鄂州市审计局2025年度部门决算

目　　录

第一部分　鄂州市审计局概况

一、部门主要职责

二、机构设置情况

第二部分　鄂州市审计局2025年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分　鄂州市审计局2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明
二、收入决算情况说明
三、支出决算情况说明
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
十、机关运行经费支出说明
十一、政府采购支出说明
十二、国有资产占用情况说明
十三、预算绩效情况说明
十四、专项支出、转移支付支出情况说明

第四部分　其他需要说明的情况

第五部分　名词解释

第六部分　附件

第一部分　鄂州市审计局概况

一、部门主要职责

（一）主管全市审计工作。负责对市级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督。对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

（二）贯彻执行国家有关方针政策和审计工作法律法规，制定相关的规范性文件和制度规范并监督执行。制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向市委审计委员会提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况审计报告。向市长提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向市委、市政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向市委和市政府有关部门、各区（开发区）党委（党工委）、政府（管委会）通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定：国家有关重大政策措施贯彻落实情况；市本级预算执行情况和其他财政收支，市本级各部门（含所属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；区（开发区）政府（管委会）预算执行情况、决算草案和其他财政收支，市财政转移支付资金；使用市财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；地方国有企业和金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的境内外资产、负债和损益；市驻外非经营性机构的财务收支；市政府部门、区（开发区）政府（管委会）管理和其他单位受市政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对市管党政主要领导干部和其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

（六）组织实施对国家财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与市本级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行

政诉讼或市政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（九）与各区党委和政府共同领导区级审计机关。依法领导和监督区级审计机关的业务，组织区级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正区级审计机关违反国家规定作出的审计决定。按照干部管理权限协管区级审计机关负责人。

（十）组织开展审计领域对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十一）完成上级交办的其他任务。

（十二）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全市审计工作统筹，明晰各级审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

二、机构设置情况

从单位构成看，鄂州市审计局部门决算由实行独立核算的鄂州市审计局本级决算组成。

鄂州市审计局设15个内设机构：市委审计委员会办公室秘书科、办公室、人事教育科、综合科、法规审理科、电

子数据审计科、财政金融审计科、行政事业审计科、经贸审计科、农业农村审计科、社会保障审计科、固定资产投资审计科、经济责任审计科、自然资源审计科、离退休干部科。

第二部分　2025 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

公开 01 表

部门：鄂州市审计局　　2025 年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行	金额	项目	行	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,456.96	一、一般公共服务支出	31	1,280.96
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	79.57
	9		九、卫生健康支出	39	72.88
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	10.16
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	61.16
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	1,456.96	**本年支出合计**	57	1,504.73
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	105.00	年末结转和结余	59	57.23
总计	30	1,561.96	**总计**	60	1,561.96

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

公开 02 表

部门：鄂州市审计局　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,456.96	1,456.96					
2	一般公共服务支出	1,233.20	1,233.20					
2	审计事务	1,233.20	1,233.20					
2	行政运行	708.62	708.62					
2	一般行政管理事务	108.39	108.39					
2	审计业务	61.20	61.20					
2	其他审计事务支出	354.99	354.99					
2	社会保障和就业支出	79.57	79.57					
2	行政事业单位养老支出	79.57	79.57					
2	行政单位离退休	18.98	18.98					
2	机关事业单位基本养老	60.59	60.59					
2	卫生健康支出	72.88	72.88					
2	行政事业单位医疗	72.88	72.88					
2	行政单位医疗	47.40	47.40					
2	公务员医疗补助	25.48	25.48					
2	资源勘探工业信息等支	10.16	10.16					
2	制造业	10.16	10.16					
2	通信设备、计算机及其他	10.16	10.16					
2	住房保障支出	61.16	61.16					
2	住房改革支出	61.16	61.16					
2	住房公积金	61.16	61.16					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

公开 03 表

部门：鄂州市审计局　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,504.73	932.39	572.34			
201	一般公共服务支出	1,280.97	708.62	572.35			
2010	审计事务	1,280.97	708.62	572.35			
2010	行政运行	708.62	708.62				
2010	一般行政管理事务	108.39		108.39			
2010	审计业务	108.97		108.97			
2010	其他审计事务支出	354.99		354.99			
208	社会保障和就业支出	79.57	79.57				
2080	行政事业单位养老支出	79.57	79.57				
2080	行政单位离退休	18.98	18.98				

2080	机关事业单位基本养老保险	60.59	60.59				
210	卫生健康支出	72.88	72.88				
2101	行政事业单位医疗	72.88	72.88				
2101	行政单位医疗	47.40	47.40				
2101	公务员医疗补助	25.48	25.48				
215	资源勘探工业信息等支出	10.16	10.16				
2150	制造业	10.16	10.16				
2150	通信设备、计算机及其他电子	10.16	10.16				
221	住房保障支出	61.16	61.16				
2210	住房改革支出	61.16	61.16				
2210	住房公积金	61.16	61.16				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：鄂州市审计局　　2025 年度　　金额单位：万元

收　　入			支　　出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政	政府性基金预算财	国有资本经营预算
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政	1	1,456.96	一、一般公共服务支出	3	1,233.19	1,233.19		
二、政府性基金预算财	2		二、外交支出	3				
三、国有资本经营预算	3		三、国防支出	3				
	4		四、公共安全支出	3				
	5		五、教育支出	3				
	6		六、科学技术支出	3				
	7		七、文化旅游体育与传媒	3				
	8		八、社会保障和就业支出	4	79.57	79.57		
	9		九、卫生健康支出	4	72.88	72.88		
	1		十、节能环保支出	4				
	1		十一、城乡社区支出	4				
	1		十二、农林水支出	4				
	1		十三、交通运输支出	4				
	1		十四、资源勘探工业信息	4	10.16	10.16		
	1		十五、商业服务业等支出	4				
	1		十六、金融支出	4				
	1		十七、援助其他地区支出	4				
	1		十八、自然资源海洋气象	5				
	1		十九、住房保障支出	5	61.16	61.16		
	2		二十、粮油物资储备支出	5				
	2		二十一、国有资本经营预	5				
	2		二十二、灾害防治及应急	5				
	2		二十三、其他支出	5				
	2		二十四、债务还本支出	5				
	2		二十五、债务付息支出	5				
	2		二十六、抗疫特别国债安	5				
本年收入合计	2	1,456.96	**本年支出合计**	5	1,456.96	1,456.96		
年初财政拨款结转和	2		年末财政拨款结转和结余	6				
一般公共预算财政拨	2			6				

政府性基金预算财政	3			6				
国有资本经营预算财	3			6				
总计	3	1,456.96	**总计**	6	1,456.96	1,456.96		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：鄂州市审计局　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		**1,456.96**	**932.39**	**524.58**
2	一般公共服务支出	1,233.20	708.62	524.58
2	审计事务	1,233.20	708.62	524.58
2	行政运行	708.62	708.62	
2	一般行政管理事务	108.39		108.39
2	审计业务	61.20		61.20
2	其他审计事务支出	354.99		354.99
2	社会保障和就业支出	79.57	79.57	
2	行政事业单位养老支出	79.57	79.57	
2	行政单位离退休	18.98	18.98	
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60.59	60.59	
2	卫生健康支出	72.88	72.88	
2	行政事业单位医疗	72.88	72.88	
2	行政单位医疗	47.40	47.40	
2	公务员医疗补助	25.48	25.48	
2	资源勘探工业信息等支出	10.16	10.16	
2	制造业	10.16	10.16	
2	通信设备、计算机及其他电子设备制造业	10.16	10.16	
2	住房保障支出	61.16	61.16	
2	住房改革支出	61.16	61.16	
2	住房公积金	61.16	61.16	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：鄂州市审计局　　2025 年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科	科目名称	决算数	科	科目名称	决算数	科	科目名称	决算数
30	工资福利支出	775.29	30	商品和服务支出	143.40	30	债务利息及费用支出	
30	基本工资	231.25	30	办公费	3.02	30	国内债务付息	

30	津贴补贴	124.12	30	印刷费	3.50	30	国外债务付息	
30	奖金	220.82	30	手续费		31	资本性支出	10.44
30	伙食补助费		30	水费	0.45	31	房屋建筑物购建	
30	绩效工资		30	电费	16.69	31	办公设备购置	10.44
30	机关事业单位基本	60.59	30	邮电费	0.20	31	专用设备购置	
30	职业年金缴费		30	取暖费		31	基础设施建设	
30	职工基本医疗保险	47.40	30	物业管理费	2.32	31	大型修缮	
30	公务员医疗补助缴	25.48	30	差旅费	2.21	31	信息网络及软件购置更新	
30	其他社会保障缴费		30	因公出国（境）		31	物资储备	
30	住房公积金	61.16	30	维修（护）费	9.11	31	土地补偿	
30	医疗费		30	租赁费		31	安置补助	
30	其他工资福利支出	4.46	30	会议费	0.35	31	地上附着物和青苗补偿	
30	对个人和家庭的补助	3.26	30	培训费	0.58	31	拆迁补偿	
30	离休费		30	公务接待费		31	公务用车购置	
30	退休费	2.02	30	专用材料费		31	其他交通工具购置	
30	退职（役）费		30	被装购置费		31	文物和陈列品购置	
30	抚恤金		30	专用燃料费		31	无形资产购置	
30	生活补助		30	劳务费	0.12	31	其他资本性支出	
30	救济费	1.24	30	委托业务费	0.05	39	其他支出	
30	医疗费补助		30	工会经费	25.19	39	国家赔偿费用支出	
30	助学金		30	福利费	43.52	39	对民间非营利组织和群众	
30	奖励金		30	公务用车运行		39	经常性赠与	
30	个人农业生产补贴		30	其他交通费用	28.59	39	资本性赠与	
30	代缴社会保险费		30	税金及附加费		39	其他支出	
30	其他对个人和家庭		30	其他商品和服	7.48			
人员经费合计		778.55	公用经费合计					153.84

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：鄂州市审计局　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本部门当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：鄂州市审计局　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：鄂州市审计局　　2025 年度　　金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.86					0.86	0					0

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本部门当年无财政拨款“三公”经费支出。

第三部分　2025 年度部门决算情况说明

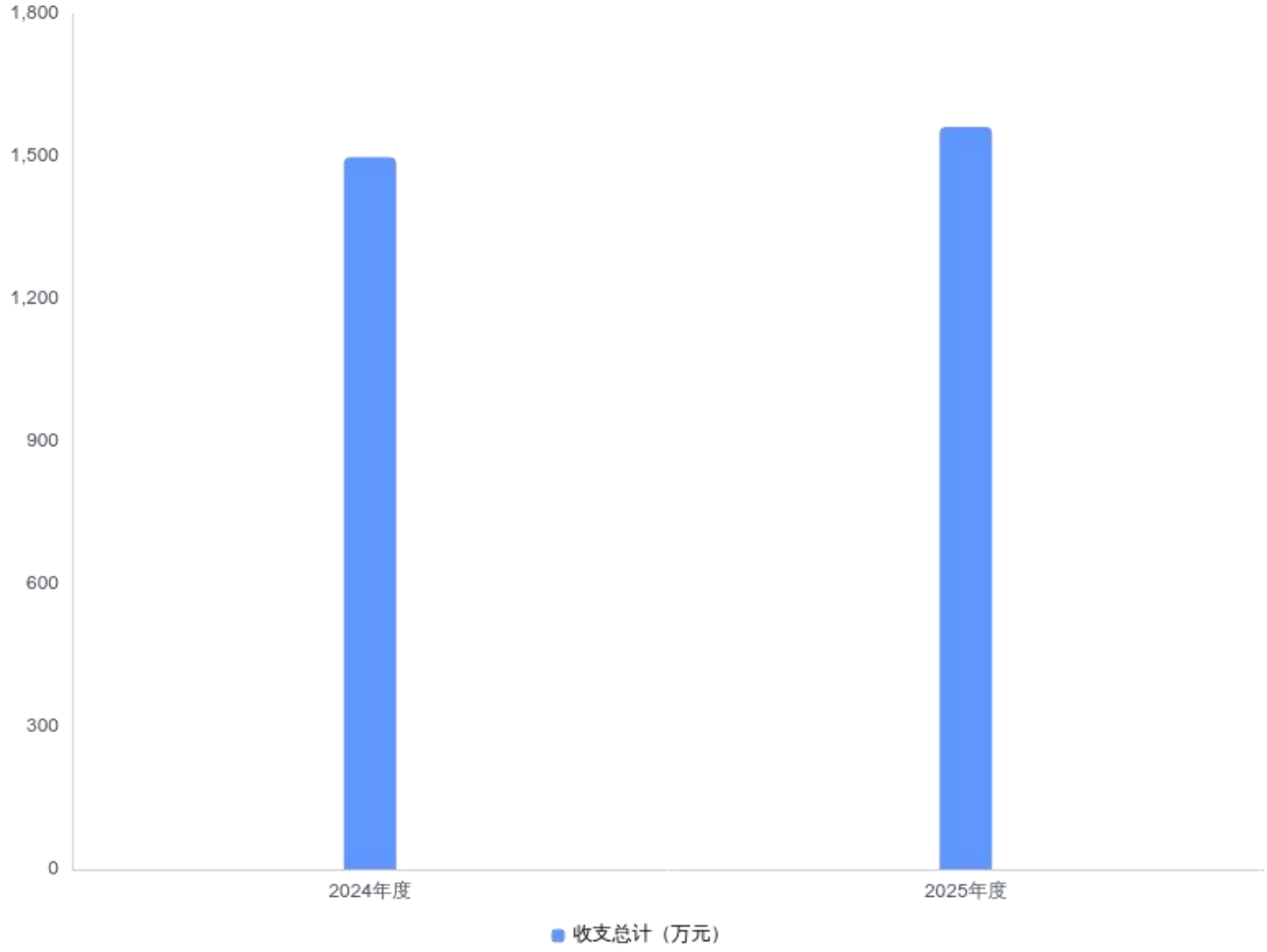
一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收入 1561.96 万元。与 2024 年度相比，收入增加 64.07 万元，增长 4.3%，主要原因：上年度往来款结转增加。

2025 年度支出 1504.73 万元。与 2024 年度相比，支出增加 111.84 万元，增长 8.02%，主要原因：一是按全市统一安排，通过市机要保密局集中采购一批电脑；二是为加强纪

审联动，增加采购审计服务项目；三是按统一政策要求，调整人员工资标准，人员经费增加。

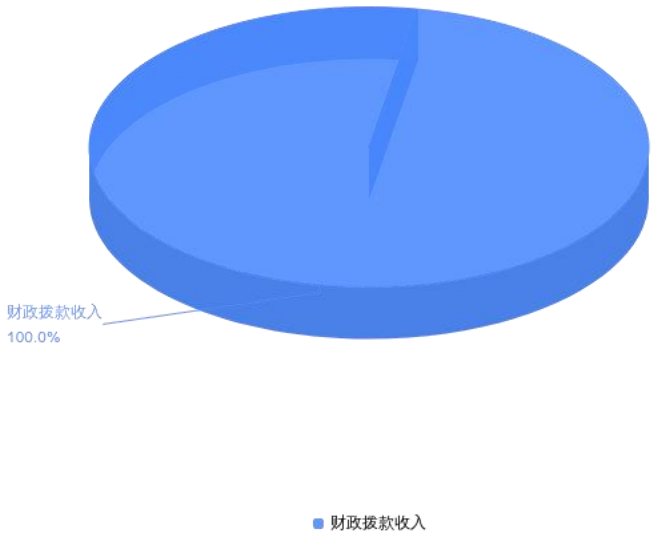
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 1561.96 万元，与 2024 年度相比，收入合计增加 64.07 万元，上升 4.3%。其中：财政拨款收入 1456.96 万元，占本年收入 93.28%；上级补助收入 0 万元，占本年收入 0%；事业收入 0 万元，占本年收入 0%；经营收入 0 万元，占本年收入 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占本年收入 0%；其他收入 105 万元，占本年收入 6.7%。

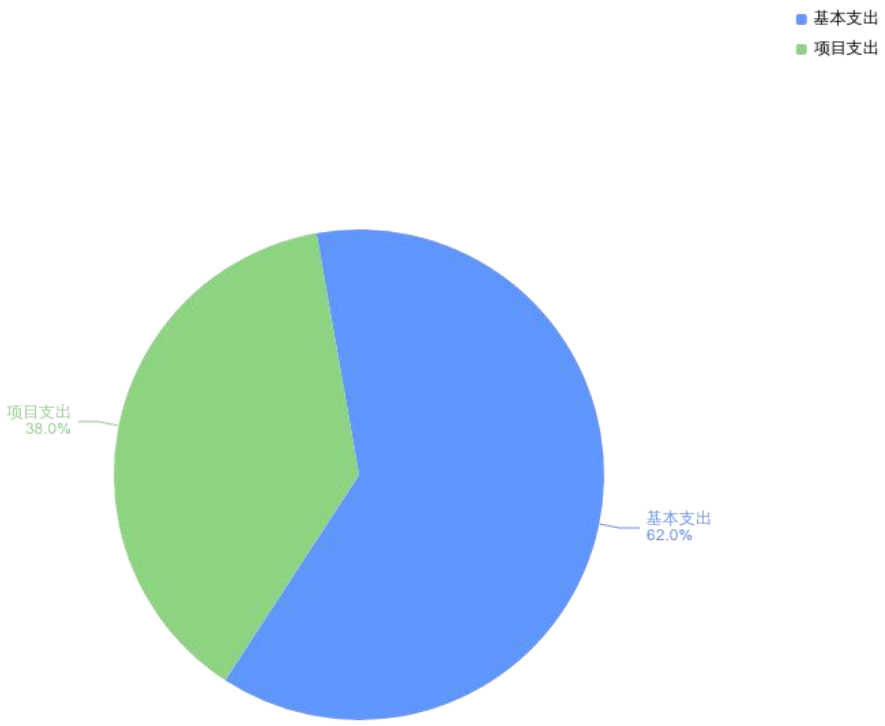
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 1504.73 万元，与 2024 年度相比，支出合计增加 111.84 万元，增长 8.02%。其中：基本支出 932.39 万元，占本年支出 61.96%；项目支出 572.34 万元，占本年支出 38.04%；上缴上级支出 0 万元，占本年支出 0%；经营支出 0 万元，占本年支出 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占本年支出 0%。

图 3：支出决算结构



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收、支总计均为 1456.96 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 64.07 万元，增长 4.6%。主要原因，一是按全市统一安排，通过市机要保密局集中采购一批电脑；二是为加强纪审联动，增加采购审计服务项目；三是按统一政策要求，调整人员工资标准，人员经费增加。

（一）财政拨款收入情况

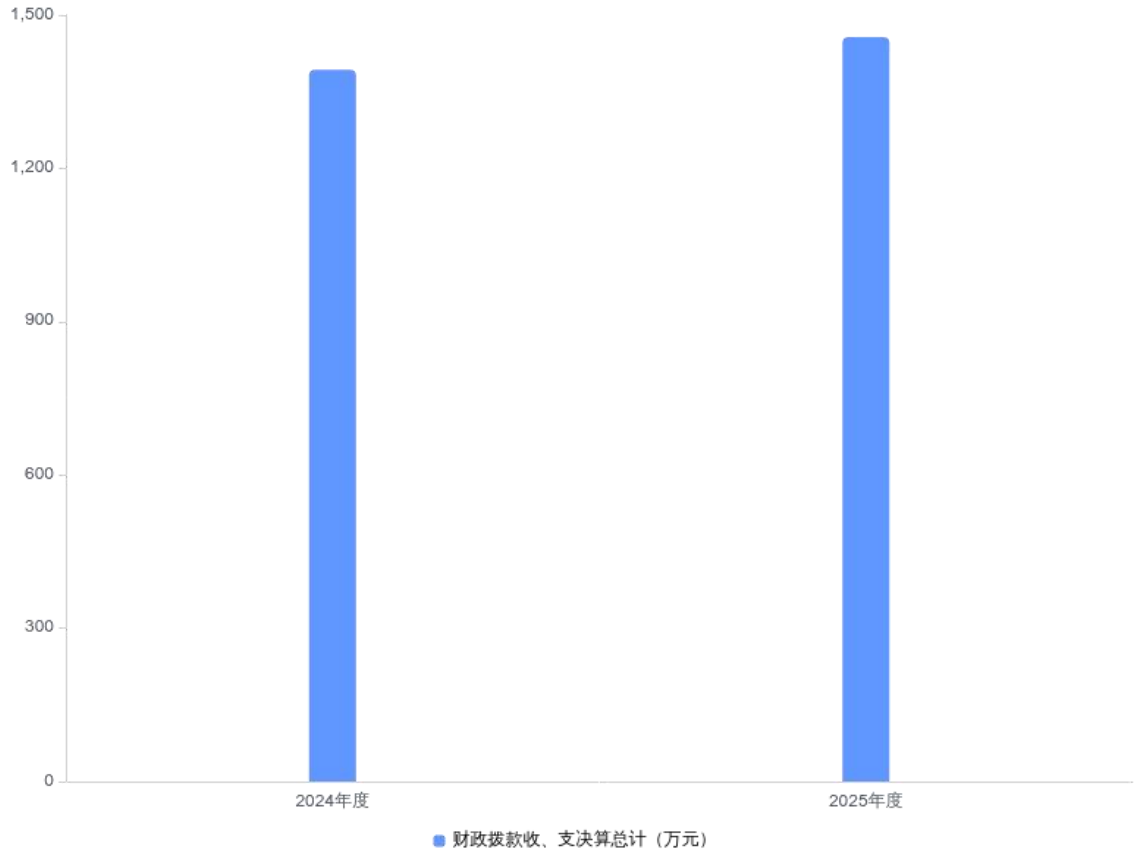
2025 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 1456.96 万元，比 2024 年度决算数增加 64.07 万元。增加原因，一是按全市统一安排，通过市机要保密局集中采购一批电脑；二是为加强纪审联动，增加采购审计服务项目；三是按统一政策要求，调整人员工资标准，人员经费增加。

政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与 2024 年度决算数持平。持平原因：无政府性基金预算财政拨款。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与 2024 年度决算数持平。持平原因：无国有资本经营预算财政拨款。

（二）财政拨款支出情况

2025 年度财政拨款支出按照支出功能分类，一般公共服务方面的支出规模较大，主要是：行政运行，2025 年度决算数为 708.62 万元，占财政拨款支出总额的 48.64%，主要用于局机关人员类费用。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率。2025 年度一般公共预算财政拨款支出 1456.96 万元，占本年支出合计的 96.8 %。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 64.07 万元，增长 4.6%。主要原因：一是按全市统一安排，通过市机要保密局集中采购一批电脑；二是为加强纪审联动，增加采购审计服务项目；三是按统一政策要求，调整人员工资标准，人员经费增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 1456.96 万元，主要用于以下方面：

1.一般公共服务支出类支出 1233.19 万元，占 84.64%。主要是用于行政运行和其他审计事务支出。

2.社会保障和就业支出类支出 79.57 万元，占 5.46%。主要是用于单位基本养老保险缴费支出。

3.卫生健康支出类支出 72.88 万元，占 5.00%。主要是用于单位医疗和公务员医疗补助。

4.资源勘探工业信息等支出类支出 10.16 万元，占 0.70%。主要是用于通信设备、计算机及其他电子设备。

5.住房保障支出类支出 61.16 万元，占 4.20%。主要是用于住房公积金。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为

1375.83 万元，支出决算为 1456.96 万元，完成年初预算的 105.9%。其中：

1.一般公共服务支出具体包括：

（1）一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）年初预算为 614.24 万元，支出决算为 708.62 万元，完成年初预算的 115.37%。支出决算数大于年初预算数的原因：一是公用经费标准调整，结对帮扶村、社区共建费申请费用增加；二是按统一政策要求，调整人员工资标准，人员经费增加。以上支出费用预算，由市里统一安排追加，未纳入单位政府年初预算。

（2）一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务(项)年初预算为 108.5 万元,支出决算为 108.39 万元，完成年初预算的 99.90%。

（3）一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）年初预算为 61.50 万元，支出决算为 61.20 万元，完成年初预算的 99.51%。

（4）一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出(项)年初预算为 380.00 万元,支出决算为 354.99 万元，完成年初预算的 93.42%。支出决算数低于年初预算数 6.58%，主要原因为：严格落实过紧日子要求，压缩聘请审计中介服务费。

2.社会保障和就业支出具体包括：

（1）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）年初预算为 16.96 万元，支

出决算为18.98万元，完成年初预算的111.91%。支出决算数大于年初预算数的原因：市财政局追加经费，按要求补发以前年度退休干部统筹待遇。

（2）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算为60.59万元，支出决算为60.59万元，完成年初预算的100%。

3.卫生健康支出具体包括：

（1）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算为47.40万元，支出决算为47.40万元，完成年初预算的100%。

（2）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算为25.48万元，支出决算为25.48万元，完成年初预算的100%。

4.资源勘探工业信息等支出具体包括：

（1）资源勘探工业信息等支出（类）制造业（款）通信设备、计算机及其他电子设备制造业（项）年初预算为0.00万元，支出决算为10.16万元。

5.住房保障支出具体包括：

（1）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为61.16万元，支出决算为61.16万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出932.39万元，

具体构成情况如下：

（一）人员经费 778.55 万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费。

（二）公用经费 153.84 万元。主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。本部门 2025 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

本部门当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2025 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2025 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.86 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。支出较上年减少 0.21 万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国(境)费用全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 100%，与上年持平。

2.公务用车购置及运行维护费全年预算为0万元，支出决算为0万元，完成全年预算的100%，与上年持平。

3.公务接待费全年预算为0.86万元，支出决算为0万元，完成全年预算的0%，较上年减少0.21万元。

十、机关运行经费支出说明

本部门 2025 年度机关运行经费支出153.84万元，比年初预算数减少22.96万元，下降13%;比上年决算数增加4.51万元，增长3%。主要原因是：因审计业务办公需要，办公设施设备购置经费增加。

十一、政府采购支出说明

本部门 2025 年度政府采购支出总额22.53万元，其中：政府采购货物支出20.79万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1.74万元。授予中小企业合同金额22.53万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额3.5万元，占授予中小企业合同金额的15.53%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年 12月31日，部门（单位）共有车辆0辆，其中，副省级及以上领导干部用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆，单位价值 100 万元以上设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

(一)预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中：一级项目3个，二级项目3个，共涉及资金580万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。从评价情况来看，2025年所有项目立项比较规范，绩效目标明确，预算编制科学、精细，预算执行及时、高效，基本已完成年初制定项目绩效目标，项目支出绩效自评结果较好，保证了审计工作的正常运行，基本达到了预期目标。组织开展部门整体支出绩效评价，从评价情况来看，一是运行成本得到有效控制；二是管理效率提高；三是完成了部门履职和重点工作的预期目标。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

本部门今年在部门决算中反映所有项目绩效自评结果（涉密项目除外）。

审计业务工作经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为170万元，其中40万元为中央对地方审计专项补助经费，已由市财政局根据比例直接划转三区审计局。年末共下达项目金额61.2万元，执行数为61.2万元，完成预算100％。

投资审计工作经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为380万元,年末共下达项目金额362万元,执行数为354.99万元，完成预算98.06％。

后勤保障经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为30万元，年末共下达项目金额30万元，执行数为30万元，完成预算100%。

主要产出和效益：2025 年，共组织完成审计项目 32 个，涉及管理不规范和违纪违规金额 33.26 亿元，移送案件线索 18 件，促进增收节支和挽回经济损失共 1 亿元，充分发挥了审计“治已病、防未病”作用。鄂州市主城区拆迁安置项目征收补偿及建设情况专项审计调查项目、鄂州市农村中小学义务教育政策落实和教育经费管理使用情况专项审计调查项目分别荣获全省优秀审计项目二等奖、三等奖。

（三）绩效评价结果应用情况

通过 2025 年鄂州市审计局项目支出的绩效评价，从总体上看，项目立项、绩效目标设计和预算编制合理，项目管理机构健全，规章制度完善，项目资金严格执行相关规定，项目完成的质量较高，项目设计目标实现较为理想。

下一步将继续加强绩效指标的动态管理,紧紧围绕年度审计工作计划和要点，制定科学合理的绩效目标和年度指标值。在项目实施过程中，对绩效指标实行动态管理，结合工作实际，将审计业务经费等项目任务的具体内容，按照指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的要求，制定项目执行目标，全面反映工作内容，提高绩效目标设置的科学性。在部门预算执行中，将全过程跟踪监督财政资金的使用和管理情况，若发现有财政资金使用效益不高、资金结存较大、损失浪费等问题，会在以后年度资金的安排和分配管理中进行相应调整。

第四部分　其他需要说明的情况

无。

第五部分　名词解释

(一)一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二)政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三)国有资本经营预算财政拨款收入：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四)上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(五)事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六)经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

(七)附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

(八)其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等收入以外的各项收入。

(九)使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

(十)年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍

按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十一)本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1.一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项)

2.一般公共服务(类)审计事务(款)一般行政管理事务(项)

3.一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项)

4.一般公共服务(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项)

(十二)结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

(十三)年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十四)基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

(十五)项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十六)经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十七)“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市直部门用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国

(境)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)费用。

(十八)机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第六部分　附件

一、2025 年度鄂州市审计局整体绩效评价自评报告

一、自评结论

（一）部门整体绩效自评得分

2025 年度，我单位支出 1456.96 万元，其中：基本支出 932.39 万元，项目支出 524.57 万元。根据鄂州市财政局“关于开展 2025 年度市级预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知”，结合本单位支出及绩效完成具体情况，经综合评判，我单位 2025 年度部门整体支出绩效得分为 97.9 分。

（二）部门整体绩效目标完成情况

1.运行成本指标完成情况详细分析。公用经费支出控制

在年初预算数内，实际支出数未超过预算数。在职在编人员37人：2025年在职转退休1人，公务员招录考试进入2人，总体在职在编人数较上年增加1人。会议费支出控制在年初预算数内，实际支出数未超过预算数，并严格按照会议费支出标准执行。“三公经费”变动控制在年初预算内，实际支出数未超过预算数，并严格按照“三公经费”支出标准执行。

2.管理效率指标完成情况详细分析。部门规划与国家、省委、省政府战略、市委、市政府中心大局及部门职能相符，部门年度工作计划制定明确、具体、可操作，与部门职能和中长期规划相匹配。预算编制的基本信息内容真实、完整、准确，基本支出预算按照规定标准编制，项目预算测算依据充分。重点项目预算有保障，部门内部之间项目不存在交叉、重复。各项目设立依据充分，按照规定程序申请设立。预算调整率、执行率均在合理范围内，无年末结转结余情况。政府采购严格按照采购流程执行，执行率及费用均在标准范围内。非税收入完成率均符合要求，国有资产房屋出租、出借资金，已按要求收缴并纳入湖北省财政非税收入专库管理。绩效目标设置合理，开展新项目前按要求开展评估，并按财政要求适时开展绩效监控。资产管理均严格按照资产管理相关规定执行，完善管理制度，资产保存完整、使用合规、配置合理、处置规范。按批复的预算配置资产，新购资产管理规范，定期对现有资产进行盘点、对账、清理。加强财务管理，规范财务行为而制定的管理制度基本健全完整，具有相应的财务内控管理制度，包括收入与支出管理、往来资金结

算管理、财务监督管理、政府采购管理、财务绩效管理等；财务管理制度合法、合规、完整。使用预算资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等违法违规情况；公用经费不存在超标准支出情况，项目支出与公用经费不存在交叉重复情况。

3.履职效能指标完成情况详细分析。全面落实中央和省委、市委审计委员会工作要求，完善“首报”“直报”等具体工作流程，分类建立年度重大事项请示报告工作计划，按规定及时向省委审计委员会及办公室上报审计重大事项请示报告17件，做到应报尽报,充分发挥审计在服务市域治理中的积极作用，与目标值一致；2025年全年共组织完成审计（调查）项目数32个,完成年初项目计划目标数；深入贯彻落实中央八项规定及其实施细则精神,全年移送各类线索18件，其中2个审计项目获评全省优秀审计项目二等奖、三等奖；督促2025年度审计项目问题整改，一体推进，达到审计治已病、防未病目的，与目标整改率相符。

4.社会效益指标完成情况详细分析。2025年，共组织完成审计项目32个，涉及管理不规范和违纪违规金额33.26亿元，移送案件线索18件，促进增收节支和挽回经济损失共1亿元，充分发挥了审计“治已病、防未病”作用。

5.可持续发展能力指标完成情况详细分析。干部队伍建设具备科学合理的制度支撑，人才储备规划符合本单位发展需求，人才数量及比率基本符合人才发展规划目标。

6.满意度指标完成情况详细分析。服务对象满意度、联系部门满意度均达到预期目标。

（三）主要成效、存在的突出问题和原因

1.上年度审计结果应用情况。上年度的审计结果对规范财务行为、提升管理水平、保障经济健康运行发挥了关键作用。上年度审计工作范围包括重大政策跟踪落实、财政资金规范运行、防范化解重大风险、政府重大投资项目、民生资金项目、权力规范运行等，共组织完成项目34个。督促被审计单位积极整改，通过建立整改台账，明确具体整改责任人和整改期限，修订完善内部管理制度，规范业务流程等方式，完成整改要求，充分发挥审计的监督和约束作用，进一步约束和规范被审计单位的行为，保障国家资金规范、高效使用。

2.本年度审计主要成效。本年度审计主要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大及二十届历次全会精神，牢牢把握审计机关政治属性，紧扣“构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系”总目标，聚焦重大政策跟踪落实、财政资金规范运行、防范化解重大风险、政府重大投资项目、民生资金项目、权力规范运行，开展审计，共完成审计项目32个，移送案件线索18件，督促2025年度审计项目问题整改，推动建章立制，发挥审计治已病、防未病作用。

3.存在问题和原因。绩效管理人员专业知识有待提升，在推进绩效管理中与“做到程序规范、管理科学、绩效显著”

的目标要求还有一定差距。因绩效设置无相关标准，导致部分项目绩效指标设置不能更加准确反映工作核心价值和业务重点，缺乏精准性。

（四）下一步拟改进措施

1.下一步拟改进措施。加强预算编制及绩效管理意识，积极规划整体绩效目标，在严格按照相关制度编制预算的基础上，更加科学合理的评估绩效、设定目标。加大对绩效管理人员专业知识的培训力度，提升绩效管理人员的专业素养，提高部门整体绩效设定、执行水平。及时对绩效偏离较大项目进行预警、分析、纠偏。将绩效结果与预算安排、政策调整、项目管理挂钩，保障绩效结果发挥应有作用。

2.拟与预算安排相结合情况。编制单位预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，贯彻落实中央“过紧日子”的明确要求，提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

二、2025 年度项目绩效评价自评表

2025 年度项目支出绩效自评表

单位名称（盖章）： 鄂州市审计局　　填报日期：2026 年 3 月 17 日

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="6">审计业务工作经费</td></tr>
<tr><td>主管部门</td><td colspan="3">鄂州市审计局</td><td>项目实施单位</td><td colspan="2">鄂州市审计局</td></tr>
<tr><td>项目类别</td><td colspan="6">上级转移支付项目 □　　市直专项 ☑　　市对下转移支付项目 □</td></tr>
<tr><td>项目类型</td><td colspan="6">常年性项目 ☑　　延续性项目 □　　一次性项目 □</td></tr>
<tr><td>预算执行情况（万元）</td><td colspan="2"></td><td>年初预算数</td><td>调整后预算数（A）</td><td>全年执行数（B）（决算数）</td><td>执行率（B/A）</td></tr>
<tr><td rowspan="4"></td><td colspan="2">年度资金总额：</td><td>130 万元</td><td>61.2 万元</td><td>61.2 万元</td><td>100%</td></tr>
<tr><td colspan="2">其中：本年财政拨款</td><td>130 万元</td><td>61.2 万元</td><td>61.2 万元</td><td>100%</td></tr>
<tr><td colspan="2">上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr>
<tr><td colspan="2">其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr>
<tr><td rowspan="14">年度绩效目标 1</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td colspan="2">年初目标值（A）</td><td>实际完成值（B）</td></tr>
<tr><td rowspan="11">成本指标</td><td rowspan="3">经济成本指标</td><td>指标 1：</td><td colspan="2"></td><td></td></tr>
<tr><td>指标 2：</td><td colspan="2"></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2"></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">社会成本指标</td><td>指标 1：</td><td colspan="2"></td><td></td></tr>
<tr><td>指标 2：</td><td colspan="2"></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2"></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">生态环境成本指标</td><td>指标 1：</td><td colspan="2"></td><td></td></tr>
<tr><td>指标 2：</td><td colspan="2"></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2"></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>指标 1：查出各类问题资金</td><td colspan="2">≥20 亿元</td><td>33.26 亿元</td></tr>
<tr><td>指标 2：向人大汇报或社会公告审计结果数</td><td colspan="2">≥10 个</td><td>≥10 个</td></tr>
</table>

		数量指标	指标 3：审计（调查）项目数	≥32 个	32 个
			指标 4：审计信息公示篇数	≥5 篇	≥5 篇
		时效指标	指标 1：		
			指标 2：		
		质量指标	指标 1：审计问题整改率	≥90%	99%
			指标 2：案件移交通过率	=100%	100%
			指标 3：审计项目计划完成率	=100%	100%
			指标 4：审计报告和专项审计调查报告完成率	=100%	100%
			指标 5：审计项目完成及时率	=100%	100%
	效益指标	经济效益指标	指标 1：预算总成本控制额	≤130 万元	≤130 万元
			指标 2：		
			……		
		社会效益指标	指标 1：		
			指标 2：		
			……		
		生态效益指标	指标 1：		
			指标 2：		
			……		
		可持续影响指标	指标 1：		
			指标 2：		
			……		
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：群众满意度	≥95%	≥95%
			指标 2：		
			……		
偏差大或目标未完成原因分析		无			
改进措施及结果应用方案		无			

2025 年度项目支出绩效自评表

单位名称（盖章）：　鄂州市审计局　　填报日期：2026 年 3 月 17 日

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="5">投资审计工作经费</td></tr>
<tr><td>主管部门</td><td colspan="2">鄂州市审计局</td><td>项目实施单位</td><td colspan="2">鄂州市审计局</td></tr>
<tr><td>项目类别</td><td colspan="5">上级转移支付项目☐ 市直专项 ☑ 市对下转移支付项目 ☐</td></tr>
<tr><td>项目类型</td><td colspan="5">常年性项目 ☑　　延续性项目 ☐　　一次性项目 ☐</td></tr>
<tr><td rowspan="5">预算执行情况（万元）</td><td colspan="2"></td><td>年初预算数</td><td>调整后预算数（A）</td><td>全年执行数（B）（决算数）</td><td>执行率（B/A）</td></tr>
<tr><td colspan="2">年度资金总额：</td><td>380 万元</td><td>355 万元</td><td>354.99 万元</td><td>99.99%</td></tr>
<tr><td colspan="2">其中：本年财政拨款</td><td>380 万元</td><td>355 万元</td><td>354.99 万元</td><td>99.99%</td></tr>
<tr><td colspan="2">上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr>
<tr><td colspan="2">其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr>
<tr><td rowspan="12">年度绩效目标 1</td><td>一级指标</td><td colspan="2">二级指标</td><td>三级指标</td><td>年初目标值（A）</td><td>实际完成值（B）</td></tr>
<tr><td rowspan="11">成本指标</td><td rowspan="3">经济成本指标</td><td>指标 1：预算总成本控制额</td><td>≤380 万元</td><td>≤380 万元</td></tr>
<tr><td>指标 2：</td><td></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">社会成本指标</td><td>指标 1：</td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>指标 2：</td><td></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">生态环境成本指标</td><td>指标 1：</td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>指标 2：</td><td></td><td></td></tr>
</table>

	产出指标	数量指标	指标 1：聘请外部专业知识人员参与审计项目	≥2 个	2 个
			指标 2:购买劳务服务人数	≤12 人	≤12 人
年度绩效目标 1	产出指标		指标 3：审计（调查）项目数	≥32 个	32 个
		时效指标	指标 1：		
			指标 2：		
		质量指标	指标 1：审计问题整改率	≥90%	99%
			指标 2：购买劳务服务人员考核合格率	≥95%	≥95%
			指标 3:投资专业技术审计人员考核合格率	≥95%	≥95%
			指标 4:审计项目完成及时率	=100%	=100%
	效益指标	经济效益指标	指标 1：		
			指标 2：		
		社会效益指标	指标 1：		
			指标 2：		
			……		
		生态效益指标	指标 1：		
			指标 2：		
			……		
		可持续影响指标	指标 1：		
			指标 2：		
			……		
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：被审计对象满意度	≥95%	≥95%
			指标 2：		
			……		
偏差大或目标未完成原因分析	无				

改进措施及结果应用方案	无

2025 年度项目支出绩效自评表

单位名称（盖章）： 鄂州市审计局　　填报日期：2026 年 3 月 17 日

项目名称		后勤保障经费				
主管部门		鄂州市审计局		项目实施单位	鄂州市审计局	
项目类别		上级转移支付项目□　市直专项 ☑　市对下转移支付项目 □				
项目类型		常年性项目 ☑　延续性项目 □　一次性项目 □				
预算执行情况（万元）			年初预算数	调整后预算数（A）	全年执行数（B）（决算数）	执行率（B/A）
		年度资金总额：	30 万元	30 万元	30 万元	100%
		其中：本年财政拨款	30 万元	30 万元	30 万元	100%
		上年结转资金	0	0	0	0
		其他资金	0	0	0	0
年度绩效目标 1	一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值（A）	实际完成值（B）
	成本指标	经济成本指标	指标 1：后勤保障服务人员人均费用		≤6 万元	6 万元
			指标 2：			
		社会成本指标	指标 1：			
			指标 2：			
		生态环境成本指标	指标 1：			
			指标 2：			

	产出指标	数量指标	指标 1：后勤保障服务人数		≤5 个	≤5 个
			指标 2：			
		时效指标	指标 1：			
			指标 2：			
		质量指标	指标 1：任务完成及时率		≥90%	100%
	产出指标		指标 2：物资供应及时率		≥90%	100%
			指标 3：后勤保障人员考核合格率		≥80%	100%
	效益指标		经济效益指标	指标 1：		
				指标 2：		
			社会效益指标	指标 1：		
				指标 2：		
			生态效益指标	指标 1：		
				指标 2：		
			可持续影响指标	指标 1：		
				指标 2：		
	满意度指标		服务对象满意度指标	指标 1：保障对象满意度	≥95%	100%
				指标 2：		
偏差大或目标未完成原因分析	无					
改进措施及结果应用方案	无					