2021年度武汉市审计局部门决算公开

2022年10月18日

目　录

第一部分 武汉市审计局概况

一、部门主要职能

二、部门决算单位构成

三、部门人员构成

第二部分 武汉市审计局2021年度部门决算表

一、收入支出决算总表(表1)

二、收入决算表(表2)

三、支出决算表(表3)

四、财政拨款收入支出决算总表(表4)

五、一般公共预算财政拨款支出决算表(表5)

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表(表6)

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表(表7)

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(表8)

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表(表9)

第三部分 武汉市审计局2021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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况

十一、政府采购支出情况

十二、国有资产占用情况

十三、预算绩效情况说明

第四部分 2021年重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 武汉市审计局概况

一、部门主要职能

根据《武汉市机构改革方案》和《中共武汉市委、武汉市人民政府关于武汉市市级机构改革的实施意见》，武汉市审计局是武汉市政府工作部门。

中共武汉市委审计委员会办公室设在武汉市审计局。接受市委审计委员会的直接领导，承担市委审计委员会具体工作。

武汉市审计局是武汉市人民政府的组成部门，在市长和湖北省审计厅的双重领导下，主管全市的审计工作。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。指导和监督内部审计工作；依法领导和监督区级审计机关的业务等审计事项。

二、部门决算单位构成

从单位构成看，武汉市审计局部门决算由纳入独立核算的单位本级决算和 2 个下属单位决算组成。

纳入武汉市审计局2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1.武汉市审计局（本级）

2.武汉市审计局政府投资项目审计中心

3.武汉市重大项目稽察特派员办公室

三、部门人员构成

武汉市审计局在职实有人数210人，其中：行政181人，事业29人(其中：参照公务员法管理29人)。

第二部分 武汉市审计局2021年度部门决算表

2021年度收入支出决算总表（表1）

部门：武汉市审计局　　单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	11,633.07	一、一般公共服务支出	31	8,877.87
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入	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	1,490.00
	9		九、卫生健康支出	39	779.06
	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	
	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	486.14
	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	11,633.07	**本年支出合计**	57	11,633.07
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	11,633.07	**总计**	60	11,633.07

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

27行=（1+2+3+4+5+6+7+8）行；30行=（27+28+29）行；

57行=（31+32+…+56）行；　60行=（57+58+59）行。

2021年度收入决算表（表2）

部门：武汉市审计局　　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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		11,633.07	11,633.07					
201	一般公共服务支出	8,877.87	8,877.87					
20108	审计事务	8,877.87	8,877.87					
2010801	行政运行	6,210.85	6,210.85					
2010802	一般行政管理事务	250.00	250.00					
2010804	审计业务	1,306.28	1,306.28					
2010806	信息化建设	383.90	383.90					
2010850	事业运行	726.84	726.84					
208	社会保障和就业支出	1,490.00	1,490.00					
20805	行政事业单位养老支出	1,490.00	1,490.00					
2080501	行政单位离退休	607.00	607.00					
2080502	事业单位离退休	51.00	51.00					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	550.00	550.00					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	282.00	282.00					
210	卫生健康支出	779.06	779.06					
21011	行政事业单位医疗	779.06	779.06					
2101101	行政单位医疗	302.34	302.34					
2101102	事业单位医疗	50.11	50.11					
2101103	公务员医疗补助	364.61	364.61					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	62.00	62.00					
221	住房保障支出	486.14	486.14					
22102	住房改革支出	486.14	486.14					
2210201	住房公积金	486.14	486.14					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

1栏各行=（2+3+4+5+6+7）栏各行。

2021年度支出决算表（表3）

部门：武汉市审计局　　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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		11,633.07	9,692.89	1,940.18			
201	一般公共服务支出	8,877.87	6,937.69	1,940.18			
20108	审计事务	8,877.87	6,937.69	1,940.18			
2010801	行政运行	6,210.85	6,210.85				
2010802	一般行政管理事务	250.00		250.00			
2010804	审计业务	1,306.28		1,306.28			
2010806	信息化建设	383.90		383.90			
2010850	事业运行	726.84	726.84				
208	社会保障和就业支出	1,490.00	1,490.00				
20805	行政事业单位养老支出	1,490.00	1,490.00				
2080501	行政单位离退休	607.00	607.00				
2080502	事业单位离退休	51.00	51.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	550.00	550.00				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	282.00	282.00				
210	卫生健康支出	779.06	779.06				
21011	行政事业单位医疗	779.06	779.06				
2101101	行政单位医疗	302.34	302.34				
2101102	事业单位医疗	50.11	50.11				
2101103	公务员医疗补助	364.61	364.61				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	62.00	62.00				
221	住房保障支出	486.14	486.14				
22102	住房改革支出	486.14	486.14				
2210201	住房公积金	486.14	486.14				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

1栏各行=（2+3+4+5+6）栏各行。

2021年度财政拨款收入支出决算总表（表4）

部门：武汉市审计局　　单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	11,633.07	一、一般公共服务支出	33	8,877.87	8,877.87		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,490.00	1,490.00		
	9		九、卫生健康支出	41	779.06	779.06		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	486.14	486.14		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	11,633.07	**本年支出合计**	59	11,633.07	11,633.07		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	11,633.07	**总计**	64	11,633.07	11,633.07		

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收支和年末结转结余情况。

27行=（1+2+3）行；28行=（29+30+31）行；32行=（27+28）行；

59行=（33+34+…+58）行；64行=（59+60）行。

2021年度一般公共预算财政拨款支出决算表（表5）

部门：武汉市审计局　　单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		11,633.07	9,692.89	1,940.18
201	一般公共服务支出	8,877.87	6,937.69	1,940.18
20108	审计事务	8,877.87	6,937.69	1,940.18
2010801	行政运行	6,210.85	6,210.85	
2010802	一般行政管理事务	250.00		250.00
2010804	审计业务	1,306.28		1,306.28
2010806	信息化建设	383.90		383.90
2010850	事业运行	726.84	726.84	
208	社会保障和就业支出	1,490.00	1,490.00	
20805	行政事业单位养老支出	1,490.00	1,490.00	
2080501	行政单位离退休	607.00	607.00	
2080502	事业单位离退休	51.00	51.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	550.00	550.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	282.00	282.00	
210	卫生健康支出	779.06	779.06	
21011	行政事业单位医疗	779.06	779.06	
2101101	行政单位医疗	302.34	302.34	
2101102	事业单位医疗	50.11	50.11	
2101103	公务员医疗补助	364.61	364.61	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	62.00	62.00	
221	住房保障支出	486.14	486.14	
22102	住房改革支出	486.14	486.14	
2210201	住房公积金	486.14	486.14	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

1栏各行=（2+3）栏各行。

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表（表6）

部门：武汉市审计局　　单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	7,889.36	302	商品和服务支出	1,165.93	310	资本性支出	20.60
30101	基本工资	1,005.47	30201	办公费	45.86	31002	办公设备购置	20.00
30102	津贴补贴	393.81	30202	印刷费	11.62	31003	专用设备购置	
30103	奖金	2,480.35	30203	咨询费	5.00	31007	信息网络及软件购置更新	
30106	伙食补助费		30204	手续费	4.25	31013	公务用车购置	
30107	绩效工资		30205	水费	4.02	31099	其他资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	497.20	30206	电费	70.08			
30109	职业年金缴费	124.30	30207	邮电费	10.79			
30110	职工基本医疗保险缴费	823.05	30208	取暖费				
30111	公务员医疗补助缴费	10.71	30209	物业管理费	147.32			
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	15.43			
30113	住房公积金	1,048.40	30212	因公出国（境）费用				
30114	医疗费		30213	维修（护）费	74.63			
30199	其他工资福利支出	1,506.07	30214	租赁费				
303	对个人和家庭的补助	617.00	30215	会议费	4.09			
30301	离休费		30216	培训费	28.38			
30302	退休费	454.69	30217	公务接待费	0.94			
30303	退职（役）费		30218	专用材料费				
30304	抚恤金	106.23	30224	被装购置费				
30305	生活补助		30225	专用燃料费				
30306	救济费		30226	劳务费				
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	54.40			
30308	助学金		30228	工会经费	63.05			
30309	奖励金		30229	福利费	263.19			
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	14.92			
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	2.45			
30399	其他对个人和家庭的补助	56.08	30240	税金及附加费用	34.07			
			30299	其他商品和服务支出	311.44			
人员经费合计		8,506.36	公用经费合计					1,186.53

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。

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表（表7）

部门：武汉市审计局　　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费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
84.20	38.70	30.50		30.50	15.00	15.86		14.92		14.92	0.94

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

1栏=（2+3+6）栏；3栏=（4+5）栏；7栏=（8+9+12）栏；9栏=（10+11）栏。

2021年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（表8）

部门：武汉市审计局　　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
功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	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。

6栏各行＝（1＋2－3）栏各行；3栏各行＝（4＋5）栏各行。

说明：武汉市审计局2021年没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

2021年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表（表9）

部门：武汉市审计局　　单位：万元

项目				本年支出		
功能分类科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	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。

1栏各行=（2+3）栏各行。

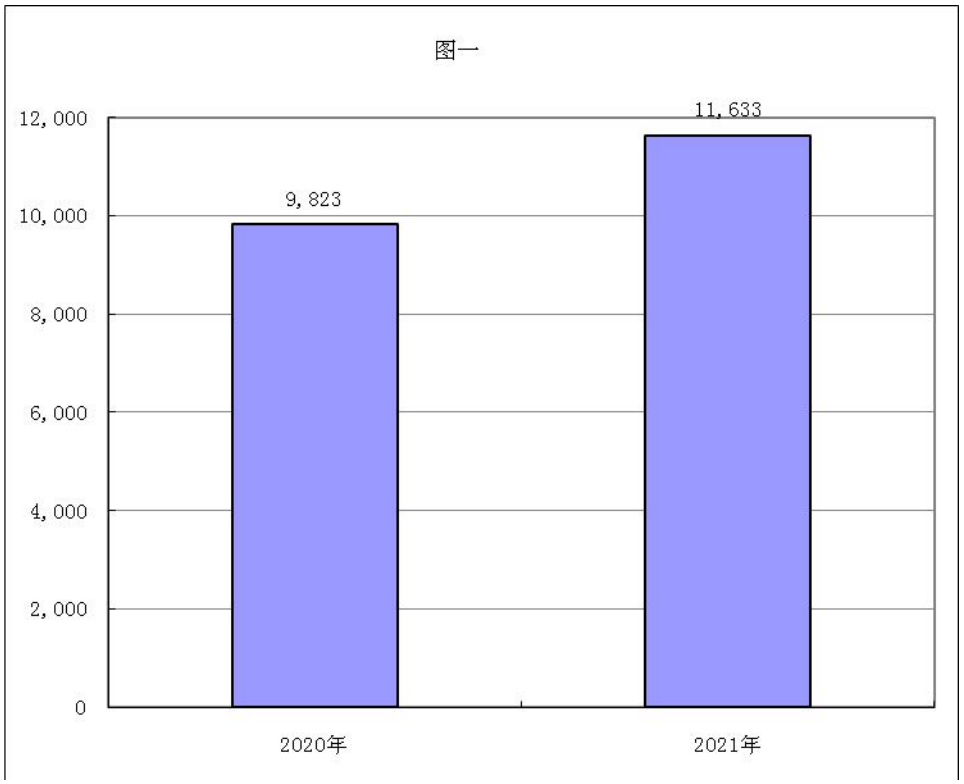
说明：武汉市审计局2021年没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无据。

第三部分 武汉市审计局2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计11633.07万元。与2020年度相比，收、支总计各增加1810.03万元,增长18.4%，主要原因是较上年增加住房货币化补贴，抚恤金，以及人员调级增资。

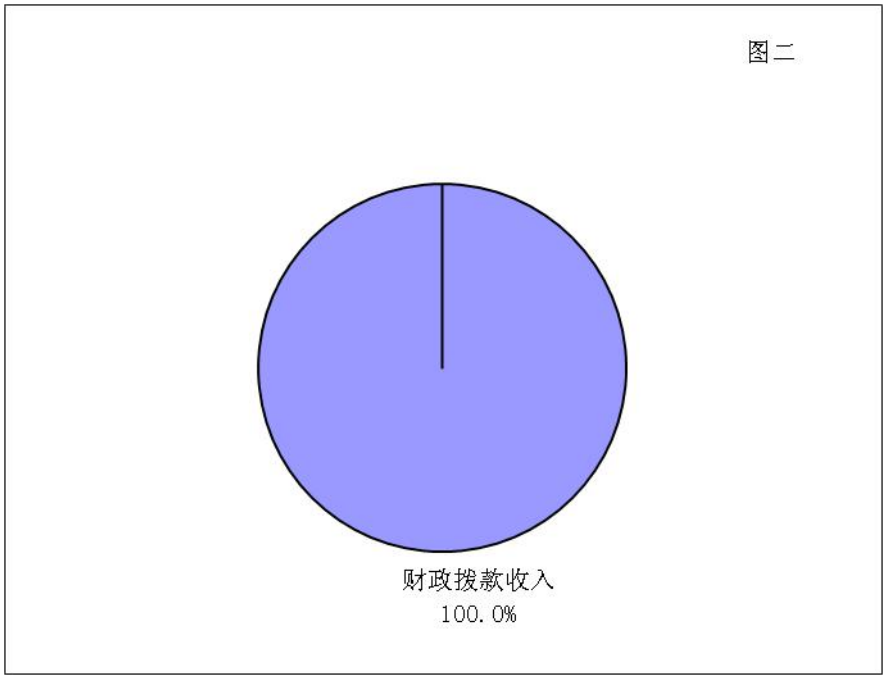
图1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 11633.07 万元。其中：财政拨款收入 11633.07 万元，占本年收入 100.0%；本部门使用科目包括一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

图 2：收入决算结构

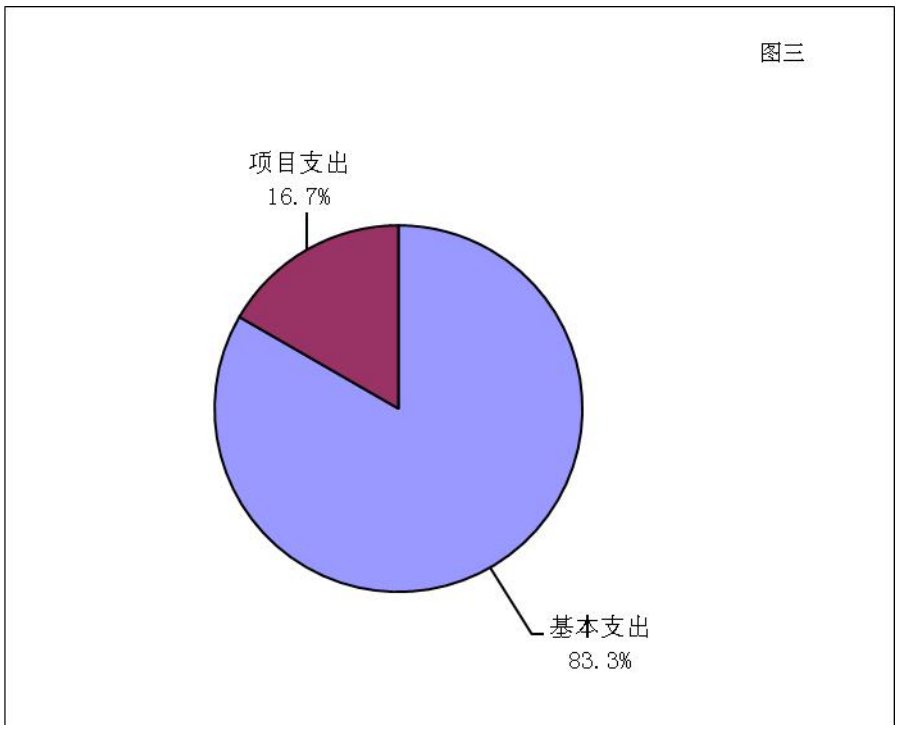


三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 11633.07 万元。其中：基本支出 9692.89 万元，占本年支出 83.3%；项目支出 1940.18 万元，占本年支出 16.7%；本部门使用科目包括一般公共服务支

出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

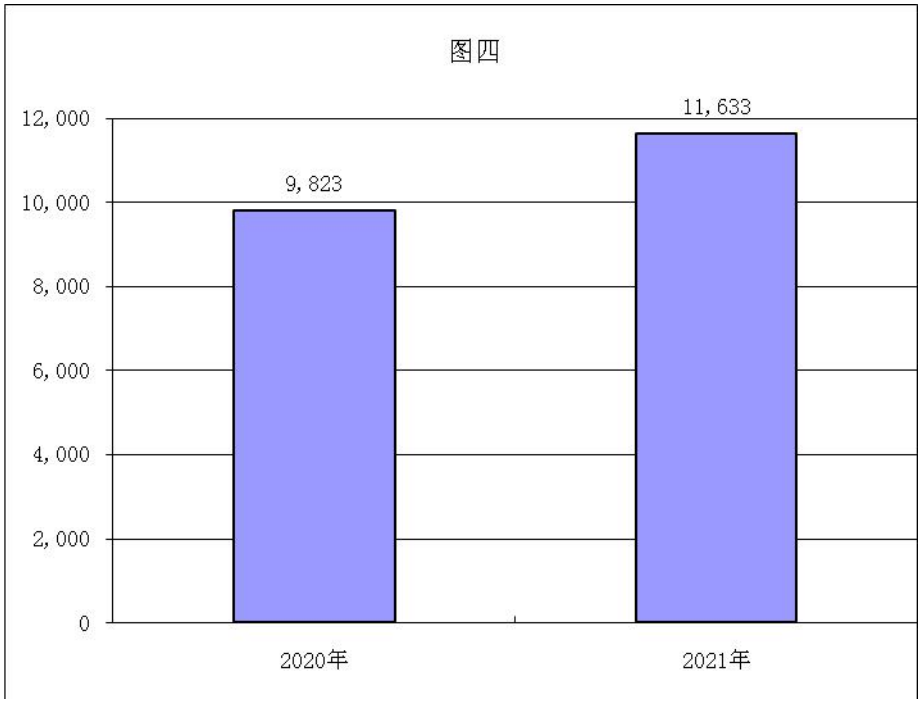
图 3：支出决算结构



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 11633.07 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1810.03 万元，增长 18.4%。主要原因是较上年增加住房货币化补贴，抚恤金等支出。

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)财政拨款支出决算总体情况。

2021 年度财政拨款支出 11633.07 万元，占本年支出合计的 100.0 %。与 2020 年度相比，财政拨款支出增加

1810.03 万元，增长 18.4%。主要原因是较上年增加住房货币化补贴，抚恤金等支出。

(二)财政拨款支出决算结构情况。

2021 年度财政拨款支出 11633.07 万元，主要用于以下方面:一般公共服务(类)支出 8877.87 万元,占 76.3%;社会保障和就业(类)支出 1490 万元，占 12.8%；卫生健康(类)支出 779.06 万元，占 6.7%；住房保障(类)支出 486.14 万元，占 4.2%;

(三)财政拨款支出决算具体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 11688.84 万元，支出决算为 11633.07 万元，完成年初预算的 99.5%。其中：基本支出 9692.89 万元，项目支出 1940.18 万元。

项目支出主要用于一般行政管理事务（审计）250 万元，主要用于全局及所属单位办公设备购置、后勤服务以及金审工程培训、审计事业发展等相关审计事务支出。审计业务 1306.28 万元，主要用于全市审计业务费,围绕全市经济社会发展重点工作，积极开展重点城市基础设施和民生项目的审计工作，依法全面履行审计职责，积极发挥政府投资审计在促进社会经济发展中的监督性、服务性、建

设性作用。信息化建设383.9万元，主要用于以金审工程建设和应用为基础的审计信息化项目建设及维护、运用大数据技术开展审计项目发生的相关费用。

1.一般公共服务支出(类)。年初预算为8933.64万元，支出决算为8877.87万元，完成年初预算的99.4%，主要原因是压减基本支出中的商品服务支出55.77元。

2.社会保障和就业支出(类)。年初预算为1490万元，支出决算为1490万元，完成年初预算的100.0%。

3.卫生健康支出(类)。年初预算为779.06万元，支出决算为779.06万元，完成年初预算的100.0%。

4.住房保障支出(类)。年初预算为486.14万元，支出决算为486.14万元，完成年初预算的100.0%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出9692.89万元，其中，人员经费8506.36万元，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、退休费、抚恤金；公用经费1186.53万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询

费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、无形资产购置。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一)“三公”经费的单位范围。

武汉市审计局有一般公共预算财政拨款预算安排“三公”经费的单位包括武汉市审计局本级及2个参公事业单位。

(二)一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况。

2021年度“三公”经费财政拨款年初预算数为84.2万元，支出决算为15.86万元，完成年初预算的18.8%，其中：

1.因公出国(境)费支出决算为0万元，主要原因是因国外疫情无因公出国。

2.公务用车购置及运行费支出决算为14.92万元，完成年初预算的48.9%；其中：

(1)公务用车购置费0万元。

(2)公务用车运行费14.92万元,完成年初预算的48.9%,比年初预算减少15.58万元，主要原因是我局严格执行中央八项规定，控制车辆出行计划。其中：燃料费5万元；维修费7.31万元；过桥过路费0.13万元；保险费 2.48万元；年末公务用车保有量9辆，截至2021年12月31日，开支财政拨款的公务用车保有量9辆。

3.公务接待费支出决算为0.94万元，完成年初预算的6.1%，比年初预算减少14.06万元,主要原因是因疫情公务接待批次及费用减少。

2021年度武汉市审计局执行公务和开展业务活动开支公务接待费0.94万元。其中:主要用于省内业务交流学习活动以及外省市交流接待。接待7批次，49人次。其中：陪同21人次。

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2020年度增加1.75万元，增长12.4%，其中：因公出国(境)支出决

算无增减变动;公务用车购置及运行费支出决算增加2.48万元，增长19.9%,公务接待支出减少0.73万元，下降43.7%。因公出国(境)费支出无增减变动的主要原因是因国外疫情无因公出国，公务用车购置及运行费支出决算增加的主要原因是保险费增加1.16万,维修费增加1.26万元。公务接待费支出减少的主要原因是公务接待批次及费用减少。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

2021年本部门没有政府性基金预算财政拨款收入及支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

2021年本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

十、 机关运行经费支出情况

2021年度武汉市审计局机关运行经费支出1186.53万元，比2020年度增加4.07万元，增长0.3%。主要原因是培训费等支出较上年增加。

十一、政府采购支出情况

2021年度武汉市审计局政府采购支出总额791.52万元，其中：政府采购服务支出791.52元。授予中小企业合同金额709.04万元，占政府采购支出总额的89.6%，其中：授予小微企业合同金额243.7万元，占授予中小企业合同金额的34.4%;货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的14.6%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的85.4%。

十二、国有资产占用情况

截至2021年12月31日，武汉市审计局共有车辆9辆，其中，机要通信用车1辆，应急保障用车4辆、离退休干部用车4辆、单价50万元(含)以上通用设备1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，我部门组织对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目5个,资金1940.18万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。从绩效评价情况来看，市审计局认真学习贯彻习近平总书记对审计工作的重要指示批示精神，始终坚持以习近平新

时代中国特色社会主义思想为指导，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、坚决做到“两个维护”，紧紧围绕市委市政府中心工作，奋勇开拓进取、主动担当作为，依法全面履行审计职责，积极服务武汉经济发展大局。深入推进审计管理体制改革，不断强化审计机关政治属性，坚持和加强党对审计工作的集中统一领导，紧盯“党的重点工作抓什么，审计就审什么”，做好常态化“经济体检”，在保障国家重大决策部署贯彻落实、维护国家经济安全、推动全面深化改革、促进依法治国、推进廉政建设等方面，充分发挥了审计监督职能作用。

(二)部门整体支出自评结果。

我部门组织对3个单位开展整体支出绩效自评，资金11633.07万元，评价情况来看，预算执行率较高，较好地完成了年初确定的各项绩效目标任务，根据部门整体支出绩效评价指标规定的内容，经过综合评价，市审计局2021年度部门整体绩效得分为98.87分。

2021年度武汉市审计局整体绩效自评表

单位名称：武汉市审计局　　填报日期：2022年6月20日

单位名称	武汉市审计局						
基本支出总额（万元）	9,692.89			项目支出总额（万元）		1,940.18	
预算执行情况(万元)（20分）	部门整体支出总额	预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分(20分*执行率)		
		11,633.07	11,633.07	100%	20		
年度目标(100分)	完成政策措施落实跟踪项目、财政审计项目、投资审计项目、经济责任审计项目、金融审计项目、国有企业审计项目、资源环境及民生资金审计、涉外审计项目等。预计完成审计署和省审计厅统一组织，由武汉市审计局具体实施项目等,同时完成上级机关交办各类事项。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值(A)	实际完成值(B)	目标分值	得分
	产出指标（40分）	数量指标（10分）	年度审计计划工作完成率（年度审计项目计划77项）	100%	78项	10	10
		质量指标（10分）	向市委市政府报送要情专报45份	100%	44份	6	5.87
			审计档案归档率	100%	100%	4	4
		时效指标（10分）	审计工作计划完成及时性	100%	100%	10	10
		成本指标（10分）	预算控制率	≤100%	≤100%	10	10
	效益指标（40分）	社会效益指标（20分）	加强社会监督作用是否明显	是	是	20	20
		社会公众或服务对象满意度指标（20分）	双评议满意度	≥95%	99.97%	20	19
总分	98.87						
偏差大或目标未完成原因分析	无偏差在或未完成的目标。部分绩效目标需进一步完善细化。						
改进措施及结果应用方案	关于部分绩效指标设定不完善问题改进措施：进一步增强预算责任意识，坚持预算绩效观念，进一步优化部门整体绩效目标，有针对性的细化预算绩效指标设置，严格规范预算执行行为，尽量为绩效评价提供可度量的依据。						

(三)项目支出自评结果。

我部门在2021年度部门决算中反映所有项目绩效自评结果，共涉及5个一级项目。

1.审计管理专项经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为250万元，执行数为250万元，完成预算的100.0%。主要产出和效益：通过项目的实施，在后勤服务方面为加大审计工作力度、提高审计效率、确保审计业务工作的顺利开展提供了强有力的保障，也为审计工作保持独立性充分发挥“免疫系统”功能和建设性作用提供了保证。发现的问题及原因：服务保障要进一步优化，服务质量和服务意识有待加强。下一步改进措施：进一步加强对劳务派遣人员的日常管理，进一步增强责任意识、担当意识、服务意识。

2.审计业务专项经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为502.28万元，执行数为502.28万元，完成预算的100.0%。主要产出和效益：依据《中华人民共和国审计法》和市政府年度工作计划安排，科学谋划和实施2021年度审计工作，充分发挥审计“免疫系统”功能和建设性作用，为我市经济社会健康发展保驾护航。发现的问题及原因：审计任务重与审计力量不足的矛盾仍然比较突出，预算测算准确性有待进一步提升。下一步改进措施：强化队伍建

设，打造高素质专业化审计铁军；进一步增强预算责任意识，坚持预算绩效观念，进一步优化部门整体绩效和项目绩效指标的设置，细化预算编制。

3.审计业务专项经费项目（审计中心）绩效自评综述：项目全年预算数为72万元，执行数为72万元，完成预算的100.0%。主要产出和效益：依据《中华人民共和国审计法》和市政府年度工作计划安排，科学谋划和实施2021年度审计工作，充分发挥审计“免疫系统”功能和建设性作用，为我市经济社会健康发展保驾护航。发现的问题及原因：绩效管理意识有待进一步加强，绩效目标设置有待进一步科学规范。下一步改进措施：依据单位职责和年度工作重点，更加科学合理地确定部门绩效目标和评价目标。

4.政府投资审计业务专项经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为732万元，执行数为732万元，完成预算的100.0%。主要产出和效益是：通过购买社会服务，充实审计力量，对扩大政府投资项目的审计覆盖范围，提高工作效率和工作水平，夯实审计工作保障根基起到了重要作用。发现的问题及原因：参与政府投资审计业务社会中介机构在审计理念、工作流程等方面，与国家审计工作要求存在差距。下一步改进措施：严格执行审计组长（主审）负责制，明确审计组长（主审）权力与责任，切实预防和

有效规避社会中介机构参与政府投资建设项目审计所产生的风险。

5.信息化设备购置及运行维护费项目绩效自评综述：项目全年预算数为383.9万元，执行数为383.9万元，完成预算的100.0%。主要产出和效益是：持续推动数据汇聚、有效利用自然资源资产和生态环境保护大数据审计平台，完善审计发现问题整改管理系统，强化流程跟踪，提升整改成效,优化“两库一平台”和数据中心功能，完成系统运维采购。优化局机关信息化运维服务质量，严格筑牢网络安全防线。发现的问题及原因：年初预算编制有待进一步细化，预算测算准确性有待进一步提升。下一步改进措施：绩效目标的编报工作中，紧扣项目特点，按照工作计划、测算依据、实施方案等设置目标值和确定性，进一步提高预算编制的质量。

2021年度审计管理务专项经费项目评价表

单位名称：武汉市审计局　　填报日期：2022年6月21日

项目名称	审计业务专项经费						
主管部门	武汉市审计局			项目实施单位		武汉市审计局	
项目类别	1、部门预算项目 ☑　2、市直专项 □　3、市对下转移支付项目 □						
项目属性	1、持续性项目 ☑　2、新增性项目 □						
项目类型	1、常年性项目 ☑　2、延续性项目 □　3、一次性项目 □						
预算执行情况(万元)	年度财政资金总额	预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分(20分*执行率)		
		250.00	250.00	100%	20.00		
年度绩效目标 (80分)	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分	
	产出指标（40分）	数量指标（10分）	外聘人数（3分）	18人	17人	2.83	
			培训（3分）	≥1500	1911人/次	3.00	
			法制宣传教育（4分）	≥10次	10次	4.00	
		质量指标（10分）	外聘工作考核合格率	≥98%	100%	10.00	
		时效指标（10分）	年度工作计划的及时性	100%	100%	10.00	
		成本指标（10分）	部门预算资金	≤100%	合同人员费用成本预算执行率83.85%；审计相关经费成本预算执行率118.16%。	9.27	
	效益指标（20分）	社会效益指标	为我市经济社会健康发展保驾护航（是、否）	是	是	20.00	
	满意度指标（20分）	社会公众或服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥95%	《职工食堂满意度评分表（处室）》评议结果为：满意217票；一般56票；不好10票；未评议2票。	13.86	
总分	92.96						

2021年度审计业务专项经费项目评价表

单位名称：武汉市审计局　　填报日期：2022年6月18日

项目名称	审计业务专项经费		
主管部门	武汉市审计局	项目实施单位	武汉市审计局
项目类别	1、部门预算项目 ☑ 2、市直专项 ☐ 3、市对下转移支付项目 ☐		
项目属性	1、持续性项目 ☑ 2、新增性项目 ☐		
项目类型	1、常年性项目 ☑ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☐		

预算执行情况(万元)	年度财政资金总额	预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分(20分*执行率)
		502.28	502.28	100%	20.00

	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分
年度绩效目标	产出指标（40分）	数量指标（10分）	审计任务完成率	77	78	10.00
		质量指标（10分）	审计工作归档率	100%	100%	10.00
		时效指标（10分）	年度工作计划的及时性	考核达标	考核达标	10.00
		成本指标（10分）	部门预算资金	≤502.28万元	505.85万元	8.65
	效益指标（20分）	社会效益指标（20分）	为我市经济社会健康发展保驾护航（是、否）	是	是	20.00
	满意度指标（20分）	社会公众或服务对象满意度指标（20分）	社会公众满意度	95.00%	99.98%	20.00
总分	98.65					

2021年度审计业务专项经费项目评价表

单位名称：武汉市审计局　　填报日期：2022年6月18日

项目名称	审计中心审计业务专项经费					
主管部门	武汉市审计局		项目实施单位	武汉市审计局政府投资项目　审计中心		
项目类别	1、部门预算项目☑　2、市直专项　☐　3、市对下转移支付项目☐					
项目属性	1、持续性项目　☑　2、新增性项目☐					
项目类型	1、常年性项目　☑　2、延续性项目☐　3、一次性项目☐					
预算执行情况(万元)	年度财政资金总额	预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分	
					(20分*执行率)	
		72	72	100%	20	
年度绩效目标(80分)	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分
	产出指标（40分）	数量指标	审计项目计划完成率	6	7	10.00
		质量指标	审计档案归档率	100%	100%	10.00
		时效指标	审计项目按时办结率	100%	100.00%	10.00
		成本指标	部门预算资金	≤72.00万元	72万元	8.93
	效益指标（20分）	社会效益指标	为我市经济社会健康发展保驾护航（是、否）	是	是	20.00
	满意度指标（20分）	社会公众或服务对象满意度指标	双评议满意度	≥95%	≥95%	19.00
总分	97.93					

2021年度政府投资审计业务专项经费项目自评表

单位名称： 武汉市审计局　　填报日期：2022.05.25

项目名称		政府投资审计业务专项经费					
主管部门		武汉市审计局			项目实施单位	武汉市审计局	
项目类别		1、部门预算项目☑ 2、市直专项 □ 3、市对下转移支付项目□					
项目属性		1、持续性项目 ☑ 2、新增性项目□					
项目类型		1、常年性项目 ☑ 2、延续性项目□ 3、一次性项目□					
预算执行情况(万元)(20分)		年度财政资金总额	预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分(20分*执行率)	
			732	732	100.00%	20.00	
年度绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分
	产出指标（40分）	数量指标（10分）	审计项目计划完成率		100%	100%	10.00
		质量指标（10分）	审计档案归率		100%	100%	10.00
		时效指标（10分）	审计项目按时办结率		100%	100%	10.00
		成本指标（10分）	预算控制率		≦100%	103%	8.88
	效益和满意度指标（40分）	社会效益指标（20分）	有效促进建设项目规范管理（是、否）		是	是	20.00
		社会公众或服务对象满意度指标（20分）	双评议满意度		95%	100.00%	20.00
总分	98.88						

2021年度信息化设备购置及运行维护费项目自评表

单位名称： 武汉市审计局　　填报日期：2022.06.20

项目名称		信息化设备购置及运行维护费项目					
主管部门		武汉市审计局		项目实施单位		武汉市审计局	
项目类别		1、部门预算项目 ☑　2、市直专项 □　3、市对下转移支付项目 □					
项目属性		1、持续性项目 ☑　2、新增性项目 □					
项目类型		1、常年性项目 ☑　2、延续性项目 □　3、一次性项目 □					
预算执行情况(万元)(20分)		年度财政资金总额	预算数(A)	执行数(B)	执行率(B/A)	得分	
						(20分*执行率)	
			383.90	383.90	100.00%	20.00	
年度绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标		年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分
	产出指标（40分）	数量指标（10分）	审计项目计划完成率		6项%	6项	3.00
			信创计算机设备购置		考核达标	达标	3.00
			软硬件维护数		8项	8项	4.00
		质量指标（10分	信息系统网络正常运行率		100%	100%	10.00
		时效指标（10分）	故障修复响应时间		≤3小时	≤60分钟	10.00
		成本指标（10分）	预算控制率		≦100%	信息化维修（护）费和信息化委托业务费成本控制率171.54%；信创设备购置费成本控制率54.14%。	8.88
	效益指标（40分）	社会效益指标（20分）	提高审计工作效率		是	是	20.00
		社会公众或服务对象满意度指标（20分）	服务对象满意		⩾98%	≥98%	20.00
总分		98.88					

(四)绩效自评结果应用情况。

1. 加强绩效目标管理。严格执行平时对预算执行进度、内部控制的检查要求，筑牢“花钱必问效”的意识。

同时，在绩效评价工作过程中，要依据单位职责和年度工作重点，更加科学合理地确定部门绩效目标和评价目标，在绩效管理方面明确项目实施负责人的责任，重视绩效信息资料的收集，及时、全面、完整归集项目资料，充分反映项目实施绩效。

2.细化绩效目标设置。编制下年度绩效目标时，紧扣项目特点，提高指标值量化、细化程度。要按照工作计划、测算依据、实施方案等设置绩效指标和目标值，进一步提高绩效目标的的质量。

3.严格预算管理工作将进一步增强预算责任意识，坚持预算绩效观念，进一步优化部门整体绩效和项目绩效指标的设置，细化预算编制，严格规范预算执行行为，切实加强内部控制，提升预算管理水平，充分发挥预算资金使用绩效。

第四部分 2021年重点工作完成情况

2021年，市审计局坚持围绕中心、服务大局，聚焦主责主业，全面客观反映经济社会发展成就，揭示重大违纪违法问题线索，推进揭示问题、规范管理、促进改革，积极发挥审计监督职能作用，为全市经济社会高质量发展保驾护航。全年完成的78个审计项目，揭示问题金额248.84亿元，移送案件线索72件，提交审计专报44份，市领导对审计反映情况作出批示59篇次。审计信息宣传稿件被省厅级以上载体采用242篇次，《学习强国》采用14篇，《中国审计》采用8篇。

（一）深化重大政策落实审计，助力疫后重振提速。开展市本级医疗机构抗疫特别国债建设项目审计、全市“菜篮子”工程专项资金审计、应对新冠肺炎疫情中小微企业纾困政策落实审计等审计项目，及时督促相关部门加强整改，助推“稳企惠企”政策落地落实，激发市场活力。对生命健康产业资金绩效情况开展专项审计调查，推动相关部门修订完善《加强生命健康产业发展资金管理》等制度办法。

（二）深化财政资金绩效审计，推动财政资金聚力增效。开展市本级预算执行和部分区财政收支管理审计、市直部门预算执行全覆盖、东湖高新区2020年度预算执行和其他财政收支、城建专项资金等审计项目，围绕落实政府

“过紧日子”要求，推动相关部门（单位）盘活存量资金资产，促进及时收缴入库。

（三）**深化重大投资项目审计,促进城市功能品质提升**。开展武汉轨道交通2号线南延线、杨泗港长江大桥、青山长江公路大桥、光谷火车站综合交通枢纽工程、大东湖核心区污水传输系统工程、青山港及二号明渠综合整治工程等审计，经审计节省投资资金。

（四）**深化国资国企审计，推动国有资产保值增值。**开展汉口银行、建工集团、旅游体育集团等国有企业资产负债损益审计和地铁集团、市供销合作总社资产绩效管理审计。促进企业经营管理，防范企业投资风险。

（五）**深化民生审计，促进保障和改善民生。**开展基本养老保险基金、基本医疗保险基金、2019-2020年度老旧小区改造建设项目、保障性安居工程、全市教育专项资金及经开区教育建设项目等审计项目。促进相关区政府修订完善老旧小区改造技术导则和资金管理制度，推动相关区财政部门及时下拨资金，助力推动教育惠民政策更好落实落地，促进教育公平惠民。

（六）**深化经济责任审计，助力提升依法履职水平。**紧扣“履职尽责”，对民政、城管、住房保障、自然资源等市直部门主要领导干部和金融控股集团、长报集团等市属国有企业主要领导人员以及部分区审计局主要负责人开展经济责任审计，聚焦“三重一大”决策制度执行、财政

财务管理和经济风险防范等情况，强化对领导干部行使权力的制约和监督，促进领导干部积极干事创业、勇于担当作为。

（七）**深化内部审计监督，推动内审工作高质量发展。**开展内审统计调查，对市属国有企业委托审计业务及其社会中介审计机构出具的审计报告质量开展专项检查，组织市属国企内部审计人员参加“以审代训”，助力提升内部审计工作质量和水平。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	重大政策落实审计	深化重大政策落实审计，助力疫后重振提速	开展市本级医疗机构抗疫特别国债建设项目审计、应对新冠肺炎疫情中小微企业纾困政策落实审计等重大政策落实审计，助推“稳企惠企”政策落地落实，激发市场活力。
2	财政资金绩效审计	深化财政资金绩效审计，推动财政资金聚力增效	开展市本级预算执行和部分区财政收支管理审计、市直部门预算执行全覆盖、东湖高新区2020年度预算执行和其他财政收支、城建专项资金等审计。围绕落实政府“过紧日子”要求，推动相关部门（单位）盘活存量资金资产，促进及时收缴入库。

3	重大投资项目审计	深化重大投资项目审计，促进城市功能品质提升	展武汉轨道交通2号线南延线、杨泗港长江大桥、青山长江公路大桥、光谷火车站综合交通枢纽工程、大东湖核心区污水传输系统工程、青山港及二号明渠综合整治工程等审计，经审计节省投资资金。
4	国资国企审计	深化国资国企审计，推动国有资产保值增值	开展汉口银行、建工集团、旅游体育集团等国有企业资产负债损益审计和地铁集团、市供销合作总社资产绩效管理审计。促进企业经营管理，防范企业投资风险。
5	民生审计	深化民生审计，促进保障和改善民生。	开展基本养老保险基金、基本医疗保险基金、2019-2020年度老旧小区改造建设项目、保障性安居工程、全市教育专项资金及经开区教育建设项目等审计项目。促进相关区政府修订完善老旧小区改造技术导则和资金管理制度，推动相关区财政部门及时下拨资金。
6	经济责任审计	深化经济责任审计，助力提升依法履职水平	对民政、城管、住房保障、自然资源等市直部门主要领导干部和金融控股集团、长报集团等市属国有企业主要领导人员以及部分区

			审计局主要负责人开展经济责任审计，聚焦“三重一大”决策制度执行、财政财务管理和经济风险防范等情况，强化对领导干部行使权力的制约和监督，促进领导干部积极干事创业、勇于担当作为。
7	内部审计监督	深化内部审计监督，推动内审工作高质量发展	开展内审统计调查，对市属国有企业委托审计业务及其社会中介审计机构出具的审计报告质量开展专项检查，组织市属国企内部审计人员参加“以审代训”，助力提升内部审计工作质量和水平。

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)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。

(三)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): 反映行政单位（包括实施公务员管理的事业单位）的基本支出。

2.一般公共服务(类)审计事务(款)一般行政管理事务(项): 反映行政单位（包括实施公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

3.一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项):反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织及技术专家等方面的支出。

4.一般公共服务(类)审计事务(款)信息化建设(项)：反映审计部门用于信息化建设方面的支出。

5.一般公共服务(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项)：反映除上述项目以外其他审计事务方面的支出。

6.社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款) 归口管理的行政单位离退休(项)：反映归口管理的行政单位（包括实施公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

7.社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)事业单位离退休(项)：反映归口管理的事业单位开支的离退休经费。

8.医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

9.医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休待遇人员的医疗经费。

10.医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

11.医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)：反映其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

12.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

13.住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

（四）基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

（五）项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

（六）“三公”经费：指使用一般公共预算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)费用反映单位公务出国(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车辆燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支

出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待费用。

（七）机关运行经费：指为保障行政单位（含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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、办公用房水电费、办公用房物业管理费、委托业务费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第六部份 附件

2021年度武汉市审计局绩效评价报告

一、2021年度武汉市审计局整体绩效评价报告

（一）评价得分

经评价，2021年度市审计局较好的完成了年初设定的整体绩效目标，评价结果总分98.87分，评价结果类型为A，相对应评价结果级别为优。具体如下表所示：

评价指标	评价分值	本项目得分	绩效评价
预算执行情况	20	20	完成年初绩效目标
产出指标	40	39.87	完成年初绩效目标
效益和满意度指标	40	39	完成年初绩效目标
综合绩效	100	98.87	优

（二）绩效目标完成情况

市审计局整体绩效年初共设置3个一级绩效指标8个二级绩效指标（含预算执行率指标），经评价小组考核所有绩效指标已全部完成。

1、预算执行率情况

2021年初市财政局批复武汉市审计局年度预算总额11,688.84万元，年中压减预算55.77万元，调整后预算总金额11,633.07万元；实际执行（决算）金额11,633.07万元，预算执行率100.0%。

2、完成的绩效目标

（1）数量指标

2021年市审计局年初安排7大类77个审计项目，其中全市统筹项目6个；全年实际完成78个审计项目，年度审计计划工作完成率101.3%，大于年度审计计划工作完成率100.0%的绩效目标。

（2）质量指标

年度绩效目标1：向市委市政府报送要情专报45份，全年实际报送44份，绩效目标完成率97.8%，基本完成年度绩效目标；

年度绩效目标2：2020年审计档案归档率100.0%，实际审计工作档案归档率100.0%，完成年度绩效目标。

（3）时效指标

年度绩效目标为审计工作计划完成及时性100.0%，截至2021年12月21日，78个审计项目全部完成，计划完成及时性100.0%。

（4）成本指标

年度绩效目标为预算控制率≤100.0%，实际控制率100.0%，完成年度绩效目标。

（5）社会效益指标

2021年度市审计局坚持围绕中心服务大局，聚焦投资项目建设、领导干部履职尽责、财政资金绩效、民生福祉改善、预算绩效目标管理、国有企业改革、重大政策措施落实、资源节约和环境保护等八个方面，深入揭示重大违纪违法问题线索，推进揭示问题、规范管理、促进改革，积极发挥审计监督职能作用，为全市经济社会高质量发展保驾护航，实现了加强社会监督作用明显的年度绩效目标。

（6）社会公众或服务对象满意度指标指标

年度绩效目标为“双评议”满意度≥95.0%，实际市审计局2021年度16个参评处室“双评议”综合满意率达99.9%，大于年度绩效目标。

3、未完成的绩效目标。

经核查，市审计局本年度没有未完成的整体绩效目标。

（三）存在的问题和原因

1、审计任务重与审计力量不足的矛盾仍然比较突出。

2021年度市审计局在审计组织方式、审计技术方法、审计管理制度等方面创新力度还不够，审计干部整体能力素质还不能很好地满足审计高质量发展的需要，审计任务重与审计力量不足的矛盾仍然比较突出。既懂财务，又懂计算机、工程造价、自然资源资产等业务的复合型审计人才紧缺，审计人员的专业精神、专业能力、专业素养还有待进一步提升。

2、部分绩效指标设定不完善。

所属事业单位社会公众或服务对象满意度指标设定有待进一步完善和细化。

（四）下一步拟改进措施

1、强化队伍建设，打造高素质专业化审计铁军。加强专业化、差异化、需求化教育培训，着力培养审计干部“能查、能说、能写”能力，锻炼提升审计干部队伍专业能力，为审计事业长远发展固本培元。

2、进一步增强预算责任意识，坚持预算绩效观念，进一步优化部门整体绩效目标，有针对性的细化预算绩效指标设置，严格规范预算执行行为，尽量为绩效评价提供可度量的依据。

二、2021年度审计管理专项经费项目绩效评价报告

（一）评价得分

经评价，2021年度审计管理专项经费项目（以下简称“本项目”）较好的完成了年初设定的绩效目标，评价结果总分92.96分，评价结果类型为A，相对应评价结果级别为优。具体如下表所示：

评价指标	评价分值	本项目得分	绩效评价
预算执行情况	20	20	完成年初绩效目标
产出指标	40	39.1	完成年初绩效目标

效益和满意度指标	40	33.86	完成年初绩效目标
综合绩效	100	92.96	优

（二）绩效目标完成情况

本项目年初共设置2个一级绩效指标8个二级绩效指标及预算执行率指标，经评价已基本完成。

1、预算执行率情况

本项目2021年年初市财政局预算批复金额250万元，年中无调整；实际执行（决算）金额250万元，预算执行率100.0%。

2、完成的绩效目标

（1）数量指标

年度绩效目标1：外聘食堂服务人员和公务用车司机共18人，实际聘用17人，指标完成率94.4%；

年度绩效目标2：培训≥1500人/次，实际培训实际培训1911人/次，完成年度目标127.4%；

年度绩效目标3：法制宣传教育≥10次，实际法制宣传教育10次，指标完成率100.0%。

质量指标

年度绩效目标外聘工作考核合格率≥98.0%，经核查外聘人员考核合格率100.0%。

（2）时效指标

年度绩效目标年度工作计划的及时性100.0%，经核查年度所有审计管理工作全部于2021年12月31日前完成。

（3）成本指标年度绩效目标预算控制率≤100.0%，实际支出243.94万元，实现了年度控制率目标。

（4）社会效益指标

年度绩效目标为提供后勤保障服务，经评价完成年度绩效目标。

（5）社会公众或服务对象满意度指标指标

年度绩效目标为服务对象满意≥95.0%，经统计《职工食堂满意度评分表（处室）》满意率为76.1%，没有完成年度绩效目标。

3、未完成的绩效目标。

经考核，除职工食堂满意度指标外，本项目没有其他未完成的绩效目标。

（三）存在的问题和原因

局办公室工作服务保障要进一步优化、督办事项的跟进仍需加强、信息宣传水平有待提高。

（四）下一步拟改进措施

1、进一步提高占位全局、服务中心的意识。准确把握审计发展大局和中心工作，深刻认识当前审计工作面临的新的形势、机遇和挑战，重点围绕“十四五”武汉审计工作发展规划的要求，对办公室工作进行安排部署，主动融入，紧紧跟进，不断提高服务中心、服务大局的能力和水平，以优质服务促进审计工作高质量发展。

2、进一步增强责任意识、担当意识、服务意识，提高审计法治水平，更好服务审计工作。

三、2021年度审计业务专项经费项目（机关）绩效评价报告

（一）评价得分

经评价，2021年度审计业务专项经费项目（以下简称“本项目”）较好的完成了年初设定的绩效目标，评价结果总分98.65分，评价结果类型为A，相对应评价结果级别为优。具体如下表所示：

评价指标	评价分值	本项目得	绩效评价

		分	
预算执行情况	20	20	完成年初绩效目标
产出指标	40	38.65	完成年初绩效目标
效益和满意度指标	40	40	完成年初绩效目标
综合绩效	100	98.65	优

（二）绩效目标完成情况

本项目年初共设置2个一级绩效指标6个二级绩效指标及预算执行率指标，经评价已全部完成。

1、预算执行率情况

本项目2021年年初市财政局预算批复金额502.28万元，年中无调整；实际执行（决算）金额502.28万元，预算执行率100.0%。

2、完成的绩效目标

（1）数量指标

年度绩效目标审计任务完成率100.0%，实际任务完成率101.3%。

（2）质量指标

年度绩效目标审计工作档案归档率100.0%，实际2020年度审计工作档案归档率100.0%。

（3）时效指标

年度绩效目标年度工作计划的及时性考核达标，实际2021年度审计计划全部于2021年12月31日前完成。

（4）成本指标年度绩效目标部门预算资金≤502.28万元，实际支出505.85万元，成本控制率100.7%，基本实现了年度控制率目标。

（5）社会效益指标

年度绩效目标为是否为我市经济社会健康发展保驾护航，经评价完成年初绩效目标。

（6）社会公众或服务对象满意度指标指标

年度绩效目标社会公众满意度95.0%，实际武汉市审计局2021年度社会公众“双评议”满意率99.9%。

3、未完成的绩效目标。

经考核，本项目没有未完成的绩效目标。

（三）存在的问题和原因

审计任务重与审计力量不足的矛盾仍然比较突出。2021年度市审计局在审计组织方式、审计技术方法、审计管理

制度等方面创新力度还不够，审计干部整体能力素质还不能很好地满足审计高质量发展的需要，审计任务重与审计力量不足的矛盾仍然比较突出。

（四）下一步拟改进措施

1、强化队伍建设，打造高素质专业化审计铁军。加强专业化、差异化、需求化教育培训，着力培养审计干部“能查、能说、能写”能力，锻炼提升审计干部队伍专业能力，为审计事业长远发展固本培元。

2、进一步增强预算责任意识，坚持预算绩效观念，进一步优化部门整体绩效和项目绩效指标的设置，细化预算编制，严格规范预算执行行为，切实加强内部控制，提升预算管理水平，充分发挥预算资金使用绩效。

四、2021年度审计业务专项经费项目（审计中心）绩效评价报告

（一）评价得分

经评价，2021年度审计业务专项经费项目（以下简称“本项目”）较好的完成了年初设定的绩效目标，评价结果总分97.93分，相对应评价结果级别为“优”。具体如下表所示：

评价指标	评价分值	本项目得分	绩效评价
预算执行情况	20	20	完成年度绩效目标
产出指标	40	38.93	完成年度绩效目标
效益和满意度指标	40	39	基本未完成年度绩效目标
综合绩效	100	97.93	优

（二）绩效目标完成情况

本项目年初共设置2个一级绩效指标6个二级绩效指标及预算执行率指标，经评价全部绩效指标基本完成。

1、预算执行率情况

本项目2021年年初市财政局预算批复金额72万元，年中无调整；实际执行（决算）金额72万元，预算执行率100.0%。

2、完成的绩效目标

（1）数量指标

年度绩效目标审计项目计划完成率100.0%，实际完成率116.7%。

（2）质量指标

年度绩效目标审计工作归档率100.0%，实际2020年度审计工作档案归档率100.0%。

（3）时效指标

年度绩效目标审计项目按时办结率100.0%，实际2021年度审计计划全部于2021年12月31日前完成，按时办结率100.0%。

（4）成本指标

年度绩效目标部门预算控制≤72万元，实际支出72万元，实现了年度预算控制目标。

（5）社会效益指标

年度绩效目标为是否为我市经济社会健康发展保驾护航，经评价完成年初绩效目标。

（6）社会公众或服务对象满意度指标指标

年度绩效目标社会公众“双评议”满意度95.0%。经核查，市纪委核定市审计局参加双评议活动的16个部门中不包含审计中心，则审计中心未参加“双评议”活动，因此评议过程中无法获取此项指标的相关数据。

3、未完成的绩效目标。

经考核，本项目没有未完成的绩效目标。

（三）存在的问题和原因

1、绩效管理意识有待进一步加强。

审计中心日常工作中对预算执行进度、内部控制的管理及时高度检查还不够。“花钱必问效’的意识树得不够牢。

2、绩效目标设置有待进一步科学规范。

在编制2021年绩效目标时，与年度市政府下达的审计工作绩效目标结合得不够紧密，指标值量化、细化不够。

（四）下一步拟改进措施

1、依据单位职责和年度工作重点，更加科学合理地确定部门绩效目标和评价目标；在绩效管理方面明确项目实施负责人的责任，重视绩效信息资料的收集，及时、全面、完整归集项目资料，充分反映项目实施绩效。

2、在未来绩效目标的编报工作中，要紧扣项目特点，按照工作计划、测算依据、实施方案等设置绩效指标和目标值，进一步提高绩效目标的的质量。

五、2021年度政府投资审计业务专项经费项目绩效评价报告

（一）评价得分

2021年度政府投资审计业务专项经费项目（以下简称“本项目”）评价总分98.88分，评价结果等级为“优”。具体如下表所示：

评价指标	评价分值	项目得分	绩效评价
预算执行情况	20	20	完成年初绩效目标
产出指标	40	38.88	完成年初绩效目标
效益和满意度指标	40	40	完成年初绩效目标
综合绩效	100	98.88	优

（二）绩效目标完成情况

1、预算执行率情况

本项目2021年预算批复925万元，年中调减193万元，调整后预算732万元。实际到位资金732万元，预算资金到位率100.0%。项目决算732万元，预算执行率100.0%。

2、完成的绩效目标

本项目年初共设置2个一级指标6个二级指标及预算执行率指标，经评价已全部完成。

（1）数量指标

年度绩效目标完成4个概算投资规模在30亿元以上、涉及专业性强的公共投资项目审计，实际完成4个政府投资项目审计，预算执行率100.0%；

（2）质量指标

年度绩效目标2020年审计档案归率100.0%，实际归档率100.0%；

（3）时效指标

年度绩效目标审计项目按时办结率100.0%，实际4个审计项目全部于2021年12月31日前完成，按时办结率100.0%；

（4）成本指标

年度绩效目标成本控制率≤100.0%，实际外聘专家及专业技术人员经费控制率102.9%；政府投资业务审计购买服务经费控制率91.8%。

（5）社会效益指标

年度绩效目标为有效促进建设项目规范管理，实际审计4个政府投资项目资金101.55亿元，查出违纪违规等金额21.52亿元，节约和挽回损失资金2.96亿元。

提出审计意见建议17条，审计推动修订完善规章制度4项，有效促进了建设项目规范管理。

（6）社会公众或服务对象满意度指标指标

年度绩效目标“双评议”满意度95.0%，实际评议满意率100.0%。

3、未完成的绩效目标。

经考核，本项目没有未完成的绩效目标。

（三）存在的问题和原因

参与政府投资审计业务社会中介机构在审计理念、工作流程等方面，与国家审计工作要求存在差距。

（四）下一步拟改进措施

下一步改进措施：严格执行审计组长（主审）负责制，明确审计组长（主审）权力与责任，切实预防和有效规避社会中介机构参与政府投资建设项目审计所产生的风险。科学合理地编制市审计局年度政府投资审计业务专项经费政府采购项目预算和绩效目标。

六、2021年度信息化设备购置及运行维护费项目绩效评价报告

（一）评价得分

经评价，2021年度信息化设备购置及运行维护费项目（以下简称“本项目”）较好的完成了年初设定的绩效目标，评价结果总分98.88分，评价结果类型为A，相对应评价结果级别为优。具体如下表所示：

评价指标	评价分值	本项目得分	绩效评价
预算执行情况	20	20	完成年初绩效目标
产出指标	40	38.88	完成年初绩效目标
效益和满意度指标	40	40	完成年初绩效目标
综合绩效	100	98.88	优

（二）绩效目标完成情况

本项目年初共设置2个一级绩效指标6个二级绩效指标8个三级绩效指标及预算执行率，经评价已全部完成。

1、预算执行率情况

本项目2021年年初市财政局预算批复金额533.9万元，年中调减150万元，调整后预算金额383.9万元。实际执行（决算）金额383.9万元，预算执行率100.0%。

2、完成的绩效目标

(1)数量指标

年度绩效目标1、信息化系统委托业务6项，实际完成6项委托业务；

年度绩效目标2、信创计算机设备购置经考核已达标，完成年度绩效目标；

年度绩效目标3、软硬件维护数8项，实际已完成8个项目维护。

(2)质量指标

年度绩效目标信息系统网络正常运行率100.0%，实际整体运维工作运行良好，服务请求响应积极，故障处理及时，信息系统网络正常运行率达100.0%。

(3)时效指标

年度绩效目标为故障修复响应时间≤3小时，实际考核有效服务时间和服务响应时间＞60分钟未达标件数均为0件，完成了年度绩效目标。

(4)成本指标年度绩效目标预算控制率≤100.0%，实际预算调整后信息化维修（护）费和信息化委托业务费成本控制率171.5%；信创设备购置费成本控制率54.1%。

(5)社会效益指标

年度绩效目标为提高审计工作效率，考核现场查阅2022年6月14日，武汉市审计局大数据平台在线数据267305万条；2021年度向武汉自然资源资产和环境保护大数据平台发函5次；荣获省审计厅2020年度大数据审计创新案例优秀组织单位；自然资源大数据审计平台获2021年地理信息产业优秀工程金奖。

(6)社会公众或服务对象满意度指标指标

年度绩效目标服务对象满意≥98.0%，实际社会公众或服务对象对本项目服务的实际效应是认可和满意的。

3、未完成的绩效目标。

经考核，本项目没有未完成的绩效目标。

（三）存在的问题和原因

年初预算编制有待进一步细化，预算测算准确性有待进一步提升。

（四）下一步拟改进措施

1、在未来绩效目标的编报工作中，要紧扣项目特点，按照工作计划、测算依据、实施方案等设置目标值和确定性，进一步提高预算编制的质量；

2、进一步增强预算责任意识，坚持预算绩效观念，进

一步优化部门整体绩效和项目绩效指标的设置，细化预算编制，严格规范预算执行行为，切实加强内部控制，提升预算管理水平，充分发挥预算资金使用绩效。