**财政项目支出绩效自评报告**

项目名称： 财政审计经费

项目单位： 忻州市审计局

主管部门： 忻州市审计局-109

2022年1月

目 录

一、项目的基本情况 3

（一）项目概况 3

（二）预算执行情况 3

（三）项目绩效目标 4

（四）项目实施计划 4

二、项目绩效情况 4

（一）预算执行情况 5

（二）项目产出情况 6

（三）项目效益情况 6

（四）项目满意度情况 7

三、项目绩效分析 7

四、项目主要经验做法 8

五、项目管理中存在问题及原因分析 8

六、进一步加强项目管理措施及建议 8

附件1.项目支出绩效自评表 10

附件2.绩效自评相关资料 11

**一、项目的基本情况**

（一）项目概况

**项目概况：**根据审计法规定，对市本级财政预算执行情况进行审计，计划确定对市财政局及15个预算部门单位实施审计，对5个县（市、区）政府财政决算进行审计，对4个县重大政策措施进行直接跟踪审计，对市本级重大政策措施情况进行全面跟踪审计

**立项依据：**《中华人民共和国审计法》和2021年审计项目计划

**设立的必要性：**完成2021年审计项目计划

**保证项目实施的措施与制度：**2021年审计项目计划

**项目实施计划：**根据审计法规定，对市本级财政预算执行情况进行审计，计划确定对市财政局及15个预算部门单位实施审计，对5个县（市、区）政府财政决算进行审计，对4个县重大政策措施进行直接跟踪审计，对市本级重大政策措施情况进行全面跟踪审计

（二）预算执行情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **行次** | **年度总金额(万元)** | **财政资金** | | | | | **上年结转资金(万元)** | **其他资金(万元)** |
| **小计** | **中央级** | **省级** | **市级** | **县区级** |
| 年初预算资金 | (1) | 49.56 | 49.56 |  |  | 49.56 |  |  |  |
| 全年预算资金 | (2) | 49.56 | 49.56 |  |  | 49.56 |  |  |  |
| 实际到位资金 | (3) | 49.56 | 49.56 |  |  | 49.56 |  |  |  |
| 全年执行资金 | (4) | 49.56 | 49.56 |  |  | 49.56 |  |  |  |
| 资金结余 | (5)=(3)-(4) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 预算到位率 | (6)=(3)/(2) | 100 | 0 | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| 预算执行率(%) | (7)=(4)/(2) | 100 | 100 | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 |

（三）项目绩效目标

（1）. 项目实施期绩效目标

全面贯彻《审计署关于适应新常态践行新理念更好地履行审计监督职责的意见》，紧紧围绕市委、市政府工作中心，加强对事关我市经济社会发展的重大政策落实和重点财政资金的审计和扶贫工作专项审计。持续跟踪审计促进重大政策落实到位，审计促进十四五各项规划完成，充分发挥审计职能作用。

（2）. 项目年度目标

"1.紧紧围绕2021年市委、市政府工作中心，加强对事关我市经济社会发展的重大政策落实和重点财政资金的审计。
  
2.促进财政增收节支，提高财政资金使用效益。

**二、项目绩效情况**

综合考虑预算执行情况、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：财政审计经费项目绩效自评价结果为:总得分99.8分，属于"优秀"。

（一）预算执行情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **得分** |
| 预算执行指标 | 预算执行率 | 10 | 100% | 100.00% | 10 |

（二）项目产出情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **得分** |
| 数量指标 | 重大政策措施跟踪审计部门数量 | 10 | 5 | 5个 | 10 |
|  | 县级政府财政决算审计数量 | 10 | 5 | 5个 | 10 |
|  | 市本级预算部门审计数量 | 10 | 15 | 15个 | 10 |
| 质量指标 | 预算执行2021年达到审计全覆盖 | 10 | 100% | 100% | 10 |
| 时效指标 | 按照审计项目要求在一个年度内分阶段任务完成 | 10 | 100% | 100% | 10 |

（三）项目效益情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **得分** |
| 经济效益 | 促进提高财政资金使用效益 | 10 | 100% | 100% | 10 |
| 社会效益 | 促进廉政建设和社会风气明显好转 | 10 | 100% | 98% | 9.8 |
| 可持续影响指标 | 审计影响力逐步扩大 | 10 | 100% | 100% | 10 |

（四）项目满意度情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **得分** |
| 服务对象满意度指标 | 被审计单位满意度（%） | 10 | 100% | 100% | 10 |

**三、****项目绩效分析**

1. **项目实施和预算执行情况及分析**

对市本级财政预算执行情况进行审计，计划确定对市财政局及7个预算部门单位实施审计，对3个县（市、区）政府财政决算进行审计，对4个县重大政策措施进行直接跟踪审计，对市本级重大政策措施情况进行全面跟踪审计

1. **产出情况及分析**

预算执行2022年达到审计全覆盖

1. **效益情况及分析**

促进提高财政资金使用效益

1. **满意度情况及分析**

被审计单位满意度提高

**四、项目主要经验做法**

忻州市审计局经费自理办法和差旅费管理办法

**五、项目管理中存在问题及原因分析**

无

**六、进一步加强项目管理措施及建议**

对市本级财政预算执行情况进行审计，计划确定对市财政局及7个预算部门单位实施审计，对3个县（市、区）政府财政决算进行审计，对4个县重大政策措施进行直接跟踪审计，对市本级重大政策措施情况进行全面跟踪审计

**附件1.项目支出绩效自评表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **附件1.项目支出绩效自评表** | | | | | | | | |
| **一级指标** | **二级指标** | **目标指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **完成率** | **指标得分** | **偏差原因分析及改进措施** |
| 预算执行指标 | 预算执行指标 | 预算执行率 | 10 | 100% | 100.00% | 100.00% | 10 |  |
| 产出指标 | 数量指标 | 重大政策措施跟踪审计部门数量 | 10 | 5 | 5个 | 100.00% | 10 |  |
|  |  | 市本级预算部门审计数量 | 10 | 15 | 15个 | 100.00% | 10 |  |
|  |  | 县级政府财政决算审计数量 | 10 | 5 | 5个 | 100.00% | 10 |  |
|  | 质量指标 | 预算执行2021年达到审计全覆盖 | 10 | 100% | 100% | 100.00% | 10 |  |
|  | 时效指标 | 按照审计项目要求在一个年度内分阶段任务完成 | 10 | 100% | 100% | 100.00% | 10 |  |
| 效益指标 | 经济效益 | 促进提高财政资金使用效益 | 10 | 100% | 100% | 100.00% | 10 |  |
|  | 社会效益 | 促进廉政建设和社会风气明显好转 | 10 | 100% | 98% | 98.00% | 9.8 |  |
|  | 可持续影响指标 | 审计影响力逐步扩大 | 10 | 100% | 100% | 100.00% | 10 |  |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 被审计单位满意度（%） | 10 | 100% | 100% | 100.00% | 10 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**附件2.绩效自评相关资料**

|  |
| --- |
| **附件2.绩效自评相关资料** |
|  |