

宣城市审计局 2023 年度部门决算

2024 年 9 月

目 录

第一部分 宣城市审计局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 宣城市审计局 2023 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

第三部分 宣城市审计局 2023 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、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

附件：1.2023 年度项目支出绩效自评表

2.2023 年度审计专项业务费项目绩效评价报告

第一部分 宣城市审计局概况

一、部门职责

（一）贯彻执行国家审计方针政策和法律法规，参与起草审计、财政经济及其相关方面的地方性规范文件，提出相关政策建议；负责对市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，维护国家财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全市经济和社会健康发展；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）制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作计划，制定并组织实施年度审计计划，对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做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级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向市长提交年度市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、依程序向社会公布审计结果。向市政府、审计厅报告和向市政府有关部门、县（市）区党委和政府通报审计情况及结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1、市级预算执行情况和其他财政收支，市直各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2、县级人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支，市财政转移支付资金。

3、使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4、市级政府投资和以市级政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5、市属国有企业和金融机构、市政府规定的国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

6、市政府部门、县级人民政府管理和受市政府及其部门委托的其他单位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。

7、国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

8、法律法规规定应由市审计局审计的其他事项。

（五）按规定对县处级领导干部及依法属于市审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

（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、财政预算管理或国有资产管理使用

等与国家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，督促纠正和处理审计发现的问题，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）与县级人民政府共同领导县级审计机关。依法领导和监督下级审计机关的业务，组织下级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定做出的审计决定，按照有关规定协管县级审计机关负责人。

（十）承办市政府交办的其他事项。

二、机构设置

从决算单位构成看，宣城市审计局 2023 年度部门决算仅包括宣城市审计局本级决算，无其他下属单位决算；与预算相比，无增减变化。具体情况见下表：

序号	单位名称
1	宣城市审计局本级

第二部分 宣城市审计局 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：宣城市审计局

金额单位：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	1,235.68	一、一般公共服务支出	32	977.84
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	84.90	八、社会保障和就业支出	39	185.42
	9		九、卫生健康支出	40	22.66
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	116.95
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,320.58	本年支出合计	58	1,302.87
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	17.71
	30			61	
总计	31	1,320.58	总计	62	1,320.58

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况；本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：宣城市审计局

公开 02 表
金额单位：万元

科目代码			科目名称	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
							小计	其中：教 育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	1,320.58	1,235.68						84.90
201			一般公共服务支出	995.55	910.65						84.90
20108			审计事务	995.55	910.65						84.90
2010801			行政运行	676.94	676.94						
2010804			审计业务	308.61	223.71						84.90
2010806			信息化建设	10.00	10.00						
208			社会保障和就业支出	185.42	185.42						
20805			行政事业单位养老支出	182.70	182.70						
2080501			行政单位离退休	38.79	38.79						
2080505			机关事业单位基本养老保险缴 费支出	106.13	106.13						
2080506			机关事业单位职业年金缴费支 出	37.78	37.78						
20899			其他社会保障和就业支出	2.72	2.72						
2089999			其他社会保障和就业支出	2.72	2.72						
210			卫生健康支出	22.66	22.66						
21011			行政事业单位医疗	22.66	22.66						
2101101			行政单位医疗	22.66	22.66						
221			住房保障支出	116.95	116.95						
22102			住房改革支出	116.95	116.95						
2210201			住房公积金	107.30	107.30						
2210202			提租补贴	9.65	9.65						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

部门：宣城市审计局

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1,302.87	991.97	310.90			
201			一般公共服务支出	977.84	666.94	310.90			
20108			审计事务	977.84	666.94	310.90			
2010801			行政运行	676.94	666.94	10.00			
2010804			审计业务	290.90		290.90			
2010806			信息化建设	10.00		10.00			
208			社会保障和就业支出	185.42	185.42				
20805			行政事业单位养老支出	182.70	182.70				
2080501			行政单位离退休	38.79	38.79				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	106.13	106.13				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	37.78	37.78				
20899			其他社会保障和就业支出	2.72	2.72				
2089999			其他社会保障和就业支出	2.72	2.72				
210			卫生健康支出	22.66	22.66				
21011			行政事业单位医疗	22.66	22.66				
2101101			行政单位医疗	22.66	22.66				
221			住房保障支出	116.95	116.95				
22102			住房改革支出	116.95	116.95				
2210201			住房公积金	107.30	107.30				
2210202			提租补贴	9.65	9.65				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：宣城市审计局

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	1,235.68	一、一般公共服务支出	30	910.65	910.65		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	185.42	185.42		
	9		九、卫生健康支出	38	22.66	22.66		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	116.95	116.95		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	1,235.68	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	1,235.68	1,235.68		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	1,235.68	总计	58	1,235.68	1,235.68		

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支支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

部门：宣城市审计局

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	1,235.68	991.97	243.71
201			一般公共服务支出	910.65	666.94	243.71
20108			审计事务	910.65	666.94	243.71
2010801			行政运行	676.94	666.94	10.00
2010804			审计业务	223.71		223.71
2010806			信息化建设	10.00		10.00
208			社会保障和就业支出	185.42	185.42	
20805			行政事业单位养老支出	182.70	182.70	
2080501			行政单位离退休	38.79	38.79	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	106.13	106.13	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	37.78	37.78	
20899			其他社会保障和就业支出	2.72	2.72	
2089999			其他社会保障和就业支出	2.72	2.72	
210			卫生健康支出	22.66	22.66	
21011			行政事业单位医疗	22.66	22.66	
2101101			行政单位医疗	22.66	22.66	
221			住房保障支出	116.95	116.95	
22102			住房改革支出	116.95	116.95	
2210201			住房公积金	107.30	107.30	
2210202			提租补贴	9.65	9.65	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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：宣城市审计局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目 代码	科目名称	金额	科目 代码	科目名称	金额	科目 代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	879.86	302	商品和服务支出	68.54	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	198.91	30201	办公费	2.77	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	111.90	30202	印刷费	0.02	310	资本性支出	
30103	奖金	207.93	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	54.80	30205	水费	0.42	31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保 险缴费	98.38	30206	电费	3.27	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	49.19	30207	邮电费	2.86	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	34.08	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	3.08	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	6.49	30211	差旅费	2.79	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	107.30	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.17	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	10.88	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	43.57	30215	会议费	0.80	31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费	0.51	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	42.78	30217	公务接待费	7.46	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	0.06	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	11.98	31204	费用补贴	
30309	奖励金	0.13	30229	福利费	4.39	31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	27.57	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.66	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	0.40	39908	对民间非营利组织和群众性自 治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		923.43	公用经费合计					68.54

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

部门：宣城市审计局

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			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。

说明：宣城市审计局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：宣城市审计局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				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。

说明：宣城市审计局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分 宣城市审计局 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计 1320.58 万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计 1320.58 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2022 年相比，收、支总计各增加 280.08 万元，增长 26.92%，主要原因：审计专项业务费等项目经费增加以及增加补缴养老保险缴费。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 1320.58 万元，其中：财政拨款收入 1235.68 万元，占 93.57%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 84.9 万元，占 6.43%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 1302.87 万元，其中：基本支出 991.97 万元，占 76.14%；项目支出 310.9 万元，占 23.86%；经营支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 1235.68 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 1235.68 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 195.18 万元，增长 18.76%，主要原因：审计专项业务费等项目经费增加以及增加补缴养老保险缴费。

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。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1235.68 万元，占本年支出的 94.84%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 195.18 万元，增长 18.76%。主要原因：审计专项业务费等项目经费增加以及增加补缴养老保险缴费。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1235.68 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 910.65 万元，占 73.7%；社会保障和就业（类）支出 185.42 万元，占 15.01%；卫生健康（类）支出 22.66 万元，占 1.83%；住房保障（类）支出 116.95 万元，占 9.46%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1012.15 万元，支出决算为 1235.68 万元，完成年初预算的 122.08%。决算数大于预算数的主要原因：审计专项业务费、公共投资审计协审费等项目经费增加以及增加补缴养老保险缴费。其中：基本支出 991.97 万元，占 80.28%；项目支出 243.71 万元，占 19.72%。具体情况如下：

1.一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 652.68 万元，支出决算为 676.94 万元，完成年初预算的 103.72%，决算数大于预算数的主要原因是增人增资。

2.一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。
年初预算为 55 万元，支出决算为 223.71 万元，完成年初预算的 406.75%，决算数大于预算数的主要原因是审计专项业务费以及公共投资审计协审费等项目经费增加。

3.一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）。
年初预算为 10 万元，支出决算为 10 万元，完成年初预算的 100%。

4.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 38.79 万元，支出决算为 38.79 万元，完成年初预算的 100%。

5.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）。年初预算为 75.56 万元，支出决算为 106.13 万元，完成年初预算的 140.46%，决算数大于预算数的主要原因是增加补缴基础性绩效养老保险缴费。

6.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）。年初预算为 37.78 万元，支出决算为 37.78 万元，完成年初预算的 100%。

7.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业（项）。年初预算为 2.72 万元，支出决算为 2.72 万元，完成年初预算的 100%。

8.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医

疗（项）。年初预算为 22.66 万元，支出决算为 22.66 万元，完成年初预算的 100%。

9.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）。年初预算为 107.3 万元，支出决算为 107.3 万元，完成年初预算的 100%。

10.住房保障（类）住房改革（款）提租补贴（项）。年初预算为 9.65 万元，支出决算为 9.65 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

2023 年度财政拨款基本支出 991.97 万元，其中：人员经费 923.43 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、奖励金、对其他个人和家庭的补助支出；公用经费 68.54 万元，主要包括：办公费、印刷费、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、公务招待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

宣城市审计局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

宣城市审计局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2023 年度,宣城市审计局机关运行经费支出 68.54 万元,比 2022 年减少 11.77 万元,下降 14.66%,主要原因是厉行节约,严格控制一般性支出。

（二）政府采购支出情况。

2023 年度,宣城市审计局政府采购支出总额 10.32 万元,其中:政府采购货物支出 10.32 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 10.32 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 0 万元,占授予中小企业合同金额的 0%;货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%,工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%,服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日,宣城市审计局共有车辆 0 辆,单价 100 万元(含)以上设备(不含车辆) 0 台(套)。

（四）关于 2023 年度绩效评价情况的说明

（1）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求,本部门组织对 2023 年度纳入

部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 7 个项目，涉及资金 310.9 万元。从评价情况看，市审计局整体项目按照年初预算有序推进,项目执行总体效果较好，有效完成了年初设定绩效目标，各项工作取得新成效，更好地服务保障宣城审计高质量发展。

组织对 2023 年度部门整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，审计局 2023 年度各项管理制度合法、合规、完整，制度执行约束机制完整，各项工作高效高质开展，预算编制全面、科学、合理,预算管理规范，履职效益明显，资金支出审批程序和手续齐全、符合相关规定，重大开支均通过党组会议研究，并履行了政府采购程序，资金支出符合部门预算批复的用途。绩效目标、绩效指标和评价标准科学、客观、公正，社会满意度较好。最终评分结果分为 98 分，评价等级均为“优”。

组织对审计专项业务费等 1 个项目开展了部门评价，共涉及资金 160.19 万元。以上项目由我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，项目资金使用坚持专款专用,量入为出的原则,总体管理规范,资金使用效益较高.绩效评价最终评分结果分为 100 分，评价等级均为“优”。

根据部门评价工作安排，2023 年，我部门未组织开展所属单位整体支出绩效评价。

(2) 部门决算中项目绩效自评结果。

我部门在 2023 年度部门决算中反映“审计专项业务费”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表（涉密项目除外）。

审计专项业务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100.00 分。全年预算数为 160.19 万元，执行数为 160.19 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：完成 8 个专项项目审计，严格遵守党风廉政建设和审计相关规定，严格控制审计项目时间和费用，确保审计质量。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

审计专项业务费的《项目支出绩效自评表》。

				(2023年度)									
项目名称				审计专项业务费									
主管部门				051-宣城市审计局				实施单位		051001-宣城市审计局			
项目资金 (万元)					年初预 算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分			
				年度资金总额:	93.00	160.19	160.19	10	100.00%	10.00			
				其中: 本年财政拨款	93.00	93.00	93.00	—					
				上年结转资金				—					
				其他资金		67.19	67.19	—					
年度 总体 目标	预期目标						实际完成情况						
	全省融资平台公司专项审计、全省农村信用社资产质量和风险防控专项审计调查、世界银行贷款安徽省农村公路提升改造项目岳西县子项目审计、铜陵市中级人民法院院长经济责任审计、旌德县政府财政财务收支审计、援助西藏山南市协审等项目审计任务, 出具审计报告, 全面披露审计中发现的问题, 促进被审计单位整改。						完成8个专项项目审计, 严格遵守党风廉政建设和审计相关规定, 严格控制审计项目时间和费用, 确保审计质量。						
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标			年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施			
	产出指标	数量指标	实施审计项目数量			≥8项	8项	20	20				
		质量指标	按照《中华人民共和国国家审计准则》要求开展审计			严格遵守审计准则要求	达成预期指标	5	5				
			按照《审计法》要求开展审计			严格遵守法律规定	达成预期指标	5	5				
		时效指标	项目预算执行进度			实施方案计划节点序时推进	达成预期指标	5	5				
			当年计划项目当年完成			当年计划项目当年完成	达成预期指标	5	5				
		成本指标	审计工作量			严格控制审计工作量(人/日)	达成预期指标	5	5				
			审计外勤经费管理			严格相关支出定额标准	达成预期指标	5	5				
	效益指标	经济效益指标	此指标不涉及			此指标不涉及							
		社会效益指标	审计整改			效果明显	达成预期指标	10	10				
			审计发现问题			效果明显	达成预期指标	10	10				
		生态效益指标	此指标不涉及			此指标不涉及							
		可持续影响指标	监督落实整改, 建立长效机制			效果明显	达成预期指标	10	10				
	满意度指标	满意度指标	被审计单位满意度			≥90%	95%	10	10				
	总分								100	100.00			

所有项目绩效自评表详见“附件 1:2023 年度项目支出绩效自评表”。

(3) 部门评价结果。

《2023 年度审计专项业务费项目绩效评价报告》详见“附件 2: 2023 年度审计专项业务费项目绩效评价报告”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、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。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额金额。

八、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。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后

年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位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）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）支出。

十五、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、专用材料费及一般设备购置费、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。

附件： 1.2023 年度项目支出绩效自评表

宣城市审计局绩效自评项目清单

序号	项目名称	备注
1	审计专项业务费	
2	信息化项目运维经费	
3	文明创建乡村振兴项目	
4	公共投资协审费项目	
5	中央补助地方审计经费	
6	全覆盖审计项目	
7	金审工程三期审计专网项目	

1.审计专项业务费项目支出绩效自评表

(2023年度)									
项目名称			审计专项业务费						
主管部门			051-宣城市审计局			实施单位	051001-宣城市审计局		
项目资金 (万元)				年初预 算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额:	93.00	160.19	160.19	10	100.00%	10.00
			其中:本年财政拨款	93.00	93.00	93.00	—		
			上年结转资金				—		
			其他资金		67.19	67.19	—		
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况			
	全省融资平台公司专项审计、全省农村信用社资产质量和风险防控专项审计调查、世界银行贷款安徽省农村公路提升改造项目岳西县子项目审计、铜陵市中级人民法院院长经济责任审计、旌德县政府财政财务收支审计、援助西藏山南市协审等项目审计任务,出具审计报告,全面披露审计中发现的问题,促进被审计单位整改。					完成8个专项项目审计,严格遵守党风廉政建设和审计相关规定,严格控制审计项目时间和费用,确保审计质量。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出指标	数量指标	实施审计项目数量		≥8项	8项	20	20	
		质量指标	按照《中华人民共和国国家审计准则》要求开展审计		严格遵守审计 准则要求	达成预期指 标	5	5	
			按照《审计法》要求开展审计		严格遵守法律 规定	达成预期指 标	5	5	
		时效指标	项目预算执行进度		实施方案计划 节点序时推进	达成预期指 标	5	5	
			当年计划项目当年完成		当年计划项目 当年完成	达成预期指 标	5	5	
		成本指标	审计工作量		严格控制审计 工作量(人/ 日)	达成预期指 标	5	5	
			审计外勤经费管理		严格相关支出 定额标准	达成预期指 标	5	5	
	效益指标	经济效益 指标	此指标不涉及		此指标不涉及				
		社会效益 指标	审计整改		效果明显	达成预期指 标	10	10	
			审计发现问题		效果明显	达成预期指 标	10	10	
		生态效益 指标	此指标不涉及		此指标不涉及				
		可持续影 响指标	监督落实整改,建立长效机制		效果明显	达成预期指 标	10	10	
	满意度指 标	满意度指 标	被审计单位满意度		≥90%	95%	10	10	
	总分						100	100.00	

2.信息化项目运维经费项目支出绩效自评表

					(2023年度)						
项目名称			信息化项目运维经费								
主管部门			051-宣城市审计局				实施单位	051001-宣城市审计局			
项目资金 (万元)				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
			年度资金总额:	10.00	10.00	10.00	10	100.00%	10.00		
			其中:本年财政拨款	10.00	10.00	10.00	—				
			上年结转资金				—				
			其他资金				—				
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况					
	中心机房的部分硬件设备已经过保,对机房已经过保的产品进行维护保障;机房精密空调更换,维护机房正常运行。					通过对机房的维护,保障市审计局信息化系统安全运行。					
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标			年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	指标1: 审计管理系统网络正常运行			≥45台	45台	5	5		
			指标2: 计算机设备维修维护			≥90台	90台	10	10		
		质量指标	指标1: 计算机网络运行质量			优秀	达成预期指标	10	10		
			指标2: 机房运维服务达标率			≥95百分比	96百分比	5	5		
		时效指标	项目完成及时性			2023年12月31日	达成预期指标	10	10		
		成本指标	控制成本			≤10万元	10万元	10	10		
	效益指标	经济效益指标	减少项目运行成本费用			优秀	达成预期指标	10	10		
		社会效益指标	推动被审计单位加强管理、完善制度;推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序			影响程度较高	达成预期指标	10	10		
		生态效益指标									
		可持续影响指标	对单位履职、促进事业发展的持续影响程度			影响程度较高	达成预期指标	10	10		
满意度指标	满意度指标	审计人员满意度			≥95百分比	96百分比	10	10			
总分							100	100.00			

3.文明创建乡村振兴项目项目支出绩效自评表

(2023年度)									
项目名称			文明创建、乡村振兴等项目支出						
主管部门			051-宣城市审计局			实施单位	051001-宣城市审计局		
项目资金 (万元)				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额:	10.00	10.00	10.00	10	100.00%	10.00
			其中:本年财政拨款	10.00	10.00	10.00	—		
			上年结转资金				—		
			其他资金				—		
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况			
	认真贯彻落实上级的部署安排,完成文明创建、乡村振兴及招商引资任务。					认真贯彻落实上级的部署安排,2023年完成文明创建、乡村振兴及招商引资任务。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	指标1:创建社区		=1个	1个	10	10	
			指标2:创建路段		=1个	1个	10	10	
			指标3:乡村振兴村		=1个	1个	10	10	
		质量指标	指标1:文明社区		优秀	达成预期指标	5	5	
			指标2:文明路段		优秀	达成预期指标	5	5	
		时效指标	任务完成时间		2023年12月31日	达成预期指标	5	5	
		成本指标	预算控制成本		≤10万元	10万元	5	5	
	效益指标	经济效益指标	促进我市经济增长,推动工业强市战略目标完成。		优秀	达成预期指标	5	5	
		社会效益指标	指标1:城市文明程度提升水平		效果明显	达成预期指标	5	5	
			指标2:乡村振兴水平提升程度		效果明显	达成预期指标	5	5	
			指标3:招商引资效果		效果明显	达成预期指标	5	5	
		生态效益指标	推动适应资源和环境的承载力,促进我市生态文明建设		优秀	达成预期指标	5	5	
		可持续影响指标	后续运行及成效发挥		优秀	达成预期指标	5	5	
	满意度指标	满意度指标	群众满意度		≥95%	95%	5	5	
招商引资客商满意度			≥95%	95%	5	5			
总分							100	100.00	

4.公共投资协审费项目项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表										
(2023年度)										
项目名称			公共投资审计项目协审费用							
主管部门			500-非预算单位			实施单位	051001-宣城市审计局			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
			年度资金总额:	50.76	50.76	45.71	10	90.05%	9.01	
			其中: 本年财政拨款	50.76	50.76	45.71	—			
			上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—			
			其他资金	0.00	0.00	0.00	—			
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况					
	2023年组织实施城市绿化工程、市政基础设施建设管理情况、妇幼保健院涉医专项工程及医疗设备采购情况和教育基础设施建设管理情况等4个专项审计调查项目; 精神卫生社会福利中心建设工程、火车站西广场建设工程、宛陵湖景区港汊绿化工程、卜村路下穿皖赣铁路工程以及宣城站站场汽车通道工程等5个竣工决算审计项目。同时, 对水环境综合治理 PPP 项目和青弋江大道九标段 EPC 项目建设情况进行跟踪审计。				完成城市绿化工程、市政基础设施建设管理情况等4个专项审计调查项目; 完成精神卫生社会福利中心建设工程等5个竣工决算审计项目。同时, 对水环境综合治理 PPP 项目和青弋江大道九标段 EPC 项目建设情况进行跟踪审计。					
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	公共投资审计项目数		=11项	11项	20	20		
		质量指标	审计项目合格率		100%	达成预期指标	10	10		
		时效指标	公共投资审计项目完成时间		2023年12月31日	达成预期指标	10	10		
		成本指标	公共投资审计项目成本		≤50.76万元	45.71万元	10	10		
	效益指标	经济效益指标	通过审计查出问题, 核减工程高估冒算, 直接为政府节约资金, 挽回损失。		效果明显	达成预期指标	5	5		
		社会效益指标	指标1: 促进国家重大政策措施贯彻落实。		影响程度高	达成预期指标	5	5		
			指标2: 确保投资项目的竣工决算真实、合规。		影响程度高	达成预期指标	5	5		
			指标3: 促进提高项目建设管理水平和绩效。		影响程度高	达成预期指标	5	5		
			指标4: 揭露重大违纪违法问题, 促进反腐倡廉建设		影响程度高	达成预期指标	5	5		
		生态效益指标	次指标不涉及					0		
	可持续影响指标	审计服务大局作用不断增强, 推动我市经济高质量发展		长效	达成预期指标	5	5			
	满意度指标	满意度指标	指标1: 被审计单位满意度		≥90%	100%	5	5		
			指标2: 审计报告使用人满意度		≥90%	100%	5	5		
总分							100	99.01		

5.中央补助地方审计经费项目支出绩效自评表

					(2023年度)								
项目名称			中央补助地方审计经费										
主管部门			051-宣城市审计局				实施单位		051001-宣城市审计局				
项目资金 (万元)				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分				
			年度资金总额:	9.00	9.00	9.00	10	100.00%	10.00				
			其中:本年财政拨款	9.00	9.00	9.00	—						
			上年结转资金				—						
			其他资金				—						
年度 总体 目标	预期目标						实际完成情况						
	按照安徽省财政厅关于下达2023年中央对地方审计专项补助经费的通知要求使用.						完成2023年中央对地方审计专项补助经费的审计项目,严控审计项目时间和费用,确保审计质量。						
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标			年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施			
	产出指标	数量指标	组织项目次数			≥3项	3项	20	20				
		质量指标	项目合格率			100%	达成预期指标	10	10				
		时效指标	项目完成及时性			2023年12月31日	达成预期指标	10	10				
		成本指标	控制成本			≤90000元	90000元	10	10				
	效益指标	经济效益指标	对社会经济发展的影响或提升程度			发挥审计监督作用明显	达成预期指标	10	10				
		社会效益指标	对党委政府重大决策支撑的影响程度			效果明显	达成预期指标	10	10				
		生态效益指标											
		可持续影响指标	促进审计工作高质量发展			长效	达成预期指标	10	10				
	满意度指标	满意度指标	被审计单位满意度			≥90%	95%	10	10				
总分							100	100.00					

6.全覆盖审计项目项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表									
(2023年度)									
项目名称			全覆盖审计						
主管部门			051-宣城市审计局			实施单位	051001-宣城市审计局		
项目资金 (万元)				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额:	55.00	55.00	55.00	10	100.00%	10.00
			其中:本年财政拨款	55.00	55.00	55.00	—		
			上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—		
			其他资金	0.00	0.00	0.00	—		
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况			
	坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,认真落实市委市政府决策部署,依法全面履行审计监督职责,各项工作取得新成效。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,做到应审尽审,凡审必严,严肃问责。充分发挥审计在保障国家重大决策部署贯彻落实、维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的作用,完成年度审计项目计划。					目标1完成情况:促进经济持续健康发展的重大政策措施落实情况跟踪审计落地见效; 目标2完成情况:提高财政资金提质增效;推动保障和改善民生。目标3完成情况:推动强化对权力运行的制约和监督。目标4完成情况:深化审计结果运用,强化审计整改落实。2023年审计查出违规问题金额9.38亿元,损失浪费问题金额6036万元,管理不规范金额8.77亿元。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	审计项目		≥40项	43项	10	10	
			市外工作量		≥700日	708日	10	10	
		质量指标	审计项目合格率		100%合格率	达成预期指标	10	10	
			时效指标	政策跟踪审计完成时间		2023年12月31日前	达成预期指标	5	5
		财政预算执行审计完成时间		2023年7月31日前	达成预期指标	5	5		
		经济责任审计完成时间		2023年12月31日	达成预期指标	5	5		
		成本指标	控制成本		≤55万元	55万元	5	5	
	效益指标	经济效益指标	审计查出违规问题及不规范涉及资金		效果明显	达成预期指标	10	10	
		社会效益指标	指标1:对加强领导干部行使权力的制约影响程度		影响程度较高	达成预期指标	5	5	
			指标2:推动被审计单位加强管理、完善制度;推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序。”		影响程度较高	达成预期指标	5	5	
		生态效益指标	促进领导干部履行自然资源资产管理和生态环境保护责任、推动绿色低碳发展、促进生态文明建设		效果明显	达成预期指标	5	5	
		可持续影响指标	审计服务大局作用不断增强,推动我市经济高质量发展		长效	达成预期指标	5	5	
	满意度指标	满意度指标	指标1:被审计单位满意度		≥95%	95%	5	5	
			指标2:审计报告使用人满意度		≥95%	96%	5	5	
总分							100	100.00	

7.金审工程三期审计专网项目项目支出绩效自评表

					(2023年度)							
项目名称			金审工程三期审计专网项目									
主管部门			051-宣城市审计局				实施单位	051001-宣城市审计局				
项目资金 (万元)				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分			
			年度资金总额:	21.00	21.00	21.00	10	100.00%	10.00			
			其中: 本年财政拨款	21.00	21.00	21.00	—					
			上年结转资金				—					
			其他资金				—					
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	在市级审计机关部署接入路由器、防火墙、IPSec VPN等设备, 市级审计机关通过电子政务外网实现与省本级的互联, 上接省级下连县区级, 达到全市访问省级金审三期资源(审计综合作业平台、国家审计数字化管理平台、综合服务支持系统等)的目的。					年度完成全市金审三期互联任务, 正常访问省级金审三期资源(审计综合作业平台、国家审计数字化管理平台、综合服务支持系统等)。						
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标			年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	指标1: 金审工程三期网络设备			=4台	4台	10	10			
			指标2: 金审工程三期网络保障终端			≥230台	230台	5	5			
		质量指标	指标1: 设备网络运行质量			优秀	达成预期指标	5	5			
			指标2: 设备运行保障率			≥95%	95%	10	10			
		时效指标	项目完成及时性			2023年12月	达成预期指标	10	10			
		成本指标	控制成本			≤21万元	21万元	10	10			
	效益指标	经济效益指标	此指标不涉及			此指标不涉及						
		社会效益指标	发挥审计在推动和完善经济社会发展、治理中的作用			影响程度高	达成预期指标	20	20			
		生态效益指标	此指标不涉及			此指标不涉及						
		可持续影响指标	对单位履职、促进审计事业发展的影响程度			影响程度高	达成预期指标	10	10			
满意度指标	满意度指标	审计人员满意度			≥95%	96%	10	10				
总分							100	100.00				

附件 2

2023 年度审计专项业务费项目 绩效评价报告

项目名称：审计专项业务费项目

项目单位：宣城市审计局本级

主管部门：宣 城 市 审 计 局

2024 年 4 月

项目基本情况

（一）项目概况。

“审计专项业务费项目”为当年项目，为保障审计工作的正常开展，用于专项审计及审计调查方面的支出。2023年6月我局按照工作安排申报2023年“审计专项业务费项目”预算同年8月市财政局批复我局预算。项目资金立项、批复符合《宣城市加强财政资金管理实施办法》等相关规定。项目主管部门宣城市审计局，实施单位宣城市审计局本级，具体组织实施由局机关办公室主管，资金拨付由市财政局通过财政平台计划拨付。

（二）项目绩效目标。

总体目标：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实市委市政府决策部署，依法全面履行审计监督职责，各项工作取得新成效。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，做到应审尽审，凡审必严，严肃问责。充分发挥审计在保障国家重大决策部署贯彻落实、维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的作用，完成审计项目计划。

年度目标：全省融资平台公司专项审计、全省农村信用社资产质量和风险防控专项审计调查、世界银行贷款安徽省农村公路

提升改造项目岳西县子项目审计、铜陵市中级人民法院院长经济责任审计、族德县政府财政财务收支审计、援助西藏山南市协审等项目审计任务，出具对外审计报告，全面披露审计中发现的问题，督促被审计单位整改。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

评价目的：通过绩效评价，掌握“审计专项业务费项目”实施情况和执行效果，查找项目在决策、过程、产出和效益方面存在的问题，分析其产生的原因，提出解决这些问题的建议，总结项目实施的成功经验，为进一步提高财政预算绩效管理水平，优化预算资金安排提供决策依据。

绩效评价对象和范围：本次绩效评价的对象“审计专项业务费项目”及使用的预算资金。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价原则：按照科学规范、公开公正、分级分类绩效相关原则评价。

2、绩效评价指标体系：

项目名称	审计专项业务费		
主管部门及代码	[051]宣城市审计局	实施单位	宣城市审计局

项目来源		本级申报项目		项目期	1年
项目资金 (万元)		年度资金总额:		160.19	
		其中:财政拨款		93.00	
		其他资金		67.19	
年度目标	全省融资平台公司专项审计、全省农村信用社资产质量和风险防控专项审计调查、世界银行贷款安徽省农村公路提升改造项目岳西县子项目审计、铜陵市中级人民法院院长经济责任审计、旌德县政府财政财务收支审计、援助西藏山南市协审等项目审计任务,出具对外审计报告,全面披露审计中发现的问题,督促被审计单位整改.				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
	产出指标	数量指标	实施审计项目数量	≥8项	
		质量指标	按照《中华人民共和国国家审计准则》要求开展审计	严格遵守审计准则要求	
			按照《审计法》要求开展审计	严格遵守法律规定	
		时效指标	项目预算执行进度	实施方案计划节点序时推进	
			当年计划项目当年完成	当年计划项目当年完成	
		成本指标	审计工作量	严格控制审计工作量(人/日)	
			审计外勤经费管理	严格相关支出定额标准	
	效益指标	经济效益指标	本指标不适用	本指标不适用	
		社会效益指标	审计整改	效果明显	
			审计发现问题	效果明显	
		生态效益指标	本指标不适用	本指标不适用	
		可持续影响指标	监督落实整改,建立长效机制	效果明显	
	满意度指标	满意度指标	被审计单位满意	≥90%	

3、绩效评价方法：评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等，结合实际选择确定。

4、绩效评价标准：为分值、比例等；证据收集方式为询问等。本次绩效评价采用百分制（S），满分100分，按得分的高低依次分为优（ $S > 90$ ）、良（ $90 > S \geq 80$ ）、中（ $80 > S > 60$ ）、差（ $S < 60$ ）四个等级。

（三）绩效评价工作过程。

1. 前期准备：下发通知，单位自评。成立绩效评价小组，制定绩效评价方案。

2. 组织实施：整理项目相关资料，细化项目绩效目标，落实实施方案。

评价工作计划时间为2024年3月11日至4月12日，主要包括前期准备阶段（2024年3月11日-3月15日）、现场评价阶段（2024年3月18日-3月22日）、总结报告阶段（2024年3月25日-4月12日）。

三、综合评价情况及评价结论

经评价，“审计专项业务费项目”立项依据比较充分，绩效目标明确，完成了年度目标任务，取得了较好的社会效益。但也存在项目绩效目标表编制简单等问题。依据评价指标，“审计专项业务费项目”的总体得分为100分，评价等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

2023年6月，按照工作安排我局申报2023年“审计专项业务费项目”预算，同年8月市财政局批复我局预算。

该项分值为 20 分，评价得分 20 分。从立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性等方面考核。

（二）项目过程情况

该项分值为 20 分，评价得分 20 分。从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、信息公开完整性等方面考核。

（三）项目产出情况。

1、产出数量方面：2023 年组织实施“审计专项业务费项目”8 个，主要包括：全省融资平台公司专项审计、全省农村信用社资产质量和风险防控专项审计调查、世界银行贷款安徽省农村公路提升改造项目岳西县子项目审计、铜陵市中级人民法院院长经济责任审计、族德县政府财政财务收支审计、援助西藏山南市协审等项目审计。

2、产出质量方面：审计项目均严格按照《中华人民共和国审计法》及其实施条例、《国家审计准则》、《安徽省审计机关审计业务管理办法》的有关规定，加大对审计项目质量的全过程控制，所有参与审计项目实施的审计人员均做到严格依法审计，在审计实施、审计文书、审计处理等全过程、各环节均合法合规、高效规范。同时，在审计组人员安排上，打破科室界限，统筹全局力量，发挥整体合力，切实提高审计项目成效：在项目实施中，加强现场人员考勤和考核，加强协审人员管理，不断提升现场审计效率，审计项目合格率 100%。

3、产出时效方面：2023 年 12 月底完成审计项目。4、产出成本方面：严格控制审计工作量（人/日），严格相关支出定额标准，“审计专项业务费项目”支出 160.19 万元。

该项分值为 30 分，评价得分 30 分。从实际完成率、审计项目合格率、完成及时性、严格控制审计工作量（人/日），严格相关支出定额标准等方面考核。

（四）项目效益情况。

该项分值为 30 分，评价得分 30 分。从社会效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度等方面考核。

五、主要经验及做法

“审计专项业务费项目”资金严格按照财务管理制度等相关规定以及宣城市审计局、宣城市财政局《关于印发宣城市市级审计外勤经费管理办法的通知》（宣审发〔2020〕55 号）执行。一是审计项目实施前按照审计项目计划，参照省审计厅规定确定审计项目工作量以及费用开支标准核定预算费用。二是实行公示制。审计组审计外勤工作完成前，召开审计组全体人员会议，公开审计外勤经费补助及使用情况。三是实行备案制。审计组审计结束后，填写《审计组执行审计纪律和经费自理情况表》，由被审计单位签署意见、审计组组长签字，回单位后交局办公室备案。四是审计外勤经费的报销坚持票据合规、手续完备（报领凭证需经办人、审计组长、办公室负责人、局领导签字）、附件齐全，方可报销。

六、存在问题及原因分析

主要是绩效指标编制不够量化，质量指标设置有待加强，如社会效益指标中“审计发现问题”指标设置为“效果明显”，未能分解为具体、量化、可衡量的绩效指标。

七、有关建议

一要高度重视绩效目标的编制工作，设定的绩效目标要能清晰反映专项经费的预期产出和效果，按照指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的标准，科学、合理的设定预算绩效目标，并以此作为后期评价和考核的依据。

二是要进一步加强项目预算编制工作，项目实施部门应严格按照预算批复安排列支各项费用，坚持预算先行，无预算不开支，维护预算的严肃性，避免出现预算内各项目资金调剂使用的情况。

三是要加强专项资金的核算。严格预算执行，加强专项资金的核算，避免项目资金相互挤占，确保按预算批复的内容专款专用，充分发挥资金使用效益。