

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

古县审计局

2024年度部门决算公开

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

目 录

第一部分 概况	1
一、本部门（单位）职责	1
二、机构设置情况	2
第二部分 2024年部门决算表	3
一、收入支出决算总表	3
二、收入决算表	5
三、支出决算表	6
四、财政拨款收入支出决算总表	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	10
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	12
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	13
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	14
十、部门决算公开相关信息统计表	15
第三部分 情况说明	16
一、收入支出决算总体情况说明	16
二、收入决算情况说明	16
三、支出决算情况说明	16
四、财政拨款收支决算总体情况说明	16
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	16
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	17
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明	17
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	17
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	17
十、其他重要事项情况说明	18
第四部分 名词解释	19
第五部分 附件	19

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

- 1、主管全县审计工作。负责对县财政收支和法律、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，保障国民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责任。
- 2、依照有关法律、法规规定，在法定职权内制定审计行政规范性文件并监督执行。制定并组织实施县审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，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。
- 3、向县长提交年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县人民政府委托向县人大常委会提出县级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向县人民政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及报告。依法向社会公布审计结果。向人民政府及有关部门通报审计情况和审计结果。
- 4、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部门提出处理处罚的建议。
①县级财政预算执行情况和其他财政收支，县级各部门预算的执行情况、决算和其他财政收支。
②乡镇人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支。
③上级审计机关授权审计的国有金融机构的资产负债和损益情况，国际组织和外国援助、贷款项目的财务收

支。④上级审计机关授权审计的国家、省重点建设项目的预算执行情况和决算，本县重点建设项目预算、概算预算执行情况和决算。⑤县属国有企业和金融机构、县人民政府规定的县国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负责和损益。⑥县人民政府管理和社会团体受政府及其部门委托管理的社会保障基金、环保资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。⑦上级审计机关授权审计的其他审计事项。⑧法律、行政法规规定应由县审计局审计的其他事项。

5、按规定对县直有关部门、县以下党政领导干部及依法属于县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。

6、对贯彻执行国家法律、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。

7、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、行政诉讼或县人民政府裁决中的有关事项。

8、承担县人民政府交办的其他事项。

二、机构设置情况

古县审计局2024年度部门决算由古县审计局本级1个二级预算单位组成。古县审计局为纳入县本级财政预算全额拨款管理的科级行政单位，根据主要职责，本级内设办公室、审理室、综合股、财金股、政府投资审计股5个股室。古县审计服务中心为纳入县本级财政预算全额拨款管理的公益一类副科级事业单位，与局机关公用办公室，财务不独立，财务与局机关统一核算。

第二部分 2024年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称: 古县审计局

2024年度

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	358.46	一、一般公共服务支出	32	275.29
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		八、社会保障和就业支出	39	49.12
	9		九、卫生健康支出	40	10.48
	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	23.58
	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	358.46	本年支出合计	58	358.46
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	
	30			61	
总计	31	358.46	总计	62	358.46

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时可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门名称：古县审计局 2024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	358.46	一、一般公共服务支出	33	275.29	275.29		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	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	49.12	49.12		
	9		九、卫生健康支出	41	10.48	10.48		
	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	23.58	23.58		
	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	358.46	本年支出合计	59	358.46	358.46		
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	358.46	总计	64	358.46	358.46		

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门名称：古县审计局

2024年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费								
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	248.83	302	商品和服务支出	28.17	307	债务利息及费用支出		31011	地上附着物和青苗补偿	
30101	基本工资	86.53	30201	办公费	5.92	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	38.65	30202	印刷费	1.70	30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	7.01	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用		31019	其他交通工具购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资	38.28	30205	水费		309	资本性支出（基本建设）	——	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.95	30206	电费		30901	房屋建筑物购建	——	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	17.47	30207	邮电费	0.86	30902	办公设备购置	——	311	对企业补助（基本建设）	——
30110	职工基本医疗保险缴费	10.48	30208	取暖费		30903	专用设备购置	——	31101	资本金注入（基本建设）	——
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		30905	基础设施建设	——	31199	其他对企业补助	——
30112	其他社会保障缴费	2.89	30211	差旅费	1.89	30906	大型修缮	——	312	对企业补助	
30113	住房公积金	23.58	30212	因公出国（境）费用		30907	信息网络及软件购置更新	——	31201	资本金注入	

30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.20	30908	物资储备	——	31203	政府投资基金股权投资	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		30913	公务用车购置	——	31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	7.70	30215	会议费		30919	其他交通工具购置	——	31205	利息补贴	
30301	离休费		30216	培训费		30921	文物和陈列品购置	——	31206	其他资本性补助	
30302	退休费	7.70	30217	公务接待费		30922	无形资产购置	——	31299	其他对企业补助	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		30999	其他基本建设支出	——	313	对社会保障基金补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		310	资本性支出		31302	对社会保险基金补助	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31001	房屋建筑物购建		31303	补充全国社会保障基金	
30306	救济费		30226	劳务费	2.19	31002	办公设备购置		31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31003	专用设备购置		399	其他支出	
30308	助学金		30228	工会经费	3.09	31005	基础设施建设		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	5.41	31006	大型修缮		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31007	信息网络及软件购置更新		39909	经常性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	6.27	31008	物资储备		39910	资本性赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31009	土地补偿		39999	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	0.64	31010	安置补助				
人员经费合计		256.53	公用经费合计								28.17

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门名称：古县审计局2024年度单位：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。

说明：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：古县审计局

2024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

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。

说明：本表无数据

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计358.46万元，支出总计358.46万元。与上年相比，收入总计减少47.38万元，下降11.67%，支出总计减少47.38万元，下降11.67%。主要原因是减少上级审计工作经费、软件技术服务费、整理档案费、金审工程三期项目建设资金等项目支出。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计358.46万元，其中：

财政拨款收入358.46万元，占比100.00%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计358.46万元，其中：

基本支出284.70万元，占比79.42%；

项目支出73.76万元，占比20.58%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计358.46万元，支出总计358.46万元。与上年相比，财政拨款收入总计减少40.88万元，下降10.24%；财政拨款支出总计减少40.88万元，下降10.24%。主要原因是减少软件技术服务费、整理档案费、金审工程三期项目建设资金等项目支出。

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

2024年一般公共预算财政拨款决算支出358.46万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少40.88万元，下降10.24%。主要原因是减少软件技术服务费、整理档案费、金审工程三期项目建设资金等项目支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出358.46万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)275.29万元，占比76.80%；

社会保障和就业支出(类)49.12万元，占比13.70%；

卫生健康支出(类)10.48万元，占比2.92%；

住房保障支出(类)23.58万元，占比6.58%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算367.41万元，支出决算358.46万元，完成年初预算的97.56%。其中：

一般公共服务支出年初预算276.51万元，支出决算275.29万元，完成年初预算的99.56%，用于用于人员经费、日常公用经费、政府投资工程决算审计费用等项目资金。较上年决算减少58.33万元，下降17.48%，主要原因是减少软件技术服务费、整理档案费、金审工程三期项目建设资金等项目支出。

社会保障和就业支出年初预算58.01万元，支出决算49.12万元，完成年初预算的84.68%，用于行政单位离退休、机关事业单位基本养老保险缴费支出、机关事业单位职业年金缴费支出。较上年决算增加9.51万元，增长24.01%，主要原因是增加退休人员职业年金缴费支出。

卫生健康支出年初预算11.03万元，支出决算10.48万元，完成年初预算的95.01%，用于行政事业单位基本医疗保险支出。较上年决算增加10.48万元，主要原因是本年度基本医疗保险支出增加。

住房保障支出年初预算21.86万元，支出决算23.58万元，完成年初预算的107.87%，用于行政事业单位住房公积金缴费支出。较上年决算减少1.95万元，下降7.64%，主要原因是本年度退休1人，住房保障支出相应减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出284.70万元，其中：

人员经费256.53万元，主要包括工资福利支出248.83万元，对个人和家庭补助7.70万元，用于基本工资、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、退休人员取暖补助等；

公用经费28.17万元，主要包括商品和服务支出28.17万元，用于办公费、印刷费、邮电费、差旅费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费等。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

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

2024年度“三公”经费财政拨款支出全年预算0万元，支出决算0万元，与上年“三公”经费财政拨款支出决算相同。其中：

因公出国（境）费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本单位无因公出国（境）费支出；

公务用车购置费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本单位无公务用车购置费支出；

公务用车运行维护费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本单位无公务用车运行维护费支出；

公务接待费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本单位无公务接待费支出。

（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）费支出0万元，出国（境）团组共0个，0人次。主要用于：本单位无因公出国（境）费支出。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于：本单位无公务用车购置支出。

3、公务用车运行维护费支出0万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0辆，主要用于：本单位无公务用车运行维护费支出。

4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是接待本单位无公务接待费支出；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本单位无公务接待费支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2024年机关运行经费支出28.17万元，比2023年增加2.14万元，增长8.22%，主要原因在编人数增加2人，工会费、福利费、公务交通补贴等机关运行经费相应增加。

（二）政府采购情况说明

2024年度政府采购支出总额0.96万元，其中：政府采购货物支出0.66万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.30万元。政府采购授予中小企业合同金额0.30万元，占政府采购支出总额的31.25%。其中：授予小微企业合同金额0.30万元，占政府采购支出总额的31.25%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门（单位）共有车辆0辆。

（四）预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，一是组织对2024年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涉及二级项目7个，资金78.76万元，其中一般公共预算项目支出78.76万元、政府性基金预算项目支出0万元、国有资金经营预算项目支出0万元、社会保险基金预算项目支出0万元。自评结果为：6个项目自评等级为“优”，1个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。二是组织对“以审代训”审计工作业务费、政府项目工程决算审计费用等6个项目开展了部门评价，涉及资金73.76万元，其中一般公共预算支出73.76万元、政府性基金预算支出0万元、国有资金经营预算支出0万元、社会保险基金预算支出0万元。从评价结果来看，能够达到年初设定的绩效目标，项目总体完成情况较好，预算编制合理、绩效目标明确、资金到位及时、预算执行进度较快。

2、其他需要说明的事项

无

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取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指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。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

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

八、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。

九、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经费支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、“三公”经费：指各级部门、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支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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。

十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

十三、一般公共服务支出：指政府提供一般公共服务的支出。

十四、社会保障和就业支出：指政府在社会保障与就业方面的支出。

十五、卫生健康支出：指行政事业单位医疗方面的支出。

十六、住房保障支出：指政府用于住房方面的支出。

第五部分 附件

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：“以审代训”审计工作经费

项目单位：019001-古县审计局

主管部门：019-古县审计局

2024 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况.....3

 （二）项目绩效目标.....4

 （三）项目实施计划.....4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况.....5

 （二）指标完成情况.....6

三、项目自评结果.....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

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：为进一步加强审计干部队伍建设，提高审计干部专业素养和职业能力，临汾市审计局拟抽调县（市、区）审计局 30 岁以下人员参与市局“以审代训”工作。

立项依据：临审人〔2023〕78 号、古财字〔2014〕65 号

项目设立的必要性：加强审计干部队伍建设，提高审计干部专业素养和职业能力。

保证项目实施的措施与制度：以审代训的通知（古审办〔2023〕53 号），古县审计局“以审代训”工作方案。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

加强审计干部队伍建设，提高审计干部专业素养和职业能力。

（2）项目年度目标

加强审计干部队伍建设，提高审计干部专业素养和职业能力。

（三）项目实施计划

年初由局办公室结合全局年度审计项目计划汇总各业务股（室）年度参训人员名单，按照市局培训需求确定适合人选名单。参训人员名单确定后，办公室填写《“以审代训”人员审批表》，经分管局领导、局长批准后交给办公室备案。审批流程结束后，相关科室填写《“以审代训”人员鉴定表》送至市局有关部门后，参训人员即可按规定时

仅供内部审核

仅供内部审核

间参加区审计局开展的国家审计项目。

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

二、项目绩效完成情况

(一) 预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数(元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分
	目标申报(元)	预算编制(元)					
合计	15000	15000	15000	14900		99.33%	9.93

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标				
产出指标	数量指标	“以审代训”审计工作抽调人员		≥1人	7	20	20	
	质量指标	实战培训提升效能		显著提升	达成预期指标	10	10	
	时效指标	“以审代训”工作开展及时率		≥98%	100	10	10	

	成本指标	“以审代训”审计工 作经费		≤15000 元	14900	10	10	
效益 指标	经济效益	理念转变		效果显著	达成预期指标	5	5	
		程序规范		效果显著	达成预期指标	5	5	
		能力提升		效果显著	达成预期指标	5	5	
		视野拓宽		效果显著	达成预期指标	5	5	
	社会效益	为审计工作成果提 供资源支撑		效果显著	达成预期指标	5	5	
	可持续影响	为后续审计工作提 供能力支撑		持续有效	达成预期指标	5	5	
满意 度指 标	服务对象满 意度	“以审代训”审计工 作抽调人员满意度		≥98%	98	10	10	

三、项目自评结果

1. 项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：“以审代训”审计工作经费项目绩效自我评价结果为：总得分 99.93 分，属于“优”。

2. 全年目标实际完成情况

审计业务补充经费全年资金到位率 100%，资金使用率 99.33%，全部资金主要用于开展审计干部 2024 年审计专业能力提升研修培训差旅费。

3. 项目实施和预算执行情况分析

一、资金安排使用及管理情况截止 2024 年度，年初预算安排 15000 元，资金到位率 100%，资金使用率 99.33%，预算执行率 100%，全部资金主要用于开展审计干部 2024 年审计专业能力提升研修培训差旅费。二、项目组织管理情况该项目属于县年初预算安排资金，主要用于审计系统审计干部以审代训、审计业务能力培训等相关审计业务补充经费，由本单位自行组织实施，严格按照《县直行政事业单位差旅费管理办法》的通知（古财字〔2014〕65 号）文件执行。

4. 产出情况及分析

三、资金绩效情况审计工作补充经费完全按照审计业务工作要求执行进度、规范资金使用。培训人数共 7 人，分两期培训，共计 14900 元。

5. 效益情况及分析

通过培训，拓宽了审计人员视野，了解到最新的审计理念，做到了学用结合、知行合一。

6. 满意度情况及分析

树立审计工作人员政治意识、大局意识、服务意识，努力提高审计工作人员服务态度和工作效率，做到让群众满意。

四、项目主要经验做法

加强财政资金预算执行管理，确保资金规范有效执行；规范财政资金预算绩效管理，充分提高资金的使用效益。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

一是项目管理上需要进一步规范，预算执行事中事后监管需要进一步加强；二是对绩效管理工作的认识不到位，部分绩效指标缺乏科学合理的设置，绩效指标体系有待完善，绩效运行监督管理工作仍需进一步提高；三是财务管理科学化、精细化有待进一步加强。

六、下一步改进措施及管理建议

一是加强预算执行进度的监督管理，提高预算执行率；二是加强绩效评价管理制度和指标设计，细化经费，完善信息，制定合法、合规、合理、可行的绩效目标；三是严格预算执行，加强资金使用管理。四是规范财务行为，进一步合理配置资源，完善项目管理办法，切实提高项目管理水平、财政资金使用效益。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：政府投资审计辅助服务费
项目单位：019001-古县审计局
主管部门：019-古县审计局

2024 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况.....3

 （二）项目绩效目标.....4

 （三）项目实施计划.....4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况.....5

 （二）指标完成情况.....6

三、项目自评结果.....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

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：在县委、县政府的领导下，依据《中华人民共和国审计法》、《中华人民共和国政府采购法》、《山西省建设工程造价管理协会关于规范工程造价咨询服务收费的通知》（晋建价协字〔2014〕8号）、古县人民政府办公室《关于政府投资及工程建设项目财政性资金管理办法（古政办发〔2021〕13号）等有关法律、法规的规定，以完善投资项目管理、提高财政资金使用效益为目的，委托采购代理机构确定第三方专业机构为政府投资项目竣工决算审核提供审计辅助服务。

立项依据：《中华人民共和国审计法》、《中华人民共和国政府采购法》、《山西省建设工程造价管理协会关于规范工程造价咨询服务收费的通知》（晋建价协字〔2014〕8号）、古县人民政府办公室《关于政府投资及工程建设项目财政性资金管理办法（古政办发〔2021〕13号）。

项目设立的必要性：及时有效监督政府投资建设项目各个环节的合法性、真实性、效益性，严控工程造价高估冒算、虚增成本等违纪违规问题，督促各参建部门单位规范运作、全面正确履职履责，防止资金流失，提高国家建设资金的使用效益。

保证项目实施的措施与制度：《中华人民共和国审计法》及实施条例、《政府投资条例》、审计署《关于进一步严格规范投资审计工作的通知》（审办投发〔2019〕95号）、《预算法》。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

通过政府投资建设项目审计，及时有效监督政府投资建设项目各个环节的合法性、真实性、效益性，严控工程造价高估冒算、虚增成本等违纪违规问题，督促各参建部门单位规范运作、全面正确履职履责，防止资金流失，提高国家建设资金的使用效益。

（2）项目年度目标

通过政府投资建设项目审计，及时有效监督政府投资建设项目各个环节的合法性、真实性、效益性，严控工程造价高估冒算、虚增成本等违纪违规问题，督促各参建部门单位规范运作、全面正确履职履责，防止资金流失，提高国家建设资金的使用效益。

（三）项目实施计划

2024年县审计部门对政府投资建设项目进行审计，与政府投资建设项目直接有关的建设、勘察、设计、施工、监理、采购等单位取得建设项目资金的真实性、合法性进行审计监督。审计机关根据需要，委托具有法定资质的社会专业中介机构或者聘请具有与审计事项相关专业知识的人员参加审计工作，委托社会中介机构审计辅助服务费列入财政预算。

二、项目绩效完成情况

(一) 预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数(元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分
	目标申报(元)	预算编制(元)					
合计	500,000	500,000	500,000	499,996.34	3.66	100	10
市县区财政资金	500,000	500,000	500,000	499,996.34	3.66		

三、项目自评结果

1. 项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：政府投资审计辅助服务费项目绩效自我评价结果为：总得分 100 分，属于“优”。

2. 全年目标实际完成情况

政府投资全年完成审计 7 项，全年报审金额 10367.31 万元，核减 941.06 万元，为政府节约了财政资金。

3. 项目实施和预算执行情况分析

一、资金安排使用及管理情况截止 2024 年 12 月 31 日，2024 年政府投资建设项目审计辅助服务费 500000 元，资金到位率 100%，资金使用率 100%，项目实际支出 499996.34 元。该项目系年初预算时特定目标类指标下达，资金全部到位，做到了专款专用。项目支出均按程序审批，资金拨付严格审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确。二、项目组织管理情况该项目属于单位专项审计业务费，按照合同约定，支付社会中介机构辅助业务费 499996.34 元。专项审计业务费用由本单位自行组织实施，实施过程按照本单位内控管理制度执行；项目建立健全实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，此次绩效评价过程中未发现有挤占或挪用项目资金情况。

4. 产出情况分析

- 1、数量指标本年度实施的政府投资审计项目数 7 项，完成率 100%。
- 2、质量指标通过审计，及时有效地监督政府投资建设项目各环节的合法性、真实性、有效性。
- 3、时效指标按照年初计划，我局按序时进度实施完成了 7 个审计项目，超额完成了年度项目任务。
- 4、成本指标项目支出预算 500000 元，实际支出 499996.34 元，预算完成控制率 100%。

5. 效益情况及分析

1、经济效益提高财政资金使用效益，促进地方经济发展。2、社会效益通过项目审计，促进建设单位加强管理、完善程序，有效降低了廉政风险。3、可持续影响政府投资审计得到了社会普遍认可和赞同，开展政府投资审计为节约财政资金，创造更好的经济和社会效益提供保障。

6. 满意度情况及分析

通过项目审计，提高党委、政府和群众对政府建设项目质量的满意度。

四、项目主要经验做法

1、加强财政投资审计人员业务及廉政教育培训，不断提高综合业务能力。2、加强财政资金预算执行管理，确保资金规范有效执行；规范财政资金预算绩效管理，充分提高资金的使用效益。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

部门预算主要是根据年初工作目标及重点，结合上一年度的预算执行情况编制，业务上存在全年实际工作量与年初计划设定不匹配问题，导致全年服务费支出与年初预算设定目标支出有差异，在今后需考虑全面。

六、下一步改进措施及管理建议

加强绩效管理意识，科学编制审计项目年初计划，合理设置绩效目标。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：2024 年遗属生活补助
项目单位：019001-古县审计局
主管部门：019-古县审计局

2024 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况.....3

 （二）项目绩效目标.....4

 （三）项目实施计划.....4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况.....5

 （二）指标完成情况.....6

三、项目自评结果.....6

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.....7

六、进一步加强项目管理措施及建议.....7

一、项目基本信息

(一) 项目概况

项目概况：古县审计局有 3 人享受遗属补助，每人每月 500 元，全年共计 18000 元。

立项依据：人社局相关文件精神

项目设立的必要性：保障单位遗属人员的福利支出，保障工作正常运转。

保证项目实施的措施与制度：人社局相关文件精神

(二) 项目绩效目标

(1) 项目实施期绩效目标

严格执行相关政策，保障遗属生活补助及时、足额发放。

(2) 项目年度目标

严格执行相关政策，保障遗属生活补助及时、足额发放。

(三) 项目实施计划

严格执行相关政策，保障遗属生活补助及时、足额发放。

二、项目绩效完成情况

(一) 预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数(元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分
	目标申报(元)	预算编制(元)					
合计	18,000	18,000	18,000	18,000	0	100	10
市县区财政资金	18,000	18,000	18,000	18,000	0		

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标				
产出指标	数量指标	享受遗属补助人员数量		=3人	3	20	20	
	质量指标	一季度调查一次		=1季度	1	10	10	
	时效指标	发放及时率		=100%	100	10	10	
	成本指标	遗属生活补助每人每月		=500元	500	10	10	
效益指标	社会效益	遗属人员生活情况		改善有效	达成预期指标	30	30	
满意度指标	服务对象满意度	遗属人员满意度		≥98%	100	10	10	

三、项目自评结果

1. 项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：2024 年遗属生活补助项目绩效自我评价结果为：总得分 100 分，属于“优”。

2. 全年目标实际完成情况

截止 2024 年 12 月 31 日，2024 年遗属生活补助资金 18000 元，资金到位率 100%，资金使用率 100%，项目实际支出 18000 元。该项目系年初预算时指标下达，资金全部到位，做到了专款专用。保障 2024 年遗属生活基本开支的全面落实，遗属人员整体上平稳安全。

3. 项目实施和预算执行情况分析

一、项目资金安排使用及管理情况 1、该项目资金由财政全额保障，遗属生活补助资金年初预算安排 18000 元，实际支出 18000 元，资金到位率 100%，资金使用率 100%。2、我单位建立了财务管理制度。项目资金支付严格执行领导审批制度，由负责项目实施的业务部门人员提出付款申请，由报账员填写报账单，经我单位财务负责人审批后支付，该项目严格执行相关规定，严格按照我单位财务管理制度支出。在使用该项目资金时，做到专款专用，不违规使用。二、项目管理情况分析该项目属于单位经常性零星项目，由本单位自行组织实施，实施过程按照我单位内部管理制度执行；项目建立健全实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，此次绩效评价过程中未发现有挤占或挪用项目资金情况。

4. 产出情况及分析

1、项目经济性分析 2024 年预算安排我单位 2023 年遗属生活补助资金 18000 元，项目实施按月支出，全年实际支出 18000 元，完成率 100%，项目实际支出不存在超预算现象。2、项目效率性分析在经费保障下，县财政安排的 2024 年遗属生活补助资金使用规范，足额保

障率 100%，及时发放率 100%。

5. 效益情况及分析

厉行节约，不存在超预算现象，运转保障率 100%。

6. 满意度情况及分析

遗属生活补助的资金使用有序开展，确保预算编制合理合规，为我单位工作运行起到了保障作用，遗属人员满意度 100%。

四、项目主要经验做法

对项目资金使用情况做好科学预算，做好项目财政资金预算，厉行节俭原则，减少不必要的开支。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

1、项目决策方面，项目决策过程中，未充分考虑经济发展水平，导致补助金发放标准未能逐年提高，可能会影响群众满意度。2、项目产出方面，生活补助金的发放可能未按计划完成，存在发放不及时的情况，影响了生活补助金的及时性和有效性。3、项目效益方面，财务制度可能不完善，记账不及时，导致补助金的发放和管理可能存在漏洞；绩效管理工作中可能不规范，影响了项目的效益评估和改进。4、项目资金执行和管理方面，虽然资金到位及时，保障了遗属的基本生活，但也存在补助标准有待提高，制度及政策宣传面不防范、力度不够深入，可能会影响补助金的有效使用和遗属的满意度。

六、下一步改进措施及管理建议

1、加强项目管理，增强预算约束力。2、在决策、过程、产出、效益和资金管理等方面，需要完善财务制度、规范绩效管理工作中措施来加以改进。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：2024 年补充业务费

项目单位：019001-古县审计局

主管部门：019-古县审计局

2024 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况.....3

 （二）项目绩效目标.....4

 （三）项目实施计划.....4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况.....5

 （二）指标完成情况.....6

三、项目自评结果.....6

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.....7

六、进一步加强项目管理措施及建议.....7

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：古县审计局核定编制 26 人，其中：公务员 9 个，工勤 1 个；事业 16 个。目前，公务员空编 1 人，事业空编 4 人，空编率 20%。现有工作人员除完成县政府安排的审计任务外，还需随时承担上级安排的审计工作，审计任务日益繁重，审计力量严重不足，为了更好地完成审计工作，我局有 4 名劳务派遣人员来补充审计力量。

立项依据：《中华人民共和国劳动法》《预算法》

项目设立的必要性：及时补充审计力量，提高审计质量。

保证项目实施的措施与制度：《中华人民共和国劳动合同法》、《劳务派遣暂行规定》、《预算法》

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

按照劳务派遣协议约定，按足月额支付劳务报酬。

（2）项目年度目标

及时补充审计力量，提高审计质量。

（三）项目实施计划

按照劳务派遣协议约定，按月足额支付劳动报酬。

二、项目绩效完成情况
(一) 预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数(元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分
	目标申报(元)	预算编制(元)					
合计	105,600	105,600	105,600	105,600	0	100	10
市县区财政资金	105,600	105,600	105,600	105,600	0		

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标				
产出指标	数量指标	劳务派遣人员		=4人	4	20	20	
	质量指标	劳务派遣人员工资发放覆盖率		=100%	100	10	10	
	时效指标	劳务派遣人员工资发放		按月发放	达成预期指标	10	10	
	成本指标	劳务派遣人员工资每人没月		=2200元	2200	10	10	
效益指标	经济效益	工资经费保障生活质量		保障有效	达成预期指标	10	10	
	社会效益	工资经费足额保障提高工作积极性		提高有效	达成预期指标	10	10	
	可持续影响	推动审计工资可持续性		持续健康	达成预期指标	10	10	
满意度指标	服务对象满意度	劳务派遣人员对工资经费保障满意度		≥98%	98	10	10	

三、项目自评结果

1. 项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：2024 年补充业务费项目绩效自我评价结果为：总得分 100 分，属于“优”。

2. 全年目标实际完成情况

截止 2024 年 12 月 31 日，2024 年劳务派遣人员经费 105600 元，资金到位率 100%，资金使用率 100%，项目实际支出 105600 元。该项目系年初预算时指标下达，资金全部到位，做到了专款专用。

3. 项目实施和预算执行情况分析

一、资金安排使用及管理情况截止 2023 年 12 月 31 日，2023 年劳务派遣人员经费 105600 元，资金到位率 100%，资金使用率 100%，项目实际支出 105600 元。该项目系年初预算时指标下达，资金全部到位，做到了专款专用。项目支出均按程序审批，资金拨付严格审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确。二、项目组织管理情况该项目属于单位经常性零星项目，由本单位自行组织实施，实施过程按照本单位内部管理制度执行；项目建立健全实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，此次绩效评价过程中未发现有挤占或挪用项目资金情况。

4. 产出情况及分析

资金绩效情况 2024 年劳务派遣人员经费年初预算安排 105600 元，项目实施按月支出，全年实际支出资金 105600 元，预算执行率 100%。该笔资金主要用于列支劳务派遣人员工资，劳务派遣人员经费 2200 元/月/人，项目已按年初的工作计划完成实施。

5. 效益情况及分析

降低了用工单位管理成本，提高了单位工作服务效率，工作质量，促进经济的可持续发展。

6. 满意度情况及分析

树立审计工作人员政治意识、大局意识、服务意识，认真完成好审计工作，努力提高审计工作人员服务态度和工作效率，做到让群众满意。

四、项目主要经验做法

加强财政资金预算执行管理，确保资金规范有效执行；规范财政资金预算绩效管理，充分提高资金的使用效益。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

一是项目管理上需要进一步规范，预算执行事中事后监管需要进一步加强；二是对绩效管理工作的认识不到位，部分绩效指标缺乏科学合理的设置，绩效指标体系有待完善，绩效运行监督管理工作仍需进一步提高；三是财务管理科学化、精细化有待进一步加强。

六、下一步改进措施及管理建议

一是加强预算执行进度的监督管理，提高预算执行率；二是加强绩效评价管理制度和指标设计，细化经费，完善信息，制定合法、合规、合理、可行的绩效目标；三是严格预算执行，加强资金使用管理。四是规范财务行为，进一步合理配置资源，完善项目管理办法，切实提高项目管理水平、财政资金使用效益。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：全市林草专项资金、全省乡村E镇专项资金
审计工作经费

项目单位：019001-古县审计局

主管部门：019-古县审计局

2024 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况.....3

 （二）项目绩效目标.....4

 （三）项目实施计划.....4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况.....5

 （二）指标完成情况.....6

三、项目自评结果.....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

一、项目基本信息

(一) 项目概况

为全面做好本次林草资金管理使用情况专项审计工作，促进我市林草专项资金规范管理和使用，经市局党组研究，组织对全市林草专项资金 2021 年--2023 年管理使用情况进行交叉审计。为切实做好全省乡村 e 镇专项资金审计工作，根据 2024 审计年度全省统一组织审计项目计划安排，全省乡村 e 镇专项审计工作由省厅贸易审计处统一组织，上下联动，6 个市级审计机关参与，组织市县审计机关采取“上审下”或“交叉审”的方式具体实施，对本区域乡村 e 镇专项审计。

立项依据：临审经责〔2024〕11 号关于对全市林草专项资金进行交叉审计的通知晋审贸易〔2024〕43 号、山西省审计厅关于印发《全省乡村 e 镇专项资金审计工作方案》的通知

项目设立的必要性：为全面做好本次林草资金管理使用情况专项审计工作，促进我市林草专项资金规范管理和使用，经市局党组研究，组织对全市林草专项资金 2021 年--2023 年管理使用情况进行交叉审计。为切实做好全省乡村 e 镇专项资金审计工作，根据 2024 审计年度全省统一组织审计项目计划安排，全省乡村 e 镇专项审计工作由省厅贸易审计处统一组织，上下联动，6 个市级审计机关参与，组织市县审计机关采取“上审下”或“交叉审”的方式具体实施，对本区域乡村 e 镇专项审计。

保证项目实施的措施与制度：根据《中华人民共和国审计法》第二十八条规定，我局派出审计组对洪洞县 2021 年至 2023 年林草专项

资金管理使用情况进行审计,对 2022 年至 2023 年乡村 e 镇专项资金进行审计。

(二) 项目绩效目标

(1) 项目实施期绩效目标

通过对林草资专项资金的审计,着力揭示林草项目在项目申报、项目管理和项目实施等方面存在的普遍性、典型性问题,深入剖析产生问题的原因,提出切实可行的审计建议,促进全市林草事业高质量发展。通过对全省乡村 e 镇专项资金的审计,发展政策落实、项目建设及资金使用过程中存在的问题,深入分析原因,从体制机制方面提出建议,促进财政资金提质增效,助力乡村振兴。

(2) 项目年度目标

按照年度审计项目计划实施审计,根据工作进度列支相关审计费用。

(三) 项目实施计划

审计工作经费完全按审计项目执行进度,规范资金使用。

二、项目绩效完成情况
(一) 预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数(元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分
	目标申报(元)	预算编制(元)					
合计	96126	96126	96126	96126	0	100%	10
市县区财政资金	96126	96126	96126	96126	0		

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标				
产出指标	数量指标	审计项目完成率	≥100%	≥100%	=100%	20	20	
	质量指标	审计报告合格率	≥98%	≥98%	100%	10	10	
	时效指标	单个审计项目完成及时性	≥98%	≥98%	100%	10	10	
	成本指标	完成审计项目所需费用	=96126	=96126	96126	10	10	
效益指标	社会效益指标	财政资金使用效益,保障和改善民生	效果显著	效果显著	达成预期指标	10	10	
	审计建议事项采纳率	审计建议事项采纳率	≥95%	≥95%	98%	10	10	
	可持续影响指标	审计监督职能	持续发挥	持续发挥	达成预期指标	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员行为规范满意度	≥98%	≥98%	=98%	10	10	

三、项目自评结果

1. 项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：全市林草专项资金、全省乡村 e 镇专项资金审计工作经费项目绩效自我评价结果为：总得分 100 分，属于“优”。

2. 全年目标实际完成情况

2024 年全市林草专项资金、全省乡村 e 镇专项资金审计工作经费 96126 元，资金到位率 100%，资金使用率 100%，全部资金主要用于开展全市林草专项资金、全省乡村 e 镇专项资金审计工作。

3. 项目实施和预算执行情况分析

一、资金安排使用及管理情况

2024 年县财政安排审计工作经费 96126 元，资金到位率 100%，资金使用率 100%，全部资金主要用于开展审计工作相关支出。

二、项目组织管理情况分析

该项目为省审计厅统一组织的审计项目及全市统一组织的审计项目所申请的专项审计业务费。此次专项审计业务费由县级资金支持组织实施，实施过程按照本单位内部管理制度执行。

4. 产出情况及分析

审计工作经费完全按照审计工作要求执行进度，规范资金使用。

5. 效益情况及分析

通过项目审计，提高财政资金使用效益，促进地方经济发展；持续发挥审计部门的监督作用。

6. 满意度情况及分析

通过项目审计，提高被审计单位对审计结果的满意度。

四、项目主要经验做法

加强财政资金预算执行管理，确保资金规范有效执行；规范财政资金预算绩效管理，充分提高资金的使用效益。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

部门预算主要是根据年初工作目标及重点，结合上一年度的预算执行情况编制，部分绩效个别指标编制欠科学，在今后需考虑全面。

六、下一步改进措施及管理建议

科学合理预算项目资金，减少预算调整和财政追加预算。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：2023 年公务员嘉奖奖金

项目单位：019001-古县审计局

主管部门：019-古县审计局

2024 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况.....3

 （二）项目绩效目标.....4

 （三）项目实施计划.....4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况.....5

 （二）指标完成情况.....6

三、项目自评结果.....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

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况:根据《中共中央组织部关于印发<公务员奖励规定>的通知》（中组发〔2020〕10号）要求，公务员年度考核被确定为优秀等次的，当年给予嘉奖，颁发奖励证书和奖金。

立项依据:根据《中共中央组织部关于印发<公务员奖励规定>的通知》（中组发〔2020〕10号）要求，公务员年度考核被确定为优秀等次的，当年给予嘉奖，颁发奖励证书和奖金。

项目设立的必要性:各乡镇、县直部门（单位）严格按照有关规定兑现奖励奖金，考核结果将作为公务员选拔任用、教育培训、监督管理等“选育管用”全过程的重要依据，引领全县公务员牢记嘱托、锐意进取、担当奉献，为古县高质量发展全面提质提速提供有力干部保证。

保证项目实施的措施与制度:根据《中共中央组织部关于印发<公务员奖励规定>的通知》（中组发〔2020〕10号）要求，公务员年度考核被确定为优秀等次的，当年给予嘉奖，颁发奖励证书和奖金。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

全县公务员（参照管理人员）2023年度考核被确定为优秀等次人员予以通报嘉奖，颁发奖励证书、奖章和奖金。

（2）项目年度目标

严格执行相关政策，足额及时的发放了 2023 年公务员嘉奖奖金。

（三）项目实施计划

及时足额发放。

二、项目绩效完成情况

(一) 预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数(元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分
	目标申报(元)	预算编制(元)					
合计	3000	3000	3000	3000	0	100	10
市县区财政资金	3000	3000	3000	3000	0		

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标				
产出指标	数量指标	公务员嘉奖奖金发放人数	=2 人	=2 人	=2 人	20	20	
	质量指标	公务员嘉奖奖金发放准确率	100%	100%	100%	10	10	
	时效指标	公务员嘉奖奖金发放及时性	100%	100%	100%	10	10	
	成本指标	公务员嘉奖奖金发放标准	1500 元/人	3000 元	3000 元	10	10	
	经济效益指标	公务员收入	稳步提升	稳步提升	稳步提升	10	10	
效益指标	社会效益	社会发展提质提速	提高	提高	提高	10	10	
	可持续影响指标	公务员工作积极性	提高	提高	提高	10	10	
	服务对象满意度指标	在职公务员满意度	≥98%	=100%	=100%	10	10	

三、项目自评结果

1. 项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：2023 年公务员嘉奖奖金项目绩效自我评价结果为：总得分 100 分，属于“优”。

2. 全年目标实际完成情况

根据《中共中央组织部关于印发<公务员奖励规定>的通知》（中组发〔2020〕10 号）要求，公务员年度考核被确定为优秀等次的，当年给予嘉奖，颁发奖励证书和奖金。2023 年公务员嘉奖奖金安排资金 3000 元，实际支出 3000 元，资金到位率 100%，资金使用率 100%。

3. 项目实施和预算执行情况分析

一、资金安排使用及管理情况

2023 年度公务员嘉奖奖金安排资金 3000 元，实际支出 3000 元，资金到位率 100%，资金使用率 100%。

二、项目管理情况分析

该项目属于财政拨款全额保障支出，严格执行相关政策及规定，足额及时的发放了 2023 年度公务员嘉奖奖金。

4. 产出情况及分析

严格执行相关政策及规定，2021 年目标责任考核奖金足额、及时的发放。

5. 效益情况及分析

厉行节约，不存在超预算现象，运转保障率 100%。

6. 满意度情况及分析

有利于加强公务员的管理，可以运用考核结果加强领导班子建设和干部队伍建设；有利于提高工作效率。

四、项目主要经验做法

严格执行相关政策及规定，足额及时的发放了 2023 年度公务员嘉奖奖金。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

初无此项资金预算，预算调整增加及财政追加预算。

六、下一步改进措施及管理建议

科学合理预算项目资金，减少预算调整和财政追加预算。

“以审代训”审计工作经费项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		“以审代训”审计工作经费							
主管部门及代码		019-古县审计局				预算单位	019001-古县审计局		
项目资金预算安排及执行进度（万元）		年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因分析及改进措施
		目标申报数	预算编制数						
		资金总额：	15000	15000	15000	14900		100%	
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况			
	加强审计干部队伍建设，提高审计干部专业素养和职业能力。					审计业务补充经费全年资金到位率100%，资金使用率99.92%，全部资金主要用于开展审计干部2024年审计专业能力提升研修培训差旅费。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	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	“以审代训”审计工作抽调人员	≥人	≥1人	≥7人	20	20	
		质量指标	实战培训提升效能		显著	达成预期指标	10	10	
		时效指标	“以审代训”工作开展及时率	≥%	≥98%	≥100%	10	10	
		成本指标	“以审代训”审计工作经费	≤元	≤15000元	≤14900元	10	10	
	效益指标	经济效益	理念转变		效果	达成预期指标	5	5	
			程序规范		效果	达成预期指标	5	5	
			能力提升		效果	达成预期指标	5	5	
			视野拓宽		效果	达成预期指标	5	5	
		社会效益	为审计工作成果提供资源支撑		效果	达成预期指标	5	5	
可持续影响		为后续审计工作提供能力支撑		持续	达成预期指标	5	5		
满意度指标	服务对象满意度	“以审代训”审计工作抽调人员满意度	≥98%	≥98%	≥98%	10	10		
总 分							90	优	
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施的预算执行情况及分析		一、资金安排使用及管理情况： 截止2024年度，年初预算安排15000元，资金到位率100%，资金使用率99.92%，预算执行率100%，全部资金主要用于开展审计干部2024年审计专业能力提升研修培训差旅费。 二、项目组织管理情况该项目属于县年初预算安排资金，主要用于审计系统审计干部以审代训、审计业务能力培训等相关审计业务补充经费，由本单位自行组织实施，严格按照《县直行政事业单位差旅费管理办法》的通知（古财字〔2014〕65号）文件执行。					
		产出绩效分析		金绩效情况审计工作补充经费完全按照审计业务工作要求执行进度、规范资金使用。培训人数共7人，分两期培训，共计14人。					
		实施情况分析		通过培训，拓宽了审计人员视野，了解到最新的审计理念，做到了学用结合、知行合一。					
	满意度情况及分析		树立审计工作人员政治意识、大局意识、服务意识，努力提高审计工作人员服务态度和工作效率，做到让群众满意。						
	主要经验做法		加强财政资金预算执行管理，确保资金规范有效执行；规范财政资金预算绩效管理，充分提高资金的使用效益。						
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		一是项目管理上需要进一步规范，预算执行事中事后监管需要进一步加强； 二是对绩效管理工作的重要性认识不到位，部分绩效指标缺乏科学合理的设置，绩效指标体系有待完善，绩效运行监督管理工作仍需进一步提高； 三是财务管理科学化、精细化有待进一步加强。						
下一步改进措施及管理建议		一是加强预算执行进度的监督管理，提高预算执行率； 二是加强绩效评价管理制度和指标设计，细化经费，完善信息，制定合法、合规、合理、可行的绩效目标； 三是严格预算执行，加强资金使用管理； 四是规范财务行为，进一步合理配置资源，完善项目管理办法，切实提高项目管理水平、财政资金使用效益。							

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

政府投资审计辅助服务费项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称		政府投资审计辅助服务费									
主管部门及代码		019-古县审计局				预算单位		019001-古县审计局			
项目资金预算安排及执行进度(万元)		年初预算数			全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因分析及改进措施	
		目标申报数	预算编制数								
资金总额:		50	50	50	50	0	100	10			
市县区财政资金		50	50	50	50	0	100.00	10.00			
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况					
	通过政府投资建设项目审计,及时有效监督政府投资建设项目各个环节的合法性、真实性、效益性,严控工程造价高估冒算、虚增成本等违纪违规问题,督促各参建部门单位规范运作,全面正确履职尽责,防止资金流失,提高国家建设资金的使用效益。					政府投资全年完成审计7项,全年报审金额10367.31万元,核减941.06万元,为政府节约了财政资金。					
一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	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	政府投资建设项目数量	≥6个	≥6个	≥7个	20	20				
	质量指标	政府投资建设项目审计成效		成效	达成预期指标	10	10				
	时效指标	政府投资建设项目完成及时率	≥98%	≥98%	≥98%	10	10				
	成本指标	预算控制率	≤100%	≤100%	≤100%	10	10				
效益指标	经济效益	提高财政资金使用效益,促进地方经济发展	显著	显著	达成预期指标	10	10				
	社会效益	通过项目审计,促进建设单位加强管理、完善程序	成效	成效	达成预期指标	10	10				
	可持续影响	节约财政资金,创造更好的经济和社会效益	稳步	稳步	达成预期指标	10	10				
满意度指标	服务对象满意度	县委政府和群众对政府建设项目质量效益满意	≥98%	≥98%	≥98%	10	10				
总 分						100		优			
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施的预算执行情况及分析	一、资金安排使用及管理情况截止2024年12月31日,2024年政府投资建设项目审计辅助服务费500000元,资金到位率100%,资金使用率100%。项目实际支出496996.34元,该项目系年初预算时特定目标类指标下达,资金全部到位,做到了专款专用。项目支出均按程序审批,资金拨付严格按照审批程序,使用规范,会计核算结果真实、准确。二、项目组织管理情况该项目属于单位专项审计业务费,按照合同约定,支付社会中介机构辅助业务费496996.34元。专项审计业务费用由本单位自行组织实施,实施过程按照本单位内控管理制度执行;项目建立健全实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度,此次绩效评价过程中未发现存在挤占或挪用项目资金情况。								
		产出情况及分析	1、数量指标本年度实施的政府投资审计项目7项,完成率100%。2、质量指标通过审计,及时有效地监督政府投资建设项目各个环节的合法性、真实性、有效性。3、时效指标按照年初计划,我局按序时进度实施完成了7个审计项目,超额完成了年度项目任务。4、成本指标项目支出预算500000元,实际支出496996.34元,预算完成控制率100%。								
		效益情况分析及	1、经济效益提高财政资金使用效益,促进地方经济发展。2、社会效益通过项目审计,促进建设单位加强管理、完善程序,有效降低了廉政风险。3、可持续影响政府投资审计得到了社会普遍认可和赞同,开展政府投资审计为节约财政资金,创造更好的经济和社会效益提供保障。								
		满意度情况及分析	通过项目审计,提高党委、政府和群众对政府建设项目质量的满意度。								
		主要经验做法	1、加强财政投资审计人员业务及廉政教育培训,不断提高综合业务能力。2、加强财政资金预算执行管理,确保资金规范有效执行;规范财政资金预算绩效管理,充分提高资金的使用效益。								
		项目管理中存在的主要问题及原因分析	部门预算主要是根据年初工作目标及重点,结合上一年度的预算执行情况编制,业务上存在全年实际工作量与年初计划设定不匹配问题,导致全年服务费支出与年初预算设定目标支出有差异,在今后需考虑全面。								
下一步改进措施及管理建议		加强绩效管理意识,科学编制审计项目年初计划,合理设置绩效目标。									

备注:1.“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系,其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金,“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2.“全年预算数”的取数规则,如果年初预算未调整,取预算编制数;如果有调整,取调整后的预算数。
3.“全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4.“执行率”是执行数与“全年预算数”相比。

2024年遗属生活补助项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称		2024年遗属生活补助									
主管部门及代码		019-古县审计局					预算单位		019001-古县审计局		
项目资金预算安排及执行进度（万元）		年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因分析及改进措施		
		目标申报数	预算编制数								
		资金总额：		1.8	1.8	1.8	1.8	0	100	10	
市县区财政资金		1.8	1.8	1.8	1.8	0	100.00	10.00			
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况					
	严格执行相关政策，保障遗属生活补助及时、足额发放。					截止2024年12月31日，2024年遗属生活补助资金18000元，资金到位率100%，资金使用率100%，项目实际支出18000元。该项目系年初预算时指标下达，资金全部到位，做到了专款专用，保障了2024年遗属生活基本开支的全面落实，遗属人员整体上平稳安全。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	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	享受遗属补助人员数量	=人	=3人	=3人	20	20			
		质量指标	一季度调查一次	=季度	=1季度	=1季度	10	10			
		时效指标	发放及时率	=%	=100%	=100%	10	10			
		成本指标	遗属生活补助每人每月	=元	=500元	=500元	10	10			
	效益指标	社会效益	遗属人员生活情况		改善	达成预期指标	30	30			
满意度指标	服务对象满意度	遗属人员满意度	≥%	≥98%	≥100%	10	10				
总分							100	优			
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		一、项目资金安排使用及管理情况1、该项目资金由财政全额保障，遗属生活补助资金年初预算安排18000元，实际支出18000元，资金到位率100%，资金使用率100%。2、我单位建立了财务管理制度。项目资金支付严格执行领导审批制度，由负责项目实施的业务部门人员提出付款申请，由报账员填写报账单，经我单位财务负责人审批后支付，该项目严格执行相关规定，严格按照我单位财务管理制度支出。在使用该项目资金时，做到专款专用，不违规使用。二、项目管理情况分析该项目属于单位经常性零星项目，由本单位自行组织实施，实施过程按照本单位内部管理制度执行；项目建立健全实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，此次绩效评价过程中未发现有挤占或挪用项目资金情况。							
		产出情况及分析		1、项目经济性分析2024年预算安排我单位2023年遗属生活补助资金18000元，项目实施按月支出，全年实际支出18000元，完成率100%，项目实际支出不存在超预算现象。2、项目效率性分析在经费保障下，县财政安排的2024年遗属生活补助资金使用规范，足额保障率100%，及时发放率100%。							
		效益情况分析		3、厉行节约，不存在超预算现象，运转保障率100%。							
		满意度情况及分析		4、遗属生活补助的资金使用有序开展，确保预算编制合理合规，为我单位工作运行起到了保障作用，遗属人员满意度100%。							
		主要经验做法		对项目资金使用情况做好科学预算，做好项目财政资金预算，厉行节俭原则，减少不必要的开支。							
	项目管理中存在的问题及原因分析		1、项目决策方面，项目决策过程中，未充分考虑经济发展水平，导致补助发放标准未能逐年提高，可能会影响群众满意度。2、项目产出方面，生活补助金的发放可能未按计划完成，存在发放不及时的情况，影响了生活补助金的及时性和有效性。3、项目效益方面，财务制度可能不完善，记账不及时，导致补助金的发放和管理可能存在漏洞；绩效管理工作可能不规范，影响了项目的效益评估和改进。4、项目资金执行和管理方面，虽然资金到位及时，保障了遗属的基本生活，但也存在补助标准有待提高，制度及政策宣传面不广、力度不够深入，可能会影响补助金的有效使用和遗属的满意度。								
下一步改进措施及管理建议		1、加强项目管理，增强预算约束力。2、在决策、过程、产出、效益和资金管理等方面，需要完善财务制度、规范绩效管理工作等措施来加以改进。									

备注: 1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系,其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金,“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则,如果年初预算未调整,取预算编制数;如果有调整,取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

2024年补充业务费项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称		2024年补充业务费							
主管部门及代码		019-古县审计局				预算单位：019001-古县审计局			
项目资金预算安排及执行进度（万元）		年初预算数		年初预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因分析及改进措施
		目标申报数	预算编制数						
		资金总额：	10.56	10.56	10.56	10.56	0	100	10
	市县区财政资金	10.56	10.56	10.56	10.56	0	100.00	10.00	
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况			
	及时补充审计力量，提高审计质量。					截止2024年12月31日，2024年劳务派遣人员经费105600元，资金到位率100%，资金使用率100%，项目实际支出105600元。该项目系年初预算时指标下达，资金全部到位，做到了专款专用。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	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	劳务派遣人员	=人	=4人	=4人	20	20	
		质量指标	劳务派遣人员工资发放覆盖率	1	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	劳务派遣人员工资发放		按月	达成预期指标	10	10	
		成本指标	劳务派遣人员工资每人每月	=2200元	=2200元	=2200元	10	10	
	效益指标	经济效益	工资经费保障生活质量		保障	达成预期指标	10	10	
		社会效益	工资经费足额保障提高工作积极性		提高	达成预期指标	10	10	
		可持续影响	推动审计工资可持续性		持续	达成预期指标	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度	劳务派遣人员对工资经费保障满意度	≥98%	≥98%	≥98%	10	10	
	总分						100	100	优
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施的预算执行情况及分析		一、资金安排使用及管理情况 截止2023年12月31日，2023年劳务派遣人员经费105600元，资金到位率100%，资金使用率100%，项目实际支出105600元。该项目系年初预算时指标下达，资金全部到位，做到了专款专用。项目支出均按程序审批，资金拨付严格审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确。 二、项目组织管理情况该项目属于单位经常性零星项目，由本单位自行组织实施，实施过程按照本单位内部管理制度执行；项目建立健全实施预算方案、财务管理制度和会计核算制度，此次绩效评价过程中未发现有挤占或挪用项目资金情况。					
		产出情况及分析		三、资金绩效情况2024年劳务派遣人员经费年初预算安排105600元，项目实施按月支出，全年实际支出资金105600元，预算执行率100%。该笔资金主要用于列支劳务派遣人员工资，劳务派遣人员经费2200元/月/人，项目已按年初的工作计划完成实施。					
		效益情况分析及		降低了用人单位管理成本，提高了单位工作服务效率，提高审计工作质量，促进经济的可持续发展。					
		满意度情况及分析		树立审计工作人员政治意识、大局意识、服务意识，认真完成好审计工作，努力提高审计工作人员服务态度和工作效率，做到让群众满意。					
		主要经验做法		加强财政资金预算执行管理，确保资金规范有效执行；规范财政资金预算绩效管理，充分提高资金的使用效益。					
		项目管理中存在的主要问题及原因分析		一是项目管理上需要进一步规范，预算执行事中事后监管需要进一步加强；二是对绩效管理工作的认识不到位，部分绩效指标缺乏科学合理的设置，绩效指标体系有待完善，绩效运行监督管理工作仍需进一步提高；三是财务管理科学化、精细化有待进一步加强。					
		下一步改进措施及管理建议		一是加强预算执行进度的监督管理，提高预算执行率；二是加强绩效评价管理制度和指标设计，细化经费，完善信息，制定合法、合规、合理、可行的绩效目标；三是严格预算执行，加强资金使用管理，四是规范财务行为，进一步合理配置资源，完善项目管理办法，切实提高项目管理水平、财政资金使用效益。					

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

全市林草专项资金、全省乡村e镇专项资金审计工作经费
项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称			全市林草专项资金、全省乡村e镇专项资金审计工作经费										
主管部门及代码			019-古县审计局					预算单位		019001-古县审计局			
项目资金预算安排及执行进度 (万元)			年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结 (转)余	执行率	得分	偏差原因 分析及改 进措施			
			目标申报数	预算编制数									
			资金总额:		9.6126	9.6126	9.6126	9.6126	0	100	10		
			市县区财政资金		9.6126	9.6126	9.6126	9.6126	0	100.00	10.00		
项目年度 绩效目标	年度目标						实际完成情况						
	通过对林草专项资金审计,着力揭示林草项目在项目申报、项目管理和项目实施等方面存在的普遍性、典型性问题,深入剖析产生问题的原因,提出切实可行的审计建议,促进全市林草事业高质量发展。通过对全省乡村e镇专项资金的审计,发展政策落实、项目建设和资金使用过程中存在的问题,深入分析原因,从体制机制方面提出建议,促进财政资金提质增效,助力乡村振兴。						按照年度审计项目计划实施审计,列支相关审计费用96126元。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	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	审计项目完成率	≥100%	≥100%	100%	20	20					
		质量指标	审计报告合格率	≥98%	≥98%	100%	10	10					
		时效指标	单个审计项目完成及时性	≥98%	≥98%	100%	10	10					
		成本指标	完成审计项目所需费用	96126	96126	96126	10	10					
	效益指标	社会效益指标	财政资金使用效益,保障和	效果显著	效果显著	达成预期指标	10	10					
			审计建议事项采纳率	≥95%	≥95%	98%	10	10					
		可持续影响指标	审计监督职能	持续发挥	持续发挥	达成预期指标	10	10					
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员行为规范满意度	≥98%	≥98%	=100%	10	10					
总分							100	优					
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		一、资金安排使用及管理情况 截止2024年12月31日,全市林草专项资金、全省乡村e镇专项资金审计工作经费96126元,资金到位率100%,资金使用率100%,项目实际支出96126元。 二、项目组织管理情况 该项目为省审计厅统一组织的审计项目及全市统一组织的审计项目所申请的专项审计业务费。此次专项审计业务费由县级资金支持组织实施,实施过程按照本单位内部管理制度执行。									
		数量指标		1、数量指标 此次审计共涉及2个项目,审计任务完成率100%。									
		质量指标		严格按照项目审计实施方案要求,完成审计工作,出具审计报告,审计报告合格率达到100%。									
		时效指标		按照年度审计项目计划实施审计,工作进度完成率达到100%。									
	成本指标		按照年度审计项目计划实施审计,列支相关审计费用96126元。										
	社会效益指标		1、社会效益 通过项目审计,提高财政资金使用效益,促进地方经济发展。										
	可持续影响指标		2、可持续影响 持续发挥审计部门的监督作用。										
满意度指标		通过项目审计,提高被审计单位对审计结果的满意度。											
主要经验做法		加强财政资金预算执行管理,确保资金规范有效执行;规范财政资金预算绩效管理,充分提高资金的使用效益。											
项目管理中存在的 主要问题及原因分析		部门预算主要是根据年初工作目标及重点,结合上一年度的预算执行情况编制,部分绩效个别指标编制欠科学,在今后需考虑全面。											
下一步改进措施及 管理建议		科学合理预算项目资金,减少预算调整和财政追加预算。											

备注: 1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系,其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金,“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则,如果年初预算未调整,取预算编制数;如果有调整,取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

2023年公务员嘉奖奖金项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称		2023年公务员嘉奖奖金									
主管部门及代码		019-古县审计局					预算单位		019001-古县审计局		
项目资金预算安排及执行进度（万元）		年初预算数		全年预算数		全年执行数		资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因分析及改进措施
		目标申报数	预算编制数								
		资金总额：		0.3	0.3	0.3	0.3	0	100	10	
		市县区财政资金		0.3	0.3	0.3	0.3	0	100.00	10.00	
项目年度绩效目标	年度目标						实际完成情况				
	根据《中共中央组织部关于印发《公务员奖励规定》的通知》（中组发〔2020〕10号）要求，公务员年度考核被确定为优秀等次的，当年给予嘉奖，颁发奖励证书和奖金。						严格执行相关政策，足额及时的发放了2023年公务员嘉奖奖金。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	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	公务员嘉奖奖金发放人数	≥2人	≥2人	≥2人	20	20			
		质量指标	公务员嘉奖奖金发放准确率	100%	100%	100%	10	10			
		时效指标	公务员嘉奖奖金发放及时性	100%	100%	100%	10	10			
		成本指标	公务员嘉奖奖金发放标准	1500/人	3000元	3000元	10	10			
	效益指标	经济效益指标	是否增收	稳步提升	稳步提升	稳步提升	10	10			
		社会效益	是否发福利与规定	提高	提高	提高	10	10			
		可持续影响指标	是否及时发放福利	提高	提高100%	提高100%	10	10			
	满意度指标	服务对象满意度指标	公务员满意度	≥98%	≥100%	≥100%	10	10			
总 分								100	优		
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		一、资金安排使用及管理情况 根据《中共中央组织部关于印发《公务员奖励规定》的通知》（中组发〔2020〕10号）要求，公务员年度考核被确定为优秀等次的，当年给予嘉奖，颁发奖励证书和奖金。2023年度公务员嘉奖奖金安排资金3000元，实际支出3000元，资金到位率100%，资金使用率100%。 二、项目预算情况分析 该项目属于财政拨款全额保障支出，严格执行相关政策及规定，足额及时的发放了2023年度公务员嘉奖奖金。							
		产出情况		2、严格执行相关政策及规定，2023年度公务员嘉奖奖金足额、及时的发放。							
		效益情况		3、厉行节约，不存在超预算现象，运转保障率100%。							
		满意度情况		4、有利于加强公务员的管理，可以运用考核结果加强领导班子建设和干部队伍建设；有利于提高工作效率。							
		主要经验做法		严格执行相关政策及规定，足额及时的发放了2023年度公务员嘉奖奖金。							
		项目管理中存在的主要问题及原因分析		年初无此项资金预算，预算调整增加及财政追加预算。							
		下一步改进措施及管理建议		科学合理预算项目资金，减少预算调整和财政追加预算。							

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。