

## 附件 4

### 项目绩效自评报告

项目名称：大埔县审计局审计业务经费

县级项目主管部门：（公章）

填报人姓名：黄铁平

联系电话：0753-5522223

填报日期：2025年7月23日



## 一、基本情况

### （一）项目基本情况

根据大埔县财政局《关于下达 2024 年度部门预算的通知》（埔财预〔2024〕7号）文件，县财政局下达我局 2024 年审计业务经费 53 万元，用于保障本级审计部门开展经济责任、财务收支、专项资金、财政预算执行和财政收支情况等审计，同时配合上级审计机关、县有关部门开展专项审计、审计调查、支持配合乡村振兴等工作业务经费。

### （二）项目决策情况

本部门高度重视审计业务经费的论证决策，经局党组会议集体讨论，对该项经费使用进行测算，并按资金用途细化分解。

### （三）绩效目标

按时、保质完成重大政策措施落实情况审计、财政审计、经济责任审计、公共投资审计、企业审计和其他审计等 17 项审计工作任务。

## 二、绩效自评结论

根据县财政部门既定的共性指标、特性指标，形成自评指标体系，结合本部门自评资料，汇总分析和评价，综合结论为：2024 年，大埔县审计局根据年初工作规划，统筹安排，较好地完成了年度工作目标，部门项目支出管理情况得到提升，支出总额控制在预算范围内，自评得分 100 分。

## 三、绩效指标分析

## （一）过程分析

### 1. 资金管理-资金支出率。

资金支出率=支付额 52.99 万元/预算额度 53 万元\*100% = 99.98%。

### 2. 事项管理-监管有效性。

建立有效管理机制，执行情况良好，并对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控。

## （二）产出指标分析

### 1. 数量指标

#### ①年度项目完工率。

项目完工率=评价年度实现值 17 项/评价年度预期值 17 项\*指标权重 10 分=10 分。

#### ②资金的使用率。

资金使用率=支付额 52.99 万元 / 预算额度 53 万元 \*100% = 99.98%。

### 2. 时效指标

及时完成率 = 评价年度实现值 17 项/评价年度预期值 17 项 \*100% = 100%，当年项目全部达成预期指标。

### 3. 成本指标

预算控制=评价年度实现值 52.99 万元/评价年度预期值 53 万元 \*100% = 99.98%。

## （三）效益指标分析

## 1. 经济效益

根据年初预算目标，在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划，保障本级审计机关履职经费，为审计机关提供相应工作条件。

## 2. 社会效益

本部门按时、保质完成重大政策措施落实情况审计、财政审计、经济责任审计、公共投资审计、企业审计和其他审计等 17 项审计工作任务，圆满完成了年初制定的目标。

## 3. 生态效益

大埔县审计局审计业务经费项目实施未影响生态环境。

## 4. 可持续影响

通过审计，在保障国家和省重大政策措施落实、推进法治、维护民生、惩治腐败、防范风险、推动改革、促进发展等方面发挥了积极作用。

## （四）满意度指标分析

根据服务对象对审计组审计工作情况反馈意见统计，对审计工作满意度  $\geq 95\%$ 。

## 四、项目资金使用绩效及存在的问题。

审计业务经费项目资金的投入使用，保障了审计机关履职经费，促进地方审计事业良性发展。在保障国家和省重大政策措施落实、推进法治、维护民生、惩治腐败、防范风险、推动改革、促进发展等方面继续发挥审计监督作用。

虽然本部门 2024 年审计业务经费项目绩效自评为优秀，但仍存在着一些不足之处，仍需进一步改进与完善，如在绩效指标明确性方面，社会效益和可持续发展等绩效指标的设置存在不够清晰、难以量化等问题，不便于开展量化评价。

## 五、改进意见

社会效益和可持续发展等绩效指标设置不够清晰、量化难的问题，本质是“抽象目标”与“具体数据”的衔接断层。改进的核心在于通过“目标拆解、标准锁定、方法创新”，让看似“虚”的指标变得“实”起来，既保留其核心价值，又具备可操作性。