

# 苏州市级财政支出项目绩效自我评价报告

苏州市级财政支出项目绩效自评表						
项目名称		区域重点项目协审经费		项目年份	2022	
项目主管部门(单位)		苏州市审计局				
市级预算执行情况(万元)	年初预算数	当年使用上年结余、结转及当年调整预算数		财政拨款数		指标结余数
	203	0		188.6		14.4
市级财政资金使用情况(万元)	财政拨款数	实际支付数	资金结余、结转数	其中:		
				结转数	财政收回数	
188.6	188.6	0	0	14.4		
项目资金构成(详细列出各子项目名称和金额)						
子项名称		预算数(万元)		实际数(万元)		
合计		203		188.6		
轨道建设管理专项审计协审费用		143		130.17		
2021-2022年援疆审计中“交支票”基建工程结算审计协审费用		30		30		
2022年度计划审计项目协审费用		30		28.43		
项目	类别	指标名称	目标值	权重	实际完成值	自评分
项目绩效实现情况(80分)	决策目标	立项程序规范性	规范	1	100%	1
		立项依据充分性	充分	1	100%	1
		绩效目标合理性	合理	1	100%	1
		绩效指标明确性	明确	1	100%	1
		预算编制科学性	科学	1	100%	1
		资金分配合理性	合理	1	100%	1

	过程目标	预算执行率	=100%	8	92.91%	5.16
		资金到位率	100%	1	100%	1
		资金使用合规性	合规	4	100%	4
		管理制度健全性	健全	2	100%	2
		制度执行有效性	有效	4	100%	4
	产出目标	协审项目数	=3个	11	3个	11
		报告审核通过率	=100%	11	100%	11
		协审工作完成及时性	及时	11	100%	11
	效益目标	协审结果运用率	=100%	11	100%	11
		考核指标建立	建立	11	100%	11
合计						77.16

填表说明：1. “市级预算执行情况”、“市级财政资金使用情况”均含非税收入。“年初预算数”填“二下”数；“当年使用上年结余、结转及当年调整预算数”填当年使用上年结余、结转数以及追加或调减预算数；“财政拨款数”填财政部门实际拨付的款项数；“实际支付数”填资金实际支付到最终使用者的数额；“结转数”填结转以后年度使用的资金数；“财政收回数”填财政部门收回的资金数。指标结余数=年初预算数+当年使用上年结余、结转及当年调整预算数-财政拨款数；资金结余、结转数=财政拨款数-实际支付数=结转数+财政收回数。2. “指标名称”中“决策”和“过程”类指标根据项目类型，按照《2022年度苏州市级财政支出项目绩效评价共性指标》规定，逐一对照进行自我评价；“产出”、“效果”、“满意度”三类指标填列预算部门（单位）报送的绩效目标申报表中经财政部门审核通过的指标，如发生绩效目标调整的，以经财政部门批准调整后的指标为准。3. 各项指标权重值为根据指标数量将该类总分值分摊到各项指标的分值，即各项指标分值=该类总分值/指标个数。4. 各项数据采集的时间节点均为2022年12月31日。定性指标按照好、较好、一般、较差、差等级评分，分别得对应权重值的100%、80%、60%、40%和20%。定量指标评分规则：“产出”类每项指标的实际完成值对应预期设定的目标值，完成100%~130%得权重值满分，实际完成值每低于目标值1个百分点相应扣减权重值的5%，超过130%的每超过1%扣权重值1%；除指标解释中有特别说明的以外，“投入”类指标评分规则同“产出”类指标；“结果”类每项指标的实际完成值对应预期设定的目标值，完成100%~200%得权重值满分，超过200%的每超过1%扣权重值1%，实际完成值每低于目标值1个百分点相应扣减权重值的5%。某项指标无法提供具体数值，且无说明，得0分。

## 项目基本情况

项目概况	根据《关于批复 2022 年部门预算和绩效目标的通知》苏财预（2022）5 号的要求，用于区域重点项目的协审经费。资金来源为一般公共预算财政拨款，年批复总额为 203 万元。
项目总目标	保证审计质量，提高审计效率，协审单位出具合格的审核报告，充分利用中介机构专业力量促进公共工程审计项目的完成。通过项目的实施，在产出数量上完成年初计划的政府投资审计项目并由协审单位出具协审报告；在产出质量上协审单位能够出具核查通过的审核报告；在结果上促进政府投资审计项目的完成；在效益上提高服务对象的满意度。
年度绩效目标	合理使用工程协审资金，预算资金安排合理，使用充分、规范，专款专用；财务管理制度健全、会计核算制度完整、合法，符合有关财务管理制度的规定；协审单位出具核查通过的审核报告，协助公共工程审计项目完成审计目标。
项目实施情况	本项目 2022 年度收到财政拨款资金 203 万元，实际支出 188.6 万元，预算执行率为 92.91%。2022 年度共有协审项目 3 个，报告审核通过率 100%，协审工作完成及时性 100%，协审结果运用率 100%。“轨道建设管理专项审计协审费用”用于轨道 2 号线延伸、3 号线、4 号线及支线协审服务 129.37 万元及苏州轨道交通建设项目竣工结算抽审 IV-TS-16 标松陵车辆段工程钻芯取样费用 0.8 万元。轨道 2 号线延伸、3 号线、4 号线及支线协审项目中标单位为无锡普信国际工程咨询有限公司（牵头方）和江苏天衡工程咨询管理有限公司联合体，实际派出 6 名一级注册造价师，1 名其他造价从业人员，每人出勤超 55 个工作日（按 55 个工作日计），合计 74.25 万元人员费用。协审共计核减 918.66 万元（其中 25.15 万元为审计过程发现 SRT2Y-13-2 标不锈钢剪影未按图施工后施工单位补做，实际未核减），审核费用为 55.12 万元。松陵车辆段工程钻芯取样项目中标单位为上海光华岩土工程勘测设计有限公司苏州分公司，对由苏州市审计局根据审计文件和施工资料在场地条件合适的 15 个点位中随机选择的 6 个点位进行钻芯。“2022 年度计划审计项目协审费用”用于京杭大运河苏州段堤防加固工程预算执行情况协审服务。中标单位为苏州润禹工程咨询管理有限公司，实际派出 3 名一级造价师，每人出勤 40 个工作日，合计 24 万元人员费用。协审共计核减 88.67 万元，审核费用为 4.43 万元。2021-2022 年援疆审计中“交支票”基建工程结算审计协审费用 30 万元系根据《苏州市审计局、霍尔果斯市审计局交流交往合作框架协议》、《苏州市审计局关于与霍尔果斯市审计局对援疆资金中基建类项目进行联合审计的备忘录》的相关内容进行支出。
项目管理成效	严格按照项目资金用途支出，建立协审人员考核机制，统筹安排工程协审项目经费，提升了工程协审结果运用成效，加强审计能力。
项目管理存在的问题及原因	预算执行率不高，预算编制能力有待提高。原因在于单位严格管控项目资金，节省相关费用成本，实际结算费用低于合同金额。
进一步加强项目管理的建议	在编制预算时，根据实际工作需要，合理测算相关费用，提高编制准确率。

（标注：项目总目标、年度绩效目标由软件自动从申报表中生成）