附件1

**辰溪县审计局2024年度部门整体支出**

**绩效自评报告**

一、部门、单位基本情况

（一）机构设置情况

内设“四股三室一中心”，即：办公室（电子数据审计股）、财政资金监督审计股、自然资源资产和生态环境审计股、领导干部经济责任审计室、政府投资项目审计服务中心、重大项目与政策落实跟踪审计股、法制股、审计委员会办公室秘书室。

1. 人员编制情况

辰溪县审计局核定编制数40名，其中：行政编12名，事业编制28名。实有在职人员27人，其中：行政编制10人；事业编制17人。

1. 主要职能职责

审计局主要工作职责是负责对县级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，负责对其他取得财政资金的单位和项目接受、运用财政资金的真实、合法、效益情况依法进行审计监督，维护财政经济秩序，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的责任。

1. 绩效目标设定情况

经十三届县委审计委员会第五次会议审定，2024年全年实施审计项目19个，上级交办审计项目5个，全年已完成各类审计项目24个，分别是：本级预算执行审计项目4个、财政财务收支审计4个、专项资金审计2个、领导干部经济责任审计项目3个、自然资源资产审计1个、政府投资项目审计5个、市县纪委监委交办审计项目3个、县主要领导临时交办审计项目2个。全年共审计查出问题金额180984万元，其中：管理不规范资金173923万元，违规资金5771万元，损失浪费金额1290万元。移送问题线索10起，提交《审计要情》4篇。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）预算执行、使用、管理总体情况。

1、**部门2024年度整体支出：**2024年部门整体支出决算数为983.43万元，其中：一般公共预算拨款983.43万元，其他收入0万元，政府性基金预算拨款0万元，纳入财政专户管理的非税收入拨款0万元，国有资本经营预算拨款0万元。

**3、项目支出情况**

2024年，本单位无项目支出。

（二）部门预算执行情况

1.基本支出情况

①一般公共预算支出情况：2024年我单位部门整体支出决算数为983.43万元：其中工资福利支出554.64万元，商品和服务支出420.23万元，对个人和家庭的补助支出8.56万元，资本性支出0万元，较好的完成了全年预算目标，保障了全体干部职工的“五险两金”和维持了机关单位的正常运转。

②2024年我单位无政府性基金预算支出、无国有资本经营预算支出、无社会保险基金预算支出。

1. 项目支出情况

2024年，本单位无项目支出。

1. "三公"经费使用和管理情况

2024年“三公”经费决算数为0.14万元，其中，公务接待费0.14万元，主要是市、县审计局及村级来人业务接洽发生的接待支出。公务用车购置及运行费0万元（公务用车运行0万元、公务用车购置0万元），因公出国（境）费0万元。

1. 政府性基金预算支出情况

2024年，本单位无政府性基金预算支出。

1. 国有资本经营预算支出情况

2024年，本单位无国有资本经营预算支出情况。

1. 社会保险基金预算支出情况

2024年，本单位无社会保险基金预算支出。

六、部门整体支出绩效情况

（一）综合评价结论。

我单位对部门整体支出的经济性、效率性、有效性和可持续性等方面进行量化、具体情况分析以得出：首先,我单位严格控制行政成本,节约各项开支;其次,对各项工作完成的进度及质量等情况进行预测安排;再次,认真实行对各项资金支出和使用效果等指标进行分析,加强事前事中事后监督;最后,对以前年度各项支出,后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目持续发展的因素进行分析,通过分析,不断的改进和完善本部门预算。

七、存在的问题及原因分析

1. 审计人员年龄老化严重，年龄层次偏大，审计后续力量不足，呈现出青黄不接的现状。我局“大数据审计”人员缺乏，目前尚未配备专业的大数据审计专业人员。

2、审计经费不足。全年工作经费有限，除去人员的“五险一金”，余下可用工作经费十分有限。随着审计项目的逐年增加，全局工作经费严重不足。

3、县级财政困难，相关资金拨付不及时导致整体绩效达不到预定的目标。

八、下一步改进措施

1．加强预算编制的合理性。预算的合理性是行政事业单位内部控制的精髓，在今后的工作中，我局进一步重视部门预算，严格执行《中华人民共和国预算法》，增强预算业务控制，充分发挥预算控制在内部控制中的重要作用。严格按市本级部门预算编报程序进行编制，基本支出预算按照单位的基础信息和核定的标准编制，保证单位的正常运转；项目支出预算根据单位发展规划和年度计划，结合财政部门预算安排情况，科学细化项目。

2．积极开展预算绩效管理工作。在今后的工作中，我局将在预算编制环节通过事前评价的方式，发现并去除评价不高的项目，避免财政资金的浪费。在财政支出过程中，及时根据资金使用进度，考核阶段性目标的完成进度，提高资金使用效率。并在每个项目结束后进行严格自查，根据事前设定的绩效目标科学评判支出的效率效果，并将评价结果合理运用于来年的预算编制中。做到预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出预算评价工作。

3．合理确定评价指标。根据行政机关的职能职责研究制定科学合理的评价指标体系，行政机关本身不会创造财富，根本无法评价其经济效益等，因此，指标设定应重效果、轻效益，重服务、轻权力，重宏观、轻微观。

九、其他需要说明的情况

无

附件：

1.部门整体支出绩效评价基础数据表

2.部门整体支出绩效自评表

部门整体支出绩效评价基础数据表

填报单位：辰溪县审计局

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 编制数 | | 2024年实际在职人数 | | 控制率 | |
| 40 | | 27 | | 67.5% | |
| 经费控制情况 | 2023年决算数 | | 2024年预算数 | | 2024年决算数 | |
| 三公经费 | 0.84 | | 1.2 | | 0.14 | |
| 1、公务用车购置和维护经费 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 其中：公车购置 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 公车运行维护 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 2、出国经费 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 3、公务接待 | 0.84 | | 1.2 | | 0.14 | |
| 项目支出： | 0 | | 0 | | 0 | |
| 1、业务工作经费 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 2、运行维护经费 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 3、市级专项资金  （一个专项一行） | 0 | | 0 | | 0 | |
| 4、其他事业类发展资金 | 0 | | 0 | | 0 | |
| …… |  | |  | |  | |
| 公用经费 | 329 | | 43.2 | | 420.23 | |
| 其中：办公费 | 20.28 | | 8.66 | | 45.83 | |
| 水费、电费、差旅费 | 64.01 | | 6.5 | | 56.21 | |
| 会议费、培训费 | 1.12 | | 0.84 | | 0.32 | |
| 政府采购金额 | —— | | —— | | —— | |
| 部门基本支出预算调整 | —— | | —— | | —— | |
| 楼堂馆所控制情况 | 批复规模 （㎡） | 实际规模（㎡） | 规模控制率 | 预算投资（万元） | 实际投资（万元） | 投资概算控制率 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 厉行节约保障措施 | 压缩“三公经费”开支，力行勤俭节约的传统美德。 | | | | | |

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

填表人：康馨 填报日期：2025年5月14日 联系电话：18867417716

附件1-2

整体支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算单位名称 | 辰溪县审计局 | | | | | | | | |
| 年度预  算申请 （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 | | 705.83 | 705.83 | | 705.83 | 10 | 100% | 10 |
| 按收入性质分： | | | | | 按支出性质分： | | | |
| 其中： 一般公共预算：705.83 | | | | | 其中：基本支出：705.83 | | | |
| 政府性基金拨款：0 | | | | | 项目支出：0 | | | |
| 纳入专户管理的非税收入拨款：0 | | | | |  | | | |
| 其他资金：0 | | | | |  | | | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | 实际完成情况 | | | |
| 目标1：保障审计局在职人员27人的正常办公、生活秩序；  目标2：严肃财经法纪，提高经济效益，加强宏观控制和管理、保障社会主义现代化建设的顺利进行；  目标3：通过审查被审查单位财政财务收支及其经济活动的真实性、合法性和效益性，评价、证明、确定和监督其是否履行经济责任，并达到纠正错误，严防舞弊，加强控制，提高效益；  目标4：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，督促被审计单位整改的责任。 | | | | | 全年已完成各类审计项目24个，分别是：本级预算执行审计项目4个、财政财务收支审计4个、专项资金审计2个、领导干部经济责任审计项目3个、自然资源资产审计1个、政府投资项目审计5个、市县纪委监委交办审计项目3个、县主要领导临时交办审计项目2个。全年共审计查出问题金额180984万元，其中：管理不规范资金173923万元，违规资金5771万元，损失浪费金额1290万元。移送问题线索10起，提交《审计要情》4篇。 | | | |
| 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 |
| 成本指标  （30分) | 经济成本指标 | 年度预算支出控制数 | | 705.83万元 | 705.83万元 | 10 | 10 |  |
| 社会成本指标 | 社会成本指标控制率 | | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 生态环境成本指标 | 生态环境成本指标控制率 | | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 产出指标  （30分) | 数量  指标 | 审计项目数量≧19个 | | 19个 | 24个 | 10 | 10 |  |
| 质量  指标 | 审计质量控制 | | 100% | 98% | 10 | 9 |  |
| 时效  指标 | 工作按期完成及时率 | | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 效益指标  （20分） | 经济效  益指标 | 确保财政资金使用效率 | | 效果明显 | 效果明显 | 5 | 10 |  |
| 社会效  益指标 | 被审计单位根据审计建议建立健全规章制度 | | 效果明显 | 效果明显 | 5 | 10 |  |
| 生态效  益指标 | 不适用 | | 不适用 |  |  |  |  |
| 可持续影响指标 | 体现政策导向，长期保障工作平稳进行。 | | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 | 社会公众或服务对象满意度 | | 95% | 93% | 10 | 9 |  |
| 总分 | | | | | | | 90 | 88 |  |

填表人： 康馨 填报日期：2025年5月14日 联系电话：18867417716