2023年度双牌县审计局部门整体支出绩效自评报告

单位名称（盖章）：

2024年 4月 12日

1. 部门基本情况

1.单位主要职责

依据《宪法》和《审计法》，对县本级预算执行和乡镇人民政府及其各部门的预算执行及其他财政财务收支，国有金融机构和企业事业组织的财务收支，以及其他依照《审计法》规定应当接受审计的财政收支、财务收支进行审计监督；对党政领导干部和国有企业、国有控股或国有资产占主导地位的企业负责人任期经济责任进行审计；对社会保障资金和环境保护资金进行审计监督；对政府及以政府财政投资为主的基本建设项目的预算执行及其决算进行审计监督；对全县内部审计机构的业务进行指导与监督，对社会审计组织的业务质量进行监督，达到维护国家财经秩序，促进廉政建设，保障国民经济社会健康发展之目的。

2.机构设置

双牌县审计局属财政全额拨款的正科级单位，根据编委核定及上述职责设8个内设机构，即综合办公室、法规审理股、经济责任审计室、财政社保审计股、固定资产投资审计股、农业资源环保审计股、审计执行股、县审计局归口管理审计基层服务中心。

3.人员情况

2023年年末单位实有在职人员27人（行政人员9人员、全额事业编制16人、工勤编2人）；退休人数7人；遗补人员1人。

4.部门整体收支结构分析

2023年总收入457.65万元，其中：行政运行286.55万元，占总收入的62.62%；一般行政管理事务3.39万元，占总收入的0.74%；审计业务80.96万元，占总收入的17.69%；其他审计事务支出27.16万元，占总收入的5.93%；机关事业单位基本养老保险缴费支出25.81万元，占总收入的5.64%；行政单位医疗14.2万元，占总收入的3.1%；住房公积金19.58万元，占总收入的4.28%。

2023年总支出457.65万元，其中：工资福利支出313.68万元，占总支出的68.53%；商品和服务支出138.28万元，占总支出的30.22%；对个人和家庭补助支出3.74万元,占总支出的0.82%；资本性支出1.95万元，占总支出的0.43%。

5.“三公经费”支出情况

2023年“三公”经费支出2.03万元，其中：因公出国（境）费0万元；公务接待费2.03万元；公务用车购置及运行维护费0万元（其中，公务用车购置费0万元，公务用车运行费0万元）。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2023 年度一般公共预算支出457.65万元，其中基本支出339.06万元，占总支出的比重为74.09%。基本支出中人员经费309.77万元，主要是基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、住房公积金等支出；日常公用经费29.29万元，主要是日常工作产生的电费、办公费等支出。

（二）项目支出情况

2023年度一般公共预算支出457.65万元，其中项目支出118.59万元，占总支出的比重为25.91%。项目支出主要是单位为完成审计业务发生的办公费、印刷费、差旅费、维护费以及其他交通费用等支出。

三、政府性基金预算支出情况。

我单位无政府性基金预算支出情况

四、国有资本经营预算支出情况。

我单位无国有资本经营预算支出情况

五、社会保险基金预算支出情况。

我单位无社会保险基金预算支出情况

六、部门整体支出绩效情况

根据《部门整体支出绩效评价指标》评分，得分96分（详见附件2：部门整体支出绩效自评表）。主要绩效如下：

从经济性情况分析看，预算资金覆盖各个需求方面，“三公”经费预算没有超预算安排。2023年预算资金能保障单位正常运转需要，分配办法科学，考虑的因素必要合理，分配的结果合理，能基本保证人员经费支出和机构全年工作运转。

从效率性情况分析看，在各项工作费用支出中，干部职工的医疗保险、工伤保险、福利费、工会经费等人员经费支出能及时按进度保质保量完成。预算公用经费及时拨付到位，预算完成率和预算控制率较好。

从可持续性分析看，我单位在人员严重缺少工作任务繁重的条件下，依然充分履行审计作为国家利益的“捍卫者”、经济发展的“安全员”、公共资金的“守护者”等职责，为促进国民经济社会发展做出积极贡献。

七、存在的问题及原因分析

1.预算执行率有待加强。由于预算项目支出存在一定不确定性导致项目支出波动性较大。

2.绩效目标设立不够细化和量化，绩效目标编制的合理性需要提高。

八、下一步改进措施

1.细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。

2.严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产采购制度等。严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批。

3.规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

根据部门整体支出绩效评价指标体系，我单位2023年度评价得分为96分。

其他需要说明的情况

无

附件2

2023年度部门整体支出绩效评价基础数据表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况（人） | **编制数** | | **2023年实际在职人数** | | **控制率** | |
| 30 | | 27 | | 90% | |
| 经费控制情况（万元） | **2022年决算数** | | **2023年预算数** | | **2023年决算数** | |
| 一、部门基本支出 | **311.13** | | **330.12** | | **339.06** | |
| 其中：公用经费 | **38.05** | | **31.2** | | **29.29** | |
| 其中：办公费 | 7.3 | | 4 | | 4 | |
| 水费、电费、差旅费 | 2.98 | | 7.1 | | 7.12 | |
| 会议费、培训费 |  | |  | |  | |
| 三公经费 | 1.7 | | 3 | | 2.03 | |
| 1.公务用车购置和维护经费 |  | |  | |  | |
| 其中：公务车购置 |  | |  | |  | |
| 公务车运行维护 |  | |  | |  | |
| 2.出国经费 |  | |  | |  | |
| 3.公务接待 | 1.7 | | 3 | | 2.03 | |
| 二、项目支出小计 | 65.85 | | 116.45 | | 118.59 | |
| 1.审计专项业务经费 |  | | 72 | | 65.85 | |
| 2.审计工作经费 |  | | 10 | | 7 | |
| 3.购买服务 |  | | 20 | | 9.93 | |
|  |  | |  | |  | |
| 政府采购金额 | —— | | 20.61 | | 6 | |
| 部门基本支出预算调整 | —— | |  | |  | |
| 楼堂馆所控制情况  （2022年完工项目） | 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 |
|  |  |  |  |  |  |
| 厉行节约保障措施 | 压缩一般性支出 | | | | | |

填表人：黄琳 填报日期：2024.4.12 联系电话：0746-7722030

单位负责人签字：

附件3

2023年度部门整体支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 县级预算部门名称 | 双牌县审计局 | | | | | | | | |
| 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 | | 446.32 | 457.65 | | 457.65 | 10 | 102.54% | 8 |
| 按收入性质分： | | | | | 按支出性质分： | | | |
| 其中： 一般公共预算：446.32 | | | | | 其中：基本支出：330.12 | | | |
| 政府性基金拨款： | | | | | 项目支出：116.2 | | | |
| 纳入专户管理的非税收入拨款： | | | | |  | | | |
| 其他资金： | | | | |  | | | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | 实际完成情况 | | | |
| 446.32 | | | | | 457.65 | | | |
| 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  (50分) | 重点工作  任务完成 | 全面及时完成县领导和市审计局安排的业务工作以及中心工作 | | 良好 | 良好 | 25 | 25 |  |
| 履职目  标实现 | 中央到地方每年必审项目以及年度计划项目和临时交办任务 | | ≥90% | 67% | 25 | 23 | 审计项目延伸调查，证据有待完善，项目完成进度推迟。以后按时完成项目，取证充分准确。 |
| 效益指标  （40分） | 履职  效益 | 充分履行审计作为国家利益的捍卫者，经济发展的安全员，公共资金的守护者，政策落实的探照灯，权利运行的紧箍咒，为双牌经济社会又好又快发展做出积极贡献 | | 良好 | 良好 | 20 | 20 |  |
| 满意度 | 被审计单位对提出意见采纳率 | | ≥98% | 100% | 20 | 20 |  |
| 总分 | | | | | | | 100 | 96 |  |

填表人：黄琳 填报日期：2024.4.12 联系电话：0746-7722030

单位负责人签字：

附件4-1

2023年度项目支出绩效自评报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 部门概况 | 专项名称 | 审计专项业务经费 |
| 年度预算金额 | 72 |
| 项目主管部门 | 双牌县审计局 |
| 项目立项目的 | 保障审计工作基本运转 |
| 绩效情况 | 项目支出管理和使用基本情况 | 保障审计工作基本运转的审计业务经费，主要包括 |
| 项目绩效目标完成情况 | 预算完成72万元支出，实际支出65.85万元 |
| 存在的问题分析及改进措施 | 存在的问题 | 无 |
| 改进措施 |  |
| 其他需要说明问题 | 无 |

填表人：黄琳 填报日期：2024.4.12 联系电话：0746-7722030

单位负责人签字：

附件4-2

2023年度项目支出绩效自评报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 部门概况 | 专项名称 | 审计工作经费 |
| 年度预算金额 | 10 |
| 项目主管部门 | 双牌县审计局 |
| 项目立项目的 | 保障审计工作基本运转 |
| 绩效情况 | 项目支出管理和使用基本情况 | 主要由审计委员会办公室工作经费和全县一级预算单位审计全覆盖工作经费组成，主要包括办公费、印刷费以及其他商品服务费 |
| 项目绩效目标完成情况 | 预算完成10万元支出，实际支出7万元 |
| 存在的问题分析及改进措施 | 存在的问题 | 预算不够精确 |
| 改进措施 | 提高预算精准度 |
| 其他需要说明问题 | 无 |

填表人：黄琳 填报日期：2024.4.12 联系电话：0746-7722030

单位负责人签字：

附件5-1

2023年度项目支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支  出名称 | 审计专项业务经费 | | | | | | | |
| 主管部门 | 双牌县审计局 | | | | 实施单位 | 双牌县审计局 | | |
| 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 | | 72 |  | 65.85 | 10 | 91.46% | 9 |
| 其中：当年财政拨款 | | 72 |  | 65.85 |  |  |  |
| 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 | | | |
| 72 | | | | 65.85 | | | |
| 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  (30分) | 数量指标 | 完成支出总额 | 72 | 65.85 | 10 | 9 |  |
| 质量指标 | 资金使用合格率 | ≥95% | ≥95% | 10 | 10 |  |
| 时效指标 | 完成支出及时率 | ≥95% | 91.46% | 10 | 9 |  |
| 成本指标（20分） | 经济成本指标 | 审计工作经费 | 72 | 65.85 | 20 | 12 |  |
| 效益指标  （20分） | 经济效  益指标 | 促进经济发展 | 良好 | 良好 | 10 | 10 |  |
| 社会效  益指标 | 促进社会发展 | 良好 | 良好 | 10 | 10 |  |
| 满意度  指标  （20分） | 服务对象满意度指标 | 服务对象满意度 | ≥96% | ≥96% | 20 | 20 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 94 |  |

填表人：黄琳 联系电话：0746-7722030 填报日期：2024.4.12

单位负责人签字：

附件5-2

2023年度项目支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支  出名称 | 审计工作经费 | | | | | | | |
| 主管部门 | 双牌县审计局 | | | | 实施单位 | 双牌县审计局 | | |
| 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 |  | 7 | 10 | 70% | 7 |
| 其中：当年财政拨款 | | 10 |  | 7 |  |  |  |
| 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 | | | |
| 10 | | | | 9.99 | | | |
| 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  (30分) | 数量指标 | 完成支出总额 | 10 | 7 | 10 | 7 |  |
| 质量指标 | 资金使用合格率 | ≥95% | ≥95% | 10 | 10 |  |
| 时效指标 | 完成支出及时率 | ≥95% | 70% | 10 | 7 |  |
| 成本指标（20分） | 经济成本指标 | 审计工作经费 | 10 | 7 | 20 | 17 |  |
| 效益指标  （20分） | 经济效  益指标 | 促进经济发展 | 良好 | 良好 | 10 | 10 |  |
| 社会效  益指标 | 促进社会发展 | 良好 | 良好 | 10 | 10 |  |
| 满意度  指标  （20分） | 服务对象满意度指标 | 服务对象满意度 | ≥96% | ≥96% | 20 | 20 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 88 |  |

填表人：黄琳 联系电话：0746-7722030 填报日期：2024.4.12

单位负责人签字：