

# 衡阳县审计局

## 2024 年部门整体支出绩效自评报告

### 一、部门基本情况

#### (一)机构设置情况

我局机关内设 12 个股室：办公室、人事教育股、电子数据审计股、法规审理股、审计执行股、审计一股、审计二股、审计三股、审计四股、审计五股、经济责任审计股、固定资产投资审计股。下设固定资产投资审计事物中心、审计服务中心、乡村审计事务中心 3 个公益一类副科级事业单位。

#### (二)人员编制情况

我局为一级预算单位，核定行政编制 18 名，机关后勤编制 2 名，事业编制 40 名。设局长 1 名，副局长 3 名，总审计师 1 名，县委审计委员会办公室专职副主任 1 名。正股级领导职数 12 名，副股级领导职数 12 名。

### 二、预算支出情况

#### (一)部门预决算情况

##### 1.部门预算情况

2024 年度年初预算安排 758.65 万元，其中：一般公共预算收入 758.65 万元；2024 年年初预算安排支出 758.65 万元，其中：基本支出 758.65 万元，项目支出 0 万元。

##### 2.部门决算情况

2024 年决算总收入 1706.83 万元，较预算追加 948.18 万元。总支出 1706.83 万元，其中：基本支出 924.4 万元，占总支出的 54.16%；项目支出 782.43 万元，占总支出的 45.84%。差异产生的主要原因为政府投资审计专项工作经费未进入年初预算。

## (二)部门预算执行情况

### 1.“三公”经费执行情况

2024 年“三公”经费预算数 7.88 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置及运行费 3 万元，公务接待费 7.88 万元。“三公”经费执行数 7.88 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 7.88 万元。

### 2.政府采购执行情况

2023 年度政府采购支出 208.9 万元，其中：货物 48.5 万元，工程 0.54 万元，服务 159.86 万元。

### 3.资产管理情况

2024 年年末资产总额 294.57 万元，负债总额 36.23 万元，净资产 258.34 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，固定资产账面原值 504.26 万元，在用资产 504.26 万元，资产使用率 100%。

## 三、部门整体支出绩效情况

### (一)综合评价结论。

2024 年，我单位在县委县政府和市审计局的坚强领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，本着“做纪委监委的前哨，做护航发展

的中军，做党委政府的后卫”的理念，围绕中心、服务大局，依法全面履行审计监督职责，做好常态化“经济体检”，助力打好“发展六仗”，为全县高质量发展提供坚强审计保障，较好的完成了年度工作目标。

2024年部门整体支出绩效评价自查自评结果为优秀。

(二)评价指标分析。

1.部门资金情况总分10分，得分9.21分。年度资金金额1688.32万元，执行率为92.11%。

2.产出、效益及成本指标总分为90分，得分85分，主要情况如下：

(1)产出指标总分为40分，得分37分。完成上级交办其他审计项目年初设定100%，实际完成100%；完成经济责任和预算执行审计项目年初设定41个，实际完成40个；全年理论培训和业务能力培训人次年初设定 $\geq 600$ 人次，实际完成400人次。

(2)效益指标总分20分，得分19分。

①经济效益总分10分，得分10分。

完成政府投资项目审计13个，送审金额5.99亿元，在财政评审基础上核减387.08万元，完成政府投资项目概算调整审计1个，送审金额13.82亿元，审计核减4.12亿元。

②社会效益总分10分，得分9分。

一是联合县纪委监委、财政，对所有一级预算单位开展财务大检查，促进“三类监督”贯通。二是开展政府投资重大项目稽察，实施跟踪审计，实现审计全覆盖。三是实施项目

建设协调服务组财务收支审计，及时整改规范。四是开展村级财务收支检查指导，促进“三资管理”。五是邀请相关部门单位主要领导同志到审计局座谈协调复杂问题审计整改工作，做好审计整改“下半篇”文章。优化财政资金绩效，促进国家各项政策措施落实、规范权力运行，保障民生，改善和查处腐败行为为审计建议采用率。

(3)社会满意度 10 分，得 10 分：在年度绩效考核中，全体干部职工满意率达 95%，社会群众满意度达 95%。

(4)成本指标总分 20 分，得分 19 分。

年初预算 758.64 万元，年中调整 929.68 万元，执行率 92.11%，扣 2 分。

#### 四、项目绩效目标完成情况。

(一)综合评价结论。

2024 年部门项目支出绩效评价自查自评结果为优秀。

(二)评价指标分析。

1.政府投资审计项目资金情况总分 10 分，得分 7.5 分。年度资金金额 496.08 万元，执行率为 75%。

2.产出、效益及成本指标总分为 90 分，得分 88 分，主要情况如下：

(1)产出指标总分为 40 分，得分 40 分。政府投资审计项目项目数 4 个，实际完成 13 个；经费报销准确率 >99%，实际报销准确率达 100%；基建投资综合核减率  $\geq 3\%$ ，实际核减率超过  $\geq 3\%$ ；任务完成及时率 =100%，实际完成 100%。

(2)效益指标总分 20 分，得分 20 分。

①社会效益总分 20 分，得分 20 分。

一是强化财政纪律，年度指标值为有所强化，实际有所强化。

二是提高财政资金效率，年度指标值为有所提高，实际有所提高。

(3)社会满意度 10 分，得 10 分：工作人员满意率达 98%。

(4)成本指标总分 20 分，得分 18 分。

年初预算 0 万元，年中调整 496.08 万元，执行率 75%，扣 2.5 分。

## 五、存在问题原因分析及改进措施

存在的问题：一是在评价指标确定的时候存在着明显的遗漏情况。二是评价指标确定存在着统一性。三是绩效评价过于片面。

改进措施：一是设计全面准确的评价指标。二是建立及时有效的反馈机制。

## 六、其他需要说明的情况

无。

2025 年 5 月 13 日