

黑水县审计局投资中心

2023年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

**（一）机构组成。**

办公室负责文电、财务、信访、干部人事、国有资产管理等机关日常运转工作。审计股承担机关有关规范性文件的合法性审查工作、规章草案工作，承担机关行政复议、行政应诉等工作。组织开展普法宣传、依法行政工作。

**（二）主要职能。**

县级政府投资和以县级政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况以及法律法规规定的其他事项。

**（三）人员概况。**

黑水县审计局属一级预算单位，下属二级预算单位0个，事业编制5名。在职人员总数4人。

二、部门财政资金收支情况

**（一）部门财政资金收入情况**2022年初收入70.55万元,较2022年预算收入78.48万元减少了7.93万元,增长10.10%

**（二）部门财政资金支出情况。**2023年一般公共预算财政拨款支出83.67万元，主要用于以下方面:一般公共服务201（类）支出62.84万元，占75.10%；社会保障和就业208（类）支出10.95万元，占13.08%；医疗卫生支出210（类）4.10万元，占4.9%；住房保障支出228（类）5.78万元，占6.91%。

**三、部门整体预算绩效管理情况**

**（一）部门预算管理**

1.预算编制情况。2023年我局严格按照财政预算编制要求，准确录入相关信息，各项业务经费参照上两年支出和下年预计开展工作情况合理编制，较好地完成了县审计局预算编制工作，无违规行为。

2.执行管理情况。我局严格按照规定执行年度预算。2023年初收入70.55万元，2023年支出数均为83.67万元，当年预算支出完成率100%。资金支出和使用完全按照相关规定操作，无违纪现象发生。

3.综合管理情况。我局现由专人负责预算绩效管理，并根据财政局下发的文件要求，建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理机制，做好财政收支工作，做好预算及决算工作，保证县审计局财务工作公开透明规范运行。

我局现已完成部门预算编制工作，绩效目标指向明确，符合国民经济和社会发展规划、结合部门职能及事业发展规划等,特别在数量、质量、成本、时效、效益等方面进行了具体量化。

**（二）专项预算管理**

无

**（三）结果应用情况**

我局依据财政编审要求,在年度终了后,结合本单位当年全部预算收入、财政拨款收入及支出等,对全口径的资金收入、支出和预算管理、资产管理等工作进行全面总结。

通过编制部门决算报表,对本单位全年的资金管理、单位履行机构职能和受托责任等进行系统的思考检查,分析预算执行中的得失,以推动单位加强内部管理,制定适应本单位的内控制度以促进发展。为编报一份高质量的部门决算报表,还应当从日常工作、前期准备、报表分析等方面做好全过程精细化的财务管理。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论**

我局经过调查研究和科学论证，制定与法律法规、政策和社会发展要求相符的目标任务，目标任务清晰明确，能够体现部门目标任务完成情况和部门预期实现的效益；按照县财政局预算编制要求，按时完成本部门的预算编制工作并提交县财政局，确保部门预算编制完整、准确、规范；按要求开展预算执行中期评估工作；严格预算执行管理；部门利用资产管理信息系统完成资产占有、使用、处置等动态管理情况，并完成年度国有资产报告编报工作；除涉密信息外，及时向社会公开本部门预算、决算；按要求公开部门整体支出绩效自评报告及其他按要求应公开的绩效信息。按部门职能职责和年度总体目标细化设置履职成效指标；社会公众、相关协同部门、部门管理对象等对部门绩效情况满意度较高；年底基本能够到达年初制定的绩效目标,绩效综合自评95分。

**（二）存在问题**

绩效目标制定不够完善，预算编制不够科学合理。

**（三）改进建议**

进一步完善绩效目标填报工作，强化绩效指标实用性。绩效目标是整个预算绩效管理的起点，与部门履职效率形成直接关系，在接下来工作中，严格按照经济性、效率性及效益性原则设置对应指标，提高绩效指标实用性。认真履行预算编报要求，提高预算编报的科学性。严格按照相关预算编报文件要求，结合近年来执行情况，合理编制各项预算，提高预算的科学性和准确性。

黑水县审计局

2024年9月25日