

2022 年度上街区审计局部门整体自评报告

为深入推进预算绩效管理改革，规范部门财政支出，强化部门履职效能，切实提高财政资金使用效益，我单位根据上街区财政局关于开展 2022 年度区级预算绩效自评的工作要求，对 2022 年度部门预算整体绩效进行了全面综合评价，形成了部门整体绩效自评报告。现将有关情况报告如下：

一、基本情况

（一）年度部门总目标及主要任务。

根据工作计划并结合部门年初工作要点，我单位制定了如下年度目标及任务：负责对全区财政收支和法律，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，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况进行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任及任中审计，对中央、省委、省政府和区委、区政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。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。向区政府提出年度预算执行和其他财政收支的审计结果报告和审计查出问题整改情况报告。依法向社会公布审计结果，向区委、区政府有关部门通报审计情况和审计结果。

（二）年度部门整体预算绩效目标、绩效指标设定情况。

部门年度整体预算绩效目标：对全区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，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。对区级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况。

绩效指标设定情况：本次自评指标包括4个一级指标、7个二级指标、26个三级指标。其中一级指标从预算执行率、投入管理指标、产出指标、效益指标4个方面，对一级指标进行细化评价；二级指标从整体工作目标管理情况、预算和财务管理、绩效管理、重点工作任务完成、履职目标实现、履职效益、满意度7个方面对一级指标进行细化评价，三级指标是对二级指标的细化、量化绩效指标。

二、绩效自评工作开展情况

为加强和改进绩效自评结果，进一步厘清部门职责，规范资金管理，强化资金使用效益意识，提升资金管理水平和工作质量。我单位成立了绩效评价工作小组，负责本部门绩效自评工作的组织领导和具体实施，明确评价小组成员的工作职责和分工。根据工作计划、工作总结等单位内部资料，以及预算执行系统、预决算系统等数据支持，经现场与相关业务人员核实，收集与部门预算相关的各类数据、文字资料，依据区财政局文件规定的评价标准和评价方法打分，形成最终自评结论。

三、综合评价结论

1. 评价得分

依据自评指标体系，通过对预算执行情况、投入管理指标、产出指标、效益指标进行全面综合评价，2022 年度我单位整体自评得分为 93.5 分，自评结果为“优”。

2. 各项指标得分情况简要分析

一级指标预算执行率总分值 10 分，总得分 6.78 分。偏差原因是人员减少，工资基数调整，人员保障经费减少等。

一级指标投入管理指标总分值 30 分，总得分 29.22 分。其中预算执行率较低，偏差原因是人员减少，工资基数调整，人员保障经费减少等。

一级指标产出指标总分值 25 分，总得分 25 分。

一级指标效益指标总分值 35 分，总得分 32.5 分。偏差原因是受疫情等原因影响，履职效益需要进一步提升。

四、绩效目标实现情况分析

（一）部门资金情况分析

资金到位情况与资金执行情况：我单位 2022 年年初预算资金 371.76 万元；经年中调整，增加预算资金 29.14 万元；全年预算资金总额 400.90 元。实际到位和支出金额为 244.75 万元，预算执行率为 61.05%，其中：基本支出 219.64 万元，预算执行率为 60.35%；项目支出 25.11 万元，预算执行率为 67.91%。

资金管理情况分析：2022 年我单位严格按照《财务管理制度》执行财务收支管理，认真执行区财政国库集中支付核算制度，严格依法依规依程序进行政府采购，厉行节约保运转，降低行政运行成本，做到专款专用，提高资金使用效益。

（二）项目绩效指标完成情况分析

1. 投入管理指标完成情况分析

2022 年，我单位工作目标管理、预算和财务管理、绩效管理等工作开展科学合理、制度健全、资金使用合规，扎实推进各项工作，确保完成年度履职目标和主要任务，根据评价标准，该项得分为 29.22 分。

工作目标管理情况：工作任务科学性达到科学，绩效指标合理性达到合理，年度履职目标相关性达到相关。

预算和财务管理情况：“三公经费”控制率 0，符合年初目标，我单位 2022 年无三公经费支出；管理制度健全性达到比较健全；结转结余率 0，符合年初目标，我单位 2022 年实际到位和支出金额为 244.75 万元，无结转结余资金；决算真实性达到真实；预决算信息公开性达到按时公开；预算编制完整性达到完整；预算调整率 7.84%，符合年初目标，年初预算数为 371.76 万元，全年预算数为 400.9 万元，增加 29.14 万元。预算执行率 61.05%，全年预算数为 400.9 万元，实际全年执行数为 244.75 万元，预算执行率未达到 100%，偏差原因是人员减少，工资基数调整，人员保障经费减少；我单位 2022

年无政府采购支出；专项资金细化率 100%，各项工作都有其适用资金；资产管理规范性达到规范；资金使用合规性达到合规。

绩效管理情况：共设置部门绩效编制完成率、绩效评价完成率、绩效监控完成率、绩效自评完成率、评价结果应用率 5 个三级指标，所有指标全部满分完成。

2. 产出指标完成情况分析

2022 年，我单位履职目标和主要任务圆满完成年初各项指标任务。通过分析搜集的自评基础资料，对照年初设置的部门整体绩效目标，根据评价标准，产出指标得分为 25 分。其中：

履职目标和主要任务完成情况：围绕区委、区政府重大决策和经济工作中心，认真履行审计监督职责，扎实有效地开展各项工作。按时向市局、区委组织部提交审计结果报告。经济责任审计计划任务完成良好、专项调查审计计划任务完成良好、财务收支审计计划任务完成良好，总共完成财务收支审计 2 项，经济责任审计 6 项，专项审计项目 13 项。

3. 效益指标完成情况分析

2022 年，我单位效益指标通过分析搜集的自评基础资料，对照年初设置的部门整体绩效目标，根据评价标准，效益指标得分为 32.5 分。其中：

履职效益情况：2022 年，我单位绩效管理情况较为理想，基本达到年初设定的各项绩效目标，由于疫情等原因的影响，审计工作效率

的提升不明显。根据评价标准该项得分为 22.5 分。

满意度情况：被审计对象满意度达到 90%，完成设定目标值，根据评价标准，该项得分 10 分。

五、发现的主要问题和改进措施

1. 部分项目预算执行率较低

我单位在编制下年度项目支出预算时，要充分借鉴以往经验，进一步完善、细化预算科目，强化预算编制的准确性、科学性；加强财务日常管理，督促各资金使用科室加快项目实施进度，切实提高资金使用效率，并在日常工作中注意收集项目绩效管理相关资料。

2. 部分项目资金支付进度滞后

在制定预算时将我单位年度主要任务的业务数量变化趋势考虑进去，尽量保持预算准确，同时加强与财政部门的沟通，争取及时、足额获得预算资金，提高项目资金执行率。

3. 内控制度需进一步完善

随着资金管理改革的进一步推进，我单位内部机构进行了相应的优化，建立健全了财务管理制度、固定资产管理制度、费用报销规程等制度，但仍需进一步强化财务约束监督体制。

六、部门整体绩效自评结果拟应用和公开情况

1. 以绩效评价结果应用为目标，坚持报告与公开相结合

为加强绩效评价结果的应用，2022 年度局部门整体绩效自评报告

及自评表按时上报财政局，将绩效评价结果应用于下一年的预算编制。

2. 以绩效评价反馈问题为导向，提出整改的思路和办法

根据绩效自评结果，要求各业务单位进一步分析绩效目标未完成的原因，发现部门工作存在的问题，提出整改思路和解决办法，结合问卷中社会公众的相关意见和建议，以问题为导向，扎实推进我局各项工作发展。

七、部门整体绩效自评工作的经验、问题和建议

绩效自评工作问题：一是我单位在部门整体绩效目标设置时，存在指标不精准不规范、与单位工作实际情况不符合的问题；二是预算绩效管理相关的专业知识欠缺，工作思路紊乱，绩效管理工作还需提质增效。

绩效自评工作建议：一是进一步规范绩效指标设置，必设的指标一个都不能遗漏，充分挖掘预算项目及部门预算所反映的投入管理、产出、效益等指标意义，使单位绩效目标更加全面合理，真正让预算绩效管理作为单位高效运转提供强有力的参考价值；二是转变思维，加强预算绩效管理知识的学习，主动学习区财政局预算绩效评价科发布各项文件和相关参考资料，积极参与区财政局组织相关业务知识培训，提高每次绩效管理工作成果的质量和完成效率，确保单位绩效自评及其他绩效管理工作高效、有序开展。

八、其他需要说明的问题

无

部门整体支出绩效自评情况表							
2023 年 0 9 月							
部门（单位）名称		郑州市上街区审计局					
部门整体支出 情况(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	部门预算总额	371.76	400.9	244.75	10	61.05 %	6.78
	资金来源：（1）财政拨款	371.76	400.9	244.75	—	61.05 %	—
	（2）财政专户管理资金	0	0	0	—	0.00%	—
	（3）单位资金	0	0	0	—	0.00%	—
年度履职目标	预期目标			实际完成情况			

	<p>按照《中华人民共和国审计法》及其实施条例等法律法规，对全区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，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。受区政府委托向人大常委会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。</p>	<p>负责对党中央、国务院，省委、省政府、市委、市政府及区委、区政府有关重大政策措施贯彻落实情况的跟踪审计，对全区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。承担中共郑州市上街区委审计委员会具体工作，研究提出在审计领域坚持党的领导、加强党的建设的政策建议，组织研究审计工作规划、重大政策和改革方案，协调督促落实中共郑州市上街区委审计委员会决策部署，研究提出年度审计项目计划等有关事项。</p>
年度主要任务		
任务名称	主要内容	实际完成情况

区级预算执行和其他财政收支情况的审计工作		全区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，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖		全区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。对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任及任中审计。				
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	偏差度	偏差原因分析及改进措施
投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	0.00	
		工作任务科学性	科学	100%	1	1	0.00	
		绩效指标合理	合理	100%	1	1	0.00	

		理性						
	预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	1	1	0.00	
		专项资金细化率	≥90%	100%	2	2	0.00	
		预算执行率	≥100%	61.05%	2	1.22	-38.95	预算执行率较低,要及时根据财政资金批复情况和项目执行情况合理调整项目预算资金
		预算调整率	≤30%	7.84%	2	2	0.00	

		结转结余率	≤20%	0%	2	2	0.00	
		“三公经费” 控制率	≤100%	100%	2	2	0.00	
		政府采购执 行率	≥100%	100%	2	2	0.00	
		决算真实性	真实	100%	2	2	0.00	
		资金使用合 规性	合规	100%	2	2	0.00	
		管理制度健 全性	健全	100%	2	2	0.00	
		预决算信息 公开性	公开	100%	1	1	0.00	

		资产管理规范性	规范	100%	1	1	0.00	
	绩效管理	绩效目标编制完成率	=100%	100%	1	1	0.00	
		绩效监控完成率	=100%	100%	1	1	0.00	
		绩效自评完成率	=100%	100%	1	1	0.00	
		部门绩效评价完成率	=100%	100%	1	1	0.00	
		评价结果应用率	=100%	100%	1	1	0.00	

产出指标	重点工作 任务完成	经济责任审 计计划完成 率	≥90%	100%	5	5	0.00	
		专项调查审 计计划完成 率	≥90%	100%	5	5	0.00	
		财务收支审 计计划完成 率	≥90%	100%	5	5	0.00	
	履职目标 实现	审计项目完 成率	≥90%	100%	10	10	0.00	
效益指标	履职效益	提高党风廉	有效提高	90%	25	22.5	-10.00	提高审计业务工

		政建设						作效率, 重视对审 计能力的提升
	满意度	被审计对象 满意度	≥90%	90%	10	10	0.00	
总分					100	93.5		