

附件 1

部门整体支出绩效自评报告

部门名称：汕头市审计局

所属下级预算单位数量：无

评价年度：2024 年度

评价单位：汕头市审计局本级及非独立核算的下属单位汕头市计算机审计中心

填报人：朱彪

联系电话：0754-88425459

填报日期：2025 年 10 月 29 日

部门整体支出绩效自评报告

一、部门基本情况

（一）部门情况

汕头市审计局成立于 1983 年，是市政府工作部门，为正处级。列入部门预算编制范围的单位共有 2 个，分别为：局本级、属下非独立核算事业单位汕头市计算机审计中心。

（二）人员情况

汕头市审计局核定人员编制 76 名，实有在职人员 78 人（含全市人才引进周转编 12 人）；离退休人员 58 人。

（三）部门职能

贯彻执行国家有关审计工作的方针、政策，研究拟订我市审计监督的地方性法规，制订审计业务规章制度；向市人民政府、省审计厅报告或向市有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策法规、宏观调控措施的建议；依法进行直接审计；承办市领导机关交办和上级审计机关授权的其他审计事项等。

（四）年度总体工作和重点工作任务

2024 年，汕头市审计局在市委、市政府和上级审计机关的正确领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，

全面贯彻落实党的二十大及二十届二中、三中全会精神，全面学习贯彻习近平总书记对于审计工作的重要讲话重要指示批示精神，认真学习贯彻省委十三届五次全会及市委十二届八次全会精神，以扎实开展“审计高质量发展提升年”为抓手，紧紧围绕服务市委中心工作，全面依法履行好审计经济监督主责主业，奋力打造新时代高质量发展审计品牌。

2024 年，汕头市审计局选送审计项目连续两年获评全省审计项目评定优秀等次（全省仅深圳、珠海、汕头连续两年获评优秀）；连续七年机关单位绩效考核为“一等奖”等次。党建工作取得良好成效，多篇理论文章在《中国审计报》《中国审计》杂志等审计权威媒体刊发，荣获市直机关工委“双优杯”发展提质类一等奖，获评市直先进基层党支部称号、1 位同志获评市优秀党务工作者、2 位同志获评市直优秀共产党员、优秀党务工作者等荣誉；连续两年在市直机关政务公开评估中获得优秀等次。

（五）部门整体支出绩效目标

2024 年，汕头市审计局按计划完成审计和专项审计调查 30 个单位，出具审计报告和专项审计调查报告 48 篇，提出审计建议 103 条，推动被审计单位建立健全规章制度 71 项，为扎实推进中国式现代化汕头实践贡献审计力量。

（六）部门整体收支情况

1.部门整体收入情况

2024 年部门整体收入基本情况表

项目	年初预算数 (万元)	调整预算数 (万元)	决算数 (万元)	占总收入比例 (%)
一、一般公共预算财政拨款收入	3096.35	2953.26	2953.26	98.31%
二、政府性基金预算拨款收入				
三、上级补助收入				
四、事业收入				
五、其他收入	0.00	50.68	50.68	1.69%
本年收入合计	3096.35	3003.94	3003.94	100%

2.部门整体支出情况

2024 年部门整体支出基本情况表

项目（按支出性质和经济分类）	年初预算数 (万元)	调整预算数 (万元)	决算数 (万元)	总支出比例 (%)
一、基本支出	2770.55	2591.33	2591.33	89.26%
人员经费	2634.58	2413.39	2413.39	83.13%
公用经费	135.97	177.94	177.94	6.13%
二、项目支出	325.8	311.95	311.95	10.74%
其中：基本建设类				
信息化新建类				
信息化运维类				
三、上缴上级支出				
四、经营支出				
五、对附属单位补助支出				
本年支出合计	3096.35	2903.27	2903.27	100%

3.部门一般公共预算拨款“三公”经费支出情况。

“三公”经费	年初预算数 (万元)	调整预算数 (万元)	决算数 (万元)	决算大于预算的原因(如有)
因公出国(境)费	0	4.79	4.79	
公务接待费	3	0.7	0.7	
公务用车购置费	0	0	0	
公务用车运行维护费	7.5	5.56	5.56	
合计	10.5	11.05	11.05	

二、绩效自评情况

(一) 自评情况

1.自评结论。经过绩效自评，我单位部门整体支出绩效自评为好。绩效目标设定方面，一是绩效目标设定合理，符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划，符合部门职能及事业发展计划；二是绩效指标明确，反映和考核部门整体绩效目标的细化情况；三是符合客观实际，合理可行，与实施期内的任务数相对应；预算执行方面，完成了财政批复的年初预算，按照相关要求完善了内部财务管理制度。

2.自评工作开展情况

(1) 小组成立情况：我单位成立由局党组成员，副局长姚运通同志、办公室主任（财务负责人）李晓燕同志、财务人员朱彪同志等3人组成的自评工作小组。姚运通同志负责审批按要求需报送的自评报告、评分表格、佐证材料。李晓燕同志负责组织开展本次自评工作，审核有关资料。朱彪同志负责草拟自评报告、

填制评分表格、准备有关佐证材料。

（2）自评工作组织开展情况：自评工作小组认真组织开展自评自查工作，根据设定的绩效目标，采用目标结果比较法，经查阅、核实有关账务及项目等执行情况，对我单位 2024 年部门整体支出绩效进行自评。自评报告结论公允，客观反映我单位整体支出绩效管理情况，有效推动我单位今后的预算编制管理工作。

（3）自评材料报送时间质量：我单位按文件要求的时间向市财政局报送自评材料，自评材料真实准确，结论公允客观。我单位对所报送自评材料真实性、完整性、一致性、规范性负责。

（4）自评材料报送及公开一致情况：我单位所报送的自评材料与公开的数据一致。

（二）履职效能分析

2024 年，汕头市审计局在市委、市政府和上级审计机关的正确领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大及二十届二中、三中全会精神，全面学习贯彻习近平总书记对于审计工作的重要讲话重要指示批示精神，认真学习贯彻省委十三届五次全会及市委十二届八次全会精神，以扎实开展“审计高质量发展提升年”为抓手，紧紧围绕服务市委中心工作，全面依法履行好审计经济监督主责主业，奋力打造新时代高质量发展审计品牌；

2024 年，汕头市审计局选送审计项目连续两年获评全省审计项目评定优秀等次（全省仅深圳、珠海、汕头连续两年获评优秀）；

连续七年机关单位绩效考核为“一等奖”等次。党建工作取得良好成效，多篇理论文章在《中国审计报》《中国审计》杂志等审计权威媒体刊发，荣获市直机关工委“双优杯”发展提质类一等奖，获评市直先进基层党支部称号、1位同志获评市优秀党务工作者、2位同志获评市直优秀共产党员、优秀党务工作者等荣誉；连续两年在市直机关政务公开评估中获得优秀等次。

2024年，汕头市审计局按计划完成审计和专项审计调查30个单位，出具审计报告和专项审计调查报告48篇，提出审计建议103条，推动被审计单位建立健全规章制度71项，为扎实推进中国式现代化汕头实践贡献审计力量。

2024年，汕头市审计局项目支出311.95万元，占本年支出总额的10.74%，“审计事业费”、“审计助理经费”、“审计项目工作经费”、“审计大楼管养维护经费”等项目绩效目标均能完成。

（三）管理效率分析

1.预算编制方面

（1）预算编制合理性

预算编制符合市委市政府的方针政策和工作要求，符合本部门职责，编制项目资金预算能按照轻重缓急原则，结合实际，深入调研，精准测算，编实编细各类项目预算。

（2）预算编制规范性

预算编制符合市财政当年度有关预算编制的原则，符合专项资金预算编制和项目库管理要求，在规范性和细致程度方面符合

要求。

2.预算执行方面

（1）整体支出完成率

我单位 2024 年实际收入数 3003.94 万元，上年结余结转数 37.34 万元，本年支出决算数 2903.27 万元，整体支出完成率 95.46%。

（2）财务合规性

我单位基本支出管理、项目支出（含专项工作经费）管理、费用支出等按有关制度严格执行；按照“财政拨款支出”和“其他资金支出”、“基本支出”和“项目支出”等分类进行明细核算；会计核算不存在支出依据不合规、虚列支出的情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金情况；不存在超标准开支等情况。

3.信息公开方面

我单位已按规定时间在单位门户网站公开 2024 年度部门预算信息、2024 年度部门决算信息、2024 年度部门整体支出绩效信息。

4.绩效管理方面

我单位紧密结合年度总体工作和重点工作任务科学合理设置绩效目标，定期分析预算执行和绩效目标落实情况，建立健全绩效跟踪反馈机制，对发现的偏差及时采取纠偏措施，强化绩效结果应用，将评价结果作为改进工作、优化资源配置和编制下年度预算的重要依据，不断提升部门整体支出绩效管理水平。

5.采购管理情况

(1) 采购制度建立

我单位建立健全政府采购内部控制管理制度并报财政部门进行备案，同时依据《中华人民共和国政府采购法》第五章第四十七条“政府采购项目的采购合同自签订之日起七个工作日内，采购人应当将合同副本报同级政府采购监督管理部门和有关部门备案”的规定及时进行合同备案。

(2) 采购程序执行

我单位采购计划制定合理，能够根据工作需要采购预算编制，同时按规定为中小企业预留采购份额，促进我市中小企业发展。在采购程序执行过程，严格遵守法律法规，确保政府采购行为公平，公正，公开。

6.资产管理情况

(1) 资产管理安全性

我单位的固定资产均有在广东省财政厅行政事业资产管理信息系统录入登记，落实专人管理，使用合规，配置合理，处置规范，按规定上缴处置收入。

(2) 固定资产利用率

固定资产利用情况表

单位：万元

项目名称	数量	原值	在用资产		闲置资产	
			原值	占全部资产比例	原值	占全部资产比例

一、土地、房屋及构筑物	1	727.09	727.09	54.02%		
其中：房屋	1	727.09	727.09	54.02%		
二、通用设备	820	529.58	529.58	39.34%		
其中：汽车	3	71.03	71.03	5.28%		
三、家具、用具、装具	927	89.35	89.35	6.64%		
四、文物和陈列品	7	0.006	0.006	0.001%		
合计	1755	1346.01	1346.01	100%		

7.运行成本情况

（1）“三公”经费控制率

我单位 2024 年“三公”经费调整后预算数为 11.05 万元，实际支出数为 11.05 万元，“三公”经费控制率为 100%。我单位根据工作需要，经报请批准，临时增加出国任务，严格按照规定程序调整“三公”经费预算，压减不必要开支，“三公”经费开支控制良好。

（2）公用经费控制率

我单位 2024 年公用经费调整后预算数为 177.94 万元，实际支出数为 177.94 万元，公用经费控制率为 100%。我单位认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制机关运行经费支出，公用经费开支控制良好。

（四）部门整体支出绩效管理存在的问题和改进措施

我单位年度预算执行总体情况良好，但预算资金整体支出完成率仍有进一步提升空间。今后将强化预算执行动态监控，优化支出计划管理，切实提高财政资金使用效率。

三、上年绩效自评整改情况。

针对上年绩效自评发现的资金支出存在进度不均衡的问题，2024年我单位经过深化零基预算意识，完善“谋事、排钱、管事、监督”四项预算执行机制，落实“过紧日子”措施，统筹兼顾经济性和效率性，把好钢用在刀刃上，谋事更加科学合理，排钱更加精准细致，管事更加有力有序，监督更加扎实到位，已完成相关整改。