2023年度岳阳市审计局部门整体支出

绩效自评报告

部门（单位）名称：（盖章）

2024年 6月12日

一、基本情况

（一）部门基本情况。

岳阳市审计局现有24个科室，分别为办公室、审计执行科、机关党委、机关纪委、审计技术科、自然资源和生态环境审计科、计划统计科、经贸外资审计科、农业农村审计科、固定资产投资审计一科、固定资产投资审计二科、财政金融审计科、行政事业审计科、法规科、重大项目审计科、党政领导干部经济责任审计科、国有企业领导人员经济责任审计科、政策跟踪审计科、秘书科、人事科、内审指导科、社会保障审计科、离退休人员管理服务科、园区审计科、审计事务中心、审计监督服务中心，共有在职人员87人。2023年完成审计项目52个。

（二）部门年度整体支出绩效目标，其他项目支出绩效目标。部门年度整体支出绩效目标为：坚持依法审计、求真务实，加强对全部政府性资金运行的审计监督，着力促进重大政策措施落地生根，着力促进提升经济发展质量和效益，充分发挥审计在服务国家治理中的重要作用，为促进我市经济社会持续健康发展作出积极贡献。项目支出绩效目标为：按照年度审计项目计划完成年度预算执行审计、党政领导干部经济责任审计、国有企业领导人员经济责任审计、政策跟踪审计、经济责任异地交叉审计、固定资产投资结算审计等等，对违规资金应收尽收，对违法违规线索移交有关部门进一步查实。揭示问题、防范风险，聚焦财政资金真实合法效益主责主业，开展常态化“经济体检”，促进经济社会高质量发展。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况。

我局2023全年基本支出合计1859.21万元，其中工资福利支出1360.82万元，商品和服务支出254.13万元，对个人和家庭补助支出244.26万元，资本性支出0万元。

（二）项目支出情况。

我局2023年专项支出合计665.82万元，其中工资福利支出75.27万元，占专项支出11.3%；商品和服务支出556.47万元，占专项支出83.57%；对个人和家庭补助支出25.25万元，占专项支出的3.8%；资本性支出0.85万元，占专项支出0.12%。2023年，市审计局本着专款专用的原则，专项支出基本做到了按预算科目和项目资金的规定使用财政资金。

三、政府性基金预算支出情况

我局无政府性基金预算支出。

四、国有资本经营预算支出情况

我局当年度无政府性基金预算支出。

五、社会保险基金预算支出情况

我局无社会保险基金预算支出。

六、部门整体支出绩效情况

2023年市审计局立足经济监督定位，聚焦财政资金真实合法效益主责主业，开展常态化“经济体检”，在促进高质量发展方面发挥了重要作用。当年，累计实施审计项目52个，查出违规金额24782万元、损失浪费金额2183万元，促进财政增收节支4526万元，核减政府投资1627万元，提出审计建议107条。**一是发挥参谋助手作用。**以呈报审计专报、审计要情的形式为市委市政府提供决策参考，呈报审计专报11期，加快推动胥家桥物流园项目“两评一案”的调整，规范了乙烯项目用地平整工程管理，督促加快工程进度。及时纠正市中心医院项目10个标段有7个标段施工图预算编审滞后等问题，对EPC模式建设项目全面规范。**二是发挥协调指导作用。**为防止惠农补贴套取问题发生，2023年，岳阳市审计局举一反三，开展“三湘护农”、“农村三资”清理等专项审计和检查，共发现问题94个，涉及金额1.23亿，现已整改到位资金9334.7万元。在省审计厅开展就业资金专项审计期间，积极与审计组沟通对接，目前汨罗市、临湘市、岳阳县、华容县等地方涉及挤占挪用公益性岗位补贴3800万元的问题正在督促立行立改、边审边改。督促岳阳绿色化工高新区加快异地还湖整改，预计12月底可申请销号。针对湘阴县恒大新能源汽车项目配套大量商住用地的问题，已督促湘阴县收回11宗1184亩土地，追缴违约资金1.16亿元，开发盘活土地1031亩，收取土地出让金2.54亿元。**三是发挥民生护航作用。**重点揭示了市住保中心少归集物业专项维修资金4831.68万元，利息增值收益减少1678.87万元；市住房公积金中心未严格执行“控高保低”政策，导致51家单位1477人多缴存住房公积金4411.8万元，208家单位5164人少缴存住房公积金1186.19万元；市财政未足额拨付2022年度城乡最低生活保障及特困供养资金2399.17万元；中央老旧小区改造专项资金1487.72万元闲置等问题。在医保基金专项审计中，督促市工商银行等相关银行按优惠利率1.1%补交医保基金存款利息3442.67万元，促进了基金保值增值。**四是发挥反腐利剑作用。**累计向纪检监察和有关部门移送问题线索37件，采取留置措施1人，监视居住3人，采取刑事强制措施3人，给予党纪政纪处分9人，其他处理21人，形成了强大的震慑作用。

七、存在的问题及原因分析

存在的问题：一是预算编制以及预算执行不合理。预算编制与实际支出存在不小的差异，预算内经费不足，难以满足机关运转需要。二是固定资产管理有待加强。

原因分析：主要原因是根据预算编制规则，预算内资金缩减，公用经费不足，难以满足机关日常运转的需要。人员紧张，固定资产无专人管理，难以做到账账相符和账实相符。

八、下一步改进措施

一是按照预算规定的项目和用途严格财务审核，经费支出严格按预算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。

二是预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好单位整体支出预算评价工作。

三是制定适用本局的固定资产管理制度，从资产采购、使用以及报废各环节规范固定资产的管理，提高固定资产使用效率，减少资金浪费。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效自评的结果将广泛运用于机关年度绩效考核，及科室评先评优。并按照有关规定，在局门户网站上公开，接受社会大众的监督。

其他需要说明的情况

无。

报告需要以下附件：

1.部门整体支出绩效评价基础数据表

2.部门整体支出绩效自评表

3.项目支出绩效自评表（一个一级项目支出一张表）