附件1

鹤城区2025年部门整体支出绩效自评情况表

部门(单位)名称：怀化市鹤城区审计局

预　算　编　码：123001

评　价　方　式：单位绩效自评

报　告　日　期：　2026　年　7　月　16　日

一、部门(单位)基本概况			
联系人	唐瑜	联络电话	15074560842
人员编制	35	实有人数	34
职能职责概述	1.贯彻执行国家审计工作方针政策，制订全区审计工作规划并组织实施；指导、协调、监督全区审计机关的业务；组织行业和专项资金的审计或审计调查。 2.受区委、区政府委托，依法对党政领导干部和国有企业负责人进行任期经济责任审计；实施对区管党政领导干部和区属国有企业负责人经济责任审计。 3.向区政府提交区本级预算执行情况的审计结果报告；受区政府委托向区人大常委会提出区本级预算执行情况和其他财政收支审计工作报告。 4.向区政府报告和向区政府有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策、宏观调控措施的建议。 5.贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施，组织行业审计、专项审计或审计调查，并向区政府和相关部门反映情况、提出建议。 6.对依法属于国家审计监督对象的单位，实施内部审计的业务指导与监督；对社会审计机构出具的相关审计报告进行核查。 7.承办区人民政府交办的其他事项。		
年度主要工作内容	任务1:完成年度审计计划内容。 任务2:向区政府报告和向区政府有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策、宏观调控措施的建议。 任务3:督促被审计单位整改，维护财经纪律。 任务4:参与上级审计项目、参与巡视巡察。 任务5：承办区人民政府交办的其他事项。		
年度部门(单位)总体运行情况 及取得的成绩	2025年，我局紧紧围绕区委、区政府工作部署，锚定促进经济高质量发展目标，坚持以事实为依据、以数据为凭证，精准发力推进各类审计项目实施。全年带领全局干部职工共完成审计项目13个，各项目紧扣民生保障、重点攻坚、干部监督等关键领域，共查出问题金额2.63亿元，其中违规金额1304万元、损失浪费金额6万元、管理不规范金额2.5亿元、侵害人民群众利益金额72万元，审计指出应上缴国库资金1214万元，审计促进整改落实有关问题资金4600万元，发现非金额计量问题64个，提出审计建议39条。推荐的2023年度预算执行审计项目获评全省优秀审计项目良好等次，全市优秀审计项目一等奖。		
二、部门(单位)整体支出绩效自评情况			
绩效自评综合得分	98.79		
评价等次	优秀		

三、评价组人员

姓名	职务/职称	单位	签　字
旷茹	副局长	区审计局	旷茹
田山河	办公室	区审计局	田山河
唐瑜	财务室	区审计局	唐瑜

评价组组长(签字)：旷茹

2026 年 7 月 16 日

部门(单位)意见：同意.

部门(单位)负责人(签字)：彭攀

2026 年 7 月 16 日

填报人(签名)：唐瑜　　联系电话：15074560892

附件2

2025年度怀化市鹤城区审计局整体支出绩效自评报告

实施单位：（盖章）

2026 年 7 月 16 日

2025年度怀化市鹤城区审计局整体支出绩效自评报告

一、部门基本概况

（一）机构、人员构成

怀化市鹤城区审计局是怀化市鹤城区人民政府的组成部门，为正科级，属一级预算单位。设5个内设机构，包括：办公室（加挂法制股、执行股）、财政金融审计股（加挂电子数据审计股）、经济责任审计室、农业农村与自然资源环境审计股、行政事业审计股（加挂企业与外资审计股）。

2025年末在职实有人数34人，其中：行政编制人员7人，机关工勤人员1人，事业编制人员27人。

（二）单位主要职责

1、贯彻执行国家审计工作方针政策，制订全区审计工作规划并组织实施；指导、协调、监督全区审计机关的业务；组织行业和专项资金的审计或审计调查。

2、受区委、区政府委托，依法对党政领导干部和国有企业负责人进行任期经济责任审计；实施对区管党政领导干部和区属国有企业负责人经济责任审计。

3、向区政府提交区本级预算执行情况的审计结果报告；受区政府委托向区人大常委会提出区本级预算执行情况和其他财政收支审计工作报告。

4、向区政府报告和向区政府有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策、宏观调控措施的建议。

5、贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施，组织行业审计、专项审计或审计调查，并向区政府和相关部门反映情况、提出建议。

6、对依法属于国家审计监督对象的单位，实施内部审计的业务指导与监督；对社会审计机构出具的相关审计报告进行核查。

7、承办区人民政府交办的其他事项。

二、部门财务情况

（一）部门整体支出情况

2025年支出660.90万元，其中：基本支出536.55万元，项目支出124.34万元。

1、基本支出536.55万元，其中：人员支出503.01万元，公用支出33.54万元。

2、项目支出124.34万元，全部为审计业务专项支出。

（二）部门预算收支决算情况

2025年决算收入660.90万元，均为一般公共预算财政拨款收入660.90万元。决算支出660.90万元，其中：基本支出536.55万元，项目支出124.34万元。

（三）“三公经费”支出使用和管理情况

2025 年“三公”经费支出数为 0。

三、部门绩效目标

（一）部门绩效总目标

维护财经纪律，规范各级部门严格财政预算管理，提高资金使用效益；加强专项、行业领域的审计调查，为政府及相关部门科学化决策提供重要参考依据；充分发挥审计监督作用，加强廉政建设。

（二）2025年度部门绩效目标

维护财经纪律，规范各级部门严格财政预算管理，提高资金使用效益。完成区委审计委员会批准的《2025年度全区统一组织审计项目计划》，督促被审计单位加强审计整改工作，完成区委、区政府交办的各项工作。

四、绩效评价工作情况

按照绩效评价的要求，我局对2025年整体支出及项目支出绩效评价工作进行了研究和部署，根据实施项目的内容逐条逐项自评。针对在自评过程中发现的问题，深入查找原因，进一步规范财政资金的管理，完善和加强财政预算资金管理，建立健全激励和约束机制，切实提高资金使用效益。

五、综合评价结果

2025年，我局积极推进预算绩效管理，合理编报年度预算，加强资金管理，提高资金使用效益，建立完善内部监督机制，合理列支年度经费支出，绩效评价自评得分98.79分。

六、部门整体支出绩效情况

2025年，在区委、区委审计委员会和区政府正确领导下，

我局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以习近平总书记关于审计工作的重要讲话和重要指示批示精神为根本遵循，坚持和强化党中央对审计工作的集中统一领导，依法履行审计监督职责，发挥审计职能作用，突出审计重点，加大审计力度，严格审计执法，通过全体审计人员的共同努力，较好地完成了年度审计工作任务。全年带领全局干部职工共完成审计项目13个，各项目紧扣民生保障、重点攻坚、干部监督等关键领域，共查出问题金额2.63亿元，其中违规金额1304万元、损失浪费金额6万元、管理不规范金额2.5亿元、侵害人民群众利益金额72万元，审计指出应上缴国库资金1214万元，审计促进整改落实有关问题资金4600万元，发现非金额计量问题64个，提出审计建议39条。推荐的2023年度预算执行审计项目获评全省优秀审计项目良好等次，全市优秀审计项目一等奖。

七、存在的主要问题及原因分析

由于资金拨付不及时，预算年度的开支不能在预算年度支出，导致指标名义上有结余，支出只能在下年度支出，挤占了下年度指标。

八、有关建议

积极争取合理安排预算资金使用，严格按照批复预算安排支出，确保执行进度与序时进度相匹配。

附件3

2025年度部门整体支出绩效自评表

预算单位名称	怀化市鹤城区审计局						
年度预算申请（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	584.97	680.70	660.90	10	97.09%	9.79
	按收入性质分：660.90			按支出性质分：660.90			
	其中：一般公共预算：			其中：基本支出：536.55			
	政府性基金拨款：			项目支出：124.34			
	纳入专户管理的非税收入拨款：						
	其他资金：						
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	维护财经纪律，规范各级部门严格财政预算管理，提高资金使用效益；加强专项、行业领域的审计调查，为政府及相关部门科学化决策提供重要参考依据；充分发挥审计监督作用，加强廉政建设。			全年带领全局干部职工共完成审计项目13个，各项目紧扣民生保障、重点攻坚、干部监督等关键领域，共查出问题金额2.63亿元，其中违规金额1304万元、损失浪费金额6万元、管理不规范金额2.5亿元、侵害人民群众利益金额72万元，审计指出应上缴国库资金1214万元，审计促进整改落实有关问题资金4600万元，发现非金额计量问题64个，提出审计建议39条。			

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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	年度审计计划项目完成率	13	13	20	20	
		质量指标	符合审计法及审计准则质量要求	100%	100%	10	10	
		时效指标	按年初项目计划安排的时间进度及时完成。	100%	100%	10	10	
		成本指标						

	效益指标 (30分)	经济效益指标	促进节约财政资金	100%	100%	10	10	
		社会效益指标	促进单位规范管理	100%	100%	10	10	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	促进被审计单位整改到位	100%	97.86%	10	9	截至目前整改率为97.86%，我局会持续加强对被审计单位的整改监督力度。
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	社会公众满意度	90%	100%	10	10	
总分						100	98.79	

填表人：　唐瑜　　填报日期：　2026年7月16日　　联系电话：16680910891

唐瑜

附件4

2025年度部门整体支出绩效评价基础数据表

填报单位：怀化市鹤城区审计局　　单位：万元

财政供养人员情况	编制数		2025年实际在职人数		控制率	
	35		34		97.14%	
经费控制情况	2024年决算数		2025年预算数		2025年决算数	
三公经费	0.185		0		0	
1、公务用车购置和维护经费	0		0		0	
其 中：公车购置	0		0		0	
公车运行维护	0		0		0	
2、出国经费	0		0		0	
3、公务接待	0.185		0		0	
项目支出：						
1、业务工作经费	152.21		164.73		124.34	
2、运行维护经费	0		0		0	
3、区级专项资金	0		0		0	
(一个专项一行)	0		0			
4、其他事业类发展资金	0		0		0	
公用经费	30.81		33.54		33.54	
其中：办公费	6.67		33.54		11.47	
水费、电费、差旅费	12.97				6.99	
会议费、培训费	0.14				1.12	
政府采购金额						
部门基本支出预算调整						
楼堂馆所控制情况	批复规模(m²)	实际规模(m²)	规模控制率	预算投资(万元)	实际投资(万元)	投资概算控制率
厉行节约保障措施						

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况。“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

填表人：唐瑜　　填报日期：2026年7月16日　　联系电话：15074560842

唐瑜

附件5

2025年度审计业务专项经费项目

支出绩效自评表

项目支出名称	审计业务专项经费		负责人及电话	唐瑜/15074560842	
主管部门	怀化市鹤城区审计局				
项目实施单位	怀化市鹤城区审计局				
项目资金(万元)		全年预算数(A)	全年执行数(B)		执行率(B/A)
	年度资金总额	164.73	124.34		75.4%
	其中：中央补助				
	省级资金				
	市级资金				
	其他资金				

年度总体目标	年初设定目标	全年实际完成情况
	通过完成区委审计委员会批准的《2025年度全区统一组织审计项目计划》中的13个审计项目，督促被审计单位加强审计整改工作，完成区委、区政府交办的各项工作。充分发挥了审计监督只能，维护了财经纪律，规范各级部门严格财政预算管理，提高资金使用效益。	全年带领全局干部职工共完成审计项目13个，各项目紧扣民生保障、重点攻坚、干部监督等关键领域，共查出问题金额2.63亿元，其中违规金额1304万元、损失浪费金额6万元、管理不规范金额2.5亿元、侵害人民群众利益金额72万元，审计指出应上缴国库资金1214万元，审计促进整改落实有关问题资金4600万元，发现非金额计量问题64个，提出审计建议39条。。

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	年度审计计划项目完成率	100%	100%	
		质量指标	符合审计法及审计准则质量要求	100%	100%	
		时效指标	按年初项目计划安排的时间进度及时完成。	100%	100%	
		成本指标	按预算支出	100%	75.4%	资金拨付不及时、不到位造成

	效益指标	经济效益指标	促进节约财政资金	100%	100%	
绩效指标	效益指标	生效态益指标				
		可持续影响指标	促进被审计单位整改到位	100%	97.86%	截至目前整改率为97.86%，我局会持续加强对被审计单位的整改监督力度。
		社会效益指标	促进单位规范管理	100%	100%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	90%	100%	
		……				
说明	无					

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金 ，以及以前年度的结转结余资金等。

2 、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一 定效果、 未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照100%—80%(含)、80%-60%(含)、60%—0%合理填写完成比例。

附件6

2025年度审计业务专项经费项目支出绩效自评报告

实施单位：（ 盖 章）

2026年 7 月 16 日

部门开展全区审计监督发生的业务培训、购买设备及服务、办公、差旅等专项审计业务开支。

(二)项目绩效目标

1、项目绩效总目标和阶段性目标

项目绩效总目标是通过实施审计监督，维护财经纪律，规范各级部门严格财政预算管理，提高资金使用效益。阶段性目标是完成区委审计委员会批准的《2025年度全区统一组织审计项目计划》共计13个，督促被审计单位加强审计整改工作，完成区委、区政府交办的各项工作。

2、预期主要的生态、社会和经济效益

该项目为经常性支出项目，通过该项目实施的预算执行审计、领导干部经济责任审计和自然资源资产离任审计、政府投资项目审计、财政财务收支审计、审计调查等不同类型的审计，发挥审计监督作用，聚焦财政财务收支真实合法效益主责主业，揭示重大问题、关键问题、典型问题，沿着资金、项目流向监督公权力运行，看好“钱袋子”“账本子”，推动党政机关习惯过“紧日子”，保障党和国家大政方针的贯彻落实。

二、绩效评价工作情况

为圆满完成2025年度绩效评价工作，区审计局组织办公室、人事、财务等相关人员开展绩效评价工作，各部门整理了绩效评价的相关报表、文件等资料，对照评价标准开展了绩效自评工作，对形成的绩效自评的有关成果提交了局党组进行了审核、研究，对发现的问题进行了补充完善。

三、绩效评价指标分析情况

(一)项目资金情况分析

1、项目资金到位情况分析

2025年度财政年初预算安排项目资金164.73万元，全年预算数124.34万元，实际支出124.34万元。

2、项目资金使用情况分析

专项资金全部用于开展审计监督发生的业务培训、购买设备及服务、办公、差旅等专项审计业务开支。

3、项目资金管理情况分析

项目资金支出严格遵守相关法律法规，做到了依据充足，程序规范，标准合规，不存在虚列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出等情况。但存在部分项目支出未及时拨付到位的问题。

(二)项目实施情况分析

1、项目组织情况分析

根据区委审计委员会批准的2025年度审计项目计划，严格按照计划进度的要求实施审计项目，确保每个项目审计程序、审计质量符合审计法、审计法实施条例以及审计准则的要求。

2、项目管理情况分析

在审计项目开展过程中，按照要求成立了审计组，明确了审计组组长、主审及成员，确保了审计项目的顺利实施。2025年区委审计委员会批准实施审计项目13个全部按照进度完成。

（三）项目绩效情况分析

1、项目经济性分析

(1)项目成本(预算)控制情况

2025年度财政预算安排项目资金164.73万元，实际支出124.34万元，项目支出未超过预算。

(2)项目成本(预算)节约情况

2025年度财政预算安排项目资金164.73万元，实际支出124.34万元，加上部分2025年已发生尚未支付的支出，总额未突破预算，按照实际支付额计算，项目支出比预算节约40.39万元。

2、项目的效率性分析

(1)项目的实施进度

13个审计项目按照批准的项目计划进度全部完成。

(2)项目完成质量

完成的13个审计项目全部符合审计法及审计准则质量要求。

3、项目的效益性分析

(1)项目预期目标完成程度

通过完成区委审计委员会批准的《2025年度全区统一组织审计项目计划》中的13个审计项目，督促被审计单位加强审计整改工作，完成区委、区政府交办的各项工作。充分发挥了审计监督职能，维护了财经纪律，规范各级部门严格财政预算管理，提高资金使用效益，项目预期目标全部完成。

(2)项目实施对经济和社会的影响

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以习近平总书记关于审计工作的重要讲话和重要指示批示精神为根本遵循，坚持和强化党中央对审计工作的集中统一领导，依法履行审计监督职责，发挥审计职能作用，突出审计重点，加大审计力度，严格审计执法，通过全体审计人员的共同努力，较好地完成了年度审计工作任务。全年带领全局干部职工共完成审计项目13个，各项目紧扣民生保障、重点攻坚、干部监督等关键领域，共查出问题金额2.63亿元，其中违规金额1304万元、损失浪费金额6万元、管理不规范金额2.5亿元、侵害人民群众利益金额72万元，审计指出应上缴国库资金1214万元，审计促进整改落实有关问题资金4600万元，发现非金额计量问题64个，提出审计建议39条。推荐的2023年度预算执行审计项目获评全省优秀审计项目良好等次，全市优秀审计项目一等奖。

四 、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

对照绩效评价评分表，通过进行绩效自评，2025年度项目支出绩效自评为96.5分。扣分的主要原因是由于资金拨付不及时、不到位造成。

五 、绩效评价结果应用建议(以后年度预算安排、评价结果公开等)

建议按照项目开展的绩效情况，按照零基预算的要求，合理安排预算，对绩效不佳的项目核减预算。

六、主要经验及做法、 存在的问题和建议

（一）项目主要经验及做法

按照财政资金审计全覆盖的要求，通过科学谋划审计项目计划，切实发挥好审计监督职能的作用，提高财政资金的使用效益。

（二）存在的问题

2025年专项资金年初预算为164.73万元，由于财政资金较为紧张，部分支出需下年支付，导致预算执行不到位，调整后预算仅为124.34万元。

（三）有关建议

加强与财政部门对接，尽快将资金拨付到位。

七、其他需要说明的问题

无