

附件 3

石家庄市桥西区审计局 2025 年度整体支出绩效自评报告

贯彻落实中共石家庄市桥西区委办公室、石家庄市桥西区人民政府《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（西发〔2019〕5 号）文件精神，遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的原则，对桥西区审计局 2025 年整体支出情况实施了财政支出绩效自评价，形成本评价报告。

一、部门基本情况

（一）部门概况

1. 主要职能

（1）区本级财政预算执行情况和其他财政收支，区机关、事业单位预算执行情况和其他财政收支，中央、省和市财政转移支付资金。

区财政直接管辖的街道办事处、区直机关、事业单位预算执行情况、决算和其他财政收支，中央、省和市财政转移支付资金。

（2）使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

（3）按规定对区街道办事处、区直有关部门、事业单位党政主要领导干部，区属企业领导人及依法属于区审计机关审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

(4) 国家投资建设项目的预算执行情况和决算。

(5) 区属国有企业和国有资本占控股或主导地位企业资产、负债和损益情况。

(6) 区政府管理和其他单位受区政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

(7) 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

(8) 法律、行政法规规定的应当由审计机关审计的其他事项。

2. 机构情况

石家庄市桥西区审计局部门决算包括：石家庄市桥西区审计局本级决算，无二级预算单位。

人员情况

2025 年度审计局行政编 15 人，工勤编 1 人，年末实有在职人员 16 人。

资产情况

截止 2025 年 12 月 31 日，我单位资产总额(账面净值)14.3 万元。

(二) 部门收支预决算情况

2025 年度本年收入 478.82 万元，支出合计 478.82 万元，其中基本支出 374.13 万元，项目支出 104.69 万元。2025 年预算收入 514.95 万元，预算支出 514.95 万元。

(三) 部门整体支出绩效目标、指标

1、总体绩效目标

2025年，石家庄市桥西区审计局将继续贯彻坚持“依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点、求真务实”的审计工作方针，紧紧围绕区委、区政府中心工作，依法审计，突出重点，充分发挥审计保障国家经济社会运行的“免疫系统”功能，认真履行审计职责，加强对重点领域、重点部门、重点资金和重大政策执行的审计监督，强化对权力的制约和监督，进一步提高审计质量和工作水平，为维护全区财政经济秩序、推进党风廉政建设和反腐败工作作出应有贡献。

2、分项绩效目标

1、推进政府投资项目更加规范、合理

绩效目标：开展政府投资项目审计。以新理念引领新常态，转变观念、转变工作方式，不断规范项目审计行为，进一步提升审计能力和水平，对重点和关系国计民生的重大建设项目全面开展审计，推进政府投资项目规范、合理迈进；通过审计财政、财务收支真实、合法和效益，维护国家财政经济秩序、促进廉政建设、保障国民经济的健康发展。

绩效指标：通过专项审计调查，综合分析，发现问题，提出建议，规范政府投资行为，提高政府的投资效益。2025年安排的基建审计项目，符合审计法制要求的审计报告的合格率不少于90%，各项审计工作通知书送达率不少100%，成本控制在预算资

金以内。

2、提高审计质量和审计机关的法制管理水平

绩效目标：开展内部审计业务管理和审计法制管理，保障审计委员会的工作正常开展，做好绩效考核管理和重大政策跟踪审计以及综合事务管理，组织审计业务培训教育，订阅审计业务刊物，贯彻执行相关法律法规制度，开展审计咨询和宣传活动，提高审计质量和审计机关的法制管理水平。

绩效指标：通过审计管理来监督审计项目的质量，2025年审计项目在规定的时间内完成数量不少于10家，合格的审计报告不少于90%，成本控制在预算资金以内，审计决定落实率不少于50%，更好的提升依法审计能力。

二、自评工作开展情况

（一）自评的组织工作

我局积极开展项目绩效评价工作，成立绩效评价工作小组，对专项项目进行核查。

工作小组针对项目进行前期调研，对相关文件、申报资料等资料进行收集整理，查询相关合同和记账凭证进行核实、汇总，安排专门的调研、实地考察、访谈等工作，结合具体项目内容，设计绩效评价的指标体系，真实、完整、全面地评价项目的实施建设及完成情况。

（二）自评的方法和过程

本次绩效评价采用以下方法：资料整理法。通过对相关记账凭证和业务合同等财务资料查阅、核实、汇总分析，评价项目资金使用的规范性、支出范围的相关性和合理性等指标。

通过以上方法收集有关资料，进行研究分析，确定各项指标完成程度及得分，找出项目实施中存在的问题，分析原因，提出建议，形成绩效评价报告。

三、部门整体支出绩效目标实现情况及指标分析

（一）总体绩效目标实现情况

2025年按照区委、区政府的部署，开展正常审计管理和政府投资审计业务，坚持依法审计、文明审计，有序推进了审计监督工作的全覆盖。

（二）分项绩效目标实现情况及指标分析

（1）产出指标及评价分析

数量指标：其中数量指标完成率100%，审计单位数量高出预期指标值。按照指标体系评分标准可得10分。

质量指标：质量指标完成率100%，审计项目报告合格率高出预期指标，按照指标体系评分标准可得10分。

时效指标：时效指标完成率100%，审计通知书送达率高出预期指标，按照指标体系评分标准可得10分。

成本指标：预算资金执行率100%，照指标体系评分标准得10分。

（2）预算执行率指标分析

预算执行率指标：预算项目资金执行率 100%，照指标体系评分标准得 10 分。

（3）效益指标及评价分析

经济效益指标：效益指标中经济效益指标审计项目提高了效率，完成率 90%以上，按照指标体系评分标准可得 10 分。

社会效益指标：社会效益指标被审计单位根据审计建议制定的整改措施多于 5 家，按照指标体系评分标准可得 10 分。

生态效益指标：生态效益指标是审计业务有序开展，完成值达 100%，按照指标体系评分标准可得 10 分。

可持续性指标：可持续影响指标是各项审计业务有序开展完成率达 90%以上，按照指标体系评分标准可得 10 分。

（4）满意度指标分析

满意度指标：满意度指标接受审计监督单位对审计所提供的服务满意度完成率 90%，按照指标体系评分标准可得 9 分。

四、评价结论和评价等级

根据部门职责定位和各项工作履职情况进行综合评价，给出总得分，满分 100 分，得出综合绩效评价等级。部门整体支出综合绩效评价分为 4 个等级：得分 ≥ 85 分为优秀； $75 \leq$ 得分 < 85 分为良好； $60 \leq$ 得分 < 75 分为一般；得分 < 60 分为较差。

2025 年桥西区审计局整体支出、分项绩效目标设置明确、全面，目标基本实现，资金的审批程序正规、手续齐全、支付及时准确，在资金使用上不存在截留、挪用。根据编制的审计管理

专项经费专项资金绩效评价标准和评分标准，本项目绩效评价的得分结果为 99 分，绩效评价等级为优秀。

五、存在的问题及改进措施

（一）存在的主要问题

通过对本部门各个项目开展绩效自评，对年初绩效目标设定质量进行了重新审视并发现，年初绩效目标设定总体来讲，较为清晰准确地抓住了各项业务工作的主要内容和主要方面，较好地体现出了各项业务工作的大体脉络，较为合理地反映了各项业务工作整体完成情况。但仍存在一些问题：一是绩效管理的主体责任认识不够到位，单位成本绩效管理的主动性和精细化程度不足。二是绩效目标及指标体系设置不够科学合理，部分绩效目标描述过于简单、笼统，部分绩效指标覆盖不全。三是预算编制与绩效管理衔接不紧密，部分项目年初预算数与全年实际支出数差异较大。

（二）针对问题提出具体的改进措施或建议

针对以上问题，本部门积极制定整改思路和工作措施。具体为：一是压实绩效管理主体责任，强化业财融合。进一步明确部门主要负责同志为预算绩效管理第一责任人，将绩效管理纳入部门内部考核体系，层层压紧压实责任；建立财务部门与业务部门的协同联动机制，推动业务部门全过程参与预算编制、绩效目标设定和绩效评价工作，改变“财务部门单打独斗”的被动局面；开展常态化绩效管理培训，提升管理人员特别是业务人员的绩效意

识和实操能力，将绩效理念贯穿于项目立项、预算编制、执行监控的全过程。二是完善绩效指标体系，提升目标设定质量。制定本部门及所属单位的核心绩效指标和标准体系，遵循"产出+效益"双维度的指标框架，对履职效能类、经济成本类、生态效益类、服务对象满意度类等指标进行分类细化，做到可衡量、可比较、可考核；强化绩效目标的前置审核机制，从源头上提升绩效目标编制的科学性和规范性；指标取值应基于充分的数据支撑和实际情况，年度绩效目标与部门重点工作任务、中长期规划紧密衔接，确保指标的可测性与可达性相统一。三是强化预算编制与绩效管理衔接，提升预算管理精细化水平。严格按照《财政部预算管理一体化规范（2.0版）》要求，将预算编制与绩效目标管理深度融合，依托预算管理一体化系统推动绩效管理全流程线上化；健全涵盖预算编制、审批、执行、决算与评价等环节的预算管理制度，明确预算编制的流程、标准和责任，提高预算编制的规范性和准确性；全面梳理单位的所有收入与支出项目，将所有财政资金纳入预算编制范围，确保预算编制的完整性，避免漏编、少编等问题。

石家庄市桥西区审计局
2026年4月30日

