

2022年度市级预算部门整体支出绩效自评审核意见公开

预算部门名称	东莞市住房和城乡建设局
绩效自评等级	良
财政部门审核 意见	<p>一、绩效等级：良</p> <p>经审核东莞市住房和城乡建设局2022年绩效自评相关佐证，得分为80.53分，评价等级为“良”。</p> <p>东莞市住房和城乡建设局2022年年初预算20.99亿元，收入决算（不含结余）为19亿元，上年结余17.54万元，实际支出18.99亿元。年初预算执行率为90.47%，实际预算执行率为99.95%，预算调整率为-9.48%。</p> <p>2022年该部门重点任务有8项，完成大部分产出，个别产出未实现；社会效益较好显现。</p> <p>二、存在的问题：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 预算绩效管理制度建设滞后。 2. 预算编制不够精准，预算支出进度不平衡，个别产出未完成。 3. 绩效目标设置不合理、不全面、难以佐证。 4. 采购管理不够严谨、规范。 5. 财务管理、资产管理的合规性有待考量。 <p>三、改善建议：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 着力制定全面、详尽的专项预算绩效管理制度。内容应包括绩效目标设置与管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面；同时注重专项资金在使用中要突出绩效目标的实现并形成丰富的绩效佐证材料。下属单位也应遵循该预算绩效管理制度，并给予其充分的指导和监督。 2. 预算编制要审时度势、合理预估。合理缩减或摒弃产出效益差、政策不明确的项目，增加预算准确性；各项目制定详尽的支出计划，确保支出进度的时序性。 3. 绩效目标设置要围绕重点工作，设置逻辑要清晰。（1）首先是理清年度重点任务。重点任务要符合单位职能，对应的产出项目应一一列出，形成完整的产出清单；（2）重点任务必须设置相应的产出和效应指标来反应；（3）项目绩效目标应由项目负责人设置，深挖项目特色，提高量化指标比例，体现项目个性化目标。 4. 完善采购管理制度，加强采购管理监管。（1）完善部门采购管理制度在采购流程的规范性和时效性上的要求，明确采购各环节的时间节点，提高采购效率，彰显采购的公平公正公开；（2）加强各岗位人员尤其是采购人员绩效管理意识，部门领导和监管人员也应加强监督，提高对绩效管理的认知和重视。 5. 定期开展部门支出或项目支出的审计工作。利用内审工作、绩效自评、第三方审计或绩效评价等开展财务自查自纠，确保财务管理的合规和高效。 6. 进一步细化固定资产管理制度，落实固定资产清查工作。在清查工作中，明确清查人员的分工和权限，明确资产报废价格的定价方法，发现问题积极处理，及时上报、敢于追责，并出具详尽的盘点明细和清查报告。