# 2022年度部门整体支出绩效评价报告

**一、部门基本情况**

**（一）机构设置及人员情况**

本部门共有编制人数3人，实有人数3人，内设股室3个,分别为办公室，组织基层女工和宣传教育网络信息部，权益保障和财务资产部。

1. **主要工作职责**

（一）依据工会法建立和健全全区各级工会组织。

（二）维护职工合法权益和女职工的特殊利益。

（三）宣传劳动法规，处理职工来信来访，参与劳动争议事件的仲裁、 调解，协调劳资矛盾。

（四）对职工进行思想政治教育和文化科学技术教育，组织文化娱乐体 育活动。

（五）参与关于经济和社会发展计划及涉及职工利益的重大政策、措施 的制定，反映职工群众的意见和要求。

（六）管理工会经费，保护工会财产。

**二、部门整体支出管理及使用情况**

**（一）预算执行情况**

2022年度区总工会财政预算拨款收入为149.2万元，其中年初预算数43.84万元，追加预算数105.36万元；上年结转和结余为7.25万元；2022年度实际支出149.2万元（基本支出149.2万元、项目支出0万元），其中一般公共服务支出140.42万元、社会保障和就业支出3.37万元、卫生健康支出2.41万元、住房保障支出3万元；年末结转和结余7.25万元。

**（二）基本支出情况**

2022年度区总工会基本支出年初预算安排为33.58万元，本年实际支出为149.2万元，主要为人员经费支出和公用经费支出，其中人员经费支出38.39万元、公用经费支出110.81万元。

**（三）项目支出情况**

本年项目支出年初预算安排为3万元，本年实际支出为0万元， 本单位都是用于基本支出，没有项目支出。

**三、部门整体支出绩效情况**

**（一）主要绩效指标完成情况**

**1、预算执行情况。**⑴2022年财政拨款预算执行数149.2万元，预算安排数33.58万元，预算执行率为444%，当年预算有超支115.62万元；⑵公用经费预算0万元，实际支出110.81万元，公用经费控制率为0%；、（3）“三公经费”年初预算安排0万元，实际支出0.08万元，“三公经费”控制率为0%。（4）政府采购年初预算3万元，实际政府采购金额0万元，政府采购执行率0%。

**2、预决算信息公开情况。**区总工会及时在区政府统一平台公开了部门预算、决算和绩效目标、绩效自评报告、“三公经费”等信息，接受群众和社会监督。

**3、资产管理情况。**截止2022年12月31日，区总工会拥有各类资产总额99.01万元，其中流动资产96.27万元，固定资产净值2.74万元。单位为加强资产管理，内部制定了资产管理制度，对各类资产的购置、保管、使用、报废、处置等方面都作出了明确的规定，制度要求所有办公设备（含办公用品）的添置，先由各委室提出申请，经业务分管领导审核同意后，再由办公室及时采购并建立固定资产实物登记台账，工作人员异动，必须及时办理固定资产移交手续，不得侵占和擅自带走，各委室不得擅自购买任何办公用品和设备，否则不予报销。

**（二）职责覆行和主要绩效情况**

（一）加强理论学习，强化党建引领。不断强化理论武装，坚持每月一次的中心组学习，压实领导班子学习责任，严格落实中心组理论学习制度，认真学习贯彻习近平总书记关于工人阶级和工会工作的重要论述，从思想上武装干部头脑，督促引领工会干部增强“四个意识”，坚定“四个自信”，坚决做到“两个维护”，提升工会干部讲政治的思想自觉和行动自觉。开展“主题党日”活动12次，坚持以常态化、制度化的学习有效提升党员干部政治理论素养，以理论筑牢初心，不断提高思想教育质量，常态化坚持好“三会一课”制度，以集中学习和实践学习相结合的方式，促进政治理论学习往实里走，往深处走。8月16日，开展第一书记上党课，在联点农科社区宣讲《习近平谈治国理政》第四卷，进一步增强党员干部政治判断力、政治领悟力、政治执行力，弘扬建党精神，牢记初心使命。8月25日，开展“新中国史”学习教育宣讲会，推动党史学习教育深入职工，深入基层，深入人心，引导干部职工深刻感悟中国共产党始终不渝为人民的初心宗旨。为学习宣传贯彻党的二十大精神，推动宪法全面贯彻实施，12月5日北塔区总工会开展学习“党的二十大精神”宣讲会；12月7日北塔区总工会在湘窖酒业开展学习党的二十大精神宣传活动；12月9日，北塔区总工会参加区委宣传部组织的关于开展党的二十大精神宣讲会。

**（二）持续开展工会服务活动。**

**一是组织开展走访慰问活动。**“两节”期间走访慰问困难职工20人，发放慰问金2万元。开展“送温暖”慰问活动，慰问困难职工18人，发放中央财政专项帮扶资金2.3万元。开展“情暖童心 筑梦未来”六一儿童关爱活动，共慰问14名困境儿童，送去书包、文具等爱心礼物。3月30日开展“防疫有我 暖心盒饭”服务活动，为一线防疫工作人员送去爱心餐、矿泉水、牛奶等物资。8月19日--23日，开展2022年“夏送清凉”活动，为高温一线作业劳动者、乡村振兴驻村帮扶工作队员、户外劳动者、环卫工人送去防暑降温物品和饼干牛奶矿泉水等食品。开展2022年“金秋助学”活动，申报两名在档困难职工子女助学金共4000元。9月份开展“关爱农民工 情暖中秋节”政策宣传暨困难农民工慰问活动，为农民工送去油、王老吉等物资。开展“2022年疫情期间工会常态化送温暖”补助困难职工和新就业形态劳动者共40人，发放慰问资金4万元。7月28日按照《湖南省工会专项帮扶资金使用管理实施细则》要求，下拨省财政困难职工专项帮扶资金和省财政常态化送温暖资金共计3.14万元。

**二是开展乡村振兴工作。**发放乡村振兴帮扶资金3万元，发放乡村振兴工作经费共2000元，并组织两节“送法下乡”活动，发放宣传读本1200余份，入户宣传30余家，为开创新时代乡村振兴新局面营造良好的法治氛围。开展“情暖人间与爱同行”慰问乡村企业困难职工活动，共慰问困难职工20余名，发放米、油、防疫物资等慰问品，大力推进扶贫帮困工作。

**三是开展新就业形态劳动者送温暖服务。**12月6日，区总工会在邵阳市北塔区政务服务中心开展了“新就业形态劳动者温暖服务季”活动暨户外劳动者服务站点集中揭牌仪式,来自城管、环卫工、外卖员、快递员、网约车司机、保安共计50人一线员工代表参加了仪式，此次活动开展送入会服务、送思想文化、送身心健康、送平安保障、送温暖关爱、送工作岗位、送技能提升、送法律服务等“八送”举措。

**四是开展艾滋病宣传活动。**12月1日，总工会在西湖社区开展“共抗艾滋 共享健康--2022年第35个世界艾滋病日”主题宣传活动，现场发放宣传单600余份。

1. **存在的问题及原因分析**

（一）绩效评价工作机制有待进一步完善。由于在平时工作中未加强对绩效监控工作的重视，绩效监控工作容易滞后。

（二）在编制部门年度预算时，虽然根据本单位职能职责和年度工作计划，但在2022年部门预算执行过程中，仍然存在以下问题，年初预算编制不合理或部分经费计划比较紧张，往往需要在年度中间进行预算追加和调整。

**五、改进措施及有关建议**

**(一)完善绩效监控机制**

完善设置预算绩效指标，合理安排经费和各项资金，更加贴合本单位财务工作的实际情况，能够合理运用现有资源，保证预算绩效指标的顺利实施。

**(二)严格执行单位预算**

按照新《预算法》及相关规定，结合上一年度单位预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，严格按规定程序进行预算调剂。

**(三)完善内部控制支出**

加快推动内部控制建设，大力压减一般性支出，严格控制非刚性支出，切实发挥资金效益。

**(四)加强财务知识培训**

聚焦提升财务人员业务技能、财经纪律意识等方面，加强新《预算法》《新政府会计制度》等学习培训，进一步提升业务人员能力。

附件1

部门整体支出绩效评价指标评分表

| **一级指标** | **二级指标** | **分值** | **三级 指标** | **分值** | **评价标准** | **备注** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投 入 | 预算配置 | 18 | “三公经费”变动率 | 3 | “三公经费”变动率≤0,计3分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.3分，扣完为止。 | “三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100%。“三公经费”：指政府部门人员因公出国（境）经费、公务车购置及运行费、公务招待费产生的消费。 | 3 |
| “三公经费” 管理 | 3 | ①招待费用明确招待标准和招待人数,1分;②车辆维护、燃油使用政府定点，1分。③制定“三公经费”管理办法，1分，每少一项扣1分，扣完为止。 |  | 3 |
| 公务招待费变动率 | 2 | “公务招待费”变动率≤0,计2分；“公务招待费变动率”＞0，每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。 | 公务招待费变动率=[（本年度“公务招待费”总额-上年度“公务招待费”总额）/上年度“公务招待费”总额]×100%。 | 2 |
| 公务用车购置运行费变动率 | 2 | “公务用车购置运行费”变动率≤0,计2分；“公务用车购置运行费变动率”＞0，每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。 | 公务用车购置运行费变动率=[（本年度“公务用车购置运行费”总额-上年度“公务用车购置运行费”总额）/上年度“公务用车购置运行费”总额]×100%。 | 2 |
| 商品 和服务支出 变动率 | 2 | “商品和服务支出”变动率≤0,计2分；“商品和服务支出”变动率＞0，每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。 | “商品和服务支出”变动率=[（本年度“商品和服务支出”总额-上年度“商品和服务支出”总额）/上年度“商品和服务支出”总额]×100%。 | 2 |
| 重点 支出 安排率 | 2 | 重点支出安排率≥90%，计2分；80%（含）-90%，计1分；70%（含）-80%，计0.5分；低于70%不得分。 | 重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%重点项目支出：市政府确定的为民办实事和部门重点工程与重点工作支出。项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。 | 2 |
| 非税 收入 管理 | 2 | ①实行收支两条线，1分；②未发生截留、坐支或转移，1分。以上每发现一次违规现象扣1分，扣完为止。 |  | 2 |
| 非税 收入 完成率 | 2 | 非税收入完成率100%，2分，每少一个百分点，扣0.1分，扣完为止。 | 非税收入完成率=（2021年度非税实际收入完成数/2021年度非税收入预算数）×100%，有减免因素的，以非税局确定的为准。 | 2 |
| 过 程过 程 | 预算执行 | 8 | 预算 完成率 | 2 | 完成率<1，计2分，完成率=1，计1分，完成率>1，不得分。 | 预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%。预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数；预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。 | 1 |
| 资金 结余 | 2 | 结余超过10%（不含），2分；结余在0-10%（含）的，1分；本年超支不得分。 | 本项结余不含未完工项目资金的结转数。 | 1 |
| “三公经费”控制率 | 2 | 以100%为标准。三公经费控制率≤100%，计2分；每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。单位没有制定“三公”经费预算，该项不得分。 | “三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。 | 2 |
| 政府采购 | 2 | ①编制政府采购年度预算并上报的，0.5分；②追加并编制政府采购预算的，0.5分；③政府采购执行率=100%，计1分；每少一个百分点扣0.1分，扣完为止。 | 政府采购执行率=（实际实行政府采购金额/应实行政府采购金额）×100%。应实行政府采金额以《湘财购[2012]27号》文件为标准。 | 2 |
| 预算管理 | 28 | 管理 制度健全性 | 6 | ①已制定资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分；②建立健全单位内部控制制度，1分；③会计人员、机构按规定设置，1分；④会计基础工作健全，1分；⑤会计档案符合规定要求，1分；⑥项目管理规范（包括项目立项、申报、招投标、制度建立、按时完工等），1分，每发现少一项扣0.2分，扣完为止。 |  | 5 |
| 内控制度情况 | 4分 | 内部控制制度完全执行，4分，执行过程中，某个环节（节点）执行不到位的，每个环节（节点）扣1分，扣完为止。 |  | 3 |
| 过程 | 资金 使用合规性 | 14 | ①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金（开支）拨付有完整的审批程序和手续；③支出符合部门预算批复的用途；④资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出、随意借用、大额现金支付等情况。⑤重大财务事项经由集体研究决策；⑥专项资金做到专款专用；⑦原始凭证的取得真实有效；⑧无超范围、超预算开支；⑨无超标准发放津补贴、奖金，无用公款支付应由个人支付的款项。以上情况每出现一例不符合要求的扣2分，扣完为止。 | 部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。 | 14 |
| 预决算信息公开性和完善性 | 4 | ①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分；③基础数据信息和会计信息资料真实、完整，1分；④基础数据信息和汇集信息资料准确，1分。  | 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | 4 |
| 资产管理 | 20 | 管理 制度健全性 | 2 | ①已制定资产管理制度，1分；②相关资产管理制度得到有效执行，1分。  | 部门（单位）为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门（单位）资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况 | 2 |
| 资产 管理安全性 | 16 | ①资产保存完整；②资产配置合理；③资产处置规范； ④资产账务管理合规，帐实帐卡、账账、账表（决算报表等）相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；⑥清查盘点：每年至少清查盘点一次；⑦产权明晰，权证齐全；⑧按标准购置固定资产。以上情况每出现一例不符合要求的扣2分；⑨未按时报送2021年行政事业单位资产报表的，每延迟一天，扣1分，扣完为止。 | 部门（单位）的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。 | 14 |
| 固定 资产利用率 | 2 | 固定资产利用率,100%,2分,每低于一个百分点扣0.2分，扣完为止。 | 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100% | 1 |
| 绩效管理 | 17 | 目标 管理 | 8 | ①本单位所有专项、项目资金均实行目标管理的，各2分,每少一个专项、项目的，扣1分，扣完为止；②编制并报送2021年度部门整体支出绩效目标的，2分；③在规定时间内报送、公开以上目标的，2分，否则不得分。 |  | 7 |
| 绩效 评价管理 | 7 | ①开展2021年度专项资金绩效自评的，2分，每少一个专项资金的自评扣1分，扣完为止；②开展2021年度已完工项目绩效自评的，2分，每少一个项目扣1分，扣完为止；③开展2021年度部门整体支出绩效自评的，1分；④在规定时间内报送、公开以上自评报告材料的，2分。 |  | 5 |
|  |  |  | 评价 结果 运用 | 2 | 根据2021年度财政重点绩效评价和单位自评情况，向财政报送整改结果并整改到位的，2分，否则不得分。 |  | 2 |
| 产 出 | 职责履行 | 5 | 重点　工作　完成率 | 2 | 该项得分=重点工作完成率×2 | 重点工作为市政府确定的为民办实事和部门重点工程与重点工作。 | 2 |
| 工作质量 | 3 | 以绩效考核评估结果为标准，优秀，计3分；良好，2分；合格，1分；不合格，0分。 |  | 2 |
| 效 果 | 履职效益 | 4 | 经济 效益 | 2 | 此三项指标可根据部门实际并结合2021年度部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行评价。 | 2 |
| 社会 效益 |
| 生态 效益 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 2 | 90%（含）以上计2分；80%（含）-90%，计1分；70%（含）-80%，计0.5分；低于70%,计0分。 | 社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门，群体或个人，一般采取社会调查的方式(不少于30份)。 | 2 |
| 合计 |  | 89 |