附1：

中国共产党武冈市委员会组织部

部门整体支出绩效评价报告

市财政局：

按照市财政局关于绩效评价文件要求，现将我单位部门整体支出绩效评价情况报告如下：

一、基本情况

**（一） 机构、人员构成**

中国共产党武冈市委员会组织部现有编制34人，其中行政编制31人，工勤编制3人。实际在职人员工作人员38人（组织部34人，干部远程教育中心4人），其中行政人员34人（副处干部7人），退休人员15人。

内设机构包括：办公室、调研室、组织指导组、干部组、干部教育组、干部监督组、干部信息管理组、党员管理组、公务员一组、人才工作办公室、老干部工作办公室、公务员二组、举报中心、市直属机关工作委员会办公室、市委非公有制经济组织和社会组织工作委员会办公室、党员教育中心、干部信息中心。

**（二） 单位主要职责**

（1）负责研究和指导党组织建设，制订加强党的工作制度、党内生活制度的规定的意见；

（2）负责干部队伍建设的宏观管理，贯彻执行组织、干部、人事工作的重要政策、法规、制度并对重要经验进行总结推介；

（3）研究制订全市组织管理信息系统建设规划，指导全市组织系统信息网建设；

（4）负责全市干部人事档案、党内统计、干部统计工作的宏观指导；

（5）负责干部监督工作的宏观指导，负责组织工作和干部工作的督促检查，及时向邵阳市委组织部和市委反映重要情况，对反映领导班子和领导干部的重要问题进行调查了解和督办；

（6）制订干部教育工作计划，组织、协调省管、市管干部和部分中青年干部的培训；指导、协调乡（镇）、街道办事处和市直部委办局的干部教育工作；

（7）贯彻有关知识分子工作的政策、规定，指导协调，检查知识分子工作；指导有关专家开展活动。

**（三） 部门内部控制及厉行节约制度建设情况**

1. 高度重视预算支出绩效评价工作，成立了以杨建平部长为组长，其他部领导为副组长，组室主要负责人为成员的预算支出绩效评价领导小组，下发了《关于做好2021年度项目和整体支出绩效自评的通知》（武财绩[2022]1号），明确各职能组室的评价责任，进一步强化各组室对财政预算支出管理意识。

2. 加强对国家、省级财政预算资金管理方面制度的学习培训，不断提高各职能组室的业务工作能力。及时组织单位机关人员学习了中央八项规定精神及培训费、会议费、外宾接待、因公出国、因公出国短期培训、差旅费、国内公务接待等7个管理办法。

3. 建立了机关整体支出管理方面的内控制度，并不断进行完善和修订。对招待费、公务用车等支出进行了有效管控。

4. 严格制度执行，特别是“三公”经费的预算控制。加强对公务用车的管理，严格招待费用审核审批程序，“三公”经费较好地控制在预算范围之内。

二、部门整体支出规模及使用方向、内容

**（一）2021年预算规模情况**

**1．预算资金情况**

（1）年初总收支预算情况

根据武冈市财政局《关于批复2021年部门预算的通知》（武财预﹝2021﹞1号）精神，我部2021年预算收支情况如下：

|  |  |
| --- | --- |
| **预算项目** | **合计**（单位：万元） |
| 财政拨款 | 616.95 |
| 政府性基金 | 0 |
| 纳入专户管理非税收入 | 0 |
| **收入预算合计** | **616.95** |
| 基本支出 | 434.75 |
| 其中：财政拨款支出 | 434.75 |
| 项目支出 | 182.20 |
| 其中：财政拨款支出 | 182.20 |
| **支出预算合计** | **616.95** |

从年初批复预算来看：我部收入预算为616.95万元，其中，本级财政拨款616.95万元。

支出预算中部机关本级支出616.95万元，其中，基本支出434.75万元，占部机关支出预算70.47%，项目支出182.20万元，占部机关支出预算29.53%。

（2）本年度财政追加指标、上年结转资金、年度可用金额情况

我部本年度财政追加指标、上年度本级结转资金及年度可用指标情况如下：

**部本级全年可用预算指标  单位：万元**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **基本支出** | **项目支出** | **合 计** |
| **年初预算** | 434.75 | 182.20 | 616.95 |
| **上年结转** | 0 | 8.27 | **8.27** |
| **本年追加** | 633.58 | 5883.05 | **6516.63** |
| **小 计** | **1068.33** | **6073.52** | **7141.85** |

从上表可以反映：我部2021年全年可用预算资金7141.85万元，其中年初预算616.95万元，上年结转8.27万元，本年追加资金6516.63万元。

我部追加预算指标主要为村干部、离任村主职干部工资、驻村办工作经费等，具体情况如下：

**2021年部本级追加事项明细表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **追加事项** | **基本支出预算（万元）** | **追加事项** | **项目支出预算（万元）** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| 合 计 | 633.58 | 合 计 | 5883.05 |

**2．整体支出使用范围、方向和内容**

（1）年初预算整体支出的使用范围、方向和内容

2021年年初预算为616.95万元，其中基本支出434.75万元，使用内容为人员经费和日常公用经费；项目支出182.20万元，使用内容为业务工作专项。具体使用方向如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **支出项目** | **基本支出（万元）** | **项目支出（万元）** |
| 工资福利支出 | 362.61 | 0 |
| 商品和服务支出 | 67.82 | 182.20 |
| 对个人和家庭补助 | 4.32 | 0 |
| 其他资本性支出 | 0 | 0 |
| 其他支出 | 0 | 0 |
| 合 计 | 434.75 | 182.20 |

（2）上年结余和本年追加预算支出的使用范围、方向和内容

上年结余资金和本年追加预算在预算指标文下达时即已明确使用用途和使用方向，需专款专用，追加明细详见上述追加事项明细表。

**（二）年度预算收支决算情况**

**1. 2021年度预算收入决算情况**

**2021年部本级财政拨款收入决算情况 单位：万元**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算可用指标 | 财政拨款收入 | 本年度指标结余 | 上年度指标结余 | 结余增加 |
| 7141.85 | 7133.57 | 0 | 8.27 | -8.27 |

2．**2021年度预算支出决算及结余情况**

**2021年部本级预算、决算和结余对比情况表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 比较项目 | 支出项目 | 机关本级（万元） |
| 合 计 | 其中：财政拨款 |
| 预算金额 | 基本支出 | 434.75 | 434.75 |
| 项目支出 | 182.20 | 182.20 |
| 合 计 | 616.95 | 616.95 |
| 决算金额 | 基本支出 | 1068.33 | 1068.33 |
| 项目支出 | 6073.52 | 6073.52 |
| 合 计 | 7141.85 | 7141.85 |
| 执行差异（预算-决算） | 基本支出 | -633.58 | -633.58 |
| 项目支出 | -5891.32 | -5891.32 |
| 合 计 | -6524.90 | -6524.90 |

针对上述数据反映情况，说明如下：

2021年我单位结转指标为8.27万元，比2020年指标结转净减少8.27万元，体现了我部较好的预算执行力。

三、绩效评价工作情况

**（一）绩效评价目的**

本次绩效评价的目的是为了全面分析和综合评价我单位本级财政预算资金的使用管理情况，为切实提高财政资金使用效益，强化预算支出的责任和效率提供参考依据。

**（二）绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施和分析评价等内容**

我们按照省财政厅绩效评价规程要求，第一阶段为前期准备：由办公室牵头，组织有关业务组室制定了详细的工作方案，明确组室责任，确定评价指标细则；第二阶段为组室自评：根据上一阶段任务布置，各组室按照要求展开自评工作，并将评价结果报办公室；第三阶段为定性终评，并出具评价报告：办公室在各组室自评的基础上，查阅相关文件资料和财务凭证，对收集资料进行定量定性分析，综合评议后形成评价结论，出具绩效评价报告。

四、整体支出使用管理情况

**（一）基本支出使用管理情况**

我单位基本支出的范围和主要用途包括部机关的人员经费和日常公用经费。具体包括：工资福利支出、对个人和家庭的补助、商品和服务支出、其他资本性支出。基本支出的管理和使用情况如下：

**1.  基本支出本年预算指标可用情况**（单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 预算项目 | 本年预算 | 本年追加 | 本年可用指标 |
| 工资福利支出 | 362.61 | 167.03 | 529.64 |
| 商品和服务支出 | 67.82 | 302.98 | 370.80 |
| 对个人和家庭补助 | 4.32 | 146.94 | 151.26 |
| 其他资本性支出 | 0 | 16.63 | 16.63 |
| 合 计 | 434.75 | 633.58 | 1068.33 |

根据本年预算、上年结余和本年预算追加情况，本年基本支出预算可用指标1068.33万元。

**2.  本年基本支出预算执行情况**（单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 预算项目 | 预算可用指标 | 本年决算金额 | 差额 |
| 工资福利支出 | 529.64 | 529.64 | 0 |
| 商品和服务支出 | 370.80 | 370.80 | 0 |
| 对个人和家庭补助 | 151.26 | 151.26 | 0 |
| 其他资本性支出 | 16.63 | 16.63 | 0 |
| 合 计 | 1068.33 | 1068.33 | 0 |

从上表可以反映，2021年我部基本支出与预算基本一致。

**（二）“三公”经费使用管理情况**

**1.  2021年“三公”经费预算情况**（单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 费用项目 | 基本支出 | 项目支出 | 合计 |
| 公务接待费 | 1.80 | 0 | 1.80 |
| 公车运行维护费 | 0 | 0 | 0 |
| 因公出国费用 | 0 | 0 | 0 |
| 公务车购置费 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | 1.80 | 0 | 1.80 |

我单位2021年“三公”经费预算金额为1.80万元，全部为财政拨款资金，并在武冈市人民政府门户网站进行了公示。

**2．“三公”经费预算执行情况**（单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 费用项目 | 预算金额 | 决算金额 | 增加额（预-决） |
| 基本支出 | 项目支出 | 基本支出 | 项目支出 | 基本支出 | 项目支出 |
| 公务接待 | 1.80 | 0 | 11.36 | 0 | -9.56 | 0 |
| 公车运行 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 公车购置 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 因公出国 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | 1.80 | 0 | 11.36 | 0 | -9.56 | 0 |

我单位2021年度“三公”经费预算1.80万元，实际支出11.36万元。其中，基本支出1.80万元，实际支出11.36万元；全年未购置公务用车，“三公”经费总体控制较好。

**3．“三公”经费与上年对比情况**（单位：万元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 费用项目 | 2020年决算数 | 2021年决算数 | 增减情况（2021-2020） |
| 公务接待费 | 0.91 | 11.36 | 10.45 |
| 公车运行维护费 | 0 | 0 | 0 |
| 因公出国费用 | 0 | 0 | 0 |
| 公务车购置费 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | 0.91 | 11.36 | 10.45 |

从上表反映，本年“三公”经费较上年有所减少，增加10.45万元，增加1148.35%，主要是因为本年度换届选举，公务接待增加。

**（三）专项支出管理和使用情况**

**1. 2021年部本级专项资金预算情况**（单位：万元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算项目 | 上年结余 | 本年预算 | 本年追加 | 预算可用指标 |
| 业务工作专项 | 8.27 | 182.20 | 5883.05 | 6073.52 |

**2．2021年专项资金投入使用情况**（单位：万元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算项目 | 预算指标 | 实际使用 | 差额（预算-实际） | 使用比例（实际/预算） |
| 业务工作专项 | 6073.52 | 6073.52 | 0 | 100% |

针对上表反映情况，说明如下：

（1）我单位2021年专项资金主要为业务工作专项，主要是村干部、离任村主职干部工资等。

（2）业务工作专项投入指标中的上年的结余指标，本年未安排预算，投入支出为延续上年的经费投入，上年度和本年度结余指标原因，可参见第二部分2021年年度预算支出决算及结余情况章节。

**（四）专项资金管理和组织实施情况**

我单位建立了专项资金管理办法，严格遵循专款专用、独立核算的管理原则。专项项目的申报严格按照省财政资金管理的要求进行，专项资金财政拨款到位后及时进行了项目开展和资金投入。我单位目前对专项资金的管理按照项目支出涉及的经济科目规定，根据财务管理办法的相关制度执行。

专项资金中涉及的项目招投标、政府采购事项，我单位均严格按照相关要求执行，委托政府采购代理招标认定单位进行公开招标，同时严格合同签订，落实采招物资和服务的验收，做好资金支付的审核审批手续。

五、部门整体支出绩效评价

2021年，根据部年初工作规划和重点性工作，围绕省委、省政府全面建成小康社会的发展蓝图，积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理情况得到提升。根据2021年度部门整体支出状况的概述和分析，部门整体支出绩效情况如下：

**（一）经济效益评价**

**1. 本年预算配置控制较好。**财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率等于100%；“三公”经费预算总额较上年减少10%，“三公”经费变动率小于0。

**2. 预算执行方面。**支出总额控制在预算总额以内，除专项预算的追加和政策性工资绩效预算的追加外，本年部门预算未进行预算相关事项的调整；我单位预算内专项资金在取得财政厅的年度预算批复时，随批复一同进行了下达；追加的项目专项资金在取得财政批复后随批复及时进行了下达；转移支付在收到专项资金时及时进行了拨付；不存在截留或滞留专项资金情况；“三公”经费总体控制较好。

预算管理方面，制度执行总体较为有效，仍需进一步强化；资金使用管理需进一步加强。

资产管理方面，建立了资产管理制度，定期进行了盘点和资产清理，总体执行较好。

根据部门整体支出绩效评价指标体系，本部2021年度评价得分为79分。

**（二）效率性评价和有效性评价**

我单位预算安排的基本支出保障了我单位正常的工作运转，预算安排的项目支出是非常必要的，在执行上是严格遵守各项财经纪律的，在项目资金的使用上也是放心的；在项目资金的管理和使用上，严守法律底线、纪律底线、道德底线。

**1. 开展了水库移民行政执法工作。**为认真贯彻落实《国务院471号令》、《省移民条例》和《湖南省行政程序规定》，进一步推进依法行政、依法移民，我局在省政府法制办指导下对移民安置工作中存在的有关问题组织开展了行政执法专项检查，并向业主单位、当地政府和有关部门下发了整改通知，力促移民行政执法工作逐步规范化、常态化。

**2. 做好移民来信来访日常工作。**2021年我局共接待移民来访169批612人次，其中5人（含5人）以上到省集访30批318人次，共处理移民来信90件，其中回复办理省长信箱移民来信1件、局长信箱移民来信21件、上级有关部门批复13件、网上政务29件、处理移民其他来信26件。通过妥善处理信访事项，真切回应移民诉求，有力的促进了库区和移民安置区社会稳定。

**3. 强化管理，增强了培训实效。**2021年全年培训移民60441人，超过全年计划任务10441人。其中农业实用技术48325人，转移就业技能培训12116人，培训移民工作人员3452人；省本级共举办各类移民培训班12期，培训移民1054人。其中转移就业技能培训689人，新技术推广示范培训285人，培训移民干部80人。

**4. 资金监管常态化。**省市县三级移民机构坚持把监督工作贯穿内部审计、稽查、监测评估始终，确保工作取得实效。一是抓内部审计。在国家审计署、水利部移民局、省审计厅、省财政厅专项审计的基础上，省市移民部门每年内审60个县市区，两年一轮回，实行全覆盖。二是抓稽察。根据水利部移民局《大中型水利水电工程移民规划实施稽察暂行办法》，制定了稽察实施办法，每年稽察5个市10个县，及时发现问题，及时通报稽察结果，及时督促整改提高。三是抓监测评估。根据水利部等三部委《关于开展大中型水库移民后期扶持政策实施情况监测评估工作的通知》精神，制定了监测评估工作办法，全省共有93个县市纳入监测评估范围，由省和市州移民局组织实施。

**（三）社会公众满意度评价**

2021年，全局干部职工在局党组的正确领导下，认真贯彻落实党的十八届三中、四中全会精神和省委省政府决策部署，勤奋工作，创先争优，荣获2021年度省直和中央驻湘单位社会管理综合治理先进单位和平安单位称号、依法行政考核优秀单位、省直机关文明标兵单位、维护稳定工作考评先进单位等。在2021年市县移民机构对省局民主测评中，满意度为100%。

六、有关建议

针对上述存在的问题及我单位整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强部内部机构各组室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。推行内部各组室预算“二上二下”方式，提高预算的合理性和准确性。

2. 加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3．持续抓好“三公”经费控制管理。严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

4．加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

 附件：1. [部门整体支出绩效评价指标表.doc](http://hnymj.hunan.gov.cn/ymjmh/uploadfiles/201507/20150701103327589.doc%22%20%5Co%20%22%E9%83%A8%E9%97%A8%E6%95%B4%E4%BD%93%E6%94%AF%E5%87%BA%E7%BB%A9%E6%95%88%E8%AF%84%E4%BB%B7%E6%8C%87%E6%A0%87%E8%A1%A8.doc%22%20%5Ct%20%22_blank)

   2. [部门整体支出绩效评价基础数据表.doc](http://hnymj.hunan.gov.cn/ymjmh/uploadfiles/201507/20150701103338686.doc%22%20%5Co%20%22%E9%83%A8%E9%97%A8%E6%95%B4%E4%BD%93%E6%94%AF%E5%87%BA%E7%BB%A9%E6%95%88%E8%AF%84%E4%BB%B7%E5%9F%BA%E7%A1%80%E6%95%B0%E6%8D%AE%E8%A1%A8.doc%22%20%5Ct%20%22_blank)

             中国共产党武冈市委员会组织部

               2022年8月16日