# 武冈市党史和地方志研究室

武冈市党史和地方志研究室部门整体支出

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**

武冈市党史和地方志研究室是1995年1月在党政机构改革中由中共武冈市委党史资料征集办公室与武冈市市志编纂办公室组建武冈市史志资料征集编纂办公室，1998年2月加挂中共武冈市委党史资料征集研究办公室（简称党史研究室）牌子，因新的机构改革，2019年3月更名为武冈市党史和地方志研究室，内设综合股、业务股和联络宣传股。党史联络组是从中央到地方为不占编的常设机构，武冈市党史联络组有正副组长4人，成员12人，和史志室合署办公，一起承担编史修志、资政育人的工作职能。

我单位纳入了财政预算，2021年年初预算编制人数5人，其中参公编制5人；年初预算实有在职人员5人，其中参公人员5人；退休2人。因工作需要，本年度聘请临时工3名。

**（二） 单位主要职责**

1、负责落实贯彻党委、政府关于地方党史、方志事业发展的方针、政策和规定；

2、征集整理中共武冈史资料，编写地方党史、组织史、年鉴及市志等地方文献资料；

3、负责党史资料、旧地方志、典籍的搜集、整理、校订和党史、方志理论研究工作；

4、负责党史联络组的联系工作；

5、承办市委、市政府交办的其他工作。

**（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，成立了以主任为组长，其他副主任为副组长，股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》，明确各职能股室的评价责任，进一步强化各股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，不断提高办公室的业务工作能力。及时组织办公室人员学习省、市出台的培训费、会议费、外宾接待、因公出国、因公出国短期培训、差旅费、国内公务接待等相关财务管理办法。

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《财政局关于批复2021年部门预算的通知》（武财预﹝2021﹞1号）精神，我单位2021年预算收支情况如下：

|  |  |
| --- | --- |
| **预算项目** | **合计**（单位：万元） |
| 财政拨款 | 121.52 |
| 政府性基金 | 0 |
| 纳入专户管理非税收入 | 0 |
| **收入预算合计** | 121.52 |
| 基本支出 | 68.63 |
| 其中：财政拨款支出 | 68.63 |
| 项目支出 | 52.89 |
| 其中：财政拨款支出 | 52.89 |
| **支出预算合计** | **121.52** |

从年初批复预算来看：我单位收入预算为121.52万元，其中，本级财政拨款121.52万元。

支出预算中单位机关本级支出121.52万元，其中，基本支出68.63万元，占机关支出预算56.48%，项目支出52.89万元，占机关支出预算43.52%。

（2）本年度财政追加指标、上年结转资金、年度可用金额情况

我单位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：

**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** | 68.63 | 52.89 | **121.52** |
| **上年结转** | 0 | 0 | **0** |
| **本年追加** | 6.85 | 0 | **6.85** |
| **小 计** | **75.48** | **52.89** | **128.37** |

从上表可以反映：我单位2021年全年可用预算资金128.37万元，其中年初预算121.52万元，上年结转0万元，本年追加资金6.85万元。

**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121.52万元，其中基本支出68.63万元，使用内容为人员经费和日常公用经费；项目支出52.89万元，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 | 60.63 | 0 |
| 商品和服务支出 | 7.43 | 52.89 |
| 对个人和家庭补助 | 0.57 | 0 |
| 其他资本性支出 | 0 | 0 |
| 其他支出 | 0 | 0 |
| 合 计 | 68.63 | 52.89 |

（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 |
| 128.37 | 121.52 | 0 | 0 | 0 |

2．**2021年度预算支出决算及结余情况**

**2021年本级预算、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 | 75.48 | 75.48 |
| 项目支出 | 52.89 | 52.89 |
| 合 计 | 128.37 | 128.37 |
| 决算金额 | 基本支出 | 94.90 | 94.90 |
| 项目支出 | 33.47 | 33.47 |
| 合 计 | 128.37 | 128.37 |
| 执行差异  （预算-决算） | 基本支出 | -19.42 | -19.42 |
| 项目支出 | 19.42 | 19.42 |
| 合 计 | 0 | 0 |

针对上述数据反映情况，说明如下：

（1）2021年我单位结转指标为0万元，比2020年指标结转净减少0万元，体现了我单位较好的预算执行力。

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：由我单位综合股牵头，组织有关业务股室制定了详细的工作方案，明确股室责任，确定评价指标细则；第二阶段为股室自评：根据上一阶段任务布置，各股室按照要求展开自评工作，并将评价结果报综合股；第三阶段为定性终评，并出具评价报告：综合股在股室自评的基础上，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 | 60.63 | 0 | 60.63 |
| 商品和服务支出 | 7.43 | 6.85 | 14.28 |
| 对个人和家庭补助 | 0.57 | 0 | 0.57 |
| 合 计 | 68.63 | 6.85 | 75.48 |

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75.48万元。

**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 | 60.63 | 67.34 | -6.71 |
| 商品和服务支出 | 14.28 | 26.78 | -12.50 |
| 对个人和家庭补助 | 0.57 | 0.78 | -0.21 |
| 合 计 | 75.48 | 94.90 | 19.42 |

从上表可以反映，2021年我单位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，并在我单位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 | 1.08 | 0 | 0.72 | 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 | 1.08 | 0 | 0.72 | 0 |

我单位2021年度“三公”经费预算1.80万元，实际支出1.08万元，结余0.72万元。其中，基本支出1.80万元，实际支出1.08万元，结余0.72万元，结余率4.00%；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 | 1.20 | 1.08 | -0.12 |
| 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 | 1.20 | 1.08 | -0.12 |

从上表反映，本年“三公”经费较上年有所减少，减少金额为0.12万元，减少10.00%，控制较好。

**（三）专项支出管理和使用情况**

**1. 2021年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 | 0 | 52.89 | 0 | 52.89 |

**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 | 52.89 | 33.47 | 19.42 | 63.28% |

针对上表反映情况，说明如下：

我单位2021年专项资金主要为业务工作专项，其主要用途为征集资料、编纂出版发行；《武冈年鉴》撰稿审稿、印刷出版；开展党史教育；史志网站的运行维护等。

**（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。单位本级全年进行招标0次，招标金额0万元，累计进行政府采购0项，采购金额0万元。

五、部门整体支出绩效评价

2021年，根据单位年初工作规划和重点性工作，围绕市委、市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小于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；本年财政预算资金结余为0，较上年结余净减少0万元，剔除影响项目资金投入的相关因素外，投入进度正常；“三公”经费总体控制较好，未超本年预算和上年决算支出。

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，本单位2021年度评价得分为91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，体现了市委市政府对党史工作的关心和重视，预算安排的项目支出是非常必要的，我单位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的心的。我单位牢固树立党史资金是“救命钱”和“高压线”的观念，在党史资金的管理和使用上，严守法律底线、纪律底线、道德底线。

1、《武冈年鉴》工作有序开展。1月以市委办的名义下发《关于做好<武冈年鉴（2021）>组稿工作和加强党史国史学习活动的通知》，在全市免费发行《武冈年鉴》（2019）（2020）千余册，同时向全市各单位征集《武冈年鉴》（2021）文字资料，在全市范围内征集年鉴资料百多万字，图片资料30余幅，编纂成册，进厂付印，即将公开出版发行。

2.《武冈扶贫之路》编修工作扎实跟进。该书分组织领导、干部扶贫、行业扶贫、社会扶贫、群众脱贫等五大块，重点记述武冈在脱贫攻坚战略中所采取的措施和取得的成效。为推进《武冈扶贫之路》的编修工作顺利进行，12月15日，市党史联络组、党史室联合乡村振兴局召开了相关行业部门负责人会议，建工作微信群，根据编写纲目把扶贫资料征集工作细化分解到各相关单位，明确了春节前交稿的时间要求。

3、红军过武冈专题研究顺利完成。挖掘整理所存史料，与洞口县史志部门一起研究红二六军团长征过武冈的历史，合撰了《红军长征在武冈、洞口》的专题报告。组织精干力量对红七军过武冈的历史进行深入研究，丰富了《萝卜眼里长铜钱》、《红军桥》、《何莽殒落武冈城》等红色故事，撰写了《红七军转战武冈的历史缘由和历史意义》的学术论文。

4、各级各部门布置的工作任务按时完成。如质如期完成《湖南省委工作纪事》《湖南省年鉴》《邵阳党委工作纪要》《邵阳年鉴》武冈篇的组稿组版工作。根据市委市政府的安排，协助市委办做好了湾头桥大湾桥村的结对工作。

**（三）社会公众满意度评价**

2021年，武冈市党史联络组和党史室全体同志围绕“存史、资政、育人”的工作职责，扎实做好《武冈年鉴》、《武冈扶贫之路》等史志丛书的编撰、出版、发行工作，努力推进党史联络和党史教育工作,如质如期完成了上级史志部门和市委市政府交办的各项工作任务，成绩斐然，被邵阳市党史室推荐为湖南省党史工作先进集体。

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。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，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。推行内部各股室预算“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. doc[部门整体支出绩效评价指标表.doc](http://hnymj.hunan.gov.cn/ymjmh/uploadfiles/201507/20150701103327589.doc" \o "部门整体支出绩效评价指标表.doc" \t "_blank)

1. doc[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" \o "部门整体支出绩效评价基础数据表.doc" \t "_blank)

             武冈市党史和地方志研究室

               2022年8月10日