衡南县部门整体支出绩效自评报告

（ 2021年度 ）

部门(单位)名称：中共衡南县委组织部

预算编码：139001

评价方式：部门（单位）自评☑

中介机构评价□

评价机构：部门（单位）评价组☑

中介机构□

报告日期： 2022 年 04月 24日

2021年中共衡南县委组织部整体支出绩效自评报 告

为加强财政预算资金管理，进一步规范预算资金使用，提高财政资金使用效益，根据《衡南县财政局关于开展2022年度级财政资金绩效自评工作的通知》清财绩〔2022〕31号文件要求，我单位积极组织，对2021年度本单位整体支出进行了绩效自评，现将具体绩效评价情况报告如下：

一、部门基本情况

中共衡南县委组织部为全额财政拨款单位，纳入财政会计集中核算和国库集中支付体系，财务制度执行《预算法》、《政府会计制度》。

1. **部门职责**

涉密信息，不予公开。

**（二）机构设置情况**

我部设12个组室。涉密信息，不予公开。

**（三）人员编制情况**

截止2021年底全部实有人员共计34人，其中在职行政编制21人，全额事业编制9人,自费事业编制1人，离退休3人，共计34人

二、部门整体支出管理及使用情况

**1.部门预算收支情况**

我部2021年各项支出预算批复包干数为431.52万元（均为公共财政拨款），比上年增加41.09万元，增长10.5%,增减变化的主要原因是：人员经费增长。

我部2021年部门收入决算数为1127.47万元，其中一般公共预算财政拨款收入1127.07万元,其他收入0.4万元，上年结转结余17.75万元。支出决算数为1145.22万元，2021年末无结转结余。

**2、收入支出分类情况**

（一）支出情况分析

支出为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、农林水支出、住房保障支出、等日常公用经费。

**1．收入支出与预算对比分析。**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 科目 | 年初预算（万元） | 本年决算（万元） | 增减变化（%） | 主要原因 |
| 合计 | 431.52 | 1145.22 | 165.39 | 增加项目资金 |
| 一般公共服务支出 | 370.62 | 915.52 | 147.02 | 增加项目资金 |
| 社会保障和就业支出 | 37.99 | 37.99 | 0 |  |
| 卫生健康支出 | 15.16 | 15.16 | 0 |  |
| 农林水支出 |  | 168.8 | 100 | 增加项目资金 |
| 住房保障支出 | 7.75 | 7.75 | 0 |  |

1. **收入支出结构分析。**

2021年初预算为431.52万元，实际拨付为1127.47万元，上年结转结余17.75万元。决算总支出为1145.22万元。其中

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额（万元） | 占比（%） |
| 一、基本支出 | 293.19 | 25.60 |
|  人员经费 | 262.54 |  |
|  日常公用经费 | 30.65 |  |
| 二、项目支出 | 852.03 | 74.40 |
|  其中：基本建设类项目 |  |  |
| 合计 | 1145.22 |  |

所有开支均按照我部财务管理制度执行，资金使用严格把关。

（二）“三公”经费情况

我部“三公”经费各费用均控制在预算范围内，且较预算金额有不同程度的结余。其中：因公出国出境费用本年未发生经费支出，实际支出为0；公务接待费预算3.1万元，实际为0.94万元；低于年初预算数，我部严控公务接待，控制在预算之内。公务用车0万元。

（三）政府性基金收支情况

我部2021年政府性基金收支安排经费为零.

（四）本年度部门决算等财务工作开展情况

1.财务管理。

2021年我部财务工作在部领导的正确领导下，在县财政局的正确指导下，认真贯彻落实国家各项财经法律法规，切实加强财务管理，进一步降低了财务风险，规范了有关经费开支，较好的支撑了部机关各项工作的顺利开展，全年预算执行情况良好，并顺利通过了各项审计。

决算组织。我部认真组织2021年决算工作，严格按照县决算工会会议要求，安排专人认真及时地编制决算报表。

2.公开情况。

本部门（单位）决算公开工作、主管部门对所属单位按规定批复决算工作开展情况。

我部对决算将依规公开。

3.国有资产占用使用情况。

截至2021年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

三、部门整体支出绩效评价情况

（一）评价目的

通过全面开展财政支出绩效评价，强化财政支出绩效理念，科学合理编制年度预算，切实发挥财政资金源配置作用，逐步建立以科学理财为基础，以精细化管理为手段，以评价结果为导向，以实施过程为监管对象的预算管理体系。

1. 评价方法

根据衡南县财政局相关会议精神，我部开展了部门整体支出绩效评价工作，具体工作方法包括：1、查阅资料。查阅2021年预算按排、预算追加、经费支出、资金管理、资产管理等相关文件和财务凭证。2、核实数据。对2021年度部门整体支出数据的准确性、真实性进行核实，将2021年度部门整体支出情况与2021年度预算情况、2021年度部门整体支出情况进行比较分析。3、实地查看。现场查看各类事务资产。4、汇总归纳。根据取得的各项数据及文件资料，结合现场评价情况进行综合分析、归纳汇总，填写基础数据表、评价指标评分表。5、形成绩效评价报告。

2021年，根据我部年初工作规划和重点性工作，围绕县委、县政府中心工作，积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支的管理，不断建立健全内部管理制度，理顺内部管理流程，部门整体支出管理情况得到了提升。部门整体支出绩效情况如下：

1、在职人员控制率：100%。

2、“三公经费”控制率：-5%。严格控制“三公经费”支出，开源节流。

3、预算完成率：100%。

4、政府采购执行率：100%。

5、在资金管理上，我部制定了一系列的财务管理制度。

四、存在的主要问题

1、年初预算的编制较为精细，按照费用支出的使用范围和内容，进行了基本支出、项目支出的严格区分，并按照预算的最末级明细进行预算支出管理，专款专用。但对于追加的项目支出、上年结余结转的项目资金，没有进行预算分解，编制明细预算。

2、预算决算项目支出编制需进一步明确、精细化。同时项目执行率需进一步提高。

3、公务卡使用力度还应加强，减少现金支付。

五、改进措施及建议

**一是建议加强财务管理，严格财务审核。**加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。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、财务严格核算，杜绝超支现象的发生。

**二是建议细化预算指标，提高预算科学性。**预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化准确化。

**三是建议进一步加强内部机构的预算管理意识。**严格按照预算编制的相关制度和要求，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性，在日常预算管理过程中，进一步加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析。