益阳市赫山区总工会2021年度部门整体支出

绩效评价报告

为进一步强化部门责任意识，规范财政资金管理，提高财政资金使用效益，根据《益阳市赫山区财政局关于做好2021年度预算绩效自评工作的通知》（益赫财绩〔2022〕1号文件的要求，我单位组织力量对部门整体支出进行了绩效评价，现将情况汇报如下：

一、部门基本情况

区总工会本级作为财政预算一级单位。机关内设办公室、劳动与经济服务部、财务资产部、权益保障部、基层组织工作部、宣教网络部、女职工部等7个部室。下辖区工人文化宫1个二级机构。2021年年末，在编在职公职人员13人，兼挂职人员3人，借调人员2人，社会化工作者8人，离休1人，退休12人。

依据《中华人民共和国工会法》和《中国工会章程》的规定，以及区经济工作会议精神，区总工会机关的主要职责是：

（一）认真贯彻执行党的路线、方针、政策。围绕区委区政府和市总工会工作部署，确定全区工会工作的指导思想和工作任务，指导全区工会工作。

（二）依照《工会法》、《劳动法》及《中国工会章程》的规定，组织、指导全区各级工会组织，以维护职工合法权益为基本职责，全面履行工会的各项社会职能。认真贯彻执行区工会代表大会的决议，积极开展工会的各项业务工作。根据有关规定，与区政府建立联席会议制度，参与涉及职工切身利益的有关政策、措施和办法的制定，代表和反映职工群众的愿望和要求。

（三）围绕全区的中心工作，组织、动员、指导基层工会广泛开展社会主义劳动竞赛、合理化建议和经济技术创新等活动。

（四）贯彻执行党的全心全意依靠工人阶级的根本指导方针，积极参与和支持企业改革，并在改革中切实当好职工利益的代表者和维护者，指导基层工会搞好民主管理和民主监督，加强职代会及平等协商签订集体合同制度建设，建立健全协调劳动关系的有效机制。认真履行帮扶特困职工“第一责任人”职责。

（五）进一步加强工会组织的自身建设和改革。协助各乡（镇）、区直机关、企事业单位党组织调整配备好同级工会领导班子，指导全区基层工会换届选举，突出抓好新建企业工会组建工作。研究制定、建立适合我区工会情况的工会组织制度和管理办法；指导和帮助各级工会领导班子搞好思想作风建设。制定工会干部的管理制度和培训规划，负责工会干部的培训工作。

（六）进一步做好工会劳动保护工作，切实维护职工的劳动安全和健康，建立和完善全区工会劳动保护监督检查组织，强化群众性安全监督检查措施。参与安全事故的调查处理工作。

（七）负责工会经费的管理、审查、审计工作及工会资产的管理，制定财务收支管理办法和措施，负责企事业单位工会经费的审查审计工作。

（八）积极做好与区外工会组织的经济、技术、文化交流与合作，建立友好关系。完成区委区政府交办的其它各项工作任务。

二、一般公共预算支出情况

基本支出219.34万元，与2020年基本支出127.79万元相比，增加支出91.55万元，主要原因是增加了人员经费支出。

项目支出 0万元，与2020年相比一致。

三、政府性基金预算支出情况

无

四、国有资本经营预算支出情况

无

五、社会保险基金预算支出情况

无

六、部门整体支出绩效情况

（一）深入推进劳动技能竞赛。以创建“工人先锋号”为主要载体，以职工职业技能大赛、“芙蓉杯”素质达标竞赛等为平台，以安全、管理、学习、创新和节能降耗为重点，继续深入开展劳动竞赛活动，努力扩大劳动竞赛覆盖面和职工参与率。非公企业要以增强自主创新能力为重点，动员和组织职工广泛开展技术革新、技能比武和“五小”竞赛活动，发动职工为企业科学发展、创新发展献计出力。

（二）依法推动企业普遍建立工会组织。以乡镇、街道和工业园区为单位，摸清25-49人的非公工商企业和50人以上非公工商企业的底数。以此为重点继续开展集中建会行动。力争使50人以上企业工会组建率达100%、规范化率达到80%。深化“模范职工之家”创建活动，积极探索职工之家建设的激励机制，深入开展会员评家及双爱、双评、双促活动，组织基层工会开展“五型”职工之家创建，模范职工之家创建面达到20%。

（三）大力推进工资集体协商工作。继续深入开展“工资集体协商全面推进年”活动,完善工资集体协商工作机制；根据不同行业、不同区域和各类企业不同特点，分别确定协商方式和协商重点，提高工资集体协商的针对性和实效性，实现年内已建工会组织的企业工资集体协商、女职工专项集体合同签订率达到80%的目标。

（四）延长帮扶链条，做大做强帮扶工作品牌。继续巩固 “双联”工作成果，做大工会四季服务活动品牌，着力为困难职工解决就业、就医及子女就学等实际问题。继续推进第三期职工互助医疗活动和第二期女职工特殊疾病保障工作，努力解决职工“看病贵”的问题，保障健康权。延长帮扶工作链条，选择1-3个基层工会作为重点扶持对象，建立基层帮扶站点，将帮扶主体从区一级向下延伸，帮助特困职工解决力所能及的问题，积极发挥“娘家人”的作用。

（五）深入开展“中国梦·劳动美”主题宣教活动。整合工会系统信息资源和网络平台，通过微信、微博、QQ群等新型媒体形式加强对工会工作的宣传，扩大工会组织的社会影响力。同时，加强工人文化宫、职工教育基地、“职工书屋”等载体建设，经常性地开展职工就业和技能培训，在广大职工中大力培育和践行社会主义核心价值观，为职工学习成才搭建平台，形成向上向善的力量。广泛开展登山、羽毛球、乒乓球、书法美术摄影、征文、健身舞女职工拔河比赛等各类职工文化体育活动，满足职工日益增长的精神文化需求。

根据对2021年度部门整体支出状况分析，部门整体支出绩效情况如下：

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”经费支出总额小，低于年初预算。

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；“三公”经费总体控制较好，未超本年预算。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。

七、存在的问题及原因分析

预算执行存在偏差。在实际经费列支中，资金使用进度慢，主要集中在下半年结账，没有积极盘活存量资金。需要慰问和救济人员较多，项目资金较少，无法实现全覆盖。单位内部缺乏对预算管理的有效监督。

八、下一步改进措施

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，强化监督，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

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。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用情况

2021年，根据单位年初工作规划和重点性工作，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。2021年，我单位完成了绩效考核的各项工作任务。严格按照年初预算进行部门整体支出，所有资金均已到位并按照用途进行管理、使用，无截留、挪用等现象。所有项目支出均制定了详细的计划和方案，严格按照项目实施进度情况进行资金拨付。

我们按照区财政局绩效评价管理要求，第一阶段为前期准备：由我会办公室牵头，组织有关业务部室制定了详细的工作方案，明确部室责任，确定评价指标细则；第二阶段为部室自评：根据上一阶段任务布置，各部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：办公室在部室自评的基础上，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。

[附件：2021年度部门整体支出绩效自评计分表](http://zgh.yiyang.gov.cn/uploadfiles/202104/20210414144050513002.xls" \t "http://zgh.yiyang.gov.cn/3915/_blank)

2021年度部门整体支出绩效自评指标计分表

| **一级**  **指标** | **二级**  **指标** | **三级**  **指标** | **自评分** | **指标解释** | **指标说明** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投 入（20分） | 目标  设定（5分） | 绩效目标  合理性（2分） |  | 部门所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。 | 评价要点：  ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；  ②是否符合部门“三定”方案确定的职责；  ③是否符合部门制定的中长期实施规划。 |
| 绩效指标  明确性（3分） |  | 部门依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门整体绩效目标的明细化情况。 | 评价要点：  ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；  ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；  ④是否与本年度部门预算资金相匹配。 |
| 预算  配置（15分） | 在职人员  控制率（5分） |  | 部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门对人员成本的控制程度。 | 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。  在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准。  编制数：机构编制部门核定批复的部门的人员编制数。 |
| “三公经费”  变动率（5分） |  | 部门本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核部门对控制重点行政成本的努力程度。 | “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”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。 |
| 重点支出  安排率（5分） |  | 部门本年度预算安排的重点预算支出与部门预算总支出的比率，用以反映和考核部门对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。 | 重点支出安排率=（重点预算支出/预算总支出）×100%。  重点预算支出：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的预算支出支出总额。  预算总支出：部门年度预算安排的预算支出支出总额。 |
| 过 程（30分） | 预算  执行（20分） | 预算  执行率（4分） |  | 部门本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算完成程度。 | 预算执行率=（预算执行数/预算数）×100%。  预算执行数：部门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预算数。 |
| 预算  调整率（2分） |  | 部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算的调整程度。 | 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。  预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 |
| 支付  进度率（2分） |  | 部门实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核部门预算执行的及时性和均衡性程度。 | 支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。  实际支付进度：部门在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。  既定支付进度：由部门在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、本级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时点应达到的支付进度（比率）。 |
| 结转  结余率（2分） |  | 部门本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。 | 结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。  结转结余总额：部门本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。 |
| 结转结余  变动率（2分） |  | 部门本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率，用以反映和考核部门对控制结转结余资金的努力程度。 | 结转结余变动率=[（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额]×100%。 |
| 公用经费  控制率（2分） |  | 部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门对机构运转成本的实际控制程度。 | 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。 |
| “三公经费”控制率（2分） |  | 部门本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门对“三公经费”的实际控制程度。 | “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%。 |
| 政府采购  执行率（4分） |  | 部门本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门政府采购预算执行情况。 | 政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%；  政府采购预算：采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 |
| 过  程（30分） | 预算  管理（5分）  ） | 管理制度  健全性（2分） |  | 部门为加强预算管理、规范财务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预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。 | 评价要点：  ①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；  ②相关管理制度是否合法、合规、完整；  ③相关管理制度是否得到有效执行。 |
| 资金使用  合规性（1分） |  | 部门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预算资金的规范运行情况。 | 评价要点：  ①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关预算支出管理办法的规定；  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  ③预算支出的重大开支是否经过评估论证；  ④是否符合部门预算批复的用途；  ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 |
| 预决算信  息公开性（1分） |  | 部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门预决算管理的公开透明情况。 | 评价要点：  ①是否按规定内容公开预决算信息；  ②是否按规定时限公开预决算信息。  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。 |
| 基础信息  完善性（1分） |  | 部门基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。 | 评价要点：  ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；  ②基础数据信息和会计信息资料是否完整；  ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。 |
| 资产  管理（5分） | 管理制度  健全性（2分） |  | 部门为加强资产管理、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。 | 评价要点：  ①是否已制定或具有资产管理制度； ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；  ③相关资产管理制度是否得到有效执行。 |
| 资产管理  安全性（2分） |  | 部门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资产安全运行情况。 | 评价要点：  ①资产保存是否完整；  ②资产配置是否合理；  ③资产处置是否规范；  ④资产账务管理是否合规，是否帐实相符；  ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。 |
| 固定资产  利用率（1分） |  | 部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门固定资产使用效率程度。 | 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%。 |
| 产 出（30分） | 职责  履行（30分） | 实际  完成率  （8分） |  | 部门履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职工作任务目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100%。  实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门实际完成工作任务的数量。  计划工作数：部门整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。 |
| 完成  及时率  （4分） |  | 部门在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。 | 完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100%。  及时完成实际工作数：部门按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。 |
| 质量  达标率  （8分） |  | 达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100%。  质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。 |
| 重点工作  办结率（10分） |  | 部门年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率，用以反映部门对重点工作的办理落实程度。 | 重点工作办结率=（重点工作实际完成数/交办或下达数）×100%。  重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。 |
| 效 果（20分） | 履职  效益（20分） | 经济效益（5分） |  | 部门履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。 | 此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 |
| 社会效益（5分） |  | 部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。 |
| 生态效益（5分） |  | 部门履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。 |
| 社会公众  或服务对  象满意度（5分） |  | 社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指部门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。 |
| 总分 |  |  |  |  |  |