益阳市赫山区工商联合会2021年度部门整体支出

绩效评价报告

根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）和《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘政发〔2019〕10号）、《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）等有关文件精神，本着独立、客观、公正、科学的原则，按照公认的绩效评价方法，我联积极组织，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：

1. 基本概况

**（一）内设机构**

赫山区工商联为机关行政单位，核定全额拨款8名,其中行政编制5名、事业编制3名，设主席1名（副处级）、副主席2名、主任科员1名；内设办公室、宣教股、非公企业服务中心（股级二级机构）。

**（二）主要职责**

1.做工商界代表人士政治安排的推荐工作。

2.提倡爱国、敬业、诚信、守法，提高会员素质，培养积极分子队伍。

3.代表并维护会员的合法权益，反映会员的意见、要求和建议。

4.引导会员弘扬中华民族传统美德，先富帮后富，走共同富裕的道路，热心社会公益事业。

5.为会员提供信息和科技、管理、法律、会计、审计、融资、咨询等服务。

6.开展专业培训，帮助会员改进经营、完善管理、照章纳税，提高生产技术和产品质量。

7.组织会员举办和参加展销会、交易会，组织会员出国、出境考察访问。

8.增进与各工商社团及工商经济界人士的联系和友谊，促进经济、技术和贸易合作，协助引进资金、技术、人才。

9.为会员提供有关证明，协调关系，调整经济纠纷。

10.办好会办企业、事业。

11.承办区委、区政府及有关部门委托事项。

二、一般公共预算支出情况

1. **基本支出情况**

基本支出是指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，包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。2021年基本支出为112.55万元，较上年减少18.3万元，减少13.98%，其中人员经费支出93.04万元，占基本支出的 82.66%，较上年减少0.35 %，基本持平 ；公用经费支出支出19.52万元,占基本支出的 17.34%,较上年增加0.35 %，基本持平。

1. **项目支出情况**

项目支出是指单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出。2021年项目支出0万元。

三、绩效评价工作情况

根据绩效自评工作要求，我单位成立了绩效评价工作领导小组，负责绩效评价工作的组织领导和具体实施。评价小组采取座谈等方式听取情况，检查基本支出、项目支出有关账目，收集整理支出相关资料，并根据各部门报送的绩效自评材料进行分析，形成评价结论。

四、部门整体支出绩效情况

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：

**（一）经济性评价**

 1.本年预算安排控制较好，财政供养人员控制率100%，编制内在职人员控制率100%，控制在预算编制以内；“三公”经费预算总额未突破上年。

2.预算执行方面，支出总额控制在预算总额以内；本年无转移资金支付，不存在截留或滞留专项资金情况。

**（二）行政效能评价**

为强化部门整体支出，加强国有资产管理，提高资金使用效益，提升财务管理，建立节约型机关，2021年我单位在强化业务管理、财务管理和厉行节约方面开展了大量工作，行政效能显著。

1.在原有相对健全的财务管理制度基础上，适时地、针对性地进行了相关制度的增补，制度的建立更为完善。

2.重视制度的学习和宣讲工作，并已逐步形成了崇尚厉行节约反对浪费的机关文化。

根据中央、湖南省人民政府下发的《党政机关厉行节约反对浪费条例》《湖南省党政机关国内公务接待管理办法》《关于厉行节约反对浪费的实施意见》《关于党政机关停止新建楼堂馆所和清理办公用房的实施意见》等一系列文件精神，及时组织机关人员学习，将厉行节约反对浪费教育作为机关作风建设的重要内容，极大强化了机关厉行节约管理意识。

3.建立了经费支出定期汇报和公示机制，经费支出的公开透明性得到提高。

除按照财政要求对部门预算、“三公”经费进行例行公示外，根据经费支出情况，定期进行经费支出财务统计和分析，并及时向分管领导和绩效评价领导小组进行汇报，对经费支出的管理状况提出建设性的意见；使各项经费管理和监督发挥了较好的作用。

4.严格执行了国库集中支付、公务卡结算制度、政府采购等有关规定，政府采购目录内的货物与服务全部按要求实施了政府采购，确保了支出管理流程、审批手续的完整。

5.加强了会计核算工作。根据印发的《行政单位会计制度》，进行了全面系统的学习，按照新制度的要求，对财务管理软件进行优化升级，对相关科目的设置进行了补充和调整，提高了财务核算质量。

五、存在的主要问题

1.财务工作人员专业化程度不高。因现行会计制度的改革，财务系统进行更新，会计出纳均不是专业的财务人员，对新业务不熟悉，加上其他工作的冲突，各项财务工作还有待进一步规范。

2.资产管理方面存在不完善的方面。由于时间久远等原因，接手人员对之前的情况不了解，其固定资产台账未及时更新、修改、登记，导致我单位2021年末资产台账与账面资产金额存在差异，固定资产管理有待加强。

六、改进措施和建议

1.加强财务人员的培养培训力度，特别是对新的财务制度以及系统加强学习。

2.细化预算编制工作，认真做好预算的编制。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，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制；编制范围尽可能地全面、不漏项，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

3.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。

4.完善管理制度，进一步加强资产管理 。进一步贯彻落实中央“八项规定”和湖南省委“九条规定”，建立本部门“三公经费”等公务支出管理制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出标准与范围，并严格执行。严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，年终前对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符。