

江华县 2023 年度老干部局部门整体 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)、《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》(湘办发〔2019〕10号)和《江华瑶族自治县预算绩效管理实施办法》(江办发电〔2022〕95号)等文件精神,我单位认真开展财政支出绩效自评工作,现将部门整体支出绩效评价情况报告如下:

一、部门(单位)基本情况

(一) 部门职能职责

贯彻落实党和国家关于离休老干部工作的方针、政策,做好住所老干部的服务保障和教育管理工作,为离休干部安度晚年创造良好的环境和条件,保障住所离休老干部老有所养、老有所医、老有所学、老有所乐。

(二) 人员编制情况

2023年末,我单位核定人员编制7人,实有在职在编人数2人,退休人员8人,遗属抚养人员2人,临时人员0人,公车改革后,现有车辆编制0台。

二、一般公共预算支出情况

(一) 基本支出情况

基本支出是保障机构正常运转、完成日常工作任务而发

生的各项支出，包括用于在职和离退休人员基本工资、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。2023年基本支出预算安排(含上年结转)150.18万元，实际支出150.18万元，完成预算安排的100%。人员经费支出49.63万元，占基本支出的33.05%;日常公用经费支出100.55万元，占基本支出的66.95%。

(二) 项目支出情况

项目支出是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。2023年项目支出预算安排(含上年结转)79.80万元，实际支出79.80万元，完成预算安排的100%。其中：

离退休人员管理机构项目经费，2023年实际支出69.80万元，占项目支出的87.47%，主要用于离退休人员管理机构工作等方面。

社会福利专项资金，2023年实际支出10万元，占项目支出的12.53%，主要用于社会福利工作等方面。

三、政府性基金预算支出情况

2023年度我单位政府性基金预算安排(含上年结转)10万元，实际支出10万元，完成预算安排的100%。

四、国有资本经营预算支出情况

2023年度我单位未安排国有资本经营预算，无国有资本经营预算支出。

五、社会保险基金预算支出情况

2023年度我单位未安排社会保险基金预算，无社会保险基金预算支出。

六、部门整体支出绩效情况

（一）部门职责履行情况分析。

部门职责履行情况分析。我单位认真贯彻严格落实《党政机关厉行节约反对浪费条例》中关于从严从紧控制公务开支要求，从严控经费开支、三公经费等。在资金使用上一直按照国家财经法和本单位财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定收支，资金拨付有完整的审批程序和手续，按照财经制度的有关要求，有计划地安排、实用资金，严格财务审批制度。重大开支党组会集体研究，保证资金试用合法合规，同事资金使用无截留、挤用、挪用、虚列支出等情况。在严格执行各项有关法律法规、财务规章制度的同时，我们单位还制定了《“三重一大”集体决策管理制度》、《关于进一步加强公务接待管理的通知》、《关于进一步严肃会议纪律的通知》、《关于规范请假休假制度、严格考勤的通知》等制度。

（二）社会效益分析

从部门整体支出的经济效益、社会效益、生态效益等方面进行量化、具体分析，其中：项目的经济性分析主要反映项目成本（预算）控制情况、项目设计规模的合理性，项目的效率性分析主要反映项目实施（完成）的进度及质量等情况，项目的效益性分析主要反映项目资金使用效果的个性指标，项目的可持续性分析主要反映项目完成后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目持续发展的因素。

（三）行政效能分析

1. 我单位严格执行财经纪律，重视财务工作必须接受上级主管部门财务的监督和指导，按照规定和要求遵守，坚持勤俭节约原则，制止奢侈浪费，厉行节约，量入为出，合理

开支经费，确保单位的各项工作正常运转。同时对资金管理建立了财务管理制度、固定资产管理制度、报账会计职责，制定了相应的管理办法，基本做到了层层控制，确保各项资金合理安全有效使用。

2. 加强对省市县财政预算资金管理方面制度的学习培训，及时组织财务人员学习培训费、会议费、差旅费等相关制度的学习。

3. 严格执行制度，特别是“三公”经费的预算控制。严格执行公务接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。

七、存在的问题

一是预算执行率有待继续提高。主要是因为疫情，一些经济业务未能开展或只能部分开展，一些经济业务未能完成支付审批手续，非税收入形成短收，使得一些预算指标当年无法形成支出。

二是绩效目标设置有待继续优化。主要是部分业务处室对预算绩效目标的设定和各项指标的理解不到位，针对一级指标，很难形成行之有效的二级指标和三级指标，以致无法衡量项目。

三是绩效评价应用有待继续加强。绩效评价通常在项目完成后进行，绩效评价结果很难改变预算使用效果。效果，影响客观评价。

八、下一步改进措施

（一）细化预算编制，优化预算项目设置。不断完善部

门预算编制管理，抓住预算一体化系统平台整合的契机，充分利用云平台数据，加强项目资金执行情况分析，并作为下年预算安排的依据，进一步提高预算编制的精准度和预算标准化水平。

（二）强化预算约束，实行项目进度动态管理。通过定期对项目实施和预算执行情况进行梳理，及时掌握项目进度，督促项目实施单位早启动、早实施、早验收，对符合条件的项目按照项目进度支付相关款项，将预算资金管理贯穿于项目实施全过程中。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效自评结果将作为下年部门预算安排的重要依据，与预算调整和项目安排挂钩。拟于 6 月 15 日前在江华县政府网站公开。

十、其他需要说明的情况

无