龙山县妇女联合2022年部门整体支出绩效

自评报告

为真实准确反映我部门2022年度财政拨款资金使用效 益，进一步提高预算绩效管理水平。按照《龙山县财政局关于开展2022年度部门预算支出绩效自评工作的通知》和《龙山县预算支出绩效评价管理办法》（龙政办发〔2020〕27号）文件要求，现将我部门2022年度部门整体支出绩效自评情况报告如下：

**一、资金拨付及执行情况**

2022年我部门年初预算批复数76.67万元，全年预算数197.37万元, 年终决算数183.71 万元,预算总体执行率为93.08%。其中，基本支出100.72万元，项目支出82.99,按照绩效自评全覆盖原则，本次绩效自评金额共计183.71万元。

**二、绩效自评情况**

(一)部门整体支出绩效目标完成情况

2022年，我单位在县委县政府坚强领导下，不断深化改革，加强妇女儿童事业发展，成效显著，各项目标任务全面高效完成，得到了省、州、县的充分肯定。

(二)项目支出绩效自评

1、预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，本部门组织对2022年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，专项业务费项目1个、事业发展类项目0个、奖补类项目0个，共涉及资金14.65万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

2022年政府性基金预算项目支出。

我单位无政府性基金预算项目支出

2022年国有资本经营预算项目支出。

我单位无国有资本经营预算项目支出

项目绩效自评结果

妇女发展专项项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分95.31 分。项目全年预算数14.65万元，执行数82.99万元，完成预算的100%。主要产出和效果：我单位严格按照上级专项资金管理办法使用资金，确保专项资金专款专用。预算执行方面，根据“总量控制、计划管理”的要求从严控制行政经费，压缩公务费开支，严格控制“三公”经费，支出总额控制在预算总额以内；资产配置严格政府采购，按照预算科目规定使用财政资金，保障资金支出的规范化、制度化。预算管理方面，切实有效地执行了内部财务管理制度、车辆、资产内部管理制度，预算资金按规定管理使用，较好地完成了当年任务目标。2022年全面完成了上级主管部门下达我单位的各项工作任务和重点工作计划。

资金管理情况。我单位项目资金全部按财政国库集中支付制度要求使用和拨付，通过财政直接支付方式拨给项目实施单位。在拨付过程中严把监督审核关，建立健全内部审批制度，财务做好项目专帐，严格实行专款专用，保证资金及时足额用到项目中。

项目实施组织管理情况。我单位项目实施和资金使用分配坚持局集体决策。对项目制订工作方案，明确时间节点，开展项目规划设计、部署工作，认真落实项目任务。

1. **部门预算绩效管理主要经验及做法**

一是按照预算法“讲求绩效”的基本原则和深化预算管理制度改革的总体部署，建立健全预算绩效管理工作机制和相关制度，强化支出责任和效率意识，实现预算绩效管理范围覆盖所有项目单位和所有财政资金，绩效评价重点由项目支出拓展至部门整体支出和政策、制度、管理等方面。二是自编制预算起，我局除经常性业务经费外的所有专项资金都要全部编制绩效目标;实现所有部门全覆盖。绩效目标要全部纳入预算公开评审范围。预算执行中，各股室要对所编制绩效目标的专项资金全部进行绩效运行监控。三是我单位成立预算绩效管理工作领导小组， 下设办公室，各个股室和目标管理办公室等为成员单位，统筹加强预算绩效管理工作组织领导，财务装备保障股负责预算绩效管理的日常工作。四是要加强预算绩效管理工作宣传，增强预算绩效意识。我局要深入开展业务培训，开展绩效目标编制、绩效运行跟踪管理、第三方中介机构绩效评价等工作。各股室要结合各自工作实际，认真组织开展预算绩效管理工作的宣传和培训。

**四、预算绩效管理存在的问题及改进措施**

存在问题及原因分析：

1、追加的专项资金（批条资金）与年初预算内部分列入项目的资金未进行绩效申报，项目或经费使用缺乏具体的数量指标、时效指标、效益指标进行评价。根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2011]285号）第十四条规定：绩效目标应符合以下要求：（1）指向明确。绩效目标要符合国民经济和社会发展规划、部门职能及事业发展规划，并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。（2）具体细化。绩效目标应当从数量、质量、成本和时效等方面进行细化，尽量进行定量表述，不能以量化形式表述的，可以采用定性的分级分档形式表述。（3）合理可行。制定绩效目标时要经过调查研究和科学论证，目标要符合客观实际。本单位2022年绩效目标申报情况与上述要求存在一定的差距。

2、进一步加强项目资金管理，需进一步加强项目实施管理加快项目报账进度。

3、预算编制合理性有待进一步提高，年内预算追加金额较大，预算控制率偏低。

4、预算调整率较高，预算调整率为78.98%，预算控制能力有待加强。

5、单位资产管理制度健全但没有开展资产清查工作，固定资产利用率难以客观衡量。

改进措施

1、建议加强预算法学习，包括领导及相关业务人员都应加强对全面预算管理的重视程度，增强财政资金绩效考评意识，坚持先有预算、后有支出，有支出必有结果，有结果需考评效率、效益的财政资金使用模式，逐步推进财政资金绩效管理全覆盖。

2、建议编制预算时结合上年决算及当年工作任务据实编制，预算调整必须按规定的程序办理。政府采购执行中确需调剂预算的，按规定程序报经批准。

3、及时按照财政绩效管理部门的要求，完成相关绩效目标申报和完成情况汇总工作，便于对照衡量项目完成的质量。

4、提高财政资金支付进度，提高预算执行的及时性和均衡程度，同时加强资产清查力度，做到资产账实相符，有效提高资产利用效率。

审核意见 审核结论

预算单位上报意见

盖 章

负责人签字：

年 月 日

财政归口业务股室意见

盖 章

负责人签字：

年 月 日