

怀来县总工会

2023 年度部门整体支出

绩效评价报告

一、部门概况

1、机构职能与组成

部门职责：

（1）贯彻执行党的意志和主张，坚定不移走新时代中国特色社会主义工会发展道路，切实增强工会工作的政治性和工会组织的先进性群众性，汇聚全区广大职工推进社会主义建设的强大合力；加强对广大职工的政治引领和思想引导，承担引导广大职工听党话、跟党走的政治任务，把职工最广泛最紧密地团结在党的周围，引导广大职工弘扬社会主义核心价值观、劳动精神、劳模精神，增强主人翁责任感；依法依章程独立自主开展工作，贯彻执行县工会代表大会确定的方针任务和作出的决议，组织和指导各级工会认真履行工会工作职能；组织动员广大职工围绕中心、服务大局，积极主动参与党委、政府各项中心工作，为全区经济和社会发展服务；

（2）充分履行维护职工合法权益的基本职责；组织对涉及职工利益的有关重大问题进行调查研究，向县委、县政府和上级工会反映职工群众的需求，并提出意见和建议；参与县委、县政府涉及职工利益的有关政策、措施和制度的制定，以及劳动关系矛盾纠纷的协调处置和职工重大伤亡事故的调查处理；拓展工会组织和工会工作的双覆盖，加强产业工会建设以及对非公经济组织和社

会组织的覆盖；积极探索开展网上工作，建设符合广大职工需求的网上职工之家；打造工会工作服务品牌，做实做强“职工之家”建设、技能提升、法律援助和职工文化等品牌；健全完善工会工作效果评价制度，联系和引导职工服务类社会组织；积极参与社会治理，动员和组织广大职工参与社会治安综合治理、基层社区网格化管理、平安创建，协调化解矛盾纠纷和利益冲突，发挥维护社会和谐稳定的作用；承接县政府转移的社会管理服务职能，承担劳动模范和先进工作者的评选、推荐和管理服务工作；代表和组织职工参与国家和社会事务管理，参与企事业和机关的民主管理，推动基层单位建立平等协商、集体合同制度和监督保证机制；

（3）负责机关干部队伍建设工作；负责工会经费的收、管、用和工会财产的管理；加强与税务、财政部门的沟通协调，依法对下级工会及其有关单位的工会经费收支和资产管理。

部门机构设置

部门基本情况表

单位名称	单位性质	单位规格	经费保障形式
怀来县总工会	社会团体	正科级	财政拨款、税务代收

2、人员结构

怀来县总工会系社会团体，由中共怀来县委、张家口市总工会领导和管理。现有在岗职工 24 人（其中在册职工 17 人，劳务派遣工 5 人，临时工 2 人），核定行政事业编制 15 人（其中行政编制 5 人，事业编制 10 人），退休 17 人。

3、收支情况

（1）预算收入情况

2023 年预算收入 572.80 万元，其中：一般公共预算收入 572.80 万元（其中行政事业性收费 557.63 万元，省财政提前通知转移支付 15.17 万元）。

（2）预算支出情况

2023 年支出预算为 572.80 万元，其中基本支出 557.63 万元，包括人员经费 460 万元和日常公用经费 97.63 万元；河北省财政厅关于提前下达 2023 困难职工及劳模帮扶救助专项资金 15.17 万元。

（3）专项资金管理情况

2023 年专项资金总额 65.17 万元，其中：县财政拨职工困难帮扶防贫和送温暖活动基金 50 万元，省财政提前下达困难职工及劳模帮扶救助专项资金 15.17 万元。按照全总、省总帮扶专项资金管理使用的有关规定和县财政资金的使用规定，严格管理，规范使用。

4、目标实现情况

2023 年，在县委和省、市总工会的坚强领导下，全面贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，在全县范围内深入开展职工“大学习”系列活动；大力弘扬劳模精神、工匠精神，充分激发全县广大职工群众的劳动热情和创造潜能，弘扬劳模时代精神；建立职工困难帮扶防贫和送温暖工作机制，职工帮扶服务；调查研究、理论创新和信息报导工作得到推进；充分发挥工会阵地作用，职工文化生活日益丰富。根据部门整体支出绩效评价指标体系，我会 2023 年度部门整体支出绩效自评 92 分。

二、绩效评价工作开展

1、评价组织

(1) 前期准备怀来县总工会根据《怀来县财政局关于印发〈怀来县县级部门整体支出绩效管理综合评价方案〉的通知》(怀财字[2019]256号)的有关规定成立绩效评价小组,开展2023年度绩效评价工作。

(2) 组织实施评价小组根据绩效评价工作方案,开展具体实施绩效评价工作,评价工作包括收集审核基础资料,在征求被评价单位的意见下,对相关人员了解项目的实施情况,同时评价人员均注意遵守廉洁及保密规定。

(3) 绩效分析评价。依据已掌握的资料和调研情况,对资料进行进一步核实的基础上,评价小组对定量指标进行计算,得出评分结果,并对定性指标综合判断和分析以得出定性指标的评分结果,依次结合各指标的权重形成项目的综合评价结果。将评价结果纳入已确定的各项指标临界区间进行比较,确定绩效评价结果。

(4) 撰写评价报告。评价小组运用科学方法对评价基础资料(基础数据表、座谈会记录等)进行分析总结,将基础数据表及座谈会记录汇总等汇总资料反映在绩效评价报告中。

2、评价方法

(1) 绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、最低成本法、公众评判法、统计计算法等。该部门预算管理绩效评价根据其特点和评价工作的要求,选择比较法、公众评判法、统计计算法、实地考察等方法进行绩效评价分析,与此同时,我们将收集大量直接的统计资料进行分析研究。

(2) 比较法。是指通过对绩效目标与实际实施效果的对比,综合分析绩效目标实现程度。项目小组根据收集的部门整体支出资料和实地观察,了解部门整

体支出实际情况，与部门整体支出申报时确定的绩效目标进行对比，评价绩效目标的实现程度。

（3）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。项目小组将对参与管理的部门和具体实施单位进行访谈，同时对社会群众工作人员行问卷调查，收集该部门各项目据具体实施情况和效果的相关证据，为绩效分析结论提供有力支撑。

（4）统计计算法。是指采用各种专业（或专门）指标的计算方法，通过收集部门整体支出的相关数据，采用统计或核算等方式进行计算实际完成或达到的结果，评价绩效目标实现程度。项目小组根据相关文件依据，设计符合该部门特点的评价指标体系，然后采集数据按照计算公式进行计算分析，并根据计算结果分析部门整体支出的绩效目标实现程度。

（5）实地考察。是指前往具体实施地进行考察，了解该部门整体支出的实际情况，评价部门整体支出绩效目标实现程度。项目小组将前往具体实施地，核实各项目实际实施情况，与收集的资料进行验证核对，并拍照留痕。

三、具体评价情况及结果

1、投入情况评价

（1）绩效目标指标管理

预算绩效目标管理主要评价绩效目标合理性、绩效指标明确性、申报率、目标管理创新等四个方面。指标满分为7分，怀来县总工会此项指标得分7分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料，2023年度预算报表以及2022年度部门决算报表等。怀来县总工会绩效目标符合国家

法律法规、国民经济和社会发展规划，符合部门“三定”方案确定的职责，符合部门制定的中长期实施规划与本年度部门工作任务数及预算资金相匹配。但是未进行绩效目标创新。

（2）预算编制

预算编制质量指标主要评价预算编制完整性、项目支出编制合规性、预算细化率等三个方面。指标满分为10分，怀来县总工会此项指标得分10分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料，2023年度预算报表以及2022年度部门决算报表等。怀来县总工会预算编制完整，项目支出编制合规，编报部门预算时细化的项目数与实际申报项目数基本相符。

2、过程情况评价

（1）预算执行

预算执行主要评价预算完成率、预算调整率、支出进度率、一般性支出压缩率、结转结余率、结转结余变动率、公用经费控制率、“三公经费”控制率及政府采购执行率等九个方面。指标满分为18分，怀来县总工会此项指标得分18分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料，2023年度预算报表以及2023年度部门决算报表等。怀来县总工会按预算完成业务，预算执行及时、均衡，经费控制良好。

（2）预算管理

预算管理主要评价管理制度的健全性、资金使用合规性、部门预决算差异率、预决算信息公开性及基础信息完整性等五个方面。指标满分为8.5分，怀来县总工会此项指标得分8.5分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方

法，查阅相关资料，2023 年度预算报表以及 2023 年度部门决算报表等。怀来县总工会建立了较为健全的管理制度，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定，资金的使用符合部门预算批复的用途，有完整的审批程序和手续，项目的重大开支经过评估论证，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。按规定时限和内容对预决算信息进行了公开，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。但是部门预决算差异较大。

（ 3 ）绩效评价

预算绩效监控管理主要评价监控率。指标满分为 2.5 分，怀来县总工会此项指标得分 2.5 分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料等。怀来县总工会实际申报绩效目标项目均纳入了绩效监控。

3、产出情况评价

（ 1 ）实际完成率

本环节得分 95 分，做到实际堪察困难职工家庭情况，人人参与，人人享受，应加大帮扶力度

（ 2 ）完成及时率

本环节得分 100 分，做到资金落实到位即刻实行，联系困难家庭困难职工，联系医疗学校等救助单位刻不容缓。

4、效益情况评价

本环节得分 100 分，在困难职工心里种下希望的种子，在全省或者全国有着巨大的影响力。

评价结果:

怀来县总工会 2023 部门绩效评价得分 92 分。怀来县总工会预算编制完整,项目支出编制合规,编报部门预算时细化的项目数与实际申报项目数相符;绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划,符合部门“三定”方案确定的职责,符合部门制定的中长期实施规划与本年度部门工作任务数及预算资金相匹配;预算执行及时、均衡;建立了较为健全的管理制度,部门预决算相符,资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定,资金的使用符合部门预算批复的用途,有完整的审批程序和手续,项目的重大开支经过评估论证,未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。按规定的时限和内容对预决算信息进行了公开,基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确;资产保存完善、配置合理、利用率高,财务管理合规,账实相符,资产处置合规,处置收入及时足额上缴。但是也存在一般性支出未实现绩效目标创新;预算调整幅度较大;项目评价未实现推进创新,未扩大绩效评价范围等需要完善的地方。

四、存在的问题及整改建议

存在的问题:

- 1、预算控制率有待降低。除政策性因素以外,由于部分临时、紧急或突发的工作任务导致年中追加预算。
- 2、专项资金需求大,资金压力大。针对我单位建设实际情况,存在资金压力大的现状,重点产业项目需进一步的加强。

整改建议:

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强内设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行预算编制。

2、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。

3、完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费的规模 and 比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

4、加强对全县各级工会干部培训工作，特别是针对《预算法》、《基层工会预算管理办法》、《工会会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

怀来县总工会（公章）

2024年4月20日