

2018 年西安市阎良区总工会 整体支出绩效评价报告

为加强财政资金管理，强化支出责任意识，进一步提高财政资金使用效益，按照阎良区财政局关于 2018 年预算绩效管理的要求,由西安市阎良区总工会成立自评小组，对工会 2018 年部门整体支出进行绩效评价。现将评价结果汇报如下：

一、项目概况

（一）评价对象

西安市阎良区总工会 2018 年部门整体支出。

（二）单位概况

根据《西安市阎良区机构编制委员会关于印发西安市阎良区总工会主要职责岗位设置和人员编制规定的通知》（阎编发[2016]11 号），西安市阎良区总工会是区委领导的人民团体，同时接受西安市总工会领导。

主要职责

1. 根据有关法律和中国工会章程,组织和指导全区各级工会贯彻落实区委、区政府的工作部署,执行区工会代表大会及全委会议确定的工作任务和决议.

2. 对全面深化改革涉及职工利益格局调整的重大问题经行调查研究,向区委、区政府反映职工群众的意愿和要求,提出意见和建议.

3. 组织开展重点工程劳动竞赛、职工经济技术创新、职工培训和职业技能大赛,加强职工素质建设工作,提升职工队伍整体素质.

4. 负责全区职工思想政治工作,及时掌握职工队伍的思想状况,研究提出加强和改进的措施,推进发展先进企业文化和职工文化,组织开展职工文化体育活动.

5. 参与涉及职工利益政策的拟订和督查落实工作;推动完善政府与工会联席会议制度、劳动关系三方协商机制、以职工代表大会为基本形式的企事业单位民主管理制度,深化平等协商、集体合同制度.

6. 维护职工合法权益,发挥服务职工的主阵地作用,推动解决职工劳动就业、收入分配、社会保障、安全卫生等切身利益问题;做好困难职工帮扶工作,坚持开展帮扶活动,推进职工互助保障工作,构建服务职工工作体系,提升服务职工的水平 and 能力;推进女职工特殊权益维护工作;负责农民工维权服务工作.

7. 协助区委、区政府做好我区全国、省、市、区、劳动模范、“五一”劳动奖状(奖章)的推荐、评选、表彰工作,做好劳动模范管理和服务工作,宣传劳动模范先进事迹.

8. 协助区委管理工会干部,研究制定工会干部的管理制度和培训计划.

9. 做好基层工会组建和会员发展工作,负责工会资产管

理和工会经费的”收、管、用”及审查、审计、监督工作.

10. 负责工会系统改革和自身建设,增强工会组织吸引力和凝聚力;负责职工来信来访,维护职工队伍稳定.

11. 承办区委、区政府及市总工会交办的其他事项.

12. 设一个岗位:工会工作综合岗.

13. 总工会机关行政编制 3 名. 其中:主席 1 名,副主席 1 名.

(三) 部门预算及履职

2018 年部门预算 67.39 万元, 其中: 基本预算 51.39 万元, 项目预算 16 万元。2018 年部门决算支出 105.03 万元, 其中: 基本支出 79.23 万元, 项目支出 25.80 万元。

2018 年项目分为帮扶救助,上解工会经费,业务费三大类。追加的是第八次工会代表大会费用.

二、评价依据

1、《中华人民共和国预算法实施条例》

2、《财政专项支出绩效评价管理暂行办法》(财预[2011]285 号)

3、有关部门依法对财政资金管理和使用情况的检查、审计报告等

三、项目总体评价

阎良区总工会整体支出评价得 xxx 分, 结果为优。

具体四大类指标得分见下表 1，计算过程详见指标表。

表 1：部门整体评价综合得分表

项目	标准分值	项目得分	得分比例
一、投入类	16.00	14	87.5%
二、过程类	40.00	35	87.5%
三、产出类	20.00	18	90%
四、效果类	24.00	20	83.33%
合计	100.00	87	87%

2018 年总工会以目标责任考核为抓手，较好的完成了年初制定的各项工作任务。

四、主要指标分析

（一）投入类指标赋分 16.00 分，评价得分 14 分。主要考核目标设定和预算配置。

1、目标设定指标：各预算指标明确，并已将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务。

扣分原因：2018 年年初未将八次工代会经费预算考虑进去，扣减 2 分。

（二）过程类指标赋分 40.00 分，评价得分 35 分。主要考核预算执行、预算管理和资产管理。

1、预算执行：完成了 2018 年单位计划项目、预算支出及资产管理。2018 年部门预算 67.39 万元（其中：基本预算 51.39 万元；项目预算 16 万元），本年追加 9.8 万元，均有财政批文。2018

年部门决算收入 105.03 万元，决算支出 105.03 万元（其中：基本支出 79.23 万元；项目支出 25.80 万元）。基本支出完成率 100%，项目支出完成率 100%，完成情况较好；预算自行调整率为 14.54%，预算调整较少；2018 年上半年支付进度为 33%，第四季度支付占比 77%，上半年支付进度缓慢，第四季度支付较集中；基本支出无结余，项目支出无结余。2018 年单位设备和服务采购均执行了政府采购，经政府采购中心审批。

扣分原因：财政支出均衡性不足，部门支出集中于第四季度，扣减 5 分。

本次评价重点考核分析了 2018 年支出结构：基本支出 79.23 万元，其中：工资福利支出 72.50 万元，商品和服务支出 6.72 万元；项目支出 25.80 万元。

2、预算管理。管理制度健全性：各项管理制度基本健全，制定有《财务管理规定》、《差旅费管理办法》、《公务接待工作暂行规定》、《车辆使用暂行规定》和《因公临时出国经费管理办法》。

资金使用方面：费用支出均按照单位财务管理制度、审批程序执行，未发现截留、挪用、虚列支出现象。

2018 年预算于 2018 年 2 月 14 日批复，于 2 月 26 日在政府网站公开，公开内容包括“部门预算、三公预算等”，公开时间符合财政部门批复后 20 个自然日的要求。2018 年决算批复 20 日内公开，符合相关规定。

3、资产管理：专设资产管理部门，负责对所有固定资产进行管理。资产管理制度健全，制定有《固定资产管理暂行办法》、《物资采购管理办法》对采购、管理和处置三个环节进行了严格控制。

（三）产出类指标赋分 20.00 分，评价得分 18 分。主要考核完成率、及时率、完成质量、成本节约率率。

1、完成率：2018 年各项指标全部完成。

2、及时率： 2018 年工会，基本预算按照财政支付标准。项目计划成本 16 万元，实际支出 25.80 万元。年初没有将第八次工会代表大会经费考虑进去扣 2 分。

（四）效果类指标赋分 24.00 分，评价得分 20 分。

1、社会效益：服务职工,服务企业,服务基层。

2、目标责任考核：根据区考评办，评一类部门。

3、服务对象满意度：服务职工,服务企业,服务基层.对农民工服务没有跟上。

扣分原因：满意度 80%，扣减 4 分。

综上,阎良区总工会 2018 年单位绩效目标合理,符合部门“三定”方案确定的职责，预算执行及预算管理均较好。

五、存在问题

通过对阎良区总工会 2018 年整体部门支出进行评价，发现一些问题和不足，归纳如下：

（一）预算编制方面

2018 年未将第八次工代会经费考虑进去,不够全面.

（二）预算执行方面

1、支出均衡性不足

2018 年总工会年项目支出 25.80 万元,四季度项目支付金额分别为 19.8 万元,全年支付主要集中在第四季度。支出不均衡。

（三）财务管理方面

1、财务制度更新不及时

现有《财务管理规定》为 2016 年制定的，已不能满足现有财务管理需要。。

（四）固定资产管理方面

1、未根据卡片账盘点固定资产

2018 年固定资产清查未使用财政系统内固定资产卡片直接对固定资产进行盘点，而是使用自己编制的资产管理软件对实物进行盘点，根据入账年限和资产名称对应在财政系统内的卡片中，然后通过财政系统对盘亏资产进行申报，可能存在盘盈，如捐赠、赞助等。

2、固定资产系统和财政决算报表数字不一致.属当年处置固定资产未及时做固定资产系统.

六、评价建议

针对评价中发现的问题，评价组有针对性地提出以下建议：

（一）预算编制方面

建议总工会在以后重视绩效目标申报工作，以确保预算及预

算项目的科学、合理性。

（二）预算执行方面

1、做好准备工作

建议总工会各科室在预算下达之前做好前期准备工作，在资金下达后能快速进入工作阶段启动项目，保证资金支付进度。

2.充分考虑全年打的活动支出,将预算做得更全面.

（三）财务管理方面

及时更新财务管理制度

在各项财务制度不断更新的大背景下，建议总工会也应及时更新单位的财务管理制度，或更新单项规定的方式补充、完善相关管理制度，使制度与执行相统一。

（四）规范固定资产管理

建议资产管理部门改变现有管理方法，以行政事业单位资产管理信息系统为主，自编系统为辅，补充固定资产卡片信息，将固定资产管理工作责任到人，由实际使用人管理领用固定资产。年末盘点时以个人为单位进行盘点，与行政事业单位资产管理信息系统固定资产卡片一一对应。