中国共产主义青年团黑水县委员会

**2019年部门整体支出**

**绩效评价报告**

根据县财政要求，我局高度重视，结合实际情况，开展了2019年财政支出（基本支出和项目支出）绩效评价工作，

现将工作情况总结如下。

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

共青团黑水县委属于党领导下的群众团体，没有下属二级预算单位。单位总编制3名，其中：行政编制2名，工勤0名。在职人员总数2人；退休人员0人。

1. 机构职能。

1.行政领导共青团、青联，少先队工作对全县性青年社团组织进行指导和管理.参与制定全县青少年事业发展规划，对全县青少年利益相关的事务。协助县委县政府处理、协调与青少年利益相关的事务。

2. 协助县委县政府处理、协调与青少年利益相关的事务。调查青年思想动态和青年工作状况，研究青所运动，青少年的工作理论和思想教育问题，提出相关的对策，并开展各种活动。协助政府教育部门做好，中、小学学生的教育管理工作，维护学校稳定和社会安定团结。

3. 在国家经济中，组织和带领青年发挥生力军和突击队。会同有关部门对全县青少年外事务工作进行归口管理，并提供服务。参与制定全县有关青少年统战工作的政策，做好全县青年统战对象的团结教育工作，维护和促进祖国统一以及民族团结。

4.承担县委、县政府、共青团阿坝州委交办的其他工作。

1. 人员概况。

单位总编制3名，其中：行政编制2名，工勤0名。在职人员总数2人；退休人员0人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

1．收入与预算对比分析：本单位2019年年初预算安排收入59.54万元，本年实际收入70.60万元，本年实际收入与年初预算增加11.06万元，差异率18.56%。差异主要原因是本年调资、社保金及住房公积金基数提高，使本年收入较预算上升。

2．本年收入与上年收入的对比分析

本年度实际收入70.60万元，比上年度收入117.89万元减少47.29万元，降低幅度40.11%。

3．本年收入结构分析：本年收入70.6万元，其中财政拨款收入70.6万元，占本年收入的100%。

（二）部门财政资金支出情况。

1．支出与预算对比分析：本年预算支出59.54万元，本年决算数支出95.46万元，本年实际支出比预算支出增加35.92万元，差异率60.33%。实际支出增加主要原因：本年调资、社保金及住房公积金基数提高，使本年支出较预算上升。

2．本年支出与上年支出的对比分析: 本年度实际支出95.46万元比上年度130.93万元，减少35.47万元，减少率21.74%，差异原因主要是因为本年度减少2名人员。

3.本年支出结构分析: 本年支出95.46万元，按资金来源分析：其中财政拨款支出95.46万元，占本年总支出的100%，按支出性质分析：基本支出82.46万元，占本年总支出的86.38%，项目支出13.00万元，占本年总支出的13.62%，按支出经济分类：工资福利支出63.24万元，占本年支出66.25%，商品和服务支出14.51万元，占本年支出15.20%，对个人和家庭的补助17.71万元，占本年支18.55%。

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算管理。

严格按照州、县预算编制要求，按时完成了基础信息、项目库的报送工作，完成基础信息的更新，按时完成预算编制并提交部门预算草案。预算编制中，特别注意对预算编制准确性的把握，并严格按照要求进行预算执行调整。按时完成待批复提前细化。部门预算在财政部门批复后及时填报预算公示报表报财政审核在政府信息公开网上公示。本单位2019年年初预算安排收入59.54万元, 本年预算支出59.54万元。

（二）执行管理情况

　　严格执行“厉行节约、反对浪费”的规定，严格控制“三公”经费支出，加强公务用车管理，努力降低燃修费用，“三公”经费较上年有所下降。本年支出155.74万元，按支出性质分析：基本支出82.46万元，占本年总支出的86.38%，项目支出13.00万元，占本年总支出的13.62%，按支出经济分类：工资福利支出63.24万元，占本年支出66.25%，商品和服务支出14.51万元，占本年支出15.20%，对个人和家庭的补助17.71万元，占本年支18.55%。

　　（三）综合管理情况

资产管理做到正确核算，加强固定资产购置、使用及保管。账务及各类报表公开、准确如实反映，做到信息及时公开等。各项规章制度健全，制度执行严格合规。会计核算符合相关财务管理规定。资金管理方面，各项资金均实行专款专用，严格依法依规执行资金支付依据和开支标准,严格执行政府采购制度。

我单位预算内经费和专项基金实行“收支两条线”管理，设立了专门的出纳和会计人员，在报账处理上严格按照财经纪律制度等要求实施报账制，专项基金单独建账、专户储存、专户管理、单独核算。预算内经费和专项基金我单位按照有关法律法规和财务制度严格执行，经费组织决算及报表的审核、报送与财政部门逐一核对，确保经费预决算的严肃性、准确性。

  （四）整体绩效

　　预算支出在保障本局工作运转、履行职能职责上整体情况良好。具体有：2019年度支出绩效较好，预算编制比较精确、合理;为认真落实中央“八项”规定等厉行节约，反对浪费规定要求，压缩了部分培训费及一般性支出;动态优化了年度预算安排，保障了在经费压缩情况下的高效运转;各项目经费的支出有力保障了办公设备购置等项目所需，推动了改革和各类便民措施的实行;提高了管理工作的规范化、信息化水平;强化机关公用经费及日常运行经费管理，对于各科室日常公用经费按照相关政策进行管理，对于办公日常运行维护费用加强审核力度，公用经费及水、电等日常运行经费均有一定下降。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

按照国家政策法规规定，结合本部门的实际情况，建立健全了财务管理制度和约束机制，依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用效率，合理分配人、财、物，完成了部门职能目标，实现了较高的工作效率和支出绩效。

结合评价得分评价结果为良好。

1. 存在问题。

从绩效评价看，部门支出预算和绩效评价工作还存在部分项目无法用量化指标来进行考评的问题。

1. 改进建议。

　我们将进一步重视预算的编制工作，提高预算编制的精确度，提高财政资金使用效率，尽量减少预算执行调整、结转和结余注销的情形。