

黑水县新华书店

黑水县新华书店 2022 年部门

整体支出绩效评价报告

一、部门《单位》概况

(一) 机构组成。

1. 单位基本情况

黑水县新华书店是差额拨款的公益二类事业单位，财政负责书店在编人员 80% 的工资性支出经费，其余经费支出均由书店自身承担。本书店主要负责全县中小学教材教辅、幼儿教材、一般图书、音像制品及相关文化用品的零售工作。

2. 单位的主要职能

(1) 履行文化传播职能。黑水县新华书店作为党的思想宣传重要阵地，是先进文化的基本传播载体，承担着传播主流文化、传承民族文化、提高民族素质的重大使命，承担着为现代化建设提供精神动力、智力支持的重要任务，同时还担负着教材的发行工作，主要负责全县一般图书、音像制品及中小学教材的征订发行工作。

(2) 发挥重要的经济作用。新华书店作为文化产业的核心层内容，是国民经济的重要组成部分，为国民经济的发展做出了积极的贡献。另外它所承载的科学文化知识的传播的使命，促使其服务于经济建

设，促进了生产力的发展。

(3) 担负着重要的政治职能。作为国家意识形态的重要传播部门，新华书店坚持正确的舆论导向，以科学的理论武装人，以正确的舆论引导人，以高尚的精神塑造人，以优秀的作品鼓舞人。在树立和传播主流文化、构建民族精神方面始终发挥着举足轻重的作用。

(4) 提供大量的社会服务。坚持为人民服务、为社会主义服务，坚持社会效益第一始终是新华书店的宗旨。作为图书发行的主渠道，新华书店积极响应党和国家的号召，以丰富人民群众的精神文化生活为己任，坚持送书下乡，为广大农民致富奔小康做了大量的工作，做出了积极贡献。

3. 人员概况

县新华书店事业编制 8 名，在编人员 5 名。

二、部门财政资金收支情况

(一) 部门财政资金收入情况

2022 年黑水县新华书店财政拨款收入 70.59 万元，上年财政拨款结转和结余 2.16 万元

(二) 部门财政资金支出情况。

2022 年黑水县新华书店支出 72.75 万元，其中：人员经费支出 72.75 万元。

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，涉及到有专项预算的部门，专项预算项目自评报告根据要求另行单独报送)

(一) 部门预算管理。

1. 预算编制

(1) 目标制定

(一) 2022 年预算目标制定情况

根据 2022 年 1 月 8 日黑水县财政局《关于批复 2022 年度部门预算的通知》(黑财〔2022〕1 号), 被评价单位按照省、州、县级部门预算编制通知和有关要求, 及时按时完成基础库、项目库报送工作。

县新华书店 2022 年部门整体支出预算为 72.75 万元。其中: 基本支出 72.75 万元。其中按支出项目分类, 预算支出中含支出包括: 文化旅游体育与传媒支出为 54.46 万元, 占比 74.86%; 社会保障和就业支出为 9.09 万元, 占比 12.50%; 卫生健康支出为 4.03 万元, 占比 5.54%; 按年度主要任务分类, 人员经费 72.75 万元, 主要包括: 基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金。无公用经费。

(2) 目标实现

任务一: 保障人员经费(工资性支出, 社会保障缴费, 住房公积金, 体检费), 预算金额 50.19 万元;

2022 年财政资金总支出为支出 72.75 万元, 一般公共预算财政拨款基本支出 72.75 万元。

(3) 编制准确

1) 预算编制准确

1. 预算编制准确

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。2022 年度部门年初预算安排 50.19 万元, 文化体育与传媒 207 支出 32.85 万元, 社会保障和就业 208 支出 8.95 万元, 卫生健康 210

支出 3.44 万元，住房保障 221 支出 4.95 万元。

2022 年一般公共预算财政拨款收入 70.59 万元，2022 年一般公共预算财政拨款收入调整预算数 70.59 万元，上年度财政拨款结转与结余 2.16 万元。

2. 预算执行

(1) 支出控制

2022 年本年预算收入 70.59 万元、支出合计 72.75 万元，其中：基本收入 70.59 万元、基本支出 72.75 万元，占 100%；本年度决算收入 70.59 万元、支出合计 72.75 万元，其中：基本收入 70.59 万元、基本支出 72.75 万元，占 100%。本年度决算支出完成预算率 100%，并无差异。

3. 完成结果

(1) 预算完成

本单位本年度收入调整预算数为 70.59 万元，收入决算数为 70.59 万元，预算完成度为 100.00%，未存在差异。本年度支出调整预算数为 72.75 万元，支出决算数为 72.75 万元，预算完成度 100.00%。

(二) 结果应用情况。

我书店将内设机构和下属单位绩效管理情况纳入内部考核体系中。一是深化绩效评价工作，不断提高部门预算整体绩效目标管理水平。按照《预算法》按时完成预决算编制。在执行过程中有计划进行资金申报、使用，完善资金管理及内部控制制度，确保资金安全，做到账款、账账、账实相符。二是通过绩效自评建立机关厉行节约制度、节能降耗。我书店认真执行中央八项规定，秉承开源节流的宗旨，严格管控三公经费支出，厉行节约。扎实抓好机关节能降耗，一严格用电管理。倡导在自然光照较好的条件下不使用照明灯具，使用照明工具时保证人走灯灭，杜绝“长明灯”等能耗空放现象；尽可能地减少电脑、打印机、复印机等办公设备的待机时间，不用时关闭电源或置于节能状态；天气炎热使用空调时，尽量在人离开前 20 分钟关闭空

调。二严格用水管理。人走时及时关闭关紧水龙头，杜绝“长流水”和“跑、冒、滴、漏”现象。三推行无纸化办公。尽量利用网络传输文件，在电脑上修改文稿；打印材料时，提倡双面用纸；公文传阅尽量通过协同办公平台进行。三是强化单位财务管理工作，提高资金使用效率。按照年初预算项目，在资金的管理和使用上，严守法律底线、纪律底线，严格追授财务管理、财经纪律，会计核算真实完整，项目资金支出和原定用途、预算批复用途相符，提高财政资金使用效率。严格执行机关财务管理制度，及时进行会计核算，对项目资金、政府采购进行公开公示，接受群众监督。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2022 年，我书店积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支绩效管理，不断建立健全内部控制管理制度，梳理内部管理流程，部门预算整体支出管理水平得到了提升。但也存在一些不足之处：如预算编制工作不够细化；预算管理意识有待增强；财务人员业务知识有待更新等。下一步我单位将从以下几个方面进行改进：一是细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。二是加强财务管理，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。三是对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《政府会计制度》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。我书店按照《2022 年县级部门预算绩效评价指标体系》进行评价，自评得分 96 分。

（二）存在问题。

预算编制和预算管理还需进一步细化和加强，严禁超预算和无预算安排支出，严格开支范围和标准，严格审核各项经费的支出，提高资金使用效率。

（三）改进建议。

1. 本单位应加强预算管理，提高预算编制准确性。
2. 本单位应加强预算资金执行进度。

