

། ། 《 ལྷན་སྒྲུབ་པ་ 》 ལྷན་སྒྲུབ་པ་ལྷན་པའི་ཡིག་ཆ།

# 《草地》编辑部文件

## 《草地》编辑部

### 关于开展 2023 年部门整体支出绩效评价工作的报告

州财政局：

根据阿坝州财政局《关于开展 2023 年绩效评价工作的通知》（阿州财监绩〔2023〕17 号）文件要求，我单位高度重视，积极组织对 2022 年绩效进行自评，现将 2022 年项目绩效评价自评情况报告如下：

#### 一、单位概况

##### （一）机构组成。

单位性质：财政补助事业单位；财务隶属关系：二级单位；执行财务会计制度情况：事业单位会计制度。

##### （二）机构职能。

编发文学作品，弘扬民族文学，刊发小说、诗歌、散文、杂文、评论、报告文学等。出版汉文版《草地》藏文版《邦炯》杂志。密切联系全州各县文学爱好者，对个别年轻作者做好重点交流和培养，做好作品推荐工作。

##### （三）人员概况。

单位人员情况：总编制 13 名，其中：事业编制 13 名，在职人员总数 9 名，退休人员 4 人，临聘人员 1 人。

## 二、财政资金收支情况

### （一）财政资金收入情况。

2022 年总收入 279.11 万元，包括基本支出 229.11 万元，项目支出 50 万元。

### （二）财政资金支出情况。

2022 年支出总额为 279.11 万元，其中：当年财政基本支出 229.11 万元，2 个项目支出共计 50 万元。

## 三、财政支出管理情况

### （一）预算编制情况。

我单位 2022 年预算数 220.60 万元。我们及时对本年度相应用款进行及时清理和处理，做到账账相符、账实相符、账证相符,先有预算再有支出的原则，及时处理相关事务；对绩效目标进行季度梳理和年度分析，及时上报相关报表；对专项预算提前细化，分科目上报，做到收支平衡。

### （二）执行管理情况。

我单位在预算执行中严格按照《预算法》规定，对预算资金进行分配，及时分月、分季度合理申请预算计划。对预算按照工作开展情况及时、有效地执行资金支付，对资金预算进行定期或不定期评估。严格按照中央八项规定及州直机关公务用车经费、接待费等管理办法要求，厉行节约，对“三公”经费列支手续及附件不全的经费，一律不予报销。

### （三）综合管理情况。

1.政府采购。我单位政府采购严格按照《中华人民共和国政府采购法》，对集中采购目录的项目，根据集中采购目录、采购限额标准和已批复的部门预算编制额度，实施政府采购计划；对办公设置购置，采取网上竞价的方式进行采购，对单一采购项目采取市场询价的方式进行采购，严格履行政

府采购相关备案手续。

**2.资产管理情况。**我单位固定资产全部纳入资产管理系统管理，严格执行国有资产的购置、转让、报废等报批报审，资产处置收入及时足额上缴国库资产。及时开展财政国有资产管理信息系统数据清查、报送，单位固定资产全部纳入信息系统管理，并按要求及时将资产增减变动情况准确录入信息系统。按要求编制、按时报送年度国有资产报告，做到数据真实、内容完整，通过信息系统提交了年度资产分析报告。

**3.内控制度管理。**为更好开展财务工作，我单位制定了收入管理制度、预算管理制度、支出管理制度、采购管理制度等内控管理制度，明确财务机构及财务人员职责。会机关主要负责人对本单位的会计工作和会计资料的真实性、完整性负责；严格执行会计事项的处理不能由一人全过程办理，必须由二人及以上人员处理；单位会计对会计凭证、会计帐簿、决算报告及其他会计资料进行审核。

**4.信息公开情况。**严格按照财政统一安排部署和具体要求，在州财政局部门预算批复 20 日内向社会公开了本部门信息（含所有财政资金安排的“三公”经费、机关运行经费的安排、使用情况等），主动接受社会以及财政等部门监督检查。

**5.加强绩效评价。**我单位按要求对 2022 年单位整体支出均进行绩效评价，并主动接受财政等部门监督检查。

**6.其他。**我单位 2022 年无政府性债务，2022 年无非税收入。

#### **（四）整体绩效**

总体上看，我单位围绕年初的工作计划，稳定扎实的推进各项工作，部门履职情况较好。同时，对重点项目进行定期和不定期的开展绩效评价。全年预算编制报送及时、预算执行力度较好。

#### **四、评价结论及建议**

##### **（一）评价结论。**

2022年我单位加强部门预算管理，努力提高财政资金使用效益，取得了较好的成绩，绩效评价自评得分95分。主要表现在：较为准确、及时地完成预算编制工作；资金支出管理规范，资金管理制度较为完善，会计核算和账务处理规范，会计资料完整；圆满完成了目标任务。一是预算编制准确，按时完成预算基础库及项目库的报送和预算草案的提交；二是对项目经费进行绩效目标编制，做到绩效目标与实际需求相吻合；三是预决算按财政要求进行挂网公开；四是项目实施规划符合实际工作要求；五是财务管理制度健全、管理规范，会计人员岗位按职责分设，财务印鉴按要求保管，各司其职、各负其责；六是决算做到帐表一致，未出现应编未编、错误列编、虚假混编等现象，并按要求公开决算。

##### **（二）存在问题**

一是由于人员少，工作量大，对资金安排、使用、核算上存在一定的偏差，导致预算经费科目与支出科目存在差异。

二是今年上半年受疫情影响，项目实施进度缓慢，项目资金执行进度滞后未按时序推进。

##### **（三）改进建议**

一是继续深化部门预算改革，建立部门预算项目储备、

预算执行考核、预算执行动态监控三项机制；

二是加强国有资产管理，及时处置已达到报废年限且不能使用的固定资产；

三是加强预算管理，增强预算执行力度，保障财政资金使用效率；

四是加强财务人员业务培训，进一步提高业务素质。

附件： 2023 年州级部门预算绩效评价指标体系

《草地》编辑部

2023 年 6 月 19 日

2023年州级部门预算绩效评价指标体系（适用于无专项预算的部门）

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	评分方法	评价要点及说明	评价方式										自评得分	备注						
							整体评价		评价属性		定量评价标准													
							样本评价	定性评价	定量评价	国家标	行业标	地方标	中报标	历史均值	样本均值	其他标								
部门预算总体绩效(50分)	目标管理(20分)	目标制定	6	部门年初绩效目标编制质量	直接换算	根据财政局组织开展对部门绩效目标编制在科学合理、规范完整、细化量化(成本指标的设置情况)、与预算安排相匹配等方面情况的会审结果换算得分。	√			√									6					
			2	预算编制阶段人大反馈绩效目标质量审查情况。	“是否”评分法	每反馈一个问题扣0.5分，扣完为止。	√				√									1				
			2	部门绩效目标制定是否纳入本部门集体决策范围。	“是否”评分法	部门绩效目标制定纳入本部门党组(委)会(办公会)集体决策范围,并有相关佐证材料的得2分,否则不得分。	√													√	2			
			5	部门整体绩效目标中数量指标、成本指标的完成情况。	比率分值法	对照部门年初整体支出绩效目标编制和完成情况,计算指标得分=绩效目标数量指标、成本指标指标个数/全部数量指标、成本指标指标个数×5。	√				√									√	5			
			5	部门整体绩效目标实现程度与预期目标的偏离情况。	比率分值法	部门年初整体支出绩效目标实际完成值偏离预期指标30%以上(含30%)的,均不计分。该项指标得分=已完成预期指标的数量指标、成本指标中偏离度在30%内的指标个数/已完成预期指标的数量×5。	√				√		√								√	5		
	过程控制(20分)	执行进度	8	部门在6、9、11月的预算执行情况。	比率分值法	部门预算项目预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、90%,即实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。6、9、11月部门预算执行进度达到目标进度的分别得2分、2分、4分,未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	√				√									√	6			
				6	部门预算执行中,预算调整和绩效目标调整同步实现情况。	缺(错)项扣分法	对照年度预算执行过程中部门预算项目绩效目标管理情况,在调整预算时未同步调整绩效目标的,每有一个项目扣0.5分,扣完为止。(重点核实范围为部门机关及至少2个下属单位,重点核实范围为部门机关及至少2个下属单位,重点核实范围为部门机关及至少2个下属单位,重点核实范围为部门机关及至少2个下属单位)	√				√									√	6		
				6	部门绩效运行监控处置情况。	直接换算	根据财政局组织开展对绩效运行监控及时提出预算收回、调整处置意见并加以落实等方面情况的会审结果换算得分。	√					√									√	6	
				10	部门预算项目年终预算结余情况。	比率分值法	指标得分=部门预算项目预算结余率小于10%的项目数/部门预算项目总数×10。(重点核实范围为部门机关及至少2个下属单位的所有纳入绩效目标管理的部门预算项目)	√														√	8	
				10	预算结余率(低效无效率)	直接换算	部门绩效运行监控处置情况。	√															√	6



# 预算项目支出绩效自评报告

(办刊经费)

## 一、基本情况

### (一) 项目资金申报及批复情况

办刊经费项目为 2022 年 1 月申报和批复的预算项目，该项目无预算调整，符合资金管理办法等相关规定。

### (二) 项目绩效目标

办刊经费项目，是《草地》编辑部公开发表文学作品，以弘扬藏羌民族文化为核心，以宣传党的路线方针政策为己任，充分发挥创作力量，着力打造集红色故事、民族文化为一体的文学作品。

### (三) 项目资金申报相符性

该项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行等。

### (四) 项目实施情况

1. 该项目资金计划为 40 万元，资金已全部到位。阿坝州财政下达预算金额为 40 万元，已全部到位，资金到位率为 100%，到位及时。

2. 资金使用。截止 2022 年年末办刊经费项目实际支出 40 万元，完成预算的 100%，资金开支范围为办公费、差旅费、劳务费、印刷费及其他资本性支出，支付进度为 100%，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

## 二、评价工作开展情况

### （一）加强组织领导，明确责任分工

我单位高度重视绩效考评工作，根据州财政局通知要求，认真安排部署本单位绩效考评工作，成立了考评工作领导小组，对各项自评考核指标进行分解细化，明确责任科室，确保绩效考评各项目标任务顺利完成。

### （二）实事求是，认真开展自评

组织人员认真学习绩效考评指标体系，根据各科室工作职责分解考评目标，对照考评内容，认真开展自评，严格按照相关规范和要求，本着实事求是的原则，认真撰写自评报告和自评打分表，最后统一汇总，领导小组讨论后，由考评领导小组组长签字确认。

## 三、综合评价结论

根据办刊经费项目，实事求是、客观准确地进行了自评打分：评分表总分为 100 分，此次自评得分为 90 分。

## 四、绩效评价分析

### （一）项目决策情况

绩效目标合理、绩效指标明确、预算编制科学、资金分配合理。

### （二）项目管理情况

项目资金使用采取报账制，该项目涉及的差旅费、劳务费、印刷费等项目经费严格按照规定的程序报销，并按照政府会计制度进行管理，财务人员严格执行单位的有关规定，

并做到资金的专项管理，专款专用、重点使用；严禁挪用、借用、串用或坐收坐支；对项目资金使用，设专人、专账、专户审批制度；严密财务手续，严格财务纪律，加强对财务票据、账目、印鉴的专项管理。坚持定期存档，并妥善保管；加强财务的预决算管理，坚持搞好财务月报，定期检查和与银行核对帐目，做到账账相符、账据相符、账款相符、单位账和银行账相符；该项目严格执行财务管理制度、财务处理及时、会计核算规范。

### **(三) 项目产出情况**

该项目完成了 2022 年差旅费、办公费、印刷费、劳务费等，保证了各项创作项目的基本运行。有效的发挥了公共文化服务功能，为发表优秀的文学作品。

### **(四) 项目效益情况。**

该项目数量指标是全年出版《草地》6 期、《邦炯》2 期，按时按质完成全年目标；以弘扬藏羌民族精神文化为核心，以宣传党的路线方针政策为己任，充分发挥创作力量，实现公共文化功能，为社会提供优质的文化作品，满足广大人民群众的精神需求，满意度为 90%以上。

## **五、存在主要问题**

无

## **六、相关措施建议**

无

# **预算项目支出绩效自评报告**

## （创作经费）

### 一、基本情况

#### （一）项目资金申报及批复情况

创作经费项目为 2022 年 1 月申报和批复的预算项目，该项目无预算调整，符合资金管理办法等相关规定。

#### （二）项目绩效目标

创作经费项目，是根据《草地》编辑部对社会服务功能需要，以弘扬藏羌民族文化为核心，以宣传党的路线方针政策为己任，充分发挥创作力量，着力打造集红色故事、民族文化为一体的民族文学作品。

#### （三）项目资金申报相符性

该项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标合理可行等。

#### （四）项目实施情况

1. 该项目资金计划为 10 万元，资金已全部到位。阿坝州财政下达预算金额为 10 万元，已全部到位，资金到位率为 100%，到位及时。

2. 资金使用。截止 2022 年年末创作费项目实际支出 10 万元，完成预算的 100%，资金开支范围为办公费、差旅费，支付进度为 100%，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

### 二、评价工作开展情况

#### （一）加强组织领导，明确责任分工

我单位高度重视绩效考评工作，根据州财政局通知要求，认真安排部署本单位绩效考评工作，成立了考评工作领导小组，对各项自评考核指标进行分解细化，明确责任科室，确保绩效考评各项目标任务顺利完成。

## **（二）实事求是，认真开展自评**

组织人员认真学习绩效考评指标体系，根据各科室工作职责分解考评目标，对照考评内容，认真开展自评，严格按照相关规范和要求，本着实事求是的原则，认真撰写自评报告和自评打分表，最后统一汇总，领导小组讨论后，由考评领导小组组长签字确认。

## **三、综合评价结论**

根据创作经费项目，实事求是、客观准确地进行了自评打分：评分表总分为 100 分，此次自评得分为 90 分。

## **四、绩效评价分析**

### **（一）项目决策情况**

绩效目标合理、绩效指标明确、预算编制科学、资金分配合理。

### **（二）项目管理情况**

项目资金使用采取报账制，该项目涉及的差旅费、办公费等项目经费严格按照规定的程序报销，并按照政府会计制度进行管理，财务人员严格执行单位的有关规定，并做到资金的专项管理，专款专用、重点使用；严禁挪用、借用、串用或做收做支；对项目资金使用，设专人、专账、专户审批

制度；严密财务手续，严格财务纪律，加强对财务票据、账目、印鉴的专项管理。坚持定期存档，并妥善保管；加强财务的预决算管理，坚持搞好财务月报，定期检查和与银行核对帐目，做到账账相符、账据相符、账款相符、单位账和银行账相符；该项目严格执行财务管理制度、财务处理及时、会计核算规范。

### **（二）项目产出情况**

该项目完成了 2022 年差旅费、办公费，保证了各项创作项目的基本运行。有效的发挥了公共文化服务功能，为创作出一批优秀的文学作品。

### **（三）项目效益情况。**

该项目社会效益是以弘扬藏羌民族精神文化为核心，以宣传党的路线方针政策为己任，充分发挥创作力量，实现公共文化功能，为社会提供优质的文学作品，满足广大人民群众的精神需求，满意度为 90%以上。

## **五、存在主要问题**

无

## **六、相关措施建议**

无