

། ། ། 《 མང་ལྗོངས། 》 ལྷོ་མ་རྒྱུག་ཁང་གི་ཡིག་ཆ།

《草地》编辑部文件

《草地》编辑部 预算绩效评价报告

一、基本情况

（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。

截至 2023 年末，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、资金收支情况

（一）收入情况。《草地》编辑部 2023 年年初预算收入 276.78 万元、决算报表收入 289.54 万元。

(二)支出情况。《草地》编辑部 2023 年年初预算支出 276.78 万元、决算报表支出 289.54 万元。

(三)结余分配和结转结余情况。《草地》编辑部 2023 年决算报表无结转结余。

三、预算绩效分析

(一) 部门预算总体绩效分析。

1. 履职效能。

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》6 期，藏文版《邦炯》杂志 2 期。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。

2. 预算管理。

(1) 预算编制质量

我单位财政拨款预算偏离度= $(289.54-276.78) / 276.78=5\%$ ，资产配置预算偏离度= $(0-0) / 0=0\%$ ，政府采购预算偏离度= $(0-0) / 0=0\%$ 。

综上，根据评分标准，该项指标不扣分，得 8 分。

(2) 单位收入统筹

我单位 2023 年无自有收入。

综上，根据评分标准，该项指标不扣分，得 4 分。

(3) 支出执行进度

我单位 1 至 6 月预算执行数为 158.64 万元，部门预算数为

289.54 万元, 1 至 6 月支出预警金额为 0.00 万元, 占比为 0.00%, 1 至 6 月无支出违规金额。

1 至 10 月预算执行数为 242.55 万元, 部门预算数为 289.54 万元, 1 至 10 月支出预警金额为 0.00 万元, 占比为 0.00%, 1 至 10 月无支出违规金额。

综上, 根据评分标准, 该项指标不扣分, 得 6 分。

(4) 预算年终结余

我单位预算总金额为 289.54 万元, 年终部门结转金额 0.00 万元。

综上, 根据评分标准, 该项指标不扣分, 得 2 分。

(5) 严控一般性支出

一般性支出情况表

单位: 万元

序号	名称	2022 年度	2023 年度	变动情况	2022 年度	2023 年度	变动情况
		财政拨款年初预算数	财政拨款年初预算数		财政拨款预算执行数	财政拨款预算执行数	
1	“三公”经费	5.36	5.38	增加	3.79	6.98	增加
2	培训经费	1.13	1.89	增加	0.00	2.61	增加
3	差旅经费	3.80	3.80	持平	0.91	1.55	增加
4	会议费	0.00	0.00	持平	0.00	0.00	持平
5	办节办展经费	0.00	0.00	持平	0.00	0.00	持平
6	办公设备购置经费	0.00	0.00	持平	0.00	0.00	持平
7	信息网络及软件购置更新经费	0.00	0.00	持平	0.00	0.00	持平
8	课题经费	0.00	0.00	持平	0.00	0.00	持平
9	合计	10.29	11.07	增加	4.70	8.53	增加

综上，根据评分标准，该项指标扣 3 分，得 2 分。

3. 财务管理。建立完善的财务管理制度，明确财务岗位的职责分工，确保资金使用的合规性和效率。每一笔支出都需要有明确的用途和合理的依据，以提高资金使用的透明度和效益。

4. 资产管理。

(1) 人均资产变化率

我单位 2022 年末实有人数为 8 人，固定资产和无形资产净值合计 92.75 万元；2023 年末实有人数为 9 人，固定资产和无形资产净值合计 89.26 万元。

根据评价标准，我单位 2022 年人均占有资产= $92.75/8=11.59$ （万元/人），2023 年人均占有资产= $89.26/9=9.92$ （万元/人），2023 年我单位人均资产变化率= $(9.92-11.59)/9.92\times 100.00\%=-17\%$ ，小于 2023 年阿坝州州直行政事业单位人均资产变化率 -3.96%；2023 年我单位人均资产增长率= $(9.92-11.59)/9.92\times 100.00\%=-17\%$ ，小于 2023 年阿坝州州级财政收入增长率 54.2%。

综上，根据评分标准，该项指标不扣分，得 3 分。

(2) 资产利用率

我单位超最低使用年限的办公家具账面价值为 2.78 万元，办公家具账面价值为 4.8 万元，办公家具超最低使用年限资产利用率为 58%，大于 2023 年资产利用率的阿坝州州直行政事业单

位平均值 14.48%，2023 年办公设备超最低使用年限账面价值为 6.15 万元，办公设备账面价值为 56.45 万元，办公设备超最低使用年限资产利用率为 11%，小于阿坝州州直行政事业单位平均值 50.74%。

综上，根据评分标准，该项指标不扣分，得 3 分。

（3）资产盘活率

我单位 2022 年、2023 年均无闲置资产。

综上，根据评分标准，该项指标不扣分，得 3 分。

5. 采购管理。支持中小企业发展，优先选择符合质量要求的中小企业作为供应商，促进产业链的健康发展。提升采购执行率需要建立高效的采购流程和严格的供应商管理体系，确保采购活动的及时性和合规性。

（二）部门预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 3 个，涉及预算总金额 55 万元，1—12 月预算执行总体进度为 92.65%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 3 个，涉及预算总金额 10 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

1. 项目决策。

（1）决策程序

我单位预算阶段项目（含一次性项目）总数为 3 个，无未履

行事前评估程序的部门预算阶段项目。

综上，根据评分标准，该项指标不扣分，得4分。

(2) 目标设置

我单位预算阶段项目（含一次性项目）总数为3个，无绩效目标与计划期内的任务量、预算安排不相匹配的部门预算阶段项目（含一次性项目）。

综上，根据评分标准，该项指标不扣分，得4分。

(3) 项目入库

我单位预算阶段项目（含一次性项目）总数为3个，均已在规定时间内入财政库。

综上，根据评分标准，该项指标不扣分，得4分。

2.项目执行。

(1) 资金执行同向

我单位预算阶段项目（含一次性项目）总数为3个，无实际列支内容与绩效目标设置方向不相符的部门预算阶段项目（含一次性项目）。

综上，根据评分标准，该项指标不扣分，得4分。

(2) 项目调整

我单位不涉及应采取未采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目（含一次性项目）。

综上，根据评分标准，该项指标不扣分，得4分。

(3) 执行结果

我单位预算结余率小于 10%的常年项目数量为 2 个,部门预算常年项目总数为 1 个,预算结余率小于 10%的一次性项目和阶段项目数量为 0 个,部门预算一次性项目和阶段项目总数为 1 个。

综上,根据评分标准,该项指标得 4 分。

3.目标实现。

(1) 目标完成

我单位预算阶段项目(含一次性项目)总数为 3 个,已完成绩效目标数量指标的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量为 1 个。

综上,根据评分标准,该项指标不扣分,得 4 分。

(2) 目标偏离

我单位已完成预期指标值的数量指标中偏离度在 30%内的指标个数为 3 个,已完成预期指标值的数量指标个数为 3 个。

综上,根据评分标准,该项指标不扣分,得 4 分。

(3) 实现效果

我单位预算阶段项目(含一次性项目)总数为 3 个,完成绩效目标效益指标的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量为 3 个,我单位预算项目绩效目标效益指标实施效果较好,均已达到设定指标值。

综上,根据评分标准,该项指标得 3 分。

(四) 重点领域绩效分析。

1.行政事业性国有资产绩效分析

我单位严格按照相关工作要求，在四川省行政事业性国有资产管理信息系统中对国有资产进行管理，按时将新购、满足固定资产登记条件的资产进行资产卡片新增。每月初按时填报资产月报，严格审核，确保数据准确、及时、完整性，有效夯实了行政事业性国有资产管理基础工作。

2. 政府采购绩效分析

我单位严格按照政府采购程序进行采购

（五）绩效结果应用情况。

我单位严格按照财务管理制度规定，将项目绩效与预算资金安排挂钩；项目实施不及效果、预算执行进度不符合要求的，进行通报并作为年度评优时的参考依据；对于造成财政资金损失的，按照有关规定追究责任。明确预算编制、预算分解、预算执行与分析、预算调整、决算管理、预算绩效管理及预决算信息公开管理等业务环节的管理要求，加强预算业务各环节的风险管控，促进预算业务在提高单位各项业务管理过程中发挥积极作用。

我单位严格按照财务管理制度规定编制预算，根据财政批复的预算安排各项收支，确保预算严格有效执行。根据各科室的职责和分工，对批复的预算进行指标分解、规范内部预算执行程序，发挥预算对经济活动的控制作用。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

我单位履职效果和预算管理效果较好，财务管理、资产管理、采购管理规范，项目决策程序严格，项目执行进度良好，绩效目标实现程度良好。根据《阿坝州财政单位关于开展2024年州级部门绩效自评工作的通知》中部门整体支出绩效评价指标体系，2023年度自评得分88分。

（二）存在问题。

- 1.预算编制不够准确
- 2.一般性支出管理有待加强

我单位一般性支出2023年财政拨款预算执行数较2022年有所增加，主要原因为：一是2022年部分活动未开展，推迟到2023年度开展差旅费有所增加；二是年度三公经费增加导致经费有所增加。

（三）改进建议。

- 1.提高预算编制的科学性和准确性

我单位将提高预算编制准确性、科学性和合理性。加强预算管理理念，提升全单位预算管理意识，进一步提高预算编制的准确性、科学性和合理性，严格按照预算数执行，提高预算执行进度，减小预算调剂金额，缩小预决算偏离程度。

- 2.严控一般性支出

我单位将增强“过紧日子”思想意识，充分认识“过紧日子”的重要性和必要性，减少非必要的培训及出差人员数量。相关领

导要以身作则，做好表率，层层压实责任，确保“过紧日子”思想深入人心，厉行节约措施落实到位。

3.加强资产管理基础

一是将加强资产管理人员的培训，增强管理人员的专业能力，并建立个人绩效考核机制，明确将资产的管理效果与个人考核挂钩，从制度上约束部门及个人的资产管理行为，促进资产管理的合理化、科学化。二是贯彻落实固定资产管理制度，组织落实固定资产管理，定期组织设备的清点，保证账、卡、物三相符，定期组织固定资产的盘点。三是将相关责任落实到具体负责人，加强固定资产卡片管理，做到有物必登、登记到人、一物一卡、不重不漏，并定期与固定资产卡片进行核对，确保账卡相符。对于新购资产，应当及时建立并登记固定资产卡片，明确资产基本信息及使用信息，并随资产生命周期管理动态更新。

4.加强财务工作的规范性

我单位后续财务人员严格遵守《阿坝州民政单位财务管理制度》相关规定，加强票据审核，在单位名称变更后及时更新开票信息，确保开票信息与单位名称一致。对记载不准确、不完整的原始凭证予以退回重开。

附表：部门整体支出绩效目标完成情况自评表



《草地》编辑部办公室

2024年7月31日印发

附表

部门整体支出绩效目标完成情况自评表

(2023 年度)

单位：万元

部门名称		《草地》编辑部						
年度部门整体支出预算	资金总额	财政拨款	其他资金					
	289.54	289.54	0					
年度总体目标	全年出版《草地》6期、《邦炯》2期							
年度主要任务	任务名称	主要内容						
	办刊经费	全年出版《草地》6期、《邦炯》2期						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	出版《邦炯》	=	2	期/年	10%	2
			出版	≥	3	万册	10%	3
			出版《草地》	=	6	期/年	10%	6
		质量指标	出版《草地》《邦炯》	定性	8	期/年	10%	8
			时效指标	出版《草地》《邦炯》	定性	8	期/年	10%
							
	效益指标	社会效益指标	出版《草地》《邦炯》	定性	1	次/年	20%	1
							
	满意度指标	满意度指标	出版质量	定性	6	次	1%	6
		服务对象满意度指标	读者对出版刊物满意度	≤	100	%	9%	100
	成本指标	经济成本指标	办刊经费	≤	40	万元	10%	36.25

