

2022 年度部门评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况。经区政府 2021 年第 22 次常务会研究决定，从 2022 年起每年安排 200 万元党建重点项目培育工作专项经费，用于开展区级党建重点项目培育工作。经过项目申报、实地调研、专家评审等环节，筛选出党建重点项目，采取以奖代补的形式，拨补党建重点培育项目专项经费。

(二) 项目绩效目标。

总体目标：推动基层党建与中心工作共融共促，进一步鼓励、支持和推动基层党组织积极探索新形势下党建工作新思路、新方法、新途径，为实现高质量发展提供坚强的组织保证。

阶段性目标：创建党建示范点至少 1 个，资金结算（拨付、下达）准确率达到 100%，经费发放及时率达到 100%，资金标准符合率达到 100%，在职党员进社区报到率大于 90%，服务群体满意度大于 90%。

(三) 评价工作小组成员

	姓名	职务	职称
组长	陈焱	区委办主任	副处级
组员	陈建辉	区委办副主任	三级主任科员

组员	陈聃	党群科副科长	副股级
----	----	--------	-----

注：评价组成员不得低于 3 人，其中担任副科级以上职务或具备中级专业职称的人员数不得低于评价组总人数的 50%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的、对象和范围。

绩效评价目的：规范和加强财政支出管理，客观公正地揭示经费的使用效益，强化预算支出的责任和效率。

绩效评价对象：党建重点培育项目专项经费（200 万元）。

绩效评价范围：项目绩效目标、项目资金投入、项目资金管理、项目组织实施情况、项目产出和项目效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：

1、相关性原则。绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够正确反映目标的实现程度。

2、重要性原则。应当优先使用本项目最能反映评价要求的核心指标。

3、系统性原则。绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映经费支出所产生的效益和可持续影响等。

4、科学性原则。绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性。

评价指标体系：

部门评价指标体系框架（参考）

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点：①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点：①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点：（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
决策	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。

		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点：①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）X100% 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）X100% 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金
	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点：①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点：①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点：①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
	产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）X100% 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率= [（计划成本-实际成本）/计划成本] X100% 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

评价方法：比较法。通过对项目年初设定的计划目标与实施过程中实际完成情况进行对比，分析项目绩效目标的实现程度，并依据结果进行绩效评价。

评价标准：本项目绩效评价总分值设定为 100 分，按照各指标在绩效评价中的重要程度逐级分解设置各项分值。

（三）绩效评价工作过程。

- 1、确定绩效评价对象；
- 2、确定绩效评价工作人员；
- 3、收集绩效评价相关资料；

- 4、对资料进行审查核实；
- 5、综合分析并形成评价结论；
- 6、撰写与提交评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

专项资金绩效自评表								
(2022年度)								
专项名称		党建重点培育项目专项经费						
主管部门		中国共产党福州市长乐区委员会办公室		实施单位		中国共产党福州市长乐区委员会办公室		
项目概况		开展长乐区党建重点项目培育工作，每年安排专项经费200万。						
主要成效		创建党建示范点1个，资金结算（拨付、下达）准确率达100%，经费发放及时率达100%，资金标准符合率达100%，在职党员进社区报到率达100%，服务群体满意度达100%。						
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分	
	年度资金总额	200.00	200.00	200.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	200.00	200.00	200.00	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	推动基层党建与中心工作共融共促，进一步鼓励、支持和推动基层党组织积极探索新形势下党建工作新思路、新方法、新途径，为实现高质量发展提供坚强组织保障。			基层党建与中心工作共融共促，与时俱进推动基层党建工作创新发展，激发基层党建工作活力，充分体现党组织在各项工作中的领导核心作用。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成 值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改 进措施
	产出指标	数量指标	党建工作示范点个数	≥1个	1	20	20	
		质量指标	资金结算(拨付、下达)准确率	≥100%	100	10	10	
		时效指标	经费发放及时率	≥100%	100	10	10	
		成本指标	资金标准符合率	≥100%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	在职党员进社区报到率	≥90%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度 指标	服务群体满意度	≥90%	100	10	10	
总分值、评价总分(S)						100		
评价等级		优(S≥90)						

(一) 项目决策情况。

根据区政府2021年第22次常务会会议精神，以及最新的费用调整标准安排预算。

(二) 项目过程情况。

党建重点培育项目专项经费预算资金200万元，实际到位200万元，资金到位率100%。该项目符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复，不存在截留、挤

占、挪用、虚列支出等情况。遵守相关法律法规和相关管理规定。项目调整及支出调整手续完备，项目设计方案、验收报告等材料齐全并及时归档。

（三）项目产出情况。

2022年党建工作示范点个数目标值1，完成值1，完成预定目标。资金结算（拨付、下达）准确率目标值100%，完成值100%，完成预定目标。经费发放及时率目标值100%，完成值100%，完成预定目标。资金标准符合率目标值100%，完成值100%，完成预定目标。

（四）项目效益情况。

在职党员进社区报到率目标值90%，完成值100%，完成预定目标。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

经验及做法：1、高度重视，统一思想，加强领导；2、结合实际，科学安排，有效推进；3、规范程序，严格考核，有效评价。

存在问题：单位各部门之间的信息沟通不够顺畅。单位各部门在进行财政专项资金绩效评价时，专注于各自业务，较少交流经验做法，评价信息无法及时传递、共享，信息支持不充分导致绩效评价效率较低，最终影响绩效评价工作整体质量。

六、有关建议

1、宣传绩效评价工作的重要性，在增强工作人员预算绩效管理意识的同时，树立工作人员的责任感；2、邀请财政部门的专业人员，对绩效评价工作进行绩效评价政策、流程、内容、方式方法、注意事项和绩效评价先进工作经验等方面的培训，增强评价人员的专业化水平；3、财务处室与业务处室要相互学习，财务处室了解了业务处室的工作内容、资金使用情况，才能更好地指导与监督业务处室的预算与绩效评价工作。

七、其他需要说明的问题

无

中共福州市长乐区委办公室

2023年8月30日