


# 2022 年度鱼峰区总工会部门整体 支出绩效评价报告

委托单位：鱼峰区财政局  
被评价单位：鱼峰区总工会  
评价机构：广西旭达秀经济信息咨询有限公司  
评价时间：2023 年 10 月



## 目 录

一、部门基本情况 .....	1
(一) 部门职能 .....	1
(二) 机构设置情况 .....	2
(三) 人员构成情况 .....	2
(四) 2022 年重点工作任务 .....	2
(五) 部门整体支出绩效目标 .....	6
(六) 部门收入支出情况 .....	6
二、评价工作组织实施情况 .....	7
(一) 绩效评价的主要依据 .....	7
(二) 评价实施过程 .....	8
三、绩效评价的指标体系、标准和方法 .....	8
(一) 绩效评价的指标体系 .....	8
(二) 评价标准和方法 .....	17
四、部门整体支出的绩效目标实现情况 .....	17
(一) 预算编制 (4 分, 得分 4 分) .....	17
(二) 预算执行 (31 分, 得分 23.3 分) .....	18
(三) 履职效益 (60 分, 得分 52.8 分) .....	19
1. 职责履行 (5 分, 得分 5 分) .....	19
2. 产出指标 (25 分, 得分 22.8 分) .....	19
3. 效益指标 (25 分, 得分 20 分) .....	20
4. 满意度指标 (5 分, 得分 5 分) .....	20

(四) 绩效评价 (5 分, 得分 4.3 分) .....	20
五、评价结论 .....	20
六、存在问题和改进建议 .....	21
(一) 存在问题 .....	21
(二) 改进建议 .....	21
附件一: 鱼峰区总工会 2022 年度部门整体支出绩效评价评分表 .....	23

## 2022 年度鱼峰区总工会部门整体 支出绩效评价报告

受鱼峰区财政局的委托，我方于 2023 年 10 月对鱼峰区总工会 2022 年度部门整体支出开展绩效评价工作，现将有关评价结果报告如下。

### 一、部门基本情况

#### （一）部门职能

鱼峰区总工会主要职责：

1. 组织辖区内各级工会贯彻执行党的路线、方针和政策，根据工会组织的特点和广大职工的意愿，按照《工会法》和《中国工会章程》，依法独立自主地开展工作。
2. 加强职工教育，做好职工的思想政治工作，提高广大职工的政治素质，为改革、发展、稳定奠定坚实的思想基础。
3. 积极开展“源头”参与，多措并举地维护职工合法权益。
4. 加强企业民主管理工作，推行平等协商签订集体合同和“厂务公开”制度，维护职工的民主权利，推动党的全心全意依靠工人阶级方针的贯彻落实。
5. 建立健全工会组织，加强各级工会的组织建设，特别是新经济组织和非公有制企业的工会组织建设，确保职工队伍的稳定。
6. 组织和动员职工开展劳动竞赛和合理化建议活动，调动广大职工的生产积极性和创造性，为全辖区内经济建设充分发

挥工人阶级主力军的作用。

7. 建设职工之家，在各基层工会积极开展创建“模范职工之家”活动，并组织职工开展积极向上的文体活动。活跃职工文化生活，促进精神文明建设。

8. 按照党和国家的政策规定，认真做好职工群众来信来访的接待和处理工作，密切与职工群众的联系。九、以设立城区职工服务站等形式，积极开展好服务职工特别是服务农民工工作。

9. 组织开展送温暖、慰问困难劳模、金秋助学和困难职工帮扶等活动，建立并规范职工档案，积极开展职工帮扶服务工作，组织职工参加医疗互助保障活动。

10. 做好城区总工会的财务管理工作，依照国家有关法律法规的规定，收好、管好、用好工会经费。

11. 加强女职工工作，维护女职工合法权益和特殊利益。

12. 完成上级领导交办的各项工作。

## （二）机构设置情况

鱼峰区总工会为群团组织，有直属行政单位 1 个，内设 3 个机构，分别为保障工作部、劳动保护部、办公室。

## （三）人员构成情况

鱼峰区总工会行政编制 2 人，实有在职人员 2 人，配备专职工会工作者 16 名，工会公益性岗位 3 名。

## （四）2022 年重点工作任务

1. 聚焦职工思想引领，凝聚力量坚持正确政治方向。深入

推进理论教育。9月16日，召开第二届委员会第二次全体会议，组织全体委员们集中学习习近平总书记视察广西重要讲话精神和新《工会法》，多层次全方位强措施加强对新修订《工会法》的学习宣传贯彻。同时，通过“三会一课”、专题理论学习、培训宣讲等多种形式，引导职工深刻领会“两个确立”的决定性意义。强化职工思想政治工作。把劳模精神、劳动精神、工匠精神作为党的精神谱系重要内容阐释好、传承好、发扬好。继续开展劳模工匠宣讲活动，邀请优秀劳模工匠代表与一线职工面对面，共话工匠精神，传授匠心匠艺。举办鱼峰区“劳动创造幸福”劳模宣讲进社区、“劳模工匠进学校、思政教师进企业”鱼峰区专场；着力推进职工文化建设。广泛开展职工文体活动。举办瑜伽、太极等职工公益培训班；开展“劳动欢歌大放送卡拉OK大家唱”、“中国梦·劳动美·一起向未来”荧光夜跑、2022年鱼峰区全民健身机关职工运动会以及“劳动创造幸福 奋斗开创未来——喜迎二十大”摄影作品征集等各色文体赛事；组织参与“红五月”特别节目汇演、“喜迎二十大 建功新时代”诗朗诵和足球、网球、保龄球比赛，大力构建健康文明、昂扬向上、全员参与的职工文化。

2. 聚焦产业工人队伍建设，助力鱼峰经济高质量发展。扎实推进产业工人队伍建设。成立领导小组，制定相应方案，谋划推进产业工人队伍建设改革。举办鱼峰区第八届农民工技能大赛暨第七届农民工家庭服务业初赛、“桂有技能、产业振兴”第三届检验检测行业技能竞赛、鱼峰区2022年第一届“鱼峰区人才节”系列活动之第三届螺蛳粉技能大赛、传统螺蛳粉烹制培训班、职工医疗互助保障、厂务公开及工会财审知识培训班等各项技能比拼和技能培训。持续做好评优创先及劳模工作。

继续开展好 2022 年发现“鱼峰工匠”活动；加大柳州工匠推选申报力度；完成全国、广西五一劳动奖和工人先锋号推荐评选表彰工作；给 15 名自治区劳模发放春节慰问金 3 万元。

3. 聚焦职工维权服务，促进劳动关系和谐稳定。提升保障帮扶工作水平。开展以“情系农民工·温暖回家路”为主题的服务农民工平安返乡返城“暖流行动”，给 600 余名返乡返程农民工送去 0.6 万元温暖随行慰问物资；春节期间，向 8 个小微企业发放慰问金及慰问物资 2 万余元；给 15 个困难职工家庭 53 人发放春节救助金 9 万余元；筹集近 7 万元为 338 名防疫一线职工发放暖春慰问金；通过广西工会微信小程序征集辖区困难职工“微心愿”。为辖区 6 户困难职工的子女圆梦，捐赠了价值 1000 元的爱心书籍；携手辖区 10 家爱心企业开展“六一”关爱儿童活动，分别为白沙中心小学和幼儿园、里雍龙江小学和幼儿园，以及辖区困难职工子女累计 800 余人送去价值 43000 元的节日慰问物资。持续推进职工心理关爱服务。分别在二十四中投入 3 万元，沪桂集团建设投入 4 万元建设心理服务新阵地。为辖区职工抒发情绪、缓解压力提供新去处。进一步强化工会法律维权工作。做实工会“一小时法律服务圈”，加强对新就业形态劳动者权益保障的研究。探索“法院+工会+人社+N”综合多元多层次劳动争议调解新模式，年内成功调解 5 个劳动案件。大力学习宣传新修改后的《工会法》，将《工会法》作为我会“八五”普法的重要内容。深化工资集体协商工作。参加柳州市总工会 2022 年工资集体协商业务竞赛，取得第二名的优异成绩；年内签订集体合同 233 份，涵盖企业 2027 家，覆盖职工 37588 人；重点开展新业态企业职工工资集体协商工作。加大力度走访企业，了解行业第一手资料。以“建立司机驿站”

“签约司机优惠减免措施”为议题,促使协商得以顺利进行并达成共识签订集体合同。

4. 聚焦工会改革创新,提高工会工作的动力和活力。牢固树立加大基层的鲜明导向。探索创新基层工会建设新方法、新途径,推动“联建联创”等建会模式巩固提升、延伸拓展。加强乡镇(街道)和区域性、行业性工会联合会建设,健全“小三级”工会组织体系。2022年,新建会企业34家。25人以上建会10家,25人以下建会24家(加入街道工会联合会)。其中新发展新就业形态群体企业共25家,新发展会员1030人。推进新就业形态劳动者工会工作向纵深发展。深入开展新就业形态群体工会工作专项行动,推动货运、快递、网约车、网约送餐等重点行业的企业依法建会。为120余名网约车司机开展“送健康体检”活动,举办鱼峰区“战高温·送清凉”慰问“红骑e行”新就业群体活动,拓展服务内容,推进鱼峰区新业态企业建会入会进程,推动新业态行业劳动者权益维护全覆盖。推行厂务公开民主管理工作。大力推进行业性、区域性职代会制度建设,不断扩大企事业单位职代会和厂务公开制度的覆盖面。通过举办专题的民主管理培训班、师资培训班等方式,指导企业召开职代会和工代会。2022年以来,我区新建立职代会制度单位30个以上,涵盖法人单位50个以上。新实行厂务公开单位30个以上,涵盖法人单位40个以上。指导开展民主管理专题培训约3班次,培训职工1200多人,指导15家企事业单位开展职工代表培训工作,共培训职工代表600多名。优化职工服务阵地建设。计划将“书香世家”酒店建设为具有城区特色的疗休养阵



地；积极申报户外劳动者服务站点星级创建，探索创新服务阵地建设新模式。

5. 聚焦工会党的建设，切实加强党建带工建工作。加强党的政治建设。把“两个维护”作为最高政治原则。通过党课下基层、政策宣讲等扎实有效的工作把党的意志和主张贯彻落实到广大职工中去。履行全面从严治党主体责任。推动建立党建与业务工作深度融合，加强警示教育，强化以案促改、以案促建、以案促治工作。毫不动摇推进工会系统党的建设向纵深发展。加强对工会意识形态的管理。落实工会网络意识形态责任制管理，每半年开展一次网络意识形态工作定期分析研判；相继开展“民族团结一家亲·文明礼仪迎新春”“学法·知法·用法”“构建无烟环境 助力文明柳州”等线上有奖问答宣传活动，进一步加大工会网络意识形态工作力度。

#### （五）部门整体支出绩效目标

按照鱼峰区总工会部门绩效目标表，年初确定的部门整体支出绩效目标为“截止 2022 年 12 月 31 日整体支出绩效项目 1 个，共涉及预算资金 40.67 万元，自评覆盖率达到 100%”。

#### （六）部门收入支出情况

1. 2022 年度部门总收入为 91.03 万元。其中：一般公共预算收入 91.03 万元，政府性基金预算收入 0 万元，上年项目结转结余 0 万元。详见表 1。

表 1 部门整体收入基本情况

项目	年初预算数 (万元)	调整预算数 (万元)	决算数 (万元)	占总收入比 例 (%)
一、一般公共预算	40.67	91.03	81.78	100%

拨款收入				
二、政府性基金拨款收入	0	0	0	0
三、其他经营收入	0	0	0	0
四、年初结转结余	0	0	0	0
本年收入合计	40.67	91.03	81.78	

2. 2022 年度部门总支出为 81.78 万元，其中：一般公共预算支出 81.78 万元（基本支出 38.02 万元，项目支出 43.77 万元），其他支出 0 万元，年末结转结余 0 万元。

## 二、评价工作组织实施情况

根据我们与财政部门签订的合同与任务分工，依照中共中央、国务院于 2018 年 9 月 1 日印发并实施的《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》、《中共广西壮族自治区党委广西壮族自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（桂发〔2018〕26 号）、财政部《项目支出绩效评价管理办法》等政策法规，参考《广西壮族自治区财政厅关于印发自治区本级项目支出绩效评价管理办法的通知》（桂财办〔2020〕84 号）、《广西壮族自治区财政厅关于修订自治区本级项目支出绩效评价管理办法有关内容的通知》（桂财办〔2021〕65 号）等地方文件，围绕优化财政资源配置、提升公共服务质量，我们认真开展了对 2022 年度部门整体支出绩效的评价工作。

### （一）绩效评价的主要依据

1. 国家相关法律、法规和规章制度；
2. 党中央、国务院重大决策部署，经济社会发展目标，地方各级党委和政府重点任务要求；

3. 部门职责相关规定；
4. 相关行业政策、行业标准及专业技术规范；
5. 预算管理制度及办法，部门及资金管理办法、财务和会计资料；
6. 部门年度工作计划和目标，预算执行情况，年度决算报告、项目决算或验收报告等相关材料；
7. 其他相关资料。

## （二）评价实施过程

2023年10月1-15日，我们认真学习了《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》、《中共广西壮族自治区党委 广西壮族自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（桂发〔2018〕26号）、财政部《项目支出绩效评价管理办法》等政策法规，查阅了中央、广西壮族自治区、鱼峰区2022年关于经济财政工作的重大决策部署，了解了鱼峰区总工会部门职能、年度工作计划，收集了部门预算、部门决算、项目预算等相关资料、预算管理制度项目及资金管理办法、财务和会计资料、工作总结、2022年度综合绩效考评指标完成情况表，为绩效评价做好充分准备。10月16日-18日，我们对照上述资料，逐一仔细核实部门自评材料、绩效目标申报表等资料。10月21日，向财政局反馈要求鱼峰区总工会补充满意度调查、佐证照片等材料。10月25日，到鱼峰区开展实地调查与座谈，10月26日-30日，撰写评价报告。

## 三、绩效评价的指标体系、标准和方法

### （一）绩效评价的指标体系

按照“指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；同类项目绩效评价标准和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较”的要求，我们在预算绩效申报表拟定的评价指标基础上，适当调整设置了预算编制、预算执行、履职效益、绩效评价四个一级指标的二级、三级、四级指标，更全面、准确、科学衡量和反映部门履行职能、完成全年各项工作任务的业务、使用各项财政资金的情况及效益。

财政部2020年2月25日发布的《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）是最新的绩效评价部门规章，其中，第十四条规定：……财政和部门评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，应当突出结果导向，原则上产出、效益指标权重不低于60%。随后，广西壮族自治区财政厅2020年12月4日发布《自治区本级项目支出绩效评价管理办法》（2020年12月4日桂财办〔2020〕84号，2021年9月2日桂财办〔2021〕65号修订），其中，第十四条规定：……财政评价和部门评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，应当突出结果导向，原则上产出、效益指标权重不低于60%。参照以上法规规定，我们相应提高了产出、效益指标的权重，降低了预算编制、预算执行指标的权重，并对一级指标做了修改，具体见附表3。

表2 部门整体支出绩效评价指标体系

一级 指标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	指标解释	评价要点	评扣分细则	分值
----------	----------	----------	----------	------	------	-------	----

预算编制 (4分)	编制质量 (4分)	预算编制完整性(1分)	——	用以反映部门(单位)收入预算编制的完整程度	公共财政预算拨款、政府性基金拨款、国有资本经营预算拨款、纳入财政专户管理的收入安排的资金、未纳入财政专户管理的收入安排的资金、上年结余收入是否全部编入部门预算	全部编入部门预算得1分,有一项未编入部门预算扣0.5分,扣完为止	1
		项目支出编制合规性(1.5分)	——	部门(单位)项目支出是否按规定编报,用以反映和考核部门(单位)项目支出编制的合规性情况	1.项目支出是否按规定编制政府采购预算	按规定编制得0.5分,否则不得分	0.5
			——		2.项目支出是否按要求编制新增资产预算	按规定编制得0.5分,否则不得分	0.5
			——		3.需要实施预算投资评审管理的项目支出是否按要求报送投资评审项目预算,且预算经费安排是否低于或等于投资评审额	按规定实施投资评审得0.5分,每发现一处未按要求进行投资评审或未按要求低于或等于投资评审金额安排预算的,扣0.2分,扣完为止	0.5
		预算编制细化程度(1.5分)	——	反映和考核部门(单位)编报项目支出的细化程度	除财政核定的项目预留机动费、据实结算专款,应急类资金和预留配套中央、自治区项目外,所有项目都要细化	全部细化得1.5分;每发现1个项目没有细化的,扣0.5分,扣完为止	1.5
预算执行 (31分)	预算管理 (23分)	“三公经费”控制率(1分)	——	部门(单位)本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率,用以反映和考核部门(单位)对控制重点行政成本的努力程度	“三公经费”变动率= $\frac{(\text{本年度“三公经费”总额}-\text{上年度“三公经费”总额})}{\text{上年度“三公经费”总额}} \times 100\%$	“三公经费”变动率 $\leq 0$ 得1分,“三公经费”变动率 $> 0$ 的得0分	1

		政府 采购 执行 率（1 分）	——	部门（单位）本 年度实际政府采 购金额与年初政 府采购预算的比 率，用以反映和 考核部门（单位） 政府采购预算执 行情况	政府采购执行率= $(\text{实际政府采购金额}/\text{政府采购预算数}) \times 100\%$	以1分为上限， 采用完成比率 法计分：得分= 政府采购执行 率 $\times 1$ ，超出目 标值不加分。	1
		预算 调整 率(3)	——	部门（单位）本 年度预算调整数 与预算数的比 率，用以反映和 考核部门（单位） 预算调整的程度	预算调整率= $(\text{预算调整数}/\text{预算数}) \times 100\%$	预算调整率等 于0的，得3 分；预算调整率 在0-10%（含 10%）的，得2 分；预算调整率 在10-20%（含 20%）的，得1 分；预算调整率 在20-30%（含 30%）的，得0.5 分。预算调整率 在30%以上的， 不得分	3
		支出 进度 （6 分）	——	部门（单位）公 共财政支出进度 是否达到既定进 度要求，用以反 映和考核部门 （单位）预算执 行的及时性、均 衡性和完成程度	1. 1-6月支出进度 $\geq 40\%$	达到目标值得 1分，否则不得 分	1
	——		2. 1-9月支出进度 $\geq 65\%$		达到目标值得 2分，否则不得 分	2	
	——		3. 1-12月支出进度 $\geq 90\%$		达到目标值得 3分，否则不得 分	3	
		部门 预决 算差 异率 （1 分）	——	部门（单位）年 初预算编制的科 学性和合理性， 用以反映和考核 部门（单位）预 算在年度执行中 的约束力	1. 部门预决算收入差 异率= $(\text{部门决算收入数}-\text{部门预算收入数}) / \text{部门预算收入数} \times 100\%$	差异率在-20% 至20%范围的 得0.5分；超出 规定范围每偏 离目标值1个 百分点扣0.1 分，扣完为止	0.5
			——		2. 部门预决算支出差 异率= $(\text{部门决算支出数}-\text{部门预算支出数}) / \text{部门预算支出数} \times 100\%$	差异率在-20% 至20%范围的 得0.5分；超出 规定范围每偏 离目标值1个	0.5

					百分点扣 0.1 分，扣完为止	
专项资金下达拨付及时性 (4 分)	---	部门 (单位) 是否按照本级专项资金管理办法的规定, 及时做好资金细化分配工作, 用以反映部门 (单位) 大额专项资金是否在规定时间内分配下达	1. 对于本级预算安排的资金, 是否在本级人民代表大会批准预算后 60 日内落实到具体项目和具体承担单位	达到目标值得 1 分, 每发现 1 个项目未按规定分配和细化的扣 0.5 分, 扣完为止	1	
	---		2. 对于上级下达的未明确到具体项目需要进行二次分配的专项转移支付资金, 是否在收到预算指标文件后 30 日内提出资金分配的意见	达到目标值得 1 分, 每发现 1 个项目未按规定分配和细化的扣 0.5 分, 扣完为止	1	
	---		3. 部门是否按规定程序拨付、下达资金	资金拨付、下达按规定程序报财政局审批的, 得 2 分; 有一起未按规定拨付、下达的, 扣 0.5 分, 扣完为止	2	
结余结转资金 (2 分)	---	部门 (单位) 本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率, 用以反映和考核部门 (单位) 对控制结转结余资金的努力程度	1. 结转结余变动率= (本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额)/上年度累计结转结余资金总额×100%	结转结余变动率≤0 的得 1 分, 否则不得分。	1	
	---	部门 (单位) 本年度一般公共预算结转结余资金占本部门调整后一般公共预算支出比例, 用以反映和考核部门 (单位) 对控制结转结余资金的努力程度	2. 结转结余率=本年度累计结转结余资金总额/本年度一般公共预算支出	结转结余率在 5% (含 5%) 的, 得 1 分; 在 5%-10% (含 10%) 的, 得 0.6 分; 在 10%-20% (含 20%) 的, 得 0.3 分; 超过 20% 的, 得 0 分。	1	
资金使用	---	部门 (单位) 使用预算资金是否	1. 资金支出是否符合国家、自治区和市财	符合规定得 1 分, 否则不得分	1	

	合规性 (5分)		符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况	经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定			
		---		2. 资金的分配是否有完整的审批程序和手续	有完整审批程序和手续得1分,否则不得分	1	
		---		3. 资金的拨付是否按规定程序进行拨付	按照规定拨付得1分,否则不得分	1	
		---		4. 资金支出是否符合部门预算批复的用途	符合批复用途得1分,否则不得分	1	
		---		5. 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得1分,否则不得分	1	
	资产管理 (3分)	管理制度健全性 (1分)	---	部门(单位)为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整	是否制定资产使用、处置等相关制度	达到目标值得1分,否则不得分	1
		资产管理安全性 (2分)	---	部门(单位)的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况	1. 是否建立资产台账,资产报表数据与决算数据是否相符,资产购置、处置是否及时登记入账,是否对资产进行条码管理,每一会计年度是否对资产进行清点盘查	总分0.5分,每小点0.2分。每一小点达到目标值得0.2分,否则不得分	0.5
			---		2. 新增资产预算是否按规定填报资产预算表	按规定填报得0.5分,否则不得分	0.5
			---		3. 资产对外使用(出租等)、资产处置事项是否按规定报批	按规定报批得0.5分,否则不得分	0.5
			---		4. 按规定实行收支两条线管理的资产收益是否及时足额上缴财政	及时足额上缴得0.5分,否则不得分	0.5



预算管理 (5分)	管理制度健全性(1分)	——	部门(单位)为加强预算管理,规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况	是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度,制度制定是否合法、合规、完整,制度是否得到有效执行	达到目标值得1分,每发现一处不规范扣0.5分,扣完为止	1
	预决算信息公开性(2分)	——	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和考核部门(单位)预决算管理的公开透明情况	是否按规定时间、内容、程序公开年度部门预决算信息	达到目标值得2分,否则不得分	2
	基础信息完善性(2分)	——	部门(单位)基础信息是否完善,用以反映和考核基础信息管理工作的支撑情况	基础数据信息和会计信息资料是否真实、完整、准确,会计核算规范	达到目标值得2分,每发现一处不规范扣0.5分,扣完为止	2
履职效益 (60分)	部门职责履行完成情况(5分)	——	反映和考核部门(单位)职能工作完成情况	部门主要职责履行情况,以市绩效办对该部门(单位)职能性考评指标得分情况折算分值	根据市绩效办对该部门(单位)职能性指标得分情况折算分数。得分=5×被考评部门(单位)职能性指标得分/职能性指标总分	5
	产出指标(25分)	开展女职工“三八”节活动 开展服务	≥60人  =400人	产出数量是否达到年初或调整后申报的绩效目标	达到年初或调整后申报的绩效目标要求的得满分。未达到要求的,属可量化指标的按实际完成情况比例扣分,扣完为止;属不可量化	6

			农民工暖流行动			指标的按目标达到程度,分成达到、基本达到、基本未达到、未达到四档,分别按100%、90%-60%、40%-10%、0%相应计分。		
			螺蛳粉技能大赛活动	30人				
	产出质量 (10分)		职工医疗互助和困难职工帮扶业务培训合格率	100%	产出质量是否达到年初或调整后申报的绩效目标			10
	产出时效 (2分)		各项工作年内完成	100%	产出时效是否达到年初或调整后申报的绩效目标			2
	产出成本 (7分)		进一步压缩三公经费开支,较上年预算下降	100%	产出成本是否按年初或调整后申报的绩效目标得到有效控制			7

	效益指标 (25分)	社会效益 (25分)	困难职工帮扶工作切实保障了困难职工的基本生活,加快了我区全面建成小康社会步伐。	98%	部门及所属单位通过履行职责和预算安排支出项目的实施,对社会发展所带来的直接或间接影响		25
	满意度指标 (5分)		各基层工会辖区困难职工满意度	≥95%	通过对社会公众或部门(单位)的服务对象对部门履职效果的满意程度调查,反映和考核社会公众或服务对象对部门履职的满意度		5
绩效评价 (5分)	绩效评价开展情况 (5分)	项目绩效自评覆盖率 (2分)	——	部门(单位)实际实施项目绩效自评的项目数量占应实施项目绩效自评的项目数量的比重	项目绩效自评覆盖率=实际实施绩效评价项目数量/应实施绩效评价目标项目数量×100%	项目绩效自评覆盖率达到100%得2分,每减少1个百分点扣0.2分,扣完为止。	2
		部门整体支出绩效自评开展情况 (3分)	——	部门(单位)根据财政局要求开展部门整体支出绩效自评,并及时报送相关自评材料	1. 部门(单位)是否按要求开展部门整体支出绩效自评。	按要求开展得1分,否则不得分。	1
			——		2. 部门(单位)是否及时报送相关部门整体支出绩效自评材料(评分表、自评报告、相关佐证材料)。	及时完整报送得2分,每迟报1天扣0.5分,每缺少一项材料扣0.5分,扣完为止。	2
合计							100

## （二）评价标准和方法

评价标准包括以下几种：

1. 计划标准。即以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，具体来说就是将实际实现的工作目标与年初制定的工作目标、决算数与预算数对比。

2. 行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

3. 历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下则确定相对较高的评价标准。

评价方法包括：

1. 比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。应用于社会效益的评价。

2. 因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。应用于社会效益的评价。通过选取核心工作来衡量年度财政支出的使用绩效。

3. 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。应用于满意度调查。

4. 标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。应用于可持续影响的评价。

## 四、部门整体支出的绩效目标实现情况

### （一）预算编制（4分，得分4分）

预算编制一级指标反映预算编制质量，设置编制质量一个二级指标，包括预算编制完整性（1分）、项目支出编制合规性

(1.5分)、预算编制细化程度(1.5分)三个三级指标,共计4分。

从预算编制完整性看,对比部门预算及决算,收入来自财政拨款,部门决算反映,年初结转和结余为0万元;部门预算编制完整,不扣分。

从项目支出编制合规性看,考察项目支出是否按规定编制政府采购预算(0.5分)、项目支出是否按要求编制新增资产预算(0.5分)、需要实施预算投资评审管理的项目支出是否按要求报送投资评审项目预算,且预算经费安排是否低于或等于投资评审额(0.5分)。部门无政府采购、新增资产项目、无投资评审预算项目,不扣分。

从公开的部门预算看,各项目预算列出了每个项目经费预算的测算过程,符合细化规定,不扣分。

综合来说,预算编制一级指标4分,不扣分,实际得分为4分。

## (二) 预算执行(31分,得分23.3分)

预算执行一级指标设置预算执行管理(23分)、资产管理(3分)、预算管理(5分)三个二级指标,共计31分。

1. 预算执行管理二级指标中,“三公经费”控制率0,不扣分;部门无政府采购项目,政府采购执行率不扣分;预算调整率为125%,扣3分;二、三、四季度支出进度考核要求分别 $\geq 40\%$ 、 $\geq 65\%$ 、 $\geq 90\%$ ,二、三、四季度实际支出进度分别为72.5%、79.85%、89.84%,其中二、三季度达到进度要求,四季度考核未达到进度要求,扣3分;部门年初预算40.67万,调增预算

50.36 万，调整后预算数 91.03 万，决算数 81.78 万。预决算差异率 10.16%，不扣分，部门基本按照本级专项资金管理办法的规定，及时做好资金细化分配工作，按规定程序拨付、下达资金，但有 1 个专项项目资金未下达，专项资金下达拨付及时性（4 分）扣 1 分。部门 2022 年结转结余资金 0，结转结余变动率 $\leq 0$ ，不扣分；2022 年本部门使用预算资金比较符合相关的预算财务管理制度的规定，履行审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，但有 1 起未及时下达资金，扣 0.5 分，

预算执行管理（23 分）扣 7.5 分，得分为 15.5 分。

2. 资产管理二级指标中，管理制度健全性（1 分）不扣分；资产管理安全性（2 分）方面，部门未按规定在每一会计年度结束后对资产进行清点盘查，扣 0.2 分。共得 2.8 分。

3. 预算管理二级指标中，管理制度健全性（1 分）、预决算信息公开性（2 分）、基础信息完善性（2 分）都不扣分，得 5 分。经查阅鱼峰区人民政府网站政府信息公开专栏，鱼峰区总工会已经依法按时公开了 2022 年部门预算、部门决算。

综合来说，预算执行一级指标 31 分，扣除 7.7 分，实际得分为 23.3 分。

（三）履职效益（60 分，得分 52.8 分）

1. 职责履行（5 分，得分 5 分）

根据 2022 年市绩效办对该部门职能性指标得分情况折算分数实际得分 5 分。

2. 产出指标（25 分，得分 22.8 分）

(1)依据鱼峰区总工会部门职能、2022年工作计划等材料，列入产出数量指标考核的3项核心工作中，均已达成预定目标，不扣分。

(2)列入产出质量指标考核的一项指标，数量指标3项，质量指标仅设培训班合格率，不全面，扣2分。

(3)各项工作基本在本年度内按时完成，有一个专项项目未落实资金，扣0.2分。

(4)产出成本指标中，2022年三公经费支出0元，全年决算数较上年下降，不扣分。

### 3. 效益指标（25分，得分20分）

社会效益方面，各项工作效果均达到指标要求，但缺失项目效益佐证材料，扣5分。

### 4. 满意度指标（5分，得分5分）

根据单位提供资料及政府机关考评结果通报，单位评级为一等等级，满意度不扣分。

### （四）绩效评价（5分，得分4.3分）

鱼峰区总工会已按要求将使用财政资金的项目纳入绩效管理并进行了绩效自评工作，有一个项目未开展无自评，覆盖率未达100%，扣0.2分，

部门整体支出绩效自评方面，已按时开展部门整体支出绩效自评，报送相关自评材料，但无部门整体自评报告扣0.5分。

## 五、评价结论

对照各项指标的执行情况、实现程度，最终总得分为84.4分，属于二等等次。说明鱼峰区总工会比较重视部门整体支出

绩效管理工作的，深入贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）精神，在安排各项工作中将部门职能与财政资金安排使用紧密结合起来，注重结果导向，围绕部门各项核心职责、年度重点工作，以预算资金管理为主线，统筹考虑业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效益和服务对象满意度等方面，强化责任担当，调动各方面积极性，取得了较好的履职效益。

## 六、存在问题和改进建议

### （一）存在问题

鱼峰区总工会在预算绩效管理方面存在几点不足，需要在今后工作中加以改进。具体是：

1. 部门预算编制中，绩效目标、指标编写不准确、不全面。以项目自评覆盖率 100%为年度绩效目标，与部门整体年度工作目标及工作任务安排有较大偏离，产出指标选取设置 3 个数量指标、1 个质量指标，实际部门工作五大类，8 个专项项目，指标不全面，编制的完整性、严谨性应进一步提高。

2. 效益指标材料欠缺，绩效评价所需效益指标、满意度指标佐证材料欠缺，缺失项目服务对象满意度调查。

3. 自评资料较简单，部门年度目标申报表、自评表指标内容设置较简单，未囊括年度主要工作，缺少部门、项目自评报告，影响指标考评可比度与相关度。

### （二）改进建议

1. 加强预算过程的监督管理，保证预算编制的质量，更加细化预算编制工作，加强财务管理，对相关人员加强绩效培训，



提高部门预决算收支管理水平。

2. 重视绩效评价材料的收集整理归档工作，建议由部门领导牵头成立绩效评价工作领导小组，整合各机构科室资源，提高材料整理能力。

3. 文件资料内容需增强核对方面的工作，加强文件校对流程管理，加强相关人员绩效工作培训，整体提升部门人员绩效工作能力水平。

附件一：鱼峰区总工会 2022 年度部门整体支出绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价要点	评扣分细则	分值	得分	说明
预算编制（4分）	编制质量（4分）	预算编制完整性（1分）	——	用以反映部门（单位）收入预算编制的完整程度	公共财政预算拨款、政府性基金拨款、国有资本经营预算拨款、纳入财政专户管理的收入安排的资金、未纳入财政专户管理的收入安排的资金、上年结余收入是否全部编入部门预算	全部编入部门预算得1分，有一项未编入部门预算扣0.5分，扣完为止	1	1	全部编入预算
		项目支出编制合规性（1.5分）	——	部门（单位）项目支出是否按规定编报，用以反映和考核部门（单位）项目支出编制的合规性情况	1. 项目支出是否按规定编制政府采购预算	按规定编制得0.5分，否则不得分	0.5	0.5	无政府采购
			——		2. 项目支出是否按要求编制新增资产预算	按规定编制得0.5分，否则不得分	0.5	0.5	无新增资产项目
			——		3. 需要实施预算投资评审管理的项目支出是否按要求报送投资评审项目预算，且预算经费安排是否低于或等于投资评审额	按规定实施投资评审得0.5分，每发现一处未按要求进行投资评审或未低于或等于投资评审金额安排预算的，扣0.2分，扣完为止	0.5	0.5	无投资评审预算项目
预算编制细化程度（1.5分）	——	反映和考核部门（单位）编报项目支出的细化程度	除财政核定的项目预留机动费、据实结算专款，应急类资金和预留配套中央、自治区项目外，所有项目都要细化	全部细化得1.5分；每发现1个项目没有细化的，扣0.5分，扣完为止	1.5	1.5			

预算执行 (31分)	预算管理 (23分)	“三公经费”控制率 (1分)	——	部门(单位)本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率,用以反映和考核部门(单位)对控制重点行政成本的努力程度	“三公经费”变动率= $(\text{本年度“三公经费”总额}-\text{上年度“三公经费”总额})/\text{上年度“三公经费”总额} \times 100\%$	“三公经费”变动率 $\leq 0$ 得1分,“三公经费”变动率 $> 0$ 的得0分	1	1	三公经费变动率0,不扣分
		政府采购执行率 (1分)	——	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况	政府采购执行率= $(\text{实际政府采购金额}/\text{政府采购预算数}) \times 100\%$	以1分为上限,采用完成率法计分:得分=政府采购执行率 $\times 1$ ,超出目标值不加分。	1	1	无政府采购
		预算调整率 (3分)	——	部门(单位)本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算调整的程度	预算调整率= $(\text{预算调整数}/\text{预算数}) \times 100\%$	预算调整率等于0的,得3分;预算调整率在0-10%(含10%)的,得2分;预算调整率在10-20%(含20%)的,得1分;预算调整率在20-30%(含30%)的,得0.5分.预算调整率在30%以上的,不得分	3	0	调整率125%,扣3分
		支出进度 (6分)	——	部门(单位)公共财政支出进度是否达到既定进度要求,用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性、均衡性和完成程度	1.1-6月支出进度 $\geq 40\%$	达到目标值得1分,否则不得分	1	1	支出进度为72.5%,达到进度要求
	——		2.1-9月支出进度 $\geq 65\%$		达到目标值得2分,否则不得分	2	2	支出进度为79.85%,达到进度要求	
	——		3.1-12月支出进度 $\geq 90\%$		达到目标值得3分,否	3	0	支出进度为	



						分，扣完为止			
	结余 结转 资金 (2 分)	---	部门(单位)本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率,用以反映和考核部门(单位)对控制结转结余资金的努力程度	1. 结转结余变动率=(本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额)/上年度累计结转结余资金总额×100%	结转结余变动率≤0的得1分,否则不得分。	1	1	结转变动率 0	
		---	部门(单位)本年度一般公共预算结转结余资金占本部门调整后一般公共预算支出比例,用以反映和考核部门(单位)对控制结转结余资金的努力程度	2. 结转结余率=本年度累计结转结余资金总额/本年度一般公共预算支出	结转结余率在5%(含5%)的,得1分;在5%-10%(含10%)的,得0.6分;在10%-20%(含20%)的,得0.3分;超过20%的,得0分。	1	1	结转变动率 0	
	资金 使用 合规 性(5 分)	---	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况	1. 资金支出是否符合国家、自治区和市财经法规和财务管理制度规定以及相关专项资金管理办法的规定	符合规定得1分,否则不得分	1	1		
		---		2. 资金的分配是否有完整的审批程序和手续	有完整审批程序和手续得1分,否则不得分	1	1		
		---		3. 资金的拨付是否按规定程序进行拨付	按照规定拨付得1分,否则不得分	1	0.5	1起未按时下达,扣0.5	
		---		4. 资金支出是否符合部门预算批复的用途	符合批复用途得1分,否则不得分	1	1		
		---		5. 是否存在截留、挤占、挪用、	不存在截留、挤占、挪	1	1		

				虚列支出等情况	用、虚列支出等情况得 1 分，否则不得分			
资产管理 (3分)	管理制度健全性 (1分)	---	部门(单位)为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整	是否制定资产使用、处置等相关制度	达到目标值得 1 分，否则不得分	1	1	
	资产管理安全性 (2分)	---	部门(单位)的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况	1. 是否建立资产台账, 资产报表数据与决算数据是否相符, 资产购置、处置是否及时登记入账, 是否对资产进行条码管理, 每一会计年度是否对资产进行清点盘查	总分 0.5 分, 每小点 0.2 分。每一小点达到目标值得 0.2 分, 否则不得分	0.5	0.3	未在每一会计年度对资产进行清点盘查, 扣 0.2 分
		---		2. 新增资产预算是否按规定填报资产预算表	按规定填报得 0.5 分, 否则不得分	0.5	0.5	
		---		3. 资产对外使用(出租等)、资产处置事项是否按规定报批	按规定报批得 0.5 分, 否则不得分	0.5	0.5	
		---		4. 按规定实行收支两条线管理的资产收益是否按及时足额上缴财政	及时足额上缴得 0.5 分, 否则不得分	0.5	0.5	
预算管理 (5分)	管理制度健全性 (1分)	---	部门(单位)为加强预算管理, 规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整, 用以反映和考核部门(单位)预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况	是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度, 制度制定是否合法、合规、完整, 制度是否得到有效执行	达到目标值得 1 分, 每发现一处不规范扣 0.5 分, 扣完为止	1	1	

		预决算信息公开性 (2分)	——	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和考核部门(单位)预决算管理的公开透明情况	是否按规定时间、内容、程序公开年度部门预决算信息	达到目标值得2分,否则不得分	2	2	
		基础信息完善性 (2分)	——	部门(单位)基础信息是否完善,用以反映和考核基础信息管理工作的支撑情况	基础数据信息和会计信息资料是否真实、完整、准确,会计核算规范	达到目标值得2分,每发现一处不规范扣0.5分,扣完为止	2	2	
履职效益 (60分)	职责履行 (5分)	部门职责履行完成情况 (5分)	——	反映和考核部门(单位)职能工作完成情况	部门主要职责履行情况,以市绩效办对该部门(单位)职能性考评指标得分情况折算分值	根据市绩效办对该部门(单位)职能性指标得分情况折算分数。得分=5×被考评部门(单位)职能性指标得分/职能性指标总分	5	5	绩效考评一等
		产出数量 (6分)	开展女职工“三八”节活动	≥60人	产出数量是否达到年初或调整后申报的绩效目标	达到年初或调整后申报的绩效目标要求的得满分。未达到要求的,属可量化指标的按实际完成情况比例扣分,扣完为止;属不可量化指标的按目标达到程度,分成达到、基本达到、基本未达到、未达到四档,	2	2	
	开展服务农民工暖流行动		=400人	2			2		
	螺蛳粉技能大赛活动		30人	2			2		

产出指标 (25分)	产出质量 (10分)	职工医疗互助和困难职工帮扶业务培训合格率	100%	产出质量是否达到年初或调整后申报的绩效目标	分别按 100%、90%-60%、40%-10%、0%相应计分。	10	8	数量指标 3 项内容，仅设培训班合格率，不全面，扣 2 分			
	产出时效 (2分)	各项工作年内完成	100%	产出时效是否达到年初或调整后申报的绩效目标					2	1.8	1 个专项项目未落实，扣 0.2 分
	产出成本 (7分)	进一步压缩三公经费开支，较上年预算下降	100%	产出成本是否按年初或调整后申报的绩效目标得到有效控制					7	7	
	社会效益 (25分)	困难职工帮扶工作切实保障了困难职工的基本生活，加快了我区全面建成小康社会步伐。	98%	部门及所属单位通过履行职责和预算安排支出项目的实施，对社会发展所带来的直接或间接影响					25	20	缺失佐证材料，扣 5 分



	满意度指标 (5分)		各基层工会辖区困难职工满意度	≥95%	通过对社会公众或部门(单位)的服务对象对部门履职效果的满意程度调查,反映和考核社会公众或服务对象对部门履职的满意度		5	5	5
绩效评价 (5分)	绩效评价开展情况 (5分)	项目绩效自评覆盖率 (2分)	——	部门(单位)实际实施项目绩效自评的项目数量占应实施项目绩效自评的项目数量的比重	项目绩效自评覆盖率=实际实施绩效评价项目数量/应实施绩效目标项目数量×100%	项目绩效自评覆盖率达到100%得2分,每减少1个百分点扣0.2分,扣完为止。	2	1.8	1个专项未自评,扣0.2分
		部门整体支出绩效自评开展情况 (3分)	——	部门(单位)根据财政局要求开展部门整体支出绩效自评,并及时报送相关自评材料	1.部门(单位)是否按要求开展部门整体支出绩效自评。	按要求开展得1分,否则不得分。	1	1	
		——	2.部门(单位)是否及时报送相关部门整体支出绩效自评材料(评分表、自评报告、相关佐证材料)。		及时完整报送得2分,每迟报1天扣0.5分,每缺少一项材料扣0.5分,扣完为止。	2	1.5	缺部门整体自评报告	
				合计			100	84.4	