保定市徐水区总工会2021年部门

整体支出绩效评价自评报告

2022年11月

目 录

**[第一部分 摘 要 1](#_Toc25184)**

**[第二部分 绩效评价报告 3](#_Toc4346)**

**[一、保定市徐水区总工会基本情况 4](#_Toc427)**

[（一）部门职责和工作活动 4](#_Toc11473)

[（二）部门年度发展规划总体目标和职责分类绩效目标 6](#_Toc7075)

[（三）部门预算收入及决算收入 7](#_Toc1678)

[（四）预算支出及决算支出 8](#_Toc18197)

[（五）“三公”经费预算安排及支出情况](#_Toc19291)

**[二、部门整体支出绩效评价指标体系设定情况 10](#_Toc20454)**

[（一）投入 11](#_Toc9569)

[（二）过程 11](#_Toc30221)

[（三）产出 11](#_Toc24932)

[（四）效果 12](#_Toc21821)

**[三、综合绩效评价工作情况 12](#_Toc11842)**

[（一）绩效评价目的 12](#_Toc17138)

[（二）绩效评价依据 12](#_Toc11607)

[（三）绩效评价内容 13](#_Toc7609)

[（四）绩效评价原则 13](#_Toc789)

[（五）绩效评价方法 14](#_Toc8171)

[（六）绩效评价工作过程 15](#_Toc20821)

**[四、绩效评价评分情况 16](#_Toc6467)**

[（一）投入 16](#_Toc4390)

[（二）过程 20](#_Toc19940)

[（三）产出 25](#_Toc12330)

[（四）效果 26](#_Toc28363)

**[五、绩效评价发现的问题 28](#_Toc13757)**

**[六、绩效评价意见及建议 28](#_Toc20723)**

## 第一部分 摘 要

为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》、中共河北省委河北省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》、河北省财政厅《全面实施预算绩效管理推进工作方案》的精神，进一步加强和规范预算绩效运行监控工作，确保绩效目标如期保质保量实现，提高预算执行效率和财政资金使用效益，我单位对2021年部门整体支出情况开展了绩效自评价工作。

保定市徐水区总工会为正科级行政单位，经费保障形式部分为财政拨款，下设1个综合股室，主要职责进一步突出和履行维护职工合法权益；指导各级工会组织开展以职工代表大会为基本制度的民主选举、民主决策、民主管理和民主监督等工作。负责全区工会工作。

绩效评价是制定科学合理的评价方法、评价标准和指标体系，对财政资金的使用及产生的效益进行客观、公正的评价。通过部门整体支出绩效评价工作了解部门绩效目标和指标的设置及完成情况；部门整体资金预算情况、实际收支及结转结余情况；部门履职对社会发展所带来的直接或间接影响及服务对象对部门履职效果的满意程度，促使相关部门根据绩效评价过程中发现的问题，及时整改并总结经验，提高部门管理水平，牢固树立预算绩效理念，强化部门支出责任，提高预算执行效率和财政资金使用效益。

评价工作经过了前期准备、绩效评价实施方案和指标体系制定、组织实施、绩效评价报告撰写四个阶段。

按照中共河北省委河北省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》的相关规定，以河北省财政厅《全面实施预算绩效管理推进工作方案》、《保定市徐水区部门预算绩效运行监控工作规程》中的相关工作要求作为评价标准，采取定量和定性评价相结合的方法，对资料进行审核、分析，实事求是、客观公正地完成了保定市徐水区总工会2021年部门整体支出绩效评价工作。

区总工会单位2021年部门整体支出绩效评价指标体系共设置4个一级指标、7个二级指标、27个三级指标，从投入、过程、产出、效果四个方面对区总工会单位部门整体支出情况评分定级。指标体系设定满分为100分，绩效评价分值≥90为“优”；80≤分值＜90为“良”；60≤分值＜80为“合格”；60分以下为“差”。

区总工会单位2021年部门整体支出综合评价得分为96分，评价等级为“优”。

经评价，区总工会2021年部门预算编制完整性、项目预算细化率、在职人员控制率、收入完成率、财政拨款支出完成率、资金使用合规性、决算真实性、管理制度健全性、预决算信息公开、资产管理规范性、绩效自评覆盖率、绩效评价优等率、结转结余率、部门整体效益等指标完成情况较好。

通过本次绩效评价工作，发现我单位在以下几个方面存在一些不足之处，具体如下：

1.绩效指标方面:绩效指标有待细化，时效性有待提高。

2.预算决算比较：预算决算比较决算小于预算，有待提高执行预算率。

3.项目资金使用率：劳模体检率100%，由于困难职工脱贫，导致帮扶资金执行没到位，有待提高使用率。

4.部分基础数据信息方面

针对此次绩效评价过程中发现的问题，我们建议：

1.增强绩效指标设置的明确性

工作活动、预算项目绩效指标应当清晰、可评价、可衡量。建议在设置职责活动绩效指标时，将绩效目标细化分解为具体的工作任务数，从而使绩效目标可量化，便于对目标实现情况进行考核。

2.提高预算编制质量

部门预算编制工作要全面反映和体现部门职责，根据具体情况及时调整预算的编制，缩小预算与决算差额，减少中期预算追加，提高预算编制质量，发挥预算约束作用。

3.提高项目资金使用率

建议区总工会对项目资金进行梳理，督促项目进度和资金拨付进度，应拨付的资金及时拨付，不具备条件的资金及时收回

4.完善基础信息管理。

建议严格按照档案管理的相关规定对基础数据信息档案资料及时归档保存，保证项目资料的完整性和可查阅性。

## 第二部分 绩效评价报告

## 一、保定市徐水区总工会单位基本情况

### （一）部门职责和工作活动

1.坚持党的领导，坚持党的基本理论、基本路线、基本纲领，坚持党的工运方针，坚定不移走中国特色社会主义工会发展道路，始终保持正确的政治方向，着力增强工会组织和工会工作的政治性、先进性、群众性，引导全区广大职工和工会干部增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，坚定不移听党话、跟党走。

2.依据《工会法》和《中国工会章程》，认真履行工会参与、维护、建设、教育的基本工作职能，贯彻执行全国、全省和全市工会代表大会及区总工会常委会确定的方针、任务和作出的决议。团结带领全区各级工会为全力推动京津保地区率先联动发展建功立业。

3.服务全区工作大局，紧紧围绕区委、区政府中心工作，组织开展劳动和技能竞赛、技术创新活动，选树金牌工人、能工巧匠。开展劳动保护工作。做好市及市以上劳动模范和先进工作者的评选、表彰、培养、管理工作。加强网络宣传和引导，弘扬劳模精神、劳动精神、工匠精神和工人阶级伟大品格。实施职工现代职业素质提升工程，造就一支有理想守信念、懂技术会创新、敢担当讲奉献的产业工人队伍。

4.依法推进全区机关和企事业单位普遍建立工会组织，指导全区基层工会加强规范化建设。切实为工会会员服务，开展对困难职工送温暖、技能培训、医疗救助、创业就业扶持等精准帮扶，加强对农民工的组织引导和维权服务。

5.依法推进企事业单位普遍建立以职工代表大会为基本形式的民主管理制度，推动建立平等协商和集体合同制度，依法参加企业职工伤亡事故调查，及时了解掌握并向区委、区政府反映职工思想动态、愿望和诉求，参与涉及职工利益有关法律法规的制定、监督和执行，维护职工的经济利益、民主权利和生命健康权益，开展防范抵御等有关工作。

6.研究制定全区工会的组织领导体制，协助区党委管理基层工会领导干部，协助区有关局（办、企业）党委（党组）管理产业工会和直属基层工会的领导干部。研究制定全区工会干部管理制度和培训规划，负责区总机关和直属单位领导班子和干部队伍建设，组织全区工会干部教育培训工作。

7.管理使用工会经费和工会资产，开展审查审计监督。广泛发展本区工会与各工会、产业工会的友好关系。

8.承担区委、区政府及省、市总工会交办的其他工作。

职责活动负责指导全县基层工会的组织建设，指导基层工会组织开展社会主义劳动竞赛、合理化建设、技术比赛、技术创新等群众性经济技术活动等，共11部分。

### （二）部门年度发展规划总体目标和职责分类绩效目标

按照2021年绩效预算编制要求，区总工会设置的年度发展规划总体目标为：

负责贯彻执行党和国家关于制定2021年度工作要点，并监督实施。指导全区工会工作。制定全区工会工作总体规划并组织实施，指导检查全区建会、集体协商签订等工作。负责全区困难职工帮扶工作，负责全区劳动技能大赛女职工权益保护工作等工作。

职责分类绩效目标为：

1.开展做好职工互助“一日捐”活动工作。

2.开展劳动技能大赛工作。

3.开展困难帮扶工作、劳模体检工作。

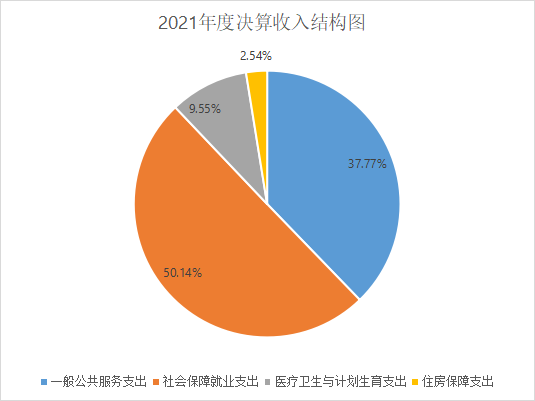
### （三）部门预算收入及决算收入

2021年区总工会单位预算收入90.61万元，均为一般公共预算拨款，其中：财政拨款90.61万元。预算收入按功能分类包含：一般公共服务支出69.19万元，社会保障和就业支出14.82万元，医疗卫生与计划生育支出5.21万元，住房保障支出1.39万元。具体预算收入详见附件2。

2021年区总工会决算收入54.57万元，全部为财政拨款收入。决算收入按功能分类包含：一般公共服务支出20.61万元，占比37.77%；社会保障和就业支出27.36万元，占比50.14%；医疗卫生与计划生育支出5.21万元，占9.55%；住房保障支出1.39万元，占比2.54%。具体决算收入详见附件

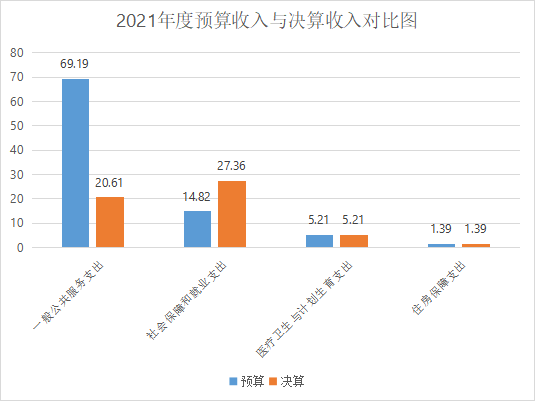
2.决算收入结构如图1。

**图1 2021年度区总工会单位决算收入结构图**



区总工会单位一般公共预算财政拨款决算收入比年初预算减少54.57万元，完成年初预算的60.23%。预算收入与决算收入对比情况见图2。

**图2 2021年度区总工会单位预算收入与决算收入对比图**



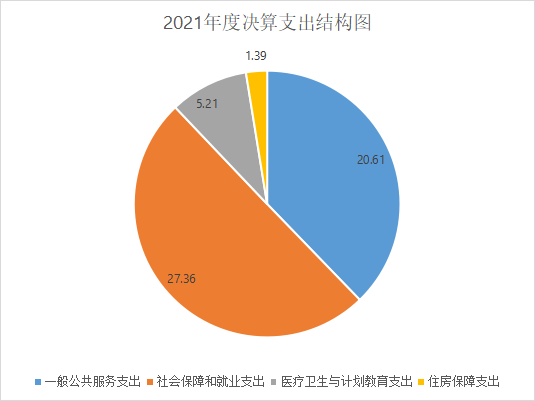
单位：万元

### （四）预算支出及决算支出

2021年度区总工会预算支出安排90.61万元，其中：基本支出52.57万元，项目支出2.3万元。预算支出按功能分类包含：一般公共服务支出69.19万元，社会保障和就业支出14.82万元，医疗卫生与计划教育支出5.21万元，住房保障支出1.39万元。具体预算支出详见附件2。

2021年度区总工会单位决算支出为54.57万元，其中：基本支出52.27万元，项目支出2.3万元。决算支出按功能分类包含：一般公共服务支出20.61万元，占比22.75%；社会保障和就业支出27.36万元，占比30.2%；医疗卫生与计划教育支出5.21万元，占比5.75%；住房保障支出1.39万元，占比1.53%。具体决算支出详见附件2。

**图3 2021年度区总工会单位决算支出结构图**



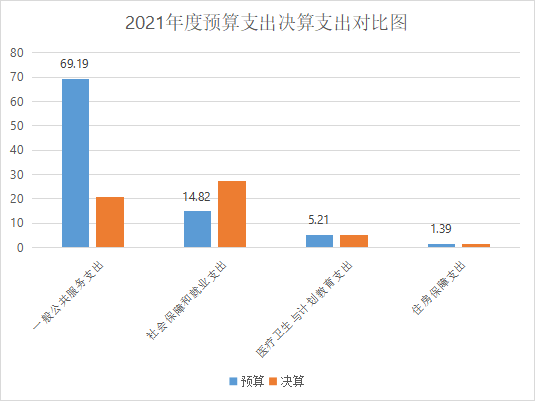
单位：万元

单位：万元

财政拨款决算支出比年初预算减少36.04万元。

预算支出与决算支出对比情况如图4。

**图4 2021年度区总工会单位预算支出与决算支出对比图**



单位：万元

## 二、部门整体支出绩效评价指标体系设定情况

根据绩效预算管理改革的有关政策和文件规定，并与区总工会沟通，绩效评价工作组以绩效预算架构为指导，以部门预算文本及相关资料为基础，制定了部门整体支出绩效评价指标体系。

部门整体支出绩效评价指标体系设置一级指标4个，二级指标7个，三级指标27个（详见附件3）。指标体系设定满分100分，绩效评价分值≥90为“优”；80≤分值＜90为“良”；60≤分值＜80为“中”；60分以下为“差”。评价指标体系具体构成如下：

**（一）投入（12分）**

主要反映绩效目标设定是否合理、科学，绩效指标的制定是否清晰、可衡量，预算编制是否完整，项目预算是否细化及在职人员控制情况。

投入指标指标分值为12分，下设2个二级指标：绩效目标设定和预算配置，6个三级指标：绩效目标合理性、绩效目标科学性、绩效指标明确性、预算编制完整性、项目预算细化率、在职人员控制率。

### （二）过程（48分）

主要反映预算调整、收入及支出完成情况，“三公”经费、政府采购执行情况，财务管理是否规范、资金使用是否合规，决算真实性。

过程指标指标分值为48分，下设3个二级指标：预算执行、预算管理和绩效评价，14个三级指标：预算收入调整率、收入完成率、预算支出调整率、财政拨款支出完成率、“三公”经费控制率、政府采购执行率、资金使用合规性、决算真实性、管理制度健全性、预决算信息公开性、基础信息完整性、资产管理规范性、绩效自评覆盖率、绩效评价优等率。

### （三）产出（25分）

主要反映结转结余率，项目资金使用率，。

产出指标指标分值为25分，下设1个二级指标：责任履行，5个三级指标：结转结余率、项目资金使用率。劳模体检率，困难帮扶率，法律援助案件结案率。

### （四）效果（15分）

主要反映部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接效益及社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。

效果指标指标分值15分，下设1个二级指标：履职效率，2个三级指标：部门整体效益和考核满意度。

## 三、综合绩效评价工作情况

### （一）绩效评价目的

通过对区区总工会2021年部门整体支出绩效评价，了解部门整体资金预算情况、实际收支情况及结转结余情况；绩效目标和指标的设置及完成情况；部门履职对社会发展所带来的直接或间接影响及服务对象对部门履职效果的满意程度。

部门整体支出绩效评价工作促使相关部门根据绩效评价过程中发现的问题，及时整改并总结经验，提高部门管理水平，牢固树立预算绩效理念，强化部门支出责任，提高预算执行效率和财政资金使用效益。

### （二）绩效评价依据

1.《中华人民共和国预算法》；

2.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）；

3.《河北省财政支出绩效评价管理办法》（冀财预〔2011〕68号）；

4.中共河北省委河北省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（冀发〔2018〕54号）；

5.保定市徐水区财政局《关于印发绩效评价工作规划（2016-2021年）的通知》（徐政财字〔2016〕45号）；

6.保定市徐水区财政局《关于印发<全面实施预算绩效管理推进工作方案>的通知》（徐政财字〔2021〕32号）；

7.其他与部门绩效评价工作相关的文件。

### （三）绩效评价内容

区总工会2021年部门整体支出绩效目标和指标的设置及完成情况；资金预算情况、实际收支情况及结转结余情况；部门履职对社会发展所带来的直接或间接影响及服务对象对部门履职效果的满意程度。

### （四）绩效评价原则

1.价值导向原则：财政支出绩效评价体系应能够反映财政支出的经济性、效益性、有效性原则，体现财政部门和项目主管部门的价值导向。

2.重要性原则：根据指标在整个指标体系中的地位和作用进行筛选，选择最具代表性、最能反映评价要求的指标。

3.综合性原则：将定性指标和定量指标相结合，定性分析是定量分析的基础，定量分析是定性分析的深化，两者相结合系统反映财政支出所产生的社会效益。

4.经济性原则：指标的选取要考虑现实条件及可操作性，数据的获得应符合成本效益原则，在合理成本的基础上收集信息。

### （五）绩效评价方法

本次评价采取目标比较法、定量和定性评价相结合和综合评价相结合的方式，运用审查、询问查证和问卷调查等方法开展绩效评价工作。

1.审查法：通过审查被评价单位的预算文本、决算文本、会计账簿、支出凭证、项目完成情况等相关资料，分析资金收支的合理性和合规性、预算执行及管理情况、绩效目标和指标的设置及完成情况、部门整体效益。

2.询问查证法：在比较分析相关资料的基础上，通过询问的形式，核查项目资料是否真实、合理，从而对部门整体支出情况作出初步的判断和评价。

3.问卷调查法：通过设计调查问卷，在一定范围内随机发放，并收集分析调查问卷，对财政支出的效果进行评价，了解服务对象对部门履职效果的满意程度。

**（六）绩效评价工作过程**

本次绩效评价工作经过了前期准备、绩效评价实施方案和指标体系制定、组织实施、绩效评价报告撰写四个阶段。

1.前期准备阶段

经与区总工会充分沟通，并充分收集相关资料，主要包括部门职责、工作活动、预决算文本、相关管理制度、资金使用等相关资料，为制定绩效评价实施方案和指标体系奠定了基础。

2.制定绩效评价实施方案和体系

基于对区总工会相关资料的收集，制定绩效评价实施方案和体系,确定最终方案。

3.组织实施阶段

根据绩效评价实施方案和指标体系，对区总工会开展评价工作，包括查看预决算文本及部门工作活动绩效目标和指标；比对预决算的调整及执行情况；核查明细账与决算报表项目的一致性；对项目产出情况进行了解查看；随机选取服务对象进行满意度调查；对一些专业的问题咨询相关专家等。根据收集的数据、资料进行核对、比较、计算，对部门整体支出进行评分。

4.撰写绩效评价报告

在完成对各评价指标评分定级的基础上，开始进行报告撰写工作。

## 四、绩效评价评分情况

区总工会部门整体支出绩效评价总得分96分，综合绩效评价等级为“优”。各项得分情况如下：

### （一）投入（12分）

该一级指标包含绩效目标设定和预算配置两个二级指标，主要反映绩效目标设定是否合理、科学，绩效指标的制定是否清晰、可衡量，预算编制是否完整，项目预算是否细化及在职人员控制情况。

**表2 投入指标及得分情况表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值权重** | **得分** |
| 投入  （12分） | 绩效目标设定（6分） | 绩效目标合理性 | 2 | 2 |
| 绩效目标科学性 | 2 | 2 |
| 绩效指标明确性 | 2 | 2 |
| 预算配置  （6分） | 预算编制完整性 | 2 | 2 |
| 项目预算细化率 | 2 | 2 |
| 在职人员控制率 | 2 | 2 |
| 合计 | |  | 12 | 12 |

1.绩效目标设定（6分）

（1）绩效目标合理性(2分)

该指标主要评价部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责；工作活动是否与部门职责、工作规划和重点工作相关；工作活动项下确定的预算项目是否合理，是否与工作活动密切相关；工作活动和项目预算安排是否合理。

通过对比保定市徐水区委办公室及保定市徐水区人民政府办公室印发的《保定市徐水区总工会职能配置、内设机构和人员编制规定》和徐水区总工会2021年预算文本—部门职责工作活动绩效目标，评价工作组认为区总工会部门职责符合“三定”方案中所赋予的职责，绩效目标设立依据充分，符合客观实际，与部门职责、工作规划和重点工作相关，工作活动和项目预算安排合理。

该指标实际得分2分。

（2）绩效目标科学性（2分）

该指标主要评价预算批复的部门年度发展规划目标和部门职责分类绩效目标是否充分，是否与部门履职、年度工作任务相符；工作活动是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门职责目标、部门年度工作目标一致，是否能体现工作活动的产出和效果。

根据区总工会2021年预算文本—部门职责工作活动绩效目标（详见附件4），绩效目标与部门履职、年度工作任务相符；工作活动有明确的绩效目标，绩效目标与部门职责目标、部门年度工作目标一致。

该项指标实际得分2分。

（3）绩效目标明确性（2分）

该指标主要评价是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，工作活动、预算项目绩效指标是否清晰、细化、可评价、可衡量；工作活动、预算项目绩效指标的评价标准是否清晰、可衡量；是否与部门年度的任务数或计划数相对应。

根据区总工会2021年预算文本—部门职责工作活动绩效目标,该指标实际得分2分。

2.预算配置（6分）

（1）预算编制完整性（2分）

该指标主要评价部门所有收入是否全部纳入部门预算，部门支出预算是否统筹各类支出，按基本支出、项目支出分别编制。

根据区总工会2021年预算文本及相关会计资料，区总工会所有收入均已纳入部门预算，部门支出按基本支出、项目支出分别编制。

该指标实际得分2分。

（2）项目预算细化率（2分）

该指标主要评价编报的项目支出是否细化到具体用款单位和项目的资金额度，通过项目预算细化率衡量。

项目预算细化率=细化的项目金额/实际编报的项目金额×100%。

根据区总工会2021年预算文本—部门项目支出预算表，区总工会2021年预算项目共1个（详见附件2-2-2），涉及资金2.3万元，所有项目均细化到具体用款单位及项目资金额度。项目预算细化率=2.3/2.3\*100%=100%。

该指标实际得分2分。

（3）在职人员控制率（2分）

该指标主要考核截至2021年底区总工会在职人员控制情况，通过在职人员控制率衡量。

在职人员控制率=决算在职人员/编制数×100%。

根据保定市徐水区委办公室及保定市徐水区人民政府办公室关于印发《保定市徐水区总工会职能配置、内设机构和人员编制规定》的通知，徐水区总工会人员编制为10人，根据区总工会2021年决算文本-部门基本情况表，截至2021年底，在职人员10人，在职人员控制率=（10/10）\*100%=100%。

该指标实际得分2分。

### （二）过程（48分）

该一级指标包含预算执行、预算管理和绩效评价三个二级指标，主要反映预算调整、收入支出完成情况，“三公”经费、政府采购执行情况，财务管理是否规范、资金使用是否合规，决算真实性。

**表3 过程指标及得分情况表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分数权重** | **得分** |
| 过程（48分） | 预算执行  （24分） | 预算收入调整率 | 2 | 1 |
| 收入完成率 | 4 | 4 |
| 预算支出调整率 | 2 | 1 |
| 财政拨款支出完成率 | 4 | 4 |
| “三公经费”控制率 | 3 | 3 |
| 政府采购执行率 | 3 | 3 |
| 资金使用合规性 | 3 | 3 |
| 决算真实性 | 3 | 3 |
| 预算管理  （16分） | 管理制度健全性 | 4 | 4 |
| 预决算信息公开 | 4 | 4 |
| 基础信息完善性 | 4 | 4 |
| 资产管理规范性 | 4 | 4 |
| 绩效评价  （8分） | 绩效自评覆盖率 | 4 | 4 |
| 绩效评价优等率 | 4 | 4 |
| 合计 | |  |  | 46 |

1.预算执行（24分）

（1）预算收入调整率（2分）

该指标主要评价预算收入的调整情况，进而衡量预算收入编制的准确性，通过预算收入调整率衡量。

预算收入调整率=（54.57-90.81）/90.81\*100%=39.9%

该项指标实际得分1分。

（2）收入完成率（4分）

该指标主要评价部门预算收入的完成情况，用以反映部门预算收入的完成程度，通过收入完成率衡量。

收入完成率=（决算收入/预算收入）×100%。

根据区总工会2021年预算文本、决算文本，2021年收入预算数90.81万元，收入决算数57.57万元，收入完成率=（54.57/90.81）\*100%=60.1%。

该指标实际得分4分。

（3）预算支出调整率（2分）

该指标主要评价预算支出的调整情况，进而衡量预算支出编制的准确性，通过预算支出调整率衡量。

预算支出调整率=（54.57-90.81）/90.81\*100%=39.9%

该指标实际得分1分。

（4）财政拨款支出完成率（4分）

该指标主要评价部门财政拨款的支出进度，通过财政拨款支出完成率来衡量。

财政拨款支出完成率=（部门决算财政拨款支出/部门决算财政拨款收入）\*100%。

区总工会提供的2021年决算文本，部门决算财政拨款支出数54.57万元，财政拨款收入数54.57万元，财政拨款支出率=（财政拨款支出数/财政拨款收入数）\*100%=100%≥90%。区总工会2021年年初结转和结余0万元。

该指标实际得分4分。

（5）“三公”经费控制率（3分）

财政局未划拨“三公”经费，该指标实际得分3分。

（6）政府采购执行率（3分）

财政局未划拨经费，所有未发生政府采购。

该指标实际得分为3分。

（7）资金使用合规性（3分）

该指标主要评价资金使用是否按照相关法律法规和资金管理办法规定的用途使用，财务管理是否符合相关会计准则和财务制度。

根据区总工会2021年明细账、会计凭证等相关资料，区总工会资金使用符合相关会计准则和财务制度，资金拨付有完备的审批程序和手续，资金使用符合部门预算批复的用途，未发现截留、挤占、挪用财政资金的情况。

该指标实际得分3分。

（8）决算真实性（3分）

该指标主要评价决算编制数据是否与账表一致，即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。

经核查区总工会2021年决算文本、明细账及总账，区总工会决算文本数据均与明细账、总账一致。

该指标实际得分3分。

2.预算管理（16分）

（1）管理制度健全性（4分）

该指标主要评价部门是否制定资金管理办法、财务管理制度、会计核算制度等相关内部控制制度，制度执行是否得到有效执行。

区总工会工作制度涵盖了财务制度、网络安全制度、公务用车制度等相关制度，经检查区总工会付款流程审批单、资产盘点表等资料，区总工会已按照相关管理制度的规定执行。

该项指标实际得分4分。

（2）预决算信息公开性（4分）

该指标主要评价部门是否按照政府信息公开的有关要求在相关网站公开部门预算、预算执行情况、年度工作任务等相关信息。

区总工会2021年按政府信息公开的有关要求在保定市徐水区人民政府网公开了2021年的预决算情况、部门责任清单、行政监督清单等相关信息。

该指标实际得分4分。

（3）基础信息完善性（4分）

该指标主要评价基础数据信息和财务信息资料是否真实、完整。

根据区总工会提供的会计账簿、凭证及其他相关资料，区总工会会计信息资料真实完整，

该指标实际得分4分。

（4）资产管理规范性（4分）

根据《工会法》有关规定，工会资产不归当地政府。

该项指标实际得分4分。

3.绩效评价（8分）

（1）绩效自评覆盖率（4分）

该指标主要评价部门是否按相关要求实施绩效自评，通过绩效自评覆盖率来衡量。

绩效自评覆盖率=（报送相关自评材料的数量/应实施项目绩效自评数量）\*100%。

根据徐水区财政局《关于开展2021年度财政专项资金部门绩效自评价工作的通知》及徐水区区总工会2021年一般项目部门绩效自评表，区总工会2021年开展绩效自评的项目数为1个，年初预算文本项目数1个，要求自评项目个数1个，自评覆盖率为 100%。

该指标实际得分4分。

（2）绩效评价优等率（4分）

该指标主要评价部门开展的绩效评价项目的完成质量，通过绩效评价优等率来衡量。

绩效评价优等率=（结果达到优等的数量/参评数量）\*100%。

区位2021年参评数量1个，绩效评价结果达到优等的数量1个，绩效评价优等率为100%。

该指标实际得分4分。

### （三）产出（25分）

该一级指标包含责任履行一个二级指标，主要反映结转结余率，项目资金使用率.劳模体检人数，劳模体检率，体检完成率。

**表4 产出指标及得分情况表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分数权重** | **得分** |
| 产出  （25分） | 责任履行（25分） | 结转结余率 | 5 | 3 |
| 项目资金使用率 | 5 | 5 |
| 劳模体检率 | 5 | 5 |
| 困难帮扶率 | 5 | 5 |
| 法律援助案件办结率 | 5 | 5 |
| 合计 | |  | 25 | 23 |

1.结转结余率（5分）

该指标主要评价部门的结转结余情况，通过结转结余率衡量。

结转结余率=（本年结转结余数/决算收入数）\*100%。

根据区总工会单位2021年决算文本及相关资料，区总工会单位2021年结转结余资金0万元，决算收入54.57万元，结转结余率0%.

该项指标实际得分3分。

2.项目资金使用率（5分）

该指标主要评价项目资金的使用效率，通过项目资金使用率来衡量。

项目资金使用率=（实际支出项目资金总额/计划完整项目资金总数）\*100%。

区总工会2021年实际支出项目资金总额6.3万元，年初预算共1个项目，预算数6.3万元，该指标实际得分5分。

3.劳模体检率（5）

该指标主要评价劳模体检率，在册劳模已达到体检。财政拨款全部完成。

4.困难帮扶率（5）

该指标主要评价劳模体检率，在册困难职工已全部救助。

5法律援助案件办结率（5）

该指标主要评价法律援助案件办结率，需要援助的职工，按政策已全部结案。

### （四）效果（15分）

该一级指标包含履职效益一个二级指标。主要反映部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接效益及社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。

**表5 效果指标及得分情况表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分数权重** | **得分** |
| 项目效果  （15分） | 履职效益  （15分） | 部门整体效益 | 10 | 10 |
| 考评满意度 | 5 | 5 |
| 合计 | |  | 15 | 15 |

1.部门整体效益（10分）

该指标主要评价部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接效益。

经查看区总工会提供的相关资料，区总工会履行职责对社会发展所带来的社会效益较显著，有效的提高了社会公众的大局意识，减少了社会不稳定因素。

该项指标实际得分10分。

2.考评满意度（5分）

该指标主要评价社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。

针对该指标，我们随机选取了50个调查对象进行了问卷调查，具体调查情况如下：

**表6 服务对象满意度调查问卷汇总表**

单位：人次

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **调查项目** | **满意** | **一般** | **不满意** | **合计** | **单项得分** |
| 某项具体工作 | 50 | x | x | 50 | 50 |
| 某项具体工作是否满意 | 50 | x | x | 50 | 50 |
| 您对某项具体工作了解程度如何 | 50 | x | x | 50 | 50 |

调查问卷共分为3个单项，每个单项满分为100分。其中：每一单项满分为100分：满意为100分，一般为50分，不满意为0分。

单项满意度得分=总分数/总人数

总体满意度得分=∑1/3各单项满意度得分

经计算，总体得分为94分，小于(大于）90分，评价等级为“优”。

该指标实际得分5分。

## 五、绩效评价发现的问题

通过对各指标得分及扣分原因的分析，区总工会2021年部门整体支出基本按相关要求执行预算、决算，完成了绩效目标，资金使用效益良好。通过评价，也发现一些不足之处，具体情况如下：

1.部分绩效指标方面：部分绩效指标完成不理想，有待提高。

2.预算决算比较：预算决算比较决算小于预算，有待提高执行预算率。

3.项目资金使用率方面：劳模体检率100%，由于困难职工脱贫，导致帮扶资金执行没到位，有待提高使用率。

附件：1.保定市徐水区总工会部门基本情况及主要职责

2.2021年度保定市徐水区区总工会收支预算及决算明细表

3.部门整体支出绩效评价指标体系

4.2021年徐水区总工会工作活动绩效目标、绩效指标一览表