

部门整体支出绩效自评报告

2022 年度

博野县总工会

2023 年 4 月

目录

第一部分	摘 要	1
第二部分	整体支出绩效自评报告	3
一、	博野县总工会基本情况	4
(一)	部门职责和工作活动	4
(二)	部门年度发展规划总体目标和职责分类绩效目标	5
(三)	部门预算收入及决算收入	6
(四)	预算支出及决算支出	7
(五)	“三公”经费预算安排及支出情况	8
二、	部门整体支出绩效自评指标体系设定情况	8
(一)	投入	9
(二)	过程	10
(三)	产出	10
(四)	效果	10
三、	绩效自评开展情况	11
(一)	绩效自评目的	11
(二)	绩效自评依据	11
(三)	绩效自评内容	11
(四)	绩效自评原则	12
(五)	绩效自评方法	13
(六)	绩效自评过程	13
四、	绩效自评得分情况	14
(一)	投入	14
(二)	过程	18
(三)	产出	24
(四)	效果	27
五、	绩效自评发现的问题、意见及建议	28

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2022年部门整体支出情况开展了绩效自我评价工作。

博野县总工会为正科级行政单位，经费保障形式为财政拨款，主要职责在县委及市总工会的领导下，贯彻落实党的路线、方针、政策，贯彻执行《中华人民共和国工会法》，《中国工会章程》，研究制定全区工会工作计划，并组织实施，研究指导各级工会自身改革和建设；指导基层工会组织开展以职工代表大会为基本形式的民主参与、民主管理和民主监督机制，指导基层工会建立卓有成效平等协商、集体合同制度为基本形式的劳动关系协调机制，研究推动三方协调机制和劳动法律监督机制。负责指导、监督基层工会经费的管理和使用工作。完成县委和市总工会交办的其他工作。

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。

绩效自评工作经过了前期准备、拟定实施方案和设定指标体系制定、组织实施、绩效自评报告撰写四个阶段。

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》、《博野县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、客观公正地完成了我单位 2022 年部门整体支出绩效评价工作。

我单位 2022 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”； $80 \leq \text{分值} < 90$ 为“良”； $60 \leq \text{分值} < 80$ 为“合格”；60 分以下为“差”。

我单位 2022 年部门整体支出综合评价得分为 94 分，评价等级为“优”。

经评价，我部门 2022 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、“三公经费”控制率、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：绩效指标的设定还有待于进一步精细化、科学化，以便于绩效评价与考核。

2. 项目资金使用率：部分项目需要加强监督与管理，资金支付进度有待进一步提高。

针对此次绩效评价过程中发现的问题，我们提出了改进措施：

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. 提高项目资金使用率

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交回，同时，对于按规定可以结转至下年的省级项目资金，在下年的项目安排时优先考虑。

第二部分 整体支出绩效自评报告

一、博野县总工会单位基本情况

（一）部门职责和工作活动

（一）主要职能在县委及市总工会的领导下，贯彻落实党的路线、方针、政策，贯彻执行《中华人民共和国工会法》，《中国工会章程》，研究制定全区工会工作计划，并组织实施。

（二）依照《工会法》和《中国工会章程》，认真履行维护职能，保护、调动和发挥广大职工的积极性、创造性。

（三）围绕职工合法权益的重大问题进行调查研究，向区党工委反映职工群众的思想、愿望和要求，提出意见和建议；参与涉及职工切身利益的有关政策措施的制定；对侵犯职工合法权益重大事件进行调查并提出处理意见，依法维护职工合法权益；参与职工重大伤亡事故的调查处理。

（四）研究指导各级工会自身改革和建设；指导基层

工会组织开展以职工代表大会为基本形式的民主参与、民主管理和民主监督机制，指导基层工会建立卓有成效平等协商、集体合同制度为基本形式的劳动关系协调机制，研究推动三方协调机制和劳动法律监督机制。

（五）维护职工劳动就业、收入分配、社会保障等方面的切身利益。广泛开展职工互助互济、帮扶活动，深入实施“送温暖工程”、“金秋助学”等活动。

（六）指导基层工会协助党政不断提高职工的思想道德和科学文化技术素质，实施“六有”工程，建设“四有”职工队伍。

（七）指导基层工会，组织职工开展群众性合理化建议、技术革新活动，实施经济技术创新工程，推动科技进步和创新，开展职工劳动技能竞赛、“安康杯”知识竞赛，开展各种“创先争优”活动及多种形式的文体活动。

（八）做好各级劳模及“五一”劳动奖章（奖状）的推荐、评选工作。负责各级劳模管理工作；做好劳模先进事迹宣传工作，弘扬劳模精神。

（九）负责指导、监督基层工会经费的管理和使用工作。

（十）完成县委和市总工会交办的其他工作。

（二）部门年度发展规划总体目标和职责分类绩效目标

按照 2022 年绩效预算编制要求，设置的博野县总工会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 2022 年度工作要点，并监督实施。指导全县工会工作。制定全县工会工作总体规划并组织实施，指导检查全县建会、集体协商签订等工作。负责全县困难职工帮扶工作，负责全县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

2022 年部门预算收入 171.32 万元，均为一般公共预算拨款，其中财政拨款 171.32 万元，预算收入按功能分类包含：一般公共服务支出 161.04 万元，社会保障和就业支出 5.12 万元，卫生健康支出 2.06 万元，住房保障支出 3.10 万元。

2022 年部门决算收入 186.53 万元，其中：财政拨款收入 186.53 万元。决算收入按功能分类包含：一般公共服务（类）支出 147.61 万元，占 79.13%；卫生健康（类）支出 2.07 万元，占 1.11%；社会保障和就业（类）支出

33.79 万元，占 18.12%；住房保障（类）支出 3.05 万元，占 1.64%。

部门一般公共预算财政拨款决算收入比年初预算增加 15.21 万元，完成年初预算的 108.88%。决算收入大于预算收入的主要原因是人员经费增加。

（四）预算支出及决算支出

2022 年部门预算收入 171.32 万元，均为一般公共预算拨款，其中财政拨款 171.32 万元，预算收入按功能分类包含：一般公共服务支出 161.04 万元，社会保障和就业支出 5.12 万元，卫生健康支出 2.06 万元，住房保障支出 3.10 万元。

2022 年部门决算收入 186.53 万元，其中：财政拨款收入 186.53 万元。决算收入按功能分类包含：一般公共服务（类）支出 147.61 万元，占 79.13%；卫生健康（类）支出 2.07 万元，占 1.11%；社会保障和就业（类）支出 33.79 万元，占 18.12%；住房保障（类）支出 3.05 万元，占 1.64%。

2022 年度财政拨款收支均为一般公共预算财政拨款，其中本年收入 186.53 万元，完成年初预算的 108.88%，比年初预算增加 15.21 万元，决算数大于预算数的主要原因是人员经费增加；本年支出 186.53 万元，完成年初预算的

108.88%，比年初预算增加 15.21 万元，决算数大于预算数的主要原因是人员经费增加。

（五）“三公”经费预算安排及支出情况

本部门 2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 1.90 万元，支出决算为 1.90 万元，完成预算的 100%，较预算持平；较 2021 年度增加 0.41 万元，增长 21.5%，主要是单位公务用车年久维修费用增加。（附件表 1）

表 1 博野县总工会“三公”经费预算及决算明细表

单位：万元

序号	支出内容	2021 年		2022 年		环比情况	
		预算安排	实际支出	预算安排	实际支出	较上年预算 增减金额	较上年支出 增减金额
1	因公出国（境）费						
2	公务用车购置及运 维费	1.9	1.49	1.9	1.9	无变化	+0.41
3	公务接待费	0	0	0	0	无变化	
4	合计	1.9	1.49	1.9	1.9	无变化	+0.41

1、公务用车：本部门 2022 年度单位公务用车保有量 1 辆，发生运行维护费支出 1.90 万元。公车运行维护费支出较预算持平，较上年增加 0.41 万元，增长 21.5%，主要是单位公务用车年久维修费用增加。

2、公务接待：本部门 2022 年公务接待费支出 0 万元，完成预算的 0%，发生公务接待共 0 批次、0 人次。公务接待费支出较预算减少 0 万元，降低 0%，主要是本单位不涉

及公务接待费，用较上年度无增减变化减少 0 万元，降低 0%，主要原因是本单位不涉及公务接待费用。

二、部门整体支出绩效自评指标体系设定情况

根据绩效预算管理改革的有关政策和文件规定，我部门绩效评价工作小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”； $80 \leq$ 分值 < 90 为“良”； $60 \leq$ 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、财政法规宣传培训人次数、财政监督检查次数、财政项目投资评审完成率。

(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、绩效自评开展情况

(一) 绩效评价目的

通过对我部门 2022 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. 博野县财政局《关于印发绩效评价工作规划（2016-2020年）的通知》（徐政财字〔2016〕45号）；

6. 保定市博野县财政局《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〔2020〕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

我部门2022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

经与我部门各相关股室充分沟通，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，对我部门开展评价工作，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；核查固定资产管理的规范性；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、绩效自评得分情况

我部门部门整体支出绩效评价总得分为 94 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	1
	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	11

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。

通过对比博野县委关于印发《博野县总工会机关职能配置、内设机构和人员编制规定》的通知和我部门2022年预算文本一部门职责工作活动绩效目标，评价工作组认为我部门职责符合“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。

根据我部门 2022 年预算文本一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。

根据我部门 2022 年预算文本一部门职责工作活动绩效目标，该指标实际得分 1 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。

根据我部门 2022 年预算文本及相关会计资料，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%。

根据我部门 2022 年预算文本一部门项目支出预算表，2022 年预算项目共 2 个（详见附件 2-2-2），涉及资金 15.29 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=（15.29/15.29）*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 2022 年底我部门在职人员控制情况，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%。

根据博野县委关于印发《博野县总工会机关职能配置、内设机构和人员编制规定》的通知（博字[2002]49号），以及博野县机构编制委员会《关于核定直属事业和部门事业单位机构、编制职能的通知》博机编[2002]6号文件，博野县总工会人员编制为7人，根据2022年决算文本-部门基本情况表，截至2022年底，在职人员7人，在职人员控制率=（在职人数/编制人数）*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	0
		收入完成率	4	4
		预算支出调整率	2	0
		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	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			48	44

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=（调整预算数-年初预算数）/年初预算数*100%

根据我部门的预算文本和决算文本，2022年度预算收入调整预算数186.53万元，年初预算数171.32万元，预算收入调整率为8.88%，预算调整增加了8.88个百分点，得1分。

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2022年决算文本，2022年调整预算数186.53万元，收入决算数186.53万元，收入完成率=（决算数/预算数）*100%=100%。应得分4分。

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 = (调整预算数 - 年初预算数) / 年初预算数 * 100%

根据我部门的预算文本和决算文本，2022 年度预算支出调整预算数 186.53 万元，年初预算数 171.32 万元，预算支出调整率为 8.88%，预算调整增加了 8.88 个百分点，得 1 分。

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%。

根据我部门 2022 年决算文本，部门决算财政拨款支出数 186.53 万元，财政拨款收入数 186.53 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%。

该指标实际得分 4 分。

(5) “三公”经费控制率 (3 分)

该指标主要评价“三公”经费是否得到有效控制，通过“三公”经费控制率来衡量。

“三公”经费控制率=（实际支出数/预算数）*100%。

根据2022年预算文本及决算文本，“三公”经费年初预算数1.9万元，年末决算数1.9万元，“三公”经费控制率=（年末决算数/年初预算数）*100%=100%。

该指标实际得分3分。

（6）政府采购执行率（3分）

该指标主要评价部门是否有效执行政府采购政策，通过政府采购执行率来衡量。

政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算金额）*100%。

根据我部门2022年预算文本及决算文本，政府采购年初预算数0万元，年末决算数0万元，政府采购执行率为0。

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。

根据我部门2022年明细账、会计凭证等相关资料，我部门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。

经核查我部门 2022 年决算文本、明细账及总账，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。

我部门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，经检查我部门付款流程审批单、资产盘点表等资料，均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。

2022 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进行了预决算公开等相关信息。

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。

经核查 2022 年会计账簿、凭证及其他相关资料，我部门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)

该指标主要评价资产管理是否规范，是否建立资产台账，新增资产是否符合规定程序和规定标准，资产的配置是否合规，资产保存是否完整。

我部门利用行政事业单位资产系统登记固定资产台账，管理固定资产，资产保存完整，2022 年新增资产 2.224 万元，其中：通用设备增加 2.224 万元，资产购置手续完备，配置符合要求，资产管理整体较规范。

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%。

根据博野县财政局《关于开展2022年度财政专项资金部门绩效自评价工作的通知》及2022年一般项目部门绩效自评表，我部门2022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%。

我部门2022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，财政法规及业务宣传培训人次数，财政监督检查次数，财政项目投资评审完成率。

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	5
		项目资金使用率	5	4
		财政法规宣传培训人次数	5	5
		财政监督检查次数	5	5
		财政项目投资评审完成率	5	5
合计			25	24

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2022年决算文本及相关资料，我部门2022年结转结余资金0万元，决算收入186.53万元，结转结余率.0%，小于5%。

该项指标实际得分5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%。

我部门2022年实际支出项目资金总额5.21万元，年初预算共2个项目，预算数15.292万元，年中未追加项目资金，项目资金使用率为34.07%，得分3分。

该指标实际得分3分。

3. 财政法规宣传培训人次数（5分）

该指标主要评价财政法律法规政策宣传培训的实施效果，通过培训人次数来衡量。

我部门 2022 年预期培训人次数 ≥ 300 为优，全年实际完成培训人次数是 400，得分 5 分。

该指标实际得分 5 分。

4. 财政监督检查次数（5 分）

该指标主要评价财政监督检查的工作成果，通过监督检查次数来衡量。

我部门 2022 年财政监督检查次数 ≥ 3 为优，全年实际完成监督检查次数是 3，得分 5 分。

该指标实际得分 5 分。

5. 财政项目投资评审完成率（5 分）

该指标主要评价财政项目投资评审完成效率，通过财政项目投资评审完成率来衡量。

财政项目投资评审完成率 = (实际完成评审项目 / 全年评审项目总数) * 100%。

我部门 2022 年全年评审项目总数是 2 个，全年实际完成评审项目有 1 个，财政项目投资评审完成率 = 91%，大于设定目标 75%，得分 5 分。

该指标实际得分 5 分。

（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。

经查看我部门的相关资料，我部门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对财政管理的认识，有利于全区财政运行平稳。

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
工会法律法规政策宣传工作	4500	200		4700	94
对工会的服务是否满意	4600	200		4800	96
工会的业务是否满意	4400	250		4650	93

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= Σ 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、意见及建议

通过对各指标得分及扣分原因的分析，博野县总工会 2022 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，还有待于进一步精细化、科学化，以便于对预算项目绩效进行科学评价与考核。

2. 项目资金使用率方面：部分项目需要加强监督与管理，项目资金使用率有待进一步提高。

- 附件： 1. 博野县总工会部门基本情况及主要职责
2. 2022 年部门整体支出绩效自评价打分表