

# 2022 年度部门评价报告

(廉政文化专项经费)

## 一、基本情况

### (一) 项目概况。

廉政文化专项经费是根据我委日常业务需要所安排的基本业务专项资金，主要用于开展全面从严治党、重大节假日期间纪律督查、廉政文化宣传教育等，2022 年度安排资金 20 万元。

资金投入和使用情况：本项目 2022 年资金计划 20 万元，其中：本级财政当年预算 20 万元、以前年度结余结转 0.00 万元、当年追加 0.00 万元，其它来源资金 0.00 万元。当年财政核拨 20 万元，其中：本级财政当年预算 20 万元、以前年度结余结转 0.00 万元、当年追加 0.00 万元，其它来源资金 0.00 万元。当年实际支出 20 万元，其中：本级财政当年预算 20 万元、以前年度结余结转 0.00 万元、当年追加 0.00 万元，其它来源资金 0.00 万元。当年结余 0 万元，其中：本级财政当年预算 0.00 万元、以前年度结余结转 0.00 万元、当年追加 0.00 万元，其它来源资金 0.00 万元。

当年预算执行率(当年预算支出数/当年预算计划数)100%，当年预算资金使用率(当年预算支出数/当年预算核拨数)100%，结余结转资金执行率(以前年度结余结转支出数/以前年度结余结转计划数)0%，预算综合执行率(本级财政资

金支出数/本级财政资金计划数)100%。

## （二）项目绩效目标。

根据我委实际工作需要，开展全面从严治党、重大节假日期间纪律督查等方面的廉政文化宣传教育，聚焦聚力主责主业，以点带面，保障廉政建设宣传面达到高质量高水平覆盖。

## （三）评价工作小组成员

	姓名	职务	职级
组长	郑荣杰	监委委员	一级主任科员
组员	陈梦婕	组宣部部长	乡科级副职
组员	郑琦	科员	一级科员

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。

通过项目绩效评价，总结项目实施过程和资金使用过程的经验和不足，提高专项资金的安全性、规范性和效益性，完善计划项目经费管理办法和项目管理办法，为下年度的项目实施和资金分配提供依据。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1、评价原则:相关性原则、客观性原则、重要性原则、可行性原则。以项目绩效产出及效益为侧重,运用科学合理的方法,按规范程序对项目绩效进行客观、公正反映。

## 2、评价指标体系

指标类型	分值	备注		
产出指标	50	主要对项目产出数量、质量、时效、成本等方面进行评价		
效益指标	30	主要对社会效益方面进行评价		
满意度指标	10	主要对服务对象满意度方面进行评价		
小计	100			
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。	<p>预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)X100%</p> <p>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</p>
	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。	<p>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。</p>
	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。	<p>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。</p>
		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。	<p>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。</p>
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。	<p>实际完成率=(实际产出数/计划产出数)X100%</p> <p>实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数量</p> <p>计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量</p>

	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。	<p>质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数) X100%</p> <p>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。</p>
	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。	<p>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</p> <p>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</p>
	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。	<p>成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本] X100%</p> <p>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</p> <p>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</p>
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。一般采取社会调查的方式。

3、评价方法:采用定量与定性评价相结合的比较法。

4、评价标准:严格按照财政支出绩效评价的原则,根据具体评价指标的不同,灵活运用成本效益分析法、比较法、因素分析法等绩效评价具体方法,对项目作出综合性评价意见。

### (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

经过审慎评价,2022年中共福州市长乐区纪委监委廉政文化专项经费项目绩效总得分为100分,评估等级为“优”。

### 四、绩效评价指标分析

#### (一) 项目过程情况。

廉政文化专项经费预算资金20万元,实际到位20万元,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,支出调整手续完备。

## （二）项目产出情况。

本项目绩效自评得分 100 分，等级为优，设置绩效目标 6 个，实际完成 6 个，具体情况如下：

### （一）产出指标

#### 1、数量指标

1)短信宣传数(条)，目标值 4，完成值 11，分值 20，得分 20。

#### 2、质量指标

1)重大节假日覆盖率(%），目标值 100，完成值 7822，分值 10，得分 10。

#### 3、时效指标

1)支付（结算）及时性(%），目标值 90，完成值 100，分值 10，得分 10。

#### 4、成本指标

1)资金标准符合率(%），目标值 90，完成值 100，分值 10，得分 10。

### （二）效益指标

#### 1、经济效益指标

#### 2、社会效益指标

1)宣传受益范围(个)，目标值 100，完成值 107，分值 30，得分 30。

#### 3、生态效益指标

#### 4、可持续影响指标

### （三）满意度指标



## 1、服务对象满意度指标

1)受益对象满意度(%), 目标值 95, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：2022 年度，区纪委监委坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大、党的二十大及二十届一中全会精神，认真贯彻落实中央和省市纪检监察工作会议精神和工作部署，准确把握职责定位，结合实际，将纪检监察各项工作抓紧抓实，科学安排，规范程序，严格考核，有效稳步推进各项工作。

存在问题及原因分析：绩效目标细化程度不够，绩效评价工作相关规定和制度仍需在具体的实施过程中进一步巩固完善。

## 六、有关建议

1、进一步细化绩效管理规范，明确绩效目标，建立更加全面、科学、细致的绩效目标体系，提高财政资金使用效率。

2、规范资料的收集、整理，确保相关信息真实、完整、可靠，客观公正的反映项目资金实际使用和产生的绩效状况，为今后该项目实施方向及管理方式改进提供指导。

## 七、其他需要说明的问题

无