

中共福州市长乐区委文明办 2023 年部门评价报告

（新时代文明实践中心活动经费）

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：为深化新时代文明实践中心建设提质增效，提升文明实践阵地，打造品牌活动项目，着力打通宣传、教育、关心、服务群众的“最后一公里”。本项目根据区委、区政府对我区新时代文明实践工作提出的要求，安排新时代文明实践中心活动经费 20 万元。

主要内容：1、完善新时代文明实践中心场所阵地建设；2、指导新时代文明实践所、站、基地（点）建设；3、组建新时代文明实践志愿服务队伍；4、组织开展全区新时代文明实践志愿服务活动；5、培育新时代文明实践志愿服务活动品牌。

实施情况：1、开展“学习雷锋精神 弘扬时代新风”“温暖长乐”“文明实践志愿服务八闽行”“新青年讲新思想”“文明进社区 温暖千万家”等主题新时代文明实践志愿服务活动；2、宣传推选全国省市区“五个最美”、“抗击台风最美志愿者”“新时代文明实践志愿服务项目大赛”及“星级志愿者”等学雷锋先进典型；3、开展急救救护志愿者取证培训。

资金投入和使用情况：本项目 2023 年资金计划 20.00

万元，其中：本级财政当年预算 20.00 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。当年财政核拨 20 万元，其中：本级财政当年预算 20.00 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。当年实际支出 19.56 万元，其中：本级财政当年预算 19.56 万元、以前年度结余结转 0 万元、当年追加 0.00 万元，其它来源资金 0.00 万元。当年结余 0.82 万元，其中：本级财政当年预算 0.44 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。

对下转移支付 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)97.8%，当年预算资金使用率(当年预算支出数/当年预算核拨数)97.8%，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)100%，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)97.8%。

(一) 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：推动全区新时代文明实践中心(所、站)建设实现全覆盖，按照“一个目标、四个定位、五项工作、三个到位、六种能力”的总要求，积极搭建工作平台、健全工作机制、有效整合资源，着力打通宣传群众、教育群众、关心群众、服务群众的“最后一公里”。深化文明实践志愿服

务，围绕“8+N”建立志愿服务队伍，打造志愿服务品牌，培养骨干人才，组织开展群众急需、特色鲜明、富有实效的志愿服务活动，促进文明实践志愿服务精准化、常态化、便利化、品牌化。

阶段性目标：

加强对各新时代文明实践所（站）分类指导，打造提升文明实践示范点，2家单位入选省首批提质培优工程“树新风扬新貌”文明实践单位。围绕“学习宣传党的二十大”“文明实践志愿服务八闽行”等重点工作，组织各级文明单位（校园）、各乡镇（街道）依托新时代文明实践中心（所、站）、“文明进社区 温暖千万家”等阵地平台，开展文明礼仪、卫生环保、养老助老、文化讲解、助学支教等各类文明实践志愿服务活动近1800场，累计服务群众逾50.6万人次。发挥新时代文明实践中心理论宣讲阵地作用，开展“新青年讲新思想”线上学习宣讲活动20场。涌现出一批学雷锋志愿服务先进典型。“电力义点亮”志愿服务队获评2022年度全国学雷锋志愿服务“最佳志愿服务组织”；“周末益课堂”等5个先进典型获评2023年度全市学雷锋志愿服务“五个最美”先进典型；全区20名志愿者、1个志愿服务组织分别获评2023年福州市抗击台风“最美志愿者”、“最美志愿服务组织”称号；5名志愿者被评选为2023年福州市“四星级志愿者”，1243名志愿者被评为长乐区三星级及以

下志愿者。

(三) 评价工作小组成员

	姓名	职务	职称
组长	林锦飏	主任	科级
组员	周波	副主任	二级主任 科员
组员	谢晓玲	职员	职员

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。

通过专项项目绩效评价，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(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。应当优先使用本单位最能反映评价要求

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，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。

4. 经济性原则。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，符合成本效益原则。

评价指标体系(附表说明)

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项目主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因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,属于部门履职所有;④项目是否属于公共财政支出范围,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

		性		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	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

		性		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。	
一级 指标	二级指标		三级指标	指标解释	指标说明
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。	实际完成率 =(实际产出数/ 计划产出数) X100% 实际产出数：一 定时期(本年度 或项目期)内项 目实际产出的 产品或提供的 服务数量 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 出的产品或提 供的服务数量
	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= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\%$ 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。

评价方法及评价标准：

本项目拟采用定性和定量分析相结合、书面评价和实地评价相结合的方法，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

根据文件要求，评价工作分三个阶段进行：

1. 前期准备

明确评价对象、评价工作目标及评价要求；组成项目评价工作组，了解项目总体情况、绩效评价政策、评价标准，收集相关资料，拟定评价工作方案，设计评价指标，并对评价方案不断修订和完善。

2. 组织实施

评价工作组进一步听取有关情况汇报，了解项目完成进度、组织管理等总体情况；查阅、收集有关文件、规章制度、工作台帐等评价资料；审查项目资金的透明度，调查相关管理制度是否建立健全并落实到位，根据审查结果分析项目资金到位、资金管理使用情况及组织管理水平；查看与项目相关的财务会计报表、账簿、会计凭证，了解各项收支情况、审核专款专用情况、财政资金到位情况、实际支出情况和财务管理状况；核实和统计相关数据资料，评价是否达到项目预期目标。

3. 分析评价

收集的资料进行整理、分类和分析，评价工作组成员进一步计算统计定量指标，对定性指标做出经验判断，并运用相应的评价方法对绩效情况进行综合性评价。召开评价工作组会议，组织讨论，评价打分，形成评价结论，提出存在问题、建议和意见，撰写初步评价报告。

三、综合评价情况及评价结论(附相关自评表)

根据开展绩效评价工作的有关要求，结合绩效评价考核指标体系，我单位从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四方面进行了评价，支出项目用途合理，运行规范，成效明显，综合评价得分为 100 分，绩效评价等次为优秀。(详见自评表)

1. 项目立项-立项依据充分性，满分 5 分，评分标准为

“有 1 点不符合下列要求扣 1 分，扣完为止。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。”。

本项目根据《福州市长乐区财政局关于批复 2023 年度部门预算的通知》（长财预〔2023〕7 号）文件批复后实施，此项得 5 分。

2. 项目立项-立项程序规范性，满分 6 分，评分标准为“①项目按照规定的程序申请设立，得 2 分；②审批文件、材料符合相关要求，得 2 分；③事前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，得 6 分。”。

本项目根据《福州市长乐区财政局关于批复 2023 年度部门预算的通知》（长财预〔2023〕7 号）文件批复后实施，此项得 6 分。

3. 绩效目标-绩效目标合理性，满分 6 分，评分标准为“①项目设置绩效目标，得 1.5 分；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得 1 分；③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得 1 分；④项目绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得 1 分。”。

本项目设置 8 个绩效目标，均与工作内容相关，项目绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配。项目预期产出效益和效果符合业绩水平，但绩效目标设置相对保守，距离产出有一定差距，此项得 5 分。

4. 绩效目标-绩效指标明确性，满分 6 分，评分标准为“①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 2 分；②绩效指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 2 分；③绩效指标与项目目标任务数或计划数相对应，得 2 分。”。

本项目按目标计划数将绩效目标细分为成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标 4 种共 8 条指标。项目绩效目标细化分解成具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值体现，绩效指标与项目目标任务数或计划数是否对应，此项得 6 分。

5. 资金投入-预算编制科学性，满分 5 分，评分标准为“项目预算编制经过科学论证、有明确标准、编制合理，资金额度与年度目标相适应、与工作任务相匹配，得 4.5 分，有 1 点不符合扣 0.5 分，扣完为止。”。

本项目 2023 年资金额度与年度目标匹配度较好，与工作任务匹配度较好，扣 0.5 分，此项得 4.5 分。

6. 资金投入-资金分配合理性，满分 4 分，评分标准为“预算资金分配依据充分、分配额度合理，与补助单位或地方实际相适应得 4 分。有 1 点不符合扣 2 分，扣完为止。”。

本项目严格按照相关政策规定审核奖励资金，并报市政府审批，资金分配依据充分、分配额度合理，此项得4分。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

绩效管理-评价工作组成员，满分1分，评分标准为“评价工作组成员资质符合财政部门年度评价方案要求得1分，否则不得分。”。该项目评价组含有2位副科或中级职称以上成员，占总成员66.67%，得1分。

绩效管理-目标编制数量，满分6分，评分标准为“绩效目标编制数量达到6个得1分，每增加1个得1分，最高6分。”。该项目共编制绩效目标8条，得4分。指标未得满分的原因：本项目编制绩效目标8条。

绩效管理-目标全面程度，满分5分，评分标准为“(1)编制满意度类型指标得2分；(2)产出、效益类指标编制种类达到3种得1分，4-5种得2分，6-8种得3分。”。该项目编制满意度指标1条，产出、效益类指标共3类，得2分。指标未得满分的原因：本项目编制满意度指标1条；产出、效益类指标5种。

（二）项目过程情况。

绩效管理-实际完成值与目标值综合偏离度，满分5分，评分标准为“实际完成值与目标值综合偏离度 $D \leq 5\%$ 得5分， $5\% < D \leq 50\%$ 得3分， $D \geq 50\%$ 不得分。”。如上所述项目实际完

成值与目标值综合偏离度为 9.71%，得 3 分。指标未得满分的原因：实际执行过程中与目标稍有偏离。

绩效管理-绩效监控填报情况，满分 3 分，评分标准为“项目单位及时上报监控表和监控报告得 3 分，实际上报时间逾期不超过 5 日得 1 分，逾期 5 日以上不得分。”。该项目及时上传 2023 年度绩效监控材料，得 3 分。

绩效管理-实际完成值与监控预测完成值综合偏离度，满分 5 分，评分标准为“实际完成值与监控预测完成值综合偏离度 $E \leq 5\%$ 得 5 分， $E \leq 25\%$ 得 3 分， $E \geq 25\%$ 不得分。上所述项目实际完成值与监控预测完成值综合偏离度 $\leq 25\%$ ，此条指标得 3 分。

绩效管理-绩效监控应用情况，满分 3 分，评分标准为“项目单位开展绩效监控时认为应减少下年度项目预算，下年度同一项目预算期初批复数减少得 3 分，否则不得分。”。该项目 2023 年度绩效监控认为不需减少下年度预算，本指标得 3 分。

项目管理-管理制度健全性，满分 2 分，评分标准为“项目有管理制度得 2 分，否则不得分。”。该项目有管理制度，本指标得 2 分。

项目管理-制度执行有效性，满分 2 分，评分标准为“项目管理符合管理制度得 2 分，有 1 处不符合扣 1 分，扣完为止。无制度此项不得分。”。该项目管理符合管理制度，本指

标得 2 分。

（三）项目产出情况。

数量指标-组织宣传活动次数，正向，目标为大于等于 6 次，满分 6 分。实际完成 7 次，得 6 分。

数量指标-公益活动次数，正向，目标为大于等于 6 次，满分 6 分。实际完成 7 次，得 6 分。

质量指标-培训出勤率，正向，目标为大于等于 95%，满分 6 分。实际完成 95%，得 6 分。

时效指标-保洁及时性，正向，目标为大于等于 100%，满分 6 分。实际完成 100%，得 6 分。

（四）项目效益情况。

社会效益指标-受益群众数，正向，目标为大于等于 4200 人，满分 6 分。实际完成 4500 人，得 7 分。

服务对象满意度指标-受益群众满意度，正向，目标为大于 98%，满分 6 分。实际完成 98%，得 7 分。

经统计，本次评分的总分为 91.5 分。

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：

2023 年以来，长乐区以学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育、学习宣传贯彻党的二十大精神为主线，不断丰富新时代文明实践活动内容，致力服务群众，进一步推动新时代文明实践中心（所、站）建设提质增效、提档升级。

一是优化文明实践阵地建设，服务重点中心工作。加强对各新时代文明实践所（站）分类指导，打造提升文明实践示范点，2家单位入选省首批提质培优工程“树新风扬新貌”文明实践单位。围绕“学习宣传党的二十大”“文明实践志愿服务八闽行”“学习雷锋精神 迎接数字中国建设峰会”等重点工作，组织各级文明单位（校园）、各乡镇（街道）依托新时代文明实践所（站）、“文明进社区 温暖千万家”等阵地平台，开展文明礼仪、卫生环保、养老助老、文化讲解、助学支教等各类文明实践志愿服务活动近1800场，累计服务群众逾50.6万人次。

二是强化思想引领，发挥宣教感化作用。发挥新时代文明实践中心理论学习宣讲阵地作用，开展“新青年讲新思想”线上学习宣讲活动20场。加强与在航高校共建联动，提高新时代文明实践站服务“一老一少”水平，打造“周末益课堂”“乐龄学堂”项目，开展活动83场，累计服务群众逾2220人次。以学雷锋60周年纪念日为契机，广泛开展“温暖的长乐”新时代文明实践系列活动。开展“快乐‘益’夏——‘学习帮帮团’公益家教”暑托班，减轻家长暑期照顾孩子的负担。提升“文明进社区 温暖千万家”活动品牌，设立新时代文明实践集中活动日，打通服务群众“最后一公里”。

三是突出打造实践品牌，弘扬志愿服务精神。推进志愿服务精准化、常态化、品牌化建设，截至10月，全区在“志愿福州”平台注册志愿者达11.73万人，注册志愿服务团体

1500 多个，服务项目累计 5.65 万多个，服务总时长逾 616 万小时。持续擦亮“新青年讲新思想”“小红星志愿讲解”“青苗圆梦微心愿”“爱心茶摊”“民族团结一家亲”等活动品牌，涌现出一批学雷锋志愿服务先进典型。“电力义点亮”志愿服务队获评 2022 年度全国学雷锋志愿服务“最佳志愿服务组织”；“周末益课堂”等 5 个先进典型获评 2023 年度全市学雷锋志愿服务“五个最美”先进典型；全区 20 名志愿者、1 个志愿服务组织分别获评 2023 年福州市抗击台风“最美志愿者”、“最美志愿服务组织”称号；5 名志愿者被评选为 2023 年福州市“四星级志愿者”，1243 名志愿者被评为长乐区三星级及以下志愿者。

存在的问题及原因分析：

一是部分新时代文明实践站活动内容与群众需求相脱节、活动组织策划缺乏连贯性、专业队伍特色活动项目较少，各部门单位在基层的阵地、人员、活动等未完全做到互联共享；二是部分社会志愿服务组织缺乏活动设计经验，缺乏固定开展活动的场地，导致无法持续性、常态化开展活动；三是志愿者褒奖激励制度有待进一步完善。

六、有关建议

结合历史标准与计划标准，进一步明确和细化绩效目标，建立更加全面、科学、细化的绩效目标体系，并及时监控绩效目标的实现程度，提升绩效目标及指标的约束力，提高财政资金使用效率。

及时了解相关项目进展情况，争取对相关奖励项目支出做出更加合理的预判，提高财政资金支出使用效率，保证预算执行率。

七、其他需要说明的问题

无