

2019 年度台商投资区党工委党群工作部 整体绩效评价报告

项目名称：泉州市台商区党工委党群工作部整体绩效

项目实施单位：台商投资区党工委党群工作部

项目总金额：2934.84 万元

评价年度：2019 年度

评价机构：泉州市计算机学会

整体绩效评价工作组主要成员

章 林	泉州台商投资区管委会财政局	科员
庄燕燕	泉州台商投资区党工委党群工作部	干部
黄双胜	泉州市工商银行	高级工程师/客座教授
吴炳全	泉州市信息工程学院	副教授
冯素水	泉州经贸学院	副教授
章喜字	黎明职业大学	高级工程师

目 录

一、部门概况	2
(一) 机构职能及组成	2
(二) 财务管理制度	2
(三) 工作管理制度	2
(四) 总体绩效目标	3
二、主要工作业绩	3
(一) 突出“强基固本”，提升基层党组织组织力。	3
(二) 突出“机制牵引”，提升干部履职担当力。	4
(三) 突出“改进服务”，提升人才生态竞争力。	5
(四) 突出“守正创新”，增强舆论宣传引导力。	6
(五) 突出“融心聚力”，增强统战群团向心力。	7
三、财务收支总体情况	8
(一) 2019 年度预算	8
(二) 历年预算情况比较	8
(三) 预算支出内容	9
(四) 预算执行情况	11
四、项目评价基本概况	12
(一) 评价目的	12
(二) 绩效评价的组织实施情况	13
五、绩效评价指标体系	16
六、部门绩效分析	22
七、存在问题及原因分析	29
(一) 绩效管理认识能力有待于进一步提升	29
(二) 绩效目标设定准确性及完整性有待于进一步完善	29
(三) 预算执行有待于进一步提高	29
八、评价结论及建议	30
(一) 评价结论	30
(二) 建议	30
九、其他需要说明的问题	31

附件 1：部门整体绩效评价指标得分情况表.....	32
附件 2：2019 年度党群工作部财务科目收入支出情况表	38
附件 3：2019 年度党群工作部财务分类收入支出情况表	40
附件 4：实地调研	41

2019 年度台商投资区党工委党群工作部 整体绩效评价报告

为加强财政支出管理，优化财政支出结构，强化落实支出责任，提高财政资金使用效益，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，通过查找和分析项目组织实施管理中存在的问题，从而提出具有针对性的建议与对策，为领导决策提供科学有力的依据。根据《中华人民共和国预算法》、福建省财政厅关于印发《福建省财政支出绩效评价管理办法》的通知（闽财绩[2015]4 号）、中共泉州市委办公室 泉州市人民政府办公室关于印发《全面实施预算绩效管理的若干措施》的通知（泉委办发[2019]42 号）、泉州市财政局《关于做好 2019 年度市级预算绩效管理工作的通知》（泉财绩[2019]187 号）和泉州台商投资区管理委员会财政局《关于开展 2019 年度部门整体绩效评价试点工作的通知》（泉台管财[2019]147 号）等有关文件的要求，泉州市计算机学会受台商区管委会财政局委托，组织整体绩效评价工作小组，于 2019 年 7 月至 12 月对 2019 年台商区党工委党群工作部实施整体绩效评价工作。本次整体绩效评价的资金范围是 2019 年度台商区党工委党群工作部所有的财政性资金，具体包括区级财政年初预算安排，以及年度执行中追加的财政性资金、上级财政部门和主管部门安排的财政性资金、其他渠道来源的财政性资金等。绩效评价工作小组在收集、整理、汇总、分析相关绩效评价资料的基础上，通过调研、座谈、查阅资料、实地调查等方式进行了解核实；并对相关评价指标进行汇总分析，对照评价指标和标准进行评议与打分，形成《2019 年台商投资区党工委党群工作部整体绩效评价报

告》。

一、部门概况

（一）机构职能及组成

台商区党工委党群工作部是区党工委（管委会）负责党群工作、人事人才、机构编制等工作的综合职能部门。主要职责是贯彻执行党的路线、方针和政策；负责党的组织工作、领导班子和党员干部队伍建设、人才队伍建设；负责宣传舆论、统战、机构编制、群团和民族宗教工作；贯彻执行有关人事工作的方针、政策、法律、法规，负责机关公务员和事业单位干部人事工作。

根据上述职责，区党工委党群工作部设有综合科（行政审批科）、研究室、组织科、干部科（体制改革科）、人力资源开发科、宣传科、统战民宗科（侨台外事科）7个内设机构和区总工会、团工委、妇工委、人才办等4个直属机构，下设区融媒体中心、人力资源服务中心、党群工作服务中心等3个下属事业单位。

（二）财务管理制度

为进一步规范部机关财务管理制度，加强日常财务管理，提高资金使用效益，保障各项工作正常运转，根据八项规定和区有关财务管理制度，结合党群工作部实际情况，制定《泉州台商投资区党工委党群工作部财务管理制度》，包括：完善财务审批程序，保证资金管控安全；严格经费开支管理，保证财务收支平衡；加强固定资产管理，保证资产安全完整；规范原始凭证审核，保证单据合法合规；严格现金借款管理，保证按期结算核销等十六条内容。

（三）工作管理制度

为加强台商投资区党工委党群工作部的日常管理工作，

规范各种操作权限，认真履行部门的各项工作职责，完成区党工委（管委会）赋以的各项任务，党群工作部编制了部门《工作管理制度汇编》，明确各科室的主要工作职责、基本管理制度和探索创新制度，包括：业务工作制度、政治纪律制度、内部管理制度、民主决策制度和服务基层制度等二十多个管理制度，有效保障部门的高效有序运作。

（四）总体绩效目标

2019 年，区党工委党群工作部按照台商区党工委、管委会的部署，围绕区中心工作，坚持问题导向，有效推进全区党群工作取得新突破，明确重点抓好以下六个方面的工作：一是着力构建坚强完备的组织体系；二是奋力打造素质过硬的干部队伍；三是全力建设优秀人才的聚集港湾；四是大力营造积极向上的主流舆论；五是竭力搭建服务交流的同心平台；六是协力编织同频共振的群团纽带。

二、主要工作业绩

2019 年，区党工委党群工作部坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大精神和十九届四中全会精神，认真贯彻落实区党工委、管委会的工作部署，主动融入“打造两岸合作先行区、建设泉州城市副中心”工作大局，聚焦重点、精准施策，圆满完成年度各项目标任务，为区高质量发展落实赶超提供了有力的组织保证和干部人才支撑。主要体现在“五个突出”：

（一）突出“强基固本”，提升基层党组织组织力。

重点推动 6 个 100%：①整顿转化 100%。结合主题教育，对 78 个行政村全面调研摸排，倒排确定 6 个软弱涣散村党组织，“一村一策”抓整顿，实现 2018 年确定的“后进村”100%整顿转化。②阵地规范 100%。开展村党组织活动场所规

范化建设检查验收，对存在问题限期整改，推动从“有”向“优”提升，实现阵地规范化建设完成率达 97.4%，年底前 100%完成。③教育培训 100%。实施“领头雁”引领示范专项行动，选派 20 名村干部跨村双向挂职、20 多名村主干到重点项目一线锻炼，每月举办“村官讲坛”，主题教育期间组织全区村主干进行为期 3 天的学习培训，累计开展基层党建、党风廉政、综治平安、“三资”管理、移风易俗等专项培训 12 期，实现村“两委”干部 100%培训提升。④考评管理 100%。抓实村党组织书记监督管理办法，推行村干部实绩档案及积分制考评管理，将村干部履职积分、实绩评定与年度绩效工资挂钩，实现在 78 个行政村 100%推行绩效考评管理。⑤“修分争星” 100%。全面推广农村党员“修分争星”工作，深化落实党员“承诺、践诺、评诺”，打通服务联系群众的“最后一公里”，全区 78 个行政村 100%建成“爱心小屋”（或爱心角），推动 1707 名党员结对帮扶 1237 名困难群众。⑥“消薄倍增” 100%。开展村集体经济“消薄倍增”行动，由区领导带领优秀年轻干部挂钩帮扶，采取“跨村联带”“抱团发展”等办法，推动“空壳村”“薄弱村” 100%消除、经济相对薄弱村 100%策划生成发展项目。截至 10 月底，年经营性收入 10 万元以上村达 56 个、占比 72%，位居全市前列。区发展壮大集体经济做法《泉州台商区探索新模式 培育集体经济“高产田”》在学习强国及中国福建三农网上刊发。

（二）突出“机制牵引”，提升干部履职担当力。

①落实主体责任。出台《进一步落实党委（党组织）干部培养主体责任的实施办法》。②强化一线培养。选派 132 名干部选派参与白沙项目三期征迁工作，选派 53 名优秀年轻干部挂钩帮扶集体经济薄弱村；运用量化考评办法，对参

与重点项目的干部开展专项考核，评选优秀人选 27 名；选拔基层一线担当作为表现突出的 2 名干部担任乡镇党政主官，选拔 5 名乡镇优秀年轻干部提任副科级职务、1 名一线表现优秀的干部调任公务员，鲜明树立重一线重实干导向。

③关心关爱基层干部。出台《关心关爱基层干部十条措施》，落实基层干部可享受高于区直部门 20%的经济待遇，在选任干部、上级调训工作中优先考虑乡镇基层干部。④创新用人机制。出台《泉州台商投资区公共事务助理员管理暂行规定》，健全公共事务助理员制度体系，从国企员工、劳务派遣人员择优选聘公共事务助理员 258 名，并面向社会公开招聘 44 名，有力补充机关事业单位工作力量。

（三）突出“改进服务”，提升人才生态竞争力。

①完善人才工作制度。出台领导干部联系服务高层次人才工作制度，建立首批区直部门人才工作直接联系点 12 个。②建强人才队伍。联合市委人才办举办 2019 年泉州市县（市、区）人才工作专题培训班，组织全区人才工作者赴苏州学习培训，打造专业化人才工作队伍；组建“党建+人才”服务专员队伍，召开专题培训会 3 场，开发“党建+人才”服务小程序，开展“人才政策宣传服务月”活动，“点对点”精准化服务。③拓展服务阵地。设立洛阳古街、百崎回族史馆等 5 个台胞驿站联谊点，立亚新材、洛阳创业园等 8 个“人才之家”，常态化开展主题活动 198 场，参与人才达 1545 人次。④实施暖心工程。组织 166 名人才参加免费健康体检、安排 2 名高层次人才子女入学和筹集 6 套单身公寓作为临时人才保障住房等。⑤深化泉台人才融合。成功举办“工业设计暨台湾大学生来泉工作座谈会”和“2019 泉州海峡两岸工业设计大赛暨海峡两岸大学生设计工作坊启动仪式”，承办

海峡两岸大学生设计工作坊活动，为传统产业注入新活力。举办“创客中国”两岸三地中小企业创新创业大赛、首届泉州医护人员岗位技能竞赛、第四届海峡两岸职工雕艺大赛等一系列大型赛事，推动“人才+项目”落地。积极向省卫健委争取支持，实现台湾医师专业技术职务自主聘任，同时给予在二级甲等及以上医院服务满3个月的台湾医师15-20万元的额外资助，为泉州颐和医院开业引进台湾医师打下坚实的基础。举办全市台湾人才研学活动，在全市首创编印《台湾人才生活服务指南》，通过开展专题讲座、区情体验、“筑梦泉州”主题交流等形式，增强对台湾人才的团结引领。⑥推进人才自主评价。指导玖龙纸业自主认定泉州市高层次人才38名，在评价人才上向基层一线和高技能人才倾斜，全区新认定市级以上高层次人才294人次。

（四）突出“守正创新”，增强舆论宣传引导力。

①深化新思想“大学习”。举办“周末讲坛”10期，开展“学习新思想 奋进新时代”集中宣讲月活动，选拔组建基层宣讲员队伍，累计开展基层宣讲活动80余场；运用“学习强国”学习平台，满足广大党员干部和群众的学习需求，党员纳入率达104.5%。②筑牢意识形态“防护网”。印发《2019年全区宣传思想文化工作要点》，落实区党工委（党委、党组）意识形态工作责任制实施细则，压实属地管理和主管主办责任，常态化开展意识形态领域分析研判，成立敏感舆情应对处置工作领导小组及工作专班，开展应对舆情培训3场，建立舆情报告、应急处置机制，及时处置网络舆情，全区意识形态工作平稳发展。经验做法在全市网信办主任会议上作典型发言。③提升新闻舆论传播力。深入实施“一报一台一网一微”工程，完善区融媒体中心建设，重塑优化媒体融合

发展流程体系。区微信公众号影响力不断增强，稳居全省政务微信总排行榜前 20 名、获评“2018 泉州十佳政务微信公众号”、“2018 泉州政务微信最具影响力公众号”。紧扣中华人民共和国成立 70 周年主题，精心组织好重大主题宣传，区级各类媒体采编专题报道 230 余篇，中央、省市主流媒体报道达 250 多篇（条），为干事创业营造良好舆论氛围。区元宵灯会活动连续四年登上央视新闻。④扩大文化交流影响力。大力实施“三个一”精品创作工程，对外推出一首区歌、一个城市宣传片、一本宣传画册，实现外宣精品创作突破。继续加大对台对外宣传力度，加强与香港经济导报等海外媒体合作，在 FM105.9《两岸新闻》、FM88.9《泉州新闻联播》中开设“泉州台商投资区直通车”专题，提高区知名度和美誉度。持续打造“市民文化广场”品牌，开展“我的中国梦——文化进万家”活动，组织开展各类“三下乡”文艺活动 67 场次。⑤深化移风易俗感召力。在 100%组建“一约四会”的基础上，开展新一轮移风易俗村规民约修订，评选“优秀移风易俗村规民约”，全面实行“婚丧喜事”报备制度，开展移风易俗“三率”月测评，强化督查考核，推动移风易俗入脑入心。

（五）突出“融心聚力”，增强统战群团向心力。

①成立世商会。抓好第十届世联会契机，与 11 个国家和地区 28 个同乡社团、13 家异地商会建立良好的互动关系，整合海内外同乡社团、商会组织等各类统战资源，筹备成立世界泉州台商投资区总商会，打造统一战线“融心聚力”新平台。②推动民族团结进步。承办泉州市第 12 个民族团结进步宣传月启动仪式及“民族团结一家亲”百崎回族乡徒步定向打卡活动，促进少数民族地区和谐稳定。③深化台籍职

工服务。设立大陆首个台籍职工法律服务工作站，与台北的法律服务站实现连线合作，解决台籍职工处理法律事务“两地跑”问题；举办区职工（台籍职工）子女“中华国学经典文化”暑托班（夏令营），让台籍职工子女与大陆职工子女共享文化经典，谱写友谊新篇。④创新“流动职工之家”。全国首创建设“流动职工之家”进重点项目工地，把工会“娘家人”的关爱零距离送到重点项目一线。

三、财务收支总体情况

（一）2019 年度预算

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2019 年，党群工作部部门收入预算为 2934.84 万元，比上年增加 242.28 万元，主要原因是增加村干部年度专项绩效奖励及文明村奖励专项经费、宣传工作经费、儿童之家运行专项经费等。其中：一般公共预算拨款 2934.84 万元，基金预算财政拨款 0 万元，财政专户拨款 0 万元，其他收入 0 万元，单位结余结转资金 0 万元。相应安排支出预算 2934.84 万元，比上年增加 242.28 万元，其中：人员支出 428.22 万元，对个人和家庭补助支出 1.08 万元，公用支出 167.72 万元，项目支出 2337.82 万元。

（二）历年预算情况比较

党群工作部根据职能的转变，预算逐年提高的态势，基本满足业务工作的需要。

历年预算情况表

单位：万元

	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年
预算	1530.01	2010.9	2622	2692.56	2934.84
同比		480.89	611.1	70.56	242.28



(三) 预算支出内容

2019 年度财政拨款基本支出 2934.84 万元，其中：

1. 人员经费

人员经费 428.22 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

历年人员经费情况表

单位：万元

	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年
金额	168.65	319.74	85.54	326.57	428.22
同比		151.9	-234.2	241.03	101.65

2. 公用经费

公用经费 167.72 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。比 2018 年增加 59.73 万元，主要原因是人员增加。

历年公用经费预算情况表

单位：万元

	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年
金额	202.62		117.72	107.99	167.72
同比				-9.73	59.73

3. “三公”经费

（1）因公出国（境）经费

2019 年预算安排 9 万元。主要用于对外联络宣传，拓展海外、港澳台联谊。与上年相比支出下降 47.06%，主要原因是：在控制经费的同时确保工作正常开展。

历年“三公”经费支出情况表

单位：万元

	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年
金额	6	6	17.8	17	9
同比			11.8	-0.8	-8

（2）公务接待费

2019 年预算安排 22 万元。主要用于宣传、党建、人才、统战、侨联、群团工作活动方面的接待活动。与上年相比支出增长 7.32%，主要原因是：增加侨联群团工作接待。

历年公务接待费情况表

单位：万元

	2015 年	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年
金额	6	6	100	20.5	22
同比		0	94	-79.5	1.5

（3）公务用车购置及运行费

2019 年预算安排 0 万元，其中：公车运行费 0 万元，公车购置费 0 万元。与上年持平，主要原因是：公车改革后本单位无公车。

4. 其他重要事项说明

（1）政府采购情况

2019 年党群工作部部门政府采购预算总额 308 万元，其中：政府购买服务项目采购预算额 308 万元。

（2）国有资产占用使用情况

2019 年底，党群工作部部门本级及所属的预算单位共有车辆 0 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆，一般公务用车 0 辆，一般执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，其他用车 0 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（3）绩效目标设置情况

2019 年党群工作部部门共设置绩效目标 31 个，涉及财政拨款资金 2337.82 万元（项目支出）。

（四）预算执行情况

2019 年党群工作部收入 39049097.09 元，其中：本年度下达 28521725.95 元，上年度结转 6747454.07 元，本年度追加 3779917.07 元；2019 年共支出 27479091.4 元，结余 11570005.69 元。具体详见附件三。

1. 人员费用

2019 年人员费用收入 3035443.02 元，其中：本年度下达 2750325.95 元，本年度追加 285117.07 元；2019 年人员费用支出 3035443.02 元，没有结余。

2. 公用费用

2019 年公用费用收入 1400636.13 元，其中：本年度下达 1113400 元，上年度结转 287236.13 元；2019 年公用费用支出 969847.99 元，结余 430788.14 元。

3. 项目费用

2019 年项目费用收入 34613017.94 元，其中：本年度下达 24658000 元，上年度结转 6460217.94 元，本年度追加 3494800 元；2019 年项目费用支出 23473800.39 元，结余 11139217.55 元。

四、项目评价基本概况

（一）评价目的

绩效管理是政府改革的重要方向，财政支出绩效评价是建设效能、责任和廉洁政府的重要手段。为客观评价 2019 年度台商区党工委党群工作部整体绩效，提高财政资金使用效率，根据泉州市财政局《关于做好 2019 年度市级预算绩效管理工作的通知》（泉财绩〔2019〕187 号）及其他相关要求，在 2019 年度绩效自我评价的基础上，根据泉州台商投资区管理委员会财政局《关于开展 2019 年度部门整体绩效评价试点工作的通知》（泉台管财〔2019〕147 号）的要求，制定 2019 年度台商区党工委党群工作部整体绩效评价指标体系，运用科学、规范的评价方法，公正、客观地对项目进行综合性评价，反映其经济效益和社会效益。通过部门整体绩效评价，在项目资金管理中引入绩效管理理念和方

式，分析存在的问题，提出相应的建议，总结部门管理经验，了解部门绩效评价工作情况，加强项目资金管理，优化财政支出结构，为领导正确、科学地决策提供确实有力的依据，进一步提升财政专项资金使用效益和政府公共服务水平，促进基本公共服务均衡化发展。

（二）绩效评价的组织实施情况

1、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）福建省财政厅关于印发〈福建省财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（闽财绩[2015]4号）；

（4）中共泉州市委办公室 泉州市人民政府办公室关于印发《全面实施预算绩效管理的若干措施》的通知（泉委办发[2019]42号）；

（5）泉州市财政局转发《福建省财政厅关于印发财政支出绩效评价指标体系及使用指南的通知》的通知（泉财预[2012]385号）；

（6）泉州市财政局关于做好2019年度市级预算绩效管理工作的通知（泉财绩[2019]187号）；

（7）泉州台商投资区管理委员会财政局《关于开展2019年度部门整体绩效评价试点工作的通知》（泉台管财〔2019〕147号）；

（8）部门提供的绩效佐证材料，工作管理制度、项目管理制度、办法及绩效考核；

（9）部门对项目建设、资金支出、绩效实现情况进行自查、自评资料及季度项目绩效监控情况表；

- (10) 部门年度工作总结及下一年度工作计划；
- (11) 部门提供的财务预算、决算情况；
- (12) 部门文件和相关报告。

2、评价原则

在具体的评价过程中，依据绩效评价准则，秉承以下原则，开展评价活动。

第一，科学规范原则。绩效评价严格执行泉州市财政局关于转发《福建省财政支出绩效评价操作指南》的通知（泉财预[2012]279 号）规定程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合，理论与实践相结合的方法设计评价指标体系。

第二，公正公开原则。绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

第三，利害关系回避原则。绩效评价工作由泉州市财政局委托第三方、非盈利性的社会团体（泉州市计算机学会）组织实施，并抽调泉州市工商银行、泉州黎明职业大学、泉州信息工程学院和泉州市经贸学院等老师组成的评价小组。

第四，绩效相关原则。绩效评价针对台商区党工委党群工作部整体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰地反映台商区党工委党群工作部整体支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

3、评定方法及等级设定

本次整体绩效评价通过实施单位的数据填报，辅以评价工作小组实地调查、查阅问卷、听取汇报、查阅部门项目管理及财务会计资料等方式收集信息，采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、问卷调查法、专家评议法等进行评分，采用以定量考核为基础，以定

性分析为辅，实行定量打分与定性分析相结合，以此汇总形成整体绩效评价综合得分。评价结果分为优秀、良好、合格、不合格等四个评价等级，根据计算结果的分值，确定评价对象最后达到的等级。具体如下表所示：

评价结果评级表

评价等级	优秀	良好	合格	不合格
参考分值 S	$S \geq 90$	$90 > S \geq 75$	$75 > S \geq 60$	$S < 60$

4、评价过程

按照评价工作流程，分为准备阶段、实施阶段和评价报告撰写阶段三个步骤，具体实施如下：

（1）准备阶段（2019 年 7-8 月）：成立绩效评价领导小组，签订合作协议，明确评价内容、双方责任等事项；项目绩效评价工作组成员到台商区管委会财政局、区党工委党群工作部和相关单位进行实地调研、座谈，查阅项目档案、收集数据、资料等，依据评价工作规范，制订部门绩效评价实施方案。

（2）实施阶段（2019 年 9-11 月）：①下发绩效评价实施方案。根据绩效评价实施方案，部署开展具体的绩效评价工作。②收集整理资料，项目主管单位、实施单位根据绩效评价实施方案要求，提供给绩效评价小组。③评价小组勘验检查项目现场，听取部门实施单位情况汇报，查阅、核实有关数据资料，开展座谈调查等活动，设计整体绩效评价指标体系。④对 2019 年度台商区党工委党群工作部整体支出情况进行绩效评价分析。

（3）评价报告撰写阶段（2019 年 12 月-2020 年 1 月）：

评价工作小组根据检查核实情况，对部门数据资料进行汇总、分析和归纳，评定部门的绩效等级，形成部门绩效评价报告初稿；征询部门的反馈意见，并请专家联合会审对初稿进行修改，完成《2019 年度台商区党工委党群工作部整体绩效评价报告》。

5、评价工作

六个多月来，学会组织泉州市工商银行、泉州黎明职业泉州经贸学院和泉州信息工程学院等四名老师，成立台商区党工委党群工作部整体绩效评价工作小组，制定工作方案和 2019 年度台商区党工委党群工作部整体绩效评价指标体系，多次深入台商区财政局、党群工作部及相关单位调阅、收集部门管理与资金使用等相关文档资料，通过座谈、电话、邮件、短信、微信等多种形式与相关人员进行交流与沟通，通过网络查阅文档资料，在收集、整理、汇总、核实、分析相关资料的基础上，对部门的绩效管理、执行、资金的使用、产生的效果进行汇总分析，开展整体绩效评价工作。

五、绩效评价指标体系

根据泉州市财政局《关于做好 2019 年度市级预算绩效管理工作的通知》（泉财绩[2019]187 号）和泉州台商投资区管理委员会财政局《关于开展 2019 年度部门整体绩效评价试点工作的通知》（泉台管财[2019]147 号）等有关文件的要求，整体绩效评价的指标满分 100 分，设置 24 个指标。

部门整体绩效评价指标体系表			
指标名称	指标解释说明	评分标准	分值
职责明确	部门（单位）在整体支出绩效目标（政府绩效考核的年度目标）中的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责，用以反映和评价部门（单位）工作的目的性与计划性。	根据符合情况打分。	3
绩效目标合理性	部门（单位）所设立的整体支出绩效目标（政府绩效考核的年度目标）是否符合客观实际，部门设立的专项资金绩效目标是否依据充分、明确、细化和量化。 评价要点： 1. 是否与部门年度的任务数或计划数相对应；2. 是否与本年度部门预算资金相匹配。3. 专项资金绩效目标是否细化量化和明确。	根据符合情况打分。 一项不符扣1分。	3
绩效指标明确性	部门（单位）依据整体绩效目标（政府绩效考核的年度目标）所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和评价部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。 评价要点： 1. 是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务； 2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。	根据符合情况打分。 一项不符扣2分。	4
部门预算编制情况	部门（单位）在编制年初部门预算时候是否按照区财政局的要求进行编制，用以反映部门编制预算的科学性、合理性情况。 评价要点： 1. 部门是否按照区财政局规定的时间要求报送“一上”预算；2. 部门专项资金分类编制是否达到省财政厅所要求的细化比例；3. 部门年初未细化专项资金是否按照规定要求二季度下达超过60%，三季度全部下达。部门专项转移支付是否在10月31日前提前下达；专项支出绩效目标编报比例是否达到要求；4. “一上”预算上报专项资金规模（不含一次性项目支出）是否突破年初预算安排数。（确有特殊事项需要突破控制规模的，要提供详细的安排依据和初步分配方案，逐项专题说明）5. 新增专项是否按照《福建省级财政专项资金管理办法》立项程序申报。	根据符合情况打分。 一项不符扣1分。	5

在职人员控制率	<p>部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门（单位）对人员成本的控制程度。</p> <p>在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%</p> <p>在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部确定的部门（单位）决算编制口径为准，由编制部门和人劳部门批复同意的临聘人员除外。</p> <p>编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。</p>	<p>1. 在职人员控制率小等于 100%的，得满分；</p> <p>2. 在职人员控制率大等于 115%的，得 0 分；</p> <p>3. 在职人员控制率在 100%-115%之间的，得分=（115%-某部门在职人员控制率）/15%×指标分值。</p>	4
“三公经费”变动率	<p>部门（单位）本年度“三公经费”总额与上年度“三公经费”总额的变动率，用以反映和评价部门（单位）对控制重点行政成本的努力程度。</p> <p>变动率=（1-本年度“三公经费”总额/上年度“三公经费”总额）×100%</p> <p>“三公经费”：年度实际支出的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。</p>	<p>1. 变动率大于或等于 10%的，得满分；</p> <p>2. 变动率小于或等于 0，得 0 分；</p> <p>3. 变动率 0%-10%之间的，得分=变动率/10%×该指标分值。</p>	4
支出预算完成率	<p>通过对部门（单位）本年度支出预算完成数与支出预算数的比较，反映和评价部门（单位）支出预算的完成程度。</p> <p>支出预算完成率=（支出预算完成数/支出预算数）×100%</p>	<p>1. 完成率大于或等于 90%的，得满分；</p> <p>2. 完成率小于或等于 75%的，得 0 分；</p> <p>3. 完成率在 75%-90%之间的，得分=（某部门预算完成率-75%）/15%×该指标分值。</p>	4
支出预算调整率	<p>部门（单位）本年度支出预算调整数与支出预算数的比率，用以反映和评价部门（单位）预算的调整程度。</p> <p>支出预算调整率=（支出预算调整数/支出预算数）×100%</p>	<p>1. 调整率小于 5%的，得满分；</p> <p>2. 调整率大于或等于 20%的，得 0 分；</p> <p>3. 调整率在 5-20%之间的，得分=（20%-某部门预算调整率）/15%×该指标分值；</p> <p>4. 特殊事项影响预算调整经提前报批可不予扣分。</p>	4

支出 进度 情况	1、按照 1-11 月的部门预算执行情况进行考评，分为基本支出序时进度、已细化专项指标执行进度、部门二次分配预算指标执行进度。2、部门专项是否按照要求，分批下达的不超过 2 次下达完毕。	每项指标执行进度未达到序时进度或者省直部门平均支出进度的扣 2 分。专项超过 2 次分批下达的扣 2 分。	4
结转 结余 率	部门（单位）本年度结转结余总额（含留在二级单位账上的资金）与支出预算数的比率，反映和评价部门（单位）对本年度结转结余资金的实际控制程度。 结转结余率=（结转结余总额/支出预算数）×100%。	1. 结转结余率等于 0 的，得满分； 2. 结转结余率大于或等于 50%的，得 0 分； 3. 结转结余率在 0-50%之间的，得分=（50%-某部门结转结余率）/50%×该指标分值。	4
公用 经费 控制 率	部门（单位）本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映和评价部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%	1. 公用经费控制率小等于 100%的，得满分； 2. 公用经费控制率大等于 105%的，得 0 分； 3. 公用经费控制率在 100%-105%之间的，得分=（105%-某部门公用经费控制率）/5%×该指标分值。	4
“三公 经费” 控制 率	部门（单位）本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和评价部门（单位）对“三公”经费的实际控制程度。 “三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%	1. “三公经费”控制率小于或等于 100%的，得满分； 2. 公用经费控制率大于或等于 100%的，得 0 分。	5
政府 采购 合规 性	评价部门（单位）本年度政府采购是否执行政府采购相关规定和要求。具体包括：1、是否按规定编制政府采购预算；2、政府采购是否提供了资金来源说明；3、是否编制了政府采购计划表；4、是否按规定编制资产配置预算；5、是否有采购办的正式批复；6、是否存在政府采购未按照规定公开招标、违规采购等违规行为；7、是否存在采购物品流程不完整等问题。	1. 每发现一个项目不符合相关规定和要求扣一分，扣至 0 分为止，重大违规的此项完全不得分。	5

管理制度健全性	<p>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，用以反映和评价部门（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。</p> <p>评价要点：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 是否已制定完善的预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度； 2. 相关管理制度是否得到有效执行。 	根据符合情况打分。 一项不符扣 1 分。	4
资金使用合规性	<p>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，反映和评价部门（单位）预算资金的规范运行情况。</p> <p>评价要点：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理办法的规定；有无按照审计等部门提出的整改意见完善管理等情况。 2. 资金的拨付有完整的审批过程和手续；对下补助资金是否有专门的资金分配办法或方案（包含测算过程） 3. 项目的重大开支经过评估论证； 4. 符合部门预算批复的用途； 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况； 	根据符合情况打分。 一项不符扣 1 分。 重大违规的此项不得分。	5
预决算信息公开性	<p>部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定及预决算批复文件中要求的格式、时限公开相关预决算信息，用以反映和评价部门（单位）预决算管理的公开透明情况。</p> <p>评价要点：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 按规定格式公开预决算信息； 2. 按规定时限公开预决算信息； 	根据符合情况打分。 一项不符扣 1 分。	4
基础信息完善性	<p>部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和评价基础信息对预算管理工作的支撑情况。</p> <p>评价要点：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 基础数据信息和会计信息资料真实； 2. 基础数据信息和会计信息资料完整； 3. 基础数据信息和会计信息资料准确。 	根据符合情况打分。 一项不符扣 1 分。	4

资产管理完整性	<p>部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴，用以反映和评价部门（单位）资产运行情况。</p> <p>评价要点：</p> <p>1. 资产保存完整；是否有专人保管 2. 资产账务管理是否合规，帐实相符； 3. 通用办公设备和办公家具等资产实物量是否超标； 4. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；固定资产报废是否有完善的制度。报废处置是否合规。 5. 单位资产管理制度是否健全、完整、合法。 6. 单位房产等重大资产是否违规或低价对外出租，房屋等重大资产处置收入是否按照要求收支两条线管理和使用。</p>	根据符合情况打分。一项不符扣 1 分，扣到 0 分为止。	4
固定资产登记率	<p>通过抽查盘点，确定部门（单位）账面固定资产总额与实际固定资产总额的比率，用以反映和评价部门（单位）固定资产登记管理情况。</p> <p>固定资产登记率=（实际固定资产总额/账面固定资产总额）×100%</p>	<p>1. 固定资产登记率大于或等于 100%的，得满分；</p> <p>2. 固定资产登记率小于 100%的，得分=固定资产登记率×该指标分值。</p>	4
固定资产利用率	<p>通过抽查盘点，确定部门（单位）实际在用固定资产总额与实际固定资产总额的比率，用以反映和评价部门（单位）固定资产使用效率。</p> <p>固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/实际固定资产总额）×100%</p>	<p>1. 固定资产利用率大等于 95%的，得满分；</p> <p>2. 固定资产利用率小等于 85%的，得 0 分；</p> <p>3. 固定资产利用率在 85%—95%之间的，得分=（某部门固定资产利用率-85%）/10%×该指标分值。</p>	4
项目实际完成率	<p>抽查评价部门（单位）履行职责而实际完成的项目数与计划完成的项目数的比率，用以反映和评价部门（单位）履职任务目标的实现程度。</p> <p>项目实际完成率=（实际完成项目数/计划完成项目数）×100%</p>	<p>1. 项目实际完成率大等于 90%的，得满分；</p> <p>2. 项目实际完成率小等于 80%的，得 0 分；</p> <p>3. 项目实际完成率在 80%—90%之间的，得分=（某部门项目实际完成率-80%）/10%×该指标分值。</p>	5

项目质量达标率	抽查评价部门（单位）已完成项目中质量达标项目个数占已完成项目个数的比率,用以反映和评价部门（单位）履职质量目标的实现程度。 项目质量达标率=(已完成项目中质量达标项目个数/已完成项目个数)×100% 项目质量达标是指项目决算验收合格。	1. 项目质量达标率等于 90%的,得满分; 2. 项目质量达标率小等于 80%的,得 0 分; 3. 项目质量达标率在 80%-90%之间的,得分=(某部门项目质量达标率-80%)/10%×该指标分值。	4
绩效自评覆盖率	部门（单位）绩效自评项目金额在部门项目预算资金总额中所占的比例,反映和评价部门（单位）对项目绩效自评工作的重视程度。 占比率=(自评项目金额/项目预算资金总额)×100%	得分=占比率×该指标分值。	4
项目综合绩效评价	抽查部门（单位）的“三年行动方案”项目进行绩效评价,将项目绩效评价分数取平均值,得出综合绩效评价结果,用以间接反映和评价部门（单位）的资金投向单位对社会经济发展所能带来的经济效益。 综合得分=(Σ项目绩效评价得分)/抽查项目个数	得分=综合得分×该指标分值/100(百分制)。	5

六、部门绩效分析

1. 职责明确性

职责明确性,用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。区党工委党群工作部在整体支出绩效目标(政府绩效考核的年度目标)中的职责设定符合“三定”方案中所赋予的职责。根据评分标准,该项指标满分 3 分,得 3 分。

2. 绩效目标合理性

绩效目标合理性,用以反映和评价部门所设立的整体支出绩效目标(政府绩效考核的年度目标)是否符合客观实际,部门设立的专项资金绩效目标是否依据充分、明确、细化和量化。党群工作部 2019 年度整体支出绩效目标与任务数(计划数)基本相对应,与本年度部门预算资金基本匹配,但个别专项资金绩效目标不够细化量化和明确,如:其他普通教

育支出项目。根据评分标准，该项指标满分 3 分，扣 1 分，得 2 分。

3. 绩效指标明确性

绩效指标明确性，用以反映和评价部门依据整体绩效目标（政府绩效考核的年度目标）所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量。党群工作部能够将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，但在具体的项目上，存在部分指标值不够清晰、可衡量的指标值予以体现，如：其他城乡社区管理事务支出项目。根据评分标准，该项指标满分 4 分，扣 1 分，得 3 分。

4. 部门预算编制情况

部门预算编制情况，用以反映部门编制预算的科学性、合理性情况。部门在编制年初部门预算时，是否按照区财政局的要求进行编制。党群工作部能够按照区财政局规定的时间要求报送“一上”预算；按照省财政厅的要求细化比例，编制部门专项资金分类；部门年初未细化专项资金按照规定要求在二季度下达超过 60%，三季度全部下达。部门专项转移支付在 10 月 31 日前下达；专项支出绩效目标编报比例达到要求；“一上”预算上报专项资金规模（不含一次性项目支出）没有突破年初预算安排数。根据评分标准，该项指标满分 5 分，得 5 分。

5. 在职人员控制率

在职人员控制率，用以反映和评价部门（单位）对人员成本的控制程度。在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。区党工委党群工作部核定人员控制数 96 名，在岗 83 人。总人数控制率 86%。根据评分标准，该项指标满分 4 分，得 4 分。

6. “三公经费”变动率

“三公经费”变动率，用以反映和评价部门对控制重点行政成本的努力程度。部门本年度“三公经费”总额与上年度“三公经费”总额的变动率。变动率=（1-本年度“三公经费”总额/上年度“三公经费”总额）×100%。党群工作部“三公经费”变动率为 17.3%[(1-31/37.5)*100%]。根据评分标准，该项指标满分 4 分，得 4 分。

7. 支出预算完成率

支出预算完成率，通过对部门本年度支出预算完成数与支出预算数的比较，反映和评价部门支出预算的完成程度。支出预算完成率=（支出预算完成数/支出预算数）×100%。2019 年度党群工作部项目支出预算完成率为 83.38%（23473800.39/28152800*100%）。根据评分标准，该项指标满分 4 分，扣 1.8 分，得 2.2 分（（83.38-75）/15*4）。

8. 支出预算调整率

支出预算调整率，部门本年度支出预算调整数与支出预算数的比率，用以反映和评价部门预算的调整程度。支出预算调整率=（支出预算调整数/支出预算数）×100%。2019 年度党群工作部项目支出预算调整率为 12.41%（3494800/28152800*100%）。根据评分标准，该项指标满分 4 分，扣 2 分，得 2 分（（20-12.41）/15*4）。

9. 支出进度情况

支出进度情况，按照 1-11 月的部门预算执行情况进行考评，分为基本支出序时进度、已细化专项指标执行进度、部门二次分配预算指标执行进度；部门专项是否按照要求，分批下达的不超过 2 次下达完毕。根据评分标准，该项指标满分 4 分，得 4 分。

10. 结转结余率

结转结余率，部门本年度结转结余总额（含留在二级单位账上的资金）与支出预算数的比率，反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。结转结余率=（结转结余总额/支出预算数）×100%。2019 年度党群工作部结转结余率为 16.62%（4679000/28152800*100%）。根据评分标准，该项指标满分 4 分，扣 1.3 分，得 2.7 分 $((50-16.62)/50*4)$ 。

11. 公用经费控制率

公用经费控制率，部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。2019 年度党群工作部公用经费控制率为 87.12%（969847.99/1113400*100%）。根据评分标准，该项指标满分 4 分，得 4 分。

12. “三公经费”控制率

“三公经费”控制率，部门本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和评价部门对“三公”经费的实际控制程度。“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。2019 年度党群工作部“三公经费”控制率为 90%。根据评分标准，该项指标满分 5 分，得 5 分。

13. 政府采购合规性

政府采购合规性，评价部门本年度政府采购是否执行政府采购相关规定和要求。2019 年度党群工作部按规定编制政府采购预算，提供了资金来源说明，编制了政府采购计划表，按规定编制资产购置预算，有采购办的正式批复，不存在政

府采购未按照规定公开招标、违规采购等违规行为，存在采购物品流程不完整等问题。根据评分标准，该项指标满分 5 分，得 5 分。

14. 管理制度健全性

管理制度健全性，部门为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和评价部门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。党群工作部制定完善的预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，相关管理制度得到有效执行。根据评分标准，该项指标满分 4 分，得 4 分。

15. 资金使用合规性

资金使用合规性，部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映和评价部门预算资金的规范运行情况。党群工作部符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理办法的规定，按照审计等部门提出的整改意见完善管理等情况，资金的拨付有完整的审批过程和手续，对下补助资金有专门的资金分配办法或方案，项目的重大开支经过评估论证，符合部门预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。根据评分标准，该项指标满分 5 分，得 5 分。

16. 预决算信息公开性

预决算信息公开性，部门是否按照政府信息公开有关规定及预决算批复文件中要求的格式、时限公开相关预决算信息，用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。2019 年度党群工作部能够按规定时限、规定格式公开预决算信息。根据评分标准，该项指标满分 4 分，得 4 分。

17. 基础信息完善性

基础信息完善性，部门基础信息是否完善，用以反映和评价基础信息对预算管理工作的支撑情况。2019 年度党群工作部基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。根据评分标准，该项指标满分 4 分，得 4 分。

18. 资产管理完整性

资产管理完整性，部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴，用以反映和评价部门资产运行情况。党群工作部资产保存完整，有专人保管，资产账务管理合规，帐实相符，通用办公设备和办公家具等资产实物量没有超标，资产有偿使用及处置收入及时足额上缴，固定资产报废有完善的制度，处置合规，单位资产管理制度健全、完整、合法。根据评分标准，该项指标满分 4 分，得 4 分。

19. 固定资产登记率

固定资产登记率，通过抽查盘点，确定部门账面固定资产总额与实际固定资产总额的比率，用以反映和评价部门固定资产登记管理情况。 $\text{固定资产登记率} = (\text{实际固定资产总额} / \text{账面固定资产总额}) \times 100\%$ 。党群工作部固定资产登记率为 100%。根据评分标准，该项指标满分 4 分，得 4 分。

20. 固定资产利用率

固定资产利用率，通过抽查盘点，确定部门实际在用固定资产总额与实际固定资产总额的比率，用以反映和评价部门固定资产使用效率。 $\text{固定资产利用率} = (\text{实际在用固定资产总额} / \text{实际固定资产总额}) \times 100\%$ 。党群工作部固定资产利用率为 100%。根据评分标准，该项指标满分 4 分，得 4 分。

21. 项目实际完成率

项目实际完成率，抽查评价部门履行职责而实际完成的项目数与计划完成的项目数的比率，用以反映和评价部门履

职任务目标的实现程度。项目实际完成率=（实际完成项目数/计划完成项目数）×100%。2019 年度党群工作部项目实际完成率为 90%。根据评分标准，该项指标满分 5 分，得 5 分。

22. 项目质量达标率

项目质量达标率，抽查评价部门已完成项目中质量达标项目个数占已完成项目个数的比率，用以反映和评价部门履职质量目标的实现程度。项目质量达标率=（已完成项目中质量达标项目个数/已完成项目个数）×100%。2019 年度党群工作部项目质量达标率为 90%。根据评分标准，该项指标满分 4 分，得 4 分。

23. 绩效自评覆盖率

绩效自评覆盖率，部门绩效自评项目金额在部门项目预算资金总额中所占的比例，反映和评价部门（单位）对项目绩效自评工作的重视程度。占比率=（自评项目金额/项目预算资金总额）×100%。2019 年度党群工作部绩效自评覆盖率为 80%。根据评分标准，该项指标满分 4 分，扣 0.8 分，得 3.2 分。

24. 项目综合绩效评价

项目综合绩效评价，抽查部门的“三年行动方案”项目进行绩效评价，将项目绩效评价分数取平均值，得出综合绩效评价结果，用以间接反映和评价部门的资金投向单位，对社会经济发展所能带来的经济效益。综合得分=（Σ项目绩效评价得分）/抽查项目个数。党群工作部项目综合绩效评价为 90 分。根据评分标准，该项指标满分 5 分，扣 0.5 分，得 4.5 分。

七、存在问题及原因分析

2019 年度台商区党工委党群工作部围绕区中心工作，在构建组织体系、舆论宣传、群团关系，以及在干部队伍和人才港湾的建设等方面，都取得了令人欣慰的成绩，有效推进全区党群工作取得新的突破，在占领文化宣传阵地、丰富文化生活、构建和谐社会、助力产业和经济的发展等方面，做出积极的贡献。但也存在些不足，有待于进一步完善。

（一）绩效管理认识能力有待于进一步提升

一是项目日常管理中未储存足够的与绩效评价目标和指标有关数据，量化指标数据资料欠缺，一定程度上增加了评价工作的难度。二是对整体绩效评价的认识不足，整体绩效评价不是简单的项目评价的累加，也是对整个部门的所有资金、使用、管理、投入成本和产出绩效的整体评价，包括人、财、物的所有全过程管理运作情况的综合评价。

（二）绩效目标设定准确性及完整性有待于进一步完善

党群工作部大部份项目能够根据相关管理规定从投入、产出和效益三方面制定绩效目标，目标的设定基本符合客观需要，但部分项目绩效指标过于简单，量化指标缺乏，指标单薄，不能从多角度反映专项资金运用的绩效，自我绩效评价报告过于简单。

（三）预算执行有待于进一步提高

从绩效评价明细得分情况来看，“支出预算完成率”、“支出预算调整率”和“结转结余率”等三项指标中，扣分较多，分别被扣 1.8 分、2 分和 1.3 分，占总扣分的 54%，所以一方面要提高项目预算执行的准确性，另一方面要加快项目建设、落实进度。

八、评价结论及建议

（一）评价结论

2019 年度台商区党工委党群工作部整体绩效评价得分为 91.6 分（见附件 1），评价等级为优秀。

（二）建议

为了更好地做好台商区党工委党群工作部整体绩效评价资金的管理工作，合理安排财政年度预算，防范各种操作风险，提高项目的社会效益，提升公共服务水平，结合存在的问题，提出以下建议：

1. 进一步细化和明确绩效指标，提高绩效评价的可操作性。

根据中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》的要求，“绩效目标不仅要包括产出、成本，还要包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和服务对象满意度等”。各科室与预算单位内部各关键部门共同协作，充分考虑各方面因素，根据宏观经济发展的需要和导向，从现实出发合理科学地改进和完善项目绩效目标，把当前社会高度关注的经济效益、环境效益、社会效益、可持续发展效益等纳入到绩效目标体系中，做到绩效目标的设置要尽可能完整，符合实际，更好地体现财政支出的社会性、经济性和效益性。从数量、质量、成本、时效等多角度对绩效进行评价，尽可能采用定量表述，确实不能以量化形式表述的，再采用定性的分级分档形式表述，并且有数据支撑，以增强绩效指标评价的可操作性。

2. 加强学习与培训，进一步提升相关工作人员的专业素养和工作经验。

具体可从以下几个方面入手解决：一是在预算编制、资

金需求计划安排时，邀请其他绩效管理者、技术专家参与，合理制定绩效目标、评价指标和评分标准。二是转变传统的管理模式与管理思想，强化责任意识，加强对绩效管理工作的宣传力度，改进绩效考核管理模式，提高工作人员对绩效考核工作的积极性和主动性。三是加强绩效评价管理业务培训。组织工作人员进行绩效管理专业知识和先进经验的学习与培训，促进其专业水平及综合素养的提高。

3. 完善跟踪服务机制，强化资金项目管理监督。

建立健全项目跟踪管理制度，促进项目实施过程跟踪管理，充分结合预算绩效管理，对照项目绩效目标，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，发现问题要分析原因，按照严格绩效评价结果与预算安排和政策调整进行挂钩，及时纠错纠偏，提高资金的经济效益和社会效益。

4. 提高对整体绩效评价工作的认识。

整体绩效评价是对整个部门的绩效评价工作及所有资金的管理与使用进行评价，是对部门在人、财、物等方面的管理与使用进行评价，更能反应部门在投入、产出和效益等方面的情况。泉州市财政局 2019 年开始整体绩效评价试点工作，在今后的绩效评价工作中，整体绩效评价将是一项重点的工作，所以要充分利用时间，加强学习，提高认识，不断地探索与实践。

九、其他需要说明的问题

1. 本报告数据采集截止 2019 年 11 月 30 日。

2. 本报告仅供开展“2019 年度台商区党工委党群工作部整体绩效评价”相关工作使用，不作他用。

附件 1：部门整体绩效评价指标得分情况表

部门整体绩效评价指标得分情况表				
指标名称	指标解释说明	评分标准	分值	得分
职责明确	部门（单位）在整体支出绩效目标（政府绩效考核的年度目标）中的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责，用以反映和评价部门（单位）工作的目的性与计划性。	根据符合情况打分。	3	3
绩效目标合理性	部门（单位）所设立的整体支出绩效目标（政府绩效考核的年度目标）是否符合客观实际，部门设立的专项资金绩效目标是否依据充分、明确、细化和量化。 评价要点： 1. 是否与部门年度的任务数或计划数相对应；2. 是否与本年度部门预算资金相匹配。3. 专项资金绩效目标是否细化量化和明确。	根据符合情况打分。 一项不符扣 1 分。	3	2
绩效指标明确性	部门（单位）依据整体绩效目标（政府绩效考核的年度目标）所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和评价部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。 评价要点： 1. 是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务； 2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。	根据符合情况打分。 一项不符扣 2 分。	4	3
部门预算编制情况	部门（单位）在编制年初部门预算时候是否按照市财政局的要求进行编制，用以反映部门编制预算的科学性、合理性情况。 评价要点： 1. 部门是否按照市财政局规定的时间要求报送“一上”预算；2. 部门专项资金分类编制是否达到省财政厅所要求的细化比例；3. 部门年初未细化专项资金是否按照规定要求二季度下达超过 60%，三季度全部下达。部门专项转移支付是否在 10 月 31 日前提前下达市县；专项支出绩效目标编报比例是否达到要求；4. “一上”预算上报专项资金规模（不含一次性项目支出）是否突破年初预算安排数。（确有特殊事项需要突破控制规模的，要提供详细的安排依据和初步分配方案，逐项专题说明）5. 新增专项是否按照《福建省级财政专项资金管理办法》立项程序申报。	根据符合情况打分。 一项不符扣 1 分。	5	5

在职人员控制率	<p>部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门（单位）对人员成本的控制程度。</p> <p>在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%</p> <p>在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部确定的部门（单位）决算编制口径为准，由编制部门和人劳部门批复同意的临聘人员除外。</p> <p>编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。</p>	<p>1. 在职人员控制率小等于 100%的，得满分；</p> <p>2. 在职人员控制率大等于 115%的，得 0 分；</p> <p>3. 在职人员控制率在 100%-115%之间的，得分=（115%-某部门在职人员控制率）/15%×指标分值。</p>	4	4
“三公经费”变动率	<p>部门（单位）本年度“三公经费”总额与上年度“三公经费”总额的变动率，用以反映和评价部门（单位）对控制重点行政成本的努力程度。</p> <p>变动率=（1-本年度“三公经费”总额/上年度“三公经费”总额）×100%</p> <p>“三公经费”：年度实际支出的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。</p>	<p>1. 变动率大于或等于 10%的，得满分；</p> <p>2. 变动率小于或等于 0，得 0 分；</p> <p>3. 变动率 0%-10%之间的，得分=变动率/10%×该指标分值。</p>	4	4
支出预算完成率	<p>通过对部门（单位）本年度支出预算完成数与支出预算数的比较，反映和评价部门（单位）支出预算的完成程度。</p> <p>支出预算完成率=（支出预算完成数/支出预算数）×100%</p>	<p>1. 完成率大于或等于 90%的，得满分；</p> <p>2. 完成率小于或等于 75%的，得 0 分；</p> <p>3. 完成率在 75%-90%之间的，得分=（某部门预算完成率-75%）/15%×该指标分值。</p>	4	2.2
支出预算调整率	<p>部门（单位）本年度支出预算调整数与支出预算数的比率，用以反映和评价部门（单位）预算的调整程度。</p> <p>支出预算调整率=（支出预算调整数/支出预算数）×100%</p>	<p>1. 调整率小于 5%的，得满分；</p> <p>2. 调整率大于或等于 20%的，得 0 分；</p> <p>3. 调整率在 5-20%之间的，得分=（20%-某部门预算调整率）/15%×该指标分值；</p> <p>4. 特殊事项影响预算调整经提前报批可不予扣分。</p>	4	2
支出进度情况	<p>1、按照 1-11 月的部门预算执行情况进行考评，分为基本支出序时进度、已细化专项指标执行进度、部门二次分配预算指标执行进度。2、部门专项是否按照要求，分批下达的不超过 2 次下达完毕。</p>	<p>每项指标执行进度未达到序时进度或者省直部门平均支出进度的扣 2 分。专项超过 2 次分批下</p>	4	4

		达的扣 2 分。		
结转结余率	<p>部门（单位）本年度结转结余总额（含留在二级单位账上的资金）与支出预算数的比率，反映和评价部门（单位）对本年度结转结余资金的实际控制程度。</p> <p>结转结余率=（结转结余总额/支出预算数）×100%。</p>	<p>1. 结转结余率等于 0 的，得满分；</p> <p>2. 结转结余率大于或等于 50%的，得 0 分；</p> <p>3. 结转结余率在 0-50%之间的，得分=（50%-某部门结转结余率）/50%×该指标分值。</p>	4	2.7
公用经费控制率	<p>部门（单位）本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映和评价部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。</p> <p>公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%</p>	<p>1. 公用经费控制率小等于 100%的，得满分；</p> <p>2. 公用经费控制率大等于 105%的，得 0 分；</p> <p>3. 公用经费控制率在 100%-105%之间的，得分=（105%-某部门公用经费控制率）/5%×该指标分值。</p>	4	4
“三公经费”控制率	<p>部门（单位）本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和评价部门（单位）对“三公”经费的实际控制程度。</p> <p>“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%</p>	<p>1. “三公经费”控制率小于或等于 100%的，得满分；</p> <p>2. 公用经费控制率大于或等于 100%的，得 0 分。</p>	5	5
政府采购合规性	<p>评价部门（单位）本年度政府采购是否执行政府采购相关规定和要求。具体包括：1、是否按规定编制政府采购预算；2、政府采购是否提供了资金来源说明；3、是否编制了政府采购计划表；4、是否按规定编制资产购置预算；5、是否有采购办的正式批复；6、是否存在政府采购未按照规定公开招标、违规采购等违规行为；7、是否存在采购物品流程不完整等问题。</p>	<p>1. 每发现一个项目不符合相关规定和要求扣一分，扣至 0 分为止，重大违规的此项完全不得分。</p>	5	5

管理制度健全性	<p>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，用以反映和评价部门（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。</p> <p>评价要点：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 是否已制定完善的预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度； 2. 相关管理制度是否得到有效执行。 	根据符合情况打分。一项不符扣 1 分。	4	4
资金使用合规性	<p>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，反映和评价部门（单位）预算资金的规范运行情况。</p> <p>评价要点：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理办法的规定；有无按照审计等部门提出的整改意见完善管理等情况。 2. 资金的拨付有完整的审批过程和手续；对下补助资金是否有专门的资金分配办法或方案（包含测算过程） 3. 项目的重大开支经过评估论证； 4. 符合部门预算批复的用途； 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况； 	根据符合情况打分。一项不符扣 1 分。重大违规的此项不得分。	5	5
预决算信息公开性	<p>部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定及预决算批复文件中要求的格式、时限公开相关预决算信息，用以反映和评价部门（单位）预决算管理的公开透明情况。</p> <p>评价要点：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 按规定格式公开预决算信息； 2. 按规定时限公开预决算信息； 	根据符合情况打分。一项不符扣 1 分。	4	4
基础信息完善性	<p>部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和评价基础信息对预算管理工作的支撑情况。</p> <p>评价要点：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 基础数据信息和会计信息资料真实； 2. 基础数据信息和会计信息资料完整； 3. 基础数据信息和会计信息资料准确。 	根据符合情况打分。一项不符扣 1 分。	4	4
资产管理完整性	<p>部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴，用以反映和评价部门（单位）资产运行情况。</p> <p>评价要点：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 资产保存完整；是否有专人保管 2. 资产账务管理是否合规，帐实相符； 3. 通用办公设备和办公家具等资产实物量是否超标； 4. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；固定资产报废是否有完善的制度。报废处置是否合规。 5. 单位资产管理制度是否健全、完整、合法。 6. 单位房产等重大资产是否违规或低 	根据符合情况打分。一项不符扣 1 分，扣到 0 分为止。	4	4

	价对外出租，房屋等重大资产处置收入是否按照要求收支两条线管理和使用。			
固定资产登记率	通过抽查盘点，确定部门（单位）账面固定资产总额与实际固定资产总额的比率，用以反映和评价部门（单位）固定资产登记管理情况。 固定资产登记率=（实际固定资产总额/账面固定资产总额）×100%	1. 固定资产登记率大于或等于 100%的，得满分； 2. 固定资产登记率小于 100%的，得分=固定资产登记率×该指标分值。	4	4
固定资产利用率	通过抽查盘点，确定部门（单位）实际在用固定资产总额与实际固定资产总额的比率，用以反映和评价部门（单位）固定资产使用效率。 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/实际固定资产总额）×100%	1. 固定资产利用率大等于 95%的，得满分； 2. 固定资产利用率小等于 85%的，得 0 分； 3. 固定资产利用率在 85%—95%之间的，得分=（某部门固定资产利用率-85%）/10%×该指标分值。	4	4
项目实际完成率	抽查评价部门（单位）履行职责而实际完成的项目数与计划完成的项目数的比率，用以反映和评价部门（单位）履职任务目标的实现程度。 项目实际完成率=（实际完成项目数/计划完成项目数）×100%	1. 项目实际完成率大等于 90%的，得满分； 2. 项目实际完成率小等于 80%的，得 0 分； 3. 项目实际完成率在 80%—90%之间的，得分=（某部门项目实际完成率-80%）/10%×该指标分值。	5	5
项目质量达标率	抽查评价部门（单位）已完成项目中质量达标项目个数占已完成项目个数的比率，用以反映和评价部门（单位）履职质量目标的实现程度。 项目质量达标率=（已完成项目中质量达标项目个数/已完成项目个数）×100% 项目质量达标是指项目决算验收合格。	1. 项目质量达标率等于 90%的，得满分； 2. 项目质量达标率小等于 80%的，得 0 分； 3. 项目质量达标率在 80%—90%之间的，	4	4

		得分=（某部门项目质量达标率-80%）/10%×该指标分值。		
绩效自评覆盖率	部门（单位）绩效自评项目金额在部门项目预算资金总额中所占的比例，反映和评价部门（单位）对项目绩效自评工作的重视程度。 占比率=（自评项目金额/项目预算资金总额）×100%	得分=占比率×该指标分值。	4	3.2
项目综合评价	抽查部门（单位）的“三年行动方案”项目进行绩效评价，将项目绩效评价分数取平均值，得出综合绩效评价结果，用以间接反映和评价部门（单位）的资金投向单位对社会经济发展所能带来的经济效益。 综合得分=（Σ项目绩效评价得分）/抽查项目个数	得分=综合得分×该指标分值/100（百分制）。	5	4.5
合计				91.6

附件 2：2019 年度党群工作部财务科目收入支出情况表

科目编码	科目名称	上结转	本下达	追加	合计	支出	结余
2011002	一般行政管理事务	85152.8	30000		115152.8	64072.94	51079.86
2011008	引进人才费用	1651571.74	5000000	120000	6771571.74	3051149.31	3720422.43
2011099	其他人力资源事务支出	741306	300000	927200	1968506	1333198.1	635307.9
2012304	民族工作专项		360000		360000	360000	0
2012505	台湾事务			113500	113500	100000	13500
2012599	其他港澳台事务支出	1000			1000		1000
2012902	一般行政管理事务	357856.5	430000	130000	917856.5	390126	527730.5
2012999	其他群众团体事务支出			90700	90700	90700	0
2013201	行政运行(人员经费支出)		1431016	285117.07	1716133.07	1716133.07	0
	行政运行(共用经费支出)	283768.02	1113400		1397168.02	966379.88	430788.14
2013202	一般行政管理事务	303797.46		430000	733797.46	433468.11	300329.35
2013302	一般行政管理事务	240731.4	8800000	30000	9070731.4	7925025.7	1145705.7
2013399	其他宣传事务支出	566728.2	1160000		1726728.2	1126125.97	600602.23
2013402	一般行政管理事务	93837.75	150000		243837.75	75235	168602.75
2013404	宗教事务	50000	100000		150000	48153.8	101846.2
2013405	华侨事务			22400	22400	12400	10000
2013602	一般行政管理事务	730097.2	4049900		4779997.2	4611669.82	168327.38
2019999	其他一般公共服务支出	27849	3005100		3032949	1427288.75	1605660.25
2030605	国防教育	30000	30000		60000		60000
2050299	其他普通教育支出	200000			200000		200000

2060702	科普活动	420000	250000	400000	1070000	908475	161525
2070199	其他文化和旅游支出	130000			130000	123180	6820
2079903	文化产业发展专项支出			958000	958000	300000	658000
2079999	其他文化体育与传媒支出	434558	800000		1234558	419000	815558
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		130860.48		130860.48	130860.48	0
2080799	其他就业补助支出			80800	80800	80800	0
2101101	行政单位医疗(人员支出)		114549.47		114549.47	114549.47	0
2120199	其他城乡社区管理事务支出	337200	150000	187200	674400	487200	187200
2120804	农村基础设施建设支出	60000			60000	60000	0
2130599	其他扶贫支出	2000	43000	5000	50000	50000	0
2299901	其他支出(人员支出)		1073900		1073900	1073900	0
合计		6747454.07	28521725.95	3779917.07	39049097.09	27479091.4	11570005.69

附件 3：2019 年度党群工作部财务分类收入支出情况表

	上结转	本下达	追加	合计	支出	结余
人员支出	0	2750325.95	285117.07	3035443.02	3035443.02	0
共用支出	287236.13	1113400		1400636.13	969847.99	430788.14
项目支出	6460217.94	24658000	3494800	34613017.94	23473800.39	11139217.55
合计	6747454.07	28521725.95	3779917.07	39049097.09	27479091.4	11570005.69

附件 4：实地调研

