

苍南县财政支出项目绩效复评报告

(2022 年度)

项目名称：县机关干部职工工作经费补助

项目单位：苍南县总工会

评价机构：温州得恒财务管理咨询有限公司

委托单位：苍南县财政局

2023 年 9 月 30 日

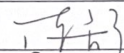

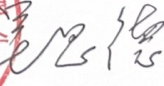
县级财政支出项目绩效复评表

一、项目基本信息							
项目名称	县机关干部职工工作经费补助	所属年度	2022	单位名称	苍南县总工会	主管部门	苍南县总工会
项目资金 (万元)	项目支出明细内容			年初预算数	全年预算数(A)	实际支出数(B)	执行率(B/A*100%)
	县机关干部职工工作经费补助			100	100	100	100%
	合计			100	100	100	100%
年度总体 目标	预期目标				实际完成目标		
	一、职工活动支出 104 万：1、文体活动费 67 万元。2、宣传活动费 24 万元。3、其他活动费 13.4 万元。4、劳模疗休养活动费 13 万元。 二、维权支出 42 万元：1、劳动保护费 12 万元。2、困难职工帮扶费 10 万元：困难职工慰问、金秋助学、特困职工、困难劳模慰问。3、送温暖费 20 万元：春节、五一节日送温暖活动经费。				2022 年苍南县总工会开展职工活动和宣传 54 场次，帮扶困难职工 6 场次，提高了职工的生活品质。		
二、自评质量							

评价内容		分值	评分标准	得分	扣分说明
项目自评及时性	按期完成	15	是否在规定时间内完成项目自评, 未按时完成则每延迟一个工作日扣 1 分, 扣完为止。	15	
表格内容填写	完整准确	10	自评表中各项内容是否按要求填写完整准确。项目支出明细、绩效目标及完成情况、权重分值、目标完成值、实际得分、原因分析与改进措施(如需填写)等填写内容每缺一项或者内容填报错误, 扣 2 分, 扣完为止。	10	
绩效目标设置	完整性	10	填报的绩效目标是否完整, 指标是否涵盖了项目的产出与效益(产出与效益指标至少各有一个, 如缺一类指标, 该项得分减半)。	10	
	相关性	10	绩效目标与部门职能是否相关, 与项目的内容是否相关, 指标设置与产出和效益紧密相关(按 10 分、8 分、5 分、3 分、0 分五个档次进行打分)。	10	
	可测量性	15	绩效目标各项指标设置是否具体细化量化可测量, 相关指标应该以定量表述为主, 不能以量化形式表述的, 应当采用分级分档的形式定性表述, 并具有可测量性(按 15 分、12 分、9 分、6 分、0 分五个档次进行打分)。	15	
	合理性	10	绩效目标设置是否符合客观实际, 是否与投资额或资金量匹配(按 10 分、8 分、5 分、3 分、0 分五个档次进行打分)。	8	根据《预期绩效申报表》, 产出数量指标“职工活动和宣传费≥30 场次”, 实际完成 54 场次, 指标设置不合理, 扣 2 分。
	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标。凡抽评时需增加核心指标的, 每增加 1 条核心指标扣 5 分, 扣完为止。	0	根据《预期绩效申报表》, 产出数量指标“困难职工帮扶”; 社会效益指标“提高职工生活品质”核心指标缺失, 扣 10 分。

评价内容		分值	评分标准	得分	扣分说明	
原因分析	客观清晰	10	对绩效目标未完成的原因分析是否客观、依据是否充分、表述是否清楚。根据原因分析客观程度及依据充分程度按 10 分、8 分、5 分、3 分、0 分五个档次进行打分。项目实际绩效与绩效目标偏差较大,却未填写原因的,该项得 0 分。	10		
改进措施	合理可行	10	对项目实施过程中存在的问题,是否提出合理可行的措施,且与未完成原因的对应性强。根据提出措施的针对性、建设性和可操作性按 10 分、8 分、5 分、3 分、0 分五个档次进行打分。相关指标存在未完成情况,却未填写拟采取措施的,该项得 0 分。	10		
自评质量得分合计				88		
自评质量 等次	总分高于 90 分(含)的结论为“优”,90~80 分(含)为“良”,80~60 分(含)为“中”,低于 60 分为“差”。			优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>		
三、实际绩效						
绩效指标				复评情况		
指标类型	三级指标名称	指标值	指标权重	完成值	复评得分	扣分说明
产出指标	职工活动和宣传费	≥ 30 场次	30	54 场次	30	
	困难职工帮扶	--	20	6 场次	10	因项目单位前期未设置该产出指标,导致无法比对。

指标类型	三级指标名称	指标值	指标权重	完成值	复评得分	扣分说明
效益指标	提高职工生活品质	有效提高	20	有效提高	20	
	职工维权帮扶	有效帮扶	20	有效帮扶	20	
满意度指标	职工满意度	≥ 95%	10	---	5	由于未见满意度统计数据，导致无法比对。
实际绩效评分标准：原则上以年度预算批复时确定的项目绩效指标和权重为评分依据。如果项目单位设置的项目绩效指标和权重不完整、不合理，复评时评价组可根据项目实际重新设置绩效指标与权重，按重新设置的绩效指标和权重评分。						
1. 定量指标：与目标指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于目标指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。						
2. 定性指标：根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0 合理确定分值。						
实际绩效得分合计					85	
实际绩效等次	总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90~80 分（含）为“良”，80~60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。				优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>	
四、复评结论						
复评总分	复评总分=自评质量得分*40%+实际绩效得分*60%				86.2	
复评等次	总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90~80 分（含）为“良”，80~60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。				优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>	
五、问题建议						

复评发现的问题及建议	<p>存在问题:</p> <p>1. 项目绩效目标编制水平有待进一步提高。 该项目已申报预期绩效目标, 但存在指标设置不合理, 核心指标缺失等情况, 绩效目标编制水平有待进一步提高。</p> <p>2. 个别效益目标未见佐证资料。 根据该项目预期绩效申报表, 涉及“职工满意度”, 实际未见满意度统计数据, 无法体现具体效益实现情况。</p> <p>相关建议:</p> <p>1. 重视项目预期绩效目标编报工作, 科学预算, 合理决策, 如绩效目标的具体指标细化、量化, 合理设置指标值等, 为绩效评价工作开展提供有效可比数据。</p> <p>2. 建议根据“项目预期绩效目标—满意度指标”, 开展职工满意度调查工作, 充分体现项目预期绩效目标。</p>		
	六、评价人员		
姓名	职称/职务	单位	签字
陈舒	项目负责人	温州得恒财务管理咨询有限公司	
宋伟	高级会计师	温州得恒财务管理咨询有限公司	
郑彬豪	助理	温州得恒财务管理咨询有限公司	
主评人(签字):		评价机构负责人(签字并盖章):	
			
2015年9月30日		2015年9月30日	