南昌市总工会关于2019年度行政事业单位工会经费项目绩效评价报告

 一、项目基本情况

 **（一）项目概况**

**1.立项背景**

根据《工会法》《中国工会章程》《中华人民共和国财政部 中华全国总工会关于恢复企业、事业、机关的行政方面拨交工会经费的联合通知》（财企字645号 工发[1978]131号）《关于印发<江西省工会经费征缴管理办法>的通知》（赣工通字[2019] 14号）等文件的要求，设区市、县（市、区）总工会要按照中华全国总工会和省总工会规定的比例向上级工会上缴经费。

 **2.立项目的**

遵循《工会法》《中国工会章程》《中华人民共和国财政部 中华全国总工会关于恢复企业、事业、机关的行政方面拨交工会经费的联合通知》（财企字645号 工发[1978]131号）、《关于印发<江西省工会经费征缴管理办法>的通知》（赣工通字[2019] 14号）等文件的要求，按照省总工会制定的任务数将工会经费足额上缴至省总工会。

 **3．项目内容、执行标准和实施期限**

按照相关文件规定，将行政事业单位工会经费上缴至省总工会，顺利完成省总工会规定的上解任务金额。

**4.资金使用情况**

行政事业单位工会经费严格按照有关财经法规规定上缴省总工会。截止2019年底，市财政下拨行政事业单位工会经费1708.47万元，实际支出1708.47万元,预算执行完毕。

 **5.项目组织管理情况**

市总工会严格按照相关文件规定，确保行政事业单位工会经费足额上缴至省总工会。

 **（二）项目绩效目标**

 **1.项目绩效总目标**

及时完成上缴省总工会行政事业单位工会经费工作。

**2. 项目阶段性目标**

按照相关要求标准，完成上缴省总工会行政事业单位工会经费工作。

 **3.项目预期目标完成情况**

2019年度阶段性目标和年度绩效目标均已顺利完成，资金支出严格执行有关财经法规。

 二、绩效评价工作情况

1. **绩效评价目的、对象和范围**

**1．评价目的**

通过对2019年度行政事业单位工会经费项目的绩效评价，进一步提高财政资金使用效益，合理分配财政资金。通过项目资金绩效自评，全面、客观地反映我会“行政事业单位工会经费”项目专项工作执行情况，综合评价专项资金支出效率和效果，同时总结经验，分析存在的问题及原因，提出对策建议。

**2.评价对象和范围**

2020年4-5月，绩效评价小组查阅了南昌市总工会关于2019年度完成行政事业单位工会经费工作项目专项资金支出相关立项、资金到位及业务管理和财务管理相关资料。

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**1．评价原则**

（1）科学规范原则；

（2）公正公开原则；

（3）分级分类原则；

（4）绩效相关原则。

**2．评价指标体系**

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架，包括项目产出（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、项目效果（经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响）、项目满意度（社会公众或服务对象满意度）。

针对项目在产出、效果和后续反馈等方面的实际情况，设立了各项评价指标。

**3．评价方法**

本项目绩效评价主要采用数据对比，标准和产出对照，同时辅以访谈、研讨、审计等方法。

**4．评价标准**

（1）财政部《财政支出绩效评价暂行管理办法》（财预[2011]285号）

（2）财政部《推进预算绩效管理的指导意见》（财预[2011]416号）

（3）财政部《预算绩效管理共性指标体系框架》（财预[2013]53号）

（4）江西省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（赣府发[2013]8号）

（5）南昌市人民政府《关于印发<南昌市财政支出绩效评价管理办法>（试行）的通知》（洪府发[2014]8号）

（6）南昌市财政局《南昌市财政局关于开展2018年度市级部门财政项目支出绩效评价工作的通知》（洪财办〔2019〕7号）

（7）南昌市总工会关于组织劳模休养的通知（洪工办[2018]35号）

**（三）绩效评价工作过程**

绩效评价组在前期调研的基础上，完成了绩效评价方案，明确了评价的目的、方法、评价的原则、指标体系、评价标准问卷调查及访谈方案等，经专家小组评审，进一步完善和修改了工作方案。评价组按照工作方案，顺利完成了绩效评价报告工作。具体实施过程如下：

**1．数据填报和采集**

收集研读相关文件、政策、抽查部分银行凭单、会计凭证、成果文件等，并填报所需报表。

**2．电话回访**

通过电话、QQ、微信等，对收集到的数据进一步核实确认；

**3．数据分析及撰写报告**

对确认后的数据、资料、图册、文件进行分析综合，撰写绩效评价报告。

**三、综合评价情况及评价结论**

（一）评分结果

围绕绩效评价指标体系，通过数据采集及电话回访等方式，对该项目绩效进行了客观、公正的评价，最终评价结果为90分，评价等级为优。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 项目资金 | 数量指标（10分） | 执行率 | 全年执行数/全年预算数 | 100% | 10 | 10 |  |
| 产出指标（50分） | 数量指标（20分） | 完成上解任务 | 顺利完成省总工会上解任务工作 | 顺利完成上解任务 | 20 | 20 |  |
| 质量指标（15分） | 经费使用 | 工会经费上解流程严格遵循工会财会制度和单位规定 | 工会经费上解流程严格遵循工会财会制度和单位规定 | 15 | 15 |  |
| 时效指标（5分） | 及时性 | 在2020年1月底之前完成目标任务 | 在2020年1月底之前完成目标任务 | 5 | 5 |  |
| 成本指标（10分） | 资金支出控制情况 | 资金支出控制在预算内 | 资金支出控制在预算内 | 10 | 10 |  |
| 效益指标（30分） | 经济效益指标 | 无 |  |  |  |  |  |
| 社会效益指标（30分） | 争取省总工会资金支持 | 省总任务下达后，我会努力做好工会经费收缴工作，收获了了相关业务方面的经验，为今后工作的顺利开展积累了宝贵财富，为全市工运事业快速发展提供了有力的资金保障 | 省总任务下达后，我会努力做好工会经费收缴工作，收获了了相关业务方面的经验，为今后工作的顺利开展积累了宝贵财富，为全市工运事业快速发展提供了有力的资金保障 | 30 | 20 | 加强与上级部门的沟通协调，努力争取上级部门的指导 |
| 生态效益指标 | 无 |  |  |  |  |  |
| 可持续影响指标 | 无 |  |  |  |  |  |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标（10分） | 上级部门满意度 | 满意度达100%得10分，达90%以上得8分，达80%以上得6分，达70%以上得4分，达60%以上得2分，否则不得分 | 满意度为100% | 10 | 10 |  |
| 总分 | 100 | 90 |  |

（二）主要结论

在被评价项目相关资料真实、可靠的基础上，经实地验看项目实施成果和听取项目实施效果，评价小组认为我会2019年行政事业单位工会经费项目较好地完成了绩效目标任务，离既定的目标还有一定的距离，经对项目绩效指标评分得分为90分，绩效等级为优。

**四、绩效评价分析**

**（一）项目资金执行情况（10分）**

资金落实主要考查资金拨付到最终实施单位的执行情况。预算资金执行率＝（下拨至项目最终用款单位的资金额度/项目年度预算安排资金）\*100%。

预算资金执行率=1708.47/1708.47=100%

说明 ：“1708.47”系下拨至项目最终用款单位的资金额度，“1708.47”系项目年度预算安排资金。

按照项目绩效评分标准“超出100%±1%范围，每增加或降低1%扣0.1分，扣完为止”,该项目指标应得10分。

**（二）项目产出指标（50分）**

1.产出数量：按省总工会下达的上解任务上缴工会经费，圆满了完成工作，得20分；

2.产出质量：工会经费的上解流程严格遵循工会财会制度和单位的相关规定，得15分；

3.产出时效：在2020年1月底之前将经费上缴至省总工会，得5分；

4.产出成本：资金控制在预算内，得10分。

**（三）项目效果指标（30分）**

社会效益指标：省总任务下达后，我会努力做好工会经费收缴工作，收获了了相关业务方面的经验，为今后工作的顺利开展积累了宝贵财富，为全市工运事业快速发展提供了有力的资金保障，能够为做大做强做优大南昌都市圈添砖加瓦尽心尽力，扣10分，得20分。

**（四）项目效果指标（10分）**

通过问卷调查和电话回访满意度达到100%，得10分。

项目绩效评价总分90分。

**五、项目实施经验及做法、存在的问题和改进措施**

**（一）项目主要经验及做法**

1．领导重视是前提

2．理解文件、明确调整完善指标任务是关键

3．各相关部门相互协调，征求意见是保证质量的必不可少的环节。

（二）存在的问题

 1.对项目实施进度的监管需要进一步加强；

2. 对项目资金支出的监管需要进一步加强。

六、有关建议

1.加强对项目实施进度的监管，严格按照实施方案推进项目实施进度。

2. 加强对项目资金支出的监管，防止项目资金滞留，定期跟踪项目资金支出进度，对于未及时支出的项目资金，督促其落实到位。

七、其他需要说明的问题

无

 南昌市总工会

 2020年5月11日