



大余县工商联 2020 年度

项目支出部门评价报告（工商联业务费）

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景、主要内容及实施情况：

大余县工商联业务费属于财政拨款项目支出，主要用于工商联 2020 年开展日常工作所需的经费，如下乡（加班）误餐补助、出差补助及差旅经费、办公日常用品购置费用、接待省及各县市来我县开展工作经费、业务经费、单位召开相关会议经费、其他杂项支出经费等。

2. 资金投入和使用情况等：

大余县工商联业务费 2020 年的预算经费为 2 万元，全部属于财政拨款，全部用于下乡（加班）误餐补助、出差补助及差旅经费、办公日常用品购置费用、接待省及各县市来我县开展工作经费、业务经费、单位召开相关会议经费等。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

工商联业务费属于经常性项目，2020 年的预算经费为 2 万元，全部属于财政拨款，用于工商联日常业务支出。

总体目标：做好工商联日常工作经费安排，保障好办公用品、会议经费、差旅费、下乡费等支出。

阶段性目标：工商联日常办公用品、会议经费、差旅费、

下乡费等支出等得到经费保障。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的：严格落实《预算法》及省、市绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益。

绩效评价对象和范围：为进一步强化工商联支出责任，提高工商联业务费使用效益，对工商联业务费，即工商联2020年开展日常工作所需经费的产出指标、效益指标、满意度指标进行绩效评价。

(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。

1. 绩效评价原则

本次开展绩效评价遵循科学公正原则、统筹兼顾原则、激励约束原则和公开透明原则。绩效评价过程中严格执行规定的程序，针对具体支出及其产出绩效进行评价，按照科学可行和真实、客观、公正的要求，采用定量与定性分析相结合的方法；依法公开并接受监督。

2. 评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	指标值
决策	项目立项	立项依据充分性	评价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。	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；项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；

		立项程序规范性	评价项目申请、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。	项目是否按照规定的程序申请设立；
	绩效目标	绩效目标合理性	评价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。	项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；
决策	绩效目标	绩效指标明确性	评价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。	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；
过程	资金管理	资金到位率	评价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)×100%。
		资金执行率	评价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)×100%。
		资金使用合规性	评价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。	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；是否符合项目预算批复或合同规定的用途；
	组织实施	管理制度健全性	评价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。	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性		评价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。	是否遵守相关法律法规和相关管理规定；	

产出	产出数量	实际完成率	评价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)×100%。
	产出质量	质量达标率	评价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)×100%。
	产出时效	完成及时性	评价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。
	产出成本	成本节约率	评价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]×100%。
效益	项目效益	实施效益	评价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	评价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。

3. 评价方法

根据《项目支出绩效评价管理办法》的规定，本次评价采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。

4. 评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。本次采用计划标准

进行评价。

（三）绩效评价工作过程。

1. 前期准备：根据项目实际情况，挑选相关人员组成评价小组，由分管财务领导担任组长，并根据成员的技术专业安排相应评价工作。

2. 资金管理。工商联非公经济人士培训费实际到位资金与预算资金相符，预算资金按照计划执行；业务费使用是否符合相关的财务管理制度规定。

3. 组织过程。工商联建立了健全的财务和业务管理制度，符合相关管理规定，管理制度健全性和制度执行有效性均符合标准。

4. 检查与核实。检查各项目的管理工作是否有序开展，并有详实的统计记录，并核对相关材料，确认项目资金使用情况。

6. 按照自评方案的要求，对照各实施项目的内容逐条逐项自评。在自评过程发现问题，查找原因，及时纠正偏差，为下一步工作夯实基础。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

按照项目绩效任务、目标、管理制度、组织管理情况、项目完成情况、社会经济效益等情况对项目进行综合评价，我单位基本达成预期指标并取得一定的效果，对各项指标进行综合打分，项目综合评价为较好。

项目总体评价得分 99 分(评分表附后)

附件 1-2

项目支出绩效自评表

项目名称		工商联业务费						
主管部门		大余县工商联		实施单位	大余县工商联			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	2	2	2	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	2	2	2	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	做好工商联日常工作经费安排，保障好办公用品、会议经费、差旅费、下乡费等支出。			工商联日常办公用品、会议经费、差旅费、下乡费等支出等得到经费保障。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	指标 1: 工商联工作经费使用率	>=99%	>=99%	15	15	
			指标 2:					
							
	产出指标 (50分)	质量指标	指标 1: 业务费使用合规率	>=90%	>=90%	15	15	
			指标 2:					
							
	产出指标 (50分)	时效指标	指标 1: 项目完成及时率	>=90%	>=90%	10	10	
指标 2:								
.....								

	成本 指标	指标 1: 业务成本	>=200 00 元	>=200 00 元	10	10			
		指标 2:							
								
	效益 指标 (30 分)	经济 效益 指标	指标 1: 保障工商联 运行	>=80%	>=80%	5	5		
			指标 2:						
								
		社会 效益 指标	指标 1: 有效保障工 商联运行	>=85%	>=85%	10	9		
			指标 2:						
								
		生态 效益 指标	指标 1: 有力保障工 商联运行	>=90%	>=90%	5	5		
			指标 2:						
								
		可持 续影 响指 标	指标 1: 持续保障工 商联运行	>=90%	>=90%	10	10		
			指标 2:						
								
满意 度 指标 (10 分)	服务 对象 满意 度指 标	指标 1: 强力保障工 商联运行	>=95%	>=95%	10	10			
		指标 2:							
总分					100	99			
填报人: 蓝卉				审核人: 赖德洪					

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 评分标准: (1) 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标分值的 100-80%(含 80%)、80-50%(含 50%)、50-0%来记分。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%)、80-50%(含 50%)、50-0%合理确定分值。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况。

县工商联组织成立项目绩效评价工作领导小组并制订

评价具体指标，对项目的预算、项目任务书和绩效指标完成情况进行小结自评，经项目绩效评价工作小组成员充分讨论后形成项目绩效自评报告。

（二）项目过程情况。

明确责任，合理分工，密切协作，为项目顺利实施提供了保障。在县工商联全体干部职工的努力下，工商联业务费按预定计划支出，2020年市县商联工作基本完成预期目标。

（三）项目产出情况。

1. 数量指标方面，工商联业务费使用率达到要求。

2. 质量指标方面，工商联业务费使用符合规定，质量达标。

3. 时效指标方面，工商联业务费在2020年12月31日前按时使用完成。

4. 成本指标方面，工商联业务费按预算拨款2万元，完成使用。

（四）项目效益情况。

1. 项目实施的经济效益分析。

该项目严格控制成本，厉行节约，力求将项目的每一分项目经费都用在恰当的地方。2020年县工商联工作经费财政拨款2万元。从项目目标完成情况分析，该项目较好地控制了实施成本，较好地完成了项目支出的任务。

2. 项目实施的社会效益分析。

县工商联业务费属于单位的日常工作经费，按照项目用途来分，2020年县工商联工作经费多用于以下几个方面：

（1）召开会议方面。做好大余县工商联（总商会）第十一届换届工作。会议在充分酝酿协商的基础上，选举产生了新一届大余县工商业联合会（总商会）第十一届执行委员会和领导班子。

（2）坚持做好新时代“两个健康”工作。加强对非公人士的政治引领，引导非公经济人士崇德向善，积极参与扶贫济困等公益行动，传递正能量；通过走访企业、党委会、主席会等形式，收集企业情况，及时反映非公企业诉求，发挥好桥梁纽带作用，积极做好非公企业维权工作。

（3）深入推进“五好”工商联建设工作。加强领导班子队伍建设，做好工作保障，积极筹建“大余县非公有制企业维权服务中心”，申请新增事业编制4名；并新增财政拨款临聘工作人员2名，推动非公维权服务发展

（4）“百企帮百村带千户”精准扶贫活动中，2020年全县非公企业共计为帮扶村投资600余万元，帮助4000余人就业，带动6000余人脱贫。在19年的帮扶基础上，还在全县105个行政村开展消费扶贫活动，2020年期间，全县有156家机关、医院、学校、企业食堂与105个村签订消费扶贫对接协议，签订近100万元的购销合同，销售农副产品20多种、10余万公斤。

(5) 社会服务方面。引导非公企业捐款捐物积极参与抗疫活动。2020年初，新冠肺炎疫情爆发，县工商联积极主动联系在余在外企业商会，向大余县卫健委、大余县人民医院等部门合计捐款现金49.10万元；捐赠一次性口罩、防护服、消毒水等防疫、餐饮食品后勤物资价值17.89万元。

(6) 稳步推进发展会员和开拓基层商会工作，已建立中山市大余商会、广东省江西大余商会、深圳市大余商会、东莞市大余商会、佛山市大余商会、长三角大余商会、南康区大余商会、赣州市钨都商会等异地商会，不断发挥好县级工商联作用。

3. 项目实施的生态效益分析。

县工商联业务费无生态效益。

4. 项目实施的可持续影响分析。

因工商联工作是一项长期任务，故该项目具有可持续性和长期性的特点。

5. 满意度指标完成情况分析。

工商联业务费的使用满意度为优。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验及做法

1. 加强组织领导。要加强对项目工作的全面领导，便于及时发现项目运行过程中出现的问题并加以改进。县工商联严格按照项目管理制度及财务管理制度实施，加强项目管理

和监督，确保项目实施规范。

2. 专款专用。严格按项目规范要求，做到专款专用，确保项目工作顺利开展。项目内所有支出都由报账员把关，再经分管领导审核，最后由主要领导复审。尤其是在“三公”经费支出上，我们贯彻落实上级有关精神，严格控制“三公经费”支出，保证专款专用，无截留、无挪用等现象，取得了良好效果。

3. 加强监督。对日常工作加强规范和监督，防止在项目执行过程中出现偏差。

4. 不断加强学习与交流。2020年我单位加强了与我县非公经济人士进行学习与交流次数，从中进一步了解了我县非公企业的现状。

（二）存在问题及分析

业务经费使用安排不够全面；财务管理制度不够完善，执行力度有待提高。

六、有关建议

完善并严格执行财务管理制度；紧密结合实际情况，安排业务经费，提高资金使用效率。

七、其他需要说明的问题

无