

福清市文联 2018 年度部门整体支出绩效评价报告

根据福建省人民政府办公厅《中共福建省委福建省人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（闽委发〔2019〕5 号）及《福清市财政局关于开展 2018 年度部门整体支持绩效评价工作有关事项的通知》（融财绩效〔2019〕622 号）文件要求，结合实际，我单位组织成立了绩效评价工作小组，评价小组采取座谈等方式听取情况，检查基本支出、有关账目，收集整理支出相关资料进行分析、总结。现将情况报告如下：

一、部门基本情况

（一）单位基本概况

福清市文联包括 1 个机关行政处室及 1 个下属单位，其中：列入 2018 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
福清市文联	一般预算	4	3
福清市玉融文化研究中心	一般预算	2	2

（二）部门主要职能

福清市文联的主要职责是：

- （一）创作文艺精品，培养优秀文艺人才。
- （二）为全市性文艺家协会做好联络、协调、服务工作。
- （三）组织团体会员范围内的文艺创作和文艺评论、学术交流、人才培训工作。

二、部门预决算情况

（一）2018 年度预算基本情况

2018 年，福清市文联收入预算为 107.35 万元，比上年增加 0.42 万元，主要原因是人员工资增长。其中：一般公共

预算拨款 107.35 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 0 万元，比上年增加 0 万元，其中：人员支出 36.2 万元，对个人和家庭补助支出 0.56 万元，公用支出 5.15 万元，项目支出 66 万元。

(二) 2018 年度收支决算情况

2018 年福清市文联部门年初结转和结余 0.00 万元，本年收入 95.47 万元，本年支出 95.47 万元，事业基金弥补收支差额 0.00 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。

(一) 2018 年收入 95.47 万元，比 2017 年决算数减少 42.51 万元，减少 30.8%，具体情况如下：

1. 财政拨款收入 95.47 万元，其中政府性基金 0.00 万元。
2. 事业收入 0.00 万元。
3. 经营收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
6. 其他收入 0.00 万元。

(二) 2018 年支出 95.47 万元，比 2017 年决算数减少 42.51 万元，减少 30.8%，具体情况如下：

1. 基本支出 59.76 万元。其中，人员支出 57.25 万元，公用支出 2.51 万元。
2. 项目支出 35.71 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

(三) 基本支出使用管理情况

1. 2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 59.76 万元，基本支出用于为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。2018 年度本单位

人员经费 57.25 万元，占基本支出比例 96%；公用经费支出 2.51 万元，公用经费控制率达到 49%。

2. 2018 年部门预算安排“三公”经费 0 万元，实际支出 0 万元，其中公务接待费 0 万元，“三公经费”控制率达到 100%。

3. 固定资产管理情况分析：按照厉行节约、物尽其用的原则，市社科联资产管理采取统一建账，统一核算管理，对每件固定资产使用明确保管职责，闲置的资产，由办公室统一调整，合理流动，发挥其效益。至 2018 年 12 月末固定资产为 11.13 万元，均在正常使用中，固定资产利用率 100%。

三、绩效评价工作情况

(一) 部门整体支出绩效评价依据

《福清市财政局关于开展 2018 年度部门整体支持绩效评价工作有关事项的通知》（融财绩效〔2019〕622 号）

(二) 部门整体支出绩效评价的目的

通过对 2018 年福清市文联部门的预算配置、预算管理、资产管理、职责履行、履职效益等内容的绩效考评，提高财政资金的使用效率，为财政部门预算管理提供决策依据。

(三) 部门整体支出评价原则、指标评价体系、评价方法

1. 部门整体支出绩效评价原则：遵循客观公正、操作简便高效，尊重客观实际，实事求是的原则。

2. 整体支出绩效评价体系：指标体系包括共性指标和个性指标两部分，本次主要参照了财政部门制定的《福清市财政局关于开展 2018 年度部门整体支持绩效评价工作有关事项的通知》（融财绩效〔2019〕622 号）的相关内容，根据部门具体情况对个性指标进行了调整细化，形成《2018 年度部门整体支出绩效自评表》。

(四) 整体支出绩效评价过程

1. 前期准备：按照绩效自评工作要求，组成以市社科联主席任星同志为组长的绩效评价工作小组，对相关的国家法律法规进行了认真学习，掌握政策，根据部门整体收支情况

制定了部门整体支出绩效评价实施方案，设计了绩效评价指标自评表。

2. 组织实施：采用核查法核查 2018 年同级财政预算批复执行及部门整体支出情况，着重核查了“三公”经费及资产管理、内部控制制度情况，对内设机构，根据部门职能和年初制定的绩效考核目标，进行了实地绩效考评。

3. 分析评价：对评价过程中收集资料进行归纳，汇总分析，依据设定的部门整体支出绩效评价指标体系进行了评分，形成了综合性书面报告。

（五）整体支出绩效评价分析

根据考核评分细则，考评组认为福清市文联 2018 年整体支出，严格按照国家的相关财务管理制度规定，财务制度健全，会计核算规范，依照计划管理使用，整体支出对保障部门工作的正常运行，依法履行法定工作职能，加强文联各协会管理等发挥了重要作用，强化部门责任，取得了较好的成绩。按照部门整体支出绩效评价自评表对照打分结果为 95 分，等级为优。部门整体支出绩效情况如下：

1. 预算配置控制好得 20 分。

（1）在编人员控制率=（在编 5 人/编制 6 人）*100%=83%，得 8 分。

（2）“三公经费”变动率=【（本年度“三公经费”预算安排数 0 万元-上年度“三公经费”预算安排数 0 万元）/上年度“三公经费”预算安排数 0 万元】=0，得 10 分。

2. 预算执行到位得 60 分。

（1）预算完成率=（预算完成数 95.47 万元/预算数 107.35 万元）*100%=90%，得 9 分。

（2）公用经费控制率=（实际支出公用经费总额 2.51 万元/预算安排公用经费总额 5.15 万元）*100%=49%，得 10 分。

(3) “三公经费”控制率= (“三公经费”实际支出数 0 万元/ “三公经费”预算安排数 0 万元) *100%=0%，得 10 分。

(4) 固定资产利用率= (实际再用固定资产总额 11.13 万元/所有固定资产总额) *100%=100%，得 10 分。

(5) 财政支出项目完成率= (实际完成计划项目数 4 个/计划项目数 3 个) *100%=80%，得 8 分。

(6) 本单位无重点办下达的重点工作，自然得 10 分。

3. 个性指标得分 19 分。

(1) 讲座完成率= (实际完成计划项目数 10 场/计划项目数 6 场) ×100%=160%，得 4 分。

(2) 展览完成率= (实际完成计划项目数 5 场/计划项目数 3 场) ×100%=160%，得 3 分。

(3) 福清文学印刷完成率= (实际完成计划项目数 4 期 4000 册/计划项目数 4 期 4000 册) ×100%=100%，得 4 分。

(4) 讲座参加率= (实际完成计划项目数 500 人次/计划项目数 300 人次) ×100%=160%，得 3 分。

(5) 展览参加率= (实际完成计划项目数 100 人次/计划项目数 300 人次) ×100%=160%，得 3 分。

(6) 通讯发放 (赠阅) 率= (实际完成计划项目数 4 期 2000 册/计划项目数 4 期 2000 册) ×100%=100%，得 3 分。

2018 年我单位在全体干部职工的共同努力下圆满出色的完成了各项工作目标和任务，总得分 95 分，评价等级为优。

(六) 年度预算执行中的问题与建议

1. 存在的问题

一是“三公”经费要更严格控制。

二是预算编制要更严格执行。预算编制与实际支出项目有的存在差异。

2. 工作建议

一是足额及时做好项目资金的预算、拨付，以便项目工程更加顺利进行。

二是预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出预算评价工作。

三是对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算支出核算，切实提高部门预算收支管理水平。

四、其他需要说明的情况

无

福清市文学艺术界联合会

2019年9月20日

附件1

部门整体支出绩效自评表

（2018 年度）

预算部门：____福清市文学艺术界联合会____（公章）

填报日期：2019年 9 月 20 日

福州市财政局 制

一· 基本 信息	单位负责人	林珠美	职务		主席		联系电话	13705902566	
	财务负责人	林爱辉	职务				联系电话	85225091	
	单位地址	福清市玉屏街道后埔街53号802					邮政编码	350300	
二· 共 性 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	评价 得分	得分计算过程		
	投入（20%） -本类指标和评分标准不得更改	预算配置	在编人员控制率	本指标10分，按比例记分，最高10分。 在编人员控制率=（年末在编人员数/机构编制部门核定的人员编制数）×100%	10.00%	8.00	年末在编人员数（人）		5
							人员编制数（人）		6
							在编人员控制率（%）		83.00%
		预算配置	“三公经费”变动率	本指标10分，按比例记分，最高10分。 “三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”预算安排数-上年度“三公经费”预算安排数）/上年度“三公经费”预算安排数]×100%，变动率大于20%，得0分；变动率大于0小于20%，得5分；变动率小于等于0.得10分。	10.00%	10.00	本年度“三公经费”预算安排数（万元）		0
							上年度“三公经费”预算安排数（万元）		0
							“三公经费”变动率（%）		0.00%
	过程（40%） -本类指标和评分标准不得更改	预算执行	预算完成率	本指标10分，按比例记分，最高10分。 预算完成率=（预算完成数/预算数）×100% 预算完成数：部门年度实际完成的预算数 预算数：财政部门批复的年度部门预算数	10.00%	9.00	预算完成数（决算数）（万元）		95.47
							年初预算数（万元）		107.35
							预算完成率（%）		90.00%
		预算执行	公用经费控制率	本指标10分，按比例记分，最高10分。 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%，控制率大于150%，得0分；控制率大于1小于150%，得5分；控制率小于等于1.得10分。	10.00%	10.00	实际支出公用经费（万元）		2.51
							预算安排公用经费（万元）		5.15
							公用经费控制率（%）		49.00%
		预算执行	“三公经费”控制率	本指标10分，按比例记分，最高10分。 “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%，控制率大于1，得0分；控制率小于等于1.得10分。	10.00%	10.00	“三公经费”实际支出数（万元）		0
							“三公经费”预算安排数（万元）		0
							“三公经费”控制率（%）		0.00%
		预算执行	固定资产利用率	本指标10分，按比例记分，最高10分。 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%	10.00%	10.00	实际在用固定资产（万元）		11.13
							所有固定资产（万元）		11.13
							固定资产利用率（%）		100.00%

产出与效益 (财政20%) -本类指标和评分标准不得更改	预算执行	财政支出项目完成率	本指标10分，按比例记分，无项目得10分。最高10分。 财政支出项目完成率=（实际完成计划项目数/计划项目数）×100% 实际完成计划项目数：部门在年度内实际完成的原计划项目数量。 计划项目数：财政部门批复的年度部门预算中的财政支出专项数量	10.00%	8.00	实际完成计划项目数（个）	4.00
					计划项目数（个）	5.00	
					财政支出项目完成率（%）	80.00%	
		重点工作办结率	本指标10分，按比例记分，无重点办任务得10分。最高10分。 重点工作办结率=（重点工作实际完成数/重点办下达数工作任务数）	10.00%	10.00	重点工作实际完成数（个）	
						重点办下达数工作任务数（个）	
						重点工作办结率（%）	

	一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	评价得分	得分计算过程
三·个性指标	产出与效益 (部门20%) 1. 单个指标权重不得超过10%； 2. 预算部门自编指标必须为量化指标； 3. 指标间权重差不得超过5%；	产出数量	举办讲座	本指标2分，按比例记分，最高2分。 讲座完成率=（实际完成计划项目数/计划项目数）×100% 全年举办讲座≥6场，完成率大于等于1，得4分，完成率小于1且大于等于0.8得2分，	4.00%	4.00	完成10场讲座，完成率160%
		产出质量	举办展览	本指标2分，按比例记分，最高2分。 研讨会完成率=（实际完成计划项目数/计划项目数）×100% 全年举办展览≥3场，完成率大于等于1，得3分，完成率小于1且大于等于0.8得2分，	3.00%	3.00	完成5场展览，完成率160%
		社会效益	福清文学印刷数	本指标2分，按比例记分，最高2分。 社科通讯印刷完成率=（实际完成计划项目数/计划项目数）×100% 全年社科通讯印刷≥4期4000册	4.00%	4.00	福清文学完成4期4000册，完成率100%
		经济效益	参加讲座人数	本指标2分，按比例记分，最高2分。 讲座参加率=（实际完成计划项目数/计划项目数）×100% 全年玉融书香讲座参加人数累计≥600人次，参加率大于等于1，得3分，参加率小于1且大于等于0.8得2分，	3.00%	3.00	全年玉融书香讲座参加1000人次，参加率为160%
		环境效益	参加展览人数	本指标2分，按比例记分，最高2分。 协会展览参加率=（实际完成计划项目数/计划项目数）×100% 全年协会展览活动参加人数累计≥300人次，参加率大于等于1，得3分，参加率小于1且大于等于0.8得2分，	3.00%	3.00	全年各协会展览参加500人次，参加率为160%
		可持续影响效益	书籍发放（赠阅）数	本指标2分，按比例记分，最高2分。 通讯发放（赠阅）率=（实际完成计划项目数/计划项目数）×100% 书籍发放（赠阅）≥4期2000册	3.00%	3.00	全年发放4期2000册，完成率100%
		总权重、评价总分（S）				100.00%	95.00
评价等级	□优秀（S≥90） □良好（90＞S≥75） □合格（75＞S≥60） □不合格（60＞S）						

	专 家 组 (评价工作组)	姓名	单位	职务(职称)	签字
		林珠美	福清市文联	主席	
		高迎霞	福清市文联	副主席	
		俞大清	福清市文联	副主任科员	
	填表人签名：林爱辉			联系电话：	13635227343

绩效评价工作小组成员名单

单位名称（公章）：福清市文联

[illegible]

佐证材料目录清单

单位名称（公章）：

[illegible]