“目标实现”指标满分 10 分，得 10 分。

（3）编制准确

根据省邮政中心提供的部门预算资料，2020 年初财政拨款收入预算数为 330.44 万元；根据财政厅绩效处提供的相关资料，全年预算调剂金额为 8.10 万元。

“编制准确”指标满分 10 分，指标体系相关评分标准计算得分为（1-10×8.10÷330.44）×10 分=7.55 分。

2.预算执行情况

（1）支出控制

2020 年，省邮政中心日常公用经费及项目支出中非定额公用支出部分（即办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费）年初预算共 31.09 万元，年终决算数为 31.09 万元，预决算无偏差。

“支出控制”指标满分 10 分，得 10 分。

（2）动态调整

根据省邮政中心 2020 年度决算报表，当年调整后预算总额为 336.84 万元，无绩效监控调整取消额；根据财政厅绩效处提供的相关数据，当年结余注销额为 24.47 万元。

“动态调整”指标满分 10 分，根据指标体系相关评分标准计算：部门绩效监控调整取消额为零，结余注销额不为零时得分为（1-10×结余注销额÷年度预算总额）×2，即：（1-10×24.47÷336.84）×10=2.74 分。

（3）执行进度

根据《2021 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系》，部

门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、90%，即实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。根据财政厅绩效处提供数据，省邮政中心2020年1-6月预算数337.35万元，执行数185.69万元，进度为55.04%；1-9月预算数337.35万元，执行数257.44万元，进度为76.31%；1-11月预算数361.31万元，执行数319.78万元，进度为88.51%。省邮政中心上述三个阶段均达到目标进度。

“执行进度”指标满分10分，得10分。

3.完成结果情况

（1）预算完成

根据财政厅绩效处提供的部门预算执行数据，省邮政中心1-12月预算执行进度为93.23%。

“预算完成”指标满分10分，指标体系相关评分标准计算得分为93.23%×10分=9.32分。

（2）违规记录

省邮政中心2020年度预算管理方面未接受审计监督和财政检查。

“违规记录”指标满分10分，得10分。

（二）绩效结果应用情况

1.信息公开情况

2020年9月3日，省邮政中心在官方网站公开了2019年度决算，并将部门绩效目标完成情况、部门整体支出评价自评报告和自行组织的专项评价报告随同决算公开。

“自评公开”指标满分 2 分，得分 2 分。

2.整改反馈情况

省邮政中心 2020 年未接受部门整体支出重点评价、政策和项目支出评价，不涉及结果整改和应用反馈。

“整改反馈”指标满分 8 分，得分 8 分。

（三）自评质量

省邮政中心 2020 年部门整体支出绩效自评得分 85 分（满分为 90 分）。根据现场评价情况，评价组对四川省邮政业安全中心的考评得分为 75.61 分（满分为 90 分）。四川省邮政业安全中心自评得分与评价组考评分的差异为 12.42%。

“自评质量”指标满分 10 分，得分 2 分（指标体系相关评分标准计算，差异在 10-20%的扣 8 分）。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

按照《2021 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系》设定的绩效指标和计分标准，四川省邮政业安全中心 2020 年部门整体支出绩效评价得分为 77.61 分。

省邮政中心 2020 年部门整体支出绩效评价得分表

绩效指标			指标分值	得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算管理（80 分）	预算编制（30 分）	目标制定	10	6.00
		目标实现	10	10.00
		编制准确	10	7.55
	预算执行（30 分）	支出控制	10	10.00
		动态调整	10	2.74
		执行进度	10	10.00
	完成结果（20 分）	预算完成	10	9.32
		违规记录	10	10.00
绩效结果应用（10 分）	信息公开（2 分）	自评公开	2	2.00

绩效指标			指标分值	得分
一级指标	二级指标	三级指标		
	整改反馈（8 分）	结果整改	4	4.00
		应用反馈	4	4.00
自评质量（10 分）	自评质量（10 分）	自评准确	10	2.00
合　　计			100	77.61

（二）存在的主要问题

1.绩效目标设置不够科学合理

（1）指标值设定不规范。评价发现，省邮政中心部门整体绩效目标中涉及的所有指标值设定均为预算金额，不能体现指标内涵，不符合绩效目标设置要求。如数量指标中“聘用人员工资”指标值为“43.5 万元”,“安全监管部门执法能力建设覆盖率”指标值设定为“77 万元”；质量指标中“完成岗位工作任务”指标值设定为“43.5 万元”；时效指标中“资金分配按期完成率”指标值设定为“77 万元”；“受益群体满意度”指标值设定为“120.5 万元”等。

（2）指标设置细化、量化程度不够。省邮政中心部门整体绩效目标中质量指标设置为“完成岗位工作任务”，未明确具体工作内容、完成标准等；时效指标设置为“资金分配按期完成率”，未明确具体分配时限；经济效益指标设置为“服务地方经济”，缺乏具体评价标准，难以考核。

（3）指标设置不完整。通过查阅部门相关职能职责并与项目单位沟通了解，省邮政中心 2020 年部门整体绩效目标中缺乏衡量部门主要职能指标，如实时在线率、网络安全检查的市州覆盖率、技术服务次数及增长率、行成安全生产分析报告的个数、开展安全工作培训次数、开展安全生产检查次数等内容。部门整体绩效目标设置不完整，难以体现其核心职能。

2.动态管理水平有待提高

根据省邮政中心2020年度预、决算相关数据，其调整后预算为336.84万元，当年结余注销金额为24.47万元，无绩效监控调整取消额。绩效监控调整作用较弱，动态管理有待进一步加强。

3.决算报表与账面数据存在差异

抽查发现，省邮政中心2020年度决算报表收支总额与账面数一致，但具体支出科目存在账表不一致的情况，以致决算报表无法真实反映账面情况。

如：基本支出中“其他工资福利支出”科目账面列支0.61万元，决算报表金额为8.1万元、“办公费”科目账面列支2.47万元，决算报表金额为1.5万元、“邮电费”科目账面列支0.44万元，决算报表金额为0；项目支出中“其他商品和服务支出”科目账面列支0.1万元，决算报表金额为35.4万元、“劳务派遣费”科目账面列支33.51万元，决算报表金额为0等。

（三）改进建议

1.合理设置绩效目标，强化目标管理工作

建议省邮政中心加强绩效目标编制工作。财务部门应与各业务部门深度衔接、紧密配合，结合自身业务特性，设置科学合理、针对性强、便于考核的绩效目标，使绩效目标能够合理引导并约束项目执行。以加强预算绩效管理、提升财政资金使用效益。

2.提高预算管理水平，加快支出执行进度

一是建议省邮政中心充分了解预算需求，合理安排支出结构，提高预算编制准确性。同时，积极应用绩效监控结果指导预算调

整，提高预算编制与预算执行的一致性，强化预算精细化管理水平。二是建议作好预算支出总体安排，建立和完善预算执行情况的分析、监督和信息反馈机制，及时发现并解决影响预算执行进度的问题，改善预算执行进度偏慢的情况。

3.规范决算编制管理，确保数据真实准确

建议省邮政中心严格按照决算报表编制要求，进一步加强业务学习，扎实做好会计基础工作，真实填报决算数据，提高报表数据的准确性。

4.引入成本效益理念，强化预算绩效管理

实施全成本预算绩效管理模式，以成本效益分析结果作为预算分配和管理的重要依据。在预算编制阶段，对接公共服务标准，利用成本、质量与效益的比较结果，确定成本效益比相对较好的项目或政策绩效目标，统筹资金、资源和资产投入，并通过事前绩效评估，实现压减低效无效支出和优化公共资源配置效果；在预算执行阶段，重点开展成本、质量和效益监控，确保绩效目标的顺利推进；在预算监督阶段，开展综合性绩效评价，对照绩效目标开展激励、监督与问责，实现绩效评价与完善政策、调整预算安排的有机衔接。

四川省知识产权服务促进中心
2020年部门整体支出绩效评价报告

根据《财政厅关于开展2021年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》（川财绩〔2021〕6号），省财政投资评审中心组织评价组，按照前期准备、部门自评、现场评价、报告撰写四个阶段，以现场评价为主、非现场评价为辅，组织实施部门整体支出绩效评价工作。省知识产权中心下属二级预算单位2个，其中：参照公务员法管理的事业单位1个，其他事业单位1个。主要包括：四川省知识产权服务促进中心机关、四川省知识产权保护中心，其他事业单位1个是自收自支单位，不参与本次绩效评价。因此，除自收自支单位外，现场评价时抽查了2个单位，抽查比例100%。按照《2021年省级部门整体支出绩效评价指标体系》，评价组主要查看了部门预算管理、绩效结果应用、部门绩效自评等情况，通过收集相关数据资料和汇总整理，定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成绩效评价报告。

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

四川省知识产权服务促进中心。设机构分别为：办公室、战略推进处、创新服务处、产业促进处、维权援助处、国际合作处

（宣传教育中心）、服务业促进处、机关党委（人事处）、国家知识产权局专利局成都代办处。

（二）机构职能

主要职能为:

1.负责全省知识产权创造、运用、服务等服务促进工作。建设全省知识产权服务促进工作体系，促进产业转型、创新驱动、对外开放、军民融合和乡村振兴。

2.负责知识产权宣传教育。制定实施知识产权宣传教育工作计划，开展知识产权法律法规、方针政策的宣传普及和教育培训工作，培育知识产权文化。

3.负责促进知识产权创造。推进知识产权创造体系建设，建立知识产权导向的创新绩效评价机制，推动高价值知识产权培育，促进知识产权协同创新，服务创新创业。

4.负责促进知识产权运用。推进知识产权运营体系建设，发展知识产权金融，推动知识产权转移转化、评估评价。建立重大经济科技活动知识产权评议制度。

5.负责知识产权维权援助。建立知识产权维权援助体系，建设知识产权维权援助平台，培训知识产权诉讼、维权援助等从业人员，推进知识产权维权援助能力建设。

6.负责知识产权服务业发展。培育知识产权服务机构及组织，培养知识产权服务人才。建立完善知识产权服务机构及组织评价体系，指导督导知识产权服务业行业自律。

7.负责知识产权公共服务体系建设。建设全省知识产权公共服务平台，构建一体化、全领域、全链条、全覆盖的知识产权服务体系，推动知识产权信息的开发利用。

8.开展知识产权开放合作。承担对外开放中的知识产权工作，承办知识产权交流合作活动，组织实施知识产权合作项目。构建知识产权跨境工作服务体系，开展海外知识产权预警、布局和维权援助，护航“川企”“川货”走出去，服务外资引智引才。

9.对市（州）、县（市、区）知识产权服务促进工作进行业务指导。十是完成省委、省政府交办的其他任务。

（三）人员概况

2020 年知识产权服务促进中心人员编制数为 143 人。其中：四川省知识产权服务促进中心机关编制人数 68 人（含工勤 5 人），四川省知识产权保护中心 60 人，四川省知识产权服务中心 15 人。2020 年末实有在职职工 100 人，其中参照公务员法管理的事业人员 60 人，工勤人员 4 人，其他事业编制工作人员 36 人。另有外聘人员 24 人。

二、部门收支情况

（一）收入情况

1.部门全部资金收入情况

根据年初预算，2020 年预算安排收入 3652.60 万元，其中：当年一般公共预算财政拨款 3252.92 万元，年初财政拨款结转 399.68 万元。

根据决算报表，2020 年决算收入为 4519.16 万元，其中：一般公共预算拨款收入 3790.20 万元，其他收入 549.47 万元，年初结转结余 179.49 万元。

2.部门财政资金收入情况

根据年初预算，2020 年预算安排收入 3494.60 万元，其中：当年一般公共预算财政拨款 3252.92 万元，年初财政拨款结转 241.68 万元。

根据决算报表，2020 年决算收入为 3790.20 万元，全部为当年拨款收入。

抽查单位收入情况详见下表:

抽查单位收入情况表

单位：万元

项目	四川省知识产权服务促进中心			四川省知识产权保护中心		
	决算报表数据			决算报表数据		
	年初预算数	调整预算数	决算数	年初预算数	调整预算数	决算数
财政拨款收入	2767.96	3384.16	3156.3	484.96	635.86	633.90
事业收入						
经营收入						
其他收入			543.04			6.43
使用非财政拨款结余			179.21			0.28
年初结转和结余	241.68					
总计	3009.64	3384.16	3878.55	484.96	635.86	640.61

（二）支出情况

1.部门全部资金支出情况

根据年初预算，2020 年预算安排支出 3652.60 万元，其中：基本支出 1852.92 万元，项目支出 1799.68 万元。

根据决算报表，2020 年省知识产权中心全部资金支出为 4145.82 万元，其中：基本支出 2292.84 万元，项目支出 1852.98 万元。

2.部门财政资金支出情况

根据年初预算，2020 年预算安排支出 3494.60 万元，其中：基本支出 1852.92 万元，项目支出 1641.68 万元。

根据决算报表，2020 年省知识产权中心财政资金支出为 3790.20 万元，其中：基本支出 2286.14 万元，项目支出 1504.06 万元。

抽查单位支出情况表

单位：万元

项目	四川省知识产权服务促出中心			四川省知识产权保护中心		
	决算报表数据			决算报表数据		
	年初预算数	调整预算数	决算数	年初预算数	调整预算数	决算数
一、基本支出	3009.64	1858.43	1784.07	353.01	503.91	508.77
人员经费	1006.09	1370.27	1366.61	196.1	329.73	328.88
日常公用经费	493.82	488.16	417.46	156.91	174.18	179.89
二、项目支出	1509.73	1525.73	1721.15	131.95	131.95	131.83
基本建设类项目		1176.6	1176.6			
三、结余分配			373.34			

（三）部门结转结余情况

决算报表反映，知识产权服务促进中心 2020 年资金结转和结余 373.34 万元，无财政拨款结转和结余。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理情况

1.预算编制情况

（1）目标制定

根据现场评价情况，知识产权服务促进中心编制的部分项目绩效目标达到了要素完整、细化量化的要求，但部分目标编制的不够科学合理。

“目标制定”指标满分 8 分，得分 6 分。

（2）目标实现

2020 年，抽查的 2 个二级预算单位纳入绩效目标管理的 7 个专用项目涉及数量指标值共 7 个，其中 2 个指标超过预期值的 30%。知识产权服务促进中心项目数量指标完成情况见下表:

序号	项目名称	部门（单位）	预期指标值及个数	实际完成个数	备注
1	保障面积	机关本级	2 建筑面积>2700 平方米，使用面积>2200 平方米	100%	
2	承担项目数量	机关本级	>5 个	5 个	
3	“2020·天府知识产权峰会”吸引参会人	机关本级	>800 人	820 人	
4	省直机关公务用车购置经费“创新者之夜·2020－四川省专利奖颁奖特别节目”收看人数	机关本级	>40 万人次	46 万人次	
5	宣传制作数量	机关本级	制作专题宣传片 2 个，省级及以上新闻媒体新闻报道 20 条，印刷宣传资料 0.5 万份。	制作专题宣传片 4 期，在省级电视台新闻报道 30 次、新媒体平台报道 32 次，印刷宣传资料 1 万份。	超过指标值 30%
6	支持高价值专利育成中心项目	机关本级（财政专业支付）	≥12	15	
7	每万人口发明专利拥有量增长率	机关本级（财政专业支付）	不低于全省 GDP 增长率（3.8%）	16.3%	超过指标值 30%
合　计			7	5	

“目标实现”指标满分 8 分，5/7 得完成率 71.43%，得分 5.71 分。

（3）编制准确

知识产权服务促进中心 2020 年财政资金年初预算 3494.60 万元，其中：年初财政拨款结转结余 241.68 万元，部门全年预算调剂金额为 31.44 万元。全年预算调剂金额与年初预算数的比值为

31.44/3494.60=0.89%

“编制准确”指标满分 8 分，[1-（10×0.89%）]×8 分，得分 7.29 分。

2.预算执行情况

（1）支出控制

2020 年，知识产权服务促进中心财政拨款部门日常公用经费及项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”科目年初预算数为 205.09 万元，决算数为 215.51 万元。决算数与预算数偏差程度为 5.08%。

“支出控制”指标满分 6 分，偏差度在 10%之内，得分 6 分。

（2）动态调整

知识产权服务促进中心 2020 年项目支出绩效监控调整取消额为 0 万元，预算结余注销额为 69.1 万元，年度预算总额为 4028.74 万元。

“动态调整”指标满分 8 分，（1-10*69.1/4028.74）×8 分=得分 6.63 分。

（3）执行进度

根据《2020 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系》，部门预算执行进度在 6、9、11 月应达到序时进度的 80%、90%、90%，即实际支出进度分别达到 40%、67.5%、82.5%。根据知识产权服务促进中心提供数据 1-6 月省级部门预算数为 3133.48 万元，执行数为 878.5 万元，进度为 28.04%; 1-9 月省级部门预算数为 3441.98 万元，执行数为 1861.17 万元，进度为 54.07%；1-11 月省级部门

预算数为 4016.92 万元，执行数为 3325.04 万元，进度为 82.8%。抽查单位预算执行进度详见下表:

抽查单位预算执行进度表

单位名称	2020 年 1-6 月	2020 年 1-9 月	2020 年 1-11 月
知识产权服务促进中心	24.17%	43.53%	83.77%
知识产权保护中心	28.46%	63.72%	77.56%

“执行进度”指标满分 6 分，得分（28.04%/40%)×2+(54.07%/67.5%)×2+(82.8/82.5%)×2=5 分

3.完成结果情况

（1）预算完成

根据知识产权服务促进中心提供的数据 1-12 月省级部门预算数为 4028.74 万元，执行数为 3790.20 万元，进度为 94.08%。

“预算完成”指标满分 8 分，94.08%×8 分,得分 7.53 分。

（2）违规记录

知识产权服务促进中心 2020 年预算管理方面未接受审计监督和财政检查。

“违规记录”指标满分 8 分，得分 8 分。

（二）专项预算管理情况

按照专项项目自评工作要求对本部门管理的 2020 年专项进行自评，形成自评报告，评价组对知识产权服务促进中心专项自评报告进行质量审核的得分为 86.25 分，按“专项预算管理”指标满分 20 分换算得分为 17.25 分。

（三）绩效结果应用情况

1.信息公开情况

知识产权服务促进中心于2020年6月公开了2020年部门预算；并于2021年初上报公开2020年决算，并将部门整体绩效自评情况上报财政厅。

“自评公开”指标满分2分，得分2分。

2.整改反馈情况

2020年，知识产权服务促进中心未接受绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价，不涉及结果整改和应用反馈。

“整改反馈”指标满分8分，得分8分。

（三）自评质量情况

知识产权服务促进中心2020年部门绩效自评得分64.57分(满分为70分）。根据现场评价情况，评价组对知识产权服务促进中心的考评得分为62.16分（满分为70分）。知识产权服务促进中心自评得分与评价组考评分的差异率为(64.57-62.16）/64.57%=3.73%。

“自评质量”指标满分10分，差异率在5%以内，得分10分。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

1.按照《2021 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系》设定的绩效指标和计分标准，知识产权服务促进中心2020年部门整体支出绩效评价得分为89.42分。

知识产权服务促进中心2020年部门整体支出绩效评价得分表

绩效指标			指标分值	得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算管理（60分）	预算编制（30分）	目标制定	8	6

		目标实现	8	5.71
		编制准确	8	7.29
	预算执行（30 分）	支出控制	6	6
		动态调整	8	6.63
		执行进度	6	5
	完成结果（20 分）	预算完成	8	7.53
		违规记录	8	8
绩效结果应用（10 分）	信息公开（2 分)	自评公开	2	2
	整改反馈（8 分）	结果整改	4	4
		应用反馈	4	4
自评质量（10 分）	自评质量（10 分）	自评准确	10	10
专项预算管理（20 分）	专项拨款 8346 万元<1 亿		20	17.25
合计			**100**	**89.42**

（二）存在的主要问题

1.个别绩效目标设定不够准确，指标值取值无支撑。

根据现场评价情况，知识产权服务促进中心编制的项目绩效目标基本达到了要素完整、细化量化的要求，但部分目标编制的不够准确。如：支持高价值专利育成中心项目，项目目标编制有数量指标无成本效益指标，可能导致项目成本不可控；社会满意度预期指标 95%，实际完成指标 99%，社会效益指标服务规模大于 2 万人次，均无数据来源支持。

2.预算执行偏慢

根据知识产权服务促进中心提供数据 1-6 月省级部门预算数为 3133.48 万元，执行数为 878.5 万元，进度为 28.04%；1-9 月省级部门预算数为 3441.98 万元，执行数为 1861.17 万元，进度为 54.07%，均未达标。

（三）改进建议

1.加强绩效目标编制和审核

绩效目标应结合部门职能职责和项目实际进行编制。编制的目标要符合量化细化、合理可行、相应匹配、指向明确的要求。部门应加强对自身和下属单位绩效目标的自审工作，切实提高绩效目标编制质量。项目支出建议编制成本指标，在实际完成过程中才能更好的控制成本，在盘活财政资金的基础上，充分合理高效的利用财政资金，达到更好的经济效益和社会效益。

2.加强预算编制和执行

根据制定的绩效目标和计划进度，合理安排年度预算，预算编制应该依据充分、测算过程明确具体，提高预算编制的准确性；加强项目前期论证和准备工作，充分考虑影响项目执行的各项因素，提高预算执行进度和均衡性；加强基础管理工作，提高预算执行的规范性。

3.实施全成本预算绩效管理模式，以成本效益分析结果作为预算分配和管理的重要依据。

在预算编制阶段，对接公共服务标准，利用成本、质量与效益的比较结果，确定成本效益比相对较好的项目或政策绩效目标，并统筹资金、资源和资产，全面分析各方投入，在核算项目全成本的基础上，合理确定财政资源投入规模，并通过事前绩效评估，实现压减低效无效支出和优化公共资源配置效果；在预算执行阶段，重点开展成本、质量和效益监控，确保绩效目标的顺利推进；在预算监督阶段，从投入和产出两端开展综合性绩效评价，对照绩效目标开展激励、监督与问责，实现绩效评价与完善政策、调整预算安排的有机衔接。

四川省住房和城乡建设厅
2020年部门整体支出绩效评价报告

根据《财政厅关于开展2021年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》（川财绩〔2021〕6 号）以及《财政厅关于开展2021 年度部门整体支出重点绩效评价的通知》（川财绩〔2021〕14 号），省财政投资评审中心组成评价组，按照前期准备、单位自评、现场评价和报告撰写四个阶段，以现场评价为主、非现场评价为辅，采取资料查阅、座谈调研、问卷调查及现场踏勘等评价工作，组织实施对四川省住房和城乡建设厅部门整体支出绩效评价工作。四川省住房和城乡建设厅下属17个预算单位，评价组抽样选取了厅机关、四川省建设岗位培训与执业资格中心、四川省建设工程造价总站等 3 个预算单位，抽查比例 17.65%。按照《2021 年度部门整体支出绩效评价指标体系》，评价组主要查看部门预算管理、绩效结果应用、专项预算管理、部门绩效自评等情况，通过收集相关数据资料和汇总整理，定量和定性分析形成评价结论，经过复核交换意见后，形成绩效评价报告。

一、部门概况

（一）机构组成

四川省住房和城乡建设厅（以下简称：省住建厅）及下属二级预算单位17个，其中：

行政单位2个，包括：厅机关、四川省城市管理执法监督局；

参照公务员法管理的事业单位5个，包括：四川省散装水泥中心、厅驻外建管处、四川省建设工程质量安全总站、四川省建设科技情报站、四川省人民政府驻北京办事处建筑管理处；

其他事业单位10个，包括：厅机关服务中心、四川省建设建材工会委员会、四川省建设工程招标投标总站、四川建筑职业技术学院、四川省建筑标准设计办公室、四川省建设工程造价总站、四川省政府投资非经营性项目代建中心、四川省城乡建设研究院、四川省建设岗位培训与执业资格注册中心、四川省电大住房和城乡建设厅分校。

（二）机构职能

四川省住房和城乡建设厅是四川省人民政府组成部门，为正厅级。主要职责是：

1.贯彻执行国家住房和城乡建设的法律、法规和方针、政策。研究拟定住房保障、工程建设、城市建设、村镇建设、建筑业、房屋装饰装修业、住宅与房地产业、勘察计咨询业和市政公用设事业的有关地方性法规和规章草案，负责本系统、本部门依法行政工作，落实行政执法责任制。

2.承担推进住房制度改革、保障城镇低收入家庭住房的责任。拟订全省住房及住房保障相关政策并指导实施，指导住房建设和住房制度改革。拟订廉租住房规划及政策，会同有关部门做好国家、省有关廉租住房资金安排并监督地方组织实施。编制住房保障发展规划和年度计划并监督实施。

3.承担建立本省工程建设标准体系的责任。组织实施工程建设实施阶段的国家标准、全国统一定额和行业标准定额，组织制定工程建设的地方标准，组织制定和发布全省统一定额，拟订建设项目可行性研究评价方法、经济参数、建设标准和工程造价的管理制度，指导监督各类工程建设标准定额的实施和工程造价计价，组织发布工程造价信息。

4.承担规范房地产市场秩序、监督管理房地产市场的责任。会同有关部门组织拟订房地产市场监督管理政策并监督执行，指导城镇土地使用权有偿转让和开发利用工作，提出房地产业的行业发展规划和产业政策，制定房地产开发、房屋租赁、房屋面积管理、危房鉴定、白蚁防治、房地产估价与经纪管理、物业管理、房屋征收拆迁的规章制度并监督执行。

5.承担监督管理建筑市场、规范市场各方主体行为的责任。指导全省建筑活动，拟订工程建设、建筑业及装饰装修业发展战略、中长期规划、改革方案、产业政策、规章制度并监督执行。组织实施房屋和市政工程项目招标投标活动的监督执法，拟订建设工程施工、监理以及规范建筑市场各方主体行为的规章制度并监督执行。负责建筑工程质量安全的监督管理工作，拟订建筑工程质量、建筑安全生产和竣工验收备案的政策、规章制度并监督执行，组织或参与工程重大质量、安全事故的调查处理。参与重大建设项目稽察特派员制度的有关工作。

6.承担监督管理勘察设计咨询市场秩序和勘察设计咨询质量的责任。拟订工程勘察设计咨询业的发展战略、中长期规划、改

革方案、产业和技术政策、规章制度并指导实施。指导建设工程抗震设防工作，组织编制并实施房屋建筑和市政设施抗震技术地方规范和标准图集，组织开展城市建筑物抗震性能普查、鉴定加固和改造工作，指导村镇和农村建设抗震工作，指导和组织灾后恢复重建工作，指导建设工程消防设计审查验收工作。

7.承担指导城镇建设管理的责任。拟订城镇建设的政策、规划并指导实施，指导城镇供水、节水、排水、燃气、污水和垃圾处理等市政公用设施的建设管理，指导城镇市容环境综合整治工作，指导城镇防汛排涝工作，指导城镇建设档案管理工作。

8.承担规范和指导村镇建设的责任。拟订村庄和小城镇建设政策并指导实施，指导农村住房建设管理和危房改造，指导和组织各类村镇建设试点工作，指导受灾村镇及国家大型重点建设项目地区村镇迁建、重建和管理工作。

9.负责历史文化名城（镇、村）保护审核报批、保护和监督管理工作。负责城乡园林绿化工作。指导公园城市建设。

10.承担推进建筑节能、城镇减排的责任。会同有关部门拟订建筑节能政策、规划并监督实施，组织实施重大建筑节能项目，推进城镇减排。组织实施重点科技项目的研究开发及成果转化工作，承担推进墙体材料革新的责任。负责组织实施散装水泥的推广工作。

11.承担住房公积金监督管理的责任。会同有关部门拟订住房公积金政策、发展规划并组织实施，制定住房公积金缴存、使用、管理和监督制度，监督全省住房公积金和其他住房资金的管理、

使用和安全，管理住房公积金信息系统。

12.承担贯彻执行省级政府非经营性投资项目“代建制”的责任。指导监督全省政府非经营性投资项目“代建制”的推行，负责省政府非经营性投资项目代建领导小组办公室的具体工作。

13.承担建设行业人才培养和教育发展规划并组织实施，指导建设行业科技人才队伍建设、专业技术职务评审和执业资格管理工作。指导监督省级建设民间组织的工作。负责指导住房和城乡建设系统的信访工作，督查督办重大信访案件。开展住房和城乡建设方面的国际交流与合作。

14.承担省政府公布的有关行政审批事项。

15.承办省政府交办的其他事项。

（三）人员概况

根据批复文件，截至 2020 年 12 月 31 日，省住建厅及下属单位编制人数 899 人，其中：行政人员 111 人（行政工勤人员 2 人）；事业编制 788 人（其中参照公务员法管理的事业人员 105 人）。

截至 2020 年 12 月 31 日，省住建厅及其下属单位实有人数 899 人，其中年末在职人员 871 人，离休人员 28 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况

1.部门总收入情况

根据年初预算批复：省住建厅 2020 年预算安排收入 66907.31 万元，其中：一般公共预算收入 39773.28 万元，事业收入 16968.82 万元，其他收入 668.55 万元，用事业基金弥补收支差额 169.57 万

元，上年结转 9327.09 万元。

根据决算报表: 省住建厅 2020 年部门决算收入合计 64500.19 万元，其中：当年一般公共预算拨款收入 47477.10 万元，事业收入 13541.53 万元，其他收入 2801.26 万元，使用非财政拨款结余 125.40 万元，年初结转结余 554.90 万元。

抽查单位总收入情况:

单位：万元

项　目	厅机关			四川省建设岗位培训与执业资格中心			四川省建设工程造价总站		
	年初预算数	调整预算数	决算数	年初预算数	调整预算数	决算数	年初预算数	调整预算数	决算数
财政拨款收入	8,905.37	10,047.07	6,995.10	585.79	885.79	875.36	319.91	326.67	317.26
事业收入	-	-	-	351.08	641.98	913.00	596.15	928.35	928.35
经营收入	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他收入	-	-	-	100.50	99.00	99.45	0.00	1.28	1.28
年初结转和结余	132.73	132.73	130.66	300.00	-	-	169.57	169.57	-
总　计	9,038.10	10,179.80	7,125.76	1,337.37	1,626.77	1,887.81	1,085.63	1,425.87	1,246.89

2.部门财政收入情况

根据预算批复：2020 年省住建厅财政资金预算收入 48543.47 万元，其中：当年财政拨款 39773.28 万元，年初结转结余 8770.19 万元;

根据决算报表：2020 年省住建厅财政资金决算总收入 47477.10 万元，其中：当年财政拨款 47477.10 万元。

抽查单位财政收入情况:

单位：万元

项　目	厅机关			四川省建设岗位培训与执业资格中心			四川省建设工程造价总站		
	年初预算数	调整预算数	决算数	年初预算数	调整预算数	决算数	年初预算数	调整预算数	决算数
财政拨款收入	8,905.37	10,047.07	6995.10	585.79	885.79	875.36	319.91	326.67	317.26
年初结转和结余	-	-	-	300.00	-	-		-	-
合计	8,905.37	10,047.07	6,995.10	885.79	885.79	875.36	319.91	326.67	317.26

（二）支出情况

1.部门总支出情况

根据年初预算批复：2020 年省建厅年初预算安排支出66907.31 万元，其中：基本支出 36391.87 万元，项目支出 30515.44 万元。

根据决算报表：2020 年省住建厅支出总计 62386.30 万元，其中：基本支出 35108.30 万元（人员经费 26703.32 万元，日常公用经费 8404.98 万元），项目支出 27278.00 万元（基本建设类项目 6875.32 万元）。

抽查单位总支出情况:

单位：万元

项　　目	厅机关			四川省建设岗位培训与执业资格中心			四川省建设工程造价总站		
	年初预算数	调整预算数	决算数	年初预算数	调整预算数	决算数	年初预算数	调整预算数	决算数
一、基本支出	3,425.32	4,476.13	4,162.83	592.12	547.22	539.10	733.99	747.27	706.43
人员经费	2,185.78	3,232.34	3,190.94	312.11	334.51	333.40	537.90	548.00	547.15
公用经费	1,239.54	1,243.79	971.89	280.01	212.71	205.70	196.09	199.27	159.28
二、项目支出	5,612.78	5,703.67	2,832.27	745.25	1,079.55	1,071.05	351.64	678.60	233.77
基本建设类项目	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、上缴上级支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、经营支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-
结余分配	-	-	-	-	-	277.65	-	-	207.29
年末结和结余	-	-	130.66	-	-	-	-	-	99.40
总计	9,038.10	10,179.80	7,125.76	1,337.37	1,626.77	1,887.80	1,085.63	1,425.87	1,246.89

2.部门财政支出情况

根据年初预算批复：2020 年省住建厅财政资金支出预算48543.47 万元，其中：基本支出 26439.98 万元（人员经费 20498.12 万元，公用经费 5941.86 万元），项目支出 22103.49 万元。

根据决算报表：2020 年省住建厅财政资金支出决算总计47477.10 万元，其中：基本支出 27014.77 万元（人员经费 21668.88

万元，公用经费 5345.89 万元），项目支出 20462.33 万元（基本建设类项目 6875.32 万元）。

抽查单位财政资金支出情况:

单位：万元

项　目	住建厅机关			四川省建设岗位培训与执业资格中心			四川省建设工程造价总站		
	年初预算数	调整预算数	决算数	年初预算数	调整预算数	决算数	年初预算数	调整预算数	决算数
一、基本支出	3,425.32	4,476.13	4,162.83	183.04	183.04	180.56	260.79	265.86	258.25
人员经费	2,185.78	3,232.34	3,190.94	74.79	74.79	74.79	194.65	198.25	198.25
日常公用经费	1,239.54	1,243.79	971.89	108.25	108.25	105.77	66.14	67.61	60.00
二、项目支出	5,480.05	5,570.94	2,832.27	702.75	702.75	694.80	59.12	60.81	59.01
基本建设类项目	-	-	-	-	-	-	-	-	-
年末结和结余	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总　计	8,905.37	10,047.07	6,995.10	885.79	885.79	875.36	319.91	326.67	317.26

（三）部门结转结余情况

1.部门结余分配和结转结余情况

根据决算报表：省住建厅 2020 年结余分配 1373.32 万元，年末结转和结余 740.57 万元。

抽查单位结余分配和结转结余情况:

单位：万元

项　目	厅机关	四川省建设岗位培训与执业资格中心	四川省建设工程造价总站
	决算数	决算数	决算数
结余分配	-	277.65	99.40
转入事业基金	-	-	-
年末结转和结余	130.66		207.30
项目支出结转和结余	-	-	-
总　计	130.66	277.65	306.7

2.部门财政资金结转结余情况

根据省住建厅决算报表，2020 年末无年末财政拨款结余结转资金。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理情况

1.预算编制情况

（1）目标制定

2020 年，省住建厅严格落实省委、省政府各项决策部署，结合 2020 年度计划任务，制定部门整体预算绩效目标。整体绩效目标符合中长期规划，在反映年度主要目标任务基础上，细化、量化成果和效益指标。根据财政厅预算编制通知及有关要求，按照“费随事定”的原则对 100 万元以上（含 100 万元）专用项目编制了项目绩效目标。以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从项目完成、项目效益、满意度设定运行成本、履职效能、社会效益、可持续发展能力及服务对象满意度等方面设定绩效目标，综合反映项目预期完成的数量、成本、时效、质量，预期达到的社会效益、经济效益、生态效益等，衡量部门整体预算执行效果。指标值采用定量表述和定性表述相结合的办法。

编制的项目绩效目标基本达到了要素完整、细化量化的要求，但部分目标编制的不够具体、细化。如：四川省建设岗位培训与执业资格中心“住建领域岗位培训与注册管理经费”项目，设定成本指标“成本控制”，预期指标值为严格按照协议支付，不具有成本指导的成本降低和优化考核导向；厅机关“省级地方标准、规程规范编制”项目，设定经济效益指标为“对经济社会发展促进作用”，预期指标值为对经济社会发展提供技术支撑”，该指标量化不够，缺乏可考核性。

“目标制定”指标满分 4 分，得分 3 分 。

（2）目标完成

经抽查单位纳入绩效目标管理的专用项目 8 个，涉及 13 个数量指标。根据现场评价情况，设定的数量指标中有 3 个指标未完成，4 个指标完成数量超过预期指标值的 30%。

项目名称	数量指标	预期指标值	完成情况	指标是否完成
住房城乡建设相关专业人员考试经费	参考人数	8 万	23.26 万人次	完成超过 30%
住建领域岗位培训与注册管理经费	开展全省建筑工人职业培训和技能鉴定	5 万人次	17.99 万人次	完成超过 30%
	受理审查执业资格人员各项注册申请	18 万件次	36.74 万件次	完成超过 30%
定额编制经费	民生类社会事业项目数量	16 个	16	完成
专家评审、法律顾问等委托业务费	开展专项督查检查、评审等项目数	55	>55	完成
	行政诉讼代理案件、复议案件数	60	28	未完成
	拟开展内部审计次数	12	22	完成超过 30%
	开展课题研究、导则编制、第三方评估项目数	5	>5	完成
自筹资金基建账户结余转入款	需要处理的遗留账务涉及基建项目	2	0	未完成
信息系统建设及运行维护、专线网络电话租赁等	维护系统数	24	24	完成
	升级、开发信息系统	3	3	完成
推进新型城镇化以及消防监督管理工作经费	课题研究、项目评估	4	4	完成
省级地方标准、规程规范编制	完成编制地方标准、技术导则	22	21	未完成

“目标实现”指标满分 4 分，得分(6/13)*4=1.85 分。

（3）编制准确

2020 年，省住建厅年初预算财政拨款 48543.47 万元（包含上年结转 8770.19 万元）；根据省住建厅提供的相关数据，2020 年全年预算调剂金额 442.66 万元。

“编制准确”指标满分 2 分，得分（1-（10*442.66 /48543.47））*2）=1.82 分。

2.预算执行情况

（1）支出控制

2020 年，省住建厅部门公用经费及项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、 物业管理费”等科目一般公共预算拨款年初预算为 2099.6 万元，决算为 1966.96 万元。决算数与预算数的偏差程度为-6.32%。

“支出控制”指标满分 4 分，得分 4 分。

（2）动态调整

省住建厅 2020 年无绩效监控调整取消额，根据省住建厅提供的决算报表，2020 年度调整后预算总额为 54091.09 万元；结余注销金额为 1318.65 万元。结余注销额与年度预算总额的比值为 2.44%。

“动态调整”指标满分 2 分，得分（1-10*1318.65/54091.09）*2=1.51 分。

（3）执行进度

按照《2021 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系》，部门预算执行进度在 6 月、9 月、11 月应达到序时进度的 80%、90%、90%，即应达到的进度分别为 40%、67.5%、82.5%。

根据财政厅绩效处提供数据，省住建厅 2020 年 1-6 月部门预算数为 56263.98 万元，执行数为 14495.64 万元，进度为 25.76%；1-9 月部门预算数为 54211.78 万元，执行数为 29771.32 万元，进度为 54.92%；1-11 月部门预算数为 55697.75 万元，执行数为 36218.6 万元，进度为 65% 。1－11 月预算执行进度均未达到目标进度。

抽查单位预算执行进度情况:

单位名称	2019 年 1-6 月	2019 年 1-9 月	2019 年 1-11 月	2019 年 1-12 月
四川省住房和城市建设厅机关	13.2%	33%	69%	69.6%
四川省建设岗位培训与执业资格中心	6.6%	59.1%	65%	98.8%
四川省建设工程造价总站	41.0%	88.4%	97.1%	97.1%

“执行进度”指标满分 6 分，得分（25.76%/40%*2）+（54.92%/67.5%*2）+（65%/82.5%*2）=4.49 分。

3.完成结果情况

（1）预算完成

2020 年，省建厅 1-12 月部门预算数为 54091.09 万元，执行数 47477.1 万元，预算执行进度为 87.8%。

抽查单位预算完成情况详见上表。

“预算完成”指标满分 4 分，得分=87.8%/100%*4=3.51 分。

（2）违规记录

根据被评价单位提供的四川省财政厅《关于机关财政监督检查整改情况函》（川建计财函〔2021〕933 号）文件，省住建厅在部门预算执行方面存在一项须整改内容为：2019 年预算编制不准确。

“违规记录”指标满分 4 分，得分 3.5 分。

（二）专项预算管理情况

根据《财政厅关于开展 2021 年度部门整体支出重点绩效评价的通知》（川财绩〔2021〕14 号），省住建厅对 2020 年度城镇保障性安居工程专项支出开展了绩效评价，专家对省住建厅部门专项自评报告进行质量审核，评分为 89 分，按 50 分*89%折算，“专项预算管理指标”满分 50 分，得分 44.5 分。

（三）绩效结果应用情况

1.信息公开情况

省住建厅于2020年9公开了2019 年决算，并将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况随同公开。

“信息公开”指标满分2分，得分2 分。

2. 整改反馈情况

（1）结果整改

省住建厅按照《财政部关于组织地方财政部门开展2020年度会计评估监督检查工作的通知》（财监〔2020〕12 号）要求，对住建厅2020年财经纪律暨会计信息质量专项检查中存在的问题进行了梳理研究，建立了绩效评价问题清单，涉及单位对相关问题进行了逐一整改说明。

“结果整改”指标满分4分，得分4分。

（2）应用反馈

省住建厅将《关于机关财政监督检查整改情况的函》（川建计财函〔2021〕933 号） 报送四川省财政厅，反馈结果。

“应用反馈”指标满分4分，得分4分。

（四）自评质量情况

省住建厅2020年部门整体支出绩效自评得分32.39分（满分40分）。根据现场评价情况，评价组对省住建厅的考评得分为33.68分（满分40分）。自评得分与评价组考评分的差异为3.97%。

“自评质量”指标满分10分，得分10分。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

按照《2021 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系》设定的绩效指标和计分标准，省住建厅 2020 年度部门整体绩效评价得分 88.18 分。

省住建厅 2020 年部门整体支出绩效评价得分表

绩效指标			指标分值	得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算管理（80 分）	预算编制（10 分）	目标制定	4	3.0
		目标实现	4	1.85
		编制准确	2	1.82
	预算执行（12 分）	支出控制	4	4
		动态调整	2	1.51
		执行进度	6	4.49
	完成结果（8 分）	预算完成	4	3.51
		违规记录	4	3.5
	专项预算管理（50 分）		50	44.5
绩效结果应用（10 分）	信息公开（2 分）	自评公开	2	2
	整改反馈（8 分）	结果整改	4	4
		应用反馈	4	4
自评质量（10 分）	自评质量（10 分）	自评准确	10	10
合　　计			100	88.18

（二）存在问题

1.部分绩效目标设定不准确。

根据现场评价情况，省住建厅个别绩效目标设定不准确，如：时效指标：“定额编制经费项目”下达完成时间为“6”，未明确具体单位；效益指标：“定额编制经费项目”项目效益指标为对经济社会发展促进作用，预期值为“对经济社会发展提供技术支撑”无具体的参照值；成本指标：“住建领域岗位培训与注册管理经费”项目“成本控制”，预期指标值为严格按照协议支付，不具有成本指导的成本降低和优化考核导向；

生态指标：“定额编制经费项目”项目生态指标改善空气环境质量，预期值为“增加施工扬尘费，改善环境质量”，指标值

与指标相关性不高。

质量指标：“住建领域岗位培训与注册管理经费”质量指标考试完成的质量预期值设定为“良好”、“基本满意”等标准较模糊。

2.部分绩效目标未按计划完成。

抽查大于等于 100 万元的专用项目 3 个单位，涉及项目数量指标 13 个。根据现场评价情况，共有 3 个数量指标未完成。如：厅机关设定“完成地方标准和技术导则” 22 项，实际有 1 项未完成；厅机关自筹资金基建账户结余转入款完成需要处理的遗留账务项目“基建项目 2 项”，指标未完成。

3.部分绩效目标预期值偏低。

本次抽查住房城乡建设相关专业人员考试经费项目，组织全省住房城乡建设领域专业人员无纸化考试”指标，预期值 8 万人次，实际完成值 23.26 万人次，完成率 290.69%，指标实际完成值超过了目标值的 30%以上。项目目标设置过于宽松，缺乏对项目执行的引导约束作用，难以达到提高工作成效的目的。

4.预算执行进度及完成情况不高。

根据财政厅预算执行相关序时进度占比要求，2020 年 1-6 月、9 月、11 月的预算执行率应分别不低于 40%、67.5%、82.5%。经评价，省住建厅上述三个阶段的预算执行进度均未达标，分别为 25.76%、54.92%、65%；且截至 12 月末，部门预算执行进度仅为 87.8%。缺乏对预算资金支出的总体计划安排，预算执行进度和全年完成情况均不高。

（三）改进建议

1.合理设置绩效目标，强化目标管理工作。

一是强化绩效目标的前期编制工作。各部门深度衔接、紧密配合，在项目绩效目标设计时，结合自身业务特性，设置科学合理、针对性强、便于考核的绩效目标，适当确定定量指标数量，使绩效目标能够合理引导并约束项目执行。二是加强项目实施过程管理，建立绩效目标动态管理机制。对于无法完成或前期目标设置不合理的项目及时申请修正调整，动态掌握绩效目标的实时完成情况。以加强预算绩效管理、提升财政资金使用效益。

2.加强目标动态管理。

实施过程中，根据设定的绩效目标，对项目进度、预算执行、投入产出、各项效益的阶段性完成情况进行动态跟踪监控，发现问题及时协商、及时处理、及时采取正确的补救措施，确保目标运行方向正确、进展顺利。对于因政策变化、突发事件、不可抗力、主观过失、绩效目标设置不合理等因素导致绩效目标难以实现或无法实现的，应及时调整绩效目标或取消项目，同时相应的调整或取消预算。

3.加强预算编制和执行。

根据制定的绩效目标和计划进度，合理安排年度预算，预算编制应该依据充分、测算过程明确具体，提高预算编制的准确性。及时主动地和项目经办部门沟通，尽量加快资金使用进度，做好预算调整，保证资金合规使用，确保项目按时完成。提前做好政府采购和基建项目的前期准备工作，力争预算批复后即能马上进

入政府采购和基建程序。

4.加强成本效益管理

建议省住建厅引入全成本预算绩效管理理念。在预算编制阶段，对接公共服务标准，利用成本、质量与效益的比较结果，确定成本效益比相对较好的项目或政策绩效目标，并统筹资金、资源和资产，全面分析各方投入，在核算项目全成本的基础上，合理确定财政资源投入规模；在预算执行阶段，重点开展成本、质量和效益监控，确保绩效目标的顺利推进；在预算监督阶段，从投入和产出两端开展综合性绩效评价，对照绩效目标开展激励、监督与问责，实现了绩效评价与完善政策、调整预算安排的有机衔接。

四川石油学校
2020年部门整体支出绩效评价报告

根据《财政厅关于开展2021 年度部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》（川财绩〔2021〕6 号），省财政投资评审中心组织评价组，按照前期准备、部门自评、现场评价、报告撰写四个阶段，以现场评价为主、非现场评价为辅，组织实施部门整体支出绩效评价工作。四川石油学校为一级预算单位，无下属二级预算单位，现场评价时抽查了一级预算单位，抽查比例100.00%。按照《2021 年省级部门整体支出绩效评价指标体系》，评价组主要查看了部门预算管理、绩效结果应用、部门绩效自评等情况，通过收集相关数据资料和汇总整理，定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成绩效评价报告。

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

四川石油学校属事业单位，是一级预算单位，无下属预算单位。

（二）机构职能

四川石油学校是一所以集中培养中专学历工程技术服务人才等为主要职能的中等职业学校。

（三）人员概况

2020 年末在职人员为 94 人，都为非参公事业人员；年末学生数为 257 人。

二、部门收支情况

（一）收入情况

1.部门全部资金收入情况

年初预算反映，四川石油学校 2020 年预算收入合计年初预算总额 1,382.47 万元（其中，一般预算拨款收入 1,067.47 万元，事业收入 305.00 万元，用事业基金弥补收支差额 10.00 万元）。

决算报表反映，决算收入合计 1,071.93 元（本年收入中：一般预算拨款收入 1,031.02 万元、事业收入 38.68 万元、其他收入 1.05 万元，用事业基金弥补收支差额 1.18 万元。）

2.部门财政资金收入情况

年初预算反映，四川石油学校 2020 年财政资金预算收入为 1,067.47 万元，均为一般预算拨款收入。

决算报表反映，决算财政资金收入 1,031.02 万元，均为一般预算拨款收入。

（二）支出情况

1.部门全部资金支出情况

年初预算反映，四川石油学校 2020 年预算支出合计 1,382.47 万元（均为基本支出）。

决算报表反映，2020 年决算支出合计 1,071.93 万元（均为基本支出）

2.部门财政资金支出情况

年初预算反映，四川石油学校 2020 年财政资金预算支出为1,067.47 元（均为基本支出）。

决算报表反映，四川石油学校 2020 年财政资金当年支出1,031.02 万元（均为基本支出）。

（三）部门结转结余情况

决算报表反映，四川石油学校2020年无结转和结余。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理情况

1.预算编制情况

（1）目标制定

根据现场评价情况，四川石油学校编制的项目绩效目标编制要素较为完善，部分目标编制的不够科学合理。如成本指标中："是否项目、资产新增率"、"是否合理预算，日常公用经费、人员经费开支增长率"2 个指标不易准确量化，扣 2 分；效益指标中："充分发挥师资力量，为社会培养人才"、"绿色校园"、"持续培育、培训专业人才"3 个指标不易衡量，扣 3 分。

"目标制定"指标满分 10 分，得分 5 分。

（2）目标实现

2020 年，四川石油学校无专用项目。现场评价日，整体绩效评价指标体系中数量为 2 个，已经完成 2 个；

二级指标	三级指标	指标值 （包含数字及文字描述）	目标完成实现情况
数量指标	培养函授学生	257,根据企业需求，暂无招收新生计划，保障函授学生顺利毕业	完成，培养函授学生学 257 人。
	教学毕业档案份数	257，做好学生毕业归档收尾工作	完成，整理 257 个学生档案并归档。

“目标实现”指标满分 10 分，得分 10 分。

（3）编制准确

四川石油学校 2020 年初预算为 1,382.47 万元，预算调剂金额为 2 万元。

“编制准确”指标满分 10 分，指标得分 9.86 分=（1-（10×部门全年预算调剂金额/年初部门预算数））×指标分值=（1-10×2÷1,382.47）×10 分。

2.预算执行情况

（1）支出控制

2020 年，四川石油学校部门日常公用经费及项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”科目年初预算数为 52 万元，决算数为 51.85 万元。决算数与预算数偏差程度为-0.29%。

“支出控制”指标满分 10 分，负偏差不扣分，得分 10 分。

（2）动态调整

四川石油学校 2020 年年初预算为 1,067.47 万元，无绩效监控调整取消额，预算结余注销额为 36.45 万元。

“动态调整”指标满分 10 分，指标得分=6.58 分=（1-10×结余注销额/年度预算总额）×10=（1-10×36.45÷1067.47）×10。

（3）执行进度

根据《2020 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系》，部门预算执行进度在 6、9、11 月应达到序时进度的 80%、90%、90%，即实际支出进度分别达到 40%、67.5%、82.5%。根据四川石油学校提供数据（经财政厅绩效处同意，预算及执行数未包括其他省

直机关基建维修和公车购置项目经费）1-6 月省级部门预算数为812.10 万元，执行数为 428.56 万元，进度为 52.77%；1-9 月省级部门预算数为 812.10 万元，执行数为 629.33 万元，进度为 77.49%；1-11 月省级部门预算数为 1,067.47 万元，执行数为 911.39 万元，进度为 85.38%。

“执行进度”指标满分 10 分，得分 10 分。

3.完成结果情况

（1）预算完成

根据四川石油学校提供数据，四川石油学校 1-12 月省级部门预算数为 1,067.47 万元，执行数为 1,031.02 万元，执行进度 96.59%。

“预算完成”指标满分 10 分，指标得分 9.66 分=1,031.02÷1067.47×10 分=96.59%×10 分。

（2）违规记录

2020 年度四川石油学校接受的审计监督和财政检查，无违纪违规情况。

“违规记录”指标满分 10 分，得分 10 分。

（二）绩效结果应用情况

1.信息公开情况

四川石油学校于 2020 年 6 月 21 日公开了 2020 年部门预算；于 2020 年 9 月 3 日在四川石油学校网站公开了 2019 年决算，并将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况随同决算公开。

“自评公开”指标满分 2 分，得分 2 分。

2.整改反馈情况

2020 年，四川石油学校未接受绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价，不涉及结果整改和应用反馈。

“整改反馈”指标满分 8 分，得分 8 分。

（三）自评质量情况

四川石油学校2020年部门绩效自评得分81分(满分为90分)。根据现场评价情况，评价组对四川石油学校的考评得分为 81.1 分（满分为 90 分）。省机关事务管理局自评得分与评价组考评分的差异率为 0.12%=（81.1-81）÷81。

“自评质量”指标满分 10 分，得分 10 分。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

按照《2020 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系》设定的绩效指标和计分标准，四川石油学校 2020 年部门整体支出绩效评价得分为 91.1 分。

四川石油学校 2020 年部门整体支出绩效评价得分表

绩效指标			指标分值	得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算管理（80 分）	预算编制（30 分）	目标制定	10	5
		目标完成	10	10
		编制准确	10	9.86
	预算执行（30 分）	支出控制	10	10
		动态调整	10	6.58
		执行进度	10	10
	完成结果（20 分）	预算完成	10	9.66
		违规记录	10	10
绩效结果应用（10 分）	信息公开（2 分）	自评公开	2	2
	整改反馈（8 分）	结果整改	4	4
		应用反馈	4	4
自评质量（10 分）	自评质量（10 分）	自评准确	10	10
合　　计			**100**	**91.1**

（二）存在的主要问题

1.项目绩效目标不够完善，个别绩效目标设定不易衡量

根据现场评价情况，四川石油学校编制的项目绩效目标中部分成本指标不易准确量化，如：“是否项目、资产新增率”等指标；效益指标不易衡量，如：“绿色校园”、“持续培育、培训专业人才”等指标。

2.预算编制不够准确，动态调整能力有待加强

四川石油学校2020年财政拨款预算结余注销额36.45万元。主要影响为2020年疫情期间，国家对单位的社保进行了减免。所以实际全年缴纳社保小于预算财政拨款数。

（三）改进建议

1.加强绩效目标编制和审核

绩效目标应结合部门职能职责和项目实际进行编制。编制的目标要符合量化细化、合理可行、相应匹配、指向明确的要求。进一步完善成本控制绩效指标，完善指标体系。部门应加强对自身和下属单位绩效目标的自审工作，切实提高绩效目标编制质量。

2.加强预算编制和执行

根据制定的绩效目标和计划进度，合理安排年度预算，预算编制应该依据充分、测算过程明确具体，提高预算编制的准确性；加强项目前期论证和准备工作，充分考虑影响项目执行的各项因素，提高预算执行进度和均衡性；加强基础管理工作，提高预算执行的规范性。

3.实施全成本预算绩效管理模式，以成本效益分析结果作为预

算分配和管理的重要依据。

在预算编制阶段，对接公共服务标准，利用成本、质量与效益的比较结果，确定成本效益比相对较好的项目或政策绩效目标，并统筹资金、资源和资产，全面分析各方投入，在核算项目全成本的基础上，合理确定财政资源投入规模，并通过事前绩效评估，实现压减低效无效支出和优化公共资源配置效果；在预算执行阶段，重点开展成本、质量和效益监控，确保绩效目标的顺利推进；在预算监督阶段，从投入和产出两端开展综合性绩效评价，对照绩效目标开展激励、监督与问责，实现绩效评价与完善政策、调整预算安排的有机衔接。

中共四川省委统一战线工作部
2020年部门整体支出绩效评价报告

根据《财政厅关于开展2021年度部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》（川财绩〔2021〕6号），省财政投资评审中心组织评价组，按照前期准备、部门自评、现场评价、报告撰写四个阶段，以现场评价为主、非现场评价为辅，组织实施中共四川省委统一战线工作部（以下简称“省委统战部”）2020年部门整体支出绩效评价工作。省委统战部下属9个二级预算单位，现场评价时抽查了机关和2个二级预算单位，抽查比例33.33%。按照《2021年省级部门整体支出绩效评价指标体系》，评价组主要查看了部门预算管理、专项预算管理、绩效结果应用、部门绩效自评等情况，通过收集相关数据资料和汇总整理，定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成绩效评价报告。

一、部门概况

（一）机构组成

省委统战部为一级财政预算单位，所属二级财政预算单位9个，其中参照公务员法管理的事业单位2个，分别是：四川藏学研究所、四川省黄埔军校同学会；其他事业单位6个，分别是：四川省中华职业教育社、原四川省侨办后勤中心（华侨服务中心）、四川藏语佛学院、四川欧美同学会·四川留学人员联谊会、四川同

心协调联络中心、四川省统一战线网络服务中心（该单位2020年成立，财政预算及决算尚未并入）。

（二）机构职能

1.贯彻落实加强党对统一战线工作集中统一领导的要求，发挥省委在统战工作方面的参谋机构、组织协调机构、具体执行机构、督促检查机构作用，了解情况、掌握政策、协调关系、安排人事、增进共识、加强团结，协调统一战线各方面关系，组织落实党中央和省委关于统一战线工作重大决策部署，巩固壮大最广泛的统一战线。研究拟订统一战线工作的政策和法规草案并推动落实。

2.负责发现、培养党外代表人士，负责党外人士的政治安排，会同有关部门做好安排党外人士担任政府和司法机关等领导职务的工作，推动高等学校、人民团体、科研院所、国有企业党外干部安排工作。贯彻落实党的宣传工作方针，统筹推进全省统一战线宣传和意识形态工作。负责联系各民主党派，贯彻落实中国共产党领导的多党合作和政治协商制度以及对民主党派的方针政策，做好支持民主党派履行职责、发挥作用的工作。贯彻落实党的民族工作方针，领导省民族宗教事务委员会依法管理民族事务。贯彻落实党的宗教工作基本方针和政策，领导省民族宗教事务委员会依法管理宗教行政事务。贯彻落实党中央治藏方略和省委涉藏工作决策部署，承担省委涉藏工作领导小组办公室的日常工作，协调有关部门和地方做好涉藏工作。负责联系、培养无党派代表人士、新的社会阶层代表人士。承担全省非公有制经济协调工作，负责全省非公有制经济代表人士工作，团结、服务、引导、教育

非公有制经济人士，促进非公有制经济健康发展和非公有制经济人士健康成长。统一领导港澳台统战工作。统一管理侨务工作。

3.受省委委托，领导省工商联党组，指导工商联工作。领导省民族宗教事务委员会工作，管理省侨务工作。代管省黄埔军校同学会、省中华职业教育社、四川欧美同学会·四川留学人员联谊会、四川省统一战线网络服务中心等系统单位。领导省社会主义学院党组，指导省社会主义学院工作。做好统一战线有关单位和团体及事业单位的管理工作。完成省委交办的其他任务。

（三）人员概况

省委统战部共有编制 226 人，2020 年末实有在职职工 182 人，离休 5 人。退休人员根据机关事业单位工作人员养老保险制度改革相关要求已移交社保。

二、部门收支情况

（一）收入情况

1.部门全部资金收入情况

年初预算反映，省委统战部 2020 年预算安排收入 13267.11 万元，其中：当年财政拨款收入 10829.04 万元，上年结转 2438.07 万元。

决算报表反映，省委统战部 2020 年决算收入 13245.28 万元，全部为当年拨款收入。抽查单位收入情况见下表：

抽查单位 2020 年收入情况表

单位：万元

项目	四川省委统战部机关			四川藏语佛学院			四川藏学研究所		
	决算报表数据			决算报表数据			决算报表数据		
	年初预算数	调整预算数	决算数	年初预算数	调整预算数	决算数	年初预算数	调整预算数	决算数
财政拨	8324.81	10183.64	10183.64	1604.31	2022.83	2022.83	236.60	282.53	282.53

款收入									
事业收入									
经营收入									
其他收入									
使用非财政拨款结余									
年初结转和结余	1908.53			482.42					
总计	**10233.34**	**10183.64**	**10183.64**	**2086.73**	**2022.83**	**2022.83**	**236.60**	**282.53**	**282.53**

2.部门财政资金收入情况

年初预算反映，省委统战部 2020 年财政拨款收入 13267.11 万元，其中：当年财政拨款 10829.04 万元，上年结转 2438.07 万元。

决算报表反映，省委统战部 2020 年财政资金决算总收入 13245.28 万元，全部为拨款收入。

（二）支出情况

1.部门全部资金支出情况

年初预算反映，省委统战部 2020 年预算安排支出 13267.11 万元，其中：基本支出 4882.26 万元，项目支出 8384.85 万元。

决算报表反映，省委统战部 2020 年决算支出 13245.28 万元，其中：基本支出 5330.21 万元（人员经费 3778.70 万元、公用经费 1551.51 万元），项目支出 7915.07 万元。抽查单位支出情况详见下表：

抽查单位 2020 年支出情况表

单位：万元

抽查单位	年初预算			决算		
	合计	基本支出	项目支出	合计	基本　支出	项目支出
四川省委统战部机关	10233.34	3768.13	6465.21	10183.64	4013.49	6170.15
四川藏语佛　学院	2086.73	594.31	1492.42	2022.83	594.99	1427.84
四川藏学研究所	236.30	159.30	77.00	282.53	213.51	69.02
合 计	**12556.37**	**4521.74**	**8034.63**	**12489.00**	**4821.99**	**7667.01**

2.财政资金支出情况

年初预算反映，省委统战部2020年财政拨款支出13267.11万元，其中：基本支出4882.26万元（人员经费2748.98万元，日常公用经费2133.28万元），项目支出8384.85万元。

决算报表反映，2020年决算财政拨款支出13245.28万元，其中：基本支出5330.21万元（人员经费3778.70万元、公用经费1551.51万元），项目支出7915.07万元。抽查单位支出情况详见下表：

抽查单位2020年财政资金支出情况表

单位：万元

抽查单位	年初预算			决算		
	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出
四川省委统战部机关	10233.34	3768.13	6465.21	10183.64	4013.49	6170.15
四川藏语佛学院	2086.73	594.31	1492.42	2022.83	594.99	1427.84
四川藏学研究所	236.30	159.30	77.00	282.53	213.51	69.02
合 计	**12556.37**	**4521.74**	**8034.63**	**12489.00**	**4821.99**	**7667.01**

（三）结余分配和结转结余情况

决算报表反映，省委统战部2020年末无结转和结余，亦无财政拨款结转和结余。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理情况

1.预算编制情况

（1）目标制定：得分9.80分

2020年，省委统战部在编制部门预算时按要求填报了部门整体支出绩效目标。根据现场评价情况，省委统战部编制的绩效目标基本达到了要素完整的要求。但存在部分考核目标制定内容不

合理、不够明确和细化，个别指标值亦未量化，部分目标无数据来源支撑问题。

“目标制定”指标满分 10 分，得分 9.80 分。

（2）目标完成：得分 9.77 分

省委统战部部门申报的整体 15 个目标中涉及数量指标 44 个，完成 43 个，完成率为 97.73%。

项目数量指标完成情况见下表:

序号	项　目	数量指标个数	实际完成个数	备注
1	藏传佛教代表人士培训经费	4	4	
2	华侨管理专项	6	5	因疫情影响，项目完成率未完成。
3	党派大楼运转经费	3	3	
4	统战宣传经费	5	5	
5	统一战线专项经费	5	5	
6	藏传佛教界爱国爱家乡活动	5	5	
7	政治特别费	1	1	
8	境外藏胞工作专项经费	1	1	
9	四川统战网络服务中心经费	3	3	
10	寺庙管理服务信息系统运行维护	3	3	
11	信息化建设及运维费	3	3	
12	涉藏工作经费（涉密）	不适用	不适用	
13	工作组经费（涉密）	不适用	不适用	
14	后勤运转经费	2	2	
15	四川藏语佛学学院办学经费	3	3	
合　计		**44**	**43**	

“目标实现”指标满分 10 分，得分 9.77 分

（3）编制准确：得分 3.94 分。

2020 年，省委统战部财政拨款年初部门预算总额为 13267.11 万元，2020 年全年预算调剂金额 803.76 万元，其中，指标调剂 130.00 万元。全年预算调剂金额与年初预算数的比值为 6.06%。

全年预算调剂的主要内容及金额如下:

序号	发文文号	管理文号	部门支出经济分类	金额(元)	发文日期	调剂标志
1	川统函[2020]32 号	川财行[2020]25 号	其他商品和服务支出	2,500,000.00	20200818	1-财政审批调剂
2	川统函[2020]32 号	川财行[2020]25 号 01	办公设备购置	2,937,600.00	20200818	1-财政审批调剂

3	川统函[2020]32 号	川财行[2020]25 号 02	其他商品和服务支出	1,300,000.00	20200818	1-财政审批调剂
4	川统函[2020]44 号	川财行[2020]173 号	其他商品和服务支出	1,300,000.00	20201217	1-财政审批调剂
合计				**8,037,600.00**		

“编制准确”指标满分 10 分，得分 3.94 分。

2.预算执行情况。

（1）支出控制：得分 10 分

基本支出日常公用经费和项目支出日常公用经费中“办公费印刷费、水费、电费、物业管理费”预算数为 859.21 万元，年末决算数为 912.42 万元，差额 53.21 万元，预决算偏差度 6.19%。

“支出控制”指标满分 10 分，得分 10 分。

（2）动态调整：得分 5.73 分

根据省统战部提供的资料，2020 年度预算执行调整金额 0.00 万元。

根据财政厅提供的 2020 年省级部门一般公共预算结余结转清核表，省统战部注销金额为 2095.22 万元。经评审组现场核实，下列事项不属于注销金额(合计 1094.86 万元）：

1.510000_01_080389-寺庙管理服务信息系统试点 659.95 万元为继续实施项目。

2.510000_02_037737-省级预算内基本建设资金 37.17 万元为继续实施项目。

3.510000_01_088582-华侨管理专项指标结余资金 230 万元。

4.510000_01_056438-藏传佛教代表人士培训经费扣除财政压减指标 167.74 万元。

实际注销金额为 1000.36 万元。结余注销额与年度预算总额的

比值为 4.27%。

“动态调整”指标满分 10 分，得分 5.73 分。

（3）执行进度：得分 5.99 分

根据《2021 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系》，部门预算执行进度在 6 月、9 月、11 月应达到序时进度的 80%、90%、90%，即实际支出进度分别达到 40%、67.5%、82.5%。

根据省委统战部提供的指标执行进度表，省委统战部 2020 年 6 月部门预算执行进度为 21.82%，低于要求的执行进度 40%，得分 1.64 分;

根据省委统战部提供的指标执行进度表，省委统战部 9 月执行进度 39.71%，低于要求的执行进度 67.5%，得分 2.35 分;

根据省委统战部提供的指标执行进度表，扣除 2020 年 10 月中央专项转移支付资金 6748 万元(省委统战部佛学院 2 期工程款) 影响后，省委统战部 2020 年 11 月年初部门预算为 16451.15 万元，执行数为 9041.16 万元，执行进度为 54.96%，低于要求的执行进度 82.5%，得分 2.00 分。

以上合计 5.99 分。

抽查单位预算执行进度表

单位名称	2020 年 1-6 月	2020 年 1-9 月	2020 年 1-11 月	2020 年 1-12 月
四川省委统战部机关	19.42%	32.56%	52.95%	76.13%
四川藏语佛学院	14.17%	44.02%	13.53%	22.08%
四川藏学研究所	47.18%	73.62%	80.19%	93.44%

“执行进度”指标满分 10 分，得分 5.99 分

3.完成结果情况。

（1）预算完成：得分 7.93 分。

根据省委统战部提供的指标执行进度表，扣除 2020 年 10 月中央专项转移支付资金 6748 万元(省委统战部佛学院 2 期工程款) 影响后，省委统战部 2020 年预算数为 16704.40 万元，执行数为 13245.28 万元，执行进度为 79.29%。

“预算完成”指标满分 10 分，得分 7.93 分。

（2）违规记录：得分 10 分。

省委统战部 2020 年预算管理方面未接受审计监督和财政检查。

“违规记录”指标满分 10 分，得分 10 分。

（二）绩效结果应用情况

1.信息公开情况：得分 2 分

按照省财政厅的相关通知要求，省委统战部 2019 年度部门绩效评价报告随同 2019 年决算报表于 2020 年 9 月 3 日在“四川统一战线”官网里予以公开，2020 年部门预算报表于 2020 年 6 月 21 日在“四川统一战线”官网里予以公开。

“信息公开”指标满分 2 分，得分 2 分。

2.整改反馈情况：得分 8 分

省委统战部 2020 年未接受财政、审计部门绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价。

省委统战部于 2020 年 10 月 15 日在规定的时间内向财政厅反馈应用绩效结果报告（川统函〔2020〕56 号《省委统战部 2019 年度预算绩效结果应用情况报告》）。

“整改反馈”指标满分 8 分，得分 8 分。

（三）自评质量：得分 6 分

根据省委统战部提供的自评报告：总分 90 分，自评得分 78.01 分。评价小组考评得分为 73.16 分(不含自评得分），部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异率为 6.22%。

“自评质量”指标满分 10 分，得分 6 分。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

按照《2020 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系》设定的绩效指标和计分标准，省委统战部 2020 年部门整体支出绩效评价得分为 79.16 分。

省委统战部 2020 年部门整体支出绩效评价得分表

绩效指标			指标分值	得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算管理（80 分）	预算编制（30 分）	目标制定	10	9.80
		目标实现	10	9.77
		编制准确	10	3.94
	预算执行（30 分）	支出控制	10	10
		动态调整	10	5.73
		执行进度	10	5.99
	完成结果（20 分）	预算完成	10	7.93
		违规记录	10	10
绩效结果应用（10 分）	信息公开（2 分)	自评公开	2	2
	整改反馈（8 分）	结果整改	4	4
		应用反馈	4	4
自评质量（10 分）	自评质量（10 分）	自评准确	10	6
合计			**100**	**79.16**

（二）存在问题

1.部分考核目标制定内容不合理、不够明确和细化，个别指标值亦未量化。如：

（1）境外藏胞工作专项经费考核项目：项目完成指标“落实

走出去、请进来的方针和要求”，指标值为 100%。该指标内容不够明确，不够细化，难以进行考核。

（2）党派大楼运转经费考核项目：一是项目完成指标“建筑面积”指标（指标值为 15322 平方米），指标含义不明确。二是“每平方米物管费”指标，指标值为 6.8 元，成本控制指标为一固定值，不符合控制成本和降低费用支出实际要求，根据实际情况，该指标值应设定为不超过 6.8 元。三是“包括物业管理费和工作经费”指标，指标值为全额预算拨款，指标值不明确，未量化。

（3）统一战线专项经费考核项目：项目完成指标“预算完成率”，指标值为 95%以上，指标值导向不明确，是低于 95%好，还是高于 95%好，超出预算 100%如何考核。根据实际情况，该指标值应设定为不超出预算额。

（4）藏传佛教代表人士培训经费考核项目：项目完成指标“培训质量”，指标值为 90%以上，“培训质量”指标内容不够细化，指标值含义亦不明确，无法实施考核。

2.部分目标无数据来源支撑。如：各考核项目的满意度指标值，有的设定为 100%，有的设定为大于 95%，有的设定为 95%以上，但省委统战部未对满意度进行问卷调查，亦未制定满意度调查问卷表，考核支撑依据不充分。

3.预算编制不够准确。2020 年，省委统战部财政拨款年初部门预算总额为 13267.11 万元，2020 年全年预算调剂金额 803.76 万元，全年预算调剂金额与年初预算数的比值达 6.06%。

4.预算执行进度有待进一步提升。根据财政大平台数据，省委统一部 2020 年 1-6 月预算执行进度为 21.82%，1-9 月预算执行进度为 39.71%，1-11 月预算数执行进度为 54.96%，1-12 月预算执行进度为 79.29%。省委统战部 6 月、9 月、11 月、12 月的执行进度均未达到财政厅规定的目标执行进度。

（三）改进建议

1.科学设置绩效目标。

制定细化量化、可衡量的绩效目标，使绩效目标与实际完成可以匹配，避免绩效目标制定流于形式，且无数据来源支撑。

2.提高预算编制准确性，加快预算执行进度。

加强预算管理理念，提升预算管理意识，进一步提高预算编制的准确性、科学性和合理性，严格按照预算数执行，提高预算执行进度，减小预算调剂金额和结余注销金额，缩小预决算偏离程度。

3.提高自评水平。

认真学习当年的省级部门整体支出绩效评价指标体系文件，对照当年相应的省级部门整体支出绩效评价指标体系文件进行自评，提高自评水平。

4.实施全成本预算绩效管理模式。

在预算编制阶段，对接公共服务标准，利用成本、质量与效益的比较结果，确定成本效益比相对较好的项目或政策绩效目标，并统筹资金、资源和资产，全面分析各方投入，在核算项目全成本的基础上，合理确定财政资源投入规模，并通过事前绩效评估，

实现压减低效无效支出和优化公共资源配置效果；在预算执行阶段，重点开展成本、质量和效益监控，确保绩效目标的顺利推进；在预算监督阶段，从投入和产出两端开展综合性绩效评价，对照绩效目标开展激励、监督与问责，实现绩效评价与完善政策、调整预算安排的有机衔接。

中共四川省委宣传部
2020 年部门整体支出 绩效评价报告

根据《财政厅关于开展 2021 年度部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》（川财绩〔2021〕6号），省财政投资评审中心组织评价组，按照前期准备、部门自评、现场评价、报告撰写四个阶段，以现场评价为主、非现场评价为辅，组织实施部门整体支出绩效评价工作。中共四川省委宣传部（以下简称：“省委宣传部”）下属 8 个二级预算单位，现场评价时抽查了 3 个二级预算单位，抽查比例 37.5%。按照《2020 年省级部门整体支出绩效评价指标体系》，评价组主要查看了部门预算管理、绩效结果应用、部门绩效自评等情况，通过收集相关数据资料和汇总整理，定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成绩效评价报告。

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

2020 年末，省委宣传部为一级预算单位，下属 8 个独立核算的二级预算单位，其中：行政机关 1 个，参照公务员法管理的事业单位 2 个，其他事业单位 5 个。分别是省委宣传部机关、中共四川省委讲师团、国防时报社、四川国际文化交流中心、四川省

对外文化交流中心、四川文化产业职业学院（四川省干部函授学院）、四川省思想政治工作研究会和四川省新闻中心。

（二）机构职能

省委宣传部是省委主管意识形态方面工作的职能部门。主要职能是:

1.负责拟定全省宣传思想文化工作重大政策和事业产业发展总体规划，统筹协调推进宣传思想文化领域法制建设，按照省委统一部署，协调宣传思想文化系统各部门（单位）之间的工作;

2.统筹协调全省党的意识形态工作;

3.统筹指导协调理论研究、理论学习、理论宣传工作;

4.负责规划组织全局性思想政治工作，组织重大先进典型的学习和推广;

5.统筹指导协调推动精神文化产品的创作和生产，协调组织中华优秀传统文化和巴蜀文化传承发展工作，指导协调推动群众文化建设;

6.统筹组织协调精神文明建设工作;

7.统筹分析和引导社会舆论;

8.统筹协调对外宣传工作，组织指导重大对外宣传活动和对外文化交流工作;

9.宏观上统筹指导协调互联网宣传和信息内容管理;

10.统筹指导舆论信息工作;

11.统筹协调组织开展新闻发布工作;

12.统筹指导推进文化体制改革和文化事业、文化产业及旅游

业发展，统筹省属国有文化资产监管工作；

13.负责管理新闻出版行政事务和所涉及的行政审批工作，组织指导协调“扫黄打非”工作；

14.负责管理电影行政事务和所涉及的行政审批工作，指导协调和参与重大电影活动和电影对外合作交流等；

15.负责组织开展宣传思想文化战线干部教育培训和人才工作；

16.完成省委交办的其他任务。

（三）人员概况

2020年末省委宣传部实有编制415人，在职人员415人，其中行政人员148人，参照公务员法管理事业人员11人，非参公事业人员250人；离休人员6人；年末其他人员65人。

二、部门收支情况

（一）收入情况

1.部门全部资金收入情况

年初预算反映，省委宣传部2020年预算收入合计年初预算总额31,710.69万元（其中，一般预算拨款收入20,109.82万元，政府性基金预算财政拨款收入856.99万元，事业收入10，743.88万元）。

决算报表反映，决算收入总计34,804.38万元，其中本年收入合计34,804.33元（本年收入中：一般预算拨款收入29,151.19万元，政府性基金预算财政拨款收入853.95万元，上级补助收入14.00万元，事业收入4,781.81万元，其他收入3.38万元），用事

业基金弥补收支差额 0.03 万元，年初结转和结余 0.02 万元。

2.部门财政资金收入情况

年初预算反映，省委宣传部 2020 年财政资金预算收入总计为 20,966.81 万元，其中：一般公共预算财政拨款 20,109.82 万元，政府性基金预算财政拨款收入 856.99 万元;

决算报表反映，决算收入 30,005.14 万元，其中：一般预算拨款收入 29,151.19 万元，政府性基金预算财政拨款收入 853.95 万元。抽查单位收入情况详见下表:

抽查单位 2020 年收入情况表

单位：万元

抽查单位	年初预算					决算				
	合计	当年财政拨款收入	事业收入	其他收入	上年结转	合计	当年财政拨款收入	事业收入	其他收入	年末结转结余
局机关	7391.89	7391.89				15914.42	15914.42			
文产院	22353.79	11599.55	4200		6554.24	15691.88	12343.25	3348.63		
讲师团	554	554				898.92	898.89		0.01	0.02
合计	30299.68	19545.44	4200		6554.24	32505.22	29156.56	3348.63	0.01	0.02

（二）支出情况

1.部门全部资金支出情况

年初预算反映，省委宣传部 2020 年预算支出合计 31,710.69 万元（其中，基本支出 14,862.44 万元，项目支出 16,848.25 万元）。

决算报表反映，省委宣传部 2020 年决算支出合计 34,804.38 万元，其中基本支出 16,647.06 万元（人员经费 12,636.06 万元，日常公用经费 4,011.00 万元），项目支出 17,984.09 万元，结余分配 173.24 万元。

2.部门财政资金支出情况

年初预算反映，省委宣传部 2020 年财政资金预算支出为

20,966.81 万元（其中基本支出 12,899.11 万元，项目支出 8,067.70 万元）。

决算报表反映，省委宣传部 2020 年财政资金当年支出为 30,005.14 万元，其中基本支出 14,370.63 万元（人员经费 11,079.95 万元，日常公用经费 3,290.67 万元），项目支出 15,634.51 万元。抽查单位支出情况详见下表:

抽查单位 2020 年支出情况表

单位：万元

抽查单位	年初预算			决算		
	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出
局机关	7391.89	4435.63	2956.26	15914.43	5395.27	10519.16
文产院	12409.91	8268.1	4141.81	12343.25	8353.89	3989.36
讲师团	554	191.82	362.18	898.89	243	655.89
合 计	20355.8	12895.55	7460.25	29156.57	13992.16	15164.41

（三）部门结转结余情况

决算报表反映，省委宣传部 2020 年无年末结转和结余，结余分配 173.24 万元，无财政拨款结转和结余。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理情况

1.预算编制情况

（1）目标制定

根据现场评价情况，省委宣传部编制的项目绩效目标编制要素不够完善，缺少成本控制指标；部分目标编制的不够科学合理。部分数量指标不易准确量化，如：完成我省宣传文化事业发展和社会主义精神文明建设、校园文化建设指标。

“目标制定”指标满分 4 分，得分 3.5 分。

（2）目标实现

2020 年，抽查的 3 个二级预算单位纳入绩效目标管理的 12 个专用项目（不包括涉密项目）涉及数量指标共 49 个，实际完成数量指标 42 个，完成率 85.71%。省委宣传部项目数量指标完成情况见下表:

序号	项目名称	部门（单位）	数量指标个数	实际完成个数	备注
1	设备购置经费	部机关	5	5	
2	重大理论、宣传、出版、文化及融媒体建设等活动经费	部机关	3	3	
3	《巴蜀全书》编纂经费	部机关	4	3	《巴蜀全书》审稿 4000 万字，实际完成审稿 2959 万字。
4	外宣及其系列纪念活动	部机关	5	4	境外人士四川行采访采风活动 2 次，实际为 0
5	党委中心组网络学习平台工作运行、维护费	讲师团	3	0	1、开设专题不少于 4 个，实际开设专题 2 个；2、发布推送不少于 250 期，编发稿件不少于 1200 条，实际发布推送 63 期，编发稿件 438 条。3、开展宣传活动不少于 3 个，实际开展宣传活动 2 个。超出计划目标 30%。
6	2020 年高职生均拨款标准奖补金	文产院	2	1	建设安全校园项目未完成
7	2020 年普通高校学生资助补助经费	文产院	3	2	资助国家奖助学金目标为 3100，实际为 2979。
8	对外交流与合作经费	文产院	5	5	
9	教学科研及教辅经费	文产院	6	6	
10	设备购置经费	文产院	5	5	
11	学生勤工助学困难补助及活动费	文产院	5	5	
12	招生、录取及就业经费	文产院	3	3	
合计			49	42	

“目标实现”指标满分 4 分，得分=4 × 85.71%=3.43 分。

（3）编制准确

省委宣传部 2020 年初预算为 31,710.69 万元，执行调整金额 505.55 万元。全年预算调剂金额与年初预算数的比值为 1.59%。

“编制准确”指标满分 2 分，得分 1.68 分=（1-（10 × 5,05.55 ÷ 317,10.69））× 2 分。

2.预算执行情况

（1）支出控制

2020 年，省委宣传部部门日常公用经费及项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”科目年初预算数为 1,511.54 万元，决算数为 1,633.60 万元。决算数与预算数偏差程度为 8.08%。

“支出控制”指标满分 4 分，预决算偏差程度在 10%以内的，得 4 分。

（2）动态调整

省委宣传部 2020 年项目支出绩效监控调整取消额 6,794.22 万元，预算结余注销额为 2,333.21 万元。

“动态调整”指标满分 2 分，得分 1.49 分=67,94.22 ÷（67,94.22+23,33.21）× 2 分。

（3）执行进度

根据《2020 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系》，部门预算执行进度在 6、9、11 月应达到序时进度的 80%、90%、90%，即实际支出进度分别达到 40%、67.5%、82.5%。根据省委宣传部提供数据 1-6 月省级部门预算数为 28,531.41 万元，执行数为 6,296.43 万元，进度为 22.07%; 1-9 月省级部门预算数为 29,886.49 万元，执行数为 14,331.49 万元，进度为 47.95%; 1-11 月省级部门预算数为 32,205.66 万元，执行数为 21,295.20 万元，进度为 66.10%。

“执行进度”指标满分 6 分，得分 4.12 分=1.1+1.42+1.60=4.12 分。2020 年 6 月预算执行进度为 22.07%，得分 1.1 分=2 × 22.07% ÷ 40%；2020 年 9 月预算执行进度为 47.95%，得分 1.42 分=2 × 47.95% ÷ 67.5%；2020 年 11 月预算执行进度为 66.10%，得分 1.60 分=2 × 66.10% ÷ 82.5%。

3.完成结果情况

（1）预算完成

根据省委宣传部提供数据，省委宣传部 1-12 月省级部门预算数为 33,023.07 万元，执行数为 30,005.14 万元，执行进度 90.90%。

“预算完成”指标满分 4 分，得分 3.64 分=4 分 × 90.90%。

（2）违规记录

2020 年度省委宣传部接受的审计监督和财政检查，无违纪违规情况。

“违规记录”指标满分 4 分，得分 4 分。

（二）专项预算管理情况

省委宣传部按照专项项目自评工作要求对本部门管理的 2020 年专项进行自评，评价组对省委宣传部专项自评报告进行质量审核的得分为 87 分，按“专项预算管理”指标满分 50 分换算得分为 43.5 分。

（三）绩效结果应用情况

1.信息公开情况

省委宣传部于 2020 年 6 月 20 日公开了 2020 年部门预算；于 2020 年 9 月 2 日在省委宣传部网站公开了 2019 年决算，并将部门

整体绩效自评情况和自行组织的评价情况随同决算公开。

“自评公开”指标满分 2 分，得分 2 分。

2.整改反馈情况

2020 年，省委宣传部根据财政厅《关于印送 2020 年省级财政绩效评价报告和做好绩效评价问题整改及结果应用的函》（川财绩函〔2021〕1 号）及其附件《省委宣传部 2019 年度部门预算内专用项目支出绩效评价报告》指出的问题，进行了梳理分析，查找了产生原因，总结了经验教训，及时研究制定整改措施，在完善财务制度、强化项目管理、安排资金预算、落实整改问题等方面注重结果应用，并在 2021 年度预算安排中落实。

“整改反馈”指标满分 8 分，得分 8 分。

（三）自评质量情况

省委宣传部 2020 年部门绩效自评得分 37.55 分（满分为 40 分）。根据现场评价情况，评价组对省委宣传部的考评得分为 35.86 分（满分为 40 分）。省机关事务管理局自评得分与评价组考评分的差异率为 4.50%。

“自评质量”指标满分 10 分，得分 10 分。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

按照《2020 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系》设定的绩效指标和计分标准，省委宣传部 2020 年部门整体支出绩效评价得分为 89.36 分。

省委宣传部2020年部门整体支出绩效评价得分表

绩效指标			指标分值	得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算管理（30分）	预算编制（10分）	目标制定	4	3.50
		目标实现	4	3.43
		编制准确	2	1.68
	预算执行（12分）	支出控制	4	4.00
		动态调整	2	1.49
		执行进度	6	4.12
	完成结果（8分）	预算完成	4	3.64
		违规记录	4	4.00
绩效结果应用（10分）	信息公开（2分）	自评公开	2	2.00
	整改反馈（8分）	结果整改	4	4.00
		应用反馈	4	4.00
自评质量（10分）	自评质量（10分）	自评准确	10	10.00
专项预算管理（50分）			50	43.50
合计			100	89.36

（二）存在的主要问题

1.项目绩效目标不够完善，个别绩效目标设定不够准确。

根据现场评价情况，省委宣传部编制的项目绩效目标要素不够完善，缺少成本控制指标；部分数量指标不易准确量化，如：完成我省宣传文化事业发展和社会主义精神文明建设、校园文化建设指标。

2.部分绩效目标未按计划完成。

2020年，抽查的3个二级预算单位纳入绩效目标管理的12个专用项目（不包括涉密项目及自筹资金项目）涉及数量指标共49个，实际完成数量指标42个，完成率85.71%。

3. 预算编制不够准确，动态调整能力有待加强。

省委宣传部2020年财政拨款绩效监控调整取消额6,794.22万元，预算结余注销额为2,333.21万元，绩效监控调整能力有待加强。

4.预算执行进度有待提高。

省委宣传部 2020 年 1-6 月、1-9 月、1-11 月实际支出进度为 22.07%、47.95%、66.10%，预算执行进度有待提高。

（三）改进建议

1.加强绩效目标编制和审核

绩效目标应结合部门职能职责和项目实际进行编制。编制的目标要符合量化细化、合理可行、相应匹配、指向明确的要求。补充完善成本控制绩效指标，完善指标体系。部门应加强对自身和下属单位绩效目标的自审工作，切实提高绩效目标编制质量。

2.加强预算编制和执行

根据制定的绩效目标和计划进度，合理安排年度预算，预算编制应该依据充分、测算过程明确具体，提高预算编制的准确性；加强项目前期论证和准备工作，充分考虑影响项目执行的各项因素，提高预算执行进度和均衡性；加强基础管理工作，提高预算执行的规范性。

3.实施全成本预算绩效管理模式，以成本效益分析结果作为预算分配和管理的重要依据。

在预算编制阶段，对接公共服务标准，利用成本、质量与效益的比较结果，确定成本效益比相对较好的项目或政策绩效目标，并统筹资金、资源和资产，全面分析各方投入，在核算项目全成本的基础上，合理确定财政资源投入规模，并通过事前绩效评估，实现压减低效无效支出和优化公共资源配置效果；在预算执行阶段，重点开展成本、质量和效益监控，确保绩效目标的顺利推进；

在预算监督阶段，从投入和产出两端开展综合性绩效评价，对照绩效目标开展激励、监督与问责，实现绩效评价与完善政策、调整预算安排的有机衔接。

中国国民党革命委员会四川省委员会
2020年部门整体支出绩效评价报告

根据《财政厅关于开展2021年度部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》（川财绩〔2021〕6号）以及《财政厅关于开展2021年部门整体支出重点绩效评价的通知》（川财绩〔2021〕14号），省财政投资评审中心组织评价组，按照前期准备、部门自评、现场评价、报告撰写四个阶段，以现场评价为主，组织实施了部门整体支出绩效评价工作。中国国民党革命委员会四川省委员会无下属二级预算单位，按照《2021年省级部门整体支出绩效评价指标体系》，评价组主要查看了部门预算管理、绩效结果应用、自评质量等情况，通过收集相关数据资料和汇总整理，结合部门绩效自评报告，定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成绩效评价报告。

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

中国国民党革命委员会四川省委员会（以下简称“民革四川省委”）是中国共产党领导的多党合作和政治协商制度中的参政党省级机关，其内设办公室、研究室、组织处、宣传处、联络处、经济和社会发展处等六个职能处室，无下属二级预算单位。

（二）机构职能

民革四川省委的主要职责为：认真履行参政议政、民主监督的职责；坚持以经济建设为中心，鼓励党员和所联系人士为改革开放、为四化建设多做贡献；以促进祖国和平统一为工作重点，加强同台湾、港澳和国外的国民党爱国人士的联系和团结，宣传“一国两制”、和平统一的方针和政策，积极发挥民革所特有的作用；把加强自身建设放在重要地位，通过思想建设、组织建设、领导班子建设和机关建设，健全参政党机制，以适应形势发展和需要；承办中共四川省委与中共党中央主管部门或省政府与国务院有关部门交办的其它事项。

（三）人员概况

民革四川省委核定编制人数 33 人，其中：行政编制 28 人，机关工勤编制 3 人，计划单列编制 2 人。2020 年末，实有在职人员 28 人（其中：公务员 26 名、工勤人员 2 名），离休人员 2 名。

二、部门收支情况

（一）收入情况

1.部门全部资金收入情况

民革四川省委年初预算反映，2020 年预算收入合计 935.62 万元，全部为财政拨款收入；决算报表反映，2020 年决算收入合计 1,019.31 万元，全部为财政拨款收入。

2.部门财政资金收入情况

民革四川省委年初预算反映，2020 年财政拨款收入 935.62 万元，均为本年收入资金；决算报表反映，2020 年财政拨款收入 1,019.31 万元，均为本年收入资金。

（二）支出情况

1.部门全部资金支出情况

民革四川省委年初预算反映，2020 年预算支出合计 935.62 万元，其中：基本支出 814.67 万元（人员经费 509.25 万元、日常公用经费 305.42 万元），项目支出 120.95 万元；决算报表反映，2020 决算支出 1,019.31 万元，其中：基本支出 920.74 万元（人员经费 688.71 万元、日常公用经费 232.03 万元），项目支出 98.57 万元。全部为财政拨款支出。

2.部门财政资金支出情况

民革四川省委年初预算反映，2020 年财政拨款支出 935.62 万元，其中：基本支出 814.67 万元（人员经费 509.25 万元，日常公用经费 305.42 万元），项目支出 120.95 万元；决算报表反映，2020 年财政拨款支出为 1,019.31 万元，其中：基本支出 920.74 万元（人员经费 688.71 万元，日常公用经费 232.03 万元），项目支出 98.57 万元。

（三）结余分配和结转结余情况

决算报表反映，民革四川省委 2020 年无年末结余分配、年末结转和结余。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理情况

1.预算编制情况

（1）目标制定

民革四川省委 2020 年度按要求编制了部门整体绩效目标，当

年无 100 万元（含 100 万）以上项目。但部分整体绩效目标存在指标设置不够详实具体、衡量标准不够明确等问题。

“目标制定”指标满分 10 分，得分 7 分。

（2）目标实现

民革四川省委 2020 年度无 100 万元以上部门预算项目。部门整体支出绩效目标中涉及数量指标共 3 项，具体情况如下:

部门整体绩效目标数量指标完成情况表

数量指标内容	预期指标值	完成情况	备注
召开会议次数	二次常委会、一次常委扩大会、一次全委会	3 次会议均已完成	
举办培训次数	6 期	2 期	受疫情影响，当年培训费实际压减 68%，因此仅完成 2 期培训。
课题调研次数	>22	23 次	

由于疫情影响,省级部门 2020 年统一进行了“五项经费”压减，民革四川省委相关培训费用从年初预算 58.20 万元压减至 18.52 万元，压减 39.68 万元，占年初预算额的 68.18%。鉴于上述情况，本次对“举办培训次数”指标结合经费压减作同比例考虑，实际完成 2 期可视同为完成，未作扣分处理。由此，民革四川省委 3 项数量指标均全部完成。

“目标实现”指标满分 10 分，得分 10 分。

（3）编制准确

根据民革四川省委提供的部门预算资料，2020 度年初财政拨款预算为 935.62 万元，根据财政厅绩效处提供的相关数据，部门全年预算调剂金额 5.24 万元。

“编制准确”指标满分 10 分，根据指标体系相关评分标准计算得分为（1-（10×5.24/935.62））×10 分=9.44 分。

2.预算执行情况

（1）支出控制

根据民革四川省委2020年部门预算及决算报表，部门日常公用经费及项目支出中非定额公用支出部分（即办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费）年初预算共22.50万元，年终决算数为23.99万元，预决算偏差程度为6.62%。

“支出控制”指标满分10分，得分10分（根据指标体系相关评分标准，偏差率在10%以内的得10分）。

（2）动态调整

根据民革四川省委提供的决算报表，2020年度调整后预算总额为1,063.41万元；根据四川省财政厅绩效处提供的相关数据，当年结余注销额为44.09万元；无绩效监控调整取消额。

“动态调整”指标满分10分，根据指标体系相关评分标准计算得分为（1-10×结余注销额/年度预算总额）×10，即：（1-10×44.09/1063.41)×10分=5.85分。

（3）执行进度

根据《2021年度省级部门整体支出绩效评价指标体系》，部门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、90%，即实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。根据四川省财政厅绩效处提供的2020年数据，1-6月省级部门预算数为771.81万元，执行数为351.76万元，进度为45.58%；1-9月省级部门预算数为880.08万元，执行数为717.78万元，进度为81.56%；1-11月省级部门预算数为1,049.33万元，执行数为864.11万元，进度

为 82.35%。

“执行进度”指标满分 10 分，其中：1-6 月、1-9 月、1-11 月分别为 3、4、3 分。根据指标体系相关评分标准计算得分为：3 分+4 分+82.35%/82.5%×3 分=9.99 分。

3.完成结果情况

（1）预算完成

根据财政厅绩效处提供的部门预算执行数据，民革四川省委 2020 年 1-12 月预算数为 1,063.41 万元，执行数为 1,019.32 万元，执行进度 95.85%。

“预算完成”指标满分 10 分，根据相关评分标准计算得分为 95.85%×10 分=9.59 分。

（2）违规违纪

根据民革四川省委反映，2020 年度未接受审计系统、财政系统检查。

“违规记录”指标满分 10 分，得分 10 分。

（二）绩效结果应用情况

1.信息公开情况

民革四川省委于 2020 年 6 月 9 日在其官方网站公开了 2020 年预算情况；2020 年 9 月 3 日公开了 2019 年决算，并将部门绩效目标完成情况和部门整体支出评价自评报告随同决算公开。

“自评公开”指标满分 2 分，得分 2 分。

2.整改反馈情况

民革四川省委 2020 年未接受部门整体支出重点评价、政策和

项目支出评价，不涉及结果整改和应用反馈。

“整改反馈”指标满分 8 分，得分 8 分。

（三）自评质量

民革四川省委 2020 年整体支出绩效自评得分 86.40 分（满分 90 分）。根据现场评价情况，评价组对民革四川省委的考评得分为 81.87 分（满分为 90 分）。民革四川省委自评得分与评价组考评分差异为 5.24%。

“自评质量”指标满分 10 分，得分 6 分（按指标体系相关评分标准，差异在 5-10%的扣 4 分）。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

按照《2021 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系》设定的绩效指标和计分标准，民革四川省委 2020 年部门整体支出绩效评价得分为 87.87 分。

民革四川省委 2020 年部门整体支出绩效评价得分表

绩效指标			指标分值	得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算管理（80 分）	预算编制（30 分）	目标制定	10	7
		目标完成	10	10
		编制准确	10	9.44
	预算执行（30 分）	支出控制	10	10
		动态调整	10	5.85
		执行进度	10	9.99
	完成结果（20 分）	预算完成	10	9.59
		违规记录	10	10
绩效结果应用（10 分）	信息公开（2 分）	自评公开	2	2
	整改反馈（8 分）	结果整改	4	4
		应用反馈	4	4
自评质量（10 分）	自评质量（10 分）	自评准确	10	6
合　　计			100	87.87

（二）存在的主要问题

1.绩效目标设置不够明确具体

民革四川省委部门整体支出绩效目标存在部分指标设置不够详实具体，评价标准不够明确，考评难以衡量的情况，未能充分达到通过绩效目标加强预算绩效管理的目的。如：质量指标中“开展工作所取得的成效>95%”，未明确应考评的具体工作内容；社会效益指标中“对扶贫工作的促进作用达到100%”，指标涵盖面过于宽泛，评价内容不够明确，实现程度难以量化；经济效益指标中“促进民族地区群众增收”的指标值设定为“50”，未注明数值单位，难以评价。

2.动态管理水平有待提高

根据民革四川省委提供的2020年度预、决算相关数据，其调整后预算为1,063.41万元，当年结余注销金额为44.09万元，无绩效监控调整取消额。绩效监控调整作用较弱，动态管理有待进一步加强。

（三）改进建议

1.合理设置绩效目标，强化目标管理工作

建议民革四川省委进一步加强绩效目标编制工作。财务部门应与各业务部门深度衔接、紧密配合，结合自身业务特性，设置明确具体、针对性强、便于考核的绩效目标，使绩效目标能够合理引导并约束项目执行。以加强预算绩效管理、提升财政资金使用效益。

2.积极运用绩效监控，提高预算管理水平

建议民革四川省委积极应用绩效监控结果指导预算调整，适时做好动态调整，以提高预算编制与预算执行的一致性，强化预算精细化管理水平。

3.引入成本效益理念，强化预算绩效管理

实施全成本预算绩效管理模式，以成本效益分析结果作为预算分配和管理的重要依据。在预算编制阶段，对接公共服务标准，利用成本、质量与效益的比较结果，确定成本效益比相对较好的项目或政策绩效目标，统筹资金、资源和资产投入，并通过事前绩效评估，实现压减低效无效支出和优化公共资源配置效果；在预算执行阶段，重点开展成本、质量和效益监控，确保绩效目标的顺利推进；在预算监督阶段，开展综合性绩效评价，对照绩效目标开展激励、监督与问责，实现绩效评价与完善政策、调整预算安排的有机衔接。