

中共仁化县委统一战线工作部 2021 年度 部门整体支出绩效评价报告

委托单位：仁化县财政局

评价机构：广东会院绩效管理咨询有限公司

机构负责人：朱明非

项目负责人：谭彩兰



二〇二二年八月

摘 要

受仁化县财政局委托，广东会院绩效管理咨询有限公司对中共仁化县委统一战线工作部（以下简称“县委统战部”）2021 年度部门整体支出实施第三方绩效评价，通过自评材料审核、现场调研、综合分析评价等一系列程序，综合评定县委统战部 2021 年度部门整体支出绩效评价得分为 80.79 分，绩效等级为“良”。

2021 年县委统战部部门整体收支预算数为 135 万元，决算数为 209.91 万元，主要为基本支出 168.91 万元、项目支出 41 万元。县委统战部在部门履职工作取得较好成效，基本完成年度工作任务，落实少数民族大学生资助，促进民族宗教安全和谐稳定，有效落实民主党派、无党派人士参政议政及民主监督，促进海外侨胞统一战线工作的顺利开展，增加优秀党外干部担任政府职务机会。

虽然取得一定的成绩，但仍存在不足之处，表现在：一是绩效目标设置不够完整、合理，履职成效未能准确体现，未能充分将侨务资源转化利用，政策普惠性存在不足。二是项目合同签署缺少签名盖章、资助发放不及时、对专项资金项目的后续跟踪管理不到位。三是个别支出凭证缺少关键信息或签名、决算报表与明细账数据不一致等资金支出规范性不足情形。四是存在未设置专人管理固定资产、未进行过固定资产清查盘点、固定资产未粘贴标签、卡片信息录入不完

整、资产未及时入库、账账不相符等固定资产管理不规范的问题。

建议县委统战部：一是设置完整、合理的绩效目标；注意收集相关数据及佐证材料，精准反映绩效目标实现程度；有效利用侨务资源，引进侨资或项目；加大宣传力度，有效发挥政策的普惠性。二是加强项目合同或凭证附件的审核力度、专项资金项目的资金支付和资料归档管理；建立少数民族大学生管理台账，及时跟踪监控项目效果。三是完善会计事项手续流程、做好数据核对及审核工作，进一步夯实财务基础，提升财务管理水平。四是规范化管理固定资产，明确资产管理与财务管理不相容岗位分离、定期对固定资产进行清查盘点、完善固定资产标签粘贴、完善固定资产信息记录、对固定资产及时入账、及时核对资产账与财务账等，提升资产管理水平。

目录

一、评价部门基本情况	1
（一）部门主要职能	1
（二）年度总体工作任务和重点工作任务及完成情况	2
（三）资金使用的绩效目标及指标	2
（四）部门整体收支情况	3
二、绩效指标分析	4
（一）预算编制情况分析	5
（二）预算执行情况分析	8
（三）资金使用效益分析	14
三、评价结论	22
四、主要绩效	22
五、存在问题	26
六、相关建议	29
附件	34

为贯彻落实《中共广东省委 广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5号）、《仁化县人民政府办公室关于印发仁化县县级全面实施预算绩效管理工作方案（2019-2022年）的通知》（仁府办发函〔2019〕15号）的工作要求，推进部门整体支出绩效评价工作，检验财政性资金使用效益，衡量部门履行职责的执行情况和效率效果。根据仁化县财政局的绩效评价工作要求，仁化县财政局（以下简称县财政局）组织并委托广东会院绩效管理咨询有限公司对中共仁化县委统一战线工作部（以下简称“县委统战部”）2021年度部门整体支出实施第三方绩效评价，经过自评材料审核、现场核查评价、综合分析评价等一系列评价程序，形成本绩效评价报告。

一、评价部门基本情况

（一）部门主要职能

县委统战部为仁化县委主管统一战线工作的工作部门，挂县委台湾工作办公室、县政府台湾事务办公室牌子，与县民族宗教事务局部合署办公，为正科级党政机关，下设办公室、民族宗教工作股、台港澳侨事务工作股3个股室。主要职责包括：负责联系民主党派、少数民族和宗教界的代表人士、新的社会阶层人士代表人士等；开展港澳台海外统一战线工作；负责党外代表人士在人大、政协安排的有关工作，牵头协调无党派人士工作；领导工商联党组。

（二）年度总体工作任务和重点工作任务及完成情况

县委统战部 2021 年年度总体工作任务和重点工作任务及完成情况如下表 1-1 所示。

表 1-1 2021 年县委统战部年度总体工作任务和重点工作任务及完成情况表

工作任务名称	来源	任务内容	完成情况
2021 年度统战工作要点（密件）	部门整体支出绩效自评报告	市委统战部关于统一战线重大决策部署（密件）	完成
做好港澳台及统一战线工作	部门整体支出绩效评价绩效目标申报表	一是统一战线业务；二是党史知识线上线下宣传。	完成
抓实宗教工作，维护和谐稳定		宗教场所防火及疫情防控宣传	完成
少数民族聚居区少数民族大学生资助		少数民族聚居区少数民族大学生资助	完成

（三）资金使用的绩效目标及指标

从县委统战部提供的材料来看，未见其年初设置的部门整体绩效目标表，评价工作组根据县委统战部年度绩效自评时填写的《部门整体支出绩效评价绩效目标申报表》等材料，整理县委统战部 2021 年部门整体支出的绩效目标及指标如下表 1-2 所示：

表 1-2 2021 年县委统战部部门整体支出绩效目标及指标表

绩效目标	一是贯彻执行中央和省委、市委、县委方针、政策，做好港澳台及统一战线工作。二是抓实宗教工作，维护和谐稳定，促进少数民族、宗教团体等特殊群体的发展。三是完成少数民族大学生资助金的发放工作，帮助我县少数民族聚居区少数民族大学生顺利完成大学学业。		
一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值
产出	产出数量	专项工作接待人次	50 人/6 次
		开展党史知识线上线下宣传人次	300 人/1 次

		宗教场所防火及疫情防控宣传人次	500 人
效益	社会效益	治安事件发生次数	0 次
		促进民族宗教和谐	有效促进
		少数民族聚居区少数民族大学生资助增长率(%)	≥1%
	满意度	受助群体满意度	≥90%
		当地干部、村委、受益人群满意度(%)	≥80%

(四) 部门整体收支情况

根据《关于批复 2021 年部门预算和做好部门预算公开工作的通知》（仁财预〔2021〕4 号）、《2021 年中共仁化县委统一战线工作部部门决算报表》（收入支出决算总表），县委统战部 2021 年部门整体收支情况如下：

1. 部门整体收入情况。

2021 年县委统战部年初预算数 125.30 万元，其中：财政拨款收入 125.30 万元，年初结转和结余 0 万元；2021 年部门整体收入决算数 209.91 万元，其中：财政拨款收入 209.91 万元，年初结转和结余 0 万元。见表 1-3。

表 1-3 部门整体收入基本情况

单位：万元

项目	年初预算数	调整预算数	决算数	占总收入比例
一、财政拨款收入	125.30	209.91	209.91	100%
二、其他收入	0	0	0	0%
三、年初结转和结余	0	0	0	0%
本年收入合计	125.30	209.91	209.91	100%

数据来源：《2021 年中共仁化县委统一战线工作部部门决算报表》（收入支出决算总表）。

2. 部门整体支出情况。

2021年县委统战部部门整体支出决算数209.91万元。按支出性质分类，2021年部门整体支出分为2类，分别为：基本支出168.91万元和项目支出41万元（见下表1-4）。

表 1-4 部门整体支出基本情况表

单位：万元

项目（按支出性质）	年初预算数	调整预算数	决算数	支出数占比（%）
一、基本支出	94.30	168.91	168.91	80.47%
其中：人员经费	78.38	154.15	154.15	—
公用经费	15.92	14.76	14.76	—
二、项目支出	31.00	41	41	19.53%
本年支出合计	125.30	209.91	209.91	100%

数据来源：《2021年中共仁化县委统一战线工作部部门预算》、《2021年中共仁化县委统一战线工作部部门决算报表》（收入支出决算总表）。

二、绩效指标分析

本次绩效指标体系设计主要参考《仁化县财政局关于印发〈仁化县部门整体支出绩效评价管理工作规程〉的通知》（仁财绩〔2022〕4号）中部门整体支出的评价模板，并根据县委统战部2021年部门重点工作任务，细化部门履职效益个性化指标，形成《中共仁化县委统一战线工作部2021年部门整体支出绩效评价指标体系》（详见附件1）。

依据既定的指标体系和评分标准，结合县委统战部自评、评价工作组书面评审和现场核查评价，从部门预算编制、预算执行和预算资金使用效益等三个方面对县委统战部2021

年部门整体支出进行综合分析，评定“中共仁化县委统战部 2021 年部门整体支出”绩效得分 80.79 分，绩效等级为“良”。

表 2-1 评价情况总表

评价因素	分值	评价得分	得分率（%）
评价总得分	100	80.79	80.79%
一、预算编制情况	22	16.00	72.73%
二、预算执行情况	36	29.59	82.19%
三、资金使用效益	42	35.20	83.81%

以下对本次涉及的评价指标进行逐一分析，具体情况如下：

（一）预算编制情况分析

1. 预算编制。

指标分值 12 分，评价得分 10 分，得分率 83.33%。

（1）预算编制合理性。

县委统战部 2021 年部门预算编制、分配基本符合本部门职责，能够围绕县委县政府方针政策和工作要求编制；功能分类和经济分类编制准确，年度中间未出现调整、调剂情况；不存在项目支出完成不理想但连年持续安排预算的情况。该指标拟不扣分。

（2）预算编制规范性。

县委统战部 2021 年部门整体预算基本能够按照《仁化县 2021 年部门预算编制工作方案》（仁财预〔2020〕19 号）的原则和要求进行编制，符合县财政当年度有关预算编制的原则，符合项目库管理要求。该指标拟不扣分。

（3）预算编制规划性。

县委统战部未根据部门职能和工作计划提出三年内部门涉及财政支出的重大改革和政策事项，也未编制未来三年分年度的收支规划。扣 2 分。

（4）预算编制科学性。

2021 年县委统战部未有中央、省、市和县部署的重大改革、重要政策和重点项目追加资金需求，因此该项不扣分。

2. 目标设置。

指标分值 10 分，评价得 6 分，得分率 60%。

（1）绩效目标覆盖率。

县委统战部 2021 年实施的项目均已列入预算项目库入库管理，在申报预算时已设置项目绩效目标，即设置了绩效目标的项目占部门全部项目的比率为 100%。该指标拟不扣分。

（2）绩效目标合理性。

县委统战部未提供 2021 年编制部门整体支出预算时设立的部门整体绩效目标表，也未提供各项目绩效目标表，其绩效自评时《部门整体支出绩效评价绩效目标申报表》中填写的绩效目标如下：一是贯彻执行中央和省委、市委、县委

方针、政策；二是促进少数民族、宗教团体等特殊群体的发展；三是帮助我县少数民族聚居区少数民族大学生顺利完成大学学业。

存在的问题：一是设置的绩效目标与年度重点工作任务不对应。如“贯彻执行中央和省委、市委、县委方针、政策”并不是绩效目标，且无法体现具体的年度重点工作任务，也难以分解到具体的工作任务中。二是绩效目标与本年度部门预算资金安排项目不相匹配，如“贯彻执行中央和省委、市委、县委方针、政策”缺少具体的产出和效益内容，无法体现与本年度部门预算资金项目的匹配性。三是设置的绩效目标完整性不足，未能涵盖如部门职责中的“联系民主党派和无党派代表人士”、“党外人士的培养及政治安排”、“团结非公有制经济代表人士”等内容。合计扣 2 分。

（3）绩效指标明确性。

从县委统战部提供的《部门整体支出绩效评价绩效目标申报表》来看，县委统战部设置了产出、效益及满意度指标，绩效指标设置较为清晰并可量化。

存在的主要问题：一是设置的能够体现部门履职效果的社会经济效益指标不够完整，如缺少“联系民主党派和无党派代表人士”、“党外人士的培养及政治安排”、“团结非公有制经济代表人士”等履职效果的社会经济效益指标的设置。二是绩效指标的目标值测算不符合客观实际情况。如“专

项工作接待人次”设置的“本年度计划完成水平”为“50人/6次”，数值过于绝对；“当地干部、村委、受益人群满意度”仅设置为“80%”，设置的指标值约束性不高，对于促进部门履职效能的增长意义不大，同时“当地干部、村委”也不是服务对象，据现场了解由于统战工作面对群体的特殊性，开展服务对象的满意度调查存在难度，2021年也未开展满意度调查工作；而其在自评时其填写的绩效指标的完成值与计划值完全一致，准确及客观性不足。三是绩效指标设置不够明确。如设置的“少数民族聚居区少数民族大学生资助增长率”，该指标是指指标资助金额增长率还是资助人数增长率不够明确，而且设置指标值“ $\geq 1\%$ ”也不够合理。四是设置了满意度指标，但实际并未开展满意度调查，完成值填写与计划值一致，绩效指标设置未经科学论证。合计扣2分。

（二）预算执行情况分析

1. 资金管理。

指标分值20分，评价得分17.39分，得分率86.95%。

（1）部门预算支出率。

根据县委统战部提供的《单位指标执行情况表》显示：2021年下达指标数为231.36万元，已使用指标数为226.33万元，指标结余数为5.04万元，部门预算支出率 $=226.33/231.36 \times 100\% = 97.82\%$ 。根据评分标准，本指标扣0.11分。

（2）结转结余率。

县委统战部 2021 年全年平均支出进度为 97.82%，结余结转率=1-97.82%=2.18%，小于 10%，根据评分标准，本指标不扣分。

（3）国库集中支付结转结余存量资金效率性。

根据县委统战部 2021 年部门决算报表《财政拨款收入支出决算总表》（财决 01-1 表），财政拨款结转和结余年初与年末数均为 0 万元，指标结余数已由财政直接收回，部门财政存量资金变动率为 0%。根据评分标准，本指标不扣分。

（4）政府采购执行率。

根据县委统战部 2021 年部门决算报表《机构运行信息表》（财决附 03 表），政府采购支出决算数为 3.17 万元，而《2021 年政府采购信息统计报表》中的政府采购预算金额为 3.06 万元，政府采购执行率为 103.95%，实际采购金额大于采购计划金额。根据评分标准，该指标不得分。

（5）财务合规性。

从现场评价和提交的材料可见，县委统战部预算执行基本规范；重大项目支出均经过集体会议决策程序；事项支出较为合规，资金管理、费用标准、支付符合有关制度的规定，未发现超范围、超标准支出、虚列支出、截留、挤占、挪用资金等不合规情况。

存在的主要问题：一是支出凭证不符合相关规定，缺少关键信息或签名。如举办的《中国共产党统一战线工作条例》知识竞赛活动（线下）奖品的签收表上缺少领取内容，活动购买的 28 条毛巾未反映去向；2021 年 2 月零余额账户支付的下乡差旅费未见签名确认；2021 年 2 月 4 日支付的 1,440 元以及 2021 年 7 月 26 日支付的 650 元慰问金缺少受慰问人信息及签名等；2021 年 12 月支付的车载卫星定位终端设备服务费 1,368 元，合同内未见安装定位终端的车牌号。二是决算报表数据与明细账数据不一致。如决算报表中的《资产负债简表》反映的固定资产原值为 17.28 万元，而提供的《2021 年统战部固定资产明细账》中的固定资产年末余额 17.76 万元，两者不一致。合计扣 0.5 分。

（6）预决算信息。

考虑到本次评价基准日为 2021 年 12 月 31 日，2021 年度决算尚未达公开的时间节点。因此，本次评价不对 2021 年度部门决算信息公开评价，改为对 2020 年决算公开情况进行评价。对比公开文件要求与政府公众信息网查询信息，县委统战部 2021 年预算及 2020 年决算公开基本能够在规定时限及范围内完成规定内容的公开，符合文件要求。根据评分标准，指标不扣分。

2. 项目管理。

指标分值 7 分，评价得分 5 分，得分率 71.43%。

（1）项目实施程序。

县委统战部 2021 年实施的项目支出实施过程基本规范，设立过程具有会议决策程序，同时重大项目按规定向县政府履行报批程序，项目的实施过程基本按照相关制度规定执行。

存在的问题：一是合同签署严谨性不足，合同未签名盖章。如 2021 年 12 月 15#凭证后附的购买临时工服务合同书，缺少县委统战部盖章签名及未签署日期，项目支出实施过程规范性不足。二是项目档案未及时归档。如少数民族大学生资助项目档案材料中未见“2021 年少数民族大学生资助项目”归档材料。三是少数民族大学生资助资金部分发放不及时，未按事项完成进度支付资金。现场调研发现，2021 年发放的一名少数民族大学生资助的申报年限为 2019 年度，为补发。合计扣 1 分。

（2）项目监管。

从现场评价及查看相关材料来看，县委统战部 2021 年实施项目为发放补助及工作经费项目，未开展专门的检查、监控、督促整改程序，也未建立有效的管理机制。同时对于专项资金项目缺少后续跟踪管理机制，如“2021 年少数民族大学生资助项目”，县委统战部仅在每年 11 月份前根据文件要求对符合条件的少数民族大学生进行资助，但对于后续这些大学生的学习成绩及毕业就业情况未进行后续的跟踪，

同时对大学生是否在下学期继续在读也缺少跟踪管理，也未见少数民族大学生的管理台账。合计扣 1 分。

3. 资产管理。

指标分值 5 分，评价得 3.8 分，得分率 76%。

（1）资产管理安全性。

评价工作组对县委统战部提供的固定资产明细表与决算报表进行了核对，并现场抽盘了部分固定资产，从评价情况来看，县委统战部的资产保存较为完整，配置合理，2021 年未发生资产处置情况。

存在的主要问题：一是未设置专人管理固定资产。资产账、资产实物管理与资产财务账均由同一个人进行登记管理。二是固定资产未进行盘点。从现场了解到，县委统战部从未进行过固定资产盘点，不符合国有资产管理要求。三是所有固定资产未粘贴标签，难以对应实物。四是新购置资产卡片录入信息不完整。抽查 2021 年 12 月所购入的一批固定资产，均已录入系统形成资产卡片，但卡片内信息不完整，例如台式电脑、碎纸机、消毒柜等均未录入管理部门、存放地点等信息。五是资产未及时入库登记。现有公车已于 2021 年 7 月转移并登记在部门名下，但直至现场评价日县委统战部仍未将其登记入库。六是固定资产存在账账不符。如资产明细表记录的固定资产原值为 13.24 万元、财务固定资产明细账

记录的固定资产原值为 17.28 万元、资产年报反映的固定资产原值 17.76 万元，三者数值存在不一致。合计扣 1.2 分。

（2）固定资产利用率。

从县委统战部提供的资产年报来看，县委统战部 2021 年在用固定资产有 52 项，资产原值 17.76 万元，其资产年报反映全部为在用固定资产，且从现场评价情况来看，县委统战部虽有部分闲置资产，但占比不大。因此，该指标拟不扣分。

4. 人员管理。

该指标从财政供养人员控制率进行考核。指标分值 2 分，评价得 2 分，得分率 100%。

依据“三定”方案，县委统战部核定机关行政编制 7 名。从现场评价与提供的材料可见，截至 2021 年底，县委统战部实有在职行政编制人员 6 名，未超出行政编制人员编制。该指标不扣分。

5. 制度管理。

该指标从管理制度健全性进行考核。指标分值 2 分，评价得 1.4 分，得分率 70%。

县委统战部制定了包括收支管理、预算管理、国有资产管理、政府采购管理等管理制度。2020 年、2021 年根据县预算绩效管理要求开展了部门整体绩效自评工作。

存在的主要问题：一是制定的预算管理制度中缺少绩效目标设置、绩效监控、绩效评价等与预算绩效管理相关的内容。二是部分制度未得到有效执行。如固定资产管理未执行职责分离，不符合《中共仁化县委统战部国有资产管理内部控制制度》中的“第三条 部办公室负责固定资产实物管理”、“第四条 部会计人员负责固定资产统一建账、统一核算，并协助办公室对固定资产实物进行管理”；又如固定资产未在每年年末进行清查盘点，不符合《中共仁化县委统战部国有资产管理内部控制制度》中的“第八条 为了保证固定资产的安全和完整，每年年末要对固定资产进行一次全面的清查盘点”。扣 0.6 分。

（三）资金使用效益分析

1. 经济性。

指标分值 6 分，评价得分 4 分，得分率 66.67%。

（1）公用经费控制率。

县委统战部 2021 年公用经费预算数 21.32 万元，决算数为 14.76 万元，决算数小于预算数。根据评分标准，该指标不扣分。

（2）“三公”经费控制率。

县委统战部 2021 年“三公”经费调整后的预算数为 2.6 万元，决算数为 2.27 万元，决算数未超预算数。根据评分标准，该指标不扣分。

（3）预算调整率。

县委统战部 2021 年年初预算数为 125.30 万元，调整后预算数为 209.91 万元，预算调整数为 84.61 万元，预算调整率= $84.61/125.30*100\%=67.53\%$ ，比率大于 10%。根据评分标准，该指标不得分。

2. 效率性。

指标分值 9 分，评价得分 7.5 分，得分率 83.33%。

（1）重点工作完成率。

从《表 1-2 2021 年县委统战部年度总体工作任务和重点工作任务及完成情况表》可见，县委统战部 2021 年需要完成的年度重点工作任务三项，分别为：一是做好港澳台及统一战线工作；二是抓实宗教工作，维护和谐稳定；三是完成少数民族大学生资助金的发放工作。已经全部完成。同时，县委统战部深入贯彻落实中央和省委、市委、县委、县政府关于统一战线重大决策部署，以及市委统战部《2021 年统战工作要点》明确的公共指标和个性指标，2021 年统战工作绩效考核获得全韶关市第一名。因此，该指标拟不扣分。

（2）绩效目标完成率。

由于县委统战部未提供年初申报预算时的部门整体绩效目标表，以及各项目绩效目标表，评价工作组根据其绩效自评时填写的部门整体支出绩效评价绩效目标申报表等材料，整理出其部门整体绩效目标及指标。同时，县委统战部

在对各绩效指标的完成值缺少准确数据的统计，也未提供相关的佐证材料，其绩效目标的完成情况绝大部分无法进行准确的衡量。从现场查阅材料及了解情况来看，其各项工作任务完成情况较好。因此，该指标酌情扣 1.5 分。

表 2-2 2021 年县委统战部部门整体支出绩效目标及指标表

绩效目标	预期目标			完成情况
	一是贯彻执行中央和省委、市委、县委方针、政策，做好港澳台及统一战线工作。二是抓实宗教工作，维护和谐稳定，促进少数民族、宗教团体等特殊群体的发展。三是完成少数民族大学生资助金的发放工作，帮助我县少数民族聚居区少数民族大学生顺利完成大学学业。			基本完成
一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	指标完成值
产出	产出数量	专项工作接待人次	50 人/6 次	未统计准确数据
		开展党史知识线上线下宣传人次	300/1 次	未统计准确数据
		宗教场所防火及疫情防控宣传人次	500 人	未统计准确数据
效益	社会效益	治安事件发生次数	0 次	未发生
		促进民族宗教和谐	有效促进	有效促进
		少数民族聚居区少数民族大学生资助增长率（%）	≥1%	-4.35%（比 2020 年减少 1 人）
	满意度	受助群体满意度	≥90%	未开展满意度调查
		当地干部、村委、受益人群满意度（%）	≥80%	未开展满意度调查

（3）项目完成及时性。

县委统战部本年度共实施了 4 个项目，包括民族宗教专项经费、台港澳及统战专项经费、解决开展统战专项工作经

费及少数民族大学生资助金的发放项目，项目基本能够按照计划时间完成。根据评分标准，该指标不扣分。

3. 效果性。

指标分值 22 分，评价得分 19.7 分，得分率 89.55%。

（1）少数民族大学生毕业率。

根据《广东省人民政府办公厅关于加大力度资助我省少数民族聚居区少数民族大学生上大学的通知》（粤府办〔2013〕20 号），广东省财政厅安排专项资金，从 2013 年秋季学期起，对少数民族聚居区新考上大学的本专科学生在本专科就读期间给予学费、住宿费和生活费资助，资助标准为每位学生每学年 1 万元。2021 年仁化县共有 22 名符合条件的少数民族大学生领取了该资助标准，解决了这些少数民族大学生学费、住宿费和生活费问题，避免了出现少数民族大学生因贫辍学现象，为其顺利完成学业提供了坚强保障。2021 年受资助的少数民族大学生顺利毕业人数 6 人，比 2020 年毕业生人数 2 人增长 3 倍。

存在的问题：一是存在领取了资助的少数民族大学生退学情况。现场了解到，2020 年入学并申请了资助的少数民族大学生赵运财在 2021 年办理了退学，资助的效果受到影响。二是项目的后续跟踪机制不完善。对于资助是否能够帮助少数民族大学生顺利完成学业缺少绩效跟踪管理。三是宣传渠道及信息获取渠道有待进一步拓展。从单位反映信息可见，

由于仁化县地处粤北山区，个别地区的少数民族群众可能并不能及时获取少数民族大学生资助政策，可能存在部分符合条件的少数民族大学生未能享受到资助政策，政策的普惠性效果受到影响。该指标拟扣 1 分。

（2）重大民族宗教群体性安全事件。

在民族领域，仁化县有 21 个民族，包括瑶、壮、畲等 3 个世居少数民族；现有少数民族户籍人口约 3410 人、782 户。占全县总人口的 1.5%。主要分布在董塘（瑶族委）、丹霞街道、长江、扶溪、周田（瑶溪村委）、黄坑等 6 个镇（街）、14 个行政村以及县内中省厂矿和中金岭南（凡口矿）中。2021 年，县委统战部结合民族团结教育宣传要求“六进”（进村居、进场所、进企业、进校园、进机关、进镇街）开展的“民族团结进步宣传教育活动”，开展了 5 场所民族团结宣传教育活动，凝聚民族团结合力，提升了党的民族政策群众知晓率和民族团结进步创建参与率，有效促进了各民族交往交流交融。

在宗教领域，2021 年，县委统战部依法依规管理宗教活动场所，一是对全县宗教活动场所和民间信仰活动场所进行全面摸底排查，严禁出现商业化倾向，严禁摆放和传播非法出版物，不准乱塑大型宗教造像，促进宗教管理规范有序。二是结合“扫黄打非”、“扫黑除恶”专项工作，对民间信仰场所开展涉宗教非法出版物排查整治工作，现场收缴非法

宗教出版物、手抄报及张贴海报等，有效规范宗教管理。三是开展宗教场所防火及疫情防控宣传工作。排除宗教场所消防安全隐患问题，确保全县宗教领域消防安全生产和谐稳定的良好局面；落实疫情防控指令，组织了宗教教职人员接种疫苗，并纳入“应检尽检”范畴，实施“七天一检”，确保了宗教领域疫情零发生、零感染。

近年来仁化县未开展过较大规模的民族宗教活动，也未发生民族宗教群体性安全事件。该指标拟不扣分。

（3）优秀、重点、一号提案数量同比增长。

2021年，县委统战部积极落实民主党派和无党派代表人士参政议政和民主监督工作。一是定期组织民主党派人士参加县委、县政府召开的通报会，座谈会等，围绕“党委出题，党派调研”的要求，积极组织民主党派围绕县委、县政府的中心工作开展主题调查研究，提出对策建议10余条，为县委县政府科学决策提供了重要参考。二是支持和引导民主党派和无党派代表人士围绕县委、县政府的中心工作参政议政、建言献策，围绕新农村建设、乡镇学校建设等主题开展调研，2021年县民主党派、工商联、无党派人士提交议案5条，提案17条，反馈意见均为满意，为仁化县社会和经济、环境改善及城镇的提升起到了推动作用。三是为发挥民主党派、无党派人士民主监督作用，纪委、县审计局聘请了由民主党派、工商联、无党派人士担任特约监督员、特约审计员。

县委、县政府多次召开民主党派座谈会、党外人士座谈会、民营企业代表座谈会、通报会，听取了民主党派代表、党外人士代表、民营企业代表对县“十四五”规划等的意见和建议。

存在的问题：一是 2021 年县民主党派、工商联、无党派人士提交的提案比 2020 年有所减少。2020 年提案为 33 条，而 2021 年议案和提案合计仅为 22 条，县委统战部在落实中央和省委、市委、县委关于发挥民主党派和无党派代表人士参政议政的履职效果方面有所欠缺。二是民主党派、工商联、无党派人士提交的提案缺少优秀、重点、一号提案。合计扣 1 分。

（4）促进海外侨胞统一战线。

仁化县现有港澳同胞 6 人、台胞台属 31 人、侨眷 79 人、归侨 19 人、华人华侨 47 人及留学生 32 人，为加强仁化县与香港、澳门、台湾和海外有关社团及代表人士彼此间的沟通联系，县委统战部积极开展港澳同胞等交流联谊工作，节假日走访慰问侨眷、归侨等人士，通过侨眷联系港澳台同胞及海外人士，激发港澳台同胞及海外人士的爱国力量。2021 年，为有效维系香港同胞，县委统战部通过向香港仁化同乡联谊会提供经费支持，有效推动香港地区的仁化籍同胞与祖国统一战线工作，发挥爱国爱港社团力量，共同维护社会稳

定， 更进一步地凝聚香港同胞的力量， 推动仁化经济社会的发展。

存在的问题： 虽然县委统战部在促进海外侨胞统一战线做了大量的工作， 帮助侨企针引线， 助力企业发展， 在 2020 年 12 月成功引进了一家侨资企业， 但 2021 年未能引进侨资项目落地为仁化县作贡献。 该指标酌情扣 0.3 分。

（5）担任政府和司法机关领导职务党外人士同比增长。

县委统战部将党外后备干部队伍的教育培训纳入全县干部队伍培训的总体规划。一是加大对党外代表人士的培养力度。联合县委组织部在县委党校举办了党外干部培训班， 全县副科级以上党外干部及民主党派、 工商联、 新阶联等代表人士参加了培训， 进一步地提高了他们的思想政治素质和工作能力。二是健全与组织部门的联合培养机制， 坚持把政治评价作为政治安排的前置程序和必经环节， 做到“凡进必评”， 会同县委组织部采取交流任职、 现岗位锻炼、 下基层锻炼、 跟班学习等多种形式， 加强对党外后备干部的教育培训和实践锻炼， 适度增加党外干部的政治安排。2021 年， 全县副科级以上党外干部 33 人， 全面参与人大、 政协、 政府各项工作， 比 2020 年增加 5 人。该指标拟不扣分。

4. 公平性。

该指标分值 5 分， 评价得分 4 分， 得分率 80%。

（1）群众信访办理情况。

一是县委统战部制定了《2021 年仁化县委统战部综治信访维稳工作制度》，明确矛盾纠纷排查处置、挂牌督办、信访事项办结反馈等机制。二是 2021 年县委统战部处理的群众信访事件共有 7 项，包括寺庙建设、拆除违建、民宿建设、更改民族身份、外来少数民族经商等，已全部化解并及时处理。该指标拟不扣分。

（2）公众或服务对象满意度。

县委统战部虽然设置了“当地干部、村委、受益人群满意度”指标，但并未实际开展满意度调查工作，无法获取服务对象对部门履职效果的满意度。从政府信息公开网，公开网络或媒体等各方面查询到的相关信息与材料来看，未见县委统战部有被投诉事件等。因此，该项酌情扣 1 分。

三、评价结论

评价工作组通过对县委统战部提供的佐证材料进行审核分析、现场评价及问卷调查等，结合预算编制、预算执行及资金使用效益三大方面综合对县委统战部 2021 年部门整体支出资金的绩效进行评价分析。总体上看，2021 年县委统战部部门预算完成情况较好，基本实现了预期履职效果，但仍存在绩效目标设置不合理、资产管理不规范、履职效果佐证不足等问题。综合评定县委统战部 2021 年部门整体支出绩效评价得分为 80.79 分，绩效等级为“良”（详见附件 1）。

四、主要绩效

（一）强化民族宗教管理工作，促进民族宗教和谐稳定

在民族领域管理方面。一是 2021 年根据省政府资助少数民族大学生政策文件对全县 22 名符合条件的少数民族聚居区少数民族大学生发放资助，有效解决了这些少数民族大学生学费、住宿费和生活费问题，避免了出现少数民族大学生因贫辍学现象，为其顺利完成学业提供了坚强保障。2021 年受资助的少数民族大学生顺利毕业人数 6 人，比 2020 年毕业生人数 2 人增长 3 倍。二是结合民族团结教育宣传要求“六进”开展 5 场“民族团结进步宣传教育活动”，有效凝聚民族团结合力，提升了党的民族政策群众知晓率和民族团结进步创建参与率，有效促进了各民族交往交流交融。

在宗教领域管理方面。一是加强对全县宗教活动场所和民间信仰活动场所的管理，结合“扫黄打非”、“扫黑除恶”专项工作，对民间信仰场所开展涉宗教非法出版物排查整治工作，严禁出现商业化倾向，严禁摆放和传播非法出版物，不准乱塑大型宗教造像，促进宗教管理规范有序。二是开展宗教场所防火及疫情防控宣传工作，排除宗教场所消防安全隐患问题，确保全县宗教领域消防安全生产和谐稳定的良好局面；组织了宗教教职人员接种疫苗，并纳入“应检尽检”范畴，实施“七天一检”，确保了宗教领域疫情零发生、零感染。

2021 年，县委统战部通过强化民族宗教管理工作，有效促进了全县民族宗教安全和谐稳定，全年未发生民族宗教群体性事件或涉及治安事件。

（二）强化全民统一战线理念，促进海外侨胞统一战线

一是开展《中国共产党统一战线工作条例》线上线下知识竞赛活动，线上发动各成员单位党员干部、乡镇统战干部及社会各界人士共 1861 人次参与答题，线下组织各镇（街）、民进仁化支部等 12 支代表队参加比赛，有力推动《中国共产党统一战线工作条例》学习宣传贯彻在仁化走深走实、落地见效，强化全民统一战线理念，推动全县统战工作高质量开展。

二是为加强仁化县与香港、澳门、台湾和海外有关社团及代表人士彼此间的沟通联系，县委统战部积极开展港澳同胞等交流联谊工作，节假日走访慰问侨眷、归侨等人士，通过侨眷联系港澳台同胞及海外人士，激发港澳台同胞及海外人士的爱国力量。2021 年，为有效维系香港同胞，县委统战部通过向香港仁化同乡联谊会提供经费支持，有效推动香港地区的仁化籍同胞与祖国统一战线工作，发挥爱国爱港社团力量，共同维护社会稳定，更进一步地凝聚香港同胞的力量，推动仁化经济社会的发展。

（三）强化多党合作联动机制，提升多党参政议政效能

一是定期组织民主党派人士参加县委、县政府召开的通报会，座谈会等，围绕“党委出题，党派调研”的要求，积极组织民主党派围绕县委、县政府的中心工作开展主题调查研究，提出对策建议 10 余条，为县委县政府科学决策提供了重要参考。二是支持和引导民主党派和无党派代表人士围绕县委、县政府的中心工作参政议政、建言献策，围绕新农村建设、乡镇学校建设等主题开展调研，有效提升多党参政议政效能。三是为发挥民主党派、无党派人士民主监督作用，纪委、县审计局聘请了由民主党派、工商联、无党派人士担任特约监督员、特约审计员。县委、县政府多次召开民主党派座谈会、党外人士座谈会、民营企业代表座谈会、通报会，听取了民主党派代表、党外人士代表、民营企业代表对县“十四五”规划等的意见和建议。2021 年县民主党派、工商联、无党派人士提交议案 5 条，提案 17 条，反馈意见均为满意，为仁化县社会和经济发 展、环境改善及城镇的提升起到了推动作用。

（四）强化党外后备干部培养，促进全县社会经济发展

县委统战部将党外后备干部队伍的教育培训纳入全县干部队伍培训的总体规划。一是加大对党外代表人士的培养力度。联合县委组织部在县委党校举办了党外干部培训班，全县副科级以上党外干部及民主党派、工商联、新阶联等代表人士参加了培训，进一步地提高了他们的思想政治素质和

工作能力。二是健全与组织部门的联合培养机制，坚持把政治评价作为政治安排的前置程序和必经环节，做到“凡进必评”，会同县委组织部采取交流任职、现岗位锻炼、下基层锻炼、跟班学习等多种形式，加强对党外后备干部的教育培训和实践锻炼，适度增加党外干部的政治安排，提振党外干部创业信心。2021年，全县副科级以上党外干部33人，全面参与人大、政协、政府各项工作，比2020年增加5人，有效充实了科级干部队伍，为仁化县社会经济发展提供坚强的人才支持，促进全县社会经济发展。

五、存在问题

（一）绩效目标设置、履职效果体现存在不足

1. 绩效目标设置不够完整、合理。一是县委统战部在部门整体绩效目标的设置上，仅根据年度重点工作任务设置了任务目标，未能紧密围绕部门职责及年度部门预算资金设置部门整体支出的绩效目标，绩效目标设置不完整。二是在绩效自评时设置的绩效指标不够完整、指标值不符合客观实际、绩效指标设置不够合理。如缺少“联系民主党派和无党派代表人士”等履职效果的指标设置；“专项工作接待人次”设置的“本年度计划完成水平”为“50人/6次”，数值过于绝对；“少数民族聚居区少数民族大学生资助增长率”，该指标是指标资助金额增长率还是资助人数增长率不够明确等。

2. 履职成效未能准确体现。本次评价发现，县委统战部在对各绩效指标的完成值缺少准确数据的统计，也未提供相关的佐证材料，其绩效目标的完成情况绝大部分无法进行准确的衡量。例如设置了满意度指标，但实际并未开展满意度调查，其绩效自评时的完成值填写与计划值一致，未经科学论证。此外，由于缺少对部分部门职责设置绩效目标，县委统战部也未能在绩效实施过程中、绩效评价过程中收集相关数据及材料佐证履职效果，如对于促进民主党派和无党派代表人士参政议政的履职效果缺少优秀、重点、一号提案的数据统计等。

3. 未能充分利用侨务资源。县委统战部虽然在海外统一战线工作中取得了较好的成效，但在引导统一战线广大成员在引资方面也未见很好效果，如 2021 年未能引进侨资项目落地为仁化县的社会经济发展作贡献等。

4. 政策普及受限，政策普惠性可能存在不足。由于仁化县地处粤北山区，个别地区的少数民族群众可能并不能及时获取少数民族大学生资助政策，可能存在部分符合条件的少数民族大学生未能享受到资助政策，政策的普惠性效果可能受到影响。

（二）项目管理及监管不到位

从现场评价及查看相关材料来看，县委统战部 2021 年实施项目为发放补助及工作经费项目，未开展专门的管理、

检查、监控、督促整改程序。一是合同签署严谨性不足，合同未签名盖章。如 2021 年 12 月 15#凭证后附的购买临时工服务合同书，缺少县委统战部盖章签名及未签署日期，项目支出实施过程规范性不足。二是对于专项资金项目管理不到位。如对于个别符合条件的资助对象发放资助不及时，2021 年发放的一名少数民族大学生资助的申报年限为 2019 年度，为补发；2021 年少数民族大学生资助项目资料未及时归档。三是对于专项资金项目的后续跟踪管理不到位，如“2021 年少数民族大学生资助项目”，县委统战部仅在每年 11 月份前根据文件要求对符合条件的少数民族大学生进行资助，但对于后续这些大学生的学习成绩及毕业就业情况未进行后续的跟踪，同时对大学生是否在下学期继续在读也缺少跟踪管理，也未见少数民族大学生的管理台账，对于资助是否能够帮助少数民族大学生顺利完成学业缺少跟踪管理。在现场评价了解到，2020 年入学并申请了资助的少数民族大学生赵运财在 2021 年办理了退学，资助的效果受到影响。

（三）资金支出规范性不足

现场调研发现，县委统战部在财务管理基础工作方面存在一些薄弱环节，需要进一步加强财务管理工作。表现在：一是个别支出凭证缺少关键信息或签名，原始凭证完整性不足。奖品的签收表缺少领取内容、下乡差旅费未见签名确认、慰问金缺少受慰问人信息及签名、合同未见安装定位终端的

车牌号、合同未签名盖章等。二是决算报表数据与明细账数据不一致。决算报表中的反映的固定资产原值与固定资产明细账中的固定资产年末余额不一致。

（四）资产管理规范性欠缺

虽然县委统战部固定资产数量不少，总额也不多，且也建立了完善的国有资产管理制度，但在实际的固定资产管理上存在一定的不足，包括：一是未严格执行其制定的国有资产管理制度对资产进行管理，如未设置专人管理固定资产，财务同时管理资产账和资产实物；未进行过固定资产清查盘点等。二是现场检查发现，县委统战部所有固定资产实物均未粘贴标签，难以从账面上直接对应实物。三是新购置资产卡片录入信息不完整，现场抽查 2021 年 12 月所购入的一批固定资产，虽已录入系统形成资产卡片，但卡片内信息不完整，部分资产未录入管理部门、存放地点等信息。四是资产未及时入库登记。现有公车已于 2021 年 7 月转移并登记在部门名下，但直至现场评价日县委统战部仍未将其登记入库。五是固定资产账账存在不符。资产明细表记录的固定资产原值为 13.24 万元，财务固定资产明细账记录的固定资产原值为 17.28 万元，资产年报反映的固定资产原值为 17.76 万元，三者存在不一致。

六、相关建议

（一）完整设置绩效目标，推动履职效果实现

1. 设置完整、合理的绩效目标。建议县委统战部调动各业务部门与财务部门相互配合、相互协作，从部门职责、年度工作任务入手，设置年度部门整体绩效目标；再围绕年度部门整体绩效目标细化具体的绩效指标，设置合理的指标值，设置时应对各绩效指标的合理性、可衡量性以及是否能够取得相关数据或佐证材料衡量或佐证其完成度进行科学的论证，以确保年度终了能够科学合理地对各项指标进行绩效评价，部门的履职效果能够明确地衡量及表述。如根据“联系民主党派和无党派代表人士”的主要职责，设置“联系民主党派和无党派代表人士，促进其参政议政及民主监督的积极性”绩效目标，并设置相应的“民主党派和无党派代表人士联系次数”产出指标以及“民主党派和无党派代表人士提案采纳率”或“优秀提案数量”等效果指标。在指标值设置方面，建议根据实际水平设置合理的指标值，如“专项工作接待人次”可设置“ ≥ 50 人次”明确且合理的指标值。

2. 收集数据及佐证材料，精准反映绩效目标实现程度。建议县委统战部在设置了科学合理的绩效指标基础上，应在预算执行的全过程收集与之相关的数据及佐证材料，如统计实际的招待人数、宣传人次，向目标人群发放满意度调查问卷并收集分析是否达到预期目标等，以精准反映绩效指标的实现程度，完整体现履职效果。同时在执行部门履职工作时，也应及时收集与履职相关的各类数据及佐证材料，以能够完

整地体现部门履职工作的完成成果。如在履行“联系民主党派和无党派代表人士”职能时，应形成相应的记录，并保存相应的材料，同时对履行了该项职能所产生的效果材料进行收集等，完整体现履职成效。

3. 有效利用侨务资源，引进侨资或项目。建议县委统战部在履行部门职责时不仅仅局限于表面，应进一步考虑是否能够在统一战线的工作上，充分利用港澳台、海外侨胞的资源或与相关部门协作创作有利的平台，引进侨资项目落地、侨胞回乡等为仁化县社会经济发展作贡献。

4. 加大宣传力度，有效发挥政策的普惠性。建议加大对少数民族大学生资助政策在少数民族聚居地的宣传力度，同时通过协同教育部门、民政部门做好少数民族学生建档立册工作，筛选符合条件的学生并通知到位，有效落实资助政策的普惠性。

（二）强化项目监管力度，提升项目管理水平

一是建议县委统战部强化合同或凭证附件的审核力度，避免合同或凭证附件缺失关键信息而引起不必要的损失，确保合同执行的有效性。二是加强专项资金项目管理，针对资助对象发放不及时问题，建议在以后项目执行中，应做好年度资金使用计划，严格按照事项完成进度进行资金支付，同时在年度中应加强各项目及合同的审查，避免出现漏付或超付的现象；针对项目资料未归档问题，建议及时对相关资料

进行整理归档，按照一人一档整理成册，以更清晰地反映项目的实施过程情况。三是建议对少数民族大学生建立管理台账，及时跟踪监控这些大学生的学习状态及毕业动向，以便及时发现问题及时纠正，促进资助效果的实现，同时也能更加精准地反映资助政策所产生的有效作用以及部门的履职效果。

（三）进一步夯实财务基础，提升财务管理水平

一是建议完善会计事项手续流程，建立健全严格的审批机制，财务应对缺少明显证据及签名的事项不予受理付款，要求在完善各项手续后方可办理。二是建议在填列财务报表时，应注意各报表间的勾稽关系及数据的准确性，做好核对及审核工作，正确反映部门的各项财务数据及信息。

（四）规范化管理固定资产，提升资产管理水平

一是建议对资产管理及资产账务管理实行不相容岗位分离，由不同岗位的人员分别进行管理，确保资产管理的有效性。二是建议按照国有资产管理办法定期对本单位资产进行全面的清查及盘点，以及时了解及反映单位固定资产的使用情况及实际状态。三是建议加快固定资产标签粘贴工作，规范国有资产管理，防止国有资产流失。四是建议完善固定资产明细表及卡片记录信息，便于固定资产进行账实核对。五是建议将归属于本单位的固定资产及时列入固定资产管

理系统，确保账实相符。六是建议及时核对资产账与财务账，查找差异原因，确保账账相符，提升资产管理水平。

附件：中共仁化县委统一战线工作部 2021 年部门整体支出绩效评价评分表

附件

中共仁化县委统一战线工作部 2021 年部门整体支出绩效评价评分表

评价指标						指标说明	评分标准	第三方评分	扣分说明
一级指标	指标分值	二级指标	指标分值	三级指标	指标分值				
预算编制情况	22	预算编制	12	预算编制合理性	5	考核部门（单位）预算编制的合理性,即是否符合本部门职责、是否符合县委县政府的工作要求和政策,资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合县委县政府方针政策和工作要求的,得 1 分; 2. 部门预算资金能根据年度工作重点,在不同项目、不同用途之间分配合理的,得 1 分; 3. 专项资金编制细化程度合理,未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大的问题,得 1 分; 4. 功能分类和经济分类编制准确,年度中间无大量调剂,项目之间是未频繁调剂(频繁调剂指调剂次数达到项目数量的 20%及以上)的,得 1 分; 5. 部门预算分配不固化,能根据实际情况合理调整(如不存在项目支出完成不理想但连年持续安排预算的情况等),得 1 分。	5	
				预算编制规范性	3	考核部门（单位）预算编制是否符合县财政当年度有关预算编制的原则,例如在规范性和细致程度方面是否符合要求等。	符合县财政当年度有关预算编制的原则和要求的,符合专项资金预算编制和项目库管理要求的,得 3 分;发现一项没有满足的扣 1 分,扣完为止。 本指标由评价组对照相应年度的县级预算编制文件和部门（单位）的部门预算,根据实际情况评定。县级部门预算编制文件是指由县财政局印发的县级预算编制工作方案和年度县级部门预算编制工作通知,以及其他与部门预算编制相关的文件和制度。	3	

				预算编制规划性	2	考核部门（单位）预算的前瞻性和中期规划，即是否组织和汇总编制本部门管理领域的中期财政规划，研究提出未来三年涉及财政收支的重大改革和政策事项，并测算分年度收支数额。	本部门（单位）在预算编制时、按要求编制中期财政规划、政策依据充分的，得 2 分。	0	县委统战部未根据部门职能和工作计划提出三年内部门涉及财政支出的重大改革和政策事项，也未编制未来三年分年度的收支规划。
				预算编制科学性	2	考核部门（单位）预算编制是否切实保障中央、省、市和县部署的重大改革、重要政策和重点项目资金需求，不留“硬缺口”，优先在本部门预算跨部门相关资金中统筹解决当年新增专项支出需求。	本部门（单位）的预算年度未有追加资金的或新增支出需求优先在本部门专项中统筹解决的，得 2 分。	2	
		目标设置	10	绩效目标覆盖率	2	部门（单位）设置了绩效目标的项目占部门（单位）全部项目的比率，用以反映和考核部门（单位）绩效目标设置的占比情况。	1. 比率=100%的，得 2 分； 2. 100% > 比率 ≥ 80%的，得 1.5 分； 3. 80% > 比率 ≥ 60%的，得 1 分； 4. 比率 < 60%的，得 0 分。	2	
				绩效目标合理性	4	部门（单位）所设立的整体绩效目标是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与年度工作任务的相符性。	1. 绩效目标能体现部门（单位）“三定”方案规定的部门职能的和中长期规划和年度工作计划的，得 1 分； 2. 绩效目标能分解成具体工作任务的，得 1 分； 3. 绩效目标与本年度部门预算资金相匹配的，得 1 分；	2	一是设置的绩效目标与年度重点工作任务不对应。二是绩效目标与本年度部门预算资金安排项目不相匹配。三是设置的绩效目标完整性不足，未能

							4. 部门申报的项目有进行可行性和充分论证的，得 1 分； 对上述 4 项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。		涵盖部门职责全部内容。
				绩效指标明确性	4	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	1. 绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会经济效益指标的，得 2 分； 2. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标值的，得 1 分； 3. 绩效指标包含可量化的指标的，得 1 分；完全没有可量化的指标的，不得分； 4. 绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况的，得 1 分； 对上述 4 项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	2	一是设置的能够体现部门履职效果的社会经济效益指标不够完整。二是绩效指标的目标值测算不符合客观实际情况。三是绩效指标设置不够明确。
预 算 执 行 情 况	36	资 金 管 理	20	部门预算支出率	5	部门（单位）部门预算实际支付进度和既定支付进度的匹配情况，反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性。	本指标得分=本指标满分分值×全年平均支出进度。 其中：全年平均支出进度按照财政支出进度考核结果取数。	4.89	部 门 预 算 支 出 率 =226.33/231.36*100%=97.82%
				结转结余率	3	部门（单位）当年度上级财政拨款结转结余额与当年度上级财政拨款总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对结转结余资金的实际控制程度。	结余结转率=1-全年支出进度。 1. 结余结转率≤10%的，得 3 分； 2. 10%<结余结转率≤20%的，得 2 分； 3. 20%<结余结转率≤30%的，得 1 分； 4. 结余结转率>30%的，得 0 分。	3	
				国库集中支付结转结余存量	3	部门（单位）的财政存量考核中国库集中支付结转结余存量资金的变动情况。	部门财政存量资金变动率=（当年年末存量资金规模÷上一年度年末存量资金规模-1）×100% 1. 部门财政存量资金变动率≤-15%的，得 3 分； 2. 部门财政存量资金变动率≤-10%但是大于	3	

				资金效率性		<p>-15%的，得 2 分；</p> <p>3. 部门财政存量资金变动率 ≤ 0 但是大于 -10% 的，得 1 分；</p> <p>4. 部门财政存量资金变动率 > 0 的，不得分；</p> <p>5. 部门财政存量资金变动率上年度为 0 的，本年度继续为 0 的，得 3 分。</p> <p>存量资金效率性指标评分时不含科研项目（课题）及当年 12 月下达的资金。</p>		
				政府采购执行率	2	<p>部门（单位）本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。</p> <p>本指标得分=本指标满分分值×政府采购执行率 其中：政府采购执行率=（实际采购金额合计数/采购计划金额合计数）×100%； 如实际采购金额大于采购计划金额则本项不得分。</p> <p>政府采购预算是指采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。</p>	0	<p>政府采购支出决算数为 3.17 万元，政府采购预算金额为 3.06 万元，政府采购执行率为 103.95%，实际采购金额大于采购计划金额。</p>
				财务合规性	4	<p>反映部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；会计核算是否规范反映，是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。</p> <p>1. 预算执行规范性 1 分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金的得满分，否则酌情扣分。</p> <p>2. 事项支出的合规性 1 分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分，超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重情况扣分，直至扣到 0 分。</p> <p>3. 会计核算规范性 1 分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。</p>	3.5	<p>一是支出凭证不符合相关规定，缺少关键信息或签名。二是决算报表数据与明细账数据不一致。</p>

						4. 重大项目支出经过评估论证和必要决策程序的得 1 分, 否则酌情扣分。		
				预决算信息	3	<p>主要考核部门(单位)在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映部门(单位)预决算管理的公开透明情况。</p> <p>1. 部门预算公开得分: (1) 按规定内容、在规定时限和范围内公开的, 1.5 分。 (2) 进行了公开, 但未达到时限、内容或范围要求的, 得 1 分。 (3) 没有进行公开的, 得 0 分。 (4) 涉密部门经批准不需要公开相关信息的, 计 1.5 分。</p> <p>2. 部门决算公开得分: (1) 按规定内容、在规定时限和范围内公开的, 得 1.5 分。 (2) 进行了公开, 但未达到时限、内容或范围要求的, 得 1 分。 (3) 没有进行公开的, 得 0 分。 (4) 涉密部门经批准不需要公开相关信息的, 计 1.5 分。</p> <p>本指标得分=部门预算公开得分+部门决算公开得分。</p>	3	
	项目管理	7	项目实施程序	2	反映部门(单位)所有项目支出实施过程是否规范, 包括是否符合申报条件; 申报、批复程序是否符合相关管理办法; 项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。	<p>1. 项目的设立及调整按规定履行报批程序, 得 1 分;</p> <p>2. 项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的, 得 1 分;</p> <p>评价时发现有项目不符合上述条件的, 酌情扣分。</p>	1	一是合同签署严谨性不足, 合同未签名盖章。二是项目档案未及时归档。三是少数民族大学生资助资金部分发放不及时, 未按事项完成进度支付资金。

				项目监管	5	反映部门(单位)对所实施项目的检查、监控、督促等管理等情况。	<p>1. 资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制,且执行情况良好的,得2分;</p> <p>2. 各级业务主管部门按规定主管的专项资金和专项经费实施开展有效的检查、监控、督促整改的,得3分(需提供检查底稿或其他材料证明,否则不得分);如被评价年度部门主管的省级、市级、县级专项资金绩效评价等级有低或差的,本项不得分。</p> <p>评价时发现有项目不符合上述条件的,酌情扣分。</p>	4	未开展专门的检查、监控、督促整改程序,也未建立有效的管理机制。对于专项资金项目缺少后续跟踪管理机制。
		资产管理	5	资产管理安全性	2	部门(单位)的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用于反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	<p>1. 资产配置合理、保管完整,账实相符的,得1分;</p> <p>2. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴,得1分。</p>	0.8	一是未设置专人管理固定资产。资产账、资产实物管理与资产财务账均由同一个人进行登记管理。二是固定资产未进行盘点。三是所有固定资产未粘贴标签,难以对应实物。四是新购置资产卡片录入信息不完整。五是资产未及时入库登记。六是固定资产账账不符。
				固定资产利用率	3	部门(单位)实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例,用以反映和考核部门(单位)固定资产使用效率程度。	<p>1. 比率$\geq 90\%$的,得3分;</p> <p>2. $90\% >$ 比率$\geq 75\%$的,得2分;</p> <p>3. $75\% >$ 比率$\geq 60\%$的,得1分;</p> <p>4. 比率$< 60\%$的,得0分。</p>	3	

		人 员 管 理	2	财政供 养人员 控制率	2	部门（单位）本年度在 编人数（含工勤人员）与核 定编制数（含工勤人员）的 比率。	1. 比率 $\leq 100\%$ 的，得 2 分； 2. 比率 $> 100\%$ 的，得 0 分。	2	
		制 度 管 理	2	管理制 度健全 性	2	部门（单位）是否制订 并严格执行了相应的预算资 金、财务管理和预算绩效管 理制度等，用以反映部门的 管理制度对其完成主要职责 和促进事业发展的保障情 况。	1. 部门制订了财政资金管理、内部财务、内部控制 等制度的，得 0.5 分； 2. 上述资金、财务和内控制度得到有效执行，能提 供相关佐证材料的，得 0.5 分； 3. 部门制订了本部门预算绩效管理制度的得 0.5 分； 4. 部门落实了预算绩效管理制度，在本级及下属单 位开展绩效评价等工作，能提供相关佐证材料的，得 0.5 分。	1.4	一是制定的预算管理制度 中缺少绩效目标设置、绩效 监控、绩效评价等与预算绩 效管理相关的内容。二是部 分制度未得到有效执行。
资 金 使 用 效 益	42	经 济 性	6	公用经 费控制 率	2	部门（单位）本年度实 际支出的公用经费总额与预 算安排的公用经费总额的比 率，用以反映和考核部门（单 位）对机构运转成本的实际 控制程度。	日常公用经费决算数 \leq 日常公用经费调整预算数， 得 2 分，否则不得分。	2	
				“ 三 公” 经 费控制 率	2	部门（单位）本年度“三 公”经费实际支出数与预算 安排的三公经费数的比率， 用以反映和考核部门（单位） 对“三公”经费的实际控制 程度。	“三公”经费实际支出数 \leq 预算安排的三公经费数， 得 2 分，否则不得分。	2	

				预算调整率	2	部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算的控制程度。	1. 比率 $\leq 3\%$ 的，得 2 分； 2. $3\% < \text{比率} \leq 10\%$ 的，得 1 分； 3. 比率 $> 10\%$ 的，得 0 分。	0	预 算 调 整 率 =84.61/125.30*100%=67.53%，比率大于 10%。
		效 率 性	9	重点工作完成率	3	反映部门（单位）完成县委、县政府、人大重要事项或项目的完成情况。	重点工作是指省、市、县政府年度工作要点，以及县委县政府交办或下达的工作任务。重点工作完成率=重点工作实际完成数/重点工作总数 $\times 100\%$ ；本指标得分=重点工作完成率 \times 指标权重；有主管资金（专项资金和其他事业发展性支出）的部门，可按主管资金自评结果折算该项指标完成率。	3	
				绩效目标完成率	3	反映部门（单位）整体绩效目标完成的情况。	绩效目标完成率=部门整体支出绩效目标申报表中已实现目标数/申报目标数 $\times 100\%$ 本指标得分=绩效目标完成率 $\times 3$	1.5	县委统战部在对各绩效指标的完成值缺少准确数据的统计，也未提供相关的佐证材料，其绩效目标的完成情况绝大部分无法进行准确的衡量。
				项目完成及时性	3	反映部门（单位）项目完成情况与预期时间对比的情况。	所有项目均按计划时间完成的，得 3 分；部分项目未按计划时间完成的，本项得分=已完成项目数/未完成项目数 $\times 3$ 。	3	
		效 果 性	22	少数民族大学生毕业率	5	反映资助仁化县少数民族聚居区少数民族大学生的成效。	通过资助仁化县少数民族聚居区少数民族大学生，实现少数民族大学生毕业率达到 100%的，得 5 分。否则根据实际情况核定分数。	4	一是存在领取了资助的少数民族大学生退学情况。二是项目的后续跟踪机制未完善。三是宣传渠道及信息获取渠道有待进一步拓展。

			重大民族宗教群体性安全事件	5	反映部门履行宗教团体管理的成效。	通过联系海内外宗教团队及其代表人士，了解情况，掌握动态，提出政策建议，搞好我县寺观教堂管理工作，做好宗教团体和活动场所人士的挑选、培训工作，2021 年度仁化县未发生重大民族宗教群体性安全事件的，得 5 分。否则根据实际情况核定分数。	5	
			优秀、重点、一号提案数量同比增长	4	反映部门落实中央和省委、市委、县委关于发挥民主党派和无党派代表人士参政议政和民主监督作用的工作的成效。	通过落实民主党派和无党派代表人士参政议政和民主监督工作，并支持、帮助县民主党派加强自身建设，2021 年各民主党派和无党派代表人士向县委县政府提出的优秀、重点、一号提案数量与上年同期相比有所增长的，得 4 分。否则根据实际情况核定分数。	3	一是 2021 年县民主党派、工商联、无党派人士提交的提案比 2020 年有所减少。二是民主党派、工商联、无党派人士提交的提案缺少优秀、重点、一号提案。
			促进海外侨胞统一战线	4	反映部门落实以祖国统一重点的海外统战工作，联系香港、澳门、台湾和海外有关社团及代表人士的工作成效。	通过落实以祖国统一重点的海外统战工作，联系香港、澳门、台湾和海外有关社团及代表人士，2021 年联系海外侨胞并有效促进海外统一战线工作，得 4 分。否则，根据实际情况核定分数。	3.7	2021 年未能引进侨资项目落地为仁化县作贡献。
			担任政府和司法机关领导职务党外人士同比增长	4	反映落实党外人士的政治安排，会同有关部门做好培养、考察、选拔、推荐、安排党外人士担任政府和司法机关领导职务的工作成效	通过落实党外人士的政治安排，会同有关部门做好培养、考察、选拔、推荐、安排党外人士担任政府和司法机关领导职务的工作，2021 年担任政府和司法机关领导职务党外人士人数同比增长的，得 4 分。否则，根据实际情况核定分数。	4	
		公平性	5	群众信访办理	2	部门（单位）对群众信访意见的完成情况和及时	1. 设置了便利的群众意见反馈渠道和群众意见办理回复机制的，得 1 分；	2

				情况		性，反映部门（单位）对服务群众的重视程度。	<p>2. 当年度所有群众信访意见均有回复，得 0.5 分，否则按比例扣分。</p> <p>3. 回复意见均在规定时限内的，得 0.5 分，否则按比例扣分。</p>		
				公众或服务对象满意度	3	反映社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意度。	<p>社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采用社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考县统计部门的数据、年度民主评议政风行风评价结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行合理的评分。</p>	2	县委统战部虽然设置了“当地干部、村委、受益人群满意度”指标，但并未实际开展满意度调查工作，无法获取服务对象对部门履职效果的满意度。
合计			100		100			80.79	