

南昌市第九届工人运动会项目支出 部门评价报告 (2023 年度)

南昌市总工会

2024 年 5 月 11 日

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	1
二、绩效评价工作开展情况	2
(一) 绩效评价的目的、对象和范围	2
(二) 评价方法和指标体系	3
(三) 评价实施过程	4
三、综合评价情况及评价结论	4
(一) 评价情况	4
(二) 评价结论	4
四、绩效评价指标分析	5
(一) 项目决策情况	5
(二) 项目过程情况	5
(三) 项目产出情况	6
(四) 项目效益情况	7
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	7
六、有关建议	8
七、其他需要说明的问题	8

南昌市总工会 2023 年度南昌市第九届工人运动会

项目支出绩效自评报告

(2023 年度)

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

为进一步推进全市职工文化体育建设，激发全市职工以“自信、发奋、齐心”的精神状态投入到加快全面建设社会主义现代化南昌的征程中，南昌市总工会组织举办第九届工人运动会，所需资金由南昌市财政局承担 100.00 万元，不足部分由南昌市总工会自筹。

2. 项目主要内容和实施情况

南昌市总工会采取包干形式，与项目中标单位签订了协议，委托中标单位进项全程赛事组织工作，举办南昌市第九届工人运动会。

3. 资金投入和使用情况

资金支出严格按照南昌市总工会财务管理规定执行，责任明晰，权责分离。2023 年度南昌市第九届工人运动会项目预算 100.00 万元，实际支出 119.80 万元（超出部分由工会经费支出），预算执行率 100%。

(二) 项目绩效目标

1. 项目总体目标

促进群众体育和竞技体育全面发展，加快建设体育强国，大力弘扬先进的职工文化，充分展现我市职工群众文化体育成果，凝聚广大职工的智慧 and 力量，把激发出来的热情转化为爱岗敬业的巨大动力，鼓舞和激励职工投身“项目为先、实干奋进，争分夺秒拼经济”，为加快全面建设社会主义现代化南昌而建功立业。

2. 项目阶段性目标

在 2023 年下半年成功举办南昌市第九届工人运动会。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的、对象和范围

1. 绩效评价的目的

通过对南昌市第九届工人运动会项目的绩效评价，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、客观地反映南昌市总工会“南昌市第九届工人运动会”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. 绩效评价对象和范围

自评小组查阅了南昌市总工会关于南昌市第九届工人运动会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）评价方法和指标体系

1. 绩效评价的原则

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 评价指标体系

本次绩效评价指标是在参考南昌市财政局关于印发《南昌市市级预算部门绩效管理暂行办法》的通知（洪财办〔2020〕41号）基础上编制，结合南昌市公安局交通管理局的特点，并且遵循相关性、重要性、可比性、系统性、经济性等原则，建立“定量和定性指标相结合”指标体系框架。

3. 评价方法

（1）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（2）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

4. 评价标准

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（三）评价实施过程

自评小组在前期调研的基础上，确定了本次自评工作重点，明确了评价的目的、方法、评价的原则、指标体系等，经专业人员意见进一步完善和修改了工作方案。自评小组按照工作方案，采取数据收集与分析、电话回访及满意度调查等方法，顺利完成了自评报告工作。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价情况

从决策、过程、产出、效益四个方面进行综合评价。决策 12 分，得分 12 分，得分率 100%；过程 16 分，得分 16 分，得分率 100%；产出 42 分，得分 42 分，得分率 100%；效益 30 分，得分 25 分，得分率 83.33%。

（二）评价结论

南昌市总工会 2023 年度南昌市第九届工人运动会项目

支出绩效评价得分 95 分，评价等级为“优”

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项

南昌市第九届工人运动会项目依据《南昌市人民政府办公室关于拨付南昌市第九届工人运动会专项补助资金的复函》（洪府办字〔2023〕314 号）文件精神，项目立项依据充分，立项程序合法合规。依据评分标准，该指标得 4 分。

2. 绩效目标

检查项目申报表，绩效目标设定合理且明确，细化程度强，与项目预算资金相匹配。依据评分标准，该指标得 4 分。

3. 资金投入

南昌市总工会采取包干形式，与项目中标单位签订了协议，委托其实施南昌市第九届工人运动会项目，财政拨付的不足部分由南昌市总工会自筹，预算编制科学，资金分配合理。依据评分标准，该指标得 4 分。

（二）项目过程情况

1. 资金管理

南昌市第九届工人运动会项目资金到位及时，资金支付经过审批，预算执行率 100%。依据评分标准，该指标得 9 分。

2. 组织实施

南昌市第九届工人运动会项目管理制度健全，相关管理

制度得到有效执行。依据评分标准，该指标得 7 分。

（三）项目产出情况

1. 产出数量

1) 运动会竞赛项目举办数量不少于 12 项

依据当年工作计划及部门职能，设置指标为运动会竞赛项目举办数量不少于 12 项，实际当年运动会竞赛项目 12 项。依据评分标准，该指标得 12 分。

2. 产出质量

1) 运动会竞赛项目成功举办率=100%

依据当年工作计划及部门职能，设置指标为运动会竞赛项目成功举办率为 100%，实际成功举办率为 100%。依据评分标准，该指标得 10 分。

3. 产出时效

1) 运动会举办及时率=100%

依据当年工作计划及部门职能，设置指标为运动会举办及时率为 100%，实际运动会举办及时率为 100%。依据评分标准，该指标得 10 分。

4. 产出成本

1) 运动会成本控制率=100%

依据当年工作计划及部门职能，设置指标为运动会成本控制率为 100%，项目预算 100.00 万元，项目支出 119.80 万元，超出部分由工会经费支出，实际成本控制率为 100%。依

据评分标准，该指标得 10 分。

（四）项目效益情况

1. 社会效益指标

1) 激发全市职工“自信、发奋、齐心”的精神状态

依据当年工作计划及部门职能，设置指标为激发全市职工“自信、发奋、齐心”的精神状态，实际达标率 100%。依据评分标准，该指标得 7.5 分。

2) 鼓舞和激励职工投身“项目为先、实干奋进，争分夺秒拼经济”

依据当年工作计划及部门职能，设置指标为鼓舞和激励职工投身“项目为先、实干奋进，争分夺秒拼经济”，实际达标率 100%。依据评分标准，该指标得 10 分。

2. 满意度指标

依据当年工作计划及部门职能，设置指标为参赛职工满意度 $\geq 100\%$ ，参赛职工实际满意度 90%。依据评分标准，该指标得 7.5 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

南昌市第九届工人运动会历时 2 个月，顺利完成了 12 个大项，56 个小项比赛，全市广大职工积极响应、踊跃参与，快递小哥等新就业形态劳动者首次组团报名参加参赛，全市直接参与职工人数近万人，组团规模、参与项目数量和参赛人员均超过历届，运动会圆满举办成功。但比赛项目对单位组队

和人数有要求限制，赛事组织承载力还不够强，运动会职工覆盖面还不够广，有一些职工未能参加比赛。

六、有关建议

一是结合南昌实际，加强组织实施，不断扩大运动会职工覆盖面，让更多职工能参与进来。二是进一步优化赛程安排，创新赛事项目，根据职工的兴趣爱好和特长，设置多样化的比赛项目，满足不同职工的需求，提高参赛职工满意度。三是对于一些对参与人数有较高要求的比赛项目，可以根据实际情况灵活调整要求。

七、其他需要说明的问题

无

附件：2023 年度南昌市总工会南昌市第九届工人运动会项目
支出绩效评价评分表

南昌市总工会

2024 年 5 月 9 日

2023 年度南昌市总工会南昌市第九届工人运动会项目支出绩效评价评分表

一级 指标	二级 指标	三级指标	分值	指标解释	评分要点	评分标准	评价情况	扣分	得分
决策	项目立 项	立项依据充分性	2	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。	①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； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	有 1 项存在问题扣 0.5 分。			2.00
		立项程序规范性	2	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。	①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	有 1 项存在问题扣 0.5 分。			2.00
	绩效目 标	绩效目标合理性	2	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。	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	①项，绩效目标应设未设的，扣 2 分； ②③④项，有 1 处不符扣 0.5 分；			2.00
		绩效指标明确性	2	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。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	有 1 处不符扣 0.5 分； 绩效目标应设未设的，扣 2 分。			2.00

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分要点	评分标准	评价情况	扣分	得分
	资金投入	预算编制科学性	2	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	有 1 项存在问题扣 0.5 分。			2.00
		资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	有 1 项存在问题扣 1 分。			2.00
过程	资金管理	资金到位率	2	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%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	资金安排在 12 月底之前分配完毕，计 2 分；每下降 1 个百分点扣 0.1 分。			2.00
		预算执行率	2	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%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	以支付系统数据为准，执行率≥95%，计 2 分，每低 1 个百分点扣 0.2 分。			2.00
		资金使用合规性	5	项目资金使用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。	①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； ②资金的支付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；	①②③项，每发现 1 例扣 0.5 分； ④项，每发现 1 例扣 5 分； 情节特别严重的，等级直接定为“差”。			5.00

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分要点	评分标准	评价情况	扣分	得分
	组织实施	管理制度健全性	2	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。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	①、②各 1 分，酌情扣分。			2.00
		制度执行有效性	5	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。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	每发现 1 例问题，扣 0.5 分；情节严重的，双倍扣分。			5.00
产出	产出数量	运动会竞赛项目举办数量	12	运动会竞赛项目举办数量	运动会竞赛项目举办数量不少于 12 项。	运动会竞赛项目举办数量不少于 12 项，得 10 分；少于 12 项，每少 1 项，扣 1 分，扣完为止。			12.00
	产出质量	运动会竞赛项目成功举办率	10	运动会竞赛项目成功举办率	南昌市第九届工人运动会成功举办。	运动会成功举办，得 10 分；未举办，不得分。			10.00
	产出时效	运动会举办及时率	10	运动会举办及时率	南昌市第九届工人运动会在 2023 年度成功举办。	运动会在 2023 年度成功举办，得 10 分；未举办，不得分。			10.00
	产出成本	运动会成本控制率	10	运动会成本控制率	南昌市第九届工人运动会支出在预算范围内。	预算支出率不高于 100%，得 10 分；大于 100%，每高出 1%，扣 1 分。			10.00
效益	社会效益	职工精神状态	10	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	激发全市职工“自信、发奋、齐心”的精神状态	按绩效目标完成情况酌情扣分。	比赛对参与人数有要求，职工覆盖面不全面，扣 2.5 分	2.5	7.5

一级 指标	二级 指标	三级指标	分值	指标解释	评分要点	评分标准	评价情况	扣分	得分
		职工拼搏态度	10	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	鼓舞和激励职工投身“项目为先、实干奋进，争分夺秒拼经济”	按绩效目标完成情况酌情扣分。			10
	满意度	劳模满意度	10	部门履行职责对群众的影响。	劳模满意度≥100%。	满意度≥95%，不扣分；小于 95%，按满意度 90%，扣 2.5 分。		2.5	7.5
合 计			100					5	95