

中共广安市委组织部

2023 年市级部门整体绩效评价报告

按照《广安市财政局关于开展 2024 年市级财政重点绩效评价工作的通知》(广市财绩〔2024〕927 号)文件要求,评价组接受广安市财政局委托,于 2024 年 10 月 8 日至 2024 年 11 月 30 日对中共广安市委组织部(以下简称“市委组织部”)开展 2023 年度部门整体支出绩效评价,实地核查了 4 个科室相关资料,在单位会议室召开了现场座谈会,进行了 3 人次座谈。具体情况如下。

一、摘要

(一) 存在的主要问题

1. 部门预算编制精准度有待提高

一是年初预算、下达的部门预算数与年末决算数存在差异(年初部门预算数 1,555.48 万元、下达的部门预算数 2,176.09 万元、年末实际执行数 2,037.56 万元),财政拨款预算偏离度达到 6.37%;二是存在项目预算调整,其中 7 个项目为年中预算追加项目,3 个项目年中追加了预算,具体情况和原因如下表 7-1 所示。

2. 一般性支出控制有效性不足,资产利用率有待提高

在一般性支出方面,2023 年市委组织部相比 2022 年增长了

4.15 万元、增长率约为 3.62%，其中“三公”经费年初预算增长 54.17%，培训费增长 5.53%，主要原因在于 2022 年新购置了一辆公务车，公务用车运行维护费年初预算相比 2022 年有所增加。

在资产管理方面，2023 年市委组织部人均资产较 2022 年增加 1.56%，市直行政事业单位人均资产变化率为 3.94%，市财政同期收入增长率为 7.14%，人均资产的利用效率还有待进一步提高。此外，市委组织部办公家具超最低使用年限资产利用率 1.34%，市直行政事业单位平均值 5.91%；市委组织部办公设备超最低使用年限资产利用率为 33.78%，市直行政事业单位平均值 37.79%，市委组织部办公家具、办公设备超最低使用年限低于广安市平均。

3.绩效目标编制不规范，细化量化程度不足

一是 17 个预算项目中 3 个项目绩效目标设置不全面，如“抓资金工作奖励”绩效目标为“积极对上争取”，“急需紧缺人才”未设置相应的绩效目标。二是 17 个预算项目中 9 个项目存在指标未量化、设置不全面等问题，如：“两新组织党建工作专项经费”缺失时效指标，质量指标和满意度指标均为定性指标。三是年中新增的“急需紧缺人才”，这一项目预算指标下达时未同步调整设置项目的绩效目标。

（二）相关建议

1.强化部门预算约束性，提高预算编制准确性

一是深入调研项目实际需求，包括人员、物资、时间等各方面的详细规划，基于充分的数据分析和实际需求开展预算编制工作；二是结合部门当年政府采购和资产配置的实际需求，将所有政府采购、资产配置支出全面编入部门年度预算表，强化预算透明度及预算精准性；三是对于复杂或不确定性较高的项目，可采用滚动预算或弹性预算的方法，以适应项目执行过程中的变化；四是通过开展培训会议、政策学习等措施逐步提高预算编制水平。

2.做好部门运行成本源头管理，强化资产管理

在一般性支出方面，建议牢固树立“过紧日子”思想，一方面从严从紧编制部门预算，不得无预算、超预算安排支出，严格执行会议费、培训费、差旅费标准；另一方面对部门不合理支出进行压减，做好源头管理。

在资产管理方面，一是将绩效理念和方法深度融入资产预算编制、资产预算执行和资产预算监督中，从严从紧申报资产预算，建立起“花钱必问效，无效必问责”的工作机制；二是做好资产管理定期维护工作，采取必要措施降低设备故障的可能性、增强资产可靠性并延长资产使用寿命。

3.提高绩效目标管理水平，落实“预算与目标同步调整”

一是强化绩效目标内部管理；二是相关人员加强预算绩效理论知识学习，充分理解绩效指标名称和指标值的相关含义，提高绩效目标和指标设置的准确性；三是严格按照相关要求，在年度预算执行过程中如涉及部门项目预算调整，及时同步调整相应的

项目绩效目标表，以确保绩效管理的连续性和有效性。

二、部门概况

（一）部门（单位）职能职责

1.部门（单位）职能职责

市委组织部是中共广安市委员会组成部门，是广安市委主管党建工作、干部工作、人才工作和公务员工作的职能部门。内容如下：

（1）研究、指导全市各级党组织特别是党的基层组织建设；研究、探索各类新经济组织中的党组织设置和活动方式；协调指导全市党员的教育管理、党费收缴及使用管理党内换届选举等工作 and 主管党员发展工作。

（2）提出列入管理的领导班子的调整、配备和领导干部任免的意见和建议；负责省委管理干部的职务任免、工资、待遇及离退休的上报材料、手续；承办市委管理干部的职务任免、工资、待遇及离退休的审批手续和调配、交流、安置、奖惩和培训等工作；承办市委、人大、政协、法检、群团系统干部的录用、培训、考核、奖惩、职级晋升、工资、福利、调配、交流、辞退、退休等工作；负责市党代会、人代会、政协会的有关组织工作和县（市、区）市党代、人代会、政协会的宏观指导。

（3）研究制定全市干部队伍建设、领导班子建设的政策措施；指导科级以上领导班子思想作风建设；加强后备干部队伍建设。

(4) 研究指导党的组织制度和干部人事制度改革。

(5) 负责组织、干部工作的监督检查及有关工作；负责市（区、县）机关有关干部的备案审查工作。

(6) 主管干部教育工作。

(7) 负责全市人才工作的牵头抓总。

(8) 完成市委交办的其他任务。

2. 部门职能分解

(1) 核心履职职能

评价组根据 2023 年市委组织部重点工作计划，结合《中共广安市委组织部 2023 年工作要点》（广组发〔2023〕1 号）等文件，将 2023 年市委组织部的核心履职职能分解为党建、人才工作、干部队伍建设、组织工作、自身建设工作这 5 个方向。详情如下表 2-1 所示：

表 2-1 核心履职职能情况表

核心履职职能	主要职责
党建	研究、指导全市各级党组织特别是党的基层组织建设；研究、探索各类新经济组织中的党组织设置和生活方式；协调指导全市党员的教育管理、党费收缴及使用管理党内换届选举等工作和主管党员发展工作。
人才工作	负责全市人才工作的牵头抓总。
干部队伍建设	主管干部教育工作提出列入管理的领导班子的调整、配备和领导干部任免的意见和建议；负责省委管理干部的职务任免、工资、待遇及离退休的上报材料、手续；承办市委管理干部的职务任免、工资、待遇及离退休的审批手续和调配、交流、安置、奖惩和培训等工作；承办市委、人大、政协、法检、群团系统干部的录用、培训、考核、奖惩、职级晋升、工资、福利、调配、交流、辞退、

核心履职能	主要职责
	退休等工作。
组织工作	负责市党代会、人代会、政协会的有关组织工作和县（市、区）市党代、人代会、政协会的宏观指导。
自身建设工作	研究制定全市干部队伍建设、领导班子建设的政策措施；指导科级以上领导班子思想作风建设；加强后备干部队伍建设。

（2）核心管理职能

市委组织部核心管理职能分为部门决策及部门管理两个方面，包括部门规划计划、绩效目标、资金配置、资金管理、预算管理、资产管理、组织实施等 7 个具体职能。具体核心管理职能分解架构图如下。

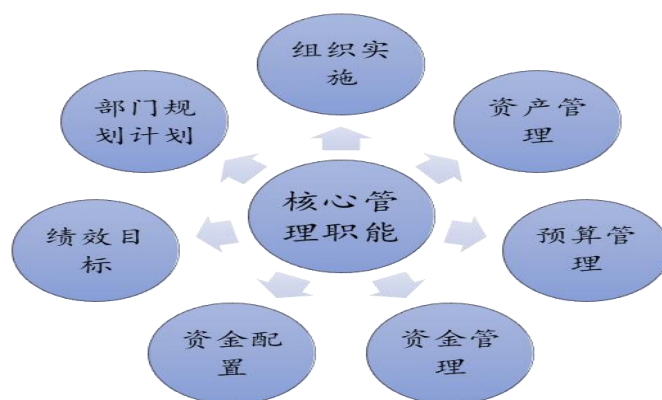


图 2-1 核心管理职能组织架构图

（一）部门组织架构

1. 机构设置

市委组织部为一级预算单位，内设办公室、机关党委、研究室、基层治理科、组织一科、组织二科、组织三科、组织四科、干部一科、干部二科、干部三科、干部规划办、干部档案管理员、干部监督科、干部个人事项查核科、干部教育培训科、公务员一

科、公务员二科、公务员三科、人才工作科等 20 个科室。下设 1 个参照公务员法管理的事业单位党员教育中心，下设广安市高端人才服务中心、广安市干部人事档案服务中心 2 个事业单位。部门组织架构详见下图。

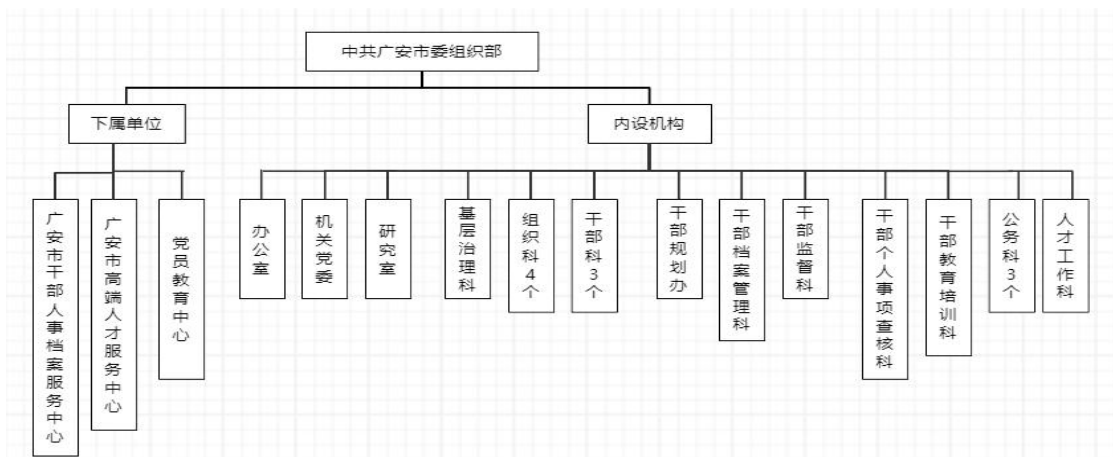


图 2-2 部门组织架构图

2. 人员构成

截至 2023 年 12 月 31 日，市委组织部编制数 70 个，实有在职人员 64 人，不存在超编情况，其中行政在编人员 46 人，事业在编人员 18 人。

表 2-2 2023 年度市委组织部部门人员情况表

单位：人

序号	编制人数		年末实有数	
	行政编	事业编	行政在编人员	事业在编人员
1	48	22	46	18
合计	70		64	

(二) 当年部门重点工作任务概述

1.部门（单位）年度整体绩效目标情况

根据市委组织部按照要求填报的《2023 年度部门（单位）整体支出绩效目标申报表》，设置的整体绩效目标为：

深入学习贯彻党的二十大精神，持续深化习近平新时代中国特色社会主义思想学习教育，高质量办好小平干部学院，推动党的组织和党的工作全覆盖，盯住两新组织党组织覆盖“空白”，“一企一策”逐一攻坚，将流动党员全部纳入党组织有效管理，建好用好市、县两级社会组织孵化中心，加快推进社会组织党建入章。围绕“四大战略”抓实干部选育管用，研究制定干部队伍中长期培养储备规划，加大专业型干部、优秀年轻干部的培养选拔力度，为广安长远发展做好干部培养储备的制度性安排；聚焦全域全程全力融入重庆都市圈、加快建成川渝合作示范区，把基层一线和重点领域、重点任务、重点项目作为识别干部的“主战场”，对取得突出成绩的，及时充实到各级领导班子；围绕“四大战略”优化升级“人才新政”，更新完善广安市关键领域、重点行业、重点产业发展急需紧缺专业目录，研究出台重点产业人才专项支持政策，编制川渝高竹新区人才发展五年规划，制定人才互认政策实施细则，推动实现广安市与重庆毗邻区县政策互认互通，打造跨省域人才一体化发展样板。推动园区人才链、产业链、创新链深度融合，新建一批科技企业孵化器、大学科创园等，培育特色产业与创新人才，为加快建成川渝合作示范区提供坚强组织保证。部门 2023 年度绩效指标设置如下表 2-3 所示：

表 2-3 市委组织部 2023 年度部门整体绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	档案存储、保管、扫描数量	≥8300 册
		干部招录、人才引进人数	≥650 人次
		两新组织新发展党员	≥176 名
		提拔、使用、职级晋升人数	≥230 人次
		新建两新组织党组织	≥25 个（套）
		运行维护“智慧党建”平台	≥3 个（套）
	质量指标	“智慧党建”平台正常运转率	≥95%
		档案存储完整率	≥95%
		干部档案使用年限	≥30 年
		干部招录、人才引进考录缺考率	≤10%
	时效指标	全年推进	≤12 月
	成本指标	公用经费	≤306 万元
		人员经费	≤1,746 万元/ 个
项目经费		≤278 万元	
效益指标	社会效益指标	夯实基层组织力量	优
		人才不断集聚，尊才重才氛围更加浓厚	优
		为经济社会发展提供组织保障	优
满意度指标	服务对象满意度指标	党员满意度	≥90%
		招录干部满意度	≥90%
		招录人才满意度	≥90%

2.部门（单位）重点工作任务

根据《中共广安市委组织部 2023 年工作要点》（广组发〔2023〕1 号）以及《市直部门（单位）2023 年度“年度重点工作”“重要职能职责”目标申报表》，评价组梳理出部门年度工作任务如下表 2-4：

表 2-4 市委组织部 2023 年度部门重点工作任务情况明细表

序号	任务名称	重点工作任务
1	深化城乡基层治理	全面贯彻党的二十大关于“推进党建引领基层治理”总体要求，认真落实省委、市委决策部署；突出党建引领，坚持问题导向，一体推进城市和农村领域基层治理，坚持培优基层党组织、育强治理队伍、营造治理氛围、提质示范体系、提升治理实效，纵深推进治理体系和治理能力现代化建设。
2	推进县级参照管理单位重新认定	全面梳理掌握县级参公管理单位职能职责、编制、机构规格、人员身份、财政供养等情况，做好重点群体的分析研判，加强协同配合，确保重新认定工作平稳、顺利。
3	坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想凝心铸魂，扎实抓好党的二十大精神学习教育	深入开展“红喇叭、红板报、红显示屏”党员教育主题活动，营造学习宣传贯彻党的二十大精神浓厚氛围；开设“党员云笔记”专栏，组织党员围绕党的二十大精神话学习谈体会谋发展；以“党徽在闪耀·一线看奋斗”为主题，制作推送一批随手拍短视频，宣传党员新气象新作为。
4	基层党建	1.进一步丰富“小平故里·红领两新”党建品牌内涵，持续抓好互联网行业、货车司机、网约车司机、快递员、外卖送餐员等新业态新就业群体党建，深化党建助推科技创新、产业强链，开展两新组织党组织星级评定，持续提升“两个覆盖”质效。 2.抓好市级重点培训班、县级普遍培训班和基层党委兜底培训，开展基层党委兜底培训大摸底，高质量迎接全国党员教育培训工作《规划》总结评估。
5	领导班子和干部队伍建设	1.开展新一轮市管领导班子和领导干部谈心谈话调研，找准存在的主要问题，提出优化意见建议，发现储备优秀干部人才，提升班子整体功能。 2.办好市委读书班、县处级领导干部专题培训班、学习贯彻党的二十大精神网上专题班等，完成县处级领导干部党的二十大精神学习培训全覆盖；科学谋划并实施全市干部教育培训年度重点项目计划，严格落实党校主体班办学规范，确保年度主体班举办不少于 14 期；有序推进县级党校分类改革终评工作。
6	人才工作	优化升级人才政策，持续实施“小平故里英才计划”“小平故里培优计划”，为全市企事业单位引进急需紧缺专业人才 600 余名，遴选培养行业专家人才 20 名以上。
7	公务员工作	1.实行“四级联考”、“定向考录”、公检法司专项考录项目化管理，全年考录公务员（参照管理人员）400 余名；着力充实各级党政机关工作力量。 2.加强和改进选调生招录工作，选调 20 余名优秀大学毕业生到基层工作；聚焦市委“四大战略”现实需要，招引 2023 届急需紧缺专业选调生不少于 50 名，进一步改善公务员队伍专业结构。

三、预算编制及执行情况

(一) 预算编制情况

1. 部门收入预算

2023年，中共广安市委组织部财政拨款收入年初预算数为1,555.48万元，其中一般公共预算1,549.68万元，政府性基金预算5.80万元，收入调整预算数为2,037.56万元，收入决算数为2,037.56万元。具体情况如下表3-1：

表3-1 2023年中共广安市委组织部收入预决算情况表

单位：万元

项目	年初预算数	调整预算数	决算数
一般公共预算财政拨款收入	1,549.68	2,022.24	2,022.24
政府性基金预算财政拨款收入	5.80	15.32	15.32
总计	1,555.48	2,037.56	2,037.56

2. 部门支出情况

2023年，中共广安市委组织部年初支出预算数为1,555.48万元，根据“可执行指标执行情况表”，部门调整预算数为2,176.09万元，决算数为2,037.56万元。具体如下表3-2：

表3-2 2023年中共广安市委组织部支出预决算情况表

单位：万元

项目	年初预算数	调整预算数	决算数
基本支出	1,271.68	1,461.69	1,429.53
项目支出	283.80	714.40	608.03
总计	1,555.48	2,176.09	2,037.56

(二) 预算执行情况

根据“可执行指标执行情况表”，部门调整预算数为 2,176.09 万元，决算数为 2,037.56 万元，实际支出 2,037.56 万元，其中基本支出 1,429.53 万元，项目支出 608.03 万元，部门预算总体执行为 93.63%。

1. 部门基本支出情况

根据“可执行指标执行情况表”，2023 年市委组织部部门基本支出预算执行情况如下表所示。

表 3-3 2023 年中共广安市委组织部基本支出预决算情况表

单位：万元

项目	年初预算数	调整预算数	决算数
人员经费	914.23	1,037.95	1,026.93
公用经费	357.45	423.74	402.60
总计	1,271.68	1,461.69	1,429.53

2. 部门项目支出情况

根据“可执行指标执行情况表”，2023 年市委组织部部门项目支出预算执行情况如下表所示。

表 3-4 2023 年中共广安市委组织部项目支出预决算情况表

(不含涉密项目名称)

单位：万元

序号	项目名称	年初预算数	调整预算数	实际支出	预算执行率
1	两新组织党建工作专项经费	0.00	26.07	26.07	100.00%
2	两新组织党建工作专项经费	10.00	10.00	0.65	6.50%
3	加强县级领导班子和干部队伍建设	60.00	87.53	79.52	90.85%

序号	项目名称	年初 预算数	调整预算 数	实际 支出	预 算 执行率
4	干部人事档案管理专项工作经费	15.00	30.00	29.76	99.19%
5	基层治理专项经费	30.00	30.00	29.78	99.25%
6	干部招录	80.00	80.00	80.00	100.00%
7	人才工作经费	0.00	141.51	137.76	97.35%
8	智慧党建系列平台运维	35.80	35.80	33.29	92.99%
9	党员教育特色课程及教材制作	30.00	41.31	29.87	72.30%
10	涉密项目	15.00	15.00	8.50	56.63%
11	驻部纪检组专项工作经费	5.00	5.00	2.99	59.80%
12	急需紧缺人才	0.00	2.00	2.00	100.00%
13	干部教育培训经费	0.00	56.52	56.52	100.00%
14	学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育	0.00	100.00	40.39	40.39%
15	党建述职评议考核及民主生活会	3.00	3.00	0.78	25.89%
16	抓资金工作奖励	0.00	10.00	9.52	95.20%
17	川东北片区“红色展研学”活动	0.00	40.66	40.66	100.00%
	合计	283.8	714.40	608.03	85.11%

四、总体绩效情况

(一) 履职效能

1. 党建履职效果

根据《2023年全市两新组织“两个覆盖”提质增效实施方案》(广组通〔2023〕21号)、《中共广安市组织部关于开展2023两新组织星级党组织评选工作的通知》(广组通〔2023〕31号)、《广安市交通运输行业党委规范化建设工作方案(试行)》(广组通〔2023〕34号)、《广安市级行业党委工作运行导则(试行)》(广组通〔2023〕87号)等党建履职相关资料,2023年,市委组织部开展了两新组织党组织星级评定,印发了广安市级行业党

委工作运行导则，推动快递、直播带货等新业态企业党组织与村党组织结对共建和各级党委（党组）修订议事决策规则和工作规则，广安市 20 家二级以上公立医院全部实现党政分设，在四川省率先完成中小学党组织领导的校长负责制改革，2023 年新成立 8 个市级行业党委、20 个县级行业党委，运行维护“智慧党建”平台 3 个，2023 年计划两新组织新发展党员在 176 名以上，实际新发展党员 180 名，达到目标值。

根据评分说明，该项得 3 分。

2.人才工作履职效果

在人才工作开展方面，根据《市委人才工作领导小组 2023 年工作要点》（广委人才办发〔2023〕1 号）、《关于开展 2023 年度“小平故里培优计划”评选活动的通知》（广委人才办发〔2023〕8 号）等相关文件，2023 年，市委组织部遴选培养行业专家人才 55 名，引进急需紧缺专业人才 3,700 余名，考录公务员 597 人次，招引 2023 届急需紧缺专业选调生 55 名，均达到预期目标值及以上。

根据评分说明，该项得 4 分。

3.干部队伍建设工作履职效果

在干部队伍建设工作方面，根据《中共广安市委组织部关于印发 2023 年全市干部教育培训重点项目计划的通知》（广组训〔2023〕7 号）、《市级领导干部和县处级主要负责同志学习贯彻党的二十大精神读书班学习手册》等相关资料，2023 年，市委

组织部针对广安市干部教育培训实施“思想领航”“党性铸魂”“专业赋能”“红色薪火”四大工程，涵盖53个重点教育培训项目，提拔、使用、职级晋升人数为1,082人次，党校主体班举办334期，有效推进了广安市领导班子和干部队伍建设工作。

根据评分说明，该项得4分。

4.组织工作履职效果

根据《全市组织部长会议、全市老干部局长会议通知》、《全市组织部门第一次重点工作专题会方案》、《全市组织工作中期推进会方案》、《全市组织部门第二次重点工作专题会方案》、《全市组织工作会议方案》等相关资料，在组织工作开展方面，2023年2月10日，召开广安市组织部长会议和老干部局长会议；2023年6月29日，召开广安市组织部门第一次重点工作专题会；2023年7月31日，召开广安市组织工作中期推进会；2023年9月14日，召开广安市组织部门第二次重点工作专题会；2023年11月7日，广安市组织工作会议召开。综上所述，2023年，市委组织部按照预期工作计划完成了相应的组织工作，重要会议均得以正常开展。

根据评分说明，该项得4分。

5.自身建设工作履职效果

经评价组实地核查了解，2023年，为加强自身建设，激励引导各类优秀人才争做新时代小平家乡种树人，2023年，广安市印发《广安市加快建设创新创业人才集聚地的二十条措施》、

《广安市激励干部担当作为争做新时代小平家乡种树人十二条措施》、《关于加快建设全省人才发展雁阵格局重要支撑地汇聚广大人才争做新时代小平家乡种树人的意见》等重要文件，有效推动了广安市人才强市建设进度，市委组织部自身建设履职情况相对良好。

根据评分说明，该项得 4 分。

(二) 预算管理

1. 预算编制质量

根据“2023 年广安市本级部门预算表”“2023 年度部门决算批复表”，2023 年，市委组织部财政拨款年初预算为 1,555.48 万元，其中一般公共预算 1,549.68 万元，政府性基金预算 5.80 万元，下达的部门预算数为 2,176.09 万元，财政拨款预算执行数为 2,037.56 万元，按照偏离度计算公式，对应的偏离度为 6.36%，该项指标得分= $(1-6.37\%) \times 100\% \times 4=3.75$ 分。

根据评分说明，该项得 3.75 分。

2. 支出执行进度

根据“2023 年 1-6 月可执行指标执行情况表”“2023 年 1-9 月可执行指标执行情况表”“2023 年 1-11 月可执行指标执行情况表”等相关资料，市委组织部年初预算批复数为 1,549.68 万元，调整后的年度部门预算数为 2,037.56 万元，2023 年 1 至 6 月、1 至 9 月、1 至 11 月预算执行数分别为 846.52 万元、1,425.55 万元、1,752.18 万元，相应的实际支出进度分别为 41.55%、69.96%、

85.99%。

根据评分说明，该项得 7.66 分。

3.预算年终结余

在预算年终结余方面，根据“可执行指标执行情况表”，2023 年，市委组织部调整后的年度部门预算数为 2,037.56 万元，决算数为 2,176.09 万元，部门整体预算结余率为 6.37%。

根据评分说明，该项得 3.75 分。

4.严控一般性支出

核查“2022 年广安市本级部门预算表”“2023 年广安市本级部门预算表”等相关资料，2022 年和 2023 年，市委组织部财政拨款年初预算分别为 1,203.20 万元、1,549.68 万元，一般性支出财政拨款年初预算分别为 114.62 万元、118.77 万元，一般性支出财政拨款预算执行分别为 138.85 万元、115.93 万元，2023 年较 2022 年已得到压减，主要原因为 2022 年新购置了公务用车，支出 29.98 万元。市委组织部一般性支出明细情况详见表 4-1。

根据评分说明，该项得 3 分。

表 4-1 2023 年度市委组织部一般性支出情况变动明细表

单位：万元

序号	费用类别	2022 年			2023 年		
		年初 预算数	调整 预算数	预算 执行数	年初 预算数	调整 预算数	预算 执行数
1	“三公”经费	7.07	37.05	34.37	10.9	10.9	8.21
2	会议费	2.40	2.40	2.03	2.40	2.40	2.40

序号	费用类别	2022年			2023年		
		年初 预算数	调整 预算数	预算 执行数	年初 预算数	调整 预算数	预算 执行数
3	培训费	5.79	5.79	3.09	6.11	6.11	5.96
4	差旅费	99.36	99.36	99.36	99.36	99.36	99.36
5	办节办展费	0	0	0	0	0	0
6	办公设备购置费	0	0	0	0	0	0
7	信息网络及软件 购置更新费	0	0	0	0	0	0
8	课题经费	0	0	0	0	0	0
合计		114.62	144.60	138.85	118.77	118.77	115.93

（三）财务管理

1. 财务管理制度

经核查，在财务管理方面，市委组织部已制定《中共广安市委组织部财务管理办法》等内部财务管理，涵盖预决算管理、基本支出管理、项目支出管理、大额资金管理、支付管理、采购管理、资产管理以及财务监督等，与市委组织部实际情况相吻合。

根据评分说明，该项得4分。

2. 财务岗位设置

根据《中共广安市委组织部财务管理办法》，市委组织部明确了部机关财务管理工作实行常务副部长负责制，常务副部长主持并领导部机关财务管理工作，其中第十条、第十一条以及第十二条分别明确了会计机构负责人职责、会计职责以及出纳职责，严格实行不相容岗位分离。

根据评分说明，该项得2分。

3.资金使用规范

根据《中共广安市委组织部财务管理办法》，明确各项支出报销程序，包括基本支出、项目支出以及大额资金管理，第三十六条明确每项费用报销均需填报相应的报销单，严禁在原始发票上履行签批程序。评价组进一步抽查 2023 年度市委组织部部分基本支出、项目支出集中凭证资料，分管财务部领导审签、分管科室部领导复核、财务负责人审核、科室负责人初核内容以及报销人签字均完整，审批程序完整，实地核查未发现部门资金存在截留、挤占、挪用等情况，以及其他不符合国家财经法规和财务管理制度规定的内容，项目重大开支均经过部务会集体审议。

根据评分说明，该项得 4 分。

（四）资产管理

1.人均资产变化率

根据《2022、2023 年度行政事业性国有资产分析报告》以及市委组织部 2022、2023 年实有人数统计数据资料，人均资产变化率方面，2022、2023 年市委组织部人均占有资产分别为 4.49、4.56，部门人均资产变化率为 1.56%，市直行政事业单位人均资产变化率为 3.94%，市财政同期收入增长率为 7.14%，分别得 1.5 分和 0.9 分。

根据评分说明，该项得 2.4 分。

2.资产利用率

根据资产台账等相关资料，市委组织部办公家具超最低使用

年限资产利用率 1.34%，广安市部门办公家具和用具超最低使用年限资产利用率市直行政事业单位平均值 5.91%，得 0.3 分；市委组织部办公设备超最低使用年限资产利用率为 33.78%，部门办公设备超最低使用年限资产利用率市直行政事业单位平均值 37.79%，得 0.9 分。

根据评分说明，该项得 1.2 分。

3.资产盘活率

根据《2022、2023 年市委组织部资产报表》，2022 年、2023 年，市委组织部闲置资产原值均为 0，两年均无闲置资产。

根据评分说明，该项得 3 分。

（五）采购管理

1.支持中小企业发展

经核查，2023 年，市委组织部预留 7.69 万元采购指标专门面向中小企业采购。在实际执行过程中，2023 年，市委组织部分别与中小企业广安市益民电器经销有限公司、四川省永亨实验有限公司、广安市枣山园区威尔达办公用品、广安蓬发科技有限公司签订采购合同，签订合同金额为 7.69 万元，市委组织部已严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法，已预留采购份额专门面向中小企业采购。

根据评分说明，该项得 3 分。

2.采购执行率

根据“2023 年广安市本级部门预算表”、《2023 年政府采购

资金支付台账》等相关资料，2023年度，市委组织部政府采购年初预算为0万元，调整预算数为7.69万元，实际执行数为7.69万元。

根据评分说明，该项得3分。

五、项目绩效情况

（一）项目决策

1.决策程序

经核查，2023年，除去代管资金（项目），市委组织部部门预算项目17个（其中2022年两新组织党建工作专项经费和两新组织党建工作专项经费视为2个项目），多为经费类和运转类项目，其中10个项目为年初预算项目，7个项目为年中预算追加项目，主要是保障部门日常工作正常开展，涉及培训、会议等，经过了部委会决议，按照项目设立要求，市委组织部在预算管理一体化平台中对2023年预算项目均履行了事前评估程序，总体上市委组织部部门预算项目设立按规定履行评估论证、申报程序。

根据评分说明，该项得4分。

2.目标设置

经核查，2023年，市委组织部部门预算项目17个，进一步核查“部门项目支出绩效目标表（2023年度）”，部门预算项目目标设置主要存在以下问题：一是核查发现17个预算项目中，3个项目绩效目标设置不全面，如“抓资金工作奖励”绩效目标为“积极对上争取”，“急需紧缺人才”未设置相应的绩效目标和绩

效指标，规范完整性相对不足，2个项目绩效目标设置为上年度项目实施内容，与当年度不匹配，如“基层治理专项经费”和“干部招录”均为2022年度项目实施内容，指标得分= $2*(17-5)/17*100%=1.41$ 分。二是17个预算项目中15个项目存在绩效指标设置不细化、指标未量化、设置不全面等问题，指标得分= $2*2/17*100%=0.24$ 分，如：“两新组织党建工作专项经费”缺失时效指标，质量指标和满意度指标均为定性指标；“人才工作经费”中质量指标和满意度指标均为定性指标；“干部人事档案管理专项工作经费”中满意度指标均为定性指标；“基层治理专项经费”中缺失时效指标；“智慧党建系列平台运维”中缺失时效指标；“急需紧缺人才”未设置绩效指标；“干部教育培训经费”缺失质量指标和时效指标，且满意度为定性指标；大部分项目时效指标均设置为“完成时间≤12月”，不够细化。

根据评分说明，该项得1.65分。

3.项目入库

经核查，2023年，市委组织部部门预算项目17个，在现场进一步核查预算管理一体化系统导出的“项目入库查询统计明细表”，市委组织部17个部门预算项目均在规定时间内完成项目入库工作。

根据评分说明，该项得4分。

(二)项目执行

1.执行同向

根据“市委组织部各预算项目支出绩效目标表”“可执行指标情况明细表”以及评价组现场抽查的部分项目支出记账凭证资料，2023年，市委组织部17个预算项目多为经费类和运转类项目，实际列支在部门项目，内容与绩效目标设置方向基本相符，两者执行方向保持一致。

根据评分说明，该项得4分。

2.项目调整

经核查，2023年，市委组织部部门预算项目17个，其中10个预算项目进行了预算中期调整(7个项目为年中预算追加项目，其中6个编制了项目绩效目标)，涉及预算指标调增，多为年初预留财政的切块资金，根据工作安排据实向广安市财政部门申请使用，符合市委组织部实际情况，而在预算调整时，绩效目标也应当相应调整，以确保绩效管理的连续性和有效性，但核查发现“急需紧缺人才”等1个部门预算项目在进行预算时未同步调整设置项目绩效目标，调整目标等处置措施相应缺乏，该项指标得分 $=4-1/10\times 100\%\times 4=3.6$ 分。

根据评分说明，该项得3.6分。

3.执行结果

根据“2023年可执行指标情况表”以及评价组现场核查，2023年，市委组织部17个项目年初预算总计283.8万元，项目预算指标总计下达714.40万元，实际执行数608.03万元，实际执行过程中6个项目预算执行率低于90%，具体情况详见正文表

7-1, 得分= (17-6) /17*4*100%=2.59 分。

根据评分说明, 该项得 2.59 分。

(三) 目标实现

1.目标完成

根据“部门项目支出绩效目标表(2023年度)”以及项目实施相关资料, 2023年, 市委组织部17个预算项目均按照预期目标实现了既定的年初目标值, 包括党建、人才工作、干部队伍建设、组织工作以及自身建设。

根据评分说明, 该项得4分。

2.目标偏离

根据“部门项目支出绩效目标表(2023年度)”以及项目实施相关资料, 2023年, 市委组织部17个预算项目中17个预算项目均按照预期目标实现了既定的年初目标值, 部门预算项目绩效目标在实施过程中未有偏离。

根据评分说明, 该项得4分。

3.实现效果

经评价组现场核查了解, 市委组织部项目多为经费类和运转类项目, 不涉及竣工验收, 主要是保障部门日常组织工作正常开展, 涉及培训、会议等, 在实现效果方面, 部门预算项目实际完成效益指标与年初设定的绩效指标值保持一致, 项目总体实施效果较好。

根据评分说明, 该项得3分。

六、评价结论

总体来看，2023年，市委组织部在党建、人才工作、干部队伍建设、组织工作以及自身建设等方面履职效果较好，部门整体制度健全，部门采购项目流程规范，严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法，资料完整，针对广安市干部教育培训实施“思想领航”“党性铸魂”“专业赋能”“红色薪火”四大工程，涵盖53个重点教育培训项目，圆满完成597名公务员的招录工作，招录急需紧缺专业选调生55名，晋升综合管理类公务员职级951人次、行政执法类公务员职级131人次，部门整体支出绩效、部门预算项目绩效实现程度与预期目标较为符合，项目整体效益较好。但在部门预算编制、一般性支出、资产利用以及目标设置等方面还存在不足。

评价组结合市委组织部职能职责、中长期规划及年度部门重点工作计划，对2023年度部门整体支出绩效目标进行梳理，结合指标体系，共设置绩效指标14个，均已达到目标值，具体情况如下表6-1所示。

表6-1 部门整体支出绩效目标完成情况表

序号	三级指标	目标值	完成值	完成率
1	档案存储、保管、扫描数量	≥8,300册	达标	100%
2	干部招录、人才引进人数	≥650人次	4,000余名	100%
3	两新组织新发展党员	≥176名	180名	100%
4	党校主体班举办次数	≥14期	334期	100%
5	提拔、使用、职级晋升人数	≥230人次	1,082人次	100%
6	新建两新组织党组织	≥25个(套)	32个	100%
7	运行维护“智慧党建”平台	≥3个(套)	3个	100%

8	遴选培养行业专家人才	≥20名	55名	100%
9	选调优秀大学毕业生到基层工作	≥20名	83名	100%
10	引进急需紧缺专业人才	≥600名	3,700余名	100%
11	考录公务员人次	≥400名	597名	100%
12	招引2023届急需紧缺专业选调生	≥50名	55名	100%
13	重要会议召开次数	6次	6次	100%
14	重要文件出台个数	4个	4个	100%

评价组运用指标评价体系及评分标准,通过数据采集及部门访谈,对市委组织部部门整体支出进行客观评价,最终评分结果为:90.6分。具体得分情况见下表6-2,得分明细情况详见附件1。

表6-2 部门整体支出绩效得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标得分	扣分原因
总体绩效 (65分)	履职效能 (19分)	党建履职效果	3	3	-
		人才工作履职效果	4	4	-
		干部队伍建设工作履职效果	4	4	-
		组织工作履职效果	4	4	-
		自身建设工作履职效果	4	4	-
	预算管理 (21分)	预算编制质量	4	3.75	财政拨款预算偏离度为6.37%
		支出执行进度	8	7.66	2023年1至6月支出进度为41.55%
		预算年终结余	4	3.75	部门整体预算结余率为6.37%
		严控一般性支出	5	3	2022年、2023年一般性支出财政拨款年初预算分别为114.62万元、118.77万元
	财务管理 (10分)	财务管理制度	4	4	-
		财务岗位设置	2	2	-
		资金使用规范	4	4	-
	资产管理 (9分)	人均资产变化率	3	2.4	部门人均资产变化率为1.56%,市直行政事业单位人均资产变化率为3.94%,市财政同期收入增长率

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标得分	扣分原因
					为 7.14%
		资产利用率	3	1.2	市委组织部办公家具超最低使用年限资产利用率 1.34%，市直行政事业单位平均值 5.91%；市委组织部办公设备超最低使用年限资产利用率为 33.78%，市直行政事业单位平均值 37.79%
		资产盘活率	3	3	-
	采购管理 (6分)	支持中小企业发展	3	3	-
		采购执行率	3	3	-
项目绩效 (35分)	项目决策 (12分)	决策程序	4	4	-
		目标设置	4	1.65	3个项目绩效目标设置不全面，2个项目绩效目标设置为上年度的；15个项目存在指标不够细化、未量化、设置不全面等问题
		项目入库	4	4	-
	项目执行 (12分)	执行同向	4	4	-
		项目调整	4	3.6	“急需紧缺人才”未同步调整设置项目绩效目标
		执行结果	4	2.59	17个项目中6个项目预算执行率低于90%
	目标实现 (11分)	目标完成	4	4	-
		目标偏离	4	4	-
实现效果		3	3	-	
扣分项 (10分)	预算绩效存在问题	-	-	-	
	被评价部门配合度	-	-	-	
合计			100	90.6	-

七、存在问题及改进措施

(一) 主要问题及原因分析

1. 部门预算编制精准度有待提高

市委组织部在年初预算编制主要存在以下问题：因切块项目资金未纳入年初部门预算批复，一是年初预算、下达的部门预算

数与年末决算数存在差异（年初部门预算数 1,555.48 万元、下达的部门预算数 2,176.09 万元、年末实际执行数 2,037.56 万元），财政拨款预算偏离度达到 6.37%；二是存在项目预算调整，其中 7 个项目为年中预算追加项目，3 个项目年中追加了预算，具体情况和原因如下表 7-1 所示。

表 7-1 2023 年市委组织部项目执行率低于 90% 明细情况表

单位：万元

序号	项目名称	年初预算数	调整预算数	实际支出	预算执行率	原因
1	2022 年两新组织党建工作专项经费	10.00	10.00	0.65	6.50%	因机构调整，部分活动未开展
2	2022 年党员教育特色课程及教材制作	30.00	41.31	29.87	72.30%	按照拍摄合同约定据实支付
3	2022 年组织工作网络宣传及舆情监测	15.00	15.00	8.50	56.63%	按照合同约定据实支付
4	驻部纪检组专项工作经费	5.00	5.00	2.99	59.80%	2023 年外出办案减少，根据驻部纪检组实际情况据实支付
5	学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育	0.00	100.00	40.39	40.39%	为跨年度项目，按照活动开展进度据实支付
6	党建述职评议考核及民主生活会	3.00	3.00	0.78	25.89%	坚持厉行节约，节约会议开支

原因分析：一是综合统筹考虑地方财力状况，年初切块项目资金未纳入年初部门预算批复，而是根据工作安排据实向财政部门申请使用；二是部分预算项目实施具有不确定性，如“学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育”作为 2023

年最后一个季度新增的一项跨年度的项目，具有不确定性；三是人员增减变动，导致人员经费公用经费执行进度稍显缓慢。

2.一般性支出控制有效性不足，资产成新率较高

对部门运行成本而言，严控一般性支出是实现财政资金节约、高效使用的重要措施。在一般性支出方面，2023年市委组织部一般性支出年初预算为118.77万元，2022年为114.62万元，相比2022年增长了4.15万元、增长率约为3.62%，其中“三公”经费年初预算增长54.17%，培训费增长5.53%，主要原因在于2022年新购置了一辆公务车，公务用车运行维护费年初预算相比2022年有所增加。

在资产管理方面，2023年市委组织部人均资产较2022年增加1.56%，市直行政事业单位人均资产变化率为3.94%，市财政同期收入增长率为7.14%，人均资产的利用效率还有待进一步提高。此外，市委组织部办公家具超最低使用年限资产利用率1.34%，市直行政事业单位平均值5.91%；市委组织部办公设备超最低使用年限资产利用率为33.78%，市直行政事业单位平均值37.79%，市委组织部办公家具、办公设备超最低使用年限低于广安市平均。

原因分析：2023年市委组织部牵头开展相关主题教育活动，新购置一批办公家具，活动结束后，新购办公家具已于2024年4月无偿划拨至市委社会工作部、市信访局、市退役军人服务中心。

3.绩效目标编制不规范，细化量化程度不足

市委组织部部门预算项目绩效目标表编制申报主要存在以下问题：一是17个预算项目中3个项目绩效目标设置不全面，如“抓资金工作奖励”绩效目标为“积极对上争取”，“急需紧缺人才”未设置相应的绩效目标；二是17个预算项目中9个项目存在指标未量化、设置不全面等问题，如：“两新组织党建工作专项经费”缺失时效指标，质量指标和满意度指标均为定性指标；三是在预算调整时，绩效目标也应当相应调整，以确保绩效管理的连续性和有效性，但年中新增的“急需紧缺人才”预算下达时未同步调整绩效目标，不利于发挥绩效目标的导向作用。

原因分析：一是部门相关人员绩效管理意识相对薄弱，对绩效目标、指标设置的实质认知不足；二是项目绩效目标填制和申报主要由部门财务相关人员完成，与业务科室协调配合的力度相对不足，导致部门财务相关人员编制绩效目标时缺少业务数据，指标设置不够量化。

（二）改进方向和具体措施

1.强化部门预算约束性，提高预算执行效率

针对部门年初财政预算编制，一是建议进一步加强前期预算测算工作力度，深入调研项目实际需求，包括人员、物资、时间等各方面的详细规划，基于充分的数据分析和实际需求开展预算编制工作；二是建议严格落实预算编制要求，结合部门当年政府采购和资产配置的实际情况，将所有政府采购、资产配置支出全

面编入部门年度预算表，强化预算透明度及预算精准性；三是建议对于复杂或不确定性较高的项目，可采用滚动预算或弹性预算的方法，以适应项目执行过程中的变化；四是建议强化预算编制培训力度，通过开展培训会议、政策学习等措施逐步提高预算编制水平。

2.做好部门运行成本源头管理，强化资产管理

在一般性支出方面，建议结合上年度预算执行情况，优化部门支出结构，牢固树立“过紧日子”思想，按照“能省则省、能简则简”的原则，在确保部机关正常运转的情况下，一方面从严从紧编制部门预算，不得无预算、超预算安排支出，严格执行会议费、培训费、差旅费标准，严禁超标准、超范围列支；另一方面对部门不合理支出进行压减，做好源头管理，从源头上控制部门一般性支出。

在资产管理方面，一是建议将绩效理念和方法深度融入资产预算编制、资产预算执行和资产预算监督中，从严从紧申报资产预算，建立起“花钱必问效，无效必问责”的工作机制；二是建议做好资产管理定期维护工作，采取必要措施降低设备故障的可能性、增强资产可靠性并延长资产使用寿命。

3.提高绩效目标管理水平，落实“预算与目标同步调整”

一是建议强化绩效目标内部管理；二是建议相关人员进一步夯实绩效目标申报知识，充分理解绩效指标名称和指标值的相关含义，提高绩效目标设置的准确性，可借鉴或查阅全国各地区出

台的“预算绩效管理操作指南”，操作指南中包含对绩效目标、绩效指标和指标值的解释，且对如何设置绩效目标、指标名称和如何确定指标值作了详细说明，绩效指标要做到可量化、可操作。此外，建议严格按照相关要求，在年度预算执行过程中如涉及部门项目预算调整，及时同步调整相应的项目绩效目标表，以确保绩效管理的连续性和有效性，年末绩效考核时，绩效目标准确、可考核。

八、附件

部门整体支出绩效评价指标体系打分表

附件:

部门整体支出绩效评价指标体系打分表

绩效评价指标指标分值				指标解释	评分方法	评分说明	指标分析	得分
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值					
总体绩效 (65分)	履职效能 (19分)	党建履职效果	3	考察部门是否认真学习贯彻党的二十大精神,抓好理论学习;全面加强党的建设,聚焦监督执纪,整体党建履职效果是否达标。	比率分值法	该项指标得分=年终完成党建履职效果目标数量÷年初党建目标设置总数×100%×指标分值。	根据《2023年全市两新组织“两个覆盖”提质增效实施方案》(广组通〔2023〕21号)、《中共广安市委组织部关于开展2023两新组织星级党组织评选工作的通知》(广组通〔2023〕31号)、《广安市交通运输行业党委规范化建设工作方案(试行)》(广组通〔2023〕34号)、《广安市级行业党委工作运行导则(试行)》(广组通〔2023〕87号)等党建履职相关资料,2023年,市委组织部开展了两新组织党组织星级评定,印发了广安市级行业党委工作运行导则,推动快递、直播带货等新业态企业党组织与村党组织结对共建和各级党委(党组)修订议事决策规则和工作规则,广安市20家二级以上公立医院全部实现党政分设,在四川省率先完成中小学党组织领导的校长负责制改革,2023年新成立8个市级行业党委、20个县级行业党委,运行维护“智慧党建”平台3个,2023年计划两新组织新发展党员在176名以上,实际新发展党员180名,达到目标值。根据评分说明,该项得3分。	3
		人才工作履职效果	4	考察2023年度部门是否出台重点产业人才专项支持政策,有效完成人才引进和公务员招录工作。	缺(错)项扣分法	遴选培养行业专家人才、引进急需紧缺专业人才、公务员和选调生招录工作等未按照预期计划及时完成或者不符合内部管理规定的,每发现一处履职不达标或者管理不规范,扣1分,扣完为止。	在人才工作开展方面,根据《市委人才工作领导小组2023年工作要点》(广委人才办发〔2023〕1号)、《关于开展2023年度“小平故里培优计划”评选活动的通知》(广委人才办发〔2023〕8号)等相关文件,2023年,市委组织部遴选培养行业专家人才55名,引进急需紧缺专业人才3,700余名,考录公务员597人次,招引2023届急需紧缺专业选调生55名,均达到预期目标值及以上。根据评分说明,该项得4分	4
		干部队伍	4	考察2023年度部门是否有效推进广安	缺(错)项	储备优秀干部人才,办好市委读书班、县处级领导干部专题培训班等未按照	在干部队伍建设工作方面,根据《中共广安市委组织部关于印发2023年全市干部教育培训重点项目计划的通知》(广组训	4

绩效评价指标指标分值				指标解释	评分方法	评分说明	指标分析	得分
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值					
		建设工作履职效果		市领导班子和干部队伍建设工作。	扣分法	预期计划按时完成或者不符合内部管理规定的，发现一处履职不达标或者管理不规范扣1分，扣完为止。	〔2023〕7号）、《市级领导干部和县处级主要负责同志学习贯彻党的二十大精神读书班学习手册》等相关资料，2023年，市委组织部针对广安市干部教育培训实施“思想领航”“党性铸魂”“专业赋能”“红色薪火”四大工程，涵盖53个重点教育培训项目，提拔、使用、职级晋升人数为1,082人次，党校主体班举办334期，有效推进了广安市领导班子和干部队伍建设工作。根据评分说明，该项得4分。	
		组织工作履职效果	4	考察2023年度部门实施广安市组织工作情况，是否有效增强党组织政治功能。	缺(错)项扣分法	党的组织体系建设、同级组织工作等未按照预期计划按时完成或者不符合内部管理规定的，发现一处履职不达标或者管理不规范扣1分，扣完为止。	根据《全市组织部长会议、全市老干部局长会议通知》、《全市组织部门第一次重点工作专题会方案》、《全市组织工作中期推进会方案》、《全市组织部门第二次重点工作专题会方案》、《全市组织工作会议方案》等相关资料，在组织工作开展方面，2023年2月10日，召开广安市组织部长会议和老干部局长会议；2023年6月29日，召开广安市组织部门第一次重点工作专题会；2023年7月31日，召开广安市组织工作中期推进会；2023年9月14日，召开广安市组织部门第二次重点工作专题会；2023年11月7日，广安市组织工作会议召开。综上所述，2023年，市委组织部按照预期工作计划完成了相应的组织工作，重要会议均得以正常开展。根据评分说明，该项得4分。	4
		自身建设履职效果	4	考察加强组织部门领导班子建设是否落实到位，相应的宣传工作是否到位，是否做好内部建设工作。	比率分值法	该项指标得分=年终完成自身建设效果目标数量÷年初自身建设目标设置总数×100%×指标分值。	经评价组实地核查了解，2023年，为加强自身建设，激励引导各类优秀人才争做新时代小平家乡种树人，2023年，广安市印发《广安市加快建设创新创业人才集聚地的二十条措施》、《广安市激励干部担当作为争做新时代小平家乡种树人十二条措施》、《关于加快建设全省人才发展雁阵格局重要支撑地汇聚广大人才争做新时代小平家乡种树人的意见》等重要文件，有效推动了广安市人才强市建设进度，市委组织部自身建设履职情况相对良好。根据评分说明，该项得4分。	4
	预算管理	预算编制	4	部门是否严格按照要求编制部门预算，部	比率分值法	该项指标得分=(1-财政拨款预算偏离度)×100%×4。偏离度= 下达的部门	根据“2023年广安市本级部门预算表”“2023年度部门决算批复表”，2023年，市委组织部财政拨款年初预算为1,555.48万	3.75

绩效评价指标指标分值				指标解释	评分方法	评分说明	指标分析	得分
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值					
	(21分)	质量		门预算编制的科学性和准确性		预算数-预算执行数 ÷下达的部门预算数。	元,其中一般公共预算1,549.68万元,政府性基金预算5.80万元,下达的部门预算数为2,176.06万元,财政拨款预算执行数为2,037.56万元,按照偏离度计算公式,对应的偏离度为6.36%,该项指标得分=(1-6.36%)×100%×4=3.75分。根据评分说明,该项得3.75分。	
		支出执行进度	8	部门1至6月、1至9月、1至11月预算执行情况	比率分值法	该项指标得分=(1至6月预算执行数÷(部门预算数×50%)×2)+6月实际支出进度/40%*2+9月实际支出进度/67.5%*2+11月实际支出进度/82.5%*2。 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%。6、9、11月部门预算执行进度达到量化指标的分别得2、2、2分,未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	根据“2023年1-6月可执行指标执行情况表”“2023年1-9月可执行指标执行情况表”“2023年1-11月可执行指标执行情况表”等相关资料,市委组织部年初预算批复数为1,549.68万元,调整后的年度部门预算数为2,037.56万元,2023年1至6月、1至9月、1至11月预算执行数分别为846.52万元、1,425.55万元、1,752.18万元,相应的实际支出进度分别为41.55%、69.96%、85.99%,该项指标得分=(846.52/(2,037.56*50%)*2+41.55%/40%*2+69.96%/67.5%*2+85.99%/82.5%*2)=7.66分。根据评分说明,该项得7.66分。	7.66
		预算年终结余	4	部门整体年终预算结余情况	比率分值法	该项指标得分=(1-部门整体预算结余率)×100%×4。部门整体预算结余率为当年年终部门预算注销金额和结转金额占部门预算总金额的比率。(当年年终部门预算注销金额和结转金额占部门预算总金额以决算报表中的调整预算数减去决算数为准)	在预算年终结余方面,根据“可执行指标执行情况表”,2023年,市委组织部调整后的年度部门预算数为2,037.56万元,决算数为2,176.09万元,部门整体预算结余率为6.37%。根据评分说明,该项得3.75分。	3.75
		严控一般性支出	5	部门严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络	比率分值法	该项指标得分=基础分值+加分值。 1.基础分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年实现压减得1分;一般性支出财政拨款预算执行较上年实现	核查“2022年广安市本级部门预算表”“2023年广安市本级部门预算表”等相关资料,2022年和2023年,市委组织部财政拨款年初预算分别为1,203.20万元、1,549.68万元,一般性支出财政拨款年初预算分别为114.62万元、118.77万元,一般性支出财政拨款预算执行分别为138.85万元、115.93万元,2023年较	3

绩效评价指标指标分值				指标解释	评分方法	评分说明	指标分析	得分
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值					
				及软件购置更新、课题经费等8项一般性支出情况		压减得1分。 2.加分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年每压减1%得0.2分，累计不超过1分；一般性支出财政拨款预算执行较上年每压减1%得0.4分，累计不超过2分。	2022年已得到压减，主要因为2022年新购置了公务用车，支出29.98万元，进一步细化至8项一般性支出情况，其中2022年“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费年初预算分别为7.07万元、2.40万元、5.79万元、99.36万元、0万元、0万元、0万元、0万元，预算执行数分别为34.37万元、2.03万元、3.09万元、99.36万元、0万元、0万元、0万元、0万元；2023年其中“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费年初预算分别为10.90万元、2.40万元、6.11万元、99.36万元、0万元、0万元、0万元、0万元，预算执行数分别为8.21万元、2.40万元、5.96万元、99.36万元、0万元、0万元、0万元、0万元，得3分。根据评分说明，该项得3分。	
	财务管理（10分）	财务管理制度	4	部门财务管理制度建立情况	缺（错）项扣分法	部门已制定内部财务管理制度等制度机制的，得2分。财务管理制度得到落实，得2分。否则该项不得分。	经核查，在财务管理方面，市委组织部已制定《中共广安市委组织部财务管理办法》等内部财务管理，涵盖预决算管理、基本支出管理、项目支出管理、大额资金管理、支付管理、采购管理、资产管理以及财务监督等，与市委组织部实际情况相吻合。根据评分说明，该项得4分。	4
		财务岗位设置	2	部门财务岗位设置是否符合相关财务管理制度要求	是否评分法	部门合理设置财务工作岗位，明确职责权限，并严格实行不相容岗位分离的，得2分。否则该项不得分。	根据《中共广安市委组织部财务管理办法》，市委组织部明确了部机关财务管理工作实行常务副部长负责制，常务副部长主持并领导部机关财务管理工作，其中第十条、第十一条以及第十二条分别明确了会计机构负责人职责、会计职责以及出纳职责，严格实行不相容岗位分离。根据评分说明，该项得2分。	2
		资金使用规范	4	部门资金使用是否符合相关财务管理制度规定	缺（错）项扣分法	部门资金使用不符合相关财务管理制度规定的，发现一处扣1分，扣完为止。	根据《中共广安市委组织部财务管理办法》，明确各项支出报销程序，包括基本支出、项目支出以及大额资金管理，第三十六条明确每项费用报销均需填报相应的报销单，严禁在原始发票上履行签批程序。评价组进一步抽查2023年度市委组织部部分基本支出、项目支出集中凭证资料，分管财务部领导审签、	4

绩效评价指标指标分值				指标解释	评分方法	评分说明	指标分析	得分
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值					
							分管科室部领导复核、财务负责人审核、科室负责人初核内容以及报销人签字均完整，审批程序完整，实地核查未发现部门资金存在截留、挤占、挪用等情况，以及其他不符合国家财经法规和财务管理制度规定的内容，项目重大开支均经过部务会集体审议。根据评分说明，该项得4分。	
	资产管理 (9分)	人均资产变化率	3	部门人均资产变化情况	分级评分法	部门人均资产变化率为X，市级行政事业单位人均资产变化率为N，则： X≤N，得1.5分；N<X≤1.2N，得0.9分；1.2N<X≤1.4N，得0.6分；X>1.4N，得0.3分。部门人均资产增长率为X，同期市级财政收入增长率为N，则：X≤0，得1.5分；0<X≤N，得0.9分；N<X≤2N，得0.6分；X>2N，不得分。	根据《2022、2023年度行政事业性国有资产分析报告》以及市委组织部2022、2023年实有人数统计数据资料，人均资产变化率方面，2022、2023年市委组织部人均占有资产分别为4.49、4.56，部门人均资产变化率为1.56%，市直行政事业单位人均资产变化率为3.9406%，市财政同期收入增长率为7.14%，分别得1.5分和0.9分。根据评分说明，该项得2.4分。	2.4
		资产利用率	3	部门资产超最低使用年限情况	分级评分法	部门办公家具超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公家具账面价值÷办公家具账面价值×100%。办公家具超最低使用年限资产利用率为X，市级行政事业单位平均值为N，则： X>N，得1.5分；0.8N<X≤N，得0.9分；0.6N<X≤0.8N，得0.6分；X≤0.6N，得0.3分。部门办公设备超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公设备账面价值÷办公设备账面价值×100%。办公设备超最低使用年限资产利用率为X，市级行政事业单位平均值为N，则：X>N，得1.5分；0.8N<X≤N，得0.9分；0.6N<X≤0.8N，	根据资产台账等相关资料，市委组织部办公家具超最低使用年限资产利用率1.34%，广安市部门办公家具和用具超最低使用年限资产利用率市直行政事业单位平均值5.9053%，得0.3分；市委组织部办公设备超最低使用年限资产利用率为33.78%，部门办公设备超最低使用年限资产利用率市直行政事业单位平均值37.7942%，得0.9分。根据评分说明，该项得1.2分。	1.2

绩效评价指标指标分值				指标解释	评分方法	评分说明	指标分析	得分
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值					
						得 0.6 分； $X \leq 0.6N$ ，得 0.3 分。		
总体绩效 (65分)	资产管理 (9分)	资产盘活率	3	部门闲置一年以上的资产盘活情况	分级评分法	部门闲置资产占比变化率=(本年闲置资产账面价值÷本年总资产账面价值)÷(上一年度闲置资产账面价值÷上一年度总资产账面价值)×100%，变化率在 60%以下的得 2.4 分，60%-80%的得 1.8 分，80-100%的得 1.2 分，100%以上的不得分。两年均无闲置资产或上年度有闲置资产评价年度无闲置资产的，该项指标得 3 分。	根据《2022、2023 年市委组织部资产报表》，2022 年、2023 年，市委组织部闲置资产原值均为 0，两年均无闲置资产。根据评分说明，该项得 3 分。	3
		支持中小企业发展	3	部门是否严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法	是否评分法	对适宜由中小企业提供的采购项目和采购包，预留采购份额专门面向中小企业采购，并在采购预算中单独列示，不符合要求的扣 3 分。	经核查，2023 年，市委组织部预留 7.69 万元采购指标专门面向中小企业采购。在实际执行过程中，2023 年，市委组织部分别与中小企业广安市益民电器经销有限公司、四川省永亨实验有限公司、广安市枣山园区威尔达办公用品、广安蓬发科技有限公司签订采购合同，签订合同金额为 7.69 万元，市委组织部已严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法，已预留采购份额专门面向中小企业采购。根据评分说明，该项得 3 分。	3
	采购管理 (6分)	采购执行率	3	部门政府采购项目资金支付比例情况	比率分值法	该项指标得分=当年政府采购实际支付总金额÷(当年政府采购总预算数-当年已完成采购项目节约金额)×100%×3。	根据“2023 年广安市本级部门预算表”、《2023 年政府采购资金支付台账》等相关资料，2023 年度，市委组织部政府采购年初预算为 0 万元，调整预算数为 7.69 万元，实际执行数为 7.69 万元。根据评分说明，该项得 3 分。	3
项目绩效 (35分)	项目决策 (12分)	决策程序	4	部门预算项目设立是否按规定履行评估论证、申报程序	比率分值法	该项指标得分=4-部门未履行事前评估程序的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4。抽评的部门预算阶段项目(含一次性项目)总数 10 个以下的全部纳入，每增加 5 个多纳入 1 个，最多不超过 30 个，下	经核查，2023 年，除去代管资金(项目)，市委组织部部门预算项目 17 个(其中 2022 年两新组织党建工作专项经费和两新组织党建工作专项经费视为 2 个项目)，多为经费类和运转类项目，其中 10 个项目为年初预算项目，7 个项目为年中预算追加项目，主要是保障部门日常工作正常开展，涉及培训、会议等，经过了部委会决议，按照项目设立要求，市委组织部在预算管理一体化平台中对 2023 年预算项目均履行了事前评估程序，总	4

绩效评价指标指标分值				指标解释	评分方法	评分说明	指标分析	得分
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值					
						同。若无部门预算阶段项目（含一次性项目），则主要查看部门预算项目整体决策程序。	体上市委组织部部门预算项目设立按规定履行评估论证、申报程序。根据评分说明，该项得4分。	
		目标设置	4	部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配情况，绩效目标设置是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配	比率分值法	该项指标得分=4-绩效目标与计划期内的任务量、预算安排不相匹配的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。若无部门预算阶段项目（含一次性项目），则抽评涉及核心业务、资金量大的其他部门预算项目，下同。	经核查，2023年，市委组织部部门预算项目17个，进一步核查“部门项目支出绩效目标表（2023年度）”，部门预算项目目标设置主要存在以下问题：一是核查发现17个预算项目中，3个项目绩效目标设置不全面，如“抓资金工作奖励”绩效目标为“积极对上争取”，“急需紧缺人才”未设置相应的绩效目标和绩效指标，规范完整性相对不足，2个项目绩效目标设置为上年度项目实施内容，与当年度不匹配，如“基层治理专项经费”和“干部招录”均为2022年度项目实施内容，指标得分=2*(17-5)/17*100%=1.41分。二是17个预算项目中15个项目存在绩效指标设置不细化、指标未量化、设置不全面等问题，指标得分=2*2/17*100%=0.24分，如：“两新组织党建工作专项经费”缺失时效指标，质量指标和满意度指标均为定性指标；“人才工作经费”中质量指标和满意度指标均为定性指标；“干部人事档案管理专项工作经费”中满意度指标均为定性指标；“基层治理专项经费”中缺失时效指标；“智慧党建系列平台运维”中缺失时效指标；“急需紧缺人才”未设置绩效指标；“干部教育培训经费”缺失质量指标和时效指标，且满意度为定性指标；大部分项目时效指标均设置为“完成时间≤12月”，不够细化。根据评分说明，该项得1.65分。	1.65
		项目入库	4	部门预算项目是否在规定时间内完成项目入库	比率分值法	该项指标得分=4-规定时间未入财国库部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷最终安排部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。规定时间以当年9月30日为准。	经核查，2023年，市委组织部部门预算项目17个，在现场进一步核查预算管理一体化系统导出的“项目入库查询统计明细表”，市委组织部17个部门预算项目均在规定时间内完成项目入库工作。根据评分说明，该项得4分。	4

绩效评价指标指标分值				指标解释	评分方法	评分说明	指标分析	得分
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值					
项目执行 (12分)	项目调整	执行同向	4	部门预算项目实际列支内容是否与绩效目标设置方向相符	比率分值法	该项指标得分=4-实际列支内容与绩效目标设置方向不相符的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4。	根据“市委组织部各预算项目支出绩效目标表”“可执行指标情况明细表”以及评价组现场抽查的部分项目支出记账凭证资料,2023年,市委组织部17个预算项目多为经费类和运转类项目,实际列支在部门项目,内容与绩效目标设置方向基本相符,两者执行方向保持一致。根据评分说明,该项得4分。	4
		项目调整	4	部门预算项目是否采取对应调整措施	比率分值法	该项指标得分=4-应采取未采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷应采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4。	经核查,2023年,市委组织部部门预算项目17个,其中10个预算项目进行了预算中期调整(7个项目为年中预算追加项目,其中6个编制了项目绩效目标),涉及预算指标调增,多为年初预留财政的切块资金,根据工作安排据实向广安市财政部门申请使用,符合市委组织部实际情况,而在预算调整时,绩效目标也应当相应调整,以确保绩效管理的连续性和有效性,但核查发现“急需紧缺人才”等1个部门预算项目在进行预算时未同步调整设置项目绩效目标,调整目标等处置措施相应缺乏,该项指标得分=4-1/10×100%×4=3.6分。根据评分说明,该项得3.6分。	3.6
		执行结果	4	部门预算项目预算执行情况	比率分值法	该项指标得分=预算结余率小于10%的常年项目数量÷部门预算常年项目总数×100%×2+预算结余率小于10%的一次性项目和阶段项目数量÷部门预算一次性项目和阶段项目总数×100%×2。	根据“2023年可执行指标情况表”以及评价组现场核查,2023年,市委组织部17个项目年初预算总计283.8万元,实际执行数608.03万元,项目预算指标总计下达714.40万元,实际执行过程中6个项目预算执行率低于90%,得分=(17-6)/17*4*100%=2.59分。根据评分说明,该项得2.59分。	2.59
	目标实现 (11分)	目标完成	4	部门预算项目绩效目标数量指标完成情况	比率分值法	该项指标得分=完成绩效目标数量指标的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4。	根据“部门项目支出绩效目标表(2023年度)”以及项目实施相关资料,2023年,市委组织部17个预算项目均按照预期目标实现了既定的年初目标值,包括党建、人才工作、干部队伍建设、组织工作以及自身建设。根据评分说明,该项得4分。	4
	目标偏离	4	部门预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的	比率分值法	该项指标得分=已完成预期指标值的数量指标中偏离度在30%内的指标个数÷已完成预期指标值的数量指标个	根据“部门项目支出绩效目标表(2023年度)”以及项目实施相关资料,2023年,市委组织部17个预算项目中17个预算项目均按照预期目标实现了既定的年初目标值,部门预算项目绩	4	

绩效评价指标指标分值				指标解释	评分方法	评分说明	指标分析	得分
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值					
				偏离情况		数×100%×4。偏离度= (绩效指标实际完成值-设定预期指标值)÷设定预期指标值 。部门预算阶段项目(含一次性项目)绩效目标实际完成值偏离预期指标30%以上(含30%)的,不计分。	效目标在实施过程中未有偏离。根据评分说明,该项得4分。	
		实现效果	3	部门预算项目绩效目标效益指标实施效果	比率分值法	该项指标得分=完成绩效目标效益指标的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×3。	经评价组现场核查了解,市委组织部项目多为经费类和运转类项目,不涉及竣工验收,主要是保障部门日常组织工作正常开展,涉及培训、会议等,在实现效果方面,部门预算项目实际完成效益指标与年初设定的绩效指标值保持一致,项目总体实施效果较好。根据评分说明,该项得3分。	3
扣分项(10分)	预算绩效存在问题		-	预算管理和绩效管理工作存在问题	缺(错)项扣分法	依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及的履职效果、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目绩效等方面出现的问题,每有一个问题点扣1分,扣完为止。	经核查,2023年,市委组织部不涉及人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及的履职效果、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目绩效等方面出现的问题,该项不扣分。	-
	被评价部门配合度		-	被评价对象工作配合情况	缺(错)项扣分法	评价工作开展过程中,被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的,每发现一次扣1分,扣完为止。	部门整体支出绩效评价实施过程中,市委组织部相关人员积极配合,安排有专门人员协调评价组开展绩效评价工作,且协调人员不存在更换的情况,能够及时提供项目相关资料,并积极配合评价组进行实地调研,不存在拖延推诿等拒不配合评价工作的现象,该项不扣分。	-
合计			100	-	-	-	-	90.6