附件2-1：

项目支出部门评价报告

（2025年度）

一、基本情况

（一）项目概况。2025年度中央企业退休人员社会化管理经费年度预算为353.16万元，区财政实际拨付353.16万元，预算资金到位率为100%。截至2025年12月31日，本部门实际使用退休人员社会化管理经费9.95万元，预算执行率为2.82%。

（二）项目绩效目标。开展企业退休人员社会化管理服务工作，是深化国有企业改革，解决企业办社会问题的重要措施，是完善社会保险管理服务工作、健全社会保障体系的重要内容。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

财政支出绩效评价是从深化部门预算改革和加强预算绩效管理的实际需要出发，通过科学合理的方法，客观公正地评价财政资金使用的规范性、经济性、效率性和效益性，是强化部门预算支出责任、改善财政支出管理、优化资源配置以及提高公共服务水平的重要手段。开展2025年度绩效评价工作的目的，是要通过对项目各项绩效目标完成情况的综合评分，客观评价项目的实施绩效，并积极推动区政协财政预算绩效管理工作的进一步完善。本次绩效评价的对象为本部门2025年度中央企业退休人员社会化管理经费，涉及区级财政资金353.16万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

2025年度中央企业退休人员社会化管理经费绩效评价遵循以下基本原则：科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法进行评价；公正公开原则。绩效评价符合

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

真实、客观、公正的要求,依法公开并接受监督；绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价,评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2025年度中央企业退休人员社会化管理经费绩效评价指标体系根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点,有关要求设置,指标体系包括决策、过程、产出及效益4项一级指标,满分值为100分,其中:

(1)决策:分值30分,从项目立项、绩效目标和资金投入三方面评价项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性以及资金分配合理性等内容。

(2)过程:分值25分,从资金管理和组织实施两方面评价业务制度健全性、制度执行有效性、预算执行率、财务制度健全性以及资金使用合规性等内容。

(3)产出:分值20分,用于考核评价项目资金投入产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等内容。

(4)效益:分值25分,用于综合评价资金投入使用后产生的社会效益、生态效益、可持续影响及服务对象满意度等内容。

具体评价指标和评价标准详见下表:

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准

扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

决策（30分）	项目立项（10分）	立项依据充分性（5分）	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。四项各占1/4权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。
		立项程序规范性（5分）	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；两项各占1/2权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。
	绩效目标（10分）	绩效目标合理性（5分）	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。四项各占1/4权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。
		绩效指标明确	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。两项各占

扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

		性（5分）		1/2权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。
	资金投入（10分）	预算编制科学性（5分）	项目预算编制是否有明确标准，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预算内容与项目内容是否匹配；②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。三项各占1/3权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。
		资金分配合理性（5分）	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，用以反映和考核项目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。 二项各占1/2权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。
过程（25分）	资金管理（15分）	资金到位率（5分）	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）X100%。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。资金到位率达100%得满分，低于100%按指标权重计分。
		预算执行率	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）X100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

		(5 分)		拨付的资金。预算执行率为 100%得满分,低于 100%按指标权重计分。
		资金使用合规性(5 分)	项目资金使用是否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资金的拨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每有一项不符,各扣 1 分,④不符合,该项指标为 0 分。
组织实施 (10 分)		管理制度健全性(5 分)	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、业务管理制度、采购管理制度、质量管理制度、安全管理制度、档案管理制度、合同管理制度、组织管理办法;②上述制度是否合法、合规、完整。二项各占 1/2 权重分,每有一项不符,扣除相应权重分
		制度执行有效性 (5 分)	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。四项

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

				各占 1/4 权重分，每有一项不符，扣除相应权重分。
产出（20分）	产出数量（5分）	宣传工作完成率（3分）	通过实际工作完成率与计划的比率，反映和考核项目的结果实现程度。	得分=实际完成率/计划完成率*100%*分值，超过标准分以标准分计分。
		培训工作完成率（2分）		得分=实际完成率/计划完成率*100%*分值，超过标准分以标准分计分。
	产出质量（5分）	宣传板（墙）验收合格率（3分）	用以反映和考核宣传质量情况。	目标值为 100%，达到 100%为满分，否则不得分。
		培训、活动人员到会	用以反映和考核培训质量情况。	得分=实际完成率/计划完成率*100%*分值，超过标准分以标准分计分。

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

		率（2分）		
	产出时效（5分）	宣传工作及时完成率（3分）	项目实际完成时间与计划完成时间的比值，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	时效指标目标值为100%，达到100%为满分，低于100%按实际完成百分比*分值权重分值进行评分。
		培训工作及时完成率（2分）		
	产出成本（5分）	成本控制率（5分）	用以反映和考核项目的成本控制情况。	成本控制率目标值为100%，达到90%-100%得满分，90%以下每-5%扣1分，扣完为止。
效益（25分）	社会效益（10分）	促进又好又快发展（10	评价项目实施的社会效益。	定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60-0%

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

		分）		合理填写完成比例。得分=实际完成比例*分值
	可持续影响（10分）	促进社会主义核心价值观落地开花（10分）	评价项目的可持续效益。	
	满意度（10分）	群众满意度（5分）	通过满意度调查评价项目的满意度。	满意度90%以上得10分，90%以下每降低5%扣1分，扣完为止，未开展满意度调查为0分。
总分值				100分

2025年度中央企业退休人员社会化管理经费绩效评价采用定量和定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。具体按以下方法评定：

1. 定量指标评定方法：与年度目标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例计分。

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

2.定性指标评定方法:根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达到年度指标且效果差三档,分别按照该指标对应分值区100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。

（三）绩效评价工作过程。

本部门围绕被评价项目2025年度绩效目标,认真核查相关资料,逐项严格评分并完成绩效评价报告,评价结果力求客观、公正、全面地反映2025年度财政项目支出的实际绩效。

三、综合评价情况及评价结论

2025年，本部门工作正常、有序运行，圆满地实现了其他资金绩效管理目标：提高了综合协调服务能力，发挥了运转作用，确保了工作高效运转，增加了应急能力建设；实质性提高了党务管理能力，为党委履行职责切实作好服务;高效完成了对整体工作的总体谋划,稳妥地履职履责。经评价,2025年度中央企业退休人员社会化管理经费绩效评价得分86分,评价等级为“良”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

2025年，街办内设党政办公室、党建办公室、公共服务办公室、行政执法办公室、社会治理公室5个办公室，工作任务明确到组到人，为实现“零失职、零差错、零容忍”目标做保障。设立了目标管理、学习、纪律、党务、纪检、工会工作、保密工作、 信息报送、督查工作责任制度。

（二）项目过程情况。

本部门开展工作部署会,落实分管领导具体抓,要强化人、财、物保障,投钱投人投时间,为日常工作顺利开展打下好基础。

（三）项目产出情况。

本部门严格按照相关的规章制度开展内部管理工作，业务管理制度健全、

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

制度执行有效、项目质量可控，财务管理制度健全、资金拨付严格把关，内控管理有效。

（四）项目效益情况。

2025年本部门工作高效运转，在本职工作岗位上确保了区委、区政府各项工作目标管理的顺利实施。2025年围绕本部门总任务、总战略做好出谋划策工作，协调服务当好运转中枢，处理日常办公事务，保证工作有序高效运转，人民生活水平得到进一步提高，为本辖区经济的高速和谐发展提供了有力保障。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

预算编制有待更严格执行，预算编制与实际支出有的仍存在细微差异，部门内部控制机制的健全程度不够，部门整体资源配置水平和能力有待提高。

六、有关建议

本部门应结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学合理编制预算，严格执行预算，加强预算编制的前瞻性，完善内部控制机制的健全程度，提高整体资源配置水平和能力。

七、其他需要说明的问题

暂无

扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

八、项目支出绩效评价指标评分表

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	2025 年中央企业退休人员社会化管理经费						
主管部门	南昌市青云谱区人民政府洪都街道办事处（部门）			实施单位	南昌市青云谱区人民政府洪都街道办事处		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
	年度资金总额	0	3513.16	9.95	10	2.82	6
	政府预算资金	0	353.16	9.95	—	2.82	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	是对辖区的综合整治，能使城市基础设施建设得到快速发展，城市环境卫生质量得到显著改善，生态与居住环境得到不断优化，城市管理与服务能力得到整体提升。			基本完成			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	交流活动成本控制率	95%	93%	20	15	
	产出指标	数量指标	国有企业已退休人员管理服务工作与原企业分离比例	≥95%	≥95%	20	20	

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

			国有企业新办理退休人员管理服务工作与原企业分离比例	≥95	≥94%	15	13	
		质量指标	国有企业退休人员开展活动参加率	≥90%	≥88%	5	3	
		时效指标	工作计划完成及时性	≤1 年	≤1 年	5	5	
	效益指标	经济效益指标	国有企业不承担移交后的退休人员社会化管理服务的费用比例	全覆盖	全覆盖	22	22	
	满意度指标	服务对象满意度	居民满意度	≥90%	100	8	8	
总分						100	86	

扫描全能王
3亿人都在用的扫描App