

中国人民政治协商会议新疆维吾尔自治区裕民县委员会委员活动经费项目支出绩效评价报告

项目名称：委员活动经费项目

项目单位：中国人民政治协商会议新疆

维吾尔自治区裕民县委员会

主管部门：中国人民政治协商会议新疆

维吾尔自治区裕民县委员会

项目负责人：李文嵩

填报时间：2024年3月25日

中国人民政治协商会议新疆维吾尔自治区裕民县委员会委员活动经费项目支出绩效评价报告

# 一、基本情况

## （一）项目概况

**1.项目背景**

根据新财行【2016】98号文件、塔地财行【2016】52号文件，自治区政协委员每人每年活动经费2200元；州政协委员每人每年活动经费1000元；县政协委员每人每年活动经费800元的活动标准，组织委员视察、调研、考察、学习培训，提高委员的学习能力、致富能力，发挥委员在群众中的带头作用。增强委员的依法履职能力、推动县委决策部署落实，保证政协委员的知情权、参与权和监督权，解决群众反映的热点难点问题，把收集到的社情民意汇集到调研报告中去上报给县委、政府，为县委政府的中心工作提供决策依据。

**2.项目主要内容及实施情况**

本项目主要内容为：组织政协委员参加各类各级培训；邀请政协委员听取县人民政府的人民群众关心问题汇报；组织委员长视察我县城市重点民生工程；组织政协委员视察县人民法院、县人民检察院旁听法院审判案件；邀请县政协委员列席常委会会议，推选委员参加县委、政府组织的各项活动等。根据新财行【2016】98号文件、塔地财行【2016】52号文件，自治区政协委员每人每年活动经费2200元；州政协委员每人每年活动经费1000元；县政协委员每人每年活动经费800元的活动标准，本项目实施内容为：组织委员在本县及外县参观学习考察及组织委员对广大人民群众关心的热点难点问题进行重点调研6次，委员培训学习产生的差旅费2万元，调研产生的各项办公费用3.32万元。通过项目实施，旨在增加委员履职能力，提升了委员履职素质，达到活动效果。

本项目于2023年1月开始实施，截至2023年12月，该项目已实施完成，各项任务指标全部完成。通过本项目的实施，有效解决了解决群众反映的热点难点问题，提升了政协委员履职素质，增强了政协委员的履职能力。

**3.项目实施主体**

委员活动经费项目的实施主体为中国人民政治协商会议新疆维吾尔自治区裕民县委员会 。

**4. 资金投入和使用情况**

（1）项目资金安排落实、总投入情况

根据裕民县财政局《关于拨付委员活动经费资金的通知》（裕财字〔2023〕01号）文件，委员活动经费项目预算安排资金总额5.32万元，其中财政资金5.32万元、其他资金0万元；2023年实际收到预算资金5.32万元，预算资金到位率为100%。

（2）项目资金实际使用情况

截至2023年12月31日，本项目实际支付资金3.99万元，预算执行率75%。项目资金主要用于支付委员视察调研培训产生的差旅费用1.31万元、委员活动产生的办公费用2.68万元。

## 项目绩效目标

**1.总体目标**

委员活动经费项目的设立，是保障政协委员更好的开展视察、调研、培训等各项工作顺利开展的有效途径全年项目计划实现目标如下：目标1：组织64名政协委员在本县及外县参观学习考察调研，增强委员的依法履职能力、推动县委决策部署落实，保证政协委员的知情权、参与权和监督权。 目标2：组织委员对广大人民群众关心的热点难点问题进行重点调研6次，解决群众反映的热点难点问题，把收集到的社情民意汇集到调研报告中去上报给县委、政府，为县委政府的中心工作提供决策依据。

**2.阶段性目标**

根据《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、《塔城地区财政支出绩效评价管理暂行办法》（塔地财预〔2018〕114号）等文件要求，结合本项目实际，对绩效目标进行逐层分解、细化后的具体绩效指标如下：

1. 项目产出指标

①数量指标

“委员活动经费使用人员数量”指标，预期指标值为“≥64人”；

“各级政协委员参与活动次数”指标，预期指标值为≥6次”；

②质量指标

“政协委员经费列支准确率”指标，预期指标值为“=100%”；

③时效指标

“资金支付完成时间”指标，预期指标值为“2023年12月25日”；

“资金到位及时率”指标，预期指标值为“=100%”。

1. 项目成本指标

经济成本指标

“调研产生的办公费”指标，预期指标值为“<=3.32万元”；

“委员学习产生的差旅费”指标，预期指标值为“<=2万元”。

（3）项目效益指标

①经济效益指标

“提高财政资金使用效益”指标，预期指标值为“有效提高”；

②社会效益指标

“保障政协委员正常开展工作”指标，预期指标值为“有效保障”；

③生态效益指标

“无此项指标”

（4）相关满意度目标

“受益政协委员满意度”指标，预期指标值为“>=95%”。

# 二、绩效评价工作开展情况

## 绩效评价的目的、对象和范围

**1.绩效评价的目的**

本次通过开展部门项目支出绩效评价，旨在强化部门和资金使用单位的绩效意识，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理规范性、绩效目标实现情况以及服务对象的满意度等，及时总结经验和教训，为下年度部门项目支出预算安排、完善政策和改进管理提供可行性参考建议。

**2.绩效评价的对象和范围**

本次绩效评价遵循财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）以及自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件规定，对2023年度我单位实施的委员活动经费项目开展部门绩效评价，主要围绕项目资金使用情况、财务管理状况和资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等方面开展综合评价。

## 评价工作简述

**1.绩效评价原则**

依据《中华人民共和国预算法》《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）等法规和政策文件要求，本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合委员活动经费项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

根据以上原则，绩效评价遵循如下具体要求：

（1）在数据采集时，采取客观数据主管部门审查、社会中介组织复查与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告简明扼要，除对绩效评价的过程、结果描述外，还总结经验、指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

**2.绩效评价指标体系及绩效评价标准**

绩效评价指标体系根据财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件要求，结合本项目特点，在与专家组充分协商的基础上，评价工作组细化了该项目的绩效评价指标体系：

一级指标为：决策、过程、产出、成本、效益。

二级指标为：项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、经济成本、项目效益。

三级指标为：立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性、资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本控制率、经济效益、社会效益、服务对象满意度。

**3.评价方法**

本次评价采取定量与定性评价相结合的方式，采用比较法、公众评判法对项目实施过程以及预期绩效目标完成情况进行全面、系统的评价，总分由各项指标得分汇总形成。

比较法：通过整理本项目相关资料和数据，评价数量指标的完成情况；通过分析项目的实施情况与绩效目标实现情况，评价项目实施的效果；通过分析项目资金使用情况及产生的效果，评价预算资金分配的合理性。

公众评判法：评价组采用实地访谈、远程访谈相结合方式，对本项目的实施情况进行充分调研，了解掌握资金分配、资金管理、资金使用、制度建设、制度执行情况。采用问卷调查方式，对受益对象开展满意度调查，进行综合评价。

**4.评价标准**

本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。绩效评价体系、标准等详见（附件1）。

## （三）绩效评价工作过程

第一阶段：前期准备。

我单位绩效评价人员根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。成员构成如下：

安英俊任评价组组长，绩效评价工作职责为检查项目绩效指标完成情况、审定项目支出绩效评价结果及项目支出绩效评价报告。

李文嵩任评价组副组长，绩效评价工作职责为组织和协调项目工作人员采取实地调查、资料检查等方式，核实项目绩效指标完成情况；组织受益对象对项目工作进行评价等。

李玉眉任评价组成员，绩效评价工作职责为做好项目支出绩效评价工作的沟通协调工作，对项目实施情况进行实地调查，编写项目支出绩效评价报告。

第二阶段：组织实施。

经评价组通过实地调研、查阅资料等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行综合评价分析。

第三阶段：分析评价。

首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。

第四阶段：撰写与提交评价报告

项目撰写绩效评价报告，按照财政局大平台绩效系统中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告。

第五阶段：归集档案

建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。

# 综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

通过委员活动经费项目的实施，解决了群众反映的热点难点问题，实现了保障委员正常履职的社会效益，该项目预算执行率达75%，项目预期绩效目标及各项具体指标均已全部达成。

（二）综合评价结论

本次评价采取定量与定性评价相结合的方式，对委员活动经费项目的绩效目标和各项具体绩效指标实现情况进行了客观评价，最终评分为97.32分。绩效评级为“优”，具体得分情况为：项目决策15分、项目过程15分、项目产出37.32分、项目效益20分、项目满意度10分。

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况（15分）

项目决策类指标从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目前期准备工作，权重分值为 15 分，本项目实际得分15分，得分率为100%。具体各项指标得分如下：

**1.立项依据充分性：**本项目是由中国人民政治协商会议新疆维吾尔自治区裕民县委员会提出申报，于2023年1月批复设立，2023年我单位根据根据新财行【2016】98号文件、塔地财行【2016】52号文件要求组织实施该项目。项目立项符合国家法律法规、自治区和地区行业发展规划和政策要求，属于本部门履职所需。根据评分标准，该指标2.5分，得2.5分

**2.立项程序规范性：**根据决策依据编制工作计划和经费预算，经过与本单位分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，政协党组研究确定最终预算方案。根据评分标准，该指标2.5分，得2.5分。

**3.绩效目标合理性**：本项目制定了项目支出绩效目标，明确了项目总体思路及总目标、并对项目任务进行了详细分解，对目标进行了细化。根据评分标准，该指标3分，得3分。

**4.绩效指标明确性：**本项目已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，并通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。根据评分标准，该指标2分，得2分。

**5.预算编制科学性：**预算编制经过科学论证，内容与项目内容匹配，项目投资额与工作任务相匹配，根据评分标准，该指标3分，得3分。

**6.资金分配合理性：**本项目资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目地方实际相适应。根据评分标准，该指标2分，得2分。

## （二）项目过程情况（15分）

项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分值为 15 分，本项目实际得分15分，得分率为100%。具体各项指标得分如下：

**1.资金到位率：**该项目所需财政资金能够足额拨付到位，县财政部门能够按照年初预算数字及时足额将专项资金拨付给单位，根据评分标准，该指标2分，得2分。

**2.预算执行率：**本项目预算编制较为详细，预算资金5.32万元，实际执行3.99万元，预算执行率为75%，项目已完成，预算执行数控制在年度预算规模之内，根据评分标准，该指标2分，得2分。

**3.资金使用合规性：**项目任务下达后，我单位制定了《裕民县政协机关项目管理制度和实施方案》对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格；根据评分标准，该指标3分，得3分。

**4.管理制度健全性：**我单位制定了《裕民县政协机关项目管理制度和实施方案》，同时对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标4分，得4分。

**5.制度执行有效性**：由部门提出经费预算支出可行性方案，经过与县委政府分管领导沟通后，报政协党组会议研究执行，财务对资金的使用合法合规性进行监督，年底对资金使用效果进行自评，根据评分标准，该指标4分，得4分。

## （三）项目产出情况（40分）

项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本共四方面的内容，由7个三级指标构成，权重分为40分，本项目实际得分37.32分，得分率为93.3%。具体各项指标得分如下：

**1. 产出数量（10分）**

“委员活动经费使用人员数量”指标，预期指标值为“≥64人，根据2023年政协委员调研方案可知，实际完成参加委员活动人数为64人，与预期目标一致，根据评分标准，该指标5分，得5分。

“各级政协委员参与活动次数”指标，预期指标值为“≥6次”，根据2023年政协委员调研方案可知，实际完成各级政协委员参与活动次数为6次，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标5分，得5分。

**2.产出质量（10分）**

“政协委员经费列支准确率”指标，预期指标值为“=100%”，根据翻看当年财务帐本可知，实际完成政协委员经费列支准确率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标10分，得10分。

3.产出时效（10分）

“资金支付完成时间”指标，预期指标值为“2023年12月25日”，根据翻看当年财务帐本可知，实际完成资金支付完成时间为2023年12月25日，与预期目标一致，根据评分标准，该指标5分，得5分。

“资金到位及时率”指标，预期指标值为“=100%”，根据裕财字【2023】号文件可知，资金到位及时率达100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标5分，得5分。

4.产出成本（10分）

“调研产生的办公费”指标，预期指标值为“<=3.32万元”，根据当年财务支付凭证可知，“调研产生的办公费”为2.68万元，经费支出能够控制在年度计划成本范围内，根据评分标准，该指标5分，得4.04分。

“委员学习产生的差旅费”指标，预期指标值为“<=2万元”；根据当年财务支付凭证，“委员学习产生的差旅费”为1.31万元，经费支出能够控制在年度计划成本范围内，根据评分标准，该指标5分，得3.28分。

## （四）项目效益情况（20分）

项目效益类指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重分为20分，本项目实际得分20分，得分率为100%。具体各项指标得分如下：

**1.社会效益指标**

“保障政协委员正常开展工作”指标，预期指标值为“有效保障”，根据本单位满意度调查问卷分析情况，实际完成值为“达成年度指标”根据评分标准，该指标10分，得10分。

**2.经济效益指标**

“提高财政资金使用效益”指标，预期指标值为“有效提高”，根据本本单位满意度调查问卷分析情况，实际完成值为“达成年度指标”根据评分标准，该指标10分，得10分。

**3.生态效益指标**

本项目无该项指标。

## （五）满意度指标完成情况分析（10分）

“受益政协委员满意度”指标，预期指标值为“≥95%”，根据满意度问卷调查可知，委员满意度达95%，根据评分标准，该指标10分，得10分。

# 五、预算执行进度与绩效指标偏差情况

## （一）预算执行进度

委员活动经费项目预算金额5.32万元，实际到位5.32万元，实际支出3.99万元，预算执行率为75%，项目绩效指标总体完成率为100%，偏差率为25%，偏差原因是：1、上级政协予以支持打造委员工作站资金1万元；2、用本级的定员定额资金支持委员工作。因此导致本项目资金结余。

## （二）绩效指标偏差情况

委员活动经费项目预算金额5.32万元，实际到位5.32万元，实际支出3.99万元，预算执行率为75%，项目绩效指标总体完成率为100%，偏差率为25%，偏差原因是：1、上级政协予以支持打造委员工作站资金1万元；2、用本级的定员定额资金支持委员工作。因此导致本项目资金结余。

# 六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

**1.强化绩效目标刚性约束，及时对项目进行跟踪问效**

加强绩效目标的刚性约束，及时对项目实施进度与资金支付进度进行全程跟踪问效，发现问题及时解决，对于重大问题实行集体讨论，确保项目按计划进行，项目资金支付安排高效、合理，杜绝截留、挤占或挪用项目资金的情况发生。

**2.坚持问题导向，加强执行监控，提高资金效益**

紧抓预算执行动态监控，提高资金使用效益。坚持以问题为导向，以财政部门的绩效监控为契机，通过资料审核对资金执行进度及绩效目标实现程度开展审核，对绩效监控中发现的问题及时整改，强化资金使用过程管理，有效降低了资金偏离政策目标的风险，提高了资金使用效益。

（二）存在问题及原因分析

**1.项目支出绩效评价存在局限，客观性有待加强**

项目支出绩效评价工作还存在自我审定的局限性，项目支出绩效工作有较大弹性，评价报告多局限于描述项目实施情况，对问题避重就轻，对项目的打分松紧不一，会影响评价质量，在客观性和公正性上说服力不强。

**2.绩效预算认识不够充分，绩效理念有待进一步强化**

部门绩效管理理念尚未牢固树立，绩效管理专业人员匮乏。单位对全面实施绩效管理认识不够，绩效水平不高，单位内部绩效管理工作力量薄弱，多数以财务人员牵头开展绩效管理，工作推动机制不全，业务人员业务能力和素质还有待进一步提升。

# 七、有关建议

**1. 高度重视，加强领导**

高度重视，加强领导，精心组织。项目绩效领导小组对绩效评价工作进行指导、监督、检查，确保项目绩效评价反映项目完成真实情况。严格执行项目绩效评价工作要求，切实提高项目绩效报告的客观性和公正性。

**2.加强培训，提高相关人员工作水平**

采取多种培训形式对单位财务人员、业务科室人员进行集中培训，进一步树牢绩效观念，提高本单位工作人员的绩效管理能力和工作水平，为预算绩效管理相关工作的顺利开展提供保障。

**3.扎实推进档案规范化建设，提升档案管理水平**

一是进一步完善项目评价资料。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。二是严格落实塔城地区关于绩效管理工作档案资料归档的相关要求，强化收集力度，确保归档资料的完整齐全。

# 八、其他需要说明的问题

无其他说明内容。