**巴州政协项目支出绩效评价报告**

（2019年度）

项目名称：政协会议经费

实施单位（公章）：中国人民政治协商会议巴音郭楞蒙古自治州委员会办公室

主管部门（公章）：中国人民政治协商会议巴音郭楞蒙古自治州委员会办公室

项目负责人（签章）： 郝勇

填报时间： 2020年4月15日

**巴州政协2019年政协会议经费项目支出**

**绩 效 评 价 报 告**

一、基本情况

（一）项目概况

**1．项目背景**

人民政协的职能是政治协商、民主监督、参政议政。政治协商是对国家和地方的大政方针以及政治、经济、文化和社会生活中的重要问题在决策之前进行协商和就决策执行过程中的重要问题进行协商。民主监督是对地方重大方针政策的贯彻执行、国家机关及其工作人员的工作，通过建议和批评进行监督。参政议政是对政治、经济、文化和社会生活中的重要问题以及人民群众普遍关心的问题，开展调查研究，反映社情民意，进行协商讨论。

2、项目主要内容及实施情况

2019年按照《中国人民政治协商会议章程》以及《巴州政协机关2019年工作计划》召开了十二届三次全委会、四次常委会、县市工作座谈会、迎新春茶话会以及季度协商会等各类会议。

**2019年州政协财务室按照《巴音郭楞蒙古自治州本级会议费管理暂行办法》、《预算法》以及《政府会计制度》的核算要求，加强预算管理，由财务室编制了2019年部门预算和做好了2019年部门决算的编报工作，并按照《自治州财政支出绩效评价管理暂行办法》的要求，申报政协会议经费绩效目标，填报项目资金的中期监控，提高财政资金使用效益。单位制定了州政协内部控制制度并认真执行，确保项目支出顺利开展，不存在挤占、挪用，在政协机关全体干部职工的共同努力下，政协各类会议顺利召开。**

3、资金投入和使用情况

**2019年政协会议费项目支出预算77万元，州财政拨付经费77万元，实际使用资金76.96万元，预算执行率，州政协于2019年1月开始启用此笔经费，2019年12月使用完毕。2019年按照州财政要求在政府网站对2019年部门预算和“三公”经费进行了公开，基础数据信息和会计信息数据真实完整。**

（二）项目绩效目标

1、总体目标：通过政协各类会议的召开，充分发挥人民政协的职能作用，加强委员无党派人士和社会各阶层代表人士有序的政治参与，切实发挥政协“团结各界、联系广泛“的独特优势，广聚社会各方力量，为政协事业发展创新良好环境，坚持县市政协工作座谈会制度，采取大会发言和工作点评等形式，促进与各县市政协的交流互动。

2、阶段性目标：2019年按照《中国人民政治协商会议章程》以及《巴州政协机关2019年工作计划》召开了十二届三次全委会、四次常委会、县市工作座谈会、迎新春茶话会以及季度协商会等各类会议，充分发挥政协的履职职能。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的：本次绩效评价的目的是为了全面分析和综合评价我单位本级财政预算资金政协会议经费的使用管理情况，为切实提高财政资金使用效益，强化预算支出的责任和效率提供参考依据。

（二）对象和范围

绩效评价对象：巴州政协办公室会议经费

绩效评价范围：巴州政协办公室对2019年1月至12月财政拨付的政协会议经费的使用情况进行了评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1、评价原则

（1）、科学规范原则。绩效评价应当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。

（2）、公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用比较分析法、定量与定性分析相结合的方法。

2、绩效评价指标体系（详见附件1、绩效评价指标表）

3、评价方法：与上年会议经费比较分析，采用比较法进行评价。

4、评价标准：采用计划标准。设置权重总分100分，80分以上为合格，低于80分为不合格。

（三）绩效评价工作过程

按照巴财预（2019）82号《自治州财政支出绩效评价管理暂行办法》的要求，巴州政协办公室认真执行有关文件精神，稳步推进预算绩效管理工作，组织相关人员认真学习，由州政协办公室负责牵头，各专委会和各科室具体组织实施项目绩效管理，年初各委员会以及办公室制定2019年工作计划，明确工作目标和工作重点，财务室按照《预算法》的要求编制项目支出部门预算，并在财政大平台绩效管理系统中填报会议经费绩效目标申报，设置各项绩效指标值，按时、按季根据项目的进度以及预算执行情况向财政部门报送项目绩效监控 ，保证政协会议经费使用的最大效益。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

根据巴州财政局《自治州财政支出绩效评价管理暂行办法》的要求，巴州政协办公室认真执行有关文件精神，的要求，通过财政项目支出绩效评价具体指标，对项目会议费的预算和绩效完成情况进行小结自评，评价等级为“优”，自我评价得分为90分。

四、绩效评价指标分析

按照绩效评价指标体系划分3个一级指标，细化为9个二级指标以及若干个三级指标，现针对设置的三级指标进行自评。

（一）项目决策情况

按照《中国人民政治协商会议章程》以及巴州政协2019年工作计划召开十二届三次全委会、每个季度一次全年四次的常委会、县市工作座谈会、迎新春茶话会等政协各类会议，体现政协的三大职能，更好的发挥政治协商、参政议政、民主监督的职能作用。

（二）项目过程情况

**严格执行《政府会计制度》和《巴音郭楞蒙古自治州本级会议费管理暂行办法》，遵守相关法律法规和业务管理规定，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的相关规定。各类会议按照项目计划有序进行，会议通知下达后，为确保会议顺利召开、圆满完成，单位内部制定了相关的实施方案、分工安排，并积极采取了必须的控制措施，保障会议圆满召开。**

（三）项目产出情况

通过州政协全体人员的努力，政协十二届三次全委会于2019年1月上旬左右顺利召开，参会人员包括工作人员500多人，会议计划在4.5天内圆满完成，全委会会议各项议程完成率100%，政协委员认真履行职能，积极建言献策，推进各项会议议题执行力度，确保会议圆满召开。

（四）项目效益情况

通过政协全委会会议召开、常委会充分发挥政协民主协商的平台作用，政协委员通过政协会议建言献策以及参加视察调研，反映和提出群众关心的社情民意的提案，充分发挥人民政协的职能作用，加强委员无党派人士和社会各阶层代表人士有序的政治参与，增加政协的凝聚力，参会委员满意度达到98%。

**五、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**

**无**

**（二）存在的问题及原因分析**

1、完善绩效评价的评价体系及工作流程，建立规范统一的分类绩效自评体系，以便于具体操作。

2、加强预算管理、严格预算执行，科学编制预算，进一步提高预算的准确性。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无

## 项目支出绩效评价指标体系框架（参考）

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **分值**  分 | | **评价**  **结果** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策(20分) | 项目立项（5） | 立项依据  充分性 | 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。 | 评价要点： 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。 | 2.5分 | | 2.5 | | |
| 立项程序  规范性 | 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。 | 评价要点： 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。 | 2.5分 | | 2.5 | | |
| 绩效目标（10） | 绩效目标  合理性 | 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。 | 评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） 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。 | 5分 | | 5 | | |
| 决策（20分） | 绩效目标 | 绩效指标  明确性 | 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。 | 评价要点： 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。 | 5分 | | 5 | | |
| 资金投入（5） | 预算编制  科学性 | 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。 | 评价要点： 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。 | 3分 | | 3 | | |
| 资金分配  合理性 | 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。 | 评价要点： 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。 | 2分 | | 2 | | |
| 过程（20分） | 资金管理（10） | 资金到位率 | 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。 | 3分 | | 3 | | |
| 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）×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。 | 3分 | | 3 | | |
| 过程（20分） | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 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。 | 评价要点： 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。 | 4分 | 4 | | |
| 组织实施（10） | 管理制度  健全性 | 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。 | 评价要点： 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。 | 5分 | 5 | | |
| 制度执行  有效性 | 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。 | 评价要点： 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。 | 5分 | 5 | | |
| 产出（30分） | 产出数量（10分） | 实际完成率 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 10分 | 10 | | |
| 产出（30分） | 产出质量（10分） | 质量达标率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 10分 | | | 10 | | |
| 产出时效（5分） | 完成及时性 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 | 5分 | | | 5 | | |
| 产出成本（5分） | 成本节约率 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | 5分 | | | 5 | | |
| 效益（30分） | 项目效益（30分） | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | 15分 | | | 10 | | |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 15 | | | 10 | | |
| 合计： | | | | | 100 | | | 90 | | |