

项目支出绩效自评报告

(2023 年度)

项目名称：自治区基层政协补助经费

实施单位（公章）：中国人民政治协商会议乌鲁木齐市头屯河区委员会

主管部门（公章）：中国人民政治协商会议乌鲁木齐市头屯河区委员会

项目负责人（签章）：孙宏伟

填报时间：2024 年 04 月 18 日

一、基本情况

(一) 项目概况

(一) 项目概况

1. 项目背景

(1) 项目实施的政策背景

根据《政协章程》要求，每年须开展政协的全体会议，常委会议，主席会议，常委专题座谈会。开展视察调研、委员培训活动。

(2) 项目实施的历史概况

根据《政协章程》要求，每年如期开展政协的全体会议，常委会议，主席会议，常委专题座谈会。开展视察调研、委员培训活动。

项目主要内容：

项目主要内容：根据《政协章程》要求，每年如期开展政协的全体会议，常委会议，主席会议，常委专题座谈会。开展视察调研、委员培训活动。

项目实施情况：项目目前已经完成实际设立的目标，项目在实施过程中严格按照目标设立各阶段任务进行开展工作，在前期立项过程中严格把质量关，建立安全防护机制，保证项目实施各阶段安全顺利进行。

本项目总投资 5 万元，其中：财政拨款资金 5 万元。其他资金 0 万元(自治区专项资金)。项目实际支出 3.7 万元，支出率为 74%。

2. 主要内容及实施情况

(1) 主要内容

项目主要内容：根据《政协章程》要求，每年如期开展政协的全

体会议，常委会议，主席会议，常委专题座谈会。开展视察调研、委员培训活动。

（3）实施情况：

实施主体：本项目的主管部门为区政协办公室，实施单位为区政协办公室，主要职责履行政协各项职能，保障办公室各项工作正常运转。

实施时间：2023 年 1 月-12 月

项目实施前进行充分调研，并制定项目实施方案，项目实施过程中严格按照实施方案进行实施并及时进行监督管理，项目实施后进行及时验收及后期维护。

3. 资金投入和使用情况

资金投入情况：本项目总投资 5 万元，资金来源为自治区专项资金。

资金使用情况：根据项目实施情况，项目资金实际支付 3.7 万元，资金执行率达到 74%。具体使用情况如下：

主要用于：政协全会、委员视察调研及培训等。

（二）项目绩效目标

目标 1：保证人员及项目的各项基本支出正常支出。目标 2：召开政协全体会议 1 次、专题议政性常委会 1 次、专题协商 4 次、视察调研 5 次、提案办理协商座谈会 1 次，并组织委员培训活动、集中学习等集体活动，达到履行政协政治协商、民主监督、参政议政的职能效果。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2021〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价政协专项项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。

通过绩效评价，客观地评判基层政协补助经费的管理绩效，了解和掌握2023年基层政协补助经费资金的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使项目承担单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。同时将绩效评价结果与项目预算挂钩，为2023年度基层政协补助经费的使用提供决策参考，进一步提高项目资金的使用效益及配置效率，实现财政资源配置效益与效率最大化。

2. 绩效评价对象

对2023年基层政协补助经费从预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、实施情况、总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况进行科学性评价。

3. 绩效评价范围

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行评价，评价对象为2021年度财政下达预算绩效管理所有项目支出，评价核

心为预算资金的支出完成情况和效果。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

（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. 绩效评价指标体系

绩效评价指标体系是衡量绩效目标实现程度的考核工具。根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，按照逻辑分析法设计评价指标体系，包括项目决策、项目过程、项目产出、项目绩效四部分内容，体现从项目本身、执行到效果的逻辑路径。在对 2023 年政协工作的深入调研基础上，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2021〕10 号）对于指标体系的要求和规范，建立一套适合评价指标体系，从项目决策、项目过程、项目产出和项目绩效四个维度全面考察政协专项资金的效益，并重点对于项目的产出和绩效进行总体分析，以达到通过指标体系的科学评价反思管理及决策问题的目标。（见附件 1）

3. 绩效评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况，评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：

（1）比较法

通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。对项目最终验收情况与年度绩效目标对比、预算资金执行情况等相关因素进行比较。

（2）因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。通过对项目的开展情况、项目产出数量、成本控制、资金拨付文件及自评报告等相关资料的收集和审核，综合分析各因素对绩效目标实现的影响。

4、评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。本次评价主要采用了计划标准和行业标准。

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。

行业标准：指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

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。

区政协专项属于延续项目，有相应的历史标准，故采用历史标准评价该项目。

（三）绩效评价工作过程

1、前期准备。首先成立评价工作组，开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计绩效评价指标体系并确定绩效评价方法；接着确定现场和非现场评价范围，设计资料清单；最后制定评价实施方案并进行论证。

2、组织实施。制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。

3、分析评价。根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。

本次评价成立了评价工作组，成员如下：

评价人	职务	职责
沈人锋	评价组组长	组织安排绩效评价工作
徐军	评价组成员	资料整理及信息汇总工作
姚舒月	评价组成员	出具项目绩效评价报告

2024年4月1日开始前期准备工作。评价组通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据自治区下拨基层政协补助经费的内容和特征制定了评价指标体系及评

价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定实施方案。2024年4月3日-4月15日，评价工作进入实施阶段。数据采集方面，评价组整理单位前期提交的各项资料，与项目实施负责人沟通，操作流程、管理机制、资金使用方向等情况；进行项目支出部门评价各项工作信息采集，了解项目设置背景及资金使用等情况。

3. 分析评价

2024年4月16日-4月28日，评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

本级绩效评价遵循科学规范、公开公正、绩效相关和问题导向的原则、重点评价项目的资金投入与财务管理、组织管理、产出与效益效果。在此基础上，以相关的项目数据为基础，综合运用不同的评价方法，结合评价标准和评分规则，区政协专项业务支出项目综合得分为99.84分，评价结果为优。

2023年区政协专项业务支出评价得分情况

指标类别	分值	评价得分	备注
------	----	------	----

决策	23	22.84	
----	----	-------	--

过程	17	17	
----	----	----	--

产出	30	30	
----	----	----	--

效益	30	30	
----	----	----	--

合计	100	99.84	
----	-----	-------	--

（二）评价结论

2023 年区政协专项业务支出项目资金达到了年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效。

全年基层政协补助经费支出共计 3.7 万元，评价得分值 99.84 分。

三、综合评价情况及评价结论

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

本级绩效评价遵循科学规范、公开公正、绩效相关和问题导向的原则、重点评价项目的资金投入与财务管理、组织管理、产出与效益效果。在此基础上，以相关的项目数据为基础，综合运用不同的评价方法，结合评价标准和评分规则，区政协专项业务支出项目综合得分为 99.84 分，评价结果为优。

2023 年区政协专项业务支出评价得分情况

指标类别	分值	评价得分	备注
------	----	------	----

决策	23	22.84	
----	----	-------	--

过程	17	17	
----	----	----	--

产出	30	30	
----	----	----	--

效益	30	30	
----	----	----	--

合计	100	99.84	
----	-----	-------	--

（二）评价结论

2023 年区政协专项业务支出项目资金达到了年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效。

全年基层政协补助经费支出共计 3.7 万元，评价得分值 99.84 分。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

（一）项目决策情况。

本项目的立项符合相关法规政策及部门职责，依据充分；项目严格按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；项目前期已经过必要的风险评估、绩效评估、集体决策。

项目根据相关文件要求设置了绩效目标，项目绩效目标基本合理，绩效目标与实际工作内容相关；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；目标设置与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。严格按照要求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。

项目在资金投入方面，预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。项目预算资金分配有测算依据，与补助单位或地方实际相适应。

（二）项目过程情况

（二）项目过程情况。

1. 资金管理

在资金管理方面，项目资金到位足额及时，并及时支付，资金使用符合国家法规和财务管理制度；资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 项目实施

（1）项目管理制度建设方面

对项目申请进行严格审核、筛选。根据拟申请预算项目，从相关性、预期绩效的可实现性、实施方案的有效性、预期绩效的可持续性、财政资金投入的可行性五个方面进行客观、公正的评估。

评估结果作为申报 2025 区政协专项业务支出项目预算依据。继而进行该项目支出预算的编制、执行和上报等工作。在项目预算的编制工程中，坚持履行政府职能方面的轻重缓急程度进行先后排序，坚持对区政协专项业务支出项目先进行论证，结合论证情况编制预算，最后由预算部门结合财力情况进行预算安排或追加。

（2）日常检查监督管理方面

完善监管规章制度。在项目预算的执行过程中，会同区财政局从资金申请、资金使用、会计核算三个环节加强资金管理。在项目资金申请环节，负责科室严格按照国库集中支付流程向区财政局申请财政资金，我单位通过召开党组会议确定专项业务支出项目组织形式，明确了该项目经费的开支范围为政协各项事务严格做到专款专用，责任到人。在资金使用环节，严格遵守相关规定，严格按照我单位资金财务审批流程办理款项支付。在会计核算环节，对本项目资金实际单独核算，确保资金专款专用。

（3）运用财务内控系统实时监管

年初将财政批复的资金预算指标整体导入，对预算指标按照项目分类，从数量、质量、时效、满意度等方面分别进行管理控制，监控、握预算实时信息，通过不定期检查预算执行情况，增强预算指标刚性。

（4）依照专项资金管理制度，按照不定期检查与项目周期检查相结合的方式，对资金的使用情况进行监督检查。重点督查专项

资金的使用进度，资金落实情况，对发现的问题，采取措施及时纠正、强化管理，有效杜绝了专项资金在分配使用过程中的违纪违规现象的发生，确保专项资金安全使用。

2023 年区政协专项业务支出项目在实施阶段均制定了具体的组织实施文件，各个项目均经过项目申报、项目评审、项目核准备案、资金拨付、项目验收等流程。其中项目申报环节以文件的形式下发申报指南，明确资金支付范围和重点、支持条件、组织方式和申报要求。项目后期管理环节包括监督、检查项目的执行情况，协调解决项目执行中的重大问题，保障项目按进度正常进行、组织项目验收等。

本次评价认为：该项目组织机构设置合理，政策及管理办法基本完善，所有项目均按照流程执行，中期有检查，后期有验收。

（三）项目产出情况

（三）项目产出情况

1. 数量指标

数量指标为活动开展次数，预期指标值为大于等于 4 次，实际完成值为 4 次，指标达到预期目标

购买办公耗材次数，预期指标值为大于等于 3 次，实际完成值为 3 次，指标达到预期目标

2. 质量指标

质量指标为办公耗材采购质量合格率，预期指标值为 100%，实际完成值为 100%，指标达到预期目标

委员活动覆盖率，预期指标值为 100%，实际完成值为 100%，指标达到预期目标

3. 时效指标

时效指标为委员活动开展及时率，预期指标值为 100%，实际完成值为 100%，达到预期目标

购买办公耗材及时率，预期指标值为 100%，实际完成值为 100%，指标达到预期目标

4. 成本指标

成本指标为培训活动经费，预期指标值为小于等于 4.5 万元，实际完成值为 3.51 万元，成本指标未达到预期目标原因是：委员活动经费难以提前估算，以实际发生为准。

购买办公耗材经费，预期指标值为小于等于 0.5 万元，实际完成值为 0.1 万元，成本指标未达到预期目标原因是：办公用品采购需求难以提前估算，以实际发生为准。

（四）项目效益情况

（四）项目效益情况

1. 社会效益指标

项目实施产生的社会效益指标为增强政协凝聚力，预期指标值为有利增强，实际完成值为得到增强，达到了预期目标。

2. 满意度指标

满意度指标为政协委员满意度，预期指标值为 90%，经问卷调查，实际完成值为 90%，达到了预期目标。

2. 满意度指标

满意度指标为政协委员满意度，预期指标值为 90%，经问卷调查，实际完成值为 90%，达到了预期目标。

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

为确保项目顺利进行,提前做好项目规划,将所列计划再三审核。在项目实施过程中做好定期监督检查,严格按照项目管理规范进行,在项目资金使用过程中,严格落实把关,按照项目资金使用范围做好审核工作,让项目资金落于实处。在项目完成后,做好受益群众民意调查及项目防范工作。

严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则,基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生,跟踪检查到位。财政、纪检、监察等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。在监督环节上,实行关口前移,从事后监督管理转向事前审核,事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来,形成多环节全过程的监督管理格局,尽量早发现问题,早解决问题。

六、有关建议

进一步加强对绩效管理工作的组织领导,提高对预算绩效管理工作重要性的认识,总结经验查找问题,抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合绩效考核制度,加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度,让“花钱必问效,无效必问责”的理念深入工作每个环节。

七、其他需要说明的问题

无