# 项目支出绩效评价报告

（2024年度）

项目名称：2024年基层政协补助

实施单位（公章）：中国人民政治协商会议尉犁县委员会

主管部门（公章）：中国人民政治协商会议尉犁县委员会

项目负责人（签章）：艾尔肯·依明

填报时间：2025年04月5日

目录

[**一、基本情况 1**](#_Toc31326)

[（一）项目概况 1](#_Toc6666)

[（二）项目绩效目标 3](#_Toc4290)

[**二、绩效评价工作开展情况 4**](#_Toc10384)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 4](#_Toc13745)

[（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准 6](#_Toc30562)

[（三）绩效评价工作过程 9](#_Toc775)

[**三、综合评价情况及评价结论 11**](#_Toc2588)

[**四、绩效评价指标分析 12**](#_Toc25153)

[（一）项目决策情况 12](#_Toc3926)

[（二）项目过程情况 14](#_Toc11896)

[（三）项目产出情况 16](#_Toc18720)

[（四）项目效益情况 18](#_Toc3953)

[**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 18**](#_Toc15955)

[（一）主要经验及做法 18](#_Toc7713)

[（二）存在问题及原因分析 20](#_Toc9095)

[**六、有关建议 21**](#_Toc13881)

[七、其他需要说明的问题 22](#_Toc193)

[**八、相关附件 22**](#_Toc29794)

[附件1：项目支出绩效自评表 23](#_Toc643)

[附件2：项目支出绩效评价指标体系及评分 26](#_Toc13570)

## 

## 一、基本情况

### （一）项目概况

**1、项目背景**

尉犁县政协坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，以铸牢中华民族共同体意识为主线，全面落实自治区党委十届十次、十一次、自治州党委十一届九次、十次、县委十三届九次、十次全会精神，充分发挥政协专门协商机构的作用，推动中国式现代化尉犁建设。

始终坚持党对政协工作的全面领导，把旗帜鲜明讲政治作为政协工作的生命线，深刻领悟“两个确立”决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”。认真贯彻民主集中制，严格执行重大事项请示报告制度，坚持年度协商计划报县委审定、重要事项及时请示、重要工作及时报告、重要精神及时传达、重要部署及时贯彻，确保政协各项工作在县委领导下有序推进。

根据自治州《关于提前下达2024年度自治区2024年基层政协补助的通知》（巴财行〔2023〕51号），以及《关于印发<自治区本级部门预算绩效目标管理暂行办法>的通知》(新财预〔2018〕21号)文件精神，申请了2024年度的“基层政协补助”，以进一步提升州县政协委员履职能力，发挥人民政协政治协商、民主监督、参政议政职能作用。

**2、项目主要内容**

该项目资金主要用于为了更好发挥专门协商机构作用，组织政协委员开展调研视察、参政议政活动，加强基层政协工作，激励基层政协担当作为。

1、全年计划开展政协委员培训不少于2次；开展各项调研视察活动不少于8次；

2、为改善政协办公条件，采购办公设备3台，有效提高工作效率。

通过项目的实施，保障政协委员认真履行政治协商、民主监督、参政议政三大职能，使政协委员及时为政治建言献策，促进政治民主发展，充分发挥政协协调关系、汇聚力量、服务大局的重要作用。

**3、项目实施情况**

项目实施情况如下：

1、全年开展政协委员培训2次；认真贯彻民主集中制，严格执行重大事项请示报告制度，坚持年度协商计划报县委审定、重要事项及时请示、重要工作及时报告、重要精神及时传达、重要部署及时贯彻，确保政协各项工作在县委领导下有序推进。组织委员轮训2期。

2、开展各项调研视察活动8次；视察调研“为各族青少年共居共学、共建共享、共事共乐创造社会条件，促进中华民族共同体建设”“持续开展荒漠化综合治理，打好塔克拉玛干沙漠边缘阻击战》等9个专题，提交调研报告8篇，帮助尉犁县破解稳定发展难题，解决群众反映的热点、难点问题

3、完成采购办公设备3台，改善了政协办公条件，有效提高工作效率。

**4、资金投入情况**

根据自治州《关于提前下达2024年度自治区2024年基层政协补助的通知》（巴财行〔2023〕51号），下达基层政协补助5万元。

实施2024年2024年基层政协补助投入5万元，其中自治区资金5万元。

**5、资金使用情况**

本项目年初预算数5万元，实际到位资金5万元。截至2024年12月31日，项目实际使用资金5万元，资金使用率达到了100%。资金支付情况如下：

2024年01月到12月20日，支付政协委员培训经费1.42万元；

2024年01月到12月20日，支付政协委员调研视察费用2.08万元；

2024年8月01日，支付采购办公设备1.5万元；

### （二）项目绩效目标

**1、总体目标**

为了更好发挥专门协商机构作用，组织政协委员开展调研视察、参政议政活动，加强基层政协工作，激励基层政协担当作为。

1、全年计划开展政协委员培训不少于2次；开展各项调研视察活动不少于8次；

2、为改善政协办公条件，采购办公设备3台，有效提高工作效率。

通过项目的实施，保障政协委员认真履行政治协商、民主监督、参政议政三大职能，使政协委员及时为政治建言献策，促进政治民主发展，充分发挥政协协调关系、汇聚力量、服务大局的重要作用。

**3、阶段性目标**

（1）全年计划开展政协委员培训不少于2次，上半年一次，下半年一次；

（2）全年计划开展各项调研视察活动不少于8次，围绕9个议题开展调研协商，向县委提交调研报告8篇。

（3）为改善政协办公条件，采购办公设备3台，有效提高工作效率。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

**1、绩效评价的目的**

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）文件精神，对2024年基层政协补助预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过部门自评来总结经验，促进项目成果转化和应用，查找其存在的不足，为今后类似项目的长效管理，资金使用规范性以及加强制定相关制度、采取措施等方面提供参考，不断提高财政资金使用效益和项目管理水平。具体绩效评价的目的细分如下：

一是：通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制，提升财政资金的使用效能。

二是：通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。

三是：通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。

四是：通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。

**2、绩效评价的对象和范围**

根据《财政支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，对2024年基层政协补助开展绩效评价，本次绩效评价范围主要围绕项目决策（包括项目实施、绩效目标、资金投入）、项目过程（包括资金管理、组织实施）、项目产出（包括产出数量、质量、时效、成本）和项目效益等进行评价。

### （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**

依据《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）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等要求，绩效评价应遵循如下原则：

（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、公正地反映。

（2）统筹兼顾。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（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。本次项目支出绩效评价结果已依法依规在尉犁县人民政府网站上公开，并自觉接受社会监督。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求:

（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）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式进行评价。

**2、评价指标体系**

尉犁县2024年基层政协补助绩效评价（部门自评）指标体系的设计，是在充分掌握项目状况的基础上，形成了尉犁县2024年基层政协补助的项目支出绩效评价指标体系（部门自评）。本项目设计绩效评价指标体系满分100分。四个级别分别是：优、良、中、差，90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

按照财预〔2020〕10号文件关于“原则上产出、效益指标权重不低于60%”的要求，本项目产出、效益指标权重60%（即60分）（详见：附表2）。

3、绩效评价方法

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。

结合2024年基层政协补助的特点，本次评价主要运用比较法、公众评判法，原因是：

比较法：本项目绩效评价将项目实施情况即实际完成的政协委员培训次数、政协委员调研视察活动次数、购置办公设备数量与年初设定的目标进行比较。

公众评判法：通过对政协委员满意度进行问卷及抽样调查等对财政资金效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

**4、绩效评价标准**

结合2024年基层政协补助的特点，本次项目支出绩效自评采用了以下标准：

（1）计划标准，原因是：根据绩效目标表，以预先制定的政协委员培训2次、政协委员调研视察活动8次、购置办公设备3台为计划数作为评价的标准。

（2）历史标准，原因是：参照本单位同类单位绩效评价指标的历史数据作为样本，运用一定的统计学方法计算出各类指标的平均历史水平作为评价标准。

### （三）绩效评价工作过程

**1、前期准备（2025年2月10日-2025年2月28日）**

按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，中国人民政治协商会议尉犁县委员会成立了绩效评价小组，对项目实施的全过程，收集、整理项目实施的相关资料，了解项目实施情况和资金支付情况。从项目内容出发，结合项目预期目标，制定绩效评价的指标体系。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：

评价小组组长：王波，主要负责协调相关科室、部门对项目整体运行情况进行验收、评估。

评价小组组员：艾尔肯·依明，主要负责制定评价指标体系及评价标准。

评价小组组员：刘亚英，主要负责2024年基层政协补助项目实施、监督、评估工作。

**2、组织实施（2025年3月1日-2025年3月10日）**

评价的具体实施根据评价指标及评价工作要求，对具体评价内容和不同环节，采用以下取得的资料与评价方式。

（1）根据绩效管理的要求，本单位成立项目评价小组，全过程跟踪监管项目实施过程，包括项目资金到位时绩效工作的安排、年中2次绩效监控工作的监督，项目实施完成之后收集资料开展项目绩效评价。

（2）实地考察。根据评价指标及评价工作要求，到评价实地采取调查、询查、复核等方式收集、整理数据和资料，包括评价对象的基本情况、财政资金使用情况、评价指标体系需要的相关资料等。根据基础资料，核实数据的全面性、真实性以及指标口径的一致性，并对所掌握的有关信息资料采用相关方法进行分类、整理和分析，根据评价标准进行打分。

（3）问卷调查。选择与项目评价有关的调查对象，设计调查问卷。通过问卷调查，对有关评价内容完成情况进行打分，并根据分值评价绩效目标完成情况，作为对项目评价的依据。

（4）项目评价小组人员与专业技术人员相结合评价。对绩效评价工作专业性较强的内容，在评价工作过程中，采用以专业技术人员与有关科（股）室、其他部门专业人员进行评价相结合的方式，分别对相关专业指标进行现场问询、检验和考查。

**3、数据集中分析（2025年3月11日-2025年3月20日）**

对相关资料，包括资金文件、项目实施方案、相关管理办法，问卷调查等进行集中分析。在查阅大量项目资料的基础上，根据考察、考评的结果进行整理、分析。

**4、分析总结（2025年3月21日-2025年4月5日）**

（1）根据部门自评的意见及考察、考评的结果进行整理、分析，撰写绩效评价报告初稿。

（2）就部门自评报告与部门具体有关科室征求意见，形成最终的绩效评价报告。

**5.问题整改**

经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。

**6.档案整理**

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。

## 三、综合评价情况及评价结论

本项目的绩效评价结果为“优”，综合评分93.06分。其中项目决策21分，原因是：设置成本指标资金分配不精准，酌情扣1分。项目过程18分，项目产出管理得分34.06分，原因是：项目资金计划不精准，在项目实施过程中按照实际需求支付资金，因此成本指标超预期支付，成本指标未完成扣5.94分。项目效益20分。各部分权重和绩效汇总分值如下表所示：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024年基层政协补助绩效评价得分表 | | | | | |
| 指标类别 | 1.项目决策 | 2.过程管理 | 3.项目产出 | 4.项目效益 | 合计 |
| 权重 | 22% | 18% | 40% | 20% | 100% |
| 分值 | 22 | 18 | 40 | 20 | 100 |
| 得分 | 21 | 18 | 34.06 | 20 | 93.06 |

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

1、实施依据充分性

本项目实施符合《关于印发<自治区本级部门预算绩效目标管理暂行办法>的通知》(新财预〔2018〕21号)颁发的《关于提前下达2024年度自治区基层政协补助经费的通知》（巴财行〔2023〕51号）中：2024年度的“基层政协补助”，；本项目实施符合《自治区关于工作指导工作指导意见2024年基层政协补助》中：“尉犁县工作要点”内容，符合行业发展规划和政策要求；

（1）本项目申报和审批符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划和相关政策；

（2）本项目申报和审批符合行业发展规划和政策要求；

（3）项目实施与部门职责范围相符，属干部门履职所需；

（4）本项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；

（5）本项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

本项满分3分，评估得分3分。

2、实施程序规范性

本项目实施资料齐全，编制了《尉犁县政协2024年基层政协补助实施方案》。通过尉犁县政协党组会议同意或者财政部门，上级主管部门审批实施该项目。因此，实施程序规范；审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的集体决策，实施程序规范。

本项满分3分，评估得分3分。

3、绩效目标合理性

2024年基层政协补助设立了项目绩效目标，绩效目标指标设置合理，项目绩效目标与实际工作内容相关性较强；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；绩效目标与预算确定的项目投资额相匹配。

本项满分4分，评估得分4分。

4、绩效指标明确性

2024年基层政协补助，设置一级指标4条，二级指6条，三级指标13条，其中量化指标12条，绩效目标指标设定清晰、可衡量性较强，与项目目标任务计划数对应性较强。

本项满分4分，评估得分4分。

5、预算编制科学性

本项目预算资金5.00万元，来源为自治区补助资金，自治区资金5.00万元，预算编制较为科学，预算内容与基层政协工作内容相匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的资金量与工作量较为匹配。设置成本指标资金分配不精准，酌情扣1分。

本项满分4分，评估得分3分。

6、资金分配合理性

本项目预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

本项满分4分，评估得分4分。

### （二）项目过程情况

1、资金到位率

本项目预算资金5.00万元，实际到位资金5.00万元，资金到位率100%。

本项满分4分，评估得分4分。

2、预算执行率

本项目到位资金5.00万元，实际支付资金5.00万元，预算执行率为100%。

本项满分4分，评估得分4分。

3、资金使用合规性

本项目资金的使用符合《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》等国家有关财经法规以及预算管理制度；符合《尉犁县政协专项资金管理办法》要求。资金的审批和拨付按照《尉犁县财政资金审批管理办法》执行，有完整的审批程序和手续；资金使用符合专项资金支持的范围。不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

本项满分4分，评估得分4分。

4、管理制度健全性

中国人民政治协商会议尉犁县委员会制定了《中国人民政治协商会议尉犁县委员会财务管理办法》和《中国人民政治协商会议尉犁县委员会内控管理制度》，制定了较为全面的工作管理制度，对工作开展、组织与管理、跟踪与验收、监督与评价以及资金管理等方面都做出明确的规范要求。同时，项目的实施严格遵守《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》等法律法规、财经制度的要求。

本项满分3分，评估得分3分。

5、制度执行有效性

本项目在实施过程中严格遵守相关法律法规和相关管理规定，如《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》等，严格执行项目管理相关文件要求和程序，项目申报、审批、实施、资金拨付、检查及审计等有关资料齐全，并及时整理归档。本项目无项目调整及支出调整，制度执行有效性较高。

本项满分3分，评估得分3分。

### （三）项目产出情况

1、产出数量

指标1：政协委员培训次数，指标值大于等于2次，实际完成值2次，指标完成率100%；

指标2：政协委员调研视察活动次数，指标值大于等于8次，实际完成值8个，指标完成率100%；

指标3：购置办公设备数量（台），指标值等于3台，实际完成值3台，指标完成率100%；

本项满分12分，评估得分12分。

2、产出质量

指标1：政协委员培训出勤率，指标值大于等于90%，指标完成值100%，指标完成率111.11%；

指标2：调研视察完成率，指标值等于100%，指标完成值100%，指标完成率100%。

指标3：办公设备质量合格率，指标值等于100%，指标完成值100%，指标完成率100%。

本项满分12分，评估得分12分。

3、产出时效

指标1：培训按期完成率，指标值100%，指标完成值100.0%，指标完成率100%。

指标2；设备采购完成及时率，指标完成值100.0%，指标完成率100%。

本项满分8分，评估得分8分。

4、产出成本

指标1：政协委员培训费用，指标值小于等于1万元，指标完成值等于1.42万元，指标完成率0%，原因是：项目资金计划不精准，在项目实施过程中按照实际需求支付资金，因此有偏差。

指标2：政协委员调研视察费用，指标值小于等于2.05万元，指标完成值等于2.08万元，指标完成率0%，原因是：项目资金计划不精准，在项目实施过程中按照实际需求支付资金，因此有偏差。

指标3：办公设备采购成本控制数，指标值小于等于1.95万元，指标完成值等于1.5万元，指标完成率76.92%，原因是：项目资金计划不精准，在项目实施过程中按照实际需求支付资金，因此有偏差。

本项满分8分，评估得分2.05分。

### （四）项目效益情况

1、实际效益

本项目实施所产生的效益主要包括社会效益。项目的实施改善了政协办公条件，有效保障政协委员认真履行政治协商、民主监督、参政议政，提高了政协委员服务社会能力。

本项满分10分，评估得分10分。

2、满意度

本项目服务对象和受益群众主要是政协委员满意度，通过问卷调查方式收集群众对本项目实施的满意度。政协委员认为项目实施后改善了政协办公条件，有效保障政协委员开展视察调研等工作，满意度100%。

本项满分10分，评估得分10分。

## 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

2024年基层政协补助在尉犁县委、县政府的支持下，在相关部门的配合下，全面顺利完成，绩效评价“优”，2024年，基层政协补助项目以服务基层协商民主建设、助力民生改善为核心，坚持“精准规划、动态调整、规范管理”原则，在资金使用与项目实施中积累了经验及做法如下：

1.聚焦需求导向，科学设定补助目标。

年初结合基层政协年度重点工作，围绕协商议事平台建设、民生调研课题、委员履职能力提升等领域，通过走访调研、征求委员意见、对接基层群众需求，分类制定补助项目清单，明确资金使用方向和预期目标，确保补助资金与基层政协职能定位紧密结合。

2.建立动态调整机制，灵活应对实施偏差。在项目实施过程中，针对部分项目因实际需求变化导致的资金使用偏差，建立“中期评估—需求反馈—预算微调”机制。通过季度调度会、项目负责人座谈会等形式，实时跟踪资金使用进度，允许在总预算范围内对具体项目资金进行合理调配，避免“资金闲置”与“需求缺口”并存问题。

3.强化过程监管，规范资金使用流程。严格执行财务管理制度，实行补助项目“台账化”管理，要求项目承接主体定期报送资金使用明细、进度报告及成效佐证材料。联合财政、审计部门开展专项检查，重点审核资金是否用于规定用途、报销凭证是否合规、项目实施是否达到预期效果，确保资金使用公开透明、安全高效。

4.注重绩效导向，提升项目实施质效。引入绩效评价机制，对补助项目实行“年初定目标、年中查进度、年末评成效”闭环管理。通过委员满意度测评、群众受益反馈、项目成果转化等多维指标，对资金使用效益进行综合评估，将评价结果作为下一年度预算分配的重要依据，推动资源向优质项目倾斜。

### （二）存在问题及原因分析

**存在问题：**

1.资金计划与实际需求匹配度仍需提高。部分项目在年初预算编制时，对基层协商议事活动的突发性需求（如临时增加的民生协商议题、应急性调研任务）预估不足，导致后期资金调整频次较高，一定程度上影响了预算执行的严肃性。

2.项目执行规范性存在薄弱环节。个别项目承接主体存在资金使用不规范问题，如报销凭证不完整、资金拆分使用、进度报告滞后等；部分小型经费存在“重使用、轻管理”现象，台账资料留存不齐全，后续审计追溯难度较大。

3.跨部门协同效率有待提升。在涉及多部门协作时，由于缺乏常态化沟通机制，存在资金拨付与项目进度脱节问题。影响整体实施进度。

4.绩效评价体系尚不完善。目前绩效评价侧重程序性审核（如资金是否用完、票据是否合规），对项目实际成效（如协商成果转化为政策文件的数量、群众满意度提升幅度）的量化评估不足，评价结果对下一年度预算优化的指导作用有限。

**原因分析**

1.前期调研与需求研判不够深入。预算编制阶段，对基层政协各委室、委员小组及乡镇（街道）政协联络组的个性化需求调研不够充分，部分项目指标目标设定依赖历史经验数据，未能精准对接年度重点工作变化，导致资金分配“供需错位”。

2.预算动态调整机制存在制度约束、跨科目调剂的审批流程较为繁琐，基层政协自主调配空间有限，难以快速响应突发需求。

3.项目管理力量相对薄弱，基层政协机关普遍存在人员编制紧张问题，项目管理工作多由兼职人员承担，对资金使用规范、绩效评价方法等专业知识掌握不足，导致监管工作“盯得住大项目、管不好小细节”。

4.跨部门协作缺乏长效机制，政协与财政、审计、项目实施部门之间的信息共享平台尚未健全，在项目实施、资金拨付、进度反馈等环节存在沟通壁垒，协同效率依赖“一事一议”式协调，难以形成工作合力。

5.绩效评价指标设计不够科学，由于缺乏可量化的行业标准和标杆案例，对项目社会效益、政协职能发挥等核心目标的考核权重较低，未能充分体现基层政协补助资金的政治效益。

## 六、有关建议

1.加强预算编制前的需求调研，引入“基层政协委员+群众代表”参与式预算机制，提高资金分配精准度；

2.优化预算调整审批流程，争取财政部门支持，建立“小额快速调剂”通道，提升资金使用灵活性；

3.开展项目管理专题培训，组建专家库或第三方评估团队，强化对项目执行细节的指导与监督；

4.搭建跨部门协作信息平台，明确各环节责任分工，推动补助项目与其他政策资金的协同落地；

5.完善绩效评价体系，增设“协商成果转化率”“群众受益覆盖率”等核心指标，强化评价结果应用，形成“预算—执行—评价—改进”的良性循环。

## 七、其他需要说明的问题

1、本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。

2、评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。

## 八、相关附件

1、项目支出绩效自评表

2、评价指标体系及得分表

## 附件1：项目支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 2024年基层政协补助 | | | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 中国人民政治协商会议新疆尉犁县委员会 | | | | | 实施单位 | | | 中国人民政治协商会议新疆尉犁县委员会 | | | | | | |
| 项目资金 （万元） | | 资金来源 | | 年初预算数 | 全年预算数 | | 全年执行数 | | | 分值权重 | | | 执行率 | | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 5.00 | 5.00 | | 5.00 | | | 10 | | | 100.00% | | | 10.00 |
| 其中：当年财政拨款 | | 5 | 5 | | 5 | | | - | | | - | | | - |
| 其他资金 | | 0 | 0 | | 0 | | | - | | | - | | | - |
| 年度总体目标 | 总体目标 | | | | | | | | | 总体目标完成情况 | | | | | | |
| 为了更好发挥专门协商机构作用，组织政协委员开展调研视察、参政议政活动，加强基层政协工作，激励基层政协担当作为。 1、全年计划开展政协委员培训不少于2次；开展各项调研视察活动不少于8次； 2、为改善政协办公条件，采购办公设备3台，有效提高工作效率。 通过项目的实施，保障政协委员认真履行政治协商、民主监督、参政议政三大职能，使政协委员及时为政治建言献策，促进政治民主发展，充分发挥政协协调关系、汇聚力量、服务大局的重要作用。 | | | | | | | | | 完成组织政协委员开展调研视察、参政议政活动，加强基层政协工作，激励基层政协担当作为。 1、全年开展政协委员培训2次；开展各项调研视察活动8次； 2、为改善政协办公条件，采购办公设备3台，有效提高工作效率。 通过项目的实施，保障政协委员认真履行政治协商、民主监督、参政议政三大职能，使政协委员及时为政治建言献策，促进政治民主发展，充分发挥政协协调关系、汇聚力量、服务大局的重要作用。 | | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 指标值设置依据 | 上年完成值 | | 指标分值权重 | 指标赋分规则 | 佐证资料 | 指标实际完成值 | 完成率 | | 指标得分 | 偏差原因分析及改进措施 | | |
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 政协委员培训次数 | >=2次 | 计划标准 | / | | 5 | 按照正常比例赋分 | 工作资料 | =2次 | 100% | | 5 |  | | |
| 数量指标 | 政协委员调研视察活动次数 | >=8次 | 计划标准 | 8次 | | 5 | 按照正常比例赋分 | 工作资料 | =8次 | 100% | | 5 |  | | |
| 数量指标 | 购置办公设备数量 | =3台 | 计划标准 | / | | 5 | 按照正常比例赋分 | 工作资料 | =3台 | 100% | | 5 |  | | |
| 质量指标 | 政协委员培训出勤率 | >=90% | 计划标准 | 90% | | 5 | 按照正常比例赋分 | 工作资料 | =100% | 111.11% | | 4.44 | 设定预期目标值偏低，政协委员实际培训出勤率达100%。 | | |
| 质量指标 | 调研视察完成率 | =100% | 计划标准 | / | | 5 | 按照正常比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | | 5 |  | | |
| 质量指标 | 办公设备质量合格率 | =100% | 计划标准 | 100% | | 5 | 按照正常比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | | 5 |  | | |
| 时效指标 | 培训按期完成率 | =100% | 计划标准 | 100% | | 5 | 按照正常比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | | 5 |  | | |
| 时效指标 | 设备采购完成及时率 | =100% | 计划标准 | / | | 5 | 按照正常比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | | 5 |  | | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 政协委员培训费用 | <=1万元 | 计划标准 | / | | 7 | 按照正常比例赋分 | 原始凭证 | =1.42万元 | 0% | | 0 | 项目资金计划不精准，在项目实施过程中按照实际需求支付资金，因此有偏差。 | | |
| 经济成本指标 | 政协委员调研视察费用 | <=2.05万元 | 计划标准 | / | | 7 | 按照正常比例赋分 | 原始凭证 | =2.08万元 | 0% | | 0 | 项目资金计划不精准，在项目实施过程中按照实际需求支付资金，因此有偏差。 | | |
| 经济成本指标 | 办公设备采购成本控制数 | <=1.95万元 | 计划标准 | / | | 6 | 按照正常比例赋分 | 原始凭证 | =1.5万元 | 76.92% | | 2.54 | 项目资金计划不精准，在项目实施过程中按照实际需求支付资金，因此有偏差。 | | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提高政协委员服务社会能力 | 有效提升 | 计划标准 | 达到“有效提升”目标 | | 20 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | 达成目标 | 100% | | 20 |  | | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 政协委员满意度 | >=90% | 计划标准 | / | | 10 | 满意度赋分 | 工作资料 | =100% | 111.11% | | 10 | 满意度设置指标值偏低，项目实施完成较好，政协委员均表示非常满意。 | | |
| 总分 | | | |  |  |  | |  |  |  |  |  | | 81.98分 |  | | |

## 附件2：项目支出绩效评价指标体系及评分

项目支出绩效评价指标体系及评分

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 指标说明 | 分值 | 得分 |
| 决策 | 项目实施 | 实施依据充分性 | 项目实施是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目实施依据情况。 | 评价要点： | 3 | 3 |
| ①项目实施是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划及相关政策； |
| ②项目实施是否符合行业发展规划和政策要求； |
| ③项目实施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。 |
| 实施程序规范性 | 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实施的规范情况。 | 评价要点： | 3 | 3 |
| 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； |
| 绩效目标 | 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： | 4 | 4 |
| 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。 |
| 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： | 4 | 4 |
| 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。 |
| 资金投入 | 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： | 4 | 3 |
| 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。 |
| 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： | 4 | 4 |
| ①预算资金分配依据是否充分； |
| ②资金分配额度是否合理，与补助项目单位或地方实际是否相适应。 |
| 过程 | 资金管理 | 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%。 | 4 | 4 |
| 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。 |
| 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%。 | 4 | 4 |
| 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。 |
| 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： | 4 | 4 |
| 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。 |
| 组织实施 | 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： | 3 | 3 |
| 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。 |
| 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： | 3 | 3 |
| 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； |
| 产出 | 产出数量 | 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%。 | 12 | 12 |
| 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。 |
| 产出质量 | 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%。 | 12 | 12 |
| 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。 |
| 产出时效 | 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。 | 8 | 8 |
| 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。 |
| 产出成本 | 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。 | 8 | 2.08 |
| 效益 | 项目效益 | 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。 | 10 | 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。 | 10 | 10 |
| 合计 | | | | | 100 | 93.06 |