

# 项目支出绩效评价报告

项目名称：慰问原工商业者及三小生活困难会员经费

项目主管部门：中国民主建国会天水市委员会

评价实施部门：中国民主建国会天水市委员会

评价机构名称：中国民主建国会天水市委员会

2024 年 7 月

# 报告摘要

## 一、项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

## 二、项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2023 年度（或阶段性）绩效目标

## 三、评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等

- (三) 绩效评价工作过程

## 四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

## 五、存在问题及原因分析

## 六、有关建议

## 一、项目基本情况

（一）项目立项背景。包括项目立项的环境和条件，实施项目达到的目标和意义，项目立项依据。

根据民建中央、省委、省政府及民建甘肃省委精神，我会对原工商业者包括“三小”会员，特别是入会早、退休早的老会员及生活困难的会员进行慰问，通过实物及现金形式开展慰问，向他们送去党委、政府及民建组织的关怀和温暖。

（二）项目预算安排及使用情况。包括项目预算分配的依据及因素、项目投资情况、预算变更情况及变更原因、资金来源等内容。

2023年慰问原工商业者及三小生活困难会员经费预算5万元，实际支出5万元。

（三）项目计划内容及实施情况。包括项目立项时间、批复单位、项目具体内容、项目所在区域、项目计划完成时间等要素。

慰问原工商业者及三小生活困难会员经费，每年春节前夕开展。将党委、政府及民建组织的关心和慰问送给原工商业者及三小生活困难会员，充分彰显人文精神。达到困难会员全覆盖，会员满意率达到100%。经费执行率达到100%。

（四）项目组织管理。说明项目主管部门和具体实施

单位及各自职责、项目组织管理架构、项目具体实施流程、资金拨付流程等。

慰问原工商业者及三小生活困难会员经费，对全市 120 多名原工商业者及三小、生活困难会员进行慰问，慰问人数达到 128 人。会员满意率达到 100%。经费执行率达到 100%。

## 二、项目绩效目标

春节前夕开展慰问，实现原工商业者及三小、生活困难会员慰问全覆盖。

### （二）2023 年度（或阶段性）绩效目标

慰问高层次会员、特困会员 2 轮次，80 岁以上高龄会员走访全到位。春节前夕开展慰问，对原工商业者及三小、生活困难会员进行慰问，慰问人数达到 128 人。实现全覆盖。

## 三、评价基本情况

### （一）评价目的。

为加强项目支出管理，强化支出责任，提高资金使用效益，为以后年度预算资金分配提供有效支撑，特对本会慰问原工商业者及三小生活困难会员经费开展了绩效评价。

### （二）评价对象与范围。

本单位慰问原工商业者及三小生活困难会员经费。

### （三）评价依据。

按照民建中央、省委、省政府有关文件精神，要求我会对原工商业者包括“三小”会员，特别是入会早、退休

早的老会员及生活困难的会员进行慰问，通过实物及现金形式送去党和政府的关怀和温暖。

#### （四）评价原则、评价方法。

本着科学、规范、独立、客观、公正的原则、通过听取负责具体项目的干部介绍项目进展情况、相关财务负责人及审核人平时项目支出相关情况的介绍以及单位财务节点检查结果等方式，来掌握项目的执行情况及经费使用情况，并按照评价指标、评价标准和评价规则等，对投入、产出、效果和影响四个方面进行评价。

（五）绩效评价指标体系。详述绩效评价指标、指标解释、评价标准、指标权重、数据来源、证据收集方式等。

本着科学、规范、独立、客观、公正的原则、通过听取负责具体项目的干部介绍项目进展情况、相关财务负责人及审核人平时项目支出相关情况的介绍以及单位财务节点检查结果等方式，来掌握项目的执行情况及经费使用情况，并按照评价指标、评价标准和评价规则等，对投入、产出、效果和影响四个方面进行评价。

（六）评价人员组成。列明人员所在单位、专业、技术职称及分工等。

中国民主建国会天水市委员会财务、办公人员。

（七）绩效评价工作过程。详述前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、评价报告撰写等评价工作过程。

一是明确评价目的，确定评价要解决的问题，提交的成果。二是明确评价内容，划清评价范围与职责。三是明确评价方向，清晰实施路径，四是评价指标、评分标准。

#### 四、评价结论及分析

##### （一）综合评价情况及评价结论（附相关评分表）。

2023 年，本部门预算支出项目 3 个，当年财政拨款 12.07 万元，全年支出 12.07 万元。本项目财政拨款 5 万元，全年支出 5 万元，执行率 100%。通过自评，3 个项目评价结果均“优”。

#### 五、绩效评价指标分析

（1）投入和管理指标分析。绩效指标目标与完成匹配，财务管理制度健全，预期绩效指标基本实现。

（2）产出指标分析。慰问高层次会员、特困会员 2 轮次，80 岁以上高龄会员走访全到位。春节前夕开展慰问，对原工商业者及三小、生活困难会员进行慰问，慰问人数达到 128 人。实现全覆盖。执行率 100%。

（3）效果指标分析。春节前夕开展慰问，对原工商业者及三小、生活困难会员进行慰问，慰问人数达到 128 人。实现全覆盖。执行率 100%。会员满意率达 95%以上。

（4）影响力指标分析。慰问高层次会员、特困会员 2 轮次，80 岁以上高龄会员走访全到位。春节前夕开展慰问，对原工商业者及三小、生活困难会员进行慰问，慰问人数达到 128 人。实现全覆盖。执行率 100%。会员凝聚力和向心力

进一步增强，爱党爱国爱组织的信念更加坚定。

## 六、存在问题及原因分析

（一）存在问题：1、绩效自评工作不够规范。一是绩效评分表内容及报告填报不完整。个别项目绩效指标年初未设定目标值，仅自评时填写实际结果；个别项目评价时业绩值漏填；个别项目支出数填写与实际支出不一致；部分项目评价报告不完整，缺少问题与建议。二是问题产生原因分析不够深入。在评价报告中未进行原因分析，未提出针对性的自评质量不高，根据问题我们要强化预算绩效管理，建立健全绩效管理机制。深入贯彻落实《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》精神，加强预算绩效管理工作组织领导，进一步提高思想认识，建立健全预算绩效管理机制，明确责任主体，优化预算管理流程，完善内控制度，明确部门内部绩效目标设置、审核、监控和评价的责任分工，加强部门财务与业务工作衔接，不断提升预算绩效管理水平，切实提高财政资金使用效益。强化绩效目标管理，规范绩效目标编制。绩效目标是项目设立和实施的前提，是做好绩效评价等各项预算绩效管理工作的基础。下年度编制预算时要结合单位职责、项目实施实际，分解细化工作要求，科学设置绩效目标和相关指标，规范绩效目标编制，加强绩效目标审核，提升绩效目标编制质量。强化绩效自评工作，提高自评报告质量。逐步推进部门和单位整体绩效自评工作，提高部门和单位履职效能和公共服务质量，建立健全绩效评价常态机制，不断创新评价方法，提高绩效评价质量。进一步规范财政管理、

维护财经纪律、提高财政资金绩效。不断改进绩效评价工作方式，提供完善的公共服务，促进社会经济高质量发展。

## 七、需要说明的问题

无





中国民主建国会天水市委员会项目支出绩效评价体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分	
决策（15分）	项目立项（5分）	立项依据充分性（3分）	项目立项符合法律法规、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项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；（1分）	1	
				②项目立项符合行业发展规划和政策要求；（1分）	1	
				③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。（1分）	1	
		立项程序规范性（2分）	项目申请、设立过程符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目按照规定的程序申请设立；（1分）	1	
				②审批文件、材料符合相关要求。（1分）	1	
	绩效目标（5分）	绩效目标合理性（3分）	项目所设的的绩效目标依据充分，符合客观实际，用以反映和考核绩效目标与项目实施相符。	①项目是否有总目标和年度绩效目标；（0.5分）	0.5	
				②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5分）	0.5	
				③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（1分）	1	
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（1分）	1	
		绩效指标明确性（2分）	用以反映和考核项目绩效指标的明细化情况	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.5分）	0.5	
				②是否通过清晰、可衡量的指标予以体现；（0.5分）	0.5	
				③是否与项目目标任务数和计划数相对应。（1分）	1	
		预算编制科学性（2分）	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；（1分）	1	
②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准标准。（1分）				1		
资金分配合理性（3分）	用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分；（1分）	1			
		②资金分配额度是否合理。（2分）	2			
过程（25分）	资金管理（10分）	资金到位率（3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。	①预算资金与实际到位资金是否相符；（1.5分）	1.5	
				②资金是否全额及时到位。（1.5分）	1.5	
		预算执行率（3分）	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。	①项目预算资金是否按照计划执行；（1.5分）	1.5	
				②实际支出资金是否与预算资金额相符。（1.5分）	1.5	
		资金使用合规性（4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进行情况。	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；（1分）	1	
				②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分）	1	
				③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1分）	1	
				④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分）	1	
		组织实施（15分）	管理制度健全性（6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是否已制度或具有相应的财务和业务管理制度；（3分）	3
					②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（3分）	3
	制度执行有效性（9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；（3分）	3	
				②项目调整及支出调整手续是否完备；（3分）	3	
				③**资料是否齐全并及时归档。（3分）	3	
	产出（30分）	产出数量（10分）	完成调研报告数量（10分）	项目实施的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。	项目实际产出的数量是否达到计划产出数；（10分）	10
产出质量（10分）		调研报告合格率（5分）	用以反映和考核调研报告的保障情况。	①是否确保资金的平稳运行；（5分）	5	
				**（5分）	②是否创造公平公正的**环境。（5分）	5
产出时效（10分）		完成及时性（10分）	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。	①完成该项目实际所耗时间是否与计划完成时间一致；（5分）	5	
				②项目实际完成时间是否及时。（5分）	5	
效益（30分）	项目效益（30分）	社会效益（15分）	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	①项目实施是否提高了社会效益等问题。（7分）	7	
				②项目实施是否为预算编制提供参考依据；（8分）	8	
		满意度（15分）	受益对象满意度。	③对此次项目满意度是否达到了90%。（7分）	7	
				④项目实施是否基本合理、功能是否相对完备、主题是否突出等。（8分）	8	
合计					100	

附件2

## 项目支出绩效评价评分表

项目名称：慰问原工商业者及三小生活困难会员经费

一级指标	二级指标	三级指标及分值	四级指标及分值	.....	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
1.部门规划 (10分)	1.1部门规划合理性				部门规划要充分反映国家规划和省市级规划	部门规划充分反映国家规划、省市级规划	3			
	1.2绩效目标				部门绩效目标充分反映部门规划的全部内容	绩效目标充分反映部门规划	3			
					部门绩效目标的设置应当依据科学、合理	绩效目标科学、合理	2			
	1.3预算保障				部门预算编制应当充分保障部门战略的实现	对部门战略及绩效目标的保障	2			
2.运行成本 (15分)	2.1基本经费成本				部门本年度实际财政供养人员数与编制数	财政供养人员控制情况	5			
					本年度在职人均公用经费与上年度在职人均公用经费	人均公用经费变动情况	5			
					本年度“三公经费”支出总额与上年度“三公经费”支出总额	“三公经费”变动情况				
	2.2项目经费成本				本年度核心业务和重点项目的成本控制	核心业务投入产出情况	4			
3.管理效率 (20分)	3.1预算管理				部门预算编制应当依据科学、合理的方法形成，符合相关政策法律法规	预算编制情况	3			
					部门年度收支预算的实际执行应在符合相关规定的条件下，保证高效	预算执行情况	2			
					部门年度收入和支出的管理应在符合相关规定的条件下，保证高效	收支管理情况	2			
					部门应主动向社会公开年度预决算信息，搭建社会公众参与预决算管理的途径和平台，自觉接受人大和社会各界的监督	预决算公开情况	2			
	3.2资产管理				部门为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全	管理制度建设情况	2			
					部门的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及支出合规	资产管理情况	2			
					部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率	固定资产利用情况	2			
	3.3业务管理				依据部门业务特征制定高效的业务管理办法、使用先进的业务管理工具	业务管理情况	2			
	3.4基础管理				部门法规和标准化体系建设工作的开展情况和取得的成效	依法行政能力建设情况	1			
					部门基建投资建设和信息化建设促进部门业务发展和能力建设的情况	基础能力建设	1			
					部门综合管理能力和制度建设的情况	综合管理能力建设情况	1			
	4.年度目标				部门年度工作履行职责而实际完成目标数与计划目标数	年度目标完成情况	10			





4. 履职效能 (25分)	4.1 及时办结				部门在规定时间内及时完成的实际目标数与计划目标数	年度目标及时完成情况	10			
	4.2 重点工作				部门年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率	重点工作的办结情况1-N	5			
5. 社会效应 (10分)	5.1 政治效应				反映部门年度履行职责对政治建设所带来的直接或间接	政治效应指标1-N	5			
	5.2 经济效应				反映部门年度履行职责对经济发展所带来的直接或间接	经济效应指标1-N				
	5.3 生态效应				反映部门年度履行职责对生态环境所带来的直接或间接	生态效应指标1-N				
	5.4 社会效应				反映部门年度履行职责对社会发展所带来的直接或间接	社会效应指标1-N	5			
6. 可持续发展能力 (10分)	6.1 管理机制改革				部门年度履行职责服务社会、服务市场的管理机制改革创新的情况	服务机制改革	2			
					部门年度在机构、职能、权力、责任、程序法定化以及明确事权和相应的支出责任等方面进行的机制改革创新	行政管理机制改革	8			
	6.2 创新驱动发展				部门引进的人才对部门工作可持续发展的支撑情况	人才支撑				
					部门引进的先进技术对部门工作可持续发展的支撑	科技支撑				
7. 服务对象满意度 (10分)	7.1 服务对象满意度				服务对象对部门服务的满意	服务对象满意度	10			
					管理对象对部门服务的满意	管理对象满意度				
					外部监督部门对部门依法行政情况的满意	外部监督部门评价				
合计							99			

附件3

## 中国民主建国会天水市委员项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策方面存在的问题	1	中国民主建国会天水市委员	无
	2	中国民主建国会天水市委员	无
	...		
资产管理方面存在的问题	1	中国民主建国会天水市委员	无
	2	中国民主建国会天水市委员	无
	...		
项目实施方面存在的问题	1	中国民主建国会天水市委员	无
	2	中国民主建国会天水市委员	无
	...		
项目产出方面存在的问题	1	中国民主建国会天水市委员	无
	2	中国民主建国会天水市委员	无
	...		
项目效益方面存在的问题	1	中国民主建国会天水市委员	无
	2	中国民主建国会天水市委员	无
	...		
其他问题	1	中国民主建国会天水市委员	无
	2	中国民主建国会天水市委员	无
	...		
备注:			

# 2023年度天水市市级部门评价明细表

单位：元

序号	部门名称	评价项目数	项目名称	预算数	实际执行数	备注	是否提交报告
1	中国民主建国会天水市委员会	1	专项调研费	50000	50000		是
2	中国民主建国会天水市委员会	2	慰问原工商业者及三小生活困难会员经费	50000	50000		是
3	中国民主建国会天水市委员会	3	民建天水八届三次全委（扩大）会议经费	20690	20690		是
4							
5							
6							
7							
8							