**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：**会议开展基本保障

**实施单位（公章）：**自治州人大常委会办公室

**主管部门（公章）：**自治州人大常委会办公室

**项目负责人（签章）：**李映清

**填报时间：**2024年5月 6 日

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，主要内容及实施情况

（1）项目背景

会议开展基本保障是自治州人民代表大会常务委员会为完成十五届人大二次会议、州人大常委会会议等各类会议的顺利召开提供服务和保障工作。进一步加强代表工作，使州人大代表在闭会期间积极为全州在政治、经济、社会协调发展发挥好代表作用，为人民当家作主、参政议政，为我州经济建设和社会各项事业的发展做出更大的贡献。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：按照《巴音郭楞蒙古自治州本级会议费管理暂行办法》和《关于召开自治州第十五届人大二次会议的会议方案》及《巴州人大常委会2023年工作要点》的要求进行人大会议项目管理。2023年1月召开自治州第十五届人大二次会议；每两个月召开1次人大常委会会议，共计7次。做好会前筹备、会议期间的会务保障工作，用于代表食宿、会务用品、会议文件材料的印刷、会议的宣传工作、会场服务费等费用支出。

实施情况：项目目前已经完成一年一次人代会的召开，完成了人大常委会7次的既定工作目标和人事任免事项等，确保人大代表依法履职，充分发挥了人大代表的职能作用，为全州经济发展做出人大工作的贡献。项目在实施过程中严格按照目标设立的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，在人大机关干部职工的共同努力下，达到预算申报的“会议顺利召开，各项议程顺利完成。”的绩效目标，相应的数量指标、质量指标、时效指标均和预期一致。我单位严格按照《巴音郭楞蒙古自治州本级会议费管理暂行办法》中一类会议的标准执行，人代会经费控制在预算范围内。资金使用合规，确保项目支出顺利开展，保证项目实施各阶段安全顺利进行。

2.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况：该项目年初预算数103.14万元，全年预算数103.14万元，实际总投入103.14万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政拨款。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数103.14万元，全年预算数103.14万元，全年执行数103.14万元，预算执行率为100%，用于：办公费3.62万元，印刷费4.75万元，会议费92.37万元，其他交通费用2.4万元。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：2023年我单位严格按照《巴音郭楞蒙古自治州本级会议费管理暂行办法》中一类会议的标准执行，人代会经费控制在预算范围内。自治州十五届人大第二次会议于1月初召开，会期5天；人大常委会每年召开6-7次，会期1天。对照年初确定的绩效目标各项任务，加强项目和资金管理，确保资金使用合规合法，促进工作效率提高，统筹做好会前准备、会中服务、会后落实工作，保障自治州人民代表大会、自治州人大专门委员会、自治州人大常委会会议、自治州人大常委会主任会议的正常举行及各项议程顺利完成，充分发挥人大代表的职能作用。

2.阶段性目标：严格按照《巴音郭楞蒙古自治州本级会议费管理暂行办法》中一类会议的标准执行，会议经费控制在预算范围内。资金使用合规，确保项目支出顺利开展，根据工作安排，圆满完成了人代会及各类会议的目标任务。1.制定人代会会议筹备处各组工作方案和常委会工作任务流程，按照要求，进行抽调人员、落实任务、提前运作等会前准备工作；2.根据会议指南和会议日程进行会中服务的相关工作；3.会后由财务室和宾馆对接食宿、会场等会议具体开支的落实情况。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围。

1.绩效评价目的：

通过开展有效的财政支出绩效评价管理，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次项目绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制节约成本，优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

2.绩效评价对象：

会议开展基本保障项目

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会议开展基本保障项目评价，评价核心为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（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（一）科学公正。本次项目支出绩效评价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。

（二）统筹兼顾。本次项目支出绩效评价由本单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（三）激励约束。本次项目支出绩效评价结果与预算安排、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。

（四）公开透明。本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在州人民政府网站上，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系（附表说明）

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

具体评价指标体系详情见附件1

3、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。

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：

因素分析法。通过2023年人代会和常委会等各类会议项目绩效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、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。按照《关于召开自治州第十五届人大二次会议的会议方案》及《巴州人大常委会2023年工作要点》的要求，对照年初确定的绩效目标各项任务，对2023年人代会和常委会等各类会议项目的资金使用管理、项目实施和完成情况进行全面分析和综合评价，并严格按照《巴音郭楞蒙古自治州本级会议费管理暂行办法》中一类会议的标准执行，人大会议经费控制在预算范围内。资金使用合规，确保项目支出顺利开展。

（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。

# 三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况及评价结论

1.综合评价情况：项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用因素分析法，坚持计划标准对本项目的立项、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、产出成本、项目效益进行了综合评价。

2.评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为99分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目产出类指标权重为40分，得分为39分，得分率为97.5%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。

## （二）相关评分表

具体打分情况详见：附件1综合评分表。

会议开展基本保障项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 39 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **99** |

# 四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

项目立项依据为宪法法律规定的《中华人民共和国地方各级人民代表大会和地方各级人民政府组织法》、《中华人民共和国人大常委会议事规则》和《巴音郭楞蒙古自治州本级会议费管理暂行办法》。该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，符合行业发展规划和政策要求，项目立项与部门职责范围相符。项目是围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属于公共财政支持范围，本项目与部门内部其他相关项目不重复。

此项权重分4分，得分4分。

2.立项程序规范性

项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前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，保障了程序的规范性。

此项权重分4分，得分4分。

3.绩效目标合理性

会议开展基本保障项目设立了项目绩效目标，与2023年人代会和常委会等各类会议工作任务具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

此项权重分3分，得分3分。

4.绩效指标明确性

会议开展基本保障项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标共6条，三级指标共12条，其中量化指标条数共11条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

此项权重分3分，得分3分。

5.预算编制科学性

项目预算编制经过科学论证，预算额度测算依据充分，有明确标准，预算内容与项目内容匹配，并且资金额度与年度目标相适应，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

此项权重分3分，得分3分。

6.资金分配合理性

项目预算资金分配依据充分，资金分配因素选择合理，资金分配额度与项目单位实际相适应。

此项权重分3分，得分3分。

（二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金103.14万元，实际到位资金103.14万元，资金到位率100%。

此项权重分4分，得分4分。

2.预算执行率

年初预算数103.14万元，全年预算数103.14万元，全年执行数103.14万元，预算执行率为100%

此项权重分4分，得分4分。

3.资金使用合规性

项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。制定了相关的制度和管理规定，对项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合该项目的立项批复。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

此项权重分4分，得分4分。

4.管理制度健全性

制定了相关管理办法，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够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。

此项权重分4分，得分4分。

5.制度执行有效性

对资金使用的合法合规性进行监督，年末对资金使用效果进行评价。项目管理、实施人员落实到位，有效按照计划执行。项目执行情况等资料齐全，项目相关手续完备，及时进行归档。

此项权重分4分，得分4分。

（三）项目产出情况。

1.数量指标完成情况：指标1：参加自治州第十五届人大二次会议总人数，指标值：>=540人，实际完成值529人，指标完成率97.96%，偏差原因：代表因病或出差，无法参会；指标2：自治州第十五届人大二次会议天数，指标值：>=5天，实际完成值5天，指标完成率100%，偏差原因：无；指标3：自治州第十五届人大二次会议次数，指标值：=1次，实际完成值1次，指标完成率100%，偏差原因：无；指标4：参加人大常委会会议总人数，指标值：>=87人，实际完成值87人，指标完成率100%，偏差原因：无；指标5：人大常委会会议总天数，指标值：>=6天，实际完成值7天，指标完成率116.67%，偏差原因：有人事任免事项，所以加开了一次常委会；指标6：召开人大常委会会议次数，指标值：>=6次，实际完成值6次，指标完成率116.67%，偏差原因：有人事任免事项，所以加开了一次常委会。

此项权重分10分，得分9.5分。

2.质量指标完成情况：指标1：自治州第十五届人大二次会议代表参会率，指标值：>=98%，实际完成值98.2%，指标完成率100.2%，偏差原因：无。

此项权重分10分，得分10分。

3.时效指标完成情况：指标1：自治州第十五届人大二次会议按期完成率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%，偏差原因：无。

此项权重分10分，得分10分。

4.经济成本指标完成情况：指标1：自治州第十五届人大二次会议人均支出标准，指标值：<=320元/人·天，实际完成值320元/人·天，指标完成率100%，偏差原因：无；指标2：人大常委会会议人均支出标准，指标值：<=320元/人·天，实际完成值303.78元/人·天，指标完成率94.93%，偏差原因：虽加开了一次常委会，但本着节约的原则，在食宿、办公用品和纸张的使用方面加以控制，所以支出标准降低。

此项权重分10分，得分9.5分。

（四）项目效益情况。

1.社会效益指标完成情况：指标1：提高参政议政水平，为地方经济发展建言献策，指标值：效果显著，实际完成值达成目标，指标完成率100%，偏差原因：无。

此项权重分10分，得分10分。

2.满意度指标完成情况分析：指标1：参会人员满意度，指标值：>=98%，实际完成值100%，指标完成率102.04%，偏差原因：指标值设定的是预估值，实际发生时会有偏差。各类会议顺利开展，参会人员满意度100%。

此项权重分10分，得分10分。

# 五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

会议开展基本保障项目年初预算103.14万元，全年预算103.14万元，实际支出103.14万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为102.37%，总体偏差率为2.37%，偏差原因：一是代表因病或出差，无法参会；二是有人事任免事项，所以加开了一次常委会；三是虽加开了一次常委会，但本着节约的原则，在食宿、办公用品和纸张的使用方面加以控制，所以支出标准降低；四是指标值设定的是预估值，实际发生时会有偏差，各类会议顺利开展，参会人员满意度100%。改进措施：加强绩效目标意识，提升绩效指标设置合理性，确保绩效目标如期完成。

# 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

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。对能实现预期项目绩效目标的项目予以充分肯定，对进展缓慢，预期绩效目标较差的项目，及时进行协调和提出整改措施，确保项目支出绩效实施工作正常运行，达到预期绩效目标。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。

（二）存在的问题及原因分析

1.存在的主要问题

（1）预算编制工作不够明确和细化。

（2）相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。

2.原因分析

（1）预算编制工作有待细化，预算编制的合理性、科学性和准确性需要提高，预算执行力度还要进一步加强，使预算编制更加符合项目实际情况。

（2）进一步强化单位各部门绩效管理理念，将被动认识转化为主动实践，完善制度，切实加强组织领导，深入推进评价工作，提升单位整体绩效管理水平。

（3）继续完善项目资金管理和使用方案，同时加强和改进项目实施中各个环节的工作，力争进一步降低各项开支成本。

# 七、有关建议

1.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。

2.专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升我单位绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效管理工作。

3.进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。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。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。

4.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。结合食品安全考核建立绩效工作考核制度，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。

# 八、其他需要说明的问题

无其他需说明的问题。