附件1

**项目支出绩效自评表**

（2021年度）

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 民主党派事务 |
| 主管部门 | 中国致公党海口市委员会 | 实施单位 | 中国致公党海口市委员会 |
| 项目资金（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | 16.82 | 16.82 | 11.35 | 10 | 67.48% | 7 |
| 其中：当年财政拨款 | 16.82 | 16.82 |  | — |  | — |
|  上年结转资金 |  |  |  | — |  | — |
|  其他资金 |  |  |  | — |  | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 济困帮扶和慰问党内知名人士33人、提交政协提案和人大建议13件、组织党员开展活动80人次。 | 济困帮扶和慰问党内知名人士33人、提交政协提案和人大建议15件、组织党员开展活动150人次。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标 | 数量指标 | 指标1：济困帮扶和慰问党内知名人士 | 33 | 33 | 10 | 10 |  |
| 指标2：提交政协提案和人大建议 | 13 | 15 | 10 | 10 |  |
| 指标3：组织党员开展活动 | 80 | 150 | 10 | 10 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 指标1：解决民生问题 | 优良中低差 | 优 | 10 | 10 |  |
| 指标2：扩大民主党派影响力 | 优良中低差 | 优 | 10 | 10 |  |
| 指标3：扩大社会影响力 | 优良中低差 | 优 | 10 | 10 |  |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 指标1：党员满意度 | 优良中低差 | 优 | 10 | 10 |  |
| 指标2：济困帮扶和慰问党内知名人士满意度 | 优良中低差 | 优 | 10 | 10 |  |
| 指标3：政协委员满意度 | 优良中低差 | 优 | 10 | 10 |  |
| 总分 | 100 | 97 |  |

附件4

**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：

中国致公党是由归侨、侨眷中的中上层人士为主组成的、具有政治联盟特点的、致力于社会主义事业的政党，是中国共产党领导的多党合作和政治协商制度格局的参政党之一。中国致公党海口市委员会是中国致公党的地方组织，设有编制3人，截至2021年年末实有人数1人，内设办公室。无二级预算单位。

中国致公党海口市委员会的主要职责是:

（1）贯彻执行致公党中央和省、市党员代表大会或党员大会的决定，并定期报告工作。

（2）参与中共海口市委、市政府重大决策的研讨工作，对社会重大、热点问题进行调查研究，提出建议和意见。

（3）民主监督职能，帮助执政党搞好勤政、廉政建设。

（4）高举社会主义、爱国主义旗帜，做好港、澳、台同胞和海外侨胞的联络工作，为和平统一祖国和振兴中华献计出力。

（5）发挥本党优势，为大特区的开发建设服务。

（6）抓好本党的思想、组织建设，领导市委会各级组织做好政治协商、民主监督和参政议政工作。

（7）承办中共市委、市政府、致公党中央和省委会交办的其他工作。

2、主要内容及实施情况：

项目名称：民主党派事务。该项目属于经常性项目，主要用于根据《中共中央关于坚持和完善中国共产党领导的多党合作和政治协商制度的意见》和《中国致公党章程》规定的政治协商、民主监督、参政议政职能，贯彻执行致公党中央和省、市党员代表大会或党员大会的决定，并定期报告工作；抓好本党的思想、组织建设，领导市委会各级组织做好政治协商；以及承办致公党中央、致公党海南省委和中共海口市委、市政府交办的其他工作。

1. 资金投入和使用情况：

2021年，市财政局下发了《关于批复2021年市级部门预算及转移支付预算的通知（中国致公党海口市委员会）》（海财预〔2021〕466号）并随后安排下达我单位民主党派事务项目支出16.82万元，资金到位率100%。

该项目资金为财政预算内资金，我单位严格按照省、市相关财务管理规定使用资金。2021年，民主党派事务项目使用资金11.35万元，完成率67.48%。

（二）项目绩效目标。

1、民主党派事务项目为经常性项目，非跨年度项目。

2、总体目标：济困帮扶和慰问党内知名人士、提交政协提案和人大建议、组织党员开展活动。

3、2021年年度目标：济困帮扶和慰问党内知名人士、提交政协提案和人大建议、组织党员开展活动。

二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价的目的、对象和范围

1、绩效评价目的：为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，通过本次部门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。

2、对象和范围：此次我单位根据海南省财政厅关于印发《海南省项目支出绩效评价管理实施办法》（琼财绩〔2020〕594号）文件要求对2021年度我单位实施的民主党派事务项目开展部门绩效评价，本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况、财务管理状况及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等方面进行部门绩效评价。

（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、绩效评价原则：依据《中共海南省委、海南省人民政府关于海南省全面实施预算绩效管理的意见》(琼发〔2019〕18号)、《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）、海南省财政厅关于印发《海南省项目支出绩效评价管理实施办法》（琼财绩〔2020〕594号）等要求，本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合2021年民主党派事务项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

2、评价指标体系（附表说明）

我单位根据项目的实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，将项目的指标体系进行了调整和完善，最终形成了项目绩效评价指标体系，指标体系结构如下：

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 　　决策　（15分） | 项目立项（5分）　 | 立项依据充分性（2.5分） | 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。 |
| 立项程序规范性（2.5分） | 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。 |
| 绩效目标（5分）　） | 绩效目标合理性（2.5分） | 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。 |
| 绩效指标明确性（2.5分） | 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。 |
| 资金投入（5分）　 | 预算编制科学性（2.5分） | 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。 |
| 资金分配合理性（2.5分） | 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。 |
| 过程（25分）　　 | 资金管理（10分） | 资金到位率（5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。 | 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。 |
| 预算执行率（5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。 | 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。 |
| 资金管理（5分） | 资金使用合规性（5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。 |
| 组织实施（10分）　 | 管理制度健全性（5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。 | 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。 |
| 制度执行有效性（5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。 | 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。 |
| 产出（30分） | 产出数量（30分） | 实际完成率（30分） | 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%。 |
| 效益（30分）　 | 项目效益（30分）　 | 实施效益（15分） | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益。 |
| 满意度（15分） | 服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 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。 |

1. 评价方法：本次绩效评价采用的方法是比较法、公众评判法对项目绩效目标预期指标值与实施情况进行比较的方式进行评判的方法对该项目进行评价。

4、评价标准：本次绩效评价采用的标准计划标准对绩效指标完成情况进行对比。

（三）绩效评价工作过程。

本次评价成立了评价工作组，成员如下：

林尤干 评价组组长 部署和管理绩效考核工作，对项目进行绩效考核评价，对考核结果进行审核， 对项目工作进行指导，促进整体绩效目标的达成和提高。

潘 敏 评价组成员 负责依据考评原则和考评程序,对项目进行绩效考核评价，及时与评价组成员进行考评沟通,提供必要的反馈和指导。

陈滢冰 评价组成员 负责找出相关项目绩效评价的资料汇总分析和实施项目绩效评价报告的撰写。

1. 综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

此次绩效评价通过评价小组论证的评价指标体系及评分标准，采用的方法比较法、公众评判法，对民主党派事务项目项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为97分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效汇总分值如下表所示：

|  |
| --- |
| **表：民主党派事务项目项目得分表** |
| **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** | 15 | 25 | 30 | 30 | 100 |
| **分值** | 15 | 22 | 30 | 30 | 97 |
| **得分率** | 100.0% | 88.0% | 100.0% | 100.0% | 97.0% |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目决策由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分15分，实际得分15分，各指标业绩值和绩效分值如表所示：

**表：项目决策指标及分值**

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策 | 15 | 项目立项　 | 5 | 立项依据充分性 | 2.5 | 2.5 |
| 立项程序规范性 | 2.5 | 2.5 |
| 绩效目标 | 5 | 绩效目标合理性 | 2.5 | 2.5 |
| 绩效指标明确性 | 2.5 | 2.5 |
| 资金投入 | 5 | 预算编制科学性 | 2.5 | 2.5 |
| 资金分配合理性 | 2.5 | 2.5 |
| 合计 | 15 |  | 15 | 15 |

民主党派事务项目主要用于根据《中共中央关于坚持和完善中国共产党领导的多党合作和政治协商制度的意见》和《中国致公党章程》规定的政治协商、民主监督、参政议政职能，以及致公党海南省委和中共海口市委交办的工作。属于经常性项目，非跨年度项目。根据本单位实际需要支出，资金的使用需经过本单位领导审批，再由财务人员审核，才能支出。

1. 项目过程情况。

项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分25分，实际得分22分，各指标业绩值和绩效分值如表所示：

**表：项目管理指标及分值情况**

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 过程管理 | 25 | 资金管理 | 15 | 资金到位率 | 5 | 5 |
| 预算执行率 | 5 | 2 |
| 资金使用合规性 | 5 | 5 |
| 组织实施 | 10 | 管理制度健全性 | 5 | 5 |
| 制度执行有效性 | 5 | 5 |
| 合计 | 25 |  | 25 | 22 |

民主党派事务项目预算投资金额16.82万元，于当年支出11.35万元，项目实施过程中严格按照项目预算科目及有关政策规定进行支付。

1. 项目产出情况。

项目产出类指标由1个二级指标和3个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分，各指标业绩值和绩效分值如表所示：

**表：项目产出指标及分值情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 |
| 产出指标 | 数量指标 | 指标1：济困帮扶和慰问党内知名人士 | 33 | 33 | 10 | 10 |
| 指标2：提交政协提案和人大建议 | 13 | 15 | 10 | 10 |
| 指标3：组织会员开展活动 | 80 | 150 | 10 | 10 |
| 合计 | 30 | 30 |

根据项目运行方案，实施严格的项目管理。截止2021年12月底项目已经全部实施完成，项目已拨付11.35万元，并已100%完成预期目标。

1. 项目效益情况。

项目效益类指标由2个二级指标和6个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分，各指标业绩值和绩效分值如表所示：

**表：项目效益指标及分值情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 指标1：解决民生问题 | 优良中低差 | 优 | 5 | 5 |
| 指标2：扩大民主党派影响力 | 优良中低差 | 优 | 5 | 5 |
| 指标3：扩大社会影响力 | 优良中低差 | 优 | 5 | 5 |
| 服务对象满意度指标 | 指标1：党员满意度 | 优良中低差 | 优 | 5 | 5 |
| 指标2：济困帮扶和慰问是党内知名人士满意度 | 优良中低差 | 优 | 5 | 5 |
| 指标3：政协委员满意度 | 优良中低差 | 优 | 5 | 5 |
| 合计 | 30 | 30 |

在致公党海南省委的领导下，在中共海口市委统战部的指导下，我单位以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的十九届历次全会精神，紧紧围绕市委市政府的中心工作，认真履行职能，积极参政议政，强化社会服务，各项工作取得良好成绩。

**一、政治协商成果丰硕。**市委会领导成员积极参加海口市委、市政府组织召开的协商座谈会，2021年对党风廉政建设和反腐败工作、政府工作报告、“十四五”规划等提出了海口致公的建议和意见。

**二、 提案发言提质增效。**2021年共提交市政协提案15件，其中集体提案3件，委员个人提案12件。《关于推进海口垃圾治理助力国家生态文明试验区建设的建议》被列为重点提案。《关于打造具有海南自由贸易港特色的海口公共卫生应急体系的建议》、《关于推进海口乡村产业振兴的建议》等3篇大会发言被作为书面发言材料印发。由专职主委林尤干执笔的省政协提案《关于加强“十四五”乡村振兴规划的建议》被列为海南省政协重点提案。因成绩突出，2021年市委会被致公党海南省委会评为“参政议政先进集体”。

**三、课题调研扎实推进。**市委会领导班子充分发挥班子成员和党员的专业优势，聚焦省市重点发展领域，积极承接省委会和海口市委统战部的重点调研课题。2021年海口市委会联合海口市政协农业农村委员会开展海口乡村文旅课题调研，以“创新发展海口乡村文旅产业”为目标，提出促进海口“乡文旅”产业“高质量发展”的对策建议，形成了具有前瞻性、科学性、可行性的调研报告，并转化为高质量的政协提案，得到省委会的采用。

**四、社情民意质量提升。**2021年市委会加强了社情民意报送工作，成效明显。党员林彦、李彬提交的培训班优秀论文被省政协社情民意信息采用。

**五、积极开展社会服务。**一是圆满完成脱贫攻坚帮扶任务。市委会明确办公室主任作为帮扶责任人开展帮扶工作，通过不定期入户了解情况以及开展“送生产物资下乡”“送温暖下乡”等活动，为帮扶的3户贫困户解决生产和生活中的实际问题，目前定点帮扶的三户贫困户均全部脱贫，其中一户已被评定为稳定脱贫，两户被评定为相对稳定脱贫，得到了村委会和村民的好评，圆满完成脱贫攻坚帮扶任务。2021年致公党海口市委会荣获致公党海南省委会授予的“脱贫攻坚（乡村振兴）先进集体”称号。二是开展新时代文明实践志愿服务。为助力海口市加快推进海南自由贸易港建设作贡献和乡村振兴工作，发挥民主党派社会服务职能，12月11日，致公党海口市美兰区总支部志愿服务队组织10余名海口市人民医院致公党员医疗专家及13名志愿者，到大致坡镇大榕村开展“我为群众办实事 乡村振兴义诊行”新时代文明实践志愿服务活动。为基层百姓提供高质量医疗服务，为乡村振兴提供坚实的医疗卫生服务保障，并贡献民主党派的力量。三是积极开展“巩卫”和社会文明大行动活动。市委会不定期到海府街道龙峰社区开展“巩卫”巡查工作和社会文明大行动，营造人人关心、人人参与的良好氛围，巩固创卫成果。

1. 主要经验及做法、存在的问题及原因分析
2. 主要经验及做法：

（1）明确内控推进计划，将资金使用监管落到实处。

①宣传准备阶段，主要包括学习内控相关知识，多次召开内控工作研讨会研究制定内控工作方案，成立内控工作团队。

②内控梳理阶段，组织培训梳理制度流程、费用支出，分险分析、建立控制机制，优化制度等。

③内控运行阶段，发布内控手册，按照手册实施业务，监督检查、开展内控评价，组织开展风险评估。

（2）进一步规范资金拨付流程

在拨付依据上按照先有预算指标再有用款计划，按时间进度或项目进度进行拨付；在拨付审批权限上要求经办人、办公室负责人、专职主委、报账员、主管会计依次审核，从严把关。

2、资金使用过程存在的问题及原因分析

（1）资金使用制度有待进一步完善

（2）项目支出进度不均衡，有待优化

六、有关建议

本次自评的目的是了解2021年度财政资金预算支出的绩效状况，为今后预算安排提供决策支持。进一步增强本部门支出管理的责任，优化支出结构，提升预算管理水平，更好地履行职责，提高服务质量和财政资金使用效益，提升党员对本单位工作的满意度。进一步加强财政支出管理，优化财政支出结构，提高资金使用效益，根据绩效评价结果，完善管理制度。改进管理措施，提高管理水平，降低支出成本，增强支出责任。

七、其他需要说明的问题

无。