

2020 年度重点项目支出绩效评价报告

项目名称：政协会议

主管部门（公章）：中国人民政治协商会议深圳市
福田区委员会办公会

项目负责人：

填报人：

联系电话：

深入推进预算绩效管理改革，规范政府单位财政支出，强化政府单位履职效能，切实提高财政资金使用效益，根据《预算法》、《深圳市财政委员会关于印发〈深圳市市级财政项目支出绩效评价工作规程（试行）〉的通知》（深财绩〔2017〕5号）等相关规定，我单位组织评价小组对“政协会议”项目开展重点项目绩效自评工作，最终形成了本绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

为加强党的领导，突出党建统领，把牢正确正直方向，加强协商议政，突出工作重点，围绕中心精准发力，加强思想引领，突出凝聚共识，团结各方力量共谋发展，加强队伍建设，突出主体作用，积极提升履职本领，中国人民政治协商会议深圳市福田区委员会办公会（以下简称“我单位”）特设立“政协会议”预算项目，确保政协五届六次会议顺利召开，牢牢把握中央政协工作会议的新部署新要求，推动福田政协创新发展更有作为，以新时代创新理论凝聚共识。

2. 项目管理的组织架构和职责分工

我单位办公室负责项目实施过程的具体管理工作。项目经费管理组织架构和职责分工如下：

财务活动在主任领导下进行。办公室主任为财务工作

第一责任人。办公室副主任具体管理财务工作，负责对财务预算编制、财务收支计划和支出报销凭证等进行审核。报账员负责财务收支的报账，预、决算，参与专款收支使用方案的制订和实施。

3. 项目资金管理情况

(1) 项目资金预算和分配情况

①使用方式及范围

本项目属于我单位经常性项目经费，每年编制支出预算，纳入部门预算。主要用于支付政协五届六次会议的材料制作及印刷、宣传、会务支出、劳务费等相关经费。

②项目资金预算情况

2020 年度，“政协会议”项目年初预算安排 100.00 万元，调整后的年度预算总指标为 75.00 万元。项目资金预算情况如下表 1：

表 1 项目资金预算明细表

单位：万元

预算单位	预算项目	部门预算指标	调整指标	追加指标	年度总规模
中国人民政治协商会议深圳市福田区委员会办公室	政协会议	100.00	-25.00	—	75.00

4. 项目资金使用情况

我单位严格按照《中华人民共和国会计法》、《行政单位财务规则》、《行政单位会计制度》、《行政事业单位内

部控制规范（试行）》、《政协深圳市福田区委员会办公室内部控制制度》、《政协深圳市福田区委员会办公室支出管理制度》等相关制度对项目经费进行管理

2020 年，“政协会议”项目年度预算总指标为 75.00 万元，截止至 2020 年 12 月 31 号，实际支出 49.86 万元，预算执行率 66.48%。具体资金使用情况如下表 2 所示：

表 2 资金使用情况表

单位：万元

资金用途	实际支出金额 (A)	占比 (A/B)	总计 (B)
政协五届六次会议支出	49.86	100.00%	49.86

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

贯彻中央、省委政协工作会议精神，不断提高政治协商、民主监督、参政议政水平，打造协商民主建设的“福田样板”。在区委的领导下肩负起实现党对人民政协领导的政治责任，坚持党要管党、全面从严治党，以党的正式建设为统领。全面推进政协党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，不断提高党的建设质量，确保区委的决策部署在政协得到贯彻落实。认真完成政协会议各项工作及经费支出。

2. 阶段性目标

做好该次政协会议前的筹备及会议期间的会务、文件起草、媒体宣传、提案统筹、后勤保障等各项工作，保证政协

五届六次会议的顺利召开。按照相关规定要求完成政协会议各项工作及经费支出。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次评价主要是对“政协会议”项目的资金到位、使用、管理以及取得的绩效进行全方位、综合性的评价，通过绩效评价，总结经验，促进项目单位提升管理水平，增强绩效意识，提高财政支出管理水平，检验预期目标实现程度，考核财政支出效率和效果，为以后年度财政资金安排提供重要依据。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公平公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价应根据评价对象的特点分级分类组织实施。

（4）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价方法

（1）资料分析法。对项目总体资料、项目承担单位提

交的基础信息表及佐证资料进行审核。按照指标体系，分专项和承担单位两个层面深入分析。

（2）现场核查法。通过对承担单位的现场核查，对资料的真实性、基础信息表数据真实性等进一步核查，修正基础信息表数据，发现绩效亮点和典型问题。

（3）专家咨询法。专家组就指标体系、工作方案、资料汇总分析、现场核查汇总分析、评分表等成果，提供专业性的咨询意见和建议。评价工作组借助专家的工作确定评价结论并形成绩效评价报告。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备

明确评价对象、评价工作目标及评价要求；组成项目评价工作组，了解项目总体情况、绩效评价政策、评价标准，收集相关资料，拟定评价工作方案，设计评价指标，并对评价方案不断修订和完善。

2. 组织实施

评价工作组进一步听取有关情况汇报，了解项目完成进度、组织管理等总体情况；查阅、收集有关文件、规章制度、工作台帐等评价资料；审查项目资金的透明度，调查相关管理制度是否建立健全并落实到位，根据审查结果分析项目资金到位、资金管理使用情况及组织管理水平；查看与项目相关的财务会计报表、账簿、会计凭证，了解各项收支情况、审核专款专用情况、财政资金到位情况、实际支出情况和财务管理状况；核实和统计相关数据资料，评价 2020 年“政

协会议”是否达到项目预期目标。

3. 分析评价

对收集的资料进行整理、分类和分析，评价工作组成员进一步计算统计定量指标，对定性指标做出经验判断，并运用相应的评价方法对绩效情况进行综合性评价。评价打分，形成评价结论，提出存在问题、建议和意见，撰写初步评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

我单位评价小组以项目资金分配、管理和使用的绩效情况为核心，以全过程预算绩效管理的理念和思路，按照“项目决策-项目管理-项目绩效”构面，设计“政协会议”项目评价指标体系，对项目支出进行绩效分析。本项目总体得分为 93.35 分，项目绩效整体情况较好，基本完成年度工作目标，充分发挥本项目的实施作用。详细评分情况见“附表《政协深圳市福田区委员会办公室 2020 年度项目指标得分情况表》”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项指标分值 10 分，评价得分 10 分。

（1）立项依据充分性

本项目立项依据是部门履职的必要性，通过本项目的实施更好的履行我单位政治协商、民主监督和参政议政的职能。本项目执行依据是《中国人民政治协商会议章程》和相关配套规章制度的规定，本项目按照规定的程序申请设立，

项目立项所提交的文件、材料符合相关要求，项目立项程序合规、材料齐全；依据中央、省、市及区委、区政府有关文件规定等，与我单位的战略发展目标、职能以及工作计划相适应，立项依据充分。

（2）立项程序规范性

政协会议项目设立过程严格依照政府相关制度执行，规范合理，无任何违规事项。

2. 绩效目标指标分值 10 分，评价得分 6.66 分。

（1）绩效目标合理性

根据财政要求，我单位综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析专门设置了 2020 年政协会议项目的项目支出绩效目标表，通过对项目属性、项目预算金额、项目年度目标等内容的填写确保了项目绩效目标与实际工作内容的相关性，使项目预期产出效益和效果符合了我单位年度工作目标，并保证了项目绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配。

（2）绩效指标明确性

我单位政协会议项目绩效目标表整体可衡量性较差，无法清晰体现指标值，故此处扣 3.33 分。

3. 资金投入指标分值 10 分，评价得分 10 分。

（1）预算编制科学性

我单位严格按照区财政部门印发的预算编制工作方案和年度预算编制通知进行了预算编制，按照预算管理制度的相关要求予以执行，对项目支出预算纳入项目库管理，坚持

零基预算、预决算公开、细化管理、刚性约束、权责一致原则。

（2）资金分配合理性

我单位政协会议项目在预算编制时有编制测算明细，从项目本身的实际情况及相关合同资料计算所需资金，保证了全局 2020 年所有政协会议项目资金分配的合理性。

（二）项目过程情况

1. 资金管理指标分值 15 分，评价得分 11.68 分。

（1）资金到位率

我单位政协会议项目 2020 年度预算资金全部到位，到位率为 100%。

（2）预算执行率

我单位 2020 年政协会议项目所有预算支出均按照合同约定严格履行、据实支付，全年预算总指标(可使用)金额 75.00 万元，实际支出金额 49.86 万元，预算执行率为 66.48%，此处扣 3.32 分。

（3）资金使用合规性

我单位 2020 年度政协会议项目所有资金的申请、审批均严格按照我单位《政协深圳市福田区委员会办公室支出管理制度》的相关规定权限予以执行，各项财政拨款收入与经费支出由财务部门负责归口管理，相关核算及账务交由福田区国库支付中心处理。本项目资金使用过程符合相关标准，未发现超范围、超标准支出及虚列支出，截留、挤占、挪用资金的事项。

2. 组织实施指标分值 10 分，评价得分 10 分。

（1）管理制度健全性

我单位按照《政协深圳市福田区委员会办公室内部控制制度》、《政协深圳市福田区委员会办公室支出管理制度》、《福田区财政局关于 2019 年福田区政府集中采购目录等事项的通知》、《福田区政府采购货物和服务自行采购管理暂行办法》等制度对项目进行管理，会计核算规范，根据内部控制岗位相互分离原则，合理设置岗位，明确职责权限，支出申请和内部审批、付款审批和付款执行、业务经办和会计核算实现了岗位分离。有完整的“申请—报销—审批”经费支出程序和手续，重大经济事项，需要经过充分论证，由单位领导班子集体研究决定。资金使用过程中，不存在支出依据不足、序列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出等情况；项目组织实施过程中，严格按照相关管理制度执行，机构健全，分工明确。

（2）制度执行有效性

我单位在 2020 年政协会议项目开展中均严格执行了《政协深圳市福田区委员会办公室内部控制制度》、《政协深圳市福田区委员会办公室支出管理制度》、《福田区财政局关于 2019 年福田区政府集中采购目录等事项的通知》、《福田区政府采购货物和服务自行采购管理暂行办法》等相关文件规定，各项审批齐备，采购程序规范，有效地开展了政协会议项目管理工作。

（三）项目产出情况

1. 产出数量指标分值 5 分，评价得分 5 分。

（1）实际完成率

2020 年我单位政协会议项目所有产出均得到有效完成，顺利召开了政协五届六次会议。

2. 产出质量指标分值 5 分，评价得分 5 分。

（1）质量达标率

本次会议提案整体质量有所提升，内容丰富，数据详实。均在精心组织、深入交流、调研论证的基础上进行。各党派、各界别充分发挥自身专业优势，集中力量，在不同领域深入调查论证，收集数据，历经数月，反复讨论，形成提案。2020 年政协会议项目整体质量合格。

3. 产出时效指标分值 5 分，评价得分 5 分。

（1）完成及时性

我单位严格依照合同约定把控政协会议项目各项服务进度，保证了项目各服务 2020 年的及时履行，未出现项目完成延误的情况。

4. 产出成本指标分值 5 分，评价得分 5 分。

（1）成本节约率

我单位在 2020 年政协会议项目预算编制时严格进行了项目资金测算，同时在实际执行过程中，我单位 2020 年政协会议项目各细项服务均严格执行采购管理，在保证项目质量的同时，有效地控制了项目成本，保证了财政资金的合理合规使用。有效地维持了各项目全年总成本控制在全年预算

总指标(可使用)之下。

(四) 项目效益情况

项目效益指标分值 25 分，评价得分 25 分。

1. 实施效益

2020 年我单位政协会议项目所有产出均得到有效完成。综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，“政协会议”项目制定了项目实施方案。

本次会议提案自征集工作开展以来，政协委员、各党派团体和各族各界代表人士，围绕统筹推进“五位一体”总体布局，紧紧围绕“双区驱动”和加快建设社会主义现代化典范城区。通过提案建言献策，截至 1 月 15 日下午 6 时，共收到提案 119 件，其中，委员个人及联名提案 103 件，集体提案 16 件。其中，经济建设类提案 25 件，占比 21%；政治建设类提案 17 件，占比 14.3%；文化建设类提案 8 件，占比 6.7%；社会建设类提案 60 件，占比 50.4%；生态文明建设类提案 9 件，占比 7.6%。

大会提案围绕粤港澳大湾区、先行示范区建设提出 60 条建议，围绕深港科技创新合作区建设共提出 29 条建议，围绕香蜜湖新金融中心提出 12 条建议。委员们紧扣区委区政府重点工作，发挥专业优势和“智囊团”作用，为福田发展贡献“政协智慧”。

2. 满意度

在2020年政协会议项目实施过程中，各级政协委员均给予了良好评价，未出现因项目实施造成服务对象不满的情况，政协会议项目整体服务对象满意度为满意。

五、主要经验及做法

（一）结合项目往年实际情况编制项目预算，提高预算编制科学性及准确性。我单位根据项目往年实际情况，合理预测项目支出影响因素，编制科学合理的项目资金支出计划，并纳入当年预算中，有效提高预算编制科学性，提高财政资金利用率。

（二）我单位从项目事前预算绩效的申请到事中绩效运行的监控和事后的绩效自评都建立了一整套的流程及管理办法，确保项目实施必有效、项目实施必问责的绩效管理模式。

（三）我单位领导高度重视绩效管理工作，多次在会上做出了专题部署。绩效评价工作小组，制定评价实施方案，向单位发通知文件，明确了绩效评价的全面性、重要性、问题导向、客观性四项原则，以及实施评价的范围、内容、流程等具体安排。

六、存在的问题及原因分析

（一）部分绩效目标设置不清晰

绩效指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具，我单位在编制绩效目标时未按照工作计划、资金安排设置绩效指标与目标值，未明确项目产出、服务质量方面的内容，绩效目标不能体现项目的核心效益。

（二）预算执行率未达到 100%

“政协会议”项目年度预算总指标为 75.00 万元，截止至 2020 年 12 月 31 号，实际支出金额 49.86 万元，项目预算执行率为 66.48%。

七、有关建议

（一）坚持以目标为导向，提高预算绩效目标管理水平

在绩效目标编报工作中，根据项目资金测算依据设置绩效指标，且根据历史标准、行业标准以及计划标准设置目标值，有效保障绩效指标的明确性，不断完善绩效目标。同时，我单位应按照“一分预算、一分目标”的基本原则，实现项目预算和绩效目标同步编制、同步审核、同步批复，进一步促进预算与绩效的有机结合。

（二）预算财务分析常态化

结合项目往年实际情况编制项目预算，提高预算编制科学性。在下一步工作中，我单位将根据项目往年实际情况，合理预测项目支出影响因素，编制科学合理的项目资金支出计划，并纳入当年预算中，有效提高预算编制科学性，提高财政资金利用率。并定期做好支出预算财务分析，及时对费用预算执行情况进行通报，定期对预算执行情况进行检查。

附件 2

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评价标准	得分情况	扣分情况及整改情况说明
决策	项目立项	立项依据充分性	5.00	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；（1分） ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；（1分） ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（1分） 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；（1分） 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。（1分）	5.00	
		立项程序规范性	5.00	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分） ②审批文件、材料是否符合相关要求；（2分） 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。（1分）	5.00	
	绩效目标	绩效目标合理性	5.00	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： ①项目是否有绩效目标；（1分） ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（1分） 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） ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（2分）	5.00	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评价标准	得分情况	扣分情况及整改情况说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	5.00	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；（1.66分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（1.66分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（1.67分）	1.66	
	资金投入	预算编制科学性	5.00	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；（1.25分） ②预算内容与项目内容是否匹配；（1.25分） ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；（1.25分） 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。（1.25分）	5.00	
		资金分配合理性	5.00	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，体现厉行节约从严从紧安排的导向；（2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。（3分）	5.00	
过程	资金管理	资金到位率	5.00	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。	5.00	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评价标准	得分情况	扣分情况及整改情况说明
		预算执行率	5.00	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。	1.68	预算执行率为66.48%
过程	资金管理	资金使用合规性	5.00	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规程的规定；（1.25分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1.25分） ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1.25分） ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1.25分）	5.00	
	组织实施	管理制度健全性	5.00	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分） ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（3分）	5.00	
		制度执行有效性	5.00	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；（1.25分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（1.25分） 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；（1.25分） 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。（1.25分）	5.00	
产出	产出数量	实际完成率	5.00	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。	评价要点： 对区政协八卦岭委员之家装修结算进行1次审计（5分）	5.00	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评价标准	得分情况	扣分情况及整改情况说明	
	产出质量	质量达标率	5.00	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。	评价要点： 验收合格率≥100%（5分）	5.00		
	产出时效	完成及时性	5.00	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。	在2020年度内完成（5分）	5.00		
	产出成本	成本节约率	5.00	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。	当实际成本控制在计划成本以内时，为满分，否则为零分（5分）。 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。	5.00		
效益	项目效益	实施效益	15.00	项目实施所产生的效益。	社会效益指标：促进委员主体作用的发挥（15.00分）	15.00		
		满意度	10.00	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	各政协委员满意度≥90%（10分）	10.00		
			总得分情况				93.35	