

中国人民政治协商会议 西安市阎良区委员会办公室 2018 年专项资金项目支出绩效评价报告

为进一步加强专项资金管理，强化支出责任和效率意识，优化资源配置，控制节约成本、提升专项资金保障的公共产品质量和公共服务水平，提高财政资金的使用效益，根据《预算法》第五十七条规定，按照《西安市财政局关于印发 2018 年预算绩效管理工作的通知》，由单位一把手为组长成立绩效评价组，对阎良区 2018 年度 59 万专项资金开展了项目支出绩效评价，现将综合评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一） 资金背景

2018 年专项资金 5 项：临聘人员工资 8 万元、物业费 11 万元、参政议政 6 万元、政协会议费 15 万元、业务费 19 万元，根据年度内履职及拟开展工作，相关业务科室申请，之后由单位领导班子办公会议商议决定申报预算，建立时间为 2017 年 8 月，资金来源为财政拨款，资金规模总额 59 万元。

（二） 资金政策

专项资金由财政按时间、进度陆续拨入，支出范围主要是办公费、印刷费、聘用人员工资、维护费、培训费等，专款专用，严禁挪作他用。

（三） 资金安排及使用情况

专项资金预算下达总额 59 万元：项目总投资 59 万元，

项目实施主体为阎良区政协办公室，内容为临聘人员工资 8 万元、物业费 11 万元、参政议政 6 万元、政协会议费 15 万元、业务费 19 万元。完成期限为 2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日，截止 2018 年 9 月 10 日，资金实际使用 43.56 万元。

（四） 资金绩效目标

长期绩效目标：做好统一战线，参政议政、政治协商工作，为实现中华民族伟大复兴梦做贡献。

中期绩效目标：做好统一战线和人民政协理论政策的宣传研究。充分发挥人民政协大团结、大联合的优势，参政议政，积极参与两个文明建设。

年度绩效目标：.做好统一战线和人民政协理论政策的宣传研究。参政议政，做好文史资料、侨务工作，加强与“三胞亲属”的联系；协调与社会事务相关的工作，开展民政、民族宗教联络活动，积极参与两个文明建设。

二、评价指标分析

（一）投入类指标

赋值 20 分，评价得分 18 分，得分率 90%。专项资金按规定申报、资金到位及时，使用规范。

1. 项目立项

（1）项目符合规定程序申报、审批，提供资料完整，立项符合集体决策的要求。

（2）绩效目标合理，绩效目标符合党的各项法律法规，促进了两个文明建设的发展。项目申报预算的绩效目标与实

际实施一致。

(3) 绩效目标明确性。依据《市级部门预算绩效目标管理办法》(市财发[2016]78 号文件)规定,5 个项目完整地填报了项目支出绩效目标申报表,5 个项目填报的绩效目标细化分解为具体指标,5 个项目绩效目标指标清晰、完整、可衡量,5 个项目绩效目标和年度计划任务相对应,2 个项目绩效目标与预算相匹配。

2. 资金分配

(1) 分配办法。5 个项目严格区分,分配全面、合理,清晰。

(2) 分配结果。分配结果合理。

3. 资金落实

(1) 资金到位率。项目按时间、进度拨入和支付,实际拨付 59 万元,全部资金拨付到位。

(2) 到位及时率。年初下达项目预算或计划,符合预算法规定时间,项目按时间、进度拨入和支付。

(二) 过程类指标

赋值 30 分,评价得分 30 分,得分率 100%。项目业务管理及财务管理严格、规范,项目实施顺利。

1. 业务管理

(1) 管理制度健全性。项目组织实施管理制度有阎良区档案局财务管理制度。

(2) 制度执行有效性。项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档。

(3) 项目质量可控性。制定或具有相应的质量要求或标准,项目完成后按质量检查标准验收,执行过程中全程监管,由使用人并 2 人以上签字验收,之后资料完整规范存档。

2. 财务管理

(1) 管理制度健全性。项目资金管理符合财务会计制度规定。

(2) 资金使用合性。符合上述财务管理制度。近五年有四大班子促进审计,审计和监督检查问题已经整改。资金的拨付有完整的审批程序和手续。功能科目和经济科目准确,项目的重大开支经过评估认证,符合项目预算批复或合同规定的

用途。预算有调整时,调整手续完善,调整程序规范,在预算范围开支,无调剂,无超标准开支。决算与预算、账面一致。会计信息质量真实可靠,资料完整,核算及时、准确。记账及时完整,涉及固定资产及时并入账。

(3) 财务监控有效性。制定相应监控机制,每年采取至少一次相应的财务检查等。

(4) 资金和资产使用率。实际拨付 59 万元资金,固定资产余额 115.54 万元,实际使用 59 万元资金及 115.54 万元资产,资金和资产使用率 100%。

(三) 产出类指标

赋值 20 分,评价得分 18 分,得分率 90%。

1. 目标完成率

项目预算绩效目标数量分别是临聘人员工资 8 万元、物

业费 11 万元、参政议政 6 万元、政协会议费 15 万元、业务费 19 万元实际完成数量分别 5.67 万元、7.5 万元、4.5 万元、15 万元、10.89 万元。完成率分别是 70%、58%、75%、100%及 57%。

2. 完成及时率

计划 2018 年内完成。实际按时点和时期完成量是 100%。

3. 质量达标率

验收合格率或质量达标率 100%。

（四）效果类指标

赋值 30 分，评价得分 27 分，得分率 90%。

1. 经济效益

项目实施后促进了两个文明建设的发展。

2. 社会效益

项目实施后促进了两个文明建设的发展。

3. 生态效益

项目实施后无生态污染。

4. 可持续性影响

项目后续人员、机构、资金保障的可持续性较好，项目受益对象使用意愿的可持续性较好。项目其他方式的可替代性无。

5. 社会公众或服务对象满意度

公共产品和公共服务受益群体对项目管理、质量、效率、效益、公平、可持续等方面满意度较好。

三、总体评价

（一）总体评价

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2011]285 号）和《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预[2013]53 号）规定，按照西安市项目支出绩效评价共性指标体系框架和评分标准，逐项指标核查，项目立项规范、资金分配落实顺利、项目组织实施管理严格、财务管理严格、项目产出按期、项目效益较好。

（二）主要绩效

顺利召开政协八届二次全会，重点协商了“十三五”规划，为区委、区政府提供决策参考，深入推行委员联系重点项目制度，参政议政主动作为，充分发挥人民政协大团结、大联合的优势，调动一切积极因素、团结一切社会力量，把方方面面的智慧凝聚到加快航空城发展上来。

四、评价中发现的问题或不足

（一）项目实施过程存在问题

项目财务管理方面缺少专项资金管理制度，主要原因是专项资金管理细化不到位。

（二）项目效益存在问题

项目在经济、社会、生态、可持续影响、群众满意度方面还存在着社会问题解决不到位，食品安全、环境污染等问题仍然严峻，高物价高房价制约着人们对美好生活满意度的追求。

五、评价意见及建议

加强专项资金管理力度，参政议政主动作为，充分发挥人

民政协大团结、大联合的优势，调动一切积极因素、团结一切社会力量，把方方面面的智慧凝聚到加快航空城发展上来。

政协西安市阎良区委员会办公室

2019 年 10 月 15 日