

# 第 18 届人民代表大会第 1 次会议部门评价报告

## 一、基本情况

### （一）项目概况

根据国家规定，人民代表大会一年召开一次。该项专项资金年初预算安排 100 万，按实际支出费用 100 万元拨付。

### （二）项目绩效目标

2021 年 12 月举办第 18 届人民代表大会第 1 次会议。

### （三）评价工作小组成员

	姓 名	职 务	职 称
组长	杨熙	办公室主任	
组员	柯能航	办公室副主任	
组员	高熙	财务	
组员	李晓嘉	财务文员	

注：评价组成员不得低于 3 人，其中担任副科级以上职务或具备中级专业职称的人员数不得低于评价组总人数的 50%。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价的目的、对象和范围。

绩效评价的目的：通过实施区人大财政支出绩效评价，增强部门单位的绩效观念和责任意识，确保“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”，使财政资金得到全面监管，财政预算和政策得到有效实施，逐步建立以“绩效”为导向的区人大机关财政项目支出评价监督机制。

绩效评价的对象：第 18 届人民代表大会第 1 次会议（100 万）。

绩效评价的范围：项目绩效目标、项目资金投入、项目资金管理、项目组织实施情况、项目产出和项目效益。

评价的范围是 2022 年财政项目资金绩效评价 1 个。

（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

（1）责任明确原则。绩效评价工作由区人大办公室统一组织管理，财务室实施。

（2）客观公正原则。坚持“公开、公平、公正”原则，确保绩效评价结果的真实性和检查评价过程中的严肃性。

（3）提高效益原则。将绩效评价的经济性、有效性评价与财政监督中资金使用安全性、合理性检查相结合，检查财政资金使用过程中存在的问题，全面规范资金管理，提高资金使用效益。

### 2、评价指标体系（详见附表）

绩效评价指标体系，主要参照财政部门制定的部门评价指标体系框架的相关内容，根据单位具体情况对个性指标进行了调整细化。

### 3、评价方法：比较法

4、评价标准：包括评价指标体系、数据来源等内容。开展资料和相关数据的收集，通过分析后对财政支出的绩效给出全面、客观的评价。

### （二）绩效评价工作过程。

按照绩效自评工作要求，我单位成立了区人大机关财政预算绩效管理领导小组，核查 2021 年 12 月第 18 届人

民代表大会第1次会议项目财政预算批复执行及支出情况，对年初制定的绩效考核目标进行实地绩效考评。对考评过程中收集的资料进行归纳，汇总分析，依据设定的单位项目支出绩效评价指标体系进行评分，形成部门评价报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	完成值	得分计算过程	分值	得分	佐证
决策	绩效目标	绩效目标合理性	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。	①项目是否有绩效目标；	是	有绩效目标，本项得6分	6	6	附件1: 财政支出项目绩效自评表
				②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	是	项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，本项得5分	5	5	
		绩效指标明确性		①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	是	项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，本项得5分	7	7	
				②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	是	通过清晰、可衡量的指标值予以体现，本项得5分	5	5	
过程	资金管理	资金到位率	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)X100%	76.41%	(76.41/100.00)*100%*5=3.82，本项得3.82分	5	3.82	
				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	76.41万元	实际到位资金76.41万元，本项得5分	5	5	
				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	100万元	预算资金100万元，本项得6分	7	7	

		预算执行率	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) X100%	100%	(76.41/100)*100%*5=3.82, 本项得 3.82 分	5	3.82	
				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	76.41 万元	实际支出资金 76.41 万元, 本项得 5 分	5	5	
		资金使用合规性	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。	①是否符合项目预算批复;	是	符合项目预算批复, 本项得 5 分	5	5	附件 2: 2022 年部门预算的批复
				②是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	否	不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 本项得 5 分	5	5	
		管理制度健全性	项目实施单位的账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是否已制定或具有相应财务和业务管理制度	是	已制定相应的收支业务管理制度, 本项得 5 分	5	5	附件 3: 收支业务管理制度
		产出	产出数量	实际完成率		实际完成率=(实际产出数/计划产出数) X100%	100%	(7/7)*100%*5=5	5
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。	实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量				7 个	实际产出数 7 个, 本项得 5 分	5	5	
	计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量				7 个	计划产出数 7 个, 本项得 5 分	5	5	

	产出 时效	完成及 及时性	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。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间	1年	实际完成时间1年,本项得5分	5	5
				计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间	1年	计划完成时间1年,本项得5分	5	5
效益	项目 效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。	完成率 100%	关注各乡镇(街道)反馈问题,积极反映解决问题,本项得分5分	5	5
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或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。一般采用社会调查的方式。	95%	满意率95%,本项得5分	5	5
评价指标数	19	评价指标总分	100	97.64				

#### 四、绩效评价分析

##### 1、项目决策情况

人大机关办公室及工委会,按照年初人大会议的工作部署和要求,紧紧围绕中心、服务大局,强化管理、综合协调,积极履职,较好的完成了年度工作目标。通过加强单位内部预算收支的管理,不断建立健全内部管理制度,严格内部管理流程,部门整体支出和项目支出管理情况得到了提升。

##### 2、项目过程情况

人大办公室于2021年12月举办第十八届人民代表大会第一次会议,该项经费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,拨付有完整的审批程序和

手续，符合项目预算批复，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

### 3、项目产出情况

于2021年12月成功举办第十八届人民代表大会第一次会议。

### 4、项目效益情况

各乡镇（街道）人大人大代表加强自身建设，规范各类人大工作平台建设及运转，按照年初人大会议的工作部署和要求，紧紧围绕中心、服务大局，强化管理、综合协调，积极履职，较好的完成区人大常委会交付的各项工作。

## 五、存在的主要问题

1、预算编制有待更完整、科学，支出预算与实际支出存在差异。

2、未形成效能督查机制，资金使用计划不够完善。

3、项目期初目标设置不合理，缺少个性化指标。

## 六、改进措施

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制，编制范围尽可能的全面，进一步提高预算编制的完整性、科学性、合理性。

2、加强财务管理，严格财务审核，经费支出严格按预

算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。

3、增强资金支出责任意识和绩效观念，提高财政资金的使用效益，与预算资金安排相结合，在预算额度内促进财政资金的合理分配与有效使用。

### 七、其他需要说明的问题

无

福州市长乐区人大办公室

2022年8月30日