**叶城县工商业联合会项目支出绩效评价报告**

项目名称：叶城县工商业联合会第七次会员代表大会经费项目

项目单位：叶城县工商业联合会

项目负责人：张海玲

填报时间： 2023 年 1 月 6日

**一、基本情况**

（一）项目概况

**1. 项目背景**

本项目根据《关于申请工商业联合会第七次会员代表大会经费的报告》进行立项。会员代表大会制度符合中国实际和国情，体现了社会主义国家性质，保证了会员代表的权利。做好会员代表选举工作，保证了广大会员依法行使民主权利，不断提高党的领导水平和执政能力，巩固国家政权建设基础，构建和谐社会。这是全县人民政治生活中的一件大事，是社会主义民主政治建设的重要实践。

**2. 主要内容及实施情况**

本项目主要用于2022年叶城县工商业联合会第七次会员代表换届期间使用。根据换届选举工作领导小组统一部署，依法做好选区划分、选民登记、确定和公布正式代表候选人的名单、组织代表候选人同选民见面、组织投票、计票监票、确定选举结果、公布当选代表名单等各个环节的工作。

大会的一项非常重要的议程就是选举产生新一届叶城县工商业联合会会员代表。

检查验收是检验会员代表换届选举是否充分发扬民主、严格依法办事的重要措施和有效手段。检查验收的主要内容为选举各个环节的工作，如划分选区、选民登记、代表名额分配、提名推荐代表候选人、投票选举会员代表和国家机关领导人员是否符合法定程序；对选举中出现的违法事件是否依法经行了纠正；选举资料、数据的立卷归档是否准确齐全等。

换届选举的总结工作一般在新的一届会员大会第一次会议结束进行。工商业联合会要认真汇总各选区选举代表情况，广泛听取各方面意见，在组织检查验收的基础上做好换届选举工作总结，并报上级工商业联合会。

3.**项目实施主体**

叶城县工商业联合会第七次会员代表大会办公室属于行政单位。

编制人数4人，其中：行政人员编制4人。实有在职人数4人，其中：行政在职4人、离退休人员4人，其中：行政退休人员4人。

**4. 资金投入和使用情况**

叶城县工商业联合会第七次会员代表大会经费项目根据叶财预[2022]预留1号共安排下达资金1.61万元，为县级专项资金，最终确定项目资金总数为1.61万元。

截至2022年3月20日，实际支出1.61万元，预算执行率100%。

（二）项目绩效目标

**1.项目绩效总目标**

项目总资金1.61万元，主要用于为我县工商业联合会第七次会员代表大会工作提供经费保障，保证我县各级会员代表换届工作平稳度过，正常开展，使叶城县各级会员依法行使管理国家事务的权利，保证《宪法》在我县得以顺利实施。

**2.阶段性目标**

叶城县工商业联合会第七次会员代表大会于2022年1月22日召开，保证我县各级会员代表换届工作平稳度过，正常开展，使叶城县各级会员依法行使管理国家事务的权利，保证《宪法》在我县得以顺利实施。

**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**

本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。

绩效评价的目的是发现预算资金在项目立项、执行管理中制度保障、实际操作方面的缺陷和薄弱环节，同时总结提炼项目和部门的经验做法，为预算部门改进、完善项目管理和预算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、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**

本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，以项目支出为对象所对应的预算资金，以项目实施所带来的产出和效果为主要内容，以促进预算单位完成特定工作任务目标所组织开展的绩效评价。

**3. 绩效评价范围**

本次评价范围涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。覆盖项目预算资金支出的所有内容进行评价。包括项目决策、项目实施和项目成果验收流程等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法评价标准

**1. 绩效评价原则**

本次绩效评价遵循的原则包括：

（1）科学公正。绩效评价应当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。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、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。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

**2. 绩效评价指标体系**

本项目绩效评价体系为根据财预﹝2020﹞10号共性指标及个性化指标设置，主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级指标，其中：项目决策下设项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标；过程下设资金管理和组织实施2个二级指标。个性指标下设产出和效益2个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个2级指标，效益下设项目效益2个二级指标。项目绩效评价体系详见附件1。

**3. 绩效评价方法**

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。

我单位根据本项目资金的性质和特点，我们选用因素分析法对项目进行评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，从而评价本项目绩效。

**4. 绩效评价标准**

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。

计划标准：指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

行业标准：指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

历史标准：指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（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：

本次评价设计了评价方案、评价指标体系，通过资料分析、调研、访谈满意度调查等方式形成评价结论，在与项目单位沟通后确定评价意见，并出具评价报告。

第一阶段：前期准备。认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。成员构成如下：

张海玲任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。

李晶任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。

姑兰拜尔任评价组成员，绩效评价工作职责为负责资料审核等工作。

第二阶段：组织实施。经评价组通过实地调研、查阅资料等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。

第三阶段：分析评价。首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。

**三、综合评价情况及评价结论**

（一）综合评价情况

经评价组通过实地调研、综合分析法、问卷调查法等方式，主要采用综合分析法对项目的决策、实施、产出、效益进行综合评价分析，最终评分100分。

工商联第七次会员代表大会专项工作经费项目项目得分情况表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 权重 | 得分率 | 实际得分 |
| 项目决策 | 20 | 100% | 20 |
| 项目过程 | 20 | 100% | 20 |
| 项目产出 | 40 | 100% | 40 |
| 项目效益 | 20 | 100% | 20 |
| 合计 | 100 | 100% | 100 |

（二）综合评价结论

运用项目组制定评价指标体系及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件评分标准进行评价，本次绩效评价结果主要采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价的内容设定。总分一般设置为100分，其中项目决策20分、项目过程20分、项目产出40分、项目效益20分。评价结果分为优、良、中、差四个等级：优（90分（含）—100分）；良（80分（含）—90分）；中（60分（含）—80分）；差（0分—60分）。

该项目购置办公用品，进一步保障工商联第七次会员代表大会的顺利召开。该项目最终评分100分，绩效评级为“优”。

**四、绩效评价指标分析**

（一）项目决策情况

项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分为 20 分，实际得分20分，得分率为100%。

项目决策指标得分情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 三级指标 | 权重 | 得分率 | 实际得分 |
| 立项依据充分性 | 3 | 100% | 3 |
| 立项程序规范性 | 2 | 100% | 2 |
| 绩效目标合理性 | 3 | 100% | 3 |
| 绩效指标明确性 | 2 | 100% | 2 |
| 预算编制科学性 | 5 | 100% | 5 |
| 资金分配合理性 | 5 | 100% | 5 |
| 合计 | 20 | 100% | 20 |

**（1）立项依据充分性：**结合叶城县工商业联合会职责，并组织实施。围绕2022年度工作重点和工作计划制定经费预算，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。

**（2）立项程序规范性：**根据决策依据编制工作计划和经费预算，经过与夏民分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，上党委会研究确定最终预算方案，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。

**（3）绩效目标合理性**：制定了实施方案，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。

**（4）绩效指标明确性：**将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。

**（5）预算编制科学性：**预算编制经过科学论证，内容与项目内容匹配，项目投资额与工作任务相匹配，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。

**（6）资金分配合理性：**资金分配与实际相适应，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。

（二）项目过程情况

项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20 分，得分率为100%。

项目过程指标得分情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 三级指标 | 权重 | 得分率 | 实际得分 |
| 资金到位率 | 5 | 100% | 5 |
| 预算执行率 | 5 | 100% | 5 |
| 资金使用合规性 | 5 | 100% | 5 |
| 管理制度健全性 | 2 | 100% | 2 |
| 制度执行 | 3 | 100% | 3 |
| 合计 | 20 | 100% | 20 |

**（1）资金到位率：**财政资金足额拨付到位，牵头单位能够及时足额按照合同约定将专项资金拨付给联合体单位，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。

**（2）预算执行率：**预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。

**（3）资金使用合规性：**制定了相关的制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。

（**4）管理制度健全性：**制定了党校相关管理办法，对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。

**（5）制度执行有效性**：由部门提出经费预算支出可行性方案，经过与县政府分管领导沟通后，报党支部会议研究执行，财务对资金的使用合法合规性进行监督，年底对资金使用效果进行自评，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。

（三）项目产出情况

项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为40分，实际得分40分，得分率为100%。

项目产出指标得分情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 三级指标 | 权重 | 得分率 | 实际得分 |
| 产出数量 | 10 | 100% | 10 |
| 产出质量 | 10 | 100% | 10 |
| 产出时效 | 10 | 100% | 10 |
| 成本情况 | 10 | 100% | 10 |
| 合计 | 40 | 100% | 40 |

1. **对于“产出数量”**

工商联会议活动经费数量1笔，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。

### 合计得分10分。

1. **对于“产出质量”：**

项目完成率=100%，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。

合计得10分。

1. 对于“产出时效”：

资金发放及时率100%，实际完成值为100%，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。

项目结束时间2022年4月30日，实际完成值为2022年3月20日，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。

合计得10分。

**（4）对于“产出成本”：**

本次会议经费支出金额1.61万元，实际完成值为1.61万元，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。

合计得10分。

（四）项目效益情况

项目效益类指标包括项目效益1个方面的内容，由2个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。

项目绩效指标得分情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 三级指标 | 权重 | 得分率 | 实际得分 |
| 实施效益 | 10 | 100% | 10 |
|
| 满意度 | 10 | 100% | 10 |
| 合计 | 20 | 100% | 20 |

**1.实施效益指标：**

**对于“经济效益指标”：**

本项目无该指标。

**对于“社会效益指标”：**

有效保障会员代表工作效率，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得15分。

合计得5分。

**对于“生态效益指标”：**

本项目无该指标。

**对于“可持续影响指标”：**

项目资金保障时限1月，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得15分。

合计得5分。

实施效益指标合计得10分。

**2.满意度指标:**

对于“满意度指标”：各级会员代表满意度≥95%，实际完成值为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分,得10分.

合计得分10分。

**五、预算执行进度与绩效指标偏差情况**

工商业联合会第七次会员代表大会工作经费项目预算1.61万元，到位1.61万元，实际支出1.61万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100%，偏差率为0%,无偏差。

**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

该项目在前期准备、实施过程、结束归档阶段我县工商业联合会做到了坚持向同级党委汇报请示。

（二）存在问题及原因分析

该项目在前期准备、实施过程、结束归档阶段抽调外单位工作人员力度较小，我单位换届领导小组成员工作压力较大，前期准备对该项工作难度预期不够，导致工作人员数量不足；换届过程中发现前期学习培训力度不够，实际工作中遇到的问题和困难较预期多得多，工作中工作人员常常感到压力和责任较大，问题和困难较大。

**七、有关建议**

1.项目建设的程序进一步规范。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。

2.项目评价资料有待进一步完善。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。

**八、其他需要说明的问题**

我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会公众监督。

**附件1：综合评分表**

**附件1：综合评分表**

叶城县工商业联合会第七次会员代表大会项目绩效评价指标体系及评分标准

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评价标准** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策（20分） | 项目立项（5分） | 立项依据充分性（3分） | 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  策得1分，否则不得分；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求得0.5分，否则不得分；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需得0.5分，否则不得分；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得0.5分，否则不得分；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0.5分，否则不得分. | 3 |
| 立项程序（2分） | ①项目是否按照规定的程序申请设立得1分，否则不得分；②审批文件、材料是否符合相关要求得0.5分，否则不得分；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、集体决策得0.5分，否则不得分。 | 2 |
| 绩效目标（5分） | 绩效目标合理性（3分） | ①项目是否有绩效目标得0.5分，否则不得分；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性得1分，否则不得分；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平得0.5分，否则不得分；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得1分，否则不得分；。 | 3 |
| 绩效指标明确性（2分） | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得0.5分，否则不得分；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现得1分，否则不得分；③是否与项目目标任务数或计划数相对应得0.5分，否则不得分； | 2 |
| 资金投入（10分） | 预算编制（5分） | ①预算编制是否经过科学论证得1分，否则不得分；②预算内容与项目内容是否匹配得1分，否则不得分；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制得1分，否则不得分；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得2分，否则不得分。 | 5 |
| 资金分配合理性（5分） | ①预算资金分配依据是否充分得2.5分，否则不得分；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得2.5分，否则不得分。 | 5 |
| 过程（20分） | 资金管理（15分） | 资金到位率（5分） | 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得2.5分，否则不得分；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得2.5分，否则不得分。 | 5 |
| 预算执行率（5分） | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%得2.5分，否则不得分；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得2.5分，否则不得分。 | 5 |
| 资金使用合规性（5分） | 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得1分，否则不得分；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续得1分，否则不得分；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途得1分，否则不得分；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得2分，否则不得分。 | 5 |
| 组织实施（5分） | 管理制度健全性（2分） | ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度得1分，否则不得分；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整得1分，否则不得分。 | 2 |
| 制度执行（3分） | ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定得1分，否则不得分；；②项目调整及支出调整手续是否完备得1分，否则不得分；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得0.5分，否则不得分；；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得0.5分，否则不得分。 | 3 |
| 产出（40分） | 产出数量（10分） | 实际完成率（10分） | ①工商联会议活动经费数量（笔），预期指标值=1笔，该指标得满分（10分）否则不得分； 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100% 。  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。 | 10 |
| 产出质量（10分） | 质量达标率（10分） | ① 项目完成率（%），预期指标值=100%，该指标得满分（10分）否则不得分； 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 | 10 |
| 产出时效（10分） | 完成及时性（10分） | ①资金发放及时率（%），预期指标值=100%，该指标得满分（5分）否则不得分；； ②项目结束时间，预期指标值2022年4月30日，该指标得满分（5分）否则不得分；； 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。 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。 | 10 |
| 产出成本（10分） | 成本节约率（10分） | ①本次会议经费支出金额（万元），预期指标值=1.61万元，该指标得满分（10分）否则不得分； | 10 |
| 效益（20分） | 项目效益（10分） | 实施效益（10分） | ①经济效益：无 ②社会效益：提高会员代表工作效率（%），预期指标值有效提高，得满分（5分），否则不得分；  ③生态效益：无  ④可持续影响：经费可持续保障时间（月），预期指标值=1个月，得满分（5分），否则不得分。 | 10 |
| 满意度（10分） | 根据问卷调查，受益参会人员满意度（%）达到满意的人数：  ①人数大于等于95%，得10分； ②人数小于95%大于等于85%，得8分； ③人数小于85%大于等于70%，得5分； ④人数小于等于70%，不得分。 | 10 |
| 合计 | 100分 | |  | 100 |