

基层活动经费项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目背景及绩效目标

项目背景：为使民盟市委人才队伍建设调研活动的顺利进行，增强直属基层组织的凝聚力，更好地开展盟务活动，设立项目经费—基层活动经费。

绩效目标：增强直属基层组织的凝聚力，鼓励基层活动、创新活动形式，更好地开展盟务活动。

(二) 预算资金规模、来源及使用情况

2017 年度基层活动经费预算数 3,007,200 元，经费来源为财政拨款，决算数为 3,007,200 元，预算执行率 100%。

(三) 项目组织实施管理情况

使用管理办法：1、坚持量入为出、勤俭节约的原则 2、制定年度预算并经基层组织委员会会议审议通过。3、基层组织经费应由班子成员专人负责，重大开支须报基层委员会或主委会讨论决定 4、基层组织经费应由专人负责账目管理，认真负责做好活动经费账目管理工作 5、基层组织主委应于每年年终向基层委员会报告经费使用情况并在盟员大会上向盟员公布。6、盟市委每年对基层组织活动经费进行财务检查。

二、评价结论和绩效分析

(一) 评价结果 (包括分值、等级、具体评分表)

项目总体评价得分 100 分。

指标名称	指标解释	权重	评分规则	自评分
一、项目设立的规范性	项目的申请、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。	5	①项目是否与本部门（单位）职责密切相关；（1分） ②项目是否符合部门（单位）年度目标和年度计划；（2分） ③项目是否经过本部门（单位）预算评审；（2分）	5
二、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，绩效目标与预算是否匹配。	8	①是否随同项目预算同时设置和报送绩效目标；（1分） ②绩效目标是否与项目预算相匹配；（2分） ③是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标和指标值；（1分） ④项目预算编制是否细化和量化（主要体现为依据充分、流程合规、数量合适、单价合理）（4分） 其中：科学细化量化的得4分，基本细化量化的得2分，未细化量化的不得分。	8
三、预算执行率和资金使用的合规性	反映项目预算执行的进度。	8	预算执行率在75%及以上的按公式计算：预算执行率得分=实际预算执行率/100%×8；完成率在75%以下的不得分。	8
	反映项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定，项目资金使用是否规范和安全。	6	①资金使用是否符合国家财经法规、财务管理改革要求、财务管理制度，以及有关专项资金管理办法的规定；（包括公务卡、“三公”经费、政府采购等）（3分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分） ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1分） ④资金使用是否执行预算管理改革的相关要求（1分）	6

<p>四、 财务 (资 产) 管理 制度 的健 全性 和执 行的 有效 性</p>	<p>项目的财务制度是否健全、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况，以及反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。</p>	<p>5</p>	<p>①是否已制定或具有相应的项目资金（资产）管理办法；（1分） ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定；（1分） ③是否已制定或具有相应的监控机制；（1分） ④是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段；（1分） ⑤是否按项目进行成本核算，开展必要的项目成本控制。（1分）</p>	<p>5</p>
<p>五、 项目 管理 制度 的健 全性 和执 行的 有效 性</p>	<p>与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效，项目实施是否符合相关业务管理规定，是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施。</p>	<p>4</p>	<p>①是否已制定或具有科学合理的业务管理制度；（1分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（1分） ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全；（1分） ④是否采取了有效的项目推进、质量检查、验收等必需的控制措施或手段。（1分）</p>	<p>4</p>
<p>六、 实际 完成 率 (产 出数 量)</p>	<p>项目实施的实际产出数量与计划产出数量的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。(对照项目具体绩效目标和指标)</p>	<p>12</p>	<p>实际完成率在 60%及以上的按公式计算：实际完成率得分=实际完成率/100%×12；完成率在 60%以下的不得分。</p>	<p>12</p>
<p>七、 完成 及时 率 (产 出时 效)</p>	<p>项目实际完成时限与项目计划完成时限的比例，用以反映项目完成的及时程度。(对照项目具体绩效目标和指标)</p>	<p>10</p>	<p>完成及时率在 60%及以上的按公式计算：完成及时率得分=实际完成及时率/100%×10；及时率在 60%以下的不得分。</p>	<p>10</p>
<p>八、 质量 达标 率 (产 出质 量)</p>	<p>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的质量状况（对照项目具体绩效目标和指标）</p>	<p>12</p>	<p>质量达标率在 60%及以上的按公式计算：达标率得分=实际达标率/100%×12；达标率在 60%以下的不得分。</p>	<p>12</p>

九、 效果 达标率	项目实施是否解决了项目设立时要解决的问题和要达到的效果(含社会效益、生态效益、经济效益,各10分),如无生态效益和经济效益要求的,则社会效益分值为30分)(对照项目具体绩效目标和指标);属于政府购买服务项目的,应结合实际收集社会公众满意度信息。	30	达标率在60%及以上的按公式计算:达标率得分=实际达标率/100%×30;达标率在60%以下的不得分。	30
		100		100

(二) 主要绩效及分析：说明项目绩效目标的完成情况

2017年年底,市委成立绩效评价小组对各基层经费使用进行了财务检查和绩效评价,基层活动经费及时足额到位,并按照《民盟上海市委关于直属基层组织活动经费使用管理实施办法的实施细则》(试行)专款专用。

三、存在问题和改进措施建议

(一) 存在的问题

年初个别基层未将基层活动费预算细化。

(二) 改进措施和建议

不断提高基层组织财务人员业务水平,在推动基层组织工作专项活动经费合规管理使用的前提下,推进其经费使用绩效评价工作,运用“事前有计划,事中有控制、事后有监督”的基层专项经费管理方式提高项目绩效管理水平。

中国民主同盟上海市委员会

2018年6月22日