

2020 年度温州市龙湾区财政支出绩效自评

复核报告

项目名称：人大工作

项目单位：温州市龙湾区人民代表大会常务委员会
办公室

委托单位：温州市龙湾区财政局

评价机构：浙江华明会计师事务所有限公司

2021 年 9 月

一、项目基本情况			
单位名称	温州市龙湾区人民代表大会 常务委员会办公室	单位负责人	陈立
项目名称	人大工作	项目负责人	陈立
预算金额	28.00 万元		
项目立项依据	通过召开人大机关全体会议，深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，加强人民代表大会制度在龙湾区的贯彻执行，推进民主法治建设，故项目单位设立了“人大工作”项目。		
项目内容简介	项目资金主要用于人大工委活动、人大学习、人大预算审查、参加全国各地培训及会议、老干部慰问、人大工作日常报刊杂志等支出。		
二、项目绩效情况			
预期绩效目标及实现情况	<p>预期绩效目标：</p> <p>1. 产出指标：组织一系列的工委活动；组织一系列的人大学习大课堂；慰问外单位的人员；参加外单位的组织会议培训。</p> <p>2. 效益指标：本着勤俭节约的原则，以最少的资金投入达到会议预期成果；加强人民代表大会制度在我区的贯彻执行，提高依法履职、服务大局的能力和水平，推进民主法治建设。</p> <p>实现情况：</p> <p>项目单位组织了工委活动，开展了人大学习大课堂，慰问了外单位的人员，参加了各地组织会议培训，完成了一年一次的预算审查工作，保障了人大常委会工作的有序进行。</p>		

三、项目支出明细情况		
支出内容	预算安排数（投入指标） （万元）	实际支出数（万元）
人大工委活动	4.00	0.45
人大学习课堂	2.00	0.37
人大预算审查费	4.00	3.20
规范性文件备案审查费	2.00	1.05
参加全国各地培训及会议	10.00	8.50
老干部活动、体检、慰问	3.00	2.28
人大工作日常报刊、杂志	3.00	3.05
支出合计	28.00	18.90

四、绩效自评复核结果等次				
评价内容	分值	自评得分	复核评价简述（含扣分说明）	复评得分
项目预算及预期绩效目标编制水平	10	10	<p>根据项目单位编报的预期绩效目标申报表，填报内容较完整，绩效目标较清晰明确但在项目预算及预期绩效目标编制上存在以下问题：</p> <p>1. 预算编制过于笼统，未根据每项支出内容细化支出金额作为测算依据。如：“人大工委活动”、“人大学习课堂”、“人大预算审查费”等，没有具体单价和数量。扣1分。</p> <p>2. 产出和效益类指标设置过于笼统。关键性指标未设置，如人大工委活动次数、人大预算审查数量等，指标可以量化但未量化。扣2分。</p>	7

预算执行率	10	5	本项目年初预算 50.00 万元,年中追减 22.00 万元,实际支出 18.90 万元,年末结余 9.10 万元,预算执行率为 67.50%。	3
项目组织管理水平	15	15	<p>本项目由温州市龙湾区人民代表大会常务委员会办公室负责实施,制定了《龙湾区人大机关财务管理若干规定》等相关文件。项目组织机构健全,分工明确,项目管理制度完善,但是项目在实际过程中存在部分制度落实不到位情况:</p> <p>实际支出事项与年初预算安排差异较大。如“人大工委活动”年初预算安排 4.00 万元,实际列支 0.45 万元;“人大学习课堂”年初预算安排 2.00 万元,实际列支 0.37 万元。扣 1 分。</p>	14
资金支出合理合规	15	15	本项目实际支出 18.90 万元,经评价组审核:资金使用中未发现不合理不合规支出。	15
项目产出	30	30	<p>本项目 2020 年实际完成情况如下:</p> <p>1. 召开了常委会会议 9 次、主任会议 19 次,听取审议专项工作 32 项,提出审议意见 12 件,作出决议决定 15 个,开展执法检查、视察调研 72 次,任免国家机关工作人员 99 人次。</p> <p>2. 组织了政治理论专题学习 20 次,举办了专题讲座 4 次,参加了全国各地培训及会议,联合开展了法制宣传教育。</p> <p>3. 完成了 20 个区级重点部门的预算草案审查,首次将街道办事处预算纳入重点审查单位,调整优化项目 23 个涉及金额 1493 万元;对 2021 年政府性投资 5000 万元以上项目进行审查,表决通过 23 个政府重大投资建设项目;组织了 2020 年度龙湾区人大常委会规范性文件的专家审查论证工作。</p> <p>4. 完成了人大工作日常报刊杂志征订工作、老干部活动、外单位人员慰问等日常工作。</p> <p>但项目未设置量化产出指标、项目管理不完善等问题在一定程度上影响了项目产出。</p> <p>综上所述,项目单位基本完成了项目绩效产出目标。</p>	25

项目效益 (效果)	20	20	<p>通过本项目的实施，保障了人大常委会工作的有序进行，有利于人大履行法定职责、充分发挥人大优势，加强了人民代表大会制度在龙湾区的贯彻执行，提高人大代表依法履职、服务大局的能力和水平，推进龙湾区民主法治建设。</p> <p>但项目效益较为笼统和广泛，无法可靠衡量其完成情况。</p> <p>综上所述，本项目达到一定社会效益。</p>	18
合计	100	95		82
复评结果	得分	优秀 90分≤得分≤100分；良好 80分≤得分<90分；一般 60分≤得分<80分；较差 得分<60分。		82
	等次			良好
自评得分与复评得分差异情况（差异率）			15.85%	
五、存在的问题与建议				
<p>1. 项目预算及预期绩效目标编制水平不高。项目预算编制支出事项测算未细化；产出和效益类指标设置过于笼统，关键性指标未设置，指标可以量化但没有量化。</p> <p>建议：加强预算编制水平，预算支出应有具体测算依据，量化细化测算依据；产出指标应设置关键性指标；应设置明晰的产出与效益指标。</p> <p>2. 项目预算执行率偏低，预算执行率为 67.50%。</p> <p>建议：加强对项目的管理，严格按照年初预算开展工作，支出差异较大的项目及时考虑做预算调整。</p> <p>3. 实际支出事项与年初预算安排差异较大。如“人大工委活动”、“人大学习课堂”等事项。</p> <p>建议：严格按照年初预算开展工作，支出差异较大的项目及时考虑做预算目标调整。</p>				

评价人员			
姓 名	职务/职称	单 位	签字
戴蒙蒙	资产评估师、中级会计师	浙江华明会计师事务所有限公司	
刘炜	业务助理	浙江华明会计师事务所有限公司	
本评价小组与以上复核项目不存在任何利益冲突			
填报人（签字）：  2021年9月18日	评价机构项目负责人：（签字）  2021年9月18日	评价机构负责人：（签字、盖章）   2021年9月18日	