

# 换届选举经费项目 重点绩效评价报告

项目单位：太康县人大常委会办公室

日 期：2023 年 6 月 7 日



# 换届选举经费项目绩效评价报告

为全面贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）和《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）有关要求，我单位对“换届选举经费”项目进行了部门绩效评价，现将评价结果报告如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况

根据省十三届人大常委会第二十七次会议审议通过的《河南省人民代表大会常务委员会关于全省县乡两级人民代表大会换届选举有关问题的决定》（豫人常办〔2021〕57号），我县县乡两级人民代表大会于2022年上半年任期届满，应当进行换届选举。按照市委、市人大统一安排和部署，全市县乡两级人民代表大会换届选举安排在2021年12月1日至2022年4月30日期间进行，依法直接选举产生县乡两级人大代表，并召开新一届人民代表大会第一次会议选举产生本级国家机关领导人员。

本次项目实施内容主要有换届选举培训、选举办公用品、票证公告、宣传费等。

### （二）资金投入和使用情况

#### 1、项目预算资金及来源

预算资金来源为财政资金。

## 2、项目预算资金到位情况

2022 年项目预算资金总额为 121.7 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，国库资金管理办已经及时足额拨付。

## 3、项目资金使用情况

2022 年项目到位资金为 121.7 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，项目支出资金为 121.7 万元，预算执行率为 100%。

### （三）项目实施情况

根据上级精神和县人大常委会工作要点安排，该项目全面高质量实施完成。

认真贯彻中央部署要求和省委市委县委工作安排，在县委统一领导下，把坚持党的领导、充分发扬民主、严格依法办事贯穿于换届工作各环节、全流程，确保全过程人民民主得以实现、得到实践。本次换届选举，全县选民参选率超过 82%，依法直接选举产生新一届县级人大代表 411 名，乡镇人大代表 1946 名，换届选举风清气正、规范有序、圆满成功。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的

以绩效目标为依据，从决策、过程、产出、效益四个维度，对项目资金的管理和效益进行综合研判和评定，总结成绩经验，发现偏差和问题，提出改进意见和建议。为我单位、县财政局进行宏观决策提供参考，并为预算资金绩效管理提供依据。

## （二）绩效评价依据

《政府会计制度》《预算法》《代表法》等有关法律法规和规章制度等。

## （三）评价指标体系

### 1、评价指标设计的总体思路

本次绩效评价以项目资金的使用和项目开展情况为主线，收集并梳理项目的相关资料，在对资料进行整理分析的基础上，围绕决策、过程、产出和效益四方面设计评价指标体系。

### 2、评价指标

本项目指标体系从决策、过程、产出、效益四个方面进行分析，由4项一级指标、12项二级指标、18项三级指标构成。指标体系大致内容如下，具体情况见附件1。

## （四）绩效评价原则、评价方法和标准

本次评价采用定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规范、全面系统、公正客观、合规合法、绩效相关的基本原则，综合运用文献分析法、调查分析法、专家咨询与论证等。

## 三、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

决策指标包括3个二级指标及6个三级指标，总分值20分，实际得19分，得分率为95%。项目绩效目标设置与具体工作有一定的差距扣0.5分，项目绩效目标设置还不够清晰明确扣0.5分；故决策指标总得分为19分。

## （二）项目过程情况

过程指标包括 2 个二级指标以及 5 个三级指标，总分值 20 分，实际得 20 分，得分率为 100%。项目整个实施过程做的比较完善，故得 20 分。

## （三）项目产出情况

产出指标包括 4 个二级指标及 4 个三级指标，总分值为 30 分，实际得 30 分，得分率为 100%。

## （四）项目效益情况

效益指标包括 3 个二级指标以及 3 个三级指标，总分值 30 分，实际得 30 分，得分率为 100%。

换届选举项目绩效评价得分表

一级指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
权重分值	20	20	30	30	100
得分	19	20	30	30	99
得分率	95%	100%	100%	100%	99%

## 四、项目实施过程中存在的问题

预算编制绩效目标过于简单。绩效目标编制精细化程度不高，指标体系不够全面。

## 五、建议

设置绩效目标时，充分考虑绩效目标可衡量性，全面核算业务科室工作经费，紧密结合部门年度的任务数或计划数，提高绩

效目标设置与本年度部门预算资金的匹配性。

## **六、综合评价结论**

根据评价指标体系和评价标准，通过电话回访、现场调研等形式，对“换届选举经费项目”进行了客观评价，该项目综合评价得分为 99 分，根据《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10 号）规定的“优、良、中、差”的绩效评价等级标准，该项目绩效评价等级为“优”。

## 附件 1

## 项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	得分说明	得分
决策 (20分)	立项 (6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 (1分)； 2. 项目立项是否符合行业发展规划和政策要求 (1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 (1分)。	1. 项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得 1 分； 2. 项目立项符合行业发展规划和政策要求得 1 分； 3. 项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需得 1 分。	3
		立项程序规范性 (3分)	1. 项目是否按照规定的程序申请设立 (1分)； 2. 审批文件、材料是否符合相关要求 (1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 (1分)。	1. 项目按照规定的程序申请设立得 1 分； 2. 审批文件、材料符合相关要求得 1 分； 3. 事前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 1 分。	3
	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性 (4分)	1. 项目是否有绩效目标 (2分)； 2. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性 (1分)； 3. 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 (1分)。	1. 项目有绩效目标得 2 分； 2. 项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 1 分； 3. 与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 1 分。	3.5
		绩效指标明确性 (3分)	1. 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； 2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 (1分)； 3. 是否与项目目标任务数或计划数相对应 (1分)。	1. 将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分； 2. 通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 1 分； 3. 与项目目标任务数或计划数相对应得 1 分。	2.5

程 过 (20分)	资金投入 (7分)	预算编制科学性 (3分)	1. 预算编制是否经过科学论证 (1分) ; 2. 预算内容与项目内容是否匹配 (1分) ; 3. 预算额度测算依据是否充分, 是否按照标准编制 (1分)。	1. 预算编制经过科学论证得 1 分; 2. 预算内容与项目内容匹配得 1 分; 3. 预算额度测算依据充分, 按照标准编制得 1 分。	3
		资金分配合理性 (4分)	1. 预算资金分配依据是否充分 (2分) ; 2. 资金分配额度是否合理, 与项目单位或地方实际相适应 (2分)。	1. 预算资金分配依据充分得 2 分; 2. 资金分配额度合理, 与项目单位或地方实际相适应得 2 分。	4
		资金到位率 (4分)	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100%。(4分) 注: 实际到位资金 XXX 万/预算资金 XXX 万=100%	资金到位率= (121.7 万元/121.7 万元) × 100%=100%, 得 4 分。	4
		预算执行率 (4分)	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。(4分) 注: 实际支出资金 XXX 万/实际到位资金 XXX 万=100%	预算执行率= (121.7 万元/121.7 万元) × 100%=100%, 得 4 分。	4
组织实施 (8分)	资金管理 (12分)	资金使用合规性 (4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 (1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. 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 (1分)。	1. 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; 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续得 1 分; 3. 符合项目预算批复或合同规定的用途得 1 分; 4. 存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得 1 分。	4
		管理制度健全性 (4分)	1. 是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度 (2) ; 2. 财务和业务管理制度是否合法、合规、完整 (2)。	1. 已制定或具有相应的财务和业务管理制度得 2 分; 2. 财务和业务管理制度合法、合规、完整得 2 分。	4
		制度执行有效性 (4分)	1. 是否遵守相关法律法规和相关管理规定 (2分) ; 2. 项目调整及支出调整手续是否完备 (1分) ;	1. 遵守相关法律法规和相关管理规定得 2 分;	4



			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（1分）。	2. 项目调整及支出调整手续完备得1分； 3. 项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得1分。	
产出量（8分）	实际完成率（8分）	实际产出数（8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服务数量。 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服务数量。	实际完成率=（121.7万元/121.7万元） ×100%=100%，得8分。	8
	质量达标率（8分）	产出质量（8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。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	质量达标率=（121.7万元/121.7万元） ×100%=100%，得8分。	8
	完成及时性（8分）	产出时效（8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。	2022年12月31日前，换届选举圆满完成，得8分。	8
	成本节约率（6分）	产出成本（6分）	成本节约率=〔（计划成本-实际成本）/计划成本〕×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	我单位本着节约的原则如期、保质、保量完成既定工作目标，得6分。	6
效益（30分）	社会效益（10分）	维护合法的政治权力（10分）	最大限度地利用有限的资源满足社会上人们日益增长的物质文化需求。	最大限度地利用有限的资源满足社会上人们日益增长的物质文化需求，得10分。	10
	可持续（20分）	提高公共服务	评价环境、经济和社会可持续发展状况、压力及政策	积极促进了全县经济社会发展，得10分。	10

	影响(10分)	务能力和效率(10分)	响应等全过程的指标。		
	社会公众或服务对象满意度(10分)	选民满意度(10分)	社会公众或服务对象(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	社会公众或服务对象(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	本次换届选举,全县选民参选率超过82%,确保全过程人民民主得以实现、得到实践,得10分。
总分	100				99

项目支出绩效自评汇总表

序号	项目单位	项目名称	全年预算数(万元)	全年执行数(万元)	预算执行率	资金管理情况	成本指标得分率	产出指标得分率	效益指标得分率	满意度指标得分率	自评得分	评价等级				是否有较大偏差
												优	良	中	差	
1	太康县人大常务委员会	《太康人大》杂志相关费用	30	21.17	70.57%	100%	100%	100%	98%	100%	96.56	√				否
2	太康县人大常务委员会	印刷费	12.11	4.21	34.76%	100%	100%	100%	100%	100%	93.48	√				否
3	太康县人大常务委员会	会议费	44	43.77	99.48%	100%	100%	99.43%	100%	100%	99.78	√				否
4	太康县人大常务委员会	2024年度综合考核奖励金	10	0	0%	100%	100%	0%	0%	0%	30				√	是
5	太康县人大常务委员会	会议费	6	0	0%	100%	100%	33.33%	0%	0%	40				√	否
6	太康县人大常务委员会	人员培训费	0.59	0.59	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	√				否
7	太康县人大常务委员会	乡镇人大“一街一室”经费	46	37.04	80.52%	100%	100%	100%	100%	100%	98.05	√				否
8	太康县人大常务委员会	换届选举经费	121.7	121.7	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	√				否
9	太康县人大常务委员会	抚恤金	47.65	47.65	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	√				否
10	太康县人大常务委员会	预算编制监管平台中心费用	30	18.3	61%	100%	100%	100%	100%	100%	96.1	√				否
11	太康县人大常务委员会	代表联络站租房费用	0.9	0.9	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	√				否
12	太康县人大常务委员会	摄影费	36.55	36.55	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	√				否
13	太康县人大常务委员会	人大代表培训费	30.65	25.98	84.76%	100%	100%	100%	100%	100%	98.48	√				否
14	太康县人大常务委员会	补发人员工资	15.36	4.09	26.63%	100%	100%	100%	100%	100%	92.66	√				否
15	太康县人大常务委员会	红歌会进程人民民主县上宣传费	320	0	0%	100%	100%	0%	0%	0%	30				√	是
汇总			751.51	361.95							96.3	12				

备注：1.最后一栏请汇总全年预算数、全年执行数金额以及优、良、中、差项目个数。  
2.全年预算数、全年执行数以万元为单位，并保留两位小数。

