

海口市秀英区人民代表大会常务委员会  
办公室 2022 年代表工作项目

绩效评价报告

委托单位：海口市秀英区人民代表大会常务委员会办公室

评价机构：海南弘义会计师事务所（普通合伙）

报告时间：2023 年 4 月 20 日

## 概 要

评价机构（盖章）：海南弘义会计师事务所（普通合伙）

项目名称	2022 年代表工作项目		评价年度	2022 年	
主管部门	海口市秀英区人民代表大会 常务委员会办公室		联系人及联系方式	陈蕾 18907570500	
项目单位	海口市秀英区人民代表大会 常务委员会办公室		联系人及联系方式	陈蕾 18907570500	
自评分值	100		自评等级	优	
重点绩效评价分值	94.2		重点绩效评价等级	优	
年度资金总额	139.56 万	中央资金	0 万	地方财政资金	139.56 万
涉及乡镇数或项目点	31 个项目点	检查乡镇数或项目点	6 个点	检查区域	石山镇、东山镇等
发放调查问卷	10 份	有效调查问卷	10 份	满意度情况	83.4 分
绩效目标实现情况	1. 开展人大代表培训 2 期；2. 镇街代表小组常态化活动 32 次；3. 组织代表实施人大监督项目 12 项；4. 代表建议办理 A 类办件 49 件；5. 给区镇级代表 561 人发放履职经费 640400 元。				
评价问题简要情况	项目库绩效目标未设立效益指标；个别预算资金额度不够精准；个别乡镇工作经费预算执行率不高。				
评价问题简要建议	补充设立效益指标；提高预算资金的精准度；及时跟踪乡镇的代表工作经费支出情况。				
评价时间	2023 年 4 月 20 日		评价机构报告编号	弘义绩评字（2023） 0002 号	
项目主评人（签字）及联系方式	许燕		法定代表人（签字）及联系方式	许燕	
评价小组成员（签字）及联系方式	符倩 王转玉				

## 重点绩效评价工作组成员

序号	项目职务	姓名	备注
1	项目负责人	许燕	
2	项目组成员	符倩	
3	项目组成员	王转玉	
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			

## 摘 要

受海口市秀英区人民代表大会常务委员会办公室委托，海南弘义会计师事务所（普通合伙）对海口市秀英区人民代表大会常务委员会办公室（以下简称“区人大办”）管理的2022年代表工作项目开展了重点绩效评价，评价情况如下：

### 一、基本情况

为充分发挥人大代表的主体作用，推进和规范人大代表联络站室建设和管理，为代表密切联系群众创造有利条件，加强人大代表履职服务保障，2022年度预算代表工作项目经费1,395,600.00元，用于区镇人大代表履职经费支出及人大代表联络站室建设等，涉及6个项目点；2022年代表工作项目完成支出1,322,104.23元，完成率94.73%。

### 二、绩效评价综合情况及结论

根据区人大办编制的绩效目标表，并结合海口市人大常委会办公室关于印发《海口市人大代表活动经费管理使用办法》的通知（海人办〔2020〕67号）、海口市秀英区人大常委会办公室关于印发《海口市秀英区人大代表活动经费管理使用办法》的通知（秀人办〔2020〕40号）以及项目的实际情况，我们梳理了代表工作项目绩效目标和评价指标，从项目决策、项目管理、项目产出、项目成效等方面开展了绩效

评价工作，绩效评价得分 94.2 分，结果为优。

### 三、主要经验及做法

#### (一) 保障人大代表履职经费

代表工作经费及时足额到位，并及时发放，有力地保障了区、镇级人大代表的履职经费，为人大代表履职工作创造了条件，充分发挥了人大代表的作用。

#### (二) 经费有效利用，切实发挥效益

2022 年代表工作经费积极投入到镇街人大代表联络站和村居人大代表联络室的运行管理、组织开展代表履职能力提升培训、积极开展代表小组活动，提升代表服务经济社会发展和民主法治建设能力，切实把资金用在实处，有效发挥使用效益。

#### (三) 监督推动办好代表意见建议

开展“访代表、听民声、办实事”活动，推动解决东山镇东苍村安装太阳能路灯、长流镇尧阁村巷道硬化等群众反映强烈问题，帮助康安学校运动场所改造，将代表建议更好转化为促发展、惠民生的实际成效，提升代表履职动力。

### 四、存在问题

(一) 项目库绩效目标设定不够全面，未设定效益指标，未能全面反映项目实施产生的效果

区人大办项目库中编制的绩效目标表，设定了产出指标、满意度指标，未设立效益指标，绩效目标的设定不够全面。

## (二) 预算资金额度不够精准

年初预算按代表法定名额 729 人(其中区级人大代表 237 人、镇级人大代表 492 人) 申请项目预算资金, 未充分考虑存在区镇人大代表双重身份人员情况, 预算资金额度不够精准。

## (三) 个别乡镇工作经费预算执行率不高, 导致经费结余

2022 年 11 月长流镇人大向会南村委会、美德村委会、堂善村委会、博新村委会、长北村委会等 5 个人大代表联络站室分别拨付工作经费 10,000.00 元, 共计 50,000.00 元, 截至 2022 年 12 月 31 日, 5 个人大代表联络室经费剩余 21,130.00 元, 预算执行率为 57.74%; 2022 年 11 月石山镇人大向道育村委会、道堂村委会共 2 个人大代表联络室分别拨付工作经费 6,000.00 元, 共 12,000.00 元; 截至 2022 年 12 月 31 日, 2 个人大代表联络室未发生支出, 经费剩余 12,000.00 元, 预算执行率为 0%。

## 五、相关建议

(一) 建议重视绩效管理工作, 切实增强单位的支出责任和效率意识, 结合项目的实际情况设定符合项目的绩效目标和指标, 补充设立效益指标。

(二) 结合实际代表的增减情况, 提高预算资金准确性, 避免资金产生结余, 未能有效发挥资金的使用效率。

(三) 及时跟踪乡镇的代表工作经费支出情况，指导监督基层代表联络站（室）的建设及活动的开展，提高经费的使用效益。标和指标，补充设立效益指标。

## 目录

一、基本情况 .....	1
(一) 项目概况 .....	1
(二) 项目情况及实施进展情况 .....	2
(三) 项目绩效目标情况 .....	2
二、绩效评价组织情况 .....	4
(一) 绩效评价目的 .....	4
(二) 绩效评价的依据 .....	4
(三) 绩效评价过程 .....	5
三、绩效评价综合情况及结论 .....	6
(一) 绩效评价综合结论 .....	6
(二) 绩效目标实现情况 .....	6
四、绩效评价情况分析 .....	8
(一) 决策情况分析 .....	8
(二) 项目管理情况分析 .....	8
(三) 项目产出情况分析 .....	11
(四) 项目成效情况分析 .....	13
五、主要经验及做法 .....	14
(一) 保障人大代表履职经费 .....	14
(二) 经费有效利用, 切实发挥效益 .....	14
(三) 监督推动办好代表意见建议 .....	14



六、存在问题 .....	15
(一) 项目库绩效目标设定不够全面，未设定效益指标，未能全面反映项目实施产生的效果 .....	15
(二) 预算资金额度不够精准 .....	15
(三) 个别乡镇工作经费预算执行率不高，导致经费结余 .....	15
七、针对问题提出的建议 .....	16
(一) 重视绩效管理工作 .....	16
(二) 合理预计代表人员增减，合理预算资金 .....	16
(三) 加强跟踪指导 .....	16
八、其他事项说明 .....	16

# 海口市秀英区人民代表大会常务委员会办公室 2022 年代表工作项目绩效评价报告

弘义绩评字（2023）0002 号

按照《海口市秀英区财政局关于开展 2022 年区级财政重点绩效评价工作的通知》要求，受海口市秀英区人民代表大会常务委员会办公室的委托，海南弘义会计师事务所（普通合伙）对海口市秀英区人民代表大会常务委员会办公室（以下简称“区人大办”）管理的 2022 年代表工作项目开展了重点绩效评价，现就评价情况报告如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况

近年来，随着我国民主法治进程的不断加快以及人民群众参政议政意识的不断增强，人大代表履职的领域越来越广，涉及各行各业，这对人大代表的理念、知识、才能等多方面素质提出了更高要求。为充分发挥人大代表的主体作用，推进和规范人大代表联络站室阵地建设，为代表密切联系群众创造有利条件，加强人大代表履职服务保障，2022 年度海口市秀英区财政局批复代表工作项目预算经费 1,395,600.00 元，用于区镇人大代表履职经费支出及镇街人大代表联络站和村居人大代表联络室建设和管理。

2022 年代表工作经费项目包括区级代表经费和镇级

经费，镇级经费涉及 6 个项目点，分别为海口市秀英区石山镇、东山镇、海秀镇、长流镇、西秀镇和康安学校；代表工作项目共完成支出 1,322,104.23 元。

## （二）项目情况及实施进展情况

### 1. 项目组织情况

秀英区共有 8 个镇街 31 个代表联络站室，由区人大办按职能职责开展工作，对各个镇街的代表联络站室进行业务指导，组织开展代表活动。

### 2. 项目实施进展情况

2022 年区人大办及时发放 208 名区级人大代表履职经费和 353 名镇级人大代表履职经费，保障了区镇级人大代表的履职经费；组织开展人大代表培训 2 期、开展代表小组活动次数 32 次、开展执法检查和视察调研 8 项、组织 8 个镇街代表小组开展活动。

## （三）项目绩效目标情况

区人大办根据项目实施方案，编制了项目绩效目标表，设定了产出指标和满意度指标，产出指标指数量指标即发放区镇级两级代表履职经费人数、开展代表小组活动次数、代表议案建议办理以及开展专题调研视察执法检查活动次数，满意度指标指服务对象是否按时间节点完成各项任务满意度。

我们按《海南省财政厅关于印发海南省专项资金支出

绩效评价指标体系编制指南的通知》中的相关指标编制要求，对项目的绩效评价目标及指标进行了梳理，梳理后的绩效目标及指标如下：

**2022 年度代表工作项目绩效评价指标表**

总体目标		1. 给区镇两级代表发放履职经费；2. 开展人大代表培训 2 期；3. 开展专题调研视察等执法检查活动；4. 在 8 个镇街开展代表小组活动。			
一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释
项目决策	项目立项	立项依据充分性		2	立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况
		立项程序规范性		2	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
	绩效目标	绩效目标合理性		4	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资金实施的相符情况
		绩效指标明确性		4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核自资金绩效目标的明细化情况
	资金安排	资金分配合理性		6	预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或乡镇实际实际是否相适应，用以反映和考核预算资金分配的科学性、合理性情况
项目管理	资金管理	资金到位		6	预算资金的到位情况，用以反映资金总体保障程度
		预算执行率		6	预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核资金预算执行情况
		资金使用合规性		6	预算资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核资金的规范运行情况
	组织实施管理	管理制度健全性		4	实施单位的财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
		制度执行有效性		4	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况
数量	区镇两级代表履职经费发放人数	≤729	5	是否按目标区镇级两级代表发放履职经费	

项目产出	数量	开展代表小组活动次数	32次	5	是否按目标次数开展代表小组活动
	数量	开展执法检查和视察调研	8项	5	是否积极开展专题调研视察执法检查活动
	数量	代表小组活动参与区域	8个镇街	5	是否在辖区内8个镇街均组织代表小组活动
	数量	开展人大代表培训次数	2次	5	是否按目标开展人大代表培训2期
	成本	项目资金变动率		5	反映项目使用资金有无超年初预算情况
项目成效	社会效益	提高人大代表履职保障		5	项目实施产生直接或间接社会效益是否达到预算目标
	社会效益	推动基层民主法治		5	项目实施产生直接或间接社会效益是否达到预算目标
	可持续性	项目运行维护保障		6	项目后期运行维护是否有保障,用以反映项目能否可持续性运行
	满意度	满意度 $\geq$ 85%		10	各群体对项目实施的满意情况
合计			——	100	——

## 二、绩效评价组织情况

### (一) 绩效评价目的

为贯彻落实海口市秀英区委、区政府关于全面实施预算绩效管理的决策部署,切实增强地方主管部门以及资金使用单位的支出责任和效率意识。根据项目绩效目标,运用科学合理的评价方法和评价标准,对代表工作项目资金使用的规范性、有效性以及投入运营效果等进行公正、客观的评价。

### (二) 绩效评价的依据

1. 《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》(财预〔2020〕10号)

2.《海南省财政厅关于印发〈海南省项目支出绩效评价管理实施办法〉的通知》（琼财绩〔2020〕594号）

3.《海南省财政厅关于印发海南省专项资金支出绩效评价指标体系编制指南的通知》

4.海口市人大常委会办公室关于印发《海口市人大代表活动经费管理使用办法》的通知（海人办〔2020〕67号）

5.海口市秀英区人大常委会办公室关于印发《海口市秀英区人大代表活动经费管理使用办法》的通知（秀人办〔2020〕40号）

### （三）绩效评价过程

本次代表工作项目绩效评价工作分3个阶段完成，分别为前期准备、组织实施、分析评价。

#### 1.前期准备阶段

（1）组建评价小组：接受委托后，按绩效评价所需成立了评价工作小组开展绩效评价工作。

（2）设计绩效评价指标体系，编写绩效评价工作方案。收集项目基本实施材料，设计绩效评价指标评分标准，编写绩效评价工作方案。

（3）组织人员培训：在小组负责人的组织下，按绩效目标对评价工作小组人员进行了培训，将拟评价项目指标内容、评价时间要求进行了解说。



## 2. 组织实施阶段

- (1) 进一步收集项目详细评价资料。
- (2) 查阅项目资金文件及查阅项目资金支出凭证。
- (3) 外业调查，对项目进行现场勘察，实地了解项目完工进度。

- (4) 对受益群众发放满意度调查问卷。

## 3. 分析评价阶段

对所收集的资料、数据进行分析，并按绩效评价指标评分表对绩效目标完成情况进行评价打分，计算分值，形成绩效评价报告。

# 三、绩效评价综合情况及结论

## (一) 绩效评价综合结论

我们根据绩效评价指标体系，从项目决策、项目管理、项目产出和项目成效方面对 2022 年代表工作项目实施了绩效评价，评价总分值 100 分，实际得分 94.2 分，评价等级为优；代表工作项目资金投入取得了较明显效果，产生了较好的社会效益。

## (二) 绩效目标实现情况

1. 开展人大代表培训 2 期；2. 在 8 个镇街组织代表小组常态化活动 32 次；3. 开展执法检查和视察调研 8 项；4. 给区镇级代表 561 人发放履职经费 640400 元。

项目绩效目标及指标基本完成。绩效目标和指标完成

情况如下:

2022 年度代表工作项目绩效评价指标完成情况表

三级指标	分值	指标完成情况	完成情况说明
立项依据充分性	2	立项依据充分	与区人大办的职责范围相符合
立项程序规范性	2	立项程序规范	年度经费预算经财政局批复, 立项程序规范
绩效目标合理性	3	目标设立不完整	设立了绩效目标, 但不够全面, 未设定效益目标
绩效指标明确性	4	绩效指标明确	绩效目标分解为具体的绩效目标, 绩效指标清晰
资金预算合理性	3	资金预算额度不够精准	预算有依据, 但按代表法定名额人数 729 人申请项目预算资金, 未考虑具有双重身份代表, 预算额度不够精准。
资金到位	6	资金及时足额到位	资金及时、足额到位
预算执行率	5	资金预算执行高	截止 2022 年 12 月, 预算执行率 94.73%
资金使用合规性	6	资金使用合规	资金使用符合项目预算用途, 资金拨付手续完整、程序合规
管理制度健全性	4	管理制度健全	具有相应的财务和业务管理制度、财务和业务管理制度合法、合规、完整
制度执行有效性	4	制度执行有效	在资金使用上能严格执行规定
发放区镇级两级代表履职经费人数	5	发放履职经费代表人数 561 人, 小于 729 人	截止 2022 年 12 月, 共向 561 名两级代表发放履职经费
开展代表小组活动次数	5	已按目标完成	开展代表小组活动 32 次
开展执法检查和视察调研	5	已按目标完成	开展执法检查和视察调研 8 项
开展人大代表培训次数	5	已按目标完成	开展人大代表培训 2 次
代表小组活动参与区域	5	已按目标完成	8 个镇街代表小组参与活动
项目资金变动率	5	项目建设投资变动率小于 0	实际完成投资额均未超预算投资额, 建设投资变动率小于 0
提供人大代表履职保障	5	提高了人大代表履职保障	项目通过经费拨付, 提高了人大代表履职保障
推动基层民主法治	5	推动基层民主法治建设	对基层代表代表联络站(室)进行提升改造, 代表密切联系群众, 有力的推动了基层的民主法治建设



项目运行维护保障	6	项目运行维护有保障	项目实施责任主体落实, 经费有来源、充足
满意度 $\geq 85\%$	9.2	满意度达标	公众对项目实施满意, 满意度平均达 83.4 分
合计	94.2	——	——

## 四、绩效评价情况分析

### (一) 决策情况分析

项目决策指标包括项目立项依据充分性、立项程序规范性, 绩效目标合理性、明确性以及资金预算合理性共 5 个三级指标。该指标分值 18 分, 区人大办得分 14 分, 扣分 4 分, 得分率 77.78%。

项目的立项决策依据充分、规范, 该指标完成情况良好, 但是绩效目标设立不够全面, 设定的项目绩效目标仅为产出指标、满意度指标, 未能根据项目的实际情况设定效益绩效目标, 以反映项目实际实施成效, 导致扣 1 分。

区人大办按代表法定名额人数 729 人申请项目预算资金, 未考虑具有双重身份代表, 预算额度不够精准, 导致扣 3 分。

### (二) 项目管理情况分析

项目管理情况指标包括资金管理和业务管理 2 个二级指标, 包括资金到位、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性 5 个三级指标。该指标分值 26 分, 区人大办得分 25 分, 扣分 1 分, 得分率 96.15%。

#### 1. 资金管理分析

##### (1) 资金到位

根据区人大办 2022 年预算大本，年初预算资金 1,395,600.00 元，其中 884,400.00 元下达至区人大办，其余 511,200.00 元下达至东山镇、石山镇、长流镇、西秀镇、海秀镇和康安学校等 6 个项目点。

2022 年 5 月 9 日海口市秀英区人大常委会办公室《关于拨付 2021 年 11-12 月镇级人大代表履职经费的函》，申请按镇级人大代表按 200 元/人·月的经费标准，发放镇级人大代表 11-12 月履职经费 14.12 万元，由秀英区财政局划拨至各镇自行发放。其中西秀镇代表人数 80 人金额共计 32,000.00 元；长流镇代表人数 79 人金额共计 31,600.00 元；海秀镇代表人数 67 人共计 26,800.00 元；石山镇代表人数 54 人金额共计 21,600.00 元；东山镇代表人数 73 人金额共计 29,200.00 元。

2022 年 9 月 21 日海口市秀英区人大常委会办公室《关于划拨长流镇人大代表联络站室工作经费的函》，申请由区财政局从区人大办本级“代表工作”项目预算中拨付长流镇人大代表联络站室建设工作经费 5 万元。

2022 年 9 月 21 日海口市秀英区人大常委会办公室《关于划拨经费帮助解决代表视察发现问题经费的函》，申请由区财政局从区人大办本级“代表工作”项目预算中划拨康安学校实施运动场所改造等基础设施建设经费 20 万元。

2022 年 4 月 11 日海口市秀英区人大常委会办公室

《关于划拨石山镇人大代表联络站工作经费的函》，申请由区财政局从区人大办本级“代表工作”项目预算中划拨石山镇人大代表联络站建设工作经费 5 万元；2022 年 9 月 21 日海口市秀英区人大常委会办公室《关于划拨石山镇人大代表联络站和建新村人大代表联络室配套设施提升等工作经费的函》，申请由区财政局从区人大办本级“代表工作”项目预算中划拨石山镇人大代表联络站和建新村人大代表联络室配套设施提升等工作经费 3 万元。

2022 年 6 月 24 日海口市秀英区人大常委会办公室《关于划拨海秀镇人大代表履职培训活动经费的函》，申请由区财政局从区人大办本级“代表工作”项目预算中划拨海秀镇筹备和开展人大代表履职培训活动经费 4 万元。

综上，项目资金已按预算金额足额及时到位 139.56 万元，绩效指标评价得分 6 分。

## （2）预算执行率

截止 2022 年 12 月 31 日，已到位项目资金共支出 132.21 万元，预算执行率 94.73%。根据绩效指标评分标准， $80\% < \text{预算执行率} < 100\%$ ，得 5 分。

## （3）资金使用合规性

经抽查代表工作项目资金拨付凭证，资金拨付手续完整、程序合规，该绩效指标评价得分 6 分。

## 2. 业务管理分析

业务管理指标包括管理制度健全性、制度执行有效性

两项指标。

### (1) 管理制度健全性

区人大办的财务管理执行区财政国库局国库集中支付制度，日常活动执行《秀英区人大常委会机关内控管理制度》，代表工作项目经费使用按《海口市秀英区人大代表活动经费管理使用办法》执行，管理制度健全，为项目顺利实施提供了保障。该指标评价得分 4 分。

### (2) 制度执行有效性

经检查项目经费支出，资金使用上未存在与制度不符的情况，制度执行有效。该指标评价得分 4 分。

### (三) 项目产出情况分析

项目产出包括数量和成本两个二级指标。该指标分值 30 分，区人大办得分 30 分，扣分 0 分，得分率 100%。

#### 1. 数量指标

项目的数量评价指标包括区镇级两级代表履职经费发放人数、开展代表小组活动次数、开展执法检查 and 视察调研、代表小组活动参与区域和开展人大代表培训次数五项指标。

#### (1) 区镇级两级代表履职经费发放人数

根据区人大办绩效自评表，2022 年代表工作项目发放区镇级两级代表履职经费人数指标为  $\leq 729$  人，截止 2022 年 12 月 31 日，合计为 561 名两级代表发放履职经费 640,400.00 元。实际发放履职经费人数小于设定指标人数。

根据绩效指标评分标准，得 5 分。

#### (2) 开展代表小组活动

根据设定的绩效目标，2022 年计划开展 32 次小组活动。截止 2022 年，区人大办开展镇街代表小组常态化活动 32 次，已完成绩效目标，该指标评价得分 5 分。

#### (3) 开展执法检查和视察调研

根据设定的绩效目标，2022 年区人大办拟开展执法检查和视察调研 8 项；经查看《海口市秀英区人民代表大会常务委员会工作报告》，区人大办 2022 年完成开展执法检查和视察调研工作 8 项，已完成绩效目标，该指标得分 5 分。

#### (4) 代表小组活动参与区域

根据设定的绩效目标，代表工作项目计划在秀英区 8 个镇街组织代表小组开展各项常态化活动，经查看《海口市秀英区人民代表大会常务委员会工作报告》，2022 年 8 个镇街代表小组积极行动，组织代表开展助学、普法、环保、禁毒、扶贫帮困等志愿服务 59 场次 866 人次。

该指标评价得分 5 分。

#### (5) 开展人大代表培训次数

根据年设定的绩效目标，2022 年计划开展 2 次人大代表培训。截止 2022 年，区人大办开展人大代表培训 2 期。该指标评价得分 5 分。

## 2. 成本指标

成本评价指标为项目资金变动率,即实际支出金额是否超预算资金。

经了解 2022 年代表工作各镇及区人大办的经费收支情况,2022 年项目预算金额 1,395,600.00 元,实际支出 1,322,104.23 元,实际支出资金未超预算金额。

该指标评价得分 6 分。

#### (四) 项目成效情况分析

项目成效包括是否提高人大代表履职保障、是否推动基层民主法治社会效益指标和项目运行维护保障可持续性指标及满意度指标。该指标分值 26 分,区人大办得分 25.2 分,扣分 0.8 分,得分率 96.92%。

##### 1. 社会效益指标

###### (1) 提高人大代表履职保障

通过代表工作项目的实施,为每位人大代表按月发放履职经费,提高了人大代表在履行职务工作时的经费支出保障。该项指标的成效已实现,该指标评价得分 5 分。

###### (2) 推动基层民主法治

项目的实施为基层联络站室划拨工作经费,对基层代表代表联络站(室)进行提升改造,建设好代表工作的阵地,使代表密切联系群众,能够有力地推动基层的民主法治建设。该指标评价得分 5 分。

##### 2. 可持续性指标

根据预算目标,该指标完成值为项目后期实施有保障。



项目由区人大办为责任主体开展实施，经费每年经向区人大办编制预算由区财政局核拨，经费有保障。该指标评价得分 6 分。

#### 4. 满意度指标

该指标系公众对项目实施满意的满意度调查情况，根据满意度调查问卷，满意度达 85 分以上为满分。

经向 10 名人大区镇级人大代表进行电话调查问卷，其中有效问卷 10 份，统计得出群众满意度为 83.4 分，按每低一分扣 0.5 分计，该次发放的调查问卷满意度扣 0.8 分，评价得分 9.2 分。

### 五、主要经验及做法

#### （一）保障人大代表履职经费

代表工作经费及时足额到位，并及时发放，有力地保障了区、镇级人大代表的履职经费，为人大代表履职工作创造了条件，充分发挥了人大代表的作用。

#### （二）经费有效利用，切实发挥效益

2022 年代表工作经费积极投入到乡镇代表联络站室的提升改造、组织开展代表履职能力提升培训、积极开展代表考察活动，提升代表服务实体经济发展能力，切实把资金用在实处，有效地发挥的使用效益。

#### （三）监督推动办好代表意见建议

开展“访代表、听民声、办实事”活动，推动解决东山镇东苍村安装太阳能路灯、长流镇尧阁村巷道硬化等群

众反映强烈问题，推动帮助康安学校运动场所改造，将代表建议更好转化为促发展、惠民生的实际成效，提升代表履职动力。

## 六、存在问题

(一)项目库绩效目标设定不够全面，未设定效益指标，未能全面反映项目实施产生的效果

区人大办项目库中编制的绩效目标表，仅设定了产出指标、满意度指标，未设立效益指标，绩效目标的设定不够全面。

### (二) 预算资金额度不够精准

年初预算按代表法定名额729人(其中区级人大代表237人、镇级人大代表492人)申请项目预算资金，未充分考虑存在区镇人大代表双重身份人员情况，预算资金额度不够精准。

(三)个别乡镇工作经费预算执行率不高，导致经费结余

2022年11月长流镇人大向会南村委会、美德村委会、堂善村委会、博新村委会、长北村委会等5个人大代表联络室分别拨付工作经费10,000.00元，共计50,00.00元，截至2022年12月31日，5个人大代表联络室经费剩余21,130.00元，预算执行率为57.74%；2022年11月石山镇人大向道育村委会、道堂村委会共2个人大代表联络室



分别拨付工作经费 6,000.00 元, 共计 12,000.00 元, 截至 2022 年 12 月 31 日, 2 个人大代表联络室未发生支出, 经费剩余 12,000.00 元, 预算执行率为 0%。上述两个乡镇人大代表联络室的经费支出预算执行率不高, 未能有效发挥经费使用效率。

## 七、针对问题提出的建议

### (一) 重视绩效管理工作

建议重视绩效管理工作, 切实增强单位的支出责任和效率意识, 结合项目的实际情况设定符合项目的绩效目标和指标。

### (二) 合理预计代表人员增减, 合理预算资金

结合实际代表人数的增减情况, 充分考虑人大代表区镇级双重身份的特殊性, 合理、精准预算资金额度, 避免资金产生结余, 未能有效发挥资金的使用效率。

### (三) 加强跟踪指导

及时跟踪乡镇的代表工作经费支出情况, 指导监督基层代表联络站(室)的建设及活动的开展, 提高经费的使用效益。

## 八、其他事项说明

### 满意度调查问卷调查结果的局限性

受条件限制我们无法对所有受益对象发放调查问卷, 仅能随机抽取 10 人进行调查问卷的发放, 受样本量影响, 调

查所得的结果可能不能全面客观的反映受益群众的满意度情况，存在一定的局限性。

附件：

1. 代表工作重点绩效评价指标体系及评分表
2. 代表工作资金情况表
3. 代表工作实施情况表
4. 代表工作项目存在问题情况表
5. 代表工作绩效评价调查问卷以及调查问卷结果汇总表



中国注册会计师：



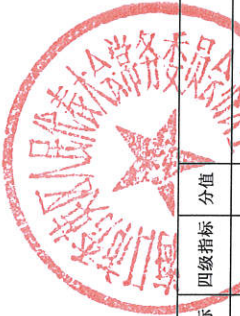
中国注册会计师：



2023年4月20日

代表工作项目重点绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释和评价要点	评分标准	扣分说明	扣分	评价得分
项目立项 (4)	立项依据充分性	立项是否依法依规、相关政策、发展规划以及部门职责、考核项目立项依据情况。	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；	2	评价要点： ①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； ②立项是否属于行业政策要求； ③立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④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； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部重复项目。	①立项符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业及发展规划和相关政策，0.5分 ②立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需：0.5分 ③属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则：0.5分 ④项目与相关部门同类项目或部门内部重复项目不重复，0.5分。	0	2	
			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。	2	评价要点： ①是否按照规定的程序申请设立； ②申报材料是否完整、材料是否经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评价、集体决策。	①按照规定的程序申请设立，且审批文件、材料符合相关要求：1分 ②事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评价、集体决策，1分	0	2	
	绩效目标合理性	所设定的绩效目标是否依据充分，是否清晰、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标与资金实施的相符情况。	绩效目标与考核指标是否清晰、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标与资金实施的相符情况。	4	评价要点： ①是否有绩效目标； ②绩效目标与实际工作是否具有相关性； ③预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	①设立绩效目标：2分 ②设定的绩效目标符合客观实际，1分；能全面反映项目的实施情况，1分	绩效目标未设定效益指标，不能全面反映项目的实施成效	1	3
			依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	4	评价要点： ①是否将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； ③是否与资金目标任务数或计划数相对应。	①绩效目标细化，分解为具体的绩效指标；2分 ②绩效指标清晰，与资金目标任务数或计划数相对应，2分；	0	4	
资金安排 (6)	资金预算合理性	预算资金是否有测算依据，与补助单位或事项实际是否相适应，用以反映和考核预算资金的科学性、合理性情况。	预算资金是否有测算依据，与补助单位或事项实际是否相适应，用以反映和考核预算资金的科学性、合理性情况。	6	评价要点： ①预算资金依据是否充分； ②预算资金额度是否精准，与实际情况是否相适应。	①预算资金分配依据充分：3分 ②资金预算额度精准：3分	预算有依据，但按代表法定名额人数729人申请项目预算资金，未考虑具有双重身份代表，预算额度不够精准。	3	3
			预算资金的到位情况，用以反映资金总体保障程度。	6	评价要点： ①预算资金是否足额下达； ②预算资金是否在一定时间内落实到具体项目。	①资金及时足额到位：4分； ②资金足额但未及时到位或资金按规定时间下达但未足额，2分； ③资金未足额、未及下达：0分	0	6	
	资金管理 (18)	预算执行率	预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算资金预算执行情况。	6	评价要点： ①是否符合国家法律法规和财务管理制度的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	①预算执行率100%，6分； ②80%≤预算执行率<100%，5分； ③60%≤预算执行率<80%，3分 ④预算执行率<60%，0分	截止2022年12月预算执行率94.73%	1	5
			预算资金使用是否合规，用以反映和考核预算资金的规范运行情况。	6	评价要点： ①是否符合国家法律法规和财务管理制度的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	①资金使用符合国家法律法规和财务管理制度的规定； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续； ③资金支出符合预算批复或合同规定的用途； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，1分。	0	6	
业务管理 (8)	管理制度健全性	实施单位的财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的对项目实施的有效保障情况。	实施单位的财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的对项目实施的有效保障情况。	4	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度；2分 ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，2分。	0	4	
			项目实施是否符合相关规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	4	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备。	①项目遵守相关法律法规和管理规定；2分 ②项目调整及支出调整手续完备；2分	0	4	





代表工作项目重点绩效评价指标体系及评分表

指标解释和评价要点				评分标准	扣分说明	扣分	评价得分	
一级指标 (30)	二级指标 数量	四级指标	分值	指标解释和评价要点	评分标准	扣分说明	扣分	评价得分
		三级指标	5	项目实施是否足额与区级镇级两级代表发放履职经费,用以反映项目的实际完成情况	评价要点: ① 实际发放人数≥729人, 0分; ② 实际发放人数≠729, 5分		0	5
		三级指标	5	项目实施是否积极开展代表小组活动,用以反映项目的实际完成情况	评价要点: ① 目标完成率=100%, 5分; ② 75%≤目标完成率<100%, 3分; ③ 60%≤目标完成率<75%, 1分; ④ 目标完成率<60%, 0分		0	5
		三级指标	5	项目是否开展执法检查 and 视察调研,用以反映项目的实际完成情况	评价要点: ① 目标完成率=100%, 5分; ② 75%≤目标完成率<100%, 3分; ③ 60%≤目标完成率<75%, 1分; ④ 目标完成率<60%, 0分		0	5
	三级指标	5	项目是否在区内所有镇街均开展代表小组活动,用以反映代表小组的活动参与范围	评价要点: ① 目标完成率=100%, 5分; ② 75%≤目标完成率<100%, 3分; ③ 60%≤目标完成率<75%, 1分; ④ 目标完成率<60%, 0分		0	5	
	三级指标	5	项目是否按计划开展人大代表培训,用以反映项目的实际完成情况	评价要点: ① 目标完成率=100%, 5分; ② 75%≤目标完成率<100%, 3分; ③ 60%≤目标完成率<75%, 1分; ④ 目标完成率<60%, 0分		0	5	
	成本	5	反映项目使用资金有无超年初预算情况	评价要点: ① 项目资金有无增减变动; ② 项目资金是否超批复预算; ③ 项目资金变动率=项目实际发生补贴金额/经批复的预算补贴金额×100%	① 项目资金变动率<0%, 6分; ② 0%≤资金变动率<10%, 3分; ③ 资金变动率>10%, 0分		0	5
	社会效益	5	项目实施产生直接或间接社会效益是否达到预算目标	评价要点: 项目实施是否人大代表履职提供保障	提高了人大代表履职保障, 5分; 否则0分		0	5
	社会效益	5	项目实施产生直接或间接社会效益是否达到预算目标	评价要点: 项目实施是否推动基层民主法治	推动基层民主法治, 5分; 否则0分		0	5
	项目成效 (26)	可持续性	6	项目后期运行维护是否有保障,用以反映项目能否可持续性运行	评价要点: ① 项目管护责任主体是否落实; ② 是否配备专门的管护人员; ③ 项目有无管护经费, 管护经费是否充足。	① 项目管护责任主体落实: 2分 ② 配备专门的管护人员: 1.5分 ③ 项目有管护经费, 管护经费充足, 1.5分		0
满意度		10	各群体对项目实施的满意情况	评价要点: 根据满意度调查问卷, 满意度达85分以上, 10分; 不足85分, 每降低一分减0.5分, 扣完为止	满意度83.4	0.8	9.2	
合计		100					5.8	94.2



附件2



代表工作项目资金情况表

序号	预算资金文件	资金下达单位	金额（万元）	资金性质
1	2022年预算大本	海口市秀英区人民代表大会常务委员会办公室	884,400.00	财政资金
2	《关于拨付2021年11-12月镇级人大代表履职经费的函》、《关于划拨长流镇人大代表联络站室工作经费的函》	长流镇	81,600.00	财政资金
3	《关于拨付2021年11-12月镇级人大代表履职经费的函》	西秀镇	32,000.00	财政资金
4	《关于拨付2021年11-12月镇级人大代表履职经费的函》、《关于划拨石山镇人大代表联络站和建新村人大代表联络室配套设施提升等工作经费的函》、《关于划拨石山镇人大代表联络站工作经费的函》	石山镇	101,600.00	财政资金
5	《关于拨付2021年11-12月镇级人大代表履职经费的函》	东山镇	29,200.00	财政资金
6	《关于拨付2021年11-12月镇级人大代表履职经费的函》、《关于划拨海秀镇人大代表履职培训经费的函》	海秀镇	66,800.00	财政资金
7	《关于划拨经费帮助解决代表视察发现问题经费的函》	康安学校	200,000.00	财政资金
	合计		1,395,600.00	——

代表工作实施情况表

序号	实施单位	预算金额 (元)	截止2022年12月支出金额 (元)	支出率
1	海口市秀英区人民代表大会 常务委员会办公室	884,400.00	848,311.20	95.92%
2	长流镇	81,600.00	60,470.00	74.11%
3	西秀镇	32,000.00	32,000.00	100.00%
4	石山镇	101,600.00	89,553.00	88.14%
5	东山镇	29,200.00	29,200.00	100.00%
6	海秀镇	66,800.00	66,800.00	100.00%
7	康安学校	200,000.00	195,770.03	97.89%
	合计	1,395,600.00	1,322,104.23	94.73%







代表工作项目存在问题情况表

序号	报告序号	存在问题		建议
		问题标题	问题摘要	
1	六.(一)	项目库绩效目标设定不够全面,未设定效益指标,未能全面反映项目实施产生的效果	区人大办项目库中编制的绩效目标表,仅设定了产出指标、满意度指标,未设立效益指标,绩效目标的设定不够全面。	建议重视绩效管理工工作,切实增强单位的支出责任和效率意识,结合项目的实际情况设定符合项目的绩效目标和指标。
2	六.(二)	预算资金额度不够精准	年初预算按代表法定名额729人(其中区级人大代表237人、镇级人大代表492人)申请项目预算资金,未充分考虑存在区镇人大代表双重身份人员情况,预算资金额度不够精准。	结合实际代表人数的增减情况,充分考虑人大代表区镇级双重身份的特殊性,合理、精准预算资金额度,避免资金产生结余,未能有效发挥资金的使用效率。
3	六.(三)	个别乡镇工作经费预算执行率不高,导致经费结余	2022年11月长流镇人大向会南村委会、美德村委会、堂善村委会、博新村委会、长北村委会等5个人大代表联络室分别拨付工作经费10,000.00元,共计50,000.00元,截至2022年12月31日,5个人大代表联络室经费结余21,130.00元,预算执行率为57.74%;2022年11月石山镇人大向道育村委会、道堂村委会共2个人大代表联络室分别拨付工作经费6,000.00元,共计12,000.00元,截至2022年12月31日,2个人大代表联络室未发生支出,经费结余12,000.00元,预算执行率为0%。上述两个乡镇人大代表联络室的经费支出预算执行率不高,未能有效发挥经费使用效率。	及时跟踪乡镇的代表工作经费支出情况,指导监督基层代表联络站(室)的建设及活动的开展,提高经费的使用效益。

## 调查问卷

调查日期：

受调查人员：

联系电话：

我们是海口市秀英区人民代表大会常务委员会办公室委托的第三方中介机构，现受托对由海口市秀英区人民代表大会常务委员会办公室管理的代表工作项目开展绩效评价工作，为完成绩效评价工作，请您配合完成以下调查问卷，谢谢！

Q1. 您对秀英区实施的代表工作的总体评价是：

非常满意 满意 一般 不满意 很不满意

Q2. 您认为现有的代表工作在开展活动方面做得如何：

非常满意 满意 一般 不满意 很不满意

Q3. 您对代表工作履职经费的发放方面的评价如何：（是否足额及时发放经费）

非常满意 满意 一般 不满意 很不满意

Q4. 您对人大办组织人大代表活动方面的工作评价如何：（如组织活动数量、内容等方面）

非常满意 满意 一般 不满意 很不满意

Q5. 您对人大代表联络站室建设方面的评价如何？联络站室是否对人大代表联系基层群众起到作用？

非常满意 满意 一般 不满意 很不满意

Q6. 您对区人大办2022年在对代表意见建议方面的工作评价如何？是否办好代表的意见建议？

非常满意 满意 一般 不满意 很不满意

如果您对代表工作方面存在有见解性的意见或建议，请您在此处进行说明：

问卷备注：有效 作废



满意度调查问卷统计汇总表

序号	问卷发放日期	受调查人员	满意度分
1	2023. 11. 16	李风华	80.00
2	2023. 11. 16	蔡锦江	92.00
3	2023. 11. 16	瞿勇明	88.00
4	2023. 11. 16	蔡文娟	80.00
5	2023. 11. 16	赵彦双	70.00
6	2023. 11. 16	劳德文	92.00
7	2023. 11. 16	许任	74.00
8	2023. 11. 16	袁家安	80.00
9	2023. 11. 16	郭继翔	90.00
10	2023. 11. 16	王词忠	88.00
合计（平均值）			83.40