

2019 年度长沙市各民主党派机关事务办公室 整体支出绩效评价报告

为全面实施预算绩效管理，进一步加强财政支出管理，切实提高财政资金使用效益和管理水平，按照《中华人民共和国预算法》、《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）、《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）、《长沙市人民政府关于印发<长沙市财政支出绩效评价结果应用管理办法>的通知》（长政发〔2015〕4号）和《长沙市市级预算部门（单位）整体支出和项目支出绩效管理办法（试行）》（长财办〔2019〕24号）等文件精神，市财政局绩效评价工作组于2020年5-7月对长沙市各民主党派机关事务办公室2019年度部门整体支出实施了绩效评价。评价采用定量分析和定性分析相结合的方法，从预算配置与执行、预算管理与资产管理、职责履行、履职效益等方面对部门整体支出进行综合评价。此次评价金额总计4,004.95万元，其中基本支出2,780.64万元，项目支出1,224.31万元。现将项目绩效评价情况报告如下：

一、单位基本情况

（一）单位概况

长沙市各民主党派机关大院内共有市民主党派、市工商联、市侨联、市台联、市社院等多家一级财政预算单位，本次绩效评价中，纳入 2019 年度整体预算（包括党派工作及活动经费、参政议政经费及基层组织建设等专项资金）的 11 家使用单位分别为：中国国民党革命委员会长沙市委员会（以下简称“民革市委”）、中国民主同盟长沙市委员会（以下简称“民盟市委”）、中国民主建国会长沙市委员会（以下简称“民建市委”）、中国民主促进会长沙市委会（以下简称“民进市委”）、中国农工民主党长沙市委员会（以下简称“农工党市委”）、中国致公党长沙市委员会（以下简称“致公党市委”）、九三学社长沙市委员会（以下简称“九三学社市委”）、长沙市归国华侨联合会（以下简称“市侨联”）、长沙市社会主义学院（以下简称“市社院”）、长沙市台湾同胞联谊会（以下简称“市台联”）、长沙市各民主党派机关事务办公室（以下简称“事务办”）。以上 11 家单位均为非独立核算，由事务办统一预算申报，统一决算。党派后勤物业管理专项则服务于院内办公的所有单位，各民主党派机关事务办负责专项资金帐务处理、日常保洁及维修、院内物业管理、食堂管理、安全保卫等后勤公共事务。

根据中共长沙市委机构编制委员会关于机关人员编制文件、长沙市人力资源和社会保障局关于核定编外合同制人员岗位及工资标准的批复文件，截止 2019 年 12 月，长沙市各民主党派机关单位人员编制共计 100 人，临聘人员 10 人。现有在职

人员共计 90 人，临聘人员 10 人。人员控制率 90.91%。

(二) 单位管理制度及执行情况

1、资金管理制度的建立及执行情况

为保证财政资金合理分配、合法合规使用，事务办制定了《财务管理制度》、《长沙市各民主党派机关基层组织建设经费管理办法》等，对资金管理、审批权限、报销程序及其他事项流程等都有明确规定。事务办每月编制《经费结算情况表》，对各党派机关日常经费及项目支出的年初预算分配、本年追加、实际支付、超支节余等资金情况进行公示和控制。

2、项目管理制度的建立及执行情况

为保证绩效目标达成，切实加强履行部门职能，各党派机关均建立了较完善的内部管理制度，并形成各单位《制度汇编》，如：民盟长沙市委制定了《基层组织换届选举暂行办法》、《基层组织干部职责》、《档案分类管理办法》、《组织发展暂行办法》、《下拨工作经费管理办法》等，为项目管理实施提供了依据；事务办编制了《内控手册》，含《物业管理制度汇编》、《食堂管理制度汇编》、《固定资产管理办法》等，但未按要求制定《专项资金管理制度》，在物业管理和食堂管理方面，制度执行有所欠缺。

(三) 部门（单位）预算资金安排、管理、使用情况

1、预算资金安排情况

部门（单位）2019 年年初预算资金 3,435.68 万元，2019 年

决算实际支出 4,004.95 万元，调整预算资金 569.27 万元，剔除机构职能调整追加 178 万专项支出，调整金额 391.27 万元，预算调整率 11.39%。

2、预算资金使用情况

(1) 基本支出

基本支出是用于保障民主党派事务办正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，主要包括人员经费和日常公用经费。

2019 年基本支出年初预算 2,379.18 万元，其中：工资福利支出 1,695.51 万元，商品和服务支出 301.58 万元、对个人和家庭的补助 382.09 万元。

2019 年决算基本支出 2,780.64 万元。主要用于工资福利支出 1974.70 万元、商品和服务支出 292.55 万元、对个人和家庭的补助 513.39 万元。

基本支出预算调整金额 401.46 万元，预算调整率 16.87%。

具体支出情况如下表：

单位：万元

基本支出内容	年初预算数	预算调整	决算金额	备注
工资福利支出	1,695.51	279.19	1974.70	
商品和服务支出	301.58	-9.03	292.55	
对个人和家庭的补助	382.09	131.30	513.39	
合计	2,379.18	401.46	2,780.64	

(2) 项目支出

项目支出主要包括侨联、台联等各党派宣传及活动经费、各党派参政议政经费、社会主义学院培训经费、基层组织建设经费、后勤保障工作专项经费等。

2019年项目支出年初预算数1,056.50万元，其中民主党派工作及活动经费377.50万元，参政议政专项经费279.00万元，基层组织建设经费182.00万元，党派后勤工作专项经费125.10万元，华侨事务专项经费100.00万元。

2019年决算项目支出1,224.31万元。调整金额167.81万元，剔除机构职能调整追加178万专项支出，调整金额-9.19万元，预算调整率-0.87%。其中：基层组织建设经费319.71万元，党派工作及活动经费379.51万元，参政议政230.82万元，后勤工作专项经费122.33万元，华侨事务专项开支85.24万元。2019年度财政预算追加长沙市各民主党派基层组织建设经费138.00万元（市财政局行政政法处呈批件 政法2019-57号），长沙市归国华侨联合会海外宣传及联谊专项经费25.00万元（中共长沙市委常委会会议纪要2019年第14次），海外博士论坛长沙行暨长沙高端人才论坛主题活动经费27.20万元（长财行字2019-081号），共计追加190.20万元。

项目资金具体情况如下：

单位：万元

项 目	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	资本性支出	合 计
华侨事务专项开支	83.92		1.32	85.24

项 目	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	资本性支出	合 计
党派工作及活动经费	375.49		4.02	379.51
侨联海外宣传联谊专项经费	8.33			8.33
社会主义学院培训费	16.38		0.10	16.48
参政议政专项经费	230.08		0.75	230.82
海外博士长沙行暨长沙高端人才论坛主题活动经费	22.52			22.52
基层组织建设经费	319.71			319.71
台联工作经费及困难补助	28.48			28.48
后勤工作专项经费	115.26		7.07	122.33
2020 侨联离休干部慰问		0.10		0.10
一般业务专项		1.00		1.00
台联工作经费及困难补助		9.36		9.36
教育支出	0.43			0.43
合计	1,200.60	10.46	13.25	1,224.31

(3) “三公经费”

2019 年“三公经费”预算金额 57.40 万元，其中公务接待费 14.90 万元，因公出国(境)费 15.00 万元，公务用车运行费 27.50 万元；2019 年“三公经费”决算金额为 56.99 万元，其中公务接待费 14.75 万元，因公出国(境)费 15 万元，公务用车运行费 27.24 万元。费用控制率 99.29%。

2018 年“三公”经费财政拨款支出预算为 58.40 万元，支出决算数为 52.29 万元，费用控制率 89.54%。其中：因公出国(境)

费支出为 15 万元；公务用车购置及运行费支出决算为 27.90 万元；公务接待费支出为 9.39 万元。

与 2018 年相比，“三公经费”上升了 9%。

3、预算资金管理情况

根据中央、省、市各级的各项工作要求及财经管理制度规定，事务办 2019 年重新修订了《长沙市各民主党派机关财务管理规定》，对资金管理、审批权限、报销程序及其他事项流程等都有明确规定。新制订了《各民主党派长沙市委下拨工作经费管理办法》，对组织建设经费的下拨和使用进行明确规定，进一步规范了财务管理工作。每月编制《经费结算情况表》，对各党派机关日常经费及项目支出的年初预算分配、本年追加、实际支付、超支节余等资金情况进行公示和管控。

二、单位绩效目标

（一）单位职能、职责

长沙市民主党派机关分别是民革市委、民盟市委、民建市委、民进市委、农工党市委、致公党市委、九三学社市委、市侨联、市台联、市社院、机关事务办等 11 家单位，主要职能职责为：

1、在中共长沙市委的领导下，以建设有中国特色社会主义的基本路线为行动指南，致力于改革开放和社会主义现代化建设事业。

2、团结、组织各民主党派成员和所联系的群众，发挥广大

成员与社会各界联系密切的特点和优势，进行政治协商和民主监督。

3、加强成员的思想政治工作，不断加强自身建设，有计划、有步骤地组织成员认真学习，努力提高参政议政水平。

4、维护成员的合法权益，反映成员的合理要求，做好成员的举荐工作和人大代表、政协委员的联谊工作，积极发挥参政议政、咨询服务的作用。

5、坚持与中国共产党“长期共存、互相监督、肝胆相照、荣辱与共”的方针，协助党和政府落实好政策，协调好关系，发挥纽带作用。结合实际，有针对性地开展调查研究，提出有益的意见和建议。

6、党派后勤物业管理专项则服务于院内办公的所有单位，各民主党派机关事务办负责专项资金帐务处理、日常保洁及维修、院内物业管理、食堂管理、安全保卫等后勤公共事务。

（二）部门（单位）近三年工作计划及重点项目

因机关各单位有各自的考核目标和重点工作，现以民革市委为例，近三年的工作计划和重点项目如下：

1、2017 年工作计划及重点项目

认真学习十八届六中全会、“两会”和中共十九大精神，深入开展各类主题学习实践活动。深入开展参政议政调研，做好2016年度参政议政成果表彰工作。以“组织建设年”为契机，全面加强组织建设。建立“同心诤言堂”参政议政线上、线下平台。

深入拓展关爱渠道，完善好抗战老兵工作，广泛实施“同心工程”，组织好“四同创建”工作。开展民革关爱失独家庭项目，积极组织全市资源，集中打造 1-2 个精准扶贫品牌项目，加强对外联络交流，协调好中山书画院工作。做好台港澳同胞和海外侨胞的联谊和联络工作。一是邀请一批台湾企业家来长沙市进行交流与考察；二是积极推动“台湾美食一条街”项目的落地。市委会将就“两岸农业合作多元化”和“两岸青年创业资源的有效整合和优化配置”两个课题开展对台调研工作。

2、2018 年工作计划及重点项目

深入学习贯彻中共十九大精神，加强党内监督制度建设，加强各专门工作委员会建设，继续做好“民革 e 家”推广使用工作。发挥“同心诤言堂”参政议政线上、线下平台作用，深入开展民主监督。坚持开展关爱幸存抗战老兵工作，举行两次抗战老兵集体安葬仪式，积极参与统一战线凝心聚力“十三五”行动，深化、提升“法律服务民革在行动”活动，继续对弱势群体开展精准帮扶活动。进一步做好对台工作。一是邀请一批台湾企业家来长沙进行交流与考察；二是整合民革资源，把握对台工作尺度，将湖湘两岸青年文化产业孵化基地打造成祖统工作的闪亮名片；三是强化祖统工作委员会的抓手作用，积极推动涉台参政议政工作的开展；四是策划两岸“文化”交流相关活动。

3、2019 年工作计划及重点项目

加强干部队伍建设，发挥智库优势，推进专委会建设。完

善联合调研模式，培育参政议政队伍，深入开展议事协商。持续开展好抗战老兵关爱慰问工作，稳步推进中山希望书屋项目，积极参与统战系统凝心聚力“十三五”行动，不断深化“法律服务民革在行动”活动。进一步做好对台工作。一是充分发挥长沙海峡两岸青年创新创业基地的平台作用，邀请一批台湾企业家、台湾青年来长沙进行交流、考察、创业；二是以文化交流为主题，以艺术交流为手段，充分发掘中山书画院在祖统工作方面的价值；三是强化祖统工作委员会的抓手作用，积极推动涉台参政议政及理论创新工作的开展。

（三）单位整体支出绩效目标

长沙市各党派机关单位及事务办整体支出绩效目标是：

1、积极发挥参政议政职能，各党派共完成好 20 个以上的调研课题。

2、关心关爱社会弱势群体，各党派共开展 15 次以上精准扶贫活动。

3、持续关注青少年儿童健康发展，各党派共开展 10 次以上帮困助学活动。

4、加强各党派自身建设和宣传，各党派共出版 18 期以上党派期刊。

5、积极响应市委市政府号召，开展 25 次以上形式多样的服务社会服务群众的的活动。

6、积极发挥各党派的影响力和号召力，各党派共发展 100

人次以上的会员，更好的参与美丽长沙的建设。

7、发挥好社院是统一战线人才教育培养主渠道、主阵地的作用，全年完成 400 人次的培训任务。

8、宣传好台海政策和长沙社会发展成果，营造良好的台商投资环境，开展 3 次以上形式多样的交流活动。

9、以侨为本、为侨服务的宗旨，服务好归侨、侨眷、和海外侨胞，开展形式多样的活动 10 次以上。

三、单位的产出成果及效益情况分析

长沙市各民主党派机关在 2019 年组织开展了各项活动，积极履行参政议政职能、扶贫帮困、捐资助学、服务社会。各党派全年平均完成调研课题提案 20 个以上，社会服务活动 45 次以上，共完成精准扶贫活动 30 余次，共完成青少年儿童帮困助学活动 30 余次，共发展会员人次 338 人，全年完成期刊（含宣传册）24 期。

1、积极建言献策，充分履行了参政议政职能

民革市委在市政协第十二届三次三会上，提交了《关于将湖南柏加打造成国际园林博览园的建议》等 7 篇集体提案，其中《关于加强城市地下管网建设的建议》被市政协评为 2019 年度优秀提案。共计完成《关于推进长沙军民融合深度发展的调研》等 6 个重点调研课题。其中《关于构筑高校大学生网络防护体系的调研》荣获民革省委 2019 年度参政议政调研成果二等奖。向民革省委呈递《关于请求民革中央高位协调海关总署促

成长沙北货场升级为临时对外开放口岸的报告》，该报告获国务院批示；民盟市委在市政协十二届三次全会上，提交集体提案5篇，其中《关于打造区域金融中心促进我市金融业高质量发展的提案》被市委批示。集体提案《关于推进长沙市质量强市战略的提案》被评为市政协优秀提案；民建市委先后赴各地产业园区，对格力电器、三一重工、中电软件园等企业进行深入调研，形成了《加快两业深度融合，推动长沙制造业高质量发展》、《加快创建国际消费中心城市》等6个重点课题调研成果。其中《“亲”“清”政商关系的法治逻辑与路径选择》获省委统战部2019年理论重点课题一等奖。两会上集体提案《关于落实我市构建“亲”“清”政商关系配套机制的提案》，被列为重点督办提案；民进市委在“两会”期间提交提案《关于依托智能系统测试区平台攻关核心技术和关键零部件形成人工智能产业高地》作为市政协大会发言，并作为重点提案重点办理。专委会承担了《以双向开放推进长沙高质量发展的研究》等3个重点课题，并赴郑州、武汉等地调研；农工党市委在“两会”期间提交提案《关于进一步提升网格化管理水平的建议》获市委批示，《关于橘子洲开发建设建议提案》入选湖南省人民政协70年优秀提案。市委提出的《关于建立个人破产制度的建议》，在全国人大会上引起热议；致公党市委在“两会”提交议案、提案126件，其中《关于我市地方政府融资平台公司债务风险防控的提案》获市委指标，《关于推动长沙优秀企业备战“科创板”的建

议》被市人大常委会确定为重点督办件；九三学社市委提交的《高质量推进湖南新材料千亿产业发展对策研究与建议》等6个课题中标了社省委2019年度招标调研课题，《民主党派结构界别特色的智能大数据分析及应用》中标市委统战部的统战理论课题招标。“两会”期间集体提案《有效治理霾污染，打赢蓝天保卫战》被评为市政协优秀提案。

2、凝心聚力，谱写了“公益帮扶”新篇章

民革市委开办了“一家一”助学就业·同心温暖工程“民革·长沙同心班”，多位民革企业家出资40万元资助在读的100名贫困家庭学生。赴龙山县开展义诊助学扶贫活动，共为200余名居民进行义诊，向石牌镇中心医院捐赠了价值14.61万元的药品；民盟市委连续12年赴浏阳市龙伏村扶贫帮困，为龙伏村近百位村民提供义诊、免费发放药品等服务，并指导村民网上销售农产品。继续关注地贫儿童，举办“关爱地贫 让爱流淌”社会公益活动，筹集社会资金20万元，帮助地贫家庭纾解治疗困难；民建市委组织宁乡老粮仓中学“思源·长沙民建班”开展第二期夏令营活动。向湖南“一家一”助学就业·同心温暖工程爱心捐赠40万元；农工党市委赴宁乡东湖塘镇麻山村调研精准扶贫，对贫困学生捐赠5万元爱心款。组织17名医药专家和律师到长沙县百录村开展大型医疗义诊、法律咨询、扶贫帮困活动，现场免费发放5万元药品，慰问贫困家族10户，捐赠爱心款1000元；致公党市委为宁乡珊瑚村争取扶持资金260万元，为浏阳

金源村的辣椒基地争取产业扶贫资金 30 万元，开展“微心愿”认领活动，帮助 20 余户贫困户圆梦“微心愿”；市侨联继续开展“精准脱贫光明行”贫困眼疾患者公益救助活动，为 298 名贫困患者享受白内障公益手术救助。全年全市侨界共计捐赠 1000 万元，助推了我市侨界公益慈善事业工作。

3、捐资助学，描绘了“美丽长沙”新形象

民革市委积极统筹社会各界资源，推进中山希望书屋项目。累计接收 4 万 9 千余册青少年课外读物。2019 年在龙山、纳雍、浏阳、洞口、宁乡等地区，共计设立中山希望书屋 14 个，累计捐赠书籍 6 万余册；民盟市委持续开展“烛光行动”，配合民盟中央开展远程教育千校计划，牵线该计划在长沙多所学校落地。筹资 220 万元，捐建 3 个“民盟·同心班”，帮扶 150 余名贫困学子。持续开展“黄丝带”帮教行动，走进强制戒毒所向青少年宣讲戒毒知识；民进市委组织专家分别赴吐鲁番市第六小学、星沙回龙文武学校、金沙县金沙中学开展关于语文课堂研究、家庭教育等专题授课。牵头完成桑植县竹叶坪学校“同心梦想操场”的援建，发动会员捐款近 16 万元；农工党市委组织 30 名党员骨干到溆浦县北斗溪镇坪溪小学开展教育扶贫爱心助教活动，为学生捐赠校服 118 套，书包等学习用品 110 个。连续七年在张家界开展爱心助学活动，帮助 100 余名学生完成学业；致公党市委新建浏阳乌山小学、大托铺黄合村致公蓓蕾书屋 3 个，书屋捐赠图书 2000 册、电脑 6 台和救助金 12000 元。为新

化县龙通小学捐款 5 万元，帮助贫困山区学校改善办学环境；市侨联开展了黄彰任奖学金、爱尔兰华侨奖学金、“春雷公益”香兰奖活动，奖励优秀学子、教师，帮助贫困学生近 100 名。

4、齐力献智，点燃了社会服务新亮点

民革市委组织各基层组织及民革党员志愿者等，全年走访慰问健在的长沙籍抗战老兵 200 余人次，做好“关爱抗战老兵”工作；民盟市委开展了“爱鸟周”“保护穿山甲行动”“全国科普宣传日”等环保宣传活动。牵手“寸草心”社会服务中心，为雨花区关岛小学建立“绿房子·童心氧吧”心理咨询室，促进学生心理健康；民建市委连续 13 年联合区法院开展“庭审进社区”活动，持续助力法制宣传、关爱失独家庭与退伍军人；民进市委组织开展“中美贸易摩擦持续升级背景下，宏观经济研究及政策取向”主题沙龙和“不忘初心，重走长征路”主题活动。为全市中职院校 150 余名管理人员作“学校学生人身伤害事故处理”法制专题讲座，义务为会内外解决法律纠纷数起；农工党市委在春节慰问社区 3 位百岁老人和 50 户特困家庭。组织开展了“端午粽飘香，温暖建湘情”主题活动，为社区居民捐赠了价值 2 万元的端午节慰问物资；致公党市委和湘江新区共同承办了市政府主办的“智汇湘江 筑梦星城”长沙市人才政策推介会。对来自美国哈佛大学等多所国际名校的 124 名海外博士宣传和推介长沙的人才政策，36 名海外博士落地长沙的航天科工、爱尔眼科等企业；九三学社市委支持芙蓉区西湖社区建立“谊园议事厅”以及

“九三科普馆”等同心创建品牌阵地，荣获省级同心社区。妇委会“沁心幸福工作室”至今为止开展近 100 场关于婚姻家庭、情商管理、心理学等主题的公益讲座，持续关注普通百姓的婚姻家庭和工作问题；市侨联积极协调园区、侨企、基层侨联，筹集 2500 份防疫物资捐赠美侨华人，筹集价值 12 万元防疫物资驰援意大利，筹集价值 14 万元防疫物资驰援英国侨社团等。

5、侨联工作凝聚了侨心侨力，侨海工作成效显著。

市侨联主办了“创业中华·兴业湖南·智汇星城”-第五届侨商侨智聚三湘（长沙）活动，来自英国、德国等 10 多个国家和地区的 145 名海外博士及侨领侨商出席。组织了 42 家知名企业与海外博士供需对接会，12 位高层次人才及项目落地长沙。成功举办“寻根之旅”华裔青少年夏令营-湖南营长沙活动，组织来自美国、加拿大等 12 个国家的 120 名海外华裔青少年参观长沙市简牍博物馆、宋旦汉字艺术博物馆、隆平水稻博物馆，增强了对中华文化、中华民族的了解和认同。联合湖南广播电视台公共频道推出系列纪录片《我的中国心》5 集。组织编写了面向海外反映长沙历史文化的外宣书籍《一眼千年》，主编了《老侨故事》，提升了长沙在海外的美誉度和影响力。

6、宣传了传统文化、促进了两岸交流。

市台联举办了第 16 届以“龙脉相传 青春中华”为主题的全国台胞青年千人夏令营活动，共有 700 多名台湾大学生来到长沙参加夏令营活动。了解慰问台湾老兵，对 60 岁以下生活比较

困难和年满 60 岁年老体衰的的台胞发放生活补助 9.36 万元。协同省台联举办首届“两岸婚姻家庭湖湘文化创业研习营”，来自两岸婚姻家庭代表 70 余人参加，开启了为期七天的湖湘文化之旅活动。

7、以三个 70 周年为契机，开展了系列庆祝活动

各党派机关为庆祝新中国成立 70 周年、人民政协成立 70 周年及新型政党制度确立 70 周年，组织开展系列形式多样的主题活动。民革市委举办 70 周年演讲比赛和文艺汇演、“中山杯”羽毛球比赛、“七十周年书画展”、主题系列征文活动；民盟市委策划组织快闪《我和我的祖国》、唱响《红旗飘飘》、举办纪念活动座谈会、开展桥牌比赛、发动盟员投稿各级纪念征文活动；民建市委精心组织“诗情画意，献礼祖国”插花纪念活动、“悦读青春，献礼祖国”青年读书活动与“我和我的祖国”演讲比赛；民进市委举办“70 周年”知识竞赛、拍摄《祖国我为您祝福》快闪视频、组织参加主题宣讲及征文；农工党市委：举办“70 周年”专题讲座，组织开展理论征文、健康健身运动会、党史知识和统战理论竞赛、书画摄影展等活动；九三学社市委邀请九三学社中央“弘扬爱国奋斗精神、建功立业新时代”宣讲团成员王献志作专题宣讲报告，组织全体市委委员到中国共产党长沙历史馆学习参观，重温中国共产党在长沙带领广大人民群众进行革命、建设和改革的伟大历程。

8、持续优化了培训工作

“培训民主党派和无党派人士、统一战线其他领域代表人士，培训统战干部，培养统一战线理论研究人才，承办党委和政府举办的有关专题研讨班”是市社院的基本任务。2019年，市社院共举办6期培训班，共培训学员458人。长沙市经理进修学院于2019年4月23日在市委党校、行政学院、市社会主义学院挂牌成立，全年举办10期培训班，共培训1039人，社院作为经理进修学院的一部分，参与其中有所作为。

上一年度绩效评价整改落实情况

1、制度建设不够完善问题的整改情况。制定了《长沙市各民主党派机关基层组织建设经费管理办法》，后续针对党派工作实际情况，还将制定各专项资金管理办法。

2、原始单据不完整的整改情况。单位已要求对民主党派财务票据手续和附件完整性进行严格审核，把财务基础工作做牢。本次现场评价检查中未发现发票抬头不完整情况。

3、物业服务有待提高的整改情况。首先，关停一半停车位提高立体车库运转效率，减少提车等待时间；其次要求物业公司加大对停车场管理力度，进一步规范停车场车位，并要求物业公司派专人在上下班高峰期进行车辆管理。

4、专项资金缺口问题的整改情况。经市委领导研究同意民主党派机关基层组织建设经费由每年的182万元预算提高到320万预算，确保民主党派基层组织建设经费专款专用。

5、关于资金使用前置审批手续不完善的整改情况。对财政

经济业务全流程管理提出了具体要求，强调了资金开支前置手续的重要性，加强财务基础工作的完整性。

6、资产购置验收不到位的问题整改情况。规定在购置固定资产财务报销手续时，把验收报告作为附件之一，加强财务基础工作的完整性。

7、部分问题未得到整改落实。如 2018 年绩效评价报告中提到的“制度建设不够完善……未制定或提示各民主党派制定专项资金管理办法，未对专项资金明确使用范围”、“物业服务有待提高……问题主要集中在对院内车辆疏导不到位方面”等问题未得到解决。

四、存在的主要问题

（一）绩效目标申报偏低。根据 2019 年绩效目标申报表，各党派机关共完成 20 个以上调研课题、15 次以上精准扶贫、10 次以上帮困助学、25 次以上社会服务活动等。据不完全统计，2019 年各党派实际完成调研课题平均 20 个以上，社会活动平均 40 余次，精准扶贫共 30 余次，帮困助学共 30 余次。绩效目标申报保守，与党派自身工作计划不相匹配。

（二）项目资金之间使用界线不明。“海外宣传及联谊专项经费”中有支付办公用品费用；“参政议政专项经费”中有支付党派办公电脑费用、党派报刊订阅费用、党派新成员培训费用。

（三）单位项目资金存在相互调剂的现象。“社会主义学院培训经费”中有支付侨联洗车费、停车费，“华侨事务专项经费”

中有支付民革市委、农工党市委干部赴台湾交流费用，“参政议政专项经费”中有支付侨联干部履职能力提升班培训费等。

（四）财务管理有待规范。事务办《财务制度》未对报销单据做出特别要求，尤其未对报销单或付款审批等体现审批流程的单据填写进行规定。各党派机关单位报销形式多样，附件类型不统一，如：下拨基层组织建设经费时，部分单位的收款人未取得书面授权或委托收款函；工会经费的使用核算不准确，如2019年民主党派机关在职人员节日慰问费总计42.54万元，转入工会专用账户，财务核算记入行政支出-日常公用经费-商品和服务支出。

（五）资产管理有待规范。部分资产变动未及时处理，根据资产台账，民盟市委一辆在用本田雅阁轿车，显示已于2012年06月事故报废，未进行处理。民进市委一辆在用普通轿车，显示此车辆已移交政协，未提供调用手续。资产管理未明确责任人，《固定资产管理制度》中未对资产保管和损毁确定管理责任人，单位提供的盘点表显示各机关单位均已核对确认，但无责任人的签名。

（六）食堂管理有待整改。事务办制定有《机关食堂管理制度汇编》，但制度执行不到位，检查中发现：食堂操作人员未着工作装持证上岗；食品及生鲜蔬菜采购未按规定向供货方索证及农药检测报告等；部分食品采购未签定供货合同；未建

立食堂收支及往来管理台账，未公示盈余情况；根据本次评价发放的满意度问卷调查统计情况，对食堂服务满意率为 70%。用餐人员对丰富菜品、提高配餐质量、副食品增加种类、菜品公示都提出了意见和建议。

（七）停车管理有待加强。机关大院内停车管理问题集中体现在立体车库运行系统不稳定，停车困难。车库内大量空余车位，而院内停满了车辆，甚至有部分占用了通行车道，导致其它车辆无法进出，管理上未按物业管理制度要求保证院内车辆停放有序、车辆出入畅通与安全。根据本次评价发放的满意度调查问卷统计，物业公司安保工作满意度 100%，停车管理的满意度为 89.71%。

五、问题剖析

（一）绩效目标申报偏低。事务办年初预算申报时，对各党派机关专项经费进行统一申报，预算批复后再将指标统一分配到各单位。年初预算时间早于各党派机关的部分年度目标任务确定时间，是绩效目标申报不准确的客观原因之一，如各党派参政提案任务通常在当年 4-5 月份通过统战部文件确认，但年度预算和绩效目标的时间一般在上一预算年度的 10 月份，某些情况下年度计划无法确认。委统战部每年对各民主党派机关进行指标考评，目标指标只有保底数。但主观上保守申报，完成压力小也是绩效目标申报偏低的重要因素。

（二）专项资金使用不规范。事务办未制定专项资金管理制度，未对专项资金的用途进行明确定义，未明确专项资金的使用界线、责任范围，党派各机关对专项资金使用概念模糊，财务核算时各专项资金支出归集口径不统一。预算执行时，机关单位专用项目资金有超支或结余情况，为平衡预算，出现了专项资金使用额度相互借用或调剂现象。

（三）财务管理不规范。因各党派机关单位属一级财政预算部门，有各自的管理制度和经费管理办法，事务办未对其报销形式统一规定，导致报销手续和流程各不相同。财务管理制度未制定工会经费的支付范围和使用方式，导致应在工会经费专项账户中支出的费用，在日常经费中支付。

（四）食堂管理不到位。由于事务办需为 11 家机关单位提供食堂服务，且诸家单位均非下属机构，客观上存在用餐人数不稳定，浪费较大，众口难调等原因，但管理工作不到位，执行《食堂管理制度》不力仍是主要问题。

（五）立体车库问题。事务办于 2016 年 1 月 27 日与湖南安然立体停车系统有限公司（以下简称“安然公司”）签定《长沙市各民主党派机关大院土地出租定向开发项目合作协议》，将大院内土地免费出租给安然公司，由安然公司在租赁的土地上建设智能立体停车库并自主经营。合同约定土地出租期限 20 年，安然公司拥有车库及其附属设备的所有权和经营权，项目

建设资金不少于 700 万元，并提供 100 个停车位，租赁期满后
可续租或由政府回购。据了解，立体车库于 2018 年 11 月 1 日
竣工验收并投入使用，工程造价约 1000 多万元，但试运行期间
即出现各种问题，且施工方与设备方相互推诿等原因问题一直
得不到解决，至今未取得产权证。安然公司因车库运行情况不
良亏损严重已放弃经营，现由事务办接手车库管理。据了解改
造车库运行系统需重新投入大量资金。

六、建议

（一）合理准确申报绩效目标。申报当年的预算和绩效管理
目标时，应建立在各党派机关单位年度工作计划和重点项目
目标基础上，尽量客观准确，不保守、不偏离。建议完善编制
程序与预算申报审批流程，以单位内部或主管部门下发的文件
及工作任务为考核标准，资金申报与绩效考核相挂钩，保证绩
效目标实现可行可控。

（二）进一步加强财务规范化管理。制定统一的报销标准，
规范财务报账程序。对各项经费支出的列支应严格遵循《政府
会计制度》的规定，准确核算会计科目和预算项目，提高会计
工作的规范性。

**（三）建立健全专项资金管理制度，加强项目资金的规范
使用。**尽快建立健全专项资金制度，并在制度中对专项资金的
适用范围和用途加以明确，建立项目责任追究机制，进一步规

范项目支出，避免资金相互占用现象，加强核算监督，确保专项资金专款专用。提高专项资金使用效益，有效发挥专项资金的导向和激励作用。

（四）完善资产调拨处置手续，保证资产的完整性。对于资产的报废和调拨，应及时补充处置报批手续，保证账实相符，防止资产流失。资产管理应责任到人，避免相互推卸。

（五）加强食堂管理，杜绝资金支付盲区。加强食堂工作人员管理，严格做到持证上岗；加强食材采购管理，严格执行食材索证要求；加强日常材料进出与卫生监督管理，将《食堂管理制度》执行到位，提高服务满意度。做好食堂账户资金进出的登记工作，妥善保存收支凭证与入库凭证，准确核算食堂往来账户，及时结算餐卡余额，定期公示食堂收入情况和盈亏报表，接受公众监督与检查。

（六）积极推进立体车库正常运行，解决停车难问题。积极寻求立体车库运行系统问题解决办法和途径。督促物业管理公司疏导车辆停放，提高服务质量。

七、评价结论

长沙市各民主党派机关单位在履行参政议政职能、开展形式多样的社会服务活动、服务侨胞台胞、关心关爱社会群体、关注青少年发展中，充分发挥了党派影响力和号召力，圆满完成了目标。事务办基本遵循了国家的财务管理制度的规定，财

务核算基本规范，依照计划管理使用资金，较好地完成了 2019 年度整体绩效目标，但仍存在预算绩效目标制定不准确、制度执行不到位、财务管理有待规范等问题。从目标设定、预算配置与执行、预算管理与资产管理、产出效益、社会效益等方面进行综合评价，长沙市各党派机关事务办公室部门整体支出绩效评价得分 81.50 分，绩效评价等级为“良”。

长沙市财政绩效评价工作组

2020 年 7 月 31 日