

2022 年度中国人民政治协商会议湖南省长沙市委员会办公厅部门整体支出绩效评价结果

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，长沙市财政局绩效评价工作组对中国人民政治协商会议湖南省长沙市委员会办公厅（以下简称为“市政协”）2022 年度的部门整体支出实施了绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、部门基本情况

市政协为市一级预算单位，是发挥政治协商、民主监督、参政议政作用的政治机构。单位机构包含办公厅、专门委员会、研究室、社会团体及市政协委员联络服务中心。

二、部门预算资金安排、管理、使用情况

2022 年年初预算 4,381.30 万元，年中追加预算 1,252.53 万元，调整后预算数合计为 5,633.83 万元，其中基本支出 4,170.20 万元，项目支出 1,463.63 万元。2022 年度决算支出 5,468.70 万元，其中基本支出 4,053.55 万元，项目支出 1,415.15 万元。

按照国家相关法律法规，制定了一系列单位财务管理制度。严格执行国家财经法规和法规纪律，保证财政资金的安全和高效运行。

三、部门的产出成果及效益情况分析

（一）扎实履职助力长沙发展

2022 年度共组织召开 2 次全体会议、6 次常委会专常委会

议、26次主席会议。进行了130余次视察调研，提出25件提案。市领导领衔督办政协22件重点提案，477件提案在办理期限内全部办结。组织“科技创新，成果转化”重点调研，有17条协商意见进入长沙市“科技新政24条”。深入人工智能及传感器等3条产业链、12个重大项目、20个重点企业，助力产业链引进重点项目31个。推动创建乡村振兴模范镇，协助承办乡村文化旅游节。协调推进浏阳小河乡“云上的小店”等项目。

（二）更好服务和联系界别群众

召开基层民主协商对话300余场，撰写的社情民意信息被全国政协采用21篇，省政协采用54篇，全年开展微协商、微监督上千场，解决具体问题过千个。新建19个市政协委员工作室，推动马栏山等27个委员工作室打造为省级示范性委员工作室，全年接待和走访界别群众5万多人次，开展“小提案大民生”座谈会，紧扣民生解决群众具体问题300余个。

组织开展少数民族和宗教界别委员活动，组织长港澳三地委员4次交流互访、联动招商引资，围绕香港回归25周年、中共二十大胜利召开集体响应发声。拥军爱民，支持国防动员，参加军事日活动，走访慰问部队、武警、消防指战员，看望慰问英模、老党员、环卫工人、残障人士。

（三）与时俱进提升政协履职水平

2022年市政协继续加强自身建设，与市委组织部联合举办市政协系统领导干部和委员履职能力提升培训班，结合市政协

年度重点工作，组织开展新委员入职培训，市县政协主席集训，两级政协主席会议成员和专委会负责人全国政协集中视频培训，加强委员队伍建设与履职考评工作。遵照政协章程，对照全国政协和省政协制度体系，从规范自身建设到发挥好政协委员主体作用，市政协作出了 30 多项制度机制梳理。确定“双周主席会议”模式。打破“季常委”惯例，全年根据需要开了六次政协常委会。制定委员年度考核办法和履职经费管理办法，对办好政协委员工作室出台相关执行细则进行规范。

四、存在的主要问题

（一）预算编制不精准

1、资金调剂使用

项目间存在资金调剂使用，预算编制不够准确。如：申报预算支出项目《政协之声》电视栏目编审经费，预算金额为 98.87 万元，实际发生支出的项目为市政协宣传平台项目经费。

2、预算调整率偏高

2022 年项目支出年初预算 1,187.77 万元，年中追加预算数 275.86 万元。预算调整率为 23.23%，存在预算调整率偏高的情况，如：年中增加政协委员工作室经费支出 186.36 万元。

3、政府采购执行超预算

2022 年单位政府采购年初预算为 211.65 万元，实际政府采购金额为 245.77 万元，2022 年单位政府采购执行率为 116%，单位政府采购执行率超过标准值 16%，存在政府采购执行率偏

高的情况。

(二) 固定资产核算和管理工作有待加强

1、已竣工验收项目未转入固定资产核算

市政协建设的平台信息化项目,年末余额为 959.08 万元,已于 2021 年 6 月 9 日通过长沙市数据资源管理局的竣工验收,应按照国家会计准则的规定将信息化建设项目转为固定资产核算。

2、日常管理有待强化

经现场评价发现,仅 2022 年 6 月开展了固定资产盘点工作,年末并未对固定资产进行清理盘点。另外经现场核查,发现市政协部分固定资产未粘贴固定资产标签,资产管理工作还有待强化。

固定资产中有 1 处房屋及构筑物房屋已作为经营性资产移交给长沙市公共资产管理中心统一管理,但并未办理完产权交接手续和固定资产的销账工作。

(三) 经费支出审批不规范

检查财务资料时发现,对采购超过 1000 元(含 1000 元)资产未按规定由经办人填写《固定资产申购单》的情况,存在支付审批不规范的情形,如:2022 年 6 月市政协支付购保密柜费用 2,940.00 元,未见《固定资产申购单》等相关资料。

(四) 绩效目标设定不明确

市政协的项目支出在申报预算绩效目标时,部分项目绩效

目标编制不够具体，绩效目标细化和量化不足，无清晰、可衡量的指标值。如：“各专委会工作经费”的实效目标为全面完成 2022 年的工作任务。

（五）上年反映问题部分未整改到位

《2019 年度中国人民政治协商会议湖南省长沙市委员会办公厅部门整体支出项目》中反映的绩效目标设定不明确、预算调整率过高、政府采购执行超预算、部分资金未专款专用、资产管理等工作有待强化等上述问题未整改到位，此次绩效评价仍然存在。

五、建议

（一）完善预算编制

1、完善项目管理

建议按照专项资金管理办法使用资金，加强对专项经费的使用审核，保证专项资金使用的合规性、合理性，因客观原因确需调整专项资金使用用途、变更项目内容或调整预算的，须提出变更申请，根据政策依据，按规定程序报批。

2、加强预算约束管理

建议严格按照《中华人民共和国预算法》及其实施条例的相关规定，加强预算编制的基础工作，遵循预算管理办法，根据本单位实际情况并结合以前年度支出情况，综合考虑相关因素，申报年初预算，提高单位预算编制水平。

3、加强政府采购预算管理

建议加强政府采购预算管理，加强政府采购预算编制管理，提升政府采购预算管理意识，严格按照政府采购预算编制制度和要求，根据实际年度工作重点和项目专项工作规划，政府预算编制范围尽可能的全面，做细做实采购预算编制。

（二）依据资产管理办法，落实资产管理工作

为提高资产的管理水平，建议严格落实资产管理办法，完善资产日常管理流程，从而规范各类资产管理工作，逐步将固定资产管理工作纳入科学化制度化和规范化的轨道。

在建工程项目已具备转固定资产条件的，按规定结转固定资产，促进资产管理制度化、规范化，实现实物管理与价值管理相统一，资产管理与预算管理、财务管理相结合。

（三）完善审批程序

建立健全内部控制制度，强化财务管理职责。在日常财务管理中，严格按照有关制度规定要求，强化财务报销支出的审核监督和管理，加强规范财务管理。

（四）强化预算绩效目标申报和审核

建议确定绩效考核的具体内容，设立绩效指标，可以量化的指标要明确其考核的标准，在提取指标时尽可能量化、细化；不能量化的指标要尽可能的行为化，对工作过程进行描述。

（五）前期问题整改

做好绩效评价所发现问题的整改工作。认真分析上期绩效评价发现问题的产生原因，制定改进措施，督促相关责任部门

整改到位，促进预算绩效管理水平提高。

六、评价结论

绩效评价工作组从部门整体支出对市政协2022年度的部门整体支出的资金使用、管理情况进行综合评价，综合评价得分85.14分，评价等级为良。