

非公经济、商会建设等专项经费(商会人民调解委员会专项)项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

非公经济、商会建设等专项经费(商会人民调解委员会专项)项目支出 7.44 万元。

(1) 项目背景：

依据 1：《金安区促进工商联所属商会规范化建设实施意见》（金办〔2020〕29 号）。详见第 5 面：依法设立商会人民调解委员会，开展有关民商事纠纷和劳动争议调解，加强劳动关系人民调解员队伍建设，参与协调劳动关系三方委员会相关工作，引导企业通过协商、调解、仲裁、诉讼等方式化解矛盾纠纷。工商联、司法机关要落实商会人民调解委员会补助经费和人民调解员补贴经费。

依据 2：《关于转发〈省高级人民法院 省工商联 省司法厅关于推进商会人民调解工作的实施意见〉的通知》（六司发〔2019〕36 号）。详 建成覆盖全省的商会人民调解组织体系，市、县（区）建立商会人民调解组织。各级工商联和司法机关协作配合，在省、市和县（区）依法设立商会人民调解委员会。商会组织要为商会人民调解委员会开展工作提供办公场所、办公设施和必要的工作经费。各级工商联和司法机关要落实商会人民调解委员会补助经费和人民调解员补贴经费，完善“以案定补”工作机制。

依据 3：《关于印发〈关于在全市组织开展“送法进万企”活动的实施方案〉的通知》（六司发【2019】19 号）。详见第 5-7 面：“（三）人民调解进企业”中要求工商联部门健全企业矛盾纠纷调解组织、加强调解员队伍建设、加强企业矛盾纠纷排查调处、开展企业周边矛盾纠纷排查整治专项行动等工作。

依据 4：安徽省商会条例。详见：第十三条商会应当参与矛盾纠纷多元化解，加强商会调解组织建设，根据调解工作需要，可以依法设立商会人民调解委员会。

依据 5：《中共六安市金安区委 六安市金安区人民政府关于进一步加强和改进新形势下工商联工作的意见》（金发〔2011〕21 号）。详见第 3 面：注重发挥工商联在非公有制企业调解仲裁民商事纠纷工作中的作用。第 5 面：加大对工商联工作经费的支持力度，根据工作需要逐年增加财政预算。依法设立商会人民调解委员会，开展有关民商事纠纷和劳动争议调解，加强劳动关系人民调解员队伍建设，参与协调劳动关系三方委员会相关工作，引导企业通过协商、调解、仲裁、诉讼等方式化解矛盾纠纷。

（2）主要内容：依法设立商会人民调解委员会，开展有关民商事纠纷和劳动争议调解。

（3）实施情况：加强劳动关系人民调解员队伍建设，参与协调劳动关系三方委员会相关工作，引导企业通过协商、调解、仲裁、诉讼等方式化解矛盾纠纷。

(4) 资金投入：支出 7.44 万元。

(5) 使用情况：非公经济、商会建设等专项经费(商会人民调解委员会专项)项目总支出 7.44 万元，非公经济、商会建设等专项经费(商会人民调解委员会专项)项目调查评估工作总预算 7.44 万元。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

通过实施绩效评价，重点评价产出和结果的社会效益指标、可持续影响指标。增强我局的绩效意识，促使单位优化资源配置，提高预算资金使用效益。

2. 绩效评价对象和范围

我局为履行职责所分配、使用、管理的财政项目资金。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

(1) 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3) 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 绩效评价指标体系

根据部门整体支出指标体系框架，结合工作实际，制定本次绩效评价指标体系，分为决策、过程、产出、效果四个一级指标。“决策”指标主要评价目标设定、预算配置情况；“过程”指标主要评价预算执行、预算管理、资产管理情况；“产出”指标主要评价职责履行重点工作完成及时、质量达标和成本节约情况；“效果”指标主要评价经济效益、社会效益、生态效益、目标责任考核、社会公众或服务对象满意度情况。同时，按照绩效评价总体要求和部门整体支出内容设计了三级指标。

3. 绩效评价方法

在分析自评报告等资料的基础上，采用数据采集、问卷调查、抽样实地调研及现场数据复核分析等评价方法进行评价。

4. 绩效评价标准

围绕部门职责，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门整体及核心业务实施效果，强化部门整体支出绩效管理责任，推动提高部门整体绩效管理水平。

（三）绩效评价工作过程

绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施和分析评价等内容。我联合会按照区财政局绩效评价方案要求。

第一阶段为前期准备，在具体实施评价前所开展的项目

前期调研和协调沟通等工作，是做好评价工作、确保评价质量的基础和前提，明确责任，确定评价指标细则。

第二阶段为组织实施，收集相关资料，充分了解项目立项、预算、实施内容、组织管理、绩效目标设置等内容，为编制评价方案奠定基础。

第三阶段为分析评价，并出具评价报告，在自评的基础上，查阅相关文件资料和财务凭证，对收集资料进行定量定性分析，综合分析后形成评价结论，出具绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

预算与实际支出情况控制良好，商会人民调解委员会是服务“六稳”“六保”的“新平台”，是开展“万人助万企”的“新载体”，是深化诉源治理的“新阵地”，是助力优化法治营商环境的“新举措”。其主要职责是防范化解商会会员之间、会员企业与员工之间、会员企业与外部企业之间的民事和商事纠纷，以诉前调解为主要工作手段，提供多元纠纷解决渠道，满足民营企业矛盾纠纷快速化解、有效化解的实际需求，更好促进企业健康发展，对拓展人民调解工作领域、创新社会治理方式、服务促进“两个健康”具有重要意义。商会人民调解委员会的成立有利于发挥商会的组织优势和人民调解基础性作用，同时对预防化解辖区非公有制经济领域矛盾纠纷，维护社会和谐稳定，优化法治化营商环境的都具有非常重要的意义。同时，也要加强对商会人民调解委员会的调解业务指导与协助，商会人民调解委员会要充分发

挥内行人解业内事、商事纠纷商人解的优势有效化解矛盾纠纷，构建共建共治共享的社会治理格局。

项目资金使用立项依据充分，绩效目标合理且清晰明确；项目管理机制健全、措施保障有力，全面、按时完成各项绩效指标，有效促进部门履职绩效目标实现；相关政策落实到位；项目资金及时、全额拨付到位；资金使用合规，会计核算规范，财务控制有效；项目质量及节支增效措施明显，符合年度预算目标，项目社会效益显著，服务对象满意度较高，有效推进了部门绩效目标的实施。

非公经济、商会建设等专项经费(商会人民调解委员会专项)项目支出绩效自评表

(2024 年度)									
项目名称		非公经济、商会建设等专项经费(商会人民调解委员会专项)							
主管部门		028-六安市金安区工商业联合会				实施单位	028001-六安市金安区工商业联合会		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额:	7.44	7.44	3.78	10	50.77%	5.08	
		其中:本年财政拨款	7.44	7.44	3.78	—			
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—			
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	1				我单位按照年初制定的项目绩效目标依法设立商会人民调解委员会,开展有关民商事纠纷和劳动争议调解,加强劳动关系人民调解员队伍建设,参与协调劳动关系三方委员会相关工作,引导企业通过协商、调解、仲裁、诉讼等方式化解矛盾纠纷,现已经全部完成。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	调解员人数		≥8 人	8 人	5	5	
			商会人民调解委员会个数		≥1 个	1 个	5	5	
		质量指标	案件调解成功率		≥50%	50%	5	5	

			资金拨付到位率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	案件调解及时性	2024 年 12 月 31 日前	达成预期指标	10	10	
		成本指标	日常办公支出	≤25000 元	25000 元	5	5	
			人员调解案件经费	=200 元/件	200 元/件	5	5	
			办公场所费用	≤20000 元	20000 元	5	5	
			人员值班经费	=150 元/天	150 元/天	5	5	
		经济效益	减少企业家纠纷，促进我区企业健康发展	效益明显	达成预期指标	10	10	
	效益指标	社会效益	促进社会和谐稳定	≥95%	95%	5	5	
			每月调解纠纷	≥1 件	1 件	5	5	
		生态效益					0	
		可持续影响	引导民营企业形成先调解，不行再报案的风气	影响程度较高	达成预期指标	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度	会员企业满意度	≥95%	95%	10	10	
	总分					100	95.08	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项

（1）立项依据规范性

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；项目立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目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；

（2）立项程序规范性

项目按照规定的程序申请设立，进行公示；审批文件、材料符合相关要求；事前已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

项目有绩效目标；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

（2）绩效指标明确性

将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与项目目标任务数或计划数相对应。

3. 资金投入

（1）预算编制科学性

预算内容与项目内容匹配；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

（2）资金分配合理性

预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

（二）项目过程情况

1. 资金管理

（1）资金到位率

非公经济、商会建设等专项经费(商会人民调解委员会专项)项目预算金额为 7.44 万元，实际到位金额 3.78 万元，资金到位率 50.77%。

（2）预算执行率

金安区工商业联合会非公经济、商会建设等专项经费(商会人民调解委员会专项)项目总收入 7.44 万元，项目支

出 7.44 万元，预算执行率为 50.77%。

（3）资金使用合规性

资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合部门预算批复的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 组织实施

（1）管理制度健全性

根据上级有关文件规定和要求，对非公经济、商会建设等专项经费(商会人民调解委员会专项)项目开展了部门评价，共涉及资金 7.44 万元，从评价情况看，2024 年六安市金安区工商业联合会积极配合工作但财政压缩项目经费，项目预算数未全额拨付，未达到预期绩效目标，

（2）制度执行有效性

严格落实中央八项规定和有关公务支出标准，加强经费合法合规性审核和预算控制，严格按制度政策办事，资金使用合法合规，支出手续齐全，程序到位。对上年度部门整体支出进行了绩效评价，对标找差距。按规定时限和规定内容公开部门预算、部门决算以及公开的其他事项。各项应向社会公开的信息及时、完整、真实，更加细化，部门预决算信息透明度进一步提高。

（三）项目产出情况。

该项目实施，项目支出合规率 100%，资金发放到位率 100%，在确保发放资金合规的前提下，按上级有关文件规定

和要求实行拨付，成本严格控制预算范围内 7.44 万元。

（四）项目效益情况。

（四）项目效益情况

1. 社会效益

依法设立商会人民调解委员会，开展有关民商事纠纷和劳动争议调解，加强劳动关系人民调解员队伍建设，参与协调劳动关系三方委员会相关工作。

2. 可持续影响指标

引导企业通过协商、调解、仲裁、诉讼等方式化解矛盾纠纷。

3. 社会公众或服务对象满意度

项目的实施，大于 95%的服务对象均满意。通过随机问卷调查、电话访问、现场走访等形式，对社会公众、受益对象满意度进行调查。提升人民群众安全感和满意度，有关职能有效发挥。

五、主要经验及做法

强化单位内部控制和监督，一方面加强单位内部预算绩效管理制度的实施，并使业务股室自觉参与到绩效管理当中；另一方面选定熟悉单位自身发展和经费使用状况，具备丰富工作经验的人员，从事单位内部控制规范和监督，跟踪预算项目执行情况，反馈项目的进展状况，按照项目进展，预测资金支付进度，年中对整体绩效目标完成情况进行分析，及时调整预算项目执行情况，发挥财政资金实际效果。

六、存在问题及原因分析

我联合会严格按照《预算法》按时完成预决算编制。财务管理制度健全，执行制度严格合规，会计核算符合相关规定，资金专款专用，资金支付依据和开支标准合法合规。在2024年度项目预算执行过程中，严格按照年初预算要求、资金使用方向进行支出。

（一）存在问题

1. 2024年我联合会部门支出与年初预算基本一致，达到预期绩效目标，但对部分指标的使用界限不够明确，预算编制还需进一步细化，资金使用效益有待进一步提高。

2. 指标执行绩效测评仍需加强，对项目资金的分类归集准确性不够，对成本统计分类不够清晰，需加强成本分析、绩效管理。

（二）原因分析

1. 随着工作任务日益繁重，业务量不断加大，公用经费的标准，亟待提高。

2. 项目资金组织实施过程中，部分项目分类归集准确性不够，对成本统计分类不够清晰，导致项目实施进度慢，影响项目资金绩效。

（三）改进措施

遵循先有预算、后有支出的原则，进一步加强财务管理和内部控制监督制度。严禁超预算和无预算安排支出，严格开支范围和标准，严格支出报销审核，尽量压缩行政成本支出及项目支出，使财政资金的拨付使用安全、高效，努力达到财政资金效益最大化。

1. 细化预算编制工作，将下一年度预计需要的资金做好分解细化，再根据财政下达的计划分配好资金，做到不超预算，缩小预算执行和预算编制的差距。

2. 强化绩效理念，深入推进评价工作。进一步加强各科室和各部门的绩效管理理念，将“要我评价”的被动认识转化为“我要评价”的主动实践，健全完善评价机制，切实加强组织领导，深入推进评价工作，提升整体绩效管理水平。

3. 强化事前准备，提升评价质量。在推进自身评价工作开展时，结合工作评价实际，项目实施过程中规范化、严格化，确保绩效评价结果公正、客观、精准、真实反映绩效，如实反映问题，切实提高评价质量。

4. 总结经验，完善绩效评价。总结 2023 年的工作经验，进一步推进预算绩效管理工作，提高财政资金使用效益，以确保项目资金按进度支付。

七、有关建议

在此次评价中，我联合会项目资金绩效自我评价情况优秀，项目总体执行情况良好，能按照制定的计划完成并通过验收，预期绩效目标基本实现，取得的社会效益也有显著成果，社会满意度较高，无违法乱纪问题。

财务管理工作水平的基础性工作加强会计基础工作，因此不断提高财务经办人员的业务水平和能力尤为重要，建议财政部门经常组织业务培训，提高业务人员的水平，对项目绩效工作多指导。

七、有关建议

严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、划拨、使用，全面推行信息公开、公告、告示制度，确保项目建设资金使用公正透明，项目资金实行单独核算、专项使用，对项目资金的拨付都要求用途合理、手续齐全，极力避免专项资金被挤占、截留、挪用。