

财政项目支出绩效评价报告

项目名称：乌鲁木齐晚报社印刷费专项补助

项目单位：乌鲁木齐晚报社（乌鲁木齐晚报集团）

主管部门：乌鲁木齐晚报社（乌鲁木齐晚报集团）

2023年04月

目录

一、基本情况	1
(一) 项目概况:	1
1. 项目背景、主要内容及实施情况	1
2. 资金投入和使用情况	2
(二) 项目绩效目标:	2
二、绩效评价工作开展情况	3
(一) 绩效评价目的、对象和范围	3
1. 绩效评价完整性	3
2. 评价目的	4
3. 评价对象	4
4. 绩效评价范围	5
(二) 绩效评价原则、指标体系、方法及标准	6
1. 评价原则	6
2. 评价指标体系	6
3. 评价方法	13
4. 评价标准	14
(三) 绩效评价工作过程	15
三、综合评价情况及评价结论	15
(一) 评价结论	15
(二) 主要绩效	16
四、绩效评价指标分析	17

(一) 项目决策情况	17
1.项目立项	17
2.绩效目标	18
3.资金投入	18
(二) 项目过程情况	19
1.资金管理	19
2.组织实施	20
(三) 项目产出情况	20
1.产出数量	21
2.产出质量	21
3.产出时效	错误! 未定义书签。
4.产出成本	22
(四) 项目效益情况	22
1.项目效益	22
2. 满意度指标完成情况分析	23
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	23
(一) 主要经验及做法	23
(二) 存在的问题及原因分析	24
六、有关建议	24
七、其他需要说明的问题	24

一、基本情况

(一) 项目概况：

1. 项目背景、主要内容及实施情况

该项目实施背景：

根据乌党办纪【2018】11号文《关于宣传思想文化工作专题会议纪要》，确定乌鲁木齐晚报社印刷费专项补助项目。《乌鲁木齐晚报》是乌鲁木齐市委机关报，有维吾尔、汉文两种文版。主要职责是宣传市委、市政府在政治、经济、文化等领域所取得的成绩；宣传全市人民在物质、精神文明建设中取得的成就；《乌鲁木齐晚报》作为中共乌鲁木齐市委机关报，始终担负着宣传党的路线、方针、政策的责任，在体现地域文化特色、实施文化产业项目的带动与发展方面起着重要且其他传统媒体无可替代的作用。全力发挥宣传、引导和导向职能，在加强和巩固执政党地位，维护社会稳定，弘扬主题，凝聚民心等方面发挥了重要作用。

在市委坚强领导下，乌鲁木齐晚报社以聚焦社会稳定和长治久安总目标，紧紧围绕市委中心工作，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，统一思想、明确目标，充分发挥党报作用，较好完成了上级党委赋予的任务。

项目2023年的主要实施内容：①确保《乌鲁木齐晚报》正常发行投递；

2023年当年完成情况：预计在每年报纸发行期间，计划印刷完成报纸4000万张、专刊出版报刊数量2万份、报刊版最低面数8版。2。实际完成情况为：①刷完成报纸4000万张；②刊出版报刊数量2万份

2.资金投入和使用情况

该项目资金投入情况：经乌财科教【2023】2号文件批准，项目系2023年本级资金，共安排预算1000万元，于2023年年初部分预算批复项目，年中没有对资金进行调增、调减。

该项目资金使用情况：项目总预算1000万元、资金投入全部为《乌鲁木齐晚报》印刷费，全年执行725万元，预算执行率为72.5%。

（二）项目绩效目标：

本项目依据《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）、《关于印发〈乌鲁木齐市本级部门预算绩效管理暂行办法〉的通知》（乌财预〔2018〕56号）、《关于做好2019年部门预算项目支出绩效管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）和《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等文件要求，结合项目开展情况，按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则和规定的方法、程序，科学合理编制。绩效目标作为对预期指标的细化和量化描述，主要包括产出指标、效益指标和满意度指标。按照指向明确、细化量化、合理可行和相应匹配的要求，设定三级绩效目标（数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、效益指标、

满意度指标),以准确、清晰地反映财政资金在使用期所能达到的预期产出和效果。

该项目为经常性项目。

该项目总体绩效目标:确保《乌鲁木齐晚报》正常发行投递,持续稳定的宣传市委,市政府在政治、经济、文化等领域所取得的成绩,给宾馆酒店的配送能及时宣传全市人民在物质、精神文明建设中取得的成就;传递社会正能量,是党和政府和市民百姓沟通的桥梁和纽带。能起到宣传乌鲁木齐的作用。对社会稳定有巨大作用。

该项目阶段性目标为:预计在2023年报纸发行期间,专刊出版报刊数量2万份、报刊版最低面数8版。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价完整性

乌鲁木齐晚报社印刷费专项补助项目,为了保证《乌鲁木齐晚报》正常发行投递。2023年计划完成全年的报纸印刷。项目时间范围为2023年1月1日至2023年12月31日。2023年设立了报刊版面数=8版,专项出版报刊数量>2万份,印刷工作量全部完成,订阅报刊读者阅读率>=85%,报刊印刷正确率>=99.90%,单张报纸印刷费<=0.30元,业务收入增长值>=100万元,报刊的社会影响力显著,人民群众满意度>=95%,设立的的绩效目标、范围和要求能够通过绩效评价指标体系完整地体现该项目的具体情况。

乌鲁木齐晚报社印刷费专项补助项目在计划和执行过程中，严格按照报社资金管理制度要求执行，由评价小组设根据绩效目标，查阅相关资料，结合现场抽样以及外部调查问卷等方式开展此次评价，以便于体现项目的进展情况和完成度。

乌鲁木齐晚报社印刷费专项补助项目评价数据的来源分为报社内部资料及外部调查问卷，资料由业务部门收采整理后报财务部门，财务部门对资料进行审核留存，以确保数据的准确性和完整性。

2.评价目的

本项工作旨在落实《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）文件精神，全面推进预算绩效管理工作，落实预算执行及绩效管理主体责任。具体而言包括以下两点：

（1）通过对项目设立的背景、意义、项目内容、项目现状及绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、数量指标、质量指标、时效指标、成本指标和效益指标等进行深入调研和分析，进一步了解乌鲁木齐晚报社印刷费专项补助项目实施情况，并考察项目实施过程和效果。

（2）通过评价，客观公正反映项目立项科学性、项目管理规范性、项目实施有效性和项目效果，总结项目实施的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出合理化建议，为完善项目管理和相关部门决策提供参考依据，并提高财政资金使用效益。

3.评价对象

（1）绩效评价的对象：乌鲁木齐晚报社印刷费专项补助

4.绩效评价范围

1. 时间范围：2023年1月1日至2023年12月31日。

2. 项目范围：

乌鲁木齐晚报社印刷费专项补助的基本情况：全年报纸印刷发行情况

评价工作的开展情况：对该项目设立以下绩效目标，报刊版面数、专项出版报刊数量、印刷完成工作量、订阅报刊读者阅读率、报刊印刷正确率、单张报纸印刷费、业务收入增长值、报刊的社会影响力、人民群众满意度、

项目产出情况：报刊版面数=8版，专项出版报刊数量>2万份，印刷工作量全部完成，订阅报刊读者阅读率 $\geq 85\%$ ，报刊印刷正确率 $\geq 99.90\%$ ，单张报纸印刷费 ≤ 0.30 元，业务收入增长值 ≥ 100 万元，报刊的社会影响力显著，人民群众满意度 $\geq 95\%$

主要经验及做法：不定期检查项目实施情况，制定相关资金管理办法。

存在的问题及原因分析：1. 对项目实施进度的检查需要更加频繁，以确保项目在计划范围内实施。

2. 定期组织项目实施人员总结经验，分析项目执行中的问题，总结优缺点，确保项目实施的越来越好。

总体来看，项目推进情况良好。

（二）绩效评价原则、指标体系、方法及标准

1.评价原则

（一）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（二）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（三）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（四）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2.评价指标体系

绩效评价指标体系作为衡量绩效目标实现程度的考核工具，一般遵循以下原则：

（1）相关性原则：绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则：应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，

以便于评价结果可以相互比较。

(4) 系统性原则：绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，能系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。

(5) 经济性原则：绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

本项目的评价指标体系建立如下表所示。

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目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。	评价要点: 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; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目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相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; 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。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目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项目实施的相符情况。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	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明细化情况。	评价要点: 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; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) ×100%。 实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金: 一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) ×100%。 实际支出资金: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: 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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目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。
	组织实施	管理制度健全性	项目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。	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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		制度执行有效性	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。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; 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; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	产出数量	报刊版面数	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	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提供的服务数量。 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提供的服务数量。
		专项出版报刊数量		
		印刷完成工作量		
		订阅报刊读者阅读率		
产出	产出质量	报刊印刷正确率	印刷报纸的正确率,达标报纸数量与实际印刷数量的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	印刷正确率=(达标报纸印刷数量/全部报纸印刷数量)×100%。 达标报纸印刷数量:本年度内实际达到既定质量标准的报纸数量。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。
	产出时效	报纸印刷及时率	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映	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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
			和考核项目产出时效目标的实现程度。	
	产出成本	单张报纸印刷费	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	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。
效益	经济效益指标	业务收入增长值	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
	社会效益指标	报刊的社会影响力		社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。
满意度指标完成情况分析	满意度指标	人民群众满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

3.评价方法

《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》(财预〔2020〕10号)文件指出部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。

(1) 成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

(2) 比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(3) 因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

(4) 最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

(5) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

(6) 标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

(7) 其他评价方法。

根据本项目(乌鲁木齐晚报社印刷费专项补助)的特点,本次评价主要采用比较法和公众评判法,对项目总预算和明细预算的内容、标准、计划是否经济合理进行深入分析,以考察实际产出和效益是否达到预期。

4.评价标准

绩效评价标准主要包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

(1) 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

(2) 行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(3) 历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

在上述评价标准的基础上，本次评价依据以下文件为重要指导和准绳：

- 《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）
- 《关于印发〈乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法〉的通知》（乌财预〔2018〕56号）
- 《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）
- 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）
- 《乌鲁木齐晚报社（乌鲁木齐晚报集团）财务制度体系》
- 乌党办纪【2018】11号文《关于宣传思想文化工作专题会议纪要》
- 《乌鲁木齐晚报社（乌鲁木齐晚报集团）财政资金管理办法》

（三）绩效评价工作过程

评价小组根据项目绩效目标，查阅有关佐证资料，结合现场抽样调查及延伸评价等方式开展此次评价，重点关注和评价项目预算和绩效目标的匹配情况、项目资金的管理和使用情况、项目实施和监督情况（包括但不限于项目立项、制度执行、质量达标、完成时效等）以及项目产生的实际效益等。具体而言，通过前期准备^①、材料审核分析、现场核查评价、综合分析评价及报告撰写，评价项目实施情况，展现资金使用效益。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价结论

结合项目特点，制定符合项目实际的绩效评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等形式，对2023年乌鲁木齐晚报社印刷费专项补助进行客观评价，最终评分结果为：总分为97.33分，绩效评级为“优”^②。

项目各部分权重和绩效分值如附表所示：

项目各部分权重和绩效分值

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
决策	项目立项	立项依据充分性	4	4	100%

^① 前期准备主要包括实地调研和认真研读相关文件，根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合项目绩效目标，项目绩效评组制定了评价指标体系、评分标准、评价方法和相关的工作程序及步骤，形成评价初步方案。

本次绩效评价结果实施百分制和四级分类，其中90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、70（含）-80分为中、70分以下为差。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
	绩效目标	立项程序规范性	4	4	100%
		绩效目标合理性	3	3	100%
		绩效指标明确性	3	3	100%
	资金投入	预算编制科学性	3	3	100%
		资金分配合理性	3	3	100%
过程	资金管理	资金到位率	5	3.63	72.6%
		预算执行率	5	5	100%
		资金使用合规性	3	3	100%
	组织实施	管理制度健全性	3	3	100%
		制度执行有效性	4	4	100%
产出	产出数量	报刊版面数	3	3	100%
		专项出版报刊数量	3	3	
		印刷完成工作量	2	2	
		订阅报刊读者阅读率	2	2	
	产出质量	报刊印刷正确率	10	10	100%
	产出时效	报纸印刷及时率	10	10	100%
	产出成本	单张报纸印刷费	10	10	100%
效益	项目效益	业务收入增长值	10	8.7	87%
		报刊的社会影响力	5	5	100%
满意度指标完成情况分析	满意度指标	人民群众满意度	5	5	100%

（二）主要绩效

该项目资金区财政及时拨付，单位在此次评价期间内，有序完成设定目标的部分工作任务，确保全年《乌鲁木齐晚报》的正常发行投递，发行专刊 2 万份。《乌鲁木齐晚报》作为中共乌鲁木齐市委机关报，始终担负着宣传党的路线、方针、政策的责任，在体现地域文化

特色、实施文化产业项目的带动与发展方面起着重要且其他传统媒体无可替代的作用。全力发挥宣传、引导和导向职能，在加强和巩固执政党地位，维护社会稳定，弘扬主题，凝聚民心等方面发挥了重要作用。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决算指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重为 20 分，实际得分 20 分。

1.项目立项

立项依据充分性：根据乌党办纪【2018】11 号文《关于宣传思想文化工作专题会议纪要》，确定乌鲁木齐晚报社印刷费专项补助项目。项目立项符合国家法律法规、政策要求。同时，项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需。此外，本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。因此，立项依据充分，得 4 分。

立项程序规范性：项目按照规定的城西申请设立，我单位前期向市委提交资金申请，根据乌党办纪【2018】11 号文《关于宣传思想文化工作专题会议纪要》，确定乌鲁木齐晚报社印刷费专项补助项目，审批文件、材料符合相关要求，故立项程序规范，得 4 分。

综上，该指标满分 8 分，得分 8 分。

2. 绩效目标

绩效目标合理性：本项目的绩效目标按照产出、效益和满意度构建绩效评价指标，且具有明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性等特点，能较为全面地反映本项目的产出和效益，故绩效目标合理性指标得分 3 分。

绩效目标明确性：依据宣传乌鲁木齐需要，确保新闻舆论工作和意识形态领域绝对安全。其中，目标已细化为具体的绩效指标，可通过数量指标、质量指标、时效指标和成本指标予以量化，并具有确切的评价标准，且指标设定均与目标相关。各项指标均能在现实条件下，通过内部文件交流，外部调查问卷等方式收集到相关数据进行佐证，并与当年项目年度计划相对应，故绩效目标明确性指标得分 3 分。

综上，该指标满分 6 分，得分 6 分。

3. 资金投入

预算编制科学性：由于新闻纸上涨及纸媒广告收入下滑，补助乌鲁木齐晚报印刷费 1000.00 万元。根据市委宣传部要求，乌鲁木齐晚报汉文版需要确保新闻舆论工作和意识形态领域绝对安全。报纸按期印刷完工，按期分发。故预算编制科学性指标得分 3 分。

资金分配合理性：乌鲁木齐晚报汉文版共发行 15 万份，印刷费 2023 年度 1347.16 万元，财政拨款 1000 万元，其余费用本单位自筹

347.16 万元。故资金分配合理性指标得分 3 分。

综上，该指标满分 6 分，得分 6 分。

（二）项目过程情况

项目过程指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，权重为 20 分，实际得分 18.63 分。

1.资金管理

资金到位率：该项目资金由财政拨款，在 2023 年 2 月 22 日拨付 83 万元，在 2023 年 7 月 17 日拨付 83 万元，在 2023 年 7 月 20 日拨付 250 万元，在 2023 年 9 月 21 日拨付 84 万元，在 2023 年 12 月 13 日拨付 75 万元，在 2023 年 12 月 15 日拨付 150 万元，共拨付资金 725 万元，资金到位 72.5%。故资金到位率指标得分 3.63 分。

预算执行率：该项目财政共拨付资金 725 万元，项目资金在 2023 年 2 月 22 日支付 83 万元，在 2023 年 7 月 17 日支付 83 万元，在 2023 年 7 月 20 日支付 250 万元，在 2023 年 9 月 21 日支付 84 万元，在 2023 年 12 月 13 日支付 75 万元，在 2023 年 12 月 15 日支付 150 万元，共支付资金 725 万元，资金执行率 100%。故预算执行率得分为 5 分。

资金使用合规性：本项目资金的使用符合《乌鲁木齐市财政专项资金使用跟踪反馈管理暂行办法》和《乌鲁木齐晚报社（乌鲁木齐晚

报集团)财务制度体系》管理制度以及有关印刷费专项资金管理办法的规定。同时,资金的拨付有晚报社资金审批程序,需要资金审批手续,符合项目预算批复或合同规定的用途,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。故资金使用合规性得分为3分。

综上,该指标满分13分,得分11.63分。

2.组织实施

管理制度健全性:乌鲁木齐晚报社(乌鲁木齐晚报集团)已制定相应的财务和业务管理制度,且制度合法、合规、完整,为项目顺利实施提供重要保障。故管理制度健全性得分为3分。

制度执行有效性:根据评价小组核查情况,乌鲁木齐晚报社印刷费专项补助严格遵守相关法律法规和相关管理规定,项目调整及支出调整手续完备,整体管理合理有序,项目完成后,及时将会计凭证、印刷费明细单,发票,合同等相关资料分类归档,制度执行有效。故制度执行有效性指标得分4分。

综上,该指标满分7分,得分7分。

(三)项目产出情况

项目产出指标由3个二级指标和6个三级指标构成,权重为40分,实际得分40分。

1.产出数量

数量指标“报刊版面数”的目标值是8版，2023年度我单位实际完成8版；

数量指标“专项出版报刊数量”的目标值是>2万份，2023年度我单位实际完成2万份；

数量指标“印刷完成工作量”的目标值是=100%，2023年度我单位实际完成100%；

数量指标“订阅报刊读者阅读率”的目标值是>=85%，2023年度我单位实际完成85%；

实际完成率：100%，故实际完成率得分为10分。

2.产出质量

质量指标“报刊印刷正确率”的目标值是>=99.90%，2023年度我单位实际完成100%；

实际完成率：100%，故实际完成率得分为10分。

3. 产出时效

时效指标“报刊印刷技术率”的目标值是=100%，2023年度我单位实际完成100%；

实际完成率：100%，故实际完成率得分为10分。

3.产出成本

经济成本指标“单张报纸印刷费”的目标值是 ≤ 0.30 元，2023年度我单位实际完成0.3元；

实际完成率：100%，故实际完成率得分为10分。

综上，该部分指标满分40分，得分40分。

（四）项目效益情况

项目效益指标由2个二级指标和3个三级指标构成，权重为15分，实际得分13.7分。

1.项目效益

（1）实施效益

经济效益指标：“业务收入增长值”的目标值是 ≥ 100 万元，2023年度我单位实际完成87万元，未完成原因是由于新媒体对传统媒体的冲击，导致年度收入增长未达到预期目标；

。

社会效益指标：评价指标“报刊的社会影响力”，指标值：显著，实际完成值：达成年度指标。2023年度我单位完全达到预期目标。本项目的实施全民阅读会使晚报更加具有权威性，积极宣传民族团结，有效提升了乌鲁木齐的整体形象，为新疆的长治久安做出可持续的影响

生态效益指标：不适用。

综上，该指标满分 15 分，得分 13.7 分。

2. 满意度指标完成情况分析

(1) 满意度指标

群众满意度：评价指标“人民群众满意度”，指标值： $\geq 95\%$ ，实际完成值：100%。通过设置问卷调查的方式进行考评评价，共计调查样本总量为 20 个样本，有效调查问卷 20 份。其中，统计“满意”的平均值为 100%。故满意度指标得分为 5 分。

综上，该指标满分 5 分，得分 5 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验及做法

1. 制定相关资金管理办法

- (1)、项目资金实行"专账核算、专项使用"。
- (2)、资金的拨付本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准的使用计划和项目批复内容，不得擅自挪用、挤占和随意扣压。
- (3)、严格专按专项资金审批表所列内容和文件要求为准。
- (4)、专项资金报账拨付要附真实、有效、合法的凭证。
- (5)、对专项资金要定期或不定期进行督查，确保项目资金专款专用。

2. 不定期检查项目实施情况

对专项资金要定期或不定期进行督查，提高思想意识，多总结学习，确保资金按时支付到位。

（二）存在的问题及原因分析

1. 对项目实施进度的检查需要更加频繁，以确保项目在计划范围内实施。

2. 定期组织项目实施人员总结经验，分析项目执行中的问题，总结优缺点，确保项目实施的越来越好。

六、有关建议

1、细化绩效设定工作，明确绩效设定时的责任。

2、加强财务部门及业务部门之间的沟通交流，不能仅让财务部门进行绩效工作。

3、加强资金支付审批，确保资金使用合理合规。

七、其他需要说明的问题

1. 项目支出政策和路径设计科学，符合实际需要；

2. 项目安排准确，未发现背离项目立项初衷的情况；

3. 项目的申报、审核机制完善；

4. 未发现虚假行为和骗取财政资金的问题。