**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）

2024年04月

目录

[一、基本情况 1](#_Toc165277220)

[（一）项目概况： 1](#_Toc165277221)

[1．项目背景、主要内容及实施情况 1](#_Toc165277222)

[2.资金投入和使用情况 1](#_Toc165277223)

[（二）项目绩效目标： 1](#_Toc165277224)

[二、绩效评价工作开展情况 2](#_Toc165277225)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 2](#_Toc165277226)

[1.绩效评价完整性 2](#_Toc165277227)

[2.评价目的 3](#_Toc165277228)

[3.评价对象 3](#_Toc165277229)

[4.绩效评价范围 3](#_Toc165277230)

[（二）绩效评价原则、指标体系、方法及标准 4](#_Toc165277231)

[1.评价原则 4](#_Toc165277232)

[2.评价指标体系 4](#_Toc165277233)

[3.评价方法 12](#_Toc165277234)

[4.评价标准 13](#_Toc165277235)

[（三）绩效评价工作过程 13](#_Toc165277236)

[三、综合评价情况及评价结论 14](#_Toc165277237)

[（一）评价结论 14](#_Toc165277238)

[（二）主要绩效 15](#_Toc165277239)

[四、绩效评价指标分析 15](#_Toc165277240)

[（一）项目决策情况 15](#_Toc165277241)

[1.项目立项 16](#_Toc165277242)

[2.绩效目标 16](#_Toc165277243)

[3.资金投入 17](#_Toc165277244)

[（二）项目过程情况 17](#_Toc165277245)

[1.资金管理 17](#_Toc165277246)

[2.组织实施 18](#_Toc165277247)

[（三）项目产出情况 18](#_Toc165277248)

[1.产出数量 18](#_Toc165277249)

[2.产出质量 19](#_Toc165277250)

[3.产出时效 19](#_Toc165277251)

[4.产出成本 19](#_Toc165277252)

[（四）项目效益情况 19](#_Toc165277253)

[1.项目效益 19](#_Toc165277254)

[2. 满意度指标完成情况分析 20](#_Toc165277255)

[五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 20](#_Toc165277256)

[（一）主要经验及做法 20](#_Toc165277257)

[（二）存在的问题及原因分析 20](#_Toc165277258)

[六、有关建议 21](#_Toc165277259)

[七、其他需要说明的问题 21](#_Toc165277260)

# 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2024年的主要实施内容：1、做好党报党刊的征订发行工作;2、确保乌鲁木齐晚报正常印刷发行；3、确保报纸内容安全可靠；4、保障整个报纸征订发行投递工作完善，提升用户的订报体验。预计在每年报纸发行期间，计划报刊版面数为4版；报纸印张数不小于2000万张；报刊印刷正确率不低于99.90%；订阅报刊读者阅读率不低于85%；单张报纸印刷费不高于0.5元；业务收入增长值不低于10万元；报刊的社会影响力显著；人民群众满意度不低于95%。

2024年当年完成情况：实际完成情况为：报刊版面数为4版；报纸印张数为5554万张；报刊印刷正确率为100%；订阅报刊读者阅读率为85%；单张报纸印刷费为0.41元；业务收入未增长；报刊的社会影响力显著；人民群众满意度为100%。

### 2.资金投入和使用情况

该项目资金投入情况经乌财科教【2024】2号文件批准，项目系2024年本级资金，共安排预算1000万元，于2024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1000万元，预算执行率为100%。

## （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）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：报刊版面数为4版；报纸印张数为5554万张；报刊印刷正确率为100%；订阅报刊读者阅读率为85%；单张报纸印刷费为0.41元；业务收入未增长；报刊的社会影响力显著；人民群众满意度为100%。

**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，数量指标设置了报刊版面数、报纸印张数，反映了报纸全年出版数量；质量指标设置了报刊印刷正确率、订阅报刊读者阅读率，反映了报纸的印刷质量及稿件质量；时效指标设置了保障报纸正常印刷时间，反映了报纸可以在2024年全年内正常印刷；成本指标设置了单张报纸印刷费，反映了报纸的印刷成本；效益指标设置了业务收入增长值、报刊的社会影响力，反映了出版报纸产生的各种收益；满意度指标设置了人民群众满意度，反映了群众对报纸的满意程度。

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《乌鲁木齐晚报社(乌鲁木齐晚报集团)专项资金管理办法》要求执行，2024年全年产生印刷费1553.72万元，财政拨款1000万元，其余费用本单位自筹553.72万元。按照上述制度执行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，调查问卷由网络发放，主要接受调查人员为已订阅晚报的人民群众，项目佐证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、产出指标、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的实施情况，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：2024年1月1日至2024年12月31日。

2.项目范围：

（1）基本情况：本项目依据国办发（2018）124号《国务院关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位专制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》文件精神，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。

（2）评价工作的开展情况：相关业务部门按照制定的“绩效目标表”准备相关佐证材料。经部门主任及分管领导审核后上报财务部。财务管理部需要将资料整理并形成项目自评报告，提交市财政局审核。

（3）项目实现的产出情况：实现报纸报刊版面数为4版；报纸印张数为5554万张；报刊印刷正确率为100%；订阅报刊读者阅读率为85%；单张报纸印刷费为0.41元；业务收入未增长；人民群众满意度为100%。

（4）取得的效益情况：《乌鲁木齐晚报》的社会影响力显著，在全力发挥宣传、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。；

（5）主要经验及做法：制定相关资金管理办法，不定期检查项目实施情况，确保项目正常进行。

（6）存在的问题及原因分析：对项目实施进度的检查需要更加频繁，并且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。

《乌鲁木齐晚报》是中共乌鲁木齐市委的机关报，创刊30余年来，《乌鲁木齐晚报》荣获诸多荣誉。作为市委机关报，乌鲁木齐晚报社（乌鲁木齐晚报集团）始终坚持正确的舆论导向，严格按照中央、自治区党委及市委要求，站在确保新疆爱那个和乌鲁木齐社会稳定和长治久安的高度，积极做好反恐维稳、去极端化、民族团结一家亲、两学一做等方面的宣传工作，传播党的声音，敢于亮剑，善于发声，凝聚民族力量，在首府乃至全疆营造了良好的舆论氛围。

## （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。 |
| 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。 |
| 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。 |
| 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。 |
| 报纸印张数 |
| 产出 | 产出质量 | 报刊印刷正确率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。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。 |
| 订阅报刊读者阅读率 |
| 产出时效 | 保障报纸正常印刷时间 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 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。 |
| 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 | 办刊的社会影响力 | 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。一般采取社会调查的方式。 |
| 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。一般采取社会调查的方式。 |

### 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)专项资金管理办法》

## （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]](#footnote-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2024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90.92分，绩效评级为“优”[[2]](#footnote-2)。

乌鲁木齐晚报社印刷费专项补助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% |
| 立项程序规范性 | 4 | 4 | 100% |
| 绩效目标 | 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 | 5 | 100% |
| 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 | 7 | 7 | 100% |
| 报纸印张数 | 7 | 7 |
| 产出质量 | 报刊印刷正确率 | 7 | 7 | 100% |
| 订阅报刊读者阅读率 | 7 | 7 |
| 产出时效 | 保障报纸正常印刷时间 | 6 | 6 | 100% |
| 产出成本 | 单张报纸印刷费 | 6 | 4.92 | 82% |
| 效益 | 项目效益 | 业务收入增长值 | 8 | 0 | 0% |
| 报刊的社会影响力 | 7 | 7 | 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，报刊版面数为4版；报纸印张数为5554万张；报刊印刷正确率为100%；订阅报刊读者阅读率为85%；单张报纸印刷费为0.41元；报刊的社会影响力显著；人民群众满意度为100%。

《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

项目决策指标由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:** 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》中市领导精神批示，单位向乌鲁木齐市财政局提交《关于申请乌鲁木齐晚报社印刷费专项补助资金的报告》，经过财政局审批，拨付此项目经费。项目按照规定的程序申请设立，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**：乌鲁木齐晚报印张数为5554万张，产生印刷费1553.72万元，财政拨款1000万元，其余费用本单位自筹553.72万元**。**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20分。

### 1.资金管理

**资金到位率：**该项目资金由财政拨付，在2024年2月20日拨付84万元，在2024年3月18日拨付83万元，在2024年10月31日拨付667万元，在2024年12月11日拨付166万元，共拨付资金1000万元，资金到位100%**。**故资金到位率指标得分5分。

**预算执行率：**该项目资金由财政拨付，在2024年2月20日拨付84万元，在2024年3月18日拨付83万元，在2024年10月31日拨付667万元，在2024年12月11日拨付166万元，共拨付资金1000万元，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)专项资金管理办法》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13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4个二级指标和6个三级指标构成，权重为40分，实际得分38.92分。

### 1.产出数量

数量指标“报刊版面数”的目标值是4版，2024年度我单位发行的《乌鲁木齐晚报》及《乌鲁木齐晚报维文版》报纸实际版面数为4版，**实际完成率：**100%，故实际完成率得分为7分。

数量指标“报纸印张数”的目标值是2000万张，2024年度我单位实际完成5554万张，报纸配送范围为乌鲁木齐市天山区、沙依巴克区、新市区、水磨沟区、头屯河区、达坂城区、米东区、乌鲁木齐县。绩效目标偏差原因为年初印张数预计偏差，**实际完成率：**277.7%，故实际完成率得分为7分。

综上，数量指标得分为14分。

### 2.产出质量

质量指标“报刊印刷正确率”的目标值是>=99.90%，2024年度我单位严格执行“三审三校”制度，保障了稿件正确率，印刷厂取得报纸样板后，严格执行印刷流程，保障报纸印刷完全正确。2024年指标实际完成100%，原因为2024年报纸印刷无错误，**实际完成率：**100.1%，故实际完成率得分为7分。

质量指标“订阅报刊读者阅读率”的目标值是85%，通过调查问卷得出2024年度我单位实际完成85%，调查问卷由网络发放，接受调查人群为已经订阅《乌鲁木齐晚报》的群众，**实际完成率：**100%，故实际完成率得分为7分。

综上，质量指标得分为14分。

### 3.产出时效

时效指标“保障报纸正常印刷时间”的目标值是一年，我单位在2024年全年保障了报纸正常印刷出版发行，及时将报纸配送至订报人员处。**实际完成率：**100%，故实际完成率得分为6分。

综上，时效指标得分为6分。

### 4.产出成本

项目产出成本由1个二级指标和1个三级指标构成，权重为6分，实际得分4.92分。

**（1）经济成本**

成本指标“单张报纸印刷费”的目标值是<=0.5元，2024年度我单位实际完成0.41元，原因为报纸印张成本预计偏差，**实际完成率：**82%，故实际完成率得分为4.92分。

综上，成本指标得分为4.92分。

## （四）项目效益

项目效益指标由1个二级指标和2个三级指标构成，权重为15分，实际得分7分。

**1.实施效益**

**经济效益指标：**业务收入增长值的目标值是>=10万元，2024年度我单位业务收入未增长，原因为由于新媒体对传统媒体的业务冲击，导致乌鲁木齐晚报订报量下降，业务收入相比与去年未增长，后期我单位会积极寻找业务来源，提高业务收入，保障晚报社稳定运行。**实际完成率：**0%，故实际完成率得分为0分。

**社会效益指标**：报刊的社会影响力指标值：显著，实际完成值：达成年度指标。2024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。故实际完成率得分为7分。

**生态效益指标**：不适用。

**综上，该指标满分15分，得分7分。**

## （五）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：≥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，确保项目资金实行"专账核算、专项使用"。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，不擅自挪用、挤占和随意扣压。严格按专项资金审批表所列内容和文件要求为准。专项资金报账拨付要附真实、有效、合法的凭证。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。

3.根据年度工作安排，认真调研项目可行性及必要性，自己合适项目立项的合理性和科学性，确保印刷费的使用能够最大限度的发挥作用，保障报纸的正常出版发行。

4.财务人员积极与业务部门沟通，确保资金支付流程合理合规，支付附件资料真实、准确、有效、完整，确保资金能够及时支付。

## （二）存在的问题及原因分析

1.项目执行时存在一些偏差，为确保项目严格按计划实施，需显著提高进度检查频率，通过高频次跟踪及时捕捉执行偏差，精准定位潜在风险并动态优化方案，保障各阶段任务始终在计划框架内有序推进。

2.有时项目支付资料无法及时提交，导致资金支付延后。主要原因为部门间沟通低效，信息传递滞后，加上资料审核环节严格，需反复修改，导致此现象发生。

# 六、有关建议

1、加强预算制定过程的科学性管理，提升预算方案的质量。首先在预算管细上，加强预算编制的合理性及会计核算的规范性。一方面针对由于部门不可控因素出现的预算调整率较大、在预算申报上，我单位要结合实际需求填报资金需求，在不同项目、不同用途之间做到合理分配预算资金。其次依据项目进展或单位工作实际情况，及时对预算安排进行必要调整。在项目受阻的情况下，资金使用单位应及时向主管部门反馈项目进展情况，主管部门就单位上报的项目实际情况对预算安排进行必要调整，以免导致资金闲置，降低公共预算资金使用效益。

2、加强印刷费补助资金的专款专用，及时和财政部门沟通保障印刷费经费按时支付到账，确保报纸正常印刷，保障报纸按时出版发行，提高报纸印刷质量，提升报纸的社会影响力。

# 七、其他需要说明的问题

1.项目支出政策及路径涉及应立足实际需求，注重科学性，通过精准测算与动态评估提升资源配置效率，确保资金使用精准高效，实现项目效益最大化与可持续发展目标；

2.项目实施过程中，通过细化目标分解、精准匹配资源配置及建立阶段性监控机制，确保各环节安排严格对标立项时的核心目标与预期成果。经多维度评估与动态跟踪，未发现执行方向偏离立项初衷的情况，各阶段任务均围绕项目核心价值与既定目标有序推进，保障了项目整体实施的一致性与有效性；

3.通过对项目全流程资料核查、资金流向追踪及多维度数据比对，重点审查申报材料真实性、资金使用合规性及绩效目标匹配度，未发现虚假立项、伪造凭证、虚增支出等骗取财政资金的违规行为，项目资金使用规范透明，符合财政预算管理要求。通过对项目全流程资料核查、资金流向追踪及多维度数据比对，重点审查申报材料真实性、资金使用合规性及绩效目标匹配度，未发现虚假立项、伪造凭证、虚增支出等骗取财政资金的违规行为，项目资金使用规范透明，符合财政预算管理要求。

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。 [↑](#footnote-ref-1)
2. 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。 [↑](#footnote-ref-2)