

财政项目支出绩效评价报告

项目名称：非公有制党建工作经费

项目单位：乌鲁木齐市工商业联合会（乌鲁木齐市总商会）

主管部门：乌鲁木齐市工商业联合会（乌鲁木齐市总商会）

2023年04月

目录

| | |
|-----------------------------|----|
| 一、基本情况..... | 1 |
| (一) 项目概况 | 1 |
| (二) 项目绩效目标..... | 2 |
| 二、绩效评价工作开展情况 | 2 |
| (一) 绩效评价目的、对象和范围 | 3 |
| 1.评价目的 | 3 |
| 2.评价对象和范围 | 4 |
| (二) 绩效评价原则、指标体系、方法及标准 | 4 |
| 1.评价原则 | 4 |
| 2.评价指标体系 | 5 |
| 3.评价方法 | 14 |
| 4.评价标准 | 15 |
| (三) 绩效评价工作过程 | 15 |
| 三、综合评价情况及评价结论 | 16 |
| (一) 评价结论 | 16 |
| (二) 主要绩效 | 18 |
| 四、绩效评价指标分析..... | 19 |
| (一) 项目决策情况..... | 19 |
| 1.项目立项 | 19 |

| | |
|----------------------------|----|
| 2.绩效目标 | 19 |
| 3.资金投入 | 20 |
| （二）项目过程情况..... | 21 |
| 1.资金管理 | 21 |
| 2.组织实施 | 21 |
| （三）项目产出情况..... | 22 |
| 1.产出数量 | 22 |
| 2.产出质量 | 22 |
| 3.产出时效 | 23 |
| 4.产出成本 | 23 |
| （四）项目效益情况..... | 24 |
| 1.项目效益 | 24 |
| 2. 满意度指标完成情况分析 | 25 |
| 五、预算执行进度与绩效指标偏差 | 25 |
| 六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 | 26 |
| （一）主要经验及做法 | 26 |
| （二）存在的问题及原因分析 | 26 |
| 七、其他需要说明的问题..... | 26 |
| 八、有关建议 | 27 |

一、基本情况

（一）项目概况：

根据乌鲁木齐市工商业联合会（乌鲁木齐市总商会）岗位职责及《中国工商联章程》、《中国共产党支部工作条例》、《市工商联2022年工作要点》等文件要求，本着引导非公有制经济人士践行社会主义核心价值体系，开展此项目。根据《市工商联2022年工作要点》、市委办、政府办印发《2022年优化营商环境87项措施》文件中涉及市工商联工作第21项的要求，与市工信局研究制定了《关于完善政企互动长效机制的实施方案》，明确完善政企互动长效机制的工作目标和措施，扎实推进优化营商环境政企互动机制落实。开展培训、调研，组织召开企业家优化营商环境专题座谈会，走访调研会员企业，开展问卷调查，集意见建议，宣传市委、市政府关于经济高质量发展的政策和优化营商环境的措施，提振企业发展信心。举办优化营商环境专题座谈会、纳税人线上和线下培训，“科技创新和数字经济”专题培训，推动形成有利于非公有制经济发展的政策环境、法制环境、市场环境、社会环境。围绕促进非公有制经济健康发展和非公有制经济人士健康成长的主题，履行职责、发挥作用；对所属商会进行指导、引导和服务。加强政治引导，将党政部门和非公企业联系起来，共同创造良好的社会发展环境，增强企业的凝聚力，使党建工作为企业发展提供动力。

经 2022 部门预算批准，项目系 2022 年本级资金，共安排预算 9.1 万元，于 2022 年初部分预算批复项目，资金到位 5 万元，支付 5 万元，年中没有对资金进行调增、调减。

（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）、《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。

该项目绩效目标设置横跨项目期一年，计划实现以下目标：

1、提高党建意识，以党建促发展。加强政治引导，将党政部门和非公企业联系起来，共同创造良好的社会发展环境，增强企业的凝聚力，使党建工作为企业发展提供动力。

2、提高党组织存在感，真正发挥党组织作用。非公企业党组织要加强队伍建设，发挥自身价值推动企业发展，同时企业要找准和党组织共同发展的契合点，大力支持党组织的工作。

3、完善并落实党建制度。在非公企业发展过程中，要找到企业发展与党组织发展的平衡点，制定两者都适合的，又能够促进两者发展的制度。

4、创新党建工作模式。利用互联网，将非公企业党建和企业发展相结合，充分调动企业党员的积极性，将党建融入到企业工作人员的工作生活中，使之发挥最大效用。

具体达成以下任务：2022 服务商会 22 个，使用“智慧工商联”平台一个。召开企业家优化营商环境专题座谈会 10 场，参加企业家 184 名。走访调研商会 30 家、企业 235 家；开展问卷调查 3 次 120 家；收集意见建议 10 条。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.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，进一步了解财政委托审计费项目实施情况，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。

2.评价对象和范围

(1) 绩效评价的对象：非公有制党建工作经费

(2) 绩效评价范围：

1.项目范围：非公有制党建工作经费的完成情况、资金投入的运行情况、项目实施后产生的绩效及影响效果。

2.时间范围：2022年1月1日至2022年12月31日。

(二) 绩效评价原则、指标体系、方法及标准

1.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) 分级分类原则：根据评价对象特点分类组织实施。

(4) 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。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

(1) 在数据收集时，采取客观数据，并结合问卷调查结果，以保证各项指标的真实性。

(2) 保证评价结果真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

(3) 绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就项目实施过程中所存在的问题提出可操作性改进建议。

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附件所示。

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。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 指标说明 |
|------|------|---------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 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。 | <p>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）</p> <p>①项目是否有绩效目标；</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p> |
| 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确化情况。 | <p>评价要点：</p> <p>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；</p> <p>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；</p> <p>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。</p> |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 指标说明 |
|------|------|---------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 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。 | <p>评价要点：</p> <p>①预算编制是否经过科学论证；</p> <p>②预算内容与项目内容是否匹配；</p> <p>③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；</p> <p>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。</p> |
| | | 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。 | <p>评价要点：</p> <p>①预算资金分配依据是否充分；</p> <p>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。</p> |

| 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。 | <p>资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> |
| | | 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。 | <p>预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。</p> <p>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。</p> |
| 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。 | <p>评价要点：</p> <p>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；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 指标说明 |
|------|------|---------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| | | | 况。 | 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 | 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； |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 指标说明 |
|------|------|------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | 效执行情况。 | 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 | 服务商会数量 20个 | 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服务数量。 |
| | | 使用“智慧工商联”平台1个 | | |
| 产出 | 产出质量 | 服务商会党员 覆盖率85% | 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 | 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。 |
| | | 非公党员培训 率85%以上 | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 指标说明 |
|------|------|-------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | 系统故障率低于 5% | 程度。 | |
| | 产出时效 | 系统故障修复处理时间 | 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。 |
| | | 系统运行维护响应时间 | | |
| | 产出成本 | “智慧工商联”平台使用费 5 万元 | 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。 |
| | | 商会党员培训费 3 万元 | | |
| | | 业务经费 1.1 万元 | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 指标说明 |
|-------------|---------|---------------|------------------------|--------------------------------------------------|
| 效益 | 社会效益指标 | 使企业党建工作良性发展 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益。 |
| | 可持续影响指标 | 提高企业党建工作开展积极性 | 项目实施所产生的可持续影响 | 项目实施所产生的可持续影响。 |
| 满意度指标完成情况分析 | 满意度指标 | 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（非公有制党建工作经费）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）
- 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）
- 《中国工商联章程》
- 《中国共产党支部工作条例》
- 《市工商联2022年工作要点》

（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2022年非公有制党建工作经费进行客观评价，最终评分结果为：总分为92.68分，绩效评级为“优秀”^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% |
| | | 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% |

^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。

^② 参考《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）中的规定，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、60（含）-80分为中、60分以下为差。

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
|-------------|-------|--------------|--------|------|--------|
| | | 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 | 服务商会数量 | 5 | 5 | 100% |
| | | 使用“智慧工商联”平台 | 5 | 5 | 100% |
| | 产出质量 | 服务商会党员覆盖率 | 4 | 4 | 100% |
| | | 非公党员培训率 | 3 | 1.68 | 56.05% |
| | | 系统故障率 | 3 | 3 | 100% |
| | 产出时效 | 系统故障修复处理时间 | 5 | 5 | 100% |
| | | 系统运行维护响应时间 | 5 | 5 | 100% |
| | 产出成本 | “智慧工商联”平台使用费 | 4 | 4 | 100% |
| | | 商会党员培训费 | 3 | 0 | 0% |
| | | 业务经费 | 3 | 0 | 0% |
| | 效益 | 项目效益 | 社会效益指标 | 5 | 5 |
| 可持续影响指标 | | | 5 | 5 | 100% |
| 满意度指标完成情况分析 | 满意度指标 | 群众满意度 | 10 | 10 | 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，持续推进直属商会改革发展。（一）实施“红色领航”工程。引领商会骨干坚定理想信念、坚持正确的政治方向，坚持实业报国、创新报国，在贯彻新时代党的治疆方略、构建新发展格局、建设现代化经济体系、推动高质量发展中发挥生力军作用。

（二）着力提升商会党建质量。（三）不断提高商会工作质量。规范商会筹建组建和换届工作，制定工商联所属商会组建成立和换届选举工作流程，召开工作会议推进落实。（四）维护社会大局持续稳定长期稳定。坚定不移把总目标放在心上、扛在肩上、抓在手上、落实在行动上，紧盯苗头性、倾向性问题，及时排查化解矛盾纠纷和隐患。

（五）凝聚广泛合力，慎终如始做好常态化疫情防控工作。（六）汇聚思想共识。引导民营经济组织和人士把促进平安建设、抓好安全生产、实现安全发展作为增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”的具体体现，时刻绷紧安全生产这根弦，牢牢守住安全生产“红线”“底线”，落实物防技防人防措施，有效防范和遏制安全生产事故发生，为我市经济社会高质量发展提供良好的安全环境。

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：项目立项符合乌鲁木齐市工商业联合会（乌鲁木齐市总商会）岗位职责及《中国工商联章程》、《中国共产党支部工作条例》、《市工商联2022年工作工作要点》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，满分4分得4分。

立项程序规范性：项目按照规定的程序申请设立，为2022年年初预算批复项目，经乌财行【2022】5号审批，符合相关要求，立项程序规范，满分4分得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

理性指标得满分3分。

绩效目标明确性：根据财政要求，绩效目标能够确实反应工作目的，项目内容为引导非公有制经济人士践行社会主义核心价值观体系，树立中国特色社会主义共同理想，宣传表彰他们中的先进典型；引导非公有制经济人士弘扬中华传统美德，弘扬时代新风，致富思源、富而思进，积极承担社会责任，热心公益事业，投身光彩事业，加强企业文化建设，支持企业党建工作，为基层党组织开展活动、发挥作用提供必要条件。绩效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满分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：按照单位实际情况，安排编制预算资金，将资金用于主要党建工作内容，其中5万用于智慧工商联平台服务，3万用于非公有制企业培训，1.1万用于日常活动及业务开展。保证资金预算能够科学有效，达到加强市工商联党建工作的实际效果。2022年共批复预算9.1万元，预算编制科学，得满分3分。

资金分配合理性：2022年市工商联资金9.1万元，资金涉及平台使用费、培训费、业务经费等，能够覆盖工作开展的各个方向，故资金分配合理性指标得满分3分。

综上，该指标满分6分，得分6分。

综上，项目决算指标满分 20 分，实际得分 20 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：2022年共批复预算9.1万元，年末调减4.1万元，资金及时到位，资金到位率指标得满分5分。

预算执行率：资金到位后，2022年12月执行5万元，其余资金因疫情原因，培训工作、活动等未能开展，未能支付剩余4.1万元收回财政，支付5万元，执行率100%。预算执行率得分为满分5分。

资金使用合规性：本项目资金的使用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。同时，资金的拨付有完整的审批程序和手续，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：非公有制党建工作经费已制定《乌鲁木齐市工商联（总商会）内部控制规范手册》、《乌鲁木齐市工商联财务

支出管理办法》，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：根据现场调研和资料抽查情况，乌鲁木齐市工商业联合会（乌鲁木齐市总商会）严格遵守相关管理规定，项目手续完备，整体管理合理有序，制度执行有效。故制度执行有效性指标得满分4分。

综上，该指标满分7分，得分7分。

综上，项目过程满分20分，实际得分20分。

（三）项目产出情况

项目产出指标由4个二级指标和10个三级指标构成，权重为40分，实际得分32.68分。

1.产出数量

数量指标“服务商会数量”的目标值是20个，2022年度我单位实际完成65个，完成率100%，得满分4分。

数量指标“使用“智慧工商联”平台”的目标值是1个，实际完成1个，完成率100%，得满分4分。

实际完成率：绩效目标中共有数量指标2个，完成2个，故实际完成率得分为10分。

2.产出质量

服务商会党员覆盖率指标值 $\geq 85\%$ ，实际党员人数 233 人，参加组织生活会人数 207 人，完成值为 88.8%，完成率 100%，得分 4 分；

非公企业党员培训率指标值 $\geq 85\%$ ，实际党员人数 233 人，开展培训 4 次，实际参加人数 111 人，完成值为 47.63%，完成率 56.05%，受疫情影响，无法聚集，参与人数受限。得分 1.68 分；

系统故障率指标值 $\leq 5\%$ ，我单位运行“智慧工商联”平台，运营方为彩付（上海）智能科技有限公司，使用期间系统无故障，完成率 100%，得分 3 分；

绩效目标中共有质量指标 3 个，完成 3 个，实际得分为 8.68 分。

3. 产出时效

系统故障修复处理时间 ≤ 24 小时，我单位运行“智慧工商联”平台，运营方为彩付（上海）智能科技有限公司，使用期间系统无故障，完成率 100%，得分 5 分；

系统运行维护响应时间 ≤ 4 小时，我单位运行“智慧工商联”平台，运营方为彩付（上海）智能科技有限公司，使用期间系统无故障，完成率 100%，得分 5 分；

绩效目标中共有时效指标 2 个，完成 2 个，故实际完成率得分为 10 分。

4. 产出成本

“智慧工商联”平台使用费：2022 年“智慧工商联”平台使用费，全部付完。故该项得分为 4 分。

商会党员培训费：由于疫情原因，未能开展外部培训，该资金未支出，故产出成本得分为0分。

业务经费：由于疫情原因，未能开展线下活动，该资金未能支出，故产出成本得分为0分。

绩效目标中共有成本指标3个，完成1个，故实际完成率得分为4分。

综上，项目产出指标满分40分，得分32.68分。

（四）项目效益情况

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10分，实际得分10分。

1. 项目效益

（1）实施效益

经济效益指标：不适用。

社会效益指标：评价指标“将党建工作全面融入企业发展、行政架构、人才培养、生产经营、文化建设、形象塑造等各个方面，使企业党建工作良性发展，提高党员意识和行动力”，指标值：“有效提高”，以党建促会建，高标准推进商会党建提质增效。一是开展商会党建示范点创建活动。根据商会党建工作实际制定创建标准，以点带面提升商会党建工作的整体水平，促进商会健康发展。二是推进“两个覆盖”。在坚持突出政治标准，严格程序、确保质量的原则下，优先发展商会中年轻企业家、致富带头人和创业致富的模范，

逐步壮大商会组织党员队伍。截止 10 月累计有 51 名商会会员递交入党申请，确定入党积极分子 12 名，发展党员 8 名。达成年度指标。

该指标满分 5 分，得分 5 分。

生态效益指标：不适用。

可持续影响指标：评价指标“提高企业党建工作开展积极性，同时帮助企业建立良好形象。”指标值：“有效提高”。市工商联加强联动，共同服务。与市发改委联合举办了优化营商环境专题座谈会；与市税务局联合举办了纳税人线上和线下培训 3 场，参训企业 85 家；组织企业参加市科技局“科技创新和数字经济”专题培训；与市检察院、市人民法院、市司法局签订了《促进民营企业法律服务合作协议》，组织商会与市律师协会 38 家律所签订了合作协议。达成年度指标。

该指标满分 5 分，得分 5 分。

综上，项目效益指标满分 10 分，得分 10 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“商会党员满意度”，指标值： $\geq 90\%$ ，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 28 个样本，有效调查问卷 20 份。其中，统计“满意度”为 20 份，满意度 100%。故满意度指标得分为 10 分。

综上，满意度指标满分 10 分，得分 10 分。

五、预算执行进度与绩效指标偏差

本项目预算执行率为 100%，指标总体完成率为 89.84%，二者之间的偏差值为 10.16%，小于 20%。因此，本项目较好地完成了年度总体目标，财政资金使用效益和效率较高。

六、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.通过分析各项绩效评价指标的评价结果及项目的整体评价结论,具体分析总结项标定位和设计能够更明晰的了解项目开展情况，掌握存在的不足，对今后工作的开展提供指引。

2. 绩效目标贯穿项目实施的整个周期，指导着项目的发展方向：绩效指标是绩效目标的具体化对项目实施的各个阶段起着考核、监督、引导的作用。在年度财政项目绩效目标申报工作中将结合项目实施内容及特点，设定项目总目标、年度绩效目标及绩效指标，形成项目有目标、工作有计划、绩效可量化、考核有依据的计划自标管理机制，便于有效考核执行效果。

（二）存在的问题及原因分析

1. 部门职能不明确，个别工作分工不清晰，且人员培训和绩效考核制度不够完善，考核方案部分内容和人员名单更新滞后；

2. 预算编制科学性的问题。首先预算编制之合理性相对不足，主要表现在预算调整数较大，部门项目支出率低；另外，预算编制的

不企理性还表现在绩效目标设置不明确，年度目标与长期规划衔接的紧密程度需要增强。

3.有关预算执行有效性的问题。一是部门资金支出进度普遍较低，对资金支出的控制力度不足。二是对专项资金的延伸性监管不到位。

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。

八、有关建议

绩效目标贯穿项目实施的整个周期，指导着项目的发展方向：绩效指标是绩效目标的具体化对项目实施的各个阶段起着考核、监督、引导的作用。我单位在以后年度财政项目绩效目标申报工作中将结合项目实施内容及特点，设定项目总目标、年度绩效目标及绩效指标，形成项目有目标、工作有计划、绩效可量化、考核有依据的计划目标管理机制，便于有效考核执行效果。