

财政项目支出绩效评价报告

项目名称：常委会机关工作经费

项目单位：乌鲁木齐市人民代表大会常务委员会办公室

主管部门：乌鲁木齐市人民代表大会常务委员会办公室

2025 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.....	5
4.绩效评价范围.....	5
（二）绩效评价原则、指标体系、方法及标准.....	7
1.评价原则.....	7
2.评价指标体系.....	8
3.评价方法.....	15
4.评价标准.....	16
（三）绩效评价工作过程.....	17
三、综合评价情况及评价结论.....	17

(一) 评价结论.....	17
(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.....	20
3.资金投入.....	21
(二) 项目过程情况.....	22
1.资金管理.....	22
2.组织实施.....	23
(三) 项目产出情况.....	23
1.产出数量.....	23
2.产出质量.....	24
3.产出时效.....	25
4.产出成本.....	错误！未定义书签。
(四) 项目效益.....	25
(五) 满意度指标完成情况分析.....	27
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	27
(一) 主要经验及做法.....	27
(二) 存在的问题及原因分析.....	27
六、有关建议.....	28
七、其他需要说明的问题.....	29

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：依据人大章程，行使常务委员会职权，保障常委会机关及各专委会工作的正常开展，按照《2024年市人大常委会工作要点》执行。常委会机关工作经费为延续项目，固定类属性，延续上年经费标准。

项目2024年的主要实施内容：常委会机关工作经费425.68万元，主要用于保障乌鲁木齐市第十七届人民代表大会常务委员会各工作机构及办公室各科（室）2024年度工作的正常运行，确保机关专项活动任务圆满完成，切实把常委会机关的各项工作任务落到实处，优化保障体系，提升常委会机关财务保障能力。常委会机关工作经费425.68万元，395.88万元为当年预算，29.8万元为上年结转，结转原因为解决天山区人大常委会机关代表履职平台费用、行政弥补机关工会经费不足等。明细具体如下：1.办公费支出62.97万元；2.印刷费10.87万元；3.差旅费19.75万元；4.维修（护）费支出8.40万元；5.租赁费49.99万元；6.培训费29.25万元；7.劳务费支出47.62万元；8.委托业务费支出6万元；9.其他交通费支出88.32万元；10.其他商品服务支出102.51万元。

实际完成情况：①保障了2024年专项活动的正常开展和10辆租用车辆正常支出的租赁等费用，维护了人大预算联网监督平台12个

月的正常运行，保障了各工作机构及办公室各科（室）2024 年度工作的正常运行；②2024 年该项目实际支出 335.33 万元，其中财政拨款 319.65 万元，其他资金 15.68 万元。

2.资金投入和使用情况

该项目资金投入情况：经乌鲁木齐市财政局乌财行【2024】3 号文件关于 2024 年市本级部门预算的批复批准，项目系 2024 年市本级财政资金，共安排预算 425.68 万元。

该项目资金使用情况：常委会机关工作经费 425.68 万元，395.88 万元为当年预算，29.8 万元为上年结转，结转原因为解决天山区人大常委会机关代表履职平台费用、行政弥补机关工会经费不足等。明细具体如下：1. 办公费支出 62.97 万元；2. 印刷费 10.87 万元；3. 差旅费 19.75 万元；4. 维修（护）费支出 8.40 万元；5. 租赁费 49.99 万元；6. 培训费 29.25 万元；7. 劳务费支出 47.62 万元；8. 委托业务费支出 6 万元；9. 其他交通费支出 88.32 万元；10. 其他商品服务支出 102.51 万元。实际支出 335.33 万元，执行率为 78.78%。

（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：保障常务委员会各工作机构及办公室各科（室）年度工作的正常运行机和专项活动任务圆满完成。

该项目阶段性目标：保障乌鲁木齐市第十七届人民代表大会常务委员会各工作机构及办公室各科（室）2024年度工作的正常运行，确保机关专项活动任务圆满完成，切实把常委会机关的各项工作任务落到实处，优化保障体系，提升常委会机关财务保障能力。

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

首先，该项目绩效评价指标是对年度绩效目标的分解和细化，用于衡量目标的预期实现情况。指标的设置以定量指标为主，根据常委会机关工作的具体内容，项目资金的保障情况，梳理了主要职责和重点任务，确定了项目绩效目标。各个指标含义明确，计算指标所需的数据资料便于收集、计算方法简便、易于衡量。能够通过绩效评价指标体系完整地体现。

其次，该项目是根据《中华人民共和国宪法》、《乌鲁木齐市人大常委会 2024 年工作要点》制定的，在执行过程中，由乌鲁木齐市人大常委会党组和办公室党组牵头，确定具体工作落实时间。按照市财政局的工作安排，5 月底和 8 月底对项目进行两次监控，分析项目指标的具体完成情况。偏差大于 20% 的指标做好详细说明，并提出下一步改进的措施和方法，推进项目的执行，确保项目在年底能够顺利完成。

最后，评价数据是根据乌鲁木齐市人大常委会 2024 年的实际工作内容和相应的佐证材料取得。①产出质量指标““专项活动开展数”根据 2024 年 7 月关于我市文旅融合发展情况的视察活动项数填报。②产出数量指标“其他交通费用的车辆运行维护数量”由 2024 年全年机关保障的租用车辆统计而来。③产出数量指标“预算联网监督的运行维护数据报告准”通过预算工委每月提供的预算联网监督运行维护报告得来。④产出质量指标“专项活动完成率”根据 2024 年 7 月关于我市文旅融合发展情况的视察活动正常开展得来的。⑤产出质量指标“车辆运行维护保障率”根据 2024 年维护的租用车辆情况统计而来。⑥产出质量指标“确保预算联网监督运行维护任务完成率”根据 2024 年预算工委预算联网监督维护报告而来。⑦产出时效指标“经费支付及时率”根据合同约定支付时间和实际支付凭证的时间对应而来。⑧社会效益指标“保障常委会机关工作正常开展”根据常委会机关 2024 年工作总结而来。评价数据的来源真实，准确无误。

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，进一步了解常委会机关工作经费项目的实施情况，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：常委会机关工作经费。

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：常委会机关工作经费 425.68 万元，主要用于保障乌鲁木齐市第十七届人民代表大会常务委员会各工作机构及办公室各科（室）2024 年度工作的正常运行，确保机关专项活动任务圆满完成，切实把常委会机关的各项工作任务落到实处，优化保障体系，提升常委会机关财务保障能力。

项目预算年初批复 425.68 万元，资金到位 335.33 万元，年度预算资金使用 335.33 万元。办公室党组按年度计划和实际支出，经领导审批后，结算报销，落实项目经费的支出。同时也高度重视绩效工作的开展，开会讨论了绩效自评的工作方案，部署了各项任务和分工，各部门齐心协力，共同完成了该项目的绩效评价工作。

2024 年，市人大常委会办公室坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，贯彻落实自治区党委十届十二次全会和市委十二届十一次全会安排部署，在市人大常委会党组的正确领导下，紧紧围绕常委会中心工作和重点任务，有效发挥统筹协调、参谋助手、服务保障等职能作用，认真履职尽责，积极担当作为，各项工作取得新进展新成效。发挥了人民代表大会制度重要载体作用，保证人民民主权利，拓展民主参与渠道，推动了人民当家作主更加具体地、现实地体现到人大工作各环节各方面。

该项目支出绩效管理过程中，一是提高对绩效评价工作重要性的认识，切实加强了组织领导，合理配置人员力量，把全面实施绩效评价作为转变政府职能、深化财政改革、推进绩效管理的重要抓手，使绩效评价结果真正成为健全制度机制、优化支出结构、优化资源配置的重要依据；二是注重成效，强化运用，把财政支出绩效评价结果要作为每年安排部门预算的重要依据，为预算编制提供参考；三是建立了绩效管理工作信息报送机制，及时开展项目支出绩效的申报、监控和评价工作，努力提升部门预算绩效管理水平。

存在的问题及原因分析：1. 指标设置时逻辑重复，缺乏区分度。产出指标中数量指标和质量指标存在交叉，质量指标仅仅是数量指标的重复，导致两类指标界限模糊，无法精准反映产出特征。

2. 绩效沟通反馈机制不够健全，业务部门参与度有待提升。在绩效管理过程中，各业务部门沟通频次较少，对绩效目标、评价结果理解不充分，缺乏面对面深度交流，导致信息传递不充分。

产生以上问题的原因一是指标设计缺乏系统性，没有明确数量与

质量指标的本质差异，导致指标堆砌没有突出问题导向。二是沟通流程不明确，未制定系统的绩效沟通计划，缺乏明确的沟通节点和规范过程，导致部门业务部门认为绩效沟通仅为形式，未主动反馈工作困难与建议，影响沟通效果。

建议一是明确指标分类标准，重构指标体系。严格区分数量指标和质量指标，对重复和交叉指标进行整合，避免重复评价。结合业务场景，精准设计指标。不同业务环节设计差异化指标，减少不必要的指标组合。每年度对指标编制人员开展专项培训，提升指标设计的专业性。同时每年年底对指标体系进行复盘，及时补充反映业务重点的新指标。二是完善沟通机制，制定《绩效沟通管理办法》，明确目标设定阶段双向沟通、5月和8月进度反馈、自评前就佐证材料进行开会讨论等环节的具体要求。同时还要丰富沟通形式和强化培训宣导，开展绩效管理专题培训，提升沟通技巧，普及绩效沟通的重要性，鼓励各业务部门积极参与目标制定、提出改进建议、增强互动性。

综合性评价：对常委会机关工作经费项目进行客观评价，最终评分结果为：总分为98.94分，绩效评级为“优”。

（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	专项活动开展数	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。
		其他交通费用车辆运行维护数量		
		预算联网监督的运行维护数据报告		
产出	产出质量	专项活动完成率	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。
		车辆运行维护保障率		
		确保预算联网监督运行		

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		维护任务完成率		
	产出时效	经费支付及时率	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	成本超支率	超过项目计划工作目标的实际成本超过计划成本的比率,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	社会效益指标	保障常委会机关工作正常开展用。	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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
满意度指标完成情况分析	满意度指标	各科室满意度	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。

根据本项目经常性的特点，本次评价主要采用比较法，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）
- 《乌鲁木齐市人民代表大会议事规则》（2022年1月12日乌鲁木齐市第十七届人民代表大会第一次会议修订）
- 关于印发《乌鲁木齐市人大常委会2024年工作要点》的通知（乌人大办发〔2024〕14号）
- 《中华人民共和国地方各级人民代表大会和地方各级人民政府

组织法》（2022 年第六次修订）

（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 2024 年常委会机关工作经费进行客观评价，最终评分结果为：总分为 98.94 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

^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
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	3.94	78.8
		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	专项活动开展数	4	4	100
		其他交通费用的车辆运行维护数量	3	3	
		预算联网监督的运行维护数据报告	3	3	
	产出质量	专项活动完成率	4	4	100
		车辆运行维护保障率	3	3	
		确保预算联网监督运行维护任务完成率	3	3	
	产出时效	经费支付及时率	10	10	100
	产出成本	成本超支率	10	10	100
效益	项目效益	社会效益指标	15	15	100
满意度指标完成情况分析	满意度指标	各科室满意度	5	5	5

（二）主要绩效

该项目财政资金及时拨付，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，保障了 2024 年专项活动的正常开展和 10 辆

租用车辆正常支出的租赁等费用，维护了人大预算联网监督平台 12 个月的正常运行，保障了各工作机构及办公室各科（室）2024 年度工作的正常运行。

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：依据《中华人民共和国地方各级人民代表大会和地方各级人民政府组织法》（2022 年第六次修订）、人大章程、关于印发《乌鲁木齐市人大常委会 2024 年工作要点》的通知（乌人大办发〔2024〕14 号），行使常务委员会职权，保障常委会机关及各专委会工作的正常开展，按照《2024 年市人大常委会工作要点》执行。常委会机关工作经费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：市人大常委会办公室根据机关年度工作任务安排，由市人大常委会办公室党组召开党组会议决定是否通过该项目的预算编制。预算经党组会通过提交到市财政局审批，审批按照预算编制明细向财政局申请资金计划。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和效益构建绩效目标，该项目设置 8 个指标，其中 7 个定量指标，量化率为 87.5%，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：该项目绩效目标可通过数量指标、质量指标、时效指标和成本指标予以量化，指标数据是根据乌鲁木齐市人大常委会 2024 年的实际工作内容和相应的佐证材料取得。①产出数量指标“专项活动开展数”根据 2024 年 7 月关于我市文旅融合发展情况的视察活动项数填报。②产出数量指标“其他交通费用的车辆运行维护数量”由 2024 年全年机关保障的租用车辆统计而来。③产出数量指标“预算联网监督的运行维护数据报告准”通过预算工委每月提供的预算联网监督运行维护报告得来。④产出质量指标“专项活动完成率”根据 2024 年 7 月关于我市文旅融合发展情况的视察活动正常开展得来的。⑤产出质量指标“车辆运行维护保障率”根据 2024 年维护的租用车辆情况统计而来。⑥产出质量指标“确保预算联网监督运行维护任务完成率”根据 2024 年预算工委预算联网监督维护报告而来。⑦产出时效指标“经费支付及时率”根据合同约定支付时间和实际支付凭证的时间对应而来。⑧社会效益指标“保障常委会机关工作正

常开展” 根据常委会机关 2024 年工作总结而来。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，从项目管理和责任部门收集项目执行过程中的各种文件、记录、报告等，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：市人大常委会办公室认真谋划，确保预算编制的严谨、全面、合理。一是做好预算编制前期准备，拟订预算编制方案。二是预算编制精细化，根据本项目的业务活动情况、项目进展等进行统筹规划，量力而行；优化支出结构，合理划分支出范围，提高资金使用效益。三是结合历年常委会机关工作经费的支出结构结合 2024 年年度工作具体要求计算得来。故预算编制科学性指标得分 3 分。

资金分配合理性：常委会机关工作经费 426.58 万元，其中： 1. 办公费支出 62.97 万元；2. 印刷费 10.87 万元；3. 差旅费 19.75 万元；4. 维修(护)费支出 8.40 万元；5. 租赁费 49.99 万元；6. 培训费 29.25 万元；7. 劳务费支出 47.62 万元；8. 委托业务费支出 6 万元；9. 其他交通费支出 88.32 万元；10. 其他商品服务支出 102.51 万元。资金分配是根据常委会机关工作任务，同时结合历年财务结账数据和财政资金的保障情况进行综合考量的。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 18.94 分。

1.资金管理

资金到位率：常委会机关工作经费项目预算年初安排财政拨付资金 425.68 万元，财政拨付资金到位 425.68 万元，故资金到位率 100%，指标得分 5 分。

预算执行率：常委会机关工作经费项目预算年初安排财政拨付资金 425.68 万元，预算执行 335.33 万元，故预算执行率 78.8%，指标得分 3.94 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《乌鲁木齐市人大常委会财务管理制度》以及有关专项资金管理办法的规定。办公室党组对财务、审计工作实行统一领导，主要负责贯彻执行国家的财经方针政策、法律法规和规章制度。年度预算、重大资金划转和大项结算（支付）事项须经党组集体研究决定。由具体经办人填写经费支出计划审批单，经财务室主管会计核准支出细目和金额，科室负责人、分管领导和秘书长签字确认。财务室根据计划单走政府采购流程，取得发票验证无误再进行支付。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 11.94 分。

2.组织实施

管理制度健全性：乌鲁木齐市人民代表大会常务委员会办公室已制定了《乌鲁木齐市人民代表大会常务委员会机关财务管理规定》、《乌鲁木齐市人民代表大会议事规则》（2022年1月12日乌鲁木齐市第十七届人民代表大会第一次会议修订），明确了决策流程，强化了全责对等，压实了管理责任，增强了组织凝聚力，规范了资金使用，强化了风险管控，在制度方面合法、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《乌鲁木齐市人民代表大会议事规则》，《乌鲁木齐市人大常委会2024年工作要点》的通知（乌人大办发〔2024〕14号）工作安排，我单位按时开展各类会议、调研等活动，评价小组核查情况，乌鲁木齐市人民代表大会常务委员会办公室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、财务账表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8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“专项活动开展数”目标值是1次，2024年度我单位

于7月开展了我市文旅融合发展情况视察活动，推动了《中华人民共和国旅游法》和《新疆维吾尔自治区旅游促进条例》的贯彻实施。实际完成1次，**实际完成率**：100%，故实际完成率得分为4分。故实际完成率得分为4。

数量指标“其他交通费用的车辆运行维护数量”目标值是10辆，2024年度我单位实际完成10辆，该10辆车辆均为租用车辆，经费保障了车辆的租赁费用、加油费和停车过路费等，促进了常委会机关工作的正常运行。**实际完成率**：100%，故实际完成率得分为3分。故实际完成率得分为3。

数量指标“预算联网监督的运行维护数据报告准”目标值市12份，2024年度我单位实际完成12份，落实了全国人大办公厅《关于推进地方人大预算联网监督工作的指导意见》精神，推动我市预算编制的科学性、民主性，增强了预算的严肃性、规范性。**实际完成率**：100%，故实际完成率得分为3分。故实际完成率得分为3。

综上，数量指标得分为10分。

2.产出质量

“专项活动完成率”：该项活动的开展推动艺术展演与旅游业融合发展，通过将丰富的文化资源与旅游资源相结合，成功打造了一系列具有特色的文旅产品，为市民和游客提供了更加丰富的体验。质量达标率得分为4分。

“车辆运行维护保障率”：租用10辆车辆均按时支付租赁费，车况良好，按时保养维修。质量达标率得分为3分。

“确保预算联网监督运行维护任务完成率”：逐月按时报送，推

动我市预算编制的科学性、民主性，增强了预算的严肃性、规范性。质量达标率得分为 3 分。

综上，质量指标得分为 10 分。

3.产出时效

经费支付及时率：100%，常委会机关工作经费 2024 年实际支出 335.33 万元：其中（1）办公费支出 45.42 万元，每月根据支付申请逐月支付；（2）印刷费 7.87 万元，根据协议每季度末集中支付；（3）差旅费 4.48 万元，根据单位工作安排实报实销；（4）维修（护）费支出 8.40 万元，根据协议于 10 月支付；（5）租赁费 49.99 万元，根据合同于 3 月支付；（6）培训费 28.8 万元，根据培训计划于 4 月支付完成；（7）劳务费支出 40.18 万元，根据劳务派遣协议逐月支付；（8）委托业务费支出 6 万元，根据合同于 8 月支付；（9）其他交通费支出 71.62 万元，租车费于 5 月和 10 月按时支付，加油费、停车过路费实报实销；（10）其他商品服务支出 72.57 万元，包含专项活动经费等，均按时支付。故完成及时性得分为 10 分。

4.产出成本

成本超支率：年初预算 425.68 万元，实际支出 335.33 万元，未超支，因此产出成本得分 10 分。

（四）项目效益

项目效益指标由 1 个二级指标和 1 个三级指标构成，权重为 15 分，实际得分 15 分。

(1) 实施效益

经济效益指标：不适用。

社会效益指标：评价指标“保障常委会机关工作正常开展”，指标值：完全达到预期，实际完成值：达成年度指标。2024年，是中华人民共和国成立75周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，也是全国人民代表大会成立70周年。一年来，市人大常委会坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，学习贯彻习近平法治思想、习近平总书记关于坚持和完善人民代表大会制度的重要思想、习近平总书记在庆祝全国人民代表大会成立70周年大会上的重要讲话精神，深入贯彻习近平总书记关于新疆工作的重要讲话和重要指示批示精神，完整准确全面贯彻新时代党的治疆方略，以铸牢中华民族共同体意识为主线，坚持党的领导、人民当家作主、依法治国有机统一，在市委的坚强领导下，依法行使立法、监督、决定、任免职权，主动担负起新时代进一步全面深化改革赋予人大的历史使命，为首府在推进中国式现代化新疆实践中走在前、作表率贡献了人大力量。全年召开常委会会议9次、主任会议21次，制定修订地方性法规3项、废止3项，听取和审议工作报告22个，开展执法检查视察调研14次、专题询问2次，作出决议决定4项，依法任免国家机关工作人员113人次，圆满完成了市十七届人大四次会议确定的各项任务。

生态效益指标：不适用。

综上，该指标满分15分，得分15分。

（五）满意度指标完成情况分析

（1）满意度指标

各科室满意度，评价指标“大于等于 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 25 份，有效调查问卷 25 份，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. 项目编制合理、执行有序，项目资金都能够按照项目上报内容进行保障，在资金的使用上遵循“统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效和收支平衡”的原则，实行“财务统管、财务主管分管领导统一审批”的管理模式，经费的投向投量得到进一步优化，严格按照国家财经法律、法规、规章制度和机关各项财务管理规定进行管理，经费使用和管理正规有序，确保了该项目的年度工作任务的圆满完成。

2. 在项目支出绩效管理过程中，一是提高对绩效评价工作重要性的认识，切实加强了组织领导，合理配置人员力量，把全面实施绩效评价作为转变政府职能、深化财政改革、推进绩效管理的重要抓手，使绩效评价结果真正成为健全制度机制、优化支出结构、优化资源配置的重要依据；二是注重成效，强化运用，把财政支出绩效评价结果要作为每年安排部门预算的重要依据，为预算编制提供参考；三是建立了绩效管理工作信息报送机制，及时开展项目支出绩效的申报、监

控和评价工作，努力提升部门预算绩效管理水平。

（二）存在的问题及原因分析

1. 指标设置时逻辑重复，缺乏区分度。产出指标中数量指标和质量指标存在交叉，质量指标仅仅是数量指标的重复，导致两类指标界限模糊，无法精准反映产出特征。

2. 绩效沟通反馈机制不够健全，业务部门参与度有待提升。在绩效管理过程中，各业务部门沟通频次较少，对绩效目标、评价结果理解不充分，缺乏面对面深度交流，导致信息传递不充分。

产生以上问题的原因一是指标设计缺乏系统性，没有明确数量与质量指标的本质差异，导致指标堆砌没有突出问题导向。二是沟通流程不明确，未制定系统的绩效沟通计划，缺乏明确的沟通节点和规范过程，导致部门业务部门认为绩效沟通仅为形式，未主动反馈工作困难与建议，影响沟通效果。

六、有关建议

（一）明确指标分类标准，重构指标体系。严格区分数量指标和质量指标，对重复和交叉指标进行整合，避免重复评价。结合业务场景，精准设计指标。不同业务环节设计差异化指标，减少不必要的指标组合。每年度对指标编制人员开展专项培训，提升指标设计的专业性。同时每年年底对指标体系进行复盘，及时补充反映业务重点的新指标。

（二）完善沟通机制，制定《绩效沟通管理办法》，明确目标设定阶段双向沟通、5月和8月进度反馈、自评前就佐证材料进行开会讨论等环节的具体要求。同时还要丰富沟通形式和强化培训宣导，开展绩效管理专题培训，提升沟通技巧，普及绩效沟通的重要性，鼓励各业务部门积极参与目标制定、提出改进建议、增强互动性。

（三）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。

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。