

经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河）
工商业联合会部门整体重点
绩效评价报告

部门名称：经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）工商业联合会

委托部门：经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）财政局

评价机构：新疆天恒有限责任会计师事务所

主 评 人：陈亚君

目录

一、部门单位基本情况	3
(一) 部门主要职能	3
(二) 年度总体工作和重点工作任务	4
(三) 2022年部门整体收支情况	5
二、绩效评价工作情况	8
(一) 绩效评价目的、对象和范围	8
(二) 绩效评价的依据	9
(三) 绩效评价原则及评价方法	9
(四) 绩效评价实施过程	11
三、部门单位整体支出管理及使用情况	14
(一) 部门资金管理	14
(二) 部门项目管理	14
(三) 部门资产管理	16
(四) 部门人员管理	16
(五) 部门制度管理	16
四、部门单位主要履职绩效分析	17
(一) 主要履职目标	17
(二) 主要履职情况	17
五、评价结论和绩效分析	19
六、主要经验及做法、存在的问题及建议	19
(一) 主要经验及做法	19
(二) 存在的问题	20
(三) 建议	20
七、其他需要说明的问题	20
(一) 合理安排支出	21
(二) 绩效结果挂钩报告公开	21
八、评价报告附件	21

经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区） 工商业联合会部门整体 绩效重点评价

为全面推进预算绩效管理工作，强化预算支出责任，优化支出结构，建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《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）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（新财预〔2018〕189号）及《自治区2023年度全面实施预算绩效管理工作安排》等文件规定，受经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）财政局（以下简称“经开区财政局”）的委托，新疆天恒有限责任会计师事务所对经济技术开发区（乌鲁木齐市头屯河区）工商业联合会部门整体支出进行绩效评价。经过数据收集、审核、访谈以及社会调查等必要的评价程序，采用绩效分析和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，最终形成本评价报告。

一、部门单位基本情况

（一）部门主要职能

贯彻执行党和国家、自治区及乌鲁木齐市有关工商联工作的方针、政策和法律、法规；编制工商联工作规划并组织实施。依据《中华全国工商业联合会章程》，贯彻执行区工商联执委会、常委会决议。加强和改进非公有制经济人士思

想政治工作，团结、服务、引导、教育非公有制经济人士爱国、敬业、诚信、守法、贡献，培养拥护党的领导、走中国特色社会主义道路的非公有制经济人士队伍，宣传表彰先进典型。做好履行政治协商、民主监督、参政议政有关工作；参与我区有关地方性法规、规章和政策的制定并贯彻执行，向区委、管委会（区政府）提出相关意见和建议；做好非公有制经济人士政治安排推荐及参与政治生活、社会事务有关工作。协助政府管理和服务非公有制经济；为非公有制企业提供信息、法律、融资、技术、人才等方面的服务；做好与国内外工商界的联系、交流，推动经贸交流和协作。促进行业协会商会改革发展，指导和推动商会组织完善法人治理结构、规范内部管理、依照法律和章程开展活动。参与协调劳动关系，促进社会和谐稳定；会同有关部门推动劳动关系协调机制建设，研究解决劳动关系中的重大问题和调处劳动争议。反应非公有制企业和非公有制经济人士利益诉求，维护其合法权益。组织和引导非公有制企业承担社会责任，热心公益事业，投身光彩事业。协助有关部门开展非公有制经济组织党建工作。承办区委、管委会（区政府）交办的其他工作。

（二）年度总体工作和重点工作任务

2022年度，我单位计划全面落实习近平总书记重要讲话精神，贯彻落实单位职责。我单位2022年度主要工作及重点工作任务如下：

（1）开展非公有制企业工作，做好企业培训、座谈会

工作，充分发挥桥梁和纽带作用，坚持团结、服务、引导、教育的工作方针，积极为党和政府部门与企业之间沟通牵线搭桥，有力推动了我区非公有制经济的快速发展和非公有制经济人士的健康成长。

（2）做好日常工作，日常服务非公有制企业，配合政府有关部门为会员进行专业技术职称评定。

（三）2022年部门整体收支情况

我单位根据2022年度部门预算编制要求编制年度部门预算，预算编制达到合理规范要求；同时按要求对申请的财政资金设定了完整明确的绩效目标和绩效指标。

1. 预算收支编制的合理性

我单位根据《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》的通知（新财预〔2018〕158号）及《自治区本级部门预算绩效管理暂行办法》（新财预〔2018〕21号）等文件等，规范预算编制工作，保障我单位预算编制合理规范。

我单位围绕本部门职责和工作要求，开展部门预算编制工作。在预算编制时对每项收支项目的数字指标运用科学合理的方法加以测算，达到区财政对部门预算编制的细致程度要求；合理安排各项资金，量入为出，收支平衡，根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配部门预算资金，使得我单位预算编制做到了稳妥可靠。

2022年度年初预算总规模为63.14万元，在实际工作开展过程中，我单位根据实际情况灵活调整预算、分配等情况，经批准，我单位整体支出预算总规模调整为63.14万元。具

体资金安排如下:

(1) 部门整体年初预算安排

2022年, 我单位部门预算收入年初预算数为63.14万元, 均为财政拨款收入, 其中一般公共预算财政拨款收入为63.14万元, 政府性基金预算财政拨款收入为0.00万元, 国有资本经营预算财政拨款收入为0.00万元。本年支出决算数为58.44万元, 其中基本支出54.48万元, 项目支出3.96万元。部门整体预算执行率为86.92%。(具体情况如表1)

表1-部门年初预算收入安排情况

单位: 万元

项目(按支出性质和经济分类)	年初预算数	占比
一、基本支出	57.14	90.15%
人员经费	51.45	81.49%
公用经费	5.69	9.01%
二、项目支出	6	9.5%
专项业务费	6	9.5%
总计	63.14	100.00%

(2) 部门整体支出预算情况

根据2022年度履职需要, 我单位整体支出预算总规模为63.14万元, 调整资金0万元, 调整资金占比为0%。

2. 预算编制规范性

根据《中华人民共和国预算法》、《政府会计准则》等文件精神, 我单位在编制预算时, 充分参考此前年度项目预算与2022年度预算存在的相似性及差异性, 做到经验结合实

际。同时，我单位结合自身实际需要，制定了内部监督、财务管理、预算管理等内控制度，并自觉接受相关部门审查监督，采用合规申报和审批程序，规范预算编制。

3. 绩效目标完整性

我单位在新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统中开展部门预算项目和部门整体绩效目标编审工作，按照财政部门对预算绩效管理工作的要求，做好我单位所申报的预算项目及部门整体的绩效目标编报工作。我单位认真梳理各项目名称内容，根据项目立项依据及项目实际，分析项目申报的必要性及可行性，完成绩效目标、绩效指标编报工作，按时在预算项目库管理系统提交绩效目标申报表，绩效目标管理工作做到与部门预算同步编制、同步审核、同步批复。我单位各项目名称立项依据充分，绩效编报内容完整，绩效目标明确、符合实际，绩效管理覆盖全面。

4. 绩效目标明确性

我单位根据上年度绩效评价结果不断更新与完善本单位2022年部门整体及项目支出绩效指标，在编制2022年绩效指标时，从投入、产出、效益几个方面，分解项目年度任务，根据部门2022年预算资金用途设立指标，绩效指标设置与预算资金量相匹配，且指标明确、清晰、量化、可衡量，绩效指标的目标值符合项目实际情况。绩效目标表如表：

一级指标		二级指标	三级指标	指标值
年度绩效	产出指标	数量指标	组织活动的次数	=3次
			参加活动人数	>=600人
			政府购买服务	=1项

指标	质量指标	组织活动入场率	>=90%	
		时效指标	活动按期完成率	=100%
		成本指标	工商联活动经费	=2.5万元
	财务代理费		=3.5万元	
	效益指标	社会效益指标	政府与非公有制企业关系	更加紧密
		可持续影响指标	为非公企业提供服务的水	进一步提高
	满意度指标	满意度指标	非公有制企业对活动的满意度	>=95%

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对经开区工商联2022年履职效能、管理效率、运行成本、社会效益、可持续发展及服务对象满意度进行深入调研和分析，全面、客观、公正地对经开区工商联2022年部门整体作出绩效评价，进而了解和把握经开区工商联的整体绩效状况。

（1）通过评价，对现行的相关管理制度和机制的健全、规范情况进行考察和检验，并为以后年度的实施提供参考，如预算编制的科学性、资金使用的规范性；

（2）通过评价，揭示经开区工商联的产出和效果情况，及整体绩效情况，预期目标的实现程度，受益人群对该项工作的满意度等；

（3）通过评价，发现经开区工商联在履职效能、资金运用、项目管理、资产管理及人员管理等过程中存在的问题并提出合理化建议，以提升政府资金的使用效益。

2. 评价对象

本次绩效评价的对象：经开区工商联2022年度整体绩效运行情况。

3. 评价范围

本次评价内容主要对经开区工商联2022年度整体绩效进行评价，主要包括预算资金安排和执行情况、部门单位制度建设和管理情况、履职效能情况以及长效管理情况等。

（二）绩效评价的依据

本次绩效评价遵循自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（新财预〔2018〕189号）相关政策文件与规定。通过部门整体绩效实施情况进行调查，包括通过资料收集、实地走访等形式，评价组针对本项目的特点，实地走访了经开区工商联，形成本次绩效评价思路和重点，具体思路如下：

1. 关注经开区工商联资金管理，关注预算编制、预算调整、资金执行的相关情况。根据预算编制内容、分类，与资金支出明细进行比较，对经开区工商联资金管理及预算编制进行分析。资金支出及审核是否准确规范、资金是否安全。

2. 分析经开区工商联管理制度、监督考核机制是否健全，现有的考核管理措施是否能够保障部门单位各项工作有效开展。分析是否按照相关制度开展工作。

3. 关注目标达成方面，通过汇总分析经开区工商联部门整体的绩效情况，关注实施效果是否达到了预期目标。

（三）绩效评价原则及评价方法

1. 绩效评价指标确定的原则

(1) 相关性原则。绩效评价指标与绩效目标有直接的联系，能够正确反映目标的实现程度。

(2) 重要性原则。优先使用具有代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(3) 可比性原则。对同部门评价对象设定的绩效评价指标进行年度对比，以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

(4) 系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，定量指标量化，定性指标可衡量，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通俗易懂、简便易行，数据的获得考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

绩效评价标准的设计中，主要是参照计划标准和历史标准制定。对于预先已制定了目标、计划、预算、定额类的指标，直接用实际情况与计划情况相比较来进行评价，对于预先没有制定计划目标的，一般参照历史标准来进行评价。

2. 评价方法

绩效评价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）综合分析法。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。

本次绩效评价采用的方法是公众评判法、综合分析法。

（1）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。

（2）综合分析法，是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

3. 数据采集方法及过程

本次绩效评价数据包括定性和定量两种数据，其中定性数据主要通过实地考察、问卷调查等方法获得。定量数据及相关政策文件、部门管理制度、履职效能及长效机制等则主要通过部门单位填报和实地采集相结合的方式进行采集，绩效评价组对采集的数据进行了核实和汇总分析。

（四）绩效评价实施过程

自2023年6月评价启动以来，评价小组完成了部门整体绩效评价工作方案，明确了评价的目的、方法、原则、指标

体系、标准、社会调查方案等，并且经过了数据采集、问卷调查、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了绩效评价报告工作。

1. 评价人员

本次评价委托方为经开区财政局，受托方为新疆天恒有限责任会计师事务所。新疆天恒有限责任会计师事务所负责完成评价工作，公司高度重视此次经开区财政局对部门整体绩效评价工作的要求，配备专门人力，重视质量效益评价。组织人力进行前期调查、研究讨论、制定工作方案，具体人员名单如下：

评价组组长表

序号	姓名	职责分工	工作职责
1	陈亚君	项目负责人	负责绩效评价过程指导
2	姜利娟	外部专家	负责整体绩效评价方案、整体绩效评价报告等重点工作内容的质量控制，技术指导
3	刘超	项目组成员	负责资料搜集、整理及数据分析等，并协助撰写工作方案及评价报告等
4	马金明	项目组成员	负责资料搜集、整理及数据分析等，并协助撰写工作方案及评价报告等
5	周小毫	项目组成员	负责资料搜集、整理及数据分析等，并协助撰写工作方案及评价报告等

2. 评价进度

本次部门整体的评价期间为2023年6月20日至2023年8月10日，具体安排如下：

(1) 方案制定 - 2023年6月20日前

受经开区财政局委托后，对经开区工商联进行调研，与预算单位沟通，收集相关资料，了解经开区工商联部门整体的工作内容、操作流程、管理机制、资金使用、履职效能、

产出和效果等情况，根据部门单位职责情况和绩效管理要求制定绩效评价工作方案。

（2）评价实施阶段 - 2023年6月21日 - 2023年7月15日
数据采集（2023年6月30日前）。将基础表发送至经开区工商联预算主管部门、相关部门及相关股室按照预算绩效管理要求填报相关数据并加盖公章。

实地调研（2023年7月1日 - 7月15日）。根据社会调查方案，对部门单位分管领导、股室相关负责人进行访谈，并对其填报的数据进行复核。同时，对受益对象进行满意度问卷调查。调研结束后，对相关材料及数据进行分析整理，并撰写形成问卷调查报告。现场调研实际安排详见下表：

（3）报告撰写阶段（2023年7月16日-8月10日）

撰写评价报告（2023年7月16日-7月23日）。对复核后的数据和资料进行汇总，依据评分标准对绩效指标进行评分，并形成政策评价结论。在此基础上，按照预算绩效管理要求撰写绩效评价报告。将绩效评价报告提交经开区财政局征求意见，根据相关意见修改后形成待验收稿。

报告提交（2023年8月10日前）。撰写完成的绩效评价报告提交经开区财政局。

3. 问卷调研

绩效评价小组结合经开区工商联的实际情况，确定问卷调查的对象。项目组采取随机抽样的方式，对经开区工商联干部职工及各预算单位财务人员以不记名形式进行问卷调查。本次调查由评价人员对调查对象发放电子版问卷，调查完成

后，由绩效评价小组工作人员根据问卷调查数据分析，对满意度进行打分，并据此撰写了满意度调查报告。

三、部门单位整体支出管理及使用情况

（一）部门资金管理

1. 财务合规性

单位严格按照国家财经法规、预算资金管理办法、财务管理制度以及专项资金管理办法的规定，建立了经开区工商联财务管理制度，严控经费支出，并严格按照公示制度要求进行公示，对项目资金，把资金的审批分配、监督检查与绩效评价结合起来，遵循先预算、再审批、后支出的原则，确保了财政资金分配和财政审批程序合法，保证了项目资金的合理使用。对中央及自治区转移支付专项资金，按照专项资金管理办法进行管理和使用，对本级资金安排项目按照单位内部制定的资金管理办法及其他相关管理办法进行管理并严格执行，不存在超范围、超标准、虚列支出与截留、挤占、挪用资金的情况。

2. 预算信息公开

按照上级有关要求，单位在经开区人民政府在线门户网站公开关于2022年部门预算（包含部门整体和项目绩效目标）等内容，公开信息完整且内容清晰，有效保障了预算管理公开的透明度。

（二）部门项目管理

1. 项目编制情况

单位所有项目支出实施过程基本规范，主要包含项目设

立符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；2022年单位所有项目支出均严格按照预算编制的程序和要求，提供相关文件依据、测算标准向财政申请设立，经经开区人民代表大会通过后，由财政部门正式批复下达。申报、批复程序符合相关管理办法。

2. 项目实施管理

我单位严格执行《财务管理制度》《采购管理制度》等相关管理办法，落实项目监管机制，项目招投标、调整、完成验收等履行了相应手续。项目采购、验收等过程均履行了相应手续。项目招投标、执行及验收等关键环节均能严格把关，项目实施流程规范，有效保障项目的正常开展。

并对项目进行跟踪监控，对发现进度执行缓慢的项目及时进行纠偏，并在2022年5月份开展了项目绩效监控工作，对所有项目的资金运行情况、绩效目标实现程度等进行了检查、监控。

3. 2022年度我单位项目实施情况

2022年我单位共实施项目1个，其中年初预算项目1个，年中追加项目0个，具体情况如表2。

表2-经开区财政局2022年度项目实施情况表

项目名称	预算类型	预算金额	预算执行	执行率
专项业务费	年初预算	6	3.74	62.33%

专项业务费：截止2022年12月31日，根据本年度工作要求完成举办各类企业负责培训班，举办政策宣讲会，组织召开企业家座谈会、节日慰问企业家活动及支付财务代理费，进一步提高非公有制经和政府之间的联系，促进行业协会商

会改革发展，指导和推动商会组织完善法人治理结构、规范内部管理、依照法律和章程开展活动。组织和引导非公有制企业承担社会责任，热心公益事业，投身光彩事业。

（三）部门资产管理

1. 资产管理安全性

我单位按照《行政事业性国有资产管理条例》等制度执行，针对资产的使用、保存、处置，明确规定办公室为我单位资产主管部门，负责采购、登记、清查等工作，同时设置资产管理员，登记财务实物账、发放办公用品并定期清点单位财产，做到账物相符，确保单位资产不流失。

2. 固定资产利用率

2022年期末，我单位固定资产共计10475.83万元，实际在用10475.83万元，固定资产总体使用率为100%。

（四）部门人员管理

截至2022年12月31日。核定全额预算管理编制2人。现有在职人员2人，退休及遗属人员0人。

（五）部门制度管理

我单位建立了一系列管理制度，基本涵盖内部控制预算管理、收支管理、政府采购管理、资产管理、建设项目管理、合同管理、内控管理等经济业务活动，有效保障了部门职能履行与预算执行。具体制度如表3。

表3-经开区工商联制度管理汇总表

类型	制度
预算管理	《预算管理制度》

收支管理	《收支管理制度(公务卡管理)》
资产管理	《资产管理制度》
政府采购管理	《采购管理制度》
合同管理	《合同管理制度》
项目管理	《项目管理制度》
其他管理	《请休假管理制度》 《公章管理制度》 《公文办理制度》

四、部门单位主要履职绩效分析

(一) 主要履职目标

2022年度我单位主要履职目标如下：

目标1：保障行政运行；

目标2：继续发挥非公有制经济人士在维护首府社会稳定大局中的积极作用，有计划、有步骤地组织开展专题报告、辅导讲座、研讨交流、文化建设等活动，提升企业家的理论素养和管理水平，强化企业经营发展的软实力。

目标3：做好日常工作，发挥党和政府联系广大非公有制企业的桥梁和纽带作用。

(二) 主要履职情况

1. 保障行政运行

在区委、管委会（区政府）的坚强领导下，区工商联按照区委的工作部署，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，牢固树立“四个意识”，坚定“四个自信”，坚决做到“两个维护”，认真履行各项职能，积极参政议政、民

主监督，充分发挥桥梁和纽带作用，坚持团结、服务、引导、教育的工作方针，积极为党和政府部门与企业之间沟通牵线搭桥，有力推动了我区非公有制经济的快速发展和非公有制经济人士的健康成长。

2. 提升企业家的理论素养和管理水平，强化企业经营发展的软实力

紧紧围绕建设高素质非公有制企业家队伍，逐步建立了符合企业需要，体现工商联特色的培训工作机制。为全区非公有制企业提供政治理论、政策导向、融资、科技、信息咨询、法律、市场商品等信息和管理、财会、审计、融资、工商专业知识等培训服务。今年7月区工商联联合税务局共同印发了《2022年助力小微市场主体发展“春雨润苗”专项行动的实施方案》，“春雨润苗”专项行动以推进减税降费、落实和优化对小微企业和个体工商户的减税降费政策为抓手，通过部门间紧密协作发挥合力，为小微企业“送政策、优体验、助成长”，让各项税费支持政策和创新服务举措及时惠及小微企业，有效激发市场主体活力、拓展成长空间，实现“春风化雨、春雨润苗，助力小微、携手共赢”。

3. 做好日常工作，发挥党和政府联系广大非公有制企业的桥梁和纽带作用

根据我区优化营商环境87项措施要求，工商联认真做好“深调研”，及时收集企业存在的困难和问题，形成企业诉求清单，定期磋商，分类提交相关部门联手解决企业困难问题。积极为区内中小微企业搭建融资平台，支持区内中小微

企业往“专精特新”方向发展。今年，工商联持续开展非公企业调研工作，共调研走访会员企业35家，征集企业建议和诉求20余条，协调政府职能部门解决企业生产发展中的具体问题，推动民营企业实现高质量发展。

五、评价结论和绩效分析

经开区工商联根据相关文件要求设立绩效目标，共设置一级指标3个，二级指标7个，三级指标10个。通过调研、数据分析、访谈等方式，根据工作方案确定的指标体系及评分标准，对2022年经开区工商联部门整体绩效进行客观评价，最终评分结果为96.1分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效分值汇总表如表4，详细评价打分表见附件。

表4—项目绩效得分汇总表

一级指标	权重分	得分	得分率
决策部分	15	15	100%
部门管理	20	20	100%
履职效能	25	25	100%
产出及效益	40	36.1	90.25%
合计	100	96.1	96.1%

六、主要经验及做法、存在的问题及建议

（一）主要经验及做法

一是部门进一步增强绩效意识，加强对预算绩效管理的组织领导和实施，逐步将整体支出绩效评价工作向部门内部处室和所属单位延伸，初步建立起绩效管理工作协调机制；

二是部门切实履行主体责任，着力落实区委、区政府决策部署和重点工作任务，统筹考虑预算资金管理和业务工作活动，推动了部门（单位）整体绩效水平的进一步提升；三是部门不断改进预算管理，注重发挥财政资金使用效益，重点绩效考核指标完成率有所提高，如部门项目完成率、支出进度、政府采购执行、结余结转资金使用及盘活率等指标完成情况较以前年度均有一定程度提高。

（二）存在的问题

1. 绩效自评工作开展不规范

“专项业务费”项目开展自评工作中自评表填写及评价报告撰写存在不规范现象，自评表中实际完成情况未描述清楚项目实际的产出及实施产生的效益；评价报告中存在描述与自评表不一致情况且多处为标注批示，未进行修改。

2. 单位内部控制制度覆盖面不足

根据《行政事业单位内部控制规范（试行）》文件精神，行政事业单位内部控制涵盖预算管理、收支管理、采购管理、资产管理、建设项目管理及合同管理六项业务。工商联制定的内部控制管理制度不够健全，只有《工商联财务管理制度》。

（三）建议

1. 进一步提高绩效自评表数据填报的准确性

业务科室在填报绩效自评表前，应及时将项目的进度完成情况反馈至绩效自评表填报人员，并确认填报数据的准确性，以免出现绩效自评表填报数据与实际不符等现象。

2. 建立健全内部控制体系

建议市住建局结合本部门实际情况，建立《合同内部管理制度》，健全内部控制体系，提高内部控制管理水平，提高财政资金使用效率。例如：《合同内部管理制度》可设定“总则、职责分工、合同订立、合同履行、合同纠纷处理、合同归档”等内容，再对内容逐一制定细则。

七、其他需要说明的问题

针对上述绩效评价报告结果提出结果应用建议如下

（一）合理安排支出

为有效提高财政预算资金的经济性、效率性以及效益性，建议将本次绩效评价结果作为预算单位次年预算编制的重要依据，并优化支出结构、完善相关办法、改进预算管理。严控“三公”经费支出，整合碎片化支出，保障刚性支出，优化柔性支出，压减低效无效支出，审核批准项目预算，盘活存量资金。

（二）绩效结果挂钩报告公开

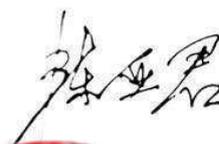
积极推进评价结果和评价报告等绩效信息的公开。按照政府信息公开有关规定，由经开区财政局将本次绩效评价的结果信息进行公开，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

八、评价报告附件

附件 1：部门整体支出绩效评价指标综合评分表

(此页无正文)

主评人:



新疆天恒有限责任会计师事务所

2023年8月10日



附件 1：部门整体支出绩效评价指标综合评分表

评价指标				指标说明	评分标准	得分	扣分原因	备注
一级指标	二级指标	三级指标	权重分值					
决策部分	部门收支预算	预算收支预算的合理性	5	部门（单位）预算的合理性，即是否符合本部门职责、是否符合区委区政府的方针政策和工作要求，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合区委区政府方针政策和工作要求（1分）； 2. 部门预算资金根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配（1分）； 3. 专项资金预算编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大问题（1分）； 4. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，未发生项目之间频繁调剂（1分）； 5. 部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整，不存在项目支出进度慢、完成率低、绩效较差，但连年持续安排预算等不合理的情况（1分）。	5	/	
		预算编制的规范性	4	部门（单位）预算编制是否符合财政部门当年度关于预算编制在规范性、完整性、细化程度等方面的原则和要求	1. 部门（单位）预算编制符合财政部门当年度关于预算编制的各项原则和要求，符合专项资金预算编制、项目库管理、新增项目事前绩效评估等要求（4分）； 2. 发现一项不符合的扣1分，扣完为止。本指标需对照相应年度由财政部门印发的部门预算编制工作方案、通知和有关制度文件，根据实际情况评分。	4	/	

	绩效 目标 设置	绩效目 标完整 性	3	部门（单位）是否按要 求编报项目绩效目标， 是否依据充分、内容完 整、覆盖全面、符合实 际。	1. 部门（单位）按要求编报部门整体和项目的绩效 目标，实现绩效目标全覆盖（3分）； 2. 没按要求编报绩效目标或绩效目标不符合要求的， 一项扣1分，扣完为止。	3	/	
		绩效目 标明确 性	3	部门（单位）设定的绩 效指标是否清晰、 细化、可量化，用以反 映和考核部门（单 位）整体绩效目标的明 细化情况。	1. 绩效指标将部门整体绩效目标细化分解为具体工 作任务，与部门年度任务数或计划数相对应（0.5分）； 2. 绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履 职效果的社会、经济、生态效益指标（0.5分）；3. 绩 效指标具有清晰、可衡量的指标值（0.5分）；4. 绩 效指标包含可量化的指标（0.5分）； 5. 绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客 观实际情况（1分）。	3	/	
部门 管理	部门 资金 管理	财务合 规性	5	部门（单位）资金支出 规范性，包括资 金管理、费用支出等制 度是否严格执行； 资金调整、调剂是否规 范；会计核算是否规 范、是否存在支出依据 不合规、虚列项目支 出的情况； 是否存在 截留、挤 占、挪用项目资金情 况。	1. 按事项完成进度支付资金的，得1分，否则酌情 扣分。 2. 资金调整、调剂规范性（1分）。调整、调剂资金 累计在本单位部门预算总规模10%以内的，得1分； 超出10%的，超出一个百分点扣0.1分，直至1分扣 完为止。 3. 会计核算规范性（1分）。规范执行会计核算制度 得1分，未按规定设专账核算、支出凭证不符合规定 或其他核算不规范，酌情扣分。 4. 发生超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤 占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出，本 项指标得0分。	5	/	

		预算信息公开	3	部门（单位）在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预算信息，用以反映部门（单位）预算管理的公开透明情况。	1. 部门预决算公开（3分），按以下标准分档计分： （1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1.5分。（2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得1分。（3）没有进行公开的，得0分。 2. 涉密部门（单位）按规定不需要公开相关预决算信息的直接得分。	3	/	
	项目管理	项目编制情况	2	部门（单位）对实施项目申报流程。按照相关文件要求编制实施方案，申报、批复程序符合相关管理办法。	1. 资金使用单位、基层资金管理单位建立项目申报流程的，且执行情况良好（2分）；	2	/	
		项目实施管理	3	部门（单位）对所实施项目（包括部门主管的专项资金和专项经费分配给下级单位实施的项目）的检查、监控、督促整改等管理情况。	1. 各主管部门按规定对主管的财政资金（含专项资金和专项经费）开展有效的检查、监控、督促整改（3分），如无法提供开展检查监督相关证明材料，或被评价年度部门主管的专项资金绩效评价结果为差的，得0分。	3	/	
	资产管理	资产管理安全性	3	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用于反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	1. 资产配置合理、保管完整，账实相符1.5分）； 2. 资产处置规范，有偿使用及处置收入及时足额上缴（1.5分）。	3	/	

		固定资 产利用 率	1	部门（单位）实际在用 固定资产总额与所有 固定资产总额的比例， 用以反映和考核部门 （单位）固定资产使用 效率程 度。	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定 资产总额）×100% 1. 固定资产利用率≥90%的，得 1 分； 2. 90%>固定资产利用率≥75%的，得 0. 7 分；3. 75% >固定资产利用率≥60%的，得 0. 4 分； 4. 固定资产利用率<60%的，得 0 分。	1	/	
	制度 管理	管理制 度健全 性	3	部门（单位）制定了相 应的预算资金、 财务管理和预算绩效 管理等制度并严格 执行，用以反映部门 （单位）的管理制 度对其完成主要职责 和促进事业发展的 保障情况。	1. 部门制定了财政资金管理、财务管理、内部控制 等制度（1 分）； 2. 上述财政资金管理、财务管理、内部控制等制度 得到有效执行（1 分）； 3. 部门按照预算和绩效管理一体化的要求制定本部 门全面实施预算绩效管理的制度或工作方案，组织指 导本级及下属单位开展事前评估、绩效目标编报、绩 效监控、绩效评价和评价结果应用等工作（1 分）。	3	/	
履职 效能	财政 职能	基层 “三 保”保 障情况	5	财政部门贯彻落实基 层“三保”，优化财政 支出结构，保障经济社 会平稳健康发展。	财政部门贯彻落实基层“三保”好的，得满分，较好 的，得 3 分，不好的，得 0 分。	5	/	
		政府债 务管理	5	财政部门防范化解政 府债务风险情况。	1. 财政部门关于地方政府债券申请、下拨、使用、 监督合规（2. 5 分） 2. ABCD 按时化解（2. 5 分）	5	/	

		乡村振兴资金管理	5	财政部门保障巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作情况	1. 财政部门推进巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目入库, 资金申请、下拨、使用、监督合规 (5分)	5	/	
		国有资产监督管理	5	财政部门 (国资委) 国有资产管理情况。	1. 落实《行政事业性国有资产管理条例》, 进行资产处置和调拨 (5);	5	/	
		预算单位财政财务管理	5	财政部门指导监督审核各预算单位财政财务情况	1. 财政部门对各预算单位各项财政财务活动指导监督检查情况。	5	/	
产出及效益	产出情况	产出数量	4	组织活动的次数=3次	考察组织活动的次数的完成情况, 按完成比例赋分。	4	/	
			4	参加活动人数>=600人	考察参加活动人数的完成情况, 按完成比例赋分。	4	/	
			4	政府购买服务=1项	考察政府购买服务的完成情况, 按完成比例赋分。	4	/	
		产出质量	2	组织活动入场率>=90%	考察组织活动入场率的完成情况, 按完成比例赋分。	2	/	

	产出时 效	2	活动按期完成率=100%	考察活动按期完成率的完成情况，按完成比例赋分。	2	/		
		产出成 本	5	工商联活动经费=2.5 万元	考察工商联活动经费的完成情况，按完成比例赋分。	2.7	/	支 付 工 商 联 活 动 经 费 1.36 万元
			5	财务代理费=3.5万元	考察工商联活动经费的次数的完成情况，按完成比例 赋分。	3.4	/	支 付 财 务 代 理 费 用 2.38 万元
	效益 情况	社会效益	5	政府与非公有制企业 关系更加紧密	考察政府与非公有制企业关系的完成情况，按完成比 例赋分。	5	/	
		可持续 影响	5	为非公企业提供服务的 水平进一步提高	考察为非公企业提供服务的水平的完成情况，按完成 比例赋分。	5	/	
		满意度	4	非公有制企业对活动的 满意度>=95%	考察非公有制企业对活动的满意度的完成情况，按完 成比例赋分。	4	/	