部门整体绩效评价报告

一、部门概况

（一）本部门职责情况

乡政府（地区办事处）的主要职责:

（1）贯彻执行法律、法规、规章和市、区政府的决定、命令，执行本级人民代表大会的决议，发布决定和命令。

（2）执行本行政区域内的经济和社会发展计划、预算，管理本行政区域内的经济、教育、科学、文化、卫生、体育事业和财政、民政、司法行政、计划生育等行政工作。

（3)保护社会主义全民所有的财产和劳动群众集体所有的财产，保护公民私人所有的合法财产，维护社会秩序，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利。

（4）保护各种经济组织的合法权益。

（5）保障少数民族的权利和尊重少数民族的风俗习惯。

（6）保障宪法和法律赋予妇女的男女平等、同工同酬和婚姻自由等各项权利。

（7）推进村（社区）发展建设，指导村民委员会、社区居民委员会工作，支持和促进依法自治，完善服务功能，提升治理水平；组织动员辖区单位和各类社会组织参与基层治理工作，统筹辖区资源，实现共建共治共享。

（8）承办区政府交办的其他事项。

（二）机构设置情况

根据中共北京市委机构编制委员会印发的《关于本市乡镇机构改革的指导意见》和中共北京市朝阳区委机构编制委员会印发的《北京市朝阳区乡（地区）机构改革实施方案》有关精神，结合平房乡（地区）实际，落实综合化、扁平化管理体制创新工作要求，整合乡（地区）党政机构及职责。另外，根据服务功能、职责任务实际，对乡（地区）所属事业单位进行调整优化，综合设置为5个事业单位，分别是：便民服务中心（退役军人服务站）、市民活动中心（党群活动中心）、市民诉求处置中心（综治中心）、社会公共事务服务中心（农业综合服务中心）、农村合作经济经营管理站。

（二）部门整体绩效目标设立情况

2025年部门绩效目标设定紧紧围绕乡党委、政府重点工作，加力提效落实积极的财政政策，牢固树立艰苦奋斗、勤俭节约过“紧日子”的思想，全面优化财政支出结构，持续强化预算绩效管理，健全“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价”的全过程管理机制。从预算配置科学、预算执行有效、预算管理规范等主要方面设定整体支出绩效目标。

部门绩效具体目标：围绕党委、政府的重点工作,全力服务保障辖区域经济社会高质量发展。**一是**优化支出结构，严控一般性支出，积极压减非刚性、非重点支出；**二是**紧密围绕我乡工作重点，系统梳理和分析部门重点任务，集中财

力确保城市融合、经济发展、平安善治、民生保障的支出需求；**三是**优先保障政策性资金、社会保障资金、财政配比资金等刚性支出，满足民生领域资金需求；**四是**提高财政资金监督力度，确保资金支出安全、规范、高效。

通过对项目情况、资金使用情况、实施管理情况、项目绩效表现情况的评价，了解资金使用是否达到了预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效、检验资金支出效率和效果，有效提高资金管理水平和使用效益。

二、当年预算执行情况

2025 年全年预算数 167794.52 万元，其中，基本支出预算数 5573.71 万元，项目支出预算数 162178.21 万元，其他支出预算数 42.6 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，实际资金支出 167758.8 万元，其中，基本支出 5573.71 万元，项目支出 162178.2 万元，其他支出 6.89 万元。预算执行率为 99.98%。

三、整体绩效目标实现情况

2025 年，我乡坚决贯彻市、区各项工作部署，深入落实地区功能定位，加快推进平房乡城市化进程，坚持在发展中保障和改善民生，统筹推进地区高质量发展，全面保障全乡重点工作的顺利开展，在城乡融合、经济发展、平安善治、民生保障财政管理等方面取得一定成效，部门整体绩效目标基本完成。

（一）产出完成情况分析

1.产出数量：2025 年基本已安既定目标完成各项目工作，其中包括人员支出、机关日常运行维护保障支出、党建

支出、安全稳定支出、城乡建设支出、民生保障支出、社区建设支出、产业发展等项目，数量指标执行情况良好。

2.产出质量：2025年度各项目均按既定质量标准完成任务。其中，朝阳雅筑外墙花架梁加固项目，因房屋顶层框架梁属工程终身质保范畴，开发企业与施工单位为相应责任主体，我乡决定不安排财政资金列支该项目相关费用，并将该项目剩余财政资金按规定退回区财政。其余项目产出指标均执行到位，完成情况良好。

3.产出进度：2025年，各预算单位根据预算申报内容执行相关项目，项目专款专用，资金拨付及预算调整均有完整的审批程序，产出指标执行情况较好。

4.产出成本：2025年度项目按既定成本完成工作，能够遵守相关政策法规的要求，严格财政支出的成本控制，在执行中对偏差情况及时申报调整预算，提高了预算执行率，也进一步减少预算成本占用产出指标执行情况良好。

（二）效果实现情况分析

1.经济效益：2025年度全部项目均符合经济效益既定目标，较好保障了本部门运转及主要职能工作，能够按照全年重点工作要点，保质保量完成工作任务经济效益指标执行情况良好。

2.社会效益：2025年度本部门项目实施发挥了应有的社会效益，基本达到预期设定指标，充分呈现财政资金成效，发挥了应有的社会效益，社会效益指标执行情况良好。

3.环境效益：2025年度全部项目均符合环境效益既定目标，环境效益指标执行情况良好。

4.可持续性影响：2025年度项目的实施具有可持续影响，产生的可持续影响效益基本达到预期设定指标，可持续性影响指标执行情况良好。

5.服务对象满意度：2025年度全部项目均符合服务对象满意度既定目标，服务对象满意度指标执行情况良好。

四、预算管理情况分析

（一）财务管理

我乡财务管理情况良好，通过科学合理编制部门预算，不断健全内部控制管理，在绩效目标导向下做好年度工作。强化“预算与绩效管理一体化”理念，将项目决策、预算编制、预算执行、绩效监督和验收与全过程预算绩效管理结合起来，以绩效结果为导向，全面提升资金效率与效益，保障资金使用合规性和安全性，不断提升财务管理工作水平。

（二）资产管理

在资产管理工作中，按照市区要求，使用“预算管理一体化系统-资产模块”对固定资产进行实时管理，及时更新部门资产动态系统，严格按照资产配置标准配置资产，2025年我乡对库存内国有资产进行了全面清查，对不能正常使用并达到最高使用年限的资产进行报废处置，2025年共计处置资产135件，资产原值5,608,318.82元、累计折旧2,347,200.77元、净值3261118.01元。

（三）绩效管理

本部门建立健全绩效管理制度，制定《北京市朝阳区平房乡人民政府预算绩效管理办法》，明确绩效目标编制、运行监控、绩效评价及结果应用等工作流程。在预算编制环节，同步设定整体绩效目标和项目指标；执行过程中开展绩效运行监控，及时跟踪目标完成情况；年终开展绩效自评，客观评价资金使用效益。将评价结果与下年预算安排挂钩，强化"花钱必问效"理念，不断提升基层公共服务水平和财政资金使用效益。

（四）结转结余

结转结余率：0.02%

（五）部门预决算差异率

部门预决算差异率：0.02%。

五、总体评价结论

存在的问题及原因分析

朝阳雅筑外墙花架梁加固项目，因房屋顶层框架梁属工程终身质保范畴，相关责任由开发企业、施工单位承担，我乡按规定将该项目资金退回区财政。该项目暴露出业务科室项目前期谋划不细致、预算编制初审履职不到位的问题，前期未充分开展项目可行性论证，未清晰界定财政支出责任边界，误将应由开发企业承担的事项纳入财政预算，导致项目无法实施、资金按规退回，项目绩效目标未达成，预算编制出现偏差。

主要原因：一是业务科室前期调研论证不充分，未精准核实项目费用承担主体，项目前期审核把关存在疏漏；二是业务科室对财政事权与支出责任划分政策把握不准确，预算

编制初审环节审核把关不严；三是业务科室绩效理念树立不牢固，未将绩效目标设定与论证作为预算编制前置要件，前期绩效谋划不足，造成财政资金阶段性闲置。

六、措施建议

一是强化绩效意识，推动"花钱必问效、无效必问责"理念深入人心，引导各部门在谋划工作、推进落实中自觉对绩效目标，形成重实绩、求时效的工作导向。**二是**针对目标执行与绩效目标发生偏差，提高绩效跟踪工作效率，避免后续项目执行进度滞后。**三是**进一步加强与上级有关部门沟通，细化资金支出计划，增强计划灵活性与应变能力。

2026 年 1 月 28 日

北京市朝阳区平房乡人民政府