项目支出绩效评价报告

1. 基本情况
2. 项目概况
3. 项目名称：党群服务中心运行经费
4. 项目单位：北京市朝阳区来广营乡人民政府（以下简称来广营乡政府）

项目背景：本项目旨在贯彻落实《关于深化城市基层党建引领基层治理的若干措施（试行）》（中组发〔2022〕2号）、《关于加强全市党群服务中心建设管理使用的意见》（京组通〔2022〕22号），加强党群服务中心体系功能建设，提升城市基层党建工作质量，扩大党组织覆盖，增强党群服务中心的服务功能。

3.主要内容：项目围绕提升党群服务中心的服务效能，开展了一系列活动，包括青年交友、节日聚会、红歌快闪等，旨在团结和吸引不同群体，特别是新的社会阶层人士，提高党建工作的吸引力和影响力，加强了党与工青妇群团组织、社区居民党员、地区两新党组织、企业员工及新就业群体的凝聚力。

4.实施情况、资金投入和使用情况

按照《关于加强全区党群服务中心建设管理使用的实施意见》文件要求，对于区委组织部认定的党群服务中心，由区财政局按照每年20万元的标准保障运行经费。此项资金使用符合预算安排，确保了各项活动的顺利进行，2023年实际支出金额为20万元，预算完成率100%。

1. 项目绩效目标

总体目标：2023年全年党群服务中心有序运营，围绕党建相关工作开展各项活动。

阶段性目标：确保各项活动按计划开展，达到预期的社会效应和服务质量。

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

项目绩效评价工作主要是运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法对项目财政支出进行绩效评价。一是促进单位强化绩效理念，加强对财政预算资金的管理和监督，强化支出责任，提高财政资金使用效益，保证财政资金使用的规范性、安全性和有效性；二是进一步总结和分析财政资金的支出效果，了解、分析、检验财政资金项目支出是否达到预期目标，考核财政资金项目支出效率和综合效果；三是为指导预算编制、设定绩效目标、优化财政支出结构、提高公共服务水平提供决策依据；四是为部门预算绩效管理工作积累经验，探索更加适用于北京市黄埔军校同学会项目支出的绩效管理工作方式。

2.评价对象

本次绩效评价的对象是“党群服务中心运行经费”，此项目是首次安排的预算资金，第三季度执行进度为54%。

3.评价范围

本次绩效评价的范围是：绩效目标与工作方案的适应性；财政资金使用情况，财务管理状况；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等需要评价的其他内容。

1. 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准
2. 绩效评价原则

科学规范原则：绩效评价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。

公正公开原则：绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

分级分类原则：绩效评价由绩效评价领导小组根据评价对象的特点分类组织实施。

绩效相关原则：绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行评价，结果清晰反映产出和绩效之间的紧密对应关系。

2.评价指标体系：包括产出指标、质量指标、时效指标、成本指标和社会效益指标。

3.评价方法：采用定量与定性相结合的方法，通过数据分析、现场考察等方式进行。

4.评价标准：依据项目预算、活动效果、参与度、满意度等多方面指标进行综合评定。

1. 绩效评价工作过程

成立绩效评价小组，订立评价流程。由“党群服务中心运行经费”的项目负责人收集相关数据和信息，对照2023年初设定的绩效目标和实际完成情况，填写《项目支出绩效自评表》，进行综合分析，撰写《项目支出绩效评价报告》。

1. 综合评价情况及评价结论

该项目总体绩效目标比较明确，绩效指标设定基本清晰、合理；项目预算编制基本合理；财务管理制度比较健全；

项目实施效果良好，各项活动均达到预期目标，资金使用效率高，社会效益显著。

经评价，该项目综合得分93分。其中：项目决策评价得分8分，项目管理评价得分19分，项目绩效评价得分66分。

1. 绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1.目标明确性分析

项目绩效目标基本科学、清晰，符合政策要求和实际需求。

2.目标合理性分析

项目目标制定较为合理。各项活动的开展针对不同人群的具体需求和特点，通过深入不同群体交流，了解收集不同需求。

3.目标细化程度分析

依据项目内容，从项目产出数量、质量、社会效益等方面设定了具体指标，目标细化程度基本符合项目内容。

（二）项目过程情况

1.资金使用及管理情况

2023年收到财政拨付款项20万元，资金已足额到位，项目资金按照专项资金管理办法和《财务管理制度》等规定执行，保证了资金的合理有效使用。

2.项目组织管理情况

该项目在组织管理上，基本上符合财政项目管理规定。

项目实施情况：

（1）缘自朝来青春“绿”动军地联谊交友活动经费28810元；

（2）红歌嘹亮唱神州红歌快闪活动经费79200元；

（3）浓情相伴在中秋，爱“新”相聚来广营经费4500元；

（4）党群“新”连心、相聚广达路经费11900元；

（5）暖“新”服务 以心聚“新”——“两新”聚力社街融合经费27590元；

（6）缘自朝来 青春“悦”动青年联谊交友活动经费48000元。

（三）项目产出情况

1.项目经济性分析

该项目实际总投资金额为20万元，未超预算，经济性较好。

2.项目效率性分析

（1）项目的实施进度

该项目计划于2023年12月完成。实际于日期2023年10月完成。

（2）项目完成质量

该项目原计划举办10场活动，实际举办活动次数6次，

产出数量比预期少了4场。活动总参与人数达千人，反响良好，质量达到预期目标，活动安全、进度控制良好。

（四）项目效益情况

社会效益显著，主题关注度高，服务对象满意度高，有效提升了党群服务中心的服务效能和影响力。

1. 主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验和做法

根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》认真按步骤组织单位绩效自评、评价工作，订立评价流程，对照2023年初设定的绩效目标填写《项目支出绩效自评表》，结合实际项目实施情况撰写绩效评价报告。

（二）存在的问题及原因分析

绩效自评工作与财政局的要求仍有差距。工作人员根据自身认知水平进行评价，评分表的设置也有一定的局限性和片面性，虽然能够做到定性与定量相结合的评价，但不能客观全面的反映科学地绩效评价体系。

1. 有关建议
2. 强化绩效意识，结合项目实施内容，科学填报项目绩效目标申报表，细化、量化绩效指标，增强绩效指标设置的可行性和可考量性。
3. 加强预算编制的规范性，做到细化、量化、可衡量，完善整体绩效目标管理体系，保证年度预算支出进度和项目完成程度同步。

3.提升项目管理水平。重视项目前期准备，细化需求分析，进一步提升项目管理的规范性。规范绩效资料归集管理，通过制度约束，及时、完整归集绩效信息资料。

七、其他需要说明的问题

无其他需要特别说明的问题。

“党群服务中心运行经费”项目绩效评价指标体系评分表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级** | **分值** | **二级** | **分值** | **三级** | **分值** | **评分** |
| 项目决策 | 10 | 绩效目标 | 5 | 目标内容 | 5 | 4 |
| 决策过程 | 5 | 决策程序 | 5 | 4 |
| 项目管理 | 20 | 项目资金 | 10 | 预算管理 | 2 | 2 |
| 财务管理 | 4 | 4 |
| 资金到位 | 4 | 4 |
| 项目实施 | 10 | 组织机构 | 2 | 2 |
| 制度建设 | 4 | 4 |
| 过程控制 | 4 | 3 |
| 项目绩效 | 70 | 项目产出 | 40 | 产出数量 | 10 | 10 |
| 产出质量 | 10 | 8 |
| 产出时效 | 10 | 8 |
| 产出成本  | 10 | 10 |
| 项目效果 | 30 | 经济效益 | 10 | 10 |
| 社会效益 | 10 | 10 |
| 服务对象满意度 | 10 | 10 |
| 综合得分 | 100 | 93 |