**北京市市级财政支出项目**

**绩效评价报告**

**主管部门**  中国民主同盟北京市委员会

**项目单位**  中国民主同盟北京市委员会(本级)

**项目名称** 研究室工作经费

**评价机构** 自评

**中国民主同盟北京市委员会**

**二零二四年五月**

**目 录**

1. 项目基本情况 1
2. 项目概况 1

1.项目背景 2

2.主要内容 2

3.实施情况 2

4.资金投入和使用情况 3

1. 项目绩效目标 4
2. 绩效评价工作开展情况 4

（一）绩效评价目的、对象和范围 4

1.绩效评价目的 4

2.绩效评价对象 4

3.绩效评价范围 4

（二）绩效评价工作实施情况 5

1.绩效评价原则 5

2.评价指标体系 5

3.绩效评价方法 6

4.绩效评价标准 6

（三）绩效评价工作过程 7

三、综合评价工作情况绩评价结论 8

四、绩效评价指标分析 9

（一）项目决策情况 9

（二）项目过程情况 10

1. 项目产出情况 11
2. 项目效益情况 12

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 12

（一）主要经验及做法 12

（二）存在的问题及原因分析 13

六、有关建议 13

七、其他需要说明的问题 14

**“研究室工作经费”**

**项目绩效评价报告**

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

中国民主同盟是中国共产党领导的爱国统一战线的组成部分，是主要由文化教育以及相关的科学技术领域高、中级知识分子组成的，具有政治联盟特点的，接受中国共产党领导、同中国共产党通力合作，进步性与广泛性相统一的中国特色社会主义参政党。民盟北京市委是民盟在首都北京的省级组织，主要职责是：加强思想政治引领，为民盟北京市委加强参政党自身建设，履行参政议政、民主监督和参加中国共产党领导的政治协商等职能提供保障和服务工作。

民盟北京市委为全面贯彻落实《中共中央加强中国特色社会主义参政党建设的意见》等文件精神，有效贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，贯彻落实民盟中央的决策部署，围绕党和政府中心工作，申请开展“研究室工作经费”项目。该项目由研究室负责实施，其主要职能是承担民盟市委总结实践经验、加强参政党理论和民盟历史研究的各项职责，负责推动民盟市委统一战线理论和多党合作理论的学习与研究，坚持盟务工作与理论研究紧密结合、多党合作理论与发挥参政党职能作用相结合的方向，关注重点理论课题，开展理论探讨，注重经验总结。收集编写民盟简史、旗帜性代表人物简介及统战理论文集，传承民盟优良传统，弘扬党盟合作精神，为民盟北京市委加强参政党自身建设，提高参政履职水平做好服务工作。

2023年，民盟北京市委在民盟中央和中共北京市委领导下，在中共北京市委统战部指导下，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想、中共二十大精神、民盟十三大精神，深入开展“凝心铸魂强根基、团结奋进新征程”主题教育，紧扣“学思想、强根基、重履职、建新功”总要求，有效释放“两个充分”效能，进一步提升自身建设和履职尽责水平，新一轮《五年工作规划》实现良好开局。

2、主要内容

“研究室工作经费”项目内容主要是：1、在11月底前完成选编出版《统战理论研究文集》300本；2、组织统战理论研究会、历史文化委员会开展活动。

3、实施情况

以中共中央发布“五一口号”75周年为契机，召开纪念座谈会。编发四期《民盟北京市委理论学习中心组学习材料汇编》，编印《民盟北京市委统战理论研究文集2022年》，为北京民盟各级组织和广大盟员提供学习参考资料。

持续保持理论研究优势。在做好民盟北京市委课题研究的基础上，积极参与民盟中央、北京市政协、北京市统战理论研究基地的理论研究，形成上下联动、左右互动、内外协同的工作机制，为开展好理论研究起到积极推动作用。

进一步加强多党合作历史、民盟历史研究。完善课题招标、经费使用、成果评选表彰等制度。拓宽研究成果转化渠道，积极向主流报刊、媒体推介优秀理论文章。

4、资金投入和使用情况

项目名称：“研究室工作经费”

项目代码：11000022Y000000456920

预算总金额：5.35万元，实际资金到位财政拨款5.34万元（预算拨付核减60元），全部为财政拨款经费，资金到位率99.89%。

项目起止时间：2023年1月1日-2023年12月31日。

（二）项目绩效目标

1、在11月底前完成选编出版《统战理论研究文集》300本；2、组织历史文化委员会、统战理论研究会开展活动。

**二、绩效评价工作开展情况**

（一）绩效评价概况

1.评价目的

通过绩效评价工作，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，衡量和考核项目资金管理、决策和绩效情况，分析项目资金使用是否达到预期目标、管理是否规范、使用是否有效，总结和分析财政资金的支出效果，提出专业评价意见，进一步改进和加强项目资金管理，提高财政资金使用效益。为部门预算绩效管理工作积累经验，探索适用于“研究室工作经费”项目支出的绩效管理工作方式。

2.评价对象

民盟北京市委从纳入2023年度预算管理的项目中选取“研究室工作经费”项目作为普通程序评价项目，该项目执行期限为一年。项目资金为5.35万元。

3、评价范围

本次绩效评价的范围是：绩效目标与工作规划（方案）的适应性；财政资金使用情况，财务管理状况；为加强管理所制定或完善的相关制度、采取的措施；项目申报、实施、完成情况以及项目实施的效益、服务对象满意程度等；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。

评价项目时段为2023年1月1日至2023年12月31日。

（二）绩效评价工作实施情况

1.绩效评价原则

一是客观公正原则。本次绩效评价工作本着实事求是的原则，以客观、公正的立场发表评价意见。

二是科学规范原则。本次绩效评价工作严格遵循绩效评价程序规范和北京市财政局绩效评价工作手册相关规定。

三是突出绩效原则。重点关注绩效，兼顾决策和管理，同时对项目的社会效益也予以关注。

2.评价指标体系

评价工作组结合项目特点，针对项目实施部门提供资料，确定本次绩效评价指标的整体框架，参照北京市财政支出项目绩效评价指标体系，针对本项目构建一套指标体系，明确评价标准。按照“相关性、重要性、可比性、系统性”原则，围绕项目决策、项目管理及项目绩效，设计三级明细指标，确定了“研究室工作经费”项目绩效评价指标体系，其中：项目决策权重占15%，主要评价立项依据的规范性，绩效目标确定的合理性，预算资金分配的合理性等；项目过程权重占25%，主要评价预算管理、资金到位及执行情况、财务管理、组织机构、制度建设和过程控制；项目产出权重占40%，主要评价产出数量、质量、时效及成本等指标的实现情况，用于衡量实际工作成果；项目效益权重占20%，主要评价项目实现效果、可持续影响、服务对象满意度等内容，用于展现项目实施的效果。

3.评价方法

根据依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）、《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（京发【2019】12号）规定的绩效评价方法，坚持问题导向、系统评价、科学客观、讲求绩效的原则，采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合、定性分析与定量分析相结合的方式，运用案卷研究、专家咨询、座谈访谈等方法，对项目决策、过程、产出、效益四方面进行综合评价。

结合本单位项目实际情况，选取全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益的指标以及最具代表性、最能直接反映产出和效益的指标作为核心指标，准确地反映项目的产出和效益，加强对成本指标的考核；充分采用上年财政局绩效再评价的经验做法，本次绩效评价工作采用单位自评法普通程序进行。

4.评价标准

以项目预算的计划指标为标准，结合实际工作开展情况，将各项指标内容进行细化。严把支出关，严格按照《中央和国家机关差旅费管理办法》、《中央和国家机关会议费管理办法》、《中央和国家机关培训费管理办法》等规定执行，对差旅费、会议费、培训费、劳务费等支出，严格审查项目支出是否有无预算、超预算、超标准支出。

（三）绩效评价工作过程

根据市财政局预算绩效管理工作的要求，民盟北京市委根据自身特点，组织相关人员开展2023年度财政资金全过程预算绩效管理评价工作，成立评价工作小组，财务人员和该项目负责人作为小组成员负责具体项目实施工作。小组成员之间相互配合，积极协调沟通，为项目顺利进行打下基础。评价过程中，了解项目执行基本情况和立项背景，收集整理相关资料，确定了项目的评价重点，绩效目标编制情况，资金使用情况，项目管理情况，项目完成情况及项目效益的实现情况等。

通过审阅项目申报文本、项目经费绩效目标表等资料，了解项目绩效目标的设立情况。通过审阅主委办公会会议纪要，调研报告，制定完善各项制度，基层领导班子人员分析报告，会议材料，包括会议通知和会议议程，各种报道、宣传图片，开展线上培训等资料，了解项目实施情况。通过预算批复文件，项目支出明细账，会计凭证及原始资料，了解项目的预算编制，资金的管理和使用情况。同时将收集的资料提供给专家进行审阅评议，形成绩效评价工作报告初稿，报送民盟北京市委进行审核，与相关专业处室进行沟通，交换意见，最后形成评价工作终稿。

1. 综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目绩效目标比较清晰，决策依据充分，项目执行程序比较规范，财务制度健全，做到专款专用，并严格执行了相关法律、法规及财务规定。

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，财务核查，实地核查及访谈方式，对该项目进行了客观、公正、合理、有效的评价，项目综合得分96.86分，其中，项目决策14.25分、项目过程24.75分、项目产出40分、项目效益17.86分，项目综合绩效评定结论为“优”。具体情况详见下表。

**民盟北京市委研究室工作经费**

**绩效评价结论一览表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **评价内容** | **分值** | **评价得分** |
| **项目决策** | **15.00** | **14.25** |
| **项目过程** | **25.00** | **24.75** |
| **项目产出** | **40.00** | **40** |
| **项目效益** | **20.00** | **17.86** |
| **综合得分** | **100.00** | **96.86** |
| **绩效评定级别** | **优** | |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策指标，满分15.00分，评定得分为14.25分。

民盟北京市委按照民盟中央和中共北京市委统战部的部署，结合部门职能深入学习宣传贯彻中共二十大精神，学习贯彻习近平总书记关于做好新时代党的统一战线工作的重要思想和习近平文化思想，在学懂弄通做实上下功夫，准确把握思想政治建设的方向和任务。政治学习成为各次会议“第一议题”。民盟北京市委理论学习中心组发挥领学带学促学头雁作用，开展专题学习交流常态化，用科学理论武装头脑、指导实践、推动工作，以上率下形成良好学习氛围。举办学习宣传贯彻全国两会精神专题报告会，持续加强官方网站学习园地建设，集中展示盟员学习体会。通过学习和交流，引导广大盟员自觉赓续民盟优良传统，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，不断夯实团结奋斗的共同思想政治基础。

项目申报预算设定了预算绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容关联度高，绩效目标设定较明确，绩效目标设定较为合理，该项目根据资金用途编制项目预算，列明项目实施的主要内容及资金投入使用量，预算内容与项目内容基本匹配，投入资金与项目工作内容相匹配，预算编制较为准确，资金分配额度较为合理。

（二）项目过程情况

项目过程指标，满分25.00分，评价得分为24.75分。

按照财政局规定进行立项、组织与实施，该项目组织结构健全、责任分工基本明确，职能工作能够落实到专门处室管理。 从制度机制上保证了统一高效的开展工作。

项目资金管理方面，预算资金科学安排，节约高效，规范程序，专款专用。项目资金到位及时，资金到位率99.89%，保证项目顺利实施，资金的使用和拨付，能够按照《北京市市级项目支出预算管理办法》，按照民盟北京市委内控管理制度，资金拨付的审评程序和手续齐全，同时财务部门对劳务费、会议费、培训费等均按照相关规定严格审查，严格执行政府采购相关规定，不得无预算、超预算、超标准支出，把有限的资金合理运用到项目中去，杜绝了资金使用的盲目性和随意性，最大程度提高了财政资金的使用效益，保证了项目按质、按量、按时完成。项目管理制度健全，责任分工明确，项目组织实施到位。

（三）项目产出情况

项目产出指标，满分40.00分，评价得分为40.00分。

召开纪念中共中央发布“五一口号”75周年座谈会，拟写主委在中共北京市委统战部举办的中共中央发布“五一口号”75周年纪念活动上的发言材料、在北京社会主义学院学报纪念专栏发表的文章，赓续民盟与中国共产党亲密合作的光荣传统。

持续开展统战理论和多党合作历史、民盟历史课题研究，围绕中国新型政党制度、民盟自身建设、履职实践及民盟历史等重点研究方向自主招标课题18项，均顺利结题。完成2023年度民盟市委理论研究课题评审表彰工作。2篇理论研究成果获中共北京市委统战部主要领导阅示，1篇被《北京社会主义学院学报》采用，2篇被民盟中央《群言》采用，2篇被北京市政协采用。

积极参加民盟中央、北京市统战系统、北京市政协的理论研究课题招标和理论研讨会。全年中标民盟中央课题2项、中央社院课题1项、北京社院课题5项，荣膺2023年度全市统战理论研究与调查研究优秀组织单位称号。荣膺民盟中央2018-2022年参政党理论研究工作模范单位称号。荣膺民盟中央2023年度理论研究课题一等奖2篇、优秀论文3篇，3位北京获奖盟员代表在民盟中央理论研讨会上作典型发言。中标和获奖数量位居全盟全市前列。

（四）项目效益情况

项目效益指标，满分20.00分，评价得分为17.86分。

民盟北京市委积极开展民盟中央、北京市政协、北京市统战理论研究基地的理论研究。进一步加强多党合作历史、民盟历史研究。完善课题招标、经费使用、成果评选表彰等制度。拓宽研究成果转化渠道，积极向主流报刊、媒体推介优秀理论文章。

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

该项目作为单位的必要项目，单位领导非常重视绩效评价工作，根据北京市项目支出绩效评价管理办法的相关制度，组织进行此次绩效评价工作。从项目的前期立项、审批、资金的投入及使用过程，按照相关管理制度及专项资金管理制度的要求，核实财政资金的支出方向，在项目实施过程中，定期对项目的成果进行检查，加强对项目的监督管理和考核工作。项目支出绩效评价工作是落实财政资金使用方向的重要举措，能够真实反映财政资金的使用效果。

（二）存在的问题及原因分析

1.绩效管理方面，绩效工作组织和效率有待提高；绩效资料归集缺乏制度约束，存在部分绩效信息资料归集不够及时、绩效信息文档归集的不够完备等问题。

2.项目绩效目标细化程度不足，质量指标、效益指标、满意度指标等缺少细化评定内容，指标值设置不够清晰、量化，可衡量性不足。

3.服务对象满意度调查资料等缺乏分析、利用，没有针对项目开展和建立满意度调查常态机制。

六、有关建议

1.加强预算编制的规范性，做到细化、量化、可衡量，保证年度预算支出进度和项目完成程度同步，有效控制结余结转资金规模。

2.提高绩效管理意识，加强绩效工作组织，提高工作效率；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。

3.进一步完善满意度调查方式，能够及时掌握绩效管理过程中存在的问题，从而能够及时提出解决措施，逐步提升项目绩效管理的精细化水平。

七、其他需要说明的问题

无。