

中国共产党北京市委员会党史研究室

财政支出项目绩效评价报告

主管部门 中国共产党北京市委员会党史研究室

项目单位 北京市方志馆

项目名称 综合保障项目

中国共产党北京市委员会党史研究室

二〇二六年五月

北京市方志馆综合保障项目 绩效评价结论

综合保障项目综合得分 91.81 分，其中项目决策 9.24 分、项目过程 18.37 分、项目产出 39.00 分、项目效益 25.20 分，绩效评定结论为“优秀”。具体评分情况见附件项目指标体系及分值表。

北京市方志馆综合保障项目
绩效评价结论一览表

评价内容	分值	评价得分
项目决策	10	9.24
项目过程	20	18.37
项目产出	40	39.00
项目效益	30	25.20
综合得分	100	91.81
绩效评定级别	优秀	

目 录

一、项目概述	4
(一) 项目概况	4
(二) 项目资金情况	6
(三) 绩效目标	7
二、评价工作简述	7
(一) 基本情况	7
(二) 评价组织实施	8
三、绩效评价指标分析	13
(一) 项目决策情况	13
(二) 项目过程情况	13
(三) 项目产出情况	14
(四) 项目效益情况	15
四、评价结论	15
五、问题	16
六、建议	16

北京市方志馆综合保障项目

绩效评价报告

为进一步加强预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《项目支出绩效管理办法》（财预〔2020〕10号）、《北京市财政支出绩效评价管理暂行办法》（京财预〔2012〕272号）、《中共北京市委北京市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（京发〔2019〕12号）等文件规定，中国共产党北京市委员会党史研究室成立绩效评价工作组，对北京市方志馆“综合保障项目”实施绩效评价，形成本绩效评价报告。

一、项目概述

（一）项目概况

1. 实施主体

北京市方志馆综合部是该项目的统筹部门，主要负责项目申报、调整以及各类费用的核算工作，负责管理项目资金、按照资金申请支付相应费用；各处室负责具体实施工作。

2. 项目立项背景

本项目为延续性项目，根据北京市方志馆职责立项，为履行北京市方志馆全部业务经费的基础项目。北京市方志馆坐落于北京市朝阳区东三环南路88号，是兼具资料典藏、阅览查阅、编

修研究、咨询科普、陈列展示、文化交流功能，面向大众开放的综合性地标文化场馆。

该馆为中共北京市委党史研究室、北京市地方志编纂委员会办公室下辖正处级全额拨款事业单位。根据《关于同意北京市方志馆筹备处更名等有关事项的函》（京编办事〔2011〕110号）文件规定，主要承担地方志与地域史料征集整理、典藏编研、展览宣教等工作，对外提供资料借阅、信息咨询服务，常态化开展乡土国情教育与地方文化交流活动。

为持续提质公共服务效能，筑牢场馆设施设备运行安全底线，优化全域服务环境，保障各类硬件设施平稳有序运转，为来访群众、查阅读者及在岗人员营造安全舒心的参观、学习与办公环境，场馆需逐年开展设施设备维保、检修及安全检测工作。

3. 主要内容

本综合保障项目紧扣北京市方志馆日常运营实际需求，按经济性质划分为商品服务支出、资本性支出两类，共计涵盖十二项具体工作内容：

- （1）开展电梯日常维保与定期检测，保障电梯安全平稳运行；
- （2）做好安防系统日常运维管护，夯实场馆安全防护基础；
- （3）定期清洗检测中央空调设备，改善室内空气环境；
- （4）常态化维护消防设施系统，严守消防安全管控底线；
- （5）规范日常垃圾清运处置，维持馆内整洁卫生环境；

(6) 统筹保障工作人员外出调研相关经费开支;

(7) 实施一层大屏升级改造, 优化文化展示与信息发布时间;

(8) 购置公众责任险, 有效规避场馆运营各类风险;

(9) 开展电梯大修作业, 消除设备现存运行故障隐患;

(10) 升级改造网络监控系统, 增补安防点位, 提升安防智能化管控能力;

(11) 改造多功能厅灯光设施, 满足会议举办、文化活动承办使用要求;

(12) 及时修缮七层木地板、空调、下水管道、玻璃、开水器等破损设施, 保障设施正常使用。

(二) 项目资金情况

1. 项目资金预算

依据《北京市财政局关于批复中国共产党北京市委员会党史研究室 2025 年度部门预算的函》(京财党政群指〔2025〕192 号), 收到北京市财政局预算指标资金 47.527600 万元; 依据《北京市财政局关于调整追加中共北京市委党史研究室、北京市地方志编纂委员会办公室 2025 年部门预算的函》(京财党政群指〔2025〕1939 号), 调增综合保障项目资金 52.601000 万元, 调整后全年预算资金为 100.128610 万元。

2. 预算执行情况

截至 2025 年 12 月 31 日, 综合保障项目实际支出 98.890185

万元，2025 年度项目资金执行率为 98.76%。

（三）绩效目标

1. 综合保障项目总体绩效目标为：

全面保障市方志馆基础设施、各类设备正常运行，优化馆内公共服务环境，提升场馆安全保障水平与公共文化服务能力，确保方志馆常态化、规范化对外开放，为社会公众提供优质的文化服务，保障馆藏文献安全、场馆运营有序，充分发挥公共文化服务职能。

2. 项目年度阶段性目标及绩效指标为：

数量指标：保障类目 = 9 项；保障面积 = 10190.58 平方米。

质量指标：检测合格率 $\geq 99\%$ 。

时效指标：预计支出时间 = 1 年。

成本指标：项目支出总额 ≤ 47.42 万元；一层大屏幕改造费用 ≤ 17.6076 万元。

社会效益：设备设施预计使用年限 ≥ 5 年；维保空调预计使用年限 ≥ 1 年。

服务对象满意度指标：读者及馆员满意度 $\geq 95\%$ 。

二、评价工作简述

（一）基本情况

该项目评价目的：财政专项资金使用得到有效控制和监督，确保财政预算资金执行的有效性，强化主管部门财政支出管理责任，建立科学合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金

使用效益，逐步建立以绩效为导向的项目支出评价体系。分析项目取得的成绩和可能存在的问题，提出相关建议，为北京市方志馆以后年度相关项目提供参考依据。

为达到上述评价目的，评价工作组遵循“科学规范、公开公正、绩效相关”的原则，运用公众评判法、比较法和因素分析法相结合的绩效评价方法，对该项目进行绩效评价。

评价工作组按照“相关性、重要性、可比性、系统性”原则，结合北京市方志馆项目特点，统一确定了绩效评价项目的绩效评价指标体系。

（二）评价组织实施

为确保绩效评价工作的客观公正，评价工作组严格按照绩效评价工作程序组织实施绩效评价工作，主要程序如下：

1. 组建评价工作组、遴选专家

按照北京市方志馆工作要求和该项目特点，成立评价工作组，根据项目实际情况遴选相关业务专家、绩效管理专家、财务专家共 5 名组成专家组。评价工作组明确每名成员的职责及分工，并对工作组全体人员和专家进行了培训。

2. 现场调研、收集资料

评价工作组按照相关要求进行现场调研，对综合保障项目的实施情况进行现场查验。收集相关资料并听取项目单位的工作汇报，进行核实和全面分析；对缺失的资料要求项目单位及时补充，对重要的和存在疑问的基础数据资料进行核实确认。

3. 研究制定指标体系

评价工作组根据项目实际情况，与北京市方志馆相关人员、评价专家共同细化评价指标，明确评价标准，最终确定项目评价指标体系。（详见下表）

项目支出绩效评价指标体系					
一级指标	二级指标	三级指标	分值	四级指标	指标解释
决策	项目立项	立项依据充分性	2	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；	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。
				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	立项程序规范性	2	①项目是否按照规定的程序申请设立；	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。
				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	2	①项目是否有绩效目标；	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

		性		②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	核项目绩效目标与项目实施的相符情况。
				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。	
		绩效指标明确性	1	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	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细化情况。
				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	2	①预算编制是否经过科学论证；	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。
				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	1	①预算资金分配依据是否充分；	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。
				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。	

过程	资金管理	资金到位率	2	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。	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。
		预算执行率	3	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。	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。
		资金使用合规性	5	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；	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。
				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	3	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；	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。
				②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	
		制度执行有效性	7	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；	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。
				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	实际完成率	10	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。	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。
	产出质量	质量达标率	10	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。	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。
	产出时效	完成及时性	10	完成及时性=（计划完成时间/实际完成时间）×100%	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。
	产出成本	成本节约率	10	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。
效益	项目效益	实施效益	25	社会效益	设备设施预计使用年限≥5年；维保空调预计使用年限≥1年。
		满意度	5	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。一般采取社会调查的方式。	读者及馆员满意度≥95%。
合计			100		

4. 筹备召开专家评价会

评价工作组会同项目单位完成评价会资料的准备工作，并于2026年5月20日召开线上专家评价会。评价会上，专家组与项

目单位进行了充分讨论和沟通，对该项目的绩效情况进行评价和打分。

5. 撰写绩效评价报告

评价工作组在专家评价会结束后，汇总专家打分和评价意见，完成绩效评价报告初稿的撰写工作。经与项目单位沟通反馈后，形成评价报告终稿。

三、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

综合保障项目于2024年12月完成预算评审报告，并纳入北京市方志馆2025年度预算。根据预算编制相关要求，项目编制了2025年预算方案，填写了《项目申报书》和《项目支出绩效目标表》等材料，经北京市方志馆逐级审核后正式立项。项目资金测算参考历年综合保障项目的工作量及付费标准，并结合以往支出情况确定支出范围。项目设定了明确的总体目标，并据此分解出较为细化的绩效指标，确保绩效目标与项目拟解决的问题及实际需求契合。

经评价认为，本项目在预算决策程序和过程论证方面仍存在不足，缺乏科学的统筹规划与充分的需求调研，缺乏广泛的意见征集和专家论证，导致决策的科学性和民主性不足。

（二）项目过程情况

1. 资金管理情况

项目在执行过程中严格遵守财务制度，确保项目资金合规、

合理、真实地使用，按照国家统一的会计制度规定设置会计科目，会计科目核算内容符合会计制度规定范围。对此项资金单独设置专门的会计科目进行管理及核算，使用的会计制度和核算方法符合专项资金的要求，严格按照财政资金的用途做到专款专用。

评价认为，该项目严格预算管理，项目资金专款专用，履行先审批后支付的程序，资金管理流程较为规范。

2. 组织实施情况

本项目是北京市方志馆安排的年度预算重要业务项目，由综合部组织实施，项目制定了各子项项目组织实施方案及工作计划，确保综合保障项目顺利实施。项目在实施过程中构建了完整的工作衔接机制和服务规程，项目组织实施过程较为规范。

经评价认为，该项目管理总体较为规范，基本符合内控制度的相关要求，但仍存在一些不足。具体表现为：未制定项目整体实施方案，亦未结合 2025 年实际工作开展情况编制系统性的工作计划，导致项目缺乏统一的统筹管理。

（三）项目产出情况

1. 产出数量情况

该项目数量指标为“保障类目 = 9 项；保障面积 = 10190.58 平米”。

实际完成情况：“保障类目 12 项；保障面积 10190.58 平米”。

2. 产出质量情况

该项目质量指标为“检测合格率 $\geq 99\%$ ”。

实际完成情况：“检测合格率达到 100%”。

3. 产出时效情况

该项目时效指标为“预计支出时间 = 1 年”。

实际完成情况：“项目在一年内完成所有支出工作”。

经评价认为，项目各子项的产出值设置总体较为合理，执行效果良好，各项指标完成情况符合项目计划安排工作内容。但项目年中调整预算后未及时调整项目年度绩效指标值，年中追加预算，增加了工作内容至 12 项，预算管理系统中年度数量指标值仍为“保障类目 = 9 项”。

（四）项目效益情况

1. 社会效益

设备设施预计使用年限达到 5 年以上；维保空调预计使用年限达到 1 年以上。

2. 服务对象满意度

通过问卷调研显示，读者及馆员满意度达到 95%以上。表明项目各项内容均获得了来馆读者及馆员的高度认可与好评。

经评价认为，在评价项目社会效益和可持续影响时，项目社会效益佐证材料缺乏，无维保前后对比、公众反馈等资料。

四、评价结论

经专家评议，该项目综合得分 91.81 分，综合保障项目绩效评定结论为“优秀”。

五、问题

（一）预算决策与规划不足

该项目在预算决策程序和过程论证方面存在不足，具体表现为缺乏科学的统筹规划、充分的需求调研、广泛的意见征集以及专家论证，导致决策的科学性和民主性不足。

（二）存在实施方案缺乏及论证不充分的问题

该项目在管理过程中存在统筹不足、论证不充分的问题。具体表现为：未制定项目整体实施方案，也未结合 2025 年实际工作编制系统性的工作计划，导致项目推进缺乏统一安排和有效衔接。

（三）绩效指标设定不够科学

该项目在绩效指标设定方面存在不够细化、笼统化的问题，未能紧密结合各项工作核心产出设置具有代表性的指标。项目年中调整预算后未及时调整年度指标值，导致年末项目绩效指标值与实际工作内容存在偏差。

六、建议

（一）关于“预算决策与规划不足”的改进建议

建立健全预算事前论证机制：严格按照“零基预算”的要求，对所有项目（包括延续性项目）在每年预算编制前开展全面的事前论证，明确立项依据、实施必要性、绩效目标及资金需求，确保预算安排有据可依。

加强统筹规划与需求调研：在预算编制前期，由项目主管部

门牵头组织深入调研，广泛收集相关单位、基层部门及服务对象的实际需求，结合北京市方志馆工作的长期发展规划，科学制定年度预算方案。

完善专家论证与公众参与机制：组织行业专家、财政评审专家及相关领域学者对项目进行专业评审，提升预算决策的专业性和科学性。同时拓宽公众参与渠道，通过问卷调查、座谈会等形式征集社会各界意见，增强预算决策的民主性和透明度。

强化绩效导向与动态调整机制：建立健全以绩效为核心的预算管理机制，设定清晰的绩效目标，并在项目执行过程中实施动态监控和中期评估，及时调整优化预算结构和投入方向。

（二）关于“实施方案缺乏及论证不充分”的改进建议

制定完整的整体实施方案：明确项目的目标、任务、实施路径、时间节点和责任分工，形成可操作、可追踪、可评估的工作方案。

加强方案可行性论证：围绕成熟性、先进性、经济性和高效性等方面，提供翔实的数据和案例支撑，提升项目方案的科学性和可执行性。

（三）关于“绩效指标设定不科学”的改进建议

针对本项目绩效指标设定笼统、细化不足、与核心产出匹配度不高，以及预算调整后未同步更新指标值、导致年末绩效与实际工作存在偏差的问题，建议从三方面予以改进：一是紧扣综合保障各项工作内容，按数量、质量、时效、成本维度逐项设置可

量化、可考核、代表性强的绩效指标，杜绝模糊表述；二是建立预算与绩效联动调整机制，年中发生预算追加、项目内容变更时，及时按程序修订绩效目标表，确保指标值与实际工作、资金执行全过程一致；三是强化绩效全过程管理，按季度开展监控预警，规范指标设置依据与调整流程，完善绩效自评与证据归集，切实提升绩效指标的科学性、精准性与可考评性。

七、其他需要说明的问题

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称		综合保障项目					
主管部门		中国共产党北京市委员会党史研究		实施单	北京市方志馆		
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预 算数	全年 执行数	分值	执行 率	得分
	年度资金总	100.1286	100.1286	98.89018	10	98.76	9.88
	其中:当年财 政拨 款	100.1286 10	100.1286 10	98.89018 5	—		—
	上年结 转资				—		—
	其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	保证北京市方志馆设施、设备等硬件安全正常运转;保证方志馆工作人员、参观展览人员及读者有一个安全、可靠的工作和学习的环境。			通过开展本项目,保证北京市方志馆设施、设备等硬件安全正常运转;保证方志馆工作人员、参观展览人员及读者有一个安全、可靠的工作和学习的环境。			
绩效 指标	一级指标	二级指标		分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标		15	15		
		数量指标		10	10		
		质量指标		10	10		

		时效指标	10	10	
		成本指标	15	15	
	效益指标	社会效益指标	10	6.93	偏差原因：该项目在绩效指标设定方面存在不够细化、笼统化的问题； 改进措施：紧扣综合保障各项工作内容，设置可量化、可考核、代表性强的绩效指标。
		可持续影响指标	10	5	偏差原因：中调整预算后未及时调整年度指标值，导致年末项目绩效指标值与实际工作内容存在偏差； 改进措施：强化绩效全过程管理，按季度开展监控预警，规范指标设置依据与调整流程，完善绩效自评与证据归集，切实提升绩效指标的科学性、精准性与可考评性。
	满意度指标	服务对象满意度标	10	10	
总分			100	91.81	