

# 保障机构运行项目经费项目支出绩效评价报告

## 一、基本情况

### （一）项目概况

1. 项目背景：为保障办公楼正常运转，维持机构日常运营秩序，设立保障机构运行项目，通过对办公楼开展日常维护及服务，为机构工作开展提供基础支撑。

2. 主要内容及实施情况：项目聚焦办公楼日常维护，涵盖设施检修、环境服务等工作。全年按计划推进维护任务，保障了机构办公的基本需求。

3. 资金投入和使用情况：项目年度资金总额预算 7.2 万元，实际执行数 6.98 万元，预算执行率 96.94%。资金主要用于保障机构运行成本，因绩效监控时调减预算，后续又因取暖费报停费等新增支出，导致资金使用有调整。

### （二）项目绩效目标

1. 总体目标：通过持续开展办公楼日常维护及服务，保障办公楼安全、稳定、正常运转，为机构各项工作开展营造良好环境。

2. 阶段性目标：年度内完成办公楼综合事务管理任务（如设施维护、环境保障等），确保工作完成率达 90%以上，保障办公楼安全运行，职员对后勤工作满意度达 90%以上。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

1. 目的：全面评估保障机构运行项目的资金使用效率、任务完成质量及目标达成情况，查找问题、总结经验，为后续项目优化及资金管理提供依据。

2. 对象：2025 年度保障机构运行项目。

3. 范围：涵盖项目资金收支、维护工作实施过程、绩效目标完成情况等全流程。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 原则：遵循客观公正、科学规范、注重实效原则，以事实为依据，量化与定性结合开展评价。

2. 评价指标体系：设成本、产出、效益、满意度 4 类一级指标。成本指标关注保障机构运行成本控制；产出指标涵盖综合事务管理数量、工作完成率；效益指标聚焦办公楼安全运行保障；满意度指标侧重职员对后勤工作评价（详见附表）。

3. 评价方法：采用资料核查法，查阅资金凭证、维护记录等；结合现场调研，了解办公楼实际运行状态；通过数据对比，分析目标完成度。

4. 评价标准：以年初预算目标、工作要求为基准，设定指标值及权重（如成本指标权重 20 分），满分 100 分，

90 分及以上为优秀，依指标完成情况计分。

### （三）绩效评价工作过程

1. 前期准备：组建评价小组，明确分工；收集项目预算文件、资金支出凭证等资料。

2. 实施阶段：核查资金使用合规性，对比预算与实际支出；核实任务完成数量、质量；开展职员满意度调查，了解后勤工作反馈。

3. 总结阶段：汇总数据，分析指标得分，梳理问题与经验，撰写评价报告。

## 三、综合评价情况及评价结论

经全面评价，项目在保障办公楼基本运行上有一定成效，但因资金预算调整及成本把控不足，综合得分 78 分，评价等级为一般。项目完成部分绩效目标，但成本控制与预算预判存在缺陷，需优化管理。

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

项目基于机构办公楼运维实际需求立项，绩效目标与机构运营保障需求契合，决策贴合工作实际，但预算编制及调整的科学性、预判性不足，未充分考虑后续成本变动。

### （二）项目过程情况

1. 资金管理：预算执行率 96.94%，因前期绩效监控调减预算，后续又有新增支出，资金调整缺乏充分预判，成本

控制存在被动性。

2. 执行规范：综合事务管理任务（如办公楼维护）按年度指标完成 1 项，工作完成率 100%，维护工作实施流程基本规范，但成本超预算指标（年度指标值 $\leq$ 5 万元，实际 6.9 万元），反映出成本管控机制不完善。

### （三）项目产出情况

1. 成本指标：保障机构运行成本实际 6.9 万元，超年度 $\leq$ 5 万元的指标值，主要因未预期到取暖费报停费等新增支出，预算调整缺乏前瞻性。

2. 产出指标：综合事务管理数量达 1 项（年度指标 $\leq$ 1 项），工作完成率 100%（ $\geq$ 90%），任务完成度在数量、质量上达标。

### （四）项目效益情况

社会效益指标：实现办公楼安全正常运转保障，达成年度绩效目标，为机构运营提供了基础环境支撑。

### （五）满意度情况

职员对后勤工作满意度 100%（ $\geq$ 90%），表明后勤服务得到认可，但成本超支反映出服务保障与成本控制的平衡需优化。

## 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

无。

## （二）存在的问题及原因分析

1. 预算管控问题：保障机构运行成本超支，因绩效监控时调减预算，未预判到取暖费报停费等后续支出，反映出预算编制缺乏弹性，对突发、新增成本考虑不足。

2. 成本预判不足：项目实施中对特殊费用（如取暖费报停费）的发生缺乏提前调研与规划，成本管控机制未覆盖全流程风险。

## 六、有关建议

1. 优化预算编制：强化预算编制的科学性与弹性，充分调研历年成本数据及潜在变动因素（如特殊费用、政策调整），预留合理预算空间，提升预算对实际支出的适配性。

2. 完善成本管控：建立动态成本监控机制，实时跟踪支出情况，对新增、突发成本及时评估、调整，同时梳理成本构成，优化费用支出结构，降低非必要成本。

## 七、其他需要说明的问题

无特殊补充事项。

附表：保障机构运行项目经费绩效评价指标评分表（附后）