北京海外学人中心2023年

外国专家生活融入保障经费绩效评价报告

为进一步加强预算绩效管理，增强支出责任和成本效益意识，提高财政资金使用效益，根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）和《北京市财政局关于2023年推进全面实施预算绩效管理的预通知》等文件规定，北京海外学人中心成立绩效评价工作组，对2023年外国专家生活融入保障经费项目（以下简称“该项目”）实施绩效评价，形成本绩效评价报告。

**一、基本情况**

（一）项目概况

1.项目背景

北京海外学人中心是北京市委、市政府建立的主要面向高层次人才服务的专业机构，是海内外优秀人才的服务平台，是首都高层次人才服务之家。其主要职责之一是承担本市外国人来华工作服务和管理的辅助性、事务性工作。“外国专家生活融入保障经费”项目于2020年因机构调整并入北京海外学人中心，该项目根据中央及本市关于外国专家服务管理有关讲话精神和文件规定设立，旨在加强外国专家公共服务体系建设，促进外国专家作用发挥，让更多优秀国际人才留得住、用得好。

2. 项目主要内容

2023年该项目深入贯彻落实《十四五“北京国际科技创新中心”建设人才支撑保障行动计划》，深研人才需求，不断探索创新升级人才服务保障工作，举办“乐学中文”汉语培训、中国行、京郊行、联谊、参观等“京彩生活”系列文化体验活动，实施健康管理计划，提供“管家式”服务和商业医疗保险补助，打造联通中外、感知中国的舞台，加大对外籍高层次人才融入式服务力度，为外籍高层次人才在京工作生活提供便利，不断优化外籍高层次人才在京创新创业环境。

3.项目资金情况

该项目年初预算批复金额310万元，资金到位率100%。年度执行中核减预算72万元，调整后预算238万元。截至2023年12月底，该项目实际支出金额233.81万元，项目预算执行率98.24%。

（二）项目绩效目标

该项目总体绩效目标为：通过加强外国专家公共服务体系建设，努力提升服务质量，做好外籍人才服务工作，增加外国专家在华工作的成就感；通过开展广泛的交流活动，帮助人才更好地融入在京工作和生活。

该项目具体目标设定情况为：数量指标：服务人才数量≥400人（次）；质量指标：服务人才工作完成率≥85%；时效指标：各项服务工作完成及时率≥90%；经济成本指标：项目预算控制数≤310万元；社会效益指标：提升外国专家在京生活融入感，吸引更多人才来京；服务对象满意度指标：人才满意度≥95%。

**二、绩效评价工作开展情况**

（一）绩效评价目的、对象和范围

通过评价2023年外国专家生活融入保障经费项目的经济性、效率性和效果性的分析，梳理总结项目决策、项目管理、项目绩效和满意度等情况，总结项目开展过程中的工作经验及做法，发现项目实施中存在的问题，提出进一步改善的建议，提高财政资金使用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

本次绩效评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则。

（1）指标体系

绩效评价指标体系包括决策、过程、产出和效益4个方面，满分100分。其中：决策指标（10分），主要评价项目立项依据和程序、绩效目标及资金投入情况；过程指标（20分），主要评价预算管理、资金到位、财务管理、制度建设和过程控制；产出指标（40分），主要评价产出数量、质量、时效及成本等指标的实现情况; 效益指标（30分），主要评价项目实现效果和服务对象满意度等内容。

（2）评价方法

本次评价采用因素分析法、比较法和评判法等方法，定性与定量相结合的方式进行。一是通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。二是通过比较项目目标预定与实施效果,评价绩效目标的实现程度。三是对于无法直接量化的效果指标，采取评判法，定性与定量相结合的方式进行评价。

（三）绩效评价工作过程

绩效评价工作分为评价准备、评价实施、评价报告三个阶段。一是准备阶段。明确工作目的,确定分析对象。二是实施阶段。开展项目绩效评价，包括明确工作要求，收集整理资料及开展现场工作，多方收集项目相关信息，按照《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）有关要求，形成项目绩效评价报告，征求项目相关人员意见，补充完善评价报告。三是报告阶段。完成项目绩效评价报告，并报送市财政局。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

2023年外国专家生活融入保障经费项目综合得分94.9分，其中，项目决策9分、项目过程18.9分、项目产出39、项目效益28分，项目综合绩效评定结论为“优秀”。具体情况详见下表。

**外国专家生活融入保障经费项目绩效评价指标体系及打分情况表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级**  **指标** | **二级**  **指标** | **三级**  **指标** | **评价要点** | **分**  **值** | **专家**  **评分** |
| 决策 （10分） | 项目  立项  （3分） | 立项依据  充分性 | 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； | 1.5 | 1.5 |
| 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 | 1. 项目是否按照规定的程序申请设立； | 1.5 | 1.5 |
| 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  （3分） | 绩效目标  合理性 | 1. 项目是否有绩效目标； | 1.5 | 1.5 |
| ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； |
| 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. 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； | 1.5 | 1.5 |
| 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  （4分） | 预算编制  科学性 | 1. 预算编制是否经过科学论证； | 2 | 1.5 |
| 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. 预算资金分配依据是否充分； | 2 | 1.5 |
| ②资金分配额度是否合理，与项目单位的实际需求是否相适应 |
| 过程 （20分） | 资金  管理  （12分） | 资金到位 情况 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  公式中的实际到位资金为项目期内落实到具体项目的资金；预算资金为项目期内预算安排到具体项目的资金。 | 4 | 4 |
| 预算执行 情况 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 公式中的实际支出资金为项目期内项目实际支出的资金；实际到位资金为项目期内落实到具体项目的资金。 | 4 | 3.9 |
| 资金使用合规性 | 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； | 4 | 4 |
| 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  （8分） | 管理制度  健全性 | 1. 是否具有健全的内控制度； | 4 | 3 |
| ②是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； |
| ③财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 |
| 制度执行  有效性 | 1. 是否遵守相关法律法规和相关管理规定； | 4 | 4 |
| ②项目调整及支出调整手续是否完备； |
| ③项目合同书、验收报告等资料是否齐全并及时归档； |
| ④项目实施的人员、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 |
| 产出 （40分） | 产出  数量 （10分） | 实际完成  情况 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 公式中的实际产出数为项目期内项目实际产出的产品或提供的服务数量；计划产出数为项目绩效目标确定的在项目期内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 10 | 10 |
| 产出  质量  （10分） | 质量达标  情况 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 公式中的质量达标产出数为项目期内实际达到既定质量标准的产品或服务数量；既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 10 | 10 |
| 产出  时效 （10分） | 完成及时  情况 | 项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间与设立绩效目标时设定的进度指标值是否相符。 | 10 | 9 |
| 产出  成本 （10分） | 成本节约  情况 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 公示中的实际成本是指项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出；计划成本是指项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以财政批复的项目预算为准。 | 10 | 10 |
| 效益 （30分） | 项目  效益 （20分） | 社会效益 | 提升外国专家在京生活融入感，吸引更多人才来京 | 20 | 18 |
| 满意度 （10分） | 服务对象 | 服务对象对项目实施的满意度 | 10 | 10 |
| **合计** | | | | **100** | **94.9** |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策指标，满分10.00分，评定得分为9分。该项目属于延续性项目，项目内容符合当前深入实施人才强国战略要求和部门履行职责需要；2023年按照预算编报要求，根据项目历年支出情况确定项目支出范围，项目资金参考项目往年工作情况和年度规划进行测算，明确了项目总体绩效目标，并依据总体绩效目标设定了绩效指标，编制了项目预算和项目支出绩效目标表，经主管领导审核和党委会审议后立项，立项依据较为充分，立项程序规范，绩效目标合理明确。但项目预算依据项目规划及往年工作情况进行测算，部分工作论证不够充分，年度执行中核减预算72万元，项目预算编制科学性有待进一步提高。

（二）项目过程情况

项目过程指标，满分20.00分，评价得分为18.9分。在资金管理方面，该项目资金全部为财政资金，资金足额及时到位。全年调整后项目预算238万元，实际支出资金为233.81万元，项目预算执行率98.24%。在资金使用过程中，严格执行费用报销财务管理制度，项目资金单独核算，专款专用，项目整体资金支出管理较为规范。在组织实施方面，严格按照“三重一大”议事规则审议项目工作方案，精心组织方案落实，但项目业务管理制度健全性有待进一步完善。

（三）项目产出情况

项目产出指标，满分40.00分，评价得分为39分。产出数量得分10分，数量指标设定为服务人才数量大于400人次，据不完全统计项目全年实际服务人才数量800余人次；产出质量指标得分10分，质量指标设定为服务人才工作完成率≥85%，全年工作事项均已开展，工作完成率100%；时效指标得分9分，时效指标设定为各项服务工作完成及时率≥90%，新一期健康管理计划因客观原因开展推迟；经济成本指标得分10分，指标设定为项目预算控制数≤310万元，严格审批该项目支出，实际成本233.81万元，有效控制项目总成本。

（四）项目效益情况

项目效益指标，满分30.00分，评价得分28分。2023年度项目效益实现情况较好，该项目以人才需求为导向，开展“京彩生活”系列活动，提供高效便捷医疗服务，积极回应人才关切，及时解决外籍高层次人才“急难愁盼”的问题，多措并举服务外籍高层次人才数量创新高，服务活动在人才中广受好评，提升了外籍高层次人才在京生活融入感。

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

持续深入学习贯彻习近平总书记关于外国专家服务管理有关讲话精神，贯彻落实中央和市级外籍人才政策，坚持问题导向，在实践工作中积极先试先行，围绕外籍高层次人才服务的堵点难点，系统谋划外籍人才服务保障制度创新。

（二）存在的问题及原因

1.项目预算编制的准确性和细化程度需进一步提高

该项目年初批复预算310万元，全年实际支出233.81万元，实际支出金额占年初预算的75%。由于预算编制申报阶段，年度工作任务尚未明确，具体实施方案存在不确定性，项目实施过程中客观因素难以预测把控，影响项目预算编制的准确性和细化程度。

2. 项目业务管理制度健全性有待完善

该项目通过制定活动或服务的具体方案实现业务管理，缺少相应的业务管理制度，不利于推动外国专家公共服务体系建设，项目业务管理制度健全性有待完善。

六、有关建议

（一）提高项目预算编制科学性

建议加强项目预算管理，深化零基预算理念，对于常规项目内容，按照近年项目支出和效果情况，对项目成本进行梳理和分析，明确项目成本构成、测算依据，加强成本控制，增强项目预算准确性；对于新增项目内容，加强前期论证分析，考虑相关影响因素，成熟可行的方案纳入预算，提高项目预算的准确性和细化程度，为严格预算执行和绩效管理奠定基础。

（二）探讨制定项目业务管理制度

目前外国专家公共服务体系建设缺乏国家层面的政策措施，仅市级文件有所规定。探讨外国专家公共服务保障政策，打造特色鲜明、充满活力、具有吸引力的外国专家公共服务体系，并逐步建立与经济社会发展水平相一致的外国专家公共服务体系，对推动构建具有全球竞争力的开放创新生态具有重要意义。建议该项目及时总结经验，形成相应机制、模式，如条件成熟，可以制度固化经验成果形成管理办法，提升项目实施标准化和规范性，进一步推动项目提质增效，促进外国专家公共服务体系建设。

七、其他需要说明的问题

无。