喀什军用饮食供应站专项经费项目支出绩效评价报告

项目名称：专项经费

实施单位：喀什军用饮食供应站

评价部门：喀什军用饮食供应站

二零二零年四月

一、基本情况

1. 项目概况
2. 项目背景及立项依据

本项目设立的政策依据：以《工作指导性标准通知》和《喀什地区常态化工作暂行办法（试行）》两个文件。

1. 项目主要内容及实施情况

为贯彻落实自治区党委、地委关于维护工作的系列决策部署，按照《喀什地区常态化工作暂行办法（试行）》和重点单位，确保军供站内军供保障工作按秩序开展，于2019年聘用3名，合同服务期限为1年，完善内部管理，全力保障，切实履行军供保障职责。

1. 资金投入和使用情况

本项目总投资14.4万元，资金来源为本级部门预算资金14.4万元。

用于发放人员工资；2、一共3名；3、每个每个月发放4000元，共计14.4万元。

1. 绩效目标

总体目标为：一是： 3名人员，每天三班倒换，每班8小时工作制。二是：确保单位正常运行。

项目共设置1级指标3个，二级指标7个，三级指标10个，绩效目标申报表详见附件1。

1. 评价工作简述
2. 评价目的

本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价专项业务工作经费实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。

1. 本次绩效评价的对象及范围

本次评价对象为专项业务工作经费资金，评价范围包括专项资金的安排、组织及使用效益。

1. 绩效评价原则

本次绩效评价遵循的原则包括：

* 1. 科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。
  2. 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。
  3. 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。
  4. 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。绩效评价体系

1. 本项目绩效评价体系

本项目绩效评价体系为根据财预﹝2020﹞10号共性指标及个性化指标设置，详见附件2。

1. 绩效评价方法

本次绩效评价方法的选用坚持简便有效的原则采用综合指数评价法、问卷调查法、综合分析法。

1. 评价标准

项目评价标准采用计划标准、行业标准、历史标准

1. 绩效评价工作过程

本次评价成立了评价，成员如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 评价人 | 职责 | 职称 |
| 常宁 | 评价组组长 | 副站长 |
| 高永军 | 评价组成员 | 办公室主任 |
|  |  |  |

本次评价设计了评价方案、评价指标体系，通过资料分析、调研、访谈满意度调查等方式形成评价结论，在与项目单位沟通后确定评价意见，并出具评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

经评价组通过实地调研、资料分析等方式，采用综合分析法、成本效益分析法、最低成本法、标杆管理法（根据实际情况去留）等对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析，项目得分为91分，评价结果为优，详见附件6。

四、绩效评价指标分析

1. **项目的决策情况**

本项目的立项符合相关法规政策及部门职责，依据充分；项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；项目前期已经过必要的可行性研究、风险评估、绩效评估、集体决策。

项目根据相关文件要求设置了绩效目标，项目绩效目标基本合理，与实际工作内容相关；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与项目目标任务数或计划数相对应。

项目在资金投入方面，预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。项目预算资金分配有测算依据，与补助单位或地方实际相适应。

1. **项目的过程情况**

在资金管理方面，项目资金到位足额及时，及时支付，资金使用符合国家法规和财务管理制度；资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

在项目组织实施方面，项目单位已制定或具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定。

项目调整及支出调整手续完备，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

1. **项目产出情况**

项目产出数量人数，预期指标是3人，实际完成值是3人，指标达到预期目标。

项目产出质量为人员完成率，预期指标是100%，实际完成值是100%，指标达到预期目标。

项目产出时效为工资发放及时率，预期指标是100%，实际完成值是100%，指标达到预期目标。

项目产出成本指标为专职安全保卫人员每月费用，预期指标是4000元/月/人，实际完成值是4000元/月/人，达到预期目标。

1. **项目效益情况**

项目实施产生的经济效益指标无。

项目实施产生的社会效益指标为军供站内及周边能力和治安水平，预期指标是长期，实际完成值是长期，指标达到预期目标。

项目实施产生的生态效益指标为无。

项目的可持续效益效益指标为社会总体治安提高，预期指标是长期，实际完成值是长期，指标达到预期目标。

经问卷调查，项目收益群众满意度为95%，达到了预期目标。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1. 主要经验及做法

通过预算绩效管理，总结了工作中的较好的经验，本项目管理按照单位的日常管理流程，在军供保障方面建立登记台账等制度，采取由各部门按需申请，办公室统一安排汇总，单位开会集体研究管理办法，进行日常监督检查。

1. 存在的问题及原因分析

问题：做了一下调整，但还是3人。

原因分析：我们单位由原来的地区民政局改到了地区退役军人事务局。

六、有关建议

年初做好资金计划，按照项目进度及时拨付资金，使资金使用效益最大化，减少不必要的浪费，节约成本。

七、其他需要说明的问题

无其他说明内容

附件1：喀什军用饮食供应站专业经费支出绩效目标申报表

附件2：喀什军用饮食供应站专业经费支出绩效目标表

附件3：喀什军用饮食供应站专业经费支出绩效自评表

附件4：喀什军用饮食供应站专业经费支出绩效评价指标体系

附件5：绩效评价依据

附件6：喀什军用饮食供应站专业经费支出绩效评价评分表