喀什地区粮食和物资储备局项目支出绩效评价报告

项目名称：政策性粮食“大清查”工作经费项目

实施单位：新疆维吾尔自治区喀什地区粮食和物资储备局

评价部门：新疆维吾尔自治区喀什地区粮食和物资储备局

二零二零年四月

1. 基本情况
2. 项目概况
3. 项目背景及立项依据

本项目根据新政办明电【2019】69号文印发《关于进一步做好政策性粮食大清查有关工作的通知》、喀署办发明电【2019】3号文印发《关于开展政策性粮食库存数量和质量大清查工作的通知》、喀署办发【2019】69号文印发《关于印发《2019年喀什地区政策性粮食库存数量和质量大清查实施方案》的通知》等文件申请立项，旨在进一步做好我区政策性粮食库存数量和质量大清查工作，确保政策性粮食储存数量真实、质量完好。

2．项目主要内容及实施情况

项目的主要内容为：本项目的主管部门为喀什地区发改委,实施单位为喀什地区粮食和物资储备局，主要职责是根据自治区、地区大清查工作实施方案阶段性安排，预计联合指导普查至少1次、地区督导检查至少2次，预计经费6.94万元，坚决守住管好“天下粮仓”，确保政策性粮食储存数量真实、质量完好。为完善粮食调控、确保粮食安全奠定坚实可靠的基础。确保自治区“大清查”协调小组满意度在95%以上。

项目的实施情况：为保证项目质量和成本控制，我单位积极与自治区粮食和物资储备局对接，进行了政策性粮食“大清查”工作，制定《2019年喀什地区政策性粮食库存数量和质量大清查地区指导工作方案》，组织相关人员进行政策性粮食“大清查”指导工作，为保质保量完成提供了强有力的技术支撑，有效地推进了项目工作。

3.项目负责人为张洪，主要职责为负责政策的上传下达，大清查过程中产生的问题及时与领导汇报，及时与自治区沟通，协助领导解决督导检查过程中遇到的问题。

1. 资金投入和使用情况

本项目总投资6.94万元，资金来源为本级部门预算6.94万元。

本项目项资金的使用范围：此项目主要为自治区、地区大清查工作、联合指导普查、地区督导检查提供经费保障。主要用途为监督检查人员差费，陪同自治区人员监督检查差费。

我单位建立了《专项资金管理制度》保障项目的顺利实施，按照文件进行使用。

1. 绩效目标

总体目标为：根据国务院大清查工作实施方案，2019年3月开始，2019年12月结束，根据自治区、地区大清查工作实施方案阶段性安排，预计联合指导普查至少1次、地区督导检查至少2次，预计经费6.94万元，坚决守住管好“天下粮仓”，确保政策性粮食储存数量真实、质量完好。为完善粮食调控、确保粮食安全奠定坚实可靠的基础。确保自治区“大清查”协调小组满意度在95%以上。

项目共设置一级指标3个，二级指标8个，三级指标14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，旨在评价政策性粮食“大清查”工作经费项目实施前期、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

本次评价对象为政策性粮食“大清查”工作经费项目资金，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4。

1. 绩效评价方法

本次绩效评价方法的选用简便有效的原则采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、综合指数评价法。

1. 评价标准

项目评价标准采用行业标准

1. 绩效评价工作过程

本次评价成立了评价小组，成员如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 评价人 | 职责 | 职称 |
| 木合塔尔·艾山 | 评价组组长 | 局长 |
| 张洪 | 评价组成员 | 科长 |
| 於祥梅 | 评价组成员 | 主任科员 |
| 屠亚娟 | 评价组成员 | 财务人员 |

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。

1. 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、成本效益分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析，项目得分为100分，评价结果为优，详见附件6。

1. 绩效评价指标分析
2. **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；项目是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、专家论证、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。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，能够及时支付，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**

项目产出数量为4个，联合指导普查次数，预期指标大于等于1次，实际完成值是3次，指标完成率是100%，达到预期目标。

联合指导普查人数，预期指标大于等于20人，实际完成值是24人，指标完成率100%，达到预期目标。

地区督导检查人数，预期指标大于等于10人，实际完成值是18人，指标完成率100%，达到预期目标。

地区督导检查次数，预期指标大于等于2次，实际完成值是3次，指标完成率100%，达到预期目标。

项目产出质量为2个，政策性粮食库存质量等级（等级），预期指标大于等于3级，实际完成值是3级，指标完成率是100%，达到预期目标。

政策性粮食覆盖率（%），预期指标100%，实际完成值是100%，指标完成率是100%，达到预期目标。

项目产出时效为1个，“大清查”工作完成节点（月），预期指标是12月，实际完成值是12月，指标完成率是100%，达到预期目标。

项目产出成本指标为2个，“大清查”差费标准（元/人/天），预期指标是240元，实际完成值是240元，指标完成率是100%，达到预期目标。

“大清查”工作所需经费（万元），预期指标是6.94万元，实际完成值是6.94万元，指标完成率是100%，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为1个，坚决堵塞粮食库存管理漏洞，防范化解风险隐患。预期指标是持续保障，实际完成值是95%，指标完成率是100%，达到预期目标。

项目实施产生的社会效益指标为1个，摸清底数，确保粮食安全。预期指标是持续保障，实际完成值是95%，指标完成率是100%，达到预期目标。

项目的可持续效益指标为1个，建立健全保障喀什地区粮食储备安全的长效机制，预期指标是长期有效，实际完成值是95%，指标完成率是100%，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。

1. 主要经验及做法、存在的问题及原因分析
2. 主要经验及做法

本项目实施效果较好的原因主要是管理制度完善、责任落实到位，跟踪考核机制完善且运行有效，在项目实施过程中创新管理办法，采用预算绩效管理方式使项目取得了资金合理使用良好的效果。

1. 存在的问题及原因分析

通过预算绩效管理，发现了工作中存在的不足，前期资金使用因项目预算下达较晚，部分支出未按期支付，导致了资金滞缓，影响了项目的进度，造成了部分资金的浪费。

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

附件1：喀什地区粮食和物资储备局政策性粮食“大清查”工作经费项目支出绩效目标申报表

附件2：喀什地区粮食和物资储备局政策性粮食“大清查”工作经费项目支出绩效目标表

附件3：喀什地区粮食和物资储备局政策性粮食“大清查”工作经费项目支出绩效自评表

附件4：喀什地区粮食和物资储备局政策性粮食“大清查”工作经费项目支出绩效评价指标体系

附件5：绩效评价依据

附件6：喀什地区粮食和物资储备局政策性粮食“大清查”工作经费项目支出绩效评价评分表