**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**冰山宾馆房屋安全鉴定费**

实施单位（公章）：**塔什库尔干塔吉克自治县供销合作社联合社**

主管部门（公章）：**塔什库尔干县供销社合作社联合社**

项目负责人（签章）：**张平军**

填报时间：**2025年02月28日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

**1. 项目背景
  
本项目遵循财政部《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，旨在评价冰山宾馆房屋安全鉴定费项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。通过该项目的实施，能够发现房屋潜在的安全隐患，从而可以提前采取措施进行修复和加固，保障使用者的生命和财产安全，通过房屋安全鉴定，还能促使房屋所有者和管理者重视房屋的维护和保养，延长房屋的使用寿命，降低维修成本。
  
2. 主要内容及实施情况
  
项目实际支出2.53万元，按照国有资产管理规定，根据县安委会要求，完成了供销社办公楼及业务用房（冰山宾馆楼房）房屋安全鉴定工作，通过实施该项目解决了房屋潜在的安全隐患，对存在的隐患提前进行了修复和加固，保障了使用者的生命和财产安全，根据鉴定结果对房屋进行了维护和保养，延长了房屋的使用寿命，降低了维修成本。
  
3.项目实施主体
  
塔什库尔干塔吉克自治县供销合作社联合社为事业单位，纳入2024年部门决算编制范围的有3个办公室：财务室、行政办公室、业务办公室。
  
编制人数6人，其中：事业编制6人。实有在职人数6人，其中：事业在职6人。离退休人员9人，其中：事业退休9人。
  
4. 资金投入和使用情况
  
根据《冰山宾馆房屋安全鉴定费项目资金申请报告》安排下达资金2.53万元，最终确定项目资金总数为2.53万元。
  
截至2024年12月31日，实际支出2.53万元，预算执行率100%。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**1.项目绩效总目标
  
项目预算资金2.53万元，按照国有资产管理规定，根据县安委会要求，计划用于供销社办公楼及业务用房（冰山宾馆楼房）房屋安全鉴定工作，项目实施能够发现房屋潜在的安全隐患，从而可以提前采取措施进行修复和加固，保障使用者的生命和财产安全，通过房屋安全鉴定，还能促使房屋所有者和管理者重视房屋的维护和保养，延长房屋的使用寿命，降低维修成本。
  
2.阶段性目标
  
实施的前期准备工作：塔什库尔干塔吉克自治县供销合作社联合社作为项目的实施单位，第一时间与相关主管部门进行了沟通，制定了项目实施方案，项目绩效目标表等，根据县人大工目标，明确分工职责，并设定了绩效监控实施计划。
  
具体实施工作：按照国有资产管理规定，根据县安委会要求，完成了供销社办公楼及业务用房（冰山宾馆楼房）房屋安全鉴定工作，通过实施该项目解决了房屋潜在的安全隐患，对存在的隐患提前进行了修复和加固，保障了使用者的生命和财产安全，根据鉴定结果对房屋进行了维护和保养，延长了房屋的使用寿命，降低了维修成本。本项目由张平军作为项目负责人，负责该项目的全盘组织实施；阿依仙木姑丽·吐尔逊主要负责项目具体建设实施，财务负责人提夏·达木拉按照项目负责人提供的依据和发票等按项目进度向财政申请支付资金；通过业务与财务工作共同配合衔接，形成了明确责任分工的项目管理制度，并按照项目规定、监督检查制度、预算绩效管理办法、项目验收制度等相关制度办法严格落实各环节工作。
  
验收阶段的具体工作：整理资料并存档。项目实施结束后，按档案管理相关规定整理项目相关资料，包括项目工作总结、相关凭证、项目实施过程资料等，并按照规定进行存档备查。同时，对于存在的问题和不足，及时总结经验教训，为后续工作提供参考。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象、时间和范围。**

**1. 绩效评价目的
  
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）、《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）〉的通知》（财预〔2021〕101号）、以及自治区财政厅《关于印发〈自治区项目支出绩效目标设置指引〉的通知》（新财预〔2022〕42号）、《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，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。
  
通过此次绩效评价，发现预算资金在项目立项、执行管理中制度保障、实际操作方面的缺陷和薄弱环节，总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。同时可根据绩效评价中发现的问题，调整工作计划，完善绩效目标，加强项目管理，提高管理水平，为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。
  
2. 绩效评价对象
  
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，以项目支出为对象所对应的预算资金，以项目实施所带来的产出和效果为主要内容，以促进预算单位完成特定工作任务目标所组织开展的绩效评价。
  
3. 绩效评价范围
  
本次评价范围涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。覆盖项目预算资金支出的所有内容进行评价。包括项目决策、项目实施和项目成果验收流程等。**

**（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。**

**1. 绩效评价目的
  
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）、《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）〉的通知》（财预〔2021〕101号）、以及自治区财政厅《关于印发〈自治区项目支出绩效目标设置指引〉的通知》（新财预〔2022〕42号）、《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，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。
  
通过此次绩效评价，发现预算资金在项目立项、执行管理中制度保障、实际操作方面的缺陷和薄弱环节，总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。同时可根据绩效评价中发现的问题，调整工作计划，完善绩效目标，加强项目管理，提高管理水平，为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。
  
2. 绩效评价对象
  
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，以项目支出为对象所对应的预算资金，以项目实施所带来的产出和效果为主要内容，以促进预算单位完成特定工作任务目标所组织开展的绩效评价。
  
 冰山宾馆房屋安全鉴定费项目综合评分表
  
一级指标 二级指标 三级指标 得分
  
决策（15分） 项目立项（5分） 立项依据充分性（3分） 3
  
 立项程序（2分） 2
  
 绩效目标（5分） 绩效目标合理性（3分） 3
  
 绩效指标明确性（2分） 2
  
 资金投入（5分） 预算编制（3分） 3
  
 资金分配合理性（2分） 2
  
过程（20分） 资金管理（10分） 资金到位率（3分） 3
  
 预算执行率（3分） 3
  
 资金使用合规性（4分） 4
  
 组织实施（10分） 管理制度健全性（5分） 5
  
 制度执行（5分） 5
  
产出（45分） 产出数量（10分） 实际完成率（10分） 10
  
 产出质量（10分） 质量达标率（10分） 10
  
 产出时效（10分） 完成及时性（10分） 10
  
 产出成本（15分） 成本节约率（15分） 15
  
效益（20分） 项目效益（20分） 实施效益（10分） 10
  
 满意度（10分） 10
  
 权重分值100分 总得分 100
  
3. 绩效评价范围
  
本次评价范围涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。覆盖项目预算资金支出的所有内容进行评价。包括项目决策、项目实施和项目成果验收流程等。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**第一阶段：前期准备。
  
我单位绩效评价人员根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。成员构成如下：
  
张平军任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。
  
阿依仙木姑丽·吐尔逊任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。
  
提夏·达木拉任评价组成员，绩效评价工作职责为负责资料审核等工作。
  
第二阶段：组织实施。
  
经评价组通过实地调研、查阅资料等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。
  
第三阶段：分析评价。
  
首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况
  
通过实施冰山宾馆房屋安全鉴定费项目解决了房屋潜在的安全隐患，对存在的隐患提前进行了修复和加固，保障了使用者的生命和财产安全，根据鉴定结果对房屋进行了维护和保养，延长了房屋的使用寿命，降低了维修成本。项目实施主要通过项目决策、项目过程、项目产出以及项目效益等方面进行评价，其中：
  
项目决策：该项目主要通过《冰山宾馆房屋安全鉴定费资金申报告》文件立项，项目实施符合《冰山宾馆房屋安全鉴定费资金申报告》文件的要求，项目立项依据充分，立项程序规范。
  
项目过程：冰山宾馆房屋安全鉴定费项目预算安排 2.53万元，实际支出2.53万元，预算执行率100%。项目资金使用合规，项目财务管理制度健全，财务监控到位，所有资金支付均按照国库集中支付制度严格执行，现有项目管理制度执行情况良好。
  
项目产出:2024年12月31日,已支付安全鉴定费费用2.53万元，用于供销社办公楼及业务用房（冰山宾馆楼房）房屋安全鉴定工作，房屋鉴定报告合格率达100%、资金拨付及时率达100%。
  
项目效益：通过实施该项目解决了房屋潜在的安全隐患，对存在的隐患提前进行了修复和加固，保障了使用者的生命和财产安全，根据鉴定结果对房屋进行了维护和保养，延长了房屋的使用寿命，降低了维修成本。
  
（二）综合评价结论
  
依据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）以及《关于进一步加强和规范喀什地区项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》（喀地财绩〔2022〕2号）文件，绩效评价总分设置为100分，划分为四档：90（含）-100分为“优”、80（含）-90分为“良”、70（含）-80分为“中”、70分以下为“差”。经对冰山宾馆房屋安全鉴定费项目进行客观评价，最终评分结果：评价总分100分，绩效等级为“优”。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分为15分，实际得分15分，得分率为100%。
  
（1）立项依据充分性：本项目立项符合《冰山宾馆房屋安全鉴定费资金申请报告》申请内容，符合国有资产管理规定和县安委会要求，该指标不扣分，得3分。
  
（2）立项程序规范性：根据《冰山宾馆房屋安全鉴定费资金申请报告》以及《冰山宾馆房屋安全鉴定费项目实施方案》编制工作计划和项目预算，经过与塔什库尔干县财政局预算股分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，上党委会研究确定最终预算方案，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
（3）绩效目标合理性：
  
①该项目已设置年度绩效目标，具体内容为“项目预算资金2.53万元，按照国有资产管理规定，根据县安委会要求，计划用于供销社办公楼及业务用房（冰山宾馆楼房）房屋安全鉴定工作，项目实施能够发现房屋潜在的安全隐患，从而可以提前采取措施进行修复和加固，保障使用者的生命和财产安全，通过房屋安全鉴定，还能促使房屋所有者和管理者重视房屋的维护和保养，延长房屋的使用寿命，降低维修成本。”。
  
②该项目实际工作内容为：项目实际支出2.53万元，按照国有资产管理规定，根据县安委会要求，完成了供销社办公楼及业务用房（冰山宾馆楼房）房屋安全鉴定工作，通过实施该项目解决了房屋潜在的安全隐患，对存在的隐患提前进行了修复和加固，保障了使用者的生命和财产安全，根据鉴定结果对房屋进行了维护和保养，延长了房屋的使用寿命，降低了维修成本。绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性。
  
③该项目按照绩效目标完成数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，完成了供销社办公楼及业务用房（冰山宾馆楼房）房屋安全鉴定工作，通过实施该项目解决了房屋潜在的安全隐患，对存在的隐患提前进行了修复和加固，保障了使用者的生命和财产安全，根据鉴定结果对房屋进行了维护和保养，延长了房屋的使用寿命，降低了维修成本。预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。
  
④该项目批复的预算金额为2.53万元，《项目支出绩效目标表》中预算金额为2.53万元，预算确定的项目资金与预算确定的项目投资额相匹配。
  
⑤本单位制定了《冰山宾馆房屋安全鉴定费项目实施方案》，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化。
  
根据评分标准，该指标不扣分，得3分。
  
（4）绩效指标明确性： 经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标4个，二级指标6个，三级指标7个，定量指标6个，定性指标1个，指标量化率为85.71%，量化率达70%以上，将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。
  
该《项目绩效目标申报表》中，数量指标指标值为委托房屋鉴定单位数量大于等于1个，三级指标的年度指标值与年度绩效目标中任务数一致，已设置时效指标“资金拨付及时率达100%，项目完工时间2024年7月”。已设置的绩效目标具备明确性、可衡量性、可实现性、相关性、时限性。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
（5）预算编制科学性： 本项目预算编制通过前期调研论证，同类似项目对比分析，发现预算编制科学合理；
  
预算申请内容为用于房屋安全鉴定支出2.53万元，项目实际内容为总投资2.53万元，主要用于房屋安全鉴定支出，预算申请与《冰山宾馆房屋安全鉴定费项目项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；
  
本项目预算申请资金2.53万元，我单位在预算申请中严格按照项目实施内容及测算标准进行核算，其中：房屋安全鉴定成本2.53万元。预算确定资金量与实际工作任务相匹配。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配；根据评分标准，该指标不扣分，得3分。
  
（6）资金分配合理性：本项目实际分配资金以《冰山宾馆房屋安全鉴定费项目实施方案》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。根据《冰山宾馆房屋安全鉴定费项目资金申请报告》，本项目实际到位资金2.53万元，其中县级资金为2.53万元，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。资金分配与实际相适应，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。**

**（二）项目过程情况。**

**项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。
  
（1）资金到位率：本项目预算资金为2.53万元，其中：财政安排资金2.53万元，实际到位资金2.53万元，资金到位率100%；通过分析可知，该项目财政资金足额拨付到位，能够及时足额支付给实施单位。根据评分标准，该指标不扣分，得3分。
  
（2）预算执行率：本项目实际支出资金2.53万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%=100%；通过分析可知，该项目预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。
  
（3）资金使用合规性：通过检查项目资金申请文件、国库支付凭证等财务资料，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《政府会计制度》《塔什库尔干塔吉克自治县供销合作社联合社资金管理办法》《塔什库尔干塔吉克自治县供销合作社联合社专项资金管理办法》，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。我单位制定了相关的制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。
  
（4）管理制度健全性：我单位已制定《塔什库尔干塔吉克自治县供销合作社联合社资金管理办法》《塔什库尔干塔吉克自治县供销合作社联合社收支业务管理制度》《塔什库尔干塔吉克自治县供销合作社联合社政府采购业务管理制度》《塔什库尔干塔吉克自治县供销合作社联合社合同管理制度》，相关制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
（5）制度执行有效性：①该项目的实施符合《塔什库尔干塔吉克自治县供销合作社联合社资金管理办法》《塔什库尔干塔吉克自治县供销合作社联合社收支业务管理制度》等相关法律法规及管理规定，项目具备完整规范的立项程序；经查证项目实施过程资料，项目采购、实施、验收等过程均按照采购管理办法和合同管理办法等相关制度执行，基本完成既定目标；经查证党委会议纪要、项目资金支付审批表、记账凭证等资金拨付流程资料，项目资金拨付流程完整、手续齐全。综上分析表明，项目执行遵守了相关法律法规和相关管理规定。
  
②经现场查证，项目合同书、验收评审表、财务支付凭证等资料齐全并及时进行了归档。
  
③该项目不存在调整。
  
④该项目实施所需要的项目人员和场地设备均已落实到位，具体涉及内容包括：项目资金支出严格按照自治区、地区以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施，成立了冰山宾馆房屋安全鉴定费项目工作领导小组，由张平军任组长，负责项目的组织工作；阿依仙木姑丽·吐尔逊任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：提夏·达木拉，主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**

**（三）项目产出情况。**

**项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为45分，实际得分45分，得分率为100%。
  
（1）对于“产出数量”
  
委托房屋鉴定单位数量指标，预期指标值为大于等于1个，实际完成值为1个，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。
  
（2）对于“产出质量”：
  
房屋鉴定报告合格率指标，预期指标值为100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。
  
（3）对于“产出时效”：
  
 项目完工时间指标，预期指标值为2024年7月，实际完成值为2024年7月，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
资金拨付及时率指标，预期指标值为100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
合计得10分。
  
（4）对于“产出成本”：
  
房屋鉴定费用指标，预期指标值为小于等于2.53万元，实际完成值为2.53万元，指标完成率为100%，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得15分。
  
合计得15分。**

**（四）项目效益情况。**

**（1）对于“社会效益指标”：
  
本项目不涉及社会效益指标。
  
（2）对于“经济效益指标”：
  
有效提高财政收入指标，该指标预期指标值为有效提高，实际完成值为有效提高，指标完成率为100%，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。
  
（3）对于“生态效益指标”：
  
本项目不涉及社会效益指标。**

**（五）满意度指标完成情况分析。**

**满意度指标分析
  
对于“满意度指标： 受益对象满意度，该指标预期指标值为100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分,得10分。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**冰山宾馆房屋安全鉴定费项目预算2.53万元，到位2.53万元，实际支出2.53万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100%，无偏差。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析、下一步改进措施**

**（一）主要经验及做法
  
一是本项目能够严格按照《项目实施方案》执行，项目执行情况较好。二是加强组织领导，本项目绩效评价工作，有主要领导亲自挂帅，分管领导具体负责，从项目到资金，均能够很好的执行。三是加强沟通协调，我单位及时向领导汇报项目建设进度，加强与施工单位的沟通，确保项目按期完工。
  
（二）存在问题及原因分析
  
一是对各项指标和指标值要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进，二是自评价工作还存在自我审定的局限性，会影响评价质量，容易造成问题的疏漏，在客观性和公正性上说服力不强，三是缺少带着问题去评价的意识，四是现场评价的工作量少，后续效益评价具体措施和方法较少。
  
原因分析：首先，对于项目执行过程中可能受到不可抗拒因素的影响，这主要是由于外部环境的复杂性和不确定性所致。虽然我们在项目规划和实施过程中会尽可能考虑到各种可能的因素，但无法完全避免一些突发事件对项目产生的影响。**

**七、有关建议**

**1.项目建设的程序进一步规范。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。
  
2.项目评价资料有待进一步完善。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。
  
3.通过绩效管理，发现实施中存在漏洞，以后加强管理，及时掌握与之相关的各类信息，减少成本，使资金效益最大化。
  
4．评价工作应从项目实施方案源头抓起，评价工作和意识应贯穿项目整个过程。**

**八、其他需要说明的问题**

**我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会公众监督。**