

包头市财政支出项目绩效评价报告

一、项目概述

（一）项目概况

春节、八一慰问经费实施主体为市双拥办、市退役军人事务局，主要用于走访慰问驻包部队、重点优抚对象、军休干部、模范退役军人、困难退役军人、最美退役军人，已按照上级指标要求完成任务。

立项依据是《军人抚恤优待条例》、《包头市双拥工作要点》、《创建国家双拥模范城考评细则》；背景为我市创建双拥模范城。

（二）项目资金情况

（一）春节、八一慰问经费支付和绩效目标情况。

2019年度，财政拨付春节、八一慰问经费80万元，支出使用80万元。完成全部绩效目标。

元。完成全部绩效目标。

（三）绩效目标

成功创建全国双拥模范城九连冠和自治区双拥模范城十连冠，使军人军属得到了全社会的关注，提升军人军属的荣誉感；春节八一开展了走访慰问活动，让驻包部队和退役军人等服务对象感受到了党和政府的关心和问候，推进了我市军民融合深度发展，促进了我市军民鱼水情深。得到驻包部队和退役军人和优抚对象的一直认可。

二、评价工作简述

（一）基本情况

评价目的是为了有效的使用工作经费，让专项经费能按照上级部门和文件要求，合理合法合规按时准确的得到使用。

（二）评价组织实施

资金使用前先开展信息核对工作，部队和相关人员及相关项目信息核对无误，经局务会审核通过，报财政局和市政府批文。

三、绩效评价分析

（一）项目绩效目标评价分析

1. 目标明确性分析
2. 目标合理性分析
3. 目标细化程度分析

（二）项目绩效控制评价分析

1. 资金使用及管理情况（包括管理制度、办法的制订及执行情况）分析，按财务指导相关规定和上级文件要求使用资金。

2. 项目组织情况（包括项目招投标情况、调整情况、完成验收等）分析，按财务指导相关规定和上级文件要求使用资金。

3. 项目管理情况（包括项目管理制度建设、日常检查监督等情况）分析，按财务指导相关规定和上级文件要求使用资金。

（三）项目产出及效果评价分析

1. 项目经济性分析

（主要分析项目成本（预算）控制和节约情况）按文件指标使用资金。

2. 项目效率性分析

（1）项目的实施进度，100%

（2）项目完成质量，100%

3. 项目效益性分析

（1）项目预期目标完成情况，完成。

（2）项目实施对经济和社会的影响，得到社会好评。

（3）项目环境效益及可持续影响，无。

（4）服务对象满意度。

四、评价结论

拥军优抚和褒扬纪念资金能合规合法按时足额使用到位，发挥专项资金的作用。

包头市财政支出项目绩效评价报告

一、项目概述

（一）项目概况

烈士纪念日走访慰问经费，实施主体为市退役军人事务局拥军优抚和褒扬纪念科，主要用于烈士纪念日开展公祭活动，下拨慰问烈属经费，慰问经费全部下达旗县区用于要求项目，均按照上级指标要求完成任务。

立项依据是《军人抚恤优待条例》、《包头市双拥工作要点》、《创建国家双拥模范城考评细则》；背景为我市创建双拥模范城。

（三）项目资金情况

烈士纪念日公祭活动和走访慰问活动经费支付和绩效目标情况。

2019 年度，财政拨付烈士纪念日公祭活动和走访慰问活动经费 20 万元，支出使用 20 万元。完成全部绩效目标。

（四）绩效目标

如期举行烈士公祭日活动，完成走访慰问烈属的工作，使军人军属得到了全社会的关注，提升军人军属的荣誉感。

二、评价工作简述

（一）基本情况

评价目的是为了有效的使用工作经费，让专项经费能按照上级部门和文件要求，合理合法合规按时准确的得到使用。

（二）评价组织实施

资金使用前先开展信息核对工作，部队和相关人员及相关项目信息核对无误，经局务会审核通过，报财政局和市政府批文。

三、绩效评价分析

（一）项目绩效目标评价分析

1. 目标明确性分析
2. 目标合理性分析
3. 目标细化程度分析

（二）项目绩效控制评价分析

1. 资金使用及管理情况（包括管理制度、办法的制订及执行情况）分析，按财务指导相关规定和上级文件要求使用资金。

2. 项目组织情况（包括项目招投标情况、调整情况、完成验收等）分析，按财务指导相关规定和上级文件要求使用资金。

3. 项目管理情况（包括项目管理制度建设、日常检查监督等情况）分析，按财务指导相关规定和上级文件要求使用资金。

（三）项目产出及效果评价分析

1. 项目经济性分析

（主要分析项目成本（预算）控制和节约情况）按文件指标使用资金。

2. 项目效率性分析

（1）项目的实施进度，100%

(2) 项目完成质量，100%

3. 项目效益性分析

(1) 项目预期目标完成情况，完成。

(2) 项目实施对经济和社会的影响，得到社会好评。

(3) 项目环境效益及可持续影响，无。

(4) 服务对象满意度。

四、评价结论

拥军优抚和褒扬纪念资金能合规合法按时足额使用到位，发挥专项资金的作用。

包头市财政支出项目绩效评价报告

一、项目概述

（一）项目概况

自 2004 年起，根据国家、自治区相关工作要求，我市实施困难企业军转干部解困工作，解困工作原由市人社局实施，2019 年成立包头市退役军人事务局后，此项工作由包头市退役军人事务局承担，主要依据人发〔2002〕82 号、中发〔2003〕29 号等文件精神，企业军转干部解困稳定工作每年需使用解困资金约 1000 余万元。

（二）项目资金情况

此次预算 200 万元，在八一前夕，为全市 1006 名困难企业军转干部发放慰问金、对 162 名特殊困难人员实施个案救助、为 885 名退休人员发放生活补贴等所需资金约 231.88 万元，使用当年预算资金 30 万元，剩余部分使用上年结余资金。

（三）绩效目标

企业军转干部解困稳定工作是一项重要政治任务，此项工作的开展目的是有效解决企业军转干部生活困难问题。

二、评价工作简述

（一）基本情况

切实把企业军转干部解困稳定工作当作一项重要政治

任务来抓，通过慰问、个案救助、发放生活补贴等形式，全面落实国家、自治区、包头市有关困难企业军转干部的各项政策待遇，有效解决他们生活困难问题。

（二）评价组织实施

依据困难企业军转干部解困政策规定，向企业军转干部管理单位下达工作计划及补助标准，严格依据资金管理使用程序发放各类生活补贴。

三、绩效评价分析

（一）项目绩效目标评价分析

1.目标明确性分析

此项工作目的是有效解决部分企业军转干部生活困难问题，维护这一群体的稳定。

2.目标合理性分析

此项工作依据国家、自治区、包头市制定的困难企业军转干部解困稳定政策组织实施。

3.目标细化程度分析

解困稳定工作涉及到慰问、个案救助、生活补贴发放等方面，最大程度的解决部分困难企业军转干部生活困难问题。

（二）项目绩效控制评价分析

1.资金使用及管理情况分析

此项工作开展依据国家、自治区、包头市制定的困难企

业军转干部解困稳定政策，经各管理单位申报、业务科室审核、分管领导审批、局党组会议研究等审批程序。

2.项目组织情况分析

资金使用严格执行企业军转干部解困政策规定以及资金使用审批程序。

3.项目管理情况分析

严格规范资金使用程序，严格执行资金使用审批程序。

（三）项目产出及效果评价分析

1.项目经济性分析

严格依据国家、自治区、包头市解围稳定政策规定落实困难企业军转干部各项待遇。

2.项目效率性分析

制定全年工作计划，严格按时限要求开展解困稳定工作。

3.项目效益性分析

（1）项目预期目标完成情况

根据时限要求及国家、自治区、包头市困难企业军转干部解困稳定政策规定，全面落实了困难企业军转干部各项政策待遇。

（2）项目实施对经济和社会的影响

通过解困工作的实施，解决了企业军转干部生活困难问题，让困难企业军转干部感受到了党和国家的关心和温暖。

(3) 项目环境效益及可持续影响

通过解困工作的开展，解决了企业军转干部生活困难问题，全年没有非访事件的发生，确保了这一群体总体稳定。

(4) 服务对象满意度

企业军转干部满意度达到良。

四、评价结论

按规定使用发放解困资金，有效解决了部分企业军转干部生活困难问题。

五、问题

目前，虽然我市困难企业军转干部整体较为稳定，但攀比其他省市解困政策，不稳定因素仍然存在。

六、建议

解困稳定工作主要执行国家、自治区、包头市制定的相关政策，建议加大解困稳定工作力度，确保这一群体稳定。

包头市财政支出项目绩效评价报告

一、项目概述

（一）项目概况

双拥工作经费 15 万元，支出使用 15 万元。完成全部绩效目标。实施主体为市双拥办、市退役军人事务局拥军优抚和褒扬纪念科，双拥工作经费用于开展双拥工作，办理优抚业务，按要求开展优抚对象核查工作，完成人员信息确认、生存认证等工作，均按照上级指标要求，完成任务。。

立项依据是《军人抚恤优待条例》、《包头市双拥工作要点》、《创建国家双拥模范城考评细则》、《优抚对象核查管理规范》；背景为我市创建双拥模范城，开展双拥优抚日常工作。

（四）项目资金情况

双拥工作经费支付和绩效目标情况。

2019 年度，财政拨付全年双拥工作经费 15 万元，支出使用 15 万元。完成全部绩效目标。

（五）绩效目标

按时高质量完成双拥优抚相关工作，办理优抚业务，按要求开展优抚对象核查工作，完成人员信息确认、生存认证等工作，均按照上级指标要求完成任务。

二、评价工作简述

（一）基本情况

评价目的是为了有效的使用工作经费，让专项经费能按照上级部门和文件要求，合理合法合规按时准确的得到使

用。

（二）评价组织实施

资金使用前先开展信息核对工作，部队和相关人员及相关项目信息核对无误，经局务会审核通过，报财政局和市政府批文。

三、绩效评价分析

（一）项目绩效目标评价分析

1. 目标明确性分析
2. 目标合理性分析
3. 目标细化程度分析

（二）项目绩效控制评价分析

1. 资金使用及管理情况（包括管理制度、办法的制订及执行情况）分析，按财务指导相关规定和上级文件要求使用资金。

2. 项目组织情况（包括项目招投标情况、调整情况、完成验收等）分析，按财务指导相关规定和上级文件要求使用资金。

3. 项目管理情况（包括项目管理制度建设、日常检查监督等情况）分析，按财务指导相关规定和上级文件要求使用资金。

（三）项目产出及效果评价分析

1. 项目经济性分析

（主要分析项目成本（预算）控制和节约情况）按文件指标使用资金。

2. 项目效率性分析

(1) 项目的实施进度，100%

(2) 项目完成质量，100%

3. 项目效益性分析

(1) 项目预期目标完成情况，完成。

(2) 项目实施对经济和社会的影响，得到社会好评。

(3) 项目环境效益及可持续影响，无。

(4) 服务对象满意度。

四、评价结论

拥军优抚和褒扬纪念资金能合规合法按时足额使用到位，发挥专项资金的作用。

包头市财政支出项目绩效评价报告

一、项目概述

（一）项目概况

2008年9月，自治区民政厅和财政厅联合下发《关于1993年至1999年军队复员干部发放生活困难补助问题的通知》（内民政安〔2008〕120号）。从2009年起，我市根据自治区通知文件精神，对以前接收的1993年至1999年军队复员干部中未从业、无经济来源、生活困难的29名人员发放生活困难补助。后来有1人去世，目前只有28人领取生活困难补助。

（二）项目资金情况

按照内民政安〔2008〕120号文件要求，各盟市对未从业、无经济来源、生活困难的1993年至1999年军队复员干部，可按不低于当地城镇居家最低生活保障标准、不高于城镇职工最低工资标准，发放生活困难补助，所需资金由各级政府筹集解决。包头市从2009年起按当年城镇职工最低生活保障标准每人每月500元核发，其中市财政补助50%，相关旗县区财政补助50%。2014年，根据全市最低保障标准的变化情况，调整复员干部的生活困难补助标准为每人每月800元核发至今，其中市财政补助50%，共计13.44万元；相关旗县区财政补助50%，共计13.44万元。补助资金列入

年度财政预算，资金发放按照全年一次性集中发放的方式，市财政拨付相关旗县区财政，由各旗县区退役军人事务部门负责具体发放。

（三）绩效目标

落实 1993 年至 1999 年军队复员干部生活困难补助政策，是自治区从全区层面统一协调相关信访诉求问题的一项具体举措。通过落实 1993 年至 1999 年军队复员干部的生活困难补助政策，这个群体的生活困难问题得到有效解决，促进了社会和谐稳定。

二、评价工作简述

（一）基本情况

评价目标是为了确保相关政策规定的有效落实，以及相关资金高效使用。具体评价办法，一是确保补助资金专款专用，二是及时拨付。

（二）评价组织实施

- 一是核对领取生活困难补助人员信息；
- 二是核对补助资金专款专用情况；
- 三是评价补助资金拨付到位情况。

三、绩效评价分析

（一）项目绩效目标评价分析

1.目标明确性分析

此项工作的目的，是有效解决 1993 年至 1999 年军队复

员干部的生活困难和维护社会稳定的问题。

2.目标合理性分析

一是自治区相关部门有文件通知要求，二是军队复员干部确有生活困难。

3.目标细化程度分析

按照当年市财政局确定的，困难补助资金由市和旗县区两级财政各承担 50%，并列入当地财政年底预算。

（二）项目绩效控制评价分析

1.资金使用及管理情况（包括管理制度、办法的制订及执行情况）分析，按财务指导相关规定和上级文件要求使用资金。

2.项目组织情况（包括项目招投标情况、调整情况、完成验收等）分析，按财务指导相关规定和上级文件要求使用资金。

3.项目管理情况（包括项目管理制度建设、日常检查监督等情况）分析，按财务指导相关规定和上级文件要求使用资金。

（三）项目产出及效果评价分析

1.项目经济性分析：

按照不低于当地城镇居家最低生活保障标准、不高于城镇职工最低工资标准的要求，适时调整补助资金标准。

2.项目效率性分析

(1) 项目的实施进度：计划每年第三季度一次性拨付。

(2) 项目完成质量：抽查方式，核对资金发放到位情况。

3.项目效益性分析

(1) 项目预期目标完成情况：及时、足额一次性拨付。

(2) 项目实施对经济和社会的影响：无。

(3) 项目环境效益及可持续影响：无。

(4) 服务对象满意度：总体满意度达到良好。

四、评价结论

1993年至1999年军队复员干部的生活困难补助政策，得到了及时有效落实，补助资金做到了专款专用。项目支出绩效评价为100分。

五、问题

部分复员干部多次来人，反映生活困难补助标准偏低，申请适当提高补助标准。

六、建议

根据自治区退役军人事务厅反馈情况，目前各相关盟市的1993年至1999年军队复员干部的生活困难补助大都是按照当地城镇职工最低工资标准发放的，目前我市仍执行不低于当地城镇居家最低生活保障标准，建议适时调整补助资金标准。

包头市财政支出项目绩效评价报告

一、项目概述

（一）项目概况

根据民政部总后勤部《适应新时期总后勤部军事斗争准备需要进一步加强军供站建设与管理工作的意见》民发（2003）1号文件精神，为保障军供工作的正常开展，包头市军用供站每年申报过境部队生活补贴及工作经费预算项目。

（二）项目资金情况

1、项目预算

2019年过境部队生活补贴及工作经费项目预算批复资金20万元，指标文件包财社[2019]46号。

2、资金拨付情况

2019年过境部队生活补贴及工作经费项目实际拨付资金20万元，指标文件包财社[2019]46号。

3、预算执行情况

2019年过境部队生活补贴及工作经费项目预算资金20万元，实际使用资金20万元。

其中临时工工资5.1万元，水电费1.5万元，过往部队生活补贴13.4万元。

（三）绩效目标

1.年度总体目标：为过往部队提供伙食补贴及保证单位正常运转工作经费。

2.阶段性目标：

为过往部队提供伙食补贴及保证单位正常运转工作经费。

二、评价工作简述

（一）基本情况

1、绩效评价目的

通过开展项目绩效评价,提高财政资金使用效益,树立和增强绩效观念,同时为下年度预算安排提供依据。

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，同时将绩效评价结果与项目预算挂钩，为下年度专项资金的使用提供决策参考，进一步提高专项资金的使用效益及配置效率，实现财政资源配置效益与效率最大化。

2、绩效评价原则

（1）科学规范原则——注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则——客观、公正，标准统一、数据资料真实可靠，公开并接受监督。

（3）绩效相关原则——针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(4) 重点核查原则——对于项目难点、热点问题，以及对支出数额大的、效益明显的项目，进行重点核查。

3、评价方法

(1) 比较法——通过对绩效目标与实施效果比较，指标制定上定量与定性相结合，优先定量，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法——通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(3) 公众评判法——通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对专项资金效果、服务对象满意度、环境效益及可持续性等方面进行评判，评价绩效目标实现程度。

(4) 其他评价方法。

4、评价指标体系

评价指标体系从项目设立（项目立项、项目目标）、项目管理（项目管理、资金落实、资金分配、财务管理、组织实施）、项目绩效（项目产出、项目效益）三个方面采用计划标准设定。综合考虑项目背景、项目意义、项目范围、财力扶持和资金拨付、项目流程等，根据绩效评价原则及各项资金特征，结合各职能科室工作目标，设定各类指标，通过分析评分的方式全面评价项目决策、资金投入、过程管理、产出效果、经济效益和社会效益。

（二）评价组织实施

1、前期准备

通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案。

2、组织实施

评价工作进入实施阶段，通过数据采集，对服务对象开展了满意度调查，对部队就餐人员进行满意度评价调查。

3、分析评价

评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。

三、绩效评价分析

（一）项目绩效目标评价分析

1.目标明确性分析

根据民政部总后勤部《适应新时期总后勤部军事斗争准备需要进一步加强军供站建设与管理工作的意见》民发（2003）1号文件精神，为保障军供工作的正常开展，为过往部队提供伙食补贴及保证单位正常运转工作经费。项目申请、设立过程基本符合相关要求。

2. 目标合理性分析

项目设定的绩效目标依据基本充分，基本符合客观实

际。

3.目标细化程度分析

量化指标的完整性与质量有待提高。

（二）项目绩效控制评价分析

1.资金使用及管理情况分析

2019年过境部队生活补贴及工作经费项目预算资金20万元，实际使用资金20万元。

其中临时工工资5.1万元，水电费1.5万元，过往部队生活补贴13.4万元。

2.项目组织情况分析

该项目为常年项目，由包头市军用供应站组织实施，主要对过往部队提供饮食保障。

3.项目管理情况分析

该项目日常管理由本单位中层以上领导小组负责监督与管理。遵从三重一大管理原则。

（三）项目产出及效果评价分析

1.项目经济性分析

2019年过境部队生活补贴及工作经费项目预算资金20万元，实际使用资金20万元。

其中临时工工资5.1万元，水电费1.5万元，过往部队生活补贴13.4万元。

2.项目效率性分析

(1) 项目的实施进度

根据 2019 年度上级军事主管部门下达通报情况执行。

(2) 项目完成质量

根据 2019 年度上级军事主管部门下达通报情况保质保量完成。

3.项目效益性分析

(1) 项目预期目标完成情况

为过往部队提供伙食补贴及保证单位正常运转工作经费

①提供伙食人次：上级军事主管部门下达通报数

②提供伙食时间：5 小时

③伙食费人均成本：20 元/人

④带动社会经济效益增长率：0.02%

⑤项目非发挥作用的期限：长期

⑥饭菜满意率：100%

(2) 项目实施对经济和社会的影响

带动社会经济效益增长率 0.02%。

(3) 项目环境效益及可持续影响

项目持续发挥作用的期限为长期。

(4) 服务对象满意度

饭菜满意率为 100%。

四、评价结论

该项目能够做到项目立项与项目管理基本规范，绝大部分项目绩效指标均已完成设定值，年度绩效目标完成良好。

五、问题

量化指标数量不够完整且少数指标质量不够高；项目配套文件不够细化；部分不相容岗位未分离。

六、建议

进一步加强预算管理；进一步加强政策宣传力度与深度，提高政策对象申报积极性；进一步细化政策配套措施，优化金融服务与财政支持体系。

包头市革命陵园

财政支出项目绩效评价报告

一、项目概述

(一) 项目概况

包头市革命陵园现有在编人员 9 名（其中借调市局工作 2 名，离岗休养 1 名），不足以开展各项工作，我园工作性质特殊且地理位置偏远，为此陆续招聘了 4 名外聘职工从事业务科科员、办公室文秘、讲解员、门卫夜勤人员的工作。包头市革命陵园外聘人员工资项目包括 4 名外聘职工的工资福利和社会保障缴费支出。

(二) 项目资金情况

2019 年外聘人员工资项目预算 10 万元，用于外聘人员工资和社会保障缴费 10 万元，已全部使用。

(三) 绩效目标

外聘人员工资的使用总体目标和阶段性目标为保障外聘人员劳动权益，激励外聘职工的工作责任感、主动性和积极性，促进我园“褒扬烈士，教育后人”工作稳步发展。

二、评价工作简述

(一) 基本情况

通过对外聘人员工资支出项目的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价，管好用好财政资金，促进提高财

政资金使用效益。

（二）评价组织实施

充分做好评价组织的前期准备、资料信息汇总、评价报告等。

三、绩效评价分析

（一）项目绩效目标评价分析

1.外聘人员工资项目使用目标明确，全部用于外聘人员工资及社会保障缴费，专款专用。

2.外聘人员工资项目使用合理，参照当年内蒙古自治区调整最低工资标准和社会保障缴费核定标准发放。

3.外聘人员工资项目按照内蒙古自治区最低工资标准、交通、通讯和工龄补贴和社会保障缴费进行细化。

（二）项目绩效控制评价分析

1.资金使用及管理情况分析：制定《包头市革命陵园干部、职工（外聘职工）管理制度》，与外聘职工签订劳动合同，严格按照相关法律法规保障财政资金使用和职工个人权益。

2.项目组织情况分析：外聘人员工资项目使用合理，我园外聘职工较好的完成了全年所承担的岗位职责和工作任务。

3.项目管理情况分析：外聘人员工资均通过银行转账的方式能够如期足额发放至外聘职工本人。

（三）项目产出及效果评价分析

1.项目经济性分析

根据 2019 年内蒙古自治区调整最低工资标准，我单位位于包头市东河区为一类地区最低工资标准为 1760 元/月×12 个月×3 人=63360 元；外聘人员交通、通讯和工龄补贴为 1500 元月×12 个月×3 人=54000 元；根据社会保险缴费核定为 1236 元/月×12 个月×3 人=44496 元；24 小时门卫夜勤人员月工资 4 千元，年工资 48000 元，以上合计 20.99 万元。

2.项目效率性分析

（1）2019 年外聘人员工资项目预算 10 万元，已全部使用。

（2）外聘人员工资均通过银行转账的方式如期足额发放至外聘职工本人，外聘职工较好的完成了全年所承担的岗位职责和工作任务。

3.项目效益性分析

（1）项目预期目标已全部完成

（2）项目实施较好的完成了我园全年的工作任务，促进了烈士褒扬事业的发展。

（3）项目的完成激励了外聘职工的工作责任感、主动性和积极性，取得了较好的效益及可持续影响。

（4）我园外聘职工的工作效率和态度均得到了服务对

象的好评。

四、评价结论

外聘人员工资项目支出规范，使用合理，资金使用效率高，促进了我园单位的管理效率和工作质量得到提高。

五、问题

经测算我园外聘人员工资年发放 20.99 万，其中财政年度预算外聘人员经费为 10 万元，为此需申请补充 11 万元外聘人员经费缺口。同时根据最低工资标准的逐年增高，我园申请追加年度预算额度为 21 万元。

六、建议

建议根据不同类型、不同领域、不同功效的财政支出项目，以加强项目管理为抓手不断提升财政科学化精细化建设水平，提高财政资金分配的总体效率。

包头市财政支出项目绩效评价报告

一、项目概述

（一）项目概况

包头市退役军人服务中心是包头市退役军人事务局所属副处级财政全额拨款参公事业单位，主要承担自主择业军转干部和企业军转干部的管理工作及计划安置军转干部的培训等工作。中心 2019 年财政支出项目三项

（二）项目资金情况

2019 年财政项目预算计划安置军转干部培训费 10 万。

（三）绩效目标

计划安置军转干部培训费是中旬计划安置军转干部培训的各项支出。

二、评价工作简述

（一）基本情况

项目绩效评价目的是建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提升预算绩效管理水平。通过收集、分析有关绩效信息的基础上，对本单位的所有项目支出，对照年初设定的绩效目标及指标值，填报 2019 年度实际完成值。绩效自评采取打分评价的形式，得分评定方法分为定量指标和定性指标，包括产出指标、效益指标和满意度指标。

（二）评价组织实施

项目绩效评价由中心综合科组织实施，通过对中心年度

工作总结、财务账、决算等相关资料进行分析，对项目进行绩效评价。

三、绩效评价分析

（一）项目绩效目标评价分析

通过军转干部的满意度进行绩效评价。

（二）项目绩效控制评价分析

项目支出主要包括：

1.计划安置军转干部培训费（中旬计划安置军转干部培训支出 10 万元）。

中心各项费用的报销严格履行相关审批手续。

（三）项目产出及效果评价分析

1.项目经济性分析：

项目 2019 年度计划安置军转干部培训费预算 10 万，实际支出 10 万。

2.项目效率性分析：

项目按照年度工作计划圆满完成，未发生军转干部上访和不满事件。

3.项目效益性分析：

项目服务对象满意度提高。

四、评价结论

2019 年，市退役军人服务中心顺利地完成了计划安置军转干部的培训工作，完成了项目绩效目标。

五、问题

市退役军人服务中心月中旬进行计划安置军转干部的培训工作，近两年培训工作因为人数增多，酒店、会议、餐费等支出比预算大，希望市财政已经给予考虑解决，增加培训费。

包头市财政支出项目绩效评价报告

一、项目概述

（一）项目概况

包头市退役军人服务中心是包头市退役军人事务局所属副处级财政全额拨款参公事业单位，主要承担自主择业军转干部和企业军转干部的管理工作及计划安置军转干部的培训等工作。中心 2019 年财政支出项目三项

（二）项目资金情况

2019 年财政项目预算自主择业军转干部医保费 260 万、

（三）绩效目标

自主择业军转干部医保费是每月缴纳自主择业军转干部医保费。

二、评价工作简述

（一）基本情况

项目绩效评价目的是建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提升预算绩效管理水平。通过收集、分析有关绩效信息的基础上，对本单位的所有项目支出，对照年初设定的绩效目标及指标值，填报 2019 年度实际完成值。绩效自评采取打分评价的形式，得分评定方法分为定量指标和定性指标，包括产出指标、效益指标和满意度指标。

（二）评价组织实施

项目绩效评价由中心综合科组织实施，通过对中心年度

工作总结、财务账、决算等相关资料进行分析，对项目进行绩效评价。

三、绩效评价分析

（一）项目绩效目标评价分析

通过军转干部的满意度进行绩效评价。

（二）项目绩效控制评价分析

项目支出主要包括：

1.自主择业军转干部医保费（每月给自主择业军转干部缴纳医保费 32 万元）。

中心各项费用的报销严格履行相关审批手续。

（三）项目产出及效果评价分析

1.项目经济性分析：

项目 2019 年度自主择业军转干部医保费预算 260 万，实际支出 260 万。

2.项目效率性分析：

项目按照年度工作计划圆满完成，未发生军转干部上访和不满事件。

3.项目效益性分析：

项目服务对象满意度提高。

四、评价结论

2019 年，市退役军人服务中心顺利地完成了军转干部的医保费缴纳，完成了项目绩效目标。

五、问题

市退役军人服务中心军转医保费、军转取暖费及军转培训费来源全部是由市财政局拨款，款项拨入单位专户，进行专款专用。自主择业军转干部医保费每月需要由专户转入基本户进行缴纳，需要中心每月打 64 张现金支票空走转入基本户缴纳。经过中心与银河和财政一年多的协商，市财政国库科已经给予解决。

包头市财政支出项目绩效评价报告

一、项目概述

（一）项目概况

包头市退役军人服务中心是包头市退役军人事务局所属副处级财政全额拨款参公事业单位，主要承担自主择业军转干部和企业军转干部的管理工作及计划安置军转干部的培训等工作。中心 2019 年财政支出项目三项

（二）项目资金情况

2019 年财政项目预算自主择业军转干部取暖费 60 万、

（三）绩效目标

自主择业军转干部取暖费是年底一次发放给自主择业军转干部。

二、评价工作简述

（一）基本情况

项目绩效评价目的是建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提升预算绩效管理水平。通过收集、分析有关绩效信息的基础上，对本单位的所有项目支出，对照年初设定的绩效目标及指标值，填报 2019 年度实际完成值。绩效自评采取打分评价的形式，得分评定方法分为定量指标和定性指标，包括产出指标、效益指标和满意度指标。

（二）评价组织实施

项目绩效评价由中心综合科组织实施，通过对中心年度

工作总结、财务账、决算等相关资料进行分析，对项目进行绩效评价。

三、绩效评价分析

（一）项目绩效目标评价分析

通过军转干部的满意度进行绩效评价。

（二）项目绩效控制评价分析

项目支出主要包括：

1.自主择业军转干部取暖费（年底一次给自主择业军转干部发放取暖费 60 万元）。

中心各项费用的报销严格履行相关审批手续。

（三）项目产出及效果评价分析

1.项目经济性分析：

项目 2019 年度自主择业军转干部取暖费预算 60 万，实际支出 60 万。

2.项目效率性分析：

项目按照年度工作计划圆满完成，未发生军转干部上访和不满事件。

3.项目效益性分析：

项目服务对象满意度提高。

四、评价结论

2019 年，市退役军人服务中心顺利地完成了军转干部的取暖费发放工作，完成了项目绩效目标。

五、问题

市退役军人服务中心年底一次发放自主择业军转干部60万，由于2019年在12月发放，也有军转干部提出能不能提前一两个月发放，希望市财政国库科已经给予考虑解决。