

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

根据 2019 年丰台区政府关于机构改革工作的相关要求，对应急储备物资相关职能进行了划分，由区商务局组织实施应急储备物资收储、轮换和日常管理，落实有关动用计划和指令。

为提高丰台区救灾应急能力，增加区级应急救灾物资储备规模，根据区应急局《关于建议补充区级救灾物资的函》（丰应急函丰应急函〔2022〕49 号）要求，结合现有物资，我局通过公开招投标方式采购 300 套棉帐篷，2550 件多功能大衣，进一步充实了我区救灾物资储备规模，切实提高我区救灾应急保障能力。

应急救灾物资采购费预算 127.75 万元，按照中标价格实际支付 125.8 万元（包括专家费 0.25 万元），在预算范围之内。

（二）项目绩效目标。

1. 总体绩效目标

组织实施应急储备物资收储、轮换和日常管理，落实有关动用计划和指令。根据目前已有物资，结合丰台区实际需要，新购置棉帐篷等应急救灾物资。

2. 产出指标

（1）产出数量指标：补充应急救灾物资储备库存，购

置帐篷、棉大衣等物资，达到 2000 人应急物资的储备。

（2）产出质量指标：采购的应急救灾物资需满足应急救灾物资对应的技术参数，确保质量符合国家标准。

（3）产出进度指标：于 2023 年 11 月底前完成当年的应急救灾物资采购入库。

（4）产出成本指标：项目预算控制在 127.75 万元以内，按合同规定按时支付。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对救灾物资储备库管理及运营费项目绩效进行评价，以便于衡量我局对该项目财政资金的使用情况，并对以下三个方面侧重评价：

1. 项目实施是否有相关标准，资金申报、管理、使用是否有相关政策规范；
2. 项目资金用途是否合规、专款专用；
3. 项目执行效果是否符合预期标准。

（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. 绩效评价原则

实施绩效评价需遵循以下原则：科学规范原则，采用定量与定性分析相结合的方法；公正公开原则，绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督；绩效相关原则，绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，

评价结果应当清晰的反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 绩效评价指标体系

根据《北京市财政支出绩效评价管理暂行办法》，评价工作组结合项目的特点及资金使用的具体情况，以资金使用结果为导向，参照“北京市财政支出项目绩效评价指标体系”，将原则性和灵活性进行有机结合，制定了救灾物资储备库管理及运营费评价指标体系，分为总体目标、产出指标和效益指标。其中：产出指标分为数量指标、质量指标、进度指标和成本指标；效益指标分为经济效益指标、社会效益指标、可持续影响指标和服务对象满意度指标。

3. 评价方法

结合本项目的特点，主要运用以下方法进行项目绩效评价：

1. 查阅资料

评价工作组收集并整理项目实施管理部门已有的相关资料，了解相关工作情况。

2. 与项目实施管理部门沟通

为了进一步了解该项目的工作内容、工作范围及工作目标，评价工作组与参与该项目的工作人员面对面沟通交流，听取详细介绍，并做好相应记录。

（三）绩效评价工作过程。

1. 评价工作准备阶段

（1）成立绩效评价工作组

我局收到《丰台区财政局关于开展丰台区 2023 年度绩效自评工作的通知》（丰财绩效[2024]247 号），开始对我局 2023 年应急救援物资采购费开展绩效评价工作；随后根据项目特点成立工作组，负责本次绩效评价工作。

（2）制定工作方案

工作小组拟定绩效评价工作方案，明确评价组织机构、人员分工、评价范围、评价方式方法、具体时间安排等内容，并根据工作进度的变动，调整绩效评价工作方案。随后，工作组收集、整理该项目所涉及相关资料，并进行研究。工作组成员根据所掌握的项目情况，制定绩效评价工作实施方案。

2. 评价工作实施阶段

3 月以来，工作组对逐步收集的项目资料展开统计分析，围绕项目决策、项目管理、项目绩效三个方面对项目资料进行梳理。经工作组讨论研究，根据相关标准要求，充分结合项目特点，编制了 2023 年应急救援物资采购费绩效评价指标体系。围绕绩效评价指标体系，工作组采用检查、询问等方法对项目各方面情况进行更为深入的调查，形成初步审核意见。随后，工作组组织召开了绩效评价会议，工作组对项目情况进行了问询、打分评价，并针对问题提出改进建议。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

绩效评价工作组基于大量项目资料且充分调查、了解的

基础上，通过审慎评议，救灾物资储备库管理及运营费项目绩效评价得分 95.85 分。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

为提高丰台区救灾应急能力，增加区级应急救灾物资储备规模，我局于 2023 年 4 月 19 日召开 2023 年第 7 次党组会。会议研究同意按照招标文件要求和中标结果，与利全顺（北京）科技有限公司签订应急救灾物资采购合同，并按照合同规定分期支付采购费用 125.55 万元，从“2023 年应急救灾物资采购费”中列支。

（二）项目过程情况。

1. 采购流程情况分析

（1）确定采购需求

根据区应急局《关于建议补充区级救灾物资的函》（丰应急函丰应急函〔2022〕49 号）要求，结合现有物资，拟通过公开招标方式采购棉帐篷和多功能棉服。

（2）开展招标工作

招标代理机构于 3 月 8 日在《中国政府采购网》《北京市政府采购网》发布了招标公告。

2023 年 3 月 30 日上午 9:30 在北京市西城区广安门外大街甲 275 号 6 层 602 室进行评标工作。

本项目评审专家由财政部评审专家库随机抽取 5 名，组成评标委员会，评标委员会对通过资格性条件审查、符合性条件审查的 4 家投标人的资质情况、相关业绩、产品技术参数、样品、供货实施方案、售后服务方案、节能环保、投标

价格等项目进行综合评定，评标结果：第一中标候选人为利全顺（北京）科技有限公司，投标报价为人民币 125.55 万元。

（3）签订采购合同

按照 2023 年第 7 次党组会决议，于 2023 年 4 月 24 日与利全顺（北京）科技有限公司签订应急救援物资采购合同。

2. 资金使用情况分析

我局按照合同，2023 年共向利全顺（北京）科技有限公司拨付 125.55 万元，支付 5 名专家评标费用 0.25 万元，共计 125.8 万元。

3. 项目资金管理情况分析

（1）制度建设情况

为加强对财政项目资金的管理，我们制定了《丰台区商务委财务管理制度》，其中第十二条“专项经费管理”明确：

①事前审批。2 万元以下（不含）的支出事项由业务分管领导审批。2 万元以上（含）的经费支出，报经党组集体研究同意后，支出前填写“专项资金（2 万以上）事项审批表”。

②合同管理。对外签订合同，均需填写合同审批表，按审批权限审批后方可由授权代表签订。对外委托业务类合同，需由业务分管和财务分管领导签署审核意见，主要领导审批。合同审批表与合同一起存档。

③支出管理。预算内项目经费实行专款专用，不得挪用、挤占或改变用途性质，并实行单独核算。项目经费先审批支

出计划，然后根据财政下发的专项资金预算指标和项目承办科室制定的资金拨付计划支出。

以上财务管理制度用于规范和监督该项目财政资金使用情况。

（2）执行情况

该项目财政批复资金 127.75 万元，我局已于 2023 年 11 月底前支付 125.8 万元，剩余资金已由财政收回。

我局严格执行财务管理制度要求，该项目资金超过 2 万元，经党组会研究同意，填写“专项资金（2 万以上）事项审批表”后，按合同规定进行拨付。

（三）项目产出情况。

1. 产出数量指标：购置 300 套棉帐篷、2550 件多功能大衣，补充应急救援物资库存，满足对 2000 人应急物资的储备。

2. 产出质量指标：经专家验收，购置的帐篷和多功能大衣质量合格，符合国家相关标准。

3. 产出进度指标：我局于 2023 年 5 月 10 日组织专家验收，完成应急救援物资采购入库。

4. 产出成本指标：项目预算控制在 127.75 万以内，按合同规定分批支付，于 2023 年 6 月前完成所有货款的支付。

（四）项目效益情况。

1. 项目经济性分析

该项目预算 127.75 万元，实际支出资金 125.8 万元，资金使用控制在预算范围内。

2. 项目效率性分析

（1）项目实施进度

我局按照 2023 年应急救援物资采购合同规定，积极有效开展该项目，及时拨付资金，未出现拖延、推迟等现象

（2）项目完成质量

我局严格落实文件要求，高质量完成了资金拨付工作。

3. 项目有效性分析

我局按要求组织实施应急储备物资收储、轮换和日常管理，为提高丰台区救灾应急能力，增加区级应急救援物资储备规模，2023 年新采购了 300 套棉帐篷、2550 件多功能大衣，截至 2023 年 12 月 31 日，共储存应急救援物资 24 种、约 2 万件，能够满足约 2000 人受灾群众需求，为我区应急体系建设提供物资基础。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）经验及做法

在 2023 年应急救援物资采购费项目中，我局严格落实财务管理制度，按时完成既定目标。

（二）存在问题及原因分析

1. 资金执行率有待提高。该项目财政批复资金 127.75 万元，实际执行 125.8 万元，因 2023 年应急救援物资采购的中标金额与预算金额有一定差额，后期未收到采购计划指令，剩余资金已由财政收回。

2. 项目成效有待提高。该项目共采购了 300 套帐篷和 2550 件多功能大衣，采购后，应急救援物资的整体库存能够满足

2000 人受灾需求，但个别品种如折叠床、照明设施等数量仍有待增加。主要因为，一是资金受限，个别品种单价较高；二是根据区应急局指示，结合我区以往救灾物资使用情况，帐篷和多功能大衣是使用率最高的两个品种，在预算资金一定的情况下，采购这两种物资，更能发挥我区应急救灾物资的保障能力。

六、有关建议

针对提高资金执行率和项目成效的问题，我局将进一步加强与区应急局沟通，进一步优化救灾物资储备规模，提前规划采购计划，及时准确掌握相关项目资金情况。