**财政项目支出绩效评价报告**

项目名称：京剧院运营费用

项目单位：乌鲁木齐市京剧团（新疆京剧团）

主管部门：乌鲁木齐市文化和旅游局（乌鲁木齐市文物局）

2023年04月

目录

[一、基本情况 1](#_Toc165277220)

[（一）项目概况： 1](#_Toc165277221)

[1．项目背景、主要内容及实施情况 1](#_Toc165277222)

[2.资金投入和使用情况 1](#_Toc165277223)

[（二）项目绩效目标： 1](#_Toc165277224)

[二、绩效评价工作开展情况 2](#_Toc165277225)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 2](#_Toc165277226)

[1.绩效评价完整性 2](#_Toc165277227)

[2.评价目的 3](#_Toc165277228)

[3.评价对象 3](#_Toc165277229)

[4.绩效评价范围 3](#_Toc165277230)

[（二）绩效评价原则、指标体系、方法及标准 4](#_Toc165277231)

[1.评价原则 4](#_Toc165277232)

[2.评价指标体系 4](#_Toc165277233)

[3.评价方法 12](#_Toc165277234)

[4.评价标准 13](#_Toc165277235)

[（三）绩效评价工作过程 13](#_Toc165277236)

[三、综合评价情况及评价结论 14](#_Toc165277237)

[（一）评价结论 14](#_Toc165277238)

[（二）主要绩效 15](#_Toc165277239)

[四、绩效评价指标分析 15](#_Toc165277240)

[（一）项目决策情况 15](#_Toc165277241)

[1.项目立项 16](#_Toc165277242)

[2.绩效目标 16](#_Toc165277243)

[3.资金投入 17](#_Toc165277244)

[（二）项目过程情况 17](#_Toc165277245)

[1.资金管理 17](#_Toc165277246)

[2.组织实施 18](#_Toc165277247)

[（三）项目产出情况 18](#_Toc165277248)

[1.产出数量 18](#_Toc165277249)

[2.产出质量 19](#_Toc165277250)

[3.产出时效 19](#_Toc165277251)

[4.产出成本 19](#_Toc165277252)

[（四）项目效益情况 19](#_Toc165277253)

[1.项目效益 19](#_Toc165277254)

[2. 满意度指标完成情况分析 20](#_Toc165277255)

[五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 20](#_Toc165277256)

[（一）主要经验及做法 20](#_Toc165277257)

[（二）存在的问题及原因分析 20](#_Toc165277258)

[六、有关建议 21](#_Toc165277259)

[七、其他需要说明的问题 21](#_Toc165277260)

# 一、基本情况

## （一）项目概况：

### 1．项目背景、主要内容及实施情况

该项目实施背景：乌鲁木齐京剧院是首府文化润疆工程的主阵地之一，肩负着传播中华优秀传统文化的重任，此项目包括京剧团的保安保洁费用，对京剧院的运行具有重要的意义。立项依据：市领导批示（103266）号。

项目2023年的主要实施内容：主要为京剧院的日常维护费用，保证京剧院日常运营。京剧院面积22341.03平方米，每年需通过政府采购第三方，演艺场所，人员密集，需管理人员1人；门岗6人；消防8人；内勤2人；保洁8人；强、弱电工程师4人；水暖工程师2人，；电梯管理员1人；院落绿化2人；共计每月13.54万元，全年合计162.48万元。项目内容即主要包括聘用以上人员的费用。京剧院日常运营。按照国家相关规定要求配备相关人员项目申请依据：《文化行业人员密集场所安全防范规范手册》、《建筑消防设施管理规范》;

2023年当年完成情况：着装整齐、仪表端正、文明执勤、坚守岗位、工作认真。全年完成工作时间365天，安保消防及物业人员持证上岗率100%，安全事故发生数0起。 2。实际完成情况为：①着装整齐、仪表端正、文明执勤、坚守岗位、工作认真;②全年完成工作时间365天；③安保消防及物业人员持证上岗率100%；④安全事故发生数0起。⑤项目全年预算237.42万元，资金已支付196.01万元。

### 2.资金投入和使用情况

该项目资金投入情况：经乌财科教【2023】2号文件批准，项目系2023年本级资金，共安排预算237.42万元，于2023年年初部分预算批复项目安排176.4万元及上年结转项目资金61.02万元。

该项目资金使用情况：该项目全年总预算237.42万元、资金主要用于聘用安保、消防及物业服务人员费用，全年执行196.01万元，预算执行率82.56%。

## （二）项目绩效目标：

本项目依据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《关于印发<乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法>的通知》（乌财预〔2018〕56号）、《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）和《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等文件要求，结合项目开展情况，按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则和规定的方法、程序，科学合理编制。绩效目标作为对预期指标的细化和量化描述，主要包括产出指标、效益指标和满意度指标。按照指向明确、细化量化、合理可行和相应匹配的要求，设定三级绩效目标（数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、效益指标、满意度指标），以准确、清晰地反映财政资金在使用期所能达到的预期产出和效果。

该项目为经常性项目。

该项目总体绩效目标：根据《文化行业人员密集场所安全防范规范手册》，市京剧团作为公共文化对外服务场所，安全防范措施必须按要求落实到位，同时聘用管理人员1人；门岗6人；消防8人；内勤2人；保洁8人；强、弱电工程师4人；水暖工程师2人，；电梯管理员1人；院落绿化2人，年龄55岁以下，具备较强的责任心及岗位所需的技能。着装整齐、仪表端正、文明执勤、坚守岗位、工作认真。全年完成工作时间365天，安保消防及物业人员持证上岗率100%，安全事故发生数0起。

该项目阶段性目标为：在2023年计划完成着装整齐、仪表端正、文明执勤、坚守岗位、工作认真。全年完成工作时间365天，安保消防及物业人员持证上岗率100%，安全事故发生数0起。项目全年预算237.42万元，资金已支付196.01万元。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围

### 1.绩效评价完整性

首先，京剧院运营经费项目共设置四个一级指标：产出指标、成本指标、效益指标、及满意度指标，绩效目标范围和要求能够通过绩效评价指标体系完整地体现。

其次，项目于2023年2月16 日完成招标采购，根据合同要求，合同服务期限为一年，即2023年3月1日至2024年2月29日，计划按月付款，每月支付13.54万元，截至2023年12月31日根据合同要求，已完成支付。

最后，评价数据是根据签订的合同、中标通知书、发票，国库集中支付单已确保数据的准确性和完整性。

### 2.评价目的

本项工作旨在落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）文件精神，全面推进预算绩效管理工作，落实预算执行及绩效管理主体责任。具体而言包括以下两点：（1）通过对项目设立的背景、意义、项目内容、项目现状及绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、数量指标、质量指标、时效指标、成本指标和效益指标等进行深入调研和分析，进一步了解京剧院运营经费项目实施情况，并考察项目实施过程和效果。（2）通过评价，客观公正反映项目立项科学性、项目管理规范性、项目实施有效性和项目效果，总结项目实施的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出合理化建议，为完善项目管理和相关部门决策提供参考依据，并提高财政资金使用效益。

### 3.评价对象

（1）绩效评价的对象：京剧院运营经费项目

### 4.绩效评价范围

1.时间范围：2023年1月1日至2023年12月31日。

2.项目范围：京剧院运营经费项目，根据《文化行业人员密集场所安全防范规范手册》，市京剧团作为公共文化对外服务场所，安全防范措施必须按要求落实到位，通过招标采购第三方公司提供管理人员1人；门岗6人；消防8人；内勤2人；保洁8人；强、弱电工程师4人；水暖工程师2人，；电梯管理员1人；院落绿化2人，以确保京剧院正常运行。项目全年开展两次绩效监控评价工作。项目产出指标由4个二级指标和8个三级指标构成：聘用门岗人数8人，完成8人；聘用消防人数7人，完成6人；聘用保洁人数8人，完成8人；安保人员日常巡查次数6次，完成6次；采购完成时间2月28日之前，完成2月16日；每月物业管理服务支出成本小于14.7万元，完成13.54万元；保障京剧院正常有效运行有效保障，完全达到预期；观众满意度大于等于95%，完成95%。项目全年完成工作时间365天，安保消防及物业人员持证上岗率100%，人员具备较强的责任心及岗位所需的技能。着装整齐、仪表端正、文明执勤、坚守岗位、工作认真安全事故发生数0起。主要经验及做法：京剧院运营项目以预防为主，重点放在保安及消防人员对单位的安全保卫工作和消防监控工作，和保洁及物业人员对京剧院所有区域清洁绿化工作及京剧院内部设备设施管理和维护工作，确保京剧院正常运行。存在的问题及原因分析：1、保安人员在各项预案具体实施还不尽完美，保安人员的组织管理水平还有待提高。2、人员配置不足，因中标单位工资发放不及时造成消极怠工；3、不履职尽责，没有按照合同规定和规章制度进行上岗；4、个别安保人员有睡岗现象，造成安全隐患。

## （二）绩效评价原则、指标体系、方法及标准

### 1.评价原则

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

### 2.评价指标体系

绩效评价指标体系作为衡量绩效目标实现程度的考核工具，一般遵循以下原则：

（1）相关性原则：绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则：应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（4）系统性原则：绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，能系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。

（5）经济性原则：绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

本项目的评价指标体系建立如下表所示。

**项目支出绩效评价指标体系**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 |
| 立项程序  规范性 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | 评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否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。 |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 |
| 决策 | 绩效目标 | 绩效指标  明确性 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 |
| 资金分配  合理性 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。  预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 |
| 预算执行率 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 |
| 过程 | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 |
| 制度执行  有效性 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 |
| 产出 | 产出数量 | 聘用门岗人数 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 |
| 聘用消防人数 |
| 聘用保洁人数 |
| 产出 | 产出质量 | 安保人员日常巡查次数 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 |
| 产出时效 | 采购完成时间 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 |
| 产出成本 | 每月物业管理服务支出成本 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 |
| 效益 | 社会效益指标 | 保障京剧院正常有效运行 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 |
| 满意度指标完成情况分析 | 满意度指标 | 观众满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 |

### 3.评价方法

《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）文件指出部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（6）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

（7）其他评价方法。

根据本项目京剧院运营经费的特点，本次评价主要采用成本效益分析法和比较法，对项目总预算和明细预算的内容、标准、计划是否经济合理进行深入分析，以考察实际产出和效益是否达到预期。

### 4.评价标准

绩效评价标准主要包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

在上述评价标准的基础上，本次评价依据以下文件为重要指导和准绳：

·《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）

·《关于印发<乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法>的通知》（乌财预〔2018〕56号）

·《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）

·《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）

·《中华人民共和国公共文化服务保障法》

《关于规范全市机关事业单位临时聘用人员管理的工作方案》（乌党办发【2021】49号）

《文化行业人员密集场所安全防范规范手册》

《建筑消防设施管理规范》

## （三）绩效评价工作过程

评价小组根据项目绩效目标，查阅有关佐证资料，结合现场抽样调查及延伸评价等方式开展此次评价，重点关注和评价项目预算和绩效目标的匹配情况、项目资金的管理和使用情况、项目实施和监督情况（包括但不限于项目立项、制度执行、质量达标、完成时效等）以及项目产生的实际效益等。具体而言，通过前期准备、材料审核分析、现场核查评价、综合分析评价及报告撰写，评价项目实施情况，展现资金使用效益。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）评价结论

结合项目特点，制定符合项目实际的绩效评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等形式，对2023年京剧院运营经费进行客观评价，最终评分结果为：总分为97.23分，绩效评级为“优”。

项目各部分权重和绩效分值如附表所示：

**项目各部分权重和绩效分值**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 4 | 4 | 100% |
| 立项程序规范性 | 4 | 4 | 100% |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 3 | 3 | 100% |
| 绩效指标明确性 | 3 | 3 | 100% |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 3 | 3 | 100% |
| 资金分配合理性 | 3 | 3 | 100% |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 5 | 5 | 100% |
| 预算执行率 | 5 | 3.45 | 69.08% |
| 资金使用合规性 | 3 | 3 | 100% |
| 组织实施 | 管理制度健全性 | 3 | 3 | 100% |
| 制度执行有效性 | 4 | 4 | 100% |
| 产出 | 产出数量 | 聘用门岗人数 | 3 | 3 | 95.7% |
| 聘用消防人数 | 3 | 2.57 |
| 聘用保洁人数 | 4 | 4 |
| 产出质量 | 安保人员日常巡查次数 | 10 | 10 | 100% |
| 产出时效 | 采购完成时间 | 10 | 10 | 100% |
| 产出成本 | 每月物业管理服务支出成本 | 10 | 9.21 | 92.1% |
| 效益 | 项目效益 | 保障京剧院正常有效运行 | 15 | 15 | 100% |
| 满意度指标完成情况分析 | 满意度指标 | 观众满意度 | 5 | 5 | 100% |

## （二）主要绩效

该项目资金市财政及时拨付，单位在此次评价期间内，有序完成设定目标的部分工作任务，聘用管理人员1人；门岗6人；消防8人；内勤2人；保洁8人；强、弱电工程师4人；水暖工程师2人；电梯管理员1人；院落绿化2人；安保消防及物业人员持证上岗率：100%；人员在岗时间：24小时；有效加强社会稳定：有效加强。

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况

项目决算指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重为20分，实际得分20分。

### 1.项目立项

**立项依据充分性：**市领导批示（103266）号及乌财科教【2023】2号，项目立项符合国家法律法规、政策要求。同时，项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需。此外，本项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。因此，立项依据充分，得4分。

**立项程序规范性:** 我团安保部门通过书面申请，报请单位支委会会议研究同意，上报文旅局党组会会议同意，提交公共资源交易中心进行招标，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，故立项程序规范，得4分。

**综上，该指标满分8分，得分8分。**

### 2.绩效目标

**绩效目标合理性：**本项目的绩效目标按照产出、效益和满意度构建绩效评价指标，且具有明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性等特点，能较为全面地反映本项目的产出和效益，故绩效目标合理性指标得分3分。

**绩效目标明确性：**其中，目标已细化为具体的绩效指标8条，可通过数量指标、质量指标、时效指标、成本指、标益指标及满意度指标予以量化，并具有确切的评价标准，且指标设定均与目标相关。各项指标均能在现实条件下收集到合同、中标通知书、发票及国库集中支付单进行佐证（通过书面提供说明等方式，向对方单位及单位办公室收集，进一步细化），并与当年项目年度计划相对应，故绩效目标明确性指标得分3分。

**综上，该指标满分6分，得分6分。**

### 3.资金投入

**预算编制科学性：**此项目为2020年延续至今的项目，2020年6月通过政府采购方式进行申报，该项目管理人员1人；门岗6人；消防8人；内勤2人；保洁8人；强、弱电工程师4人；水暖工程师2人；电梯管理员1人；院落绿化2人，每月金额为13.54万元，2023年中标价全年162.48万元；上年结转项目61.02万元，财政预算237.42万元万元。故预算编制科学性指标得分3分。

**资金分配合理性**：项目资金总额为237.42万元，按月支付给中标单位，每月支付13.54万元，在项目运作后，可以完全正常开展**。**故资金分配合理性指标得分3分。

**综上，该指标满分6分，得分6分。**

## （二）项目过程情况

项目过程指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重为20分，实际得分20分。

### 1.资金管理

**资金到位率：**项目年初预算176.4万元，上年结转61.02万元，合计预算237.42万元，资金到位237.42万元，该项目资金到位率为100%，故资金到位率指标得分5分。

**预算执行率：**单项目年初预算176.4万元，上年结转61.02万元，合计到位237.42万元，2023年全年执行196.01万元**，**全部支付于中标单位，其中付中安保新疆有限公司49.15万元，乌鲁木齐绿通环美物业服务有限公司25万元，新疆合众保安服务有限公司121.86万元。故预算执行率得分为3.45分。

**资金使用合规性：**本项目资金的使用符合乌鲁木齐市京剧团（新疆京剧团）财务管理制度和资金管理办法的规定。同时，资金的拨付有办公室主任、会计及分管财务领导审批程序，需要通过公共资源中心的中标通知书，发票，合同，合同审批单，验收单，会议记录等手续，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。故资金使用合规性得分为3分。

**综上，该指标满分13分，得分11.45分。**

### 2.组织实施

**管理制度健全性**：我团已制定相应的《乌鲁木齐市京剧团（新疆京剧团）财务管理制度》和《乌鲁木齐市京剧团（新疆京剧团）资金管理办法制度》，且制度合法、合规、完整，为项目顺利实施提供重要保障。故管理制度健全性得分为3分。

**制度执行有效性：**根据评价小组核查情况，我团严格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，整体管理合理有序，项目完成后，及时将合同、中标通知书、发票等相关资料分类归档，制度执行有效。故制度执行有效性指标得分4分。

**综上，该指标满分7分，得分7分。**

## （三）项目产出情况

项目产出指标由4个二级指标和8个三级指标构成，权重为40分，实际得分38.78分。

### 1.产出数量

数量指标“聘用门岗人数”的目标值是8个，2023年度我单位实际完成8个，

数量指标“聘用消防人数”的目标值是7个，2023年度我单位实际完成6个，原因是根据相关规定，配备6人即可完成。

数量指标“聘用保洁人数”的目标值是8个，2023年度我单位实际完成8个

**实际完成率：**95.7%，故实际完成率得分为9.57分。

### 2.产出质量

**安保人员日常巡查次数6次，实际已完成6次，故**质量达标率得分为10分。

### 3.产出时效

**完成及时性：**

**采购完成时间2月28日之前：实际于2月16日完成，**故完成及时性得分为10分。

### 4.产出成本

**每月物业管理服务支出成本：**本项目实际每月支出13.54万元，无超支情况，项目预算每月14.7万元，资金结余，得分为9.21。

**综上，该部分指标满分40分，得分**38.78**分。**

## （四）项目效益情况

项目效益指标由1个二级指标和2个三级指标构成，权重为20分，实际得分20分。

### 1.项目效益

**（1）实施效益**

**经济效益指标：**不适用。

**社会效益指标**：评价指标“保障京剧院正常有效运行”，指标值：有效保障，实际完成值：达成年度指标。本项目的实施着装整齐、仪表端正、文明执勤、坚守岗位、工作认真。全年完成工作时间365天，安保消防及物业人员持证上岗率100%，安全事故发生数0起。

**生态效益指标**：不适用。

**综上，该指标满分10分，得分10分。**

### 2. 满意度指标完成情况分析

**（1）满意度指标**

**群众满意度：**评价指标“观众满意度”，指标值：≥95%，实际完成值：≥95%。通过设置问卷调查的方式进行考评评价，共计调查样本总量为100个样本，有效调查问卷100份。其中，统计“群众对演出服务满意度”的平均值为95%。故满意度指标得分为10分。

**综上，该指标满分10分，得分10分。**

# 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

## （一）主要经验及做法

为确保项目顺利进行，提前做好项目规划，将所列计划再三审核。在项目实施过程中做好定期监督检查，严格按照项目管理规范进行，在项目资金使用过程中，严格落实把关，按照项目资金使用范围做好审核工作，让项目资金落于实处。在项目完成后，做好受益群众民意调查及项目防范工作。

严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位。财政、纪检、监察等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。在监督环节上，实行关口前移，从事后监督管理转向事前审核，事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来，形成多环节全过程的监督管理格局，尽量早发现问题，早解决问题。京剧院运营项目以预防为主，重点放在保安及消防人员对单位的安全保卫工作和消防监控工作，和保洁及物业人员对京剧院所有区域清洁绿化工作及京剧院内部设备设施管理和维护工作，确保京剧院正常运行。

## 存在的问题及原因分析

## 1、保安人员在各项预案具体实施还不尽完美，保安人员的组织管理水平还有待提高。2、人员配置不足，因中标单位工资发放不及时造成消极怠工；3、不履职尽责，没有按照合同规定和规章制度进行上岗；4、个别安保人员有睡岗现象，造成安全隐患。

# 有关建议

1.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。

2.专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升我单位绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效管理工作。

3.进一步规范项目建设的程序。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。

4.进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。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。

5.进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合食品安全考核建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

# 七、其他需要说明的问题

1.项目支出政策和路径设计科学，符合实际需要；

2.项目安排准确，未发现背离项目立项初衷的情况；

3.项目的申报、审核机制完善；

4.未发现虚假行为和骗取财政资金的问题。