

# 2023 年双拥慰问经费及双拥办办公费项目 支出绩效评价报告



项目名称：双拥慰问经费及双拥办办公费

项目主管部门：天水市退役军人事务局

评价实施部门：天水市退役军人事务局

评价机构名称：天水市退役军人事务局

2024 年 6 月



## 一、项目基本情况

（一）项目立项背景。全国双拥模范城创建工作开展以来，四年为一届，我市已连续 6 次被命名为“全国双拥模范城”荣誉称号。2022 年是国家和省级双拥模范城（县）创建工作关键一年，为确保我市实现全国双拥模范城“七连冠”目标，推动全市双拥创建工作迈上新台阶，根据全国双拥工作领导小组关于印发《双拥模范城（县）创建命名管理办法》和《全国双拥模范城（县）考评标准》的通知（国拥〔2019〕3 号）要求，第一考评项目“组织领导坚强有力”中第 5 条考评内容明确要求“支持部队建设改革、走访慰问部队和重点优抚对象等双拥工作经费及双拥办办公经费列入财政预算；经费保障满足双拥工作需要并根据经济社会发展水平逐步增加”，评分标准为“列入财政预算且有经费下拨凭证得 0.5 分，经费满足工作需要且逐步增加得 1 分”，项目申报符合双拥创建工作需求。

（二）项目预算安排及使用情况。为确保《全国双拥模范城（县）考评标准》10 项 78 条任务指标圆满完成，根据年度双拥工作实际需要测算出项目预算分配计划。2023 年，市财政安排资金 20 万元，我局主要用于完成上级下达的边防官兵专题慰问任务、春节期间市党政军领导走访慰问驻军部队、第二届“天水好军嫂”选树大会、八一期间市党政军领导走访慰问驻军部队。

（三）项目计划内容及实施情况。该项目实际实施完成



时间为 2023 年 12 月底前。

（四）项目组织管理。该项目的组织管理，由市退役军人事务局主要责任人为单位主要负责人，分管责任人为财务分管领导和业务分管领导，项目实施责任人为经办人。实施流程由业务股室进行项目、相关资料收集审核，办公室复核，分管领导复核，单位主要负责人终审。资金支付由经办人填报--办公室及财务室复核--分管领导审签--单位负责人审核。

## 二、项目绩效目标

项目的实施促使军政军民关系更加融洽、联系更加紧密，推动全市双拥工作常态化发展，有力提升双拥创建工作水平，为实现全国双拥模范城“七连冠”目标提供了坚强保障。服务对象满意度达 100%。

## 三、评价基本情况

绩效评价目的：深入开展重大节日双拥慰问活动，常态化开展双拥创建工作。

### （一）绩效评价对象和范围

军地有关部门和单位。

### （二）绩效评价

组织健全，制度完善，管理规范，运行良好，服务对象满意率高。

### （三）绩效评价原则

坚持“突出重点、实事求是、专款专用”的原则。

### （四）绩效评价指标体系



各项双拥创建工作和活动，经局党组会研究决定后组织实施。

#### （五）评价方法

查阅文件、凭证、台账、档案等，搜集相关资料文件，对项目安排、项目管理、项目绩效等方面实施评价。

#### （六）评价人员组成

市退役军人事务局成立了由副局长何育兵任组长，办公室王楠和权益科副科长陈强任副组长的评价小组。

#### （七）绩效评价工作过程

1.前期准备。成立部门绩效评价小组，学习评价指标体系和绩效相关文件通知。

2.组织实施。按照规定的工作程序组织绩效评价自评，注意评价质量，撰写绩效评价报告。

3.分析评价。对评价结果进行整改，充分运用分析评价引领。

### 四、评价结论及分析

市退役军人事务局实施的双拥慰问经费及双拥办公经费预算项目支出决策合理、工作保障到位、工作措施有力，项目在推进中与工作目标相符。结合对项目决策、项目管理、项目绩效三个方面对项目进行总体评价，我局对该项目年度预算支出绩效评价评分为 98 分（见附表）。

### 五、绩效评价指标分析



该项目立项依据充分，根据相关要求设立，立项程序合规，目标设定切实可行，经费安排与工作相适应，资金用途明确，严格按照政策文件的规定执行，工作轨迹资料齐全，财务管理制度健全，资金拨付审批程序合规，财务核算及时，会计信息真实，工作开展成效明显，服务对象满意度高，资金使用绩效好。

#### 六、存在的问题及原因分析

无

#### 七、有关建议

无

天水市退役军人事务局

2024年6月4日





双拥慰问经费及双拥办办公费项目支出绩效评价评分表

项目名称:

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
---------	---------	---------	------	------	----	----	------	--------

决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (3分)	项目立项符合法律法规、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。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策: (1分)	1	天水市实现省级双拥模范城“十连冠”	甘肃省第十一届双拥模范城(县)创建活动	甘肃省第十一届双拥模范城(县)命名表彰大会(附表:表彰决定文件)
				②项目立项符合行业发展规划和政策要求: (1分)	1			
				③项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需: (1分)	1			
				①项目按照规定的程序申请设立: (1分)	1			
				②审批文件、材料符合相关要求: (1分)	1			
	绩效目标 (5分)	立项程序规范性 (2分)	项目申请、设立过程符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否有总目标和年度绩效目标: (0.5分)	0.5			
				②项目绩效目标与实际工作是否具有相关性: (0.5分)	0.5			
				③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平:	1			
				④是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标:	1			
				①是否通过清晰、可衡量的指标予以体现: (0.5分)	0.5			
资金投入 (5分)	绩效指标明确性 (2分)	项目所设的绩效目标依据充分,符合客观实际,用以反映和考核绩效目标与项目实施相符。	用以反映和考核项目绩效目标的细化情况	②是否通过清晰、可衡量的指标予以体现: (0.5分)	0.5			
				③是否与项目目标任务数和计划数相对应: (1分)	1			
				①预算内容与项目内容是否匹配: (1分)	1			
				②预算额度测算依据是否充分,是否按照标准标准: (1分)	1			
				①预算资金分配依据是否充分: (1分)	1			
资金使用 (3分)	预算编制科学性 (2分)	用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	②资金分配额度是否合理: (2分)	2			



项目名称:

双拥慰问经费及双拥办办公费项目支出绩效评价评分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
过程 (25分)	资金管理 (10分)	资金到位率 (3分)	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整体保障程度。	①预算资金与实际到位资金是否相符：（1.5分）	0			
				②资金是否全额及时到位。（1.5分）	1.5			
		预算执行率 (3分)	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。	①项目预算资金是否按照计划执行：（1.5分）	1.5			
				②实际支出资金是否与预算资金额相符。（1.5分）	1			
				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：（1分）	1			
	资金使用合规性 (4分)		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进行情况。	②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续：（1分）	1			
				③是否符合项目预算批复或合同规定的用途：（1分）	1			
				④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分）	1			
				①是否已制度或具有相应的财务和业务管理制度：（3分）	3			
				②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（3分）	3			
组织实施 (15分)	管理制度健全性 (6分)		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。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定：（3分）	3			
				②项目调整及支出调整手续是否完备：（3分）	3			
				③项目合同书、验收报告等资料是否齐全并及时归档：（3分）	3			
	制度执行有效性 (9分)		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。					



双拥慰问经费及双拥办公费项目支出绩效评价评分表

项目名称:

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
产出(30分)	产出数量(10分)	项目产出数量指标(10分)	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。	慰问次数4次, 慰问覆盖人群(10分)	10			
	产出时效(10分)	项目及时完工(10分)	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。	慰问及时率:(5分)	5			
	产出成本(10分)	成本节约率(10分)	完成项目计划工作目标的实际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。	成本控制率(5分)	5			
效益(30分)	项目效益(30分)	社会效益(15分)	项目实施所产生的效益。	①提高军民关系融洽度:(10分)	10			
				②项目实施是否为预算编制提供参考依据:(10分)	10			
		③慰问对象对此次项目满意度是否达到了90%。(10分)		10				
		④项目实施是否基本合理、功能是否相对完备、主题是否突出等。(10分)		10				
	群众满意度(15分)							
合计					98			





## 双拥项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策方面存在的问题	1		
	2		
	...		
资产管理方面存在的问题	1		
	2		
	...		
项目实施方面存在的问题	1		
	2		
	...		
项目产出方面存在的问题	1		
	2		
	...		
项目效益方面存在的问题	1		
	2		
	...		
其他问题	1		
	2		
	...		
备注:			