

## 2023年度中山市小榄镇财政项目支出绩效核查评分意见表

基本信息		项目名称	饭堂专项经费					
		预算单位及代码	143001-中山市公安局小榄分局					
项目资金（万元）		资金来源	年初预算（万元）	全年预算（万元）	全年执行（万元）	分值	执行率（%）	得分
		其中：财政拨款	1,059.90	864.90	864.90	—	100.00	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0	—
		年度资金总额	1,059.90	864.90	864.90	10.00	100.00	10.00
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		因公安机关工作性质特殊性，较常勤务和加班，为进一步落实“从优待警”提升员工就餐满意度，给员工提供一个良好的工作生活环境（我分局现有在职人员1233人，内设饭堂11个（分局机关、刑侦大队、交警大队、巡警大队、原泰丰派出所办公点及6个派出所），因公安机关工作性质特殊性，较常勤务和加班，且目前物价较高，经分局领导研究决定，餐费预算为30元/日/人，按一年365日计算，共需1350.14万元）			为进一步落实“从优待警”提升员工就餐满意度，给员工提供一个良好的工作生活环境（分局现有在职人员1233人，内设饭堂11个（分局机关、刑侦大队、交警大队、巡警大队、原泰丰派出所办公点及6个派出所），因公安工作性质特殊，经常勤务和加班，且目前物价较高，订餐餐数按实际计算，约人均每月14天计算，现按人员实际订餐计算单位伙食补助，早餐7.5元/餐，中、晚餐分别20元/餐。			
指标评分表								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	权重（分值）	自评得分	财政/专家复核分	财政/专家复核意见
产出指标（50分）	数量指标	按量提供工作人员就餐服务数量（日均）	3000人次	3000人次	10	10	8	以单位提供的取餐记录表为准，8月1日的取餐数量为158，2023年有249个工作日，则日均提供就餐服务数量未达3000人次，但年度提供就餐服务数量远超3000人次，该指标值设置不合理，该项扣2分。
	质量指标	食品安全抽检率（%）	100	100	10	10	5	单位未提供食品安全抽检的相关过程材料，无法复核食品安全抽检情况，该项扣5分。
		政府采购率（%）	100	100	10	10	10	项目由中山市公安局小榄分局于广东省政府采购网上公开招标采购完成，该项得满分。
		服务人员到位率（%）	100	100	10	10	10	单位提供的取餐记录显示，每日三餐取餐时间固定且准时，侧面反映服务人员按时到位，该项得满分。
时效指标	准点提供就餐服务率（%）	100	100	10	10	10	评价小组核查了2023年1、2、3、8、12月的取餐情况，饭堂均能够准点提供餐食，该项得满分。	
效益指标（40分）	社会效益指标	公共服务水平提高程度	98%	98%	8	8	4	单位未提供公安分局公共服务水平提高程度的相关佐证材料，该项扣4分。
		办公效率提高程度	100%	100%	8	8	6	单位提供的市镇两级服务大厅实行错峰时间对外服务的通知，并不能佐证办公效率的提升，且饭堂专项经费与办公效率的提升并无直接关系，该项扣2分。
		精准扶贫	实际支出的30%	实际支出的30%	8	8	4	2023年扶贫食品采购共计265968元，占实际支出的3%，未到30%的计划值，该项扣4分。
		食品安全事故发生次数	0	0	8	8	8	2023年度小榄分局暂未发生食品安全事故，该项不扣分。
	满意度指标	服务对象满意度（%）	95	95	8	8	6	评价小组核查了公安分局机关饭堂、巡警饭堂、刑侦饭堂、交警饭堂等多种满意度问卷，整体满意度较高，但是多个警察反映饭堂在卫生、食材种类等方面有待进一步提高，故该项扣2分。
合计（项目资金情况+产出指标+效益指标）					100	100	81	
财政复核总分		81						
评价等级（等级分为四档：90（含）-100分为“优”、80（含）-90分为“良”、60（含）-80分为“中”、60分以下为“差”）		良						
总体评价		本项目全年预算864.9万元，实际支出864.9万元，资金支出率100%，主要用于中山市公安局小榄分局各饭堂的食材采购、物料采购、能源消耗费用等，通过提高饭堂就餐标准，来改善民警就餐满意度。项目实施目标明确，项目产出与效果明显，民警满意度较高，但项目实施仍然存在一定的问题，如饭堂餐食种类不够丰富、营养搭配不全面、食材浪费、环境卫生有待加强、指标设置不科学不规范，自评质量不高的问题。综上，自评复核分数为81分，复核等级为良。						

存在问题（包括项目管理、资金管理、绩效表现、自评工作质量、预算安排等方面）		<p>1. 民警就餐满意度仍有提高空间。通过核查各个饭堂各个警种的满意度调查问卷，民警对于饭堂的问题集中反映在几个方面，一是饭堂餐食种类不够丰富，营搭配不全面，淀粉类餐食比例高，蛋白质种类少；二是餐食供应不完全合理，食堂存在食物浪费现象，如晚餐会浪费。三是饭堂卫生状况有待加强，如冰箱。</p> <p>2. 绩效指标设置不完善，项目自评质量不高。产出数量指标值设置脱离实际，按量提供工作人员就餐服务数量（日均）指标值设置为3000，但实际日均取餐数量为100多次，与3000这个数量相去甚远。效益指标设置不科学，单位设置了工作效率提高、公共服务能力提高等作为效益指标，不符合项目的实际情况，过于间接，单位未充分挖掘项目实施的产出和效益，如餐食丰富程度、营养程度、环保节约程度等等。</p> <p>3. 部分自评佐证材料缺失，如未提供食品安全抽检情况，无法是否存在食品安全问题，未提供绩效目标申报表与资金测算明细，无法复核资金支出结构是否合理。</p>		
改进建议（包括管理优化、绩效提升、自评工作完善及预算调整等）		<p>1. 加强饭堂监督管理工作，如落实食品安全抽检制度，建立对饭堂承包供应商的监督考核制度，进一步提高餐食供应水平、饭堂服务水平，提升民警就餐满意度。从食材供应安全、新鲜、种类丰富程度，餐食营养搭配、就餐环境卫生、食材浪费等多个层面去设置服务质量考核标准并落实，尽力在合理的资金范围内为民警做好后勤保障，提供种类丰富、营养全面的餐食。</p> <p>2. 重视项目支出绩效评价管理工作，逐步加强绩效评价与绩效管理意识。首先，在申报项目时，应结合项目特点、资金使用方向，科学合理设置绩效目标，应根据绩效目标设置可准确衡量的关键性指标。例如产出质量方面可设置食材种类、营养全面、环保节约类的相关指标，效益指标方面可从环保节约、日就餐情况设置指标。其次，项目实施过程中，应注重绩效目标完成情况佐证材料的收集与整理，确保项目佐证材料能够客观、完整地反映项目实施情况。</p> <p>3. 重视项目实施过程中的项目档案管理与项目过程材料的收集归档，提高绩效自评的质量与水平。</p>		
对下年度预算安排建议		<p>保留（√）； 保留但建议部分核减（ ）； 取消（ ）。</p>		
建议的绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	按量提供工作人员就餐服务数量（日均）	XX人次/日（根据实际工作情况设定）
			服务人员到位率（%）	100%到位
		质量指标	食品安全抽检合格率（%）	100%合格
			食材种类	每周变换菜单、荤素搭配
			营养搭配	蛋白质、碳水、纤维素搭配合理
			就餐环境	卫生、舒适
	时效指标	准点提供就餐服务率（%）	100%	
	效益指标	社会效益指标	一次性餐具使用率（%）	降低10%
			餐食浪费	降低10%
精准扶贫			实际支出的20%	
服务对象满意度指标		民警满意度	≥95%	
评价组：黄靖雄、王欣、毕小杰				
机构名称（全称）：广州向合管理咨询有限公司				
日期：2024.10.26				