

# 张掖市军用饮食供应站便函

---

## 张掖市军用饮食供应站 2024 年度部门整体支出绩效评价自评报告

市财政局：

根据《张掖市财政局关于开展 2024 年度市级预算执行情况绩效自评工作的通知》（张财绩〔2025〕3 号）要求，我单位认真组织开展了 2024 年部门整体支出绩效评价自评工作，现将有关情况报告如下：

### 一、基本情况

（一）部门主要职能。张掖市军用饮食供应站是人民政府拥军支前、支持国防和军队建设的主要组织机构和战备设施，是军队后勤保障的延伸和补充，其宗旨是“为部队服务、为国防建设服务”。主要承担着入伍新兵、退伍老兵、部队调防、部队训练、反恐维稳、国防科研及施工、紧急抢险救灾等部队运输途中的饮食、饮水、休整、物资代购等保障任务。

（二）内设机构及所属单位概况。张掖市军用饮食供应站为科级建制参照公务员法管理事业单位，领导机构设站长（兼支部书记）1 名，副站长 2 名。

### 二、绩效自评工作开展情况

---

**(一) 自评目的：**通过开展绩效自评工作，全面掌握各项预算资金的使用情况、项目实施效果，查找项目实施过程中存在的问题，总结经验教训，为进一步优化资金预算安排、提高资金使用效益提供依据，同时也为相关制度的调整和完善提供参考。

**(二) 自评依据：**根据省市相关全面推进预算绩效管理实施方案等要求以及其他与预算执行相关的法律法规和规范性文件等开展自评工作。

**(三) 自评方法：**采用定量与定性相结合的方法，综合运用成本效益分析法、比较法等。对于可量化的指标，如项目产出数量、质量等，通过数据统计分析进行评价；对于难以量化的指标，如项目效益、满意度等，则通过问卷调查、小组评估等方式进行定性评价。

**(四) 自评工作过程：**成立了由分管财务的副站长为组长，财务人员、业务骨干等组成的绩效自评工作小组，明确各成员职责分工。首先，收集整理项目相关资料，包括项目申报材料、资金使用凭证、项目实施记录、验收报告等；其次，对照绩效目标和评价指标体系，对项目的投入、过程、产出和效益进行全面梳理和分析；最后，组织相关人员对资料进行审核核实，对各项指标进行评分，形成了客观的评价结论。

### 三、部门整体支出绩效自评情况分析

#### (一) 部门决算情况。

2024年一般公共预算收入322.8万元，支出322.8万元，执行率100%，具体安排情况如下：

按支出性质分析，基本支出 217.41 元，占财政拨款支出的 67.35%，主要用于保障单位正常运转和人员工资福利支出，包括人员经费和公用经费，其中人员经费 185.72 万元，公用经费 32.69 万元；项目支出 105.39 万元，占财政拨款支出的 32.65%。

按支出经济分类分析，工资福利支出 156.24 万元，占财政拨款支出的 48.40%，商品服务支出 72.07 万元，占财政拨款支出的 22.33%，对个人和家庭的补助支出 29.49 万元，占财政拨款支出的 9.13%，资本性支出 65 万元，占财政拨款支出的 20.14%。

**(二) 总体绩效目标完成情况分析。**2024 年，我单位按照军供站正规化建设需要，不断改进服务方式，拓展军供服务职能，进一步提高应急保障、大规模保障和持续保障能力，为军供保障任务提供更高效、优质的服务打下了坚实基础，全年绩效目标顺利推进，完成良好。通过自评，单位整体支出绩效自评结果为“优”。

### **(三) 各项指标完成情况分析。**

**1. 部门管理指标：**资金投入方面：基本支出、项目支出执行率 100%，“三公”经费控制率 100%；财务管理方面：财务管理管理制度健全，资金使用较为规范；采购管理方面：政府采购手续规范，采购项目适应单位建设发展需要；人员管理方面：在职人员控制率 100%，无超编情况发生；资产管理方面：固定资产按要求入账，管理规范，充分发挥了资产的经济效益和社会效益。

**2. 履职效果指标：**部门履职情况：全年接待保障部队 2 万人次以上，军供保障任务做到了优质、快速、安全、保密完成，同

时多形式开展职工培训，实现了全员参训；社会影响情况：全体职工用心用力用情服务，得到了上级主管部门及军交部门的肯定和过往部队官兵的好评，为我市双拥工作贡献了一份力量；服务对象满意度：通过问卷调查形式，部队官兵满意率达到 100%。

3. 能力建设指标：人员职责明确，单位档案管理进一步规范，通过完善单位各项管理制度及内控制度，军供保障水平得到了提升，长效管理机制逐步得到了完善。

（四）偏离绩效目标的原因及下一步改进措施。2024 年度，我单位在预算编制、执行管理、资金使用效益方面取得了较好的成效。部门预算安排合理，资金使用合规，各项工作任务按计划完成，达到了预期的绩效目标，部队官兵满意度较高。总体绩效目标和绩效指标完成率为 100%，无偏离绩效目标问题。但在工作中仍存在一些不足，如部分项目预算执行不均衡、个别绩效指标设定不够科学合理等，需要在今后的工作中加以改正。

#### 四、部门预算项目支出绩效自评情况分析

2024 年，本部门预算支出项目 1 个，为部队伙食补贴项目，由市本级重点专项资金预算支出。当年财政拨款 35 万元，全年支出 35 元，执行率 100%。通过自评，该项目结果为“优”。项目自评情况分析如下：

（一）项目支出预算执行情况。2024 年度，市本级安排我单位重点专项资金 35 万元，主要用于军供保障任务补贴及劳务派遣人员劳务费支出，实际支出 35 万元。

（二）总体绩效目标完成情况分析。我单位严格按照军供站

正规化建设要求，认真履行职责，通过劳务派遣形式招聘厨师及服务人员，同时对军供保障任务水、电、主副食等进行补贴，确保全年军供保障任务安全、正点、优质、高效、保密完成。

### （三）各项指标完成情况分析。

#### 1. 产出指标完成情况分析。

数量指标：市本级重点专项经费主要用于3个方面：一是聘用厨师、帮厨、其他服务岗位劳务服务人员5名，支出费用19.06万元；二是野战炊事车、冷藏车设备维修及保温送餐车运行费用1项，支出费用4.05万元；三是部队官兵伙食补贴1项，支出费用11.89万元，主要为社会化供餐补助、水、电、主副食、一次性餐具等补助。

质量指标：所有补助项目均已完成采购，劳务服务人员技能素质符合军供任务需要，部队伙食费补贴及时到位，验收合格率100%，达到绩效申报目标。

时效指标：一是项目资金当年及时拨付到位，到位率及时率均为100%；二是军供保障任务按照通报时限要求完成及时准确。

成本指标：劳务派遣人员服务费小于5万元/人/年，部队官兵人均补贴小于10元/人，成本控制合理。

2. 效益指标完成情况分析。2024年度，我单位市本级重点专项资金预算使用符合经济社会发展要求，符合重点军供站建设要求，项目实施后，军供站服务能力得到了较大提升，同时也有力促进了部队战斗力的提升，为部队打赢目标提供了根本保障。

3. 满意度指标完成情况分析。严格落实军用饮食供应站管理规定，军交部门及部队官兵满意度达到 100%。

(四) 偏离绩效目标的原因及下一步改进措施。2024 年度我单位部队伙食补贴预算项目绩效目标和绩效指标完成率为 100%，无偏离绩效目标问题。

## 五、部门管理的省对市县转移支付绩效自评情况分析

2024 年，本单位共管理省对市县转移支付 1 项，当年各级预算共安排 65 万元，其中：中央下达 65 万元，当年支出 65 万元，执行率 100%。通过自评，该项目结果为“优”。项目自评情况分析如下：

(一) 转移支付预算执行情况。2024 年度，省退役军人事务厅下达张掖市优抚事业单位补助经费（中央）65 万元，实际由市财政局转拨支出 65 万元。

(二) 总体绩效目标完成情况分析。2024 年，我单位按照军供站正规化建设要求，不断改进服务方式，拓展军供服务职能，进一步提高应急保障、大规模保障和持续保障能力，为军供保障任务提供更高效、优质的服务打下了坚实基础。按照年初申报的绩效目标，完成基础设施维修改造项目 1 项，设施设备购置项目 1 项，共计使用资金 65 万元，全年绩效目标顺利推进，完成良好。

### (三) 各项指标完成情况分析。

#### 1. 产出指标完成情况分析。

数量指标：2024 年我单位共实施采购项目 2 项，其中：实施

军供餐厅及部分设施改造项目 1 个，主要实施内容：应急保障中心彩钢顶改造、新建车棚、淋浴间设施改造等；遂行保障设备采购项目 1 个，主要内容：购置各类帐篷遮阳篷 11 顶、折叠桌 24 张、折叠椅 50 把、塑料加厚凳子 50 把、不锈钢圆桌（含转盘、凳子）20 套、净水器 1 套、折叠中转箱 60 个、折叠手推车 4 个、便携大锅灶 3 台、发电机 1 台。

质量指标：两个项目均已完工或完成采购并验收投入使用。验收合格率 100%，达到绩效申报目标。

时效指标：一是项目资金当年及时拨付到位，到位率及时率均为 100%；二是项目实施及时，两个项目全部按照合同要求在当年实施完毕。

成本指标：项目预算及结算均报张掖市财政投资评审中心进行了审核，成本控制合理。

2. 效益指标完成情况分析。我单位较好的完成了 2024 年初设定的绩效目标任务，项目实施后，拥军优抚事业单位的功能得到了充分发挥，军供保障能力进一步提升，军供保障设备更加完善，社会效益进一步显现。

3. 满意度指标完成情况分析。严格落实军用饮食供应站管理规定，军交部门及部队官兵满意度达到了 100%。

（四）偏离绩效目标的原因及下一步改进措施。2024 年度我单位 2024 年优抚事业单位补助经费项目绩效目标和绩效指标完成率为 100%，无偏离绩效目标问题。

## 六、绩效自评结果拟应用和公开情况

总体来说，通过此次项目绩效自评结果情况与年初绩效目标进行对比，年初绩效目标设立具体明确，合理可行，且资金结构基本合理，符合项目实际情况。同时，我单位按照年初计划有序进行，完成了2024年度项目支出目标任务，通过各项项目的实施，有力促进了单位各项工作又好又快发展，切实提升了军供保障服务质量。绩效自评结果将根据相关要求随同2024年财务决算一起公开。

### 七、其他需要说明的问题

2024年度，市财政局检查组对我单位2023年会计信息质量进行了监督检查，并出具了《张掖市财政局关于张掖市军用饮食供应站2024年会计监督检查的处理决定》，共反馈会计核算、内控制度执行、资产管理三个方面五条问题。主要是：未及时进行会计核算；会计凭证附件不全、不规范；执行政府采购制度不到位；部队保障食材管理不规范；库存物品未定期清查盘点等问题。收到处理决定后，我单位召开相关会议，分析问题原因，细化整改措施并逐项落实整改任务，至目前，相关问题均得到了整改。

张掖市军用饮食供应站

2025年3月10日