

# 松北区机关服务中心 食堂经费项目事前绩效评估报告

项目名称：食堂经费

项目申请单位（盖章）：哈尔滨市松北区机关服务中心

主管部门（盖章）：哈尔滨市松北区机关服务中心

评估主体（盖章）：黑龙江省顺晨绩效评价咨询有限公司

项目负责人（签章）：吴兴琪

评估时间：2021年10月29日



# 食堂经费事前绩效评估报告

## 一、项目的基本情况

### 1. 项目背景

为了切实可行地保障部门职工正常的餐饮情况，为提供职工便利，按照区委区政府的工作部署，机关服务中心负责区机关各办公区域职工食堂的管理工作，承担食堂食品安全检查。

### 2. 项目的主要内容和预算资金

食堂经费申请预算资金共计 1866.18 万元。

食堂经费使用内容及范围：

(1) 伙食费：1180.09 万元

①早餐：230 人每月 30 天全年 82.8 万元；

②中餐：1083 人每月 30 天全年 545.83 万元；

1231 人每月 22.5 天全年 465.32 万元；

③晚餐：180 人每月 30 天全年 64.8 万元；

④双休日及值班日：140 人每月 8 天全年 18.82 万元；

⑤阶段性伙食 150 人\*14 元\*12 天=2.52 万元；

(2) 人员工资：588.85 万元

①工资 428.86 万；

②社保费 150.1 万；

③服务费 9.89 万。

(3) 食堂维修费：17.44 万元

①按消防规定每年最少 2 次烟道清洗 6.94 万元；

②厨房易损配件维修、更换、保养费 9 万元；

③杀虫灭鼠费 1 万元；

④管道清洗、清掏化油池及下水道 0.5 万元。

(4) 食堂、厨具餐具更新：6.41 万元

①650 套餐具更新 2.83 万元；

②边锅、大勺、高压锅、保温汤罐等厨具 1.07 万元；

③桌布 80 块、椅套 580 个 2.51 万元。

(5) 食堂设备购置：9.81 万元

四门冰柜 4 台，冷柜 1 台，食品留样柜 1 台，卧式保鲜柜 2 台，双门保鲜柜 3 台，拌馅机 1 台，切羊肉片机 1 台，工作台 5 台，压面机 1 台，热水器 2 台，打蛋器 1 台，电饼铛 2 台，餐车 5 台，板车 3 台，加热车 2 台，洗菜盆 2 套，对讲机 4 台，13 升洗衣机 3 台。

(6) 工作服：两季工作服 98 套 5.88 万元；

(7) 厨房燃气、燃料费（含年检）：食堂燃气、燃料费及燃气报警器更换年检费 39.9 万元；

(8) 净化水厂设备过滤材料：净水设备材料费及 CBD 大厦新增水厂设备迁移费 13.55 万元；

(9) 食堂卡机收费系统：5 台卡机云系统服务费 4.25 万元。

3. 绩效目标：为区政府各办公区各部门职工提供工作餐

饮服务，为区政府各部门提供后勤保障。

## 二、事前绩效评估有关情况

### 1. 评估程序。

#### (1) 准备阶段。

①确定评估对象，根据部门职能，依据年度预算编制管理的有关要求，确定事前评估对象。

②成立评估组织。成立评估组，确定评估工作人员和专家，明确责任和任务。

#### ③制定评估方案。

#### (2) 实施阶段

资料收集与审核。全面收集与被评估项目有关的数据和资料，并进行审核与分析。开展非现场评估。评估组对有关资料进行分类、整理与分析，提出评估意见。

#### (3) 报告阶段：根据评估情况出具事前评估报告。

### 2. 事前绩效评估的方式

评估本项目主要采取专家咨询、现场调研、召开座谈会论证的方式进行评估。

专家咨询。邀请相关领域专家参与事前绩效评估，对专业问题给予咨询建议及指导。

现场调研。通过现场调研方式，实地了解和获取项目的一手资料，为评估工作提供支撑。

(3) 召开座谈会。组织相关人员开展座谈，了解项目情况，集中收集各方意见和建议。

### 3. 事前绩效评估方法

评估本项目主要采用的评价方法：对比分析法、因素分析法、公众评判法。

(1) 对比分析法。将绩效目标与预期实施效果、历史情况、不同部门和地区同类财政支出新增安排情况进行比较，对项目进行评估。

(2) 因素分析法。全面梳理影响绩效目标实现和实施效果的内外因素，综合分析内外因素对绩效目标实现的影响程度，对项目进行评估。

(3) 公众评判法。通过专家评估、抽样调查等方式，为事前绩效评估提供咨询意见和结论支撑。

### 三、事前绩效评估内容及结论

#### 1. 事前评估基本内容

(1) 立项必要性。食堂经费可以为区政府各办公区各部门职工提供工作餐饮服务，为区政府各部门提供后勤保障。该项目具备立项的必要性。

(2) 投入经济性。项目预算编制符合预算管理，采用了最优方案，有较好的投入效果，费用测算合理。

(3) 绩效目标合理性。在哈尔滨市松北（高新）区行政事业性项目和专项资金绩效目标表中，该项目有明确的绩效目标，绩效目标与部门单位的职责和中长期规划目标、年度工作目标相匹配，绩效目标的产出和效益明确合理、细化量化，具有前瞻性。

(4)实施方案可行性。根据机关服务中心食堂经费 2022 年部门预算明细表中的依据和用途，食堂经费可以为办公楼各部门职工提供工作餐饮服务，为区政府各部门提供后勤保障，评估立项实施的方案科学、具备合理、可行，人、财、物等基础保障条件，相关管理制度健全、有效，无不确定因素和风险。

#### 四、总体结论

通过对项目的背景及必要性等方面的论证分析，认为该项目切实可行地为办公楼各部门职工提供工作餐饮服务，为区政府各部门提供后勤保障。具有十分重要的意义。建议予以支持。

#### 五、其他需要说明的事项和相关建议

确保资金足额按期到位，按时发放人员工资，按时采购新鲜食材，保证食品安全。定期进行相关设备的维修以及食堂、厨具餐具的更新。如果该资金不足或资金到位不及时，可能会影响项目能否成功或按期完成。