

附件 3

项目支出绩效评价报告

为提高财政支出管理水平，检验财政支出预期目标实现程度，考核财政支出效率和综合效果，为以后年度财政资金安排提供重要依据，根据丰台区财政局《关于开展 2023 年绩效自评工作的通知》、《丰台区财政支出绩效评价管理暂行办法》等文件规定，北京市丰台区人民政府右安门街道办事处对右安门街道 2023 年背街小巷清扫保洁项目实施绩效评价，形成项目支出绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

在市里统一部署、统一标准的基础上，为改善右安门街道辖区城市面貌，提升居民生活品质，打造和谐宜居的街巷环境，确保城市精细化管理工作落到实处，让广大居民切身感受到整治带来的生活便利，2023 年对辖区 108 条背街小巷开展保洁工作，保洁面积为 206998 平方米。

根据丰财社年初批复，2023 年城市地区背街小巷清扫保洁项目共收到预算资金 141.137469 万元。在项目实施过程中，根据项目合同以及实际需求，使用预算资金共计 141.137469 万元。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

通过 2023 年背街小巷保洁项目的实施，对辖区背街小巷进行清扫保洁、网格案件处理、落叶清扫清除、小广告清除、扫雪铲冰及责任范围内节假日环境保护、各级检查环境保护、各级特勤环境保护及其他重大政治任务、重要活动等事项的环境卫生保障，进一步提高背街小巷保洁质量和市容环境水平。

2. 绩效指标

（1）产出指标

①数量指标：右安门街道一共 108 条背街小巷，面积 206998 平方米。

②质量指标：每项工作严格遵循城市管理办公室相关管理制度执行，定时定点清运，做到了日产日清，加大街巷管井卫生清扫力度，主要街巷做到全天候保洁，使辖区卫生状况大为改善，达到《丰台区街乡（镇）管理范围环境卫生检查标准》。

③成本指标：严格按照资金预算进行经费的支出。

④时效指标：按时清扫街巷、垃圾分类收集、定时定点清运，做到全天候保洁，垃圾日产日清。

（2）效果指标：

①社会效益：保证背街小巷干净整洁，进一步提升居民生活环境水平，优化项目实施区域居住环境，提高环境卫生质量。

②生态效益：改善生态环境，为居民创造良好生活环境。

③可持续影响指标：优化项目实施区域环境，提高居民

生活品质、不断提升居民的幸福感。

④服务对象满意度：本项目服务对象为辖区内群众，满意度达到 90%以上。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价的目的：通过绩效评价，衡量和考核该项目资金的绩效，了解、分析、检验资金使用是否达到预期目标，资金管理是否规范，资金使用是否有效，通过总结经验，分析问题，采取切实措施进一步加强和改进财政支出项目管理，提高财政资金使用效益，并为以后此类项目实施的规范性、经济性提供可靠依据。

2、绩效评价的对象：右安门街道纳入预算管理的财政性资金支出 2023 年背街小巷清扫保洁（街道）项目。

3、绩效评价范围：绩效目标与发展规划的适应性；财政资金使用情况、财务管理状况；为加强管理所制定的相关制度、采取的措施；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1、绩效评价原则

本次评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对项目的经济性、效率性、效益性的比较和分析，考核支出效率和支出效果。

2、评价指标体系

根据《丰台区财政支出绩效评价管理暂行办法》，结合

项目资金的特点及资金使用的具体情况，以资金使用结果为导向，设定了本次评价指标内容和权重，重点对绩效目标及产出指标完成情况、效益实现情况进行综合评价。

一级	二级	三级	四级	评分标准	
项目决策（15）	绩效目标（5）	目标内容	是否明确、细化、量化	目标明确	2
				目标细化	2
				目标量化	1
	决策过程（10）	决策依据	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划；项目调整是否合理	符合经济社会发展规划和部门年度工作计划	3
				根据需要制定中长期实施规划	2
		决策程序	项目申报、批复程序是否符合相关管理办法，是否进行了充分的可行性研究；项目调整是否履行相应手续	项目申报、批复程序符合相关管理办法	3
				进行了充分的可行性研究	2
项目管理（30）	项目资金（15）	预算管理	预算编制是否细化、准确；预算执行是否与预算编制一致	预算编制细化、准确；预算执行与预算编制一致	5
		资金到位	是否及时、足额	及时、足额	4
		财务管理	财务制度是否健全	财务制度健全	2
			财务制度执行是否严格	财务制度执行严格	2
			会计核算是否规范	会计核算规范	2
	项目实施（15）	组织机构	组织机构是否健全、分工是否明确	组织机构健全、分工明确	4
		制度建设	是否建立健全的项目管理制度	建立健全了项目管理制度	2.5
			是否制定科学的实施方案或实施计划	制定了科学的实施方案或实施计划	2.5
		过程控制	与项目相关的各种法律、法规、制度是否严格执行	与项目相关的各种法律、法规、制度得到严格执行	2
			项目实施方案或实施计划是否被认真执行	项目实施方案或实施计划被认真执行	2

			项目实施程序是否科学合理	项目实施程序科学合理	2
项目绩效（55）	项目产出（30）	产出数量	背街小巷日常保洁街巷数量	108 条	6
			背街小巷面积	206998 平方米	6
		产出质量	环境质量标准	达到《丰台区街乡（镇）管理范围环境卫生检查标准》	8
		产出时效	工程完工时间	2023 年 12 月 31 日	5
		产出成本	项目支出总额	141.137469 万元	5
	项目效果（25）	经济效益	项目实施是否产生直接或间接经济效益	不适用	0
		社会效益	项目实施产生的社会综合效益	保证背街小巷干净整洁，进一步提升居民生活环境水平，优化项目实施区域居住环境，提高环境卫生质量	10
		生态效益	项目实施产生的生态效益	改善生态环境，为居民创造生活环境	5
		可持续影响	项目实施带来的可持续影响	优化项目实施区域环境，提高居民生活品质、不断提升居民的幸福感	5
		服务对象满意度	受益群众满意度	达到 90%	5
			合 计		100

3、评价方法：在该项目支出绩效评价过程中，我们除了运用传统的审阅、计算、核对、分析性复核等方法外，还运用了目标预定与实施效果比较、统计分析等方法进行评价。

4、评价标准：评价指标体系中各项指标得分的基准。

（三）绩效评价工作过程

1、前期准备

为了更好的开展绩效评价工作，根据绩效评价工作要求，制定《2023 年绩效评价工作方案》，根据方案开展工作。

2、收集项目资料进行审阅核查

一是了解绩效目标设立情况。评价工作组通过查阅项目申报书、单位职能文件、项目立项背景及发展规划等资料，以了解绩效目标设定的明确性、合理性。

二是了解项目效益实现情况。评价工作组通过查阅背街小巷清扫保洁方案、年度总结报告等项目资料，分析评价项目的绩效实现情况，确认项目支出绩效是否达到了预期目标，是否优化项目实施区域居住环境，是否改善生态环境，对提高居民生活品质具有可持续影响。

3、资料信息汇总，为专家准备项目资料手册

我街道在充分调研的基础上，对项目资料进行逐一核实。按照项目支出绩效评价指标体系内容和评价重点。

4、对本项目支出绩效情况进行评分，并汇总意见。

5、出具绩效评价报告

根据项目支出绩效报告、审阅项目资料，完成项目支出绩效评价报告初稿的撰写工作。报告初稿履行审核、沟通、反馈程序后，形成项目支出绩效评价报告终稿。

三、综合评价情况及评价结论

经评议，该项目综合评价得分 82.48 分，其中：项目决策 11.08 分、项目管理 23.50 分、项目支出绩效 47.90 分，绩效评价级别为“良好”。

（一）项目决策情况

通过 2023 年背街小巷保洁项目的实施，对辖区背街小巷进行清扫保洁、网格案件处理、落叶清扫清除、小广告清除、扫雪铲冰及责任范围内节假日环境保障、各级检查环境

保障、各级特勤环境保护及其他重大政治任务、重要活动等事项的环境卫生保障，进一步提高背街小巷保洁质量和市容环境水平。设定了绩效目标和具体产出指标。

该项目支出绩效目标设定比较明确、合理。项目绩效目标表填报科学性不足，数量指标没有对应细化分级分类；质量指标不够准确，结果标准不是作业标准；产出进度指标没有明确工作程序时间安排；效益指标没有年度改进的历史标准，可衡量性不足。

（二）项目过程情况

1、资金使用及管理情况分析

依据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》、《北京市预算监督条例》、区财政局《关于 2023 年部门预算编制通知》要求编报 2023 年度部门预算，经党组会审批后，报区财政局。根据丰财街镇内指[2023]313 号文，2023 年街镇背街小巷清扫保洁项目共收到预算资金 141.137469 万元。在项目实施过程中，根据项目合同以及实际需求，使用预算资金共计 141.137469 万元。

在项目执行过程中，严格按照预算批复和计划内容管理、组织项目实施。依据预算明细、支付申请和领导批示，将资金及时拨付到位，实际支出金额 141.137469 万元，其中：支付北京华军伟业保洁有限公司 2023 年背街小巷保洁费 67.158163 万元；支付北京京丰物业管理有限责任公司 2023 年背街小巷保洁费 15.53904 万元；支付北京众鑫众环境治理有限公司背街小巷保洁费 58.440266 万元。

项目资金管理，严格按照《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》、《政府会计制度》及财政预算管理等相关要求，预算管理、资金使用、会计核算严格按《内控制度》、《预算管理制度》和《经费支出管理办法》等执行，并进一步健全财务管理制度。

2023 年背街小巷保洁项目的支付严格按照《右安门街道财务管理规定》，执行资金预算、请示和支付工作。按照合同约定条款和财务制度规定，严格履行项目资金支付手续，按期支付相应款项，确保资金支付安全可控，保障各项工作顺利进行。

项目预算编制比较细化、依据比较充分；项目资金足额、及时拨付到位；单位财务管理制度比较健全，且执行有效；会计核算规范、准确。

2、项目组织情况分析

城市管理办公室成立了以科室负责人为牵头人的项目实施管理团队，按照规定程序全力推动项目各项工作。

①服务单位确定

城市管理办公室委托北京京扬公司负责 2023 年背街小巷保洁项目招标工作，最终选定北京京丰物业管理有限责任公司、北京华军伟业保洁有限公司和北京众鑫众环境治理有限公司负责辖区 2023 年背街小巷保洁工作。

②服务验收

每月通过街道自查及丰台区街乡范围环境卫生检查情况

对背街小巷保洁成果进行验收。街道背街小巷清扫保洁服务更加规范化、标准化,辖区环境卫生质量得到进一步提高。

但是验收标准,如日清扫次数、作业规范等标准,缺乏可衡量性。缺少完整绩效管理流程总结,丰台区街乡范围环境卫生检查情况通报与服务合同执行的衔接情况不明确。

3、项目管理情况分析

项目的实施,使右安门街道辖区 108 条背街小巷环境得到改善,为居民生产生活提供了有利条件。城市管理办公室成立了以科室负责人为牵头人的项目实施管理团队,按照规定程序全力推动项目各项工作。

该项目未建立项目管理制度,应结合项目资金管理办法,完善从立项、决策、执行、监督和绩效管理等方面的管理措施,并注重可操作性。

(三) 项目产出情况

1、项目经济性分析

该项目严格按照预算批复和计划内容使用财政资金。根据具体业务需求,将资金及时拨付到位,保障了项目的顺利实施。此项预算于 2023 年底执行完毕,财政资金支出 141.137469 万元。该项目成本控制情况良好,在预算批复内较好的完成了项目,实现了预期目标。

2、项目效率性分析

(1) 项目实施进度

该项目周期为 2023 年 1 月至 12 月,项目实施过程严格按照服务协议执行。项目实施进度控制在计划时间内,达到了预期进度目标,但缺乏项目实施情况的检查总结。

（2）项目完成质量

每项工作严格遵循城市管理办公室相关管理制度执行，做到了定时定点清运，日产日清，加大了街巷管井卫生清扫力度，主要街巷做到了全天候保洁，辖区卫生状况大为改善，达到《丰台区街乡（镇）管理范围环境卫生检查标准》。

（四）项目效益情况

1、项目预期目标完成情况

项目预期目标完成情况如下：

目标	预期目标	实际完成
产出数量指标	108 条背街小巷,面积 206998 平方米	108 条背街小巷, 面积 206998 平方米
产出质量指标	达到《丰台区街乡（镇）管理范围环境卫生检查标准》	达到《丰台区街乡（镇）管理范围环境卫生检查标准》
产出进度指标	2023 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
产出成本指标	总成本控制在预算批复数额以内, 141.137469 万元	该项目按照预算批复使用财政资金, 预算执行 141.137469 万元

如上所列，项目实施较好地达到了预期目标，实现了预期效果，完成了各项具体工作指标要求，但是 108 条背街小巷保洁监督检查不完善，验收程序不够规范和严谨，产出质量达标的支撑不充分。

2、项目实施对社会的影响

项目的实施，保证了背街小巷干净整洁，进一步提升了居民生活环境水平，优化项目实施区域居住环境，提高环境卫生质量。

3、项目实施对生态环境的影响

项目的实施，改善生态环境，为居民创造良好生活环境。效果资料不全面，不能更好的证明。

4、项目可持续影响

优化项目实施区域环境，提高居民生活品质、不断提升居民的幸福感。

5、服务对象满意度

2023 年背街小巷清扫保洁的预定实施目标已经完成，项目实施过程未有因项目实施导致的风险，未出现项目资金支付风险。项目的实施完善和提升了居住环境，提高了居民生活品质，总体满意。但是执行满意度调查的问卷模板量较少，缺少问卷的数据分析，调查问卷的利用效果不明确。

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

完全按照“背街小巷整治提升”要求，完成对辖区 2023 年背街小巷的清扫保洁、网格案件处理、落叶清扫清除、小广告清除、扫雪铲冰等工作，进一步提高了辖区内背街小巷保洁质量和市容环境水平，为居民创造良好的工作和生活环境。项目从立项、决策到实施，取得了一定成绩。

（二）存在的问题及原因分析

项目绩效目标申报表填报科学性不足，数量指标没有对应细化分级分类；质量指标不够准确，结果标准不是作业标准；产出进度指标没有明确工作程序时间安排；效益指标没有年度改进的历史标准，可衡量性不足。