**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**城东绿化环卫服务项目**

实施单位（公章）：**城东金融贸易区管理服务中心**

主管部门（公章）：**城东金融贸易区管理服务中心**

项目负责人（签章）：**袁鹤林**

填报时间：**2024年03月15日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

**1. 项目背景
  
本项目遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价城东绿化环卫服务项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。通过该项目的实施，将通过提升和绿化美化环境，直接服务于人民广大群众，其数量和质量水平，是城市经济高效化和可持续发展的重要条件之一；同时，促进整个区域生活环境提高，为居民提供良好的生态生活环境。
  
2. 主要内容及实施情况
  
本项目建设主要用于城东绿化环卫服务的发展，可有效提升瞄准内地优质企业、针对喀什重点扶持产业，城东道路卫生、下水管道清淤疏通、绿化带、公共场地及设施环境卫生清扫工作；城东绿化带、绿地的浇灌、施肥、中耕除草、修剪、病虫害防治和监测，以及枯死苗木和绿地的补种补植等日常养护工作。
  
3.项目实施主体
  
城东金融贸易区管理服务中心为全额事业单位，纳入2023年部门决算编制范围的有4个办公室：综合服务科，投资发展科，城市管理科及建设管理科。
  
编制人数8人，其中：行政人员编制0人、参公0人、事业编制8人。实有在职人数19人，其中：行政在职0人、参公0人、事业在职8人、工勤11人。离退休人员0人，其中：事业退休0人。
  
4. 资金投入和使用情况
  
根据喀什经济开发区党政联席会第11期会议纪要，城东金融贸易区管理服务中心绿化管护费用从2022年至2024年，每年支付当年度的绿化养护费用。2021年绿化环卫公共服务一体化项目一、二、三标段根据2021年4月签订服务合同内容执行。喀什经济开发区本级财政预算资金安排，最终确定项目资金总数为1316.12万元。
  
截至2023年12月31日，实际支出1316.12万元，预算执行率100%。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**项目绩效目标包括项目绩效总目标和阶段性目标。
  
1.项目绩效总目标
  
2023年城东绿化环卫服务项目，项目总投资1316.12万元，其中产
  
城东金融贸易区绿化环卫项目900万元,深圳城绿化提升项目416.12万元；用于城东金融贸易区环卫服务项目：机动车道：961350㎡；非机动车道以及人行道面积：413340㎡。城东金融贸易区绿化养护服务项目：绿化带面积：1064200㎡，有效促进整个区域生活环境提高，为居民提供良好的生态生活环境。
  
2.阶段性目标
  
（1）第一阶段前期准备
  
首先按照符城东绿化环卫服务项目要求通知企业准备申报资料、对接相对的企业、符不符合补贴要求、编制实施方案、准备前期工作。
  
（2）第二阶段项目进程
  
通知企业准备申报资料及审核申报资料工作。
  
（3）第三阶段 资金支付
  
按照企业申报补贴金额、最终审核的金额、对相应的企业完成资金支付工作。
  
（4）第四阶段 项目受益调查
  
城东绿化环卫服务项目、以问卷调查方式受益对象进行满意度调查。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象、时间和范围。**

**1. 绩效评价目的
  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）〉的通知》（财预〔2021〕101号）、以及自治区财政厅《关于印发〈自治区项目支出绩效目标设置指引〉的通知》（新财预〔2022〕42号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。
  
通过此次绩效评价，发现预算资金在项目立项、执行管理中制度保障、实际操作方面的缺陷和薄弱环节，总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。同时可根据绩效评价中发现的问题，调整工作计划，完善绩效目标，加强项目管理，提高管理水平，为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。
  
2. 绩效评价对象
  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，以项目支出为对象所对应的预算资金，以项目实施所带来的产出和效果为主要内容，以促进预算单位完成特定工作任务目标所组织开展的绩效评价。
  
3. 绩效评价范围
  
本次评价范围涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。覆盖项目预算资金支出的所有内容进行评价。包括项目决策、项目实施和项目成果验收流程等。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。**

**1. 绩效评价原则
  
本次绩效评价遵循的原则包括：
  
（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。
  
（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。
  
（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。
  
（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。
  
2. 绩效评价指标体系
  
本项目绩效评价体系为根据财预﹝2020﹞10号共性指标及个性化指标设置，主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级指标，其中：项目决策下设项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标；过程下设资金管理和组织实施2个二级指标。个性指标下设产出和效益2个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个2级指标，效益下设项目效益2个二级指标。项目绩效评价体系详见附件1。
  
3. 绩效评价方法
  
本次评价采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。
  
比较法：是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。
  
4. 绩效评价标准
  
绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。
  
计划标准：指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。
  
行业标准：指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。
  
历史标准：指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**本次评价成立了评价工作组，成员如下：
  
本次评价设计了评价方案、评价指标体系，通过资料分析、调研、访谈满意度调查等方式形成评价结论，在与项目单位沟通后确定评价意见，并出具评价报告。
  
第一阶段：前期准备。
  
我单位绩效评价人员根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。成员构成如下：
  
丁明龙任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。
  
王瑞防任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。
  
袁鹤林任评价组成员，绩效评价工作职责为负责资料审核等工作。
  
第二阶段：组织实施。
  
经评价组通过实地调研、查阅资料等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。
  
第三阶段：分析评价。
  
首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况
  
通过实施实地调研、综合分析法、问卷调查法项目产生了 提升社会服务能力的效益。项目实施主要通过项目决策、项目过程、项目产出以及项目效益等方面进行评价，其中：
  
项目决策：该项目主要通过喀经开党阅[2019]16号文件立项，项目实施符合要求，项目立项依据充分，立项程序规范。
  
项目过程：城东绿化环卫服务项目预算安排1,316.12万元，实际支出1,316.12万元，预算执行率100%。项目资金使用合规，项目财务管理制度健全，财务监控到位，所有资金支付均按照国库集中支付制度严格执行，现有项目管理制度执行情况良好。
  
项目产出：环卫服务面积137.47万平方米，绿化养护面积106.42万平方米，项目验收合格率100%。
  
项目效益：通过实施此项目产生促进整个区域生活环境提高，为居民提供良好的生态生活环境的效益
  
（二）综合评价结论
  
依据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）以及《关于进一步加强和规范喀什地区项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》（喀地财绩〔2022〕2号）文件，绩效评价总分设置为100分，划分为四档：90（含）-100分为“优”、80（含）-90分为“良”、70（含）-80分为“中”、70分以下为“差”。经对城东绿化环卫服务项目进行客观评价，最终评分结果：评价总分100分，绩效等级为“优”。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分为 20 分，实际得分20分，得分率为100%。
  
项目决策指标得分情况
  
三级指标 权重 得分率 实际得分
  
立项依据充分性 3 100% 3
  
立项程序规范性 2 100% 2
  
绩效目标合理性 3 100% 3
  
绩效指标明确性 2 100% 2
  
预算编制科学性 5 100% 5
  
资金分配合理性 5 100% 5
  
合计 20 100% 20
  
（1）立项依据充分性：结合发挥政府服务作用，做好绿化环卫服务的职责，并组织实施。围绕2023年度工作重点和工作计划制定经费预算，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。
  
（2）立项程序规范性：根据决策依据编制工作计划和经费预算，经过与项目分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，上党委会研究确定最终预算方案，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
（3）绩效目标合理性：制定了实施方案，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。
  
（4）绩效指标明确性： 将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
（5）预算编制科学性： 预算编制经过科学论证，内容与项目内容匹配，项目投资额与工作任务相匹配，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
（6）资金分配合理性：资金分配与实际相适应，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**

**（二）项目过程情况。**

**项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。
  
项目过程指标得分情况
  
三级指标 权重 得分率 实际得分
  
资金到位率 5 100% 5
  
预算执行率 5 100% 5
  
资金使用合规性 5 100% 5
  
管理制度健全性 2 100% 2
  
制度执行 3 100% 3
  
合计 20 100% 20
  
（1）资金到位率：财政资金足额拨付到位，牵头单位能够及时足额按照合同约定将专项资金拨付给联合体单位，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
（2）预算执行率：预算编制较为详细，项目资金执行率100.0%，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
（3）资金使用合规性：制定了相关的制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
（4）管理制度健全性：制定了农业农村局相关管理办法，对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。
  
（5）制度执行有效性：由部门提出经费预算支出可行性方案，经过与县政府分管领导沟通后，报党支部会议研究执行，财务对资金的使用合法合规性进行监督，年底对资金使用效果进行自评，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**

**（三）项目产出情况。**

**项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为40分，实际得分40分，得分率为100%。
  
项目产出指标得分情况
  
三级指标 权重 得分率 实际得分
  
产出数量 10 100% 10
  
产出质量 10 100% 10
  
产出时效 10 100% 10
  
成本情况 10 100% 10
  
合计 40 100% 40
  
（1）对于“产出数量”
  
“环卫服务面积（平方米）”指标，预期指标值为大于等于137.47平方米，实际完成值为137.47平方米，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
“绿化养护面积（平方米）”指标，预期指标值为大于等于106.42平方米，实际完成值为106.42平方米，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
合计得10分。
  
（2）对于“产出质量”：
  
“项目验收合格率（%）”指标，预期指标值为等于100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。
  
（3）对于“产出时效”：
  
“项目服务及时率（%）”指标，预期指标值为等于100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
“项目竣工率（%）”指标，预期指标值为等于100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
合计得10分。
  
（4）对于“产出成本”：
  
“城东金融贸易区绿化环卫项目（万元）”指标，预期指标值为小于等于900万元，实际完成值为900万元，指标完成率为100%，根据国库集中支付明细表可知，城东金融贸易区绿化环卫标准在绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
“深圳城绿化提升项目（万元）”指标，预期指标值为小于等于416.12万元，实际完成值为416.12万元，指标完成率为100%，根据国库集中支付明细表可知，深圳城绿化提升标准在绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。
  
合计得10分。**

**（四）项目效益情况。**

**项目效益类指标包括项目效益1个方面的内容，由2个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。
  
项目绩效指标得分情况
  
三级指标 权重 得分率 实际得分
  
实施效益 10 100% 10
  
   
满意度 10 100% 10
  
合计 20 100% 20
  
1.实施效益指标：
  
（1）对于“社会效益指标”：
  
“改善市容面貌指标，该指标预期指标值为有效改善，实际完成值为有效改善，指标完成率为100%。与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。
  
（2）对于“经济效益指标”：
  
 此项目本年无经济效益指标。
  
（3）对于“生态效益指标”：
  
此项目本年无生态效益指标。
  
合计得分10分。
  
2.满意度指标分析
  
对于“满意度指标：城东居民满意度（%）指标，该指标预期指标值为大于等于95%，实际完成值为100%，指标完成率为105%，存在偏差，偏差原因：项目初期，对受益对象需求的理解存在偏差，导致预期值设置偏低。改进措施：深入分析，充分了解受益对象的需求变化，更好地把握和预测。与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**城东绿化环卫服务项目预算1316.12万元，到位1316.12万元，实际支出1316.12万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100.6%，偏差率为0.6%,偏差原因：首先，项目初期，对受益对象需求的理解存在偏差，导致预期值设置偏低。其次，项目在实际执行过程中有效地满足了项目预期目标，造成实际完成情况超出受益对象的期望。改进措施：对偏差进行深入分析，充分了解受益对象的需求变化，明确造成实际完成值高于预期的具体原因，以便在未来的项目中更好地把握和预测。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析、下一步改进措施**

**（一）主要经验及做法
  
城东金融贸易区管理服务中心不断加强预算绩效管理制度建设，认真编制预算支出绩效目标，加强组织领导，积极开展绩效评价，预算绩效管理取得一定成效。
  
（二）存在问题及原因分析
  
对各项指标和指标值要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。满意度问卷调查结果较高，导致预期目标值与指标完成值存在偏差。**

**七、有关建议**

**日后项目执行过程中出现项目变化的情况，提前向财政局有关科室打报告调整项目指标预算绩效目标，保障项目指标按预算进度顺利进行，避免出现偏差，影响项目绩效指标总体完成率。**

**八、其他需要说明的问题**

**我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会公众监督。**