附件2

2022年朝阳区高风险关停企业原址用地土壤污染状况初步调查项目（尾款）项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

根据《中华人民共和国土壤污染防治法》《北京市土壤污染防治工作方案》及“土壤污染防治2021年行动计划”等有关文件要求，为全面详实地掌握我区土壤污染状况，有效防控建设用地土壤环境风险，拟对我区高风险关停企业原址用地开展土壤污染状况初步调查工作，为更加及时、规范、准确地完成此项工作，经与局办确认，拟采用竞争性磋商的方式选择4家第三方调查单位对我区16块高风险关停企业原址用地开展土壤污染状况初步调查。

该项目预算经费396万元，使用2022年“污染防治专项资金”。其中，现场勘查和资料收集费36万元、地块测绘和物探地勘费14万元、采样费67万元、检测费243万元、数据处理和分析费20万元、评估报告编制费16万元。

截至2023年12月31日，该项目实际到位资金396万元，2022年实际支出项目首付款97.225万元；2023年实际支出项目尾款291.675万元，结余资金已全额上缴财政局。

（二）项目绩效目标。

1.总体目标

（1）开展现场踏勘，人员访谈等，筛查编制高风险用地的初步调查采样方案并通过评审；

（2）开展点位布设、现场钻探、样品采集检测工作；

（3）项目质控管理，成果集成朝阳区高风险关停企业原址用地土壤污染状况初步调查报告并通过评审。

2.阶段性目标

2022年朝阳区高风险关停企业原址用地土壤污染状况初步调查项目（尾款）的绩效指标见表1。

**表1 2022年高风险关停企业原址用地土壤污染状况初步调查项目（首付）绩效指标情况表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标值** |
| 产出指标 | 数量指标 | 完成相关地块的调查方案 | =1套 |
| 产出指标 | 数量指标 | 完成相关地块的初步调查报告 | =1套 |
| 产出指标 | 数量指标 | 相关调查工作的检测报告 | =1套 |
| 产出指标 | 质量指标 | 成果集成、方案评审 | =1套 |
| 产出指标 | 时效指标 | 现场踏勘、人员访谈等前期工作 | ≤1月 |
| 产出指标 | 时效指标 | 方案编制及评审修改工作 | ≤1月 |
| 产出指标 | 时效指标 | 现场钻探采样、样品检测分析等 | ≤2月 |
| 产出指标 | 时效指标 | 数据分析处理，报告编制 | ≤1月 |
| 产出指标 | 时效指标 | 成果集成、评审提交验收 | ≤1月 |
| 产出指标 | 成本指标 | 高风险地块土壤状况调查平均地块成本 | ≤25万元 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 高风险地块管理工作提供成果信息 | 优 |
| 效益指标 | 生态效益指标 | 有效掌握高风险地块土壤污染情况 | 优 |
| 效益指标 | 可持续影响指标 | 为下一步风险管控高风险地块提供支撑材料 | 优 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 满足服务地块使用者 | ≥90% |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 应对相关高风险地块环境风险投诉的基础材料 | ≥90% |

**2022年高风险关停企业原址用地土壤污染状况初步调查项目（尾款）绩效指标情况表**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标值** |
| --- | --- | --- | --- |
| 产出指标 | 数量指标 | 款项支付 | 100% |
| 质量指标 | 项目资金及时准确到位 | 优 |
| 进度指标 | 款项支付完成时间 | ≤12月 |
| 成本指标 | 项目预算控制数 | ≤291.675万元 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 通过项目实施保障项目资金及时准确到位，保障项目按照预期计划目标完成。 | 优 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 指标1：市国动办指挥处对项目实施效果和服务的满意度 | ≥90% |

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

通过绩效评价，衡量和考核使用财政资金的绩效实现情况，了解、分析和检验资金使用是否达到保障项目按照预期计划目标完成的工作目标，2022年朝阳区高风险关停企业原址用地土壤污染状况初步调查项目（尾款）项目资金管理是否规范，资金使用是否有效。本次绩效评价对象为区生态环境局2022年度实施的“2022年朝阳区高风险关停企业原址用地土壤污染状况初步调查项目”项目，评价金额388.9万元。属于实施结果评价，侧重对项目产出和效益进行评价，评价时间范围为2022年1月1日—2023年12月31日。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1.评价原则和方法

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。结合本项目特点，评价方法主要采用目标预定与实施效果比较的方法，进行定性分析和定量分析。

2.评价指标体系

本次绩效评价主要以《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）项目支出绩效评价指标体系框架为依据，结合2022年朝阳区高风险关停企业原址用地土壤污染状况初步调查项目（尾款）项目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，重点对项目决策、项目过程、项目产出、项目效益进行综合评价。

3.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。

（三）绩效评价工作过程。

绩效评价工作程序主要分为评价准备、评价实施、评价总结三个阶段。

1.评价准备阶段

成立绩效评价工作组。明确了绩效评价工作组各成员的职责及绩效评价工作要求，确保绩效评价工作的有序开展。

根据项目基本情况，认真研究制定了绩效评价工作方案，确定评价思路，明确责任主体、具体工作内容和进度安排等事项，制定项目评价工作方案。

2.评价实施阶段

收集整理资料，进行初步审核。结合初期收集资料情况，对资料进行核实、整理，形成工作底稿。并将结果与业务科室反复进行沟通，形成初步审核意见。

绩效评价工作组在规定时间内按要求提交的项目绩效报告和相关材料。发现问题，对重要的和存在疑问的基础数据资料进行核实确认，确保评价数据的真实性。

绩效评价工作组按照指标体系内容对资料分类整理并装订成册。根据项目资料，撰写评价报告，形成项目绩效评价报告初稿。沟通初步评价意见。绩效评价报告初稿完成后，评价工作组就报告中所反映的问题与业务科室进行沟通。

形成正式绩效评价报告。绩效评价工作组在与业务科室反馈意见的基础上，对报告内容进行完善，形成正式绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

2022年朝阳区高风险关停企业原址用地土壤污染状况初步调查项目（尾款）项目绩效评价得分为97.50分，综合绩效级别为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1.项目立项情况分析

项目立项依据充分开展高风险关停企业原址用地土壤污染状况初步调查工作是根据《中华人民共和国土壤污染防治法》《北京市土壤污染防治工作方案》及“土壤污染防治2021年行动计划”等有关文件要求。项目立项与区生态环境局职责相匹配，属于部门履职所需。

立项程序规范。区生态环境局结合开展高风险关停企业原址用地土壤污染状况初步调查工作实际需要提出立项需求，项目立项经过2022年第8次局长办公会审议通过，立项程序规范。

2.绩效目标情况分析

项目绩效目标设定合理。区生态环境局结合2022年朝阳区高风险关停企业原址用地土壤污染状况初步调查项目实际情况设定绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容密切相关，符合正常的业绩水平。

3.资金投入情况分析

项目预算编制比较科学。区生态环境局根据项目实际情况确定了项目预算金额和预算内容，项目预算内容不明确。

项目预算资金分配依据比较明确。区生态环境局根据可研工作实际需求测算项目预算，项目资金分配额度与项目单位实际基本符合。

（二）项目过程情况。

1.资金管理情况分析

项目资金到位及时、足额。该项目资金由区财政局下达到区生态环境局，资金到位率100%。

项目预算执行率高。该项目截至2023年12月31日，预算执行率100%。

资金使用规范。区生态环境局项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度要求，项目资金使用方向符合项目预算批复和合同用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2.组织实施情况分析

部门管理制度健全。区生态环境局，财务管理制度比较健全，并严格按照制度执行，保障项目资金使用管理。

区生态环境局在项目执行过程中严格遵守相关法律法规和管理规定。但区生态环境局未编制项目实施方案对于项目组织架构、职责分工、过程管控、成本控制、风险预估与防范、结项验收程序与标准等内容不够明确，实施方案对于项目的指导性、约束性有待加强。

（三）项目产出情况。

1.产出数量情况分析

截至2023年12月31日，区生态环境局完成了项目尾款支付工作，对我区16块高风险关停企业原址用地开展土壤污染状况初步调查。

2.产出质量情况分析

该项目截至2022年12月31日已完成16块高风险关停企业原址用地开展土壤污染状况初步调查，形成了16个朝阳区高风险关停企业原址用地土壤污染状况初步调查报告

3.产出时效情况分析

该项目实施进度符合预期目标要求。

4.产出成本情况分析

该项目执行了一定的成本控制措施，项目成本控制措施规范性，服务商遴选程序支撑资料完整。

（四）项目效益情况。

1.项目实施效益

通过项目的实施，2022年，该项目为全面详实地掌握朝阳区土壤污染状况提供数据支撑。

2.服务对象满意度

该项目在实际执行过程中上级主管部门对工作成果表示满意。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验做法

2022年，区生态环境局在项目实施过程中，按照管理制度严格执行。该项目经费执行严格按照各项制度要求，基本做到按预算支出。区生态环境局成立项目工作小组，由项目负责人牵头组织领导，切实履行组织管理职责，小组成员分工协作，做到各司其职、各尽其责，共同完成任务指标，定期组织召开项目进展座谈会，确保按进度计划顺利实施。重点加强资金管理，做到资金专款专用，合理使用。

（二）存在问题及原因分析

无

六、有关建议

不断完善和强化项目管理，做好项目实施全流程管理工作，进一步增强财政预算支出绩效管理意识，事前科学填报项目支出绩效目标，为预算绩效管理奠定基础。科学合理制定项目绩效指标，提高项目绩效指标的可衡量性。

七、其他需要说明的问题

无