三间房乡基本事业费道路及两侧便道保洁项目（政策）绩效评价报告

1. 基本情况
2. 项目概况

1.项目背景

按照区农委测绘，三间房乡基本事业费－道路及两侧便道保洁项目面积共计38.99万平方米，服务资金预算669.1679万元，内容为辖区110条自管道路及其他区域保洁清扫服务作业。服务期为1年。

2.主要内容

三间房乡基本事业费－道路及两侧便道保洁项目包含辖区110条自管道路及其他区域的清扫和保洁，包括清扫、保洁、果皮箱清掏和清洁、小广告清除及道路冲洗等作业，保持道路干净整洁。

3.实施情况

通过公开招投标，北京好洁然环境工程有限公司被选定为三间房乡自管道路及其他区域的保洁服务公司，并按照中标金额签订服务合同。按照合同要求，2024年向该公司支付保洁费用669.10083万元，该笔资金用于辖区110条自管道路及其他区域的保洁清扫工作，以确保保洁清扫面积完成率100%，完成支付保洁费用100%，提升自管道路保洁质量，居民满意度95%以上。

4.资金投入和使用情况

项目预算669.1679万元。截止2024年12月31日，该项目实际支出669.10083万元，全部为财政资金，无结余。

（二）项目绩效目标

2024年三间房地区逐步完善地区清扫保洁机制，实施精细作业，强化源头管理，着力解决自管道路及两侧便道保洁所面临的突出问题，通过建立长效管理机制，达到提升道路清扫保洁质量的目标，努力营造“清爽、整洁、优美”的人居环境，为创建“北京市卫生乡”奠定坚实的基础。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1.评价目的

一是加强预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益；二是进一步总结和分析财政资金支出效果，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，考核财政支出效率和综合效果；三是通过绩效评价，促进实施部门总结经验、发现问题、改进工作，进一步加强项目管理。

2.评价对象

三间房乡基本事业费－道路及两侧便道保洁项目

3.评价范围

本次绩效评价的范围是：绩效目标与工作方案的适应性；财政资金使用情况，财务管理状况；为加强管理所制定或完善的相关制度，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需要评价的其他内容。

1. 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.科学规范原则。绩效评价严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

2.公正公开原则。绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

3.分级分类原则。绩效评价由绩效评价领导小组根据评价对象的特点分类组织实施。

4.绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行评价，结果清晰反映产出和绩效之间的紧密对应关系。

（三）绩效评价工作过程

三间房乡政府依据《北京市市容环境卫生条例》《北京市环境卫生洁净指数评价工作方案（试行）》等文件制定了《三间房乡自管道路及其他区域保洁要求及标准》，开展“日常巡查、月度检查、季度考评”，引入社会监督（媒体曝光、政民互动案件）、领导督办及重大节假日、重大活动保障工作情况，对保洁清扫作业进行综合检查考评，撰写《项目支出绩效评价报告》。

三、综合评价情况及评价结论

该项目总体绩效目标比较明确，绩效指标设定基本清晰、合理；项目预算编制基本合理；财务管理制度比较健全。

经评价，该项目综合得分100分。其中：项目决策评价得分20分，项目管理评价得分20分，项目绩效评价得分60分。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1.目标明确性分析。项目绩效目标基本科学、清晰，能够明确反映目标。

2.目标合理性分析。项目目标制定较为合理。符合国家法律法规，符合乡政府的职能要求。

3.目标细化程度分析。依据项目内容，从项目产出数量、质量、社会效益等方面设定了具体指标，目标细化程度基本符合项目内容。

（二）项目过程情况

2024年收到财政拨付款项669.10083万元，资金已足额到位，项目资金实施统一集中管理，资金的使用和拨付基本上按照《北京市市级项目支出预算管理办法》和《财务管理制度》等规定执行，保证了资金的合理有效使用。截至2024年12月31日，上述款项全部用于项目支出，无结余，无超计划支出的情况。

（三）项目产出情况

1.项目经济性分析

该项目实际总投资金额为669.10083万元，未超预算，经济性较好。

2.项目效率性分析

（1）项目的实施进度

该项目计划于2024年3月完成。实际于2025年3月19日前完成。

（2）项目完成质量

项目单位按照人力支出、商品和服务支出、资本性支出、其他支出等分项设置成本指标和指标值，指标设置比较合理，完成情况良好。

（四）项目效益情况

社会效益：改善城市市容市貌。

生态效益：提升整体环境水平。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

## （一）主要问题

### 1.成本管控方面的问题

成本支出依据不够充分。保洁单位未对本项目进行单独核算，仅对成本支出情况进行分类汇总，缺少具体支出明细。

### 2.产出和效益效果方面的问题

绩效指标设置不够完整。项目单位针对项目实施情况设置了产出指标、效益指标，但缺少质量指标、社会效益指标和可持续性影响指标。

## （二）改进措施方案

### 1.加强成本管控的措施

规范项目成本的会计核算。建议保洁单位引进作业成本法，严格划分辖区内绿化养护作业与单位其他成本支出的界限，准确记录和反映绿化养护作业经费成本，做到项目成本专户核算、专款专用。加强对单位成本数据的归集与整理，为成本决策提供基础数据，及时调整、改进成本控制措施，有效控制成本。

### 2.提高产出和效益效果方面的措施

强化预算绩效意识，合理设定项目绩效目标。绩效目标应强调项目预期可达到的效益和效果，同时围绕项目总体绩效目标，设定绩效指标，做到指标明确、可衡量。