

老城区“东西大街环卫外包”项目
2020年绩效评价报告

洛阳市老城区财政局

2021-11-30

目 录

一、项目基本情况.....	2
二、项目单位绩效报告情况.....	2
三、绩效评价工作情况.....	3
四、绩效评价指标分析情况.....	4
五、综合评价情况及评价结论.....	6
六、存在问题.....	6
七、对策建议.....	7
附件 1：项目绩效评价指标表.....	9

老城区“东西大街环卫外包”项目

2020年绩效评价报告

遵照财政部关于贯彻落实《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（财预〔2018〕167号）和2019年4月河南省委、省政府印发的《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）精神，根据洛阳市委、市政府和老城区委、区政府关于提高财政资金绩效的要求，洛阳市老城区财政局成立绩效评价工作组，参照《老城区人民政府办公室转发区财政局关于老城区财政支出绩效评价管理暂行办法和老城区预算绩效管理工作考核办法（试行）的通知》精神及老城区财政局关于印发《老城区区级部门预算绩效目标管理办法》等4个办法的通知（老财文〔2021〕34号）和《老城区财政局关于推进预算绩效管理的指导意见》，结合本项目实际情况，按照科学规范、公正公开的原则，通过现场考察、听取汇报、查看资料、问访调查和分析研究等形式，对2020年老城区东西大街环卫外包项目财政支出情况及实施效果进行绩效评价，形成评价报告。经过绩效评价工作组评议，该项目综合得分81分，评价等级为良。

本次评价主要内容包括：财政资金拨付使用情况、财政资金的使用与市、区政府政策导向的吻合程度、财政资金分配方法是否合理；项目主管部门是否建立健全了财务管理规章制度，强化了内部财务管理；是否采取措施提高对项目和资金的管理规范情况；是否使老城区卫生达约定标准。

一、项目基本情况

（一）项目概况

2020年度老城区东西大街环卫外包项目是由洛阳市古城管理委员会公共服务中心（以下简称洛阳古城管委会服务中心）管理。负责公共空间的环境卫生管理工作，按规定程序负责国有资产管理与维护、老集市场、天中市场的服务管理工作，项目主要内容为辖区道路机械化冲洗、人工保洁、垃圾收集清运（含代管楼宇）、小广告小张贴治理，道路沿线居民商户的垃圾清运。符合环卫市场化运作要求，有利于管干分离，提高辖区环境卫生水平。

（二）项目绩效目标

东西大街环卫外包项目于2020年1月至12月，项目年度资金总额为135.49万元，主要用于支付东西大街环卫外包项目的必要支出。每月按照环卫外包考核标准考核后，根据奖惩情况按实际金额支付。外包单位在项目实施期内保障街区环境卫生优美；卫生达到合同约定标准；环卫设施管护到位；圆满完成各项考核检查和各项迎检接待活动。

二、项目单位绩效报告情况

洛阳古城管理委员会服务中心会按照《洛阳市财政支出绩效报告》《洛阳市财政支出绩效评价报告》（洛财绩效〔2011〕5号）要求，对项目开展情况、项目资金使用情况及项目产生的绩效进行了自我评价，并提交绩效自评报告。自评报告在业务数据方面进行做了较完整的论述，但对项目管理阐述不够明晰，对项目开展中存在问题的梳理

不够充分，后续改进措施部分也过于简略。

三、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

通过对财政资金使用情况和效果的综合评价，总结财政资金在该类项目支出中的经验与不足，加强对财政投入资金的监督和管理，优化支出结构，实现资源的合理配置，不断提高财政支出的经济性、效率性和有效性。

（二）绩效评价原则、评价指标体系和评价方法

本次评价遵循科学规范、公正公开的原则，按照《老城区人民政府办公室转发区财政局关于老城区财政支出绩效评价管理暂行办法和老城区预算绩效管理工作考核办法（试行）的通知》和《老城区财政局关于推进预算绩效管理的指导意见》，对照《2019年第6次政府常务会议纪要》（老城政阅〔2019〕6号）的要求，结合本项目的实际情况，制定项目评价指标表，通过深入现场调研、座谈、查看资料 and 数据分析、走访群众等形式开展评价。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备

2021年11月1日-11月5日，老城区财政局向洛阳古城管委会服务中心下达绩效评价通知，组建项目评价专家组，组织召开绩效评价工作布置会，明确评价目的。专家组查阅项目资料，了解项目开展情况，制定评价工作方案和评价指标表。

2. 组织实施

2021年11月8日-11月12日，项目评价专家组开展项目评价调研工作：

一是进行现场调研和走访调查：根据老城区东西大街环卫外包项目的实际情况，专家组人员进行调研，随机听取岗位人员对该项目的评价，获取该项目的第一手资料。

二是听取汇报和查阅资料：专家组到洛阳古城管委会服务中心进行座谈，听取相关领导和项目实际负责人的汇报，了解项目实施过程中存在的实际问题。

3. 分析评价

2021年11月17日-11月30日，专家组与洛阳古城管委会服务中心沟通，获取项目自评报告和其它相关资料；召开项目评价专家组座谈会，沟通项目开展中存在的主要问题，分析问题形成的原因，提出相关改进措施，并对项目开展整体情况进行评价，撰写项目评价报告。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析

东西大街环卫外包项目于2020年1月至12月，项目年度资金总额为135.49万元。项目资金的主要来源为财政一般拨款，用于提升城市环境卫生质量，进一步为城区市民营造了一个干净、舒适的工作和生活环境。

（二）项目实施情况分析

1. 项目组织情况

老城区东西大街环卫外包项目由老城区财政局会同洛阳古城管

委会服务中心进行管理。老城区财政局主要负责资金的筹措与管理，审核批复洛阳古城管委会服务中心编制的资金年度预决算，按规定拨付各专项资金，建立健全绩效评价机制。

洛阳古城管委会服务中心主要负责编制资金年度预决算，参与资金的筹措与管理，提出资金分配方案和使用计划，配合财政部门下达专项资金，受理、审核专项资金申请，公示、确认审核结果；管理保存各项活动经费申报材料，配合财政部门实施绩效评价工作。

2. 项目管理情况

采取的具体措施如下：

(1) 制定方案。根据《2019年第6次政府常务会议纪要》（老城政阅〔2019〕6号）和《老城区发展和改革委员会关于道理清扫保洁服务外包项目建议书的批复》（老城发改投〔2019〕23号），明确了老城区东西大街环卫外包项目的支出范围、支出标准、申请条件及流程、资金管理和监督等方面的事项。

(2) 项目实施。项目实施过程中，老城区东西大街环卫外包项目与中绿新鹰物业服务有限公司签订合同，由洛阳古城管委会服务中心对外包公司工作情况根据考核结果奖惩后按实际金额拨付。该项目按合同要求正常进行以来，资金稳定、管理运行规范、效果明显，能够为城区市民提供方便、快捷的清扫保洁服务。通过对工作的考核督查情况来看，老城区环境有了显著的提升。

(3) 项目监管。项目实施过程中，严格资金审批程序，各相关单位负责人签字盖章；洛阳古城管委会服务中心会联合财政部门，对

资金监管工作进行检查。

（三）项目绩效情况分析

1. 项目效率性分析

老城区东西大街环卫外包项目的实施，不论从质量、水准和资金控制方面，还是从经济、社会、环境生态等影响来看，该项目都达到了预期目标。洛阳古城管委会服务中心在保证卫生服务质量的基础上，提升卫生设施服务效能。

2. 项目效益分析

老城区东西大街环卫外包项目其主要以社会效益为主，经济效益为辅。通过本项目的开展实施，老城区群众居住环境有了显著的改善，不仅保障街区环境卫生优美，卫生达到约定标准，环卫设施管护到位，并且圆满完成各项考核检查和各项迎检接待活动。进一步提高老城区城市形象，对城市的发展、规划起着重要的作用。

五、综合评价情况及评价结论

经绩效评价专家组成员的分别打分和共同讨论，认为该项目基本符合市区相关文件的要求，财政资金在支持和引导老城区卫生服务及保障老城区卫生环境发挥了关键作用，项目管理较为科学，但存在针对性和有效性存在不足、自评工作不严谨、不够深入细致、实施方案及管理制度尚不健全等问题，经过专家组成员评议，老城区东西大街环卫外包项目综合得分为81分，评价等级为良。

六、存在问题

（一）内控管理制度存在不足

结合具体的未来发展目标建立具体、全面的内控制度。内控管理制度的不足可能导致时刻阻碍着发展的步伐，完善内控管理制度不仅可以加强资金的监督和管理，同时可以提高卫生服务效率，有效避免服务程序不科学，服务行为不规范等问题。

（二）自评工作不够深入细致

洛阳古城管委会服务中心自评工作缺少对项目管理实施全过程的系统梳理，自评报告中对于项目资金拨付、资金管理、资金结余、资金监控等均未详细列示。项目运行监控措施弱化，自评报告内容对存在的问题及原因缺乏深入剖析，使得绩效自评工作的推进难以深入，应进一步提高对绩效管理工作的重视程度。

七、对策建议

（一）建立完善的内控管理制度

建立完善的内控管理制度总结财政资金在该类项目支出中的经验与不足，加强对财政投入资金的监督和管理，优化支出结构，加强管理财政资金的分配，坚持适度从紧，量入为出的原则，专款专用，不拖不欠。按照有关《外包合同》做好卫生督查工作，严格管理，提高古城环境卫生标准，提高工作效率，提供规范优质、高效便捷的服务。

（二）提升自评工作质量，构建完善的绩效管理制度

自评工作是绩效管理的重要一环，是对项目立项时设定的绩效目标进行比对，并结合绩效评价标准和指标对本项目实施结果开展的自我综合评价，其质量高低对后续的项目整改至关重要。为此，项目单

位应有精益求精的态度，通过对项目绩效管理实施全过程复盘，发现优势，找到问题，并制定出针对性的解决办法。此外，还要提升对绩效管理的认知，培养绩效管理意识，提高业务能力，促进自评工作质量提升。树立起“支出必问效，无效必问责”的思想认识，主动做好绩效目标、绩效监控、绩效评价、评价结果应用等环节的工作。

附件 1：项目绩效评价指标表

老城区东西大街环卫外包项目

2020 年绩效评价指标表

一级指标		二级指标		三级指标			评价得分
指标内容	分值	指标内容	分值	指标内容	指标解释	评价标准	
项目决策	20	项目目标	4	目标内容	东西大街环卫外包项目目标是否明确、细化、量化；管理的高效性、及时性、精准性是否达到要求（4分）	项目目标明确，1分；项目目标细化、量化，1分；管理高效、及时和精准，2分	4
		决策过程	8	决策依据	东西大街环卫外包项目设立与运作是否规范；决策管理机制是否统一；洛阳古城管委会服务中心内部治理结构是否合理（3分）	设立与运作规范，1分；决策管理机制统一，1分；治理结构合理，1分	3
				决策程序	资料接收是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目建设的实施、调整是否履行相应手续；监督约束机制是否健全（5分）	申报资料接收符合申报条件，1分；申报、批复程序符合相关管理办法，1分；项目的实施、调整是否履行相应手续，1分；监督约束机制健全，2分	3
		资金分配	8	分配办法	是否根据需要制定相关资金申请拨付及使用计划；项目付款期限是否合理、科学（2分）	制定相关资金申请拨付及使用计划，1分；项目付款期限是否合理、科学，1分	2
				分配结果	项目资金的分配和运行是否符合相关管理办法；项目资金在各付款环节是否合理（6分）	项目资金的分配和运行是否符合相关管理办法3分；项目资金在各付款环节是否合理，3分	6
项目管理	25	资金到位	5	到位率	财政实际到位资金 / 财政计划到位资金 × 100%（3分）	根据项目资金到位率计算得分，3分	3
				到位时效	财政资金是否能及时拨付给运行单位；资金若未及时到位，对项目运行造成影响的程度（2分）	根据资金到位情况及对项目运行造成影响的程度进行评分，2分	2

项目绩效	55	资金管理	10	资金使用	项目资金使用是否规范合理,是否存在资金使用不合规、虚列或套取情况;是否专款专用,有无截留、挤占项目资金情况;是否存在挪用项目资金情况,是否通过审计和检查;内部控制管理,项目资金是否合规(7分)	无虚列,1分;支出依据合规、无截留、挤占,1分;无挪用资金情况,2分;内部控制管理,1分;资金根据相关办法严格管理,2分	6
				财务管理	健全财政规章制度,资金管理、费用支出等财务制度是否规范完善,是否严格执行;会计核算是否规范、完整,可持续性的监管(3分)	严格按照财政资金使用办法管理,1分;资金管理制度健全,1分;严格执行制度,1分	2
		10	组织实施	组织	项目主管单位项目管理机构是否健全、人员分工是否明确(2分)	项目管理机构健全,1分;人员分工明确,1分	1
				管理	是否建立项目实施方案,是否健全项目管理制度;是否严格执行相关项目方案和制度;人员配备是否符合要求;人员培训是否达标;项目进度是否进行检查和监督,档案管理是否规范,加强对项目的科学论证和管理;制定合理的项目运行方案(8分)	健全项目管理制度,1分;严格执行相关项目方案和制度,1分;人员配备符合要求,1分;人员培训达标,1分;项目进度合理、监督到位,档案规范,2分;制定合理的项目运行方案,2分	7
	55	项目产出	15	产出	东西大街环卫外包项目能否满足洛阳古城管委会服务中心管理要求(5分)	根据项目运行中能够满足洛阳古城管委会服务中心管理要求情况评分	3
				质量	东西大街环卫外包项目的运行能否高效处理东西大街管理中的问题(4分)	根据运行后实际情况评分	2
				时效	东西大街环卫外包项目能够及时、快捷处理问题(3分)	根据运行后实际情况评分	2
				成本	项目运行费用是否节约使用,符合相关政策规定的数额(3分)	项目运行费用节约使用,1.5分;符合相关政策规定的数额,1.5分	3
		项目效果	40	经济	东西大街环卫外包项目的运行是否节约了东西大街管理成本(8分)	与之前卫生管理费用进行比较,根据实际情况评分	6
				社会	是否大幅提升政府东西大街管理的效率,8分;项目的运行是否提高人民的卫生意识(2分)	大幅提升政府东西大街管理效率8分;提高人民卫生意识,2分	7
环境				项目运行是否对东西大街环境的提升作用明显(6分)	根据提升效果酌情评分	5	
持续				促进区域社会发展进步是否持续、有效(8分)	持续有效,8分;影响不明显,4分;无影响,2分;阻碍发展,0分	7	

			服务对象满意度	居民对东西大街环卫外包项目效果是否满意（8分）	居民对项目运行效果满意度，0—8分	7
总分		100				81

评价工作开展时间：2021年11月1日至2021年11月30日