

2023 年度区级预算绩效管理 结果报告

周村区财政局

2024 年 8 月

编写说明

按照《预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》等法律法规和相关规定，根据财政部、省财政厅和市财政局统一部署，结合我区实际，周村区财政局选择了6个区级预算项目支出绩效自评表、3个区级预算重点项目绩效评价报告、2个部门整体绩效自评表、2个部门整体绩效重点评价报告，提交区人大参阅。

本次提交的项目自评表和财政重点评价报告涵盖了、就业补助、生活救助、城市维护等公共服务性强、社会关注度高的多个重点领域。从评价结果来看，被评价项目总体绩效目标明确，决策依据充分，资金分配合理，项目管理较为规范，项目绩效情况总体良好，基本达到了预期效果，但部分项目一定程度上存在绩效目标编制不完善、预算编制科学性和合理性不足、项目可持续发展机制不健全等问题。

本次提交的整体绩效管理资料涉及部门为：周村区统计局、周村区教育和体育局。整体绩效自评表和部门整体评价报告内容反映整体职责目标完成情况及预算执行情况，从评价结果来看，各部门整体绩效自评表权重设置合理，评价结果良好。

下一步，我们将围绕全面实施预算绩效管理的目标要求，加强绩效导向，强化事前绩效评估，将事前绩效评估结果作为预算安排的必备条件；加强绩效运行监控，提高财政绩效运行质量和效率；强化结果应用，切实发挥绩效评价的激励约束作用。

目 录

第一部分 区级预算部分项目绩效自评表

- 1、林业综合类发展资金项目绩效自评表
- 2、河长制工作经费项目绩效自评表
- 3、网格化工作经费项目绩效自评表
- 4、困难群众救助-重度残疾人护理补贴项目绩效自评表
- 5、就业补助资金项目绩效自评表
- 6、城市维护专项费用项目绩效自评表

第二部分 区级预算重点项目绩效评价报告

- 1、行政审批人员专项经费项目绩效评价报告
- 2、环卫作业市场化项目绩效评价报告
- 3、城市维护费专项费用项目绩效评价报告

第三部分 部分部门整体绩效管理资料

- 1、周村区教育和体育局部门整体绩效自评表
- 2、周村区统计局局部门整体绩效自评表
- 3、周村区教育和体育局部门整体绩效重点评价报告
- 4、周村区统计局部门整体绩效重点评价报告

第一部分

区级预算部分项目绩效自评表

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	林业综合类发展资金项目							
主管部门	周村区自然资源局			实施单位	周村区自然资源局			
项目预算执行情况 (10分) 万元		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	90.00	87.89	87.89	10	100.00%	10	
	其中：财政拨款	90.00	87.89	87.89	10	100.00%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	减少美国白蛾成灾现象, 提高市民野生动物保护意识, 降低森林火灾风险。			美国白蛾成灾现象明显减少, 市民野生动物保护意识有所提高, 森林火灾风险降低。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (10分)	经济成本指标	林业综合类发展项目总成本	≤90万元	87.89万元	2.5	2.5	
			道路管理养护费用	≤30万元	30万元	2.5	2.5	
			动植物虫灾防治费用	≤30万元	27.89万元	2.5	2.5	
			森林防火宣传费用	≤30万元	30万元	2.5	2.5	
	产出指标 (40分)	数量指标	减少有虫株率	≥3%	3%	15	15	
		质量指标	病虫害面积下降率	≥80%	80%	15	15	
		时效指标	野生动物救助及时率	≥95%	≥95%	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	提高市民野生动物保护意识	提高	提高	10	10	
			减少美国白蛾成灾现象	减少	减少	10	10	
生态效益指标		降低森林火灾风险	降低	降低	10	10		

	满意度 指标 (10分)	服务对象满 意度指标	周边群众满意度	$\geq 90\%$	90%	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称	河湖长制工作经费							
主管部门	淄博市周村区水利局			实施单位	淄博市周村区水利局			
项目预算执行情况 (10分) 万元		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	45	40.67	40.67	10	100.00%	10	
	其中：财政拨款	45	40.67	40.67	—	100.00%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过河道维护，保持河湖环境整洁；通过河湖日常维护，实现美丽幸福河湖目标。			根据上级部门要求，开展定期巡查河道、水库的任务，对河道进行了维护，确保了河道畅通，保证了汛期安全。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (10分)	经济成本指标	河长制工作经费(万元)	≤45万元	40.67万元	5	5	
			发放河管员工资(万元)	≤31万元	30.99万元	3	3	
			河道维护费及督导员工资(万元)	≤14万元	9.68万元	2	2	
	产出指标 (40分)	数量指标	河道治理条数(条)	'=6条	6条	10	10	
			河管员人数(人)	≥73人	73人	10	10	
		质量指标	河道运行正常率(%)	'=100%	100%	10	10	
		时效指标	费用支付及时	及时	及时	10	10	
效益指标 (30分)	社会效益指标	维护河道安全	河道安全	河道安全	30	30		

	分)							
	满意度 指标 (10 分)	服务对 象满意 度指标	群众满意度 (%)	≥90%	99.20%	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）

项目名称	网格化工作经费							
主管部门	周村区委政法委			实施单位	周村区委政法委			
项目预算执行情况(10分) 万元		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1622.2	1622.2	1622.2	10	100%	10分	
	其中：财政拨款	1622.2	1622.2	1622.2	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过网格员化治理，提升社会基层治理水平，维护全区的平安稳定。			通过网格化治理，进一步提升了本区基层治理水平，维护了全区的平安稳定。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (10分)	经济成本指标	全年网格员工作经费总额	\leq 1622.2 万元	1622.2 万元	5	5	
			全年城市网格员工作经费	\leq 1012.2 万元	1021.2 万元	2.5	2.5	
			全年农村网格员工作经费	\leq 610 万元	610 万元	2.5	2.5	
	产出指标 (40分)	数量指标	镇（街道）网格员的培训次数	\geq 2 次	4 次	10	10	
			全区网格员总人数	\geq 300 人	461 人	10	10	
		质量指标	社情民意信息排查摸底覆盖率	\geq 95%	100%	10	10	
时效指标		网格员的招聘和培训工作完成率	\geq 95%	100%	10	10		

	效益指标 (30分)	社会效益指标	社会治理水平提升率	≥95%	100%	15	15	
			提升基层社会治理能力和水平	提升	提升	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	人民群众满意率	≥95%	100%	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	困难群众救助-重度残疾人护理补贴							
主管部门	淄博市周村区民政局				实施单位	淄博市周村区民政局		
项目预算执行情况 (10分) 万元			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额		225	212.26	212.26	10	100%	10
	其中：财政拨款		225	212.26	212.26	—	100%	—
	上年结转资金					—		—
	其他资金					—		—
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	通过发放救助补助资金，保障重度残疾人的基本生活。				通过发放重度残疾人护理补贴，保障了重度残疾人的基本生活水平，提升他们的生活质量。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (10分)	经济成本指标	总发放金额	≤225万元	212.26万元	4	4	
			一级发放标准	≤167元/人/月	167元/人/月	3	3	
			二级发放标准	≤140元/人/月	140元/人/月	3	3	
	产出指标 (40分)	数量指标	困难残疾人人数	≥2900人	3026人	20	20	
		质量指标	受补助残疾人符合率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	补助金发放及时率	=100%	100%	10	10	

	效益指标 (30分)	社会效益指标	保障受助人员基本生活水平	保障	保障	15	15	
			促进社会稳定	促进	促进	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受补助人员满意度	≥95%	100%	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

（2023年度）

项目名称	就业补助资金							
主管部门	周村区人力资源和社会保障局				实施单位	周村区人力资源和社会保障局		
项目预算执行情况 (10分) 万元		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	2886万元	2963.16万元	2963.16万元	10	100%	10	
	其中：财政拨款	2886万元	2963.16万元	2963.16万元	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	通过按时发放各项就业补贴，提高全区就业率。				按时发放各项就业补贴，提高了就业政策的覆盖率。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (10分)	经济成本指标	就业补助资金金额	≤2886万元	2963.16万元	3.3	3.21	申请就业创业补贴的个人及企业超出年初预计；加强年初预算的把控
			就业创业补贴发放金额	≤2866万元	2943.16万元	3.3	3.21	申请就业创业补贴的个人及企业超出年初预计；加强年初预算的把控
			开展就业创业活动费用	≤20万元	20万元	3.4	3.4	
	产出指标 (40)	数量指标	享受就业补贴人次	≥1000人次	1200人次	10	10	

	分)		就业补贴发放企业个数	≥300 家	308 家	10	10	
		质量指标	就业补贴发放准确率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	就业补贴发放及时率	≥95%	100%	10	10	
	效益指标(30)	社会效益指标	提高就业补贴覆盖率	≥50%	60%	30	30	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	就业补贴发放对象满意率	≥95%	95%	10	10	
总分						100	99.82	

项目支出绩效自评表

（ 2023 年度 ）

项目名称	城市维护专项费用							
主管部门	淄博市周村区市政环卫服务中心			实施单位	淄博市周村区市政环卫服务中心			
项目预算执行情况（10分） 万元		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	2200	2075	2075	10	100%	10	
	其中：财政拨款	2200	2075	2075	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过道路维修、路灯维护、污水井盖雨水篦清挖、更换工作，保障城市设施正常运转、城市道路畅通，改善城市环境。			已及时完成道路维修、路灯维护、污水井盖雨水篦清挖、更换等工作，保障城市设施正常运转、城市道路畅通。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（10分）	经济成本指标	城市维护总成本	≤2200 万元	2075 万元	4	4	
			道路维修成本费	≤1500 万元	1375 万元	3	3	
			路灯、雨污水井盖维护成本	≤700 万元	700 万元	3	3	
	产出指标（40分）	数量指标	更换污水井盖、雨水篦数量	≥500 套	925 套	8	8	
			维修道路、人行道面积	≥5000 平方米	5117 平方米	8	8	
			雨水井清挖数量	≥5000 座	15364 座	8	8	
		质量指标	路灯亮灯率	≥95%	97%	8	8	
	时效指标	交纳路灯电费及时率	≥95%	95%	8	8		
	效益	社会	保障城市道路畅通	保障	保障	15	15	

	指标 (30 分)	效益 指标						
		社会 效益 指标	基础设施维修后使用 年限	≥5年	5年	15	15	
	满意 度指 标 (10 分)	服务 对象 满意 度指 标	公众满意度	≥95%	98%	10	10	
总分						100	100	

第二部分

区级预算重点项目绩效评价报告

行政审批人员专项经费项目绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

淄博市周村区积极践行国家发展战略，严格遵循《关于调整优化部分功能区管理规范 and 机构设置促进高质量发展的意见》以及《关于实施流程再造推进“一窗受理一次办好”改革的实施意见》文件要求。淄博市周村区政务服务大厅及大学城园区政务服务中心作为连接政府与民众、企业的重要桥梁，承担着提升政务服务效能、全面推行无差别“一窗受理”的重大使命。

随着社会经济的不断发展和政府职能的深刻转变，公众对高效、便捷的政务服务需求持续增长。从传统管理型政府向服务型政府的全面转型，要求政府以公众需求为根本导向，在机构设置、人员配备、服务模式等方面进行全面改革，不断优化服务流程，提高服务质量，积极主动地为企业和民众提供全方位、高质量的政务服务。

行政审批工作涉及众多领域的专业知识和复杂的法律法规，需要具备高素质、专业化的人才队伍支撑。当前，审批业务量日益增长，只有增加专业人员，才能更好地应对挑战，提高审批效率和质量。行政审批人员不仅要具备扎实的专业知识和丰富的实践经验，还需有良好的服务意识和沟通能力，准确理解公众需求

并提供有效解决方案。

为满足公众对政务服务的需求，周村区行政审批服务局深刻认识到增加专业人员的紧迫性和必要性。开展行政审批人员专项经费项目，为行政审批服务局的劳务派遣人员提供必要的资金支持，确保他们获得合理的工资和福利。这在当前竞争激烈的人才市场中，对于吸引和保留人才具有至关重要的意义。能为劳务派遣人员创造稳定的工作环境和发展空间，提高他们的工作积极性和满意度，进而提高服务水平，为公众提供更加优质、高效、便捷的政务服务。

周村区行政审批人员专项经费项目的实施，对于实现政务服务的标准化和“一次办好”改革目标具有重大而深远的意义。通过该项目支持，周村区行政审批服务局能够不断提升整体工作效能，为企业和民众提供更加优质、高效、便捷的政务服务，为周村区的经济社会发展营造良好的政务环境。

2.项目主要内容

周村区行政审批人员专项经费主要用于保障行政审批服务局劳务派遣人员的工资和福利，对招聘人员发放绩效考核奖，对招聘人员发放年终考核奖，支付政务服务团队管理费，以及购置工装等，以提升政务服务效能，确保政务服务的规范化、标准化和高效运行。

3.项目实施情况

周村区 2023 年度行政审批人员专项经费项目，成功保障了

劳务派遣人员的工资按时足额发放，劳务派遣人员在前台材料收件、后台材料核对以及协助日常事务处理等岗位上发挥了重要作用，显著提升了政务服务的规范化和标准化水平，确保了审批业务的高效运转。同时，项目通过实施绩效考核奖励机制，平均每月为政务服务大厅招聘人员发放约 300 元的绩效奖金，有效激发了工作人员的积极性，提高了服务专业化水平，促进了行政审批事业的发展。

4.资金投入及使用情况

周村区行政审批人员专项经费项目年初批复预算资金为 630.31 万元，全部为区级财政拨款，一般公共预算。年中项目未调整。全年预算数为 630.31 万元，实际支出资金为 487.51 万元。

（二）项目绩效目标

周村区行政审批人员专项经费项目总体目标为：确保行政审批工作高效、有序开展。通过合理配置专项经费，提升行政审批人员的工作积极性和专业素养，实现审批流程的持续优化，提高行政审批整体效率，为企业和群众提供更加便捷、快速的审批服务。

周村区行政审批人员专项经费项目 2023 年度阶段目标为：

1.产出指标

（1）数量指标

1) 劳务派遣人员工资发放完成率：100%；

2) 招聘人员绩效考核工资发放完成率: 100%。

(2) 质量指标

1) 劳务派遣人员上岗率: 100%;

2) 招聘人员考核合格率: 100%。

(3) 时效指标

工资发放及时率: 100%。

(4) 成本指标

1) 项目总成本: ≤ 630.31 万元;

2) 劳务派遣人员工资发放标准: =4096 元/人。

2. 效益指标

(1) 社会效益指标

1) 提高审批效率;

2) 减少投诉率。

(2) 可持续影响指标

长效管理机制健全。

(3) 满意度指标:

办事群众满意度: $\geq 95\%$ 。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、评价对象和范围

1. 绩效评价目的

根据周村区 2023 年度行政审批人员专项经费项目的实施及完成情况, 运用科学、规范的绩效评价方法, 客观评估其社会效

益、可持续影响和满意度等，并根据项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的改进意见和建议，从而进一步提高财政资金的使用效益和项目资金的管理水平，为完善财政政策、改进预算管理、提高预算资金绩效提供依据，为后续周村区行政审批人员专项经费项目的预算资金安排提供参考。

2.绩效评价对象

本次绩效评价对象为周村区 2023 年度行政审批人员专项经费项目资金 630.31 万元。

3.绩效评价范围

本次绩效评价具体范围涵盖项目决策情况、项目资金管理和使用情况、项目相关管理制度办法的健全性及执行情况、项目实现的产出情况、项目取得的效益情况及其他相关内容等。

（二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准

1.评价思路

本次绩效评价的实施遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明原则，运用科学、规范的绩效评价方法，客观评估项目产生的效益，并根据项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的改进意见和建议。

2.评价重点

本次项目评价重点关注劳务派遣人员工资发放完成情况、招聘人员绩效考核工资发放完成情况、劳务派遣人员上岗情况、招

聘人员考核合格情况。

3.绩效评价指标体系

指标体系整体框架由4大类、4项一级指标、14项二级指标、22项三级指标组成。指标体系建立过程中以绩效评价目标为导向，综合考虑了项目各阶段工作要点及其对项目整体绩效目标的影响程度。具体指标体系设计如下：

（1）决策：占权重分20分，用于考察项目实施前准备工作的充分性与规范性、项目目标的合理性与明确性、资金投入的科学性与合理性。本项目从项目立项、绩效目标、资金投入三个角度进行考察。

（2）过程：占权重分20分，用于考察项目资金管理以及业务管理执行的规范性和科学性。本项目从资金管理、组织实施两个角度进行考察。

（3）产出：占权重分30分，用于综合评价资金投入使用后的产出情况。指标设计从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个角度入手，有针对性地选取关键指标。

（4）效益：占权重分30分，用于综合评价资金投入使用后的效益实现程度。指标设计从项目效益角度进行考察。

本报告绩效评价指标体系中各指标的权重由绩效评价组根据绩效评价原理、评价需求，在调研基础上，结合相关文件要求、指标的重要性以及专家意见最终确定。周村区行政审批人员专项经费项目绩效评价指标体系详见附件1。

4.绩效评价标准

本次绩效评价标准包括计划标准、行业标准、历史标准，用以对绩效指标完成情况进行比较。

（三）评价组织实施与评价方法

1.评价组织实施

前期根据收集的资料，了解项目基本情况及资金安排情况，明确绩效评价目标、工作要求及评价重点，制定绩效评价工作方案及绩效评价指标体系。中期对项目相关资料进行收集梳理并与单位项目负责人进行集中交流。全面了解项目信息后，根据制定的绩效评价指标体系，对项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价结果。后期根据形成的绩效评价结论，基于相关文件规定格式撰写绩效评价报告。初稿撰写完成后，征求各方反馈意见并及时对绩效评价报告进行修改和完善，在规定时间内将终稿提交委托方。

2.绩效评价方法

本次绩效评价主要选用目标比较法、成本效益分析法等。其中，比较法是根据相关文件要求将项目实际完成情况与计划完成情况进行对比，以考察项目各项工作的完成情况；成本效益分析法是分析周村区行政审批人员专项经费投入成本与产出效益是否匹配。

（四）评价局限性

鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。因所提供的资料的真实性、完整性、及时性方面出现瑕疵而对评价结果产生影响的，评价机构可以免除责任。同时，本报告中各项数据计算时若存在尾差，系保留小数位数所致，数据无实质性差异。特此说明。

三、综合评价结论

（一）综合评价结论

绩效评价组人员通过数据采集、调研和访谈等方式，对获得的数据与资料进行了深入分析，形成了周村区 2023 年度行政审批人员专项经费项目支出绩效评价报告。评价结果根据《关于转发财政部〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（淄财绩〔2020〕5 号）：“绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差”。最终评分结果参见下表：

表 3-1 周村区 2023 年度行政审批人员专项经费项目支出

绩效评价得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率
A 决策	20	11	55%
B 过程	20	15.5	77.5%
C 产出	30	30	100%
D 效益	30	21.5	71.67%
总计	100	78	78%

综合评定，周村区2023年度行政审批人员专项经费项目总得分为78分，绩效评价等级为“中”。总体来看，该专项资金的投入对周村区2023年度行政审批人员专项经费项目起到了积极的作用。周村区2023年度行政审批人员专项经费项目在保障招聘人员权益、提升服务标准、激励工作表现和增强群众满意度等方面均取得了积极进展，有效推动了行政审批服务的高质量发展。但该项目在实施过程中也存在一些问题，如项目在绩效目标管理、项目过程及长效管理机制层面需进一步改进和完善。

（二）成本效益分析

绩效评价组根据周村区行政审批服务局提交的资料整理分析，以周村区行政审批服务局2023年度实际成本参考招聘人员人数及绩效考核工资标准、劳务派遣人员工资发放标准、政务服务团队管理费、工装购置费用，测算出周村区行政审批人员专项经费项目2023年的支出总成本。周村区行政审批人员专项经费项目成本包含以下几方面：一是劳务派遣人员工资支出452.20

万元，二是招聘人员绩效考核工资 107.25 万元；三是政务服务团队管理费 67 万元；四是工装购置费用年度总预算为 49.78 万元。2023 年实际批复的预算资金为 630.31 万元。明细详见下表：

周村区 2023 年度行政审批人员专项经费全成本效益分析表

单位：万元

项目预算（全成本口径）			年度预算成本构成				
年初批复预算	全年预算	年度预算资金来源	分项成本		单位成本		人数
			子项目名称或支出类别	金额	单位成本名称	标准	
630.31	487.51	本级 487.51	劳务派遣人员工资	452.20	劳务派遣人员工资标准	4096 元/人 *12 月	92 人
			招聘人员绩效考核工资	107.25	招聘人员绩效考核工资标准	300 元/人 *12 月	259 人
					镇（街道）综合一窗受理团队 绩效考核工资标准	300 元/人 *12 月	16 人

630.31	487.51	本级 487.51	招聘人员绩效考核工资	107.25	2023 年大厅获年终考核奖标 准	1500 元/人	55
			政务服务团队管理费	67	——	——	——
			工装购置费用	49.78	冬季工装每套标准	1850 元/人	269
					补做衬衣费用	230 元	——

（三）绩效评价指标分析

1.决策指标分析

指标分值 20 分，得 11 分，得分率 55%。

项目依据《关于进一步加强镇（街道）村（社区）便民服务中心（站）规范化标准化管理的意见》（周政办字〔2021〕33号）、《周村行政审批服务局关于招聘大学城园区政务服务中心劳务派遣工作人员的请示》（周行审发〔2020〕16号）、《周村区行政审批服务局关于补充招聘劳务派遣工作人员的请示》（周行审发〔2020〕23号）、《关于调整优化部分功能区管理规范 and 机构设置促进高质量发展的意见》《关于实施流程再造推进“一窗受理一次办好”改革的实施意见》等文件要求立项。

项目符合申报条件，申报、批复程序符合相关管理办法。项目立项程序规范。

在绩效目标方面，主要存在以下问题：一是行政审批人员专项经费项目所设定的绩效目标在相关性和匹配性方面存在不足。行政审批人员专项经费项目主要是为 92 名劳务派遣人员发放工资和为 240 名招聘人员发放绩效考核奖，但项目单位在绩效目标设定时，数量指标、质量指标等核心指标未体现相关内容。二是数量指标的指标值均以“足额”进行设置，未进行量化，无法准确衡量数量指标的完成情况。绩效目标明确性方面，行政审批人

员专项经费项目数量指标以行政审批人员专项经费全年不得超过总成本进行设置,不属于数量指标范畴,应属于成本指标范畴,绩效指标设置不准确,未达到细化、量化,指标设置的准确性有待进一步提高。数量指标的指标值以“足额”进行设置,未进行量化,无法准确衡量数量指标的完成情况,指标值设置的规范性有待进一步提高。

该项目预算涵盖了多项费用:一是对 92 名劳务派遣人员,按照每人每月最低工资标准 4096 元计算,年度总支出预算为 452.2 万元;二是对 259 名服务大厅工作人员发放绩效工资和年中绩效考核奖,年度总支出预算为 107.25 万元;三是政务服务团队人员管理费,年度总支出预算为 67 万元,但此部分在预算编制环节,未就实际业务开展的具体工作内容、人员数量需求、人力投入程度以及服务执行频次等关键要素,展开全面且深入的成本核算,预算额度测算依据不充分,预算不够清晰明确;四是工装购置费用,年度总预算为 49.788 万元,按照每套工装 1850 元的购置标准执行,项目单位未对市场上同类型政务工装展开全面调研,未系统梳理不同价格区间对应的产品质量情况,忽略了从性价比维度进行综合考量,确定了较高的购置标准。

该项目资金分配额度合理且与项目单位实际相适应。

2.过程指标分析

指标分值 20 分，得 15.5 分，得分率 77.5%。

周村区 2023 年度行政审批专项经费项目年初预算数为 630.31 万元，全年预算资金为 487.51 万元，实际到位资金为 487.51 万元，资金到位率为 100%。2023 年实际支出资金 487.51 万元，预算执行率为 100%。项目资金使用符合相关管理规定，未发现支出不合规情况。

项目依据《关于进一步加强镇（街道）村（社区）便民服务中心（站）规范化标准化管理的意见》（周政办字〔2021〕33 号）、《周村行政审批服务局关于招聘大学城园区政务服务中心劳务派遣工作人员的请示》（周行审发〔2020〕16 号）、《周村区行政审批服务局关于补充招聘劳务派遣工作人员的请示》（周行审发〔2020〕23 号）等文件内容实施，另周村区行政审批服务局制定有《档案管理制度》《财务管理制度》等制度，项目管理制度健全。

根据周村区行政审批服务局提供的相关项目资料分析，周村区行政审批人员专项经费项目的实施严格按照有关文件及周村区政务服务大厅、镇（开发区）服务所、大学城园区分局政务服务辅助团队管理和服务合同书要求执行，但经复核发现存在以下问题：一是绩效考核体系不完善：目前未建立起一个科学、量化的绩效考核体系，导致无法对劳务派遣人员的工作绩效进行有效

评价。二是缺乏针对性的考核指标：由于未根据行政审批人员的具体工作内容、性质、职责和工作重点来制定相应的考核指标，使得绩效考核无法准确反映个人的工作表现和贡献。三是绩效考核与实际工作脱节：由于缺乏与实际工作紧密结合的考核标准，绩效考核可能无法真实反映劳务派遣人员的工作绩效，导致考核结果与实际工作成效不一致。综上所述，项目执行有效性有待进一步加强。

3.产出指标分析

指标分值 30 分，得 30 分，得分率 100%。

根据项目单位提供的绩效自评表、劳务派遣人员工资发放表、招聘人员绩效考核工资发放表发现，劳务派遣人员工资发放完成率达到 100%，招聘人员绩效考核工资发放完成率达到 100%。均达到了年初计划目标值。该项目劳务派遣人员数量配备充足，劳务派遣人员上岗率达到 100%；招聘人员考核合格率达到 100%。项目单位对劳务派遣人员按月发放了工资，对招聘人员按月发放了绩效考核工资，工资发放及时率均达到了 100%，达到了年初计划值。2023 年度行政审批人员专项经费项目批复项目预算为 630.31 万元，2023 年度实际支出资金为 487.51 万元，未超出批复预算。根据《关于进一步加强镇（街道）村（社区）便民服务中心（站）规范化标准化管理的意见》的要求，行政审

批服务局劳务派遣人员工资最低工资标准发放约为 4096 元/人，经绩效评价组对周村区行政审批服务局提供的工资发放表、支付明细表等项目资料复核，2023 年度周村区行政审批人员专项经费项目劳务派遣人员工资发放标准符合上述文件规定。

4.效益指标分析

指标分值 30 分，得 21.5 分，得分率 71.67%。

通过发放劳务派遣人员工资和招聘人员的绩效考核奖，有效地提升了审批效率，并带来了积极的社会效益。该项目通过优化审批流程、强化服务意识、提升服务质量，实现了审批时限的显著缩短，提高了企业开办的便捷度，并且通过优化提升“网上办事区”，增强了网上办事能力。

周村区行政审批服务局通过改革避免申报材料错误造成的反复补正多次提报，一次性办结率提高了 95%以上，显著减少了因审批流程复杂或错误而导致的投诉。通过对审批服务事项和申报材料的标准化梳理，形成了规范化的清单，减少了因材料不明确或流程不清晰导致的投诉。通过开展“减材料、优流程、放事项”等活动，实现了“进一门、到一窗、一次办好”的机制，提高了服务效率，减少了群众因多次往返而产生的不满和投诉。

周村区行政审批人员专项经费项目在长效管理机制方面存在的问题如下：

一是监管责任不明确：周村区行政审批服务局负责建立和完善行政审批工作机制及研究解决各类问题，但对于下派到镇街社区的工作人员，缺乏明确的监管责任分配。在实际工作中，对下派人员的监管措施难以到位，无法确保行政审批工作在基层的规范开展。

二是对下派人员监管不到位：对于下派到镇街社区的工作人员，监管缺失。既无专门针对下派人员的监管措施和制度，使得下派人员在工作中可能出现工作不积极等问题；又因缺乏有效监管，导致下派人员与上级部门之间信息沟通不畅，上级部门难以准确掌握下派人员的工作情况和需求，无法及时提供必要的支持和指导，影响了行政审批工作在基层的顺利开展和整体效果。

根据满意度调查结果，办事群众满意度达到 95%。

四、项目实施成效

2023 年度周村区行政审批人员专项经费项目实施确保了劳务派遣人员、窗口招聘人员的工资和绩效考核奖按时足额发放，有效提升了工作人员的积极性和工作效率。通过持续优化办事流程和推行集中审批服务，显著提高了行政服务效能，进一步优化了营商环境。这些措施不仅为办事企业和群众提供了更加专业化的服务，也显著提升了群众的满意度，为周村区的行政审批服务树立了新的标杆，有力地推动了区域经济社会的高质量发展。

五、发现的主要问题及原因分析

（一）预算编制科学性和合理性有待提高

一是政务服务团队管理费用问题：在预算编制环节，未能全面且深入地核算成本，缺乏对实际业务开展的具体工作内容、人员数量需求、人力投入程度以及服务执行频次等关键要素的考量，导致预算额度测算依据不充分，预算不够清晰明确。影响了预算编制的科学性和合理性，也可能导致财政资金使用效率的降低。

二是工装购置费用问题：项目单位在确定工装购置标准时，未对市场上同类型政务工装进行全面调研，未系统梳理不同价格区间对应的产品质量情况，忽略了从性价比维度进行综合考量，从而确定了较高的购置标准。可能导致财政资金的浪费，未能实现财政资金使用效用最大化。

（二）项目执行有效性需要进一步加强

根据周村区行政审批服务局提供的相关项目资料分析，周村区行政审批人员专项经费项目的实施严格按照有关文件及周村区政务服务大厅、镇（开发区）服务所、大学城园区分局政务服务辅助团队管理和服务合同书要求执行，但经复核发现存在以下问题：一是绩效考核体系不完善：目前未建立起一个科学、量化的绩效考核体系，导致无法对劳务派遣人员的工作绩效进行有效评价。

二是缺乏针对性的考核指标：由于未根据行政审批人员的具体工作内容、性质、职责和工作重点来制定相应的考核指标，使得绩效考核无法准确反映个人的工作表现和贡献。

三是绩效考核与实际工作脱节：由于缺乏与实际工作紧密结合的考核标准，绩效考核可能无法真实反映劳务派遣人员的工作绩效，导致考核结果与实际工作成效不一致。综上所述，项目执行有效性有待进一步加强。

（三）项目缺乏完善的长效管理机制

周村区行政审批人员专项经费项目在长效管理机制方面存在的问题如下：

一是监管责任不明确：周村区行政审批服务局负责建立和完善行政审批工作机制及研究解决各类问题，但对于下派到镇街社区的工作人员，缺乏明确的监管责任分配。在实际工作中，对下派人员的监管措施难以到位，无法确保行政审批工作在基层的规范开展。

二是对下派人员监管不到位：对于下派到镇街社区的工作人员，监管缺失。既无专门针对下派人员的监管措施和制度，使得下派人员在工作中可能出现工作不积极等问题；又因缺乏有效监管，导致下派人员与上级部门之间信息沟通不畅，上级部门难以

准确掌握下派人员的工作情况和需求，无法及时提供必要的支持和指导，影响了行政审批工作在基层的顺利开展和整体效果。

（四）存在服务合同金额超出合理成本范围的情况

项目单位在合同签订过程中，并未对合同中包含的服务内容进行详尽的成本评估，缺乏科学合理的成本测算作为依据。合同金额的确定缺乏依据，影响财政资金分配的不够合理和科学，可能出现财政资金的浪费的问题。

（五）项目绩效目标填报水平有待进一步提高

绩效目标是绩效管理的对象计划在一定期限内达到的产出和效果，科学设置绩效目标是编制预算、实施绩效监控、开展绩效评价的重要依据。通过梳理周村区行政审批服务局提供的《2023年度项目支出绩效目标表》发现，在绩效目标方面，主要存在以下问题：一是行政审批人员专项经费项目所设定的绩效目标在相关性和匹配性方面存在不足。行政审批人员专项经费项目主要是为92名劳务派遣人员发放工资和为240名招聘人员发放绩效考核奖，但项目单位在绩效目标设定时，数量指标、质量指标等核心指标未体现相关内容。二是数量指标的指标值均以“足额”进行设置，未进行量化，无法准确衡量数量指标的完成情况；数量指标名称以行政审批人员专项经费全年不得超过总成本进行设置，绩效指标的设置不准确，指标设置的准确性、规范

性有待进一步提高。

六、相关建议

（一）提升预算编制的科学性和合理性

一是政务服务团队管理费用方面：强化前期调研与分析，在政务服务团队管理费用预算编制前，需深入各业务部门，精准掌握实际业务内容、流程，梳理出不同阶段、不同任务对应的人员数量需求，依据业务紧急程度、复杂程度衡量人力投入程度，再结合过往数据明确服务执行频次，为成本核算奠定坚实基础。建立精细化成本核算：基于收集的详尽业务信息，引入专业成本核算人员或借助财务管理软件，搭建包含人力成本、培训成本、办公耗材等细分项目的成本核算模型。针对每项业务活动，量化所需人力工时、物料数量，匹配对应的市场价格，得出较为精准的预算额度，提升预算编制的科学性。多方论证与审核：完成初步预算编制后，组织业务骨干、财务专家、上级主管部门开展论证会，展示成本核算过程与结果，广泛听取各方意见。经过多轮审核修订，保证预算清晰合理，避免出现依据不充分的情况。

二是工装购置费用方面：组建专门调研小组，通过线上电商平台搜索、线下实体店铺走访、向其他区县单位取经等方式，收集市面上各类同类型政务工装的品牌、款式、价格、材质等信息，全面了解市场行情。依据收集到的信息，从面料品质、做工精细

度、穿着舒适度、耐用性等维度评估产品质量，结合价格数据，制定量化的性价比评估体系。按得分高低筛选出高性价比的工装产品，为购置标准提供科学参考。制定公开透明的采购流程，邀请纪检部门、内部审计部门全程监督。从采购招标公告发布、供应商筛选、样品比对到最终签约，各环节依法依规，确保选定的工装购置方案既符合质量要求，又契合财政资金使用效益最大化的目标。

（二）提高项目执行的有效性

一是建立科学量化的绩效考核体系：设计一个全面的绩效考核体系，包括定量和定性指标，确保考核结果的客观性和公正性。

二是制定针对性的考核指标：根据行政审批人员的具体工作职责和任务，制定具体的考核指标，如审批效率、服务质量、客户满意度等。

三是定期收集反馈：调整和优化考核指标，确保它们与当前的工作重点和目标保持一致。

四是加强绩效考核与实际工作的关联：将绩效考核与实际工作成果紧密联系起来，确保考核结果能够真实反映劳务派遣人员的工作表现。

五是强化绩效考核结果的应用：将绩效考核结果与劳务派遣人员的薪酬直接挂钩，以提高劳务派遣人员的工作积极性和绩效。

（三）完善长效管理机制

一是明确监管责任：周村区行政审批服务局应专门成立针对下派人员的监管部门或指定明确的监管责任人，负责对下派到镇街社区工作人员的日常监督管理工作。制定详细的监管职责清单，明确各部门在监管下派人员工作中的具体任务和责任范围，避免职责不清和推诿现象。

二是加强对下派人员的监管：制定专门针对下派人员的监管措施和制度，明确下派人员的工作任务、职责、考核标准等。例如，规定下派人员的工作时间、服务态度、审批效率等具体要求。建立下派人员与上级部门之间的定期沟通机制，如每周工作汇报、每月工作总结会议等，确保上级部门能够及时掌握下派人员的工作情况和需求，以便提供必要的支持和指导。

（四）建议项目单位强化成本控制，合理测算服务合同金额

一是项目单位应组建专业的成本评估小组，该小组由财务人员和行政审批业务专家组成。财务人员承担核算管理人员费用、督查费用、培训及员工活动费成本、管理成本等各项成本具体数值的任务。行政审批业务专家根据政务服务具体需求，评估服务内容的复杂程度和工作量，以此确定恰当的人力投入与工作时间。同时，对于不同类型的行政审批事项，要分析其处理流程和所需的服务支持力度。

二是对同类型政务服务辅助团队的市场价格进行广泛调研，收集多家服务提供商的报价信息，了解行业平均价格水平和价格波动范围。

三是与政务服务辅助团队共同明确合同中的服务内容，将服务内容细化为具体的工作任务和职责范围。如，明确政务服务大厅的引导服务具体包括哪些环节、初审工作的标准和要求等。

四是综合考虑成本评估结果、市场调研信息和服务质量标准，建立科学合理的定价机制。可以采用成本加成法、市场比较法等定价方法，确定合同金额的合理范围。对于成本加成法，在核算出的服务成本基础上，加上合理的利润空间确定合同金额。利润空间应根据市场情况和项目风险进行合理调整。市场比较法是参考同类型服务的市场价格，结合本项目的具体特点和要求，确定合同金额。

五是采用公开招标、竞争性谈判等方式选择服务提供商，增加市场竞争，促使服务提供商降低价格。在招标过程中，明确服务内容、质量标准、合同期限和最高限价等要求。

六是按照合同中制定的服务质量和考核指标，定期对政务服务辅助团队的服务质量进行考核。考核结果与合同金额支付挂钩，激励服务提供商提高服务质量。

七是如果服务质量不达标，按照合同约定扣除相应的服务费

用或采取其他惩罚措施。例如，如果服务响应时间超过规定标准，每次扣除一定比例的服务费用；如果业务办理准确率低于要求，进行警告并要求整改，整改不到位的扣除更多服务费用。

（五）重视绩效目标的规范性，加强单位绩效目标管理

绩效目标是预算编制环节资金安排的前提和基础，是预算执行中绩效运行监控的主要内容，是预算执行完毕绩效评价实施的重要依据。绩效目标要能清晰反映预算资金的预期产出和效果，其相应的绩效指标要予以细化、量化描述。建议项目单位加强预算绩效目标管理，绩效指标值进一步量化、细化，重视项目支出绩效目标的规范性、细化度及目标匹配度，将绩效目标设置与工作目标设置相统筹、相衔接，合理制定绩效目标，并进一步细化指标内容，科学量化指标，更好地发挥绩效目标的引导作用，进一步提高项目绩效目标表的编制质量。

环卫作业市场化项目绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目立项

自国务院颁布《城市市容和环境卫生管理条例》(国务院令 第 101 号)以来,国家制定了一系列城市容貌管理标准和规范,对城市市容环卫保洁工作的标准、工作服务质量标准、考核评价标准等进行了具体规定和指导。根据中央有关精神,山东省制定了《山东省深化城市管理执法体制改革实施方案》(鲁发〔2016〕26号)等制度文件,建立健全城市管理执法地方法规体系和标准规范,提高城市管理执法队伍素质,完善城市管理市场化机制,全面提升城市管理和服务水平。

为进一步提高周村区环卫保洁服务水平和质量,经区政府研究决定,由周村区市政环卫服务中心(以下简称区市政环卫服务中心)结合部门职责和全区实际需求开展环卫作业市场化项目,提升道路保洁效率和精细管理水平,营造更加干净、整洁的城市生活环境。

2. 项目预算情况

该项目 2023 年预算资金为 5000 万元,资金来源为政府性基金预算。

2023 年该项目实际拨付资金 3965.14 万元,实际支出资金

3965.14 万元。

3.项目计划情况

该项目为延续性项目,项目实施期为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,主要内容为完成周村区城市道路、乡村道路保洁作业、公厕清理、垃圾收集转运工作等。

4.项目组织管理

区市政环卫服务中心负责统筹管理以及对周村区道路保洁作业、公厕清理、垃圾转运卫生情况进行考核;山东周村北控城市服务有限公司(以下简称周村北控公司)、山东宝洁市政环卫有限公司(以下简称山东宝洁公司)、淄博超星市政园林工程有限公司(以下简称淄博超星公司)作为项目运营单位负责环卫作业市场化工作的运营管理及具体实施公厕清理、垃圾转运等工作;区财政局负责项目资金审核及拨付。

(二)项目绩效目标

绩效目标为:通过及时收运生活垃圾,确保中转站内无积存垃圾,机动车道实行机械化保洁作业,公厕免费 24 小时开放、及时消杀蚊蝇,台账管理规范。提升了城市环境卫生质量,保障道路整体干净整洁。

绩效指标为:公厕维护数量 57 座,深度保洁路段机动车道地面尘土情况不超过 3 克,收集转运垃圾量效率不小于 95%,有效抑制道路扬尘,营造干净整洁的道路环境,提高环境卫生质量,道路整体干净整洁。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象及范围

1.评价目的

通过开展绩效评价，了解该项目是否按照有关制度办法组织实施，掌握项目资金的管理和使用情况等，总结项目实施过程中的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的改进意见和建议，切实采取措施改进、加强项目管理，进一步提高项目实施的规范性和预算资金使用效益。

2.评价对象和范围

本项目绩效评价对象为周村区环卫作业市场化项目的绩效情况，评价范围包括环卫作业涉及道路清洁、公厕清理、垃圾清运情况等。

（二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准

1.评价思路

本次评价坚持科学规范、政策相符、绩效相关、依据充分、公正公开、独立评价的原则，根据各级绩效评价政策、制度要求制定评价指标体系和评价方案。评价过程中结合环卫运营模式和管理特点，有针对性地梳理项目资料，核查项目资金使用情况、评估项目实施风险，并针对性地提出合理化建议。

2.评价重点

基于上述评价思路，本次评价重点从以下几个方向进行探讨：

成本控制情况。一是从成本结构、成本要素等方面将现有成

本与合理规制成本进行比较，发现现有成本组成中存在的合理之处，压减运营中不必要成本支出，提高运营成本效率。二是利用合理规制成本，在保障合理利润率的前提下，科学测算政府补贴支出合理规模，与现有政府补贴数额进行对比，对超出合理范围的补贴予以压减，对补贴不足的应予以增加，最终使政府补贴支出“回归”合理，以提高政府补贴支出性价比。

监督管理有效性。主管部门对运营公司的监督管理至关重要，能够确保运营公司按照合同条款提供规范、可靠的服务。通过持续的监督和反馈，推动公司不断改进服务，提高整体的运营质量。本次评价重在考察监督管理的有效性，具体分析部门是否针对运营公司建立考核办法，并依据考核细则进行考核；是否对道路清扫状况开展巡查和考核，主管部门监管工作是否到位。

环卫保洁质量情况。环卫保洁的质量直接影响着市容市貌、居民的生活质量以及城市的环境卫生水平，直接反映了城市的文明程度和管理水平。本次评价重点考察环卫保洁工作的质量情况，具体分析环卫保洁工作是否达标、垃圾清运是否及时。

3.评价指标体系

该项目指标体系分决策、过程、产出、效益四部分，由4项一级指标、11项二级指标、17项三级指标构成。

(1) 决策(18分)。该部分包括项目立项、绩效目标、资金投入三方面内容，主要考核立项依据是否充分、立项程序是否规范，绩效目标设定是否合理，预算编制是否科学，重点关注设定绩效目标是否与实际需求相符、预算编制是否有明确标准。

(2) 过程 (22 分)。该部分包括资金管理和组织实施两方面内容,主要考核资金使用是否规范、制度建设与执行情况、采购合规性情况、合同签订规范性以及项目监管是否有效。重点关注是否建立考核、监督管理办法,部门监管是否到位。

(3) 产出 (40 分)。该部分包括各项环卫工作产出数量、质量、时效、成本四方面内容,主要考核公厕清理数量是否达标、环卫保洁质量情况、保洁工作完成及时性、垃圾清运处理完成及时性及成本控制情况。重点关注项目成本控制是否有效以及环卫保洁质量是否达标。

(4) 效益 (20 分)。该部分包括社会效益、可持续性影响两方面内容,主要考核项目实施对城乡环境卫生状况的改善情况、对居民生活质量的提升情况以及对环卫作业市场化运行的可持续情况。重点关注项目开展对改善市民生活环境、促进城市可持续发展的影响。

针对指标不同属性,对定性考核指标采用分析打分,对定量考核指标采用量化计分,总分设置为 100 分。评价等级分为优、良、中、差四个档次:90 (含)-100 分为优、80 (含)-90 分为良、60 (含)-80 分为中、60 分以下为差。

(三) 评价组织实施与评价方法

1. 评价组织实施

(1) 评价准备阶段

评价准备阶段包括前期走访调研、制定评价工作方案、编制评价指标体系。通过了解项目的基本情况、预算情况、项目实施

情况及预算执行情况，编制评价指标体系，制定评价工作方案，报财政部门审核通过后执行。

（2）评价实施阶段

1）现场评价。包括收集资料、实地测评、沟通落实等步骤。对所提供数据资料进行整理、核实、审验，确定可采纳资料目录。通过实地勘察，对所获得的书面资料与实地、实物进行交互验证，判断资料可信度，筛选出可采纳数据资料。以现场问询、复核等方式进行沟通交流，对信息不明确的数据资料进行确认，对拟采纳使用的数据资料进行落实。

2）综合分析。包括分类整理、统计分析、综合分析等步骤。对采集的数据资料进行分类整理、复核汇总，同时根据实际情况补充更新资料。依据指标体系分类进行逐项分析和综合分析。按照设立的评价指标、标准、方法进行打分，得出初步评价结论，撰写报告初稿。

（3）评价总结阶段

撰写完成绩效评价报告，报送委托方审核。后续根据委托方和被评价部门意见作最终修改、定稿，将正式绩效评价报告报送委托方。

2.评价方法

评价工作根据评价对象的具体情况采用一种或多种方法，包括比较法、案卷研究法、专家评判法、实地测评法、问卷调查法、成本效益分析法、最低成本法等。

（四）评价局限性

绩效评价工作相关信息来源，主要依据被评价部门、单位报送的项目、政策文件资料；文件资料对项目的决策、过程、产出及效益相关过程反映的真实性、充分性、全面性、准确性等，均对绩效评价工作开展及评价结果是否准确、客观起到重要的制约作用。同时，现场调查过程中基于评价工作人员的专业能力水平、勘察细致深入程度以及现场的还原程度等因素，调查结果也将影响绩效评价最终结果的客观性、准确性。

三、综合评价结论

（一）综合评价结论

该项目绩效评价得分为 79 分，评价结果为“中”。环卫作业市场化项目立项程序规范，预算编制科学，监督管理执行到位。通过项目实施，加强垃圾清运、公厕清理、道路清洁等工作，有效改善城乡环境卫生状况；减少垃圾和污染物对环境的影响，提高居民的生活质量。但项目实施过程中也存在一些问题，如成本控制有效性不足、保洁工作及垃圾清运效率有待进一步提升等。

该项目核心指标为监督管理有效性、环卫保洁质量情况、成本控制有效性，指标分值共计 26 分，得 12 分。其中，否决性核心指标为成本控制有效性，指标分值 10 分，得 0 分。

具体得分情况如下：

周村区环卫作业市场化项目绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	得分	得分率 (%)
决策	18	18	100

过程	22	22	100
产出	40	22	55
效益	20	17	85
合计	100	79	79

（二）指标分析

1. 决策指标分析

决策指标分值 18 分，得 18 分，得分率 100%。

项目立项。区市政环卫服务中心根据《山东省深化城市管理执法体制改革实施方案》（鲁发〔2016〕26号）、《淄博市市容和环境卫生管理办法（2018年修正）》、市政府《淄博市“十四五”生态环境保护规划》等各级政府相关政策文件要求组织项目实施，立项依据充分。区市政环卫服务中心负责指导、监督环卫作业市场化工作，项目实施属于部门职责范畴。该项目由区市政环卫服务中心依据上级文件发起设立，经决策后组织实施，项目立项过程清晰，申报流程合规，立项程序规范。

绩效目标。该部门按要求设立了绩效目标，绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期效益和效果符合工作目标和运转所需，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。部门将年度目标细化分解为具体的绩效指标，且对目标的实现程度给予了较清晰、可衡量的指标体现。

资金投入。该项目预算包括人工保洁费用、公厕清理费用、垃圾清运和转运费、人员工资、燃油费、车辆保险维修费用等，

部门根据往年费用支出情况确定各项预算，预算测算依据充分、标准明确，预算内容与项目内容匹配度高。

2. 过程指标分析

过程指标分值 22 分，得 22 分，得分率 100%。

资金管理。该项目实际到位金额 3965.14 万元，实际执行金额 3965.14 万元，预算执行率为 100%。项目资金主要用于开展周村区道路保洁作业、垃圾清运、公厕清理等支出，资金使用符合相关财务管理制度，资金申报、审批程序和手续完整。

组织实施。该项目管理制度健全，在财务管理方面，区市政环卫服务中心制定了部门财务管理制度，并根据《政府会计准则制度》相关要求规范项目支出；业务管理方面，区市政环卫服务中心制定了《周村区环卫作业市场化企业监管办法》《环卫考核项目及质量检查考核标准》，明确了监督考核办法，并根据考核结果支付项目运行经费，制度执行有效。区市政环卫服务中心通过公开招标的采购方式确定服务公司，通过查看中国山东政府采购网及淄博市公共资源交易网，该项目采购信息公示较全面，未存在公示不及时问题。区市政环卫服务中心与 3 家服务公司签订环卫保洁作业合同，合同内容包括范围和条件、服务内容、合同金额、作业地点、甲乙双方的权利与义务、服务保证及承诺、合同价款和支付、合同期限等，合同明确道路保洁单价、公厕清理单价，同时保洁道路面积、具体清扫道路情况等均以补充协议形式进行细化明确，合同内容较为全面，合同内容严谨性较高。

核心指标监督管理有效性。区市政环卫服务中心依据《周村

区环卫作业市场化企业监管办法》《环卫考核项目及质量检查考核标准》等考核办法，对3家服务公司的环卫保洁质量实行月度考核及其他考核工作，考核道路积尘情况、垃圾清运情况、公厕清理情况等，并根据考核结果扣减服务费，对于检测未达标的情况，通知公司进行整改，并且进行复核，部门监督管理执行到位，监管有效。

3. 产出指标分析

指标分值40分，得22分，得分率55%。

产出数量。区市政环卫服务中心对3家服务公司公厕清理情况进行考核，通过分析考核通报资料及公厕清理台账，确定每月实际服务公厕数量情况，其中3月、4月、5月、6月、7月、8月公厕清理均为56座，其余月份均完成公厕清理57座。部分月份未达57座原因为2023年3月升级改造人民广场，暂时停用中和街公厕。

产出质量。根据每月环卫工作考核通报，3家服务公司基本能够按照合同相关规定，完成道路保洁、公厕清理、垃圾清运工作，但环卫保洁质量需进一步提升。一是2023年全年环卫工作考核中，周村北控公司4月、6月、7月、8月考核成绩低于900分。在“以克论净”检查中发现恒星路、永安南路等路段有超标问题；日常巡查中发现道路及树穴内烟头粪便较多，人工保洁不及时、不到位；垃圾桶满溢情况时有发生，生活垃圾清运不及时等问题。二是山东宝洁公司、淄博超星公司月度通报也多次出现“以克论净”检查不达标等重复性存在的问题，如1月考核结果

显示，28个抽检点未达标的有23处，环卫保洁质量有待进一步提高。

产出时效。依据《周村区环卫作业市场化企业监管办法》《环卫考核项目及质量检查考核标准》及2023年全年环卫工作考核情况，该项目实施中道路保洁、公厕清理、垃圾清运等工作总体完成较为及时，但也存在部分路段保洁不及时、垃圾清运不及时等情况，如山东宝洁公司1月出现2次市民投诉未及时清理垃圾，2月出现1次路面未及时清理的市民投诉；周村北控公司3月考核出现多处垃圾清运不及时情况等。

产出成本。否决性核心指标为成本控制有效性。该项目费用虽控制在预算范围内，但成本控制有效性不足。一是周村北控公司对材料耗用未严格控制，如2023年1月92号凭证出库材料中，柴油机油100桶(16kg)、抗磨液压油200桶(16kg)，金额79646元，经了解，材料成本核算按实际使用按月出入库，但经查看作业车辆情况，车辆总数70多辆，与实际材料消耗配比不合理，此项费用整体消耗较高。另外周村北控公司部分场地租赁费、渗滤液处理费、租赁车辆费等支出列支了以前年度费用。二是山东宝洁公司在北郊一体化项目配置压缩式垃圾车等11辆作业车辆，燃油消耗563020.01元，平均燃油费56302元/年·辆，车辆油耗过高。三是淄博超星公司列支部分车辆贷款支出，经核实为酒品及副食品购置费、住宿费等非本项目运营范围内的支出，本项目为市内环卫保洁作业，列支住宿费非本项目运营范围内的支出；此外公司列支部分车辆维修费缺少相关维修车号、维修项目

凭证等。四是因个别项目运营公司未能提供用工人员工资表、考勤表等，部分资金支出缺乏原始佐证资料。该项目合同约定政府付费额度为 6875.07 万元/年，其中周村北控公司 5296.01 万元/年、山东宝洁公司 1068.38 万元/年、淄博超星公司 510.68 万元。经成本规制后，建议该项目应付费额度调整为 4768.25 万元/年，其中：周村北控公司 3568.65 万元/年、山东宝洁公司 750.12 万元/年、淄博超星公司 449.49 万元。

4. 效益指标分析

指标分值 20 分，得 17 分，得分率 85%。

社会效益。通过开展道路日常保洁、垃圾分类清运和环境卫生整治工作，有效清除路面的垃圾和障碍物，保障道路卫生干净整洁，改善城乡环境卫生状况。但在考核中发现部分路段存在保洁不及时、不到位，垃圾桶满溢情况时有发生等卫生问题；同时每月存在因卫生问题出现市民投诉的情况，项目公司环卫保洁工作在改善居民生活环境质量方面有待进一步提升。

可持续影响。该项目采用环卫作业市场化运营，建立了开放、规范的环境卫生清扫保洁管理体系和运行机制，吸引企业参与环境卫生清扫保洁工作运营，提高清扫保洁效率；同时使主管部门从对环卫工作的监管，转变为对环境卫生进行监督管理，进而提高对辖区环境卫生工作的管理效能，增强城市可持续发展能力。

四、项目实施成效

一是环卫作业市场化实现了市场机制对市政环卫事业资源配置的有效调节，使市政部门从环卫工作的组织实施者变为城市

卫生的监管者，更多精力进行有效监督，提高了行政管理效能。二是通过该项目实施提高卫生保洁服务质量，加强垃圾清理力度，提升路面深度保洁，营造洁净城市环境，提升道路保洁效率和精细化管理水平，营造更加干净、整洁的城市生活环境。

五、发现的主要问题及原因分析

（一）成本控制有效性不足

该项目费用虽控制在预算范围内，但成本控制有效性不足，主要体现在以下方面。一是材料耗用未严格控制。经了解，周村北控公司对材料成本核算按实际使用按月出入库，但根据 2023 年 1 月 92 号凭证出库材料，柴油机油、抗磨液压油等数量与项目作业车辆应消耗材料数量配比不合理，费用整体消耗较高。山东宝洁公司在北郊一体化项目配置作业车辆平均燃油费 56302 元/年·辆，油耗过高。二是项目资金未完全按照项目实际用途合规使用，并且存在非本项目运营范围成本支出。淄博超星公司列支酒品及副食品购置费、住宿费等非本项目运营范围内的支出，另外车辆维修费缺少相关维修车号、维修项目凭证等；周村北控公司部分场地租赁费、渗滤液处理费、租赁车辆费等支出存在以前年度费用，该项目资金管理不到位，资金使用不规范，成本控制有效性不足。

（二）环卫保洁工作有待提升

根据每月环卫工作考核通报，周村北控公司、山东宝洁公司、淄博超星公司 3 家服务公司基本能够按照合同约定，完成道路保洁、公厕清理、垃圾清运等工作，但环卫保洁质量、保洁效率需

进一步提升。一是道路保洁方面。在“以克论净”检查中发现，部分路段有超标问题，如2023年1月考核结果中，凤鸣路、德阳路、青年路等7条道路共抽检28个点，超标23处；2023年2月考核结果中，机场路、新建路、丝绸等13条道路共抽检64个点，超标点20处。在日常巡查中发现道路及树穴内烟头粪便较多，垃圾桶满溢情况时有发生。二是垃圾清运方面。服务公司需每日对垃圾箱的垃圾、垃圾中转站进行清理转运，但部分垃圾桶被塞满未及时进行清理，部分垃圾桶脏污不堪，保洁员未及时对垃圾桶进行擦洗保洁，垃圾清运不及时。三是公厕清理方面，公厕设施维修不及时等情况时有发生。

六、相关建议

（一）多措并举，加强项目成本管控

该项目合同约定政府付费额度为6875.07万元/年，经成本规制后，建议该项目应付费额度调整为4768.25万元/年。

第一，建议主管部门建立健全成本控制措施，加强成本管控，与项目实施主体充分协商，重新评估项目的定价策略，确保合同价格与市场水平相符，同时可以设定合理的利润率上限，引导企业合理报价，在合同中明确项目的成本、收益和风险分担机制，对于超出正常范围的利润，应有相应的调整机制，如重新谈判合同条款或引入绩效考核等。

第二，通过加强对第三方公司在项目中的财务审计和监管，确保企业的利润水平符合市场规律和合同约定，防止利润过高现象。

第三，建立长效的监管和评价机制，对项目运行情况进行长期跟踪评估，确保企业的利润水平与项目的实际效益相匹配，既保障项目公司基本收益又激励其提升运营效率与质量，又进一步提升财政支出的合理性，确保财政资金效益充分发挥。

第四，建议项目运营单位加强财务核算精细化管理，提高财务管理水平，调整财务账务、费用列支等问题，规范财务管理工作，加强企业管理者的内控意识和风险意识，强化企业会计核算内部控制力度，提高会计核算信息质量。

（二）优化保洁人员配置，加强环卫工作管理与考核

一是建议服务公司优化人员配置与调度。根据不同区域的保洁需求（如商业区、居民区、工业区等）合理配置人员数量。例如，商业区人流量大、垃圾产生快，应安排相对较多的保洁人员，增加保洁清理频率。建立灵活的调度机制，根据垃圾量、特殊活动（如节日庆典、集市等）等情况，及时调整人员分布。

二是建议主管部门进一步强化监督与考核机制，严格落实管理责任，加强环卫工作管理与考核，按照考核内容及标准，发现问题及时督促整改。主管部门督促服务公司制定相关考核标准，包括保洁区域的清洁程度、垃圾清运及时性等指标，将考核结果与环卫人员的薪酬、奖励等挂钩，激励员工提高工作质量，同时采用多种监督方式，如定期巡查、随机抽查等，及时发现保洁工作中的问题，避免出现有台账、无工作的情况。

城市维护专项费用项目绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1.项目立项情况

随着城市化进程的加速，市政基础设施规模不断扩大，为城区居民日常生活生产提供了巨大便利。但周村区部分设施由于使用年限较长，出现了老化、损坏等问题，不仅影响了设施的正常使用，还可能对市民的生活和城市的运行造成不便甚至安全隐患。《淄博市市政设施管理办法》中明确区人民政府城市管理部门负责辖区内市政基础设施使用、养护、维修的监督管理工作，周村区市政环卫服务中心(以下简称区市政环卫服务中心)作为周村区城市管理部门，具体负责市政维修的统筹管理。

2.项目预算情况

2023年，该项目预算资金2200万元，资金来源为政府性基金预算。截至2023年底，该项目实际投入资金2075万元。具体资金明细如下：

2023年城市维护专项费用项目投入资金表

类型	内容	账面金额(元)
	合计	20750000
工资福利支出	工资、社会保险、公积金、职业年金	7691123.71
	绩效工资、晋级工资、奖金	701237

	其他工资福利支出	70345.74
对个人和家庭的补助	退休费	1744237
对个人和家庭的补助	生活补助	128832
	抚恤金	189713
	奖励金	80712
	其他对个人和家庭的补助	12693
商品和服务支出	办公费	5290
	电费	5991954.95
	邮电费	51817
	维修（护）费	62249
	差旅费	4570
	劳务费	31365
	取暖费	54150
	福利费	81540
	工会经费	60900
	公务用车运行维护费	59852.12
	其他商品和服务支出	51578
项目支出	工程项目押金	30000
	公用设施维修及材料费	254795.3
	公共设施公共责任险	50000
	2023年道路及设施维修费	0

	2022年或以前年度道路及设施维修费	3071279.18
	其他支出	168016
资本性支出	专用设备购置	101750

3.项目计划情况

一是对城市设施进行维护，主要涉及道路维修、路灯维护、井盖更换等，确保各类设施正常运转；二是支付单位人员工资福利及各类运行费用，保障单位正常运行。

4.项目组织管理情况

主管部门为区市政环卫服务中心，主要负责城市维修统筹管理工作。城市维修施工单位为淄博市周村区市政工程有限责任公司（以下简称区市政工程公司），主要负责具体维修工作。

（二）项目绩效目标

绩效目标设置方面。该项目年度绩效目标为：通过道路维修，路灯维护，污水井盖雨水算清挖、更换等工作，保障城市设施正常运转，城市道路畅通，改善城市环境。

绩效指标设置方面。该项目共设置了 10 个绩效指标，其中成本指标 3 个、产出指标 5 个、效益指标 1 个、满意度指标 1 个。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、评价对象和范围

1.评价目的

通过开展绩效评价，了解该项目是否按照有关制度办法组织实施，掌握项目资金的管理和使用情况等，总结项目实施过程中

的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的改进意见和建议，切实采取措施改进、加强项目管理，进一步提高项目实施的规范性和预算资金使用效益。

2.评价对象和范围

本项目绩效评价对象为周村区城市维护专项费用项目的绩效情况，包括项目决策情况、过程情况、产出及效益情况等。

（二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准

1.评价思路

本次评价坚持科学规范、政策相符、绩效相关、依据充分、公正公开、独立评价的原则，根据各级绩效评价政策、制度要求制定评价指标体系和评价方案。评价过程中结合城市维护项目特点，充分考虑项目决策、管理、产出和效益四个方面可能面临的问题，有针对性地梳理项目资料，评估项目实施风险，并针对性地提出合理化建议。

2.评价重点

（1）市政维修完成情况

市政维修工程完成质量是确保城市基础设施稳定运行和市民生活质量的重要因素。此次主要评价市政维修的规范性和完成质量情况，包括施工单位的选取过程规范性、施工验收工作的规范性以及市政维修施工质量情况。

（2）人员管理规范

该项目预算包含项目支出和单位基本支出，其中单位基本支出主要内容为发放人员工资福利。此次主要评价单位人员工资发放的规范情况，包括在职人员数量是否符合编制数量要求、在职人员工资福利计算标准的准确性、离休等人员补助发放计算标准的准确性等。

3.评价指标体系

该项目指标体系包括决策、过程、产出、效益四部分，由4项一级指标、12项二级指标、24项三级指标构成。

(1) 决策(15分)。该部分包括项目立项、绩效目标、资金投入三方面内容，主要考核立项依据是否充分、决策程序是否规范、绩效目标是否合理、绩效指标是否明确、预算编制是否科学。

(2) 过程(25分)。该部分包括资金管理、组织实施两方面内容，主要考核资金使用、项目组织管理情况、采购规范性、制度建设情况、验收规范性以及人员管理情况。

(3) 产出(25分)。该部分包括产出数量、质量、时效、成本四方面内容，主要考核市政维修面积和施工质量情况、人员工资福利发放情况、项目完成时效情况、成本控制情况。

(4) 效益(30分)。该部分包括社会效益、可持续性影响、服务对象满意度三方面内容，主要考核市政维修对设施正常运转的保障情况、单位人员权益的保障情况、城市维护的可持续影响以及单位人员、市民的满意度情况。

3.评价标准

针对指标不同属性，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化计分，总分设置为100分。评价等级分为优、良、中、差四个档次：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（三）评价组织实施与评价方法

1.评价组织实施

评价准备阶段。包括前期走访调研、制定评价工作方案、编制评价指标体系。

评价实施阶段。一是现场评价，包括收集资料、实地测评、沟通落实等步骤；二是综合分析，包括分类整理、统计分析、综合分析等步骤。

评价总结阶段。撰写完成绩效评价报告，报送委托方审核，后续根据委托方和被评价部门意见作最终修改、定稿，将正式绩效评价报告报送委托方。

2.评价方法

通过研究分析该项目实际情况，评价工作组采取比较法、案卷研究法、专家评判法、实地测评法、问卷调查法、成本效益分析法、最低成本法相结合的方式评价。

（四）评价局限性

绩效评价工作相关信息来源，主要依据被评价部门、单位报送的项目、政策文件资料；文件资料对项目的决策、过程、产出及效益相关过程反映的真实性、充分性、全面性、准确性等，均

对绩效评价工作开展及评价结果是否准确、客观起到重要的制约作用；同时，现场调查过程中基于评价工作人员的专业能力水平、勘察细致深入程度以及现场的还原程度等因素，调查结果也将影响绩效评价最终结果的客观性、准确性。

三、综合评价结论

（一）综合评价结论

该项目绩效评价得分79分，评价结果等级为“中”。该项目的实施有效保障了市政设施的正常运转，有效消除各类安全隐患，提升城区整体形象。同时，及时支付单位人员工资福利及各项办公费用，确保单位正常工作的有效开展。项目立项程序规范，预算编制科学。但项目实施过程中也存在一些问题，如财务处理不规范，项目实施过程中验收工作欠缺，电费缴纳管理不严格，项目成本控制一般等。

该项目核心指标为资金使用合规性、人员工资福利发放、施工质量合格率、保障市政设施正常运转，指标分值共计22分，得15分。其中，否决性核心指标为保障市政设施正常运转，指标分值8分，得8分。

城市维护专项费用项目绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	得分	得分率
决策	15	14	93.33%
过程	25	13	52%
产出	30	22	73.33%
效益	30	30	100%

合计	100	79	79%
----	-----	----	-----

(二) 指标分析

1.决策指标分析

指标分值15分，得14分，得分率93.33%。

项目立项。《淄博市市政设施管理办法》中明确区人民政府城市管理部门负责辖区内市政基础设施使用、养护、维修的监督管理工作。区市政环卫服务中心开展市政维修项目，为部门履职所需，旨在保障周村区市政设施正常运转。区市政环卫服务中心根据市政维修工作计划、单位人员情况编制项目预算并向区政府进行资金申请，经区政府批准后填写《财政资金申请表》报区财政局对口预算管理业务科室，经区财政局批复预算后组织实施，立项程序规范。

绩效目标。该部门按要求设立了绩效目标，且细化分解为绩效指标，绩效目标充分反映出项目实施的内容及预期产出和效果，但绩效指标存在不规范之处，指标设置仅包含市政维修内容，未设置人员工资、办公支出等方面的指标，指标设置不全面，未能体现项目整体内容。

资金投入。该项目预算内容与市政维修、人员工资、办公支出等内容高度匹配，区市政环卫服务中心根据项目合同、人员情况，结合往年项目执行情况编制项目预算，预算资金分配依据充分。项目预算编制科学、合理。

2.过程指标分析

指标分值25分，得13分，得分率52%。

资金管理。该项目实际到位资金2075万元，实际支出资金2075万元，预算执行率为100%。区市政环卫服务中心根据市政维修工程结算审核值拨付资金，人员工资福利等明确按照岗位基本工资、绩效工资等标准发放。资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，但存在会计核算不规范、未定期核对账务的问题。

组织实施。针对该项目实施中不同内容，项目单位明确各科室、各单位职责，其中：市政实施管理服务科、排水管理服务科、路灯科负责市政设施维修管理工作，财务科负责职工及离退休人员福利工资，区市政工程公司作为主要施工单位负责市政设施维修工作。区市政环卫服务中心制定相关财务管理制度，对办公经费、其他经费的支出进行管理；业务管理方面，部门未建立相关的管理制度对项目实施过程进行监督。执行过程中维修材料未通过库存材料购入、领用等方式进行管理。

采购、验收方面。周村市政维修工程项目金额低于400万元，应选择招标以外的采购方式，该项目实际未经过相关采购程序即确认供应商，无采购计划、采购文件等材料，采购程序不规范。部分施工工程验收不规范，施工方与建设方未及时根据工程完工时间办理验收。

核心指标人员工资福利发放方面。在职人员绩效工资、社会保险、住房公积金、晋级工资等工资福利根据岗位情况、税务相关缴费数据等进行计算，符合相关标准；退休职工退休费、遗属生活补助符合事业单位退休职工工资标准、遗属生活困难补助标

准。

电费缴纳方面。部门对全年电费缴纳管理不严格，经核查，全年缴纳供电局电费中仅有4个月账面结算电费与账单明细显示的电费总额相符，经了解，为保证按时缴纳电费，单位每月多交部分电费，但未对多交电量及电费进行核对并及时结清。

3.产出指标分析

指标分值30分，得22分，得分率73.33%。

产出数量。2023年保修损坏的道路、人行道面积共计4657.43 m²，实际维修面积4657.43 m²，实现应修尽修；2023年项目单位职工人数49人、退休职工人数127人、遗属9人，工资及补助均按照相应人数发放，不存在漏发、多发的情况。

产出质量。该项目市政维修施工未进行验收工作，无法明确整体施工质量。仅从实地勘察方式进行考核，项目完成质量情况较好；2023年项目单位实有人数49人，工资足额发放人数49人，工资发放足额率为100%，工资发放情况良好。

产出时效。区市政环卫服务中心按时完成巡查任务，及时反馈需维修的情况，施工单位接到维修任务单后及时完成维修工作，项目完成时效性良好。

产出成本。项目单位在市政维修方面，委托博诚工程造价咨询有限公司对工程进行审核，并按照审定值进行支付。但未经过规范的采购程序确定施工方，采购活动缺乏透明度和竞争性，导致采购价格难以准确评估，影响项目成本控制。此外，2023年该项目投入2075万元，在厘清该项目现有成本结构的基础上，科学

测算政府支出合理规模，核减项目金额154.33万元，核定项目成本2045.67万元。该项目投入产出不合理，不符合既定目标下实施路径最优、成本最小化的原则。

4.效益指标分析

指标分值30分，得30分，得分率100%。

社会效益。在保障市政设施正常运转方面，市政维护确保了道路的平整与畅通，减少了因市政设施老化、损坏带来的不便和安全隐患，提升了市民的通勤效率与生活质量，为城市的安全稳定筑起了一道坚实的防线。在保障单位人员正常权益及提升公共服务质量方面，合理的工资与福利制度为员工提供了稳定的经济来源，减轻了生活压力，切实保障人员权益，有效提升人员积极性，促使单位人员在工作中展现出更高的积极性和责任感，为公众提供更加优质、高效的服务。

可持续影响。通过定期检查和修复道路、人行道、排水系统等基础设施，显著提升设施的耐用性和安全性，有效延长设施的使用寿命，降低频繁更换和维修的成本。通过道路路面、照明设施等维护，显著提升城市的整体形象，为居民提供更加宜居的生活环境。

服务对象满意度。该项目服务对象为市民及单位人员，通过现场问询的方式调查满意度情况，共计收到有效答复60人（其中单位人员15人，市民45人），根据满意度情况统计，本项目的满意度为100%。

四、项目实施成效

通过市政设施维护，保障了周村区城区市政设施正常运转，各类道路畅通无潜在隐患，市民的出行环境得到有效改善；通过发放人员工资及各项办公支出，有效保障单位正常运转，提高单位服务质量。

五、发现的主要问题及原因分析

（一）投入产出合理性不足

2023年该项目投入2075万元。为充分了解既定效益下成本投入合理性，在厘清该项目现有成本结构的基础上，测算合理的规制成本，将现有成本与合理规制成本进行比较，科学测算政府支出合理规模。考虑到城市维护的实际需求，结合现有运营模式，核减项目金额154.33万元，核定项目成本2045.67万元。该项目投入产出不合理，不符合既定目标下实施路径最优、成本最小化的原则。

（二）会计核算不规范

新《政府会计制度》自2019年已正式实施，项目单位在进行会计核算时，未完全执行新制度有关要求。一是工资核算未先计提，而是按照实发工资入账，个人负担费用未挂账处理，账面反映列入支出中，账务处理方式有误；二是电费、燃油费核算不细致，燃油费充值直接列支费用。电费方面，供电局为保证按时缴纳电费，每月多收取部分电费，项目单位未将多收取部分作为预付电费挂账处理，对全年电费缴纳管理不严格，未准确核对并结清多交电量及电费。

（三）未定期核对账务

一是对于部分预付款项目，未按照账账相符、账实相符的原则核对账目。比如电费，对全年结算数与实际数未对账核实，按实际数进行账务调整；燃油费按照充值金额列支费用，未根据统计的车辆加油记录情况进行账务处理，造成费用入账数据不实。二是对于已经发生的业务未及时登记明细账，出现账实不符现象。比如与周村区市政工程有限责任公司的往来账户，结算值未全额挂账，支付款未全部登记明细账，未与业务单位及时核对账务。

（四）维修材料管理不到位

因业务需要，维修材料购置属于经常性业务，为方便工作，某些材料也需要批量购置。比如路灯灯具、维修配件、防汛材料等，购买后直接列支费用，未通过库存材料购入、领用等方式进行管理，经办人员、材料管理人员、施工地点等无法实现清晰明了，材料管理不到位。

（五）工程验收程序不完善

通过查看2023年工程维修、单位维修项目，从报销原始凭证来看，均未附相关的工程验收手续，经了解，仅有建设方与施工方签字的工程量签证单及结算单，部分工程未履行验收手续，施工方与建设方未及时根据工程完工时间办理验收，保证合同的履约执行，部分工程验收程序不完善。

六、相关建议

（一）调整项目费用

建议区市政环卫服务中心按照投入成本与产出、效益相匹配的原则，对成本构成和测算依据进行充分论证，逐项细化各项预算成本构成。考虑到城市维护的实际需求，结合现有运营模式核减项目金额154.33万元，核定项目成本2045.67万元，其中：工资福利支出865.67万元、对个人和家庭的补助215.62万元、商品和服务支出587.66万元、项目支出376.44万元、资本性支出0.28万元。在效益最大化的前提下，此成本投入规模最为合理，符合既定目标下实施路径最优、成本最小化的原则，故建议该项目年度预算调整为2045.67万元。

（二）加强会计核算的准确性

建议严格按照新《政府会计制度》《事业单位财务规则》及相关规定进行会计核算。一是调整工资核算方式，通过“应付职工薪酬”科目以应发工资先行计提；相关的代扣代缴项，比如个人负担的社会保险、公积金、职业年金等通过往来科目核算；代扣代缴个税通过“其他应交税费”等科目核算。二是建议往来账户会计核算及时、完整，在具体数据确定、未实际付款的情况下可通过财务执行权责发生制、预算会计执行收付实现制进行核算。未付款及已付款项及时挂账，清晰、准确、完整反映与业务单位的往来账项。

（三）建立和完善账务核对制度

建议按照《政府会计制度》《政府会计准则》、单位内部控制管理制度等相关要求建立对账制度，特别是对某类重点支出项目、主要业务单位资金往来核对等业务，要高度重视并准确核实。

比如电费，建立年底对账核对制度，业务人员与财务人员相互协调配合，核对电量、核对结算电费、预付电费，保证全年耗电量及结算金额的准确无误；其次比如市政维修资金往来账户，各年度发生的应付、已付、未付款项每年度末至少核对一次，形成对账单存档备查，数据清晰、业务明了，保证往来账项的准确性，强化对账流程的严格性、及时性。

（四）加强资产及材料物资管理

建议今后加强资产购置时的规范入账、资产管理，应作为“固定资产”管理的根据购置时间及时列支资产，按规定计提折旧费；对于批量购置的维修材料通过库存材料方式加大管理力度，建立材料入库、领用责任体系，更好地控制支出，开源节流，提高管理水平。

（五）完善工程验收流程

建议明确验收标准与规范，结合市政维修工程实际情况，制定详细、可操作性强的验收标准与规范，并明确验收人员的职责和权限，确保验收过程有据可依、有章可循。同时应建立验收反馈与改进机制，确保维修工程在投入使用后能够持续保持良好的状态，根据验收情况总结经验教训，不断完善验收流程和标准。

第三部分

部分部门整体绩效管理资料

部门整体支出绩效自评表

部门名称：淄博市周村区统计局

预算执行情况 (10分)					年初 预算数 (单 位： 万元) (A)	全年 执行数 (单 位： 万元) (B)	执行率 (B/A)	分值	得分
		年度资金总额			403.26	399.21	0.99	10	9.9
		其中：区本级资金			403.26	399.21			
		对下转移支付资金							
职责 序号	部门职责	职责目标	绩效指标	2023年 度 目标值 (A)	实际完 成 指标值 (B)	分值	得分	未完 成原 因分 析	
1	统计 管理	落实统计工作规划、统计制度、统计标准	负责组织实施工作规划，组织各类统计制度和统计标准的实施，确保统计制度落实	执行统计制度比率	90%	100%	6	6	
		统计监督检查等	负责依法查处重大统计违法行为，预防和严惩统计造假、弄虚作假；建立实施对统计造假、弄虚作假的联合惩戒机制，达到统计监督目的。	违法案件查处率	90%	100%	6	6	
		统计数据质量管理	负责建立健全统计数据质量审核、监控和评估制度，提高统计数据质量。	数据质量审核、监控和评估制度建立情况	1项	1项	6	6	
3	数据质量	组织开展领导和协调全区统计工作，确保统计数据真实、准确、完整、及时	统计数据准确率	90%	100%	6	6		
			统计数据完整率	90%	100%	6	6		
			统计数据及时率	90%	100%	6	6		
	统计产品	负责发布统计数据，确保数据发布及时准确	统计信息发布数量	10条	40条	6	6		

		负责组织各单位对各项社会经济调查任务进行统计分析，实行统计监督，不断创新和改革统计方法，加强交流与合作，提高统计工作水平	期刊、报纸、杂志、网站等刊发文章发布数量	5 条	13 条	6	6	
	统计资料	负责组织协调各镇（街道）、区直各部门社会经济调查，汇总整理全区基本统计资料，深度挖掘统计信息，推动统计信息公开与共享	整理印刷的统计资料数量	1000 份	2500 份	6	6	
			年新增馆藏统计资料数量	1 册	1 册	6	6	
统计保障	统计信息自动化建设	完成全区统计信息自动化建设，指导各镇（街道）统计信息化建设，提高信息化技术统计服务能力	大型骨干网络覆盖率	80%	100%	6	6	
			网站存储数量	4 项	4 项	6	6	
	统计基层基础建设	负责不断加强统计队伍建设。进行统计法律法规、统计业务等培训，推动建立高素质人才队伍	统计师人员数量	1 人	4 人	6	6	
			培训人员数	100 人	120 人	6	6	
	第五次经济普查项目（20 万元）	组织开展大型普查，根据国家、省、市重大国情国力普查计划、方案，组织实施人口、经济、农业等各类大型普查，实现统计调查对经济社会生活的全覆盖	经济普查调查覆盖率	80%	80%	6	6	
总分		99.9						

部门整体支出绩效自评表

部门名称：淄博市周村区教育和体育局

			年初 预算数 (单位: 万元) (A)	全年 执行数 (单位: 万元) (B)	执行率 (B/A)	分值	得分		
预算 执行情况 (10分)			年度资金总额	75157.22	69629.6	92.65%	10	9.27	
			其中：区本级资金	75157.22	65941.19				
			上级转移支付资金		3688.41				
职责 序号	部门职责		职责目标	绩效指 标	2023年度 目标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	未完成原 因分析
1	基础 教育	改善 中小 学基 础设 施条 件	组织实施中小学改扩建工程，推动学校办学条件提升	新建改 扩建中 小学数 量	≥1所	1所	10	10	
2	职业 教育	建设 省高 水平 中等 职业 学校	创建山东省高水平中等职业学校，按照建设方案完成2023年建设任务，改善中职学校办学条件，提高职业中职学校办学质量和水平	创建省 高水平 中等职 业学校 数量	≥1所	0所	10	5	现为立项建设阶段，终期验收时间为2024年年底
3	教师 队伍 建设	指导 开展 干部 教师 培训	组织实施中小学幼儿园名师名校长名班主任各种培训，提高中小学幼儿园干部教师专业化发展和素质提升。	中小学 校长教 师培训 次数	≥3次	3次	15	15	
4	教育 督导	开展 教育 督导	全面落实督导评估、检查验收法定职责，推动党的教育方针和党中	督导单 位数量	≥86所	86所	10	10	

		评估	央、国务院教育决策部署有效贯彻落实。						
5	学校安全工作	规范校车运营	校车公司化运营，规范管理，规避风险，节约成本	校车运营数量	≥32 辆	32 辆	10	10	
		做好学校安保工作	加强校园保安队伍建设，提升校园保安业务水平，确保校园安全稳定	安保经费及保安“三化”补助	≥81 所	81 所	10	10	
6	全民健身公共服务	全民健身赛事活动组织	实施健身赛事提升行动，实现运动健身“全民享”	赛事活动场次	≥150 场	739 场	10	10	
7	学生资助	贯彻落实各项学生资助政策	组织开展各学段家庭经济困难学生资助工作，确保家庭经济困难学生资助全覆盖。	家庭经济困难学生受助人数	≥2400 人次	2401 人次	15	15	
总分			94.27						

周村区统计局

部门整体绩效重点评价报告

一、部门（单位）概况

（一）部门（单位）基本情况

周村区统计局是正科级机关单位，机关编制总额为 7 名，配备局长 1 名，副局长 2 名。所属事业单位 1 个：区统计普查调查中心，为公益一类正科级事业单位，编制 11 名，设主任 1 名、副主任 1 名。

主要职责是组织领导和协调全区统计工作，确保统计数据真实、准确、完整、及时；建立健全全区国民经济核算和统计指标体系，配合市统计局组织实施全区国民经济核算；根据国家、省、市重大国情国力普查计划、方案，拟订全区的实施方案，会同有关部门组织实施人口、经济、农业等重大国情国力普查；统一核定、管理、公布全区性的基本统计资料，定期发布全区国民经济和社会发展情况的统计信息；建立并管理全区统计信息自动化系统和统计数据库系统，指导各镇（街道）统计信息化系统建设等。

（二）部门（单位）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等

2023 年支出预算为 399.21 万元，其中：基本支出 292.98 万元，占 73.39%，项目支出 106.23 万元，占 26.61%。项目经费包括：统计调查员工资 17.70 万元，统计调查工作经费 42.38 万元、第五次经济普查经费 19.46 万元、统计经费 12.15 万元、职业年

金记实补记 14.55 万元。

二、部门（单位）整体支出管理及使用情况

（一）基本支出

2023 年财政拨款安排的基本支出预算 31.76 万元，其中：

人员经费 29.96 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、对个人和家庭的补助、退休费、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 17.99 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、邮电费、差旅费、公务接待费、工会经费、其他交通费用、资本性支出、办公设备购置等。

2023 年，通过一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）、公务用车购置及运行费、公务接待费等“三公”经费预算共 0.23 万元，比上年减少 0.23 万元。

2023 年“三公”经费预算比 2022 年减少 0.23 万元，其中：因公出国（境）费与 2022 年持平、公务用车购置及运行费与 2022 年持平、公务接待费与 2022 年减少 0.23 万元。

（二）专项支出

1.专项资金安排落实、总投入等情况分析

2023 年度，区统计局预算项目支出共计 106.23 万元，分别为统计调查员工资 17.70 万元，统计调查工作经费 42.38 万元、第五次经济普查经费 19.46 万元、统计经费 12.15 万元、职业年金记实补记 14.55 万元。

2.专项资金实际使用情况分析

(1) 第五次经济普查清查阶段按年度计划有序开展并顺利完成，确保下年度登记任务有序开展。

(2) 项目按年度计划有序实施，对本年度统计调查工作任务进行了评审立项，通过实施农经调查、国民经济核算、粮食抽样调查、城乡一体化调查等各项统计调查任务及统计资料的整理、印刷、公布工作等各项任务有序开展。

3.专项资金管理情况分析

项目严格按有关工作管理规定要求开展落实，严格执行相关经费开支标准程序要求，无违规情况出现。

三、部门（单位）重点任务组织实施情况

1.强化组织领导，扎实开展全区五经普。提高政治站位，强化组织领导，完善工作制度，强化基础保障，扎实做好第五次经济普查各宣传发动、底数清查，对全部法人单位、产业活动单位和从事第二、三产业的个体经营户进行全面摸底，确保不重不漏、完整覆盖，切实保证普查登记载体数量，为普查登记奠定基础。

2.统计调查工作。扎实做好常规统计调查和数据生产。今年以来，区统计局认真组织统计数据监测常规调查和各项抽样调查，确保统计数据及时反映全区经济社会发展的成果成效。组织开展粮食抽样调查，对全区 6 个样本村 13 个样方 27 个地块进行夏粮实割实测。组织开展 1%人口变动情况抽样调查，共核实住房单元 13000 余个，入户上门登记 1160 次。每月定期开展劳动力调查、住户调查工作，通过抽样调查方式获取劳动力就业情况、居民消费支出等经济社会资料。

3.统计分析工作。按月度、季度、年度分别形成《统计月报》《统计快报》《主要经济指标对比分析表》《统计年鉴》《统计公报》等统计资料共计 40 余期，为各级、各部门开展工作提供高质量的统计资料；编印《纳统明白纸》《GDP 核算明白纸》《经济普查“四项”指标解答明白纸》等各类简明资料，为指导服务各级各部门有关工作提供清晰有效的制度解释。

四、部门（单位）整体支出绩效情况

1.部门整体支出的经济性分析，从制定年初预算时，区统计局便坚持过紧日子、厉行节约的原则，从严加强成本预算控制，预算项目均顺利执行，资金使用率也与预算数基本一致。

2.从部门整体支出的效率性分析，本年度执行的统计调查工作经费为经常性项目，该项目执行进度月度、季度间比较均匀，主要用于各项月度、季度性统计调查的补贴发放、统计资料印刷等支出，总体来看，部门整体支出的效率性较高。

3.从部门整体支出的有效性分析，统计调查员工资保障支出，为各项统计业务圆满完成提供坚强经费保障。

4.从部门整体支出的可持续性分析，统计调查工作项目为经常性项目，主要包括 2023 年度全区农经调查、国民经济核算、粮食抽样调查、城乡一体化调查等各项统计调查任务及统计资料的整理、印刷、公布工作，为政府决策提供客观、准确、完整的统计数据，为经济社会发展提供高质量统计服务。

五、存在的主要问题

一是预算分配不够精准，在预算科目制定过程中，存在预算估算不准确的情况，导致部分科目资金不足，影响了资金的使用

效率。

二是资金分配与部门绩效目标匹配尚有偏差，资金分配未能充分考虑到部门的整体战略目标和实际需求。

六、改进措施和有关建议

一是着力加强预算编制管理、科学规划预算编制工作，优化绩效目标的设定，确保绩效目标与部门战略一致。更好地指导和监控整体支出的方向和效果。

二加强预算支出管理，提高预算支出的合理性和可行性，确保预算支出与部门整体支出绩效目标相符合，并充分考虑财务资源的限制和利用效率。

三是加强与其他业务之间的沟通与协作，确保整体支出绩效评价工作的顺利开展。

周村区教育和体育局

部门整体绩效重点评价报告

一、部门（单位）概况

（一）部门（单位）基本情况

周村区教育和体育局为全额拨款行政机关单位，统筹管理我区教育体育事业。局机关下设办公室（挂计财审计科牌子）、组织人事科（挂教育人才工作科牌子）、基础教育科（挂学前教育科牌子）、体育工作科、安全管理办公室（挂职业成人教育和民办教育科牌子）、教育督导室 6 个职能科室及教育服务中心、教育教学研究室、招生工作服务中心、体育事业服务中心等 4 个直属事业单位。下属 25 个中小学幼儿园预算单位。

（二）部门（单位）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等

2023 年我区一般公共预算教育和体育支出 69615.03 万元，政府性基金支出 14.57 万元，主要用于教育事务管理、基础教育、职业教育、特殊教育、教育教学研究、体育支出等。主要包括工资社保等人员经费、日常公用经费等基本支出和项目支出。

二、部门（单位）整体支出管理及使用情况

（一）基本支出

2023年教育和体育基本支出56007.65万元，主要包括工资、社保等人员经费及办公费、维修费等日常公用经费支出。教师工资福利待遇逐年提高，保障了学校工作正常运转，教育教学质量稳步提升，体育事业蓬勃发展。

（二）专项支出

1. 专项资金安排落实、总投入等情况分析

2023年教育体系专项资金主要包括城乡义务教育补助经费、学生资助补助经费、支持学前教育、义务教育薄弱环节改善与能力提升、改善普通高中学校办学条件、特殊教育奖补资金、中小学办学条件改善奖补和学前教育发展奖补资金、教育发展资金等上级资金和区级教育费附加资金。上述资金均按要求拨付和使用，积极推动了我区教育和体育事业的发展。

2. 专项资金实际使用情况分析

2023年城乡义务教育补助经费、学生资助补助经费、支持学前教育、义务教育薄弱环节改善与能力提升、改善普通高中学校办学条件、特殊教育奖补资金、中小学办学条件改善奖补和学前教育发展奖补资金、教育发展资金等上级资金均按要求用于支持学前教育发展、改善中小学办学条件，大力发展职业教育等方面。区级教育费附加全部用于改善学校办学教育支出资金。上述资金均按要求拨付和使用，积极推动了我区教育和体育事业的发

展。

3. 专项资金管理情况分析

2023年城乡义务教育补助经费、学生资助补助经费、支持学前教育、义务教育薄弱环节改善与能力提升、改善普通高中学校办学条件、特殊教育奖补资金、中小学办学条件改善奖补和学前教育发展奖补资金、教育发展资金等上级资金均按要求用于支持学前教育发展、改善中小学办学条件，大力发展职业教育等方面。区级教育费附加全部用于改善学校办学教育支出资金。上述资金均按要求拨付和使用，有效推动了我区教育和体育事业的发展。

三、部门（单位）重点任务组织实施情况

先后召开了学前教育普及普惠区创建动员大会、工作推进会，完善了镇村幼儿园一体化管理模式，顺利通过了学前教育普及普惠区创建省级评估验收并被山东省推荐参加国家级评估验收。义务教育优质均衡发展。持续做好周村区中小学中长期规划工作。加强部门联动，确保各项目按时开工建设。周村一中、凤鸣小学改扩建项目稳步推进。职业教育创新融合发展。淄博机电工程学校荣获全市中职学校办学质量考核“A”级等次，顺利通过了山东省示范性中等职业学校项目验收评估。我区被省委、省政府表彰为山东省职业教育改革发展成效明显的区。体育事业发展迈上新的台阶，提升体育场地设施管理水平，加大群众体育赛事

供给，加强科学健身指导服务。

四、部门（单位）整体支出绩效情况

2023年我区积极加大教育体育事业经费投入，加强预算管理，严格预算执行，保障教育体育事业健康有序发展。改善中小学基础设施条件，新建改扩建中小学数量1所。努力建设省高水平中等职业学校，创建省示范性中职学校数量（含建设中）1所。加强教师培训，中小学校长教师培训3次。加强全民健身场地设施建设，人均体育场地面积达到2平米。

五、存在的主要问题

普惠性学前教育资源还需进一步扩大，部分中小学办学条件还存在薄弱环节，教育教学质量需进一步提升。整体绩效评价机制不够健全，评价结果的应用需进一步加强。

六、改进措施和有关建议

建议进一步加强对整体绩效评价的培训，通过绩效评价的运用，推动工作开展。