附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**2023年环境卫生购买服务**

实施单位（公章）：**玛纳斯县住房和城乡建设局**

主管部门（公章）：**玛纳斯县住房和城乡建设局**

项目负责人（签章）：**彭亮**

填报时间：**2024年03月27日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景  
随着社会的进步和人们生活水平的提高，对环境卫生的要求也日益增加。环境卫生服务的高效运作有助于提升城市形象，吸引投资，促进经济发展。与此同时，在面临自然灾害、公共卫生事件等突发情况时，专业的环境卫生服务能够迅速响应，保障公众的健康和安全。环境卫生购买服务有助于实现资源的合理利用和环境的可持续发展，符合整个城区对绿色发展的追求。本项目根据玛纳斯县人民政府审核批准实施。  
2.主要内容及实施情况  
主要内容：环境卫生服务有助于提升城市形象，吸引投资，促进经济发展，也能够更好地满足人们对清洁、健康环境的期望。为切实保障城区环境卫生，玛纳斯县住建局购买了环境卫生服务，所需费用为1961万元。  
3.项目实施主体  
2023年环境卫生购买服务实施主体为：玛纳斯县环境卫生管理处编制人数25人，购买服务5人。  
4.资金投入和使用情况  
（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析  
2023年环境卫生购买服务预算安排总额为1961万元，其中财政资金1961万元，其他资金0万元，2023年实际收到预算资金1961万元，预算资金到位率为100%。  
（2）项目资金实际使用情况分析  
截止2023年12月31日，2023年环境卫生购买服务实际支付资金1961万元，预算执行率100%。结转结余资金0万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标  
2023年环境卫生购买服务绩效总体目标为：本项目投入项目预算1961万元，主要建设内容为：切实保障城区环境卫生，玛纳斯县住建局购买了环境卫生服务，所需费用为1961万元。通过本项目的实施，有效改善城市绿化环境，使受益对象满意度达到>=90%。  
2.阶段性目标  
根据《预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件的规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：  
（1）项目产出目标  
①数量指标  
“道路保洁及冬季清雪面积”指标，预期指标值为>=368.38平方米；  
“日垃圾清清运处置量”指标，预期指标值为>=100吨；  
“公厕管护数量”指标，预期指标值为=44个。  
②质量指标  
“道路清洁验收合格率”指标，预期指标值为>=85%；  
③时效指标  
“每日保洁时长”指标，预期指标值为>=12小时；  
④成本指标  
“环境卫生购买服务费”，预期指标值为=1961万元。  
（2）项目效益目标  
①经济效益指标  
本项目不存在经济效益；  
②社会效益指标  
“营造舒适、干净、整洁的城市环境”指标，预期指标值为促进有效改善；  
③生态效益指标  
“生活垃圾无害化处理率”指标，预期指标值为>=90%；  
④可持续影响  
本项目不存在可持续影响效益；  
⑤满意度指标  
“群众满意度”指标，预期指标值为>=90%。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.总体目标  
2023年环境卫生购买服务绩效总体目标为：本项目投入项目预算1961万元，主要建设内容为：切实保障城区环境卫生，玛纳斯县住建局购买了环境卫生服务，所需费用为1961万元。通过本项目的实施，有效改善城市绿化环境，使受益对象满意度达到>=90%。  
2.阶段性目标  
根据《预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件的规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：  
（1）项目产出目标  
①数量指标  
“道路保洁及冬季清雪面积”指标，预期指标值为>=368.38平方米；  
“日垃圾清清运处置量”指标，预期指标值为>=100吨；  
“公厕管护数量”指标，预期指标值为=44个。  
②质量指标  
“道路清洁验收合格率”指标，预期指标值为>=85%；  
③时效指标  
“每日保洁时长”指标，预期指标值为>=12小时；  
④成本指标  
“环境卫生购买服务费”，预期指标值为=1961万元。  
（2）项目效益目标  
①经济效益指标  
本项目不存在经济效益；  
②社会效益指标  
“营造舒适、干净、整洁的城市环境”指标，预期指标值为促进有效改善；  
③生态效益指标  
“生活垃圾无害化处理率”指标，预期指标值为>=90%；  
④可持续影响  
本项目不存在可持续影响效益；  
⑤满意度指标  
“群众满意度”指标，预期指标值为>=90%。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**1.总体目标  
2023年环境卫生购买服务绩效总体目标为：本项目投入项目预算1961万元，主要建设内容为：切实保障城区环境卫生，玛纳斯县住建局购买了环境卫生服务，所需费用为1961万元。通过本项目的实施，有效改善城市绿化环境，使受益对象满意度达到>=90%。  
2.阶段性目标  
根据《预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件的规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：  
（1）项目产出目标  
①数量指标  
“道路保洁及冬季清雪面积”指标，预期指标值为>=368.38平方米；  
“日垃圾清清运处置量”指标，预期指标值为>=100吨；  
“公厕管护数量”指标，预期指标值为=44个。  
②质量指标  
“道路清洁验收合格率”指标，预期指标值为>=85%；  
③时效指标  
“每日保洁时长”指标，预期指标值为>=12小时；  
④成本指标  
“环境卫生购买服务费”，预期指标值为=1961万元。  
（2）项目效益目标  
①经济效益指标  
本项目不存在经济效益；  
②社会效益指标  
“营造舒适、干净、整洁的城市环境”指标，预期指标值为促进有效改善；  
③生态效益指标  
“生活垃圾无害化处理率”指标，预期指标值为>=90%；  
④可持续影响  
本项目不存在可持续影响效益；  
⑤满意度指标  
“群众满意度”指标，预期指标值为>=90%。  
3.评价方法  
本次绩效评价采用的方法比较法、因素分析法、公众评判法对项目绩效目标预期指标值与实施情况进行比较，以及采取公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法对昌吉州玛纳斯县2023年环境卫生购买服务进行评价。  
4.评价标准  
（1）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。  
（2）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。  
（3）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。  
（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备  
（1）成立绩效评价项目小组  
为确保该项目绩效评价的顺利实施，评价机构组建了绩效评价项目小组。项目小组负责建立联络制度、明确评价责任人、制定评价方案、实施具体评价等工作。  
陈刚主任任评价组组长，绩效评价工作职责为检查项目绩效指标完成情况，审定项目支出绩效评价结果及项目支出绩效评价报告。  
王立虎任评价组副组长，绩效评价工作职责为组织和协调项目工作人员采取实地调查、资料检查等方式，核实项目绩效指标完成情况；组织受益对象对项目工作进行评价等。  
刘金春任评价组成员，绩效评价工作职责为做好项目支出绩效评价工作的沟通协调工作，对项目实施情况进行实地调查，编写项目支出绩效评价报告。  
（2）开展前期调研  
绩效评价项目小组依据此次绩效评价受委托内容，对拟评价的项目实施前期调研。通过调研对昌吉州玛纳斯县2023年环境卫生购买服务实施内容、目标信息、预算信息以及其他的一些项目基本信息，有了初步了解，为制定绩效评价工作方案做好准备。  
（3）制订绩效评价工作方案  
绩效评价项目小组根据有关规定和评价对象的特点以及前期调研收集的一些信息，拟定详细的绩效评价工作方案。  
2.具体实施  
（1）收集基础资料  
根据评价工作的需要和要求，在前期调研的基础上，通过多种渠道全面收集项目基础信息资料，主要包括：  
①被评价单位基本概况，如单位职能、事业发展规划、预决算情况、项目立项依据等；  
②绩效目标及其设立依据和调整情况；  
③管理措施及组织实施情况；  
④被评价单位总结分析的绩效目标完成情况及绩效报告；  
⑤与绩效评价相关的计划标准、行业标准、历史标准等；  
⑥其他必要的相关资料等。  
（2）整理、研读基础资料  
对收集的基础资料进行分类整理、研读，并对所收集的资料进行核实和全面分析。通过基础资料的整理、研读，了解被评价对象的具体情况，分析被评价对象可能存在的问题，根据工作需要确定实地核查的内容，为现场核查做好准备。  
3.分析评价和撰写报告  
（1）综合分析评价  
①根据所收集的基础资料，结合现场核查的有关情况，整理出绩效评价所需的项目材料和基础数据。  
②将初步评价结论、调整事项、专家咨询意见和有关说明等提交单位内部讨论并征求意见。之后，对所征求的意见及时地进行收集和整理。  
（2）撰写报告  
绩效评价项目小组依照整理、分析后的项目材料、数据资料，依据评价形成的初步结论，按照既定的格式和内容要求撰写绩效评价初步报告，最终形成评价结果。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**1.前期准备  
（1）成立绩效评价项目小组  
为确保该项目绩效评价的顺利实施，评价机构组建了绩效评价项目小组。项目小组负责建立联络制度、明确评价责任人、制定评价方案、实施具体评价等工作。  
陈刚主任任评价组组长，绩效评价工作职责为检查项目绩效指标完成情况，审定项目支出绩效评价结果及项目支出绩效评价报告。  
王立虎任评价组副组长，绩效评价工作职责为组织和协调项目工作人员采取实地调查、资料检查等方式，核实项目绩效指标完成情况；组织受益对象对项目工作进行评价等。  
刘金春任评价组成员，绩效评价工作职责为做好项目支出绩效评价工作的沟通协调工作，对项目实施情况进行实地调查，编写项目支出绩效评价报告。  
（2）开展前期调研  
绩效评价项目小组依据此次绩效评价受委托内容，对拟评价的项目实施前期调研。通过调研对昌吉州玛纳斯县2023年环境卫生购买服务实施内容、目标信息、预算信息以及其他的一些项目基本信息，有了初步了解，为制定绩效评价工作方案做好准备。  
（3）制订绩效评价工作方案  
绩效评价项目小组根据有关规定和评价对象的特点以及前期调研收集的一些信息，拟定详细的绩效评价工作方案。  
2.具体实施  
（1）收集基础资料  
根据评价工作的需要和要求，在前期调研的基础上，通过多种渠道全面收集项目基础信息资料，主要包括：  
①被评价单位基本概况，如单位职能、事业发展规划、预决算情况、项目立项依据等；  
②绩效目标及其设立依据和调整情况；  
③管理措施及组织实施情况；  
④被评价单位总结分析的绩效目标完成情况及绩效报告；  
⑤与绩效评价相关的计划标准、行业标准、历史标准等；  
⑥其他必要的相关资料等。  
（2）整理、研读基础资料  
对收集的基础资料进行分类整理、研读，并对所收集的资料进行核实和全面分析。通过基础资料的整理、研读，了解被评价对象的具体情况，分析被评价对象可能存在的问题，根据工作需要确定实地核查的内容，为现场核查做好准备。  
3.分析评价和撰写报告  
（1）综合分析评价  
①根据所收集的基础资料，结合现场核查的有关情况，整理出绩效评价所需的项目材料和基础数据。  
②将初步评价结论、调整事项、专家咨询意见和有关说明等提交单位内部讨论并征求意见。之后，对所征求的意见及时地进行收集和整理。  
（2）撰写报告  
绩效评价项目小组依照整理、分析后的项目材料、数据资料，依据评价形成的初步结论，按照既定的格式和内容要求撰写绩效评价初步报告，最终形成评价结果。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**（一）项目决策情况  
项目决策由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分20分，实际得分19.6分，各指标业绩值和绩效分值如表4-1所示：  
表4-1项目决策指标及分值  
一级指标 分值 二级指标 分值 三级指标 分值 得分  
项目决策 20 项目立项 5 立项依据充分性 2 1.6  
 立项程序规范性 3 3  
 绩效目标 10 绩效目标合理性 5 5  
 绩效指标明确性 5 5  
 资金投入 5 预算编制科学性 2 2  
 资金分配合理性 3 3  
合计 20 20 19.6  
1.立项依据充分性  
①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；  
②项目立项符合行业发展规划和政策要求；  
③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；  
④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；  
⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。  
综上，该项指标满分2分，得分1.6分。  
2.立项程序规范性  
①项目按照规定的程序申请设立；  
②审批文件、材料符合相关要求；  
③该项目事前经过必要的集体决策。  
综上，该项指标满分3分，得分3分。  
3.绩效目标合理性  
①项目有绩效目标；  
②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；  
③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；  
④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
4.绩效指标明确性  
①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；  
②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；  
③与项目目标任务数或计划数相对应。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
5.预算编制科学性  
①预算编制经过科学论证；  
②预算内容与项目内容匹配；  
③预算额度测算依据充分，按照标准编制；  
④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。  
综上，该项指标满分2分，得分2分。  
6.资金分配合理性  
①预算资金分配依据充分；  
②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。  
综上，该项指标满分3分，得分3分。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-2所示：  
  
表4-2项目管理指标及分值情况  
一级指标 分值 二级指标 分值 三级指标 分值 得分  
过程管理 20 资金管理 12 资金到位率 4 4  
 预算执行率 4 4  
 资金使用合规性 4 4  
 组织实施 8 管理制度健全性 4 4  
 制度执行有效性 4 4  
合计 20 20 20  
1.资金到位率  
资金到位率=（1961/1961）×100%=100%。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
2.预算执行率  
预算执行率=（1961/1961）×100%=100%。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
3.资金使用合规性  
①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；  
②资金的拨付有完整的审批程序和手续；  
③符合项目预算批复或合同规定的用途；  
④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
4.管理制度健全性  
①已制定玛纳斯县住房和城乡建设局财务管理制度：《住建局政府采购内控制度（试行）》《住建局合同管理制度（试行）》《住建局内部审计制度（试行）》；  
②财务和业务管理制度合法、合规、完整。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
5.制度执行有效性  
①遵守相关法律法规和相关管理规定；  
②项目调整及支出调整手续完备；  
③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；  
④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由3个二级指标和5个三级指标构成，权重分25分，实际得分25分，各指标业绩值和绩效分值如表4-3所示  
表4-3项目产出指标及分值情况  
一级指标 二级指标 三级指标 年度指标值 标杆分值 全年实际完成值 指标得分  
产出 数量指标 道路保洁及冬季清雪面积 >=368.38平方米 5 =368.38平方米 5  
 日垃圾清清运处置量 >=100吨 5 =100吨 5  
 公厕管护数量 =44个 5 =44个 5  
 质量指标 道路清洁验收合格率 >=85% 5 =85% 5  
 时效指标 每日保洁时长 >=12小时 5 =12小时 5  
合计 25 25  
1.项目完成数量  
“数量指标”指标，预期指标值为>=368.38平方米，实际完成为>=368.38平方米万方。实际完成率=（368.38/368.38）×100%=100%。  
“数量指标”指标，预期指标值为>=100吨，实际完成为>=100吨。实际完成率=（100/100）×100%=100%。  
“数量指标”指标，预期指标值为44个，实际完成为44个。实际完成率=（44/44）×100%=100%。  
综上，该项指标满分15分，得分15分。  
2.项目完成质量  
“质量指标”指标，预期指标值>=85%，实际完成=85%，完成率为100%。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
3.项目完成时效  
“时效指标”指标，预期指标值>=12小时，实际完成=12小时，完成率为100%。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
（四）项目成本情况  
项目成本类指标由1个二级指标和1个三级指标构成，权重分15分，实际得分15分，各指标业绩值和绩效分值如表4-4所示（详见上传的附件）：  
表4-4项目成本指标及分值情况  
一级指标 二级指标 三级指标 年度指标值 标杆分值 全年实际完成值 指标得分  
成本 经济成本指标 环境卫生购买服务费 =1961万元 15 =1961万元 15  
合计 15 15**

**（四）项目效益情况**

**项目产出类指标由3个二级指标和3个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-4所示：  
表4-4项目效益指标及分值情况  
一级  
指标 二级指标 三级指标 年度指  
标值 标杆  
分值 全年实  
际完成值 指标  
得分  
效益 社会效益指标 营造舒适、干净、整洁的城市环境 促进有效改善 5 有效改善 5  
 生态效益指标 生活垃圾无害化处理率 >=90% 5 =90% 5  
 满意度指标 群众满意度 >=90% 10 =90% 10  
合计 20 20  
1.经济效益指标  
本项目无经济效益指标。  
2.社会效益指标  
“营造舒适、干净、整洁的城市环境”指标，预期指标值为促进有效改善，实际完成值为100%，  
通过项目的实施，有效改善城市卫生。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
3.生态效益指标  
“生活垃圾无害化处理率”指标，预期指标值>=90%，实际完成值为90%，  
通过项目的实施，有效改善城市卫生。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
4.可持续影响指标  
本项目不存在可持续影响效益；  
5.满意度指标  
“群众满意度”指标，预期指标值为>=90%，实际受益群众满意度为90%，完成率为100%。  
综上，该项指标满分10分，得分10分。**

1. **预算执行进度与绩效指标偏差**

**无偏差**

1. **主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**（一）主要经验及做法  
为有效推进项目工作开展，提高财政资金使用效益，项目领导小组进一步强化项目意识，对照计划全面梳理重点任务，仔细谋划、紧抓落实，理顺内部分工和工作流程，明确责任和时间节点，一项一项抓好具体落实，确保了项目按时保质完成，保障了项目效益发挥。  
2.坚持问题导向，加强执行监控，提高资金效益  
财政、审计、纪检、监察等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。把专项资金的执行、拨付、管理作为监督的重点；在监督环节上，实行关口前移，从事后监督管理转向事前审核，事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来，形成多环节全过程的监督管理格局，尽量早发现问题，早解决问题，提高专项资金使用效益。  
3.强化绩效目标刚性约束，及时对项目进行跟踪问效  
近年来我单位多次组织奖励扶助对象专项核查等相关的工作督查，有效确保了奖扶对象资格确认准确，真实可靠，基层基础工作逐步夯实，专项资金使用效果明显。**

**七、有关建议**

**六、有关建议  
1.加强培训，提高相关人员工作水平  
采取多种培训形式对单位财务人员、业务科室人员进行集中培训，进一步树牢绩效观念，提高本单位工作人员的绩效管理能力和工作水平，为预算绩效管理相关工作的顺利开展提供保障。  
2.扎实推进档案规范化建设，提升档案管理水平  
一是进一步完善项目评价资料。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。二是严格落实自治区关于绩效管理工作档案资料归档的相关要求，强化收集力度，确保归档资料的完整齐全。  
3. 高度重视，加强领导  
高度重视，加强领导，精心组织。项目绩效领导小组对绩效评价工作进行指导、监督、检查，确保项目绩效评价反映项目完成真实情况。严格执行项目绩效评价工作要求，切实提高项目绩效报告的客观性和公正性。**

**八、其他需要说明的问题**

**七、其他需要说明的问题  
（一）本项目部分间接产生的效果无法准确在短时间内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究  
（二）评价结果分别编入政府决算和部门预算，并依法予以公开。  
（三）对使用财政资金严重低效无效并造成重大损失的责任人，要按照相关规定追责问责。对绩效评价过程中发现的资金使用单位和个人的财政违法行为，依照《中华人民共和国预算法》《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定追究责任，发现违纪违法问题线索的，应当及时移送纪检监察机关。**