平顶山高新技术产业开发区城市管理和综合执法局

非法小广告清理项目绩效评价报告

为贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管 理的意见》(中发〔2018〕34 号) 和《中共河南省委河南省 人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(豫发〔2019〕10号)等文件精神，加强财政资金绩效管理，提高资金使用效益，平顶山高新技术产业开发区财政局委托河南知行财通绩效评价咨询有限公司组成评价组对平顶山高新区非法小广告清理项目进行绩效评价，现将有关情况报告如下。

一、项目基本情况

(一)项目实施背景

为进一步提高高新区市容环境卫生水平，创造一个整洁优美，规范有序、和谐文明的城市形象，管委会采购办通过竞争谈判，确定平顶山净源物业管理有限公司为中标单位，对高新区辖区内建设路、开发一路、开发二路等14条主次干道和两侧建筑物、建筑物附属物及公共设施上各类小广告的清除，用实际行动助力全区全国文明城市创建工作。

 (二)项目主要实施内容

根据2021年单位年初设定的项目绩效目标，计划非法小广告清理≥50次，符合环境整洁标准，有效地遏制非法小广告城市乱象，进一步加强城市管理，美化城市环境，提高城市品位。

（三）资金投入和使用情况

2021年项目财政资金投入：3.7536万元。

资金使用：支付非法小广告清理服务费3.7536万元。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

本次评价目的是了解财政资金使用情况和取得的效果，提高财政资源配置效率和使用效益。促使项目主管部门、实施单位根据绩效评价中发现的问题，及时调整和完善工作计划和绩效目标，为后续资金投入、分配和管理提供决策依据。通过决策、过程、成本、产出、效益五部分对项目实施效果进行评价。

(二)绩效评价原则、方法和标准及指标体系

本次绩效评价原则：坚持真实、科学、公正的原则；坚 持综合绩效评价的原则；坚持定量分析与定性分析的原则； 坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则。本次采取比较法、因素分析法、公众评判法相结合的评价方法开展评价工作。采取计划标准、行业标准和历史标准相结合的评价标准开展评价工作，衡量财政支出绩效目标完成程度。

本项目绩效评价指标体系共设置一级指标5个，二级指标11个，三级指标18个，指标权重自上而下按指标层次分步确定权重，决策指标10分、过程指标25分、成本指标10分、产出指标35分、效益指标20分。

(三)绩效评价工作过程

本次绩效评价工作开展以来历经前期准备、指标体系及 方案设计、实地调研、数据整理、评价实施、报告撰写等阶段。在此基础上，按要求形成初步评价报告，并根据相关部门、专家意见进行修改完善，形成最终绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

 (一)综合评价情况

整体来看，平顶山高新区非法小广告清理项目立项依据充分、立项程序规范、绩效目标合理、预算执行率高、效益目标实现程度高等。城市环境是展现给人们的第一面貌，每个人都有责任和义务维护它。清理非法小广告不仅优化了辖区的面貌，为居民创造了一个整洁优美、文明有序的卫生生活环境，同时也提升了广大居民的文明意识、环保意识，以实际行动营造了良好的文明城市创建的氛围。非法张贴小广告不仅破坏居民生活的卫生环境，更严重影响城市整体形象。非法小广告清理项目的实施有利于重塑城市形象。

但在项目实施过程中还是存在一些不完善的方面。

(二)评价结论

依据项目绩效评价指标体系，评价组对平顶山高新区非法小广告清理项目进行打分，最终得分为 **86.01** 分。参照《关于印发平顶山市市级预算绩效管理办法》等6个办法的通知有关规定，绩效评价结果等级为“ **良** ”。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指标 | 项目决策 | 项目过程 | 项目成本 | 项目产出 | 项目效益 | 合计 |
| 赋分 | 10 | 25 | 10 | 35 | 20 | 100 |
| 得分 | 8 | 19.01 | 10 | 33 | 16 | 86.01 |
| 得分率 | 80% | 76% | 100% | 94% | 80% | 86% |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况：1.项目立项指标分值2分，得2分。其中立项依据充分得1分，立项程序规范性得1分。2.绩效管理指标分值4分，得4分。其中绩效目标合理性得2分，绩效指标明确性得2分。3.资金投入指标分值4分，得2分，其中预算编制科学性得2分，资金分配合理性得0分。

（二）项目过程情况：1.资金管理指标分值10分，得9.01分。其中资金到位率得2.01分；预算执行率得3分；资金使用合规性得4分。2.组织实施指标分值15分，得10分。其中管理制度健全性得3分；制度执行有效性得4分；预算主管单位监控有效性得3分。

（三）项目成本情况：1.产出成本指标分值10分，得10分。其中非法小广告清理控制总成本得10分。

（四）项目产出情况：1.产出数量指标分值15分，得15分。其中清理小广告次数得15分。2.产出质量指标分值10分，得8分。其中符合环境整洁标准得8分。3.产出时效指标分值10分，得10分。其中清理周期得10分。

（五）项目效益情况：1.社会效益指标分值10分，得6分。其中提升环境整洁度得6分。2.满意度指标分值10分，得10分。其中群众满意度得10分。

五、存在的问题

**（一）未设置相应的业务管理制度，单位监控措施不健全**

项目未见相应的业务管理制度及考核办法等文件，项目运行过程中无考核办法及相关登记台账记录，无法确定非法小广告清理工作管理情况，单位监控管理措施不健全。

**（二）年初预算不准确，预算到位率偏低**

项目预算金额与实际执行不匹配，项目年初预算为全年服务费用5.6万元，实际支出项目费用为8个月服务费3.7536万元，年初预算不准确，未结合实际全面考虑。

六、有关建议

**（一）完善业务管理制度建设，夯实管理基础**

完善项目管理制度建设，结合工作实际，加快完善相关制度办法，对项目实施过程进行监督检查；建立小广告清理考核制度，根据制度要求支付相应管理费用，强化对项目实施管理；细化项目相关方的职责分工，加强相关部门的协调联动，形成部门合力，使得工作开展有相应的制度做支撑。

**（二）夯实预算编制基础工作，提升预算精准度**

充分认识理解预算绩效管理工作，增强预算编制意识，按照预算框架体系，结合上年项目执行情况，从实际出发，以项目计划实施为依据，综合考虑各项因素，做好零基预算，科学、合理确定项目预算数，提升预算精准度。