

福州市鼓楼区五凤街道办事处 2023 年部门评价报告

（下达五城区 2022 年第四季度生活垃圾分类市级补助经费（榕财建指（2022）148 号））

一、基本情况

（一）项目概况。

为促进辖区生活垃圾分类管理体系进一步完善，我街道坚持垃圾分类管理和执法联动、奖惩机制并重，有效促进居民养成分类习惯，树立鼓楼垃圾分类项目全国新标杆。财政对“下达五城区 2022 年第四季度生活垃圾分类市级补助经费（榕财建指（2022）148 号）”项目下拨资金：141 万元，用于 2022 年第四季度生活垃圾分类市场化支出。

（二）项目绩效目标。

总体目标：不断提升生活垃圾分类管理效能。阶段性目标：有力、有效促进居民养成垃圾分类习惯。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的、对象和范围。

本绩效评价是主管部门福州市鼓楼区五凤街道办事处对二级单位福州市鼓楼区五凤街道综合技术保障中心的“下达五城区 2022 年第四季度生活垃圾分类市级补助经费（榕财建指（2022）148 号）”项目绩效完成情况做出客观、科学合理的评价，为了今后加强预算绩效管理，提高财政资金

使用效益、控制节约成本提供参考。

（二）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、绩效评价遵循客观性、易于操作、结果便于区分原则。

2、评价指标体系（详见附件 1. 项目支出绩效评价指标体系框架表格）

以项目决策、过程、产出、效益为评价内容，依据项目实际工作要求，本项目的原始评价指标共设置 4 个一级指标、6 个二级指标、6 个三级指标，原始评价指标满分为 100 分；调整指标共设置 2 个一级指标、3 个二级指标、12 个三级指标，调整指标满分为 50 分。

3、评价方法是成本效益法、比较法等。

4、评价标准：绩效评价根据指标得分直接确定等级。

(1) 评价指标得分 $S \geq 90$ 时，评价等级为“优”； $90 > S \geq 80$ 时，评价等级为“良”； $80 > S \geq 60$ 时，评价等级为“中”； $S < 60$ 时，评价等级为“差”。

(2) 调整指标得分 $C < 30$ 时，评价等级不超过“中”。

（三）绩效评价工作过程。

针对“下达五城区 2022 年第四季度生活垃圾分类市级补助经费（榕财建指（2022）148 号）”项目在 2023 年度的实际完成情况进行了解、分析和总结。并在此基础上，结合项目当时实

施工进度和评价指标体系进行逐项评分，并就评价过程中发现的相关问题进行规范。

三、综合评价情况及评价结论

本项目绩效自评原始评价指标设置绩效目标 6 个，实际完成 6 个，得分 100 分，等级为优；调整指标得分 45 分，最终等级为优。

财政支出项目绩效自评表

填报日期：2024 年 7 月 22 日

一、基础信息	项目名称	下达五城区 2022 年第四季度生活垃圾分类市级补助经费（榕财建指（2022）148 号）			评价类型	项目预算绩效自评	资金年度	2023
	单位名称	福州市鼓楼区五凤街道综合技术保障中心			单位性质	行政机关 ☐ 参公事业单位 ☐ 非参公事业单位 ☒ 企业 ☐ 其他 ☐		
	单位地址	福州市鼓楼区铜盘路 323 号			邮政编码	350003		
	单位负责人	张谨	职务	单位负责人	联系电话	88601835		
	财务负责人	黄晓玲	职务	财务	联系电话	88601130		
	项目负责人	李舜	职务	分管	联系电话	88601835		

	项目概况	为促进辖区生活垃圾分类管理体系进一步完善，我街道坚持垃圾分类管理和执法联动、奖惩机制并重，有效促进居民养成分类习惯，树立鼓楼垃圾分类项目全国新标杆。				
	项目类型	常年发展性项目 ☐ 一次性发展项目 ☐ 业务性专项 ☒				
	项目评价方法	成本效益分析法 ☒ 比较法 ☒ 因素分析法 ☐ 最低成本法 ☐ 公众评判法 ☐ 标杆管理法 ☐ 其他方法 ☐				
	2022 年度项目预算期初批复数（万元）	0		2023 年度项目预算期初批复数（万元）	0.00	
二、项目资金情况	序号	资金性质	计划数(万元)	核拨数(万元)	支出数(万元)	结余数(万元)
	1	本级财政资金	141.00	141.00	141.00	0.00
	1-1	其中：当年预算	141.00	141.00	141.00	0.00
	1-2	以前年度结余结转	0.00	0.00	0.00	0.00
	1-3	当年调整	0.00	0.00	0.00	0.00
	2	其他来源资金	0.00	0.00	0.00	0.00
	合 计 (万 元)		0.00	0.00	0.00	0.00
	对下转移支付数（万元）				0.00	
	当年预算执行率(当年预算支出数/当年预算计划数)				100.00%	

	当年预算资金使用率(当年预算支出数/当年预算核拨数)						100.00%										
	结余结转资金执行率(以前年度结余结转支出数/以前年度结余结转计划数)						0.00%										
	预算综合执行率(本级财政资金支出数/本级财政资金计划数)						100.00%										
三、评价指标 (100%)	预算绩效目标																
	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标详细说明	指标性质	指标方向	计量单位	目标值	监控预测完成值	完成值	实际完成值与目标值偏差度	实际完成值与监控预测完成值偏差度	分值	得分	指标未得满分原因	
	产出指标	成本指标	资金使用率	当年预算对应的实际支出数/当年预算到位数×100%	当年预算对应的实际支出数/当年预算到位数×100%	正向指标	大于等于	%	90	100	100	11.00%	0.00%	10	15		
		时效指标	支付(结算)及时性	支付(结算)及时性	支付(结算)及时性	正向指标	等于	%	100.00	100	100	0.00%	0.00%	10	15		
		数量指标	受益社区数	项目覆盖的社区数	垃圾分类覆盖的社区数	正向指标	大于等于	个	11	11	11	0.00%	0.00%	10	15		
		质量指标	环卫考评月平均得分情况	环卫考评月平均得分情况	环卫每月考评得分合计数/12月	正向指标	大于等于	%	90.00	100	100	11.00%	0.00%	10	15		

	效益指标	社会效益指标	提供垃圾分类专职人员就业岗位数	提供垃圾分类专职人员就业岗位数	当年垃圾分类专职人员实际就业数	正向指标	大于等于	个	14	14	14	0.00%	0.00%	14	30
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	调查项目服务人群对项目效果的满意度	满意人数/有效调查人数×100%，抽样调查。	正向指标	大于等于	%	90	94.59	94.59	5.00%	0.00%	12	10
实际完成值与目标值综合偏离度（实际完成值与目标值偏离度合计数/预算绩效目标个数*100%，不含目标值为0且实际完成值不为0的预算绩效目标）														4.50%	
实际完成值与监控预测完成值综合偏离度（实际完成值与监控预测完成值偏离度合计数/预算绩效目标个数*100%，不含监控预测值为0且实际完成值不为0的预算绩效目标）														0.00%	
评价指标数		6		评价指标总分		100.00		评价指标得分（S）		100.00					
原始自评等级		☒ 优（S≥90） ☐ 良（90>S≥80） ☐ 中（80>S≥60） ☐ 差（60>S）													
四、调整指标（50%）	一级指标	二级指标	三级指标	评分标准		得分计算过程		分值	得分	指标未得分原因					
	产出指标	支出情况	当年预算资金使用率	本指标6分。当年预算资金使用率A=当年预算支出数/当年预算核拨数，得分为6×A。“当年预算核拨数”为0时，本项不得分。		141.00÷141.00×6.00=6.00		6	6						
			结余结转资金执行率	本指标6分。结余结转资金使用率B=以前年度结余结转支出数/以前年度结余结转计划数，得分为6×B。“结		结余结转资金计划数为0，本项得6分		6	6						

				余结转资金计划数”为0时，本项得满分。				
			预算综合执行率	本指标6分。预算综合执行率C=本级财政资金支出数/本级财政资金计划数，得分为6×C。“当年财政资金计划数”为0时，本项不得分。	141.00÷141.00×6.00=6.00	6		
			评价工作组成员	本指标1分。评价工作组成员资质符合财政部门年度评价方案要求得1分，否则不得分。（备注：请在本表末尾填写评价组成员信息，填写后本指标自动计算。）	根据本表评价组成员信息，副科或中级职称以上成员共21	1		
			目标编制数量	本指标6分。绩效目标编制数量达到5个得1分，每增加1个得1分，最高6分。	本项目编制绩效目标6条，本指标得2.00分	6	2	本项目编制满意第类型指标1条、编制产出和效益类指标5条
			目标全面程度	本指标5分。（1）编制满意度类型指标得2分；（2）产出、效益类指标编制种类达到3种得1分，4-5种得2分，6-8种得3分。	本项目编制满意度指标1条，得2分；产出、效益类指标6种，得3分。本指标得5.00分。	5	4	本项目编制满意第类型指标1条、编制产出和效益类指标5条
		过程管理	绩效管理					

			实际完成值与目标值综合偏离度	本指标 5 分。实际完成值与目标值综合偏离度 $D \leq 5\%$ 得 5 分, $5\% < D \leq 50\%$ 得 3 分, $D \geq 50\%$ 不得分。	实际完成值与目标值综合偏离度 $D \leq 5\%$ 得 5 分	5	5	
			绩效监控填报情况	本指标 3 分。项目单位及时上报监控表和监控报告得 3 分, 实际上报时间逾期不超过 5 日得 1 分, 逾期 5 日以上不得分。	项目单位及时上报监控表和监控报告得 3 分	3	3	
			实际完成值与监控预测完成值综合偏离度	本指标 5 分。实际完成值与监控预测完成值综合偏离度 $E \leq 5\%$ 得 5 分, $E \leq 25\%$ 得 3 分, $E \geq 25\%$ 不得分。(执行过程中新增项目未填写预算绩效监控信息的, 此条指标得 3 分。)	实际完成值与监控预测完成值综合偏离度 $E \leq 5\%$ 得 5 分	5	5	
			绩效监控应用情况	本指标 3 分。项目单位开展绩效监控时认为应减少下年度项目预算, 下年度同一项目预算期初批复数减少得 3 分, 否则不得分。	绩效监控认为需减少下年预算且已减少预算安排, 本指标得 3 分。	3	3	
		项目管理	管理制度健全性	项目有管理制度得 2 分(内容可包含但不限于: 项目范围管理、资金管理、进度管理、成本管理、质量管理、风险管理、采购管理、项目中止管理、资金使用范围、参与者职责、风险防控、监督检查及绩效管理), 否则不得分。	项目有管理制度, 本指标得 2 分	2	2	

		制度执行有效性	项目管理符合管理制度得2分，有1处不符合扣1分，扣完为止。无制度此项不得分。	项目管理符合管理制度，本指标得2分	2	2
	调整指标数	12	调整指标总分	50.00	调整指标得分(C)	45
五、评价结论	评级标准	1. 评价指标得分 $S \geq 90$ 时，评价等级为“优”； $90 > S \geq 80$ 时，评价等级为“良”； $80 > S \geq 60$ 时，评价等级为“中”； $S < 60$ 时，评价等级为“差”。 2. 调整指标得分 $C < 30$ 时，评价等级不超过“中”。				
	最终自评等级	☒ 优 ☐ 良 ☐ 中 ☐ 差				
六、问题与建议	存在问题			改进建议		
	无			无		
七、评价组成员	姓名	单位	职务(职称)	职务(职称)性质	签名	
	张谨	福州市鼓楼区五凤街道办事处	街道办主任	☐ 副处级及以上 ☒ 科级 ☐ 副科级 ☐ 科员 ☐ 高级 ☐ 中级 ☐ 初级或无		
	李舜	福州市鼓楼区五凤街道办事处	副主任	☐ 副处级及以上 ☐ 科级 ☒ 副科级 ☐ 科员 ☐ 高级 ☐ 中级 ☐ 初级或无		
	黄晓玲	福州市鼓楼区五凤街道办事处	财政所副所长	☐ 副处级及以上 ☐ 科级 ☐ 副科级 ☐ 科员 ☐ 高级 ☐ 中级 ☒ 初级或无		

项目承担单位(公章):

主管部门(公章):

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况。

1、项目立项

该项目根据相关政策、历年工作及要求，作为鼓楼区智慧环卫一体化服务项目的分项目-垃圾分类项目，立项依据充分、立项程序合规。

2、绩效目标

(1) 绩效目标合理性：绩效目标与实际工作内容相关、项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平、与预算确定的项目资金量匹配。

(2) 绩效指标明确性：该项目共设置 3 个一级指标，细化成 6 个二级指标，每个指标绩效目标清晰、可衡量。

3、资金投入：

(1) 预算编制科学性：该项目依据鼓楼区智慧环卫一体化服务项目合同编制预算，与实际工作任务相匹配。

(2) 资金分配合理性：该项目依据鼓楼区智慧环卫一体化服务项目合同编制预算，分配资金，资金额度分配合理，项目资金已全额使用。

(二) 项目过程情况。

1、资金管理：

(1) 资金到位率：该项目预算资金 141 万，本年实际到位资金 141 万，到位率 100%。

(2) 预算执行率：该项目实际到位资金 141 万，本年实际支出资金 141 万，预算执行率 100%。

(3) 资金使用合规性：该项目资金支出有完整的审批程序和手续，符合财务管理制度，该项目资金已全部用于项目合同的执行。

2、组织实施：

(1) 管理制度健全性：该项目资金支出有完整的审批程序和手续，符合财务管理制度，项目资金按照合同签订事项执行。

(2) 制度执行有效性：项目资金支出有完整的审批程序和手续，符合财务管理制度；另根据区级环卫一体化月考评分，确定每月资金的拨付比例，由此保障项目有效执行。

(三) 项目产出情况。

1、 产出数量：该项目产出数量指标设置为“受益社区数”，目标值 11 个，完成值 11 个，分值设置为 15 分，得分 15 分。

2、 产出质量：该项目产出质量指标设置为“环卫考评月平均得分情况”，目标值 90 分，完成值 95.73 分，分值设置为 15 分，得分 15 分。

3、 产出时效：该项目产出时效指标设置为“支付（结算）及时性”，目标值 100%，完成值 100%，分值设置为 15 分，得分 15 分。

4、 产出成本：该项目产出成本指标设置了“资金使用率(%)”，目标值 90%，完成值 100%，分值设定 10 分，得分 10 分
该项目产出成本指标设置为“资金使用率”，目标值 90%，完成值 100%，分值设置为 15 分，得分 15 分。

(四) 项目效益情况。

1、 实施效益：该项目社会效益指标设置为“提供垃圾

分类专职人员就业岗位数”，目标值 14 个，完成值 14 个，分值设置为 30 分，得分 30 分。

2、满意度：该项目满意度效益指标设置为“受益群众满意度”，目标值 90%，完成值 94.59%，分值设置为 10 分，得分 10 分。

五、存在的问题及原因分析

存在问题为全面实施绩效管理工作相关制度还不够健全。

六、有关建议

要进一步完善全面实施绩效管理工作相关制度。

七、其他需要说明的问题

无

福州市鼓楼区五凤街道办事处

2024 年 7 月 26 日

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评价结果
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点：①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	该项目立项依据充分：作为鼓楼区智慧环卫一体化服务项目的分项目-垃圾分类项目，符合相关政策要求。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点：①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	该项目立项规范：作为鼓楼区智慧环卫一体化服务项目的分项目-垃圾分类项目，立项合法合规。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点：（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	该项目绩效目标合理：绩效目标与实际工作内容相关、项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平、与预算确定的项目资金量匹配。
	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	该项目绩效指标明确：该项目共设置3个一级指标，细化成6个二级指标，每个指标绩效目标清晰、可衡量。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否和工作任务相匹配。	该项目预算编制科学：该项目依据鼓楼区智慧环卫一体化服务项目合同编制预算，与实际工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	评价要点：①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	该项目资金分配合理：该项目依据鼓楼区智慧环卫一体化服务项目合同编制预算，分配资金，资金额度分配合理，项目资金已全额使用。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100% 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金	该项目资金到位率：100%。该项目预算资金141万，本年实际到位资金141万。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100% 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金	该项目资金预算执行率：100%。该项目实际到位资金141万，本年实际支出资金141万。
	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点：①是否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资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	该项目资金使用合规：项目资金支出有完整的审批程序和手续，符合财务管理制度，该项目资金已全部用与项目合同的执行。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点：①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	该项目管理制度健全：项目资金支出有完整的审批程序和手续，符合财务管理制度，项目资金按照合同签订事项执行。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点：①是否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是否完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	该项目制度执行有效：项目资金支出有完整的审批程序和手续，符合财务管理制度；另根据区级环卫一体化月考评，确定每月资金的拨付比例，由此保障项目有效执行。
	产出数量	实际完成率	项目实施的计划产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100% 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量	该项目产出数量指标设置为“受益社区数”，目标值11个，完成值11个，分值设置为15分，得分15分。
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100% 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	该项目产出质量指标设置为“环卫考评月平均得分情况”，目标值90分，完成值95.73分，分值设置为15分，得分15分。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间	该项目产出时效指标设置为“支付（结算）及时性”，目标值100%，完成值100%，分值设置为15分，得分15分。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=〔（计划成本-实际成本）/计划成本〕×100% 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考	该项目产出成本指标设置为“资金使用率”，目标值90%，完成值100%，分值设置为15分，得分15分。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	该项目社会效益指标设置为“提供垃圾分类专职人员就业岗位数”，目标值14个，完成值14个，分值设置为30分，得分30分。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	该项目满意度效益指标设置为“受益群众满意度”，目标值90%，完成值94.59%，分值设置为10分，得分10分。