



秦皇岛市北戴河区住房和城乡建设局
景观运行维护费
绩效评价报告

中哲會計師事務所

地址：河北省秦皇岛开发区天台山路14号综合楼四层
电话：0335-5301007
邮编：066004

秦皇岛市北戴河区住房和城乡建设局
景观运行维护费绩效评价报告

项目名称：景观运行维护费

项目单位：秦皇岛市北戴河区住房和城乡建设局

主管单位：秦皇岛市北戴河区住房和城乡建设局

评价类型：事前评价☐ 事中评价☐ 事后评价☒

评价方式：部门（单位）绩效自评☐ 财政部门组织评价☒

评价机构：中介机构☒ 部门（单位）评价☐ 财政评价☐

2022 年 9 月 10 日

目 录

一、项目概况.....	1
（一）项目背景.....	1
（二）项目主体.....	2
（三）项目立项审批及预算情况.....	2
（四）项目实施内容.....	2
二、绩效评价工作开展情况.....	2
（一）绩效评价的目的、对象和范围.....	2
（二）绩效评价的原则和方法.....	3
（三）绩效评价指标体系及说明.....	3
（四）绩效评价实施过程.....	4
三、项目绩效实现情况.....	5
（一）项目开展情况.....	5
（二）项目完成情况.....	6
四、绩效目标及指标评价分析.....	6
（一）项目整体绩效目标.....	6
（二）项目绩效完成情况.....	6
（三）项目评价指标及得分情况.....	7
（四）项目管理绩效的评价分析情况.....	8
五、存在的问题.....	12
（一）未建立有效的预算绩效管理体系.....	12
（二）绩效目标表指标设置不规范、目标设置不合理.....	12
（三）项目缺乏全过程的监督管理机制.....	12
（四）项目合同签订及执行不规范.....	13
六、相关建议.....	13
（一）建立健全预算绩效管理体系.....	13
（二）加强制度建设，建立项目监管机制.....	13
（三）强化项目预算编制管理.....	13
七、秦皇岛中哲会计师事务所（普通合伙）评估人员.....	13
八、附件.....	14

秦皇岛市北戴河区住房和城乡建设局

景观运行维护费绩效评价报告

报告编号：中哲咨字[2022]第 021 号

为深入贯彻落实全面实施预算绩效管理工作相关要求，进一步加强财政支出项目绩效管理和追踪问效，提升财政资金配置效率、使用效益和政府公共服务管理水平，按照《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）、《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（冀发〔2018〕54 号）、《秦皇岛市市级预算绩效重点评价管理办法》（秦财监〔2020〕138 号）和《北戴河区人民政府办公室关于印发〈北戴河区深化绩效预算管理改革实施方案〉的通知》（北政办〔2015〕39 号）、《北戴河区财政局关于印发〈2022 年度重点项目绩效评价工作方案〉的通知》（北财〔2022〕49 号）等文件规定，北戴河区财政局委托秦皇岛中哲会计师事务所（普通合伙）（以下简称“评价工作组”）对秦皇岛市北戴河区住房和城乡建设局（以下简称“北戴河区住建局”）“景观运行维护费”（以下简称“本项目”）进行绩效评价。

本次绩效评价工作是为了掌握北戴河区住建局“景观运行维护费”建设资金的开展情况，分析资金使用绩效情况，发掘项目开展过程中出现的相关问题，为后续相关资金管理提供决策依据。

一、项目概况

（一）项目背景

北戴河城市叠水景观位于旅游风景区海滨汽车站西侧，山体全长 109 米，高 10.5 米，水池面积 190 平米，水体总量 106 立方米。北戴河区城市叠水景观瀑布项目由北戴河区政府投资，北戴河区住建局组织实施，项目于 2007 年 6 月 28 日竣工并投入使用。工程竣工后一直由北戴河区住建局负责景观日常运行维护。

（二）项目主体

项目实施主体为北戴河区住建局，部门主要职责为负责区政府投放的重点建设项目的初步设计审查、城市基础设施建设的前期筹备工作和工程建设的实施和管理；负责城区内道路、排水、市政公用设施的维护和管理。

景观日常运维由北戴河区住建局延续委托秦皇岛市沃盛环保科技有限公司负责。

（三）项目立项审批及预算情况

北戴河城市叠水景观由北戴河区住建局建设，项目于 2007 年 6 月 28 日竣工并投入使用。竣工后依据部门职责及年度工作任务一直由北戴河区住建局负责日常运行维护，每年的运行维护费用已列入北戴河区年初财政预算。2021 年景观运行维护费预算为 50.00 万元，均为区财政资金。

（四）项目实施内容

项目主要实施内容为叠水景观日常运行维护、电费、水费、设备更换等工作。电费、水费、设备更换等由北戴河区住建局直接支付，日常运行维护采用直接委托的方式委托第三方公司进行，日常维护工作主要包含：

1. 确保所有设施设备安全，发现设施设备损坏及异常情况及时向委托方报告；
2. 确保叠水系统运行正常，降水中、降水后排查设施设备隐患；
3. 及时清理水仓淤泥、杂物和排水口淤积物，保证景观整洁、无异味、环境卫生良好；
4. 每次降雨向委托方报告泵站运行情况，并记入管护工作日志；
5. 在委托方对设施设备检修时提供必要帮助；

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的、对象和范围

项目评价的期间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

本次评价的主要目的是全面了解北戴河区住建局“景观运行维护费”执行、管理、使用情况及取得的成绩和效果。依据财政支出绩效评价理论，运用科学方法、规范流程、相对统一的指标体系及评价标准，对本项目进行客观公正的综合评判，衡量项目资金使用绩效情况，以促进项目单位总结经验、发现问题、改进工作，进一步加强项目管理，提高资金使用效益。

本次绩效评价的对象为北戴河区住建局“景观运行维护费”项目。评价工作组受北戴河区财政局委托，对本项目进行重点项目绩效评价。项目预算金额 50.00 万元，2021 年度实际支付金额为 32.02 万元。

项目评价的主要范围涉及项目立项及决策情况、项目建设过程情况、项目资金管理情况、项目产出情况、项目效益情况等方面。

（二）绩效评价的原则和方法

1、评价原则

（1）科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公开透明。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

（4）激励约束。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2、评价方法

为保证评价工作科学性、严谨性，提高工作效率，本次评价拟采用定性评价和定量评价相结合的方式，运用因素分析法、公众评价等方法对项目进行定性评价，运用数据统计分析、比较等方法，对项目进行定量评价。

（三）绩效评价指标体系及说明

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、秦皇岛市财政局关于印发《市级2022年财政重点绩效评价工作计划》的通知（秦财监〔2022〕110号）、《北戴河区财政局关于印发〈2022年度重点项目绩效评价工作方案〉的通知》（北财〔2022〕49号）《秦皇岛市市级预算绩效重点评价管理办法》（秦财监〔2020〕138号）等相关文件要求，结合项目的实际情况，形成了项目绩效评价指标体系，共设置一级指标3个、二级指标12个、三级指标21个。

在完善评价指标体系设定基础上，针对各末级指标设定详细的指标解释与评价标准，明确评价结果由评价综合得分确定，综合得分由各末级指标得分汇总形成。评价结果分为四个等级，分别以优、良、中、差四个等级来反映。评价结果可以量化，也可以用综合分数来表述。

综合得分计算过程如下：

二级指标评分 = Σ 本级所含有的三级指标得分

一级指标得分 = Σ 本级所含有的二级指标小计得分

在评价总分设置为100分情况下，一般得分与等级对应关系为：

综合分数90分以上（含90分）为优；

综合分数80-90分（不含）为良；

综合分数60-80分（不含）为中；

综合分数60分（不含）以下为差。

如存在重大违法违规问题或对社会造成严重不良影响的，可直接确定评价结果为“差”。

（四）绩效评价实施过程

1、前期准备阶段

在明确委托方要求的前提下，按照专业需求组建评价工作组，了解项目的相关信息，制作项目初步资料准备清单及绩效评价指标体系；提前和北戴河区住建局沟通，并于2022年9月15日入户与项目单位北戴河区住建局进行面对面会谈，

进一步了解项目基本情况，收集立项资料、项目合同、验收资料、资金发放记录以及监督情况。

2、评价实施阶段

评价工作组对已收集的项目资料进行初步分析，进一步补充收集项目材料；现场查看审核相关材料，了解并查看项目工作开展情况，核查资金的拨付情况，对提供的业务数据与财务数据进行分析，并应用数据计算、复核、分析等方法对数据进行验证。实施阶段发放线上调查问卷，统计本项目满意度情况。

3、评价分析阶段

评价工作组根据对项目资料、收集的相关数据进行统计、分析等方式，对项目目标管理、组织实施、资金管理、项目产出、项目实施效益进行综合分析，按照相关文件规定的文本格式撰写绩效评价报告，报告经本所内部三级审核后提交至北戴河区财政局征求意见。

三、项目绩效实现情况

评价工作组通过资料复核以及项目分析，认为“景观运行维护费”项目基本完成预期的绩效目标。但在项目立项资料、绩效管理、绩效目标、指标设定、绩效监控等环节存在需要改进之处。项目重大开支经集体决策，项目资金使用均控制在规定用途范围内，未发现项目资金使用过程中存在截留、虚列支出等情况。

（一）项目开展情况

1、项目实施内容

项目实施内容主要为保障叠水景观正常运转所需水电费支付，设备维修、更换及委托第三方日常运维等工作。

北戴河区住建局采用直接委托的方式委托秦皇岛市盛沃环保科技开发有限公司对叠水景观进行日常运行维护。2021年6月签订管护协议，管护期为2021年度，协议金额15万元，服务内容包括水泵、灯具、电气维护；假山钢结构局部维修；山体、水体日常保洁、各类设备设施防火防盗等日常运行保障。

北戴河区住建局对景观维护情况定期进行监督检查，及时支付景观运行所需

各项支出，

2、项目资金使用情况

本项目年初预算 50.00 元，主要用于叠水景观运行维护相关支出。2021 年度支出 32.02 万元，支出明细如下：

支出项目	金额（元）	占比
电费	80,934.36	25.27%
水费	54,036.91	16.87%
水泵更换	17,500.00	5.46%
委托管护费	150,000.00	46.84%
维修款	14,752.00	4.61%
其他	3,000.00	0.94%
合计	320,223.27	

（二）项目完成情况

1. 2021 年度本项目涉及的叠水景观运转正常，项目所在地已成为北戴河区的标志性建筑和打卡地；
2. 项目日常运转所需水费、电费、运维费均已及时支付，大额资金支付均已按照“三重一大”议事规则集体决策后支付；
3. 需维护更换设备已按时完成更换。

四、绩效目标及指标评价分析

（一）项目整体绩效目标

保证叠水景观正常运行，提高游客满意度，保障资金合理使用，保障设备安全运转。

（二）项目绩效完成情况

从整体来看，“景观运行维护费”为延续性预算项目，项目主要绩效目标为保障叠水景观正常运行，项目资金主要用于支付叠水景观项目的日常维护、水费、电费、设备更换等费用。根据 2021 年度运维日志，年度项目运维工作已完成，维护期内景观运转正常，设备安全运转未发生运行事故，景观整洁无异味，环境

卫生良好。项目发生的运维费用已全部支付。

（三）项目评价指标及得分情况

评价工作组通过访谈、调查、数据采集和资料复核、分析，对北戴河区住建局“景观运行维护费”项目进行了客观评价，最终评分结果：总得分为 85.06 分，评价等级为“良”。

“景观运行维护费”项目绩效评价指标及分值

基本指标		具体指标	该项分数	评价分数
管理绩效 指标 (40分)	项目立项（4分）	立项依据充分性	2	2
		立项程序规范性	2	2
	绩效目标（6分）	绩效目标合理性	3	3
		绩效指标明确性	3	1
	资金投入（6分）	预算编制科学性	3	3
		资金分配合理性	3	3
	资金管理（12分）	资金到位率	4	4
		预算执行率	4	2.56
		资金使用合规性	4	4
	组织管理（12分）	管理制度健全性	4	2
		项目实施合规性	4	1
		项目监管有效性	4	2
管理绩效评价得分			40	29.56
产出指标 (40分)	产出数量（10分）	景观维护天数	10	10
	产出质量（10分）	景观正常运转率	5	5
		检查合格率	5	3
	产出时效（10分）	设备更换及时率	5	5
		日常工作完成及时率	5	3
	产出成本（10分）	预算成本控制额	10	10
效果指标 (20分)	社会效益（8分）	提高北戴河区标识度	8	8
	可持续影响（7分）	设备更换可使用年限3年以上	7	6.5
	满意度调查（5分）	群众满意度	5	5
产出绩效评价得分			60	55.50
整体得分			100	85.06

（四）项目管理绩效的评价分析情况

1、项目立项，目标值 4 分，评价得分 4 分，具体分析如下：

基本指标	具体指标	该项分数	评价得分
项目立项 (4 分)	(1) 立项依据充分性	2	2
	(2) 立项依据规范性	2	2

①项目立项依据充分性，指标目标分为 2 分。本项目依据北戴河区住建局部门职责及历史工作延续设立及开展。项目实施内容与部门职责范围相符；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；未发现项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。本指标未扣分，评价得分 2 分。

②项目立项程序规范性，指标目标分为 2 分。在立项程序规范性方面，项目属于延续项目，年初预算经过财政部门审批，立项程序规范。本指标未扣分，评价得分 2 分。

2、绩效目标，目标值 6 分，评价得分 4 分，具体分析如下：

基本指标	具体指标	该项分数	评价得分
绩效目标 (6 分)	(1) 绩效目标合理性	3	3
	(2) 绩效指标明确性	3	1

①绩效目标合理性，指标目标分为 3 分。评价工作组通过查询预算公开绩效文本中本项目绩效目标表，项目绩效目标为“保证叠水景观正常运行，提高游客满意度；合理使用，保障设备安全”。本项目绩效目标设置较为规范，目标设置与实际工作内容密切相关，项目预期产出效益和效果基本符合正常业绩水平。本指标未扣分，评价得分 3 分。

②绩效指标明确性，指标目标分为 3 分。项目绩效指标存在设置不规范的情形，如：产出指标仅设置数量指标，未设置质量指标、时效指标、成本指标；效果指标经济效益指标设置为“设备运行完好率”，所设定指标与经济效益指标关联度不高。评价工作组经过综合考量，本指标扣减 2 分，评价得分 1 分。

3、资金投入，目标值 6 分，评价得分 4 分，具体分析如下：

基本指标	具体指标	该项分数	评价得分
------	------	------	------

基本指标	具体指标	该项分数	评价得分
资金投入 (6分)	(1) 预算编制科学性	3	3
	(2) 资金分配合理性	3	3

①**预算编制科学性**, 指标目标分为**3分**。本项目预算编制内容与项目内容基本匹配, 本项目为延续项目, 预算编制主要依据为以前年度实际发生情况, 预算确定的资金量与工作任务相匹配。本指标未扣分, 评价得分**3分**。

②**资金分配合理性**, 指标目标分为**3分**。在预算资金分配方面, 本项目主要支出范围为支付委托日常运维费、水费、电费、设备更换费等。预算资金按照实际发生额进行分配, 本指标未扣分, 评价得分**3分**。

4、资金管理, 目标值 12 分, 评价得分 10.56 分, 具体分析如下:

基本指标	具体指标	该项分数	评价得分
资金管理 (12分)	(1) 资金到位率	4	4
	(2) 预算执行率	4	2.56
	(3) 资金使用合规性	4	4

①**资金到位率**, 指标目标分为**4分**。本项目资金为财政资金保障, 资金到位率为 100%。本指标未扣分, 评价得分**4分**。

②**预算执行率**, 指标目标分为**4分**。本项目预算金额为 50.00 万元, 截止 2021 年 12 月 31 日, 实际支付项目资金 32.02 万元, 预算执行率为 64.04%。预算执行率较低, 本指标扣分 1.44 分, 评价得分 2.56 分。

③**资金使用合规性**, 指标目标分为**4分**。在资金合规性方面, 经过抽查业务资料及会计凭证, 该项目支出事项与项目内容相符。项目资金的拨付有相应的审批表, 并经过相关领导的审核签字。根据北戴河区住建局《财务支出管理制度》规定: 5 万元以上支出需经局务会研究决定后执行, 评价工作组已收集到关于项目资金支出的局务会会议记录。本指标未扣分, 评价得分**4分**。

5、组织管理, 目标值 12 分, 评价得分 5 分, 具体如下:

基本指标	具体指标	该项分数	评价得分
组织管理	管理制度健全性	4	2

基本指标	具体指标	该项分数	评价得分
(12 分)	项目实施合规性	4	1
	项目监管有效性	4	2

①管理制度健全性，指标目标分为 4 分。北戴河区住建局提供《项目申报管理制度》《项目管理办法》。针对景观运行维护项目具体实施部分，北戴河区住建局未单独制定管理细则。评价工作组对此扣减 2 分，评价得分 2 分。

②项目实施合规性，指标目标分为 4 分。景观日常管护工作北戴河区住建局直接委托秦皇岛市盛沃环保科技有限公司进行。2021 年服务费 15.00 万元，未见费用构成明细。合同签订日期为 2021 年 6 月 15 日，合同维护期间为 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，合同签订日期在维护期中间，存在合同签订不及时情形。委托合同约定维护费支付时间为合同期结束并报送管护日志一次性支付，实际付款分别为 2021 年 9 月 7.00 万元，12 月 8.00 万元，存在未按合同约定提前支付管护费用情况。评价工作组对此项扣减 3 分，评价得分 1 分。

③项目监管有效性，指标目标分为 4 分。评价工作组通过查看 2021 年项目资料、管护日志等文件，了解项目的执行情况。项目单位提供运维工作巡查照片，对项目实施过程存在一定程度的监督，但未提供巡查记录无法衡量是否对项目实施全过程的监督、管控。评价工作组对此项扣减 2 分，评价得分 2 分。

（五）项目结果绩效的评价分析情况

1、产出指标，目标值 40 分，评价得分 36 分，具体分析如下：

基本指标	具体指标	该项分数	评价得分
产出数量（10 分）	景观维护天数	10	10
产出质量（10 分）	景观正常运转率	5	5
	检查合格率	5	3
产出时效（10 分）	设备更换及时率	5	5
	日常工作完成及时率	5	3
产出成本（10 分）	预算成本控制额	10	10

①产出数量，目标分为 10 分。在产出数量方面，委托运维合同约定项目维护时限为 365 天，受托方提供管护日志表明维护期内，项目运转情况正常。本指

标未扣分，评价得分 10 分。

②产出质量，目标分为 10 分。在产出数量方面，主要分为 2 个指标评价：

在景观正常运转率方面，评价工作组通过查询项目维护日志，记录显示叠水景观运转期内正常运转。本项未扣分，评价得分 5 分。

在检查合格率方面，项目主管单位不定时对项目运行情况进行抽检工作，但未保留检查记录。本项扣减 2 分，评价得分 3 分。

③产出时效，目标分为 10 分。在产出时效方面，主要分为 2 个指标评价：

设备更换及时率方面，根据北戴河区住建局提供的设备维护更换相关资料，项目需更换设备已及时更换未影响正常运行。本项未扣分，评价得分 5 分。

在项目日常工作完成及时率方面，北戴河区住建局未提供景观运行维护工作计划。本项扣 2 分，评价得分 3 分。

④产出成本，目标分为 10 分。在产出成本方面，根据北戴河区住建局提供的合同以及资金支付凭证，“景观运行维护费”项目实际支付 32.02 万元，未超项目预算；此外依据支付明细与合同金额，资金支付金额均未超合同金额。本项未扣分，评价得分 10 分。

2、效果指标，目标值 20 分，评价得分 19.5 分，具体分析如下：

基本指标	具体指标	该项分数	评价得分
社会效益（8 分）	提高北戴河区标识度	8	8
可持续影响（7 分）	设备更换可使用年限 3 年以上	7	6.5
满意度指标（5 分）	群众满意度	5	5

① 社会效益指标，目标分数 8 分。在提高北戴河区标识度方面，评价工作组认为叠水景观项目运行，对提高北戴河区标识度起到了积极作用，该景观已成为北戴河区的标志性建筑和网红打卡地。本项未扣分，评价得分 8 分。

② 可持续影响指标，目标分数为 7 分。评价工作组通过查看项目资金支付凭证及合同，约定所更换的设备质量符合国际级国家标准，但未见验收资料。本项扣 0.5 分，评价得分 6.5 分。

③ **满意度指标**，目标分数为 5 分。服务对象满意度指标方面，评价工作组主要以发放电子版调查问卷的形式，调查“景观维护”项目的社会效益及满意度情况。实际填写调查问卷 19 份，其中有效问卷调查 19 份，整理得出满意度达到 100%，综合评分 5 分。

五、存在的问题

2021 年北戴河区住建局在取得一定成绩的同时，存在以下问题：

（一）未建立有效的预算绩效管理体系

根据中共中央、国务院印发的《关于全面实施预算绩效管理的意见》，明确提出创新预算管理方式，注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束，要求建立健全全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程，构建事前、事中、事后绩效管理闭环系统，实现预算和绩效管理一体化，着力提高财政资源配置效率和使用效益，改变预算资金分配的固化格局，提高预算管理水平 and 项目实施效果。

北戴河区住建局未建立行之有效的预算绩效管理体系，在预算项目确立、绩效目标制定、项目审核、资金编报、预算执行方面均存在不足。在项目实施过程中，无法按照预算绩效管理的要求，对项目开展事前、事中、事后全过程的调研、评估、监控、评测、分析以及结果应用。

（二）绩效目标表指标设置不规范

项目绩效指标存在设置不规范的情形，如：产出指标仅设置数量指标，未设置质量指标、时效指标、成本指标；效果指标经济效益指标设置为“设备运行完好率”，所设定指标与经济效益指标关联度不高。

（三）项目缺乏全过程的监督管理机制

评价工作组在收集资料的过程中发现北戴河区住建局未针对“景观运行维护费”项目制定相关的监督管理制度，缺乏在项目执行过程中的监督、管理记录，无法以制度文件的形式来规范和约束项目实施。

（四）项目合同签订及执行不规范

评价工作组在收集资料的过程中发现，签订的委托管护合同签订日期晚于管护开始日期，合同签订及审核存在不规范的行为；合同约定管护工作完成后付款，实际在项目进行期中已支付部分服务费，未按合同付款约定执行。

六、相关建议

（一）建立健全预算绩效管理体系

建议北戴河区住建局在绩效管理的前提下，根据预算绩效管理体系要求，按照“景观运行维护费”项目的资金性质及项目特点，认真编制项目绩效目标、指标，将绩效目标、绩效理念与项目相结合，建立从项目立项、预算编制、项目执行、资金支付、项目监管等全方面的预算绩效管理体系。做好覆盖项目事前、事中、事后全过程的监督评价机制，认真做好项目经验总结和问题归纳，并注意评价结果的应用。

（二）加强制度建设，建立项目监管机制

为确保项目的质量能够达到预期，北戴河区住建局应加强对项目的监督管理。制定切实有效的监管制度，做到执行过程有依据。在监督过程中，应重视监督实效，发现问题，要有整改通知单，整改过程要全程监控，整改完成后进行复查，起到监管的实质作用，不能只是巡查，工作流于表面。监管人员要把发现的问题及整改过程记录在案，方便日后查阅。

（三）强化项目预算编制管理

强化项目预算管理，综合考虑各种因素对项目预算的影响，提高项目资金预算准确性，提高项目预算编报质量。进一步强化项目预算管理，完善项目可行性分析，细化项目实施活动，科学测算项目活动支出明细，制定相关支出标准，根据支出标准及项目需求，细化项目资金测算，提升预算编制的精细化水平。

七、秦皇岛中哲会计师事务所（普通合伙）评估人员

1. 刘大治，高级会计师/注册会计师/律师

2. 李高山，正高级会计师
3. 杨锐，注册会计师/注册房地产估价师/注册土地估价师
4. 韩宏波，会计师

八、附件

附件1 秦皇岛市北戴河区住房和城乡建设局“景观运行维护费”绩效评价
评价指标体系

附件2 秦皇岛市北戴河区住房和城乡建设局“景观运行维护费”公众
调查问卷

秦皇岛中哲会计师事务所（普通合伙）

2022年9月10日

附件：1

秦皇岛市北戴河区住房和城乡建设局“景观运行维护费”绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	评价标准	标准分数	实际分数
管理绩效指标 (40分)	项目立项（4分）	立项依据充分性	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项目立项是否符合秦皇岛市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。	符合上述条件 2 分 基本符合酌情扣分 不符合 0 分	2	2
		立项程序规范性	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。	符合上述条件 2 分 基本符合酌情扣分 不符合 0 分	2	2
	绩效目标（6分）	绩效目标合理性	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	符合上述条件 3 分 基本符合酌情扣分 不符合 0 分	3	3

			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。			
		绩效指标明确性	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。	符合上述条件 3 分 基本符合酌情扣分 不符合 0 分	3	1
	资金投入 (6 分)	预算编制科学性	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。	符合上述条件 3 分 基本符合酌情扣分 不符合 0 分	3	3
		资金分配合理性	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情况是否相适应。	符合上述条件 3 分 基本符合酌情扣分 不符合 0 分	3	3
	资金管理 (12 分)	资金到位率	资金到位率=实际拨付金额/预算资金×100.00%。 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。评价得分=资金到位率×4。	评价得分=资金到位率*4	4	4
		预算执行率	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)	评价得分=预算执行率*4	4	2.56

			内项目实际拨付的资金。评价得分=预算执行率×4。			
		资金使用合规性	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。	符合上述条件 4 分 基本符合酌情扣分 不符合 0 分	4	4
	组织管理（12 分）	管理制度健全性	①是否已制定或具有相应项目管理制度； ②项目管理制度是否合法、合规、完整。	制度健全并提供有效保障满分；不健全或难以提供有效保障的视情况酌情打分；项目实施存在不合规情况按影响程度酌情打分；项目监管有效执行得满分，未执行或部分执行酌情扣分。	4	2
		项目实施合规性	①项目实施流程是否合规； ②项目涉及合同签订及执行是否合规。		4	1
		项目监管有效性	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准； ②是否采取相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。		4	2
	管理绩效评价得分				40	27.56
	产出指标（40	产出数量（10 分）	景观维护天数	景观实际管护天数	景观实际管护天数为 365 天，得满分，每低 5%，扣 1 分，直至扣完本项目分数	10

分)	产出质量（10分）	景观正常运转率	景观正常运转天数与应运转天数比值	景观正常运转率为100%，得满分，每低1%，扣1分，直至扣完本项目分数	5	5
		检查合格率	检查合格次数与检查次数比值	检查合格率为100%，得满分，每低5%，扣1分，直至扣完本项目分数	5	3
	产出时效（10分）	设备更换及时率	需更换设备及时更换比率	达到预期标准的得满分，未达到的按比例扣分	5	5
		日常工作完成及时率	各项工作按工作计划及时完成数与总工作数比值	达到预期标准的得满分，未达到的按比例扣分	5	3
	产出成本（10分）	预算成本控制额	项目总成本不超预算	项目成本不超预算金额的得满分，超标准的按照超预算比率扣分	10	10
效果指标（20分）	社会效益（8分）	提高北戴河区标识度	通过项目运维有效提高北戴河区标识度	达到预期标准的得满分，未达到的酌情扣分	8	8
	可持续影响（7分）	设备更换可使用年限3年以上	设备更换可使用年限3年以上	达到预期标准的得满分，未达到的酌情扣分	7	6.5
	满意度调查（5分）	群众满意度	项目涉及满意度情况调查	设计满意度调查表，发放调查问卷，满意度达到90%以上的得满分，每低10%扣1分，直至扣完本项分数	5	5
产出绩效评价得分					60	55.5
整体得分					100	85.06

附件：2

关于北戴河区城市叠水景观运维情况的调查问卷

1.您的年龄段 [单选题]

选项	小计	比例
10-20	0	0%
21-30	3	15.79%
31-40	1	5.26%
41-50	13	68.42%
51-60	2	10.53%
60 以上	0	0%
本题有效填写人次	19	

2.您觉得北戴河区城市叠水景观对北戴河区认知度影响如何 [单选题]

选项	小计	比例
很重要	6	31.58%
重要	7	36.84%
一般	6	31.58%
不重要	0	0%
很不重要	0	0%
本题有效填写人次	19	

3.叠水景观水深设置对安全的影响程度 [单选题]

选项	小计	比例
很安全	7	36.84%

比较安全	12	63.16%
不安全	0	0%
很不安全	0	0%
本题有效填写人次	19	

4.标识设施的警示效果（有无警示标识、标识内容是否醒目）对安全的影响程度
[单选题]

选项	小计	比例
非常有影响	8	42.11%
比较有影响	10	52.63%
一般	1	5.26%
完全没影响	0	0%
本题有效填写人次	19	

5.在行走的过程中，路面和铺装的防滑性与平缓性对安全的影响程度 [单选题]

选项	小计	比例
非常有影响	7	36.84%
比较有影响	11	57.89%
一般	1	5.26%
完全没影响	0	0%
本题有效填写人次	19	

6.景观的卫生环境情况 [单选题]

选项	小计	比例
非常整洁	6	31.58%
比较整洁	12	63.16%

一般	1	5.26%
不整洁	0	0%
本题有效填写人次	19	

7.您对北戴河区城市叠水景观整体满意度 [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	7	36.84%
比较满意	9	47.37%
满意	3	15.79%
不满意	0	0%
本题有效填写人次	19	