

聘请创文临时保洁员专项 经费绩效评价报告

委托单位：中山市财政局阜沙分局

评价机构：广州捷诚信息咨询有限公司

2023年11月30日



目录

一、基本情况	1
(一) 项目设立背景	1
(二) 资金使用（安排）情况	2
(三) 资金使用的绩效目标	2
二、审核结果	2
三、主要问题	3
(一) 项目日常监管不到位，检查考评力度还需加强	3
(二) 部分绩效指标未设置，部分指标设置不合理	3
四、相关建议	3
(一) 加大项目实施监管力度，完善日常考核机制	3
(二) 完善绩效指标填报，优化相关数据设置	4
附件：阜沙镇聘请创文临时保洁员专项经费绩效评价评分表.....	6

为进一步规范和加强专项资金管理，加强政府绩效管理，强化预算支出责任，合理配置资源，切实提高财政资金使用效益，中山市财政局阜沙分局根据《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）、《中共广东省委 广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5号）和《中山市人民政府关于全面实施预算绩效管理的工作意见》（中府〔2019〕102号）等有关规定，委托第三方对中山市阜沙镇住建和农业农村局“聘请创文临时保洁员专项经费”进行了绩效评价，形成本绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目设立背景

该项目根据创文工作的相关要求，结合本镇环卫工人人手不足的实际，2019年12月的镇党委决议同意聘请39名临时保洁员，强化该镇环境卫生保洁工作；自聘请39名临时保洁员后，该镇的保洁力度大幅提升，2020年创文月度评比多次名列前茅。为确保该镇环境卫生干净整洁，继续巩固和提升市容环境卫生质量，项目单位建议继续聘请39名临时保洁员，续聘时间为2年（2021年-2022年），并于2020年12月29日向镇党委会提请《关于聘请39名临时保洁员的议题》的决议，以协助做好环境保洁，会议决定同意部门提供的聘请方案。

项目单位提交了项目自评基础信息表、2022年聘请创文临时保洁员专项经费支出明细，但没有提供设置相应绩效目标等，本次主要针对该项目2022年预算安排、预算执行及绩效目标的完成情况进行评价。

(二) 资金使用（安排）情况

根据提交的2022年聘请创文临时保洁员专项经费支出明细资料，中山市阜沙镇城管住建和农业农村局2022年聘请创文临时保洁员专项经费年初财政预算批复金额为159万元，年中无预算调整。2022年该项经费实际支出为150万元，预算执行率94.3%。由于该项目经费主要是用于聘请39名临时保洁员工资发放，该项资金使用暂不存在挤占、挪用、截留的情况。

(三) 资金使用的绩效目标

根据所提供的有限的绩效目标自评表，该项目所提供的产出指标为召开会议次数5次、人员招聘到位率 $\geq 90\%$ 、服务人员出勤率 $\geq 90\%$ ；社会效益指标为问题整改率100%、设备使用率90%、城市环境整洁率90%。

二、审核结果

审核结果基于项目单位报送的相关材料，项目单位对基础材料的真实性负责。

经审核，项目绩效得分“**88.5**”分，绩效等级评定为“良”（见附件）。

三、主要问题

(一) 项目日常监管不到位，检查考评力度还需加强

根据所提供的材料，该项目日常检查力度需要加强。项目单位缺少日常的保洁工作监督检查，未能定期或不定期检查保洁工作的实施情况，也没有提供相关检查记录，这不利于及时发现保洁工作存在的问题或漏洞，监督检查的力度有待加强。此外，项目实施部门没有开展日常巡查管理和保洁考核评分，对保洁员工作实施月度、季度和年度考核评分，并根据评分结果进行绩效奖励或扣款，激励、督促工作质量的提升。

(二) 部分绩效指标未设置，部分指标设置不合理

根据项目单位提供的绩效自评材料，该项目绩效指标设置不科学，缺乏量化数据指标。质量指标、时效指标、生态效益指标、可持续影响指标、满意度指标等内容均没有填写，对绩效管理工作的重视程度不足。大部分绩效指标的设置不够规范、合理，反映的基本是对人员管理方面的成效，未能反映聘用的临时保洁员所要完成的工作项目需要达到的目标、目的情况，设置的绩效指标基本无法准确反映各项相关效益、效率。

四、相关建议

建议该项目从以下几方面加强管理：

(一) 加大项目实施监管力度，完善日常考核机制

一是建议项目单位加强日常监督检查工作，落实具体的管理工作制度、人员保障、资金安排、风险管控措施等，提高监督检查的力度，加大巡查力度与频次，定期或不定期检查项目的实施情况，并做好检查记录工作，及时发现存在的问题或漏洞，采取相应的改进措施。二是建议建立考核评分与奖惩机制。建议根据保洁工作特点，建立单位内部考核评分制度，对保洁员工作进行月度、季度、年度考核评分，并建立奖惩制度，根据评分结果对临时保洁员给予绩效奖励或扣款，激励、督促临时保洁员提升本职工作质量。三是强化对保洁工作单位内部管理。除了目前采取定期或不定期采用量化监管、双月检查、日常检查、月度检查、内业检查五种方式进行检查考评等措施外，还应要求主管部门加强内部管理，做到管理有层次，计划有目标，工作有落实，投入可追溯、过程有控制，考核有依据，质量有保障。

（二）完善绩效指标填报，优化相关数据设置

建议项目单位加强绩效管理工作，提高项目绩效自评工作质量。根据相关要求填报相关表格以及提供全面、完整的佐证材料，设置有针对性的、全面的绩效指标，按要求对绩效目标和完成情况进行细化量化，如质量指标设置为“保洁工作质量验收达标率”、时效指标设置为“地面保洁工作处理及时率”、社会效益指标设置为“群众保洁投诉数量下降率”、可持续影响指标设置为“保洁工作改善的持续年限”、

服务对象满意度设置为“社会公众满意度”等各项绩效指标，以确切反映本预算年度所要达到的各项效益、效果。

附件：阜沙镇聘请创文临时保洁员专项经费绩效评价评分表

附件：阜沙镇聘请创文临时保洁员专项经费绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	扣分原因
预算执行过程管理 (40分)	项目管理 (13分)	制度建设	2	①是否制定或具有相应的业务管理制度； ②管理制度是否合法、合规、完整。	2	
		项目调整	3	如涉及项目或明细调整： ①项目调整及支出调整原因是否充分； ②项目调整及支出调整手续是否完备。	3	
		项目执行及 监管	8	①是否按照项目计划完成各项工作任务，进度是否达成； ②是否遵守相关法律法规和业务管理规定，有无重大投诉； ③项目合同书、验收报告或技术鉴定等归档资料是否完整、齐全，相关条款约定是否合理等； 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； ⑤是否采取了相应的项目质量检查、监督、验收等必需的控制措施或手段；	8	
	资金管理 (27分)	制度建设	2	①是否制定或具有相应的资金管理办法，符合相关财务会计制度的规定； ②单位内部财务管理制度是否健全。	2	
		使用合规性	9	①是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定； ②资金拨付是否有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支是否经过评估认证； ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途并按计划支出； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；	9	



绩效指标完成情况 (60分)	产出效率 (30分)	社会、经济、生态指标	效益指标 (25分)	支出率	13	⑥原始凭证、会计核算信息是否真实、完整； ⑦是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	12.5	资金预算执行率为94%。
				预算调整情况	3	(调剂至本单位其他项目使用金额+市财政回收金额或由单位其他项目调剂至该项目使用金额) / 项目预算金额×100%。反映实际用于该项目的资金情况。 预算调整率≤10%，得满分，每高于1个百分点扣0.1分，扣完为止。	3	
				产出数量	10	根据计划目标完成产出数量判断。本年度或项目期内，项目实际产出的产品或服务数量，与项目申报设定的目标对比，确定产出数量完成情况。	8	
				产出时效	5	根据项目实施计划、绩效目标申报表等，衡量项目是否在规定时间内完成。根据项目的完成时效性综合评分。	3	没有提供时效指标。
				质量达标	15	根据完成质量情况判断。本年度或项目期内，项目实际产出的产品或服务，与既定质量标准的产品或服务标准进行对比，确定质量达标情况。(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。)	15	
					20	根据提供的佐证材料及相关质量验收结论综合评分。		
						主要评价项目实施对社会、经济、生态发展所带来的直接或间接影响情况，需与当年的绩效目标相对应，由项目实施单位参考相关绩效指标，根据项目预期社会效益(如低保人群就业率、交通安全提升率)、经济效益(如经营总收入增长率、产量增长率)、生态效	15	没有设置相关社会效益指标，如增加就业岗位人数、社会公众投诉减少率等指

				益（如绿化面积增加率、改善生活环境程度）和可持续影响（如管理制度延续性、科研人员队伍稳定性）的具体情况 & 行业规范、标准、规划等进行设定。			标。
				主要评价项目实施是否对相应方面持续产生影响；项目所规定的目标是否可以继续；现行管理体制能否满足长远发展需要，运行收入与成本费用有无严重倒挂，使运行难以以为继而无法长远发展。	5	4	未能制定相关目标，项目可持续发挥作用方面没有表述，后续管理需进一步加强。
				评价要点：项目是否能持续发挥良好的作用；后续各项管理是否得到落实；项目的运营维护费用是否高昂收不抵支等。		5	
				问卷调查问题设置合理规范、全面科学，并就调查结果进行总结分析得 2 分；同时，满意度 $\geq 95\%$ 得 3 分； $85\% \leq$ 满意度 $\leq 95\%$ 得 2 分； $80\% \leq$ 满意度 $\leq 85\%$ 得 1 分；其他不得分。	5	5	
				①是否在规定时间内完成项目绩效自评工作，并提交了绩效自评材料； ②自评材料是否真实、完整、规范； ③业务主管是否采取有效措施督促下属单位组织填报自评材料。 按实际情况酌情扣分处理，上限 10 分。	-10	-1	自评佐证材料不够完善。
逆向指标	公众满意度（5分）	社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象满意度	如该项目上年度已经纳入核查或重点评价，预算单位未按照信息公开要求公开绩效信息的，扣 5 分；进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，根据实际情况扣分；按规定内容、在规定的时限和范围内公开的，不扣分。	-5	0	
	自评工作质量（-10分）	扣分处理	扣分处理	如该项目上年度已纳入绩效自评核查，且“绩效指标完成情况”低于 35 分，单位需进行整改。已经完成不扣分，其他按整改程度酌情扣分处理，上限 5 分。	-5	0	
	绩效信息公开情况（-5分）	扣分处理	扣分处理	是否发生涉及本项目的上访、纠纷、安全生产问题、有效投诉等；以及出现媒体严重负面报道。无此类现象不扣分，其他按具体情况	-5	0	
	项目实施整改情况（-5分）	扣分处理	扣分处理		-5	0	



				酌情扣分处理，上限5分。		
政府采购 执行情况 (-5分)	扣分处理	-5		如该项目需采取政府采购，预算单位应按照要求合法合规进行政府采购。若出现违反相关规定，受到有关管理部门处罚或通报批评的，扣5分。	0	
建设工程 招标投标 执行情况 (-5分)	扣分处理	-5		如该项目涉及工程招投标，预算单位应按照要求合法合规实施招标投标。无此类现象不扣分，若出现违反相关规定，受到有关管理部门处罚或通报批评的，扣5分。	0	
违法违纪行 为 (-5分)	扣分处理	-5		在项目实施过程中，相关人员和单位违反国家廉政建设的有关规定，或者发生未按规定实施项目管理，被相关纪检监察部门处罚或通报批评的，扣5分，无此类现象不扣分。	0	
合计					88.5	
等级 (90 (含) -100 分为优、80 (含) -90 分为良、60 (含) -80 分为中、60 分以下为差)						
					良	

