

# 2021 年度鸡龙河保安保洁劳务费用 项目绩效评价报告

项目名称：2021 年度鸡龙河保安保洁劳务费用项目

项目单位：莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心

委托单位：莒南县财政局

评价单位：山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）

临沂分所

二〇二二年八月

# 摘要

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项

莒南县鸡龙河湿地服务中心认真贯彻落实《湿地保护管理规定》《国家湿地公园管理办法》《山东省湿地公园管理办法》及《临沂市湿地保护办法》等文件精神，制定了《莒南县鸡龙河湿地公园环境卫生管理规定》、《莒南县鸡龙河湿地公园安全保卫管理规定》进一步规范鸡龙河湿地公园环境卫生管理，和鸡龙河湿地公园安全保卫管理，为游客创造干净、舒适、安全的园区环境。2021年3月3日莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心对“鸡龙河湿地服务中心保安保洁劳务项目”，进行了项目申报，项目编码为51200120210494。

### （二）项目预算

2021年度鸡龙河湿地公园保安保洁劳务费用项目预算费用195万元。项目预算内容为保安人员工资82.08万元、保洁人员工资、保洁费及保洁用具等费用，合计112.92万元，项目资金合计195万元。

### （三）项目内容及组织管理

莒南县鸡龙河湿地公园保安保洁劳务费项目是根据莒南县鸡龙河湿地公园服务中心三定方案进行工作开展的。该项目主要内容一是安全保卫工作对鸡龙河湿地公园4.5公里的河道及园区进行安全保卫、防溺水、防汛、防火河道安全，承担区域内的为游客服务等作为市民提供一个安全的休

闲环境。二是保洁工作主要是对园区内的路面清扫、厕所保洁、垃圾清理、水面保洁等，保证园区干净整洁，为市民提供洁净的休闲环境。项目实施单位莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心，项目负责人夏计龙。项目实施时间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

## 二、项目绩效目标

莒南县鸡龙河湿地公园园内的保安保洁劳务费项目的实施，对提高鸡龙河湿地公园的安全管理水平，为广大市民营造舒适、安全、整洁的园区环境，提高市民的满意度和幸福感指数起到重要的作用。项目绩效目标的制定与项目申报书所申报的内容相一致，全面反映了该项目的决策、过程、产出和效益。

## 三、评价基本情况

### （一）评价目的、对象、范围

项目绩效评价目的：对项目主管单位的绩效考评，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益。

本次评价的对象：是 2021 年度鸡龙河湿地公园保安保洁劳务费用项目。

评价范围：对莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心 2021 年度鸡龙河保安、保洁劳务费用支出 195 万元的项目支出进行绩效评价。

## （二）评价依据、评价原则、评价方法、绩效评价指标体系、绩效评价标准

项目评价的依据：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）及项目实施单位提供的项目自评报告、项目工作计划、总结、部门相关制度等相关资料等。

绩效评价原则为：科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则、绩效相关原则。

绩效评价方法：绩效评价评定方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法、其他评价方法等。

绩效评价指标体系：包含了共性指标和个性指标。本次绩效评价指标体系包括4一级指标、10二级指标、20三级指标、40四级指标。

绩效评价标准：绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准及财政部门确认或认可的其他标准等，

## 四、评价结论及绩效分析

### （一）综合评价结论

项目组通过书面及现场评价取得的信息，使用《项目绩效评价指标体系》的指标和评分标准，对“2021年度鸡龙河保安保洁劳务费用项目绩效评价”进行了独立客观的评价。最终评分结果为90.33分，绩效评价结论为“优”，各部分权重和绩效分值详见下表。

指标	决策	过程	产出	效益	合计
满分值	18	22	40	20	100
评价得分	17.5	18.83	37.5	16.5	90.33

## (二) 绩效分析

决策指标实现情况分析：项目绩效指标制定其细化、量化程度简单笼统。

过程指标实现情况分析：项目资金到位率为 36.62%，资金到位率较低。

产出指标实现情况分析：本年度项目资金为 71.42 万元，支付及时率为 36.62%，欠保安大队 2021 年的保安费 70 万元，欠环卫公司 2021 年保洁费 50 万元。由于资金支付不及时，保安保洁人员的工资缺口一直由安大队和环卫公司垫付。

效益指标实现情况分析：项目的实施为莒南县 50 万市民提供了安全、卫生、舒适的休闲环境，营造了良好的公园环境，吸引了周边游客前来观光旅游，为县域经济带来了良好的经济环境，产生了较为显著的社会效益。

## 六、项目主要经验及做法

莒南县鸡龙河湿地公园服务中心对保安保洁劳务费用项目年初认真做好项目预算，并根据项目情况制定项目绩效目标，围绕绩效目标按照计划推进保安保洁工作，在项目资金拨付不足的情况下，由莒南县保安大队及莒南县环卫公司先垫付保安保洁人员的工资。稳定了保安保洁人员的情绪，

为努力做好保安保洁工作奠定了基础。保安保洁项目的实施，为莒南县湿地公园营造了整洁安全的休闲环境，带动了本县居民及周边县区居民来湿地公园观光旅游、休闲娱乐次数，为域经济带来了一定的经济效益，优美整洁安全稳定的环境得到乐游客群众的一致好评，大众日报 2021 年 8 月 31 日头版头条报道《湿地公园生态美》，鸡龙河湿地公园全场 4500 余米，总面积 1277.49 公顷，湿地率 48.49%，成为群众休闲娱乐的好去处。初秋的鸡龙河湿地公园，水草蓝天构成一幅生态美景。

## 七、存在的问题及原因分析

### （一）资金到位率低

2021 年度保安保洁费用项目为 195 万元，莒南县财政局 2021 年度拨付保安保洁费用为 71.42 万元，资金到位率为 36.62%。莒南县湿地公园服务中心对于保安保洁费用项目资金支付是与莒南县保安大队及莒南县环卫公司签订的劳务支付合同，因项目资金支付不足，莒南县保安大队及莒南县环卫公司垫付保安保洁人员工资的压力较大，对所派保安保洁人员就会削减，就会影响鸡龙河湿地公园的保安保洁工作。

### （二）个别绩效目标设置不合理

莒南县湿地公园服务中心在设置鸡龙河湿地公园保安保洁服务费项目绩效目标时，对项目产出，产出数量指标中设置了绿化面积和园区总面积两个指标，这两个指标不能正确的反应该项目的产出数量，应设置保洁清扫管理面积、保安保护巡逻面积这两个指标进行考核。

### **(三) 完成及时率低**

由于资金到位率低，造成了保安保洁工资发放及时率也低，该指标会随资金到位率的改变而改变。

## **八、意见建议**

### **(一) 及时拨付项目资金**

项目资金拨付的及时与否，对项目的实施将产生很大的影响，建议财政部门及时拨付项目资金。

### **(二) 合理设置绩效指标**

项目单位应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）的规定，结合项目的实际情况合理设置绩效指标，只有对项目绩效评价指标设置合理，才能对项目实施情况进行正确的绩效评价。