

北京市财政支出项目 绩效评价报告

主管部门：北京市水务局

项目单位：北京市河湖流域管理事务中心

项目名称：优美河湖（水美家园）评定

评价机构：北京市水务局

参与评价
中介机构：北京中天永信会计师事务所（普通合伙）



北京市水务局

二〇二四年五月

优美河湖（水美家园）评定项目 绩效评价结论

北京市河湖流域管理事务中心“优美河湖（水美家园）评定”项目综合得分 85.20 分，其中，项目决策 8.20 分，项目过程 17.87 分，项目产出 34.00 分，项目效益 25.13 分，绩效评定结论为“良”。具体评分情况见附件专家评分汇总表。

绩效评价结论一览表

评价内容	分值	评价得分
项目决策	10	8.20
项目过程	20	17.87
项目产出	40	34.00
项目效益	30	25.13
综合得分	100	85.20
绩效评定级别	良	



专家评审

北京市“幸福河湖·水美家园”评定公众满意度调查即将开启

请您心目中的“她”投上宝贵的一票吧

为激发市民管河护河爱河热情,形成社会各界共建共治共享的“幸福河湖·水美家园”良好氛围,北京市“幸福河湖·水美家园”创建评定工作已于2023年11月在全市范围内正式启动。目前,各区已完成“幸福河湖·水美家园”创建申报工作,北京市河长制办公室(简称“市河长办”)正在组织开展市级评定有关工作。现将开展“幸福河湖·水美家园”评定公众满意度调查,邀您参加!

幸福河湖 是指实现安全流畅、水质优良、岸线优美、管理高效、人水相亲、共融共生、宜乐宜居的河湖。

水美家园 是指实现“供水洁净、循环利用”等供水管理工作全链条规范治理,人水和谐、业业共生、宜居宜业的社区(村)。

截至目前,全市共有27条(段)河湖申报参与“幸福河湖”评定,29个社区(村)参与“水美家园”评定。

现开展公众满意度调查,调查时间为2024年3月2日9时正式打开,3月6日24时关闭,为期五天!市民可通过“水美家园”微信公众号进入问卷页面。

北京市“幸福河湖”公众满意度调查问卷主要面向北京市民,市民可参与每一条河湖的调查;北京市“水美家园”公众满意度调查问卷主要面向参与评定社区(村)的居民,通过“一社区(村)一码”进行精准调研。提交问卷均有机会获得抽奖。市河长制办公室鼓励广大投票参与者,严禁任何单位和个人通过技术手段恶意刷票和领红包,经查实后取消参评资格。

建设美丽北京,你我携手同行。“幸福河湖·水美家园”评定期待您的参与!您的认可将是北京市建设“幸福河湖”“水美家园”评定的重要依据。快扫描图中二维码,投出您宝贵的一票吧!

扫描下方二维码参与“幸福河湖”调查

扫描下方二维码参与“水美家园”调查

附件:北京市“幸福河湖·水美家园”报名情况汇总表

行政区划	序号	幸福河湖名称	序号	水美家园名称
东城	1	青年湖	1	前门社区
	2	古运河	2	夕照寺社区
西城	3	莲花河	3	德胜门社区
	4	莲花河	4	三里河社区
朝阳	5	莲花河	5	莲花河社区
	6	亮马河	6	世纪东方城社区
海淀	7	莲花河	7	世纪城社区
丰台	8	莲花河	8	莲花河二社区
石景山	9	人民渠	9	莲花河一社区
	10	小清河	10	莲花河社区
房山	11	莲花河(莲花河)	11	莲花河社区
	12	莲花河(莲花河)	12	莲花河社区
通州	13	莲花河	13	莲花河社区
	14	莲花河	14	莲花河社区
顺义	15	莲花河	15	莲花河社区
	16	莲花河	16	莲花河社区
大兴	17	莲花河(莲花河)	17	莲花河社区
	18	莲花河(莲花河)	18	莲花河社区
昌平	19	莲花河	19	莲花河社区
	20	莲花河	20	莲花河社区
平谷	21	莲花河	21	莲花河社区
	22	莲花河	22	莲花河社区
怀柔	23	莲花河	23	莲花河社区
	24	莲花河	24	莲花河社区
密云	25	莲花河	25	莲花河社区
	26	莲花河	26	莲花河社区
延庆	27	莲花河	27	莲花河社区
	28	莲花河	28	莲花河社区
经开区	29	莲花河	29	莲花河社区

清河(海淀区“清河之韵”)

新凤河(海淀区“清河之韵”)

周口店镇黄山路村

莲花河社区

宣传推广



怀柔-雁栖湖



顺义-潮白河



密云-清水河



通州-通惠河



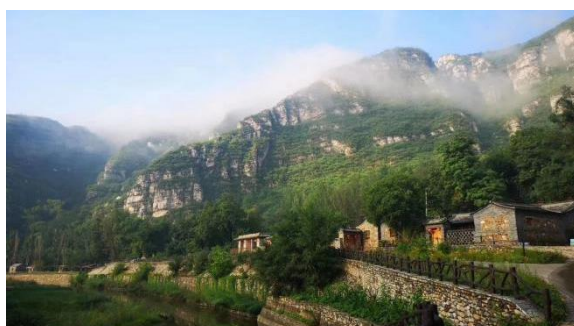
朝阳-亮马河



西城-西海



延庆-四海村



房山-黄山店村

目录

一、基本情况	1
（一）项目概况	1
（二）项目绩效目标	3
二、绩效评价工作开展情况	4
（一）绩效评价目的、对象和范围.....	4
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等...	5
（三）绩效评价工作过程	6
三、综合评价情况及评价结论.....	8
（一）综合评价情况	8
（二）评价结论	8
四、绩效评价指标分析	9
（一）项目决策情况分析	9
（二）项目过程情况分析	11
（三）项目产出情况分析	12
（四）项目效益情况分析	15
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	16
（一）主要经验及做法	16
（二）存在的问题及原因分析.....	16
六、有关建议	17
七、其他需要说明的问题	17
八、附件	17

北京市河湖流域管理事务中心 优美河湖（水美家园）评定项目 绩效评价报告

为全面实施预算绩效管理，增强支出责任和预算绩效管理意识，提升财政资源配置效率和使用效益，根据《中共北京市委北京市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（京发〔2019〕12号）、《北京市预算绩效管理办法》（京财绩效〔2019〕2129号）、《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）等文件的要求，北京市水务局成立了绩效评价工作组，对北京市河湖流域管理事务中心“优美河湖（水美家园）评定”项目的绩效情况实施绩效评价，并形成本绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

为持续推动北京市河湖的管理和保护工作，形成全社会共建共治共管共享的良好局面，北京市水务局从2017年开始组织优美河湖评定，5年来共有1000余万人次市民关注参与该活动，截至2023年初，共评选出优美河湖92条，对推动河湖治理保护、拓宽公众参与渠道起到了重要作用。同时加强公众监督，形成退出机制，每年定期对水质不达标的河湖进行公示并退出优美河湖，形成动态良性循环。

2022 年优美河湖评定活动累计吸引 546173 人参与投票，25 条(段)河湖累计获得 3426944 张票，共吸引超 500 万人次关注，其中#北京优美河湖#微博话题获得了超 258.3 万次的点击阅读。

为持续巩固河湖生态环境治理成果，2023 年市河湖流域事务管理中心（以下简称“项目单位”）继续组织北京市优美河湖评定工作，并将“优美河湖”创建评定变更为“幸福河湖·水美家园”创建评定。

2. 主要内容及实施情况

（1）主要内容

该项目包括宣传推广活动，在北京日报或同级及以上报纸用半个版面介绍入围河湖情况；借助北京河长等微信客户端，进行公众认可度调查，发动公众参与微信投票，并发放红包奖励；开展经验交流相关活动，宣传河湖治理保护成果；开展水质检测，保障优美河湖退出机制的畅通等。

（2）实施情况

2022 年 11 月，项目单位申报 2023 年优美河湖评定（水美家园）评定（以下简称“该项目”），申请预算 79.16 万元。经预算评审审定金额为 75.06 万元，2023 年 2 月 21 日取得《北京市水务局关于批复 2023 年预算的通知》（京水务财〔2023〕8 号），批复金额 75.06 万元。

项目单位于 2023 年 9 月 4 日发布了《优美河湖评定-水美家园评定项目比选公告》；2023 年 9 月 18 日，确定京报移动传媒

有限公司承担本次活动的宣传推广工作，并于 9 月 25 日签订技术服务合同，合同金额为 74.70 万元。

依据《工作办法》要求，2023 年 11 月 8 日组织各区开展创建申报工作，

2023 年 11 月 8 日至 30 日，项目单位组织开展优美河湖（水美家园）评定申报工作，共有 16 个区创建申报的 27 条“幸福河湖”和 29 个“水美家园”符合评定条件，参与市级“幸福河湖·水美家园”的评定工作；2023 年 12 月至 2024 年 3 月，对各区申报的材料组织开展市级评定工作（包括申报的材料审核和现场考核）。通过北京日报版面及“水润京华”微信公众号发布了满意度调查问卷，综合广大市民意见得出初选结果，对初选结果进行了 2 天的线下核查，确保评选结果的精准度和可靠性。最终通过北京日报专版和视频直播的方式向社会公布了评选结果。

2024 年 4 月 26 日，项目单位组织该项目技术验收，专家同意通过验收。

3. 资金投入和使用情况

该项目预算批复资金 75.06 万元。经过比选确定的合同价为 74.70 万元，累计到位资金 74.70 万元，累计支出 74.70 万元，预算执行率 100%。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

通过开展年度优美河湖（水美家园）评定创建评定工作，推

动河湖治理保护，拓宽公众参与河湖保护建设渠道，持续改善河湖生态环境。

2. 具体指标设定

（1）产出数量指标

进行 2 次报纸版面宣传；组织 1 次相关活动；设计 1 套微信投票；随机发放 20000 个微信投票红包奖励；各区申报“水美家园”单元数量总和不少于 10 个。

（2）产出质量指标：保证微信投票过程真实性。

（3）产出时效指标：项目在 12 月底前完成验收。

（4）产出成本指标：预算控制在 79.16 万元内。

（5）效益指标：社会效益指标是提高优美河湖的认可度和知晓率。可持续影响指标是推进城乡河湖生态环境持续向好。

（6）服务对象满意度指标：上级部门满意度 $\geq 90\%$ 。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

通过绩效评价，衡量和考核该项目使用财政资金的绩效，了解、分析、检验资金使用是否达到预期目标，资金管理是否规范，资金使用是否有效。通过总结经验，分析问题，查找不足，采取切实措施进一步改进和加强财政支出项目管理，提高资金配置效率和财政资金使用效益。

2. 绩效评价对象

本次绩效评价对象为市河湖流域管理事务中心“优美河湖（水美家园）评定”项目。

3. 绩效评价范围

本次绩效评价范围为“优美河湖（水美家园）评定”项目使用财政资金的决策情况、资金投入管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况以及取得的效益情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则

本次评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对项目的经济性、效率性、效益性和公平性以及预算资金的投入、使用过程、产出和效果进行客观、公正地测量、分析和评判。

2. 评价指标体系

根据《北京市财政支出绩效评价管理暂行办法》（京财绩效〔2020〕2146号），评价工作组结合项目的特点，突出结果导向，参照“北京市财政支出项目绩效评价指标体系”，在充分考虑项目指标重要程序、项目实施阶段等因素，将原则性和灵活性进行有机结合，制定了“优美河湖（水美家园）评定”项目指标体系。其中项目决策权重占 10%，项目过程权重占 20%，项目产出权重占 40%，项目效益权重占 30%。

3. 评价方法

评价工作组结合项目特点，主要采用比较法、因素分析法、专家评议等方法开展具体工作，并对预期目标与实施效果进行定性和定量分析。

4. 评价标准

评价工作组按照北京市河湖流域管理事务中心预先制定的目标、计划、预算等计划标准作为绩效评价标准，对绩效目标完成情况进行比较和分析。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备情况

一是组建评价工作组。根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）等文件规定，组建评价工作组，工作组成员4人，设组长1人，副组长1人，组员2人。

二是编制项目评价工作方案。评价工作组通过与项目负责人座谈、查阅相关文件等方式，了解项目的立项背景、实施情况，把控财政部门资金管理要求，关注绩效评价过程中需要注意的问题。评价工作组根据掌握的基本情况，聘请管理专家、业务专家和财务专家，针对关注的问题，请项目单位收集并提供相关资料，在此基础上，形成项目绩效评价工作方案，确定了项目评价重点，包括项目决策情况、资金投入管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况以及取得的效益情况。

2. 现场核查情况

评价工作组根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》及绩效评价工作方案的要求，了解项目绩效目标的设立及完成情况、项目实施效果等情况。

一是了解绩效目标设立及完成情况。评价工作组结合项目申报书、项目绩效目标申报表、项目实施方案、工程验收、目标完成等资料，了解绩效目标设定是否明确、合理，项目是否按计划进度和内容实施，是否取得阶段性成果。检查会计账簿及相关凭证，查阅相关的制度文件，了解预算资金的编制、管理和执行情况，是否按照规定用途使用资金。

二是了解项目效益实现情况。评价工作组通过收集项目完成相关资料，包括完成情况照片、绩效报告、满意度调查等相关资料，了解项目的完成情况及实施效果。

3. 资料信息汇总

评价工作组参照北京市财政局“项目绩效评价资料准备清单”，结合项目的特点，收集了与该项目相关的决策、过程、产出和效益资料，包括项目绩效目标申报表、立项批复文件、实施方案、合同、项目验收、支出明细账、会计凭证及附件等资料。资料收集后对其真实性、完整性进行逐一复核，并经相关各方盖章确认。通过对该项目的整体了解、分析，按照绩效评价指标体系内容和评价重点，评价工作组对收集到的资料进行分类归集、整理，装订成册，形成专家资料手册，提供给专家审阅评议。

4. 评价分析与沟通反馈

根据项目特点，评价工作组遴选 3 名专家（其中管理专家 1 名，业务专家 1 名，财务专家 1 名），组成评价专家组，对项目进行评议。2024 年 4 月 30 日，评价工作组召集评价专家评价预备会，专家对前期审阅资料中发现的问题进行了充分讨论，并初步意见。2024 年 5 月 14 日，评价工作组召集评价专家组及市河湖流域管理事务中心相关人员召开专家评价会，专家针对关注的问题与市河湖流域管理事务中心进行充分讨论和沟通，并就指标体系内容进行评分，出具评价意见。

5. 出具评价报告

评价工作组根据专家意见和评价结果，完成绩效评价报告初稿的撰写工作，上报北京市水务局审核，经与项目单位沟通反馈后，形成最终评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

该围绕“安全、洁净、生态、优美、为民”水务高质量发展目标，持续提升河湖生态环境，调动群众参与，共同治水，建设优美河湖，为建设国际一流和谐宜居之都作出更多更大的贡献。2023 年度评选出北京市 10 条“幸福河湖”与 10 个“水美家园”，提升了公众对首都河湖的认知度与满意度，推进了首都优美河湖建设。

（二）评价结论

经专家综合评议该项目综合得分 85.20 分，其中，项目决策

8.20 分，项目过程 17.87 分，项目产出 34.00 分，项目效益 25.13 分，绩效评定结论为“良”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析

1. 项目立项分析

为持续推动河湖管理和保护工作，形成全社会共建共治共管共享的良好局面，北京市水务局从 2017 年开始组织优美河湖（水美家园）评定，对推动河湖治理保护、拓宽公众参与渠道起到了重要作用。2023 年依据《北京市进一步全面推进河长制工作方案》、《关于进一步强化河（湖）长工作的实施意见》，项目单位组织开展优美河湖（水美家园）评定工作。

项目单位为北京市水务局所属公益一类正处级事业单位，主要职责包括参与流域管理有关政策规章制定的事务性工作；承担河湖管理、水利工程运行管理有关政策标准规程规范制定及监督实施等事务性工作；承担市级河长联络办公室的事务性工作；承担河湖生态空间公众服务管理的综合性工作等。

通过综合分析，该项目符合相关政策要求，与项目单位职责相符，且属于公共财政支持范围。但项目立项决策资料不完整，一是作为延续性项目，未对往年评定效果、效益进行梳理和总结；二是项目可行性研究报告论证工作不够规范，可行性研究报告中项目总体完成时间为 2023 年 12 月，但进度计划安排至 2024 年 4 月，与项目的实际完成时间一致。

2. 绩效目标分析

该项目设定的总体目标为通过开展年度“优美河湖（水美家园）评定”工作，推动河湖治理保护，拓宽公众参与河湖保护建设渠道，持续改善河湖生态环境。并设定的具体产出效益指标，其中：

（1）产出数量指标：进行 2 次报纸版面宣传；组织 1 次相关活动；设计 1 套微信投票；随机发放 20000 个微信投票红包奖励；各区申报“水美家园”单元数量总和不少于 10 个。

（2）产出质量指标：保证微信投票过程真实性。

（3）产出时效指标：项目在 12 月底前完成验收。

（4）产出成本指标：预算控制在 79.16 万元内。

（5）效益指标：社会效益指标是提高优美河湖的认可度和知晓率。可持续影响指标是推进城乡河湖生态环境持续向好。

（6）服务对象满意度指标：上级部门满意度 $\geq 90\%$ 。

通过综合分析，该项目设定了总目标和具体指标，但是产出质量指标与数量指标不匹配，缺少软件质量指标值等；时效指标未分解细化；社会效益指标可考量性不足；服务对象仅为上级部门，不够全面。

3. 资金投入分析

该项目预算批复资金 75.06 万元。经过比选确定的合同价为 74.70 万元，累计到位资金 74.70 万元，累计支出 74.70 万元，包括微信公众投票技术服务、投票奖励发放、报纸推广等支出。

通过综合分析，该项目预算编制依据不充分，微信公众投票技术服务的工作量及投入资源测算偏高，页面设计、前端代码、后台代码、页面测试 175 人/天的依据不充分，优美河湖退出机制中的水质检测费依据不充分。

（二）项目过程情况分析

1. 资金管理分析

项目单位为了保证项目资金的合理使用，制定了《北京市河湖流域管理事务中心财务管理办法》《北京市河湖流域管理事务中心支出管理办法》等制度。

通过综合分析，该项目使用资金为财政资金，资金全部到位，在资金使用过程中，资金的专款专用、独立核算。但项目在未完成的情况下，已支付全部款项，不符合财政资金的管理要求（虽然京报移动传媒有限公司承诺按项目单位的要求和标准，在北京市水务局相关工作完成之前完成项目的所有工作）。

2. 组织实施分析

为加强项目管理，项目单位制定了《北京市河湖流域管理事务中心项目管理办法》《北京市河湖流域管理事务中心合同管理办法》《北京市河湖流域管理事务中心预算管理办法》《北京市河湖流域管理事务中心验收管理办法》等办法。

为规范实施，2022 年 10 月项目单位编制《优美河湖（水美家园）评定项目实施方案》，方案中阐述了项目概况及内容、项目负责人及参与人员、项目预算、工作计划和风险管理等内容。

项目实施过程中，项目单位按照上述办法和实施方案要求开展评定工作，确定中选单位，并签订相关技术服务合同。通过深化实施方案、分解任务和倒排工期、召开工作例会等方式确保项目既定目标实现。

通过综合分析，项目单位建立了较健全的业务管理制度和财务管理制度，并制定了具体实施方案。但项目实施方案不够完善，一是实施的组织架构不明确，沟通协调机制不清晰；二是缺少采购方案、验收程序、风险防范机制等。同时，项目过程监管资料缺失，未充分体现对服务单位的有效监管。

（三）项目产出情况分析

1. 产出数量分析

该项目设定的数量指标为：进行 2 次报纸版面宣传；组织 1 次相关活动；设计 1 套微信投票；随机发放 20000 个微信投票红包奖励；各区申报“水美家园”单元数量总和不少于 10 个。

通过最评定，共评选出 10 条“幸福河湖”与 10 个“水美家园”，并通过微信投票定制平台完成了“幸福河湖”和“水美家园”两项公众满意度调查活动，进行了 1 次微信公众号宣传、1 次报纸版面宣传，发放红包 14 万人次。具体情况如下：

该项目于 2024 年 2 月 29 日在水润京华公众号发布了《“幸福河湖·水美家园”评定公众满意度调查诚邀您的参与！》的文章，引导市民参加优美河湖（水美家园）评定活动。3 月 1 日在《北京日报》第 5 版发布《北京市“幸福河湖·水美家园”评定

公众满意度调查即将开启》半版文章。3月5日两会期间发布微博话题#北京市幸福河湖水美家园创建评定#，登上了同城热搜榜第14名，最终话题浏览量近300万。2023年全市16个区申报的27条“幸福河湖”和29个“水美家园”符合评定条件，参与市级“优美河湖（水美家园）评定”。通过组织专家开展评审，线下拍摄视频，制作活动海报、长图等。同时开展了“京直播 | 出发！1700公里骑行京杭大运河”的直播活动，全平台播放量超百万。

2024年3月2日-3月6日，项目单位通过微信投票定制平台组织开展了“幸福河湖”和“水美家园”两项公众满意度调查活动，共计发放红包近14万人次。

通过综合分析，该项目按计划组织“幸福河湖”和“水美家园”两项评选及宣传活动。但实际宣传版面次数与设定目标略有出入，发放红包人数与目标偏差较大。

2. 产出质量分析

该项目设定的质量指标为：保证微信投票过程真实性。

该项目实施过程中，由京报移动传媒公司全程负责“幸福河湖”和“水美家园”满意度调查问卷技术服务。借助微信客户端进行公众认可度调查，提供微信投票定制软件设计、推广宣传，策划执行，文字润色，红包奖励发放等技术服务，以及投票期间的网络运行维护。

通过综合分析，该项目已完成验收，但是质量指标设置不全

面，与数量指标不匹配。

3. 产出时效分析

该项目设定的产出时效指标：项目在 12 月底前完成验收。

项目单位于 2023 年 9 月 4 日发布了《优美河湖-水美家园评定项目比选公告》。2023 年 9 月 18 日，确定京报移动传媒有限公司承担本次活动的宣传推广工作，并于 9 月 25 日签订了技术服务合同。2023 年 11 月 8 日，组织开展了优美河湖（水美家园）评定申报工作，向全市征集申报材料。2024 年 2 月 29 日，项目单位在水润京华公众号发布了《“幸福河湖·水美家园”评定公众满意度调查诚邀您的参与！》，引导市民参加活动。2024 年 3 月 1 日在《北京日报》第 5 版发布半版文章《北京市“幸福河湖·水美家园”评定公众满意度调查即将开启》。2024 年 3 月 2 日-3 月 6 日，通过微信投票定制平台组织开展了“幸福河湖”和“水美家园”两项公众满意度调查。2024 年 4 月 26 日，项目单位组织专家进行了技术验收。

通过综合分析，该项目评定工作实际于 2024 年 3 月完成，验收于 2024 年 4 月完成，晚于“项目在 12 月底前完成验收”的目标。

4. 产出成本分析

该项目设定的成本指标为：预算控制在 79.16 万元内。

该项目预算评审审定金额为 75.06 万元，年初预算批复金额 75.06 万元，全部为财政资金，实际支出为 74.70 万元。

通过综合分析，该项目通过预算评审对项目成本进行了控制，实际成本低于预期成本。但该项目预算编制依据不充分，微信公众投票技术服务的工作量及投入资源测算偏高，优美河湖退出机制水质检测费依据不充分。

（四）项目效益情况分析

1. 项目实施效益分析

该项目社会效益指标是提高优美河湖的认可度和知晓率，可持续影响指标是推进城乡河湖生态环境持续向好。

该项目采用微信公众号宣传、报纸版面宣传，通过微信投票定制平台完成了“幸福河湖”和“水美家园”两项公众满意度调查评选出 2023 年度北京市 10 条“幸福河湖”与 10 个“水美家园”。

通过综合分析，该项目的实施能够提升首都河湖的生态环境，调动市民参与首都河湖生态环境的治理。但公众对优美河湖的知晓率不明确。未见评定结果的后续推广和宣传计划。

2. 项目满意度分析

该项目设定的服务对象满意度指标为：上级部门满意度 $\geq 90\%$ 。

为充分体现该项目实施后上级部门的满意度，项目单位对上级部门开展了满意度调查，通过调查，全部为“满意”。

通过综合分析，该项目实施能够实现预期满意度指标，但是受益对象覆盖不全面，缺少社会公众满意度。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

该项目履行了预算评审程序，有效控制了财政资金。在项目实施过程中，项目单位制定了项目实施方案，发布了《北京市“幸福河湖·水美家园”创建评定工作办法（试行）》，有效保障项目实施程序规范、有效。项目单位制定了较健全的业务和财务管理制度，从制度层面保障项目立项、资金管理、组织实施等程序的合法、合规性。

（二）存在的问题及原因分析

1. 项目立项决策资料不够完善，作为延续性项目，未对以往年度项目实施效果和效益进行梳理总结。

2. 绩效指标设置不够合理，质量指标与数量指标不匹配，时效指标未细化分解，效益指标的可考量性不足，服务对象设置不全面。

3. 预算编制依据不充分，微信公众投票技术服务的工作量及投入资源测算偏高，页面设计、前端代码、后台代码、页面测试预算标准缺少充分的依据。

4. 项目管理不够规范。一是项目实施方案不完善，实施的组织架构不明确，沟通协调机制不清晰，缺少采购方案、验收程序、风险防控机制等内容。二是项目过程监管缺失，未充分体现对服务单位的有效监管。三是项目在未完成的情况下，已支付全部款项，不符合财政资金的管理要求。

5. 项目绩效成果展示不充分，绩效佐证资料不足，评定工作结果的推广和宣传计划不明确，项目实施后社会公众对优美河湖的知晓率不明确。服务对象局限于上级部门，缺乏代表性。

六、有关建议

1. 作为延续性项目，建议及时进行项目总结，对项目效果、效益进行梳理，为下一年度立项决策提供依据。

2. 科学设置项目的绩效指标，增强指标之间的匹配度和逻辑关系，细化、量化绩效指标，发挥绩效指标的引导约束作用。

3. 建议项目单位做好项目立项前期准备，合理测算工作量及投入资源，加强成本控制，提高预算编制的科学性和准确性。

4. 建议项目规范项目管理，一是做好项目实施方案编制，完善动态管理机制，规范项目验收机制。二加强项目过程管理，明确职责分工，落实监管责任。三是加强资金管控，提高风险意识，确保资金安全。

5. 建议项目单位重视项目绩效成果应用及展现，及时收集项目绩效资料。同时，拓宽满意度调查对象，并对调查结果进行分析，充分展现项目绩效成果。

七、其他需要说明的问题

无。

八、附件

指标体系及打分情况表

附件. 指标体系及打分情况表

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	扣分理由
决策 (10 分)	项目立项	4	立项依据充分性	2	2	
			立项程序规范性	2	1.9	可研论证不规范。
	绩效目标	4	绩效目标合理性	2	1.57	绩效目标完整性不足
			绩效指标明确性	2	1.23	指标值不够细化量化
	资金投入	2	预算编制科学性	1	0.67	预算编制依据不充分
			资金分配合理性	1	0.83	软件开发费偏高
过程 (20 分)	资金管理	10	资金到位率	3	3	
			预算执行率	3	3	
			资金使用合规性	4	2.73	项目未完成，提前支付资金
	组织实施	10	管理制度健全性	5	5	
			制度执行有效性	5	4.14	实施方案不完善
产出 (40 分)	产出数量	10	实际完成率	10	8.33	发放红包人数与目标设定偏差较大
	产出质量	10	质量达标率	10	9.33	质量指标与数据指标不区配
	产出时效	10	完成及时性	10	7.67	未严格按照计划进度组织项目实施
	产出成本	10	成本节约率	10	8.67	预算偏高
效益 (30 分)	项目效益	30	实施效益	20	17.33	效益展示不充分
			满意度	10	7.8	满意度对象覆盖不全面
合计		100	——	100	85.20	——