

# 北京市市级财政支出项目 绩效评价报告

主管部门 北京市地质矿产勘查院

项目单位 北京市地质调查研究所

项目名称 职工后勤服务保障

评价机构 北京市地质矿产勘查院

北京市财政局  
二〇二四年二月



职工食堂日常管理



沙河办公区就餐服务



职工食堂日常消杀



伙食委员会日常监督检查



除蟑灭鼠



油烟机清洗

# 2023 年北京市地质调查研究所职工后勤服务保障项目支出绩效评价结论

2023 年北京市地质调查研究所职工后勤服务保障项目支出绩效评价得分 85.28 分,其中项目决策 13.52 分,项目过程 27.24 分,项目产出 25.44 分,项目效益 19.08 分,绩效评定结论为“良”,具体情况见下表。

职工后勤服务保障  
项目支出绩效评价结论表

评价内容	分值	评价得分
项目决策	15	13.52
项目过程	30	27.24
项目产出	30	25.44
项目效益	25	19.08
综合得分	100	85.28

# 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.....	3
（一）绩效评价工作情况 .....	3
（二）绩效评价工作过程 .....	8
三、综合评价情况及评价结论.....	11
四、绩效评价指标分析.....	11
（一）项目决策情况 .....	11
（二）项目过程情况 .....	13
（三）项目产出情况 .....	19
（四）项目效益情况 .....	21
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	23
六、有关建议.....	24
七、其他需要说明的问题.....	26
八、附件.....	26

# 职工后勤服务保障

## 项目支出绩效评价报告

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

##### 1. 项目背景

北京市地质调查研究所（以下简称“市地调所”）是北京市地质矿产勘查院（以下简称“市地勘院”）下属的专门承担“基础性、公益性和战略性”地质调查任务的全额拨款事业单位。其主要职责为：承担北京市国土空间地质调查、评价、综合研究，以及重大工程选址地质条件适宜性评价；承担地质遗迹和古生物化石调查、评价、研究工作；承担地下空间资源地质安全监测网和活动断裂监测网的建设、运行和管理等事务性工作。2023 年，市地调所继续围绕落实“民生优先”的重要政策，努力改善和提升职工用餐服务质量，为职工持续提供良好安心的用餐环境和高质量的用餐服务，并以此为依据继续开展职工后勤服务保障项目（以下简称“该项目”）。

##### 2. 项目主要内容

该项目是为职工提供后勤服务保障。主要工作内容如下：

（1）为市地调所 132 名职工提供工作日就餐服务。其中，沙河办公区职工人数 86 人，设立职工食堂，委托餐饮服务企业为职工提供工作日早、午、晚三餐服务；四季青办公区职工人数 46 人，在地质大厦食堂用餐，每月由市地勘院出具职工餐费

收取结算单，按月结算餐费。

(2) 定期做好厨房排油烟系统清洗，全年共 12 次。

(3) 每月开展 1 次除蟑灭鼠工作，全年共 12 次。

(4) 燃气费即液化石油气费，根据实际消耗计费。

### 3. 项目预算及资金组成情况

该项目按照部门预算编制要求，结合以往工作情况，申报总预算 196.976800 万元。2023 年 2 月，预算批复该项目年度预算 196.976800 万元。项目预算情况汇总详见下表：

序号	明细	申报金额 (万元)
1	委托业务费-沙河办公区	141.476800
2	委托业务费-四季青办公区	49.600000
3	厨房油烟系统清洗	2.400000
4	有害生物防治	1.000000
5	燃气费	2.500000
合计		196.976800

### 4. 资金支出及执行情况

截至 2023 年 12 月 31 日，该项目实际支付资金 165.097100 万元，结余资金 31.879700 万元，资金支出率 83.82%。详见下表：

项目支出汇总表

序号	明细	申报金额 (万元)	实际支出 (万元)	差额 (万元)	支出率 (%)
1	委托业务费-沙河办公区	141.476800	116.692500	24.784300	82.48
2	委托业务费-四季青办公区	49.600000	45.124600	4.475400	90.98
3	厨房油烟系统清洗	2.400000	2.280000	0.120000	95.00
4	有害生物防治	1.000000	1.000000	0.000000	100.00
5	燃气费	2.500000	0.000000	2.500000	0.00
合计		196.976800	165.097100	31.879700	83.82

## (二) 项目绩效目标

提高市地调所职工食堂食品安全、质量及职工对工作餐的满意度，保障职工食堂有序运行。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价工作情况

#### 1. 评价目的

(1) 加强预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益。

(2) 通过检验财政资金使用管理是否规范、是否达到预期目标，考核财政支出效率和综合效果。

(3) 通过绩效评价，促进市地调所总结经验、发现问题、

改进工作，进一步加强项目管理，提高财政资金使用效益。

## 2. 评价原则

（1）科学公正。本次绩效评价工作运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。本次绩效评价工作中单位自评和部门评价职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评由项目单位自主实施，即“谁支出，谁自评”。部门评价在单位自评的基础上开展。

（3）激励约束。本次绩效评价结果应用与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，突出奖优罚劣和激励相容导向，体现“花钱必问效、无效必问责”。

（4）公开透明。本次绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

## 3. 评价方法

本次绩效评价采用综合评价的方式，采取成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等绩效评价方法。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内部因素的方法。



（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查的方式进行评判的方法。

（6）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

#### 4. 评价指标体系

绩效评价工作小组、专家组结合该项目的特点和预期绩效目标，以资金使用结果为导向，细化了该项目的绩效评价指标体系，明确评价标准。按照“相关性、重要性、可比性、系统性”原则，确定了该项目绩效评价指标体系。该项目绩效评价指标体系分为决策、过程、产出和效益 4 个一级指标，其中：

（1）决策指标下设项目立项、绩效目标和资金投入 3 个二级指标；

（2）过程指标下设资金管理和组织实施 2 个二级指标；

（3）产出指标下设产出数量、产出质量、产出时效和产出成本 4 个二级指标；

（4）效益指标下设项目效益指标。

同时，根据项目特点，分别设定了三级指标和四级指标，具体如下：

**职工后勤服务保障**  
**项目绩效评价指标体系**

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (3分)	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策	0.6
			项目立项符合行业发展规划和政策要求	0.6
			项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需	0.6
			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	0.6
			项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	0.6
		立项程序规范性 (2分)	项目按照规定的程序申请设立	0.5
			审批文件、材料符合相关要求	0.5
			事前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	1
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	项目有绩效目标	1
			项目绩效目标与实际工作内容具有相关性	1
			项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平	0.5
			与预算确定的项目投资额或资金量相匹配	0.5
		绩效指标明确性 (3分)	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标	1
			通过清晰、可衡量的指标值予以体现	1
			与项目目标任务数或计划数相对应	1
	资金投入 (4分)	预算编制科学性 (2分)	预算编制经过科学论证	0.5
			预算内容与项目内容匹配	0.5
			预算额度测算依据充分,按照标准编制	0.5
			预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配	0.5
		资金分配合理性 (2分)	预算资金分配依据充分	1
			资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应	1
过程 (30分)	资金管理 (15分)	资金到位率 (5分)	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 财政资金到位的足额性	5

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值
		预算执行率 (5分)	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。项目预算资金按照计划执行	5
		资金使用 合规性 (5分)	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
			资金的拨付有完整的审批程序和手续	1
			符合项目预算批复或合同规定的用途	1
			不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	1
	组织实施 (15分)	管理制度 健全性 (7分)	已制定或具有相应的财务和业务管理制度	3.5
			财务和业务管理制度合法、合规、完整	3.5
		制度执行 有效性 (8分)	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完备	2
			项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档	2
			项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位	2
产出 (30分)	产出数量 (9分)	实际 完成率 (9分)	实际完成率= (实际产出数/计划产出数) × 100%	9
	产出质量 (7分)	质量 达标率 (7分)	质量达标率= (质量达标产出数/实际产出数) × 100%	7
	产出时效 (7分)	完成 及时性 (7分)	项目产出按照实施方案及时完成	7
	产出成本 (7分)	成本 节约率 (7分)	成本节约率= [(计划成本-实际成本)/计划成本] × 100%	7
效益 (25分)	项目效益 (25分)	社会效益 (5分)	职工满意、运行有序	5
		经济效益 (5分)	在确保职工后勤服务保障有序运行的前提下, 成本控制不超出预算, 提升经济效益	5

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值
		生态效益 (5分)	认真做好垃圾分类工作，按照北京市垃圾分类的要求做好厨余垃圾、餐余垃圾、其他垃圾等分类工作，助力环境保护	5
		可持续影响 (5分)	可持续影响及其程度	5
		满意度 (5分)	预期服务对象对项目实施的满意度	5
合计				100

## 5. 评价结论及等级确定

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分设置为100分，等级划分为4个等级：

90（含）-100分为优；

80（含）-90分为良；

60（含）-80分为中；

60分以下为差。

### （二）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作共分为4个阶段：前期准备阶段、评价实施阶段、总结阶段和整改落实阶段，2024年4月30前完成。各阶段具体工作安排如下。

#### 1. 前期准备阶段（2023年10月9日-12月20日）

（1）制定工作方案。为保证绩效评价工作质量，市地勘院在收集整理相关资料的基础上，制定工作方案，对评价对象、评价内容、评价依据、评价指标、评价方式方法、评价程序和

时间安排等做出具体规定。

(2) 组建评价组。由市地勘院组建绩效评价组并组织实施绩效评价工作。

(3) 被评价单位编制绩效报告(初稿)。项目单位撰写 2023 年度项目绩效报告。

(4) 形式审查。绩效评价组对提交的绩效报告等资料进行形式审查,对不符合绩效评价资料清单要求的,退回项目单位进行修改或补充完善。

## 2. 评价实施阶段(2023 年 12 月 21 日-2024 年 3 月 20 日)

(1) 组建专家组(2023 年 12 月 21 日-12 月 31 日)。绩效评价组遴选专家,组建专家组。同时,确定参加绩效评价的人大代表。

(2) 入户调研及现场勘查(2024 年 1 月 8 日-1 月 11 日)。项目单位应在 1 月 8 日前按照绩效评价资料清单准备资料,绩效评价组按工作计划安排进行入户,协助被评价单位调研、梳理绩效评价所需提供的资料,并进行现场勘查,重点了解预算项目的绩效目标实现情况,同时了解该单位预算管理、组织管理情况。对现场掌握的有关信息资料进行分类、整理和初步分析,并出具现场勘查意见。另外,将绩效评价有关资料发送专家组、人大代表提前审阅。

(3) 专家预备会(2024 年 1 月 18 日-1 月 21 日)。在现场勘查基础上,绩效评价组组织专家、人大代表召开预备会议,

会议主要包括沟通讨论现场勘查中发现的问题；根据现场勘查情况，对绩效评价指标体系中不适用项目和不够科学合理的指标和评价标准进行修订，确定最终评价指标体系；按照 2023 年度项目支出绩效评价需准备资料清单，对照预算批复的绩效评价指标体系，梳理各末级指标的依据资料，查缺补漏；进行预评分，对评分过程中存在的问题，整理形成问题清单，待综合评价会由被评价单位进行解释。

（4）综合评价（2024 年 2 月 1 日-2 月 4 日）。专家预备会完成后，绩效评价组组织专家、人大代表召开综合评价会。会议主要包括：项目单位对 2023 年项目支出绩效情况进行汇报；专家组就汇报中的问题和专家预备会形成的问题清单进行提问；专家组、人大代表查阅补充资料文件；专家组组长组织专家对项目单位 2023 年度项目决策、项目管理、项目绩效等进行充分讨论，在预备会预评分的基础上，形成最终的专家评价书、专家意见汇总书，以及人大代表绩效评价意见。

### 3. 评价总结阶段（2024 年 2 月 19 日-3 月 19 日）

绩效评价工作小组根据综合评价会出具的专家意见和专家组意见，结合收集的资料等，撰写职工后勤服务保障项目《北京市市级预算项目支出绩效评价专家意见汇总书》和《2023 年度项目支出绩效评价报告》，并提交市地勘院；同时，协助做好此次评价的后续工作。

### 4. 评价整改落实阶段（2024 年 3 月 20 日-4 月 30 日）

项目单位根据绩效评价提出的问题整改落实。

### 三、综合评价情况及评价结论

该项目属于基本服务保障项目，项目实施内容符合市地调所的单位职能，具有现实意义。该项目财务支出较为规范，通过项目的开展，基本完成了相关绩效目标。但是，该项目的绩效指标不够完善，实施方案不够完整，未制定项目单位自有的、有针对性的项目管理制度。同时，预算编制的成本控制等方面需要进一步提升。

该项目支出绩效评价得分 85.28 分，其中项目决策 13.52 分，项目过程 27.24 分，项目产出 25.44 分，项目效益 19.08 分，绩效评定结论为“良”，具体情况见下表：

#### 职工后勤服务保障

项目支出绩效评价结论表

评价内容	分值	评价得分
项目决策	15	13.52
项目过程	30	27.24
项目产出	30	25.44
项目效益	25	19.08
综合得分	100	85.28

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况

##### 1. 项目立项情况

为保障单位职工用餐质量及就餐环境卫生，满足沙河办公区及四季青办公区的职工用餐需求，市地调所申请开展该项目。按照部门预算管理程序，市地勘院将该项目纳入 2023 年部门预算。2023 年 2 月，市地勘院文件《关于批复北京市地质调查研究所 2023 年预算的通知》（京地〔2023〕10 号）批复了该项目预算。

评价分析认为，该项目按照市地勘院公益性项目管理办法、部门预算编制通知等相关要求，组织开展立项并申报部门预算，基本符合全面预算绩效管理需求。

## 2. 绩效目标情况

### （1）目标合理性分析

提高市地调所职工食堂食品安全、质量及职工对工作餐的满意度，保障职工食堂有序运行。

评价分析认为，该项目设定的绩效目标较为合理，基本符合有关政策和单位职责，目标具有可实现性和可操作性。

### （2）目标明确性分析

该项目的年度目标是保障职工食堂有序运行，加强职工食堂的食品安全和质量管理，提高职工对就餐服务的满意度。通过项目管理和相关工作的开展，能够保障沙河办公区、四季青办公区的职工用餐质量及食品安全。

评价分析认为，该项目设定的绩效目标较为明确，能够体现通过该项目的实施所要达到的目标。

### （3）目标细化程度分析



该项目结合项目实施内容设置了数量指标、质量指标、时效指标、经济效益指标、服务对象满意度指标等二级指标。其中数量指标“保障地调院职工 136 人工作日三餐”，质量指标“食材卫生、饭菜可口、就餐环境整洁”，时效指标如“2023 年全年”，经济效益指标“职工满意、运行有序”，对绩效目标进行了一定的分解，使绩效目标体现更加具体。

评价分析认为，该项目绩效指标不够完善，指标设定的完整性、可衡量性及细化程度有待增强。未设置成本指标、社会效益指标、生态效益指标，未设置厨房油烟系统清洗、有害生物防治相关指标，指标设置不够全面；绩效目标表中，质量指标和效益指标均设置为定性指标，且本年指标值设为“优良中低差”，指标的可衡量性不足；市地调所职工就餐分为沙河办公区、四季青办公区，指标设置未考虑按照不同就餐场所细化职工满意度指标，指标细化程度有待增强。

## （二）项目过程情况

### 1. 项目资金管理情况分析

为进一步规范项目经费管理，保障资金安全、高效运行，提高资金使用效益，该项目在资金使用过程中，贯彻执行国家行政法规、方针政策，执行市财政局、市地勘院、市地调所有关管理制度，加强资金使用的过程管理。该项目资金管理措施包括：

（1）实行经费全面预算、全面控制。市地调所将该项目经

费纳入单位年度预算管理，按照预算批复进行控制，执行项目管理、单独核算，预算变更、调整依法履行审批程序。

（2）该项目资金管理执行财务、预算、采购等法规及单位内控制度。项目经费收支执行政府会计制度、预算管理法规、政府采购相关规定及单位内控制度等法规制度。

（3）该项目经费支出按照业财管理数据共享平台流程进行审核、审批。经过项目负责人、财务三岗审核、主管所领导审批后方可支出。超过一定限额的支出需经过所长审批，大额支出需经过所党委会审批，得到批准方可列支。同时对项目经费核算的原始票据、会计凭证、账簿报表等资料做好保存。

（4）该项目资金管理实行监察内审检查措施。市地调所监察内审部门对项目资金的使用情况进行监督检查，包括对项目组成员进行规范使用资金的提醒谈话教育、项目经费收支情况检查，必要时还可进行外协经费延伸检查等。

（5）该项目按照《北京市地质调查研究院合同管理办法》执行，2023 年共签署 4 份合同，分别为：《职工后勤服务保障项目招标代理合同》《职工后勤服务保障合同》《厨房排油烟系统清洗合同》《有害生物防治作业合同》。

评价分析认为，该项目在项目资金管理方面进行财务单独核算、专款专用，资金使用合理，支出凭单、发票等附件较为齐全。未发现资金挪用、截留等严重违规情况。

## 2. 项目组织实施情况分析

该项目确定后，市地调所开展了组织实施工作，具体情况如下：

（1）沙河办公区职工食堂通过政府采购的方式，委托第三方招标代理公司选择中标服务企业，由中标服务企业负责职工食堂伙食保障。

沙河办公区职工食堂收集职工对伙食的意见，并结合季节情况每周制定一次食谱。在元旦、春节、端午等节日举办美食节。在重要节气增加花色品种，提供粗粮、杂粮、时蔬等，满足健康饮食的需求。同时，广泛收集职工的反馈意见，并及时作出调整。市地调所组织的食堂满意度调查问卷，伙食委员会召开会议研究职工工作餐，监察内审科检查食材来源、储存、消杀等情况；沙河办公区食堂费用由服务费和人员餐费组成，服务费为固定总价，通过合同约定，人员餐费以实际就餐人数计算，以上两项费用每季度结算一次。

（2）四季青办公区职工在地质大厦食堂就餐，费用包含人员餐费，根据市地勘院出具的职工餐费收取结算单，每月结算一次餐费。

（3）沙河办公区职工食堂油烟机清洗委托给专业公司，每月作业一次，每次作业都有操作记录。根据《北京市大气污染防治条例》和有关规定，清洗记录必须保存两年以上，以备待查。2023年11月8日，昌平区环保执法大队来沙河办公区职工食堂进行了检查，现场查看了油烟机清洗记录，并给予了肯定。

（4）沙河办公区职工食堂除蟑灭鼠委托给专业公司，每月

作业一次，每次作业都有操作记录。通过专业的操作，蟑螂和老鼠等有害生物在沙河办公区职工食堂基本绝迹，给大家提供了更加健康的就餐环境。

评价分析认为，该项目各工作内容呈现较为具体，在项目实施过程中，能够做到管理资料留痕。但是，该项目实施方案不够完善，缺少管理要素，如对采购、支付、验收以及应急预案等内容不够具体。制定科学的实施方案对项目有序开展具有重要的意义，建议对方案进行完善，指导后续工作开展。

### 3. 项目管理情况分析

该项目由市地调所主管副所长负责统筹，后勤科负责牵头实施。后勤科负责沙河办公区职工用餐，总工办负责在地质大厦办公的职工用餐。为了确保项目日常管理、职工食堂日常操作及卫生、用餐次数和费用核算等各项工作质量得到良好控制，市地调所成立专门队伍并指定专门人员负责相关工作，以确保项目顺利进行。

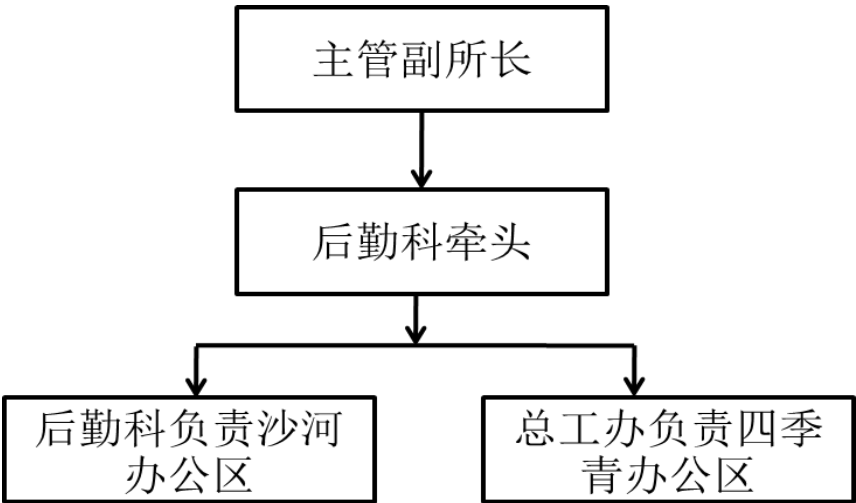


图 1 项目组织机构图

为规范和加强项目管理，保障项目实施质量，该项目依据市地调所的相关管理制度开展各项工作，包括：《中共北京市地质调查研究所委员会“三重一大”决策制度（试行）》《北京市地质调查研究院合同管理办法》《地质大厦职工用餐管理办法（试行）》《财务管理制度（试行）》等。此外，该项目执行过程中还制定了相关管理措施，包括：食品安全管理措施、卫生管理措施、成本管理措施、菜品口味调整措施等。

食品安全管理措施要求：履行食品进货查验制度。对供货企业和生产企业的企业资信证明证件和食品质量证明进行检查登记，将索取的各种资信证明、商品质量证明的原件或复印件存档备查，并亮明食品的产地或进货渠道；建立进、销台账制度。进货台账记载生产厂家或供货单位、购进数量以及产品生产日期。同时，销货台账注明产品销售数量及食品销售去向等情况；不使用国家明令禁止的商品和物品。

卫生管理措施要求：职工食堂必须严格贯彻执行食品卫生的有关规定，搞好个人卫生、饮食卫生、环境卫生。服务期内，搞好辖内的环境卫生工作，职工食堂内外保持卫生整洁；按照垃圾分类有关规定做好厨余垃圾、餐余垃圾、其他垃圾等分类，垃圾污物应按指定地点放置，不得随便舍弃；应按有关规定自觉接受卫生管理部门对辖区内工作检查、监督；厨房用品具实行一洗二过三消毒的规程；所有工作人员上岗前均须通过劳动部门指定医院（或防疫站）进行体检，并获得饮食行业健康证。

成本管理措施要求：该项目费用由职工的人员餐费补助、服务费、燃气费、厨房排油烟系统清洗费、除蟑灭鼠费等组成，职工食堂的服务费包含人员工资、企业管理费等。餐费为固定单价，合同履行期间不因任何原因予以调整。结算时以甲方审核并认可后的就餐人次乘以中标餐费单价进行结算；服务费为固定总价，合同履行期间不因任何原因予以调整；临时加班餐的服务费用为固定单价，合同履行期间不因任何原因予以调整。结算时以甲方审核并认可后的就餐人次乘以中标餐费单价进行结算；每日提前统计用餐人数做好食材准备，节约粮食，落实“光盘行动”。

菜品口味调整措施要求：根据季节转换、天气变化、职工对伙食的意见等每周制定食谱，并按照食谱加工餐食；通过微信、现场征询等方式收集大家对伙食的意见并及时作出调整；在元旦、春节、端午等节日举办美食节，在重要节气增加花色品种；注重健康饮食，提供粗粮、杂粮、时蔬等，满足健康饮食的需求。

评价分析认为，该项目制定了食品安全管理措施、卫生管理措施等，同时项目管理按照《地质大厦职工用餐管理办法（试行）》执行，并对项目质量开展日常监督检查，保障了项目的顺利实施。但是，市地调所未制定对该项目有针对性的项目管理办法。应加强制度建设，用制度化管理进一步提升项目质量。

### （三）项目产出情况

#### 1. 项目预期目标完成情况

2023 年，该项目按照实施方案的项目时间进度安排，按期完成了全部工作，实现了全年的绩效目标。该项目为沙河办公区职工提供了工作餐，对沙河办公区职工食堂进行每月作业一次的油烟机清洗、除蟑灭鼠工作；与市地勘院综合服务中心对接餐费，保障四季青办公区职工在地质大厦的正常就餐。

评价分析认为，通过该项目的实施，基本完成了预期既定的目标。但该项目作为延续性项目，对项目年度追踪和变化的针对性分析深度不足，如该项目延续使用 2022 年的预算评审，其中对燃气费的预算，根据北京市规定，从 2022 年 10 月起，燃气灶全部改为电灶，2023 年燃气费没有使用，造成实际执行与项目计划存在较大差异。

#### 2. 项目质量完成情况

该项目结合上年度的实施经验，按照项目实施方案和国家相关规范开展各项工作。能够保证 2023 年度沙河办公区、四季青办公区的职工用餐安全，能够保证用餐环境卫生。该项目资金拨付及时，没有滞留和挪用的情况，项目实施情况基本良好。

评价分析认为，该项目质量完成情况基本达到项目预期。与兄弟单位同类项目相比，该项目的职工满意度相对偏低，建议加强与兄弟单位的交流沟通，取长补短。同时，注重产出和创新，以提高职工满意度为目标，进一步细化质量监督指标，

不断提升项目完成质量。

### 3. 项目实施进度情况

该项目根据年度工作安排组织实施，截至 2023 年 12 月 31 日，全部工作已经实施完毕。

评价分析认为，该项目各项工作的实施按照计划时间进行，项目实施进度安排比较合理，项目进度控制良好。

### 4. 项目经济性情况

该项目按照市地勘院《关于批复北京市地质调查研究所 2023 年预算的通知》（京地〔2023〕10 号）的预算批复执行，资金到位及时。截至 2023 年 12 月 31 日，该项目结余资金 31.879700 万元，占比 16.18%，主要是委托业务费、厨房油烟系统清洗及燃气费等结余。除结余外，已完成该项目全部支付工作。

评价分析认为，该项目采取了一定的经济控制措施，在执行过程中资金能够按照预算执行，经济性较为合理。但是，市地调所对于项目年度追踪和变化的针对性分析不够深入，因业务科室开展野外地质勘查用餐人数减少、晚餐就餐人数减少，以及因气改电原因未支出使用燃气费等原因，该项目支出率仅为 83.82%，预算执行与预算编制的差异较大。建议后续强化对该项目的预算优化管理，加强成本计算与分析，并采取相应管理措施，保障项目资金效益最大化。



#### （四）项目效益情况

##### 1. 项目生态效益

该项目在开展过程中，按照北京市垃圾分类的要求，做好厨余垃圾、餐余垃圾和其他垃圾的分类，并由垃圾分类处理公司进行处理。洗菜水、洗碗水、洗锅水等污水通过专用油污分离装置进行油污分离后，经化粪池排入下水管道。油烟机清洗委托给专业公司每月作业一次，每次作业的操作记录做好留存。根据《北京市大气污染防治条例》和有关规定必须将清洗记录保存两年以上，以备待查。2023年11月8日，昌平区环保执法大队来单位进行了检查，现场查看了油烟机清洗记录，给予了肯定。

评价分析认为，该项目实施过程中开展了垃圾分类，对厨房产生的污水进行油污分离，油烟机排烟符合北京市相关标准。此外，通过微信提前征询每餐就餐人数，通过在职工食堂设置宣传标语、宣传画宣传节约粮食，对生态保护起到了积极作用。

##### 2. 项目社会效益

该项目的实施，为职工提供了健康卫生的饮食保障。通过日常检查和问卷调查等方式，职工食堂饭菜可口、食材卫生，就餐环境整洁，达到了合同约定的要求。食堂管理人员每周设计更换菜单，在满足职工口味的同时，保障饮食营养均衡。如对谷物类食品、奶类食品、豆类食品的需求，以及注意蔬菜与肉类的均衡摄取，为健康饮食树立了正确的价值观，满足不同

地域职工的饮食习惯，让职工吃得放心，为职工的身体健提供饮食安全及营养保障。

该项目的实施，为营造积极良好的工作环境打下了坚实基础。对于因事晚归的同事，提前联系留饭并做好保温。对于需因工提前就餐的同事，做好伙食保障。职工食堂已成为市地调所日常运维的有机组成部分。随着社会对饮食与健康的重视程度越来越高，部门的餐饮水平也成了吸引人才的重要标志。该项目的实施，增强了职工对单位的认同感，为营造积极良好的工作环境打下了坚实的基础。

评价分析认为，该项目为市地调所职工提供了就餐服务保障，能够保障职工的饮食安全，能够增加职工对营养的摄取，促使职工以更好的精神状态投入到工作中。该项目具有一定的社会效益，但项目绩效成果需进一步归集。

### 3. 项目可持续影响

该项目是解决单位职工工作日就餐问题的基础保障项目，对职工饮食安全与身心健康起着关键性作用，是一个暖民心的项目。该项目开展的目的是为职工提供可口健康的饮食，可以给职工提供干好工作的动力，增强对单位荣誉感。优质的食堂服务在稳定人才、吸引人才、降低成本、提高生产经营效率等方面具有重要的作用。同时，舒适的食堂环境能够增加人员之间的沟通与交流，增强团队协作与凝聚力，进而增强部门的可持续发展。

评价分析认为，该项目作为基本服务保障项目，可满足市地调所职工在工作时间的就餐需求，具有一定的可持续影响作用。该项目开展了职工满意度调查，但未形成满意度调查报告，效益意识有待进一步加强。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

### **（一）项目主要经验及做法**

在后续工作计划中，继续执行厨余垃圾、餐余垃圾的分类管理。深入开展“光盘行动”。将专业的事情交给专业人员来做，提高执行效率与项目完成质量，并在项目实施过程中加强沟通和协调，提高工作质量和效率。加强合理、科学地进行就餐人数预测，减少预算与执行的差异。在反馈意见、加强管理的同时，从生活和思想上关心外包服务人员。

### **（二）存在的问题及原因分析**

#### **1. 项目绩效指标不够完善，指标明确性、完整性需要增强**

（1）产出指标不明确。“保障地调院职工 136 人工作日三餐”是绩效目标，不是产出指标，且与绩效报告中阐述的职工人数不一致。

（2）产出指标不完整。该项目预算中包括就餐补助、厨房油烟系统清洗、有害生物防治、食堂劳务外包等内容，产出指标不完整，与预算及项目实物工作内容匹配性不足。

（3）质量指标的指标值设置为“优良中低差”，质量评价标准不够明确；“职工满意、运行有序”不属于经济效益指标，

指标设置不够准确；此外，未设置社会效益指标，绩效指标需完善。

## 2. 预算编制的精准性不足，成本控制需要进一步提升

（1）项目支出率仅为 83.82%，预算执行与预算编制的差异较大，预算编制的精准性需要提升。

（2）项目未开展成本核定，现有支出的投入产出情况难以测定。如餐饮支出标准是否合理的支撑依据不足。

## 3. 实施方案不够完整，项目管理缺少专项制度

（1）实施方案缺少管理因素。方案内容写得更多的是标准，而不是项目管理的内容。如实施方案没有编制项目开展过程涉及的采购、支付、验收以及应急预案、风险防控等内容。

（2）缺少项目管理制度。该项目管理过程中使用的制度是地质大厦职工用餐管理办法，缺乏项目单位自有的针对性制度。

## 4. 满意度调查不够广泛，效益意识有待进一步加强

该项目在 7 月、12 月开展了两次满意度调查，职工满意度分别为 92.07%和 91.7%，项目质量有待进一步提高。开展了满意度问卷调查，但对满意度分析不够充分，对年度间的趋势分析和对比体现不足。

# 六、有关建议

## （一）深入研究绩效指标设定，完善绩效指标体系

进一步增强预算管理意识，根据年度工作计划，结合项目实施内容，以财政预算产出和效果为重点，进一步完善项目的

绩效目标，设置完整、明确的绩效指标和具体可衡量的指标值，增强绩效指标与预算及项目实物工作内容匹配性，实现以结果为导向的绩效目标管理模式，充分发挥财政资金的效益，提高财政资金使用的经济性和效果性。

## **（二）提升预算编制的精准性，进一步完善成本定额分析**

1. 强化项目预算的优化管理，加强对项目年度追踪和变化的分析，针对因业务科室开展野外地质勘查用餐人数减少、晚餐就餐人数减少等影响因素进行深入分析，作出合理测算，提高预算编制的精确性。

2. 建议进一步完善定额成本分析。可将近三年成本情况按照固定成本+变动成本的方式进行定额成本分析，固定成本包括人员、设备、管理、防火、安全等；变动成本包括食材采购、水电燃气、菜品耗费、节日活动等。同时，建立成本审核机制，约束购买服务供应方。

## **（三）加强项目管理，完善实施方案及制度体系**

1. 加强项目管理，提高项目管理的规范性。规范合同验收，对于民生类项目，提高职工代表在项目立项、验收等各环节的参与度。同时，注意项目实施过程中过程资料的留存。

2. 科学编制实施方案。建议结合项目特点及项目实施情况，制定内容全面、可操作性强的年度总体实施方案。在总体实施方案的基础上，明确职责分工、责任人、时间节点、阶段任务和协调机制、风险防控、成本管控、过程监督、验收等具体事

项和要求，以加强项目实施方案的指导性，提升项目管理水平。

3. 加强制度建设，制定对该项目有针对性的市地调所的专项管理制度，如食堂采购和质量安全保障制度等。同时，完善各项管理措施。

#### **（四）强化绩效意识，完善满意度测评**

1. 完善项目效益指标，增加生态效益、社会效益指标，并深入开展效益分析，挖掘项目各方面取得的效益情况。

2. 进一步扩大满意度调查范围，完善满意度测评，使用标准问卷调查法进行职工满意度测评。

3. 强化绩效意识，加强对满意度调查结果的分析 and 应用。

### **七、其他需要说明的问题**

无。

### **八、附件**

指标体系及打分情况表

指标体系及打分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价得分	专家意见
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (3分)	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策	0.6	0.60	
			项目立项符合行业发展规划和政策要求	0.6	0.60	
			项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需	0.6	0.60	
			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	0.6	0.60	
			项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	0.6	0.60	
		立项程序规范性 (2分)	项目按照规定的程序申请设立	0.5	0.50	
			审批文件、材料符合相关要求	0.5	0.50	
			事前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	1	0.96	
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	项目有绩效目标	1	0.94	
			项目绩效目标与实际工作内容具有相关性	1	0.94	
			项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平	0.5	0.48	需要提升
			与预算确定的项目投资额或资金量相匹配	0.5	0.48	
		绩效指标明确性 (3分)	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标	1	0.78	指标不够完善
			通过清晰、可衡量的指标值予以体现	1	0.74	需要提升
			与项目目标任务数或计划数相对应	1	0.82	保障人数资料间不一致
	资金投入 (4分)	预算编制科学性 (2分)	预算编制经过科学论证	0.5	0.38	提高预算编制的精确性需要提升
			预算内容与项目内容匹配	0.5	0.42	产出指标应与预算产出项目对应
			预算额度测算依据充分，按照标准编制	0.5	0.38	
			预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配	0.5	0.40	基本匹配
		资金分配合理性 (2分)	预算资金分配依据充分	1	0.92	
			资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应	1	0.88	需要提升
		资金到位率 (5分)	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。财政资金到位的足额性	5	4.86	
		预算执行率 (5分)	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。项目预算资金按照计划执行	5	4.46	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	评价得分	专家意见
过程 (30分)	资金管理 (15分)	资金使用 合规性 (5分)	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	1.80	
			资金的拨付有完整的审批程序和手续	1	0.94	
			符合项目预算批复或合同规定的用途	1	0.94	
			不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	1	0.94	
	组织实施 (15分)	管理制度 健全性 (7分)	已制定或具有相应的财务和业务管理制度	3.5	2.80	制度不够完善
			财务和业务管理制度合法、合规、完整	3.5	2.90	需要加强
		制度执行 有效性 (8分)	遵守相关法律法规和相关管理规定	2	1.90	
			项目调整及支出调整手续完备	2	1.90	
			项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档	2	1.90	相关成果验收质控管理环节介绍不足
			项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位	2	1.90	
产出 (30分)	产出数量 (9分)	实际 完成率 (9分)	实际完成率=（实际产出数/计划产出数） ×100%	9	7.74	支出率偏低
	产出质量 (7分)	质量 达标率 (7分)	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出 数）×100%	7	6.00	有提升空间
	产出时效 (7分)	完成 及时性 (7分)	项目产出按照实施方案及时完成	7	6.30	方案不够完善
	产出成本 (7分)	成本 节约率 (7分)	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划 成本]×100%	7	5.40	餐补直接拨付第三 方缺少成本核算
效益 (25分)	项目效益 (25分)	社会效益 (5分)	职工满意、运行有序	5	4.36	效益指标不完善， 效益分析不够深入
		经济效益 (5分)	在确保职工后勤服务保障有序运行的前提 下，成本控制不会超出预算，提升经济效益	5	3.66	支撑资料不足
		生态效益 (5分)	该项目能够认真做好垃圾分类工作，按照北 京市垃圾分类的要求做好厨余垃圾、餐余垃 圾其他垃圾等分类，助力环境保护	5	3.64	效益指标不完善， 效益分析不够深入
		可持续 影响 (5分)	可持续影响及其程度	5	3.66	效益指标不完善， 效益分析不够深入
		满意度 (5分)	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。	5	3.76	综合满意度指标较 低
合计				100	85.28	