

北京市大兴区财政支出项目 绩效评价报告

项目名称：西枣林 7 处铁路沿线问题点位治理

项目单位：北京市大兴区魏善庄镇人民政府

主管部门：北京市大兴区魏善庄镇人民政府

评价机构：北京市大兴区财政局

第三方机构：北京菁正咨询有限公司

评价时间：2024 年 7 月 26 日至 2024 年 10 月 9 日



北京市大兴区财政支出项目 绩效评价报告



项目名称:	西枣林 7 处铁路沿线问题点位治理
项目单位:	北京市大兴区魏善庄镇人民政府
主管部门:	北京市大兴区魏善庄镇人民政府
评价机构:	北京市大兴区财政局
第三方机构:	北京菁正咨询有限公司
评价时间:	2024 年 7 月 26 日至 2024 年 10 月 9 日



评价人员名单及专业技术职称或资格

主评人： 许悦 职称或职业资格： 高级经济师

参评组： 翟潇潇 职称或职业资格： /

魏文萱 职称或职业资格： /

刘泰廷 职称或职业资格： /

李响 职称或职业资格： /

邢月 职称或职业资格： /

复核人员名单及专业技术职称或资格

质量控制：一级审核： 翟潇潇 职称或职业资格： /

二级审核： 王克 职称或职业资格： /

三级审核： 许悦 职称或职业资格： 高级经济师

西枣林 7 处铁路沿线问题点位治理项目绩效评价结论

该项目完成了魏善庄镇镇域范围内京九铁路沿线西枣林村西 7 处房屋的违法建设拆除工作，拆除面积 3,139.68 平方米。通过项目实施，落实了市、区两级关于铁路沿线疏解整治任务，完成相应点位在《北京市平安铁路建设协调综合管理信息系统》的图斑销账，消除了所辖区域内京九铁路沿线违法建设的安全隐患。但实施方案、验收及采购程序等过程管控有待加强，预算测算基础、成本管控措施有待加强，绩效管理质量有待提升。

该项目评价得分 82.76 分，绩效级别为“良”。评分情况见下表。

评价指标	分值	得分
项目决策	10.00	7.94
项目过程	20.00	16.32
项目产出	40.00	33.60
项目效益	30.00	24.90
综合评分	100.00	82.76
绩效级别	良	

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目背景	1
(二) 项目主要内容及目标	2
(三) 项目资金情况	2
(四) 项目实施情况	3
二、绩效评价工作开展情况	4
(一) 评价原则、方法和指标体系	4
(二) 绩效评价工作过程	4
三、综合评价情况及评价结论	4
四、项目产出及效益情况	5
(一) 产出	5
(二) 效益	6
五、存在的主要问题	6
(一) 项目过程管控有待加强	6
(二) 预算编制和成本管控有待加强	7
(三) 绩效管理水平和有待进一步提升	7
六、有关建议	8
(一) 完善过程管理, 提高管理效能	8
(二) 完善预算编制, 提高成本管控有效性.....	8
(三) 提高绩效目标质量, 切实发挥绩效引导作用.....	9

七、其他需要说明的问题	9
八、附件	9

西枣林 7 处铁路沿线问题点位治理项目 绩效评价报告

为提高财政资金使用效益，合理配置公共财政资源，根据《中华人民共和国预算法》《北京市“疏解整治促提升引导资金管理办法》（京财预〔2022〕1503号）、《大兴区预算绩效管理办法》（京兴财〔2020〕225号）、《大兴区项目支出绩效评价管理办法》（京兴财〔2021〕58号）等相关文件要求，北京市大兴区财政局成立了绩效评价工作组，于2024年7月-10月，对北京市大兴区魏善庄镇人民政府（以下简称“魏善庄镇”）的“西枣林 7 处铁路沿线问题点位治理”项目（以下简称“该项目”）开展了绩效评价。有关情况如下。

一、基本情况

（一）项目背景

1. 项目立项依据

2021年2月，北京市人民政府印发《关于“十四五”时期深化推进“疏解整治促提升”专项行动的实施意见》（京政发〔2021〕1号），明确提出违法建设治理与腾退土地利用等10项重点任务。同年3月，北京市规划和自然资源委员会印发《北京市创建“基本无违法建设区”三年行动计划（2021—2023年）》（京规自发〔2021〕65号），明确“坚持规划引领精准拆违腾地工作，全力推进重点类型存量违法

建设消减”等4项主要工作任务。为更好地落实国家关于加强铁路沿线安全环境治理的相关要求，北京市发展和改革委员会北京市财政局北京市规划和自然资源委员会等6部门印发《铁路沿线疏解整治及绿化提升工作的指导意见》（京发改〔2022〕1610号），明确提出对铁路沿线国土空间实行统筹规划管理及绿化提升。魏善庄镇结合《北京市平安铁路建设协调综合管理信息系统》内显示2023年大兴区铁路沿线疏整促重点区域，按照《中共北京市委平安北京建设领导小组平安铁路建设协调专项组2023年铁路沿线综合整治提升专项任务核验标准》，申请实施该项目，治理辖区范围内京九铁路沿线的违法建设。

2. 项目实施主体

该项目的主管部门和实施单位均为魏善庄镇，具体由魏善庄镇综合行政执法队（以下简称执法队）组织实施。

（二）项目主要内容及目标

1. 项目主要内容

该项目主要是对《北京市平安铁路建设协调综合管理信息系统》中图斑号SJGZ2023DX082范围内的西枣林村西的7处房屋进行违法建设拆除。拆除工作内容包括：将物品搬运至指定区域、对建筑物实施拆除、清运拆除后的建筑垃圾。

2. 项目绩效目标¹

对铁路沿线疏整促重点区域的问题点位实施整治，达到2022年重点廊道整治提升（铁路沿线）专项任务核验标准。

（三）项目资金情况

¹本报告的项目绩效目标直接引用自项目单位绩效目标表的表述。

该项目预算申请 470,000 元，经三方比选确定中标价 461,600 元，魏善庄镇根据中标价统筹安排资金。截至 2023 年 12 月 31 日，该项目实际支出 0 元，预算执行率 0%。截至评价日，该项目实际支出 448,806.36 元，预算执行率 97.23%，全部为 2023 年“疏解整治促提升资金”引导资金。

（四）项目实施情况

项目组织实施依据。该项目主要依据《北京市“疏解整治促提升”引导资金管理办法》（京财预〔2022〕1503 号）、

《关于立即处置在施违法建设的实施意见》（京规自发〔2019〕181 号）、《2023 年铁路沿线综合整治提升专项任务核验标准》《大兴区创建“基本无违法建设区”三年行动工作方案 2021-2023》《大兴区“疏解整治促提升”专项行动 2023 年工作计划》《铁路沿线疏解整治及绿化提升工作的指导意见》（京发改〔2022〕1610 号）、《中共北京市委平安北京建设领导小组平安铁路建设协调专项组 2023 年铁路沿线综合整治提升专项任务核验标准》（京平安铁专函〔2022〕3 号）、

《魏善庄镇违法建设、卫片图斑、问题点位等整治任务实施整治清理项目实施方案》组织实施。

项目组织实施过程。魏善庄镇成立了违法建设专项执法工作领导小组，制定了《魏善庄镇违法建设、卫片图斑、问题点位等整治任务实施整治清理项目实施方案》，经 2023 年第 34 次镇长办公会审议通过后组织比选程序。2023 年 11 月，魏善庄镇与国涛建业（北京）建设工程有限公司（以下简称国涛建业）签署《北京市大兴区魏善庄镇整治西枣林村西 7

处铁路沿线问题点位项目合同》，约定拆除工期为 2023 年 11 月 28 日至 2023 年 12 月 7 日。2023 年 12 月 8 日，魏善庄镇对该项目进行了验收，《工程竣工验收单》验收结果为“合格”。2024 年 5 月 28 日，依据国涛建业提交的工程量确认单进行了结算审核。

资金使用流程。该项目共涉及 2 笔资金使用，分别是 2024 年 3 月支付 80%工程款 369,280 元，2024 年 7 月按照结算审定金额支付工程尾款 79,526.36 元。在项目资金使用过程中，由执法队提出付款申请，经项目科室负责人、财务部门、项目主管领导、财务主管领导、镇长逐级审批。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价原则、方法和指标体系

该项目绩效评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采取定性与定量相结合的方式，结合项目的特点，采用成本绩效分析法、比较法、公众评判法等方法，从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益 4 个方面对该项目开展绩效评价。绩效评价指标体系详见附件。

（二）绩效评价工作过程

该项目依据项目单位提供的资料，经入户调研、现场踏勘、专家评价预备会、专家评价会等环节，根据专家组意见，在征求财政部门及项目单位意见的基础上，形成最终报告。

三、综合评价情况及评价结论

该项目完成了魏善庄镇镇域范围内京九铁路沿线西枣林村西的 7 处房屋的违法建设拆除工作，拆除面积 3,139.68

平方米。通过项目实施，落实了市、区两级关于铁路沿线疏解整治任务，完成相应点位在《北京市平安铁路建设协调综合管理信息系统》的图斑销账，消除了所辖区域内京九铁路沿线违法建设的安全隐患。但实施方案、验收及采购程序等过程管控有待加强，预算测算基础、成本管控措施有待加强，绩效管理质量有待提升。

该项目评价得分 82.76 分，绩效级别为“良”。其中，项目决策得分为 7.94 分、项目过程得分为 16.32 分、项目产出得分为 33.60 分、项目效益得分为 24.90 分。评分情况详见附件。

四、项目产出及效益情况

（一）产出

该项目于 2023 年 11 月 28 日至 2023 年 12 月 7 日期间，拆除了西枣林村西铁路沿线共计 7 处违法建设点，实地测绘综合计算面积为 3,139.68 平方米。2023 年 12 月 15 日，完成《北京市平安铁路建设协调综合管理信息系统》中图斑销账，销账编号为 SJGZ2023DX082。需要特别说明的是，《北京市平安铁路建设协调综合管理信息系统》显示图斑面积为 3,735.44 平方米，与实地测绘面积存在差异的原因是 7 处违法建设点位彼此相邻，卫星定位为一个大图斑，平台显示的图斑面积包括点位之间的空地面积。



图 1 魏善庄镇西枣林村西 7 处点位销账截图

(二) 效益

通过项目实施，保障了魏善庄镇铁路沿线环境治理的属地职责履行，消除了魏善庄镇所辖区域内京九铁路沿线违法建设造成的安全隐患，推进了首都铁路沿线安全绿色景观廊道的建设进程。



图 2 魏善庄镇西枣林村西 7 处点位拆违后的情况

项目实施后，魏善庄镇面向项目实施区域周边的群众进行了满意度调查，主要调查内容涉及对施工单位的绿色施工、文明施工、安全施工的看法及满意度方面。问卷调查共回收有效问卷 30 份，调查结果为全部满意。

五、存在的主要问题

(一) 项目过程管控有待加强

一是项目实施方案过于简单。项目单位制定的《魏善庄镇违法建设、卫片图斑、问题点位等整治任务实施整治清理项目实施方案》，缺少项目资源配置情况、资金支付计划、成本控制措施和监督机制、验收标准、项目实施进度、治理内容、施工质量控制情况、长效机制与效果保持等内容，对项目实施的指导性不足。

二是竣工验收的科学性不足。该项目 2023 年 12 月 8 日进行了现场验收，于 2023 年 12 月 13 日确认工程量，存在先验收后确认工程量的情况，环节倒置。

三是采购工作不够严谨。该项目采用比选方式确定施工单位，根据项目单位提供的评价材料，有比选文件、无比选结论，采购工作实施及档案留存不够严谨。

（二）预算编制和成本管控有待加强

一是预算编制依据不充分。该项目预算主要按照“人工单价乘以投入工日数”“各种机械台班单价乘以台班数”确定。但未体现工日数、台班数与工程量之间的关系，预算编制的依据不充分。

二是项目成本管控措施不充分。该项目按照工日数、台班数进行结算，但根据项目单位提供的评价资料，未见项目单位驻场监管，对工日数、台班数计量合理性的成本管控不到位。

（三）绩效管理有待进一步提升

一是项目绩效目标表述笼统。该项目绩效目标“对铁路沿线疏整促重点区域的问题点位实施整治，达到 2022 年重

点廊道整治提升（铁路沿线）专项任务核验标准”，未能体现与项目内容直接相关的年度产出，未能体现违法建设拆除后的年度效果。

二是部分绩效指标设置不准确、约束性不强。如产出数量指标“治理面积 3000 平方米”，与《北京市平安铁路建设协调综合管理信息系统》图斑面积 3,735.44 平方米、实地测绘综合计算面积 3,139.68 平方米均不一致；如成本指标“项目预算控制价≤47 万元”，与绩效目标表中的项目金额不一致，且未形成实际约束力。

三是绩效指标权重设置不够规范。该项目效益指标权重为 10 分，相对较低，原则上不应低于 20 分。

四是满意度调查工作不够完善。项目单位满意度调查问卷设计未针对不满意的选项设置原因调查，不利于总结分析、不利于满意度调查结果应用。

六、有关建议

（一）完善过程管理，提高管理效能

建议项目单位完善项目实施方案。明确项目的整体规划、阶段目标、资源配置、风险管理等内容，更好地指导项目实施。建议项目单位梳理、完善同类项目验收程序，现场验收前要确认工程量清单。建议项目单位完善比选流程和档案管理，组织实施比选后，通过比选报告或比选结果确认函等形成明确比选结果。

（二）完善预算编制，提高成本管控有效性

建议项目单位夯实预算编制基础，人工时、台班数等资

源消耗应当以待拆除的违法建设材质、面积为支撑，以提高预算编制的准确性和科学性。建议项目单位对于采取按现场投入人工时、台班数作为付费依据的项目，加强施工现场对施工效率的监管，提高成本管控的有效性。

（三）提高绩效目标质量，切实发挥绩效引导作用

建议项目单位按照《大兴区预算绩效目标管理办法》（京兴财〔2021〕25号）要求，加强业务部门绩效目标设置以及财务部门绩效目标审核的相关工作，提高绩效目标和绩效指标设定质量。对于绩效目标的阐述，应根据与项目立项直接相关的依据文件，分析重点工作任务、需要解决的主要问题和相关财政支出的政策意图，明确项目的年度总任务、总产出和总效益；对于绩效指标的设定，应从严从高、审慎设定绩效指标值，提高绩效指标值的准确性；对于同类工程项目的成本指标，应当按照单位成本进行设置。在项目实施过程中因环境、技术发生变化，确需调整绩效指标的，应及时调整，提高绩效目标质量，以绩效为导向实现全过程闭环管理。

七、其他需要说明的问题

本报告是工作组根据对该项目提供的材料进行全面分析，结合调研情况，在专家评价意见的基础上综合形成的。本报告的结论与意见是参考性的，仅供预算管理使用，不做其他用途。

八、附件

附件：项目绩效评价指标体系及评分表

附件

项目绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	专家评分	扣分理由
决策 (10分)	项目立项	3	立项依据充分性	1	1.00	
			设立程序规范性	2	2.00	
	绩效目标	4	绩效目标合理性	2	1.74	项目绩效目标表述笼统。
			绩效指标明确性	2	1.28	部分绩效指标设置不准确、约束性不强。
	资金投入	3	预算编制科学性	1	0.58	预算编制依据不充分。
			资金分配合理性	2	1.34	无资金支付计划。
过程 (20分)	资金管理	10	资金到位率	2	2.00	
			预算执行率	3	2.92	预算执行率 97.23%
			资金使用合规性	5	3.80	采购工作不够严谨。
	组织实施	10	管理制度健全性	5	4.30	缺乏相应的监督管理制度。
			制度执行有效性	5	3.30	先验收后确认工程量，环节倒置。
产出 (40分)	产出数量	10	实际完成率	10	10.00	
	产出质量	10	质量达标率	10	8.70	实施方案不完善，施工质量控制情况不明确。
	产出时效	10	完成及时性	10	8.70	未及时提交工程量确认单。
	产出成本	10	成本控制情况	10	6.20	项目成本管控措施不充分。
效益 (30分)	项目效益	30	可持续影响	10	8.20	长效机制与效果保持方案不够明确。
			社会效益	10	8.50	项目效益指标权重设置不够规范。
			满意度	10	8.20	满意度调查工作不够完善。
合计		100		100	82.76	