

北京市丰台区财政支出项目

绩效评价报告

主管部门	北京市丰台区人民政府
项目单位	北京市丰台区人民政府玉泉营街道办事处
项目名称	2024 年丰台区铁路沿线绿化提升项目
评价部门	北京市丰台区人民政府玉泉营街道办事处
评价时间	2026 年 4 月

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 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	4
(三) 绩效评价工作过程	4
三、综合评价情况及评价结论	4
(一) 综合评价情况	4
(二) 评价结论	5
四、绩效评价指标分析	5
(一) 项目决策情况	5
(二) 项目过程情况	7
(三) 项目产出情况	7
(四) 项目效益情况	8
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	9
六、有关建议	10
七、其他需要说明的问题	11
八、附件	11

2024 年丰台区铁路沿线绿化提升项目 绩效评价报告

为进一步加强预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益，根据《丰台区财政局关于开展丰台区 2025 年度部门预算绩效自评工作的通知》（丰财绩效〔2026〕509 号）要求，北京市丰台区人民政府玉泉营街道办事处成立绩效评价工作组，对北京市丰台区人民政府玉泉营街道办事处（以下简称“玉泉营街道办事处”）2024 年丰台区铁路沿线绿化提升项目（以下简称“该项目”）实施绩效评价，形成本绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

该项目依据《2023 年铁路沿线环境综合整治专项行动核验标准（征求意见稿）》《关于印发做好铁路沿线疏解整治及绿化提升工作指导意见》《丰台区 2023 年平安铁路建设协调重点工作任务分解方案》等政策文件要求设立，助力丰台“秀道”建设及国家森林城市创建。项目紧扣丰台区“秀道”建设、国家森林城市创建巩固提升的核心任务，响应铁路沿线生态环境综合整治与绿化景观提升工作部署，不断提升人民群众的获得感、幸福感、安全感。

该项目主要建设内容为庭院工程、电气工程、灌溉工程、绿

化工程。铁路沿线安全绿色景观廊道建设，需要统筹兼顾铁路运输安全与生态景观效果，并与服务市民生活相结合。铁路高架桥下及线路两侧的绿化提升要在保证铁路运行视野开阔及符合安全运行管理、防洪等要求前提下，结合"留白增绿""战略留白保地增绿"等政策规定，合理确定绿化种植的内容和标准，总体上坚持内低外高、内灌外乔、乔灌结合的原则，力争形成立体复层多彩的绿化效果。

该项目主要由中国共产党北京市丰台区委员会政法委员会（以下简称“区政法委”）、北京市丰台区园林绿化局（以下简称“区园林绿化局”）牵头组织，根据绿化情况，每年具体项目由区政法委、区园林绿化局细化并分配绿化区域到下属单位，项目一般于当年度申报立项，次年度组织实施，原因为区政法委、区园林绿化局经过对上年度的绿化实施情况重新核算当年度的项目批复金额，因此“2024年丰台区铁路沿线绿化提升项目”于2025年度实施，项目于2025年3月20日开工，2025年9月15日正式完工。2025年10月16日完成竣工结算。

2. 主要内容及实施情况

该项目主要内容涉及玉泉营街道2个地块，总面积约14,900平方米：地块一（玉泉营环岛西侧）约11,989平方米，地块二（博锐体育综合体南侧）约2,912.8平方米。该项目是在玉泉营街道辖区内铁路沿线及周边开展绿化美化工作，充分利用铁路沿线周边拆违及未进行绿化路段实施绿化美化工作，提升辖区铁路

及周边环境水平。

3. 资金投入和使用情况

该项目在 2024 年度申请财政预算资金 479.000000 万元，但在 2024 年末-2025 初经重新进行预算编制，根据区园林绿化局《关于申请分配 2024 年丰台区铁路沿线绿化提升项目剩余资金的函》（丰园函〔2025〕208 号）的回复意见，该项目批复金额 384.126676 万元，到位金额 384.126676 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，该项目实际支出 384.126676 万元，预算执行率为 100.00%。该项目资金主要用于支付 2024 年丰台区铁路沿线绿化提升项目工程费、设计费、监理费、测绘费和咨询费。

（二）绩效目标

总体目标为：2024 年丰台区铁路沿线绿化提升项目将在玉泉营街道辖区内铁路沿线及周边开展绿化美化工作，充分利用铁路沿线周边拆违及未进行绿化路段实施绿化美化工作，提升辖区铁路及周边环境水平。

该项目绩效指标为：

1. 数量指标：14900 平方米。
2. 质量指标：提升我辖区铁路及周边环境水平 优。
3. 时效指标：2024 年内支付 ≤1 年
4. 成本指标：控制在 4790000 内 ≤4790000 元
5. 效益指标：铁路沿线及周边开展绿化美化工作 优。
6. 服务对象满意度指标：百分之九十以上 ≥90%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

为加强预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益，对2024年丰台区铁路沿线绿化提升项目实施绩效评价，进一步总结和分析项目资金的实施效果，检验财政支出预期目标实现程度，考核财政支出效率和综合效果。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

本项目绩效评价遵循“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，采用案卷研究法、目标预定与实施效果比较法、专家评议等方法，定性与定量相结合，从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益4个方面对本项目开展绩效评价。绩效评价指标体系详见附件。

本次绩效评价通过政策研究、比较分析等多种方式开展。

（三）绩效评价工作过程

本项目依据项目单位提供的资料，经入户调研，在征求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

（一）综合评价情况

该项目综合评价得分82.80分，其中：决策管理8.00分（满分10.00分），过程管理17.80分（满分20.00分），项目产出34.00分（满分40.00分），项目效益23.00分（满分30.00分），

绩效级别评定为“良”。

（二）评价结论

通过该项目的实施，有效完成了玉泉营街道 2 个铁路沿线地块的绿化建设，改善了铁路沿线裸地杂乱、景观缺失的现状，为丰台区“秀道”建设筑牢了生态基础，在助力国家森林城市创建工作，同时消除了沿线环境安全隐患，优化了周边居民生活生态环境。但未完整提供项目实施方案及细化执行细则，项目前期筹备与过程管理不够完善，绩效效果佐证资料不够详实，部分绩效指标设置科学性、合理性不足。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项情况

该项目依据《2023 年铁路沿线环境综合整治专项行动核验标准（征求意见稿）》《关于印发做好铁路沿线疏解整治及绿化提升工作指导意见》《丰台区 2023 年平安铁路建设协调重点工作任务分解方案》等相关政策立项，并进行多次的主任办公会、工委会的会议审议，决策过程较为完善。项目地块位于玉泉营街道管辖范围，由玉泉营街道办事处负责实施具有职能相关性。

该项目立项依据较为充分，项目实施具有职能相关性。

2. 绩效目标情况

玉泉营街道办事处针对该项目设置了总体绩效目标及各分项指标，各项指标基本围绕项目主要内容进行设置，项目总体绩

效目标合理性较好，从目标基本可了解项目整体要求。但部分绩效指标设置的细化量化程度不足，填报不规范，如数量指标设置为 14900 平方米，三级指标内容和指标值一致，三级指标设置不合理不规范；质量指标设置为定性描述，量化程度不足，未反映各项工程质量验收、考核的标准等；时效指标量化程度不足，无法考核项目实施过程中具体的时间节点，如采购完成时间、合同签订时间、工程完工时间、验收时间的完成情况；成本指标仅设置了项目总成本，未根据项目预算内容设置分项成本指标；效益指标量化程度不足；服务对象满意度未明确受益对象。

评价认为，该项目填报了绩效目标表，但绩效指标设置不够完善。

3. 资金投入情况

该项目预算批复金额 384.126676 万元，全部为财政资金，实际支出金额共计 384.126676 万元，其中用于工程费 356.766676 万元，咨询费 2.110000 万元，设计费 14.400000 万元，测绘费 1.350000 万元，监理费 9.500000 万元，项目资金通过广联达软件进行测算，资金投入较为合理。但是项目绩效目标完成情况及收支明细表中填报的预算批复金额为 392.160782 万元，项目资金 389.160080 万元，填报金额与指标单批复金额不一致，存在数据矛盾的情况。

评价认为，该项目资金分配较为明确，但个别资料中数据填报情况较为混乱。

（二）项目过程情况

1. 资金管理情况

玉泉营街道办事处制定了《玉泉营街道内部控制制度（试行）》，其中包含《玉泉营街道财务管理规定》等，资金支出过程中履行了资金支出内部审批程序，保证了项目资金的合理使用。

2. 组织实施情况

该项目采用竞争性磋商采购方式遴选第三方施工单位，符合政府采购及工程建设项目采购相关规定，适用于此类工程。项目按照玉泉营街道办事处内部管理制度、项目设计方案等严格执行，由玉泉营街道办事处城乡管理办公室负责项目具体实施，组织招投标、合同签订、验收、工程结算审核等工作，保障项目顺利开展，并对第三方施工单位进行管理监督。但项目仅提供了设计方案，未提供绩效管理层面的实施方案，对于项目组织管理方式、责任落实情况，资金使用安排、采购方式、预期风险及预警措施、考核验收程序及标准等均不明确，不利于指导项目实施。

评价认为，该项目管理制度较为健全，但未指定项目实施方案，合同管理有效性存在不足。

（三）项目产出情况

1. 产出数量指标完成情况

该项目完成了 14,900 平方米的铁路沿线及周边开展绿化美化工作。

2. 产出质量指标完成情况

该项目由建设单位、监理单位、施工单位、设计单位开展验收工作，根据“工程质量竣工验收记录表”反馈，各分项分部工程符合设计要求，施工质量均满足有关质量验收规范和标准要求，单位工程竣工验收合格。

3. 产出时效指标完成情况

该项目时效指标设置为 2024 年内支付。但项目在 2024 年并未开展实施工作，根据提供的竣工验收记录表、合同、会计凭证等相关材料，各项工作均已于 2025 年 12 月 31 日前完成，并按照相关计划实施，指标内容设置合理性不足。

4. 产出成本指标完成情况

该项目预算执行率 100%，体现了较强的资金使用效率，竣工验收后开展了工程项目结算审计工作，确保了项目资金使用的规范性与安全性。但在成本控制方面仍存在优化空间，特别是在材料采购、人力资源配置等环节尚未建立精细化的成本核算体系，导致部分支出存在节约潜力。

评价认为，该项目产出指标完成情况总体较好，但也存在产出时效指标设置合理性不足，成本控制进一步优化的问题。

（四）项目效益情况

1. 实施效益指标完成情况

通过该项目的实施，完成对 14,900 平方米区域进行绿化整改，显著提升了区域绿化覆盖率与视觉美感，为丰台区“秀道”

建设及国家森林城市创建提供了有力支撑，同时优化了周边居民生活生态环境，增强了群众环境获得感与幸福感。

该项目社会效益良好，但效果资料仅提供了项目实施前和正在实施的照片，没有体现实施后的效果图、缺少数据统计和细化的效果支撑资料，绩效成果呈现不充分。

2. 服务对象满意度指标完成情况

该项目服务对象满意度指标设置为“90%以上”，未明确具体服务对象或受益对象，缺少满意度调查的支撑资料，满意度调查实施情况不明确。

评价认为，该项目具有良好的效益效果，满意度达成情况不明确，绩效成果资料呈现不充分。

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

该项目严格按照玉泉营街道办事处普通资金支出和“三重一大”资金管理，资金3万元以上10万元以下的通过街道主任办公会审议，10万元及以上的，按照街道“三重一大”要求进行街道主任办公会、党工委会审议。资金支出由经办人、部门负责人、财政科负责人、部门主管领导、财政科主管领导、街道负责人进行审核签字。

该项目资金通过财政预算评审，待预指标下达后，开始立项并开展招投标相关工作，严格按照玉泉营街道办事处财务制度要求，委托专业公司开展。对预付款、工程款、尾款的支出，均上

会由主任办公会、工委会研究决定后进行支出。

（二）存在的问题及原因分析

1. 部分绩效指标设置的细化量化程度不足，填报不规范，如数量指标设置为 14900 平方米，三级指标内容和指标值一致，三级指标设置不合理不规范；质量指标设置为定性描述，量化程度不足，未反映各项工程质量验收、考核的标准等；时效指标量化程度不足，无法考核项目实施过程中具体的时间节点，如采购完成时间、合同签订时间、验收时间的完成情况；成本指标仅设置了项目总成本，未根据项目的预算内容设置分项成本指标；效益指标量化程度不足；服务对象满意度未明确受益对象。

2. 该项目过程管理存在不足。该项目仅提供了设计方案，未提供绩效管理方面的实施方案，对于项目组织管理方式、责任落实情况，资金使用安排、采购方式、预期风险及预警措施、考核验收程序及标准等均不明确，不利于指导项目实施。

3. 该项目的产出和效益资料提供不完整，效果资料仅提供了项目实施前和正在实施的照片，未见实施后的效果图及缺少数据统计和细化的效果支撑资料，缺少满意度调查的支撑资料，满意度调查实施情况不明确。

六、有关建议

1. 建议规范填报项目绩效目标申报表，依据项目内容和相关规划、计划，合理设置绩效目标，细化、量化绩效指标，增强可考量性，为项目绩效目标管理夯实基础，为开展项目绩效评价创

造条件。数量指标应合理拆分三级指标内容与指标数值，杜绝内容重复；质量指标补充量化验收标准、工程考核细则；时效指标应明确采购、合同签订、竣工验收等关键时间节点；成本指标应按费用类别增设分项成本指标；效益指标应量化设置考核内容，精准界定服务受益群体，完善满意度调查考核机制，全面提升绩效指标科学性、可量化与可考核性。

2. 建议制定完善的项目实施方案，明确项目组织管理方式、资金使用、过程监控、考核验收程序及标准等管理环节，将责任落实到人，提高项目实施方案的针对性和可操作性。

3. 建议完善效益佐证资料，归集实景对比图片、绿化养护、环境提升等相关数据统计材料，丰富绩效成效支撑依据，全面、客观反映项目实际产出及实施效益。重视满意度调查工作，面向铁路沿线居民及管理单位补开展满意度调查，重点收集对绿化效果、管护情况及整体环境的评价，并妥善留存问卷、统计结果等过程资料，为项目综合评估提供依据。

七、其他需要说明的问题

本报告是在项目单位提供的材料基础上，对资料进行全面分析的基础上综合形成的。本报告的结论与意见是参考性的，仅供预算管理时进行参考，不做其他用途。

八、附件

指标体系及打分情况表

附件：指标体系及打分表

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	项目立项	4	立项依据充分性	2	1.6
			立项程序规范性	2	1.7
	绩效目标	3	绩效目标合理性	2	1.8
			绩效指标明确性	1	0.6
	资金投入	3	预算编制科学性	2	1.5
			资金分配合理性	1	0.8
过程	资金管理	10	资金到位率	2	2
			预算执行率	3	3
			资金使用合规性	5	4.8
	组织实施	10	管理制度健全性	3	2
			制度执行有效性	7	6
产出	产出数量	10	实际完成率	10	10
	产出质量	10	质量达标率	10	7
	产出时效	10	完成及时性	10	7
	产出成本	10	成本节约率	10	10
效益	项目效益	30	实施效益	25	20
			满意度	5	3
合计		100		100	82.8