

# 宁德市园林绿化中心文件

宁园林〔2021〕28号

---

## 2020年市级财政项目——城管执法 业务经费绩效评价报告

宁德市财政局：

根据“关于做好市直预算单位2020年财政支出绩效自评工作的部署”，结合单位职能，遵循重要性原则，现城区绿地养护服务项目29.6万元的财政支出绩效评价情况汇报如下：

### 一、项目概况

#### （一）项目单位基本情况

贯彻执行国家有关城市园林绿化的方针、政策，负责全市园林绿化业务指导，研究提出中心城市园林绿化发展中、长期规划和经批准后的年度计划组织实施。负责全市园林绿化设计、施工的市场指导管理，负责全市园林绿化设计工作，配合有关

部门做好全市园林绿化专业岗位人才的培训。负责中心城市公园的管理、维护工作。负责城市园林绿化树木移植、砍伐、修剪等技术性工作。

## （二）项目基本情况

项目经费主要用于弥补经费不足，补充公用经费及保障临时人员经费等，让干部职工以更加饱满的热情投入园林管理工作，保证园林管理工作的顺利开展。

### 二、项目实施基本情况

#### （一）项目组织管理情况

##### 1、合理编制绩效目标

绩效目标与实际工作内容相关性强；项目预期产出效益和绩效符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

##### 2、健全项目管理制度

制定具有相应的业务管理制度；管理制度合法、合规。

##### 3、监督项目执行、纠偏纠错

项目自查监督有效，及时纠偏纠错。

##### 4、开展绩效动态监控

及时开展绩效动态监控

#### （二）项目财务管理状况

本项目累计安排资金 29.6 万元。其中：财政资金-中央 0 万元，财政资金-省 0 万元，财政资金-市 29.6 万元，其他资金-自筹资金 0 万元，其他资金-其他 0 万元。年初预算资金 29.6

万元,年中调整资金为-3.39万元。其中:财政资金-中央0万元,财政资金-省0万元,财政资金-市29.6万元,其他资金-自筹资金0万元,其他资金-其他0万元。实际到位资金总额26.21万元。其中:财政资金-中央0万元,财政资金-省0万元,财政资金-市26.21万元,其他资金-自筹资金0万元,其他资金-其他0万元。实际资金支出19.58万元。其中:财政资金-中央0万元,财政资金-省0万元,财政资金-市19.58万元,其他资金-自筹资金0万元,其他资金-其他0万元。

### 三、项目绩效分析

#### (一) 项目绩效评价工作开展情况

1、选用的评价指标客观、准确,评价方法依据充分,执行合理。

##### (1) 评价指标

根据绩效评价的目的和项目实际情况设计评价指标,包括产出目标、效益目标、满意度目标、决策、过程五个方面,满分100分。一是产出目标(40分),主要评价时效目标、成本目标、数量目标、质量目标情况。二是效益目标(15分),主要评价项目社会效益、可持续影响方面。三是满意度目标(15分),主要评价项目服务对象满意度。四是决策(15分),主要评价项目立项、绩效目标及资金投入情况。五是过程(15分)主要评价项目资金管理、组织实施等方面的情况。

##### (2) 评价方法

一是比较法:通过对绩效目标与实施效果比较,综合分析

绩效目标的实现程度。二是公众评价法：通过问卷调查对项目支出效果进行调查，评价绩效目标的实现程度。

## 2、现场勘验、检查、核实的情况

根据评价指标，对项目实施后的现场实际情况进行勘验、检查、核实，记录勘察检查结果，进行准确评价分析。

## 3、项目绩效自评得分和自评等级

总分值 100%，评价总分 100 分，经逐一核对绩效指标，认真自我评价后 项目立项 7 分，绩效目标 4 分，资金投入 3 分，资金管理 6 分，组织实施 8 分，时效目标 5 分，成本目标 9 分，数量目标 19 分，质量目标 6 分，社会效益目标 15 分，服务对象满意度 15 分，总得分 97。评价等级：优。

### （二）项目绩效目标完成情况

#### 1. 产出目标完成情况

##### （1）时效目标

目标 1:项目完成时间绩效目标值是 12 月，实际完成值为 12 月，目标完成率为 100%。

##### （2）成本目标

目标 1:临时人员工资福利支出绩效目标值是 6.6 万元，实际完成值为 6.94 万元，目标完成率为 105.15%；目标 2:食堂补助费绩效目标值是 3.9 万元，实际完成值为 2.7 万元，目标完成率为 69.23%；目标 3:日常办公经费绩效目标值是 2.44 万元，实际完成值为 1.3 万元，目标完成率为 53.28%；目标 4:档案整理、

财务审计、资产清查费绩效目标值是 16.66 万元,实际完成值为 1.3 万元,目标完成率为 9.49%。

### (3) 数量目标

目标 1:发放食堂补助费人数绩效目标值是 13 人,实际完成值为 9 人,目标完成率为 69.23%;目标 2:资产清查报告份数绩效目标值是 1 份,实际完成值为 1 份,目标完成率为 100%;目标 3:档案整理份数绩效目标值是 6150 份,实际完成值为 7225 份,目标完成率为 117.48%;目标 4:临时人员数量绩效目标值是 2 人,实际完成值为 2 人,目标完成率为 100%;目标 5:财务审计报告份数绩效目标值是 1 份,实际完成值为 1 份,目标完成率为 100%。

### (4) 质量目标

目标 1:临时人员考评合格率绩效目标值是 100%,实际完成值为 100%,目标完成率为 100%;目标 2:报告完结率绩效目标值是 100%,实际完成值为 100%,目标完成率为 100%。

## 2. 效益目标完成情况

### (1) 社会效益目标

目标 1:园林效能投诉办结率绩效目标值是 100%,实际完成值为 100%,目标完成率为 100%。

## 3. 满意度目标完成情况

### (1) 服务对象满意度

目标 1:内部干部员工满意率绩效目标值是 100%,实际完成值为 100%,目标完成率为 100%。

### （三）项目绩效分析

#### 1. 决策（15%）指标体系得分 14 分，其中：

##### （1）项目立项满分 7 分，得 7 分。

立项依据充分性：本项目满分 5 分，得 5 分，得分原因为：立项依据充分。

立项程序规范性：本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：立项程序规范；

##### （2）绩效目标满分 4 分，得 4 分。

绩效目标合理性：本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：绩效目标合理

绩效指标明确性：本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：绩效指标明确。

##### （3）资金投入满分 4 分，得 3 分。

预算编制科学性：本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：预算编制科学。

资金分配合理性：本项目满分 2 分，得 1 分，扣分原因为：使用往年资金，造成资金结余，使用今年这块资金分配不合理。

#### 2. 过程（15%）指标体系得分 14 分，其中：

##### （1）资金管理满分 7 分，得 6 分。

资金到位率：本项目满分 4 分，得 4 分，得分原因为：资金及时率大于 90%；预算执行率：本项目满分 3 分，得 2 分，扣分原因为：使用往年资金，造成资金结余，所以预算执行率小于 95%。

##### （2）组织实施满分 8 分，得 8 分。

管理制度健全性：本项目满分 4 分，得 4 分，得分原因为：管理制度健全。

制度执行有效性：本项目满分 4 分，得 4 分，得分原因为：制度执行有效。

3. 产出目标指标体系得分 39 分，其中：

(1) 时效目标满分 5 分，得 5 分。

项目完成时间：本项目满分 5 分，得 5 分，得分原因为：项目完成时间得 5 分；

(2) 成本目标满分 10 分，得 9 分。

档案整理、财务审计、资产清查费：本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：档案整理、财务审计、资产清查费小于 16.66 万元得 3 分，临时人员工资福利支出本项目满分 1 分，得 0 分，扣分原因为：临时人员工资福利支出大于 6.6 万元扣 1 分，食堂补助费本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：食堂补助费小于等于 3.9 万元得 3 分，日常办公经费本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：日常办公经费小于等于 2.44 万元得 3 分；

(3) 数量目标满分 19 分，得 19 分。资产清查报告份数本项目满分 4 分，得 4 分，得分原因为：资产清查报告份数有一份得 4 分，档案整理份数本项目满分 4 分，得 4 分，得分原因为：档案整理份数大于 6150 份得 4 分，财务审计报告份数本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：财务审计报告份数有一份得 3 分，临时人员数量本项目满分 5 分，得 5 分，得分原因为：临时人员数量为 2 分得 5 分，发放食堂补助费人数本项目满分 3 分，得 3 分，得

分原因为：发放食堂补助费人数小于 13 人得 3 分；

（4）质量目标满分 6 分，得 6 分。报告完结率本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：报告完结率达到 100%得 3 分，临时人员考评合格率本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：临时人员考评合格率达到 100%得 3 分；

4. 效益目标指标体系得分 15 分，其中：

（1）社会效益目标满分 15 分，得 15 分。园林效能投诉办结率本项目满分 15 分，得 15 分，得分原因为：园林效能投诉办结率达到 100%得 15 分；

5. 满意度目标指标体系得分 15 分，其中：

（1）服务对象满意度满分 15 分，得 15 分。内部干部员工满意率本项目满分 15 分，得 15 分，得分原因为：内部干部员工满意率达到 100%得 15 分；

#### 四、项目存在问题和改进措施

##### （一）项目存在的问题

1、资金统筹安排的不够科学，没有及时使用拨付该项资金，导致资金有结余。

2、“档案整理、财务审计、资产清查费”此三项资金分三年拨付，故本年度只拨付 1.3 万元。

3、市园林绿化中心共有 12 人，“食堂补助费”12 人，但是有 3 人是在城管局发放，所以实际食堂补助费只有 9 人的费用。

##### （二）项目改进措施

1、科学统筹安排资金，细化每项资金分布，及时合理的使



用和拨付资金。

2、后期有类似款项，应该分年度统筹制定预算目标，确保绩效目标能及时完成。

3、后期有类似款项，应该落实实际发放人数，确保绩效目标能够及时完成。

五、下一步改进工作的意见和建议  
加强绩效管理的培训。

  
宁德市园林绿化中心  
2021年6月9日

