

宁德市园林绿化中心文件

宁园林〔2021〕27号

2020年市级财政项目——市本级 园林养护经费绩效评价报告

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2000万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

2020年市本级城区绿地养护范围内绿地面积150万平方米，行道树1.18万株，立体绿化3980平方米，绿雕450平方米，时花50万株。

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效果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、完整。

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2000万元。其中：财政资金-中央0万元，财政资金-省0万元，财政资金-市2000万元，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2000万元，年中调整资金为0万元。其中：财政资金-中央0万元，

财政资金-省 0 万元, 财政资金-市 2000 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 1454. 1456 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 1454. 1456 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 1454. 1456 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 1454. 1456 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. 选用的评价指标和评价方法

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。二是因素分析法: 通过综合分析影响绩

效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。三是项目效益分析法：通过项目支出与项目效益进行对比分析，评价绩效目标的实现程度。四是公众评价法：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 4 分，资金管理 9 分，组织实施 6 分，时效目标 2 分，成本目标 6 分，数量目标 20 分，质量目标 12 分，社会效益目标 10 分，可持续影响目标 5 分，服务对象满意度 15 分，总得分 100。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: 水费绩效目标值是 60 万元，实际完成值为 33.02324 万元，目标完成率为 55.04%；目标 2: 绿化养护费用绩效目标值是 1662.8 万元，实际完成值为 1662.8 万元，目标完成率为 100%；目标 3: 保安费用绩效目标值是 277.2 万元，实际完成值为 277.2 万元，目标完成率为 100%。

（3）数量目标

目标 1: 绿雕养护面积绩效目标值是 450m², 实际完成值为 450m², 目标完成率为 100%; 目标 2: 保安人数绩效目标值是 66 人, 实际完成值为 66 人, 目标完成率为 100%; 目标 3: 施肥吨数绩效目标值是 20 吨, 实际完成值为 40 吨, 目标完成率为 200%; 目标 4: 苗木补植面积绩效目标值是 5000m², 实际完成值为 9400m², 目标完成率为 188%; 目标 5: 公园道路绿地养护面积绩效目标值是 1500000m², 实际完成值为 1517044m², 目标完成率为 101.14%; 目标 6: 时花布置次数绩效目标值是 4 次, 实际完成值为 4 次, 目标完成率为 100%。

（4）质量目标

目标 1: 保安出勤率绩效目标值是 95%, 实际完成值为 99%, 目标完成率为 104.21%; 目标 2: 绿地养护合格率绩效目标值是 80%, 实际完成值为 88.37%, 目标完成率为 110.46%; 目标 3: 行道树修剪率绩效目标值是 50%, 实际完成值为 51.2%, 目标完成率为 102.4%。

2. 效益目标完成情况

（1）社会效益目标

目标 1: 公园场地内群团组织举办活动参与人次绩效目标值是 600 人次, 实际完成值为 10986 人次, 目标完成率为 1831%。

（2）可持续影响目标

目标 1: 园椅坐凳持续使用率绩效目标值是 80%, 实际完成值为 80%, 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:群众游览满意率绩效目标值是 90%,实际完成值为 94%,目标完成率为 104.44%。

（三）项目绩效分析

1. 决策（15%）指标体系得分 15 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 4 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 2 分,得分原因为:资金分配合理。

2. 过程（15%）指标体系得分 15 分,其中:

（1）资金管理满分 9 分,得 9 分。

资金到位率:本项目满分 3 分,得 3 分,得分原因为:资金到位率 100%。

预算执行率：本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：预算执行率大于 95%。

资金使用合规性：本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：资金使用合规。

(2) 组织实施满分 6 分，得 6 分。

管理制度健全性：本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：管理制度健全。

制度执行有效性：本项目满分 3 分，得 3 分，得分原因为：制度执行有效。

3. 产出目标指标体系得分 40 分，其中：

(1) 时效目标满分 2 分，得 2 分。

项目完成时间：本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：按时完成得 2 分。

(2) 成本目标满分 6 分，得 6 分。

水费：本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：水费 60 万以下得 2 分。

绿化养护费用：本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：养护费小于 1662.8 万元得 2 分。

保安费用本项目：满分 2 分，得 2 分，得分原因为：保安费用 277.2 万元及以下得 2 分。

(3) 数量目标满分 20 分，得 20 分。

保安人数：本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：保安 66 人及以上得 2 分。

公园道路绿地养护面积：本项目满分 8 分，得 8 分，得分原

因为：面积 150 万平方米及以上得 8 分。

绿雕养护面积：本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：面积 450 平方米，得 2 分。

施肥吨数：本项目满分 4 分，得 4 分，得分原因为：施肥 20 吨及以上得 4 分。

苗木补植面积：本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：补植面积大于 5000 平方米得 2 分。

时花布置次数：本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：时花布置 4 次，得 2 分。

(4) 质量目标满分 12 分，得 12 分。

行道树修剪率：本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：修剪率 50%及以上，得 2 分。

绿地养护合格率：本项目满分 8 分，得 8 分，得分原因为：合格率 80%以上得 8 分。

保安出勤率：本项目满分 2 分，得 2 分，得分原因为：出勤率 95%以上，得 2 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 10 分，得 10 分。公园场地内群团组织举办活动参与人次：本项目满分 10 分，得 10 分，得分原因为：参与人次达 600 及以上的得 10 分。

(2) 可持续影响目标满分 5 分，得 5 分。园椅坐凳持续使用率：本项目满分 5 分，得 5 分，得分原因为：持续使用率 80%以上得 5 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。群众游览满意率:本项目满分 15 分,得 15 分,得分原因为:满意率 90%及以上得 15 分。

四、项目存在问题和改进措施

(一) 项目存在的问题

1、宁德市园林绿化中心(原宁德市园林管理局)作为项目业主组织实施单位,对项目资金使用严格把关,每个月项目结算都委托有审核资质的第三方进行结算审核,审核后申报市城市管理局审批,再报市财政核准,流程长,需要时间流转,项目结算资金拨付偏慢。

2、项目计划为前一年度制订,项目养护当年,按照现场补植需要,进行苗木补植。园林绿化是创城检查验收的重点,苗木补植要求高,因而出现苗木补植计划值与实际完成值偏差较大

3、项目计量部分工作内容涉及方面太多,太繁琐,审核比较复杂,耗时长。

(二) 项目改进措施

1、宁德市园林绿化中心将进一步加强与养护企业及相关单位的对接沟通,努力加快项目结算审核申报工作进度,实现项目资金拨付提速。

2、有效掌握文明城市创建的检查质量要求,参照公园绿地前一年度苗木补植的数量,开展深入细致的实地调查,科学研判,使苗木补植计划更加贴切年度实际。

3、项目计量部分工作内容涉及方面太多,太繁琐,审核比

较复杂，耗时长，所以项目计量部分简化工作项目内容，提高审核效率。

五、下一步改进工作的意见和建议

希望多组织财政绩效管理考评的培训。



宁德市园林绿化中心

2021年6月9日

宁德市园林绿化中心

2021年6月9日印发