

城区及开发区绿化养护项目支出 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

随着经济及城市化进程的不断推进，园林绿化工程越来越受到人们的重视。但园林绿地的建成并不代表园林景观的完成，俗话说“三分种，七分养”，园林绿化养护管理在园林绿化工程中起着举足轻重的作用，只有高质量、高水平的养护管理，园林景观才能逐渐达到完美的景观效果，城市形象才能因此得到提升。

2. 项目主要内容

工程范围内所有的绿化苗木及附属设施，养管内容：道路绿化、游园、树木等绿化养护、卫生保洁、设施设备维修、恶劣天气环境时的应急工作（如：强降雨、台风、除雪铲冰等）、病虫害防治作等。

3. 资金投入

本项目资金来源为县财政拨款收入，2023 年下达资金 916.82 万元，支出 916.82 万元，预算执行率 100%。

（二）项目绩效目标

为了保障金寨县绿化养护工作的正常开展，绿化养护工

作质量水平与管理水平能得到不断提升，生态环境得到良好改善，市民生活质量得到有效提高。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

按照县财政部门预算支出绩效评价要求，对涉及纳入部门预算的所属单位的县级项目支出绩效和部门整体支出绩效开展评价工作。绩效评价的目的是通过绩效评价，加强支出管理，强化支出责任，评估投入产出效果，确定投入的重点和方向。根据绩效评价中发现的问题，规范项目管理，加强财务管理，提高财政预算资金使用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

本次指标体系设立以《安徽省财政支出绩效评价指标框架》的通知（财绩〔2016〕627号）为参考，从中选取最能体现评价对象特征的共性指标，并针对部门特点，另行设计具体的个性绩效评价指标，对评价指标设定遵循相关性、重要性、可比性、系统性、经济性原则。所有评价指标按权重设定了科学合理的分值，确定了相应的评价标准，并对评价指标的内容做出说明，形成完善的绩效评价指标体系。标准分值为100分，其中：决策20分，过程20分，产出30分，效益30分。评价计分采取百分制，评价结果分为优、良、中、差四个等级：综合评价得分90分以上（含90分），绩效级别评定为优；综合评价得分80-90分（含80分），绩效级别评定为良；综合评价得分60-80分（含60分），

绩效级别评定为中；综合评价得分 60 分以下，绩效级别评定为差。

（三）绩效评价工作过程。

由部门牵头召开专门会议，组织开展绩效评价工作，业务科室根据年初设定的绩效目标，对照 2023 年度项目工作开展、资金使用、财务管理、产生的效益等情况进行评价，财务科结合项目实际完成情况，通过定性与定量相结合完成此次评价工作。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

经评价，2023 年城区及开发区绿化养护项目总体完成状况好，预算编制较合理，项目和资金管理较为落实，整体项目效果好。本次绩效评价综合得分为 97 分，评价等级为“优”。具体评分见下表。

项目	决策	过程	产出	效益	得分合计
标准分值	20	20	30	30	100
评价得分	20	20	27	30	97

四、绩效评价指标分析（可附表进行分析）

（一）项目决策情况（20 分）。

1. 项目立项符合国家法律法规和相关政策，立项依据充分，立项程序规范，得 5 分。

2. 按照规定的程序申请采购，材料符合相关要求，得 5 分。

3. 预期产出效益符合正常的业绩水平，与预算确定的资

金量相匹配，得 10 分。

（二）项目过程情况（20 分）。

1. 资金管理。资金到位 916.82 万元，实际支出 916.82 万元，资金到位率 100%，预算执行率 100%，资金拨付手续完整，资金支出符合预算批复的用途。财务审批流程严格按资金管理辦法执行，资金支付管理资料真实、合法、完整，得 10 分。

2. 组织实施。项目管理制度健全，绩效管理有效，制度执行有效，得 10 分。

（三）项目产出情况（30 分）。

1. 数量指标（7 分）

2023 年养护树木 24078 棵，道路绿化及公园绿化养护面积 2355267 m²，完成率 100%，得 7 分。

2. 质量指标（8 分）

2023 年按合同要求一级养护标准养护，部分地点落叶严重未及时清扫，完成率 97%，扣 3 分，得 5 分。

3. 时效指标（7 分）

2023 年按时养护，完成率 100%，得 7 分。

4. 成本指标（8 分）

资金到位 916.82 万元，支出 916.82 万元，执行率 100%，未超预算，得 8 分。

（三）项目效益情况。

1. 项目效益(22 分)

社会效益指标(7 分):绿化养护工作质量水平与管理水

平不断提升，为人们营造了舒适而安静的生活和工作环境，有效提高市民生活质量；得7分。

生态效益指标(7分):带动园林绿化产业的发展，为人们创造了一个新鲜的空气、适宜的温度、清澈的水体等的生态环境；得7分。

可持续影响指标(8分):城市绿化作为城市化的重要内容，对改善城市生态和景观环境、提高人民群众生活质量、促进城市的可持续发展起到了重要作用；得8分。

2. 满意度(8分)

服务对象满意度指标:2023年群众满意度达96%，完成率100%，得8分。

五、主要经验及做法

一是领导高度重视是关键。为更好地落实财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)，按照《安徽省省级项目支出绩效单位自评操作规程》和《安徽省省级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程》(皖财绩〔2020〕1603号)的文件要求，我单位领导高度重视，听取有关汇报，并以财务科为主要牵头部门，按年初设定的项目绩效目标情况，高质量的开展绩效评价工作。

二是完善管理制度是基础。通过绩效评价找出项目运行中存在的问题及其形成的原因，完善项目管理制度，规范项目资金使用，进一步提高财政资金支出透明度和使用效率。

三是注重绩效管理是根本。科学合理的编报项目绩效目标，严格执行项目管理程序及政府采购制度等，保证项目资

金使用合规，既能满足节约办事的要求，又推进了机关工作的有序开展。

六、存在问题及原因分析

成在问题是评价指标体系不够完善，评价内容不够全面，难以满足不同层面和不同性质的绩效评价需求，不利于后期对项目进行跟踪与考核。主要原因是部分绩效目标设置不够精细，体现项目效果的个性指标和标准上针对性不强，特别是效益指标，定性指标多定量指标少，主观判断的多，具体可衡量的少。

七、有关建议

一是加强绩效管理工作。根据部门主要职责和重点工作对内容进一步完善、细化、量化绩效目标，强化全过程绩效管理，将绩效管理贯穿于项目实施的每一个环节，及时发现并纠正绩效管理过程中存在的问题，提高资金使用效率。

二是加强项目统筹管理。明确项目实施进度计划，加强执行中的过程管理和监督机制，保障工程进度，提高项目管理水平。

附件：项目支出绩效评价表

附件：

(2023年度)

项目名称		2023年城区及开发区绿化养护						
主管部门		199-非部门预算单位		实施单位	039001-金寨县城市管理行政执法局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	916.82	916.82	916.82	10	100.00%	10.00	
	其中: 本年财政拨款	916.82	916.82	916.82	—			
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—			
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	用于2023年城区及开发区绿化养护方面, 实现了县域绿化环境美观, 附属设施完好, 居民外出活动丰富, 刺激经济消费; 绿化养护工作质量水平与管理水平能得到不断提升, 生态环境得到良好改善, 市民生活质量得到有效提高的效果。			该资金用于城区及开发区绿化养护费用, 带动园林绿化产业的发展, 又为人们创造了一个新鲜的空气、适宜的温度、清澈的水体和舒适而安静的生活和工作环境, 实现进一步提高居民生活水平、绿化覆盖和改观城市市容市貌的目标。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	苗木数量	=24078棵	24078棵	10	10	
			养护面积	=2355267平方米	2355267平方米	10	10	
		质量指标	清扫度	符合标准	达成预期指标	10	7	部分地点落叶严重未及时发现
		时效指标	养护时间	2023年度	达成预期指标	10	10	
		成本指标	项目总成本	≤1314.32万元	916.82万元	10	10	按季度拨款, 下达资金916.82万元
	效益指标	经济效益指标	本指标不适用				0	
		社会效益指标	绿化养护工作质量水平与管理水平得到不断提升, 提高市民生活质量	显著提高	达成预期指标	10	10	
		生态效益指标	带动园林绿化产业的发展, 生态环境得到良好改善	明显改观	达成预期指标	10	10	
		可持续影响指标	对改善城市生态和景观环境、提高人民群众生活质量、促进城市的可持续发展具有重要作用	效果显著	达成预期指标	10	10	
满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥95%	96%	10	10		
总分						100	97.00	