

2021 年金凤区绿化养护外包服务项目 绩效评价报告

项目单位：金凤区自然资源局

委托单位：金凤区财政局

评价机构：宁夏智合项目管理有限公司



二〇二二年十二月

目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标与目标完成情况	14
二、绩效评价工作开展情况	15
(一) 绩效评价的目的、时段、对象和范围	15
(二) 绩效评价原则、评价标准、评价方法和评价指标体系	17
(三) 绩效评价工作过程	19
三、综合评价情况及评价结论	21
(一) 评价得分及评价等级	21
(二) 综合评价结论	23
四、绩效评价指标分析情况	23
(一) 项目决策情况分析	23
(二) 项目过程情况分析	26
(三) 项目产出情况分析	29
(四) 项目效益情况分析	30
五、主要经验及做法、存在的问题和原因分析	33
(一) 主要经验及做法	33
(二) 存在的问题和原因分析	33
六、有关建议	34
七、其他需说明的问题	34
附件:	35

2021年金凤区绿化养护外包服务项目 绩效评价报告

为进一步规范预算项目支出管理，牢固树立绩效理念，切实提高资金使用效益，我公司接受银川市金凤区财政局委托，根据财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）和自治区党委、人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（宁党发〔2019〕9号）等相关规定，以及项目相关财务、审计等文件资料对2021年金凤区自然资源局实施的绿化养护外包服务项目进行绩效评价。提供资料的合法性、真实性、完整性由项目实施单位负责，我们的责任是在进行谨慎调查和实施必要的调查程序的基础上，遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的原则，对此项目绩效情况发表评价意见，形成绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景和目的

城市园林绿化是一个城市的呼吸之肺，对城市生态系统起着调节作用；城市园林绿化是一个城市的舒缓空间，为居住在城市之中的人们提供愉悦身心的绿色处所；城市园林绿化更是一个城市的形象门面，给进入这个城市的人带来视觉上的第一印象。城市的发展已逐渐从面积扩张向内涵打造转变，一个城市环境构造与气质形象已成为城市品质提升的更高追求，绿化环境无疑是城市环境重要的组成部分。金凤区是银川市的市辖区之一，位于银

川市中部，于 2002 年 11 月 1 日成立，区划总面积 353 平方公里。现辖丰登镇、良田镇两镇和上海西路、北京中路、黄河东路、长城中路、满城北街、贺兰山中路 6 个街道办事处。2020 年底辖区共有 63 个社区，20 个行政村。根据第七次全国人口普查结果，金凤区常住人口 64.4 万人。辖区基础设施完善，“六纵十二横”路网阡陌交错，12 公里典农河纵贯南北，阅海、宝湖、七子连湖等湖泊湿地星罗棋布，“塞上湖城”休闲旅游带基本形成，荣获全国休闲农业与乡村旅游示范区国家荣誉。美好幸福的城市不仅需要优美的绿化环境，更需要长效的管理进行维持，城市园林绿化的管理尤为重要。

根据《银川市金凤区人民政府专题会议纪要》（2019 年第 76 次）要求，结合金凤区实际，由金凤区自然资源局组织实施金凤区绿化养护外包服务项目，所需养护管理经费由金凤区财政局核拨。项目的实施旨在美化优化人居环境，提高群众生活质量，改善城市生态环境，促进城市可持续发展。通过绿化养护外包服务项目，提升城市形象，展现城市风貌，塑造城市品牌。

2. 项目资金预算安排和使用情况

经工作组复核，2021 年金凤区绿化养护外包服务项目全年核算养护费用 1102.344 万元，实际到位 1020 万元，资金到位率 92.53%。截至评价日，金凤区自然资源局已根据项目实际实施进度支付项目资金 1020 万元，预算执行率 100%。

3. 项目组织和管理

（1）根据金凤区人民政府会议研究决定，由金凤区自然资源局负责，本着节约、实用的原则，对金凤区绿化养护外包服务

项目开展公开招标和考核工作；由金凤区财政局负责，积极筹措金凤区自然资源局 2021 年实施项目政府配套资金。

（2）从项目法人单位的主体责任看，项目单位严格按照有关规定，切实加强项目管理，认真组织实施，落实计划执行和项目监管的主体责任；严格按照《银川市绿化养护考核标准》和《金凤区绿化养护考核评分细则》实施，管好用好绿化养护县级配套资金，严禁截留、挤占、挪用；及时准备上报考核数据和信息，自觉接受各级监管部门和监管责任人的监督检查；对监管部门指出的问题要积极整改，及时向有关部门报送整改情况。

（3）从项目单位加强审计监督和绩效管理看，项目管理方需组织有资质的第三方开展工程审计和项目绩效评价工作，提高资金使用绩效和项目验收效果。截至评价日，金凤区财政局已聘请第三方开展项目支出绩效评价工作，项目已完成 2021 年 1-12 月份考核工作。

（4）从项目单位加强资金管理看，金凤区自然资源局严格遵守《会计法》和《银川市关于推进预算绩效管理工作的实施意见》（银政办〔2018〕29 号）等有关法律、法规、规章和制度，项目资金专款专用，没有发生挤占截留挪用等情况，财务制度基本上得到有效执行，资金支付审批流程规范，资料基本齐全，手续完备；能够定期编制各项财务报告，做好各项财务收入计划、控制、汇总、分析工作，提高了资金使用效率和效益，确保项目资金安全；积极配合审计、财政等部门和上级主管单位做好项目建设资金的审计、监督等工作。

5. 项目主要建设规模、内容和实际完成情况

截至评价日，金凤区自然资源局已按照项目计划开展了金凤区绿化养护外包服务项目公开招标和月度考核工作，确定银川凤洁园林绿化工程有限公司为金凤区绿化养护服务单位。自然资源局严格按照养护管理合同中的考核扣款标准对金凤区绿化养护管理工程进行了检查考核，通过平时不定期检查考核和月度检查考核，2021年1-12月份检查考核打分平均得分90.6分，完成公园、绿地养护总面积达5750亩（其中毓秀公园、宝湖公园、满春园、迎宾广场、四季广场等7处公园绿地2900亩，城市道路绿地96条、行道树近13000株、分车带610亩，防护林1800亩，村镇绿化423亩）。基本满足了群众对城市绿化养护管理的需求，经工作组社会调查问卷统计，受访群众对此项建设成效满意度达到90.91%，较好地完成了计划目标，详见下表：

2021年金凤区绿化养护外包服务项目考核情况

考核月份	被考核公园	考核项目得分	平均得分	上月问题整改情况	本月检查主要问题
一月	宝湖公园	90.8	91.2	1、宝湖公园树枝上积雪未进行及时清理；安排绿化工人对树枝积雪较多易产生危险的部位进行清理；2、毓秀公园冬季防护不彻底；对耐寒性较差的树木及时采取绑扎、缠裹保温棉等措施，做好防护；3、满春公园转运绿色垃圾有散落；对树枝装车、转运工作加强监督，确定责任人，杜绝此类现象的发生。	1、宝湖公园薔根花卉等防护措施不是很到位；2、毓秀公园主干道有融雪剂不利于植树立生长；3、满春公园死树、枯枝清理的不彻底。
	毓秀公园	91.6			
	满春公园	91.3			
	迎宾广场	91.4	91.2	1、迎宾广场越冬防护不到位；对耐寒性较差的树木及时采取绑扎、缠裹保温棉等措施，做好防护；2、四季广场死树枯枝清理不彻底有安全隐患；安排人员对未清理的死树枯枝进行全面清理，排除消防隐患；3、正源街小游园消防设施不全面；在小游园卫生间内增加灭火器、消防水带等消防器材。	1、迎宾广场个别地方不整洁；2、四季广场草坪上有枯枝落叶清理不彻底有安全隐患；3、正源街小游园整体不美观。
	四季广场	91.3			
	正源街小游园	91.0			
二月	城市道路	91.9	91.5	1、城市道路个别道路没有涂红刷白；对树木涂红过程中遗漏的道路再次进行梳理，查漏补缺；2、乡村道路个别常青树为进行固定；对有倒伏风险的树木，安装支撑架进行加固；3、防护林防护措施不到位；安排人员加大巡查力度，严防有人对防护林进行破坏、侵占等行为。	1、城市道路个别道路枯枝杂草没有清理干净；2、乡村道路绿篱内有死株及杂草；3、防护林有被砍伐现象。
	乡村道路	91.1			
	防护林	91.6			
	宝湖公园	91.3	91.8	1、宝湖公园薔根花卉等防护措施不是很到位；对宿根花卉使用草帘、无纺布等保温材料进行覆盖，对无法室外越冬的花卉及时移栽至温室大棚；2、毓秀公园主干道有融雪剂不利于植树立生长；在融雪剂消融冰雪后，及时安排保洁人员进行清扫；3、满春公园死树、枯枝清理的不彻底；安排绿化养护工人将死树及枯枝及时清运。	1、宝湖公园常青树藤没有修剪，公厕有异味；2、毓秀公园死树和杂草较多，垃圾箱上有尘土；3、满春公园露地花卉保护措施不到位。
	毓秀公园	92.0			
	满春公园	92.0			
	迎宾广场	91.0	90.7	1、迎宾广场个别地方不整洁；安排保洁人员对卫生死角	1、迎宾广场杂草太多，安全设施管理措施不

考核月份	被考核公园	考核项目得分	平均分	上月问题整改情况	本月检查主要问题
三月	四季广场	90.1	90.6	及时进行打扫；2、四季广场草坪上有枯枝落叶清理不彻底有安全隐患；安排工人使用搂草耙、鼓风机等工具对树叶及时清理，防止火灾隐患的发生；3、正源街小游园整体不美观；已安排人员对公园整体进行清扫，并与局领导积极对接，提出多项改造提升措施。	到位；2、四季广场垃圾较多未彻底清理，被投诉两次；3、正源街小游园园路清扫不及时，垃圾较多。
	正源街小游园	91.0			
	城市道路	92.8		1、城市道路个别道路枯枝杂草没有清理干净；安排公园绿化养护工人对枯枝杂草进行归拢并清运；2、乡村道路绿篱内有死株及杂草；安排工人使用打草机、搂草耙等工具对绿篱内的死株及杂草进行清理；3、防护林有被砍伐现象；积极与单位领导对接，实地调查，取证，形成调查报告报送单位进行核实。	1、城市道路个别地段有死树、枯枝、杂草；2、乡村道路冬季抗旱防护措施不到位；3、高速防护林有砍伐事件，林带零乱不整齐
	乡村道路 防护林	91.3 87.8			
	宝湖公园	90.8	91.5	1、宝湖公园常青树藤没有修剪，公厕有异味；（1）安排技术工人对公园内常青树进行整形、修剪；（2）加强公厕室内通风，定时使用卫生香，淡化异味；2、毓秀公园死树和杂草较多，垃圾箱上有尘土；对公园内死树进行移除，安排保洁工人增加对垃圾箱的打扫频率；3、满春公园露地花卉保护措施不到位；清理露地花卉周围杂草、加强水肥管理	1、宝湖公园灌木修剪没达到标准，园区西北方向园路卫生打扫不干净；2、毓秀公园绿地内有烟头和白色垃圾；3、满春公园有个别地被植物死亡未清理清理补植，园林小品、垃圾箱上有灰尘
	毓秀公园	92.0			
	满春公园	91.8			
	迎宾广场	90.8	91.1	1、迎宾广场杂草太多，安全设施管理措施不到位；安排绿化工人使用打草机对绿地内杂草进行清理，对之前安装的警示牌进行修复；2、四季广场垃圾较多未彻底清理，被投诉两次；通知物业公司保洁人员立即对未彻底清理的垃圾进行清扫，并对卫生死角进行检查；3、正源街小游园园路清扫不及时，垃圾较多；安排保洁人员对路面的垃圾、灰尘进行清扫并通知其按时进行保洁工作。	1、迎宾广场乔灌木修剪不到位，草坪有斑秃，植物有缺水现象；2、四季广场常青树有病虫害，卫生清扫不彻底；3、正源街小游园绿地内卫生保洁不到位，灌木有死亡现象。
	四季广场	91.5			
	正源街小游园	91.0			
	城市道路	91.0	91.2	1、城市道路个别地段有死树、枯枝、杂草；与局领导积	1、城市道路景瑞巷乔灌木长势不好，个别道

考核月份	被考核公园	考核项目得分	平均得分	上月问题整改情况	本月检查主要问题
四月	乡村道路	91.5	89.7	极对接，调拨树木，对死树进行更换，对枯枝、杂草进行清运；2、乡村道路冬季抗旱防护措施不到位；安排洒水车对乡村道路难以补给水源的薄弱点进行洒水养护；3、高速防护林有砍伐事件，林带零乱不整齐；已与局领导进行沟通，调查高速防护林被砍伐事件的起因经过，并安排绿化工人对林带进行补植。	路死树清理不彻底；2、乡村道路浇水不及时长势不好，杂草较多有火灾隐患；3、防护林严重浇水不够，死树杂草太多。
	防护林	91.0			
	宝湖公园	88.0			
	毓秀公园	91.0	89.7	1、宝湖公园灌木修剪没达到标准，园区西北方向园路卫生打扫不干净；（1）安排技术工人对公园内灌木进行整形、修剪；（2）安排保洁人员对园区内的卫生增加清扫频率。2、毓秀公园绿地内有烟头和白色垃圾；通知物业公司保洁人员立即对未彻底清理的垃圾进行清扫，并对卫生死角进行检查；3、满春公园有个别地被植物死亡未清理清理补植，园林小品、垃圾箱上有灰尘；安排绿化养护工和保洁对园内死树的清理和补植及园内的卫生清洁。	1、宝湖公园绿地内杂草多清除不到位；2、毓秀公园偏僻绿地内有白色垃圾，东门处较多；3、满春公园游乐设施保洁不到位。
	满春公园	90.0			
	迎宾广场	90.0			
	四季广场	88.0	88.6	1、迎宾广场乔灌木修剪不到位，阜坪伺斑秃，植物有缺水现象；安排人员对乔灌木进行修剪及增加对植被的浇灌频率，对斑秃草坪进行补种。2、四季广场常青树有病虫害，卫生清扫不彻底；立即对未彻底清理的垃圾进行清扫，并对卫生死角进行彻底清理；安排绿化人员对有病虫害树木喷洒农药预防和控制病虫害发生，确保树木健康生长。3、正源街小游园绿地内卫生保洁不到位，灌木有死亡现象；安排人员对路面的垃圾、灰尘进行清扫并通知其按时进行保洁工作，清理已死藻太。	1、迎宾广场有死树和杂草需要及时清理；2、四季广场树木有病虫害；3、正源街小游园植物长势较差，园内有堆放的垃圾清理不及时。
	正源街小游园	88.0			
	城市道路	88.0			
	乡村道路	89.0	87.6	1、城市道路满瑞巷乔灌木长势不好，个别道路死树清理不彻底；安排人员对长势不好的乔灌木进行施肥浇灌及对死树的清理，并加强养护管理。2、乡村道路浇水不及	1、城市道路阅海万家、满瑞巷、庆丰街绿篱长势不太好；2、乡村道路整体修剪不到位；3、防护林南绕城林带出现火情，属于安全生

考核月份	被考核公园	考核项目得分	平均得分	上月问题整改情况	本月检查主要问题
五月	防护林	86.0		时长势不好，杂草较多有火灾隐患；安排人员及时对乡村道路的林带进行施肥浇灌修剪清理杂草。3、防护林严重浇水不够，死树杂草太多；安排人员增加对防护林的浇灌频率及清理死树杂草	产事故。
	宝湖公园	87.0	89.7	1、宝湖公园绿地内杂草多清除不到位；安排人员对园内绿地杂草的清除 2、毓秀公园偏僻绿地内有白色垃圾，东门处较多；安排保洁人员立即对未彻底清理的垃圾进行清扫，并对卫生死角进行检查；3、满春公园游乐设施保洁不到位；安排保洁人员对游乐设施进行清洁并通知其按时进行保洁工作。	1、宝湖公园碧桃上有病虫害枝；2、毓秀公园地被植物没有施肥；3、满春公园个别地方修剪不到位。
	毓秀公园	91.6			
	满春公园	90.6			
	迎宾广场	90.0	89.5	1、迎宾广场有死树和杂草需要及时清理；安排人员及时清理死树杂草。2、四季广场树木有病虫害；对有病虫害树木喷洒农药预防和控制病虫害发生，确保树木健康生长。3、正源街小游园植物长势较差，园内有堆放的垃圾清理不及时；对长势不好的植被进行施肥浇灌及垃圾的清理。	1、迎宾广场浇水不全面；2、四季广场乔、灌木有下垂枝没有修剪；3、正源街小游园卫生保洁差。
	四季广场	90.3			
	正源街小游园	88.3			
	城市道路	88.6	88.6	1、城市道路阅海万家、满瑞巷、庆丰街绿篱长势不太好；及时对长势不好的植被进行施肥浇灌修剪。2、乡村道路整体修剪不到位；安排人员及时对乡村道路林带进行修剪。3、防护林南绕城林带出现火情，属于安全生产事故；安排人员对林带内杂草死树的清理，增加浇灌频率，增加林带内巡视的次数，排除火灾隐患。	1、城市道路庆丰街整改不到位；2、乡村道路警民路浇水不到位；3、防护林杂草没有彻底清理，存在火灾隐患。
	乡村道路	89.3			
	防护林	88.0			
	宝湖公园	91.7	91.4	1、宝湖公园碧桃上有病虫害枝；安排绿化人员对有病虫害树木喷洒农药预防和控制病虫害发生，确保树木健康生长。2、毓秀公园地被植物没有施肥；安排人员对园内长势不好的植被进行施肥 3、满春公园个别地方修剪不到位；安排人员对园内的绿篱植被进行及时、全面修剪。	1、宝湖公园广场清扫不全面；2、毓秀公园西大有杂草、死树没清理彻底；3、满春公园西大门口绿篱修剪不到位。
六月	毓秀公园	91.7			
	满春公园	90.7			

考核月份	被考核公园	考核项目得分	平均得分	上月问题整改情况	本月检查主要问题
七月	迎宾广场	90.0	90.3	1、迎宾广场浇水不全面；安排人员对迎宾广场灌溉频率。2、四季广场乔、灌木有下垂枝没有修剪；安排人员对四季广场的植被进行修剪。3、正源街小游园卫生保洁差；安排保洁人员对路面的垃圾、灰尘进行清扫并通知其按时进行保洁工作。	1、迎宾广场水面有浮草；2、四季广场保洁不到，有白色垃圾；3、正源街小游园修剪次数太少。
	四季广场	90.7			
	正源街小游园	90.3			
	城市道路	91.0	90.8	1、城市道路庆丰街整改不到位；安排人员对庆丰街长势不好的植被进行及时施肥浇灌修剪，清理死树及补植。2、乡村道路警民路浇水不到位；安排人员对警民路增加浇灌频率。3、防护林杂草没有彻底清理，存在火灾隐患；安排人员及时清理林带内的杂草、树枝。	1、城市道路行道树、常青树有蚜虫和介壳虫；2、乡村道路有死树、杂草清理不彻底；3、防护林存在缺水干旱的地方。
	乡村道路	91.3			
	防护林	90.0			
	宝湖公园	92.0	91.5	1、宝湖公园广场清扫不全面；通知物业公司保洁人员立即对未彻底清理的垃圾进行清扫，并对卫生死角进行检查。2、毓秀公园有杂草、死树没清理彻底；安排绿化养护工和保洁清除黑控制击并对园内死树的清理和补植及做好园内的卫生清洁。3、满春公园西大门口绿篱修剪不到位；安排技术工人对公园内酒本进行考 Eu 修剪；安排保洁人员对园区内的卫生增加清扫频率。	1、宝湖公园个别碧桃有虫害；2、毓秀公园草坪修剪不到位；3、满春公园地被植物缺肥。
	毓秀公园	91.3			
	满春公园	91.3			
	迎宾广场	90.3	90.9	1、迎宾广场浇水不全面；安排人员加大对迎宾广场灌溉面积，全方位考察地形，避免没有有遗漏浇水。2、四季广场乔、灌木有下垂枝没有修剪；安排人员对四季广场的植被进行修剪，保证树木营养健全。3、正源街小游园的卫生保洁差；安排人员对路面的垃圾、灰尘进行清扫并通知其按时进行保洁工作。	1、迎宾广场修剪不及时不到位；2、四季广场有死树、杂草需要及时清理；3、正源街小游园地被植物施肥没有到位。
	四季广场	90.7			
	正源街小游园	91.7			
	城市道路	91.0	90.7	1、城市道路行道树、常青树有蚜虫和介壳虫；安排绿化	1、城市道路个别路段长势很差；2、乡村道

考核月份	被考核公园	考核项目得分	平均得分	上月问题整改情况	本月检查主要问题
八月	乡村道路	90.7	90.3	人员对有病虫害树木喷洒农药预防和控制病虫害发生, 确保树木健康生长。2、乡村道路有死树、杂草清理不彻底; 开展树木隐患排查、清除枯枝死树, 安排人员对乡村道路死树、杂草清理。3、防护林存在缺水干旱的地方; 加强管理, 定期浇水, 在高温环境下较大浇灌量。	路修剪不达标; 3、防护林杂草多有火灾隐患。
	防护林	90.3			
	宝湖公园	91.3			
	毓秀公园	92.0	92.0	1、宝湖公园个别碧桃有虫害; 安排绿化人员对有病虫害树木喷洒农药预防和控制病虫害发生, 确保树木健康生长。2、毓秀公园草坪修剪不到位; 安排人员对园内的绿篱植被进行及时、全面修剪。3、满春公园地被植物缺肥; 已安排人员对地被植物施肥管理, 并定期浇灌, 保证正常生长。	1、宝湖公园大部分地被植物没有施肥; 2、毓秀公园卫生间洗手池清洗的不干净; 3、满春公园草坪有斑秃的现象。
	满春公园	92.7			
	迎宾广场	91.3	90.9	1、迎宾广场修剪不及时不到位; 安排人员对乔灌木进行修剪, 保证营养吸收, 健康生长。2、四季广场有死树、杂草需要及时清理; 安排人员及时清理死树杂草, 并进行补植, 修剪其他植被提高成活率, 定期浇灌施肥。3、正源街小游园地被植物施肥没有到位; 安排人员对园内长势不好的植被进行施肥, 并及时浇水。	1、迎宾广场修剪没有达到精细化的标准; 2、四季广场草坪、绿篱都严重缺水; 3、正源街小游园拐角树后有垃圾未清理。
	四季广场	91.0			
	正源街小游园	90.3			
	城市道路	90.3	90.0	1、城市道路个别路段长势很差; 清理死树杂草、修剪枯枝病树, 更换部分植被, 定期浇水施肥, 加强养护管理。2、乡村道路修剪不达标; 提升修剪水平, 扩大修剪范围, 达到修建标准, 安排人员及时修剪道路枝丫。3、防护林杂草多有火灾隐患; 安排人员对林带内杂草死树的清理, 增加浇灌频率, 增加林带内巡视的次数, 排除火灾隐患。	1、城市道路绿篱修剪不到位; 2、乡村道路行道树有病虫害; 3、防护林死树、杂草多有火灾隐患。
	乡村道路	90.0			
	防护林	89.7			
九月	宝湖公园	90.7	90.5	1、宝湖公园大部分地被植物没有施肥; 安排人员对园内长势不好的植被进行施肥, 按次按量, 定期浇水, 确保正常生长。2、毓秀公园卫生间洗手池清洗的不干净; 安	1、宝湖公园后山整体印象不好; 2、毓秀公园杂草太多清理不彻底; 3、满春公园广场卫生保洁不到位, 非机动车停放不规范。
	毓秀公园	92.0			

考核月份	被考核公园	考核项目得分	平均分	上月问题整改情况	本月检查主要问题
十月	满春公园	90.7		排保洁人员和物业人员进行定期清洁,按时按量工作,严格检查,对卫生死角也不放过。3、满春公园草坪有斑秃的现象;安排绿化人员对有病虫害草坪喷洒农药预防和控制病虫害发生,确保草坪健康生长,并对斑秃草坪进行补种。	
	迎宾广场	92.0	90.7	1、迎宾广场修剪没有达到精细化的标准;及时安排人员对树木、绿篱等其他植被进行精细修剪。2、四季广场草坪、绿篱都严重缺水;增加浇灌频率和面积,防止夏季高温缺水。3、正源街小游园拐角树后有垃圾未清理;安排保洁人员对树后、拐角、其他角落的垃圾、灰尘进行清扫并通知其按时进行保洁工作。	1、迎宾广场施肥不全面有待提高; 2、四季广场草坪长势不太好,有斑秃现象; 3、正源街小游园拐角树后有垃圾未清理
	四季广场	90.0			
	正源街小游园	90.0			
	城市道路	89.7	90.1	1、城市道路绿篱修剪不到位;安排人员对绿篱进行修剪及增加对植被的浇灌频率,并对形状进行一定研究。2、乡村道路行道树有病虫害;安排绿化人员对有病虫害树木喷洒农药预防和控制病虫害发生,确保树木健康生长。3、防护林死树、杂草多有火灾隐患;加大防火宣传力度,对防护林带进行打草、清理枯枝,隔绝易燃物品,提前做好抢险防护用品。	1、城市道路阅海万家、庆丰街等路段道路紫叶矮樱长势很差; 2、乡村道路未施肥、枯枝杂叶太多; 3、防护林死树、杂草多有火灾隐患。
	乡村道路	90.7			
	防护林	90.0			
	宝湖公园	91.0	90.8	1、宝湖公园后山整体印象不好;找专业人员对后山进行美化,对未彻底清理的垃圾进行清扫,并对后山卫生死角进行彻底清理。2、毓秀公园杂草太多清理不彻底;安排人员及时清理杂草,定期巡查。3、满春公园广场卫生保洁不到位,非机动车停放不规范;安排人员对路面的垃圾、灰尘进行清扫并通知其按时进行保洁工作并对卫生死角进行检查;安排人员定期巡查摆放不规范停放的非机动车。	1、宝湖公园有枯枝死树未清理彻底; 2、毓秀公园乔、灌木、草坪、绿篱等地被植物没有施肥; 3、满春公园有杂草没有清理彻底。
	毓秀公园	90.6			
	满春公园	91.0			
	迎宾广场	91.7	91.4	1、迎宾广场施肥不全面有待提高;安排人员对长势不好	1、迎宾广场水里有漂浮物未及时打捞; 2、

考核月份	被考核公园	考核项目得分	平均分	上月问题整改情况	本月检查主要问题
十一月	四季广场	91.3	90.8	的植被进行及时施肥修剪。2、四季广场草坪长势不太好，有斑秃现象；安排人员对长势不好的草坪进行修剪及对杂草的清理，对斑秃草坪进行补种。3、正源街小游园拐角树后有垃圾未清理；通知物业业公司保洁人员立即对未彻底清理的垃圾进行清扫，并对卫生死角进行检查。	四季广场草坪长势不好有斑秃现象；3、正源街小游园花灌木修剪不整齐。
	正源街小游园	91.3			
	城市道路	90.6		1、城市道路阅海万家、庆丰街等路段道路紫叶矮樱长势很差；安排人员对长势不好的紫叶矮樱进行修剪及对死树的清理，并加强养护管理。2、乡村道路未施肥、枯枝杂叶太多；对长势不好的植被进行施肥；安排人员及时清理林带内的枯叶、树枝。3、防护林死树、杂草多有火灾隐患；安排人员及时对林带进行施肥修剪清理杂草，增加林带内巡视的次数，排除火灾隐患。	1、城市道路乔灌木、常青树整形修剪不到位； 2、乡村道路灌木没有及时施肥；3、防护林浇水没有全覆盖。
	乡村道路	91.3	90.9		
	防护林	90.6			
	宝湖公园	91.0		1、宝湖公园有枯枝死树未清理彻底；安排绿化养护工和保洁对园内死树的清理和补植。2、毓秀公园乔、灌木、草坪、绿篱等地被植物没有施肥；安排人员对园内长势不好的植被进行施肥，保证绿植正常生长。3、满春公园有杂草没有清理彻底；安排人员及时对园内绿地杂草的清除。	1、宝湖公园东边紫叶矮樱、金叶榆修剪不到位； 2、毓秀公园游乐设施擦拭不干净有尘土； 3、满春公园绿地内有垃圾清理不干净。
	毓秀公园	91.0	90.8		
	满春公园	90.6			
	迎宾广场	91.3		1、迎宾广场水里有漂浮物未及时打捞；安排人员对水中的漂浮物进行打捞及对绿藻的清理，并加强养护管理。2、四季广场草坪长势不好有斑秃现象；安排人员对草坪进行修剪及增加对植被的巡查频率，对斑秃草坪进行补种。3、正源街小游园花灌木修剪不整齐；安排人员对乔灌木进行修剪及增加对植被的巡查频率，确保植被正常生长。	1、迎宾广场枯枝杂草多清理不彻底；2、四季广场座椅擦拭不干净；3、正源街小游园绿篱长势不好比较稀疏。
	四季广场	90.7	90.3		
	正源街小游园	90.7			
	城市道路	90.3		1、城市道路乔灌木、常青树整形修剪不到位；安排技术工人对公园内灌木进行整形、修剪及增加对植被的巡查频率。2、乡村道路灌木没有及时施肥；安排人员对园内	1、城市道路乔灌木、常青树长势不太好；2、乡村道路草坪、绿篱等地被植物浇水没有全覆盖；3、防护林死树、枯枝杂草太多有火灾
	乡村道路	90.3			

考核月份	被考核公园	考核项目得分	平均分	上月问题整改情况	本月检查主要问题
十二月	防护林	90.3		长势不好的植被进行施肥, 确保灌木正常生长。3、防护林浇水没有全覆盖; 安排人员对防护林增加浇灌频率, 及时做好巡查, 确保全覆盖。	安全隐患。
	宝湖公园	90.7	91.6	1、宝湖公园东边紫叶矮樱、金叶榆修剪不到位; 安排人员对长势不好的紫叶矮樱进行修剪。2、加强养护管理。2、毓秀公园游乐设施擦拭不干净有尘土; 安排人员对游乐设施污渍、灰尘进行清扫并通知其按时进行保洁工作。3、满春公园绿地内有垃圾清理不干净; 通知物业公司保洁人员立即对未彻底清理的死角进行卫生死角进行检查。	1、宝湖公园个别露地花卉处理不到位, 广场园路有树叶, 枯枝没有及时打扫干净; 2、毓秀公园老林带有杂草未清理到位, 基础设施座椅上有尘土擦拭不干净; 3、满春公园个别地方处理不美观, 公厕有异味。
	毓秀公园	91.7			
	满春公园	92.3			
	迎宾广场	92.0	90.8	1、迎宾广场枯枝杂草多清理不彻底; 定期安排人员清理枯枝、落叶。2、四季广场座椅擦拭不干净; 安排保洁人员对广场桶上的F运ax尘进行清扫并通知其按时进行保洁工作; 3、正源街小游园绿篱长势不好比较稀疏; 对长势不好的植被进行修剪, 找专业人员注射药品保证树木正常生长。	1、迎宾广场东边的枯枝清理不到位; 2、四季广场堆放的死树枯枝未清理; 3、正源街小游园白色垃圾较多。
	四季广场	90.3			
	正源街小游园	90.0			
	城市道路	91.0	91.3	1、城市道路乔灌木、常青树长势不太好; 及时对长势不好的乔灌木、常青树进行修剪, 确保树木健康生长。12、乡村道路草坪、绿篱等地被植物浇水没有全覆盖; 安排人员对草坪、绿篱增加浇灌频率。3、防护林死树、枯枝杂草太多有火灾安全隐患; 安排人员及时对林带进行施肥修剪清理杂草, 增, 增加林带内巡视的次数, 排除火灾隐患。	1、城市道路个别地段松散的松树枝没有进行捆绑固定; 2、乡村道路不耐寒植物冬季防护不到位; 3、防护林杂草太多有火灾安全隐患。
	乡村道路	91.7			
	防护林	91.3			
	合计		90.6		

（二）项目绩效目标与目标完成情况

通过前期实地调研，评价组与被评价单位进行充分、有效的沟通，依据项目的功能特性，明确项目在一定时期内的总体产出和效果，以定性和定量相结合的方式确定项目所要实现的目标，明确了总体绩效目标。具体情况如下表：

绩效目标及目标完成情况

项目名称	2021年金凤区绿化养护外包服务项目			
实施单位	金凤区自然资源局			
项目绩效目标	计划目标		实际完成目标	
总体绩效目标	1.实现监管和养护分离，通过市场化运作招标发包的方式，建立行业部门监管，社会参与，园林公司管护，达到事企分开、管养分离、科学管理、养护提质的目标，变“以费养人”为“以费养事”，促进绿化养护管理改革，建立高效、灵活、开放、竞争的绿化养护管理模式，提高金凤区绿化养护管理水平。 2.范围内的行道树、分车带、绿地花坛、乔灌木、常青树、道路广场、渠道、构筑物、浮雕水体、公厕、垃圾中转站、各类设施的绿化养护和卫生保洁工作。		1.完成公园、绿地养护总面积达 5750 亩（其中毓秀公园、宝湖公园、满春园、迎宾广场、四季广场等 7 处公园绿地 2900 亩，城市道路绿地 96 条、行道树近 13000 株、分车带 610 亩，防护林 1800 亩，村镇绿化 423 亩，2021 年全年核算养护费用 1102.344 万元。 2.美化优化人居环境，提高群众生活质量，改善城市生态环境，促进城市可持续发展。通过绿化养护外包服务项目，提升城市形象，展现城市风貌，塑造城市品牌。	
一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成情况
项目产出	产出数量	管护面积	5750 亩	5750 亩
		公园绿地	毓秀公园、宝湖公园、满春园、迎宾广场、四季广场等 7 处公园绿地 2900 亩	毓秀公园、宝湖公园、满春园、迎宾广场、四季广场等 7 处公园绿地 2900 亩
		城市道路	城市道路绿地 96 条、行道树近 13000 株、分车带 610 亩	城市道路绿地 96 条、行道树近 13000 株、分车带 610 亩
		防护林	1800 亩	1800 亩

		村镇绿化	423 亩	423 亩
	产出质量	考核合格率	100%	100%
	产出时效	按计划工期完工率	100%	100%
	产出成本	成本节约情况	≤预算值	≤预算值
项目效益	社会效益	提升城市形象，展现城市风貌，塑造城市品牌，提高群众生活质量。	显著提升	显著提升
		吸纳社会剩余劳动力，提高对人力资源的利用率	有效提高	有效提高
	生态效益	美化优化人居环境，改善城市生态环境，促进城市可持续发展。	显著改善	显著改善
	可持续影响	后期维护方面的制度、人员和经费保障情况	有效保障	有效保障
		档案资料完备性	完备	基本完备
	满意度	受益对象满意度	≥90%	90.91%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的、时段、对象和范围

1. 评价目的

绩效评价工作组通过对 2021 年金凤区绿化养护外包服务项目的决策、过程、产出和效益方面的绩效目标完成情况进行统计、复核和综合分析，对项目做出客观公正、科学合理的评价，考察项目管理中可能存在的问题与不足，查找偏离绩效目标的原因，总结项目经验并针对问题提出改进建议，为项目单位和主管部门今后加强项目建设绩效管理，提高资金使用效益，优化资源配置、控制节约成本提供参考。

2. 评价依据

1. 绩效评价依据

（1）财务管理依据

①《中华人民共和国预算法》；

②《银川市关于推进预算绩效管理工作的实施意见》（银政办〔2018〕29号）；

③《金凤区预算绩效管理实施办法》（银金财发〔2019〕132号）。

（2）项目管理依据

①《中华人民共和国合同法》；

②《中华人民共和国环境保护法》；

③《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》；

④《银川市绿化养护考核标准》；

⑤《金凤区绿化养护考核评分细则》；

⑥批复、验收、公示及其他与项目相关的资料。

（3）绩效评价管理

①《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

②《财政部关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）；

③《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；

④《自治区党委 人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（宁党发〔2019〕9号）；

⑤《自治区财政厅关于贯彻落实〈自治区党委人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（宁财（预）发〔2019〕270号）。

（4）其他作为评价依据的材料

- ①财政预算批复文件；
- ②项目验收材料等文件；
- ③相关项目公示、档案资料等；
- ④相关财务报表、账簿、凭证。

3. 评价对象和范围

（1）评价对象：2021年金凤区绿化养护外包服务项目

（2）评价范围：2021年金凤区绿化养护外包服务项目预算资金1020万元的整体绩效情况。

（3）本次评价时段为2021年1月1日至2021年12月31日。

（二）绩效评价原则、评价标准、评价方法和评价指标体系

1. 绩效评价原则

（1）科学公正原则。接受项目单位委托，根据《项目支出绩效评价管理办法》和《银川市关于推进预算绩效管理工作的实施意见》（银政办〔2018〕29号）的要求，采用科学指标体系、规范的工作程序、适当的评价方法、明确的工作措施，对项目绩效进行客观、公正评价和反映，并自觉接受监督。

（2）相关性原则。在指标设计方面，本着与绩效目标有直接的联系，能够反映当前目标的实现程度，体现支出和产出之间紧密对应关系。

（3）可比性原则。采取定性与定量相结合的原则，定量指标具体化、可比较，定性指标可衡量、可操作，系统反映项目资金支出所产生的社会效益、环境效益和可持续影响等。

（4）经济性原则。本着简便易行、通俗易懂，从数据获取、

比较分析、操作难易程度上，兼顾可操作性和成本效益原则。

2. 绩效评价标准

本次项目绩效评价工作组主要运用计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

3. 绩效评价方法

本次项目绩效评价工作组主要运用比较法、因素分析法和公众评判法等方法。在项目效益和影响力评价过程中主要采用因素分析法，分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素；在项目产出的评价过程中主要采用比较法，对比分析产出指标计划完成情况；在社会评价方面主要采用公众评判法，对满意度指标，采取访谈、社会问卷调查等方法。

4. 绩效评价指标体系

按照财政部《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）和《自治区党委 人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（宁党发〔2019〕9号）的基本要求，结合项目实际，本项目绩效评价指标体系按照逻辑分析法，从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个维度进行指标设计，包括决策、过程、产出、效益4个一级指标、13个二级指标和28个三级指标；指标权重以结果为导向，决策、过程指标权重占40%，产出、效益指标权重占60%，采用计划标准、行业标准和历史标准，将财政部和自治区财政厅项目绩效评价相关政策、制度、办法等作为本次绩效评价指标的标杆值，具体绩效评价指标如下：

决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入3个二级指标，6个三级指标，项目立项考察项目立项依据充分性、立项程

序规范性；绩效目标考察项目绩效目标合理性、绩效指标明确性；资金投入考察预算编制的科学性。

过程类指标包括资金管理和组织实施 2 个二级指标，8 个三级指标，资金管理考察资金到位率、预算执行率和资金使用合规性；组织实施考察管理制度健全性和制度执行有效性。

产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本 4 个二级指标，以及管护面积、公园绿地、城市道路、防护林、村镇绿化 8 个三级指标分别进行考察评判。

效益类指标包括项目效益 4 个二级指标和 6 个三级指标，分别对项目效益和满意度情况进行考察评判。

本项目各项指标设置、指标解释、权重赋分、评价标准及评分细则，以及评价指标证据收集方法和来源，详见附件 1—项目支出绩效评价指标体系。

（三）绩效评价工作过程

绩效评价工作具体实施时间为 2022 年 12 月 13 日至 2023 年 1 月 13 日，包括前期准备、组织实施、评价报告撰写与提交阶段三个阶段。

1. 前期准备阶段（12 月 13 日 - 12 月 15 日）

（1）组建项目绩效评价工作组。由宁夏智合项目管理有限公司根据金凤区财政局的委托，依据项目内容组建了项目绩效评价工作组，工作组成员发挥丰富的实践经验和精湛的专业知识，并进行深入、透彻的分析研究，客观、公正的评价项目的整体绩效情况。

（2）入户培训及收集整理资料。评价工作组于 12 月 14 日对金凤区财政局、自然资源局和相关项目单位进行入户，通过与

项目相关方对项目评价的重点关注节点和事项进行充分沟通和交流，收集了项目背景、目的、资金、实施内容和项目完成情况等项目评价所需的资料。

(3) 拟定工作方案。拟定项目支出绩效评价工作方案，明确评价内容、方法、工作时间等具体安排，并提交金凤区财政局征求意见，根据各相关方的意见、建议修改完善工作方案。

2. 组织实施阶段（12月16日-12月31日）

12月16日，项目绩效评价工作进入实施阶段。一是在评价基础数据采集方面，项目绩效评价工作组在金凤区自然资源局以及项目相关方的支持配合下完成了基础数据的收集、现场考察和资金核查工作，获取项目成果佐证资料、项目验收报告、测试报告等；二是在社会调查方面，通过现场调查与座谈、发放问卷等方式，对各项目实施单位负责人和服务对象进行了现场访谈，掌握了具体项目实施、完成情况和项目效益情况，获取了评价第一手证据资料；对项目直接或间接受益对象进行调查问卷，了解受益群众对“2021年金凤区绿化养护外包服务项目”的体验感和满意度，为项目实施产生的社会效益和满意度等提供定性与定量评价的基础。评价组通过问卷星开展了满意度问卷调查，发放了问卷270份，收回有效问卷270份；三是召开公司质量控制内部评审会。评价工作组就项目的基本情况以及项目绩效评价工作的开展情况向公司评审组进行介绍。质控评审组审阅查看项目资料并进行充分讨论，形成项目绩效评价的初步评价意见及需单位补充提交的资料清单。

3. 提交报告阶段（1月1日-1月13日）

(1) 绩效评价工作组按照绩效评价的原则和规范，通过对

收集的佐证资料进行整理、汇总和分析，完成了评价指标评价打分和报告撰写，报告初稿通过公司内部评审形成征求意见稿。

(2) 提交项目支出绩效评价报告。评价工作组于1月9日向金凤区财政局提交项目支出绩效评价报告征求意见稿，根据其反馈意见继续修改完善报告，于1月13日提交项目支出绩效评价报告正式稿；整理绩效评价资料，归档备查。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 评价得分及评价等级

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分为100分，绩效评级分优、良、中、差。90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差。

项目绩效评价工作组根据评价指标及评分标准，通过基础数据填报、问卷调查和访谈获取的数据信息，对2021年金凤区绿化养护外包服务项目进行了独立客观的绩效评价，最终得分为92.76分，评价结论为“优”。

2021年金凤区绿化养护外包服务项目绩效评价评分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	得分
合计			100.00
项目决策 (14分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性	3.00
		立项程序规范性	2.00
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性	2.00
		绩效指标明确性	2.00
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	2.00
		资金分配合理性	3.00

项目过程 (26分)	资金管理情况 (10分)	资金到位率	3.00	0.76
		预算执行率	3.00	3.00
		资金使用的合规性	4.00	4.00
	组织实施情况 (16分)	财务管理制度的健全性	3.00	3.00
		组织管理的保障性	2.00	2.00
		项目管理制度的健全性	4.00	3.00
		制度执行的有效性	4.00	4.00
		项目自评报告	3.00	0.00
项目产出 (30分)	产出数量 (8分)	管护面积	2.00	2.00
		公园绿地	2.00	2.00
		城市道路	2.00	2.00
		防护林	1.00	1.00
		村镇绿化	1.00	1.00
	产出质量 (8分)	考核合格率	8.00	8.00
	产出时效 (7分)	按计划工期完工率	7.00	7.00
	产出成本 (7分)	成本节约情况	7.00	7.00
项目效益 (30分)	社会效益 (8分)	提升城市形象，展现城市风貌，塑造城市品牌，提高群众生活质量。	4.00	4.00
		吸纳社会剩余劳动力，提高对人力资源的利用率	4.00	4.00
	生态效益 (8分)	美化优化人居环境，改善城市生态环境，促进城市可持续发展。	8.00	8.00
	可持续影响 (7分)	后期维护方面的制度、人员和经费保障情况	5.00	5.00
		档案资料完备性	2.00	2.00
	满意度 (7分)	受益对象满意度	7.00	7.00

（二）综合评价结论

金凤区自然资源局已按照项目计划服务内容开展了金凤区绿化养护管理工作，完成公园、绿地养护总面积达 5750 亩（其中毓秀公园、宝湖公园、满春园、迎宾广场、四季广场等 7 处公园绿地 2900 亩，城市道路绿地 96 条、行道树近 13000 株、分车带 610 亩，防护林 1800 亩，村镇绿化 423 亩。自然资源局平时严格按照养护管理合同中的各项考核扣款标准对金凤区绿化养护管理工程进行了检查考核，通过平时不定期检查考核和月检查考核，2021 年 1-12 月检查考核平均得分 90.6 分，基本满足了群众对城市绿化养护管理的需求。但存在个别区域管护不到位的现象。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况分析

本项指标主要从项目立项情况、项目绩效目标和资金投入三个方面分析项目决策情况，指标权重分值 14.00 分，评价得分 13.00 分，得分率为 92.86%，包括以下指标：

1. 项目立项情况分析

（1）“立项依据充分性”指标，主要评价项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及单位职责，用以反映和考核项目立项依据情况。

评分标准：此指标权重设定 3 分，每个考察点赋值 1 分，达到目标值的，得相应分值，达不到目标值的不得分。

经工作组复核，该项目立项依据充分，立项符合《银川市金凤区人民政府专题会议纪要》（2019 年第 76 次）和金凤区政府

相关会议精神的要求；项目立项与金凤区自然资源局职责相符，项目立项符合金凤区生态建设的要求，项目建设对于加快金凤区绿化服务工作的建设步伐，推动黄河流域生态保护和高质量发展，落实银川市生态产业推进会议精神，实现人与自然和谐共生具有重大而现实的意义；项目立项属于金凤区绿化管护资金支持范围，此指标实际得3分，得分率100%。

（2）“立项程序规范性”指标，主要评价项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。

评分标准：此指标权重设定2分，每个考察点赋值1分，达到目标值的，得相应分值，达不到目标值的不得分。

经工作组复核，该项目立项程序规范，《银川市金凤区人民政府专题会议纪要》（2019年第76次）同意金凤区自然资源局开展绿化养护外包服务项目公开招标和月度考核工作。此指标实际得2分，得分率100%。

2. 项目绩效目标分析

（1）“绩效目标合理性”指标，主要评价项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。

评分标准：此指标权重设定2分，每个考察点赋值0.5分，达到目标值的，得相应分值，达不到目标值的不得分。

经工作组复核，该项目绩效目标基本合理、可行，项目设定了绩效目标且符合客观实际；绩效目标与项目实施内容密切相关、预期产出和效果目标符合正常业绩水平，同时与预算确定的投资额相匹配，此指标按权重计算实际得2分，得分率100%。

（2）“绩效指标明确性”指标，主要评价依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。

评分标准：此指标权重设定 2 分，每个考察点赋值 0.5 分，达到目标值的，得相应分值，达不到目标值的不得分。

经工作组复核，该项目依据绩效目标设定的绩效指标基本清晰，项目目标计划数与计划任务基本匹配，但项目未设置可持续影响指标，也没有设定可衡量的指标值，绩效目标管理工作尚有欠缺，此指标扣 1 分，实际得 1 分，得分率 50.00%。

3. 项目资金投入分析

（1）“预算编制科学性”指标，主要评价项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与内地目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。

评分标准：此指标权重设定 2 分，每个考察点赋值 0.5 分，达到目标值的，得相应分值，达不到目标值的不得分。

经工作组复核，项目预算编制整体具备科学性。项目严格按照银川市园林事业单位定额标准表和实际需要编制资金计划，资金需求与项目内容相匹配。预算计划通过各级绩效管理主体责任部门审核，经不同层级集体审核通过后，报送财政部门审核下达资金指标。此指标按权重计算实际得 2 分，得分率 100%。

（2）“资金分配合理性”指标，主要评价项目预算资金分配的科学性、合理性情况，项目资金分配是否符合国家相关资金管理规定的规定，用以反映和考核资金分配结果合理、合规的保障情况。

评分标准：此指标权重设定 3 分，每个考察点赋值 0.5 分，达到目标值的，得相应分值，达不到目标值的不得分。

经工作组复核，项目资金分配合理。绿化管护资金按照政策规定程序分配，及时下达年度预算批复，资金分配程序合规。资金分配内容与项目内容一致。此指标按权重计算实际得 3 分，得分率 100%。

（二）项目过程情况分析

本项指标主要从项目资金管理和组织实施两个方面分析项目决策情况，指标权重分值 26 分，评价得分 19.76 分，得分率为 76.00%，包括以下指标：

1. 项目资金管理情况分析

（1）“资金到位率”指标，主要评价项目实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。

评分标准：此指标权重设定 3 分，实际到位率为 100%得 3 分，否则按照实际到位率比率计算得分。

经工作组复核，2021 年金凤区绿化养护外包服务项目全年核算养护费用 1102.344 万元，实际到位 1020 万元，资金到位率 92.53%。此项指标实得 0.76 分。

（2）“预算执行率”指标，主要评价项目预算资金是否按照计划执行，用以反映和考核项目预算执行情况。

评分标准：此指标权重设定 3 分，实际到位率为 100%得 3 分，否则按照实际到位率比率计算得分。

经工作组复核，金凤区自然资源局已根据项目实际实施进度支付项目资金 1020 万元，预算执行率 100%，此项指标实得 3 分。

(3) “资金使用合规性”指标，主要评价项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。

评分标准：此指标权重设定 4 分，每个考察点赋值 1 分，达到目标值的，得相应分值，达不到目标值的不得分。

经工作组复核，金凤区自然资源局能够遵守《银川市绿化养护考核标准》和《金凤区绿化养护考核评分细则》等有关法律、法规、规章和制度，按照《银川市关于推进预算绩效管理工作的实施意见》（银政办〔2018〕29号）相关要求，项目资金基本符合项目预算批复或合同规定的用途，经抽查未发现专项资金被截留、挤占、挪用和虚列支出的情况，项目预留保证金符合有关规定，预留比例合规，资金的拨付审批程序和手续基本完整，此项指标实得 4 分。

2. 项目组织管理情况分析

(1) “组织管理的保障性”指标，主要评价项目实施单位是否组建或有专门组织机构具体负责，岗位职责是否健全，人员分工是否明确；用以反映和考核组织管理对项目顺利实施的保障情况。

评分标准：此指标权重设定 2 分，每个考察点赋值 0.5 分，达到目标值的，得相应分值，达不到目标值的不得分。

金凤区自然资源局是独立一级预算单位，负责金凤区绿化管护工作。金凤区自然资源局设立了项目管理办公室，并制定了业务部门工作职责、考核管理办法、内控流程和具体业务工作制度。业务部门人员配置到位、部门主管及工作人员职责明确、工作经费财政预算安排，有效保障绿化管护工作顺利开展。业务工作开展按照部门职责，依据区市相关政策规定，围绕县政府各年度绿

化管护工作重心和工作目标任务，制定了各项进度计划，有序组织、积极推进、严格考核，各项工作顺利开展并全面完成落实，此项指标实际得 2 分。

（2）“管理制度健全性”指标，主要评价项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

评分标准：此指标权重设定 4 分，每个考察点赋值 1 分，达到目标值的，得相应分值，达不到目标值的不得分。

经工作组复核，金凤区自然资源局制定了较为规范、完整的管理制度。在规范项目管理工作方面，制定了《银川市绿化养护考核标准》和《金凤区绿化养护考核评分细则》。但，存在内控管理方面的不足，未将内部控制嵌入关键节点工作流程中。为了加强对项目的整体动态管理，业务管理制度还需进一步按照内部控制要求进行完善，此项指标扣 4 分，实得 3 分。

（3）“制度执行有效性”指标，主要评价项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核管理制度的有效执行情况。

评分标准：此指标权重设定 4 分，每个考察点赋值 1 分，达到目标值的，得相应分值，达不到目标值的不得分。

经工作组复核，该项目各项管理制度基本得到了有效落实，项目申报、批准、管理基本符合相关法律、法规等规定。按照《银川市金凤区人民政府专题会议纪要》（2019 年第 76 次）的要求，由自然资源局组成绿化养护管理检查考核小组，于每月结束对绿化养护外包服务项目开展检查考核。此项指标实得 4 分。

（4）“项目自评规范性”指标，主要评价项目实施单位是否按照相关文件要求提前做好项目绩效自评工作。

评分标准：此指标权重设定 3 分，每个考察点赋值 1 分，达到目标值的，得相应分值，达不到目标值的不得分。

经工作组复核，金凤区自然资源局未提供项目自评报告及绩效自评表，此项指标扣 3 分，实得 0 分。

（三）项目产出情况分析

本项指标主要从项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个方面分析项目产出情况，指标权重分值 30 分，评价得分 30 分，得分率为 100%，包括以下指标：

1. “产出数量”指标，主要评价项目实施的实际完成数与计划数的差异，用以反映和考核项目产出数量目标的完成程度。

评分标准：此指标权重设定 8 分，项目各项实施内容按照计划任务量全部实施完成，得本指标分值，否则按完成比例得分。

经工作组复核，根据金凤区绿化养护考核汇总表，金凤区绿化管护项目已按照计划服务内容完成了全部服务内容，完成公园、绿地养护总面积达 5750 亩（其中毓秀公园、宝湖公园、满春园、迎宾广场、四季广场等 7 处公园绿地 2900 亩，城市道路绿地 96 条、行道树近 13000 株、分车带 610 亩，防护林 1800 亩，村镇绿化 423 亩）。项目实际完成率为 100%，此项指标实得 8 分。

2. “产出质量”指标，主要评价项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

评分标准：此指标权重设定 8 分，项目建设完成并通过验收，质量达到设计要求或建设标准得本指标分值，否则按完成比例得分。

经工作组复核，该项目已完成由自然资源局组成的考核评分，

于每季度结束对绿化养护外包服务项目开展检查考核，全年考核平均评分 90.6 分。此项指标实得 8 分。

3. “产出时效”指标，主要评价项目实际完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

评分标准：此指标权重设定 7 分，按照项目立项批复建设期限完成时间得本指标分值，否则按完成比例得分。

经工作组复核，项目按期完工，按期完工率 100%，此项指标实得 7 分，得分率 100%。

4. “产出成本”指标，主要评价完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。

评分标准：此指标权重设定 5 分，实际成本控制在项目预算范围内得指标分值。否则按超出比例扣相应分。

经工作组复核，截至评价日，该项目共支出 1020 万元，没有超概算支出，此项指标实际得分 7 分，得分率 100%。

（四）项目效益情况分析

本项指标主要从项目社会效益、生态效益、可持续影响和满意度等 4 个方面分析项目效益情况，指标权重分值 30 分，评价得分 30 分，得分率为 100%，包括以下指标：

1. “社会效益”指标，主要评价项目对社会效益产生的影响情况。

评分标准：此指标权重设定 16 分，达到目标值的，得 16 分，达不到目标值的按权重比例计算得分。

（1）城市园林绿化“三分靠建设，七分靠管理”，绿化景观由一花一草，一灌一木组成，日积月累的绿化养护管理决定城

市园林绿化景观的呈现效果。金凤区于2020年将绿化养护管理工作委托银川凤洁园林绿化工程有限公司，绿化养护管理工作从城市管理层面提出了精细化的管理要求，城市园林化管理作为城市管理的重要组成部分，精细化管理也逐步成为城市园林化管理的发展趋势。管理的方式决定效果的呈现，绿化管理的精细度直接作用于绿化环境品质的体现，对于打造城市绿化品牌意义深远。项目的实施，提升了金凤区城市形象，为展现城市风貌、塑造城市品牌、提高群众生活质量发挥了重要作用。此项指标共得4分，得分率100%。

(2) 从“吸纳社会剩余劳动力，提高对人力资源的利用率”看，项目的实施任务量较大，后期林木抚育管护及卫生环境清理需要专职看护，需要大量的劳动力参加工程建设，有利于社会就业和吸纳社会剩余劳动力，有利于提高社会群体的就业，增加收入。并拉动经济发展，增加基础设施，从而产生明显的社会效益。此项指标实得4分，得分率100%。

2. “生态效益”指标，主要评价项目对生态环境产生影响情况。

评分标准：此指标权重设定7分，达到目标值的，得7分，达不到目标值的按权重比例计算得分。

城市园林化管理，是指为保证城市园林绿化植物正常生长，维持绿化景观长期效果，以政府为主导，园林绿化行业主管部门以及相关职能部门具体管理，在相关法规、条例的指导下，组织专业绿化管护团队，运用专业的养护手段，对城市园林绿化成果进行维护，确保已建成绿化景观效果的长期呈现。同时在现有绿化景观基础上，通过绿化养护过程中的修复、更新，不断提升、

美化城市园林绿化环境。城市园林绿化管理主体，主要是自然资源局，具体管护执行者主要为委托的绿化管护团队，通过浇水、施肥、修枝、剪草、病虫害防治、补植等方式，保证园林绿化植物乔、灌、草、花等的正常生长，同时做好绿地保洁、景观修复等。项目的实施，美化了人居环境，改善了城市生态环境，为促进城市可持续发展发挥了重要作用。此项指标实得 8 分，得分率 100%。

3. “可持续影响”指标，主要评价项目对可持续发展产生影响情况。

评分标准：此指标权重设定 7 分，达到目标值的，得 7 分，达不到目标值的按权重比例计算得分。

（1）“从项目维护机制健全性”看，项目有明确的组织机构和管护责任单位，工作职责明确、人员配置到位，经费有预算安排，为项目建成后的可持续发展提供了可靠保障，此项指标实得 5 分，得分率 100%。

（2）“从档案完备性看”，项目单位档案资料基本完备，此项指标实得 2 分，得分率 100%。

4. “满意程度”指标，主要评价项目直接或间接受益群体对项目实施情况的满意度。

评分标准：此指标权重设定 7 分，达到目标值的，得 7 分，达不到目标值的按权重比例计算得分。

绩效评价工作组通过发放调查问卷的方式统计分析受益对象对本项目的满意度程度，经收回 270 份有效问卷统计，受益对象对项目整体效果满意度达 90.91%，其中：对金凤区绿化管护项目发挥作用满意度 92.44%，对绿化管护过程管理的满意度为

90.44%，对金凤区绿化管护项目总体进度满意度为 90.30%，认为绿化管护对改善当地人居环境有提升作用满意度 90.44%，基本实现了计划目标，此项实得 7 分，得分率 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题和原因分析

（一）主要经验及做法

1. 项目组织管理健全。根据金凤区人民政府会议研究决定，由金凤区自然资源局负责，本着节约、实用的原则，对金凤区开展绿化养护管理工作；由金凤区财政局负责，积极筹措金凤区自然资源局 2021 年实施项目政府配套资金。从项目法人单位的主体责任看，项目单位严格按照有关规定，切实加强项目管理，认真组织实施，落实计划执行和项目监管的主体责任；严格按照《银川市绿化养护考核标准》和《金凤区绿化养护考核评分细则》实施，管好用好绿化养护县级配套资金，严禁截留、挤占、挪用；及时准备上报考核数据和信息，自觉接受各级监管部门和监管责任人的监督检查；对监管部门指出的问题要积极整改，及时向有关部门报送整改情况。

（二）存在的问题和原因分析

1. 项目未设置可持续影响指标，也没有设定可衡量的指标值，绩效目标管理工作尚有欠缺。

2. 项目资金到位率较低。2021 年金凤区绿化养护外包服务项目全年核算养护费用 1102.344 万元，实际到位 1020 万元，资金到位率 92.53%。年初预算编制不够精细，计划投入资金与实际支付资金存在偏差，资金支出未能按照预算及时使用，资金使用效益有待进一步加强。

六、有关建议

建议金凤区自然资源局要增强项目管理意识，加大监督检查工作力度，提高制度执行有效性。

一是加强绩效管理主体意识，充分重视预算绩效管理工作，提高预算绩效管理的主动性，并采取组织集体学习、培训等方式将该理念灌输项目主管部门和项目组织实施单位，增强对项目绩效管理的意识，切实提高预算绩效管理水平；二是科学合理设置绩效目标和绩效指标，明确绩效目标与绩效指标的关联性，加强绩效目标与实施内容的对应性，增强指标的指向性、可衡量性，为项目绩效管理打下良好的基础；三是强化资金支出执行力度，提高预算完成率，严格按照序时支出进度执行预算，合理安排资金支出，增强预算执行的规范性和严肃性；各部门应加强与财务部门的沟通协调力度，单位应定期做好预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整，纠正预算执行偏差，加快预算的执行进度，减少年末结转结余资金，切实提高预算完成率及资金使用效益。

七、其他需说明的问题

1. 评价责任。本次评价结果是依据评价客体提供的各项基础资料，运用规定的评价办法，评价工作组保证本次评价工作全过程的公正和公平，各项评价基础资料的真实性和完整性由评价客体负责，未经评价组织机构同意，任何单位和个人不得将本评价结果对外公布。

2. 可能对绩效产生影响的情况。该项目实施后短期内效益显现难以立竿见影，评价组运用问卷调查的方式进行评价，对一些效益类指标客观性会产生一定影响。

附件：

1. 2021 年金凤区绿化养护外包服务项目绩效指标表

2. 2021 年金凤区绿化养护外包服务项目满意度调查问卷样
表

宁夏智合项目管理有限公司

2023 年 1 月 9 日



附件一：2021 年金凤区绿化养护外包服务项目绩效评价指标表

一级指标 及分值	二级指标 及分值	三级指标 及分值	目标值	指标解释、评价要点及评价方法	评价及评分标准	证据来源
项目决策 (14分)	项目立项 (5分)	立项依据 充分性	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项符合行业发展规划； ③项目立项与部门职责范围相符； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目未重复。	指标解释：立项依据充分性，指项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 评价要点：①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 评价方法：获取项目实施单位和相关财政部门项目资金分配方案、关于下达做好绩效评价工作的通知、上级主管部门下达项目任务的通知等资料，评价项目立项依据的充分性。	分值3分。项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（1分）；项目符合行业发展规划和政策要求（0.5分）；项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5分）；属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则（0.5分）；与相关部门同类项目或部门内部相关项目是否重复（0.5分）。每发现一项不符合要求的，扣除此项分值，扣完为止。	财政部门：项目资金分配方案、关于下达做好绩效评价项目工作的通知，行业发展规划及目标，部门职责。

			指标解释：项目立项的规范性，指项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况，项目符合资金下达文件、项目实施方案等文件的要求。 评价要点：①项目是否按照规定的程序设立，并出具民主意见书；②所提交的文件、材料是否符合相关要求，如项目建议书、项目实施方案；③事前是否已经过必要的可行性研究、初步设计、专家现场审查、评审、风险评估、集体决策等。 评价方法：获取项目实施单位和相关财政部门财政资金评价期间的预算指标的通知项目实施方案、项目建议书、可行性研究、初步设计方案、集体决策的会议纪要或批复、项目相关的管理制度、会议纪要、通知等文件，评价项目立项程序规范性。	①项目符合申报条件； ②申报、批复程序符合相关管理办法； ③项目实施调整履行相应手续。	立项程序规范性	分值2分。项目符合申报条件(0.5分)，申报、批复程序符合相关管理办法(0.5分)，项目实施调整履行相应手续(1分)。每发现一项不符合要求的，扣除此项分值，扣完为止。	(1) 财政部门：预算指标文件；(2) 项目主管部门：立项申报通知；(3) 资金使用单位或部门：立项申请文件、项目实施方案、可行性研究报告、立项批复文件等。	
绩效目标(4分)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标依据充分，是否依据充分，是否依据充分，是否依据充分	指标解释：项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否依据充分，是否依据充分，是否依据充分 评价要点：①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作是否具有相关性；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业务水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 评价方法：获财政资金的绩效评价自评表、实施方案、财政下达的项目预算资金文件、项目批复等，评价实施方案是否设定区域绩效目标和工作任务，分析绩效目标和工作任务是否明确、细化、量化。	项目所设定的绩效目标依据充分，是否依据充分	绩效目标合理性	分值2分。目标合理性(2分)，全部为定性指标的不得分；能够量化而不量化的，每发现1处扣0.2分，直至“目标内容”指标分值扣完为止。	(1) 财政部门：立项申报通知、预算批复文件、财政资金绩效目标备案资料；(2) 资金使用单位或部门：立项申请文件、项目实施方案、可行性研究报告、立项批复文件等。	

		绩效指标明确性	项目设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	指标解释：项目设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。 评价要点：①项目绩效目标与项目实施内容联系紧密；②将项目绩效目标细化分解为具体的数量、质量、时效、效果等绩效指标；③项目绩效指标具体、细化，标杆值依据充分。 评价方法：获财政资金的项目绩效评价自评表、实施方案、财政下达的项目预算资金文件、项目批复等，评价实施方案是否设定区域绩效目标和工作任务，分析绩效目标和工作任务是否明确、细化、量化。	项目设定的绩效指标清晰、细化、可衡量	
资金投入 (5分)	预算编制科学性	项目预算编制经过科学论证、有明确标准、资金额度与年度目标是否相适应	指标解释：项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额度或资金量是否与工作任务相匹配。 评价方法：获取项目资金的年度预算（包括绩效目标）及其批复文件和相关附表、项目年度预算编制说明、项目内容和项目预算调整请示及批复文件，评价预算编制的科学性。	项目预算编制经过科学论证、有明确标准、资金额度与年度目标是否相适应	项目预算编制经过科学论证（0.5分）；预算内容与项目内容匹配（0.5分）；预算额度测算依据充分（0.5分）；预算确定的项目投资额度或资金量与工作任务相匹配（0.5分）。每发现一项不符合要求的，扣除此项分值，扣完为止。	分值2分。指标明确（2分），全部为定性指标的不得分；能够量化而不量化的，每发现1处扣0.2分，直至“目标内容”指标分值扣完为止。
					（1）财政部门：立项申报通知、预算批复文件、财政资金绩效目标备案资料； （2）资金使用单位或部门：立项申请文件、项目实施方案、可行性研究报告、立项批复文件等。	（1）财政部门：立项申报通知、预算批复文件、财政资金绩效目标备案资料； （2）资金使用单位或部门：立项申请文件、项目实施方案、可行性研究报告、立项批复文件等。

			指标解释：资金分配合理性用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。资金分配结果的合规性，指项目资金分配是否符合国家相关资金管理规定的规定，用以反映和考核资金分配结果合理、合规的保障情况。 评价要点：①项目是否根据需要制定相关资金分配管理办法，并在管理办法中明确资金分配办法（1分）；②科学、合理性：资金分配结果是否经过测算、专家论证等程序，是否组织、指导开展项目调研，摸清地方真实需求，分配办法是否科学、合理。（1分）；③是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；④资金分配是否有完整的审批程序和手续；⑤是否符合项目预算批复规定的用途；⑥资金分配结果是否合理，如果资金分配与项目实际情况不一致，项目资金分配是否经过调整。 评价方法：根据国家、自治区对项目的工作总体部署，获取相关的资金管理办法，符合项目实施整体规划和年度实施计划的资金分配方案，分析资金分配额度是否合理，是否与项目单位或地方实际是否相适应。获取项目资金分配方案、下达项目资金计划，检查分析资金分配结果是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定，审批程序和手续是否完整、规范，资金分配结果是否合理、合规。	①资金分配办法健全、规范； ②资金分配办法科学、合理； ③项目符合相关资金分配办法； ④资金分配的审批程序和手续完整、规范； ⑤资金分配结果合理、合规。	资金分配合理性	分值3分。资金分配办法健全、规范（1分），资金分配办法科学、合理（0.5分）。项目符合相关资金分配办法（0.5分），资金分配的审批程序和手续完整、规范（0.5分），资金分配合理、合规（0.5分）。每发现一项不符合要求的，扣除此项分值，扣完为止。	财政部门：资金分配方案、预算编制依据、预算批复文件、项目任务清单等。
--	--	--	--	---	----------------	---	---

项目过程 (26分)	资金管理 情况 (10分)	资金到位率	100%	指标解释：资金到位率，指实际到位资金与计划投入资金的比率，用以反映和考核项目资金落实情况对项目实施的整体保障程度。 评价要点：资金到位率=（实际到位资金÷计划投入资金）×100%。 评价方法：根据资金拨付文件，统计计划分配的项目资金；获取被评价单位评价期间的指标执行情况表、查看账簿记录、资金拨款凭证、银行入账单据等，核实被评价单位实际到位资金额度，计算资金到位率，综合分析资金到位情况。	分值3分。资金到位率大于或等于100%的，得3分；资金到位率小于或等于70%的，得0分；资金到位率在大于70%且小于100%的，在0分和3分之间计算确定。计算得分依据：每下降1%，扣除权重10%。	(1) 财政部门：预算资金文件及拨款凭证；（2）被评价单位：资金管理方法及实施方案，项目资金明细账，资金收付款凭证，项目批复文件等。
		预算执行率	100%	指标解释：项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 评价要点：预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 评价方法：根据项目资金拨付文件，分别统计被评价单位的资金拨付情况；获取项目实施单位评价期间的账簿记录、项目支出明细表、项目支出记账凭证、原始单据等，核实被评价单位实际已支付的资金，计算项目的预算执行情况。	分值3分。预算执行率90%以下的每下降1%，扣除权重2.5%得出评分。	(1) 财政部门及项目主管部门：资金管理办法及实施方案，奖励资金明细账，收付款记账凭证，项目批复文件等。（2）资金使用单位（或部门）：奖励资金收支明细账、记账凭证及收付款单据。

			①符合国家财经法规和财务管理制度的有关规定； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支经过评估论证； ④符合项目预算批复或合同规定的用途； ⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥会计核算是否真实、规范、会计报表能真实反映收支结余等情况。	指标解释：资金使用的合规性，指项目资金使用是否符合资金管理法规和财务管理制度的规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 评价要点：①是否严格遵守项目资金管理方法、实施细则或国家、自治区制定的有关办法规定，资金支出范围是否分别符合项目实施内容，加强预算管理和使用监管，确保专款专用，合理配置，规范使用，切实提高资金使用效益，是否符合专项资金使用的原则和范围；②资金支付手续是否齐全，审批流程是否规范，是否及时支付；③项目的重大开支是否经过评估论证；④是否符合项目预算批复或合同规定的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等违反资金管理规定的情况；⑥会计核算是否真实、规范、会计报表是否真实反映收支结余等情况。 评价方法：获取资金使用单位的项目支出明细账、记账凭证、原始凭证，分析评价项目支出是否符合国家法规和相关资金管理方法，是否存在专项资金占用、截留、挤占、挪用、虚列的情况，检查项目资金支出是否经过审批，重大支出是否经过集体讨论、决策，检查项目支出明细账，核实会计核算是否真实、规范，检查会计报表是否与明细账一致。	分值4分。①是否严格遵守项目资金管理方法、实施细则或国家、自治区制定的有关办法规定，资金支出范围是否分别符合项目实施内容，加强预算管理和使用监管，确保专款专用，合理配置，规范使用，切实提高资金使用效益，是否符合专项资金使用的原则和范围（1分）；②资金支付手续是否齐全，审批流程是否规范，是否及时支付（1分）；③项目的重大开支是否经过评估论证（0.5分）；④是否符合项目预算批复或合同规定的用途（0.5分）；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等违反资金管理规定的情况（0.5分）；⑥会计核算是否真实、规范、会计报表是否真实反映收支结余等情况（0.5分）。	项目资金管理办法、资金管理办法及实施方案，项目实施单位（或部门）的支出明细账、记账凭证、银行单据、项目合同、验收报告及付款相关会议纪要等。
--	--	--	---	--	--	--

					每发现一项不符合要求的，扣1分，扣完为止。	
组织实施情况 (16分)	财务管理制度健全性	①资金管理制度、财务制度已建立健全； ②严格执行制度； ③财务会计核算规范	指标解释：财务管理制度健全性，指项目实施单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。 评价要点：①项目实施单位是否已制定或具有相应的项目资金管理办法、费用支出制度； ②项目资金管理办法、费用支出是否符合相关财务会计核算制度的规定并严格执行； ③财务会计核算是否规范。 评价方法：获取项目实施单位制定的财务管理、会计核算制度、财务审批制度、项目支出明细账及原始单据，评价项目实施单位制度制定的健全性、项目支出及核算的规范性。	分值3分。资金管理制度、财务制度已建立健全（1分）；严格执行制度（1分）；财务会计核算规范（1分）。每发现一项不符合要求的，扣1分，扣完为止。	资金使用单位（或部门）：财务管理制度、会计核算制度、财务审批制度、资金管理 办法、项目支出明细账及原始单据。	

			指标解释：组织管理的保障性，指项目实施是否组建或有专门组织机构具体负责，岗位职责是否健全，人员分工是否明确；用以反映和考核组织管理对项目顺利实施的保障情况。 评价要点：①“核实”两个责任”（指项目单位及项目责任人、日常监管直接责任单位及监管责任人）是否到位；②组织领导高度重视，落实责任，是否成立领导小组和相关管理部门，配备专门管理团队；③是否建立完善”统筹协调、部门配合、协助推进”的工作机制，组织领导畅通高效，定期举行分管领导主持的工作会议或工作会议，有效负起项目组织和指导管理的责任。 评价方法：获取成立组织领导的相关文件、方案，核实”两个责任”到位情况，人员分工情况；获取会议纪要，核实获奖县对项目工作的重视及开展情况。	①责任落实到位情况； ②组织机构健全，能够满足项目顺利实施的需要，岗位健全且设置合理； ③工作人员分工明确，不相容岗位相互分离； ④定期举行分管领导主持的工作会议或工作会议	组织管理的保障性	分值2分。项目单位（法人）及项目责任人、日常监管直接责任单位及监管责任人到位（0.5分）；组织机构健全，能够满足项目顺利实施的需要，岗位健全且设置合理（0.5分）；工作人员分工明确，不相容岗位相互分离（0.5分）；定期举行分管领导主持的工作会议或工作会议（0.5分）。每发现一项不符合要求的，扣除此项分值，扣完为止。	财政部门及资金使用单位（或部门）：资金管理方案、项目实施办法、职责分工、会议纪要等。
			指标解释：项目管理制度健全性，指项目实施单位的项目管理制度是否健全，用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。 评价要点：①结合实际，是否出台完整的项目管理制度；②项目制度是否合法合规，项目实施政策科学具体；③项目实施方案内容是否完整，招投标制度和协同申报制度健全完善，实行项目区县实施主体动态调整机制，实施单位及实施主体参与各方职责明确，管理流程清晰，具有可操作性。 评价方法：获取项目实施单位制定的项目管理	①建立健全项目管理制度； ②项目管理制度合法、合规； ③项目实施方案内容完整，具有可操作性	项目管理制度健全性	分值4分。建立健全项目管理制度（1分）；项目管理制度合法、合规（1分）；项目实施方案内容完整，具有可操作性（2分）。	资金使用单位（或部门）：项目管理制度。

			理制度，评价项目实施单位制度制定的健全性。			
	制度的有效性	①严格执行相关法律法规和项目管理制度（2分）； ②实施主体的选择符合规定（2分）	指标解释：项目管理制度执行的有效性，指项目实施是否符合相关项目管理制度规定，用以反映和考核项目管理制度有效执行情况。 评价要点：①项目的实施是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②实施主体的选择，即参与项目实施等第三方机构应具有相应资质；并按照相关要求，采取招投标或委托方式，按时、择优遴选出具备相应资质条件的实施主体承担项目任务，实施主体的确定过程公开、公平、公正，并能根据实施绩效和项目需要实行动态调整。 评价方法：获取招投标文件、中标通知书、工程施工合同、监理合同、采购合同、工程造价咨询合同等资料，分析判断项目实施单位制度执行的有效性。		分值4分。严格执行相关法律法规和项目管理制度（2分）；实施主体的选择符合规定（2分）。 (1) 财政部门：资金管理办法、项目实施方案、批复文件、专项资金审计报告等；(2) 资金使用单位（或部门）：招标投标文件、中标通知书、工程施工合同等。	
	项目自评规范性	①项目实施单位对项目资金使用情况及项目绩效进行总结评价； ②自评报告清楚，资金用途清晰明了，项目实施结果评价客观，真实	指标解释：项目实施单位是否按照相关文件要求提前做好项目绩效自评。 评价要点：①项目实施单位对项目资金使用情况及项目绩效进行总结评价；②自评报告指标清楚，资金用途清晰明了，项目实施结果评价客观，真实；	分值3分。项目实施单位对项目资金使用情况及项目绩效进行总结评价（1.5分）；自评报告指标清楚，资金用途清晰明了，项目实施结果评价客观，真实（1.5分）。	项目自评报告、项目年度计划及总结	

			观, 真实;		每发现一项不符合要求的, 扣除此项分值, 扣完为止。	
项目产出 (30分)	产出数量 (8分)	管护面积	5750 亩	指标解释: 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率, 用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 评价要点: 核实被评价单位是否按方案完成工程数量。 评价方法: 根据财政部门和相关门制定的资金分配方案, 通过检查项目申报资料、立项文件、验收单等资料, 并进行现场勘察, 评价项目完成情况。 完成比例=满足标准规定的项目/初步设计项目标值。	分值 8.00 分。根据完成比例乘以该项指标分值得出评分, 完成比例低于 50%不得分。	立项申请、实施方案、工程验收单, 资金支出记账凭证及支出单据。
		公园绿地	毓秀公园、宝湖公园、满春园、迎宾广场、四季广场等 7 处公园绿地 2900 亩			
		城市道路	城市道路绿地 96 条、行道树近 13000 株、分车带 610 亩			
		防护林	1800 亩			
		村镇绿化	423 亩			
	产出质量 (8分)	考核合格率	100%	指标解释: 项目完成的考核合格产出数与实际产出数的比率, 用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 评价要点: 评价项目考核合格率是否达到设计标准。 评价方法: 依据项目申报资料和立项批复文件, 检查验收资料, 通过现场量测和检验项目的数量和质量, 计算合格率。	分值 8.00 分。根据完成比例乘以该项指标分值得出评分, 完成比例低于 50%不得分。	立项申请、实施方案、工程验收单, 资金支出记账凭证及支出单据。
	产出时效 (7分)	按计划工期完工率	100%	指标解释: 项目实际完成时间与计划完成时间间的比较, 用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 评价要点: 评价工程完成及时率是否达到设计标准。	分值 7.00 分。根据完成比例乘以该项指标分值得出评分, 完成比例低于 50%不得分。	立项申请、实施方案、工程验收单, 资金支出记账凭证及支出单据。

项目效益 (30分)	产出成本 (7分)	成本节约 情况	≤预算值	评价方法：根据初步设计方案、支出凭证、银行账单等，将计划完成时间与实际完成进度进行对比。 指标解释：完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 评价要点：评价工程完成及时率是否达到设计标准。 评价方法：根据批复文件、支出凭证、银行账单等，将计划完成成本与实际完成成本进行对比。	分值 7.00 分。实际成本控制在项目预算范围内得指标分值。否则不得分。	合同资料
	社会效益 (8分)	提升城市形象,展现城市风貌,塑造城市品牌,提高群众生活质量。	显著提升	指标解释：项目实施所产生的社会效益。 评价要点：是否绿化养护工作稳步提升。 评价方法：获取被评价单位服务范围、服务内容等相关证明材料，分析评价项目实施前后的变化情况。	分值 800 分。项目实施对社会发展所带来直接或间接影响情况，效果明显得满分，效果较明显得 1-3 分，不明显不得分。	立项申请、实施方案、工程验收单，问卷调查及访谈。
		吸纳社会剩余劳动力,提高对人力资源的利用率	有效提高			
	生态效益 (8分)	美化优化人居环境,改善城市生态环境,促进城市可持续发展。	显著改善	指标解释：项目实施所产生的生态效益。 评价要点：是否推动绿化养护工作稳步提升。 评价方法：获取被评价单位服务范围、服务内容等相关证明材料，分析评价项目实施前后的变化情况。	分值 8.00 分。项目实施对社会发展所带来直接或间接影响情况，效果明显得满分，效果较明显得 1-3 分，不明显不得分。	立项申请、实施方案、工程验收单，问卷调查及访谈。

	可持续影响 (7 分)	后期维护 方面的制 度、人员和 经费保障 情况	有效保障	指标解释：项目实施所产生的可持续影响。 评价要点：项目长效管理机制是否健全且执行有效。 评价方法：①建立了长效管理机制；②长效管理机制健全且执行有效。	分值 7.00 分。项目实施后，项目区内可持续发展环境得到改善，成效明显的得 7 分；其它 1-6 分。	立项申请、实施方案、工程验收单，问卷调查及访谈。
	满意度 (7 分)	档案资料 完备性	完备			
		受益对象 满意度	≥90%	指标解释：社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 评价要点：项目验收合格后，受益对象、被评价单位对实施项目的满意程度。 评价方法：选择项目区，通过调查，了解项目区受益对象对项目的总体满意程度。	分值 7.00 分。当调查满意的单位占调查单位总数的比值超 90% 时得 10 分，90% 以下的每下降 1%，扣除权重 2.5% 得出评分。	调查问卷

附件二： 2021 年金凤区绿化养护外包服务项目 调查问卷

您好：

本调查问卷是为进行《2021 年金凤区绿化养护外包服务项目》财政支出绩效评价提供依据，从而不断提高财政支出效率的目的。为此，恳请您在百忙之中抽出时间，认真阅读和填写我们的问卷，基于调查需要，我们希望各位能够本着认真的态度来完成调查。我们将十分期待你们真诚的答复。对您支持、配合这样一项非常有意义的活动我们表示衷心的感谢！

（一）基本信息

1. 您是否为金凤区当地居民？（ ）

A. 是 B. 否

2. 您的性别是（ ）

A. 男 B. 女

3. 您的年龄为：（ ）

A. 15 岁以下 B. 15-30 岁 C. 36-45 岁 D. 46-60 岁 E. 60 岁以上

（二）满意度问题

1. 您对金凤区绿化养护外包服务项目发挥作用是否满意？

A. 非常满意 B. 较满意 C. 一般 D. 较不满意 E. 不满意

2. 您对绿化养护管理过程是否满意？

A. 非常满意 B. 较满意 C. 一般 D. 较不满意 E. 不满意

3. 您对金凤区绿化养护外包服务项目工程总体进度是否满意？

A. 非常满意 B. 较满意 C. 一般 D. 较不满意 E. 不满意

4. 您认为绿化养护管理是否对改善当地人居环境有提升作用？

A. 非常满意 B. 较满意 C. 一般 D. 较不满意 E. 不满意

（三）开放问题

您对 2021 年金凤区绿化养护外包服务项目还有什么意见和建议？

