

# 若羌县园林绿化养护、服务费项目 绩效评价报告

项目名称：若羌县园林绿化养护、服务费项目

实施单位（公章）：若羌县市政园林绿化管理处

主管部门（公章）：若羌县住房和城乡建设局

项目负责人（签章）：王成

填报时间：2022年8月9日

委托单位：若羌县财政局

评价机构：新疆西域融通社会经济咨询有限公司



# 目录

1.基本情况.....	1
1.1 项目概况.....	1
1.1.1 项目背景.....	1
1.1.2 项目主要内容.....	2
1.1.3 项目实施情况.....	3
1.1.4 资金投入情况.....	4
1.1.5 资金使用情况.....	5
1.2 项目组织与管理情况.....	6
1.2.1 项目管理情况.....	6
1.2.2.资金管理情况.....	6
1.3 项目绩效目标.....	7
1.3.1 总体目标.....	7
1.3.2 阶段性目标.....	7
2.绩效评价工作开展情况.....	7
2.1 绩效评价目的、对象和范围.....	7
2.1.1 绩效评价目的.....	7
2.1.2 绩效评价对象.....	8
2.1.3 绩效评价范围.....	9
2.2 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准.....	9

2.2.1 绩效评价原则 .....	9
2.2.2 评价指标体系 .....	10
2.2.3 绩效评价方法 .....	16
2.2.4 绩效评价标准 .....	17
2.3 绩效评价工作过程 .....	17
3.综合评价情况及评价结论 .....	19
4.绩效评价指标分析 .....	20
4.1 项目决策情况 .....	20
4.1.1 实施依据充分性 .....	20
4.1.2 实施程序规范性 .....	21
4.1.3 绩效目标合理性 .....	21
4.1.4 绩效指标明确性 .....	22
4.1.5 预算编制科学性 .....	22
4.1.6 资金分配合理性 .....	22
4.2 项目过程情况 .....	23
4.2.1 资金到位率 .....	23
4.2.2 预算执行率 .....	23
4.2.3 资金使用合规性 .....	24
4.2.4 管理制度健全性 .....	24
4.2.5 制度执行有效性 .....	24
4.3 项目产出情况 .....	25
4.3.1 产出数量 .....	25

4.3.2 产出质量 .....	25
4.3.3 产出时效 .....	25
4.3.4 产出成本 .....	26
4.4 项目效益情况 .....	26
4.4.1 实施效益 .....	26
4.4.2 满意度 .....	27
5.主要经验及做法、存在的问题及原因分析 .....	28
5.1 主要经验及做法 .....	28
5.2 存在的问题及分析 .....	29
6.有关建议 .....	30
7.其他需要说明的问题 .....	30
附件 1: 项目支出绩效评价指标体系及评分 .....	32
附件 2: 项目满意度调查问卷 .....	37
附件 3: 若羌县园林绿化养护、服务费项目图片 .....	39

# 若羌县园林绿化养护、服务费项目 绩效评价报告

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，根据《中华人民共和国预算法》、《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）系列文件的要求，受若羌县财政局的委托，新疆西域融通社会经济咨询有限公司以第三方社会评价机构的身份，承担了若羌县园林绿化养护、服务费项目的绩效评价工作并形成绩效评价报告。

## 1.基本情况

### 1.1 项目概况

#### 1.1.1 项目背景

若羌县住房和城乡建设局所属性质为行政事业单位，主管全县城镇建设管理工作。若羌县住房和城乡建设局本级下设4个科室；部门下属5个单位，包括若羌县城市管理执法

局、若羌县建设工程服务中心、若羌县市政工程管理处、若羌县市政园林绿化管理处、若羌县市容环境卫生管理处。部门职能包括负责县城区的供水、燃气、市政设施、园林绿化、户外广告设置、市容环境卫生、城建监察；负责城镇供水，排水、节约用水及水资源的保护工作。

城市园林绿化作为城市具有生命的基础设施，为广大人民群众提供休息、游览，开展科学文化活动的园地，增进人民身心健康。随着社会经济发展和人民生活水平的提高，城镇园林绿化在城市的建设中越来越显示出它的重要性，园林绿化与城市建设的关系越来越紧密，绿化水平也成为评判城市生态宜居的重要指标。若羌县人民政府根据《住房城乡建设部关于促进城市园林绿化事业健康发展的指导意见》提出“强化专业化、精细化管护。各地要结合实际，制定完善园林绿化养护管理技术规范和养护定额标准，加快培养养护专业技术人员，加大养护资金投入”的要求，通过将城区公共绿化区域进行分区，并以市场化运转形式，引入专业养护公司及团队，对不同片区的公共绿化区域进行精细化的日常养护管理，提高本地绿化养护水平，为城市创造了优美的绿化景观，提高了城市的人文温度。

### **1.1.2 项目主要内容**

若羌县绿化养护工作通过若羌县市政园林绿化管理处购买绿地养护社会化服务，引入专业养护公司及团队开展绿

化养护，充分发挥绿地养护公司的专业优势，有效解决若羌县城西新区园林绿化养护工作中重种轻养、成活率不高的不良状况。本项目由实施单位和主管部门负责监督管理、绩效考核等工作，根据外包公司开展绿化养护服务的内容、质量等支付园林绿化养护、服务费。同时据实向其他公司支付化肥费、电费、燃油费等内容。对若羌县城西新区绿化实行绿化管护服务，城西新区绿化总面积为 1064592.11 平方米，其中二级管护绿地 419360.11 平方米，三级管护绿地 645232 平方米。

### **1.1.3 项目实施情况**

项目主管单位为若羌县住房和城乡建设局，实施单位为若羌县市政园林绿化管理处。由若羌县住房和城乡建设局向财政部门、人民政府提交项目申请及预算请示，资金支付由若羌县市政园林绿化管理处从财政直接支付。此项目涉及绿化管护服务、化肥采购以及日常电费、燃油费相关支出。其中：

绿化管护服务费通过若羌县政府采购中心采用电子招投标方式完成绿化管护服务招投标工作，于 2020 年 9 月 25 日向陕西裕盛苗木园林建设有限公司发出中标通知书；2020 年 9 月 30 日，签订若羌县城西新区政府购买绿化管护服务政府采购合同书，合同价 4491000 元，项目周期为 2020 年 9 月 30 日至次年 9 月 30 日，若羌县市政园林绿化管理处根据

《若羌县绿地养护管理检查考核办法》，每日、每月、每年进行检查考核，并于2021年8月3日和2021年10月14日根据考核情况向财政局提交12个月付款申请。按照每月考核结果，进行付款。

化肥采购通过政府集中采购方式，确定供应商为若羌县宏峰农业科技有限公司。根据肥料需求，在政府采购云平台上签订合同日期分别为2021年5月20日，合同价为78000元；2021年12月1日，合同价为218300元；2021年12月1日，合同价为258000元；3次采购合同总价为554300元。并在合同规定时间内完成肥料供应。

根据日常绿化管护实施情况，所用电费及燃油费以半年度为节点向财政局提交付款申请并进行付款。

#### 1.1.4 资金投入情况

根据《关于下达2021年部门预算的批复》（若预算批复〔2021〕1号）、2021年若羌县委财经委员会第6次会议纪要和第7次会议纪要，以及绿化养护管理费、化肥采购、电费和燃油费的资金申请请示，安排若羌县园林绿化养护、服务费646.57万元，用于若羌县园林绿化养护、服务费项目。具体投入情况详见下表：

资金投入情况表单位：万元

资金拨付单位	资金申请单位	资金申请数额	实际到位数额
若羌县财政局	若羌县市政园林绿化管理处	646.57	646.57

### 1.1.5 资金使用情况

截至 2021 年 12 月，若羌县园林绿化养护、服务费项目累计支付 633.53 万元，资金支付率 97.98%。具体资金使用情况详见下表：

序号	资金支出日期	资金支付单位	类别	支付金额 (元)	资金接收单位
1	2021 年 4 月 26 日	若羌县市政园林化管理处	园林机械 燃油费	50000	中石油新疆销售有限公司巴州分公司
2	2021 年 4 月 27 日	若羌县市政园林化管理处	绿化电费	307000	国网新疆电力有限公司
3	2021 年 6 月 3 日	若羌县市政园林化管理处	购买有机肥	78000	若羌县宏峰农业科技有限公司
4	2021 年 8 月 19 日	若羌县市政园林化管理处	全县城绿化电费	507000	国网新疆电力有限公司
5	2021 年 9 月 1 日	若羌县市政园林化管理处	园林机械 燃油费	40000	中石油新疆销售有限公司巴州分公司
6	2021 年 9 月 18 日	若羌县市政园林化管理处	城西新区绿化养护 管护费	3850000	陕西裕盛苗木园林建设有限公司若羌县分公司
7	2021 年 10 月 18 日	若羌县市政园林化管理处	绿化电费	186000	国网新疆电力有限公司
8	2021 年 11 月 15 日	若羌县市政园林化管理处	城西新区绿化养护 管护费	641000	陕西裕盛苗木园林建设有限公司若羌县分公司
9	2021 年 11 月 25 日	若羌县市政园林化管理处	绿化电费	200000	国网新疆电力有限公司
10	2021 年 12 月 3 日	若羌县市政园林化管理处	园林绿化 树木肥料	476300	若羌县宏峰农业科技有限公司
合计				6335300	

## **1.2 项目组织与管理情况**

### **1.2.1 项目管理情况**

本项目涉及部门为若羌县市政园林绿化管理处和若羌县财政局。各部门主要职责如下：

**若羌县市政园林绿化管理处：**为若羌县住房和城乡建设局下属单位，主要负责组织编制项目资金绩效目标；组织项目申报；加大园林绿化工作力度，提高城市园林绿化规划水平；对项目实施进行督导与评估。

**若羌县财政局：**主要负责审核项目资金的年度预算及项目资金拨付管理，协同各部门制订和完善资金管理办法；会同若羌县住房和城乡建设局组织项目验收；根据项目资金预算和项目实施结果及时拨付资金，并对项目资金使用情况绩效评价等。

### **1.2.2.资金管理情况**

1、若羌县市政园林绿化管理处各项收入和支出全部纳入单位预算统一管理，统筹安排使用。

2、财务管理遵循“统一领导、集中管理”和“大额开支、重大项目集体决策”的原则。

3、支出严格执行各项财务制度的开支范围及标准，按规定的程序和权限审核、审批，并由具体经办人、证明人、审批人签字。各项支出由单位财务部门按照批准的预算和有关规定审核办理。办公室合理做好年度支出计划的安排；财务办合

理调度资金，确保预算执行，定期向各办公室通报部门预算进度的执行情况。

### **1.3 项目绩效目标**

#### **1.3.1 总体目标**

通过购买绿地养护社会化服务，充分发挥绿地养护公司的专业优势，形成与经济社会发展相适应的城市养护服务资源配置体系和供给体系，城市养护服务水平和质量显著提高。

#### **1.3.2 阶段性目标**

根据《项目支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）的规定，结合项目相关信息，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，并与项目单位沟通确定后，具体阶段性目标如下：

二级管护面积 419360.11 平方米；三级管护面积 645232 平方米；园林绿化养护覆盖率达到 100%，及时完成资金支付。保证若羌县城绿地的正常生长，为若羌县居民提供良好的生态环境。

## **2.绩效评价工作开展情况**

### **2.1 绩效评价目的、对象和范围**

#### **2.1.1 绩效评价目的**

1、通过绩效评价，对预算资金的投入、过程、产出、效果四个方面进行绩效评价，反映项目规范性、绩效目标设

立的合理性和科学性、资金到位、支出情况，形成真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的绩效评价结论，为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据；同时作为以后年度若羌县编制预算和安排财政项目资金的重要依据，逐步树立以结果为导向、讲求绩效的观念。

2、通过绩效评价，考察若羌县园林绿化养护、服务费项目资金使用的安全性、规范性和效益性。通过评价、总结项目实施的做法、经验和教训，提出改进措施和建设性意见，为项目绩效管理提供决策参考及政策制定依据。

3、通过绩效评价，能够让各级工作人员认识到发挥项目资金效益的重要性，强化工作职责；能够更清晰地界定工作的内容与其需要达到的标准；能够让工作人员清楚认识到各自的问题和不足，激励加强项目管理、资金管理、绩效评价理论学习和实践活动，提高工作效率。同时也可在实践中检验绩效评价工作的针对性和可操作性，推动绩效评价的制度体系建设。

### **2.1.2 绩效评价对象**

根据《财政支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，对若羌县园林绿化养护、服务费项目开展绩效评价，本次绩效评价主要围绕项目决策（包括项目实施、绩效目标、资金投入）、项目过程（包括资金管理、组织实施）、项目产出（包括产出数量、质量、时效、成本）和项

目效益等进行评价。

### **2.1.3 绩效评价范围**

本项目绩效评价的范围包括：

- 1、项目决策情况，包括实施情况、绩效目标设定情况，资金投入和筹措等；
- 2 资金管理和使用情况，包括预算执行情况，资金到位和使用情况，支付合法合规性等；
- 3、项目组织实施情况，包括相关管理制度办法是否健全，是否按照有关法律法规要求开展和实施，制度执行是否有效等；
- 4、产出情况，包括项目内容和任务完成情况，质量是否达标，是否在规定的时间内完成，项目成本是否实现有效节约等；
- 5、取得的效益情况，包括社会效益、生态效益、可持续影响；社会公众或服务对象是否满意等。

## **2.2 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

### **2.2.1 绩效评价原则**

本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合若羌县园林绿化养护、服务费项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，

反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

根据以上原则，绩效评价遵循以下要求：

（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果真实性、公开性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，同时总结项目开展经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性的改进建议。

### **2.2.2 评价指标体系**

若羌县园林绿化养护、服务费项目绩效评价指标体系的设计，是在充分与项目实施单位、项目主管单位、财政局等相关单位沟通、掌握项目状况的基础上，并在征求了相关单位意见后，经专家组讨论研究，形成了若羌县园林绿化养护、服务费项目的项目支出绩效评价指标体系。

#### **1、确定评价指标**

结合项目实际情况，此次绩效评价在指标体系设计上共分为三级指标。其中，一级指标 4 个，分别为项目决策、项目过程、项目产出、项目效益；二级指标 10 个；三级指标 17 个。

## 2、确定权重和分值

本项目设计绩效评价指标体系满分 100 分。评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，突出结果导向。按照财预〔2020〕10 号文件关于“原则上产出、效益指标权重不低于 60%”的要求，本项目产出、效益指标权重 60%（即 60 分）。

## 3、评分结果

本项目绩效评价评分按照《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号），绩效评价结果实施百分制和四级分类。四个级别分别是：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。

评价计分结果	评价结果级别
90（含）—100 分	优
80（含）—90 分	良
60（含）—80 分	中
60 分以下	差

## 4、指标体系分析

### （1）项目决策指标分析

一级指标：项目决策总分 22 分

二级指标：项目实施（共 6 分）

三级指标：实施依据充分性（共 3 分）

实施程序规范性（共 3 分）

二级指标：绩效目标（共 8 分）

三级指标：绩效目标合理性（共 4 分）

绩效指标明确性（共 4 分）

二级指标：资金投入（共 8 分）

三级指标：预算编制科学性（共 4 分）

资金分配合理性（共 4 分）

指标说明详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分规则设定意见	分值
项目决策	项目实施	实施依据充分性	项目实施是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目实施依据情况。	评价要点： ①项目实施是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求； ②项目实施是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ③项目是否属于公共财政支持范围 ④项目实施是否符合行业发展规划和政策要求；	3
		实施程序规范性	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实施的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	3
	绩效目标	绩效目标合理性	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内容是否具有相关性； ③项目按正常的业绩水平设置了明确的预期产出效益和效果。	4
		绩效指标明确性	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。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	4
	资金投入	预算编制科学性	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或资金量是否与工作任务相匹配。	4
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	4

## (2) 项目过程指标分析

一级指标：项目过程总分 18 分

二级指标：资金管理（共 12 分）

三级指标：资金到位率（共 4 分）

预算执行率（共 4 分）

资金使用合规性（共 4 分）

二级指标：组织实施（共 6 分）

三级指标：管理制度健全性（共 3 分）

制度执行有效性（共 3 分）

指标说明详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分规则设定意见	分值
项目过程	资金管理	资金到位率	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。	评价要点： ①资金及时到位； ②资金未及时到位但未影响项目进度 ③资金未及时到位并影响项目进度	4
		预算执行率	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。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 预算执行率 100%，得 4 分。低于 100%，按照预算执行率*该指标权重分值计算得分。	4
		资金使用合规性	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。	评价要点： ①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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务制度和管理制度是否健全，用以反映和考核财务制度和管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务制度和管理制度； ②财务制度和管理制度是否合法、合规、完整。	3
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目执行情况等资料是否齐全并及时归档； ③项目管理、实施人员是否落实到位，按照计划执行。	3

### (3) 项目产出指标分析

一级指标：项目产出总分 40 分

二级指标：产出数量（共 10 分）

三级指标：实际完成率（共 10 分）

二级指标：产出质量（共 10 分）

三级指标：质量达标率（共 10 分）

二级指标：产出时效（共 10 分）

三级指标：完成及时性（共 10 分）

二级指标：产出成本（共 10 分）

三级指标：成本节约率（共 10 分）

指标说明详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分规则设定意见	分值
项目产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际采购数量与计划采购数量的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	10
	产出质量	质量达标率	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。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	10
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10
	产出成本	成本节约率	按计划本年支付绿化养护、服务费不超过 646.57 万元。	实际成本没高出计划成本 1%，扣 1 分，扣完为止。	10

#### (4) 项目效益指标分析

一级指标：项目效益总分 20 分

二级指标：项目效益（共 20 分）

三级指标：实施效益（共 10 分）

三级指标：满意度（共 10 分）

指标说明详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分规则设定意见	分值
项目效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	10
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	满意度 = $\frac{\sum \text{样本数} (\text{“非常满意”} \times 1.0 + \text{“满意”} \times 0.9 + \text{“一般满意”} \times 0.6 + \text{“不满意”} \times 0.2)}{\text{总样本数}} \times 100\%$ 满意度超过 95% 得满分；不足 95% 的该指标得分 = 满意度 × 该指标权重分值；满意度 60% 以下，不得分	10

#### 2.2.3 绩效评价方法

绩效评价方法包括主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。

结合若羌县园林绿化养护、服务费项目的特点，经与项目实施单位、项目主管单位、财政局等相关单位沟通后采取以下绩效评价方法：

##### 1、公众评判法

本项目公众评判法主要是采取问卷调查的方式，问卷调查广泛采纳服务对象的评价。

若羌县园林绿化养护、服务费项目具有较为清晰的服务

群体，且该项目绩效状况的优劣，很大程度上体现在绿化面积，提高园林绿化养护覆盖范围等等方面。为此，与该项目评价的具体指标相对应，设计了调查问卷，按照一定比例，以电话、现场询问等方式进行问卷调查，收集、分析所取得的样本数据，从而推断确定目标群体的满意度，进而评价满意度指标。

## **2、成本效益分析法**

本项目将资金投入与绿化管护面积等产出，以及提高园林养护服务水平和质量，居民生活环境改善情况等效益进行关联性分析。

### **2.2.4 绩效评价标准**

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

结合若羌县园林绿化养护、服务费项目的特点，经与项目主管单位（实施单位）、财政局等相关单位沟通后采取以下绩效评价标准：

1、计划标准。以预先制定的绿化管护面积、采购化肥数量作为目标，制定采购计划、资金预算。

## **2.3 绩效评价工作过程**

### **1、前期准备**

对项目实施的全过程，收集、整理项目实施的相关资料，了解项目实施情况和资金支付情况。根据初步掌握的情况，

成立专门的绩效评价工作小组。绩效评价小组办公室设在财政局，负责绩效评价工作的整体协调及日常绩效评价工作任务完成情况跟踪落实等。小组通过内部仔细分析讨论以及向相关专家咨询意见，对项目的情况进一步梳理，确定绩效评价关注的重点，制定本次绩效评价工作方案。从项目内容出发，结合项目预期目标，制定了本次绩效评价的指标体系。

## 2、组织实施

评价的具体实施根据评价指标及评价工作要求，对具体评价内容和不同环节，采用以下取得的资料与评价方式：

（1）实地考察。根据评价指标及评价工作要求，到实地采取调查、询查、复核等方式收集、整理数据和资料，包括评价对象的基本情况、财政资金使用情况、评价指标体系需要的相关资料等。根据基础资料，核实数据的全面性、真实性以及指标口径的一致性，并对所掌握的有关信息资料采用相关方法进行分类、整理和分析，根据评价标准进行打分。

（2）问卷调查。选择与项目评价有关的调查对象，设计调查问卷。通过问卷调查，对有关评价内容完成情况进行打分，并根据分值评价绩效目标完成情况，作为对项目评价的依据。

（3）项目评价小组人员与专业技术人员相结合评价。对绩效评价工作专业性较强的内容，在评价工作过程中，采用以专业技术人员与有关科（股）室、其他单位专业人员进

行评价相结合的方式，分别对相关专业指标进行现场问询、检验和考察。

### 3、数据集中分析

工作小组对相关资料，包括资金文件、项目实施方案、相关管理办法，问卷调查等进行集中分析。在查阅大量项目资料的基础上，根据考察、考评的结果进行整理、分析。

### 4、分析总结

(1) 根据绩效评价工作小组的意见及考察、考评的结果进行整理、分析，撰写绩效评价报告初稿。

(2) 就绩效评价报告与项目实施单位等相关单位征求意见，形成最终的绩效评价报告。

### 3.综合评价情况及评价结论

本项目的绩效评价结果为“优”，综合评分 96.92 分。其中项目决策 21 分，项目过程 17.92 分，项目产出管理得分 38 分，项目效益 20 分。具体评分见下表：

#### 若羌县园林绿化养护、服务费项目

指标类别	1.项目决策	2.过程管理	3.项目产出	4.项目效益	合计
权重	22%	18%	40%	20%	100
分值	22	18	40	20	100
得分	21	17.92	38	20	96.92

项目决策方面：本项目实施符合国家法律法规及行业发展规划和政策要求，项目按规定的程序审批、实施。项目设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，并对绩效目标细化

分解。资金测算科学，分配合理。但指标数量不能完整地反映项目的全部情况，按比例扣 1 分。

过程管理方面：本项目 646.57 万元本级配套资金，资金到位率 100%，预算执行率 97.98%，按比例扣 0.08 分。资金使用符合资金管理办法及相关的财务管理制度规定，支出依据合规，无虚列项目支出、截留、挤占、挪用项目资金的情况。同时项目主管单位管理制度健全，项目实施单位的财务和业务管理制度健全，项目实施符合相关管理规定，项目中标通知书、合同书等资料齐全并及时归档。

项目产出方面：完成绿化养护二级管护面积 419360.11 平方米、三级管护面积 645232 平方米的管护工作，完成率 100%。园林绿化养护、服务费项目符合《住房城乡建设部关于促进城市园林绿化事业健康发展的指导意见》和《若羌县绿地养护管理检查考核办法》要求，园林绿化养护覆盖率达到 100%。成本节约 13.4 万元，成本节约率为 2.07%。但管护费资金支付时间为 9 月、11 月，未按合同条款每月支付。按比例扣 2 分。

项目效益：该项目的实施有效覆盖了若羌县城西新区绿化养护面积，保证了绿化养护工作正常化开展，保障了植被的存活率，改善了若羌县人居环境。

#### **4. 绩效评价指标分析**

##### **4.1 项目决策情况**

##### **4.1.1 实施依据充分性**

建设单位根据《城市绿化条例》、《全国绿化委员会 国家林业和草原局关于积极推进大规模国土绿化行动的意见》等文件对城镇绿化建设与养护的要求制定本项目。

因此，本项目的实施符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目实施符合行业发展规划和政策要求；项目实施与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围。

本项满分 3 分，评估得分 3 分。

#### **4.1.2 实施程序规范性**

本项目主管单位若羌县住房和城乡建设局，实施单位为若羌县市政园林绿化管理处。项目经过若羌县人民政府、若羌县住房和城乡建设局等审批，实施审批手续齐全；项目实施所需材料齐全，包括请示、中标文件、合同等资料并且符合相关要求，实施手续完整；项目经过科室领导、分管领导等签字流程。实施程序规范。

本项满分 3 分，评估得分 3 分。

#### **4.1.3 绩效目标合理性**

若羌县园林绿化养护、服务费项目设立了项目绩效目标，绩效目标指标设置较为合理，项目绩效目标与实际工作内容相关性较强；绩效目标与预算确定的项目投资额相匹配。

本项满分 4 分，评估得分 4 分。

#### **4.1.4 绩效指标明确性**

若羌县园林绿化养护、服务费项目，根据《项目绩效目标申报表》，设置一级指标 3 条，二级指标 8 条，三级指标 10 条，其中量化指标条数共 9 条，绩效目标指标设定较为清晰，与项目目标任务计划数对应性较强。但指标数量不能完全地反映项目的全部情况，因此扣 1 分；

本项满分 4 分，评估得分 3 分。

#### **4.1.5 预算编制科学性**

本项目预算资金 646.57 万元，来源为本级财政资金。由本级财政根据若羌县园林绿化管护范围进行测算并安排资金。预算编制较为科学，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的资金量与若羌县绿化管护面积、采购化肥任务数相匹配。

本项满分 4 分，评估得分 4 分。

#### **4.1.6 资金分配合理性**

本项目主管单位为若羌县住房和城乡建设局，实施单位为若羌县市政园林绿化管理处，绿化管护服务单位为陕西裕盛苗木园林建设有限公司、化肥采购单位为若羌县宏峰农业科技有限公司、电费单位为国网新疆电力有限公司、燃油费单位为中石油新疆销售有限公司巴州分公司。资金到位后全额分配给若羌县住房和城乡建设局，由若羌县住房和城乡建设局下属单位若羌县市政园林绿化管理处采取国库集中支

付制度直接支付给以上 4 家公司。预算资金分配依据充分；  
资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

本项满分 4 分，评估得分 4 分。

## 4.2 项目过程情况

### 4.2.1 资金到位率

资金到位率=（实际到位资金/预算资金）× 100%

根据《关于下达 2021 年部门预算的批复》（若预算批复〔2021〕1 号）、2021 年若羌县委财经委员会第 6 次会议纪要和第 7 次会议纪要，以及化肥采购、电费和燃油费的资金申请请示，本项目预算资金 646.57 万元，实际到位资金 646.57 万元，资金到位率 100%。

本项满分 4 分，评估得分 4 分。

### 4.2.2 预算执行率

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）× 100%

本项目到位资金 646.57 万元，实际支付资金 633.53 万元，预算执行率为 97.98%。扣 0.08 分。具体支付情况如下：

序号	单位	预算数（元）	支付金额（元）
1	中石油新疆销售有限公司巴州分公司	135000	90000
2	国网新疆电力有限公司	1285400	1200000
3	若羌县宏峰农业科技有限公司	554300	554300
4	陕西裕盛苗木园林建设有限公司若羌县分公司	4491000	4491000
合计		6465700	6335300

本项满分 4 分，评估得分 3.92 分。

#### **4.2.3 资金使用合规性**

本项目资金的使用符合《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》、《若羌县财政预算资金拨付管理暂行办法》等法律法规和相关规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；资金使用符合本级财政预算资金支持的范围。不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

本项满分 4 分，评估得分 4 分。

#### **4.2.4 管理制度健全性**

若羌县市政园林绿化管理处制定了《若羌县市政园林绿化管理处财务管理办法》和《若羌县市政园林绿化管理处内控管理制度》，制定了较为全面的项目管理制度，对项目实施、组织与管理、跟踪与验收、监督与评价以及资金管理等方面都做出明确的规范要求。同时，项目的实施严格遵守《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国招标投标法》等法律法规、财经制度的要求。

本项满分 3 分，评估得分 3 分。

#### **4.2.5 制度执行有效性**

本项目在实施过程中严格遵守相关法律法规和相关管理规定，如《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国政府采购法》等，严格执行审批、采购等工作程序，按照《若羌县绿地养护管理检查考核

办法》要求执行。有关资料齐全，并及时整理归档。制度执行有效性较高。

本项满分 3 分，评估得分 3 分。

### **4.3 项目产出情况**

#### **4.3.1 产出数量**

实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。

该项目计划 2021 年养护绿化二级管护面积 419360.11 平方米、三级管护面积 645232 平方米、根据项目绿化养护合同，以及化肥采购合同，统计得出 2021 年该项目实际执行二级管护面积 419360.11 平方米、三级管护面积 645232 平方米，均已完成，实际完成率 100%。

本项满分 10 分，评估得分 10 分。

#### **4.3.2 产出质量**

质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。

根据基础数据表和访谈了解到，项目目前已完成养护面积、化肥采购等计划任务，园林绿化养护覆盖率达到 100%。

本项满分 10 分，评估得分 10 分。

#### **4.3.3 产出时效**

1、根据合同付款条款，管护费用应按照每月养护考核评价进行支付，即：2020 年 10 月 1 日至 2021 年 8 月 30 日，每月付款 35 万元。2021 年 9 月 31 日付款 64.1 万元，最后一笔管护费用验收合格后支付。

根据项目支付台账显示，管护费资金支付时间为 9 月、11 月，未按合同条款每月支付，该项指标扣 2 分。

2、根据合同付款条款，化肥采购费用应在合同签订后5-10天内完成供应，即：2021年5月30日前、2021年12月11日前。

根据项目支付台账显示，化肥采购费用资金支付时间为6月3日、12月3日，因合同中未规定支付时间，结合资金支付时间，资金支付及时。

本项满分10分，评估得分8分。

#### **4.3.4 产出成本**

成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。

本项目预算总投入646.57万元，项目实际支出633.53万元，实际成本未超计划成本，节约13.4万元，成本节约率为2.07%。

本项满分10分，评估得分10分。

### **4.4 项目效益情况**

#### **4.4.1 实施效益**

本项目实施所产生的效益主要包括社会效益、生态效益和可持续影响。

根据受访者调查问卷显示，96.08%受访群众可以看到日常绿化养护工作，实现了预期的社会效益，故该项指标得2.5分。

根据调查问卷结果统计，98.04%的受访者对城西新区绿化树木的存活情况满意，达到项目预期目标，故生态效益指标得2.5分。

根据问卷调查结果统计,100%的受访者认为该项目可有效改善生活环境,故该条指标得 2.5 分。

根据实施单位部门工作职能,涵盖城市绿化养护工作,故开展园林绿化养护、服务项目是一项长期性的工作,故可持续影响指标得 2.5 分。

本项满分 10 分,评估得分 10 分。

#### **4.4.2 满意度**

本项目服务对象和受益群众主要是项目区群众,通过问卷调查方式收集服务对象和受益群众对本项目实施的满意度。

本次调查问卷中,问题 4 至 7 涉及到了服务对象满意度指标。调查结果显示,88% (90/102 × 100%) 的居民对城西新区绿化树木存活情况非常满意,10% (10/102 × 100%) 的居民对城西新区绿化树木存活情况一般满意,2% (2/102 × 100%) 的居民对城西新区绿化树木存活情况不太满意;100% (102/102 × 100%) 的居民对城西新区整体绿化养护对环境提升的作用非常满意,78% (80/102 × 100%) 的居民对绿化养护工作及时性非常满意,19% (19/102 × 100%) 的居民对绿化养护工作及时性满意,3% (3/102 × 100%) 的居民对绿化养护工作及时性一般满意;88% (90/102 × 100%) 的居民对城西新区整体绿化养护情况非常满意,12% (12/102 × 100%) 的居民对城西新区整体绿化养护情况一般满意。采用加权平均法进行综合评价,本次调查共计收回 102 份调查问卷,依据已回收问卷汇总得知:非常满意为 88%,满意为 5%,

一般满意为 6%，不满意为 1%。

满意度= $\sum$ 样本数(“非常满意” $\times$ 1.0+“满意” $\times$ 0.9+“一般满意” $\times$ 0.6+“不满意” $\times$ 0.2) /总样本数 $\times$ 100%。综合来看，受访对象的满意度分析结果 = ( 90 $\times$ 1+5 $\times$ 0.9+6 $\times$ 0.6+1 $\times$ 0.2 ) /102 $\times$ 100%=96.37%。

根据评分规则设定：满意度超过 95%得满分，不足 95%的该指标得分=满意度 $\times$ 该指标权重分值，满意度 60%以下，不得分。

本项满分 10 分，评估得分 10 分。

## 5.主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### 5.1 主要经验及做法

#### 1、委托市场化、专业化公司运转，实现绿化养护的日常化及带动本地就业

若羌县市政园林绿化管理处通过电子招投标方式对城西新区绿化管护服务进行招投标，完成对城西新区绿化区域的养护公司筛选确定，引入专业化的市政绿化养护公司参与若羌县的公共绿化养护工作。通过政府集中采购方式对化肥采购内容进行采购，完成城西新区树木绿化所用肥料。通过采用绿化管护服务合同约定管护公司的管护区域、面积、时间、费用标准、管护考核等内容，推动管护公司雇佣本地人就业，带动就业。实现公共绿化的日常化管理。

#### 2、制定了多维度的管理考核体系予以奖惩，有效保证了绿化的养护质量

若羌县市政园林绿化管理处为了更好的落实对城西新区公共绿地养护的监督管理，从草坪管理、病虫害防治、修剪、日常养护、卫生、档案、考勤等 7 个维度 18 项考核内容，制定考核标准及分配考核权重。

并采用养护工作日常考核办法，予以评分考核，将考核结果与管护费挂钩，确定每月养护费的拨付金额。督促养护公司按照《若羌县绿地养护管理检查考核办法》的要求，有效贯彻若羌县城西新区公共绿地的养护目标，切实落实预算部门的监督管理职责，为市政管理考核工作提供参考意见，提高市政管理水平。

## **5.2 存在的问题及分析**

### **1、绩效目标指标值需进一步细化量化、可衡量**

项目实施单位设立项目绩效目标前应制定项目实施方案，按照项目实施方案内容制定项目目标表，项目指标值应进一步细化量化。因本项目涉及 4 部分内容，根据项目签订的合同，除绿化管护合同以外，还有化肥采购合同，指标中未设置，数量指标设置太单一，不能完整地反映项目的全部情况。

### **2、未按合同约定时间及时支付资金**

项目实施单位未严格按照合同约定时间支付合同款。

### **3、项目主管部门绩效管理水平有待进一步提高**

从绩效评价资料搜集的过程来看，反映出项目主管部门对项目事前、事中、事后整个绩效评价的重视程度还不够。如事前绩效目标设置的好坏直接关系到后期绩效评价工作

的质量。本项目存在事前绩效目标指标设置不细致、不合理、指标值可衡量性有所欠缺等问题。

## **6.有关建议**

### **1、绩效评价指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具**

绩效评价指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具。通过将绩效业绩指标化，获取具有针对性的业绩值，为开展绩效评价工作提供基础。绩效评价指标应当充分体现和真实反映项目的绩效、绩效目标的完成情况及评价的政策需要。建议项目单位在设置绩效指标时可根据相关政策文件要求，设置的指标需指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配，遵循能量化的量化，不能量化的细化，不能细化的程序化的原则。

2、进一步提高项目主管部门对绩效评价工作的重视程度。除必要的建章立制外，还要进一步夯实绩效管理基础工作，切实提高业务经办技术水平。

3、项目实施单位应加强对项目实施资金支付的监控，严格按照合同约定的支付条款推进项目，合理的申报预算。

## **7.其他需要说明的问题**

我们的责任是在实施绩效评价程序的基础上对项目管理、资金执行、资金的使用、项目目标达成进行绩效评价。项目评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价机构尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断作出尽

可能可靠的评价结论。

本绩效评价报告是在被评价单位提供项目资料的基础上核实、分析而完成的，评价工作组现场核实的事项仅限于与若羌县园林绿化养护、服务费项目有关的方面。同时评价报告及结论也受评价人员对项目的了解程度、专业知识和评价能力的限制，因此，本绩效评价报告仅对若羌县园林绿化养护、服务费项目的绩效评价发表意见，不应视为是对项目主管单位工作的全面评价，也不应视为是对项目执行单位财务报表的客观性、公允性发表审计意见。因使用不当而造成的不利事项，与执行评价的第三方评价机构和执行评价的工作人员无关。

本次评价结果依赖于评价期搜集的项目的基础数据，随着时间变更，基础数据可能会发生变化，评价结果和结论可能会不同。

主评人（签字）：



日期：2022年8月9日

## 附件 1：项目支出绩效评价指标体系及评分

### 项目支出绩效评价指标体系及评分

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则设定意见	评分过程	扣分	最终得分
决策	项目实施	实施依据充分性	3	项目实施是否符合法律法规、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项目实施是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；得 1 分 ②项目实施是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；得 0.5 分 ③项目是否属于公共财政支持范围（0.5 分） ④项目实施是否符合行业发展规划和政策要求；得 1 分	项目实施符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；属于公共财政支持范围。故该指标得 3 分		3
		实施程序规范性	3	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实施的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立；得 1 分 ②审批文件、材料是否符合相关要求；得 1 分 ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。得 1 分	项目实施符合规定程序；审批文件等材料合规、完整；本项目实施前经过县人民政府、县领导批示；故该指标得 3 分		3
	绩效目标	绩效目标合理性	4	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	评价要点： ①项目是否有绩效目标；得 1 分	项目设立了项目绩效目标，绩效目标指标设置较为合理，项目绩效目标与实际工作内容相关性较强；绩		4

项目	资金管理	绩效指标明确性	4	项目绩效目标与项目实施的相符情况。	②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；得1.5分 ③项目按正常的业绩水平设置了明确的预期产出效益和效果。得1.5分	效目标与预算确定的项目投资额相匹配。故该指标得3分	1	3
				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。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；得2分 ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；得2分	项目绩效目标有具体的绩效指标，但指标数量不能完整地反映项目的全部情况。故该指标得3分		
		预算编制科学性	4	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；得1分 ②预算内容与项目内容是否匹配；得1分 ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；得1分 ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。得1分	该项目预算额度测算依据充分，均按照标准编制，且预算内容与项目内容相匹配，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。故该指标得4分	4
					①预算编制是否经过科学论证；得1分			
					②预算内容与项目内容是否匹配；得1分			
					③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；得1分			
资金分配合理性	4	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点：	①预算资金分配依据是否充分；得2分 ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。得2分	资金到位后全额分配给若羌县市政园林绿化管理处，由若羌县市政园林绿化管理处采取国库集中支付制度直接支付给陕西裕盛苗木园林建设有限公司、若羌县宏峰农业科技有限公司、国网新疆电力有限公司、中石油新疆销售有限公司巴州分公司。预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。故该指标得4分	4		
			①预算资金分配依据是否充分；得2分					
项目	资金管理	资金到位率	4	实际到位资金与预算资金	评价要点：	项目资金全部到位。资金到位率	4	

过程			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。	①资金及时到位；得4分	100%。 故该指标得4分			
				②资金未及时到位但未影响项目进度；得3分				
				③资金未及时到位并影响项目进度；得0分				
		预算执行率	4	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。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。得分4分 预算执行率100%，得4分。低于100%，按照预算执行率*该指标权重分值计算得分。	项目到位资金646.57万元，实际执行633.53万元，执行率97.98%。故该指标得3.92分	0.08	3.92
		资金使用合规性	4	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。	评价要点：	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规定的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。故该指标得4分		4
	①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规定的规定；得1分							
	②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；得1分							
	③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；得1分							
					④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。得1分			
	组织实施	管理制度健全性	3	项目实施单位的财务制度和管理制度是否健全，用以反映和考核财务制度和管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点：	此项目财务制度和管理制度合法、合规、完整。故该指标得3分		3
①是否已制定或具有相应的财务制度和管理制度；得1.5分								
					②财务制度和管理制度是否合法、合规、完整。得1.5分			
制度执行有效性		3	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点：	项目执行相关法律法规和相关管理规定。项目签订采购合同，档案管理比较规范。项目管理、实施人员均落实到位。故该指标得3分		3	
	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；得1分							
				②项目执行情况等资料是否齐全并及时归档；得1分				

					③项目管理、实施人员是否落实到位，按照计划执行。得1分			
项目 产出	产出数量	实际完成率	10	项目实施的实际采购数量与计划采购数量的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。得分10分 实际产出数：一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	根据项目合同，该项目计划2021年养护绿化二级管护面积419360.11平方米、三级管护面积645232平方米、根据项目绿化养护合同，以及化肥采购合同，统计得出2021年该项目实际执行二级管护面积419360.11平方米、三级管护面积645232平方米，均已完成，实际完成率100%。故该指标得10分	10	
	产出质量	质量达标率	10	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。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。得分10分 质量达标产出数：一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	根据基础数据表和访谈了解到，项目目前已完成养护面积、化肥采购等计划任务，园林绿化养护覆盖率达到100%。故该指标得10分	10	
	产出时效	完成及时性	10	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。得分10分 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	1、根据项目支付台账显示，化肥采购费用资金支付时间为6月3日、12月3日，因合同中未规定支付时间，结合资金支付时间，资金支付及时。 2、根据项目支付台账显示，管护费资金支付时间为9月、11月，未按合同条款每月支付。扣2分。故该指标得8分。	2	8
	产出成本	成本节约率	10	按计划本年支付绿化养护、服务费不超过646.57万元。	实际成本没高出计划成本1%，扣1分，扣完为止。	根据绿化处提供的财务凭证可知，实际支出金额为633.53万元，成本控制率=(646.57-633.53)	10	

						/646.57=2.01%，故该指标得 10 分。		
项目效益	项目效益	实施效益	10	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。得 10 分	<p>1、根据受访者调查问卷显示，96.08%受访群众可以看到日常绿化养护工作，实现了预期的社会效益，故该项指标得 2.5 分。</p> <p>2、根据调查问卷结果统计，98.04%的受访者对城西新区绿化树木的存活情况满意，达到项目预期目标，故生态效益指标得 2.5 分。</p> <p>3、根据问卷调查结果统计，100%的受访者认为该项目可有效改善生活环境，故该条指标得 2.5 分。</p> <p>4、根据实施单位部门工作职能，涵盖城市绿化养护工作，故开展园林绿化养护、服务项目是一项长期性的工作，故可持续影响指标得 2.5 分。</p> <p>故该指标得 10 分。</p>	10	
		满意度	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	<p>满意度 = <math>\sum</math> 样本数 ( “非常满意”<math>\times</math>1.0+“满意”<math>\times</math>0.9+“一般满意”<math>\times</math>0.6+“不满意”<math>\times</math>0.2 ) / 总样本数 <math>\times</math>100%</p> <p>满意度超过 95%得满分；不足 95%的该指标得分=满意度<math>\times</math>该指标权重分值；满意度 60%以下，不得分</p>	<p>满意度 = <math>\sum</math> 样本数 ( “非常满意”<math>\times</math>1.0+“满意”<math>\times</math>0.9+“一般满意”<math>\times</math>0.6+“不满意”<math>\times</math>0.2 ) / 总样本数 <math>\times</math>100%。综合来看，受访对象的满意度分析结果 = ( 90<math>\times</math>1+5<math>\times</math>0.9+6<math>\times</math>0.6+1<math>\times</math>0.2 ) / 102<math>\times</math>100%=96.37%。</p> <p>根据评分规则设定：满意度超过 95%得满分，不足 95%的该指标得分=满意度<math>\times</math>该指标权重分值，满意度 60%以下，不得分故该指标得 10 分。</p>	10	
			100				3.08	96.92

## 附件 2：项目满意度调查问卷

### 若羌县园林绿化养护、服务费项目满意度调查问卷

为充分听取社会群众对若羌县园林绿化养护、服务费项目的意见和建议，进一步改善若羌县城西新区绿化维护水平，保障人民群众健康和经济社会可持续发展。特编制本次调查问卷。评价小组在若羌县住建局、财政局协助下随机抽取项目区群众发调查问卷 102 份。其中有效问卷 102 份，问卷回收率为 100%，具体分析如下：

1.您是否经常在若羌县城西新区看到有人进行绿化养护工作？

(98) 是 (4) 否

2.您觉得在若羌县城西新区绿篱带内是否干净整洁、无杂草、白色垃圾等杂物？

(90) 是 (12) 否

3.若羌县绿化养护工作是否有利于城西新区绿色宜居的生活环境有所改善。

(102) 是 ( ) 否

4.您对若羌县城西新区绿化树木存活情况是否满意？

(90) 非常满意 ( ) 满意 (10) 一般满意

(2) 不是太满意 ( ) 非常不满意

5.您对若羌县城西新区整体绿化养护对环境提升的作用是否满意?

(102) 非常满意 ( ) 一般满意 ( ) 不满意 ( ) 不了解

6.您对若羌县城西新区绿化养护工作的及时性是否满意? (如遇大风、暴雨后的应急处理,是否有及时恢复受损的乔灌木及绿化带内市政设施)

(80) 非常满意 (19) 满意 (3) 一般满意  
( ) 不是很满意 ( ) 非常不满意

7.您对若羌县城西新区整体绿化养护情况是否满意?

(90) 非常满意 (12) 一般满意 ( ) 不满意 ( ) 不了解

附件 3：若羌县园林绿化养护、服务费项目图片





