**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**麦盖提县城市园林市场化运作项目**

实施单位（公章）：**麦盖提县住房和城乡建设局**

主管部门（公章）：**麦盖提县住房和城乡建设局**

项目负责人（签章）：**杜会雷**

填报时间：**2023年03月06日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

**1. 项目背景
  
随着环卫行业市场化程度的加深，环卫市场逐步开始延伸产业链条，这其中，园林的绿化养护是环卫行业相对更倾向选择的扩展板块之一。尤其是“城市综合服务、城市管家”的提出，政府把环卫+绿化养护项目一体化打包一起进行招标，因为园林绿化养护行业相对环卫行业投入占比少，具有业务稳定性、合同长期性、回款及时性、行业初期性的特征，并具有可持续、低成本的特点。所以许多环卫公司也在迅速招聘园林专业管理人才，成立园林业务板块，加大拓展园林绿化养护业务力度，补充公司业务增加营业收入。这些也都倒逼了园林绿化养护行业的市场化进程。
  
推进园林绿化养护市场化，首先实现了城市园林主管部门的职能转变。由直接管理转向间接管理，以强化指导和监督为主，把主要精力用在绿化养护质量监督管理上来，将具体的绿化养护任务直接推向企业，实现企业化承包，专业化管理，进一步推进绿化养护业务招投标管理，质量管理、考核管理等行业管理，建立政府与企业共同参与养护管理的合作机制，加大对城市绿化养护管理指导、协调、服务、监督的职能，提升养护标准和养护质量，从而推动园林绿化养护市场化有效进程，确保园林绿化养护事业有序健康发展。
  
2. 主要内容及实施情况
  
本项目资金为1550.12万元，主要用于县城绿化养护，分为四个季度，养护面积为1625748.66平方米，养护等级3级，其中：一级养护区5个，二级18个，三级养护区30个，绿化人员91人，项目的实施为美化城市环境，改善城市环境，创建宜居城市打下基础。
  
3.项目实施主体
  
实施主体：麦盖提县住房和城乡建设局，主要职能是承担保障城镇低收入家庭住房的责任；承担推进住房制度改革的责任；承担规范住房和城乡建设管理秩序的责任；承担建立科学规范的住房和城乡建设标准体系的责任；负责市政公用事业特许经营、供水、供气、供热和市容环境卫生、园林绿化法律法规规章执行的监督指导；指导城市市政公用设施建设、安全和应急管理。
  
实施结果：麦盖提县城市园林市场化运作项目严格按照《麦盖提县园林绿化养护作业考核办法》管理制度，加强对项目实施过程的控制，严格按照项目实施情况进行拨付资金，资金支付有完整的审批流程，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
  
本项目现已完成县城绿化养护，养护面积为1625748.66平方米，支付四个季度县城绿化养护费用。
  
4. 资金投入和使用情况
  
依据《关于拨付县城园林绿化市场化运作购买服务项目资金的申请》文件和《麦盖提县城市园林市场化运作项目设施方案》，2022年本项目资金总投入1550.12万元，实际到位资金1550.12万元，其中：县级配套资金1550.12万元，资金到位率100%。
  
截至2022年12月31日，实际支出1550.12万元，预算执行率100%。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**1.项目绩效总目标
  
2022年计划投资1550.12万元，主要用于县城绿化养护，分为四个季度，养护面积为1625748.66平方米，养护等级3级，其中：一级养护区5个，二级18个，三级养护区30个，绿化人员91人，项目的实施为美化城市环境，改善城市环境，创建宜居城市打下基础。
  
2.阶段性目标
  
根据《中华人民共和国预算法》、《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）和《关于印发〈自治区财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（新财预〔2018〕189号）文件要求，结合本项目实际情况，设置的阶段性目标如下：
  
（1）项目产出目标
  
①数量指标
  
“县城绿化养护面积”指标，预期指标值为“≥1625748.66平方米”；
  
“绿化养护区域等级数量”指标，预期指标值为“≥3级”；
  
“一级养护区域数量”指标，预期指标值为“≥5个”；
  
“二级养护区域数量”指标，预期指标值为“≥18个”；
  
“三级养护区域数量”指标，预期指标值为“≥30个”；
  
“绿化人员数量”指标，预期指标值为“≥91人”；
  
“养护季度数”指标，预期指标值为“≥4个”。
  
②质量指标
  
“分等级养护达标率”指标，预期指标值为“100%”。
  
③时效指标
  
“绿化养护开始时间”指标，预期指标值为“2022年1月”；
  
“绿化养护结束时间”指标，预期指标值为“2022年12月”。
  
④成本指标
  
“每季度绿化养护成本”指标，预期指标值为“≤387.53万元”。
  
（2）项目效益目标
  
①经济效益指标
  
本项目不涉及该指标。
  
②社会效益指标
  
“提高城市绿化”指标，预期指标值为“有效提高”。
  
③生态效益指标
  
“改善城市环境”指标，预期指标值为“有效改善”。
  
④可持续影响指标
  
“绿化市场化运作时长”指标，预期指标值为“≥1年”。
  
（3）满意度指标
  
“绿化人员满意度”指标，预期指标值为“≥95%”。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象、时间和范围。**

**1. 绩效评价目的
  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。
  
为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。
  
2. 绩效评价对象
  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，以项目支出为对象所对应的预算资金，以项目实施所带来的产出和效果为主要内容，以促进预算单位完成特定工作任务目标所组织开展的绩效评价。
  
3. 绩效评价范围
  
本次评价从项目决策（包括绩效目标的合理性和绩效指标的明确性、资金分配的合理性）、项目过程（包括项目资金中的资金到位、资金使用的合规性、管理制度的健全性和制度执行的有效性）、项目产出（包括项目产出中的产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）和项目效益（包括项目效果中的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度）四个维度进行评价。**

**（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。**

**1. 绩效评价原则
  
本次绩效评价遵循的原则包括：
  
（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。
  
（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。
  
（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。
  
（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。
  
2. 绩效评价指标体系
  
本项目绩效评价体系为根据财预﹝2020﹞10号共性指标及个性化指标设置，主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级指标，其中：项目决策下设项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标；过程下设资金管理和组织实施2个二级指标。个性指标下设产出和效益2个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个2级指标，效益下设项目效益2个二级指标。项目绩效评价体系详见附件1。
  
3. 绩效评价方法
  
本次绩效评价方法主要采用了比较法、公众评判法。
  
比较法：通过整理本项目相关资料和数据，评价数量指标的完成情况；通过分析项目的实施情况与绩效目标实现情况，评价项目实施的效果；通过分析项目资金使用情况及产生的效果，评价预算资金分配的合理性。
  
公众评判法：评价组采用实地访谈、远程访谈相结合方式，对本项目的实施情况进行充分调研，了解掌握资金分配、资金管理、资金使用、制度建设、制度执行情况。采用问卷调查方式，对受益对象开展满意度问卷调查，评价本项目产生的效益及满意度。
  
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、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准、历史标准。
  
计划标准：指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。
  
行业标准：指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。
  
历史标准：指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**第一阶段：前期准备。
  
我单位绩效评价的人员根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神，结合《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《喀什地区财政支出绩效评价管理暂行办法》（喀地财预〔2019〕18号）等文件规定，引导评价人员完全理解和领会通知精神、绩效评价的目的、评价方式与步骤，为顺利开展绩效评价工作做好思想准备。为保障评价工作顺利实施，麦盖提县住房和城乡建设局单位成立了以李娟为组长的绩效评价工作组，配备相关人员，对项目的开展和工作程序等进行统一安排部署，成员如下：
  
李娟任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。
  
李晶晶任评价组副组长，绩效评价工作职责为对项目实施情况进行实地调查。
  
杜月琴、吴宝林任评价组成员，绩效评价工作职责为负责资料审核等工作。
  
本项目组织机构健全，分工明确，责任清晰。
  
（1）文件研读
  
评价工作组在相关部门的全力配合协助下，收集项目相关背景资料、项目目标、预算等资料，组织评价工作组成员对项目相关文件进行研读。根据财预〔2020〕10号文件要求，结合项目的特点，梳理绩效评价总体思路，形成项目评价初步方案。
  
（2）前期调研
  
根据绩效评价工作开展的需求，对相关管理人员进行了沟通和访谈，进一步了解项目的实施、资金的管理等情况，并且讨论了绩效评价方案的可行性。
  
（3）确定评价思路和方法
  
按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，确定项目绩效评价指标体系，设置一级指标共4个，包括决策（20%）、过程（20%）、产出（40%）、效益（20%）四类指标；主要围绕项目决策、资金投入、过程管理、产出效果和社会效益，体现从项目决策、项目执行到实施效益、效果的逻辑路径。通过基础表、问卷、访谈等方式获取评价数据，明确工作方法和步骤，制定科学合理的工作计划。
  
第二阶段：组织实施。
  
一是2023年1月15日前了解情况、收集资料，研究制定评价方案和绩效评价指标体系，以及相关基础信息表。
  
二是2023年1月16日至1月22日，评价工作组进行实地访谈，针对绩效评价的相关要求，认真收集、核实评价基础数据，进行绩效评价。
  
三是2023年1月23日至1月28日根据现场实际情况，撰写绩效评价报告。
  
第三阶段：分析评价。
  
一是根据所收集的资料，结合实际有关情况，整理出绩效评价所需要的基本资料和数据。二是按照确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量定性分析和综合评价，量化评分，形成评价初步结论。三是根据本次绩效评价开展情况和初步评价结果，形成绩效评价报告初稿。四是结合相关审核意见，形成正式评价报告。
  
（四）绩效评价依据
  
1.《中华人民共和国预算法》
  
2.《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）
  
3.《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）
  
4.《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）
  
5.《关于喀什地区全面实施预算绩效管理的实施方案》（喀党办发﹝2018〕59号）
  
6.相关项目印证资料。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况
  
经评价组通过实地调研、综合分析法、问卷调查法等方式，主要采用综合分析法对项目的决策、实施、产出、效益进行综合评价分析，最终评分100分。
  
麦盖提县城市园林市场化运作项目得分情况表
  
一级指标 权重 得分率 实际得分
  
项目决策 20 100% 20
  
项目过程 20 100% 20
  
项目产出 40 100% 40
  
项目效益 20 100% 20
  
合计 100 100% 100
  
（二）综合评价结论
  
运用项目组制定评价指标体系及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件评分标准进行评价，本次绩效评价结果主要采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价的内容设定。总分一般设置为100分，其中项目决策20分、项目过程20分、项目产出40分、项目效益20分。评价结果分为优、良、中、差四个等级：优（90分（含）—100分）；良（80分（含）—90分）；中（60分（含）—80分）；差（0分—60分）。
  
麦盖提县城市园林市场化运作项目已完成县城绿化养护，养护面积为1625748.66平方米，支付四个季度县城绿化养护费用。项目的实施有效改善了城市环境，创建宜居城市打下了基础。该项目最终评分100分，绩效评级为“优”。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分为 20 分，实际得分20分，得分率为100%。
  
（1）立项依据充分性：结合“负责市政公用事业特许经营、供水、供气、供热和市容环境卫生、园林绿化法律法规规章执行的监督指导”职责，并组织实施。围绕2022年度工作重点和工作计划制定经费预算，该项指标权重分为5分，根据评分标准，该指标不扣分，实际得5分。
  
（2）立项程序规范性：根据决策依据编制工作计划和经费预算，经过与麦盖提县住房和城乡建设局分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，上党委会研究确定最终预算方案，根据评分标准，该项指标权重分为3分，该指标不扣分，实际得3分。
  
（3）绩效目标合理性：制定了实施方案，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，该项指标权重分为3分，根据评分标准，该指标不扣分，实际得3分。
  
（4）绩效指标明确性： 本项目已将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应，该项指标权重分为2分，根据评分标准，该指标不扣分，实际得2分。
  
（5）预算编制科学性： 预算编制经过科学论证，内容与项目内容匹配，项目投资额与工作任务相匹配，该项指标权重分为5分，根据评分标准，该指标不扣分，实际得5分。
  
（6）资金分配合理性：该项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，该项指标权重分为2分，根据评分标准，该指标不扣分，实际得2分。**

**（二）项目过程情况。**

**项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20 分，得分率为100%。
  
（1）资金到位率：根据项目资料所示，本项目预算资金1550.12万元。实际到位资金合计1550.12万元，资金到位率100%，该项指标权重分为2分，根据评分标准，该指标不扣分，实际得2分。
  
（2）预算执行率：本项目预算资金1550.12万元，实际支出1550.12万元，预算执行率100%，该项指标权重分为5分，根据评分标准，该指标不扣分，实际得5分。
  
（3）资金使用合规性：制定了相关的制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，该项指标权重分为5分，根据评分标准，该指标不扣分，实际得5分。
  
（4）管理制度健全性：制定了党校相关管理办法，对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，该项指标权重分为4分，根据评分标准，该指标不扣分，实际得4分。
  
（5）制度执行有效性：由部门提出经费预算支出可行性方案，经过与县政府分管领导沟通后，报党支部会议研究执行，财务对资金的使用合法合规性进行监督，年底对资金使用效果进行自评，该项指标权重分为4分，根据评分标准，该指标不扣分，实际得4分。**

**（三）项目产出情况。**

**项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为40分，实际得分40分，得分率为100%。
  
1.项目完成数量
  
数量指标总分10分，实际得分10分。
  
县城绿化养护面积指标预期值为大于等于1625748.66平方米，实际完成值为1625748.66平方米，与预期目标一致，根据评分标准，此项指标应当得分为2分，实际得分2分；
  
绿化养护区域等级数量指标预期值为大于等于3级，实际完成值为3级，与预期目标一致，根据评分标准，此项指标应当得分为2分，实际得分2分；
  
一级养护区域数量指标预期值为大于等于5个，实际完成值为5个，与预期目标一致，根据评分标准，此项指标应当得分为1分，实际得分1分；
  
二级养护区域数量指标预期值为大于等于18个，实际完成值为18个，与预期目标一致，根据评分标准，此项指标应当得分为1分，实际得分1分；
  
三级养护区域数量指标预期值为大于等于30个，实际完成值为30个，与预期目标一致，根据评分标准，此项指标应当得分为1分，实际得分1分；
  
绿化人员数量指标预期值为大于等于91人，实际完成值为91人，与预期目标一致，根据评分标准，此项指标应当得分为2分，实际得分2分；
  
养护季度数指标预期值为大于等于4个，实际完成值为4个，与预期目标一致，根据评分标准，此项指标应当得分为1分，实际得分1分。
  
2.项目完成质量
  
质量指标总分10分，实际得分10分。
  
分等级养护达标率指标预期值为100%，实际完成值为100%，与预期目标一致，根据评分标准，此项指标应当得分为10分，实际得分10分。
  
3.项目完成时效
  
时效指标总分值10分，实际得分10分。
  
绿化养护开始时间指标预期值为2022年1月，实际完成值为2022年1月，与预期目标一致，根据评分标准，此项指标应当得分为5分，实际得分5分；
  
绿化养护结束时间指标预期值为2022年12月，实际完成值为2022年12月，与预期目标一致，根据评分标准，此项指标应当得分为5分，实际得分5分。
  
4.项目成本节约情况
  
成本指标总分值10分，实际得分10分。
  
每季度绿化养护成本指标预期值为小于等于387.53万元，实际完成值为387.53万元，成本控制在预算范围内，根据评分标准，此项指标应当得分为10分，实际得分10分。**

**（四）项目效益情况。**

**项目效益类指标包括项目效益1个方面的内容，由2个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。
  
1.实施效益指标：
  
（1）项目实施的经济效益分析
  
此项目不涉及经济效益指标。
  
（2）项目实施的社会效益分析
  
提高城市绿化指标预期值为有效提高，实际完成值为有效提高；根据评分标准，此项指标应当得分为4分，实际得分4分。
  
（3）项目实施的生态效益分析
  
改善城市环境指标预期值为有效改善，实际完成值为有效改善，根据评分标准，此项指标应当得分为3分，实际得分3分。
  
（4）项目实施的可持续影响分析
  
绿化市场化运作时长指标预期值为大于等于1年，实际完成值为1年，根据评分标准，此项指标应当得分为3分，实际得分3分。
  
2.满意度指标完成情况分析
  
服务对象满意度指标总分值10分，实际得分10分。
  
绿化人员满意度指标预期值为大于等于95%，通过发放调查问卷的方式走访受益对象，本次发放问卷91份，收回有效问卷91份，绿化人员满意度调查结果为100%，根据评分标准，此项指标应当得分为10分，实际得分10分。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**麦盖提县城市园林市场化运作项目预算1550.12万元，到位1550.12万元，实际支出1550.12万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100.3%，偏差率为0.3%，不存在偏差情况。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析、下一步改进措施**

**（一）主要经验及做法
  
一是推进园林绿化养护市场化，首先实现了城市园林主管部门的职能转变。强化指导和监督为主，把主要精力用在绿化养护质量监督管理上来，将具体的绿化养护任务直接推向企业，推进绿化养护业务招投标管理，质量管理、提升养护标准和养护质量，从而推动园林绿化养护市场化有效进程，确保园林绿化养护事业有序健康发展。
  
二是在推进园林绿化养护市场化，首先实现了城市园林主管部门的职能转变。由直接管理转向间接管理，以强化指导和监督为主，把主要精力用在绿化养护质量监督管理上来，加大对城市绿化养护管理指导、协调、服务、监督的职能，提升养护标准和养护质量，从而推动园林绿化养护市场化有效进程，确保园林绿化养护事业有序健康发展。
  
（二）存在问题及原因分析
  
一、项目管理方面：无
  
二、项目资金使用方面：无
  
三、绩效评价方面：无**

**七、有关建议**

**一是提高认识，全员参与，广泛开展全民性的爱绿护绿活动。
  
二是强化监督，明确职责，不断优化城市绿化养护的管理机制。
  
三是加大投入，完善设施，对新建绿地，充分保证绿地内的水源供应。**

**八、其他需要说明的问题**

**无**