附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**玛纳斯县住房和城乡建设局-2024年度园林绿化管护费**

实施单位（公章）：**玛纳斯县住房和城乡建设局**

主管部门（公章）：**玛纳斯县住房和城乡建设局**

项目负责人（签章）：**王新钢**

填报时间：**2025年03月14日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**（一）项目概况  
1.项目背景  
随着城市化进程的加快，城市需要通过园林绿化来美化环境，打造独特的城市景观，改善城市生态环境，为居民提供更健康的生活空间。人们对生活环境的品质要求日益提高，园林绿化管护能为居民提供更多优质的公共绿色空间，如公园、广场、街头绿地等，满足居民休闲、娱乐、健身等需求，提升居民的幸福感和归属感。为持续做好全县园林绿地养护管理工作，巩固国家园林县城创建成果，提升玛纳斯县城区园林绿化景观效果，提高园林绿化养护质量，促进玛纳斯县绿地养护达到“精细化”管理的要求，规范政府购买服务程序，我单位重新拟定了下一期园林绿化养护工作方案，对养护面积、养护标准等内容进行了进一步核准。本项目根据玛纳斯县人民政府《玛纳斯县政府投资类项目审核表》（玛纳斯县玛纳斯县城区绿地养护购买服务项目）审核批准实施。本项目根据玛纳斯县人民政府审核批准实施。 2.主要内容及实施情况  
主要内容：绿地养护购买服务绿化面积共5095617.1平方米（7643亩），按照水系分布和养护管理情况，以光明路和s115线为界分为两个标段，其中光明路西侧及s115线以北为第一标段，绿化面积为2626585.5平方米，光明路东侧及s115线全线绿化带为第二标段，绿化面积为2469031.6平方米，养护期为三年。 主要管理内容： ⑴ 绿地养护服务：公共绿化的养护和管理，包括绿化带平整、松土、施肥、浇灌、管网排水、除草、扶正涂白、死株清理、缺株补植、植物修剪、病虫害监测和防治、花坛化境养护、植物防护（防寒、旱、涝、风、高温）等绿地养护；绿地保洁、水体保洁及清淤、各公园广场保洁及垃圾清运和冬季清雪等环境卫生管理；节假日绿化景观打造、养护及更换；公共场所的绿化布置和宣传氛围营造（横幅、宣传牌、电子屏、喇叭等），提升公共区域整体环境品质。 ⑵设施维护服务：园林建筑（厕所、廊亭）、园林小品（园灯、导游牌、宣传牌、果皮箱、园桌椅、栏杆等）、公共健身场地及设施（篮球场、门球场、网球场及健身器材）、园路及铺装场地、电器设备（广播音响、景观照明、配电设施、监控设施、喷泉、供电线路等）、水系管网及水源井的保护与维修、井盖和标牌等园林设施维护，主要是指设施的日常维修保养（含保洁），保持设施的完整和正常运行所进行的预防性保养和损坏部分的修补和更换。  
组织实施：为确保该项目顺利实施，本单位成立了领导小组如下：组长：王新钢园林局局长 副组长：唐菊莲 办公室主任 成员：孙万霞 项目负责人，由孙万霞负责项目的具体实施，其他成员配合好项目的监督审核工作，本单位将项目的预算纳入全过程绩效管理，为加快财政预算支出进度和强化绩效理念，我单位成立了绩效管理领导小组如下：组长：王新钢 园林局局长 副组长：唐菊莲 办公室主任 成员：孙万霞 项目负责人 绩效工作负责人分工：组长王新钢 主抓绩效总体工作，副组长唐菊莲对绩效管理工作及项目实施情况进行具体安排，成员孙万霞具体对各绩效管理及项目实施情况进行具体实施。  
3.资金投入和使用情况  
（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析  
2024年度-园林绿化管护费预算安排总额为1575.32万元，其中财政资金1575.32万元，其他资金0万元，2024年实际收到预算资金1575.32万元，预算资金到位率为100%。  
（2）项目资金实际使用情况分析  
截止2024年12月31日，2024年度-园林绿化管护费项目实际支付资金1550.76万元，预算执行率98.44%。结转结余资金24.56万元，已上缴国库。项目资金主要用于支付第三方公司提供的绿地养护服务费。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标  
2024年度-园林绿化管护费绩效总体目标为：本项目拟投入项目预算1575.32万元，主要建设内容为：绿地养护购买服务绿化面积共5095617.1平方米（7643亩），按照水系分布和养护管理情况，以光明路和s115线为界分为两个标段，其中光明路西侧及s115线以北为第一标段，绿化面积为2626585.5平方米，光明路东侧及s115线全线绿化带为第二标段，绿化面积为2469031.6平方米，养护期为三年。苗木成活率达到95%以上，管护及时性达到90%以上。南城绿化养护成本926万元，北城绿化养护成本649万元，通过本项目的实施，满足群众的需求，改善城市绿化环境，改善人居环境，使群众满意度达到90%以上。  
2.阶段性目标  
根据《预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（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）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件的规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：  
（1）项目产出目标  
①数量指标  
“绿化管护面积”指标，预期指标值为>=5095617平方米；  
②质量指标  
“苗木成活率”指标，预期指标值为>=95%；  
③时效指标  
“管护及时性”指标，预期指标值为>=90%；  
④成本指标  
“南城绿化养护成本”指标，预期指标值为<=926万元；  
“北城绿化养护成本”指标，预期指标值为<=649万元；  
（2）项目效益目标  
①经济效益指标  
本项目不存在经济效益  
②社会效益指标  
“改善绿化城市环境”指标，预期指标值为有效改善；  
③生态效益指标  
“改善人居环境”指标，预期指标值为有效改善；  
④可持续影响  
本项目不存在经济效益  
⑤满意度指标  
“群众满意率”指标，预期指标值为>=90%。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**（一）绩效评价的目的、对象和范围  
1.绩效评价的目的  
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、绩效目标的实现情况、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。  
2.绩效评价的对象和范围  
此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求对2024年度我单位实施的2024年度-园林绿化管护费开展部门绩效评价。  
本次绩效评价主要围绕项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个维度，对该专项资金的预算编制、项目实施、监督管理、资金支出使用、绩效目标的实现情况以及受益对象的满意度等开展综合评价。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**1.绩效评价原则  
依据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）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2024年度-园林绿化管护费实际开展情况，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，绩效评价应遵循如下要求：  
（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”。  
（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.绩效评价指标体系及绩效评价标准  
我单位根据项目的实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，最终形成了项目绩效评价指标体系，指标体系结构如下（详见上传的附件）  
3.评价方法  
本次绩效评价采用的方法比较法、因素分析法、公众评判法对项目绩效目标预期指标值与实施情况进行比较，以及采取公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法对2024年度-园林绿化管护费进行评价。  
4.评价标准  
（1）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。  
（2）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。  
（3）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。  
（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。**

**（三）绩效评价工作过程**

**（三）绩效评价工作过程  
1.前期准备  
（1）成立绩效评价项目小组  
为确保该项目绩效评价的顺利实施，评价机构组建了绩效评价项目小组。项目小组负责建立联络制度、明确评价责任人、制定评价方案、实施具体评价等工作。  
（2）开展前期调研  
绩效评价项目小组依据此次绩效评价受委托内容，对拟评价的项目实施前期调研。通过调研对2024年度-园林绿化管护费实施内容、目标信息、预算信息以及其他的一些项目基本信息，有了初步了解，为制定绩效评价工作方案做好准备。  
（3）制订绩效评价工作方案  
绩效评价项目小组根据有关规定和评价对象的特点以及前期调研收集的一些信息，拟定详细的绩效评价工作方案。  
2.具体实施  
（1）收集基础资料  
根据评价工作的需要和要求，在前期调研的基础上，通过多种渠道全面收集项目基础信息资料，主要包括：  
①被评价单位基本概况，如单位职能、事业发展规划、预决算情况、项目立项依据等；  
②绩效目标及其设立依据和调整情况；  
③管理措施及组织实施情况；  
④被评价单位总结分析的绩效目标完成情况及绩效报告；  
⑤与绩效评价相关的计划标准、行业标准、历史标准等；  
⑥其他必要的相关资料等。  
（2）整理、研读基础资料  
对收集的基础资料进行分类整理、研读，并对所收集的资料进行核实和全面分析。通过基础资料的整理、研读，了解被评价对象的具体情况，分析被评价对象可能存在的问题，根据工作需要确定实地核查的内容，为现场核查做好准备。  
3.分析评价和撰写报告  
（1）综合分析评价  
①根据所收集的基础资料，结合现场核查的有关情况，整理出绩效评价所需的项目材料和基础数据。  
②将初步评价结论、调整事项、专家咨询意见和有关说明等提交单位内部讨论并征求意见。之后，对所征求的意见及时地进行收集和整理。  
（2）撰写报告  
绩效评价项目小组依照整理、分析后的项目材料、数据资料，依据评价形成的初步结论，按照既定的格式和内容要求撰写绩效评价初步报告，最终形成评价结果。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**三、综合评价情况及评价结论  
此次绩效评价通过组论证的评价指标体系及评分标准，采用的方法比较法、因素分析法、公众评判法，对2024年度园林绿化管护费绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为99.84分，绩效评级为“优秀”。各部分权重和绩效汇总分值如下表3-1所示（详见上传的附件）：  
表3-1：2024年度园林绿化管护费得分表  
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 20 20 30 30 100  
分值 20 19.94 30 30 99.94  
得分率 100% 99.7% 100% 100% 99.94%**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**（一）项目决策情况  
项目决策由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-1所示（详见上传的附件）：  
表4-1项目决策指标及分值  
一级指标 分值 二级指标 分值 三级指标 分值 得分  
项目决策 20 项目立项 5 立项依据充分性 2 2  
 立项程序规范性 3 3  
 绩效目标 10 绩效目标合理性 5 5  
 绩效指标明确性 5 5  
 资金投入 5 预算编制科学性 2 2  
 资金分配合理性 3 3  
合计 20 20 20  
1.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。本项目根据玛纳斯县人民政府《玛纳斯县政府投资类项目审核表》（玛纳斯县玛纳斯县城区绿地养护购买服务项目）审核批准立项实施；  
②项目立项符合行业发展规划和政策要求；  
③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；  
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不重复。  
综上，该项指标满分2分，得分2分。  
2.立项程序规范性  
①项目按照规定的程序申请设立；  
②审批文件、材料符合相关要求；  
③该项目事前经过必要的集体决策。  
综上，该项指标满分3分，得分3分。  
3.绩效目标合理性  
①项目有绩效目标；  
②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；  
③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；  
④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
4.绩效指标明确性  
①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；  
②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；  
③与项目目标任务数或计划数相对应。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
5.预算编制科学性  
①预算编制经过科学论证；  
②预算内容与项目内容匹配；  
③预算额度测算依据充分，按照标准编制；  
④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。  
综上，该项指标满分2分，得分2分。  
6.资金分配合理性  
①预算资金分配依据充分；  
②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。  
综上，该项指标满分3分，得分3分。**

**（二）项目过程情况**

**（二）项目过程情况  
项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分20分，实际得分19.94分，各指标业绩值和绩效分值如表4-2所示（详见上传的附件）：  
表4-2项目管理指标及分值情况  
一级指标 分值 二级指标 分值 三级指标 分值 得分  
过程管理 20 资金管理 12 资金到位率 4 4  
 预算执行率 4 3.94  
 资金使用合规性 4 4  
 组织实施 8 管理制度健全性 4 4  
 制度执行有效性 4 4  
合计 20 20 19.94  
1.资金到位率  
资金到位率=（1575.32万元/1575.32）×100%=100%  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
2.预算执行率  
预算执行率=（1,550.76万元/1575.32）×100%=98.44%  
综上，该项指标满分4分，得分3.94分。  
3.资金使用合规性  
①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资金的拨付有完整的审批程序和手续；  
③符合项目预算批复或合同规定的用途；  
④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
4.管理制度健全性  
①已制定《玛纳斯县住房和城乡建设局内控管理制度》、《玛纳斯县住房和城乡建设局财务管理制度》；  
②财务和业务管理制度合法、合规、完整。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
5.制度执行有效性  
①遵守相关法律法规和相关管理规定；  
②项目调整及支出调整手续完备；  
③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；  
④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由3个二级指标和3个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分，各指标业绩值和绩效分值如表4-3所示（详见上传的附件）：  
表4-3项目产出指标及分值情况  
一级指标 二级指标 三级指标 年度指标值 标杆分值 全年实际完成值 指标得分  
产出 数量指标 绿化管护面积 >=5095617平方米 6 =5095617平方米 6  
 质量指标 苗木成活率 >=95% 6 =95% 6  
 时效指标 管护及时性 >=90% 6 =90% 6  
 成本指标 南城绿化养护成本 <=926万元 6 910.94万元 6  
 成本指标 北城绿化养护成本 <=649万元 6 639.82万元 6  
合计 30 30  
1.项目完成数量  
“绿化管护面积”指标，预期指标值为>=5095617平方米，实际完成为>=5095617平方米。实际完成率=（5095617/5095617）×100%=100%。  
综上，该项指标满分6分，得分6分。  
2.项目完成质量  
“苗木成活率”指标，预期指标值为>=95%，实际完成为>=95%。  
综上，该项指标满分6分，得分6分。  
3.项目完成时效  
“管护及时性”指标，预期指标值为>=90%，实际完成为>=90%。  
综上，该项指标满分6分，得分6分。  
4.项目完成成本  
“南城绿化养护成本”指标，预期指标值为<=926万元，实际完成为=910.94万元，小于设定成本指标。  
“北城绿化养护成本”指标，预期指标值为<=649万元，实际完成为=639.82万元，小于设定成本指标。  
综上，该项指标满分12分，得分12分。**

**（四）项目效益情况**

**（四）项目效益情况  
项目效益类指标由3个二级指标和3个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分，各指标业绩值和绩效分值如表4-4所示（详见上传的附件）：  
表4-4项目效益指标及分值情况  
一级  
指标 二级指标 三级指标 年度指  
标值 标杆  
分值 全年实  
际完成值 指标  
得分  
 社会效益指标 改善绿化城市环境 有效改善 10 有效改善 10  
 生态效益指标 改善人居环境 有效改善 10 有效改善 10  
 满意度指标 群众满意率 >=90% 10 =90% 10  
合计 30 30  
1.经济效益指标  
本项目无经济效益指标。  
2.社会效益指标  
“改善绿化城市环境”指标，预期指标值为有效改善，实际完成为100%。  
通过项目的实施，及时浇水确保植物在干旱时水分供应充足，避免因缺水导致生长不良甚至死亡；适时施肥能满足植物不同生长阶段的养分需求；及时修剪可以控制植物生长方向和形态，促进新梢萌发，提升景观效果，有效改善绿化城市环境。  
综上，该项指标满分10分，得分10分。  
3.生态效益指标  
“改善人居环境”指标，预期指标值为有效改善，实际完成为100%。  
通过项目的实施，根据县城区不同植物习性，定期浇水、施肥；对乔灌木进行修剪；对公园、绿地及广场进行日常巡查；病虫害防治；绿地维护等事项有效改善人居环境。  
综上，该项指标满分10分，得分10分。  
4.可持续影响指标  
本项目无经济效益指标。  
指标 二级指标 三级指标 年度指  
标值 标杆  
分值 全年实  
际完成值 指标  
得分  
 社会效益指标 改善绿化城市环境 有效改善 10 有效改善 10  
 生态效益指标 改善人居环境 有效改善 10 有效改善 10  
 满意度指标 群众满意率 >=90% 10 =90% 10  
合计 30 30  
1.经济效益指标  
本项目无经济效益指标。  
2.社会效益指标  
“改善绿化城市环境”指标，预期指标值为有效改善，实际完成为100%。  
通过项目的实施，有效改善绿化城市环境。  
综上，该项指标满分10分，得分10分。  
3.生态效益指标  
“改善人居环境”指标，预期指标值为有效改善，实际完成为100%。  
  
通过项目的实施，有效改善人居环境。  
综上，该项指标满分10分，得分10分。  
4.可持续影响指标  
本项目无经济效益指标。**

**5.满意度指标  
“群众满意率”指标，预期指标值为>=90%，实际完成为=100%。  
综上，该项指标满分10分，得分10分。**

1. **主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**（一）主要经验及做法  
2024年度-园林绿化管护费2024年预算数为1575.32万元，截至2024年12月31日共支出1,550.76万元，预算执行率为98.44%。  
玛纳斯县城是管理综合服务中心建立健全了预算管理规章制度，各部门严格按预算编制的原则和要求做好当年预算编制工作，在预算绩效管理工作中，做到合理安排各项资金，重点保障基本支出，按轻重缓急顺序原则，优先安排了玛纳斯县城是管理综合服务中心事业发展中关系民生与稳定的项目，切实优化资源配置，提高了资金使用的效率和效果。  
（二）存在的问题及原因分析  
1.绩效预算认识不够充分，绩效理念有待进一步强化 部门绩效管理理念尚未牢固树立，绩效管理专业人员匮乏。 单位对全面实施绩效管理认识不够，绩效水平不高，单位内部 绩效管理工作力量薄弱，多数以财务人员牵头开展绩效管理，工作推动机制不全，业务人员业务能力和素质还有待进一步提升。  
 2.绩效档案归档工作有待提高 一是对档案工作重视程度不高，意识淡薄。单位人员对绩 效档案管理工作重视程度不够，不注重关键时间节点材料的鉴 定归档，造成绩效管理工作档案缺失。二是单位人员对档案管 理工作缺少针对性和目的性，对绩效档案工作重要性的认识不 足，缺乏熟练的业务知识，使绩效档案管理与实际业务存在一 定偏差，未发挥其综合价值。  
 3.项目支出绩效评价存在局限，客观性有待加强 项目支出绩效评价工作还存在自我审定的局限性，项目支 出绩效工作有较大弹性，评价报告多局限于描述项目实施情况， 对问题避重就轻，对项目的打分松紧不一，会影响评价质量， 在客观性和公正性上说服力不强。**

**六、有关建议**

**1.加强培训，提高相关人员工作水平   
采取多种培训形式对单位财务人员、业务科室人员进行集 4 中培训，进一步树牢绩效观念，提高本单位工作人员的绩效管 理能力和工作水平，为预算绩效管理相关工作的顺利开展提供保障。   
2.扎实推进档案规范化建设，提升档案管理水平   
一是进一步完善项目评价资料。项目启动时同步做好档案 的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。二是严格落实自治区关于绩效管理工作档案资料归档的相关要求， 强化收集力度，确保归档资料的完整齐全。   
3.高度重视，加强领导 高度重视，加强领导，精心组织。  
项目绩效领导小组对绩 效评价工作进行指导、监督、检查，确保项目绩效评价反映项目完成真实情况。严格执行项目绩效评价工作要求，切实提高项目绩效报告的客观性和公正性。**

**七、其他需要说明的问题**

**无其他需要说明的问题。**