

2022 年度济宁市兖州区园林服务中心 单位决算

目录

第一部分单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

参与拟定并执行园林绿化养护管理中长期管理计划，为政府城市管理决策提供数据支撑，承担重要活动和重大节日的城市景观、绿化工作，负责园林养护方面的安全生产和风险防控工作，完成区综合行政执法局交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 17 个职能科室。分别是：办公室，政工室，财务室，生产室，工程管理室，督查室，少陵公园管理所，人民乐园管理所，九州广场管理所，市民文化管理所，滨河管理所，南 327 管理所，北 327 管理所，扬州路管理所，工业园区管理所，大安河管理所，车辆管理队。

第二部分

2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：济宁市兖州区园林服务中心

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,744.32	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	6.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	270.00	八、社会保障和就业支出	39	83.71
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	1,936.6
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	2,020.32	本年支出合计	58	2,020.32
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	2,020.32	总计	62	2,020.32

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算总表

公开 02 表
金额单位：万元

单位：济宁市兖州区园林服务中心

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	2,020.32	1,744.32	0.00	6.00	0.00	0.00	270.00
208	社会保障和就业支出	83.71	83.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	50.20	50.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	50.20	50.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	33.51	33.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	33.51	33.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1,936.61	1,660.61	0.00	6.00	0.00	0.00	270.00
21201	城乡社区管理事务	1,887.61	1,611.61	0.00	6.00	0.00	0.00	270.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1,887.61	1,611.61	0.00	6.00	0.00	0.00	270.00
21205	城乡社区环境卫生	49.00	49.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120501	城乡社区环境卫生	49.00	49.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

单位：济宁市兖州区园林服务中心

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	2, 020. 32	1, 039. 08	981. 24	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	83. 71	50. 20	33. 51	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	50. 20	50. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	50. 20	50. 20	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20807	就业补助	33. 51	0. 00	33. 51	0. 00	0. 00	0. 00
2080705	公益性岗位补贴	33. 51	0. 00	33. 51	0. 00	0. 00	0. 00
212	城乡社区支出	1, 936. 61	988. 88	947. 73	0. 00	0. 00	0. 00
21201	城乡社区管理事务	1, 887. 61	988. 88	898. 73	0. 00	0. 00	0. 00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1, 887. 61	988. 88	898. 73	0. 00	0. 00	0. 00
21205	城乡社区环境卫生	49. 00	0. 00	49. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2120501	城乡社区环境卫生	49. 00	0. 00	49. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：济宁市兖州区园林服务中心

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨	政府性基金预算财政拨	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,744.32	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	83.71	83.71	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	1,660.61	1,660.61	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,744.32	本年支出合计	59	1,744.32	1,744.32	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,744.32	总计	64	1,744.32	1,744.32	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：济宁市兖州区园林服务中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	1744.32	763.08	981.24
208	社会保障和就业支出	83.71	50.20	33.51
20805	行政事业单位养老支出	50.20	50.20	0.00
2080502	事业单位离退休	50.20	50.20	0.00
20807	就业补助	33.51	0.00	33.51
2080705	公益性岗位补贴	33.51	0.00	33.51
212	城乡社区支出	1660.61	712.88	947.73
21201	城乡社区管理事务	1611.61	712.88	898.73
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1611.61	712.88	898.73
21205	城乡社区环境卫生	49.00	0.00	49.00
2120501	城乡社区环境卫生	49.00	0.00	49.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：济宁市兖州区园林服务中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类 科目	科目名称	金额	经济分类 科目	科目名称	金额	经济分类 科目	科目名称	金额
301	工资福利支出	711.57	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	342.47	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	146.84	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	66.13	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	32.16	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	36.37	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.21	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	50.56	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	35.84	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	51.50	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	50.20	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.31	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		763.08	公用经费合计					0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：济宁市兖州区园林服务中心

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本单位无政府性基金预算财政拨款安排的支出故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

单位：济宁市兖州区园林服务中心

科目编码		科目名称	本年支出		
			合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3	
合计		0.00	0.00	0.00	

本单位无国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：济宁市兖州区园林服务中心

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：注：本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计 2,020.32 万元。与 2021 年相比，收、支总计各减少 568.67 万元，下降 21.96%。主要是 12 月份人员工资，养护人员费用没有支付成功。养护经费减少。

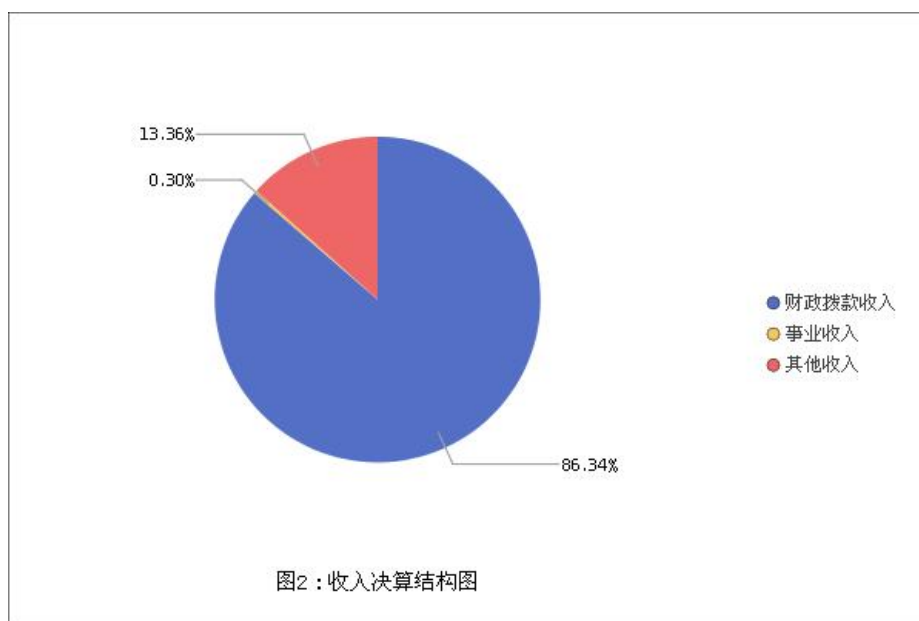


图1：收、入决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 2,020.32 万元，其中：财政拨款收入 1,744.32 万元，占 86.34%；事业收入 6.00 万元，占 0.30%；其他收入 270.00 万元，占 13.36%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 1,744.32 万元。与 2021 年度相比，减少 188.24 万元，下降 9.74%。主要是 12 月份人员工资，养护人员费用没有支付成功。养护经费减少。

2、事业收入 6.00 万元。与 2021 年度相比，增加 6.00 万元，增长 100%。主要是突发蜜蜂养殖户补偿。

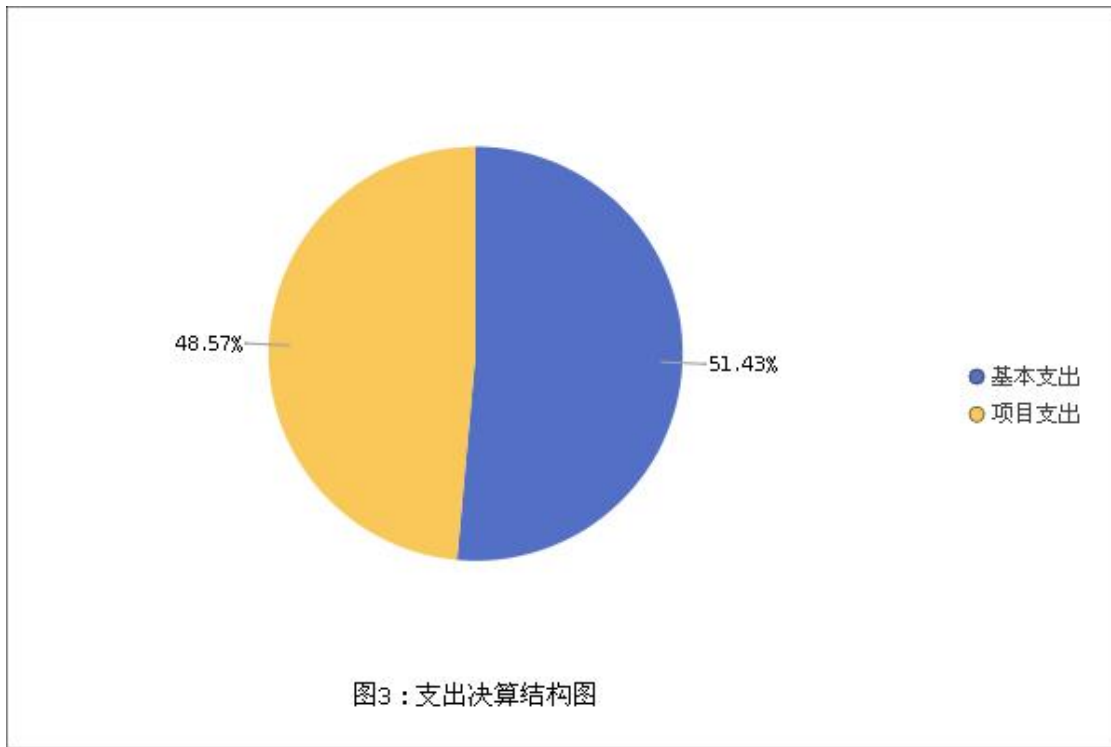
3、经营收入 0.00 万元。与 2021 年度相比，减少 606.43 万元，下降 100.00%。主要是本年没有经营收入。

4、其他收入 270.00 万元。与 2021 年度相比，增加 220.00 万元，增长 440.00%。主要是养护经费严重不足，增加借款。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 2,020.32 万元，其中：基本支出 1,039.08 万元，占 51.43%；项目支出 981.24 万元，占 48.57%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,039.08 万元。与 2021 年度相比，增加 221.46 万元，增长 27.09%。主要是退休人员工资增加。

2、项目支出 981.24 万元。与 2021 年度相比，减少 183.69 万元，下降 15.77%。主要是养护人员 12 月份工资未支付成功。

3、经营支出 0.00 万元。与 2021 年度相比，减少 606.43 万元，下降 100.00%。主要是本单位本年度无经营收入，故无经营支出。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计 1,744.32 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各减少 188.24 万元，下降 9.74%。主要是 12 月份人员工资，养护人员 12 月份费用没有支付成功。养护经费减少。



图4：财政拨款收入、入决算总计变动情况图

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

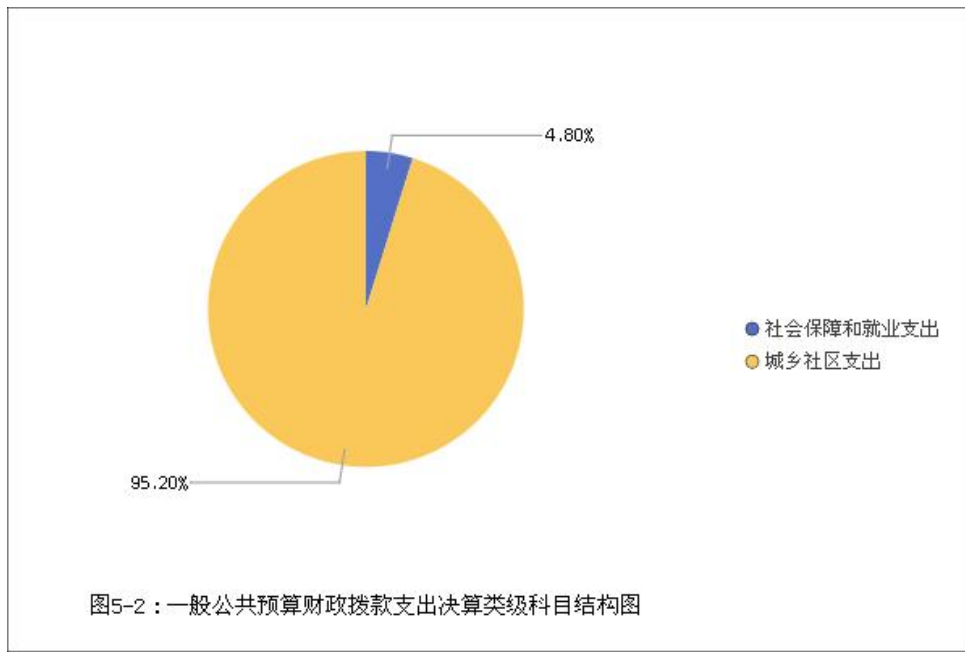
2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1,744.32 万元，占本年支出合计的 86.34%。与 2021 年度相比一般公共预算财政拨款支出减少 188.24 万元，下降 9.74%。主要是 12 月份人员工资，养护人员费用没有支付成功。养护经费减少。



图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1,744.32 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出 83.71 万元，占 4.80%；城乡社区支出（类）支出 1,660.61 万元，占 95.20%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出全年预算为 1,927.99 万元，支出决算数为 1,744.32 万元，完成全年预算的 90.47%。决算数小于全年预算。主要是 12 月份职工工资养护费用未支付成功。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。全年预算为 51.23 万元，支出决算数为 50.20 万元，完成年初预算的 97.99%。决算数小于全年预算，主要原因是退休人员去世费用减少。

2、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）。全年预算为 36.85 万元，支出决算数为 33.51 万元，完成年初预算的

90.94%。决算数小于全年预算，主要原因是12月份下岗再就业费用未支付成功。

3、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务支出（项）。全年预算为1,839.91万元，支出决算数为1,611.61万元，完成年初预算的87.59%。决算数小于全年预算，主要原因是12月园林养护费用未支付成功。

4、城乡社区支出（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）。全年预算为0.00万元，支出决算数为49.00万元，完成年初预算的0.00%。决算数大于全年预算，主要原因是本单位当年临时性项目，年初没有预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算763.08万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费763.09万元，主要包括：基本工资、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费0.00万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022年度本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2022 年度本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2022 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2022 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。）

十、机关运行经费支出说明

2022 年度本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，单位共有车辆 16 辆，其中：符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 16 辆，其他用车主要是园林行道树，绿篱等绿化喷洒。

单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，济宁市兖州区园林服务中心组织对 2022 年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，区级预算项目 2 个，涉及预算资金 1,036.85 万元，占单位区级预算项目支出总额的 100%；中央对地方转移支付项目 0 个，涉及预算资金 0 万元。

组织对“公园绿地管护”“公益性岗位补贴”等 2 个项目开展了单位评价，涉及预算资金 1,036.85 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果

济宁市兖州区园林服务中心 2022 年度区级预算绩效自评的 2 个项目中，2 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中，0 个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。今年在单位决算中反映了 2022 年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及

“公园绿地管护”、“公益性岗位补贴”2个项目的绩效自评表。2个项目绩效自评结果随2022年度决算向区人大常委会报告。

1. “公园绿地管护”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为93.99分。全年预算数为1000万元，执行数为898.73万元，完成预算的89.87%。项目绩效目标完成情况：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。发现的主要问题及原因：因车辆使用年限增加，配件老化，导致维修费用增加。苗木的成活率没有达到预期目标。下一步改进措施：合理安排苗木的补植时间，细心养护机械设备。

2. “公益性岗位补贴”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为36.85万元，执行数为36.85万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，实现了预期。

2022年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分附件”。

（三）财政评价结果

区财政局对我单位“公园绿地管护”项目开展绩效评价，并随2022年度决算向区人大常委会报告。该项目绩效评价得分为90分，等级为“优”。

财政评价报告详见“第五部分附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而

发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出

（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：主要用于主要用于归口管理的事业单位开支的离退休费用。

十七、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）：主要用于主要用于用于符合规定条件的就业困难人员公园绿地管护。

十八、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务支出（项）：主要用于其他城乡社区管理事务方面的支出。

十九、城乡社区支出（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）：主要用于反映城乡社区道路清扫，垃圾清运与处理，园林绿化等方面的支出。

第五部分

附件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：济宁市兖州区园林服务中心

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	园林绿化管护费用	济宁市兖州区园林服务中心	93.99	优
2	公益性买岗	济宁市兖州区园林服务中心	100	优

区级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)
 单位：万元

项目名称		公益性买岗			主管部门	济宁市兖州区综合行政执法局		
项目实施单位		济宁市兖州区园林服务中心			联系电话	13583740668		
项目预算 执行情况 (10 分)		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	36.86	36.86	36.86	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	36.86	36.86	36.86	-	-	-	
	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	年初预期目标			目标实际完成情况				
	本单位通过对下岗再就业人员再录用工作，很大程度上改善了下岗人员困难处境、增强了生活信心，提高了下岗再就业人员生活质量。			通过对下岗再就业人员的录用，对城区绿化工作进行发挥了很大作用，改善了下岗人员的生活质量和生活信心，产生了很好的社会效应。				
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及 改进措施
	产出指标	数量指标	安排再就业人数	12 人	12 人	12.5	12.5	
		质量指标	发放岗位补贴发放率	≥98%	100%	6.5	6.5	
			补贴发放的准确率	100%	100%	6	6	
		时效指标	发放岗位补贴及时率	≥98%	100%	12.5	12.5	
		成本指标	预算成本控制数	≤36.85 万元	36.85 万元	6.5	6.5	
	效益指标	社会效益指标	促进再就业率提升	有效提升	有效提升	6	6	
			下岗职工生活质量显著提高	≥ 95%	98%	15	15	
		生态效益指标	提高城区群众的生活环境	≥ 95%	98%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	下岗职满意度	≥ 99%	100%	10	10	
总分		100.00						
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

区级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		园林绿化管护费用			主管部门	济宁市兖州区综合行政执法局		
项目实施单位		济宁市兖州区园林服务中心			联系电话	13583740668		
项目预算 执行情况 (10 分)		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	1000.00	1000.00	898.73	10	89.87%	8.99	
	其中：当年财政拨款	1000.00	1000.00	898.73	—	—	—	
	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		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过实施城区园林绿化养护活动，贯彻执行关于城区绿化法律法规和方针政策；我单位负责编制园林绿化专业规划，报经区政府批准后，纳入城区总体规划，并负责组织实施；负责制订年度建设、管理与维护计划；负责区中心城区园林绿化基础设施的维护和管理；负责组织园林绿化工程建设项目的工程报建、质量监督等工作的管理，参与招投标和竣工验收；负责园林绿化建设工程施工安全生产的监督管理，会同有关部门调查处理工程质量重大事故；负责全区园林绿化；负责城区规划区内公共绿地、防护绿地、道路和河道绿化带的建设、保护和管理；受综合行政执法局委托行使城区绿化行政执法。监督检查园林绿化行业法律、法规的执行情况，依法查处违法行为。有效提高公园广场养护水平和服务质量，提升城市的形象和品位，为市民游客提供了一个环境良好、安全有序的游憩环境，改善人居环境，具有良好的社会效益。			通过开展城区园林绿化养护活动，目前我中心已建立健全各项项目管理及资金管理制度，完善项目执行体系，打造一支专业养护队伍，在今后每年均按相关政策执行，市级公园广场养护任务可以持续有效的进行。城区园林绿化环境显著提升，改良了区域气候，净化空气，维护城市生态平衡，打造城市“绿肺”功能，为居民创造一个城市森林的近自然园林生态场所，促进生态可持续发展，提高群众环保意识，具有良好的环境效益和社会效益。			
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 （A）	实际完成指标值 （B）	分值	得分	偏差原因分析及 改进措施
	产出指标	数量指标	保障临时聘用人员人数	≥ 272 人	272 人	2.5	2.5	
			保障正式人员薪酬	= 102 人	102 人	2.5	2.5	
			保障车辆数量	≥ 15 辆	15 辆	2.5	2.5	
			行道树	≥ 65893 棵	65893 棵	2.5	2.5	
			绿地面积	≥ 6064002 m²	6080603 m²	2.5	2.5	
		质量指标	养护工作完成率	100%	100%	2.5	2.5	
			成活率	≥ 98%	97%	2.5	2	合理选择栽种苗木时间，严格管理，最大限度提高苗木成活率。
		时效指标	园林绿化项目期限	365 天	365 天	2.5	2.5	
			灌溉工作及及时性	≥ 95%	98%	2.5	2.5	
			修剪工作及及时性	≥ 95%	98%	2.5	2.5	
		成本指标	预算成本控制数	1000 万元	898.7316 万元	5	4	财政未拨付
			临时聘用人员薪酬支出	≥ 510 万元	538 万元	2.5	2.5	
			正式员工薪酬保障比例	40%	40%	2.5	2.5	
			车辆维修费支出	≤ 10 万元	10.5 万元	2.5	2	因车辆使用年限增加，配件老化，导致维修费用增加。
			车辆燃油费用支出	≥ 6 万元	6.5 万元	2.5	2.5	
			其他车辆费用支出	≥ 5.6 万元	5.7 万元	2.5	2.5	
			水电费支出	≥ 6 万元	7 万元	2.5	2.5	
			人工作业耗材支出	≥65 万元	70 万元	2.5	2.5	
			第三方保洁服务金额	≥ 40 万元	50 万元	2.5	2.5	
	效益指标	社会效益指标	提供就业岗位	500 个	500 个	10	10	
			上级次数/上级报道次数/园林/有卫生城市/认可率/安全设施保障	≥ 95%	96%	10	10	

		生态效益指标	提高苗木成活率	≥98%	97%	10	9	以后严格管理，合理沟通栽植时间及苗木种植种类，最大限度提高苗木成活率。
	满意度指标	服务对象满意度指标	居民满意度	≥ 98%	97%	5	4	已进一步加强对杨絮，柳絮的严格治理。
			投诉案件数量	≤280 件	298 件	5	4	已对交通事故损坏的苗木进行及时修复与补植。
总分			93.99					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

济宁市兖州区园林服务中心项目 绩效评价报告

项目主管部门：济宁市兖州区综合行政执法局

项目单位：济宁市兖州区园林服务中心

2023 年 6 月

目录

一、基本情况	38
(一) 项目背景	39
(二) 项目主要内容及实施情况	39
(三) 资金投入及使用情况	40
(四) 项目组织管理。	41
二、项目绩效目标	41
(一) 长期目标	42
(二) 年度目标	42
三、绩效评价工作开展情况	43
(一) 评价目的	43
(二) 评价对象与范围	44
(三) 评价依据	44-45
(四) 评价原则、评价方法	45-46
(五) 绩效评价指标体系	47
(六) 评价人员组成。	47-48
(七) 绩效评价工作过程	48-51
四、综合评价情况及评价结论	51
(一) 综合评价结论及分析	51
(二) 非现场评价总体情况分析	52
(三) 现场评价总体情况分析	52
五、绩效评价指标分析	53
(一) 项目决策情况	53
(二) 项目过程情况	54
(三) 项目产出情况	55
(四) 项目效益情况	56
六、主要经验做法、存在的问题及原因分析	57
(一) 主要经验做法	57
(二) 存在的问题及原因分析	57
七、意见建议	57
八、其他需要说明的问题	58

正文部分

一、基本情况

(一) 项目背景

济宁市兖州区作为国家级园林城区，城区园林绿化成为城区现代化建设的重要项目之一，它不仅美化环境，其意义还在于给居民创造舒适的游览休憩场所，创造人与自然和谐共生的生态环境。只有加强城区园林绿化建设，才能美化城区景观，改善投资环境，生物多样性才能得到充分发挥，生态城区的持续发展才能得到保证。因此，园林绿化水平已成为衡量城区现代化水平的质量指标。为深入贯彻落实兖建呈【2012】150号《关于申请拨付城区路桥，路灯，绿化，环卫等管护费用及设备购置费用的请示》，参照《山东省城市园林绿地养护管理标准》执行。

(二) 项目主要内容及实施情况

该项资金于2022年2月，由济宁市兖州区园林服务中心向济宁市兖州区财政局申请并得到批复，计划用于园林绿化养护1个项目，项目实施内容及实施进度见表1。

表1.项目实施情况明细表

项目类别	项目名称	项目主要内容	2022年底项目实施进度
园林绿化项目	园林绿化管护	负责全区园林绿化，行道树、乔、灌木、球类、色块、绿篱、地被的修剪、浇水、施肥、病虫害防治、除草、枯枝断枝的清理、人为损害苗木的修复、更新绿化，隔离带喷水除尘，公园及开放式游园园路保养及维修等。	100%

(三) 资金投入及使用情况

包括项目资金来源、预算分配的依据及因素、预算变更情况及变更原因、项目资金投入及管理等内容。

1.资金来源济宁市兖州区园林绿化管护项目 2022 年计划投入资金 1000 万元，其中市级财政计划投入资金为 0 万元，区级财政计划投入资金为 1000 万元。

2.预算分配的依据及因素济宁市兖州区园林服务中心园林绿化养护项目依据区财政部门预算文件要求的标准，结合实际业务情况确定 2022 年度的预算资金额及各项目的资金分配额度。

(1) 批复单位兖州区财局

(2) 项目具体内容城区绿化养护管理；

3.项目资金投入及管理

济宁市兖州区园林绿化管护项目 2022 年实际到位资金为 1000 万元，其中市级财政资金到位 0 万元，区级财政资金到位 1000 万元。2022 年实际支出 898.73 万元，其中市级财政资金支出 0 万元，区级财政资金支出 898.73 万元，具体支付情况详见表 2。

项目资金依据年初预算等部门相关文件以及单位内部财务制度等文件要求进行管理。

表 2.项目预算调整及执行情况表

预算安排项目名称	年初预算 (万元)	调整后预算 (万元)	预算执行 (万元)	备注
园林绿化管护	1000	1000	898.73	
合 计	1000	1000	898.73	

(四) 项目组织管理。

通过实施城区园林绿化养护活动，贯彻执行关于城区绿化法律法规和方针政策；我单位负责编制园林绿化专业规划，报经区政府批准后，纳入城区总体规划，并负责组织实施；负责制订年度建设、管理与维护计划；负责区中心城区园林绿化基础设施的维护和管理；负责组织园林绿化建设工程项目的工程报建、质量监督等工作的管理，参与招投标和竣工验收；负责园林绿化建设工程施工安全生产的监督管理，会同有关部门调查处理工程质量重大事故；负责全区园林绿化；负责城区规划区

内公共绿地、防护绿地、道路和河道绿化带的建设、保护和管理；受综合行政执法局委托行使城区绿化行政执法。监督检查园林绿化行业法律、法规的执行情况，依法查处违法行为。有效提高公园广场养护水平和服务质量，提升城市的形象和品位，为市民游客提供了一个环境良好、安全有序的游憩环境，改善人居环境，具有良好的社会效益。园林绿化管护项目由区综合执法局依据有关文件审核后组织实施。

二、项目绩效目标

根据绩效目标申报表和项目申报书，明确项目绩效目标与立项目的的相关性和合理性，以及项目绩效目标设立依据，反映项目绩效目标的实际设定情况。对绩效目标进行补充完善的，应提供相应依据。

（一）长期目标

通过开展城区园林绿化养护活动，目前我中心已建立健全各项项目管理及资金管理制度，完善项目执行体系，打造一支专业养护队伍，在今后每年均按相关政策执行，市级公园广场养护任务可以持续有效的进行。城区园林绿化环境显著提升，改良了区域气候，净化空气，维护城市生态平衡，打造城市“绿肺”功能，为居民创造一个城市森林的近自然园林生态场所，促进生态可持续发展，提高群众环保意识，具有良好的环境效益和社会效益。确保园林绿化养护工作正常运转，加强城区园林绿化建设，美化城区景观，改善投资环境。

（二）年度目标

依据济宁市兖州区园林服务中心 2022 年《财政支出项目绩效目标申报表》，年度目标具体情况如下。

1：完成对行道树、绿地、绿化隔离带、广场花坛等的绿化管护任务。

2：提供就业机会，增加劳动就业岗位，同时城乡居民的生活品质得到了提升，城市绿化面积的增加及环境的改善提高了公民户外活动的意

愿，丰富了市民的休闲生活。

3：提升城市整体美化程度，绿化覆盖率增加，从而使空气质量改善，污染降低，具有良好的生态效益。

简述项目年度绩效目标。2022 年项目支出绩效目标申报表见表 3。

表 3.2022 年项目支出绩效目标申报表

一级指标	二级指标	指标内容	指标值
产出指标	数量指标	城区道路绿化养护面积	6064002 m²
		行道树	65893 株
	质量指标	园林绿化覆盖率	100%
	时效指标	园林绿化项目期限	365 天
	成本指标	预算成本控制数	1000 万
效益指标	经济效益指标	维护生态平衡，改善城区小气候，降低环境污染，美化区容。	95%
		该项目对增加就业岗位，提高居民户外活动意愿等方面考量，项目实施主要反映社会发展规划，提供就业机会，增加劳动就业岗位，同时城乡居民的生活品质得到了提升，城市绿化面积的增加及环境的改善提高了公民户外活动的意愿，丰富了市民的休闲生活。	98%

一级指标	二级指标	指标内容	指标值
	可持续影响指标	公共园林绿化管护项目使城区植被及绿地广场等绿化环境得到持续维护，市容市貌得到持续改善，人居环境得到持续优化，该项目具有较强的可持续性。	长效管理
满意度指标	服务对象满意度指标	市民满意度调查问卷，反映出绿化管护项目评价服务对象的满意度。	98%

三、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

本次评价旨在通过对济宁市兖州区园林服务中心园林绿化养护项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，考核预算资金支出效率和补助资金发挥的效益，查找问题，分析原因，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为下一步的园林绿化养护工作开展提供决策依据。

（二）评价对象与范围

本次评价的评价对象为 2022 年 1 月-2022 年 12 月园林绿化养护项目区级财政资金，评价范围包含：项目决策情况、资金使用情况、产出情况、取得效益情况等。

（三）评价依据

- 1.《中华人民共和国预算法》；
- 2.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）；
- 3.中共山东省委山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2 号）；
- 4.《中共济宁市委 济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21 号）；
- 5.《中共济宁市兖州区委济宁市兖州区人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济兖发〔2020〕14 号）；
- 6.项目立项申请及批复文件、项目方案、招投标文件及相关合同、预算指标下达（调整）、项目资金管理文件、项目收支账簿、凭证、审计及监督检查报告、项目绩效目标、项目绩效自评报告（表）等资料；

7.满意度调查等与绩效相关的其他材料。

（四）评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

（1）科学规范原则。本次绩效评价注重园林绿化养护的落实情况，侧重测算依据及各项养护政策发挥的效益，本次评价采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。本次绩效评价采用客观、公正、统一的评价标准，公正公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。本次绩效评价针对项目支出及其产出绩效进行，评价结果反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.绩效评价方法本次绩效评价工作采用比较法、因素分析法和公众评议法等方法相结合的方式。

（1）比较法。是指通过对园林绿化养护的比较以及项目计划达到的实施效果与项目实际达到的实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。此评价方法主要用于实际完成率、质量达标率、社会效益等指标。

（2）因素分析法。是指通过综合分析影响园林绿化养护项目绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。主要用于项目决策、项目过程等指标。

（3）公众评判法。是指通过受益对象问卷等对项目实施效果进行调查时，主要采用调查问卷的方式收集信息，形成评价结论。主要用于社会公众或受益对象满意度。

（五）绩效评价指标体系

详述绩效评价指标、指标解释、评价标准、指标权重、数据来源、证据收集方式等。

根据《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市兖州区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的

通知》(究财字〔2020〕35号)等文件要求,绩效评价项目组遵循“客观、公正、科学、规范”的原则,依据“绩效导向、突出结果”的评价思路,从项目实施的全过程出发重点结合“绩”“效”两要素和财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》(财预〔2020〕10号)的文件要求进行指标体系设计。指标权重按照自上而下的层次分步确定。将座谈结果与文案研究、数据判断、社会调查等多种渠道来获取信息,对信息进行综合定性分析后得出结论。

1.决策类指标(30分)

(1)项目立项,设置立项依据充分性、立项程序规范性等2项指标,用以反映和考核项目立项依据情况和项目立项的规范情况。

(2)绩效目标,设置绩效目标合理性、绩效指标明确性等2项指标,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况和项目预算编制的科学性、合理性等情况。

(3)资金投入,设置预算编制科学性指标和资金分配合理性等指标,用以反映和考核项目预算编制和预算资金分配的科学性、合理性情况。

2.过程类指标(30分)

(1)资金管理,设置资金到位率、预算执行率、资金使用合规性等3项指标,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、项目预算执行情况以及项目资金的规范运行情况。

(2)组织实施,设置管理制度健全性和制度执行等2项指标,用以反映和考核财务、业务管理制度对项目顺利实施的保障情况以及相关制度的有效执行情况,包括项目是否进行了公示、档案资料是否齐全、是否进行了考核评估等。

3.产出类指标(20分)

(1) 产出数量，设置绿化完成率、等 4 个指标，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

(2) 产出质量，设置符合性等 2 个指标，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

(3) 产出时效，设置完成及时性指标等指标，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

4.效益类指标（20 分）

(1) 社会效益，设置社会效益、生态效益、等 2 项指标，用以反映和考核是否达到政策的目标要求。

(2) 可持续影响，设置了 1 项指标，用以反映和考核项目是否提高了项目可持续性。

(2) 满意度，设置 1 项指标，用以反映和考核城区居民对实施效果的满意程度。

(六) 评价人员组成。列明人员所在单位、专业、技术职称及分工等。1.人员结构

为做好园林绿化管护项目绩效评价工作，根据《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市兖州区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》(兖财字〔2020〕35号)、

《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）>的通知》（兖财字〔2020〕31号）等文件要求，成立了由江昆峰组成的绩效评价项目组，负责绩效评价的实施工作。（若未聘请第三方开展此项工作，后三项文件可不列示）

2.人员分工绩效评价项目组人员名单及分工见表 4。

表 4.绩效评价项目组成员名单及分工表

姓名	项目组职务	资格/职称	职责分工
	主评人		负责项目评价实施方案和思路的总体设计、项目决策、过程产出、效果审核，撰写报告和总结。
	二级复核		负责项目评价过程中的协调，对项目评价资料和报告进行二级复核，内部稽核，组织评审。
	项目质量审核		负责项目资料的收集整理、数据汇总分析、审核等工作。
	行业专家		依据项目实际，聘请行业专家，提供评价建议，帮助科学评价。

（七）绩效评价工作过程

详述前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、评价报告撰写等评价工作过程。

1.前期准备

（1）绩效评价工作组成立后，由项目负责人带领评价工作组成员认真学习项目相关政策文件：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）、《中共济宁市委济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21号）、《中共济宁市兖州区委济宁市兖州区人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济兖发〔2020〕14号）、《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市兖州区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》（兖财字〔2020〕35号）等，根据政策文件总结开展本次绩效评价的有关要求和相关注意事项。

（2）评价工作组成员与园林服务中心相关工作人员进行座谈、沟通，了解被评价项目的相关情况，查阅和收集项目立项、预算安排、组织管理、绩效目标、项目完成情况和实施效果等相关基础资料，为制定工作方案提供依据。

2.方案设计根据前期对园林绿化管护项目的初步了解，结合项目支出目标管理情况、资金投入和使用情况、项目产出和效果等，由项目负责人设计全

面、细化、量化、指标可衡量的评价指标体系，理清每个评价要点需核实的内容、需获取的评价证据、评分方法，并按照评价要求制定具体评价实施方案，并由质量审核人员进行审核形成实施方案初稿。评价实施方案初稿完成后，由评价工作组质量监管负责人组织召开论证会，征求项目相关负责部门及行业专家意见建议，并根据论证会形成的意见进一步修改完善，确定评价实施方案终稿。

3.非现场评价

（1）绩效评价工作组向项目责任部门下发需要提交绩效评价资料清单，2022年12月20日开始收集相关资料，主要收集相关政策文件、业务管理制度、财务管理制度、项目实施档案等资料。

（2）评价工作组对项目管理单位、运营单位提供的资料进行梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性，并汇总整理问题关键点。通过审阅项目管理制度、资金管理办法，以评价制度设计的完善性、有效性；通过审阅项目档案，以评价项目的立项、实施等情况；通过审阅财务资料，以评价项目资金支付情况。

（3）评价工作组对获取的所有项目相关文件资料进行全面分类、整理和分析，对照评价指标体系，形成非现场评价结果，同时做好资料标注，以便日后形成工作底稿，方便查阅。由项目负责人、质量审核人员对非现场评价结果进行审核，审核完成后，形成最终的非现场评价结果。

4.现场评价

绩效评价工作组全员于2022年12月20日-12月30日对项目实施情况等进行现场评价。

（1）调研访谈。评价工作组全员与项目运营单位相关人员进行座谈，了解被评价项目相关情况，包括项目立项、预算安排、实施内容、组织管理、绩效目标设置等内容，明确项目完成情况、资金拨付情况、实施过程中存在的问题等，并由评价工作组相关成员进行记录，形成相应调研

记录。

(2) 制定抽查计划。根据项目涉及的项目点，确定现场评价量工作量及现场评价占比。

(3) 资料核查。评价工作组现场考察项目实施情况，与项目运营人员进行座谈交流，对非现场评价时获取的资料进行复核，以确保数据资料的准确性。

(4) 实地勘察及现场访问。评价工作组按照计划现场考察项目运营情况、实施效果及满意度等，并形成现场考察记录（包括相关影像资料）。社会调查部分主要通过问卷调查方式完成，充分了解服务对象和社会公众对项目的知晓度、满意度和改进意见。

(5) 梳理问题清单。评价工作组成员在现场审核及勘察中，及时做好问题汇总，详细列明现场评价和非现场评价发现的问题，并向项目实施部位就问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。

(6) 分析评价。现场评价工作组以现场收集资料、访谈记录、会议纪要、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目进行分析评价，形成现场评价结果。

5.综合分析评价工作组所有人员共同对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，对评价的重点、难点和疑点问题进行讨论，在此基础上形成评价结论。

6.撰写报告在认真梳理、研究、分析现场评价和非现场评价情况的基础上，本着依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的原则，项目负责人按照规定格式撰写绩效评价报告，并提出有针对性、可行性和应用性的意见，与被评价部门单位充分交换意见，由质量审核人员审核后，形成报告初稿。

7.提交审核由质量监管负责人组织召开包括被评价部门单位、有关行业专家和绩效专家参加的论证会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性

等征求意见。针对论证意见，由项目负责人补充相关资料，形成报告终稿。

8.文件归档评价工作组成员将相关文件资料按照档案管理要求，分门别类，建立索引，装订成册，妥善保存。

四、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价结论及分析

通过非现场评价及现场评价取得的信息，园林绿化管护项目能够按照相关政策要求，开展城区道路绿化隔离带的养护；城区封闭式街头绿地的养护；城区公园绿地的养护；城区开放式花坛、小游园的养护；行道树的管护等工作。完成了相关政策的任务目标。使用绩效评价项目组编制的《园林绿化管护项目绩效评价实施方案》的指标和评分标准，对园林绿化管护项目进行了综合评价，评分结果为90分。评价等级为优。其中：决策类指标分值30分，得分30分；过程类指标分值30分，得分30分；产出类指标分值20分，得分20分；效益类指标分值20分，得分19分，详见表5。

表 5.园林绿化管护项目绩效评分结果

指 标	分 值	得 分
决 策	30	28
过 程	30	29
产 出	20	19.5
效 益	20	19

（二）非现场评价总体情况分析

评价工作组对该项目所涉及的绿化养护支出费用等情况进行了非现场评价，通过前期对项目相关政策法律的学习、与项目主管部位的沟通及实地调研结果，经多次修改后制定了符合该项目的绩效评价实施方案及绩效评价指标体系。评价工作组在全面整理分析项目各实施单位提供的绩效目标表、

政策文件、账簿凭证、管理制度、项目开展的工作总结等材料的基础上，综合分析项目决策、过程、产出和效果。

（三）现场评价总体情况分析

本次绩效评价是在项目实施单位报送资料的基础上，根据项目地域分布、资金投向、项目实施主体规模等的差异，运用现场座谈和现场勘查相结合的方法，对绿化管护进行现场评价，范围涵盖城区全部绿化。针对现场勘察发现的问题，评价工作组随时与项目主管部门及管护点负责人等开展座谈，了解项目实施的具体细节和存在的问题，掌握第一手材料，进一步核实书面核查阶段存在的问题。

六、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策包括项目立项、绩效目标和资金投入三部分，标准分值 30 分，综合得分 26 分。具体情况见表 6。

表 6.决策指标绩效评价得分表

指标	分值	得分	得分率
立项依据充分性	5	5	100%
立项程序规范性	5	5	100%
绩效目标合理性	5	4	80%
绩效指标明确性	5	5	100%
预算编制科学性	5	4	80%
资金分配合理性	5	5	100%
合 计	30	28	90%

1.立项依据充分性：分值 5 分，得分 5 分。为深入贯彻落实充建呈【2012】150 号《关于申请拨付城区路桥，路灯，绿化，环卫等管护费用及设备购置费用的请示》，参照《山东省城市园林绿地养护管理标准》执行本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；与相关部们同类项目或部门内部相关项目不重复。故本指标得 5 分。

- 2.立项程序规范性：分值 5 分，得分 5 分。项目绩效目标申报表等材料符合相关要求；审批文件、材料符合相关要求；事前经过专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，根据评分标准，本指标得 5 分。
- 3.绩效目标合理性：分值 5 分，得分 4 分。项目目标制定合理符合单位实际，但规范性需要进一步提高。故本指标得 4 分。
- 4.绩效指标明确性：分值 5 分，得分 5 分。项目绩效指标明确，故本指标得 5 分。
- 5.预算编制科学性：分值 5 分，得分 4 分。项目预算编制不具体，测算标准依据不充分，故本指标得 4 分。
- 6.资金分配合理性：分值 5 分，得分 5 分。资金能合理分配到每个财政业务项目，故本指标得 5 分。

（二）项目过程情况

项目过程包括资金管理和组织实施两部分，标准分值 30 分，综合得分 29 分。具体情况见表 7。

表 7.过程指标绩效评价得分表

指标	分值	得分	得分率
资金到位率	6	5	95%
预算执行率	6	6	100%
资金使用合规性	6	6	100%
管理制度健全性	6	6	100%
制度执行	6	6	100%
合计	30	29	95%

1.资金到位率：分值 6 分，得分 5 分。项目资金 2022 年度 1000 万元，到位 898.73 万元，故本指标得 5 分。

2.预算执行率：分值 6 分，得分 6 分。预算执行率=（实际支付资金 / 实际到位资金）x100%。项目实际到位资金为 898.73 万元，实际支出资金为 898.73 万元，预算执行率为 80%。故本项指标得分为 6 分

3.资金使用合规性：分值 6 分，得分 6 分。项目资金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，资金拨付有完整的审批手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，本项指标得 6 分。

4.管理制度健全性：分值 6 分，得分 6 分。具有相应的财务制度及业务管理制度；管理制度合法、合规、完整。本项指标得 6 分。

5.制度执行：分值 6 分，得分 6 分。项目遵守相关法律法规，项目合同资料齐全，制度执行较好，
根据评分标准，本项指标得 6 分。

（三）项目产出情况

项目产出包括产出的数量、质量、时效、成本四部分，标准分值 20 分，综合得分 19.5 分。具体情况见表 8。

表 8.产出指标绩效评价得分表

指标	分值	得分	得分率
实际完成率	5	5	100%
质量达标率	5	4.5	90%
完成及时率	5	5	100%
成本节约率	5	5	100%
合计	20	19.5	97.5%

1.实际完成率：分值 5 分，得分 5 分。

(1) 绿化覆盖率：本项得 2 分。城区覆盖率达到 99%以上。

(2) 绿化项目期限，全年 365 天无休息：本项得 2 分。绿化管护人员根据养护计划全年不休息，按计划完成苗木各个阶段养护工作。

(3) 提供就业岗位 500 多个：本项得 1 分。带动人员再就业，改善提高生活质量。2.质量达标率：分值 5 分，得分 4.5 分。

(1) 养护工作完成率：本项得 2.5 分。绿化管护工作全年 365 天无休息，全年养护。

(2) 苗木成活率：本项得 2 分。根据季节进行苗木栽种，加大成活率。

3.完成及时率：分值 5 分，得分 5 分。苗木灌溉、修剪、打药、施肥及时性。本项得 5 分

4.成本节约率：本项得 5 分

车辆用水、用电预算（成本）控制率：机械用油预算（成本）控制率：本项得 5 分

（四）项目效益情况

项目效益包括产出的经济效益、社会效益、可持续影响、满意度四部分，标准分值 20 分，综合得分 19.5 分。具体情况见表 9。

表 9.效益指标绩效评价得分表

指标	分值	得分	得分率
经济效益	5	5	100%
社会效益	5	5	100%
可持续影响	5	5	100%
满意度	5	4.5	90%
合计	20	19.5	97.5%

1. 经济效益：分值 5 分，得分 5 分。根据苗木成活率，分季节订购苗木，提高苗木利用价值，减少对国有资产的损失。

2. 社会效益：分值 5 分，得分 5 分。提供就业岗位，带动经济发展。

3.可持续影响：分值5分，得分5分。改善生态环境，净化城区空气，美化城市。

4.满意度：分值5分，得分4.5分。根据问卷调查，群众走访情况，改进管理办法，合理更换苗木，加强柳絮、杨絮治理，提升市民满意度和幸福指数，促进了社会和谐发展，助推城市的建设。

六、主要经验做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验做法

1.加强与各业务科室的联系沟通，及时按计划划拨经费，为项目实施做好资金保障。

2.项目具体实施的业务科室提出项目资金的使用计划，规范地组织实施，有条不紊的开展相关工作，并做好资料收集整理工作。

（二）存在的问题及原因分析

（1）预算编制不完善。

（2）绩效目标编制不规范。

七、意见建议

（1）合理安排预算编制

（2）合理设置绩效目标

建议在编制年度绩效目标时，可根据工作任务，从产出数量、质量、成本、效益等方面对绩效指标进行细化，并将工作内容指标化，明确指标标准值，确保项目绩效目标的合理性。

（3）加强项目资金管理

建议遵守国家法律法规规定，遵循专款专用原则、预算控制原则，进一步加强项目资金管理，提高资金使用效益。

八、其他需要说明的问题

1.项目组及评价人员与项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避

的利害关系，评价人员在评价过程恪守了职业道德规范。

2.本报告使用人对评价结果的把握，应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明认真阅读和理解的基础之上。3.项目实施单位的责任是提供与形成本项目绩效评价报告相关的基础工作材料和项目资金财务核算等相关资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。

4.在社会公众或服务对象满意度进行评价的过程中，本次评价采用调查问卷的方式，但调查问卷是由调查对象根据主观感受填写，具有很强的主观性。由于上述因素的存在，本次绩效评价存在着一定的局限性。

附件：1.绩效评价得分表

2.问题清单

3.调查问卷