

附件 1

丰台科技园绿化环境提升项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

1、立项情况

为加强园区环境建设，提升园区品质，为入园企业提供良好的环境，对园区内一期、二期绿化区域进行了现场勘查测绘，经勘察园区虽然分阶段进行了补栽补植工作，但根据植物生长年限与特性，部分草坪、灌木长势弱，已达到了生长期限，部分行道树因地势问题出现枯死现象，为提升园区绿化环境，经园区工委、管委同意，对园区一期、二期内绿化缺失区域进行补栽补植。

2、项目资金及主要内容

2023 年园区申请了“丰台科技园绿化环境提升项目”资金 175.9 万元，经过财政评审项目资金 169.27 万元，项目主要内容如下：

一是、砍伐现状枯死树共计 68 株，并在同点位补栽 49 株法桐、19 株白蜡，补植道路缺失树坑，法桐 77 株、白蜡 7 株，共计补栽行道树 152 株。砍伐树木事宜，经与园林主管部门申请，已取得北京市树木移植砍伐许可证。

二是、对于黄土露天、长势不佳场地进行补植，品种包含大叶黄杨篱 441.7 m²、金叶女贞篱 388.8 m²、蛇莓 2303.2

m²、委陵菜 2349.9 m²、冷季型草 3083.9 m²等植被。

3、实施主体

2024 年 8 月，由园区管委会与北京首建项目管理有限公司签署项目委托代理协议，委托金额 156.19 万元，采购方式：竞争性磋商。最终北京德威碧林绿化工程有限公司中标，中标金额 154.1 万元，

（二）项目年度预算绩效目标和绩效指标设定情况。

1、总体目标

为加强园区环境建设，提升园区品质，为入园企业提供良好的环境，根据目前绿化情况，2023 年对园区一期、二期内绿化缺失区域进行补栽补植。

2、阶段性目标。

通过补植，使园区绿化整体得到提升，创造优良美丽的环境，为园区招商引资、吸引企业入住做出贡献。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. 绩效评价的目的。

通过绩效评价，全面、客观反映并科学评价项目的工作成效，对预算管理执行过程中存在的不足提出合理化建议，强化支出责任，使预算管理更加科学、完善，进而规范资金的使用管理，提高资金使用效益和效率。

2. 绩效评价的对象。

中关村科技园区丰台园管理委员会绿化环境提升项目。

3. 绩效评价的范围。

- (1) 决策情况;
- (2) 资金投入管理和使用情况;
- (3) 相关管理制度办法的健全性及执行情况;
- (4) 实现的产出情况;
- (5) 取得的效益情况;
- (6) 其他相关内容。

(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。

(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。绩效评价结果应用与预算安排、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、低效要减压、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. 评价指标体系。

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	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。
		立项程序规范性	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。
	绩效目标	绩效目标合理性	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） 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项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性	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； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	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和工作任务相匹配。
		资金分配合理性	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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明
过程	资金管理	资金到位率	<p>资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。</p> <p>实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。</p> <p>预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。</p>
		预算执行率	<p>预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。</p> <p>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。</p>
		资金使用合规性	<p>评价要点：</p> <p>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；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>
	组织实施	管理制度健全性	<p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>
		制度执行有效性	<p>评价要点：</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；</p> <p>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。</p>
产出	产出数量	实际完成率	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
	产出质量	质量达标率	<p>质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。</p> <p>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。</p>
	产出时效	完成及时性	<p>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。</p> <p>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。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明
	产出成本	成本节约率	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的社会效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

3. 评价方法。

绩效评价方法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。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查的方式进行评判的方法。

（6）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效

水平为标杆进行评判的方法。

（7）其他评价方法。

4. 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。

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额作为评价标准。

（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 and 预算部门确认或认可的其他标准。

（二）绩效评价工作过程。

1. 前期准备情况。

园区根据财政局绩效科有关要求,拟定项目绩效考评需要准备资料清单及需要书写的自评报告模板,2024年3月20日组织召开绩效考评工作布置会,讲述绩效考评工作开展的流程及注意事项,并就考评指标体系及要点向项目部门进行详细讲解,明确项目绩效评价重要性和具体时间安排。

2. 了解项目情况。

一是了解绩效目标设立及完成情况。通过查阅北京市相

关政策文件以及园区 2023 年度项目申报文本等资料，了解预期绩效目标设立情况，并将反映项目完成结果的相关材料与各项预期绩效目标进行比对，评价项目绩效目标完成情况。

二是了解项目效益实现情况。在社会效益方面，主要是通过查阅相关文件以及相关数据统计资料，对项目的社会效益和可持续性进行分析；满意度主要查阅满意度调查问卷进行分析。

3. 资料信息汇总。

与项目部门充分、多次沟通的基础上，陆续搜集和整理与项目相关的资料并确认资料是否齐备。在此基础上，汇总分析评价资料。

4. 评价分析。

结合项目情况，细化指标体系，确定绩效指标体系最终内容。

5. 出具报告。

结合自评报告及项目资料，实施绩效评价报告的书写工作。根据绩效评价的资料、绩效报告，反映项目概况、项目资金情况及项目绩效目标三方面内容，最终进行报告的定稿并出具报告。

三、综合评价情况及评价结论（明确自评打分、等级及分析结论，附相关评分表）

项目支出绩效自评表
(2023 年度)

项目名称		丰台科技园绿化环境提升项目						
主管部门		中关村科技园区丰台园管理委员会			实施单位	办公室		
项目负责人		张梓博			联系电话	63704615		
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预 算数	全年 执行数	分 值	执行率	得分
		年度资金总额	175.92	150.53	150.53	10	100%	10
		其中：当年财政 拨款	175.92	150.53	150.53	—	100%	—
		上年结转 资金				—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	计划区域内补植				完成了计划区域内补植			
绩效 指标	一级指 标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因 分析及改 进 措施
	产出指 标	数量指标	补植树木	152 株	152 株	10	10	
			补植植被	8567.5 m²	8567.5 m²	10	10	
		质量指标	计划补植 区域	全面覆盖	全面覆盖	10	10	
		时效指标	2023 年 1-12 月	按时	按时	10	10	
		成本指标	项目预算 经费	150.53 万 元	150.53 万 元	10	10	
	效益指 标	经济效益 指标	园区环境 提升,促进 经济发展	发展	发展	10	10	
		社会效益 指标	满足入驻 企业环境 需求	满足	满足	10	9	
		生态效益 指标	提升园区 生态环境	提升	提升	10	9	
		可持续影响 指标	稳定提升 生态环境、 美化城市	稳定提升	稳定提升	10	9	
	满意度 指标	服务对象满意 度标	环境满意 度	满意	满意	10	10	
	总分					100	97	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

立项依据充分性。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；项目立项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

（二）项目过程情况

项目单位履行“三重一大”决策程序，有会议纪要资料。项目组织、实施过程符合相关规定。

（三）项目产出情况。

项目单位为实现绩效目标开展的工作内容符合实际需求，绩效目标与工作职能相符，效果明显。

（三）项目效益情况。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）完善绩效目标表设定

根据项目实际情况绩效目标制定进一步具体化可量化，以便于对取得的成绩和效果进行衡量、考核。

（二）进一步加强后期管理

结合园区绿化整体要求，后期要加强养护和管理，保证植物正常生长，及早发现存在问题，为园区提供优美环境做出贡献。