

2020年观园路书苑路道路绿地建设工程项目 绩效评价报告

项目名称：观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目

主管部门：乌鲁木齐市水磨沟区园林管理局

项目单位：乌鲁木齐市水磨沟区园林管理局

委托单位：乌鲁木齐市水磨沟区财政局

评价机构：新疆永信博创财务有限公司

主评人：徐慧



二零二一年八月

目 录

一、项目概述.....	1
(一) 项目概况.....	1
1. 项目背景及立项依据.....	1
2. 项目实施主体.....	2
3. 项目主要内容.....	3
(二) 项目资金情况.....	5
(三) 绩效目标.....	8
二、评价工作简述.....	9
(一) 评价目的.....	9
(二) 评价原则.....	10
(三) 绩效评价方法.....	10
(四) 绩效评价方案.....	11
1. 满意度问卷调查.....	12
2. 访谈调研.....	12
3. 数据分析及撰写报告.....	12
(五) 评价指标体系.....	13
(六) 评价组织实施情况.....	15
三、绩效评价分析.....	15
(一) 项目的决策评价分析.....	15
1. 绩效目标.....	20
2. 决策过程.....	20
(二) 项目过程评价分析.....	18
1. 资金管理.....	22
2. 组织实施.....	20
(三) 项目的产出及效益评价分析.....	20
1. 产出指标完成情况.....	25
2. 效益指标完成情况.....	26
3. 效益性.....	24

4. 满意度.....	25
四、评价结论.....	28
五、主要绩效.....	26
六、主要经验及做法、存在问题及有关建议.....	29
(一) 主要经验及做法.....	29
(二) 存在的问题.....	27
(三) 建议和改进的措施.....	31
附件 1: 评价依据.....	31
附件 2: 评分表.....	32
附件 3: 调查问卷分析报告.....	41
问卷调查结果分析.....	41

观园路片区书苑路道路绿地建设工程

项目绩效评价报告

为加强财政资金管理，树立预算绩效理念，提高资金使用效率及效益，受乌鲁木齐市水磨沟区财政局（以下简称“水区财政局”）委托，新疆永信博创财务有限公司（以下简称“永信博创”）根据《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）及《自治区本级预算绩效管理委托第三方机构评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕148号）对“观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目”进行了第三方绩效评价，经过材料核查、现场核验及综合分析评价等，最终得出评价结论并形成本绩效评价报告。

一、项目概述

（一）项目概况

1. 项目背景及立项依据

绿色是21世纪城市的生命和文明的标志。城市道路景观是城市景观的核心。随着城市的发展，人类对生存环境的要求越来越高，对道路服务水平也不断提高。城市道路绿化是城市园林绿化的重要组成部分，城市道路以线的形式分布于城市，联系着城市中分散的“点”和“面”的园林绿地，以此组成完整的城市园林绿地系统。城市道路就是一个城市的骨架，密布整个城市形成了一个完整的道路网，而道路绿化的好坏对城市面貌起决定性的作用，同时对

于调节道路附近地区的温度、湿度、减低风速都有良好的作用，在一定程度上可改善街道的小气候。近几年来，水磨沟区城市园林建设突飞猛进，城市面貌日新月异，城市道路绿化也同样取得了令人瞩目的成就。但由于多方面的原因，水磨沟区的道路绿化还有许多方面需要完善。为适应社会经济快速发展，进一步提升水磨沟区的城市绿化水平，给水磨沟区观园路片区小区居民提供一个休闲锻炼的场所，打造观园路片区书苑路周边绿化环境。

根据《中共乌鲁木齐市水磨沟区委员会第五次财经会会议纪要》（水党财纪〔2020〕5号）文件精神，乌鲁木齐市水磨沟区园林管理局开展了水磨沟区观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目。

2. 项目实施主体

观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目主管部门：水磨沟区园林管理局。

主要职责：负责水磨沟区植树造林、园林绿化建设、绿化养护等工作。

（1）组织、协调、指导和监督全区造林绿化工作；拟订全区造林绿化计划；执行国家、自治区相关标准和规程，负责植树造林、封山育林和以植树种草等生物措施防治水土流失工作；指导、监督全民义务植树工作；协调指导街道办事处（片区管委会）绿化工作及单位庭院绿化和达标创建工作；承担区绿化委员会的具体工作。

(2) 组织、指导树木病虫害防治、监测。

(3) 承担组织、协调、指导和监督管理全区护林防火工作的责任。

(4) 负责全区园林绿化管理工作；负责公共绿地、防护绿地、风景林地及权限内城市道路绿化带的绿化工作；承担古树名木的养护责任。

(5) 组织实施辖区花卉基地、苗木基地的建设、管理及园林绿化苗木的培育，养护管理工作，组织林业、园林绿化工程项目的招投标及辖区园林绿化、林业基础设施工程建设项目可行性研究、立项、报批、竣工验收及管理工作。

(6) 承办区委、区人民政府交办的其他事项。

单位人员构成情况：水磨沟区园林管理局编制数 10 人，实有人数 9 人，其中：在职 9 人；退休 0 人；离休 0 人。

从预算单位构成看，乌鲁木齐市水磨沟区园林管理局无下属预算单位，下设三个处室，分别是：党政办、规划建设科、综合业务科（绿化办）。下设机构有：乌鲁木齐市水磨沟区园林队、水磨沟公园、南湖广场管理中心，均为独立核算一级预算单位。

3. 项目主要内容

(1) 根据现场踏勘，项目局部存在岩石，且岩石分布不均匀。总挖方量约为 14 万立方米。土方设计表格中设计采集为设计完成面以下-0.6 米，采用种植土回填至设计完成面高程。项目区回填区域洒水分层碾压，控制每层厚度不大于 30 厘米。填筑的土料应

不含有灌木，草根等杂物，回填密实度应大于 93%。填土采用透水性较好的粗颗粒土。

(2) 绿化工程

种植土回填：绿化种植土换填深度乔木穴状换填 1.2m 灌木地被整体换填 0.6m；本工程回填的栽植土除必须符合《绿化种植土壤》（CJ/T340-2011）要求外，换填的种植土应为含有机质的砂质壤土，换填的栽植土 PH 要求在 7.0-8.3 之间，全盐含量不应大于 0.3%，土壤块径不应大于 5cm，土壤中的砂砾石含量不得大于 15%，砂砾石的粒径不得大于 3cm，禁止使用城市垫土，生活垃圾土及河道内淤泥，禁止使用含有建筑废土及其他有害成分的土壤，以及强碱性土，强酸土、盐土、盐碱土、重黏土、砂土等。整理绿化用地：清理绿化用地，绿地内的废弃物，杂物，障碍物等都要清除，如土壤中有岩层、砧、坚土、重黏土等不透气或排水不良的土质，应打碎或钻穿，并尽可能清除，地形整治要饱满流畅，种植土可低于路缘 5-10cm。

乔木种植：本工程乔木种植的植物种类有景观树、红皮云杉等，其胸径有 20cm、10cm、8cm 不等。

灌木种植：本工程灌木种植的种类有密枝红叶李、水蜡、红王子锦带等其高度 ≥ 60 cm。

花卉及其他：本工程花卉种植的种类有千屈菜、大花金鸡菊等，其株高或蓬径： ≥ 8 个芽，土球 ≥ 15 cm，16 墩/m²。

草绳绕树干，栽植后在主干和一、二级柱枝用草绳或新型软性保湿材料密密卷缠，保护主干和主枝，缠干要整齐等距，成活后一年清除，保持树干整洁。

(3) 灌溉工程

管道品种、规格：HDPE 管 De110(含管件)公称压力 1.0MPa，
管件品种、规格：PE100；国标管连接方式：热熔连接，水压试验
要求：灌溉系统需对干管进行水压试验，应参照《埋地聚乙烯给
水管道工程技术规程》（CJJ101-2004），水压试验压力 0.8MPa。

(二) 项目资金情况

根据《中共乌鲁木齐市水磨沟区委员会第五次财经会会议纪要》（水党财纪〔2020〕5号）文件，下达项目资金 1092 万元，项目资金主要用于：新增绿地 15327.6 平方米，完成乔木种植 450 株，灌木种植 2.8 万株，花卉种植 1090 平方米，草坪种植 12950 平方米。

1. 项目资金到位情况

项目资金共计 1092 万元，其中地方财政资金 1092 万元，资金到位 1092 万元，资金到位率 100%，项目实际支出 1092 万元，无结余资金，项目资金预算执行率 100%。

2. 项目资金的使用范围

根据《中共乌鲁木齐市水磨沟区委员会第五次财经会会议纪要》（水党财纪〔2020〕5号）文件精神，本项目资金预算资金

1092 万元，资金下达 1092 万元，资金到位率 100%，资金执行 1092 万元，预算执行率 100%，项目资金主要用于支付书苑路道路绿地建设工程项目。

3. 项目实施及管理情况

(1) 项目实施机构：水磨沟区园林管理局。

(2) 项目实施施工计划

①三月底前完成土石方开挖；②四月十日前完成种植土回填及有机肥施工；③五月十日前完成乔、灌木种植；④五月二十日前完成灌溉系统施工；⑤六月二十日前完成花卉种植；⑥八月十日前完成草坪种植；⑦九月二十日前组织工程竣工验收；⑧整体工程进入养护阶段。

(3) 项目管理办法

①《中华人民共和国城乡规划法》（2008 年 1 月 1 日）、《中华人民共和国土地管理法》、《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国草原法》、《中华人民共和国水土保持法》、《中华人民共和国森林法》、《中华人民共和国节约能源法》、《城市规划编制办法》等国家相关法律、法规和规章制度。

②《城市绿化条例》（中华人民共和国国务院令第 100 号）、《城市绿线管理办法》（建设部第 112 号令）、《乌鲁木齐市城北新区控制性详细规划》、《乌鲁木齐市水磨沟区观园路片区控

制性详细规划》、《乌鲁木齐市林业与园林发展建设第十三个五年规划》、《乌鲁木齐市园林绿化技术导则》等各级政府制定的相关行业发展规划和方针政策。

③《公园设计规范》（GB 51192-2016）、《公共建筑节能设计标准》（GB50189-2015）、《公共建筑节能设计标准新疆维吾尔自治区实施细则》（XJJ034-2006）、《城市道路绿化规划与设计规范》（CJJ75-97）、《城市道路和建筑物无障碍设计规范》（GB 50763-2012）、《城市用地竖向规划规范》（CJJ 83-2016）、《室外给水设计规范》（GB50013-2018）、《室外排水设计规范》（GB50014-2006）、《灌溉与排水工程设计规范》（GB20288-2018）、《节水灌溉工程技术规范》（GB/T50363-2018）、《喷灌工程技术规范》（GB/T50085-2007）、《城市道路照明设计标准》（CJJ45-2015）、《城市夜景照明设计规范》（JGJ/T 163-2008）、《供配电系统设计规范》（GB 50052-2016）、《低压配电系统设计规范》（GB 50054-2011）、《电力工程电缆设计规范》（GB 50217-2018）、《城镇环境卫生设施设置标准》（CJJ27-2012）、《城市环境卫生设施规划规范》（GB50337-2018）、《城市工程管线综合规划规范》（GB50289-2016）、《建设项目环境保护设计规范》（7）国环字第 002 号、《园林绿化木本苗》（CJ/T24-2018）等相关行业标准及专业技术规范。

（4）项目资金管理情况

该项目按照《水磨沟区园林管理局项目管理办法》进行管理，依据新政府会计制度进行会计核算，并按照《水磨沟区园林管理局财务管理制度》、《水磨沟区园林管理局“三重一大”事项决策机制》等内部控制制度执行。经费开支坚持“先审批、后开支，谁开支、谁负责，谁分管、谁把关”的原则。

（三）绩效目标

1. 总体目标

项目进行土方平整、灌溉管线铺设、绿化种植等，建设面积约 9.1 万平方米。项目总投资 4870 万元，2020 年年度投资 1092 万元。

2. 阶段性目标

- (1) 三月底前完成土石方开挖；
- (2) 四月十日前完成种植土回填及有机肥施工；
- (3) 五月十日前完成乔、灌木种植；
- (4) 五月二十日前完成灌溉系统施工；
- (5) 六月二十日前完成花卉种植；
- (6) 八月十日前完成草坪种植；
- (7) 九月二十日前组织工程竣工验收；
- (8) 整体工程进入养护阶段。

项目根据《关于做好 2020 年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（新财预〔2019〕139 号）相关要求设立绩效目

标，共设置一级指标 3 个，二级指标 8 个，三级指标 9 个，如下表所示：

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值（包含数字及文字描述）
绩效指标	项目完成指标	数量指标	2019 年工程建设项目	=1 个
			工程建设项目新增绿地面积	≥20000 平方米
		质量指标	工程验收合格率	≥90%
		时效指标	工程完成期限	≥1 月&&≤12 月
		成本指标	工程投资成本	=1092 万元
	项目效益指标	社会效益指标	营造美好环境，提升生活条件	≥90%
		生态效益指标	改善生态环境，提高绿化覆盖率	≥90%
		可持续影响指标	综合利用率（利用使用情况）良好	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	水磨沟区城区居民满意度	≥90%

二、评价工作简述

（一）评价目的

本次绩效评价旨在通过评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置及资金使用效率及效益。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《关于

印发自治区全面实施预算绩效管理的工作方案的通知》（新财预〔2018〕158号）等相关政策文件与规定，从政府资金的角度评价观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目的效率和效益，提出有针对性的建议，加强财政资金的有效利用度，进一步提升水磨沟区园林管理局的工作水平。

（二）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. 激励约束。绩效评价结果与预算安排、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。
3. 公开透明。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

（三）绩效评价方法

本次绩效评价在收集项目文件资料、细化评价指标及评价标准的基础上，深入到项目实施单位，实地查看项目申报、实施及运行情况，收集相关数据资料，通过汇总整理，结合项目绩效自评报告，定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成绩效评价报告。

1. 文献法：通过检索、查阅，梳理国家、自治区、乌鲁木齐市有关政府部门制定的园林绿化相关的政策文件，了解园林绿化专项资金立项依据的充分性及立项规范性。

2. 对比分析法：评价组将各指标的实际完成值与绩效目标进行对比分析，考察分析绩效目标的完成情况、实现程度及效果。

3. 社会调查法：评价组采用实地访谈、问卷调查等方法对本次评价项目的制定方、实施方和受益方等进行充分调研，充分掌握项目的实施内容、实施过程、实施效果等，为评价指标评分和结果分析提供支撑。

（四）绩效评价方案

本次评价从项目决策评价分析、项目过程评价分析、项目产出及效益评价分析等四个维度实施评价，主要针对项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出实效、产出成本、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度进行分析。

本次水磨沟区观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目绩效评价工作共分五个步骤。

第一阶段，前期准备。主要完成确定评价工作任务，绩效评价的实施方法以及编制绩效评价指标体系等工作。

第二阶段，评价设计。主要完成形成评价实施方案、观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目支出的预算评价等工作。

第三阶段，评价实施。主要完成资料的收集、整理，现场分析与绩效评价，形成评估结论、经验教训和建议等工作。

1. 满意度问卷调查

水磨沟区观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目绩效评价满意度调查采取抽样法（随机抽样法）。设计问卷总计 101 份，问卷调查实际发放 101 份，截至 2021 年 8 月 28 日，本次问卷调查共回收了有效问卷 101 份，有效率为 100%。问卷调查结果见附件 3。

2. 访谈调研

2021 年 8 月 25 日，根据工作方案，项目组对水磨沟区财政局、水磨沟区观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目单位相关负责人和项目相关人员进行访谈，针对观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目的资金支出方向、产出与效率、下一步完善意见建议等问题进行详细了解。

3. 数据分析及撰写报告

2021 年 8 月 28 日，项目组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行处理、分析和评分，并提炼结论撰写报告。

第四阶段，报告结果。在完成绩效评价报告编制的基础上，与相关利益者沟通后形成绩效评价终稿的工作。

第五阶段，将绩效评价的经验总结与管理建议推广在到相关行业或部门。

（五）评价指标体系

本次评价的指标体系从项目决策（包括项目立项、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、产出质量、产出实效、产出成本）和项目效益（包括社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度）四个维度进行评价。具体指标体系及评分标准见下表：

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释
项目决策 (15分)	项目 立项	7	立项依据 充分性	4	项目立项是否符合法律法规、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。
			立项程序 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立项的规范情况。
	绩效 目标	5	绩效目标 合理性	3	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。
			绩效指标 明确性	2	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。
	资金 投入	3	预算编制 科学性	2	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。
			资金分配	1	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释
			合理性		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。
项目过程 (20分)	资金管理	9	资金到位率	3	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。
			预算执行率	2	项目申报单位向资金使用单位拨付资金是否足额、及时;自筹资金到位是否足额、及时。
			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。
	组织实施	11	管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。
制度执行有效性			7	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。	
项目产出 (35分)	产出数量	10	实际完成率	10	2019年工程建设项目,标杆值为=1个;工程建设项目新增绿地面积,标杆值为 ≥ 20000 平方米。
	产出质量	5	质量达标率	5	工程验收合格率,标杆值为 $\geq 90\%$ 。
	产出时效	10	完成及时性	10	工程完成期限,标杆值为 ≥ 1 月 $\&\&\leq 12$ 月。
	产出成本	10	成本节约率	10	工程投资成本,标杆值为=1092万元。
项目效益	实施	20	社会效益	5	营造美好环境,提升生活条件,标杆值为 $\geq 90\%$ 。

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释
(30分)	效益		生态效益	5	改善生态环境,提高绿化覆盖率,标杆值为 $\geq 90\%$ 。
			可持续影响	10	综合利用率(利用使用情况)良好,标杆值为 $\geq 90\%$ 。
	满意度	10	服务对象满意度	10	水磨沟区城区居民满意度,标杆值为 $\geq 90\%$ 。

(六) 评价组织实施情况

自2021年8月评价项目启动以来,在水磨沟区财政局及园林管理局的密切配合与支持下项目组通过前期调研的充分准备,完成了项目绩效评价工作方案,明确了评价的目的、方法、原则、指标、标准、社会调查方案等。评价工作开展以来,项目组严格按照工作方案,经过了数据采集、问卷调查、抽样实地调研及数据复核、访谈、数据分析和报告撰写等环节,顺利完成了水磨沟区园林管理局观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目的绩效评价工作。

三、绩效评价分析

(一) 项目的决策评价分析

项目的决策分析包括项目立项的充分性、规范性,绩效目标的合理性、明确性以及资金投入的科学性、合理性。本指标满分15分,实际得分为12分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	指标解释	评分标准	评分依据	得 分
项目 决策 (15 分)	项目 立项	立项 依据 充分 性	4	项目立项是否符合法律法规、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。	1. 政策依据相符性； (1分) 2. 发展规划相符性； (1分) 3. 部门职责范围相符性； (1分) 4. 决策依据充分性。 (1分)	1. 政策依据相符； 2. 发展规划相符； 3. 部门职责范围相符； 4. 决策依据充分。	4
		立项 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立项的规范情况。	1. 项目申报规范性； (1分) 2. 项目事前已经过必要的可行性研究及专家论证； (1分) 3. 项目事前经过风险评估、绩效评估及集体决策。 (1分)	1. 项目申报规范； 2. 已进行可行性研究报告； 3. 未提供评估决策相关材料。	3
	绩效 目标	绩效 目标 合理 性	3	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。	1. 项目有绩效目标； (2分) 2. 绩效目标与实际工作内容相关。 (1分)	1. 有绩效目标； 2. 内容相符。	2

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	指标解释	评分标准	评分依据	得 分
		绩效 指标 明确 性	2	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。	1. 绩效目标细化、量化；（1分） 2. 指标值设置清晰、可衡量。（1分）	1. 绩效目标不够细化、量化； 2. 指标值清晰、可衡量。	0
	资金 投入	预算 编制 科学 性	2	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。	1. 项目内容匹配性；（1分） 2. 预算编制合理性。（1分）	1. 项目内容匹配； 2. 预算编制合理。	2
		资金 分配 合理 性	1	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。	1. 分配依据充分性；（0.5分） 2. 分配额度合理性。（0.5分）	1. 分配依据充分； 2. 分配额度合理。	1

1. 绩效目标

产出指标中数量指标、成本指标应进一步细化，数量指标、成本指标相对应，客观准确反映项目建设内容及预算成本。

产出指标中质量指标设置不合理，工程项目验收标准应为100%，灌木、乔木等植物作物验收标准应与工程项目验收标准分开设置，按合同验收成活率要求设置。

2. 决策过程

根据评价组对资料的整理得知本项目的申报和批复符合相关程序，目标符合行业社会发展规划，项目根据自治区印发的《财政资金管理制度》和水区财政局财政资金管理制度，关于项目开展方式、控制措施及资金使用等要求组织实施的本项目。

（二）项目过程评价分析

项目的过程分析主要针对项目资金到位率、预算执行率、资金使用合规性，管理制度健全性、制度执行情况进行分析。项目过程指标 20 分，实际得分 18 分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
项目过程 (20分)	资金管理	资金到位率	3	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	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 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。	资金到位率=100%。	3

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	指标解释	评分标准	评分依据	得 分
				保障程度。	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。（3分）		
		预算 执行 率	2	项目申报单位向资金使用单位拨付资金是否足额、及时；自筹资金到位是否足额、及时。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 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。（2分）	预算执行率=100%。	2
		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。	1. 财务制度健全性；（2分） 2. 资金拨付规范性。（2分）	1. 财务制度还需进一步完善； 2. 资金拨付规范。	4
	组织 实施	管理 制度 健全 性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制	1. 业务管理制度合法合规性；（2分） 2. 业务管理制度完整性。（2分）	1. 业务管理制度合法合规； 2. 业务管理制度健全。	4

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	指标解释	评分标准	评分依据	得 分
				度对项目顺利实施的保障情况。			
		制度 执行 有效 性	7	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。	1. 遵守相关法律法规和相关管理制度; (3分) 2. 项目调整及支出调整手续完备; (2分) 3. 项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档。 (2分)	1. 遵守相关法律法规和相关管理制度; 2. 项目未进行调整; 3. 相关档案管理有待加强。	5

1. 资金管理

预算资金 1092 万元, 资金下达 1092 万元, 资金执行 1092 万元, 预算执行率 100%; 项目资金到位及时。会计核算规范合理, 单位财务管理制度健全。

2. 组织实施

该项目单位机构健全, 实施程序完善合理, 按各项制度及法律法规执行到位, 实施方案编制完整全面, 但相关档案管理有待加强。

(三) 项目的产出及效益评价分析

项目产出及效益分析主要是针对项目实际完成率、质量达标

率、完成的及时性、成本的节约率、社会效益、可持续影响及服务满意度等方面进行分析。项目的产出及效益指标权重 65 分，实际得分 60 分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
项目产出 (35分)	产出数量	实际完成率	10	2019 年工程建设项目，标杆值为=1 个；工程建设项目新增绿地面积，标杆值为 ≥ 20000 平方米。	2019 年工程建设项目，标杆值为=1 个；工程建设项目新增绿地面积，标杆值为 ≥ 20000 平方米；完成以上指标得 10 分，否则酌情扣分。	符合，项目数量指标全部完成。	10
	产出质量	质量达标率	5	工程验收合格率，标杆值为 $\geq 90\%$ 。	工程验收合格率，标杆值为 $\geq 90\%$ ；完成以上指标得 5 分，否则酌情扣分。	不符合，该项目截至报告出具日期未完成验收。	0
	产出时效	完成及时性	10	工程完成期限，标杆值为 ≥ 1 月 $\&\& \leq 12$ 月。	工程完成期限，标杆值为 ≥ 1 月 $\&\& \leq 12$ 月；完成以上指标得 10	符合，项目按期完成。	10

					分，否则酌情扣分。		
	产出成本	成本节约率	10	工程投资成本,标杆值为=1092万元。	工程投资成本,标杆值为=1092万元;完成以上指标得10分,否则酌情扣分。	符合,项目成本准确并且符合项目预算。	10
项目效益(30分)	实施效益	社会效益	5	营造美好环境,提升生活条件,标杆值为 $\geq 90\%$ 。	营造美好环境,提升生活条件,标杆值为 $\geq 90\%$;完成以上指标得5分,否则酌情扣分。	符合,项目开展实施提升了人民群众的生过环境,从而提升了生活条件,社会效益完全实现。	5
		生态效益	5	改善生态环境,提高绿化覆盖率,标杆值为 $\geq 90\%$ 。	改善生态环境,提高绿化覆盖率,标杆值为 $\geq 90\%$;完成以上指标得5分,否则酌情扣分。	符合,绿化覆盖率达90%,生态效益完全体现。	5

		可持续影响	10	综合利用率(利用使用情况)良好,标杆值为 $\geq 90\%$ 。	综合利用率(利用使用情况)良好,标杆值为 $\geq 90\%$;完成以上指标得10分,否则酌情扣分。	符合,项目开展以来综合利用率达到90%,可持续影响效益完全体现。	10
	满意度	服务对象满意度	10	水磨沟区城区居民满意度,标杆值为 $\geq 90\%$ 。	主要依据“满意度调查结论(%) * 指标权重”计算核定得分,但满意度高于90%得满分。	通过发放问卷得出结论为99.01%。	10

1. 产出指标完成情况

①项目完成数量

通过项目的实施实际完成2019年工程建设项目1个;工程建设项目新增绿地面积20000平方米;指标已完成。

②项目完成质量

通过项目的实施,工程项目验收合格率达到90%;指标设置不准确不规范,根据工程项目验收标准,验收率应达到100%,灌木、乔木等植物作物验收标准应与工程项目验收标准分开设置,按合同要求成活率设置。

③项目实施进度

本年度项目实施期限为 1 月至 12 月,各项建设内容均已完成。根据实施方案及资料,项目开展总期限为 2019 年 11 月至 2020 年 6 月,指标已完成。

④项目成本节约情况

乌鲁木齐市水磨沟区观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目工程投资成本 1092 万元,指标已完成。

2. 效益指标完成情况

①项目实施的社会效益分析

水磨沟区园林管理局紧紧围绕总目标,完成营造美好环境,提升生活条件,为水区人民营造美好环境,提升生活条件,提高水区人民生活的幸福感。

②项目实施的生态效益分析

通过项目实施,改善了生态环境,提高了绿化覆盖率率。绿化覆盖率达 90%,生态效益完全体现。

③项目实施的可持续影响效益分析

该项目的实施提高了绿化覆盖率也改善了生态环境,满足了人民群众生活信服干,从而增强人民群众的认同感、自豪感和归属感。

3. 效益性

该指标主要考察水磨沟区园林管理局书苑路道路绿地建设工程项目实施产生和带动的社会、生态及可持续影响效果,根据此次问卷调查统计结果可了解到,此次调查及被调查人数为 101 人,

绝大多数受访民众对于水磨沟区园林管理局书苑路道路绿地建设工程项目情况较为了解。

根据问卷统计结果显示，56.44%的受访民众为水磨沟区观园路片区居民，43.56%的受访民众为非水磨沟区观园路片区居民。

根据问卷统计结果显示，40.59%的受访民众为男性，59.41%的受访民众为女性。

根据问卷统计结果显示，81.19%的受访民众认为观园路片区苑路道路绿地建设对居住环境改善的非常好，18.81%的受访民众认为观园路片区书苑路道路绿地建设对居住环境改善的比较好，0%的受访民众认为观园路片区书苑路道路绿地建设对居住环境改善的不好。

根据问卷统计结果显示，60.4%的受访民众认为还非常需要继续开展道路绿地建设项目，38.61%的受访民众认为还需要继续开展道路绿地建设项目，0.99%的受访民众认为不需要继续开展道路绿地建设项。

4. 满意度

问卷中对水磨沟区园林管理局书苑路道路绿地建设工程项目的满意度分为三档，即“满意”、“比较满意”、“不满意”；满分为100%。综合来看，受访民众的满意度分析结果为99.01%，其中：满意占88.12%，比较满意占10.89%；受访民众的不满意度分析结果为0.99%。

本项目问卷中对水磨沟区园林管理局书苑路道路绿地建设工

程项目的总体满意度 99.01%，高于目标值 90%。

四、评价结论

该项目立项依据充分；项目管理机制健全、措施保障有力，有效促进部门履职绩效目标的实现；相关政策落实到位；项目资金及时、全额拨付到位；资金使用合规，会计核算规范，财务控制有效，项目社会效益、生态效益显著，服务对象满意度较高，项目组研发并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对水磨沟区园林管理局观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 90 分，属于“优”。

观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目

绩效得分情况表

指标	项目决策	项目过程	项目绩效	合计
权重	15	20	65	100
分值	12	18	60	90
得分率	80%	90%	92.31%	90%

从一级指标得分情况来看，水磨沟区园林管理局观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目管理方面取得了较好的成绩，但在项目决策和项目绩效中存在问题，项目决策中绩效指标设置不规范，数量指标与成本指标未细化，质量指标设置不合规，绩效目标设置有待进一步加强，项目绩效中截至报告出具日期该项目未完成验收，指标值数据无效。

五、主要绩效

环境施工土石方工程：分为一区、二区、三区、四区、五区、

六区、挖方量 141344.17 立方米、填方量 3923.38 立方米。

植物配置：项目区大学路-规划六路南高北低、规划六路至路端北高南低，东高西低，绿化总面积 92331 平方米，绿化种植土换填方量：51922 立方米，肥料 813 立方米。

现已完成乔木、灌木及花卉种植，乔木种植共计六千余株，灌木种植 3.6 万余平方，花卉种植四千余平方，灌溉系统全部完成。

六、主要经验及做法、存在问题及有关建议

(一) 主要经验及做法

1. 项目的设立是符合水磨沟区园林管理局的部门职责要求，从本单位实际情况出发，为保障本单位各项职能目标的实现设立本项目。

2. 本项目始终以市委、市政府有关工作要求为依据开展各项工作任务，区委、区政府领导高度重视并大力支持项目开展，确保了项目目标的实现和超预期效果。

3. 在项目执行过程中，严格按照项目管理要求开展各项工作任务，不管是在工作规划、工作方案还是经费使用等方面，都做到按规矩办事、按计划实施，这是项目顺利完成的关键，不存在私自改变项目资金用途、截留、挤占、挪用和虚列支出的情况。

(二) 存在的问题

1. 树种的选择上地方特色不够明显。乔木、灌木及花卉种植，在全国各地及乌鲁木齐市普遍应用，未能体现水磨沟区地方特色，

使人有似增相识的感觉。

2. 绿化品种偏少与季相变化不够丰富。一般来说，城市的绿化要经过两个阶段，一是普遍绿化阶段，二是在普遍绿化的基础上提升绿化品味阶段，在植物配置上进一步追求其造景的科学性、文化性、艺术性的统一，绿化的功能性、生物性及多样性的统一，即先绿化后美化。在这一点上，水磨沟区绿化品种不够丰富，基本上还处于绿化的阶段，绿化尚未达到人与自然的和谐统一。

3. 数量指标未对乔木、灌木、花卉等不同品种区分，以及未对土方工程、灌溉工程设置相应的数量指标。乔木、灌木、花卉等不同品种的植物，相应的存活率标准也不一致。土方工程和灌溉工程的标准也不一致，仅通过“工程建设项目新增绿地面积”这一数量指标来反应乔木、灌木、花卉等植物的存活率以及土方工程、灌溉工程是否达到标准是不合适的。

4. 质量指标未对工程验收和乔木、灌木、花卉等植物的验收区分。工程验收合格率应达到 100%，质量指标设置工程验收率标杆值为 90%是不合适的。对于乔木、灌木、花卉等植物的验收，验收标准应根据合同要求设置相应的质量指标。

5. 截至报告出具日期内该项目未完成验收，施工单位对前期发现的问题整改未完成，无法出示验收资料。

6. 根据资料收集情况发现，项目单位资料收集归档情况有待加强，收集归档资料完整性、实用性、准确性有待核实。

(三) 建议和改进的措施

1. 加强引种驯化研究与应用。绿化主管部门应认真制定规划，根据水磨沟区的自然条件及绿植实用价值和观赏效果抓紧引种驯化工作，在政策和资金上争取一定的倾斜和扶持，有计划有针对性的选取自然条件事宜的品种，在水磨沟区推广。

2. 丰富色彩与季相变化。根据水磨沟区自己的地域、气候特征种植色彩与季相变化比较明显得绿植品种，形成水磨沟区特色景观，营造绚丽多彩的城市风貌，春夏观花、秋天观果、冬天观叶，给居民带来更多的心旷神怡，使辖区绿化逐渐多样化、彩色话、层次化，让绿植成为城市的仪仗兵，使城市绿化跨上一个新台阶，提高水磨沟区城市品味。

3. 提高绿植养护管理水平。因地制宜，加强病虫害防治工作，提高养护管理水平，提高观赏价值，延长树木寿命，保持绿化景观的长期稳定。

4. 数量指标应将乔木、灌木、花卉等不同植物品种以及土方工程、灌溉工程区分设置，根据合同签订的要求，设置不同的标杆值。质量指标应将工程验收和乔木、灌木、花卉等植物的验收区分设置，工程验收的标杆值为 100%，乔木、灌木、花卉等植物验收的标杆值根据合同要求的标准设置。

5. 指派项目人员针对观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目发现的问题与施工方进行沟通，要求施工方在具体日期内完成整改，并且达到合同验收标准交付，保障项目资金的效率性。

6. 完善项目档案管理

项目档案管理完善内容：档案管理责任落实到个人，负责资料收集、归纳整理、归档等相关工作，完善项目档案管理制度。

- 附件：1. 评价依据；
2. 评分表；
3. 调查问卷分析报告。

新疆永信博创财务有限公司

2021年8月30日



附件 1：评价依据

本次绩效评价所依据的主要政策文件有：

1. 财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
2. 《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）；
3. 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（财预〔2018〕167号）；
4. 《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案的通知》（新财预〔2018〕158号）；
5. 《建筑工程施工质量验收统一标准》；
6. 《园林绿化工程施工及验收规范》（CJJ82-2012）；
7. 《工程测量规范》（GB50026-2016）；
8. 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）；
9. 《中华人民共和国大气污染防治法》；
10. 《乌鲁木齐市大气污染防治条例》；
11. 《乌鲁木齐建筑工程施工现场扬尘污染防治实施细则》；
12. 《中华人民共和国建筑法》；
13. 《水磨沟区建设工程项目管理办法》；
14. 《水磨沟区绿地养护管理办法》。

附件 2：评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
项目决策 (15分)	项目立项	立项依据充分性	4	项目立项是否符合法律法规、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。	1. 政策依据相符性; (1分) 2. 发展规划相符性; (1分) 3. 部门职责范围相符性; (1分) 4. 决策依据充分性。(1分)	1. 政策依据相符; 2. 发展规划相符; 3. 部门职责范围相符; 4. 决策依据充分。	4
		立项程序规范性	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立项的规范情况。	1. 项目申报规范性; (1分) 2. 项目事前已经过必要的可行性研究及专家论证; (1分) 3. 项目事前经过风险评估、绩效评估及集体决策。(1分)	1. 项目申报规范; 2. 已进行可行性研究报告; 3. 未提供评估决策相关材料。	3
	绩效目标	3	项目所设定的绩效目标是否依据	1. 项目有绩效目标; (2分)	1. 有绩效目标;	2	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
	标	合理性		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。	2.绩效目标与实际工作内容相关。(1分)	2.内容相符。	
		绩效指标明确性	2	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。	1.绩效目标细化、量化;(1分) 2.指标值设置清晰、可衡量。(1分)	1.绩效目标不够细化、量化; 2.指标值清晰、可衡量。	0
	资金投入	预算编制科学性	2	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。	1.项目内容匹配性;(1分) 2.预算编制合理性。(1分)	1.项目内容匹配; 2.预算编制合理。	2
		资金分配	1	项目预算资金分配是否有测算依	1.分配依据充分性;(0.5分)	1.分配依据充分;	1

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
		合理性		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。	2.分配额度合理性。(0.5分)	2.分配额度合理。	
项目 过程(20 分)	资金管 理	资金到位 率	3	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。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 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。 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。 (3分)	资金到位率=100%。	3
		预算执行 率	2	项目申报单位向资金使用单位拨付资金是否足额、及时;自筹资金	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。	预算执行率=100%。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
				到位是否足额、及时。	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。（2分）		
		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。	1. 财务制度健全性；（2分） 2. 资金拨付规范性。（2分）	1. 财务制度还需进一步完善； 2. 资金拨付规范。	4
	组织实 施	管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	1. 业务管理制度合法合规性；（2分） 2. 业务管理制度完整性。（2分）	1. 业务管理制度合法合规； 2. 业务管理制度健全。	4
		制度执行有效性	7	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	1. 遵守相关法律法规和相关管理制度；（3分）	1. 遵守相关法律法规和相关管理制度；	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
				有效执行情况。	2. 项目调整及支出调整手续完备;(2分) 3. 项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档。(2分)	2. 项目未进行调整; 3. 相关档案管理有待加强。	
项目产出 (35分)	产出数量	实际完成率	10	2019年工程建设项目,标杆值为=1个;工程建设项目新增绿地面积,标杆值为 ≥ 20000 平方米。	2019年工程建设项目,标杆值为=1个;工程建设项目新增绿地面积,标杆值为 ≥ 20000 平方米;完成以上指标得10分,否则酌情扣分。	符合,项目数量指标全部完成。	10
	产出质量	质量达标率	5	工程验收合格率,标杆值为 $\geq 90\%$ 。	工程验收合格率,标杆值为 $\geq 90\%$;完成以上指标得5分,否则酌情扣分。	不符合,该项目截至报告出具日期未完成验收。	0

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
	产出时效	完成及时性	10	工程完成期限，标杆值为 ≥ 1 月 $\&\& \leq 12$ 月。	工程完成期限，标杆值为 ≥ 1 月 $\&\& \leq 12$ 月；完成以上指标得10分，否则酌情扣分。	符合，项目按期完成。	10
	产出成本	成本节约率	10	工程投资成本，标杆值为=1092万元。	工程投资成本，标杆值为=1092万元；完成以上指标得10分，否则酌情扣分。	符合，项目成本准确并且符合项目预算。	10
项目效益 (30分)	实施效益	社会效益	5	营造美好环境，提升生活条件，标杆值为 $\geq 90\%$ 。	营造美好环境，提升生活条件，标杆值为 $\geq 90\%$ ；完成以上指标得5分，否则酌情扣分。	符合，项目开展实施提升了人民群众的生过环境，从而提升了生活条件，社会效益完全实现。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分依据	得分
		生态效益	5	改善生态环境，提高绿化覆盖率，标杆值为 $\geq 90\%$ 。	改善生态环境，提高绿化覆盖率，标杆值为 $\geq 90\%$ ；完成以上指标得5分，否则酌情扣分。	符合，绿化覆盖率达90%，生态效益充分体现。	5
		可持续影响	5	综合利用率(利用使用情况)良好，标杆值为 $\geq 90\%$ 。	综合利用率(利用使用情况)良好，标杆值为 $\geq 90\%$ ；完成以上指标得5分，否则酌情扣分。	符合，项目开展以来综合利用率达到90%，可持续影响效益充分体现。	5
	满意度	服务对象满意度	10	水磨沟区城区居民满意度，标杆值为 $\geq 90\%$ 。	主要依据“满意度调查结论(%) * 指标权重”计算核定得分，但满意度高于90%得满分。	通过发放问卷得出结论为99.01%。	10
合计			100				90

附件 3：调查问卷分析报告

问卷调查结果分析

一、被调查对象个人信息分析

问卷统计结果显示：56.44%的受访民众为水磨沟区观园路片区居民，43.56%的受访民众为非水磨沟区观园路片区居民。

选项	小计	比例
是	57	56.44%
不是	44	43.56%
本题有效填写人次	101	

问卷统计结果显示：40.59%的受访民众为男性，59.41%的受访民众为女性。

选项	小计	比例
男	41	40.59%
女	60	59.41%
本题有效填写人次	101	

二、基本问题分析

1. 您觉得观园路片区书苑路道路绿地建设对居住环境是否起到了改善？

问卷统计结果显示：81.19%的受访民众认为观园路片区苑路道路绿地建设对居住环境改善的非常好，18.81%的受访民众认为

观园路片区书苑路道路绿地建设对居住环境改善的比较好，0%的受访民众认为观园路片区书苑路道路绿地建设对居住环境改善的不好。

选项	小计	比例
非常好	82	81.19%
比较好	19	18.81%
不好	0	0%
本题有效填写人次	101	

2. 您觉得还需要继续开展道路绿地建设项目吗？

问卷统计结果显示：60.4%的受访民众认为还非常需要继续开展道路绿地建设项目，38.61%的受访民众认为还需要继续开展道路绿地建设项目，0.99%的受访民众认为不需要继续开展道路绿地建设项。

选项	小计	比例
非常需要	61	60.4%
需要	39	38.61%
不需要	1	0.99%
本题有效填写人次	101	

三、满意度分析

1. 您对观园路片区书苑路道路绿地建设是否满意？

问卷中对水磨沟区园林管理局书苑路道路绿地建设工程项目

的满意度分为三档，即“满意”、“比较满意”、“不满意”；满分为 100%。综合来看，受访民众的满意度分析结果为 99.01%，其中：满意占 88.12%，比较满意占 10.89%；受访民众的不满意度分析结果为 0.99%。

选项	小计	比例
满意	89	88.12%
比较满意	11	10.89%
不满意	1	0.99%
本题有效填写人次	101	

四、意见和建议汇总

本次调查在问卷的最后一部分还设计了开放式问答，受访民众对水磨沟区委园林管理局 2020 年观园路片区书苑路道路绿地建设工程项目的意见和建议，现分类列示如下：

1. 需加强道路绿化带的后期的管理,实现人与自然和谐共处;
2. 绿化前期工作做的很好, 建议加强后期的养护, 如: 修剪树枝、绿化带浇水等。