

2021 年陇县林业局陇州大地园林化效果提升项目 绩效评价报告

为全面实施绩效管理，提高财政资金使用效益，根据陇县财政局《关于对 2021 年财政投资重点项目开展绩效评价工作的通知》（陇财办发〔2021〕42 号）要求，2022 年 4 月 18 日至 22 日，我局组织对 2021 年度陇县林业局陇州大地园林化效果提升项目进行了绩效评价，现将评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

为全面贯彻落实县委、县政府确定的生态立县战略，打造县城周边绿色屏障，改善不同程度的设施老化、植物群落衰败、景观陈旧单一等问题，不断满足城市快速发展及人民群众日益增长的对美好生活的需求，通过陇州大地园林化效果提升项目的实施，进一步优化城市环境，拓展绿化服务功能，提升广大人民群众生活的获得感，幸福感。

由陇县林业局组织实施了陇州大地园林化效果提升项目，完成了县级机关义务植树绿化工程、滨河森林公园管护工程、县域景观化花草种植工程、省级森林城市创建工作、胶东卫矛栽植五项国土绿化任务。为维持我县生态平衡和改善环境方面起着重要作用。

林业局严格按照《省级森林城市建设总体规划》及生态立县战略，实施建设不断查缺补漏，大力弘扬城市绿色文明

总投资 300 万元，全部为县级财政配套资金。项目经县财政局审核并批复下达资金后，严格按照项目预算支出，资金使用符合专项资金管理办法等相关规定，并坚持政策引导、县级统筹、突出重点、点面结合、专款专用。

（二）绩效目标情况

全面完成年度制定的园林化效果提升项目，通过项目实施切实优化提升区域绿化景观面貌，完善服务功能，为广大群众打造更加优美舒适的生活环境，同时获取更佳的生态效益和社会效益。经过年度项目开展，绩效年初目标基本实现。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

通过开展绩效评价，一是进一步掌握我县园林化效果提升整体情况及实施过程中存在的问题；二是全面评价财政资金使用效益，为完善相关政策和提高财政资金管理水平提供参考。

（二）绩效评价原则

坚持“实事求是、客观公正、综合考评”的原则，把年度绩效总目标与绩效指标相结合，定量评价与定性评价相结合，决策、管理部门评价与社会公众评议相结合，较全面准确地反映政策实施成效。

（三）绩效评价依据

陇县财政局《关于对 2020 年财政投资重点项目开展绩效评价工作的通知》（陇财办发〔2020〕33 号）；

1. 陕西省委、省政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(陕发[2019]3号)

2. 《宝鸡市关于全面推进预算绩效管理的实施方案》(宝字(2019)78号);

3. 《陕西省财政项目支出绩效评价管理办法》(陕财办绩〔2020〕9号);

4. 《陇县全面实施预算绩效管理实施方案》(陇财办〔2020〕33号);

(四) 绩效评价方法

结合绩效评价指标,通过会议座谈、现场查看、询问查证、走访群众等综合评价的方法开展工作。具体为:听取林业局项目实施情况汇报,了解实施进度和资金使用基本情况;依据相关政策文件资料,结合现场实地查看,核查项目实施和资金管理情况的真实性、合规性;经评价分析评定项目是否达到预期目标,参照评价指标和评价标准,由县财政局相关股室及项目实施单位、部分镇、社区负责人座谈评议形成评价。

(五) 绩效评价指标及标准

2021年度林业局陇州大地园林化效果提升项目绩效评价工作,设定了“决策、管理、绩效”3个一级指标,含8个二级指标和16个三级指标,总分值100分(详见附件)。

(六) 绩效评价工作程序

1. 前期准备

结合省市县政策及资金预算文件,制定绩效评价工作方

案，在与县财政局相关业务股室，林业局沟通的基础上设置了绩效目标表和绩效评价指标体系。针对林业局陇州大地园林化效果提升项目的特点，制定工作底稿，准确反映实地调研、会谈核查过程中发现的问题和意见。

2. 组织实施

实地查看评价项目。评价业务人员对项目整体情况、预算执行率、年度总体绩效目标完成情况以及各项绩效目标完成情况进行核实并座谈分析评价，最终根据评价情况形成绩效评价结论。

（七）分析评价

评价业务人员与林业局、镇及部分村、社区进行座谈并核查相关资料。实地查看项目建设情况。在现场座谈、核查资料、分析汇总的基础上，撰写工作底稿、拟定绩效评价表，交由林业局盖章确认。根据工作底稿、绩效评价表及相关资料，对评价内容进行汇总，形成项目绩效评价报告。

三、综合评价结论

（一）项目建设总体情况。实施陇州大地园林化效果提升项目，共计完成了县级机关义务植树绿化工程、滨河森林公园管护工程、县域景观化花草种植工程、省级森林城市创建工作、胶东卫矛栽植五项国土绿化任务。各项工程苗木质量符合工程要求，按设计工期全面完成。

（二）预算执行情况。截至评价日，县财政补助资金用于支付项目建设款项 300 万元，预算执行率 100%。

（三）评价结论。项目整体执行情况较好。根据项目绩

效评价指标及标准，综合得分 91 分，绩效评价等级为“优秀”。

其中，一级绩效指标综合评价得分值为：“项目决策”指标分值 20 分、评价得分 19 分，“项目管理”指标分值 25 分、评价得分 23 分；“项目绩效”指标分值 55 分、评价得分 49 分。主要扣分原因如下：

项目决策方面，总体目标设置侧重资金使用等量化指标概括性不强，扣 1 分。项目管理方面，相关管护制度不完善，扣 2 分。项目绩效方面，受天气、季节因素影响较大产出质量未充分发挥扣 2 分；因后期运营维护不足可持续效益及社会效益未充分发挥，各扣 2 分。

四、绩效目标实现情况分析

（一）资金到位及执行情况分析

1. 财政补助资金到位情况。根据 2021 年部门预算安排，县级资金 300 万元，于 2 月 5 日陇财办农【2021】1 号文件，下达县级配套资金 300 万元，资金到位率 100%，到位及时。

2. 资金执行情况。截止 2021 年底 2021 年度陇州大地园林化效果提升项目资金支出总额 300 万元，其中：滨河森林公园绿化管护面积 320 亩，管护费用 754900 元；县级义务植树栽植 80 亩 2322 株，栽植费用 227107 元；县域景观化花草种子采购 5802 公斤，620080 元，全县种植面积 4400.85 亩，种植费用 296875 元；胶东卫矛栽植 2 公里，栽植费用 66275 元；省级森林城市创建 1034763 元。预算执行率为 100%。

3. 财务管理情况。该项目财务管理制度健全，严格执行

财务制度，账务处理及时，会计核算规范。按照专项资金管理使用办法实行专款专用，其支付范围、支付标准、支付进度、支付依据合法合规，资金支付与预算相符，没有发现违规问题。

（二）项目绩效指标完成情况分析

1. 产出指标完成情况分析

（1）县级机关义务植树绿化工程。对北坡公园绿化苗木进行补植苗木 2322 株；对滨河森林公园 3.2 公里园区范围一次完成绿化补植和清理管护任务；

（2）滨河森林公园绿化工程占地 320 亩，东西长度 3600 米，平均宽度 60 米，栽植雪松、垂柳红叶李、海棠、丁香、碧桃等多类植株及花草，建设绿化小景观 2 处，景观石两座，铺设草坪 3290 平方米；

（3）县域景观化花草种植工程完成 4400 亩草花种植，全县 104 个村全覆盖，其中 6 条主要道路、2 条水系、104 个村有效提升了县域主要道路、水系及村庄的景观美化效果。

（4）省级森林城市创建工作。7 月 1 日已通过省级专家评审，创建总体规划（2021-2030 年）已编制完成，陇县要严格按照制定的《省级森林城市建设总体规划》实施建设，查漏补缺，达到验收标准，争取 2022 年通过验收命名。

（5）胶东卫矛栽植五项国土绿化任务，做好裸露陡崖坡面生态修复治理，持续推进胶东卫矛推广工作，完成胶东卫矛栽植 10000 株，两公里。

质量指标各项工程苗木质量符合工程要求，按设计工期全面完成，花草种植种子发芽率符合播种要求，省级森林城市创建按照规划已全面完成绿化任务、资料收集等工作。

2. 效益指标完成情况分析

截止评价时，2021年陇州大地园林化效果提升项目已全部实施完成，栽种苗木处于生长期，展示我县对外形象和旅游宣传的重要窗口，提升我县城市绿化品位和景观效果，改善了我县城镇居民人居环境和对生态产品日益增长的需求，设置的一些岗位有效增加了周围农民工收入。

3. 满意度指标分析。该项目完工后，经过林业局开展的自评群众满意度达到95%。

五、绩效评价中发现的问题

（一）制度不完善、创新意识不强

由于陇州大地园林化效果提升项目资金300万涉及多个项目覆盖面较广，现有制度不够完善，绿化工程完工、验收移交等流程多进度慢；创建绿化精品工程不足，绿地建设规划、园艺水平仍有待进一步提升。

（二）后期宣传不足、管护不到位

栽种植株，改善生态环境的工程，受季节性、天气等因素影响较大，管护力度不足会导致前期投入的人力、财力付诸东流；对于已经实施完工的项目，宣传力度不足，群众知晓率低，没有充分发挥其社会综合效益的实现。

六、相关建议

（一）完善制度建设，加强创新意识

为进一步满足绿化景观效果，提升我县城市品位，需要不断完善相关制度建设，确保项目实施的每个阶段都能科学合理规划，如期圆满完成，后期充分实现效益，不断加强创新意识及能力，挖掘当地特色学习先进建设经验，创建赋有当地特色的绿色精品工程。

（二）强化管护措施，加大宣传力度

在现有基础上持续推进国土绿化、美化工程，加大对实施完工片区的管护力度，合理规划、定期跟踪监控，避免原有绿化成果浪费；加强宣传，提升群众知晓率，提高财政资金使用效益。

附件： 2021 年度陇县农村管理站县、乡、村级公路日
让养护项目绩效评价指标及评分表