

2021 年上街区园林中心动物饲养费预算项目 绩效评价报告

一、概述

（一）项目单位基本情况

郑州市上街区园林中心是郑州市上街区农业农村工作委员会下属二级事业单位。主要工作职责：对所管养区域范围内的绿地进行养护管理。

（二）项目概况

上街区园林中心动物饲养费项目资金用于园林中心铝城公园内猴子的每天正常喂养。

立项依据：根据《郑州市城市园林绿化管理条例》。

项目设立的必要性：铝城公园猴子属于园林中心管养区域的一部分，用铝城公园内猴子的每天正常喂养。铝城公园的景观才能逐渐达到完美的景观效果，城市形象才能因此得到提升。

（三）项目资金情况

2021 年度财政预算安排资金 3000 元，区财政局于 2021 年度全部下达，支出 2125 元，资金执行率 70.8%。因公园改造，猴子送往救护站，剩余资金未支付。

（四）绩效目标

保障铝城公园内猴子的每天喂养和健康成长所需。

二、评价工作简述

1. 基本情况

（一）绩效评价目的

(1) 通过绩效评价，形成真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的绩效评价结论，为后期强化预算绩效管理提供重要依据。

(2) 通过对项目绩效评价，提升项目实施水平，确保资金安全与高效使用。

(3) 通过对预算资金的产出和结果进行评价，发现预算执行、资金使用管理中存在的问题，优化资金资源，提高资金使用效率，为下一年度预算安排提供参考依据。

(二) 绩效评价原则

(1) 科学规范原则：按照科学可行的要求，严格执行规定的评价程序，采用定量与定性分析相结合的方法；

(2) 公正公开原则：以事实为依据，以规范为准绳，真实、客观、公正评价项目绩效；

(3) 绩效相关原则：围绕资金支出与服务对象满意度进行评价，反映支出和满意度之间的绩效对应关系。

(三) 绩效评价指标体系

根据本次绩效评价的目的和项目实际情况设计评价指标体系，指标体系包括投入、过程、效益三个方面。一是项目投入，主要评价项目的时效情况、项目立项及资金落实情况。二是项目实施过程，主要评价项目单位的业务管理、财务管理、会计信息管理等方面的情况。三是项目效益，注重分析项目服务对象满意度。

(四) 绩效评价方法

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》(财预〔2011〕285号)文件确定的绩效评价方法,从本项目实际情况出发,采用以下方法。同时在运用具体评价方法时,采用定量与定性相结合的技术进行综合评价。

(1) 因素分析法:通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素,评价绩效目标的实现程度;

(2) 项目效益分析法:通过项目支出与项目效益进行对比分析,评价绩效目标的实现程度;

(3) 公众评价法:通过问卷调查对项目支出效果进行评价目标的实现程度。

2. 评价组织实施

(1) 前期准备阶段。根据区财政局绩效评价工作要求结合实施绩效评价的特点,成立绩效评价组,收集相关资料深入研究、反复研讨,针对项目的特性设计相关表格进行了统计、分析、核实,作为项目评价信息并设计评价方案。

(2) 评价实施阶段。为保证本次绩效评价结果的客观、公正、科学,评价小组进行实地考察,了解项目开展、项目执行、项目管控、财务管理等情况,并进行问卷调查及开放式提问,以获取绩效评价业务需要的基础资料。

(3) 绩效分析阶段。绩效评价工作组通过收集资料、对照查证复核、数据汇总分析等工作程序,采用定性指标与定量指标结合、点上调查与面上分析结合的方法,确保评价工作客观、公正。进行绩效指标量化评分,得出最后评价结果,撰写绩效评价

报告。

三、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；该项目有明确的资金发放范围及标准，预算额度测算依据充分、资金分配额度合理，与地方实际相适应。

(二) 项目管理情况

1. 认真按照财政部门的统一部署，统一思想认识，申报项目预算，保证养护资金按时到位，专款专用。

2. 按照《郑州市上街区园林绿化精细化管理考核考评办法》，奖优劣汰，不断激发各管养单位、管养人员的工作积极性，提高工作效率，提升工作质量。

(三) 项目产出情况

产出数量情况：保障了铝城公园 2 只猴子的日常喂养所需；产出时效情况：喂养及时；产出质量情况：保障猴子的健康率 100%。

(四) 项目效果情况

该项目保障猴子的正常喂养，确保猴子的日常所需，提高社会广大群众游园的幸福感。

四、评价结论

1. 项目自评得分及自评结果

自评得分 96.7 分，结果为优。

2. 发现的主要问题和改进措施

无

五、绩效自评结果拟应用和公开情况

该项目 2021 年自评结果为优，执行效果良好，建议以后年度保留现有资金规模，该项目可以随本年度决算公开。

六、主要经验及做法

一是领导高度重视，立项前多次组织调查研究，经慎重考虑后形成结论，确保该项目的科学性、严谨性；二是实施过程周密细致，项目启动前认真学习相关规定，严格落实财务管理制度，保证经费使用合法合规、公开透明。

七、其他需要说明的问题

无

附件 1

项目绩效自评

(2021 年度)

项目名称	动物饲养费							
主管部门及代码	[502]郑州市上街区园林中心	实施单位	郑州市上街区园林中心					
项目资金(万元)	年初预算数	全年预算数	预算执行数	执行率(预算执行数/全年预算数)	资金执行分值	资金执行得分		
	年度资金总额:	0.3	0.3	0.2125	70.80%	10	7	
	其中:本年财政拨款	0.3	0.3	0.2125	70.80%	10	7	
	其他资金							
年度绩效目标			目标实际完成情况					
做好动物健康管理和丰富市民文化生活。			该项目保障猴子的正常喂养,确保猴子的日常所需,提高社会广大群众游园的幸福感。					
总分值	100		总得分	96.7				
说明	预算执行率低于 70%或项目实施存在较大问题时,请说明原因和改进措施(默认显示,或提示信息)							
绩效目标自评	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	投入和管理目标	投入管理	预算执行率	100%	0.00%	1.00	0.70	因公园改造,猴子送往救护站,剩余资金未支付。

			预算编制合理性	合理	合理	1.00	1.00	
			预算资金到位情况	100%	100%	1.00	1.00	
		财务管理	财务管理制度健全性	健全	健全	1.00	1.00	
			资金使用规范性	合规	合规	1.00	1.00	
			财务监控有效性	有效	有效	1.00	1.00	
		项目管理	合同管理完备性	完备	完备	1.00	1.00	
			项目质量可控性	可控	可控	1.00	1.00	
			政府采购规范性	规范	规范	1.00	1.00	
			项目管理制度健全性	健全	健全	1.00	1.00	
		产出指标	时效指标	动物饲养及时率	=100%	=100%	15.00	15.00
	数量指标		动物数量	2只	2只	10.00	10.00	
	质量指标		动物健康保障率	=100%	=100%	15.00	15.00	
	效益指标	生态效益	提升群众环保意识	有效提升	显著	15.00	15.00	
		社会效益	市民娱乐休闲场所	增加	改善	15.00	15.00	
满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	=100%	=100%	10.00	10.00		