

毓秀园及三角绿地口袋公园建设工程资金 绩效评价报告

委托单位：郯城县财政局

项目主管部门：郯城县综合行政执法局

评价机构：山东中亿源联合会计师事务所（普通合伙）

2024 年 9 月

目 录

一、项目基本情况.....	2
（一）项目概况.....	2
（二）项目绩效目标.....	4
二、绩效评价工作开展情况.....	4
（一）绩效评价目的及范围.....	4
（二）绩效评价原则、依据、方法、指标.....	4
（三）绩效评价工作过程.....	7
（四）证据收集方法.....	8
三、综合评价情况和评价结论.....	8
（一）评价情况.....	8
（二）评价结果.....	18
四、主要绩效.....	18
五、存在的问题.....	19
六、相关建议.....	19

毓秀园及三角绿地口袋公园建设工程资金绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景及目的

毓秀园及三角绿地口袋公园提升改造前存在以下问题：交通流线繁乱，台地众多，没有考虑无障碍通道；场地防腐木铺装大面积破损，影响使用；局部花岗岩石材铺装界条凸起，容易出现磕碰，存在不安全因素；植被长势较差，树形不美观，局部土地裸漏，植物配置缺乏层次和韵律；没有形成良好的景观界面；灌木多数老化且存在部分病害；场地活动空间较为陈旧，缺乏趣味性，功能单一，不满足周边居民的使用需求；缺乏配套便民服务设施；场地空间利用率较低，亟待更新与发展。

为改善当地及周边生态环境，不断完善城市功能，满足广大市民日益增长的安居休闲需求，全面提升城市自然生态、人文元素、地域特征和文化内涵。郾城县实施“口袋公园、节点亮点、城周绿化”三大重点项目，扮靓城市颜值，完成毓秀园及三角绿地等“口袋公园”的建设，助力省级文明城市创建提质增效。

2. 主要内容及实施情况

本次提升改造师郯·毓秀园以文化展廊，毓秀家苑为主题，梳理文化脉络，展示非物质文化遗产，营造人文生活风采的公共舞台，令人愉悦的高品质景观特色空间；以市民的功能需求为主导，梳理场地交通流线，采用局部翻新、功能升级、修复、边界渗透的手法，进行场地更新；做好修缮，保留自然的肌理；活动场地及器械更换为安全稳固耐用的类型，地面采用国际化的年轻色彩来点缀。

利用现有场地的高差，改造原有水景，形成跌水景观；平整南侧地形，形成市民活动广场中间设置旱喷增加趣味及观赏性；在北侧入口广场两侧共计 12 面景墙上，植入郯城县区域特色文化及其名人典故：鲁南五大调、东海孝妇、郯城木旋玩具、木版年画、柳编工艺制品等，体现郯城文化历史地的厚重，展现郯城印象；围绕着公园边界设置环形慢跑道并连接周边的市政人行道，全长约 350 米，增强公园的可达性及利用率。

在公园植物配置中保留现状生长状况良好，形态优美的乔木；加以利用，重新塑造植物群落空间；植物的选用以乡土树种为骨干，选择适应临沂地区气候的耐寒耐旱树种。根据植物的不同习性和花期选择不同品种，春季繁花，夏季清雅，秋季色叶，冬季观枝，使其四季皆有景；开花植物色调以红、粉、白色为主，打造清新自然的植物景观。

3. 预算资金来源和使用情况

(1) 资金来源。项目资金来源于县财政拨款，预算为 356

万元。

(2) 资金使用情况。该项目截止 2023 年末已付 300 万。

(二) 项目绩效目标

毓秀园及三角绿地改造提升项目占地约 14500 多平方米，其中毓秀园面积 10800 平方米，三角绿地等面积 3700 平方米。为居民提供更多的休闲娱乐场所，达到居民推窗见绿、出门赏景的目的，改善居住环境，解决居民对户外活动空间的需求。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的及范围

为深化预算管理改革，进一步加强郾城县生态提升改造工程公园工程项目资金的监督管理，提高资金使用效益，进行此次绩效评价。通过评价项目管理规范性及绩效目标的实现程度，并总结经验，发现问题，为今后完善项目的管理提供参考意见。

绩效评价范围：毓秀园及三角绿地口袋公园。

(二) 绩效评价原则、依据、方法、指标

1. 评价原则

(1) 科学规范原则。严格依照规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，在反应产出、效果等方面的末级指标细化、量化程度较高。在项目完成及时率、口

袋公园建设完成率等，均可取得量化的数据为基础进行评分，降低评价人员的主观影响。

（2）突出重点原则。根据项目实际情况，这次绩效评价的重点从决策、过程、产出和效果四个方面进行评价。

（3）系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，以定量分析为主、定性分析为辅，系统反映预算支出所产生的社会效益和经济效益、生态效益、可持续影响、社会公众满意度等。

2. 评价依据

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）财政部《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预[2013]53号）；

（3）关于印发《山东省省级部门委托第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法》的通知（鲁财绩〔2021〕12号）；

（4）《中共临沂市委临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（临发[2019]12号）；

（5）临沂市人民政府《临沂市市级财政资金管理辦法》（临政办发[2018]22号）；

（6）临沂市人民政府《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》、《临沂市市对下转移支付资金预算绩效管理办法》（临政办字[2019]55号）；

（7）《临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（临财绩〔2020〕9号）；

(8) 关于印发《郯城县 2023 年县级财政重点绩效评价工作方案》的通知（郯财绩〔2023〕5 号）；

(9)《郯城县部门单位预算绩效管理办法》(郯政办字〔2019〕49 号)；

3. 评价方法

依据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，坚持定量优先、简便有效的原则。根据本次评价对象的具体情况，在本次评价过程中主要采取了比较分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等方法进行绩效评价分析。

(1) 比较分析法。通过对本项目绩效目标与实施效果、历史与当期情况、同类支出的比较，综合分析绩效目标的实现程度。项目小组根据收集的资料和实地观察，了解毓秀园及三角绿地口袋公园建设工程与该项目申报时确定的绩效目标进行对比，评价绩效目标的实现程度。

(2) 因素分析法。通过综合分析影响本项目绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。项目小组将对项目具体实施单位进行访谈，获取毓秀园及三角绿地口袋公园建设项目具体实施情况和效果的相关资料，为绩效分析结论提供有力支撑。

(3) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对项目效果进行评判，评价绩效目标实现程度。项目小组通过调查问卷，了解社会公众对毓秀园及三角绿地口袋公园建设项

目的满意程度，评价效果指标的实现程度。

4. 评价指标

评价指标体系是开展绩效评价工作的核心，在与项目单位充分沟通基础上，结合口袋公园建设项目的特点，运用定量定性原则，确定了绩效评价指标。

（三）绩效评价工作过程

1. 资料收集与分析。收集与该项目相关的基础数据和资料，并进行审核与分析。资料主要包括：项目支出绩效自评表、批复文件，会议纪要，各项管理制度等。根据郾城县综合行政执法局提供的资料，对该项目履行必要的评价程序，认真核实基础数据的全面性、真实性以及指标口径的一致性，按照实际情况并结合评价指标和标准能较准确的对毓秀园及三角绿地口袋公园建设工程绩效情况做出评价。

2. 组织实施绩效评价。根据制定的绩效评价工作方案，具体实施绩效评价工作，评价工作包括收集审核基础资料，开展现场核查，核实项目是否实施以及项目实施情况是否良好，并进行拍照留痕。

3. 绩效分析评价。依据已掌握的资料和调研情况，在对资料进行进一步核实的基础上，对定量指标进行计算，得出评分结果，并对定性指标综合判断和分析以得出定性指标的评分结果，依次结合各指标的权重形成项目的综合评价结果。

4. 撰写评价报告。运用科学方法对评价基础资料进行分析总结，将基础数据表及调查问卷等汇总资料反映在绩效评价报告中。

5. 提交报告阶段。对项目资金绩效评价工作进行总结，形成项目绩效评价报告。

（四）证据收集方法

1. 案卷研究。在项目实施单位收集与绩效评价有关的文件资料、专项资金管理相关制度等与绩效评价相关的资料。评价小组对收集到的项目文件进行深入研究、比较和分析，得到绩效评价所需的证据资料。

2. 现场访谈。在收集项目相关资料时，根据访谈提纲对项目负责人和相关工作人员现场访谈，询问项目立项情况、实施过程、以及项目相关产出情况，获取项目的相关信息。

3. 问卷调查。对项目受益对象发放调查问卷，获取绩效评价所需资料。

三、综合评价情况和评价结论

（一）评价情况

依据绩效评价指标体系，评价指标分为决策指标、过程指标、产出指标、效果指标，其中：决策指标 24 分、过程指标 22 分、产出指标 32 分、效果指标 22 分。

1. 决策指标（具体包括项目立项、绩效目标、资金投入 3 个

二级指标)分值为24分。

(1) 项目立项

①立项依据充分性。根据《市委办公室市政府办公室关于2022年度全市现场观摩会工作安排的通知》(临办发电[2022]18号)要求,按照县委县政府的部署,郯城县综合行政执法局对师郯路南侧风貌轴景观一毓秀园、人民路与西环路三角地聘请临沂市建筑设计研究院有限责任公司设计进行提升。

该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;符合行业发展规划和政策要求;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,符合中央、地方事权支出责任划分原则;没有与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

此项分值为4分,实际得分为4分。

②立项程序规范性。2022年6月16日,郯城县综合行政执法局以郯综财字[2022]91号《关于师郯路南侧风貌轴景观提升-毓秀园口袋公园建设的申请报告》向郯城县政府进行了申报,申报金额为3940532元。2022年8月17日郯城县财政局将预算调整为356.61万元。

项目按照规定的程序申请设立;预算申报、预算审批文件、材料等符合相关要求;但在预算申报前未经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估和集体决策。

此项分值为4分,实际得分为2.67分。

（2）绩效目标

①绩效目标合理性。该项目有绩效目标；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；但预算确定的投资额为 356 万，实际的支付资金为 300 万元，预算确定的项目投资额与资金量没有达到完全匹配。

此项分值为 4 分，实际得分为 3 分。

②绩效指标明确性。郯城县综合行政执法局制定了县级预算项目支出绩效自评表，将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；绩效指标与项目目标任务数相对应，但没有通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

此项分值为 4 分，实际得分为 2.67 分。

（3）资金投入

①预算编制科学性。郯城县综合行政执法局预算编制经过了科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

此项分值为 4 分，实际得分为 4 分。

②资金分配合理性。预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

此项分值为 4 分，实际得分为 4 分。

2、过程指标（具体包括资金管理、组织实施 2 个二级指标）分值为 22 分。

（1）资金管理

①资金到位率。2023 年 5 月 15 日，郯城县财政局[2023]261 号文《关于下达郯城县综合行政执法局毓秀园及三角绿地口袋公园建设工程资金预算指标的通知》明确，拨付毓秀园及三角绿地口袋公园建设工程资金预算指标 300 万元，此款列“2120804 城乡社区支出-国有土地使用权出让收入安排的支出-农村基础设施建设支出”。该项目预算资金为 356.61 万元，资金到位率为 84%。

此项分值为 3 分，实际得分为 2.2 分。

②预算执行率。2023 年 5 月 17 日，山东正直园林工程集团有限公司给郯城县综合行政执法局开具绿化工程款发票 3 张，共计 300 万元。2023 年 5 月 17 日，郯城县综合行政执法局以电子转账形式支付山东正直园林工程集团有限公司 300 万元。此项目实际支出资金 300 万元，实际到位资金 300 万元，预算执行率为 100%。

此项分值为 3 分，实际得分为 3 分。

③资金使用合规性。资金使用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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；资金使用符合项目资金批复或合同规定的用途；不存在挤占、挪用、虚列支出等情况。

此项分值为 3 分，实际得分为 3 分。

（2）组织实施

①管理制度健全性。郯城县综合行政执法局制定有《郯城县综合行政执法局局机关及下属单位财务管理实施方案》、《郯城县综合行政执法局内部审计制度》、《郯城县综合行政执法局公务卡管理办法》、《郯城县综合行政执法局部门预算绩效管理暂行办法》及《内控手册》等财务和业务管理制度；这些制度合法、合规、完整。

此项分值为 2 分，实际得分为 2 分。

②制度执行有效性。郯城县综合行政执法局遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

此项分值为 2 分，实际得分为 2 分。

③政府采购规范性。项目按照政府采购规定的程序进行申报与审批；在中国山东政府采购网上进行了公开招标，采购的方式符合相关法律法规和部门管理制度规定；采购实施过程按照相关法律法规和部门管理制度规定执行。

此项分值为 3 分，实际得分为 3 分。

④合同管理完备性。采购事项按规定签署相关合同、协议；合同关键条款完整、明确了标的、数量、质量要求、履约期限、价格、支付方式与支付时间、权利义务等内容。

此项分值为 3 分，实际得分为 3 分。

⑤项目质量可控性。对相应的项目质量检查、考核、验收等

必需的控制措施或手段使用不全面，在质量检查和考核方面存在缺漏，只有验收记录，未进行竣工结算。

此项分值为 3 分，实际得分为 1 分。

3、产出指标（具体包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个二级指标）分值为 32 分。

（1）产出数量

①口袋公园建设数量。2022 年度郯城县综合行政执法局计划建成 2 处口袋公园，实际完成 2 处口袋公园，项目实际完成率 100%。

此项分值为 2 分，实际得分为 2 分。

②口袋公园实际总建设面积。两处口袋公园实际总建设面积为 14500 平方米，其中毓秀园南北长 150 米，东西宽 72 米，总用地面积 10800 平方米，三角绿地建设面积 3700 平方米。

此项分值为 2 分，实际得分为 2 分。

③绿化成活率。两处口袋公园种植有 35 个树木品种。主要品种数量有丛生大朴树 2 棵，造型松 6 棵，大规格紫薇 21 棵，国槐 16 棵，榉树 12 棵，红叶石楠球 90 棵，小叶女贞球 35 棵，南天竹 20 棵，毛杜鹃 1.2 万棵，鸢尾 1 万棵，细叶芒 60 棵，草坪 0.3 万平方米，水生菖蒲 20 盆及其他草花。经现场查看，两处公园绿化长势良好，所种树木植被没有出现枯萎、烂根等现象，成活率达到 100%。

此项分值为 2 分，实际得分为 2 分。

（2）产出质量

①口袋公园验收合格率。该项目开工时间为 2022 年 10 月 14 日，竣工验收时间为 2022 年 12 月 14 日。由建设单位郯城县综合行政执法局、监理单位山东海诚建设项目管理有限公司、施工单位山东正直园林工程集团有限公司三方共同进行验收。对工程的质量评价为质量合格，该工程资料齐全完善，外观、实测项目等均符合设计及相关规范要求，同意验收。合格率为 100%。

此项分值为 5 分，实际得分为 5 分。

②功能配置完善性。公园除种植树木外，还利用现有场地的高差，改造原有水景，形成跌水景观；平整南侧地形，形成市民活动广场中间设置旱喷增加趣味及观赏性；在北侧入口广场两侧共计 12 面景观墙上，植入郯城县区域特色文化及其名人典故：鲁南五大调、东海孝妇、郯城木旋玩具、木版年画、柳编工艺制品等，体现郯城文化历史地的厚重，展现郯城印象；围绕着公园边界设置环形慢跑道并连接周边的市政人行道，全长约 350 米，增强公园的可达性及利用率。通过现场勘查和满意度调查，市民反映公园内景观很美，但是缺少运动、健身、儿童娱乐等器材。

此项分值为 5 分，实际得分为 3 分。

（3）产出时效

建设完工及时率。评价小组通过查阅项目竣工验收证书了解到，该工程开工日期为 2022 年 10 月 14 日，竣工日期为 2022 年 12 月 14 日，工期 60 天。根据施工合同约定，该工程工期为 60

日历天，本项目按时完成。

此项分值为 8 分，实际得分为 8 分。

（4）产出成本

总体成本控制。该项目预算投资为 356 万元，实际支付金额为 300 万元。未有随意扩大建设规模情况，未有随意提高建设标准情况。总体成本控制较好。

此项分值为 8 分，实际得分为 8 分。

4、效益指标（具体包括社会效益、生态效益、可持续性影响、满意度 4 个二级指标）分值为 22 分。

（1）社会效益

①城区居民幸福感。通过查看郾城新闻记者对街头市民的随机采访及满意度调查问卷，市民们认为新建口袋公园的环境优美，绿化面积大，空气清新，是一个休闲娱乐的好去处。在这样的环境下生活质量得到了较大的改变，普遍感到舒心、幸福。

此项分值为 2 分，实际得分为 2 分。

②“口袋公园”文化特色。毓秀园设计说明中明确本次提升改造师郾·毓秀园口袋公园以文化展廊，毓秀家苑为主题，梳理文化脉络，展示非物质文化遗产。营造人文生活风采的公共舞台，令人愉悦的高品质景观特色空间。通过问卷调查，有 58.02%的市民认为口袋公园设计完全体现出了文化特色，有 28.4%的市民认为有些体现文化特色，有 8.64%市民不清楚是否体现了文化特色，有 3.7%的市民认为文化特色体现的不多，有 1.23%的市民认

为完全没有体现文化特色。综合以上情况，有 86.42%的市民认为口袋公园的设计体现了当地的文化特色。

此项分值为 2 分，实际得分为 1.72 分。

（2）生态效益

①口袋公园绿化占地比例。毓秀园和三角绿地两处口袋公园建设结合场地特点及周边条件，尽量保留了原有地形地貌和植被生物，注重植物配置多样、季节特色突出及文化元素的融入，营造出绿化环境优美、景观内容丰富的绿色游憩空间，真正实现了抬头见蓝天，转角遇公园的目的。对削减城市自身排放的污染，减少甚至避免对周边生态环境造成危害，实现了生态系统的良性循环，提升了区域生态环境。两处口袋公园绿化总面积为 10500 平方米，道路铺装面积 3500 平方米，景观水池面积 500 平方米，总建设面积 14500 平方米。绿化占比为 72.4%。

此项分值为 4 分，实际得分为 4 分。

②公园协调美观性。通过现场查看和满意度调查，有 60.49%的市民认为公园设计与周围环境非常搭配，有 27.16%的市民认为公园设计与周围环境搭配，有 11.11%的市民认为一般，有 1.23%的市民认为完全不搭配。综合以上情况，有 87.65%的市民认为公园设计与周围环境协调、搭配、美观。

此项分值为 3 分，实际得分为 2.63 分。

（3）可持续性影响

高效能智慧管理。口袋公园建设在优化城市绿地布局、拓展

绿色公共空间、推进城市绿地共享等方面具有可持续影响，让市民的获得感和幸福感在“小而美”“亮而精”的格局中提升。经过了解，郯城县综合行政执法局 2020 年 11 月 18 日以郯综执发【2020】21 号文件下发了《郯城县公园绿地管理规范》，规范中明确了公园管理责任人；明确了管护资金来源及单位公园标准管护成本；明确了规划和建设管理、园容管理、安全管理、游园管理及法律责任的相关要求。在各公园利用宣传栏、宣传标语等形式对居民进行“爱护口袋公园”文明宣传教育。但在实行市场化运营管理机制方面探索的还不够深入、在运用“互联网+”思维进行高效管理方面还有待进一步完善方案。

此项分值为 8 分，实际得分为 6 分。

（4）满意度

城区居民满意度。通过我们对社会公众进行问卷调查，问卷显示有 64.2%的市民觉得非常满意，有 24.69%的市民觉得还不错，有 9.88%的市民觉得一般，有 1.23%的市民觉得完全不满意。在口袋公园改进方面，有 35.8%的市民建议增加座椅和休息区，有 6.17%的市民建议在绿化植物上进行改进，有 8.64%的市民认为在清洁卫生需要改进，有 14.81%的市民认为需要增加安全保障措施，有 13.58%的市民认为需要改善灯光照明，有 4.94%的市民认为在交通便利性上需要改进。有 88.89%的市民认为口袋公园能满足自己的需要。

此项分值为 3 分，实际得分为 2.64 分。

（二）评价结果

该项目评价综合得分为 88.53 分，评价等级“良好”。

一级指标	分值	得分	得分率
决策	24	20.34	84.75%
过程	22	19.2	87.27%
产出	32	30	93.8%
效益	22	18.99	86.32%
合计	100	88.53	88.53%

四、主要绩效

口袋公园作为一种城市绿化和公共空间的重要形式，其建设对于改善城市环境、提升居民生活质量具有重要意义。口袋公园的建设主要体现在以下几个方面：

1、提升城市绿化水平：通过口袋公园的建设，可以有效增加城市绿地面积，提高城市的绿化覆盖率，从而改善城市的生态环境，为居民提供更加宜居的生活环境。

2、增加公共活动空间、促进社区交流：口袋公园作为城市中的小型绿地，为居民提供了更多的公共活动空间。这些空间不仅可以用于休闲散步，还能举办各种社区活动，增强邻里间的联系，有助于构建和谐社区。

3、展现郯城印象：植入郯城县区域特色文化及其名人典故，体现了郯城文化历史地的厚重；展示非物质文化遗产，营造了人文生活风采的公共舞台，令人愉悦的高品质景观特色空间。

五、存在的问题

1. 项目在启动前未经过可行性研究、绩效评估、集体决策，缺少相关文件的支持。

2. 夜间照明设施已安装完成，但未通电启用，给市民夜间游园带来不便。

3. 因空间及该项目位置因素，未设置健身设施、儿童设施。

六、相关建议

1. 建议郯城县综合行政执法局组织项目建设时强化决策依据，夯实立项基础，进行必要的事前评估、专家论证，落实建设需求合理性分析。完善项目绩效指标，提高项目可考核性。

2. 建议综合行政执法局尽快协调施工方对照明设施进行通电检试，保障市民夜间游园的需求。

3. 建议加强植物养护，及时浇水、松土、施肥，修剪和防治病虫害，保证植物生长良好，无死株缺株、草坪斑秃现象。强化卫生管理，确保无杂草、杂物、脏物，清洁卫生。

4. 建议建立长效管理机制。动员更多社会力量参与，共同做好口袋公园维护与管理，探索推行“园长制”、志愿服务管理模式。

式，促进口袋公园管理规范发展。

附件： 口袋公园建设项目绩效评分表

附件

口袋公园建设项目绩效评分表
毓秀园及三角绿地口袋公园建设工程资金绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分依据	评分标准	得分	评分依据
A 决策			24							
	A1 项目立项		8							
		A101 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。	y=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*20+项目立项是否符合行业发展规划和政策要求*20+项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需*20+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	充分	行业标准	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。以上每条要素占权重分的 20%，每有一条不符合，扣除对应权重分，扣完为止。	4	部门职能；2023 年度工作计划；相关规章制度

					*20+项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复*20					
		A102 立项程序规范性	4	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。	y=项目是否按照规定的程序申请设立*34+审批文件、材料是否符合相关要求*33+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*33	规范	行业标准	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。以上每条要素占权重分的1/3，每有一条不符合，扣除对应权重分，扣完为止。	2.67	项目立项文件；绩效目标申报表；项目审批文件
	A2 绩效目标		8							
		A201 绩效目标合理性	4	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。	y=项目是否有绩效目标*25+项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性*25+项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平*25+是否与预算确	合理	行业标准	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。以上每条要素各占权重的25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，	3	项目绩效目标申报表

					定的项目投资额或资金量相匹配*25			扣完为止。		
		A202 绩效指标明确性	4	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。	y=是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配*34+是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现*33+是否与项目目标任务数或计划数相对应*33	明确	行业标准	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。以上每条要素各占权重的 1/3，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	2.67	项目绩效目标申报表
	A3 资金投入		8							
		A301 预算编制科学性	4	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。	y=预算编制是否经过科学论证*25+预算内容与项目内容是否匹配*25+预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制*25+预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制*25	科学	行业标准	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与工作任务相匹配。以上每条要素各占权重的 25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	4	预算编制依据；预算批复文件

		A302 资金分配合理性	4	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。	$y = \text{预算资金分配依据是否充分} * 50 + \text{资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应} * 50$	合理	行业标准	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。以上每条要素各占权重的 50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	4	预算编制依据；预算批复文件
B 过程			22							
	B1 资金管理		9							
		B101 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。	$y = \text{实际到位资金} / \text{预算资金}$	100%	计划标准	资金到位率 = (实际到位资金 / 预算资金) × 100%。资金到位率 = 100%，得权重分满分，每降低 1%，扣除 5% 权重分，扣完为止。	2.2	资金拨付文件；项目收入明细表；项目收入记账凭证、银行回单
		B102 预算执行率	3	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	$y = \text{实际支出资金} / \text{实际到位资金}$	100%	计划标准	预算执行率 = (实际支出资金 / 实际到位资金) × 100%。预算执行率 = 100%，得权重分满分，每降低 1%，扣除 5% 权重分，扣完为止。	3	项目支出明细表；项目支出记账凭证、原始凭证等

		B103 资金使用合规性	3	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。	y=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*25+资金的拨付是否有完整的审批程序和手续*25+是否符合项目预算批复或合同规定的用途*25+是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况*25	合规	行业标准	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；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上每条指标各占权重分的25%，要素①②不符合，扣除对应权重分；要素③④不符合属于重大违纪，该指标不得分。	3	资金支出审批表；项目支出明细表；项目支出记账凭证、原始凭证等
	B2 组织实施		13							
		B201 管理制度健全性	2	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。	y=是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度*50+财务和业务管理制度是否合法、合规、完整*50	健全	行业标准	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。以上每条要素各占权重的50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	2	项目单位财务管理制度；项目单位业务管理制度
		B202 制度执行有效性	2	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。	y=是否遵守相关法律法规和相关管理规定*25+项目调整及支出调整手续是	有效	行业标准	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料	2	项目、支出调整申请批复资料；现场

					否完备*25+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*25+项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位*25			是否齐全并及时归档；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。以上每条要素各占权重的 25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。		查看归档情况
		B203 政府采购规范性	3	考察政府采购申请、采购流程规范性等，反映政府采购的合规性。	y=项目按照政府采购规定的程序进行申报与审批×33%+政府采购的方式符合相关法律法规和部门管理制度规定×33%+政府采购实施过程按照相关法律法规和部门管理制度规定执行×34%	规范	行业标准	①项目按照政府采购规定的程序进行申报与审批；②政府采购的方式符合相关法律法规和部门管理制度规定；③政府采购实施过程按照相关法律法规和部门管理制度规定执行。以上三项要素各占指标权重分 1/3，符合得对应权重分；但存在任务不符合政府采购法律法规的事项，该指标不得分。	3	采购申请文件、审批记录、招标记录等
		B204 合同管理完备性	3	考察合同要素是否明确、清晰。	y=采购事项按规定签署相关合同、协议×50%+合同关键条款完整、明确：标的、数量、质量要求、履约期限、价格、支付方式与	完备	行业标准	①采购事项按规定签署相关合同、协议；②合同关键条款完整、明确：标的、数量、质量要求、履约期限、价格、支付方式与支付时间、权利义务内容。以上两项要素各占指标权重分 50%，要素②中各项内容，每缺少一项扣	3	项目相关合同、协议

					支付时间、权利义务内容×50%			除权重分 10%，扣完对应权重分 为止。		
		B205 项目 质量可控 性	3	考察是否为达到项目质量要求 而采取了必需的措施，用以反 映和考核项目单位对项目质量 的控制情况。	y=采取了相应的项目质量检查、考核、 验收等必需的控制措施或手段*33+质 量检查、考核、验收有明确记录*33+ 对质量考核结果及时进行反馈或应用 *34	可控	行业 标准	①采取了相应的项目质量检查、 考核、验收等必需的控制措施或 手段；②质量检查、考核、验收 有明确记录；③对质量考核结果 及时进行反馈或应用。以上每条 要素各占权重的 1/3，每有一条 不符合，扣除对应的权重分，扣 完为止。	1	项目自评 表、自评 报告；项 目执行监 控表； 2023 年项 目工作总 结；验收 单
C 产 出			32							
	C1 产 出 数 量		6							
		C101 口袋 公园建设 数量	2	考察 2022 年口袋公园建设数 量。	/	2 处	计划 标准	按实施方案建设口袋公园 2 处， 得满分；否则，每少建设 1 处口 袋公园，扣 50%权重分。	2	基础数据 表；2023 年工程建 设工作相 关记录
		C102 口袋 公园实际 总建设面 积	2	考察 2022 年口袋公园实际建 设总面积与方案计划建设总面 积对照完成情况。	/	14500 m²	计划 标准	口袋公园实际建设面积≥14500 m²，得 100%权重分；口袋公园 实际建设面积≠14500 m²，按实 际完成比例计算得分。	2	验收报 告；工作 总结

								实际完成比例=口袋公园实际建设面积/14500*100%。		
		C103 绿化成活率	2	考察 2 处口袋公园的树木、草坪、地被等绿化的存活情况。	/	100%	计划标准	当满足绿化养护标准的口袋公园数量等于 2 个时，得 100%权重分，否则，按实际比例计算得分。	2	现场查看
	C2 产出质量		10							
		C201 口袋公园验收合格率	5	考核口袋公园验收合格情况。	验收合格率=(验收合格数量/2)*100%	100%	计划标准	验收合格率=(验收合格数量/2)*100%。口袋公园验收合格率=100%，得 100%权重分。口袋公园验收合格率<100%，按比例计算得分。	5	验收报告
		C202 功能配置完善性	5	口袋公园的主题鲜明程度。		100%	计划标准	公园内的设备设施是否齐全，是否能够满足市民需求。满足需求（满足度≥90%）得 5 分，基本满足（满足度≥70%）得 3 分，一般（满足度≥60%）得 1 分，不满足不得分。	3	现场勘察记录、满意度调查问卷
	C3 产出时效		8							
		C301 建设完工及时率	8	考察口袋公园建设工作完工是否及时，反映项目完工及时性。	建设完工及时率=按照计划时间建设完成的公园数量/	100%	计划标准	建设完工及时率=100%，得 100%权重分，业绩值小于 100%，按比例计算得分。	8	基础表、访谈、相关证明材

					计划建设公园总数 *100%					料
	C4 产 出 成 本		8							
		C401 总体 成本控制	8	考察项目实际成本比计划成本 节约控制情况。	/	356.61 万元	计划 标准	总体成本≤356.61 万元,得 100% 权重分,当业绩值>356.61 万元 时, 每变动 1%, 按比例计算得 分。	8	2023 年项 目收入支 出明细
D 效 益			22							
	D1 社 会 效益		4							
		D101 城区 居民幸福 感	2	考察口袋公园建设对城区居民 幸福感的效果。	/	≥90%	计划 标准	幸福感指数达到标杆值,得权重 分的 100%, 业绩值小于 90%, 按比例计算得分。	2	满意度调 查问卷
		D102“ 口 袋公园”文 化特色	2	考察口袋公园实现以文化展 廊,毓秀家苑为主题,梳理文 化脉络,展示非物质文化遗产, 营造人文生活风采的公共舞 台,令人愉悦的高品质景观特 色空间的目标程度。	/		计划 标准	≥90%的群众认可得 2 分,<90% 按实际比例计算得分。	1.72	满意度调 查问卷
	D2 生 态 效益		7							

		D201 口袋 公园 绿化 占地比例	4	考察口袋公园的绿化占地面积。 绿化面积是指计算区域内的乔木、灌木、草坪等所有植被的垂直投影面积，具体包括：公共绿地、居住区绿地、单位附属绿地、防护绿地、生产绿地、道路绿地、风景林地等的绿化种植覆盖面积、屋顶绿化覆盖面积以及零散树木的覆盖面积。	口袋公园绿化占地比例=公园绿化面积/公园实际建设面积*100%。	≥65%	计划 标准	口袋公园绿化占地比例均≥65%，得满分，每有一个口袋公园绿化占地比例不达标，按比例计算得分。	4	基础数据表、验收报告、工作总结、访谈、相关证明材料
		D202 公园 协调 美观 性	3	考察口袋公园设计上与周边环境是否相协调，景观搭配的怎样。	/	≥95%	计划 标准	口袋公园的协调美观性≥95%，得 100%权重分，公园的景观美观性<95%时，按实际比例计算得分。	2.63	现场勘查、满意度调查问卷
	D3 可 持 续 影 响		8							
		D301 高效 能智慧管 理	8	考察口袋公园建成后的维护和管理情况。	/	具有可 持续性	计划 标准	①制定口袋公园管护制度；②明确口袋公园管理责任人；③明确管护资金来源及单位公园标准管护成本；④日常巡查管护记录；⑤探索实行市场化运营管理机制；⑥运用“互联网+”思维高效管理；⑦进行居民"爱护口袋	6	口袋公园管理制度、访谈、现场勘查

								公园"文明宣传教育；⑧现场评价公园管理质量。每有一条不符合，扣 1 分，扣完为止。		
	D4 满 意 度		3		/					
		D401 城区 居 民 满 意 度	3	居民对口袋公园建设项目实施 效果的满意程度。	/	≥90%	计划 标准	满意度达到标杆值，得权重分的 100%，业绩值<90%，按比例计 算得分。	2.64	满意度调 查问卷
合计			100						88.53	