**乐山市金口河区住房和城乡建设局**

**城区园林绿化购买社会养护服务项目**

**事**

**前**

**绩**

**效**

**评**

**价**

**报**

**告**

项目编号：金财绩评（2025）05号

主管部门：乐山市金口河区住房和城乡建设局

实施单位：乐山市金口河区住房和城乡建设局

评价单位：乐山市金口河区财政投资评价审核中心

乐山市金口河区住房和城乡建设局

城区园林绿化购买社会养护服务项目

事前绩效评价结论

我中心对城区园林绿化购买社会养护服务项目事前绩效评价综合得分为90分，综合绩效评估结论为“**建议实施**”。（具体评分情况见三、事前绩效评估指标体系及得分情况）

城区园林绿化购买社会养护服务项目

事前绩效评价结论一览表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **评价内容** | **分值** | **评价得分** |
| 项目实施的必要性、公益性、经济性 | 16 | 16 |
| 项目建设投资合规性与项目成熟度 | 15 | 15 |
| 项目资金来源和到位可行性 | 15 | 15 |
| 资金使用计划合理性、资金到位及时性 | 12 | 6 |
| 项目绩效目标明确性、合理性 | 13 | 13 |
| 项目实施方案的有效性 | 8 | 8 |
| 项目实施成果合格性 | 9 | 5 |
| 项目实施的可持续性 | 12 | 12 |
| 综合得分 | **100** | **90** |
| 综合绩效评估结论 | **建议实施** |

目录

一、项目基本情况 1

（一）项目建设背景 1

（二）项目主要内容 1

（三）项目预算构成 3

二、绩效评价工作开展情况 4

(一)绩效评价目的 4

(二)绩效评价指标 4

(三)评价依据 5

(四)绩效评价原则 5

(五)评价方法和等级设定 6

(六)评价程序 6

(七)论证思路及方法 8

(八)评估方式 8

三、事前绩效评估指标体系及得分情况 8

四、绩效评价内容与结论 11

(一)项目实施的必要性、公益性、经济性 11

(二)项目实施合规性与成熟度 13

(三)项目资金来源、资金到位可行性 14

(四)资金使用计划合理性、资金到位及时性 15

(五)项目绩效目标明确性、合理性 16

(六)项目实施方案的有效性 17

(七)项目实施成果合格性 17

(八)项目实施的可持续性 20

(九)总体结论 21

五、相关建议 21

(一)未按照合同约定支付经费 21

(二)园林养护等实施成果存在的不足 22

六、其他需要说明的问题 22

七、附件 22

乐山市金口河区住房和城乡建设局

城区园林绿化购买社会养护服务项目

事前绩效评价报告

# 项目基本情况

## （一）项目建设背景

城区园林绿化购买社会养护服务项目经金口河区人民政府同意，通过政府采购，确定第三方服务机构养护管理城市园林绿化，不仅优化了政府职能，减少了资金投入。同时，通过借助引进专业园林绿化养护队伍，提高了金口河区城市绿化环境，满足了人民群众日益增加的精神文明需求。

为了进一步提升城区园林绿化景观效果，提高园林绿化养护质量，使其继续得到更专业的养护，保持国家卫生城市形象，将金口河区打造成环境优美的旅游城市。乐山市金口河区住房和城乡建设局继续通过购买第三方服务机构养护管理城市园林绿化，将新增绿地、公园、停车场一并纳入管护范围，引进专业的园林绿化养护队伍，借助其优质先进的园林绿化养护管理技术，把金口河区打造成环境优美、生态良好、人居和谐的宜居城市。

## （二）项目主要内容

1.项目基本情况：

项目名称：城区园林绿化购买社会养护服务项目

项目单位：乐山市金口河区住房和城乡建设局

主管部门：乐山市金口河区住房和城乡建设局

项目属性（新增/延续）：延续性项目

2.项目绩效目标：

(1)中长期目标

通过三年购买第三方服务，提升城区园林绿化景观效果，提高园林绿化养护质量。

(2)年度目标

对绿地、公园、广场和区政府楼前后的绿化带、行道树、3个停车场及三个公厕等园林绿化进行管理，提升园林绿化景观效果，提高园林绿化养护质量。向广大人民群众提供环境优美、干净整洁的休闲场所。

3.项目概况：

城区园林绿化购买社会服务养护项目主要包括:绿化养护面积34146.40平方米，公园、广场3处，养护城区行道树845株，古树名木2株，公共厕所保洁3处，箱栽植物养护263处，金韵广场喷泉设施维护2项。按照《CJJ/T287-2018园林绿化养护标准》标准执行。

4.项目实施过程

2024年1月26日，经金口河区人民政府关于《关于解决城区园林绿化购买社会服务养护经费的请求》(金府复〔2024〕13号)文件批复，同意解决该项经费，资金控制在370.44万元以内。

通过政府采购，确认四川省金和盛建设有限公司为本项目的供应商，2024年4月金口河区住房和城乡建设局与供应商签订《乐山市金口河区城区园林绿化购买社会服务养护项目采购合同》。服务期限：自2024年4月25日起至2027年4月24日止，服务期限为三年。三年服务费总计354.56万元，每年支付118.1866万元。

## （三）项目预算构成

城区园林绿化购买社会养护服务项目经乐山市金口河区人民政府关于《关于解决城区园林绿化购买社会服务养护经费的请求》(金府复〔2024〕13号)文件，同意本项目资金控制在370.44万元以内，通过政府采购确认项目资金354.56万元，每年支付118.1866万元，全部为财政资金。

2024年5-12月城区园林绿化购买社会服务养护经费78.79万元，该笔资金2024年未支付，顺延至2025年；2025年项目预算资金为118.1866万元。合计196.98万元。

项目资金支出计划表

| 序号 | 项目内容 | 资金支付计划 | 支付金额（万元） | 合同约定应支付时间 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 城区园林绿化购买社会服务养护项目 | 2024.4.25-2025.4.24 | 118.1866 | 按季度支付，每季度结束后次月10日前凭增值税专用发票支付。 |
| 2 | 2025.4.25-2026.4.24 | 118.1866 |
| 3 | 2026.4.25-2027.4.24 | 118.1866 |
| 合计 |  | 354.56 |  |

# 绩效评价工作开展情况

## 绩效评价目的

根据《乐山市金口河区财政局关于委托金口河区财政投资评价审核中心开展2025年事前绩效评估工作的函》，金口河区财政局在各预算单位对2025年年初预算资金进行事前自评的基础上，按照“资金量较大、代表性较强、社会关注度较高、资金分配覆盖广且连续实施”的原则，委托我中心对城区园林绿化购买社会服务养护服务项目进行评估。本项目的绩效评估主要判断项目申请资金支持的必要性和可行性，重点论证项目实施的必要性、公益性、经济性；项目建设投资合规性与项目成熟度；项目资金来源和到位可行性；项目绩效目标合理性、事前绩效评估论证结果。

## 绩效评价指标

城区园林绿化购买社会养护服务项目事前绩效评估指标直接影响绩效评估结果的有效性，设计和选择评估指标时，评估工作小组遵循“相关性、经济性、可比性、重要性”的原则，通过对城区园林绿化购买社会养护服务项目相关文件的学习理解、对项目特点的深入研究以及对项目资料的整理分析的基础上，设计形成事前绩效评估体系。绩效评估总分100分，共设置一级指标8个，分值分别为16分、15分、15分、12分、13分、8分、9分和12分，设置二级指标17个，重点论证立项必要性、绩效目标合理性、实施方案可行性、实施成果合格性等方面，全面评估该项目的的预期绩效情况。

## 评价依据

1.《乐山市金口河区城区园林绿化购买社会服务养护项目采购合同》；

2.项目单位提供的相关资料；

3.《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

4.《中共四川省委四川省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（川委发〔2019〕8号）；

5.《中共乐山市委办公室乐山市人民政府办公室<关于印发全面实施预算绩效管理实施方案>的通知》（乐委办发〔2020〕12号）；

6.《乐山市金口河区人民政府关于<关于解决城区园林绿化购买社会服务养护经费的请求>》(金府复〔2024〕13号)；

7.《金口河区区级预算事前绩效评估管理暂行办法》；

8.其他与本次评价相关的制度、文件等资料。

## 绩效评价原则

1.科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合、理论与实践相结合的方法设计合理的评估指标体系。

2.公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

3.利害关系回避原则。绩效评价工作由乐山市金口河区财政投资评价审核中心进行实施。

4.绩效相关原则。本次事前绩效评估针对城区园林绿化购买社会养护服务项目预算金额及其预期绩效进行，评价结果清晰地反映两者之间的紧密对应关系。

## 评价方法和等级设定

本次绩效评估通过实施单位的数据填报,辅以评价工作小组实地调查、查阅问卷、听取汇报、查看项目管理及财务管理资料等方式收集信息，对拟使用资金项目的必要性、建设投资合规性、绩效目标的合理性、实施方案的有效性、实施成果合格性等方面进行评判、论证和审查。以定量考核与定性分析相结合，汇总形成评估综合得分。评估结论分为建议实施、建议调整后实施、建议不予实施三个等级，根据各项指标得分合计分数，确定综合评估结论。具体如下:

事前绩效评估结论等级表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 评估结论 | 建议实施 | 建议调整后实施 | 建议不予实施 |
| 参考分值S | S≥90 | 90>S>75 | S<75 |

## 评价程序

1.下达评估入户通知。绩效考评中心以入户通知书的形式通知项目单位，并明确评估的依据、内容、目的、任务、时间、要求等事项。

2.拟定工作方案。评估工作组结合事前绩效评估工作要求，拟定《事前绩效评估工作方案》，包括评估对象、内容、方法、专家、时间安排等。

3.组成评估小组。评估工作组遴选相关人员组成评估专家组，并适时开展业务培训。

4.入户调研。评估工作组入户与被评估单位沟通，进一步熟悉项目内容;向项目单位出示《项目支出事前绩效评估资料准备清单》，指导项目单位填报《事前绩效评估项目申报书》、《项目支出绩效目标申报表》。

5.现场调研。评估工作组在收集审核项目资料基础上进入现场进行调研。通过查阅资料、实地勘察、核实、了解项目具体内容、申报理由和项目实施的具体做法、依据等,将现场情况与上报资料进行对比,对项目疑点问题进行询问，听取并记录项目单位对有关问题的解释和答复。

6.组织实施评估。绩效考评组召开评估会议，了解项目基本情况，听取项目单位情况介绍，进行现场评议。

(1)采取多种方式，多方获取信息。通过咨询专家、查阅资料、问卷调查、电话采访、集中座谈等方式，全面了解并收集项目信息。

(2)评估人员出具个人意见，评估工作组形成初步意见。开评估成员会，项目单位汇报项目计划内容和实施方案情况，由评估工作组组织评估人员进行充分论证，出具评估人员个人意见，填写《项目支出事前绩效评估意见》。评估工作组综合调查分析结果，形成工作组初步意见。

(3)确认工作组意见，得出评估结论。评估工作组将评估个人初步意见报送评估工作组征求意见，评估工作组综合完善意见后，得出最终评估结论，填写《项目支出事前绩效评估工作组汇总意见》。

7.汇报绩效评估结论。完成最终评价报告，提出评估结论意见。

## 论证思路及方法

本次事前绩效评估主要针对项目的必要性、建设投资合规性、项目绩效目标明确性、项目实施方案的有效性、项目实施的可持续性等五方面进行综合评估、分析与论证，并提出相关建议。

本次事前绩效评估主要采用效益分析、比较分析、因素分析、历史分析等方法进行论证。

## 评估方式

本次事前绩效评估遵循全面考虑、重点突出的原则，主要采用比较分析的方式，同时辅之以资料分析、集中座谈、网络查询、电话采访、抽样调查等评估方式或手段，对项目的相关性、可行性、持续性等方面进行全面评估。

# 事前绩效评估指标体系及得分情况

评估工作小组按照相关性、经济性、可行性、重要性、可比性、系统性及合理性原则，设置项目事前绩效评估指标体系，其中共包含8个一级指标、17个二级指标以及31个三级指标，各项指标内容及得分情况详见下表：

城区园林绿化购买社会养护服务项目

事前绩效评估指标体系

| **一级指标** | **二级指标** | **评估要点** | **分值** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目实施的必要性、公益性、经济性 | 必要性 | ①项目是否属于符合社会环境需要，是否有利于提高城市形象。 | 4 | 16 | 4 |
| 公益性 | ①项目是否具有公益性。 | 4 | 4 |
| 经济性 | ①项目是否有利于降低成本； | 4 | 4 |
| ②项目是否能提高资源整体利用效率，提高园林绿化养护效果。 | 4 | 4 |
| 项目建设投资合规性与项目成熟度 | 建设投资合规性 | ①项目立项过程是否合规； | 3 | 15 | 3 |
| ②项目立项依据是否充分； | 3 | 3 |
| 项目成熟度 | ①项目审批手续是否完备齐全； | 3 | 3 |
| ②项目属于新增/延续项目； | 3 | 3 |
| ③是否履行监管制度，是否有利于提高园林绿化养护经验。 | 3 | 3 |
| 项目资金来源和到位可行性 | 资金来源可行性 | ①资金来源渠道是否符合相关规定； | 3 | 15 | 3 |
| 资金到位可行性 | ①资金到位是否已办理完成相关手续； | 3 | 3 |
| ②是否有明确的到位时间； | 3 | 3 |
| ③项目是否已具备资金拨付相关条件； | 3 | 3 |
| ④资金到位是否具有相应保障。 | 3 | 3 |
| 资金使用计划合理性、资金到位及时性 | 资金使用计划合理性 | ①资金使用计划是否经相关单位确认； | 3 | 12 | 3 |
| ②资金使用是否按计划安排。 | 3 | 3 |
| 资金到位及时性 | ①资金是否足额到位； | 3 | 0 |
| ②资金到位的及时性。 | 3 | 0 |
| 项目绩效目标明确性、合理性 | 目标明确性 | ①绩效目标的设定是否符合相关规定； | 3 | 13 | 3 |
| ②绩效目标的设定是否明确，是否与年度工作目标一致； | 4 | 4 |
| 目标合理性 | ①设定的绩效目标是否完整； | 3 | 3 |
| ②设定的绩效目标是否合理。 | 3 | 3 |
| 项目实施方案的有效性 | 项目实施方案的有效性 | ①项目实施方案是否经过批复； | 4 | 8 | 4 |
| ②项目实施过程中是否按经批复的方案进行。 | 4 | 4 |
| 项目实施成果合格性 | 园林绿化养护考评合格性 | ①是否按照《乐山市金口河区城区园林绿化购买社会服务养护项目实施方案》中的养护执行标准及具体养护要求对园林绿化进行养护考评。 | 3 | 9 | 2 |
| 城市公厕考评合格性 | ①是否按照《乐山市金口河区城区园林绿化购买社会服务养护项目实施方案》中的养护执行标准及具体养护要求对城市公厕进行养护考评。 | 2 | 1 |
| 喷泉景观及公园内电力市政设施考评合格性 | ①是否按照《乐山市金口河区城区园林绿化购买社会服务养护项目实施方案》中的养护执行标准及具体养护要求对喷泉景观及公园内电力市政设施进行养护考评。 | 2 | 1 |
| 停车场考评合格性 | ①是否按照《乐山市金口河区城区园林绿化购买社会服务养护项目实施方案》中的养护执行标准及具体养护要求对停车场进行养护考评。 | 2 | 1 |
| 项目实施的可持续性 | 可持续性 | ①项目的实施对环境的影响； | 4 | 12 | 4 |
| ②项目的实施对成本控制的意义； | 4 | 4 |
| ③通过项目的实施对社会稳定的影响。 | 4 | 4 |
| 合计 | 100 |  | 90 |

# 绩效评价内容与结论

## 项目实施的必要性、公益性、经济性

项目实施的必要性、公益性、收益性方面，指标总分16分，评估得分16分。具体如下：

1.项目实施的必要性

自2019年经金口河区人民政府同意，首次通过政府采购，确定了第三方服务机构养护管理城市园林绿化以来，金口河区城区园林养护得到不断提升。为进一步提升城区园林绿化景观效果，提高园林绿化养护质量，使其继续得到更专业的养护，保持国家卫生城市形象，将金口河区打造成环境优美的旅游城市，2024年区住建局继续通过购买第三方服务机构养护管理城市园林绿化，同时将新增绿地、公园、停车场一并纳入管护范围，引进专业的园林绿化养护队伍，借助其优质先进的园林绿化养护管理技术，把金口河区打造成环境优美、生态良好、人居和谐的宜居城市。根据评分标准，总分4分，得4分。

2.项目实施的公益性

第三方服务机构凭借专业的养护技术与丰富经验，对城区的各类绿地、花草树木进行科学管理；城市园林绿化区域为居民提供了休闲娱乐的好去处，如公园、广场绿地等，成为居民日常散步、锻炼、亲子活动的理想场所；该项目助力提升金口河区的城市形象与竞争力，良好的园林绿化景观是城市的名片，能展示城市的特色与魅力，吸引更多游客前来观光旅游，带动旅游业发展，增加旅游收入。

通过项目的实施，能吸引投资，为城市的经济发展创造有利条件，促进区域经济的繁荣，从长远看，为城市可持续发展奠定坚实基础，造福子孙后代，让金口河区在生态、经济、社会等多方面实现协调发展，充分体现了其公益属性。根据评分标准，总分4分，得4分。

3.项目实施的经济性

项目的实施，有效的降低了人力成本的同时减少了设备的投入。若自行组建团队进行园林绿化养护，需长期雇佣大量专业人员，包括绿化工人、园艺师、管理人员等，涉及招聘、培训、薪酬福利等诸多成本；园林绿化养护需修剪机、洒水车、农药喷洒设备等专业设备，购买和维护这些设备成本高昂。通过购买第三方服务，可按需支付服务费用，避免人员闲置时的成本浪费也可省去设备购置、存放、维修等费用。第三方服务机构具有专业的资源整合能力和丰富的行业经验，能根据金口河区园林绿化实际需求，合理调配人力、物力和财力资源，避免资源过度集中或不足，提高资源整体利用效率。能带动当地园林绿化产业及上下游相关产业发展，如苗木种植、花卉培育、园林设备制造等，形成产业集群效应，增加产业附加值，为当地创造更多经济效益。良好的园林绿化能提升周边土地和房产价值，吸引更多投资和居民入住，促进房地产市场发展，增加土地出让金收入，为地方财政带来长期收益。第三方服务机构注重专业技术和服务质量，可确保园林绿化养护效果，减少因养护不当导致的植物死亡、景观损坏等问题，避免重复建设和修复带来的额外成本，实现长期成本节约。

通过提升城市形象和环境品质，吸引更多企业入驻和人才流入，推动城市经济多元化发展，为城市长期经济增长奠定基础，创造更广泛的经济效益。根据评分标准，总分8分，得8分。

## 项目实施合规性与项目成熟度

项目实施合规性与项目成熟度方面，指标总分15分，评估得分15分。具体如下：

1.实施合规性

项目经区十一届人民政府第65次常务会议研究，并报十届区委常委会第80次会议审议，原则同意解决城区园林绿化购买社会服务养护经费。

项目经《乐山市金口河区人民政府关于<关于解决城区园林绿化购买社会服务养护经费的请求>》(金府复〔2024〕13号)文件批复预算资金370.44万元，通过政府采购，确定服务费总额为354.56万元。资金来源为财政资金。

综上，该项目立项过程合规、立项依据充分，项目资金来源渠道符合相关规定，资金筹措程序科学规范。根据评分标准，总分6分，得6分。

2.项目成熟度

项目属于延续性项目。2019年区住建局通过购买社会服务的方式引入四川九蓉环境服务有限公司进行城市园林绿化管理维护，实现政府部门从“划桨”到“掌舵”的转变。自2020年起区住建局实行管护企业“常督查”“月考核”双制度，日常看管理、月底看成果，实现园林绿化建设科学有序推进，管理高水平高标准推进。2023年城区园林绿化购买社会服务养护经费预算金额73.66万元，2024年乐山市金口河区城区园林绿化购买社会服务养护项目三年预算金额提高到370.44万元，体现了对该项目的重视和资金支持力度的加大。区住建局建立了较为完善的预算绩效管理机制，对资金使用情况进行跟踪、监督和评价，确保资金使用规范、高效。

经过多年的实施，区住建局和第三方服务机构在项目实施过程中积累了一定的经验，对园林绿化养护的各个环节，如植物修剪、病虫害防治、浇水施肥等有了更深入的了解和掌握，能够更好地应对各种问题和挑战。

综上，该项目审批手续完善，项目成熟度高。根据评分标准，总分9分，得9分。

## 项目资金来源和到位可行性

项目资金来源和到位可行性方面，指标总分15分，评估得分15分。具体如下：

1.资金来源可行性

城区园林绿化购买社会养护服务项目资金经《乐山市金口河区人民政府关于<关于解决城区园林绿化购买社会服务养护经费的请求>》(金府复〔2024〕13号)文件批复，资金来源为财政资金，资金来源渠道符合相关规定。资金筹措程序符合科学规范，资金申请额度经过科学测算。根据评分标准，总分3分，得3分。

2.资金到位可行性

本项目资金来源为政府资金，经《乐山市金口河区人民政府关于<关于解决城区园林绿化购买社会服务养护经费的请求>》(金府复〔2024〕13号)文件批复，总投资估算370.44万元。截止2025年1月26日项目资金到位40万元，有明确的到位时间，虽未足额到位，但该项目由财政资金支付，资金到位有保障。项目资金通过财政资金支付凭证，经相关人员签字确定后通过国库集中支付，具备资金拨付相关条件。根据评分标准，总分12分，得12分。

## 资金使用计划合理性、资金到位及时性

资金使用计划合理性、资金到位及时性方面，指标总分12分，评估得分6分。具体如下：

1.资金使用计划合理性

本项目资金使用计划在乐山市金口河区住房和城乡建设局与四川省金和盛建设投资有限公司双方签定的《乐山市金口河区城区园林绿化购买社会服务养护项目采购合同》中约定，结合考评、考核结果，按季度支付服务费用，在每季度结束后次月10日前凭开具的增值税专用发票支付，使用计划合理。根据评分标准，总分6分，得6分。

2.资金到位及时性

项目资金为政府资金，总投资估算354.56万元。截止2025年1月26日项目资金到位40万元。具体到位时间如下：

资金到位时间表

| 序号 | 项目内容 | 服务费所属期间 | 合同约定服务费用 | 发票金额 | 实际到位（万元） | 开票时间 | 支付时间 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 城区园林绿化购买社会服务养护项目 | 2024.5月至10月 | 59.0933 | 57.3178 | 40 | 2025.1.20 | 2025.1.26 |
| 2 | 2024.10至2025.1 | 29.5467 |  |  |  |  |
| 合计 |  | 88.64 | 57.3178 | 40 |  |  |

根据《乐山市金口河区城区园林绿化购买社会服务养护项目采购合同》第三条约定，按季度支付服务费用，在每季度结束后次月10日前凭开具的增值税专用发票支付。由上表可知，截止2025年2月10日合同约定应到位88.64万元，发票开具金额57.3178万元，截止2月10日项目资金实际到位40万元，资金未足额到位。根据评分标准，总分6分，得0分。

## 项目绩效目标明确性、合理性

项目绩效目标明确性、合理性方面，指标总分13分，评估得分13分。具体如下：

1.绩效目标明确性

本次事前绩效评估根据《[四川省财政厅关于印发<四川省预算评审管理实施细则（试行）>的通知》（川财预〔2024〕38号）](https://www.chinawestagr.com/UpFile/ckeditor/tjcwc/2018/11/files/%E5%9B%9B%E5%B7%9D%E7%9C%81%E7%9C%81%E7%BA%A7%E9%A2%84%E7%AE%97%E4%BA%8B%E5%89%8D%E7%BB%A9%E6%95%88%E8%AF%84%E4%BC%B0%E7%AE%A1%E7%90%86%E6%9A%82%E8%A1%8C%E5%8A%9E%E6%B3%95.pdf)进行，按照事前评估应当遵守的基本内容设计本项目个性评价指标，确保绩效目标可评、可量、可用于指导项目实施阶段绩效评价。

该项目绩效目标设定明确，与年度工作目标一致，并且绩效目标的编制内容符合《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）政策规定，与项目内容高度相关。根据评分标准，总分7分，得7分。

2.目标合理性

根据《[四川省财政厅关于印发<四川省预算评审管理实施细则（试行）>的通知》（川财预〔2024〕38号）](https://www.chinawestagr.com/UpFile/ckeditor/tjcwc/2018/11/files/%E5%9B%9B%E5%B7%9D%E7%9C%81%E7%9C%81%E7%BA%A7%E9%A2%84%E7%AE%97%E4%BA%8B%E5%89%8D%E7%BB%A9%E6%95%88%E8%AF%84%E4%BC%B0%E7%AE%A1%E7%90%86%E6%9A%82%E8%A1%8C%E5%8A%9E%E6%B3%95.pdf)，本项目绩效目标重点反映了城区园林绿化购买社会养护服务项目的产出数量、质量、时效、成本，还包括社会效益、可持续影响、满意度等绩效指标。

项目实施优化了政府职能，减少了资金投入；借助引进专业园林绿化养护队伍，提高金口河区城市绿化环境，满足了人民群众日益增加的精神文明需求。

因此，本项目的绩效目标合理，指标细化、量化、合理可考核且与申报预算的资金量相匹配。根据评分标准，总分6分，得6分。

## 项目实施方案的有效性

项目实施方案的有效性方面，指标总分8分，评估得分8分。具体如下：

项目实施经过严密部署，制定实施方案，组织机构健全，职责分工明确，严格按照服务类采购项目流程进行。通过政府采购确定符合要求的资质公司，并签订服务合同。合同包括项目基本情况、合同期限、服务内容与质量标准、服务费用及支付方式、履约保证金、双方权利和义务、考评办法和违约责任等。

在项目实施过程中，区住建局安排专门经办人员严格按照实施方案对四川省金和盛建设投资有限公司的工作进行监督。平时不定时巡查和月末绩效考核检查相结合，制定打分细则并严格执行，以保障项目顺利完成。根据评分标准，总分8分，得8分。

## 项目实施成果合格性

项目实施成果合格性方面，指标总分9分，评估得分5分。具体如下：

1.园林绿化养护考评合格性

从植物生长状况来看，大部分区域的草地青绿，修剪较为及时，基本能保持规定草高，杂草控制较好；绿化带植物长势总体旺盛，弱株情况较少，修剪后的带面较为平整顺直；行道树树干粗壮，截干及时，分枝整形均匀合理，树身端正，符合相关标准要求。但仍存在部分区域花草树木浇灌不足、补植不及时的现象。

从景观效果来看，通过第三方服务机构的养护管理，城市园林绿化景观效果得到一定提升，道路沿线与公园绿化景观更加美观，形成了良好的视觉效果，为市民提供了舒适的休闲环境。

因此，按照《乐山市金口河区城区园林绿化购买社会服务养护项目实施方案》中的养护执行标准及具体养护要求，在园林绿化养护考评合格性方面，根据评分标准，总分3分，得2分。

2.城市公厕考评合格性

(1)设施设备情况：多数公厕设施设备较为齐全，但存在个别问题。部分公厕水龙头有漏水现象，维修更换不够及时；少数通风设备老化，换气效果不佳，导致公厕内异味较大。不过总体来看，大部分设施设备能满足日常使用需求。

(2)卫生清洁情况：在卫生清洁方面，大部分公厕地面、墙面保持干净，便器清洁度较高，消毒工作也能按要求开展。但在高峰时段后，部分公厕地面会出现积水，清洁不及时；个别角落存在卫生死角，杂物清理不彻底。

(3)服务管理情况：第三方服务机构基本能保证公厕开放时间，管理人员也能履行基本职责。然而，在服务态度上参差不齐，部分管理人员服务不够热情；意见箱存在信件处理不及时的情况，影响市民反馈问题的积极性。

因此，按照《乐山市金口河区城区园林绿化购买社会服务养护项目实施方案》中的养护执行标准及具体养护要求，在城市公厕考评合格性方面，根据评分标准，总分2分，得1分。

3.喷泉景观及公园内电力市政设施考评合格性

(1)喷泉景观：部分喷泉喷头出现不同程度堵塞，导致喷水形状不规则，影响观赏效果；水质净化处理有时不及时，出现轻微浑浊和异味。周边防护栏杆虽无严重损坏，但部分存在松动，警示标识有褪色情况。

(2)公园内电力市政设施：电力设备整体运行较稳定，但个别配电箱存在箱门闭合不严的问题；路灯亮灯率约为93%，少数路灯存在灯泡损坏未及时更换现象，部分线路有老化迹象。园内道路部分区域出现裂缝，虽不影响通行但有损美观；排水系统在大雨时排水速度较慢，局部有积水。

因此，按照《乐山市金口河区城区园林绿化购买社会服务养护项目实施方案》中的养护执行标准及具体养护要求，在喷泉景观及公园内电力市政设施考评合格性方面，根据评分标准，总分2分，得1分。

4.停车场考评合格性

(1)设施完整性：部分停车线因磨损变得模糊，道闸系统偶尔出现故障，反应迟缓，影响车辆进出。照明设备整体运行正常，但有少数灯泡损坏未及时更换。地面有少量坑洼，排水系统基本正常，不过暴雨后会有短暂积水。防护栏和减速带存在个别松动、损坏情况。

(2)运营管理：高峰时段车辆进出时引导不足，存在一定拥堵。收费管理较为规范，公示了收费标准。开放时间能按规定执行，但遇到特殊情况时，未能及时通知车主。

(3)环境卫生：停车场地面整体较干净，但角落处偶尔有垃圾堆积。垃圾桶清理频次基本达标，不过在使用高峰期有满溢风险，消毒工作执行不够到位，有轻微异味。

因此，按照《乐山市金口河区城区园林绿化购买社会服务养护项目实施方案》中的养护执行标准及具体养护要求，在停车场考评合格性方面，根据评分标准，总分2分，得1分。

## 项目实施的可持续性

项目实施的可持续性方面，指标总分12分，评估得分12分。具体如下：

通过招标等方式选择第三方服务机构，可引入市场竞争，实现资源优化配置，降低养护成本。同时，第三方机构凭借专业优势和规模效应，能更高效地利用资源，减少浪费。良好的城市园林绿化能美化环境、净化空气、降低噪音，为居民提供舒适的休闲空间，提升居民的生活质量和幸福感，得到社会各界的支持，有利于项目长期实施。第三方服务机构在养护管理过程中需要雇佣一定数量的工作人员，包括园艺工人、技术人员等，这为当地居民提供了就业机会，促进了社会稳定。第三方服务机构通常拥有专业的园艺团队和技术设备，能够根据不同植物的生长习性进行科学养护，提高植物的成活率和生长质量，有利于城市生态环境的稳定和改善。

随着环保意识的提高，第三方服务机构在养护过程中会越来越注重生态理念的贯彻，采用环保的养护方法和材料，减少对环境的负面影响，实现城市园林绿化的生态可持续发展。根据评分标准，总分12分，得12分。

## 总体结论

评估小组通过对前述8个一级指标、17个二级指标以及31个三级指标评分的分析评估，全面评估该项目的预期绩效情况，评估总分90分。通过项目的实施，可实现资源优化配置，降低养护成本，能更高效地利用资源，减少浪费。良好的城市园林绿化能美化环境、净化空气、降低噪音，有利于城市生态环境的稳定和改善，为居民提供舒适的休闲空间，提升居民的生活质量和幸福感。本项目通过社会调查、效益分析、对比分析等方法评估，综合考虑项目绩效目标和项目实际情况，预期绩效可实现性强，满足《[四川省财政厅关于印发<四川省预算评审管理实施细则（试行）>的通知》（川财预〔2024〕38号）](https://www.chinawestagr.com/UpFile/ckeditor/tjcwc/2018/11/files/%E5%9B%9B%E5%B7%9D%E7%9C%81%E7%9C%81%E7%BA%A7%E9%A2%84%E7%AE%97%E4%BA%8B%E5%89%8D%E7%BB%A9%E6%95%88%E8%AF%84%E4%BC%B0%E7%AE%A1%E7%90%86%E6%9A%82%E8%A1%8C%E5%8A%9E%E6%B3%95.pdf)要求，综合绩效评估结论为“建议实施”。

# 相关建议

## (一)未按照合同约定支付经费

加强预算管理，协助财政部门做好项目预算编制和管理工作，确保项目经费预算合理、足额，并与财政资金安排相衔接。推动建立健全财政资金支付的监督机制，加强对财政资金使用和支付情况的监督检查，及时发现和解决问题。

## (二)园林养护等实施成果存在不足

项目实施过程中，园林绿化养护、城市公厕、喷泉景观及公园内电力市政设施、停车场均存在一定问题，我们建议依据不同区域的环境特点和功能需求，与第三方服务机构共同优化植物品种搭配，增加色彩丰富度和层次感，打造特色景观节点。在公园、广场等重要区域，结合地域文化和城市特色，与第三方合作设置园林小品，如雕塑、亭台等，提升园林艺术氛围。要求第三方服务机构建立植物养护档案，根据不同植物的生长习性，制定精准的浇水、施肥、修剪计划，提高植物的生长态势和抗病虫害能力。定期检查园路、座椅、路灯等基础设施，及时修复损坏部分，保持其良好的使用功能和美观度。设立意见箱、在线留言平台等，广泛收集公众对园林绿化养护工作的意见和建议，及时调整养护管理措施，满足公众需求。

# 其他需要说明的问题

本报告是评价机构根据对项目主管单位所提供的材料进行全面分析与评估，结合现场考察情况，在评价人员评价意见的基础上综合形成的。报告重点针对项目2025年的预算申报进行评估。本报告的结论与意见是参考性的，仅供财政部门批复预算时使用，不做其他用途。

# 附件

附件1:事前评估项目情况报告

附件2:项目支出绩效目标申报表

乐山市金口河区财政投资评价审核中心

 2025年1月10日