

# 莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心 2022 年度部门整体绩效评价报告

委托机构：莒南县财政局

部门名称：莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心

评价机构：山东山审会计师事务所有限公司



二〇二三年八月

受莒南县财政局委托，山东山审会计师事务所有限公司承担 2022 年度临沂市莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心部门整体绩效评价工作，评价时段为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。评价组按照工作方案，经过数据采集、问卷调查及数据复核、访谈、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了本次绩效评价工作。

## 一、部门基本情况

### （一）部门基本情况

莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心，成立于 2012 年，为莒南县政府直属正科级全额财政拨款的公益一类事业单位。

### （二）人员编制情况

莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心机构编制人数 22 人。配主任 1 名，副主任 2 名。

截至 2022 年 12 月 31 日，莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心机构编制人数 22 人，在职人员 22 人，其中在编人员 11 人，公益性岗位人员 11 人，共有退役军人 12 人。

### （三）年度预算收支情况

#### 1. 预算收入

年初预算收入 690.04 万元，均为一般公共预算拨款收入，年初结转和结余 0.00 万元。

年末决算收入 673.48 万元，均为一般公共预算拨款收入，年初结转和结余 0.00 万元。

#### 2. 预算支出

年初预算支出 690.04 万元,其中基本支出 114.63 万元,分别为人员经费 108.03 万元、日常公用经费 6.6 万元;项目支出 575.41 万元。

年末决算支出 673.48 万元,基本支出 140.58 万元,分别为人员经费 131.13 万元、日常公用经费 9.45 万元,项目支出 532.9 万元;无结转和结余。

#### (四) 年度绩效目标

根据对部门职能、部门专项支出、《莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心 2022 年工作计划和总结》等资料的研读,评价组以职能分类为基础,梳理其中重点核心职能,结合年度安排及年度工作计划,提炼出年度履职目标及重点工作,莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心 2022 年度履职目标见下表。

部门年度绩效目标

序号	部门职责	职责目标	绩效指标	指标解释	年度指标值
1	承担鸡龙河湿地公园生态保护与利用、修复、生态旅游工作	加强湿地公园管理,推进湿地生态环境建设。	保护自然生态环境完成率	考察项目实施对自然生态环境的保护情况。	100%
		丰富湿地公园景区内涵,提升湿地公园旅游景区服务质量。	宣传推进生态旅游完成率	考察项目实施对生态旅游工作改善的情况。	100%
2	承担鸡龙河湿地公园绿化养护、基础设施建设与维护、河坝桥涵管理工作	湿地公园苗木养护绿化及园区内公共设施日常维修维护。	园林绿化养护完成率	考察园林养护维修(护)项目绿化养护完成的情况。	100%
			设施维护维修完成率	考察园林养护维修(护)项目设施维护维修完成的情况。	100%

3	承担鸡龙河湿地公园环境卫生、治安保卫工作	做好湿地公园内清洁工作，为市民提供清洁的休闲环境。	园区清扫完成率	考察保安保洁项目保洁清洁工作完成的情况。	100%
		做好湿地公园内安全保卫工作，为市民提供安全的休闲环境。	园区巡逻率	考察保安保洁项目保安巡逻工作的情况。	100%
4	承担湿地保护宣传教育和湿地科学知识普及工作	湿地保护宣传和普及湿地科学知识。	湿地保护科教宣传完成率	考察湿地保护科学教育宣传工作的完成情况。	100%
5	配合有关部门做好鸡龙河湿地公园园区内的林业林政、渔业渔政、环境保护、市政市容工作	配合完成园区内林业林政、渔业渔政、环境保护、市政市容工作。	林业、渔业、环境保护完成率	考察配合林业林政保护林业工作、渔业渔政保护渔业和保护环境工作的完成情况。	100%
			市政市容维护完成率	考察市政市容维护工作的完成情况。	100%
6	参与鸡龙河湿地公园辖区内游乐设施的管理服务工作。	监督管理五洲广场游乐园游乐设施。	监督管理五游乐设施完成率	考察对五洲广场游乐园游乐设施监督管理服务工作的完成情况。	100%
7	鸡龙河水污染治理监管	监管污水处理净水设备有效运行。	污水处理净水设备运行率	考察污水处理净水设备运行的情况	100%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的

按照莒南县财政局的工作安排，组织实施莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心部门整体绩效评价工作，全面梳理莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心部门整体目标设置、资金资源配置、部门管理效率、运行成本、履职效能、可持续发

展能力等方面的情况，发现问题，提出建议，促进部门加强预算绩效管理，合理配置资金资源，推动部门整体绩效提升。

## （二）评价思路及指标体系

我们根据《关于开展 2023 年财政重点绩效评价的通知》（莒南财预〔2023〕14 号），同时结合莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心的实际情况，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，围绕部门整体战略和职责目标设置、资金资源配置、管理效率、运行成本、履职效能、可持续发展能力及满意度方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，将部门整体预算绩效管理分为以资金为主线的管理性指标和以业务为主线的产出类指标。在构建部门整体绩效目标和指标体系框架时，将目标体系分为 2 个模块，分别为以资金管理为脉络的“共性指标体系”和以部门履职效能为脉络的“个性指标体系”，以便于更精确地对莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心整体绩效进行评价。各级指标解释及评分标准详见附件 1。

重点绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

## 三、总体评价结论及意见

### （一）总体评价结论

根据绩效评价指标体系，通过数据采集、问卷调查及访谈，评价组对莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心 2022 年

度部门整体绩效进行了客观评价，最终评分结果：总得分为 95.21 分，评价等级为“优”。

## （二）总体评价意见

战略和职责目标：莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心制定了 2022 年度工作计划、《整体战略目标表》和《年度整体绩效目标表》，但绩效指标科学性方面有待提高，一是存在绩效指标设置多为成果性指标，未对数量、指标进行设置目标；二是部门整体绩效目标存在不可衡量的指标值，绩效指标设置较为笼统，无法衡量。

资金资源配置：莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心部门预算支出结构基本合理，项目支出纳入预算管理，部门项目预算与重点任务匹配。

管理效率：莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心预算编制流程较为规范，基本支出预算完成率较高，部门制度体系较为完善，固定资产管理较为规范。

运行成本：莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心“三公”经费及在职人员控制力度较好，但人均公用经费控制力度有待加强。

履职效能：莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心 2022 年部门整体绩效目标完成度较高，从生态保护、园林养护维修、环境卫生与治安保卫、宣传教育及水污染治理监管等方面有效落实了国家统一部署，树立起良好的湿地公园形象。部门履职效能实施情况较好。

可持续发展：莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心从多方面进行河道环境管理，对鸡龙河两岸绿地有计划的进行提升改造，有效改善岸边生态环境。部门可持续效益较好。

满意度：通过问卷调查，受益对象对于莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心的总体满意度为 91.25%，满意度较高。

#### 四、存在的问题

（一）绩效指标科学性有待提高，无法有效反映部门履职效果

莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心按照部门职责及年度工作任务设置了 2022 年度部门预算整体规划目标表、年度整体绩效目标表和相应绩效指标，但是存在以下问题，一是绩效指标设置多为成果性指标，未对数量、时间指标进行设置目标，如“园林绿化养护完成率”指标反映了本年度林养护维修（护）项目绿化养护完成的情况，但未对完成数量、时间等方面设置目标；二是部门整体绩效目标存在不可衡量的指标值；例如“园林绿化养护完成率”指标值设置为“100%”，绩效指标设置较为笼统，无法衡量。

（二）人均公用经费较上年度有所增加，成本控制需进一步加强

莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心 2022 年公用经费决算支出 6.6 万元，公用经费决算支出为 9.45 万元，人均公用经费 0.43 万元；2021 年度公用经费决算支出 8.02 万元，人均公用经费 0.36 万元；2022 年度人均公用经费较 2021 年度增加 0.07 万元，变动率为 19.44%，人均公用经费控制情

况有待提高。

（三）部门设置、人员编制和机制运行和协调存在短板。经现场评价时发现部门在实际运行中业务职能、股室设置、人员编制与“三定方案”存在部分不匹配性。这一情况影响到部门业务职能的认定、认领，预决算编制的准确性，部门年度工作计划、年终工作总结的业绩界定以及绩效指标的设置。一定程度上影响了人力资源的有效利用，不利于充分发挥人员工作积极性。

（四）部门人力资源建设有待强化，确保可持续发展

部门 2022 年没有培训费、会议费预算，也就没有开展相关的业务提升、培训交流等活动。作为部门人力资源建设、人才队伍提升的重要把手，部门应该充分重视。在强化党建政治引领的同时，积极探索住建人力资源建设机制体制，创设更加科学的人才建设空间，确保部门长效可持续发展。

## 五、相关建议

（一）把握核心战略定位，梳理完善整体目标

建议部门参照中央、国家层面统计事业发展规划、莒南县经济社会发展十四五规划以及市级统计发展规划，编制县统计发展十四五规划，同时参照上级下达统计任务，结合莒南县年度重点工作，规范部门预算整体规划目标表、年度整体绩效目标表的填报。首先，结合莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心工作规划及指导意见，参照其他地市发展经验，进一步梳理整体绩效目标，加快构建适用于本单位的预算绩效管理体系；其次，根据部门核心职能，做好长短结合，

根据莒南县鸡龙河湿地公园管理服务中心工作现状及发展需求，设置指向明确、可量化的整体战略目标和年度整体绩效目标；最后，进一步遴选核心业务指标，删除目前绩效指标体系中不合理、较为笼统的指标，从多个维度选取更为合理、更具有前瞻性的绩效指标。

## （二）强化公用经费预算约束和日常监督，加强成本控制力度

一是建议部门强化公用经费支出的日常监管，积极落实中央和省、市、县厉行节约的有关要求，严格执行各项费用支出制度，不断提高财务管理水平；二是建议部门强化预算约束，严格执行年度预算，在公用经费开支和实施时，根据年初预算合理控制经费并科学安排支出，在合理的基础上缩减公用经费，加强行政运行成本控制，提高经费使用效益。

## （三）建议与有关部门沟通，修订“三定方案”，明晰部门职责和编制。

“三定方案”虽然不是法律法规，但确是法律性规范文件，是部门依法行政的重要依据。作为部门职责实施、股室运行的总纲，原则上要严格按照“三定方案”设岗设编，履职尽责。建议及时与三定方案编制部门沟通，通过科学论证、上级认定，做出科学调整。“三定方案”一旦修订要坚决执行，从股室设置到人员编制到职责业务开展都要严格按照“三定方案”落实执行。部门在制定中长期发展规划、年度工作计划时也要按照方案确定发展思路方向，创造性、创新性开展工作。

## （四）注重人力资源建设，优化长效发展机制

要重视人力资源建设、人才队伍提升工作。在强化党建政治引领的同时，积极探索住建人力资源建设机制体制，创设更加科学的人才建设空间，确保部门长效可持续发展。要紧紧围绕部门整体工作指导思想、年度发展计划，结合部门实际，完善人员招聘、培训、晋升和绩效考核工作的制定与实施、人才的引进和培养，激发部门创新活力。

