

部门整体绩效评价报告

一、部门概况

(一) 机构设置及职责工作任务情况

1. 机构设置

根据中共中央、国务院批准的北京市人民政府机构改革方案和《北京市人民政府关于机构设置的通知》(京政发〔2009〕2号),设立北京市园林绿化局,挂首都绿化委员会办公室牌子。北京市园林绿化局(首都绿化委员会办公室)是负责本市园林绿化工作的市政府直属机构。首都绿化委员会办公室内设2个处室,分别为联络处和义务植树处。

2025年纳入本部门决算汇编的独立核算单位共1个,与上年一致。

2. 职责工作任务

负责首都全民义务植树活动的宣传发动、组织协调、监督检查工作。承担首都绿化委员会的具体工作。

组织编制首都绿化美化年度计划。组织协调各驻京单位开展义务植树活动。组织协调有关单位开展绿化工作和对外交流及相关联络工作。协调开展绿化美化宣传。组织开展首都绿化美化和义务植树工作。组织本市公益性绿地、林地和树木的认建认养工作。承担纪念林监督管理工作。组织开展绿化美化检查验收。组织开展群众性绿化美化创建工作。负责古树名木保护管理工作。

（二）部门整体绩效目标设立情况

1. 绩效目标设立依据

部门整体支出绩效目标的设立，严格遵循《中央部门预算绩效目标管理办法》及北京市预算绩效管理相关配套文件的规定，坚持“谁申请资金、谁设定目标”的基本原则，做到于法有据、于规有依。具体设立依据包括：一是国家相关法律法规、国民经济和社会发展规划及党中央、国务院关于生态文明建设和首都城市战略定位的重大决策部署，以及《北京市绿化条例》等园林绿化领域专项法规；二是部门“三定”方案所明确的职能定位，涵盖首都全民义务植树活动的宣传发动、组织协调与监督检查，首都绿化委员会办公室日常工作的具体承担，以及古树名木保护管理等法定职责；三是首都绿化美化中长期发展规划、年度计划及年度重点工作任务部署；四是中期财政规划、年度预算编报要求及园林绿化行业相关技术标准与规范；五是历史年度绩效数据等参考信息。

2. 目标与职责任务匹配情况

部门整体绩效目标与部门法定职责及年度重点工作任务保持严格对应、高度一致。在职能覆盖层面，绩效目标全面契合“三定”方案确定的各项职责，既涵盖首都全民义务植树活动的宣传发动、组织协调、监督检查等全流程管理，又包含首都绿化委员会办公室日常工作的有序运转，确保绩效目标设定不偏离职能边界、不遗漏核心业务；在任务落实

层面，绩效目标系统分解为以下具体工作维度：组织编制首都绿化美化年度计划、协调各驻京单位开展义务植树活动、协调有关单位推进绿化工作及对外交流联络、组织开展绿化美化宣传、组织推进首都绿化美化和义务植树工作、组织公益性绿地林地和树木认建认养、承担纪念林监督管理、开展绿化美化检查验收、组织群众性绿化美化创建工作、落实古树名木保护管理，确保目标体系对年度重点任务的全口径覆盖；在资源配置层面，绩效目标所对应的任务量与计划数均与预算资金规模保持合理衔接，体现事权与支出责任相匹配的原则，保障绿化美化各项工作协调有序推进。

3. 目标合理性

部门整体绩效目标的设定指向明确，目标设定紧扣首都“四个中心”战略定位及北京花园城市建设目标，政治方向和业务导向清晰准确，绩效目标系统涵盖义务植树组织发动、绿化美化统筹协调、检查验收闭环管理、古树名木资源保护等核心业务板块，层次分明，要义完整，能够充分反映年度内履职尽责预期达到的产出成果与社会效果；绩效指标以定量指标为主体，不宜量化的指标辅以明确的分级定性描述，确保指标具备可考核性；目标值的确定统筹考虑计划标准、行业标准与历史标准，既对标先进城市经验，又立足首都绿化美化资源禀赋和社会参与实际，经科学论证与多方征求意见，确保目标值既体现适度压力、激发工作动力，又具备现实可达性，切实发挥绩效目标对首都绿化美化工作的导向引

领和刚性约束功能。

二、当年预算执行情况

2025 年全年预算数 4,947.93 万元，其中，基本支出预算数 991.53 万元，项目支出预算数 3,956.40 万元。全年支出 4,803.46 万元，其中，基本支出 942.99 万元，项目支出 3,860.47 万元。预算执行率为 97.08%。

三、整体绩效目标实现情况

（一）产出完成情况分析

1. 产出数量：

完成研究报告、出版物、方案、规划等成果份数共计 91 项；举办园艺体验、古树名木宣传等活动共计 57 场；国家级和市级“互联网+全民义务植树”基地完成义务植树尽责接待 280 批、28000 人次，折算尽责株数 84000 株；完成古树名木巡查 9069 株次，重点纪念林巡查 51 处；建设社区微花园 100 个；建设花园城镇重点场景 3 处；完成 4 个单位庭院景观提升；收集基层管护现状调研样本 85 个；指导目标社区的技术工作 150 项；引进栽培苗木花卉 47595 株，通过扦插和嫁接，共计繁殖成活 1959 株克隆苗；建立观花古树基因活体资源示范展示区 1 处；向市民赠送约 27316 盆花苗，遴选 850 盆花卉布置长安街“绿色生活”和“光辉历程”花坛；为参加 2025 年度群众性绿化美化活动的 90 个花园社区送去市花月季 18.57 万株、乡土植物 9.23 万盆；拍摄 180 分钟重大义务植树活动视频、500 余张重大义务植树活动图

片；在《国土绿化》杂志四封以及 3 个通版刊登宣传稿件；完成“首都全民义务植树”官方微信公众号内容运维工作，制作和发布合格稿件 570 条，转发内容 51 次。

2. 产出质量：

苗木符合行业标准，苗木成活率达到 95%以上、克隆苗繁殖成活率达到 88%；花园城镇重点场景建设林木绿化率达到 30%以上，乡土植物占比达 80%以上；各项宣传稿件达到出版及推送要求、视频拍摄清晰度分辨率 $\geq 1080P$ ；图片拍摄清晰度 ≥ 5 兆；各项研究报告、出版物、方案、规划等成果通过专家验收；国家级和市级“互联网+义务植树”基地活动服务标准符合《首都“互联网+全民义务植树”基地管理办法(试行)》相关要求，接待率达到 100%。

3. 产出进度：重大义务植树活动于 2025 年 3 月至 4 月期间陆续开展；其他各项工作均按照全年工作计划进行。

4. 产出成本：项目全年预算数 3,956.40 万元，项目决算数 3,860.47 万元。

（二）效果实现情况分析

1. 经济效益

通过各项工作的实施有效提升了财政资金使用效率、发挥项目资金的带动作用；对乡村林业产业引领性发展形成示范作用，节约建设成本，促进后期养护管理费的高效利用，保证投入成果的长效维持，与乡村旅游、生态产业、森林康

养、自然体验等特色产业相结合，提高区域经济发展水平，从而带动周边餐饮业、旅游业、文化创意产业等相关产业发展，为周边民众提供更多的创业及就业机会；促进林下经济高质量发展，提高乡镇绿化质量，改善农村人居环境，间接带动生态旅游、自然教育等其他产业，提升绿色空间经济价值。

2. 社会效益

加强全民参与义务植树尽责活动的积极性，向市民宣传和普及林业科技知识，形成生态教育示范基地，增强人们对自然资源的保护意识，扩大全民义务植树影响力；提升公众对古树文化的认知与热爱，丰富古树文化产品供给，推动多部门协作，进而将古树文化融入首都花园城市文化建设；开展园艺驿站运营模式研究与实践，建立完善的共建共享机制，提高花园城市在乡村地区示范建设的影响力，增强城乡居民绿化美化意识，进一步提高全民参与首都花园城市建设的积极性，推动形成首都花园城市全民共建共享的社会氛围，实现“人民城市人民建，人民城市为人民”。

3. 生态效益

发挥植物生态修复、环境治理功能，增加森林绿地的观赏性，引领带动全市花园城市建设，推动首都绿化美化各项工作，促进环境美化，改善生态水平，扩大建设成果，改善城乡生态环境，提升群众植绿爱绿护绿的生态意识，促进了

乡镇绿化美化高质量发展和生态环境质量的提高，提升了乡镇绿化水平和生态功能。

4. 可持续性影响

持续保障首都重大植树活动特定苗木花卉需求；助力首都花园城市及全域国家森林城市建设，科学有效建立健全古树保护机制，长久传承历史文化价值，通过改善乡村地区生态环境，科学谋划适合乡村地区花园村庄发展建设模式，提高乡村绿化景观的持续性和利用率，引领带动全市花园城市建设，推动首都绿化美化各项工作，既满足当代人的需求，又不损害后代人满足需要的能力的发展。

5. 服务对象满意度指标

各业务处室满意度 $\geq 90\%$ ，服务对象、社会满意度 $\geq 95\%$ ，古树名木管护单位、园林绿化主管部门、纪念林管护单位以及群众满意度达到 95%以上。

四、预算管理情况分析

（一）财务管理

1. 财务管理制度健全性

本部门编制了《首都绿化委员会办公室内控制度手册》，从单位内部控制层面，对会计机构的设立与人员配备，岗位职责进行了明确，要求会计人员根据实际发生的经济业务事项，按照国家统一的会计制度及时进行财务处理、编制财务会计报告，对财务信息的编报提出了整体要求。并制订有《首

都绿化委员会办公室预算管理办法》《首都绿化委员会办公室资金支出管理办法》《首都绿化委员会办公室货币资金管理办法》《首都绿化委员会办公室内部审计管理暂行办法》等相关管理制度，能够合理保证单位经济活动合法合规、财务信息真实完整，提高公共服务的效率和效果。

2. 资金使用合规性和安全性

资金使用遵照国家法律法规和首都绿化委员会办公室的相关管理制度执行，严格执行审批流程，按照业务事项的类型、性质及金额设置预算执行申请的审批权限，资金拨付审批程序完整规范，资金使用安全合规。

3. 会计基础信息完善性

本部门执行《政府会计准则制度》，按照规定设置和使用会计科目、根据审核后的原始凭证及有关资料编制会计凭证、登记会计账簿。定期进行账目核对，做到账证、账账、账实相符；会计报表的编制，以单位会计核算生成的数据为准，各项收支业务符合要求，会计基础信息完整准确。

（二）资产管理

1. 资产配置的合理性

截至 2025 年年末，首都绿化委员会办公室资产总额为 153.56 万元，其中流动资产 151.07 万元、固定资产净值 2.49 万元。在资产管理工作中，首都绿化委员会办公室严格按照资产配置标准配置资产。

2. 资产使用的规范性

《首都绿化委员会办公室内控制度手册》明确了固定资产的管理要求，从固定资产的购置、入库、领用、转移、回收、清查、丢失损坏处置、报废等均有明确的规定和流程，资产使用符合相关管理规定。

3. 资产利用的有效性

首都绿化委员会办公室固定资产管理制度比较明确，相关部门和岗位的职责权限明晰，资产利用情况的统计数据及有效性分析具备较高水平。

（三）绩效管理

为进一步加强首都绿化委员会办公室整体支出绩效管理工作，建立科学、合理的预算绩效运行监控管理机制，有效增强预算执行的科学性、合理性、规范性，提高财政资金使用效益，首都绿化委员会办公室认真贯彻有关预算绩效管理工作的规章制度和最新要求，制定预算绩效管理工作的实施方案等。部门整体绩效管理与首都绿化委员会办公室日常管理工作有效结合，有助于提高财政资金使用效益。

（四）结转结余率

首都绿化委员会办公室 2025 年末资金结余 144.47 万元。分别是基本支出结转 48.54 万元，项目支出结余 95.93 万元，结转结余率为 3.01%。

（五）部门预决算差异率

2025 年年初预算数 4,957.77 万元，决算数 4,803.46 万元，部门预决算差异率为-3.11%，部门预决算差异率较低，本单位预算执行情况较好。

五、总体评价结论

（一）评价得分情况

通过评价，该部门整体支出综合评价得分 92.74 分，部门整体项目综合绩效评定结论为“优秀”。

1. 当年预算执行情况。该指标分值 20 分，评价得分 19.42 分。

2025 年年初预算收入 4,957.77 万元，全年预算收入 4,947.93 万元，全部为财政拨款。2025 年预算执行 4,803.46 万元，其中：基本支出 942.99 万元，占总支出 19.63%；项目支出 3,860.47 万元，占总支出 80.37%。预算执行率 97.08%，预算执行情况良好。

2. 整体绩效目标实现情况。该指标分值 60 分，评价得分 53.82 分。

部门整体项目成本控制情况良好，工作完成及时；已实施的 24 个项目基本实现预期年度目标，完成质量较好；项目实施的社会效益和环境效益较为显著，但项目效益指标设置不够细化，未提炼可量化的效益指标，不利于指导项目有效实施及评价。

3. 预算管理情况。该指标分值 20 分，评价得分 19.50 分。

财务管理方面：未单独制订绩效跟踪管理办法，管理制度需要进一步完善；资金使用符合预算管理制度的相关规定，符合规定的开支范围；基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

资产管理方面：部门的资产保持安全完整，资产配置合理，资产使用和资产处理规范，不存在因管理不当发生严重资产损失、丢失、超标准配置资产等情况。

绩效管理方面：部门已及时对绩效信息进行汇总分析，对绩效目标偏离情况及时进行矫正。

（二）存在的问题及原因分析

1. 产出数量目标与实际完成量不匹配。部分项目数量指标实际完成值偏离设定值较大，如全民参与花园城市建设实践项目园艺驿站协助活动数量超出设定值，绩效指标设定不准确，且设定值与实际完成量不匹配，可能导致资源和支持不足。

2. 项目支出效益指标设定不够细化。部分效益指标未设定具体的经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标以及可持续影响指标，且未提炼可量化的效益指标，不利于对项目完成情况进行考量。

3. 管理制度需要进一步完善。首都绿化委员会办公室未制订单独的绩效跟踪管理办法，日常绩效管理工作参照市级相关文件执行，不利于持续有效推动部门绩效目标的实现。

六、措施建议

（一）加强预算编制，强化预算执行监督

建议加强预算编制的科学性和合理性，确保预算编制过程充分考虑实际情况，避免预算安排与资金统筹衔接不够，提高预算的精准性和可执行性，以减少财政性资金的二次分配。加强对预算执行情况的监督，及时发现和解决问题，提高预算执行率，确保财政资金的有效使用。

（二）加强绩效指标设置

进一步加强绩效指标设置的精细化和科学化，清晰地反映预算资金的预期产出和效果，对相应的绩效指标予以细化、量化描述。根据各项目的独特性和实际要求，设置既符合项目整体目标，又能充分反映项目实际成效的可衡量性指标。

（三）完善绩效跟踪管理制度

建议建立单独的绩效跟踪管理办法，结合首都绿化委员会办公室实际情况，建立系统的流程和标准，监控项目执行的效果，及时发现和纠正偏差，从而确保开展的各项活动都能朝着既定的目标前进，提高部门整体运营效率。