

深圳市坪山区马峦山郊野公园管理中心 2021 年度部门整体支出绩效评价报告

项目名称：坪山区马峦山郊野公园管理中心部门整体
支出绩效评价

项目单位：深圳市坪山区马峦山郊野公园管理中心

评价单位：深圳市坪山区财政局

评价期间：2022 年 6 月-2022 年 11 月

为深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》，进一步加强预算绩效管理，提高财政资金使用效益，按照《深圳市财政项目支出绩效评价工作规程（试行）》、《深圳市财政局关于印发〈深圳市预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》的相关要求，深圳市坪山区财政局（以下简称“区财政局”）组建绩效评价工作组（以下简称“评价小组”）对深圳市坪山区马峦山郊野公园管理中心（以下简称“管理中心”）2021年部门整体支出开展绩效评价，形成绩效评价报告。

一、部门基本情况

（一）公园基本情况

马峦山郊野公园坪山部分（以下简称“公园”）面积约21.73平方公里，东临葵涌街道，西临三洲田水库，横跨3个街道，是以远足登山、观山海溪瀑为特色，集旅游休闲、野外健身、生态教育为一体的郊野公园。园区内有大小山岭10余座、大小水库3个、瀑布群2处。园区内动植物资源丰富，据调查统计有植物1048种，其中国家珍稀濒危保护植物36种，园林观赏植物251种；已筛选出85种主要乡土植物推广应用，占深圳乡土植物推广品种的60%。有爬行动物29种，其中国家一级保护动物1种、二级保护动物1种；有鸟类86种，主要为池鹭、白鹭、中白鹭、夜鹭、翠鸟、白胸翡翠等。园区内有古村落6个，围屋、排屋、宗祠、碉楼等古迹遍布其中，承载着较为丰富的人文资源。

（二）管理中心基本情况

管理中心除本级外无独立核算下属事业单位。根据《深圳市坪山区马峦山郊野公园管理中心职能配置、内设机构和人员编制规定》（以下统称“三定方案”），管理中心内设综合部、园区管理部、开发建设部 3 个部门；核定事业编制 12 名，实有在编人员 12 名；核定公共辅助员编制 10 名，实有人员 10 名；实有退休人员 1 名。管理中心主要负责制定公园生态保护、开发利用的中长期规划和年度计划，并组织实施；负责公园的基础设施建设、维护及日常运营管理。

（三）部门履职任务及目标

为着力探索开展废弃石场生态修复试验，推动森林康养等生态旅游产业开发，进一步开展门户景观改造及园区景点开发工作，全面提升园区生态保护及管理水平。

（四）部门收支及资产情况

1. 年度收入情况

2021 年，管理中心决算收入合计 2,634.33 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 2,320.91 万元，政府性基金预算财政拨款收入 313.42 万元。

2. 年度支出情况

2021 年，管理中心决算支出合计 2,627.82 万元，其中基本支出 512.73 万元，项目支出 2,115.09 万元。年末结转和结余 9.24 万元。

3. 部门资产情况

2021 年末，物业管理中心共有资产 590.23 万元。其中流动资产 10.39 万元，主要为货币资金 9.68 万元、其他应

收款净额 0.7 万元；非流动资产 579.84 万元，其中固定资产净值 239.09 万元、在建工程 313.42 万元、无形资产净值 0.36 万元、公共基础设施 26.98 万元。

二、评价结果

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号），本次绩效评价采取评分和评级相结合的方式，将绩效评价结果按级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。经评价，管理中心 2021 年部门整体支出绩效评价得分为 73.63 分，等级为“中”。

三、主要经验及取得的成效

（一）持续推进手作步道建设，切实提升游客游园体验感

管理中心接管公园后，持续推进手作步道建设，在原有 5 公里手作步道基础上，新建 5.44 公里路线。此外，为丰富手作步道内涵，发挥手作步道的自然教育功能，管理中心在二期手作步道沿线增设具有科普研习功能的悬挂式植物铭牌 100 个、动植物宣传栏 6 个，设置路径指示标识 13 个、路径指引导桩 18 个、防火箱 20 个、应急储存箱 6 个、座椅 24 座、温馨提示牌 20 个，进一步提升马峦山的生态魅力，打造更丰富的登山路径，切实提升游客游园体验感。

（二）构建森林防火管理体系，森林消防技能成绩突出
管理中心通过完善森林管理安全制度，狠抓森林防火工作，构建了人防、物防、技防“三防一体”的防范体系，并

取得了优异的成绩。在“物防”方面，园区建立 9 个应急物资储备仓库，建设防火隔离带 4 条，长度约 12.19 公里；在“技防”方面，构建森林防火监控体系，在园区范围内 23 处森林防火监控点设立了 35 个森林防火监控探头及规范性管理探头 36 个，共计 71 个，努力培养无人机飞手，充分发挥科技力量；在“人防”方面，开辟了 15 条森林防火巡查路线并落实日常巡查工作，组织应急队伍参加深圳市第五届森林消防技能大比武，并代表坪山区在半专业队伍竞赛中取得了团体第三名、风力灭火器第一名、理论知识竞赛第二名的好成绩。

（三）完善停车场建设，切实解决游客停车难问题

管理中心于 2019 年全面接管马峦山郊野公园，接管时公园仅碧岭入口 1 个停车场，停车位约 100 余个，马峦入口 3 个临时停车场，临时停车位约 600 个。接管后，管理中心充分利用南坪快速路桥底空间建设马峦入口停车场，该停车场以绿色生态理念建设，设有无障碍停车位、非机动车停放点、充电车位等设施。2022 年 1 月，停车场建设基本完工，并于 6 月完成验收，共建设停车场 1083 个，停车场面积 7.9 公顷，基本解决游客停车难的问题，推进了公园基础配套设施建设进程。

四、主要问题

（一）部门重点履职任务无中长期规划，履职目标难实现

未编制公园生态保护、开发利用中长期规划。管理中心仅在预算编制时根据财政部门要求编制财政资金中长期规划，且其规划时间为1年，未编制公园生态保护、开发利用的中长期规划。

（二）重点投入项目实施效果不理想

一是园区服务人员配备不达标，服务合同履行效果不理想。一方面，服务人员数量未严格按照物业服务合同配备。《公园管理合同》第六条第二款要求，“护林防火员年龄在18-40岁以内，护林防火员学历达到高中以上，班长学历达到高中以上”，实际合同执行期间，有68名护林员资质不达标，其中42名护林员年龄不符合要求，超过合同约定的40岁（不含），26名学历不符合要求，均未达到高中以上文化；2名安保组班长文化未达到高中以上。人员资质不达标，难以保障公园服务水平的提升。

二是公园日常管理问题居多，影响园区服务水平的提升。管理中心对中航物业月度考核情况反映出，公园日常管理问题较多，全年共发现日常管理问题1523个，且存在同一类型问题重复出现的情况。公园日常管理不到位，难以为游客营造出行安全、环境卫生的公园环境，更好地提升公共服务质量，影响公园品牌形象的提升。

（三）公园配套资产管理及投入不足，公共基础服务能力薄弱

一是公共厕所数量不符合现实需求。公园现有公共厕所共7个，大部分分布于山下，山上公共厕所较少，公园总面

积 21.73 平方公里，约 3.10 平方公里/个，部分区域相邻公共厕所步行距离达 1 小时以上；二是公共厕所数量不符合国家标准。根据《中华人民共和国国家标准公园设计规范》标准“本规范适用于城乡各类公园的新建、扩建、改建和修复的设计...面积大于或等于 10 公顷的公园，应按游人容量的 2%设置厕所厕位(包括小便斗位数)，小于 10 公顷则按游人容量的 1.5%设置”。经统计，2021 年公园双休日及节假日日均游客容量为 10,771 人次，公园实际配备厕位仅 47 个，远不能达到国家标准；三是公共厕所数量不符合民生诉求，根据《民生诉求台账》，2021 年共收到民生诉求 82 条，其中 13 条反映公共厕所不足或分布不合理，占总民生诉求的 15.85%。

（四）预算编制不科学，绩效目标设置不合理，绩效自评工作未有效落实

一是预算编制不准确，导致年度存在调整调剂。管理中心 2021 年度项目支出年初下达预算金额为 2,208.72 万元，指标金额 2,139.95 万元。其中调剂调减金额 163.15 万元，调剂调增金额 94.38 万元，总体调整调剂金额 257.53 万元，剔除客观原因导致的调整调剂，调整调剂率为 9.23%。

二是绩效指标设置不合理，影响项目效益实现效果。管理中心纳入绩效目标管理项目 6 个，各项目绩效目标均细化为具体的指标，但个别绩效指标内容不准确，个别项目绩效指标设置不全面。管理中心在设置该项目绩效指标时未结合项目实施效果合理设置效益指标，难以反映项目实施效果。

三是绩效监控管理不到位，不符合绩效目标和支出执行进度“双监控”要求。管理中心开展绩效监控时未如实编报项目进展及绩效目标实现情况，大部分预算项目执行进度未达到监控期资金使用计划，但均勾选“资金计划执行正常”，且未说明偏离原因。不利于及时发现预算管理中的问题，影响财政资金使用效益。

四是绩效自评规范程度不高，评价结果指导以后年度预算编制效果不佳。纳入管理中心绩效自评项目共5个，存在4个项目自评结果与实际开展结果不一致的情况；部分项目绩效自评分值设置不合理；对于未达到年度指标值的项目，存在未深入分析偏差原因及改进措施的情况。

五、相关建议

（一）建立公园中长期规划及年度工作计划管理机制，落实计划执行跟踪及反馈

编制公园生态保护、开发利用中长期规划。建议管理中心根据“三定方案”要求，落实党中央、省委、市委关于生态保护和开发利用的方政策和决策部署，按照区委工作要求，在履行职责过程中加强和坚持党对生态保护和开发利用的集中统一领导，根据国家、省、市有关郊野公园方面的法律、法规和政策，结合马峦山丰富的生物、人文及历史资源，制定马峦山郊野公园生态保护、开发利用的中长期规划和年度工作计划，并组织实施。

（二）加强基础配套设施管理，提升公园基础服务水平
建议加强配套基础设施建设，管理中心应根据公园实际

情况，结合公园建设规划，合理确定公共厕所、休息亭椅、护林防火管理站、医疗救护站等配套基础设施分布，满足游客基本需求，为游客提供更好的出游体验。

（三）加强预算绩效全流程管理，提高财政资金使用效益

一是加强项目预算编制管理，建议管理中心根据上级政策要求，做好项目预算编制及申报，明确项目资金申请测算依据，避免年中频繁预算调整，同时根据项目支出特点，科学、准确的编制项目支出经济分类，避免年中频繁预算调剂。

二是加强绩效目标管理，建议管理中心严格按照资金预算管理要求，设置项目总体绩效目标，并根据总目标细化、量化为具体的绩效指标，各项绩效指标应理解准确、到位，加强研究论证，确保绩效指标符合客观实际，与每年度计划数和预算资金相匹配，提升绩效指标的科学性和可衡量性。

三是加强绩效监控管理，管理中心应严格根据上级政策，落实绩效“双监控”要求，年初应根据项目特点合理分配季度资金执行进度，确保监控期计划执行率具备可实现性，并如实填写监控期绩效目标完成情况，深入分析预计无法完成的绩效指标原因，严格落实绩效监控整改反馈工作。

四是加强绩效评价管理。管理中心应根据绩效评价相关要求，坚持问题导向，如实填写绩效目标完成情况，加强对绩效目标完成情况的全面分析，深入剖析存在的问题及原因，有效落实整改措施，加强对评价结果的运用。