**团结运动公园2024年管护经费**

**预算评审报告**

根据《中华人民共和国预算法》《财政支出绩效评价管理暂行办法》《金台区财政支出事前绩效评估管理办法》等相关文件。遵循“科学性、规范性、客观性、公正性”的原则，我们对团结运动公园2024年管护经费项目开展了预算评审。现将评审情况报告如下。

一、项目基本情况

**（一）项目名称：**团结运动公园2024年管护经费

**（二）主管部门：**宝鸡市金台区城市管理执法局

**（三）项目单位：**宝鸡市金台区园林绿化管理站

**（四）项目概况：**渭河团结运动公园建设项目是宝鸡渭河河道生态治理项目中的重点工程。该项目北靠连霍高速，东临蟠龙大桥，向西与渭河公园相连，位于渭河过境金台区团结村南畔，距市行政中心约3公里，目前运动公园占地面积20.5万平方米。其中：绿化面积9.9万平方米，道路、广场、运动场等硬化面积10.6万平方米，足球场、篮球场、羽毛球场、乒乓球、门球等各类健身场所25个，健身器材80余套。按照区政府安排，团结运动公园由区城管执法局局属单位区园林绿化站管理，承担设施维护、卫生保洁、绿化管护、安保管理等工作任务。

**（五）申请预算资金总额**：133.6万元。

**（六）项目资金来源：**区级财政拨款。

**（七）主要绩效目标：**做好公园管理，保障公园的有效运行，方便周边群众的休闲健身。

二、评审（评估）方式和方法

**（一）评审**（**评估）程序**

本项目预算评审流程分为评审准备、评审资料收集、正式评定、形成评审结论（编制和提交评审报告）四个阶段。

**（二）评审**（**评估）依据、方式及方法**

**1.评审**（**评估）依据**

依据《中华人民共和国预算法》《金台区财政支出事前绩效评估管理办法》(宝金财〔2023〕48号)等相关文件要求，项目单位提供的绿化站团结运动公园2021-2023年支出费用表以及补充资料等，遵循“科学、规范、客观、公正”的原则进行评审。

**2.评审方式与方法**

本次评审（评估）采用比较法、因素分析法等方法。我们对项目单位提供的有关资料进行分析研究，并经过市场调查和专家咨询工作。本次评审，评审小组对团结运动公园管护经费的请示内容进行全面梳理，对各项费用的构成及合理性充分探讨研究后，得出评审结论。

**（三）评审（评估）的局限性**

尽管我们在评审中力求科学性、规范性、客观性和公正性，但在实际评审过程中依然存在局限性：一是由于评审时间、人力等限制，获取数据与信息来源由项目单位提供，存在局限性；二是受工作人员专业知识、工作经验等限制，在理解和判断上可能存在认知局限性。

三、评审内容与结论

**（一）项目立项必要性**

项目依据《关于移交渭河团结运动公园管理的请示》（宝金住建发〔2019〕87号）文件进行实施，项目需求合理，实施必要性充分。此外，团结运动公园的建设还响应了国家关于发展体育公园的部署，旨在通过建设便民亲民绿色便捷的体育公园，改善生态、美化环境、体育健身、运动休闲、娱乐休憩、防灾避险等多种功能，推动全民健身场地设施的建设与发展。同时保障运动公园的日常维护，也是一项长期而重要的工作。

**（二）绩效目标合理性**

团结运动公园是公益性的城市基础设施，是改善区域性生态环境的公共绿地，是供公众游览、休憩、观赏的场所。通过本项目实施，公园景观、花卉景观面貌良好，公园服务功能也得到进一步的拓展和提升，为广大市民营造更好地人居环境，激发发展活力等方面产生明显的社会效益。项目绩效目标明确，符合国家、省市相关文件要求和项目实际，且能够在一定期限内实现。

**（三）投入社会性**

本项目虽然不产生直接经济效益，但是社会效益成效显著，主要体现在公园的建成不仅为宝鸡市市民提供了一个高标准的运动健身和休闲娱乐的场所，还为全民健身提供了更好的条件。团结运动公园成为市民休闲、健身的热门选择，吸引了周围居民以及远处的市民前来运动，展现了公园在提升市民生活质量、促进全民健身方面的积极作用。

**（四）总体结论**

1.根据项目单位提供的资料，经过综合论证，建议对本项目予以支持。

2.本项目经费送审预算133.60万元，审定金额93.30万元，审减金额40.30万元，审减率为30.16%。评审情况详见下表：

**团结运动公园2024年管护经费预算评审表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目明细 | 申请费用 | 审减费用 | 审减率 | 审定费用 |
| 1 | 卫生保洁、绿化管护人员工资 | 36.00 | 7.20 | 20.00% | 28.80 |
| 2 | 绿化管护费 | 39.60 | 12.30 | 31.06% | 27.30 |
| 3 | 保安人员工资 | 24.00 | 0.00 | 0.00% | 24.00 |
| 4 | 园区水电费及电路整修、维护费 | 24.00 | 15.80 | 65.83% | 8.20 |
| 5 | 园内设施维修、体育器材耗材更换、垃圾清理、各类宣传标语更换 | 10.00 | 5.00 | 50.00% | 5.00 |
| 合计 |  | 133.60 | 40.30 | 30.16% | 93.30 |

**3.审减原因**

1. **卫生保洁、绿化管护人员工资**

项目单位申请经费：36.00万元。

评审组依据2023年数据，调整管护人员为8人，每月每人3000元的标准核算，审定费用为28.80万元，审减7.20万元，审减率20.00%。

**（2）绿化管护费**

项目单位申请经费：39.60万元。

2024年较2023年管护面积没有增加，所以管护费用按照2023年实际支出费用核定计算，管护费用为27.30万元，审减12.30万元，审减率31.06%。

**（3）保安人员工资**

项目单位申请经费：24.00万元。

2024年保安人员较2023年保安人员增加两名，考虑到运动公园人流量较大，所以同意增加两名保安人员，核定费用24.00万元，不做调减。

1. 园区水电费及电路整修、维修费

项目单位申请经费：24.00万元。

按照2023年实际发生的费用核算，费用调整为8.20万元，审减15.80万元，审减率65.83%。电路整修、维修费用，不在本项费用核算，纳入第五项一并核算。

1. **园内设施维修、体育器材更换、垃圾清理、各类宣传标语更换**

项目单位申请经费：10.00万元。

2022-2023年设施维护费用金额较大、维修面较广，按照政府过紧日子的要求，本着节约财政资金的原则，保障运动公园基本设施正常运转，审定金额为5.00万元，审减金额5.00万元，审减率50.00%。

四、相关建议

（一）建议区园林绿化管理站规范设置项目绩效目标和指标，根据项目实施内容，将绩效目标分解为细化、量化、全面、相关、可衡量的绩效指标，充分发挥绩效目标在工作中的导向作用，提升项目预期绩效的达成率。

（二）在政策允许范围内，引进运动指导、运动康复的消费业态，在公园中形成一条运动消费产业链。在公园中增设相应的体育场景，以及与其配套的消费场景，可以成为丰富市民文化生活的有效途径和促进城市经济健康发展的新动力。

（三）通过多元化方式，让体育运动公园切实成为全民健身场地设施的新载体、提升人民生活水平的新举措、带动经济恢复增长的新场景、塑造城市格调品位的新名片。

（四）鼓励第三方企业化运营。对于政府投资建设的体育公园，鼓励委托第三方运营管理。探索将现有的体育公园转交给第三方运营，提高运营管理效率。鼓励体育企业依法对体育公园中的足球、篮球、网球、排球、乒乓球、轮滑、冰雪等场地设施进行微利经营。

（五）依托现有的运动公园面积，广泛开展形式多样的全民健身赛事活动，积极争取省市体育补助资金，进一步提高体育公园全民健身公共服务效能，切实丰富群众身边的赛事活动供给，引导群众积极参与全民健身，享受体育公园这一绿色便捷的全民健身新载体。

五、其他需要说明的问题

（一）本报告评审结论仅作为预算安排的参考依据，不作为项目单位编制政府采购最高限价的依据。项目单位应在进一步细化、明确规划服务需求的基础上，合理编制项目政府采购最高限价，尽可能降低编制工作成本。

（二）本报告的结论是在项目单位所提供的资料基础上形成的，前提条件是项目单位提供的所有资料应该客观、真实、完整、合法。因前提条件不真实或不成立而造成的评审结果偏差，不属于受托方的责任范围。

宝鸡市金台区财政局

2024年7月5日