遵化市自然资源和规划局

编制国家和省级森林城市验收报告

项目支出绩效评价报告

**项目名称：编制国家和省级森林城市验收报告**

**实施单位：遵化市自然资源和规划局**

**目 录**

一、基本情况

（一）项目概况

（二）项目绩效目标

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

（三）绩效评价工作过程

三、综合评价情况及评价结论

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

（二）项目过程情况

（三）项目产出情况

（四）项目效益与满意度情况

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）经验总结

（二）存在问题

附件1：项目支出绩效自评表

附件2：相关照片

遵化市自然资源和规划局

编制国家和省级森林城市验收报告

支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

本项目是遵化市国家和省级森林城市建设项目验收的技术依据，是落实森林城市生态建设的重要手段，验收报告充分反映森林城市建设各项生态工程对环境的影响，聘请林产工业规划设计院进行森林资源基础数据、资料的收集、分析与评价工作，完成验收报告的编制工作，2020年遵化市财政部门预算批复遵化市自然资源和规划局编制国家和省级森林城市验收报告104.4万元。

（二）项目绩效目标

根据国家、行业和地方相关法律法规及标准要求进行《编制国家和省级森林城市验收报告项目》完成森林资源基础数据、资料的收集、分析与评价工作。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、通过全面评价遵化市自然资源和规划局编制国家和省级森林城市验收报告绩效目标的实现情况，形成真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的绩效评价结论，为后期强化预算绩效管理提供重要依据。通过绩效评价，可以从效率的角度分析，准确掌握项目年度绩效目标的完成情况、资金安排使用的运行情况、政策措施落实情况等，发现目标与现实之间的差异程度，总结项目管理中的经验和教训，为后续项目管理提供有益借鉴。

2、通过对项目绩效评价，督促项目实施单位提升项目实施水平。一方面通过考核项目绩效目标的完成程度，增强项目实施单位对财政资金使用的责任感，规范资金管理，确保资金安全与高效使用。另一方面考核评价项目管理工作的运行绩效，考察和反映项目资金产生的实际效益，分析资金使用后对遵化市森林城市建设的影响，对后续项目实施提供及时、有效的信息和决策依据；第三通过对预算资金的产出和结果进行评价，发现预算执行、资金使用管理中存在的问题，优化资金资源，提高资金使用效率，为下一年度预算安排提供参考依据。

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1、绩效评价原则

(1)科学规范原则：按照科学可行的要求，严格执行规定的评价程序，采用定量与定性分析相结合的方法；

(2)公正公开原则：以事实为依据，以规范为准绳，真实、客观、公正评价项目绩效；

(3)绩效相关原则：围绕资金支出与其产出进行评价，反映支出和产出之间的绩效对应关系。

2、评价指标体系

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一 级 指 标 | 二 级 指 标 | 三 级 指 标 | 指 标 解 释 | 评价标准 | 标准分 | 得分 |
| 投入 | 项目目 标 | 目标内容 | 目标是否明确、细化、量化 | 目标明确（1分），目标细化（1分），目标量化（1分） | 3 | 3 |
| 决策过 程 | 决策依据 | 项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划 | 项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划（1分），根据需要制定中长期实施规划（1分） | 2 | 2 |
| 决策程序 | 项目是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目调整是否履行相应手续 | 项目符合申报条件（2分）；申报、批复程序符合相关管理办法（2分）；项目实施调整履行相应手续（1分） | 5 | 5 |
| 资金落 实 | 到位率 | 实际到位/计划到位\*100% | 根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分（2分） | 2 | 2 |
| 到位时效 | 资金是否及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | 及时到位（3分），未及时到位但未影响项目进度（2分），未及时到位并影响项目进度（0分） | 3 | 3 |
| 过 程 | 资金管 理 | 资金使用 | 是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况 | 虚列（套取）扣4分，支出依据不合规扣1分，截留、挤占、挪用扣2分，超标准开支扣1分 | 4 | 4 |
| 财务管理 | 资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范 | 财务制度健全（1分），严格执行制度（1分），会计核算规范（1分） | 3 | 3 |
| 组织实 施 | 组织机构 | 机构是否健全、分工是否明确 | 机构健全、分工明确（4分） | 4 | 4 |
| 管理制度 | 是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度 | 建立健全项目管理制度（2分）；严格执行相关项目管理制度（2分） | 4 | 4 |
| 产出 | 产出指 标 | 完成时效 | 验收报告是否按规定时间完成 | 完成90%以上得20分，完成80%以上得18分，完成75%以上得14分，完成75%以下得10分。 | 20 | 20 |
| 专家评审结果 | 是否通过专家评审 | 全面通过专家评审（20分），部分内容通过评审需再次修改（15分），未通过评审（10分） | 20 | 20 |
| 效果 | 效果指 标 | 概括情况 | 是否完成对创森工作指标完成情况的概括 | 全面完成15分，部分完成10分 | 15 | 15 |
| 关注度 | 民众对创建森林城市的持续关注度 | 显著提升得15分，效果一般得12分，提升不明显得10分。 | 15 | 15 |
| 总分 |  |  |  |  | 100 | 100 |

3、评价方法

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》(财预[2011]285号)文件确定的绩效评价方法，从本项目实际情况出发，采用以下方法。同时在运用具体评价方法时，采用定量与定性相结合的技术进行综合评价。

(1)比较法：通过对绩效目标与实施效果比较，综合分析绩效目标的实现程度；

(2)因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度；

(3)项目效益分析法：通过项目支出与项目效益进行对比分析，评价绩效目标的实现程度；

(三)绩效评价工作过程

1、前期准备阶段

根据遵化市财政局绩效评价工作要求结合实施绩效评价项目的特点，绩效评价组通过向预算部门和资金使用部门收集相关资料对项目深入研究、反复研讨，针对项目的特性设计相关表格进行了统计、分析、核实，作为项目评价信息并设计评价方案。

2、评价实施阶段

为保证本次绩效评价结果的客观、公正、科学，评价小组进行实地考察，听取项目情况介绍，现场考察了项目的编制情况、项目管控情况、财务管理等情况，并进行问卷调查及开放式提问，以获取绩效评价业务需要的基础资料。

3、绩效分析阶段

绩效评价工作组通过收集资料、对照查证复核、数据汇总分析等工作程序，采用定性指标与定量指标结合、点上调查与面上分析结合的方法，确保评价工作客观、公正。对自评表数据和附件的相关数据进行了核实，对明显不合理的自评分数，根据附件与自评报告进行调整，若附件不能提供依据的，进行现场核实再确认，进行绩效指标量化评分，经过汇总修正，得出最后评价结果，撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

根据《遵化市财政局关于开展2020年度预算项目支出绩效自评管理办法》(遵财字[2021]3号)要求，遵化市自然资源和规划局结合项目特点，制定了符合该单位实际、操作性较强的项目绩效自评指标。自评指标体系包括三个一级指标(产出、效益与满意度)，二级指标七项以及三级指标七项。评价结果为: 数量指标得分15分(分值15分)、质量指标得分15分(分值15分)、时效指标得分15分(分值15分)、社会效益得分15分(分值15分) 、生态效益得分14分(分值15分) 、可持续影响得分15分(分值15分) 、服务对象满意度得分10分(分值10分)，项目自评总分99分，自评等级为“优秀”。

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况

遵化市自然资源和规划局编制国家和省级森林城市验收报告项目开展及时、绩效目标设置合理，绩效指标明确，全部用于验收报告项目的编制，符合森林城市验收报告项目工作的相关要求，项目认定、资金申报、批复程序符合相关管理办法，项目手续健全。

(二)项目过程情况

1、业务管理方面，已制定遵化市自然资源和规划局项目经费管理制度，且制度合法、合规、完整；同时制度也得到有效地执行，遵守相关法律法规和业务管理规定，项目文本等资料齐全。

2、财务管理方面，财务管理制度健全、合规；我单位按照相关财务会计制度的规定，责任落实到位，监督管理力度到位。资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算批复或合同规定得用途，不存在截留、挤占、挪用等情况。

3、会计信息管理方面，会计核算规范，我单位会计核算按实按规范入账，会计核算的相关资料完整。

(三)项目产出情况

产出指标的分值60分，评分结果如下：

1、产出数量得分15分(分值15分)。遵化市自然资源和规划局要求验收报告初稿完成后，应提供验收报告文本3份，电子版1份，并提交成果文件包括：遵化市创建省级森林城市工作报告、遵化市创建省级森林城市规划实施报告、遵化市创建省级森林城市指标自查报告。

2、产出质量得分15分(分值15分)。验收报告的内容、格式、深度符合《国家森林城市评价指标》 （LY/T2004-2012）中的有关技术要求以及河北省和国家林草局的验收要求。按照河北省林业和草原局创森验收时间要求，通过河北省林草局专家验收。

3、产出时效得分15分(分值15分)。实施单位已在遵化市自然资源和规划局规定的时限范围内完成验收报告及相关文件的编制。

(四)项目效益与满意度情况

项目效益的分值45分，满意度分值10分，评分结果如下：

1、社会效益得分15分(分值15分)。项目对遵化市森林城市创建工作指标总体完成概况进行整理和统计，确保森林城市创建项目的实施状况，项目社会效益验收报告项目明显达到绩效目标；

2、生态效益得分14分(分值15分)。创建森林城市改善了生态环境，调节了区域小气候，使城市森林更好地服务于和谐社会的建设，达到了生态效益绩效目标；

3、可持续影响得分15分(分值15分)。改善了城市环境，提升城市综合竞争力，提高了城市居民整体健康水平，达到绩效目标；

4、服务对象满意度得分10分(分值10分)。采取问卷调查方式，创建森林城市民众满意度达95%，达到绩效目标。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）经验总结

1、加强资金监管，提高项目资金使用效率。

2、加强控制项目实施进度。

（二）存在问题

 验收报告编制专项经费涉及的子项目较多，打包评价难以确定合适的指标体系。验收报告项目的特点是报告控制，实施过程长，经济效益、社会效益以及其他效益体现不明显，因此绩效评价工作需特殊处理。

2021年4月14日

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件1 | |  |  |  | |  |  |  |  |  | |  |  | |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | |  | | |
| （2020年度） | | | | | | | | | | |  | | |
| 项目名称 | | | 遵化市自然资源和规划局编制国家和省级森林城市验收报告项目 | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | | 遵化市自然资源和规划局 | | | | | 实施单位 | 林产工业规划设计院 | | | | |
| 项目资金 （万元） | | |  | 年初预算数 | | 全年预算数 | | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | | 得分 | |
| 年度资金总额： | 20.88 | | 20.88 | | 20.88 | 10 | 100% | | 10 | |
| 其中：当年财政拨款 | 20.88 | | 20.88 | | 20.88 | 10 | 100% | | 10 | |
| 上年结转资金 |  | |  | |  | —— |  | | —— | |
| 其他资金 |  | |  | |  | —— |  | | —— | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 根据国家、行业和地方相关法律法规及标准要求进行《编制国家和省级森林城市验收报告项目》完成森林资源基础数据、资料的收集、分析与评价工作。 | | | | | | | 在时限内根据国家、行业和地方相关法律法规及标准要求进行《编制国家和省级森林城市验收报告项目》完成验收报告及相关文件的编制。 | | | | | |
| 绩效指标 | 一级 指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 年度指标值 | | | 实际完成值 | 分值 | 得分 | | 偏差原因分析及改进措施 | |
| 产出 指标 | 数量指标 | 验收报告成果数量 | | 提供验收报告文本3份，电子版1份，并提交成果文件包括：遵化市创建省级森林城市工作报告、遵化市创建省级森林城市规划实施报告、遵化市创建省级森林城市指标自查报告。 | | | 提供验收报告文本3份，电子版1份，并提交成果文件包括：遵化市创建省级森林城市工作报告、遵化市创建省级森林城市规划实施报告、遵化市创建省级森林城市指标自查报告。 | 15 | 15 | |  | |
| 质量指标 | 专家评审通过率 | | 100% | | | 100% | 15 | 15 | |  | |
| 时效指标 | 是否在规定时间内上交验收报告 | | 是 | | | 是 | 15 | 15 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益 指标 | 对遵化市森林城市创建工作指标总体完成概况进行整理和统计，确保森林城市创建项目的实施状况 | | 已完成 | | | 已完成 | 15 | 15 | |  | |
| 生态效益指标 | 创建森林城市改善生态环境，调节区域小气候 | | 效果显著 | | | 效果显著 | 15 | 14 | |  | |
| 可持续影响指标 | 改善城市环境，提升城市综合竞争力，提高城市居民整体健康水平 | | 效果显著 | | | 效果显著 | 15 | 15 | |  | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 创建省级森林城市民众满意度 | | 90% | | | 95% | 10 | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | | | | 99 | |  | |

附件2









