**保定市自然资源和规划局徐水区分局**

**2020年防治第三代美国白蛾飞防费项目绩效**

**评 价 报 告**

根据遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的原则，我局对徐水区2020年防治第三代美国白蛾飞防费项目实施了绩效评价，形成本评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目实施单位为保定市自然资源和规划局徐水区分局，我局2020年7月30日向保定市徐水区人民政府请示，经监测第一代美国白蛾、第二代美国白蛾在我区发生情况，预计我区防治第三代美国白蛾需安排飞防5万亩，我区独立实施飞防工作需经费30万元。经与保定市自然资源和规划局对接协调沟通，保定市自然资源和规划局同意再给徐水5万亩飞防指标，依据飞防费县级负担标准核算，向保定市森防站缴纳飞防费12.5万元（2.5元/亩\*5万亩=12.5万元），不足部分保定市自然资源和规划局负担有关费用。

2020年9月5日至6日，保定市徐水区飞防第三代美国白蛾，一架次作业2100亩，完成24个架次，飞防作业面积5万亩，用药2吨，飞行公司按照我方提供的飞防作业区域的GPS坐标完成飞防任务，我方在飞防作业区域共设置10块样地，涉及树种有杨树、法桐、国槐、白蜡、山楂等。通过调查美国白蛾网幕株数，目测树木叶片保存情况计算有虫株率及叶片保存率，结合施药后的药滴检查及飞幅抽查的结果，我局由主管领导田文胜、林政股的张金明、王其林组成的验收组一致认为，此次飞防第三代美国白蛾达到预期防治效果，有虫株率2%以下，平均叶片保存率90%以上的要求，达到飞防效果。

2.项目主要实施内容和范围：该项目主要飞防范围是三条高速绿化带（京港澳高速、荣乌高速和京昆高速）、两条高铁绿化带（京广高铁和保津高铁）、107国道、333省道、荣乌高速连接线绿化带等重要窗口地带。

3.项目资金投入情况：12.5万元为县级资金投入，缴到保定市森林病虫害防治检疫站，不足部分市级弥补，资金来源渠道属于列入本级财政预算资金等。

（二）项目预期绩效目标

1.项目的总体目标：为确保飞防区域绿化带叶片保存率不低于90%。

2.项目阶段性（当年）的绩效目标和指标：实施徐水区2020年防治第三代美国白蛾飞防费项目的阶段性（当年）的绩效目标和指标为4个一级绩效指标、9个二级绩效指标，18个三级绩效指标。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价的组织工作

按照《关于开展2020年度财政专项资金部门预算绩效评价工作的通知》（徐财政字[2021]14号）文件要求，我单位于2021年5月1日至2021年5月20日对我局承担的徐水区2020年防治第三代美国白蛾飞防费项目（以下简称“该项目”）的具体实施情况进行了绩效评价。林政股提供与绩效评价有关的项目资料，并对其真实性、完整性、合法性负责，绩效评价组的责任是根据项目相关资料，对该项目的项目申报、项目过程管理、项目产出、项目效益四个方面和执行国家法律、法规的情况发表评价意见。

我们的绩效评价工作是依据财政部门的相关规定进行的。在绩效评价工作中，我们结合该项目的实际情况制定了绩效评价工作方案和绩效评价指标体系，实施了包括资料查看、现场检查、问卷调查等我们认为必要的评价手段。

（二）绩效评价的方法和过程

此次项目评价工作从2021年5月1日启动，根据项目实施方案及绩效评价指标体系，5月6日开始进行现场评价，至2021年5月20日出具报告，工作经过了项目前期准备、项目评价方案和体系制定、项目现场检查、评价报告撰写等四个阶段。

1.绩效评价的方法

本次评价采取定量和定性评价相结合、抽样评价和综合评价相结合的方式，运用审查法、抽样调查法、现场查勘法和公众评判法等方法开展绩效评价工作。

（1）审查法：通过审查被评价单位的项目档案、项目实施细则、资金补助台账、资金支付凭证等项目资料，分析资金支出的合理性和合规性。

（2）现场查勘法：通过对项目的现场查勘，了解目标的实施情况，进而评价项目绩效目标的完成情况。

（3）公众评判法：通过对公众的问卷调查对财政支出的效果进行评价，了解公众对项目实施绩效的知晓度和满意度。

2.绩效评价的过程

此次绩效评价工作从2021年5月1日启动，根据项目实施方案及制定的绩效评价指标体系，5月6日开始进行现场评价，至5月20日出具报告，期间经过了以下几个过程：

（1）项目准备阶段

根据保定市徐水区财政局的要求，我单位对区级财政专项资金使用情况开展绩效评价工作。2021年5月1日我单位听取了林政股负责人对徐水区2020年防治第三代美国白蛾飞防费项目简单的介绍。在此阶段，我们通过询问、查阅相关资料，对项目的总体情况有了大致了解。

（2）项目评价体系制定阶段

在对项目情况初步了解的基础上，我们针对被评价项目的实际情况，包括项目的总目标和具体要求，对项目绩效评价体系进行初步设计，制作调查问卷，编写评价方案。

（3）项目现场检查阶段

绩效评价方案及评价体系经绩效评价小组会议研究审核确定后，项目进入现场检查阶段。我们通过查看项目相关政策文件，项目实施方案、资金拨付凭证等相关资料以及发放问卷调查等方法评价项目实施的效果，并按照评价指标体系对相应事项进行分数评定。

（4）评价报告撰写阶段

在完成对各评价指标评分定级的基础上，开始进行报告撰写工作。在该阶段，我们对所有的指标评分值进行了重新复核，确保其一致性。报告撰写完成后经过绩效评价小组内部讨论，最终形成正式报告。

（三）建立绩效评价指标体系

1.指标设定

绩效指标指用于测量公共支出效果的指数或指数体系。绩效指标可以是某一独立指标，也可以是由多项指标组成的体系。科学的绩效指标是实现公共管理科学化的前提。

评价指标体系是根据财政支出项目进行评价的目的、财政支出项目的绩效内容，以及财政支出指标体系的设计原则，采用适当的方法，确定财政支出项目的绩效评价指标，然后，运用适当的方法，确定各个指标相对于项目总体绩效的重要性，并用数量化的方法表示出来，即赋予每个指标一定的权重；确定各个评价指标的参照标准，即明确指标的标准值。

我们遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，根据该项目实施的要求制定了评价体系中的相关指标。包括项目投入（项目立项情况、资金落实情况）、项目实施过程（业务管理情况、财务管理）、项目产出（实际完成率、完成及时率、质量达标率、成本节约率）、项目效果（经济效益、社会效益、受益群体满意度等）。为了准确评价该项目绩效目标的实现程度，根据项目的特点以及对项目绩效目标的影响程度，设定绩效指标体系量化评分，依据评分结果衡量评价项目综合绩效的实现程度。

2.指标权重设定

该项目管理类指标占全部权重的30%，包括项目目标、申报程序、申报材料、项目财务管理、项目业务管理；项目绩效类指标占全部权重的70%，其中项目产出类指标占50%，项目效果类指标占20%。

按照《财政支出绩效评价管理暂行办法》的相关规定的工作要求作为评价标准，采取定量和定性评价相结合的方法，对项目资料进行审核、分析；实事求是、客观公正地进行绩效评价工作，取得了详实、客观的评价依据。该项目绩效评价指标体系共设置4个一级指标、7个二级指标、16个三级指标。从项目投入、项目过程管理、项目产出、项目效果四个方面对该项目评分定级。指标体系设定满分为100分，绩效评价分值≥90为优；80≤分值﹤90为良；60≤分值﹤80为合格；60分以下为差。

该项目综合评价得分98分，评价等级为“优”。

本次绩效评价工作安排领导重视、组织有力、准备充足、步骤紧密；评价内容目标清晰、重点突出、方法科学；评价结果真实、客观地反映了资金使用和项目实施情况。评价结果显示，资金投入产出绩效目标基本达到预期效果，完成了徐水区2020年防治第三代美国白蛾飞防费项目，防控了第三代美国白蛾幼虫在项目区的危害。

三、项目执行及绩效实现情况

（一）项目投入

该一级指标主要反映项目目标设定依据是否充分；目标设定是否明确、合理、科学、可行；申报程序是否符合相关管理办法，项目调整是否履行相应手续；项目申报材料是否齐全、完整，申报内容是否合规。

该一级指标包含项目立项和项目资金落实1个一级指标，项目目标申报程序、申报材料、资金到位率和资金及时率等5个二级指标，主要反映项目目标设定依据是否充分；目标设定是否明确、合理、科学、可行；申报程序是否符合相关管理办法，项目调整是否履行相应手续；项目申报材料是否齐全、完整，申报内容是否合规；项目资金到位情况和资金支付及时情况，以保障项目顺利实施。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分数权重 | 得分 |
| 项目投入  (15分) | 项目目标（3分） | 绩效目标设定 | 3 | 3 |
| 申报程序（4分） | 申报程序合规性 | 4 | 4 |
| 申报材料（3分） | 申报材料完整性、合规性 | 3 | 3 |
| 资金到位率（3分） | 资金到位比率 | 3 | 3 |
| 资金及时率（2分） | 资金到位时限 | 2 | 2 |
| 合 计 | | | 15 | 15 |

1.项目目标（3分）

该指标包含1个三级指标，主要评价项目目标设定依据是否充分。

经检查，该项目2020年8月经区政府《关于2020年防治第三代美国白蛾飞防费的请示》批复中，明确“预计我区防治第三代美国白蛾需要安排飞防5万亩” 规定，绩效目标依据充分。

该指标实际得分3分。

2.申报程序（4分）

该指标共包含1个三级指标，主要评价项目申报程序是否符合相关管理办法，项目调整是否履行相应手续。

经检查，该项目绩效目标是依据项目申报程序经区政府同意后立项实施。

该指标实际得分4分。

3.申报材料（3分）

该指标主要评价项目申报材料是否齐全、完整，申报内容是否合规情况。

经检查，该项目申报资料齐全完整，申报内容合规。

该指标实际得分3分。

4.资金到位率（3分）

该指标包含1个三级指标，主要评价项目专项资金是否及时支付到位。

经检查，该项目2020年8月收到区财政专项资金12.5万元（指标文件号：徐财预指【2020】1-1232号），资金到位依据充分。

该指标实际得分3分。

5.资金及时率（2分）

该指标共包含1个三级指标，主要评价项目资金拨付时间情况。

经检查，该项目2020年12月拨付市森防办飞防费用专项资金12.5万元，资金及时拨付依据充分。

该指标实际得分2分。

（二）项目实施过程

该一级指标包含项目业务管理和项目财务管理2个二级指标，主要反映该项目在实施过程中，管理制度健全性、制度执行有效性和项目质量可控性等情况；财务管理是否规范、资金使用是否合规和财务监控是否按照相关规定执行，以保障财政资金的安全性和项目顺利实施。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分数权重 | 得分 |
| 项目实施过程  （15分） | 业务管理  （7分） | 管理制度健全性 | 2 | 2 |
| 制度执行有效性 | 3 | 3 |
| 项目质量可控性 | 2 | 2 |
| 财务管理  （8分） | 管理制度健全性 | 3 | 3 |
| 资金使用合规性 | 3 | 3 |
| 财务监控有效性 | 2 | 0 |
| 合 计 | | | 15 | 13 |

1. 项目业务管理（7分）

（1）管理制度健全性（2分）

该指标主要评价项目制定的管理制度和措施是否全面、明确、合理，能否保障项目顺利实施。。

经检查，针对该项目我局三定方案“负责辖区林业产业、科技推广、种苗花卉、造林绿化、森林资源、林草项目的管理工作”中，明确了我单位的林业病虫害预防工作职责和范围等。

该指标实际得分2分。

（2）制度执行有效性（10分）

该指标主要评价项目实施是否符合相关法律法规、业务管理制度的规定。

经检查，制定的实施方案、工作安排合理，保障工作能够有效实施，资金安全管控措施和机制得到有效落实。

该指标得分3分.

（3）项目质量可控性（2分）

该指标主要评价项目实施质量是否得到保证的规定。

经检查，该项目是使用市森防办统一的药品和飞防机械，保障工作能够高质量实施。

该指标得分2分.

2.项目财务管理（8分）

（1）管理制度健全性（3分）

该指标主要评价专项资金是否有专项资金管理制度，保障资金管理、使用合法、合规性。

经核查：我局制定了《保定市自然资源和规划局徐水区分局专项资金管理办法》，保障了保障资金管理、使用合法、合规性。

该项指标实际得分3分。

（2）资金使用合规性（3分）

该指标主要评价专项资金是否严格按照资金管理办法的用途支出，是否有截留、挤占、挪用等违规行为。

经检查，2020年区财政局共拨付专项资金12.5万元用于该项目，截至评价日，该部分专项资金我局已全部拨付到作业单位。

该项指标实际得分3分。

（3）财务监控有效性（2分）

该指标主要评价专项资金是否建立监控机制。

经检查，由于上级没有要求建立该项目监控要求，我单位没有建立监控措施。

该项指标实际得分0分。

（三）项目产出

该一级指标包含1个二级指标4个三级指标，主要反映项目实施的实际完成率、完成及时率、质量达标率和成本节约率是否达到绩效目标申报表中的预期指标值。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分数权重 | 得分 |
| 项目产出  （40分） | 项目目标（40分） | 实际完成率 | 10 | 10 |
| 完成及时率 | 10 | 10 |
| 质量达标率 | 10 | 10 |
| 成本节约率 | 10 | 10 |
| 合 计 | | | 40 | 40 |

1. 实际完成率（10分）

该指标主要评价反映已实施该项目政策周期内，实际完成情况。

经核查，该项目已于2020年9月5日-2020年9月6日飞防任务完成的目标。

该指标实际得分10分。

2.完成及时率（10分）

该指标主要评价反映该项目完成及时情况。

经核查，该项目按照上级部门要求已于2020年9月6日飞防任务完成的目标。

该指标实际得分10分。

3.质量达标率（10分）

该指标主要评价已实施该项目实施防治病虫害效果率。

经核查，该项目实施后，我区三条高速绿化带（京港澳高速、荣乌高速和京昆高速）、两条高铁绿化带（京广高铁和保津高铁）、107国道、333省道、荣乌高速连接线绿化带等重要窗口地带有效防控了第三代美国白蛾幼虫在项目区的危害。

该指标实际得分10分。

4.成本节约率（10分）

该指标主要评价项目是否按照预期资金成本的指标。

经检查，该项目按照合同约定资金支付完成，没有超预算支出。

该项指标实际得分10分。

（四）项目效果

该一级指标包含项目效益1个二级指标和工作完成率和受益对象满意度等3个三级指标。主要评价项目实施后工作完成情况和受调查对象满意度等情况。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分数权重 | 得分 |
| 项目效果  （30分） | 项目效益（30分） | 经济效益 | 10 | 10 |
| 社会效益 | 10 | 10 |
| 受益群体满意度 | 10 | 10 |
| 合 计 | | | 30 | 30 |

1.经济效益（10分）

该指标主要评价该项目政策实施后对当地经济发展所带来的直接或间接影响情况。

经检查，该项目实施后，保障了我区绿化成果、大量树木成活率明显提高。

该项指标实际得分10分。

2.社会效益（10分）

该指标主要评价该项目政策实施后对当地社会发展和社会稳定所带来的直接或间接影响情况。

经检查，该项目实施后，对当地生态环境明显改善，社会效果反应明显。

该项指标实际得分10分。

3.受益对象满意度（5分）

该指标主要评价该项目通过发放问卷进行社会调查，评价政策实施后受益群体及相关群体对政策及政策实施效果的认可程度。

通过现场抽查，与周边受益人群访谈，问卷调查统计发现，对该项目的实施满意度较高。

1. 受益对象满意度调查一览表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **受益对象满意度调查问卷汇总表** | | | | |
| **调查项目** | **满意/**  **人次** | **一般/**  **人次** | **不满意/**  **人次** | **合计/**  **人次** |
| 您对森林生物防治项目的政策宣传是否满意 | 30 | 0 | 0 | 30 |
| 您对徐水区2020年防治第三代美国白蛾飞防费项目是否满意 | 29 | 1 | 0 | 30 |
| 您对防治第三代美国白蛾结果是否满意 | 28 | 2 | 0 | 30 |
| 您对林业后期养护是否满意 | 29 | 1 | 0 | 30 |
| 您对林业生态环境保护是否满意 | 27 | 3 | 0 | 30 |

具体分析如下：调查问卷中涉及满意度问题的共分为5个单项，5个单项合计满分为100分。其中：每一单项满分为20分，满意为9分，一般为7分，不满意为4分。

（2）服务对象总体满意度=满意度人员总数/调查总人数，比例为95.33%，得满分。

该指标实际得分5分。

四、项目综合评价结论和评价等级

根据项目执行情况和项目绩效情况，给出总得分，指标体系设定满分100分，得出综合评价结论和项目综合绩效评价等级。项目综合绩效评价分为4个等级：得分≥85分为优秀；75≤得分＜85分为良好；60≤得分＜75分为一般；得分＜60分为较差。

（一）评分结果如下表：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分数权重 | 得分 |
| 项目投入  (15分) | 项目目标（3分） | 绩效目标设定 | 3 | 3 |
| 申报程序（4分） | 申报程序合规性 | 4 | 4 |
| 申报材料（3分） | 申报材料完整性、合规性 | 3 | 3 |
| 资金到位率（3分） | 资金到位比率 | 3 | 3 |
| 资金及时率（2分） | 资金到位时限 | 2 | 2 |
| 项目实施过程  （15分） | 业务管理  （7分） | 管理制度健全性 | 2 | 2 |
| 制度执行有效性 | 3 | 3 |
| 项目质量可控性 | 2 | 2 |
| 财务管理  （8分） | 管理制度健全性 | 3 | 3 |
| 资金使用合规性 | 3 | 3 |
| 财务监控有效性 | 2 | 0 |
| 项目产出  （40分） | 项目目标（40分） | 实际完成率 | 10 | 10 |
| 完成及时率 | 10 | 10 |
| 质量达标率 | 10 | 10 |
| 成本节约率 | 10 | 10 |
| 项目效果  （30分） | 项目效益（30分） | 经济效益 | 10 | 10 |
| 社会效益 | 10 | 10 |
| 受益群体满意度 | 10 | 10 |
| 合计 | | | 100 | 98 |

（二）.评价等级

根据上述评分，该项目评价等级为“优”。

（三）.项目综合评价结论

该项目严格资金使用管理，专款专用，项目资金投入产出绩效目标基本达到预期效果，完成了徐水区2020年防治第三代美国白蛾飞防费工作任务。

五、存在的问题及改进措施

（一）项目存在的主要问题

在项目实施工程中，由于没有收到有关部门对本级资金要求建立监控制度要求，我局对此项工作做得不够完善，待今后工作中，我们会积极咨询有关部门，完善相关资金监控制度。

（二）针对问题提出具体的改进措施或建议

通过本次的绩效评价工作，找出了项目管理过程中的亮点和缺陷，总结出项目绩效管理经验，对于以后相似项目的管理工作起到很好的借鉴作用。同时，本次绩效评价工作对于安排以后的资金预算，考核项目管理效果也将起到示范作用。同时，使国家财政资金得到安全保障，更好的发挥效应。通过评价工作，我们逐一分析该项目存在的问题并提出相应的意见和建议。

针对监控制度不到位的问题，建议以该项目为切入点，以建立制度为手段，以制度为保障的风险防控体系，严格按照有关项目管理法律法规，制定风险防控措施，便于达到符合上级部门工作要求。

六、评价工作组人员名单及签字

绩效评价工作小组：

组 长：党组书记 局 长 孙卫彬

副组长：党组副书记 副局长 田文胜

成 员：林政股 负责人 张金明

计财股 负责人 葛保贺

2021年5月20日