

威县自然资源和规划局
2021 年省级杜仲种质资源库建设补贴资金项目
绩效评价报告

兴玮专审字[2022]第 1041 号

威县财政局：

我们接受委托,对威县自然资源和规划局 2021 年省级杜仲种质资源库建设补贴资金项目进行绩效评价。绩效评价依据《中华人民共和国预算法》、《中共邢台市委 邢台市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（邢发[2019]17 号）等相关要求进行。在评价过程中，我们结合项目的实际情况，实施了包括抽查会计记录及复核，审阅相关资料、询问、现场勘察、满意度调查等我们认为必要的评价程序。现将评价结果报告如下：

一、项目基本情况

威县自然资源和规划局主要职责是履行全民所有土地、矿产、森林、草原、湿地、水等自然资源资产所有者职责和所有国土空间用途管制职责；负责全县自然资源调查监测评价；负责全县自然资源统一确权登记工作；负责全县自然资源资产有偿使用工作；负责全县自然资源的合理开发利用等。

为了进一步推动威县林木繁育基地向规范化、标准化、信息化方向发展,威县自然资源和规划局开展了 2021 年威县省级杜仲种质资源库建设补贴资金项目，主要完成资源库 2021 建设任务，建设规模达到 200 亩；收集种质资源共 303 份；购置设备及维护 3 套（件、辆）。

截止 2021 年 12 月 11 日，威县省级杜仲种质资源库 2021 年项目已完成资源库建设任务，并通过了项目验收。

二、专项资金使用及管理情况

(一) 项目资金到位情况

2021 年下达财政资金 55.00 万元，已通过威县财政局发放。

(二) 项目资金使用情况

2021 年发放威县省级杜仲种质资源库建设补贴资金 55.00 万元。

(三) 项目资金管理情况

项目资金在实施过程中能够执行专项资金使用管理相关规定，资金拨付执行审批程序，财务管理较为规范，未发现出现超概算现象。

三、项目绩效目标情况

进一步加大杜仲种质资源收集及保存力度，加大杜仲新品种的培育和试验、示范工作，进一步加强基地设施建设，提高生产经营管理水平。

完成 2021 年资源库建设任务。建设总面积 200 亩；收集杜仲种质资源 50 份；完成了设备维护和采购任务。

四、项目绩效评价结果

(一) 项目绩效评价得分情况

通过收集相关资料、实地查看、听取情况介绍、进行现场检查以及调查取证，综合该项目的自评结果等方法进行打分。

1、政策相关性

工作活动是否符合各级政府战略部署和发展规划，宏观政策、行业政策一致。标准得分 3 分，评价得分 3 分。

2、部门职责相关性

工作活动与部门职责、工作规划和重点工作相关。标准得分 3 分，评价得分 3 分。

3、预算项目相关性

工作活动项下确定的预算项目合理，与工作活动密切相关，得 1

分；工作活动和项目预算安排合理，得2分。标准得分3分，评价得分3分。

4、绩效目标设立科学性

工作活动有明确的绩效目标，得1分；绩效目标与部门职责目标、部门年度工作目标一致，得1分；绩效目标能体现工作活动的产出和效果，得1分。标准得分3分，评价得分1分。

5、绩效指标设置科学性

绩效指标设置能准确反映活动目标完成情况，得2分；细化量化，可衡量，得1分。标准得分3分，评价得分0分。

6、资金拨付情况

资金足额到位。标准得分4分，评价得分4分。

7、资金支出进度

支出进度合理。标准得分4分，评价得分4分。

8、资金使用规范性

资金拨付手续是否完整，是否符合预算和国库管理有关规定，得3分；资金使用是否符合《预算法》等法律、法规、财务管理制度和资金管理办法规定，得4分。标准得分7分，评价得分7分。

9、管理制度健全性

部门制定了实施方案、管理制度和措施（包括财务制度），得3分；各项方案和制度措施明确、清晰、具有可操作性，得2分。标准得分6分，评价得分4分。

10、过程控制有效性

保障工作活动实施、资金安全的各项制度措施得到有效落实，得2分，有风险应对措施，得2分。标准得分4分，评价得分0分。

11、产出数量完成率

兴玮（河北）会计师事务所（普通合伙）
XINGWEI(HEBEI)CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

通过查看相关文件、台账和会计凭证，项目资金已发放到位。完成率为 100%。标准得分 7 分，评价得分 7 分。

12、产出质量达标率

威县省级杜仲种质资源库建设 2021 年项目于 2021 年 12 月 11 日通过项目验收。标准得分 7 分，评价得分 7 分。

13、工作活动产出完成及时性

反映工作活动产出目标实现的及时程度。规定时间内完成的，得满分。标准得分 6 分，评价得分 6 分。

14、项目完成率

预算项目全部完成的得满分。标准得分 5 分，评价得分 5 分。

15、经济效益

项目的实施有利于带动相关行业的发展，拉动当地经济发展。标准得分 9 分，评价得分 9 分。

16、社会效益

通过项目建设，为当地农民提供就业的机会，从而有利于社会安定，为构建和谐社会奠定坚实基础。标准得分 9 分，评价得分 9 分。

17、生态效益

通过项目的建设，对环境与资源的可持续发展起到积极的推动和促进作用。标准得分 9 分，评价得分 9 分。

18、受益群体满意度

通过发放问卷进行社会调查，经调查，群众满意度占全部调查对象的比率为 100%。标准得分 8 分，评价得分 8 分。

(二) 项目满意度调查情况

我们于 2022 年 6 月对 2021 年威县省级杜仲种质资源库建设补贴资金项目满意度进行了调查，发放调查问卷 10 份，收回调查问卷 10

份。调查内容主要有：被调查人性别、年龄、对补贴资金的使用情况是否了解、补贴资金是否用在本项目建设上、对项目建设补助资金是否满意等，调查情况如下：

1、对威县杜仲种质资源库 2021 年建设补贴资金的使用情况是否了解的调查

经调查，对威县杜仲种质资源库 2021 年建设补贴资金的使用情况了解的有 10 份问卷，占比 100%；

2、对补贴资金是否都用在了杜仲种质资源库 2021 年建设项目上的调查。

经调查，认为补贴资金都用在了杜仲种质资源库 2021 年建设项目上有 10 份问卷，占比 100%。

3、对 2021 年威县杜仲种质资源库建设项目补贴资金是否满意的调查。

经调查，认为 2021 年威县杜仲种质资源库建设项目补贴资金“满意”的有 10 份问卷，占比 100%。

（三）综合评价情况及评价结论

根据威县自然资源和规划局提供的书面资料 and 我们的现场实地查看，以及满意度调查问卷，按照邢台市市级部门（单位）工作活动绩效评价共性指标，经评价组综合评价，威县自然资源和规划局 2021 年省级杜仲种质资源库建设补贴资金项目取得较好的成效，本项目绩效评价总得分为 89 分，绩效评价等级为良。

五、存在的问题

在评价过程中我们注意到，威县自然资源和规划局在工作活动实施保障过程中，无明确的绩效目标，无法体现工作活动的产出和效果；绩效指标设置没有细化量化，无法准确反映活动目标完成情况；没有

兴 玮（河北） 会 计 师 事 务 所（普 通 合 伙）
XINGWEI(HEBEI)CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

制定相关专项资金的管理制度，无法保障工作活动实施、资金安全的各项制度措施得到有效落实；风险应对措施不完善。

六、意见及建议

1、项目单位应设置明确的绩效目标，能体现工作活动的产出和效果，提高政策实施效果。

2、项目单位设置的绩效指标应细化量化，能准确的反映活动目标的完成情况。

3、项目单位应加强制度建设，对项目制定可操作性的管理制度，完善风险应对措施。

附件：

1、2021年威县省级杜仲种质资源库建设补贴资金项目资金拨付、支出明细表

2、2021年威县省级杜仲种质资源库建设补贴资金项目绩效评价得分表

兴玮（河北）会计师事务所（普通合伙）

中国注册会计师：

地址：河北省邢台市新兴东大街璟璟国际

中国注册会计师：

2022年7月4日