**新疆巴音郭楞蒙古自治州博斯腾湖科学研究所项目支出绩效部门评价报告**

（2019年度）

项目名称：河流、湖泊、农田排水科研性生态监测

实施单位（公章）：新疆巴音郭楞蒙古自治州博斯腾湖科学研究所

主管部门（公章）：巴州生态环境局

项目负责人（签章）：张建平

填报时间：2020年5月

**新疆巴音郭楞蒙古自治州博斯腾湖科学研究所项目支出绩效评价报告**

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

1、项目背景：本项目以保护博斯腾湖大湖区水质目标为Ⅲ类，针对博湖流域周边河流、农田苇区排水变化特征及其周边工业农业生活污染源排放达标情况解析，以及通过芦苇湿地对农业面源除盐去污效果研究，通过对农排渠排放污水的有效控制、芦苇湿地终端治理进行了深入探索、研究，为干早区湖泊及湖滨湿地恢复及污染物削减提供强有力的技术支撑。

项目主要内容及实施情况：每月初对河流、湖泊、农田排水、芦苇湿地等开展调查并对水质、土壤底质、水生生物等进行采样，实验室项目分析，对监测结果进行统计回归，形成可行性调研报告。本项目涉及博湖流域地表水（河流、湖泊、农田排水、）、工业污染源、生活污染源、农业面源、芦苇湿地（黄水育苇区、金海育苇区）等。

2、项目资金投入和使用情况：项目资金均由地方财政支出，确保在职职工、离退休干部、同工同酬的各项工资福利补贴及时发放；确保业务工作、培训正常运行，基础设施设备正常运转。

项目资金管理情况分析：按照“量入为出，先存后用、节约使用”的原则，制定项目资金管理制度和办法，做到有计划地使用各专项资金。

(二)、项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

1、项目主要目标：本项目从博湖流域周边河流、农排渠水质变化特征及其污染源研究解析，通过湿地对农业面源除盐去污效果研究，到湖滨人工湿地的构建，对农排渠排放污水的有效控制、治理进行了深入探索、研究，为干早区湖泊及湖滨湿地恢复及污染物削减提供强有力的技术支撑，为改善湖区水质提供关键性技术支持和集成示范。

2、阶段性目标：根据巴州政府三定方案职责，巴州博湖科研所制定2019年度项目实施方案，每月通过开展各项监测，对测试数据同比、环比分析研究博湖流域水体变化趋势，形成可研报告上报。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：对博湖流域周边河流、湖泊、农排苇区水质变化特征及其污染源研究解析。

对象和范围：博湖流域周边河流、湖泊、农排苇区。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

评价原则：（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

评价指标体系：采样次数、分析结果、数据质量、分析报告。

评价方法：按时采样、分析、定期出具分析报告。

评价标准：

财政项目资金绩效评价，是以结果为导向的财政支出管理模式，绩效评价标准主要有计划标准、历史标准、其他标准等，结合项目的特点，确定此次绩效评价指标标准为行业标准。财务管理采用国家财务相关法律法规，产出和效果指标采用项目申报文本中的指标值作为绩效评价标准

（三）绩效评价工作过程。

根据巴州政府三定方案职责，巴州博湖科研所年初制定2019年度项目实施方案，每月根据项目方案按计划进行调查、布点、采样、检测分析、数据汇总、撰写可研报告。

1. 综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

全年编制预算，健全财务管理制度，规范资金使用；规范采购流程，完备合同，准备项目开工，全年完成二条河流6个断面1-12月监测，采样分析共72次。湖泊17个断面5月、10月监测，采样分析共34次，农田排水10个断面4-11月监测，采样分析共80次，全年按计划完成调查、布点、采样、检测分析、数据汇总，形成可研报告。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

博斯腾湖流域是巴州重点生态保护功能区，巴州60%工农业生产的汇聚于此。为保证博湖流域生态完好，对博湖流域周边河流、湖泊、农排苇区水质变化特征及其污染源研究解析，为巴州政府宏观决策提供技术支撑。

（二）项目过程情况。

通过对博湖流域河流、湖泊、农田排水、芦苇湿地等开展调查并对水质、土壤底质、水生生物等进行采样，实验室项目分析，对监测结果进行统计回归，形成可行性调研报告。

（三）项目产出情况。

取得基础数据和可行性调研报告。

（四）项目效益情况。

生态社会效益良好。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：一是通过对博斯腾湖流域河流、湖泊、农排渠、苇区水质水量进行监测形成专题报告一份；二是通过分析研究博湖周边天然人工湿地对工业、农业面源、生活污染源中有机物、氮磷元素及矿化度、盐度的去除，为有效改善了博湖的生态环境，为富营养化湖泊水质改善和富营养化控制提供了技术依据。

主要产出和效果：一是博斯腾湖流域河流、湖泊、农排渠、苇区水质水量监测报告一份；二是通过分析人工载体对农业面源污水中氮、磷元素及矿化度、盐度的去除及恢复湖滨湿地水生植被等方法，有效地改善了博湖的生态环境，为富营养化湖泊水质改善和富营养化控制提供了典范。

发现的问题及原因：一是财务监控相关机制未制定，；二是未建立项目长效管理机制。

下一步改进措施：一是建立财务监控机制，加强绩效目标管理，使预算编制和绩效目标相匹配，提高资金安排科学性；二是建立项目长效管理机制，为项目延续性发展提供保障。

1. 有关建议

无

七、其他需要说明的问题

项目主要绩效：

2019年新疆巴音郭楞蒙古自治州博斯腾湖科学研究所绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为13.68万元，执行数为13.68万元，完成预算的100%。

## 项目支出绩效评价指标体系框架

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **分值** | | **评价**  **结果** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策(20分) | 项目立项（5） | 立项依据  充分性 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 评价要点：本项目以保护博斯腾湖大湖区水质目标为Ⅲ类，针对博湖流域周边河流、农田苇区排水变化特征及其周边工业农业生活污染源排放达标情况解析，以及通过芦苇湿地对农业面源除盐去污效果研究，通过对农排渠排放污水的有效控制、芦苇湿地终端治理进行了深入探索、研究，为干早区湖泊及湖滨湿地恢复及污染物削减提供强有力的技术支撑。根据巴州政府三定方案职责，巴州博湖科研所年初制定2019年度项目实施方案，每月根据项目方案按计划进行调查、布点、采样、检测分析、数据汇总、撰写可研报告。 | 2 | | 2 | | |
| 立项程序  规范性 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | 评价要点：博斯腾湖流域是巴州重点生态保护功能区，巴州60%工农业生产的汇聚于此。为保证博湖流域生态完好，对博湖流域周边河流、湖泊、农排苇区水质变化特征及其污染源研究解析，为巴州政府宏观决策提供技术支撑。 | 3 | | 3 | | |
| 绩效目标（10） | 绩效目标  合理性 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 评价要点：根据巴州政府三定方案职责，巴州博湖科研所制定2019年度项目实施方案，每月通过开展各项监测，对测试数据同比、环比分析研究博湖流域水体变化趋势，形成可研报告上报。 | 5 | | 5 | | |
| 决策（20分） | 绩效目标 | 绩效指标  明确性 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 评价要点：定期完成博斯腾湖周边农田苇区排水10条断面80次采样检测（16项）；博湖（大湖区） 17个断面34次采样检测（34项）；二条河流（开都河黄水河）6个断面采样检测72次（33项）；并编制可研报告 | 5 | | 5 | | |
| 资金投入（5） | 预算编制  科学性 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点：按照“量入为出，先存后用、节约使用”的原则，制定项目资金管理制度和办法，做到有计划地使用专项资金。2019年博湖流域河流湖泊农田排水调查监测运行经费13.68万元**。** | 3 | | 3 | | |
| 资金分配  合理性 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价要点：项目资金均由地方财政支出，确保在职职工、离退休干部、同工同酬的各项工资福利补贴及时发放；确保业务工作、培训正常运行，基础设施设备正常运转。项目资金管理情况分析：按照“量入为出，先存后用、节约使用”的原则，制定项目资金管理制度和办法，做到有计划使用各专项资金。 | 2 | | 2 | | |
| 过程（20分） | 资金管理（10） | 资金到位率 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 严格制定项目绩效目标，加强绩效目标管理，使预算编制和绩效目标相匹配，提高资金安排科学性。  1、加强制度建设，从制度层面保障项目有效开展，避免风险。  2、加强对项目的日常检查监督管理，包括实时跟踪监控机制、验收机制。  3、建立财务监控机制，防止财务风险。  4、建立项目管理制度，完善项目管理程序。  5、建立项目长效管理机制，为项目延续性发展提供保障。 | 3 | | 3 | | |
| 预算执行率 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 | 3 | | 3 | | |
| 过程（20分） | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 评价要点：预算编制规范，财务管理制度健全。其中，预算资金到位率100%，预算执行率100%，各项指标完成率100%。  截止2019年底，项目绩效目标已全部完成。 | 4 | 4 | | |
| 组织实施（10） | 管理制度  健全性 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 评价要点：  严格执行中央、地方制定的建设项目管理制度,制定实施有关项目监督机制、责任追究及考核机制等一整套有效的项目管理制度。通过实行分级管理、项目管理,建立高效的内部管理运行机制,提高管理水平和工作效率，及时研究解决创建工作中的实际困难与问题，做到目标明确,责任到人,为项目建设提供全面的制度保障 | 5 | 5 | | |
| 制度执行  有效性 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 5 | 5 | | |
| 产出（30分） | 产出数量（10分） | 实际完成率 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 完成博斯腾湖周边农田苇区排水10条断面80次采样检测（16项）；博湖（大湖区） 17个断面34次采样检测（34项）；二条河流（开都河黄水河）6个断面采样检测72次（33项）；并编制可研报告 | 10 | 10 | | |
| 产出（30分） | 产出质量（10分） | 质量达标率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 10 | | | 10 | | |
| 产出时效（5分） | 完成及时性 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 | 5 | | | 5 | | |
| 产出成本（5分） | 成本节约率 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | 5 | | | 5 | | |
| 效益（30分） | 项目效益（30分） | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。通过对博湖流域河流、湖泊、农田排水、芦苇湿地等开展调查并对水质、土壤底质、水生生物等进行采样，实验室项目分析，对监测结果进行统计回归，形成可行性调研报告。取得基础数据和可行性调研报告。生态社会效益良好 | 15 | | | 15 | | |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。一是博斯腾湖流域河流、湖泊、农排渠、苇区水质水量监测报告一份；二是通过分析人工载体对农业面源污水中氮、磷元素及矿化度、盐度的去除及恢复湖滨湿地水生植被等方法，有效地改善了博湖的生态环境，为富营养化湖泊水质改善和富营养化控制提供了典范。 | 15 | | | 15 | | |
| 合 计 | | | |  | 100 | | | 100 | | |