**巴州环境监测站项目支出绩效评价报告**

（2019年度）

项目名称：河流、湖泊、饮用水例行监测项目

实施单位（公章）： 巴州环境监测站

主管部门（公章）：巴州生态环境局

项目负责人（签章）：热合曼·艾买提

填报时间：2020年4月1日

**新疆巴音郭楞蒙古自治州环境监测站项目支出绩效评价报告**

一、基本情况

（一）项目概况。

按照《2019年新疆维吾尔自治区生态环境监测方案》，巴州环境监测站承担辖区内水环境质量监测工作，主要内容：塔里木河、开都河、孔雀河、车尔臣河、迪那河、黄水沟等6条主要河流的14个断面的例行监测；博斯腾湖17个断面5-10月例行监测；库尔勒市饮用水水源地及其它各县饮用水水源地常规例行监测。

该项目投入资金共计22.32万元，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。

**二、项目绩效目标。**

**总体目标**：6条河流14个断面每月1次例行监测；1座湖泊17个点位5-10月每月1次例行监测；库尔勒市饮用水每月1次例行监测，其它各县每年2次例行监测。截止12月31日，完成塔里木河、开都河、孔雀河、车尔臣河、迪那河、黄水沟等6条主要河流的14个断面、博斯腾湖17个断面、库尔勒市饮用水水源地及其它各县饮用水水源的例行监测。

**阶段性目标：**塔里木河、开都河、孔雀河、车尔臣河、迪那河、黄水沟等6条主要河流的14个断面的例行监测每月监测一次；博斯腾湖17个断面5-10月每月1次例行监测；库尔勒市饮用水水源地每月1次常规例行监测，其它各县饮用水水源地每年2次常规例行监测。

二、绩效评价工作开展情况

1. 绩效评价目的、对象和范围。

通过监测分析手段，掌握辖区主要河流、湖泊及各县市饮用水水源地的水质状况，为当地环境管理和政府决策提供技术支撑。

对象和范围：全州6主要河流、博斯腾湖、库尔勒市饮用水水源地、其它各县饮用水水源地。

1. 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。

绩效评价原则：

（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。

评价方法：

财政和部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。有时只需采用其中的一种，而有时则要采用两种或三种相结合。这些方法各具特色，互相补充，但彼此并不能替代。结合本次绩效评估项目的具体情况，为确保本次绩效评估工作的真实可靠，我单位采用了因素分析法进行评价。

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

绩效评价工作过程：

制定本地区《水环境质量监测方案》，按照技术规范和方法标准，开展现场监测和室内分析化验，加强质量控制，确保监测数据准确、真实、有效，为我州生态环境保护、经济社会发展提供重要的科学决策依据。

三、综合评价情况及评价结论

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，全年完成塔里木河、开都河、孔雀河、车尔臣河、迪那河、黄水沟等6条主要河流的14个断面的每月一次监测；博斯腾湖17个断面5-10月例行监测；库尔勒市饮用水水源地每月监测，其它各县饮用水水源地每年两次例行监测。全年按计划完成调查、布点、采样、检测分析、数据汇总，形成环境质量报告。

1. 绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

巴州是新疆重点生态保护功能区，为保证巴州绿州生态完好，对巴州境内河流、湖泊、地下水等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。

通过对巴州河流、湖泊、地下水等水质等开展调查并对各种水质等进行采样，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。

取得基础数据和环境质量调查报告。

（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

1、主要经验和做法

①机制建设是项目实施的前提保证。成立了科学合理的项目管理、建设、督导机构,制定了项目建设与经费管理相关制度,实行分级管理、项目管理、责任到人,保证了项目建设的高效实施.

②实施了项目过程管理。建立了项目建设联席会议制度和定期调度制度,对方案执行情况和项目的实际效果进行定期的绩效评估与考核,提出评估意见和改进建议,及时研究解决创建工作中的实际困难与问题.

2、存在问题及分析

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。。

1. 有关建议

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。

七、其他需要说明的问题

无。

**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） | 项目立项符合国家、自治区生态环境监测方案以及部门职责。 | 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： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 | 2 | | 2 | | |
| 项目申请、设立过程符合相关要求。 | 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： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 | 3 | | 3 | | |
| 绩效目标（10） | 项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际。 | 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： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | 5 | | 5 | | |
| 决策（20分） | 绩效目标 | 依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。 | 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： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 | 5 | | 5 | | |
| 资金投入（5） | 项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。 | 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： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 | 2 | | 2 | | |
| 项目预算资金分配有测算依据，与补助单位实际相适应。 | 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： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 | 3 | | 3 | | |
| 过程（20分） | 资金管理（10） | 实际到位资金与预算资金一致，资金到位率100%。 | 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。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。  预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 | 5 | | 5 | | |
| 项目预算资金按照计划执行，预算执行率100%。 | 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。 |  | |  | | |
| 过程（20分） | 资金管理 | 项目资金使用符合相关的财务管理制度规定。 | 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： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 5 | 5 | | |
| 组织实施（10） | 项目实施单位的财务和业务管理制度健全。 | 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： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 5 | 5 | | |
| 项目实施符合相关管理规定。 | 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） | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率100%。 | 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。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 10 | 10 | | |
| 产出（30分） | 产出质量（10分） | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率100%。 | 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） | 项目实际完成时间与计划完成时间一致。 | 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100%。 | 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） | 项目实施所产生的效益社会效益显著。 | 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。 | 15 | | | 15 | | |
| 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度85%。 | 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。 | 15 | | | 15 | | |
| 合 计 | | | |  | 100 | | | 100 | | |