**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：** 执法船舶运行经费

**实施单位（公章）：**新疆巴州博斯腾湖风景名胜区管理委员会

**主管部门（公章）：** 新疆巴州博斯腾湖风景名胜区管理委员会

**项目负责人（签章）：**高耀斌

**填报时间：**2024年05月11日

**项目支出绩效评价报告**

# 一、基本情况

## （一）项目概况。

1. 项目背景

博斯腾湖风景名胜区地处东经86°16′～87°30′，北纬41°40′～42°10′之间，上连开都河，下连孔雀河，2002年5月被国务院列为第四批国家重点风景名胜区，《博斯腾湖风景名胜区总体规划》2017年8月获国务院批准同意，规划面积3550平方公里，涉及博湖县、和硕县、焉耆县、库尔勒市及兵团二师24、25、27团等行政区域，风景区划分为一级、二级、三级保护区，其中：一级保护区面积1304平方千米（占36.73%），规划为严格禁止建设范围；二级保护区面积459.5平方千米（占12.94%），规划为严格限制建设范围；三级保护区面积1786.5平方千米（占50.33%），规划为控制建设范围。**为更好的保护博斯腾湖生态环境，依照《风景名胜区条例》等规定，依托“环博号”执法船舶，加强风景名胜区监督管理，对各类建设活动进行执法检查，减少人为破坏风景区资源，促进旅游业高质量发展。**

2、主要内容及实施情况

**主要内容：2023年使用项目资金18万元，履行博斯腾湖风景名胜区范围内的协调、服务和管理职责，做好“环博号”执法船舶的维修保养，采取现场查看、听取汇报、查看相关资料的方式，加强对博斯腾湖风景名胜区7个县市团场巡查，并配合检测水质，促进旅游业有序发展的目标，使博斯腾湖风景名胜区天更蓝、水更绿、环境更和谐。**

**实施情况：2023年**执法船舶项目**聘用工作人员5人，**加强船舶的日常管理和维护，通过定期的技术检测、日常巡检和保养，确保船舶设备设施运行正常；**对博斯腾湖风景名胜区960平方公里水面开展执法巡查5次，执法巡查区域覆盖率达100%，并配合巴州生态环境局检测水质，有效地加强了博斯腾湖的管理，**很好地保护了博斯腾湖风景名胜区自然生态环境。

3、资金投入和使用情况

**资金投入情况：该项目年初预算数18万元，全年预算数18万元，实际总投入18万元，资金来源为当年财政拨款。**

**资金使用情况：该项目年初预算数18万元，全年预算数18万元，全年执行数16.11万元，预算执行率为89.5%，用于：工作人员劳务费10.83万元、业务活动经费5.28万元。**

## （二）项目绩效目标。

**1、总体目标：为更好的保护博斯腾湖环境,2023年使用项目资金18万元对960平方公里水面进行巡查并检测水质。计划聘用工作人员5人，对博斯腾湖风景名胜区覆盖的7个县市团场的巡查，实现及时发现问题，减少人为破坏环境，促进旅游业有序健康发展的目标，使博斯腾湖风景名胜区天更蓝、水更绿、环境更和谐。**

**2、阶段性目标：年初，做好博斯腾湖风景名胜区范围内的协调、服务和管理工作，制定博斯腾湖覆盖县市团场的执法检查计划和维修计划，围绕是否存在违规开发建设、破坏地形地貌、污水不达标排放等行为进行检查。年中，我单位根据下达资金，做好船舶的维修和保养，设备设施运行正常；对照执法检查计划，开展博斯腾湖风景名胜区水面巡查，配合做好水质检测，加强博斯腾湖风景名胜区生态环境****的保护；年末，做好船舶冬季的维护保养，抽干发动机仓内水防止结冰，用遮阳布包裹船体，安排工作人员看管，并开展船员的业务培训和教育，提高专业素质和工作能力。**

二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围。

1、绩效评价目的：

**通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握执法船运行经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。**

2、绩效评价对象：

**执法船舶运行经费项目。**

**3、绩效评价范围：**

**本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行执法船舶运行经费项目评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。**

（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。

**1、绩效评价原则**

**本次项目绩效评价遵循以下基本原则：**

**（1）科学公正。本次项目支出绩效评价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。我单位根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预﹝2020﹞10号）等文件要求，认真学习文件精神；按照相关办法，实行项目评价，对项目评价涉及的相关材料齐全有据，做到科学公正。**

**（2）统筹兼顾。本次项目支出绩效评价由本单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。我单位根据项目评价要求组织评价小组，对执法船舶运行经费项目实施情况评价，部门评价和财政评价在单位自评的基础上开展，职责明确，各有侧重，相互衔接。**

**（3）激励约束。本次项目支出绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。**

**（4）公开透明。本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在巴州人民政府网站上，并自觉接受社会监督。**

**2、评价指标体系（附表说明）**

**绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：**

**（1）确定评价指标**

**采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。**

**（2）确定权重**

**确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。**

**（3）确定指标标准值**

**指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。**

**绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。**

**3、评价方法**

**绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况，评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。**

**本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了公众评判法方法，具体评价方法如下：**

**公众评判法是通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。该项目满意度等指标通过问卷调查、电话走访、入户走访等调查方式完成的，项目的实施得到了涉湖县市团场、相关单位及工作人员的一致好评，按计划完成了项目的各项指标。**

**4、评价标准**

**绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。本次评价主要采用了历史标准。原因是：执法船舶运行经费项目是参照往年有关此项目的历史数据制定评价标准，体现了绩效改进的原则，在可实现的条件下确立相对较高的评价标准。**

（三）绩效评价工作过程。

1、前期准备。**成立了评价工作组，评价工作组通过前期调研，确定绩效评价对象和范围，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作实施方案。**

2、组织实施。制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。

3、分析评价。**根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。**

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况及评价结论

**1、综合评价情况：项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。**

**本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用公众评判法，坚持历史标准绩效评价标准对本项目的立项、项绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。**

## **2、**评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为98.32分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为 20分，得分率为100%；项目过程类指标权重为20分，得分为19.58分，得分率为 97.9%；项目产出类指标权重为40分，得分为38.74分，得分率为96.85%；项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。

## （二）相关评分表

具体打分情况详见：附件1综合评分表。

执法船舶运行经费项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 19.58 |
| 项目产出 | 40 | 38.74 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| 合计 | 100 | 98.32 |

# 四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1、立项依据充分性

项目立项依据自治区财政厅、环保厅《关于同意博斯腾湖生态环境保护试点2012年度实施方案研究报告的批复》(新环财发[2012]509号)和“2012年巴州生态环境监管能力建设方案”， 符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；没有与相关部门同类项目重复。

此项权重分3分，得分3分。

2、立项程序规范性

项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前经过必要的可行性研究、风险评估、绩效评估、集体决策，保障了程序的规范性。

**此项权重分3分，得分3分。**

3、绩效目标合理性

**执法船舶运行经费项目设立了项目绩效目标，与船舶正常运行、对博斯腾湖执法巡查、巡查覆盖范围、满意度具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额相匹配。**

此项权重分4分，得分4分。

4、绩效指标明确性

**执法船舶运行经费项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标共6条，三级指标共13条，其中：量化指标条数共12条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数相对应。**

此项权重分4分，得分4分。

1. 预算编制科学性

**预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额与工作任务相匹配，涵盖了船舶（码头）维修、油料消耗、劳务费各项支出。**

此项权重分3分，得分3分。

6、资金分配合理性

**预算资金分配依据充分，严格按照自治区财政厅、环保厅“关于同意博斯腾湖生态环境保护试点2012年度实施方案研究报告”的批复精神执行。资金分配额度合理，与博斯腾湖风景名胜区保护、船舶正常运行相适应。**

此项权重分3分，得分3分。

（二）项目过程情况。

1、资金到位率：

**预算资金18万元，实际到位资金18万元，资金到位率100.00%。**

此项权重分4分，得分4分。

2、预算执行率

**年初预算数18万元，全年预算数18万元，全年执行数16.11万元，预算执行率为89.5%。**

此项权重分4分，得分3.58分。

3、资金使用合规性

**项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。制定了相关的制度和管理规定，对项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合该项目的立项批复。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。**

此项权重分4分，得分4分。

4、管理制度健全性

**制定了《“环博号”执法船舶资金管理办法》，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；制定船舶运行制度、船员安全制度、维修保养制度等财务和业务管理制度健全，能够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；财务和业务管理制度合法、合规、完整。**

此项权重分4分，得分4分。

5、制度执行有效性

**我单位严格遵守《预算法》相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备；项目采购合同书、验收报告、执法检查、满意度调查等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。**

此项权重分4分，得分4分。

（三）项目产出情况。

**1、数量指标完成情况：指标1：博湖风景区执法巡查频次，指标值：≥5次，实际完成值5次，指标完成率100%；指标2：执法巡查覆盖县市团场个数，指标值：=4个，实际完成值7个，指标完成率175%，偏差原因：年初目标设置主要考虑博湖县、焉耆县、和硕县等，项目实施中，增加巡查县市团场数量，所以有所偏差；指标3：聘请工作人员人数，指标值：<=5人，实际完成值5人，指标完成率100%；指标4：发放工作人员劳务费次数，指标值：>=10次，实际完成值12次，指标完成率120%，偏差原因：年初预算设置偏低，实际完成率高，所以有所偏差。**

此项权重分10分，得分10分。

**2、质量指标完成情况：指标1：执法巡查区域覆盖率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%；指标2：劳务费发放准确率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%。**

此项权重分10分，得分10分。

**3、时效指标完成情况：指标1：执法巡查按时完成率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%；指标2：劳务费发放及时率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%。**

此项权重分10分，得分10分。

**4、经济成本指标完成情况：指标1：****工作人员劳务费，指标值：＜=113600元，实际完成值108323.31元，指标完成率95.35%，偏差原因：节约工作人员劳务费，导致预算编制不精准，所以有所偏差；指标2：业务活动经费，指标值：＜=66400元，实际完成值52783.98元，指标完成率79.49%，偏差原因：“环博号”执法船舶设施设备运行正常，节约了设施维修费支出，所以有所偏差。**

此项权重分10分，得分8.74分

（四）项目效益情况。

**1、生态效益指标完成情况：指标1：水质达到国家数值标准，指标值：Ⅲ类，实际完成值Ⅲ类，指标完成率100%。**

此项权重分10分，得分10分。

**2、满意度指标完成情况：指标1：沿湖各县市满意度，指标值：≥95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：年初目标设置偏低，完成率较好，所以有所偏差；指标2：工作人员满意度****，指标值：≥95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：年初目标设置偏低，完成率较好，所以有所偏差。**

此项权重分10分，得分10分。

五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

执法船舶运行经费项目年初预算18万元，全年预算18万元，实际支出16.11万元，预算执行率为89.5%，项目绩效指标总体完成率为106.18%，总体偏差率为16.68%，偏差原因：在项目实施过程中，我单位加强了对“环博号”执法船舶设施设备的日常保养，减少了船舶设施维修费的支出，同时节约工作人员劳务费。改进措施：认真测算所需经费，严格执行经费使用管理制度；进一步加强执法船舶设施设备的日常保养，厉行节约，专款专用，做到经费使用合理合规。

六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

**按照要求，我委高度重视，成立了评价工作组，评价工作组通过前期调研，确定绩效评价对象和范围，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案。**

**同时，认真组织实施。评价工作组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；并与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况。评价工作组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。**

（二）存在的问题及原因分析

**在项目实施过程中，“业务活动经费”绩效指标，我单位实际完成值为52783.98元，指标完成率为79.49%，业务活动经费少支出13616.02元。主要原因：我单位本年度严格执行“环博号”执法船舶使用、维护和管理制度，根据船舶的实际情况和运行情况，制定了合理的维修计划，避免了不必要的维修和浪费；同时，切实强化船舶的日常巡检和保养，确保船舶的设备设施均处于良好运行状态，全年未出现故障或损坏，减少了维修保养费用的支出，导致实际支出与预算出现了偏差。**

**七、**有关建议

**1.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。**

**2.专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升我单位绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效管理工作。**

**3.进一步规范项目建设的程序。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。**

**4.进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析；项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料；项目后续管理有待进一步加强和跟踪。**

# 八、其他需要说明的问题

**无。**