

# 项目支出部门绩效评价报告

项目名称： 全市水功能区及入河排污口水质监测、生态补偿断面监测服务经费

项目单位： 郑州市生态环境保护委员会

主管部门： 郑州市生态环境局

2023 年 7 月

## 一、概述

### （一）项目单位基本情况

郑州市生态环境局负责贯彻落实党中央关于生态环境保护工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对生态环境保护工作的集中统一领导。

郑州市生态环境保护委员会办公室主要职责：

深入学习贯彻习近平生态文明思想，研究落实党中央、国务院和省委省政府关于生态环境保护、污染防治攻坚工作的重大决策部署；统筹推动全市生态环境保护、污染防治攻坚重点工作，研究确定全市生态文明建设和生态环境保护重要目标和重大举措，定期分析全市生态环境保护形势，研究解决我市全局性和重点区域、重点流域生态环境问题；积极推进全市生态环境保护领域体制机制改革创新，健全完善党政同责、一岗双责、权责一致、人大监督、政协参与、齐抓共管的工作机制，形成生态环境保护、污染防治攻坚工作强大合力；研究部署中央和省级生态环境保护督察整改有关工作，推进中央和省级生态环境保护督察反馈意见和交办案件整改落实。

#### 1. 主要内容

对全市 22 个水功能区及规模以上入河排污口开展水质监测，全面掌握我市水质变化及保护情况。。

#### 2. 立项依据

生态环境部《关于做好入河排污口和水功能区划相关工

作的通知》（环办水体[2019]36号）和省生态环境厅《关于做好入河排污口和水功能区划相关工作的通知》；市政府办公厅《关于印发郑州市水污染防治攻坚战奖惩办法（试行）和郑州市水环境质量生态补偿暂行办法的通知》（郑政办〔2019〕41号）。

### 3. 项目背景

通过对水功能区、入河排污口水质监测，开展生态补偿断面监测，掌握全市河流湖泊及污水处理水质，能够压实工作责任，确保水环境质量逐步改善，切实保障水环境安全，确保为我市打赢水污染防治攻坚战，保护人民群众绿水青山提供坚强保障。

#### （三）项目资金情况

##### 1. 项目资金预算安排情况

全市水功能区及入河排污口水质监测、生态补偿断面监测服务经费项目资金预算安排金额为 2,330,000 元。

##### 2. 预算资金执行情况

截止到 2022 年底，我单位收到资金额度 2,330,000 元，实际支出为 2,231,200 元，预算执行率 95.76%，预算执行率符合预算执行进度标准。

#### （四）绩效目标

##### 1. 项目总目标

通过对水功能区、入河排污口水质监测，开展生态补偿断面监测，掌握全市河流湖泊及污水处理水质，能够压实工

作责任，确保水环境质量逐步改善，切实保障水环境安全，确保为我市打赢水污染防治攻坚战，保护人民群众绿水青山提供坚强保障。

## 2. 项目年度绩效目标

### （1）成本指标

经济成本指标：成本控制数。

### （2）产出指标

数量指标：规模以上入河排污口水质监测频次、生态补偿断面和水功能去断面监测频次。

质量指标：形成监测报告份数。

时效指标：监测及时率。

### （3）效果指标

社会效益指标：为管理决策提供建议次数。

生态效益指标：水环境质量。

### （4）满意度指标

服务对象满意度指标：主管部门满意度。

## 3. 项目年度绩效目标完成情况

已完成。

## 二、绩效评价工作情况

### （一）基本情况

#### 1. 评价目的

本次绩效自评旨在通过开展项目支出部门绩效评价，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升单

位责任意识，提高资金使用效益，促进财政业务的发展。遵循科学规范、客观公正和实事求是原则，结合实际情况开展项目支出部门绩效评价工作。

2. 评价原则及方法

本着客观、公正和有效性原则，关注重点，以财评事。

本次绩效评价采用的方法是因素分析法、社会调查法。采取数据对比与标准和抽样调查相结合，同时辅以访谈、研讨等方式。

(二) 评价组织实施

根据绩效评价的要求，对照自评方案进行研究和部署，评价、实施分为四个阶段：一是前期准备阶段。我局成立了绩效评价工作组，设计评价方案；二是数据收集整理阶段。按照资料清单准备相关资料；三是数据分析与报告撰写阶段。根据资料收集情况进行数据整理汇总分析，根据确定的评分规则打分，形成初步评价报告；四是提交评价报告阶段。向财政局有关部门提交绩效评价报告。

三、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

项目决策类指标包括项目立项、绩效目标，由 4 个三级指标构成，权重分为 10.00 分，实际得分 10 分，得分率 100%。具体得分情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标评价	权重	评价得分
项目决策	项目立项	立项依据	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发	10%	0.5

		充分性 (2.5分)	展规划和相关政策；（0.5分） ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；（0.5分） ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（0.5分） 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；（0.5分） 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。（0.5分）		0.5
					0.5
					0.5
					0.5
					0.5
		立项程序规范性 (2.5分)	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立；（0.5分） ②审批文件、材料是否符合相关要求；（0.5分） 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。（1.5分）		0.5
	0.5				
	绩效目标	绩效目标合理性 (2.5分)	评价要点： ①项目是否有绩效目标；（0.5分） ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5分） ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.5分） ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（1分）		0.5
					0.5
					0.5
					1
		绩效目标明确性 (2.5分)	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；（1分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（1分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（0.5分）		1
					1
0.5					

## (二) 项目管理情况

项目管理类指标包括资金预算、组织实施，由4个三级指标构成，权重分为30.00分，实际得分30分，得分率100%。具体得分情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标评价	权重	评价得分
		预 算 编 制	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证；（2分） ②预算内容与项目内容是否匹配；（2分）		2
					2

项目管理	资金预算	科 学 性（10 分）	③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；（3 分） 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。（3 分）	30%	3
					3
		资金分配合理性（8 分）	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分；（4 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。（4 分）		4
					4
	组织实施	资金使用合规性（8 分）	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 分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（2 分） ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（2 分） ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（2 分）		2
					2
					2
					2
		管理制度健全性（4 分）	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 分） ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（2 分）		2
					2

### (三)项目产出情况

项目产出类指标包括产出数量、产出时效、产出成本，由4个三级指标构成，权重分为40.00分，实际得分40分，得分率100%。具体得分情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标评价	权重	评价得分
项目产出	产出数量	实际完成率(10分)	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)x100%。(4分) 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。（3分） 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。（3分）	40%	4
					3
					3
		质量	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)x100%。（5分）		5

	产出质量	达标率(10分)	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。(5分)		5
	产出时效	完成及时性(10分)	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。(5分)		5
			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分)		5
	产出成本	成本节约率(10分)	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]x100%。(4分)		4
			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。(3分)		3
			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。(3分)		3

#### (四) 项目效果情况

项目效果类指标包括项目效益，由2个三级指标构成，权重分为20.00分，实际得分20分，得分率100%。具体得分情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标评价	权重	评价得分
项目效果	项目效益	实施效益(10分)	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。(10分)	20%	10
		满意度(10分)	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。(10分)		10

#### 四、评价结论

本次评分依据绩效评价工作组制定并通过专家组论证的指标评价体系及评分标准，通过现场收集、问卷调查和访谈获取的数据，项目组对全市水功能区及入河排污口水质监测、生态补偿断面监测服务经费项目进行了独立客观的评价，



最终评分结果为 100 分。评级为“优”，各部分权重和得分情况见表 1。

表 1 绩效评分表

一级指标	权重	得分
A. 决策	10	10
B. 管理	30	30
C. 产出	40	40
D. 效果	20	20
合计	100	100

**五、主要经验及做法**

我局高度重视绩效管理工作，认真梳理绩效指标，建立《郑州市生态环境局绩效指标体系》。为深入贯彻落实郑州市预算绩效全方位、全过程的工作要求，我局积极开展预算绩效项目和部门自评工作。组织召开项目自评培训工作会议，强化责任意识和绩效理念，确保这项工作能够保质保量完成。

**六、存在问题和建议**

在接下来的预算绩效管理工作当中，我局将加强组织领导，强化工作考核，加大宣传力度，强化绩效理念。通过组织业务培训、专题会议等形式，强化预算绩效管理理念。逐步建立完善的绩效管理与预算编制有机融合机制，有效促进绩效管理与预算管理融合。

**七、其他需要说明的问题**

无。