附件2：

**自治区财政项目支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

参考模板

项目名称：**环境影响评价技术评估费（含排污许可技术审核专家费）**

实施单位（公章）：**昌吉回族自治州生态环境局**

主管部门（公章）：**昌吉回族自治州生态环境局**

项目负责人（签章）：**曹秀梅**

填报时间：**2023年06月08日**

**一、项目概况**

**（一）项目单位基本情况**

**（一）项目概况1.项目背景为进一步规范建设项目环境影响报告书（表）及排污许可证核发技术评估（以下简称“技术评估”）工作，贯彻落实习近平生态文明思想，坚持新发展理念，推动高质量发展，保护和改善生态环境，充分发挥技术评估在建设项目环境影响报告书（表）审批及排污许可证核发工作中的科学民主决策、高效技术咨询作用，提高技术评估效率和服务水平。2.项目主要内容及实施情况本项目主要内容为（根据批复文件填列）。目标1:完成建设项目环评专家审批260个 目标2:已批复的环评技术专家复核30个 目标3：完成排污许可证质量技术复核250个 目标4：完成辐射类环评文件评估数30个目标5：审批的环评文件合格率100%目标6：严守生态红线，坚决做到“三高”项目零审批。不达标区域新改扩建项目新增污染物全部实行倍量替代，实现“增产不增污”项目的实施充分发挥专家在建设项目环境影响评价及排污许可证核发技术评估工作中科学民主决策、高效技术咨询、严把评估（审查）质量等方面的重要作用，实现依法、科学、公开、廉洁、高效评估（审查）工作要求，提升州生态环境局在服务昌吉州环境保护各领域的技术支持和工作能力。本项目于2022年1月开始实施，截止2022年12月已全部完成，通过本项目的实施，发挥专家技术团队力量，把好项目源头审批关。3.项目实施主体2022年环境影响评价技术评估费（含排污许可技术审核专家费）实施主体为昌吉州生态环境局。4. 资金投入和使用情况（1）项目资金安排落实、总投入情况环境影响评价技术评估费（含排污许可技术审核专家费）项目总额为100万元，其中财政资金100万元，2022年实际收到预算资金100万元，预算资金到位率为100%。（2）项目资金实际使用情况截至2022年12月31日，本项目实际支付资金79.05万元，预算执行率79.05%。项目资金主要用于支付环境影响评价技术评估费（含排污许可技术审核专家费79.05万元。**

**（二）项目预算绩效目标设定情况**

**1.总体目标（根据实际设定总体目标填列）充分发挥技术评估在建设项目环境影响报告书（表）审批及排污许可证核发工作中的科学民主决策、高效技术咨询作用，提高技术评估效率和服务水平。完成建设项目环评专家审批260个 、已批复的环评技术专家复核30个 、完成排污许可证质量技术复核250个 、完成辐射类环评文件评估数30个、审批的环评文件合格率100%、严守生态红线，坚决做到“三高”项目零审批。不达标区域新改扩建项目新增污染物全部实行倍量替代，实现“增产不增污”。通过项目的实施，充分发挥技术评估在建设项目环境影响报告书（表）审批及排污许可证核发工作中的科学民主决策、高效技术咨询作用，提高技术评估效率和服务水平。2.阶段性目标根据《中华人民共和国预算法》、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）等文件要求，结合本项目实际，对绩效目标进行逐层分解、细化后的具体绩效指标如下：（1）项目产出目标①数量指标 “完成建设项目环评专家审批”指标，预期指标值为“≧260个”；“完成已批复的环评技术专家复核”指标，预期指标值为“≧30个”；“完成排污许可证质量技术复核”指标，预期指标值为“≧250个”；“完成辐射类环评文件评估数量”指标，预期指标值为“≧30个”；②质量指标“审批的环评文件合格率”指标，预期指标值为“=100%”。③时效指标“遵守环评文件审批报告表时限”指标，预期指标为“≦15个工作日”。“遵守环评文件审批报告书时限”指标，预期指标为“≦30个工作日”。“环评审批及时率”指标，预期指标为“=100%”④成本指标：“建设项目环评审核/专家复核费用”指标，预期指标值为“≤60万元”；“排污许可证质量技术复核费用”指标，预期指标值为“≤35万元”；“辐射环评文件评估费用”指标，预期指标值为“≤5万元”；（2）项目效益目标①经济效益指标②社会效益指标“严把昌吉州建设项目环评审批关，严格遏制“两高”项目盲目发展，从源头上严格控制环境污染，为污染防治攻坚战奠定良好基础”指标，预期指标为“严格控制”。。③可持续影响指标“严守生态红线，坚决做到“三高”项目零审批。不达标区域新改扩建项目新增污染物全部实行倍量替代，实现“增产不增污””指标，预期指标为“长期”。（3）相关满意度目标满意度指标“群众满意度”指标，预期指标为“≧90%”；**

**二、项目资金使用及管理情况**

**（一）项目资金安排落实、总投入等情况分析**

**（一）绩效评价的目的、对象和范围1.绩效评价的目的本次通过开展部门项目支出绩效评价，旨在强化部门和资金使用单位的绩效意识，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理规范性、绩效目标实现情况以及服务对象的满意度等，及时总结经验和教训，为下年度部门项目支出预算安排、完善政策和改进管理提供可行性参考建议。2.绩效评价的对象和范围本次绩效评价遵循财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）以及自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件规定，对2022年度我单位实施的环境影响评价技术评估费（含排污许可技术审核专家费）项目开展部门绩效评价，主要围绕项目资金使用情况、财务管理状况和资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等方面开展综合评价。**

**（二）项目资金实际使用情况分析**

**2.绩效评价指标体系及绩效评价标准绩效评价指标体系根据财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件要求，结合本项目特点，在与专家组充分协商的基础上，评价工作组细化了该项目的绩效评价指标体系（详见附表1）：项目绩效评价指标体系一级指标 二级指标 三级指标 指标解释 指标说明决策 项目立项 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。 评价标准：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。 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。 评价标准：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。 绩效目标 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。 评价标准：（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。决策 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。 评价标准：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。 资金投入 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。 评价标准：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。 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。 评价标准：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。过程 资金管理 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。 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。 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。 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。 评价标准：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。 组织实施 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。 评价标准：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。 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。 评价标准：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。产出 产出数量 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。 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。 产出质量 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。 产出时效 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。 产出成本 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。效益 项目效益 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。 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。3.评价方法本次评价采取定量与定性评价相结合的方式，采用比较法、公众评判法对项目实施过程以及预期绩效目标完成情况进行全面、系统的评价，总分由各项指标得分汇总形成。比较法：通过整理本项目相关资料和数据，评价数量指标的完成情况；通过分析项目的实施情况与绩效目标实现情况，评价项目实施的效果；通过分析项目资金使用情况及产生的效果，评价预算资金分配的合理性。 公众评判法：评价组对本项目的实施情况进行充分调研，了解掌握资金分配、资金管理、资金使用、制度建设、制度执行情况。采用问卷调查方式，对受益对象开展满意度调查，进行综合评价。4.评价标准本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。绩效评价体系、标准等详见（附件1）。**

**（三）项目资金管理情况分析**

**（三）绩效评价工作过程第一阶段：前期准备。我单位绩效评价人员根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。为确保该项目绩效评价的顺利实施，评价机构组建了绩效评价项目小组。项目小组负责建立联络制度、明确评价责任人、制定评价方案、实施具体评价等工作。第二阶段：组织实施。评价组通过实地调研、查阅资料等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。第三阶段：分析评价。首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。第四阶段：撰写与提交评价报告项目撰写绩效评价报告，按照财政局大平台绩效系统中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告。第五阶段：归集档案建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、项目组织实施情况**

**（一）项目组织情况分析**

**（一）综合评价情况通过环境影响评价技术评估费（含排污许可技术审核专家费）项目实施，严把昌吉州建设项目环评审批关，严格遏制“两高”项目盲目发展，从源头上严格控制环境污染，为污染防治攻坚战奠定良好基础。严守生态红线，坚决做到“三高”项目零审批。该项目预算执行率达79.05%，项目预期绩效目标及各项具体指标均已基本达成。（二）综合评价结论本次评价采取定量与定性评价相结合的方式，对环境影响评价技术评估费（含排污许可技术审核专家费）项目的绩效目标和各项具体绩效指标实现情况进行了客观评价，最终评分为95.3分。绩效评级为“优秀”，具体得分情况为：项目决策20分、项目过程19分、项目产出26.3分、项目效益30分。**

**（二）项目管理情况分析**

**（一）项目决策情况项目决策类指标从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目前期准备工作，权重分值为 20 分，本项目实际得分20分，得分率为100%。具体各项指标得分如下：1.立项依据充分性：项目立项符合国家法律法规、自治区和地区行业发展规划和政策要求，属于本部门履职所需。根据评分标准，该指标3分，得3分。2.立项程序规范性：根据评分标准，该指标2分，得2分。3.绩效目标合理性：本项目制定了项目支出绩效目标，明确了项目总体思路及总目标、并对项目任务进行了详细分解，对目标进行了细化。根据评分标准，该指标3分，得3分。4.绩效指标明确性：本项目已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，并通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。根据评分标准，该指标2分，得2分。5.预算编制科学性：根据评分标准，该指标5分，得5分。6.资金分配合理性：本项目资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目地方实际相适应。根据评分标准，该指标5分，得5分。**

**四、项目绩效情况**

**（一）项目绩效目标完成情况分析**

**（二）项目过程情况项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分值为 20 分，本项目实际得分20分，得分率为100.0%。具体各项指标得分如下：1.资金到位率：该项目所需财政资金能够足额拨付到位，根据评分标准，该指标5分，得5分。 2.预算执行率：本项目预算较为详细，预算资金100万元，实际执行79.05万元，预算执行率为79.05%，项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，该指标5分，得5分。3.资金使用合规性：项目任务下达后，我单位制定了制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，根据评分标准，该指标5分，得4分。4.管理制度健全性：①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合法、合规、完整。同时对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标2分，得2分。5.制度执行有效性：①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完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。根据评分标准，该指标3分，得3分。**

**（二）项目绩效目标未完成原因分析**

**（三）项目产出情况项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本共四方面的内容，由11个三级指标构成，权重分30分，本项目实际得分26.3分，得分率为87.67%。具体各项指标得分如下：1. 产出数量“完成建设项目环评专家审批”指标，预期指标值为“≧260个”，根据工作总结可知，实际完成246个，与预期目标基本一致，根据评分标准，该指标2分，得1.5分。未完成原因：因受疫情影响，部分项目未开展前期手续“已批复的环评技术专家复核”指标，预期指标值为“≧30个”，根据工作总结可知，实际完成30个，与预期目标一致，根据评分标准，该指标2分，得2分。“完成排污许可证质量技术复核”指标，预期指标值为“≧250个”，根据工作总结可知，实际完成50个，与预期目标相差较大，根据评分标准，该指标2分，得1分。因受疫情影响，排污许可证复核减少。“完成辐射类环评文件评估数量”指标，预期指标值为“≧30个”，根据工作总结可知，实际完成22个，与预期目标一致，根据评分标准，该指标2分，得1.8分。未完成原因：因受疫情影响，部分项目未开展前期手续。2.产出质量“审批的环评文件合格率”指标，预期指标值为“=100%”，根据工作总结可知，实际完成100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标6分，得6分。3.产出时效“遵守环评文件审批报告表时限”指标，预期指标值为“≦15日”，根据工作总结可知，实际完成10个工作日，与预期目标一致，根据评分标准，该指标3分，得3分。“遵守环评文件审批报告书时限”指标，预期指标值为“≦30个工作日”，根据工作总结可知，实际完成15个工作日，与预期目标一致，根据评分标准，该指标3分，得3分。“环评审批及时率”指标，预期指标值为“=100%”，根据工作总结可知，实际完成100%日，与预期目标一致，根据评分标准，该指标2分，得2分。4.产出成本“建设项目环评审核/专家复核费用”指标，预期指标值为“≦60万元”，根据支付凭证可知，实际完成60万元，与预期目标一致，根据评分标准，该指标4分，得4分。“排污许可证质量技术复核费用”指标，预期指标值为“≦35万元”根据支付凭证可知，实际完成15.75万元，与预期目标不一致，根据评分标准，该指标2分，得0.5分。“辐射环评文件评估费用”，预期指标值为“≦5万元”根据支付凭证可知，实际完成3.3万元，与预期目标基本一致，根据评分标准，该指标2分，得1.5分。**

**五、其他需要说明的问题**

**（一）后续工作计划**

**（四）项目效益情况项目效益类指标由2个二级指标和3个三级指标构成，权重分为30分，本项目实际得分30分，得分率为100.0%。具体各项指标得分如下：1.实施效益指标（1）社会效益指标“严把昌吉州建设项目环评审批关，严格遏制“两高”项目盲目发展，从源头上严格控制环境污染，为污染防治攻坚战奠定良好基础”指标，预期值为“严格控制”，实际完成值为“严格控制”，根据评分标准，该指标10分，得10分。（2）可持续影响指标“严守生态红线，坚决做到“三高”项目零审批。不达标区域新改扩建项目新增污染物全部实行倍量替代，实现增产不增污”指标，预期指标值为“长期”根据工作总结可知达长期，实际完成值为“长期”，根据评分标准，该指标10分，得10分。（3）经济效益指标本项目无该项指标。（4）生态效益指标本项目无该项指标。2.满意度指标“群众满意度”指标，预期指标值为“≧90%”，收益对象满意度满意度达90%，根据评分标准，该指标10分,得10分。**

**（二）主要经验及做法、存在问题和建议**

**（三）其他**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差情况（一）预算执行进度环境影响评价技术评估费（含排污许可技术审核专家费）预算金额100万元，实际到位100万元，实际支出79.05万元，预算执行率为79.05%。（二）绩效指标偏差情况主要受疫情影响，部分项目未开展前期手续，排污许可证复核减少。**

**六、项目评价工作情况**

包括评价基础数据收集、资料来源和依据等佐证材料情况，项目现场勘验检查核实等情况

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析（一）主要经验及做法环境影响评价技术评估费（含排污许可技术审核专家费）2022年年初预算为100万元，1-12月累计支出79.05万元。组织专家技术评估，发挥了科学民主决策、高效技术咨询作用，严格遏制“两高”项目盲目发展，做到“三高”项目零审批，未审批两高一低项目。昌吉州生态环境局建立健全了预算管理规章制度，各部门严格按预算编制的原则和要求做好当年预算编制工作，在预算绩效管理工作中，做到合理安排各项资金，重点保障基本支出，切实优化资源配置，提高了资金使用的效率和效果。**