

2019 年度部门决算

黑河市生态环境监测中心站
2020 年 9 月 15 日

目 录

第一部分 部门概况.....	2
一、部门职责.....	2
二、机构设置.....	2
三、部门决算编报范围和人员情况.....	2
第二部分 2019 年度部门决算报表.....	3
一、收入支出决算总表.....	3
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	5
四、财政拨款收入支出决算总表.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	8
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	9
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	10
第三部分 2019 年度部门决算情况说明.....	11
一、收入支出总体情况说明.....	11
二、财政拨款收入支出情况说明.....	12
三、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明.....	13
四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明.....	13
五、机关运行经费支出情况说明.....	14
六、国有资产占用情况说明.....	14
七、政府采购支出情况说明.....	14
八、预算绩效情况说明.....	15
第四部分 名词解释.....	16

黑河市生态环境监测中心站 2019年度部门决算信息及有关情况说明

第一部分 部门概况

一、部门职责

(一) 对所辖区域的空气(含降水)、水质(含河流、湖泊)、噪声等环境要素进行监测。

(二) 承担对辖区内污染源的监测工作。

(三) 参与本市污染纠纷、污染事故的调查,为仲裁环境污染纠纷提供监测数据。

(四) 配合完成生态环境保护所需要的各项监测任务。

(五) 收集整理分析存储本地区环境监测数据,起草本市环境质量报告书和污染源排污状况报告。

二、机构设置

根据上述职责,黑河市生态环境监测中心站内设0个职能科室,核定编制23名。

三、部门决算编报范围和人员情况

2019年度纳入黑河市生态环境监测中心站部门决算编报范围的单位有:事业单位1个,黑河市生态环境监测中心站。2019年末机构实有人数28人,其中:在职人员22人,退休人员6人。

第二部分 2019 年度部门决算报表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：黑河市生态环境监测中心站

2019 年度

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	353.42	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	33	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	34	
五、经营收入	5		五、教育支出	35	
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	36	
七、其他收入	7	113.25	七、文化体育与传媒支出	37	
	8		八、社会保障和就业支出	38	39.53
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	425.98
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	
	22		二十二、其他支出	52	
	23		二十三、债务还本支出	53	
	24		二十四、债务付息支出	54	
	25			55	
本年收入合计	26	466.66	本年支出合计	56	465.51
用事业基金弥补收支差额	27		结余分配	57	
年初结转和结余	28	102.85	年末结转和结余	58	104.01
	29			59	
总计	30	569.51	总计	60	569.51

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：黑河市生态环境监测中心站

2019 年度

单位：万元

收 入			支 出				
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	353.42	一、一般公共服务支出	30			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34			
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	39.53	39.53	
	9		九、卫生健康支出	38			
	10		十、节能环保支出	39	313.99	313.99	
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48			
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、灾害防治及应急管理	50			
	22		二十二、其他支出	51			
	23		二十三、债务还本支出	52			
	24		二十四、债务付息支出	53			
本年收入合计	25	353.42	本年支出合计	54	353.52	353.52	
年初财政拨款结转和结余	26	4.35	年末财政拨款结转和结余	55	4.25	4.25	
一、一般公共预算财政拨款	27	4.35		56			
二、政府性基金预算财政拨款	28			57			
总计	29	357.77	总计	58	357.77	357.77	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：黑河市生态环境监测中心站

2019 年度

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	276.8	302	商品和服务支出	12.27	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	112.77	30201	办公费	2.85	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	116.94	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	16.12	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.09	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.17	30206	电费	1.41	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.25	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.42	30211	差旅费	3.97	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.7	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.38	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	13.18	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	9.32	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.11	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.47	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	1.43	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.2	30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	3.65	30239	其他交通费用				
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		289.98	公用经费合计					13.07

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：黑河市生态环境监测中心站

2019 年度

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

—说明：黑河市生态环境监测中心站 2019 年度无“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：黑河市生态环境监测中心站

2019 年度

单位：万元

项目		年初 结转和结余	本年收入	本年支出			年末 结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一说明：黑河市生态环境监测中心站 2019 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

黑河市生态环境监测中心站 2019 年度部门决算收、支总计 569.51 万元，其中：本年收入 466.66 万元，用事业基金弥补收支差额 0 万元，年初结转和结余 102.85 万元；本年支出 465.51 万元，结余分配 0 万元，年末结转和结余 104.01 万元。2019 年度部门决算收、支总计与 2018 年相比，增加 70.07 万元，同比增长 14.0%。原因是项目费增加。

（一）2019 年度本年收入 466.66 万元，其中：一般公共预算财政拨款 353.42 万元，占 75.7%；政府性基金预算财政拨款 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；其他收入 113.25 万元，占 24.3%。

（二）2019 年度用事业基金弥补收支差额 0 万元。

（三）2019 年初结转和结余 102.85 万元，其中：基本支出结转 0 万元，占 0%；项目支出结转和结余 102.85 万元，占 100%。

（四）2019 年度本年支出 465.51 万元。

按照支出性质分类：基本支出 303.4 万元，占 65.2%，项目支出 162.11 万元，占 34.8%。

按照支出功能分类：社会保障和就业（类）支出 39.53 万元，占 8.5%；节能环保（类）支出 425.98 万元，占 91.5 %。

（五）2019 年末结转和结余 104.01 万元，其中：基本支出结转 4.25 万元，占 4.1%；项目支出结转和结余 99.76

万元，占 95.9%。

二、财政拨款收入支出情况说明

黑河市生态环境监测中心站 2019 年度财政拨款收、支总计 357.77 万元，其中：本年收入 353.42 万元，年初财政拨款结转和结余 4.35 万元。本年支出 353.52 万元，年末财政拨款结转和结余 4.25 万元。2019 年度财政拨款收入总计与 2018 年相比，增加 10.51 万元，同比增长 3%。主要原因是：项目费增加。

（一）2019 年度财政拨款本年收入 353.42 万元，其中：一般公共预算财政拨款 353.42 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款 0 万元，占 0%。

（二）2019 年末财政拨款结转和结余 4.25 万元，其中：基本支出结转 4.25 万元，占 100%；项目支出结转和结余 0 万元，占 0%。

（三）2019 年度财政拨款本年支出 353.52 万元，年初预算为 300.76 万元，完成年初预算的 117.5%。

按照支出性质分类：基本支出 303.05 万元，占总支出 85.7%；项目支出 50.47 万元，占总支出 14.3%。

按照支出功能分类：社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）30.17 万元，占 8.5%，年初预算为 29.73 万元，完成年初预算的 98.5%。决算数大于预算数的主要原因是增资；社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他

行政事业单位离退休（项）9.36万元，占2.6%，年初预算为9.23万元，完成年初预算的98.6%，决算数大于预算数的主要原因是退休人员增资；节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）其他环境保护管理事务（项）46.21万元，占13.1%，年初预算为57万元，完成年初预算的81.1%，决算数小于预算数的主要原因是项目费调减。节能环保支出（类）环境监测与监察（款）其他环境监测与监察（项）267.77万元，占75.7%，年初预算为204.8万元，完成年初预算的130.7%，决算数大于预算数的主要原因是当年预算追加。

三、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

黑河市生态环境监测中心站2019年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

黑河市生态环境监测中心站认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，2019年度“三公”经费财政拨款支出0万元，比2018年减少0万元，下降0%。年初预算为0万元，完成年初预算的0%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1.因公出国（境）支出0万元，与年初预算数比减少0万元，下降0%。与上年决算比减少0万元，下降0%。因公出国（境）团组数0个，人次数0人，变化的主要原因是主

要原因是 2019 年度本单位无因公出国（境）支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，与年初预算数比减少 0 万元，下降 0%。与上年决算比减少 0 万元，下降 0%。其中：公务用车购置支出 0 万元，比 2018 年减少 0 万元，下降 0%；公务用车运行支出 0 万元，比 2018 年减少 0 万元，下降 0%，公务用车购置 0 辆，公务用车保有 0 辆，主要原因是 2019 年度本单位无公务用车购置及运行维护费支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，与年初预算数比减少 0 万元，下降 0%。与上年决算比减少 0 万元，下降 0%。其中：国内公务接待 0 批次，接待 0 人，主要原因是 2019 年度本单位无公务接待费支出。

五、机关运行经费支出情况说明

黑河市生态环境监测中心站为事业单位，无机关运行经费支出。

六、国有资产占用情况说明

截至 2019 年 12 月 31 日，黑河市生态环境监测中心站共有车辆 0 辆，其中：领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上的通用设备 2 台（套），单位价值 100 万元以上的专用设备 1 台（套）。

七、政府采购支出情况说明

黑河市生态环境监测中心站 2019 年度政府采购支出总

额 54.93 万元，其中：政府采购货物支出 54.93 万元，政府采购工程支出 0 万元，政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 54.93 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

八、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理工作要求，黑河市生态环境监测中心站对 30 万元以上的项目、政府购买公共服务项目和市级以上专项支出开展了绩效评价工作，其中，自评价项目 1 个，涉及一般公共预算支出 36.67 万元，占部门预算项目支出总额的 79.5%。

（二）绩效自评价结果情况。黑河市生态环境监测中心站自评价项目 1 个，项目全年预算数合计 47 万元，执行数合计 36.67 万元，完成预算的 78.0%，绩效自评价平均得分 85 分。主要产出和效果：按时完成了国家和省下达的监测任务。发现的问题及原因：一是项目设置的分类标准不够科学规范，项目实施内容、支出范围界定不够明确。；二是项目实施管理不够规范，缺少有效的监督考核机制和措施。下一步改进措施：主要是进一步加强和规范项目管理。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金。

二、**上级补助收入**：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

四、**经营收入**：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、**附属单位上缴收入**：指单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、**其他收入**：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位缴款”等之外取得的收入。包括利息收入、捐赠收入等。

七、**用事业基金弥补收支差额**：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

八、**年初结转和结余**：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

九、**结余分配**：指事业单位按照规定提取的职工福利基

金、事业基金和缴纳的所得税。

十、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

十一、一般公共预算财政拨款：是指财政部门以税收为主体的财政收入安排的用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面支出的拨款。

十二、政府性基金预算财政拨款：是指财政部门使用依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金安排的，专项用于特定公共事业发展支出的拨款。

十三、一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。

（一）因公出国（境）费：反映公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

（二）公务用车购置及运行费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

（三）公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十四、机关运行经费：反映行政单位和参公管理事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费，具体包括办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、交通费、差旅费、维修（护）费、培训费、招待费、工会经费、福利费等利费等。

十五、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十六、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出；**其他行政事业单位离退休支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

十八、节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）其他环境保护管理事务支出（项）反映除上述项目以外其他用于环境保护管理事务方面的支出；**其他环境监测与监察支出（项）**反映除上述项目以外其他用于环境监测与监察方面的支出。

监测经费项目绩效评价报告

为加强财政项目资金绩效管理，提高财政资金使用效益，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》和《关于人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展的指导意见》等相关文件规定，我对监测经费进行了绩效评价工作，现将有关情况报告如下。

一、项目基本情况

（一）项目背景。为了完成国家与省制定的年度工作计划，对我市地表水国控考核断面水质开展每月一次的例行监测，对国控污染源名单中的污染物排放企业进行每季度的监督性监测，对涉及群众周边生态环境安全的污染事件进行监测，开展黑龙江黑河下断面的中俄联合监测工作。

（二）项目目标。顺利完成各项监测任务和目标。

（三）主要内容及预算支出情况。该项目主要包括地表水国控断面监测数据约 3600 个，国控污染源监督性监测数据约 500 个，中俄联合监测数据约 300 个，应急监测数据约 150 个。2019 年市级财政下达预算 47 万元，实际支出 36.67 万元。

二、绩效评价工作情况及评价结论

（一）评价范围和目的。本次绩效评价对象为黑河市监测中心站监测经费项目，从项目立项依据、目标、组织实施、预算需求、执行效果等方面入手，对项目的实施情况和实施效果进行全面的分析和评价，重点分析2019年项目的实施情况，涉及金额

36.67万元。通过开展绩效评价工作，对项目管理、完成情况进行全面了解，对市级财政预算的执行情况和实施效果进行分析评价，总结经验及存在的问题，为市级财政资金的安排提供决策依据。

（二）评价指标体系。主要包括决策、管理、产出、效果四个方面，满分为100分。**一是决策（20分）。**主要评价立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标的明确性、绩效指标的合理性、实施内容的明确性、实施方案的可行性、预算编制合理性等。**二是管理（25分）。**主要评价组织管理健全性、管理制度健全性、制度执行有效性、项目监督执行有效性、资金管理制度的健全性和资金使用规范性等。**三是产出（30分）。**主要评价年度目标完成情况、总体规划完成情况、质量达标率和完成及时率等情况。**四是效果（25分）。**主要评价地表水国控断面监测数、国控污染源监督性监测数据、中俄联合监测数据、污染事件监测数据等监测数据为监测工作提供有力数据支撑。

（三）评价方法及实施。本次绩效评价是对2019年监测经费项目2019年实施情况进行系统评价，评价坚持“以规划为引领、以问题为导向、坚持系统评价”的总体工作思路，运用因素分析法、专家咨询、比较法、穿行测试法等方法开展工作。评价工作组按照各项监测任务选取4个项目进行调研。综合现场评价结论和非现场评价意见，对项目进行综合评价，形成总体评价结论。

（四）评价结论。该项目绩效评价得分为85分，综合评价等级为“良”。评价认为，该监测项目全面反映了我市生态环境

质量状况，重点排污单位执行环保要求的情况，研究黑龙江黑河段水质变化趋势，为群众提供了污染事件的具体影响程度和范围。同时评价也发现，实施内容存在边界不清晰、预算编制不够合理、项目管理不够规范等问题。

三、绩效评价指标完成情况

（一）决策指标分析。该指标分值20分，评价得分16分。该项目立项符合国家相关政策、国家与省制定的年度工作计划；立项程序规范，项目绩效目标明确；绩效指标较全面，但过于笼统且个别指标设置前后口径不一致；项目实施内容与年度计划基本匹配，但部分内容与其他项目交叉或重复，预算编制不够合理。

（二）管理指标分析。该指标分值25分，评价得分20分。该项目业务管理制度和资金管理制度基本健全；项目实施程序和流程基本符合相关法律法规、部门规章及相关制度，项目实施过程中履行了政府采购、合同管理等程序；预算执行率较好，但资金使用和项目核算方面不够规范，项目管理及监督执行机制有待进一步完善。

（三）产出指标分析。该指标分值30分，评价得分26分。监测项目年度目标完成情况较好。但需要指出的是，项目实施与预算存在一定偏差，部分项目实施滞后。

（四）效果指标分析。该指标分值25分，评价得分23分。按时完成了国家和省下达的监测任务，并提供了地表水国控断面监测数据约3600个，国控污染源监督性监测数据约500个，中俄联合监测数据约300个，应急监测数据约150个。全面反映了

我市生态环境质量状况，重点排污单位执行环保要求的情况，研究黑龙江黑河段水质变化趋势，为群众提供了污染物排放的具体影响程度和范围。

四、发现的主要问题及原因

（一）项目设置的分类标准不够科学规范，项目实施内容、支出范围界定不够明确。该项目名称监测经费，但实际四部分内容在实施中均包含了与监测经费相关性不强的内容。与市级项目支出预算管理中项目分级分类设置和管理要求不符，不利于项目绩效管理，影响财政资金使用效益。

（二）项目实施管理不够规范，缺少有效的监督考核机制和措施。一是项目绩效指标设置不够合理。没有针对项目四部分内容分别列出数量及质量指标，不利于考核；且指标设置前后口径不一致，不利于对指标完成情况的纵向对比。二是预算编制不够合理，个别项目预算编制不规范、依据不充分。三是在项目组织管理健全性、制度建设及执行有效性、资金管理及使用等方面均存在不完善、不规范情况。四是缺少有效的监督考核机制和措施，导致一些不规范的情况发生。

五、相关建议

进一步加强和规范项目管理。健全和完善相关管理制度，建立有效的监督考核机制，为规范项目管理和资金使用保驾护航。同时，严格执行相关建设程序和管理制度，规范项目各环节管理和实施。

监测经费项目资金绩效评价评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价指标	得分
决策	20	项目指标	4	目标内容	4	目标明确（1分），目标细化（1分），目标量化（2分）	3
		决策过程	8	决策依据	3	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划（2分），是否根据需要制定中长期实施规划（1分）	3
				决策程序	5	项目是否符合申报条件（2分）；申报、批复程序是否符合相关管理办法（2分）；项目调整是否履行相应手续（1分）	5
		资金分配	8	分配办法	2	办法健全、规范（1分）因素选择全面、合理（1分）	1
				分配结果	6	资金分配是符合相关管理办法（2分）；资金分配合理（4分）	4
管理	25	资金到位	5	到位率	3	根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分	3
				到位时效	2	及时到位（2分），未及时到位但未影响项目进度（1.5分）未及时到位并影响项目进度（0-1分）	2
		资金管理	10	资金使用	7	虚列（套取）扣4-7分，支出依据不合规扣1分，截留、挤占、挪用扣3-6分，超标准开支扣2-5分	7
				财务管理	3	财务制度健全（1分） 严格执行制度（1分） 会计核算规范（1分）	3
		组织实施	10	组织机构	1	机构健全、分工明确（1分）	1
				管理制度	9	建立健全项目管理制度（2分）；严格执行相关项目管理制度（7分）	4
产出	30	项目产出	30	产出数量	10	对照绩效目标评价产出数量（10分）	9
				产出质量	8	对照绩效目标评价产出质量（8分）	8
				产出时效	6	对照绩效目标评价产出时效（6分）	5
				产出成本	6	对照绩效目标评价产出成本（6分）	4
效果	25	项目效果	25	经济效益	5	对照绩效目标评价经济效益（5分）	4
				社会效益	5	对照绩效目标评价社会效益（5分）	5
				环境效益	5	对照绩效目标评价环境效益（5分）	4
				可持续影响	5	对照绩效目标评价可持续影响（5分）	5
				服务对象满意度	5	对照绩效目标评价服务对象满意程度（5分）	5
项目评价得分			85				

