

2022 年度南京市文化和旅游局  
玄武湖生态修复绩效评价报告

# 目录

一、项目概况.....	1
(一) 项目基本情况.....	1
(二) 项目资金情况.....	3
二、评价结论.....	4
(一) 评价对象及范围.....	4
(二) 评价结论.....	4
(三) 评分结果.....	5
三、项目成效.....	5
四、存在问题及原因分析.....	6
(一) 预算执行率明显偏低.....	6
(二) 项目产出的指标缺乏书面记录留存，部分书面记录时效性滞后.....	6
五、有关建议.....	7
(一) 定期编制项目报表，及时发现执行问题.....	7
(二) 保留绩效指标评分书面依据.....	7
六、评价工作开展情况.....	7
(一) 评价目的.....	7
(二) 评价依据.....	8
(三) 评价原则.....	8
(四) 评价方法.....	8
(五) 评价组织实施.....	8
附件：绩效评价指标体系得分情况表.....	9
附件： .....	10

# 2022 年度南京市文化和旅游局 玄武湖生态修复绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

#### 1、项目立项背景及目的

2021 年 6 月 30 日，南京市副市长、玄武湖市级湖长胡万进到玄武湖巡湖，并主持召开了专题会议。按照会议精神和市级河长湖长交办单〔2021〕第 12 号交办的“因湖制宜，科学系统做好水体养护研究测算”工作事项。

2021 年 12 月 30 日，南京市政府办公厅关于印发《南京市“十四五”文化和旅游发展规划》，提出南京文化和旅游业发展的总目标，提出旅游发展要提高品质，全面提高旅游供给能力和服务水平，结合紫金山—玄武湖城市中心公园、南京长江文化旅游带和南京大运河文化带建设，建成 1—2 个富有文化底蕴的世界级旅游目的地，推出一批引领性重大项目、名片性重大活动、功能性重大平台、国际性重要品牌，休闲度假旅游成为旅游市场主体，将南京成功打造为文化特色鲜明的国家级旅游休闲城市。

#### 2、项目政策依据

2021 年至 2026 年，南京文化和旅游业发展的总目标是：文化强市建设取得重大进展，文化事业、文化产业和旅游业高质量发展水平显著提升，在全市建设创新活力与人文魅力交融、古都风韵与时代风尚辉映的社会主义现代化城市样板中发挥文旅先行表率作用。率先构建多层次多要素的文化保

护传承体系，初步建成“博物馆之城”，在以文铸城，扩大城市特色文化影响力上争做全国典范。深化国家文化和旅游消费示范城市建设，省级全域旅游示范区实现全覆盖，国家级全域旅游示范区创建取得新突破，在以文兴业、融合发展上争做全国典范。文化事业体制改革取得新突破，不断增强行业治理能力和文物考古服务经济社会发展能力，打造行业文明典范标杆，在全国文明典范城市建设中发挥表率作用。打响“世界文学之都”品牌，形成开放有序、国内为主、国内国际双促进的文化旅游市场格局，在构筑国际国内双循环链接枢纽、推进国际交往中心城市、国际消费中心城市建设中发挥文旅引领作用。文化产业增加值占比、旅游业总收入、人均文化场馆服务次数等主要指标位居全省首位。

《南京市人民政府 01 第 437 号》会议建议同意玄武湖公园管理处关于水体养护有关工作建议，做好水环境综合监测，加强上游入湖河道流域控源截污和长效管理，持续开展湖区内生态修复。

根据《南京市人民政府 01 第 437 号》会议精神，吴秀亮副秘书长召集市河长办(水务局)、市财政局、市生态环境局、市绿化园林局、市文旅局、玄武区政府等相关单位专题研究会武湖水体养护有关工作，并协调南京市河长办(水务局)、生态环境局、绿化园城局、文旅局、玄武区政府、玄武湖管理处等相关单位加强协同配合，其中水生植物管护经费建议由市财政局新增项目列支由市文旅局牵头管理。

### **3、项目主要内容**

玄武湖生态修复专项资金为深入改善玄武湖水质总体

状况,实现水生态修复区生态环境效益,实施玄武湖湖区内水生态治理修复,保障玄武湖水质不受外源入湖水质影并保持稳定。主要用于生态养护和种植与更新建设等方面,持续湖内生态修复,维持生态系统健康、水体清澈,建立稳定生态群落。

## **(二) 项目资金情况**

### **1、项目预算及来源情况**

2022年该项目资金预算安排740万元,用于沉水植物示范区水体管护,水草收割、鱼苗投放、配套设施完善等工作,以及玄武湖水质常态监测,确保生态建设成效。同时合理扩大沉水植物种植面积,计划实施一定面积的沉水植物种植和生态浮床建设,对区域木平台、标识标牌、警示牌等设施进行整体出新。

### **2、项目资金使用情况**

2022年玄武湖生态修复专项资金实际拨付740万元,实际使用138.03万元,预算执行率18.65%。

## **(三) 绩效目标**

### **1、绩效总目标**

玄武湖生态修复专项资金的总体目标是改善玄武湖水质总体状况,实现水生态修复区生态环境效益,实施玄武湖湖区内水生态治理修复,保障玄武湖水质不受外源入湖水质影并保持稳定。

### **2、年度目标**

本年年度目标是加强玄武湖水环境综合监测,形成系统提升方案。加强入湖水质的管控,进一步优化玄武湖生态补

水方案，削减入湖污染总量，持续湖内生态修复，维持生态系统健康、水体清澈，建立稳定生态群落。

## 二、评价结论

### （一）评价对象及范围

全面评价 2022 年南京市玄武湖生态修复专项资金的使用与配置、资金支出效果等情况，定量和定性分析专项资金的社会效益，查找资金分配和管理中的薄弱环节，进一步提高预算编制的科学性，强化预算约束和绩效管理，把绩效理念注入预算管理中，对预算投入和预算产出进行比对，作出效益评价，使绩效目标设定、跟踪、评价及结果应用作用于预算编制、执行、考评全过程，提升政府资金在配置过程中充分发挥经济性、高效性的水平，促进财政资金使用效率及效益。

### （二）评价结论

#### 1、资金使用及管理情况

玄武湖公园管理处对玄武湖生态修复专项资金基本能够按照《南京市市级财政专项资金管理办法》、《南京市玄武湖管理处专项资金管理制度》进行财务管理和会计核算，本次评价核查中未发现重大异常。

#### 2、绩效目标完成情况

根据相关资料显示，2022 年玄武湖公园沉水植物养护面积达到 8 万平方米，挺水植物养护面积达到 45 万平方米，沉水植物区水质达标状况达到 3 类地表水标准，水生植物区年成活率超过 90%，水生植物区标警示牌达到 600 块。玄武湖公园湖岸生态景观得以提升，水禽鸟类生物多样性增加，

湖泊综合营养状态指数达标，湖泊生态系统健康指数达标，沉水植物区生态系统健康评价满意度较高。但也存在仍需改进之处，如预算执行率偏低，项目产出的指标缺乏书面记录留存，部分书面记录时效性滞后等。

### （三）评分结果

本次绩效评价遵循科学规范、公开公正、绩效相关和抽样核查的原则，重点评价项目的项目设立与资金分配、资金调整、财务管理、项目质量以及社会评价指标。在此基础上，以相关的项目数据为基础，综合应用成本效益法、因素分析法、比较法和公众评判法等评价方法，制定了评价标准和评分规则。2022年玄武湖生态修复专项资金绩效评价综合得分89.25分，等级为“良”。各部分权重与评分结果如下：

指标	决策	过程	项目产出指标	项目效益指标	满意度指标	合计
权重	20	20	30	24	6	100
分值	17	16.75	30	21	4.5	89.25

### 三、项目成效

玄武湖水质总体状况得到改善。在2016年市政府确定玄武湖常态化清淤机制以来，通过每年常态疏浚，2017年至今，已累计完成清淤量近40万立方米。加之玄武湖入湖河道属地玄武区政府加强了上游管控、持续的生态补水以及生态修复等水环境综合治理工程，降低了综合营养状态指数，有效改善了湖泊的水生态环境及水质状况。

水生态修复区生态环境效益显著。湖岸带生物多样性与生态景观达到显著提升；沉水植物修复区内的水体总氮、铵态氮、总磷、CODMn、悬浮物(SS)、叶绿素a(藻类)等削减显

著；综合营养状态指数为从 64-74 下降至 51-56；水体浮游植物生物量下降了 47%，生物多样性达到显著提高；水生植物和浮游动物增加；对冰体 Cu、Zn、As、Se、Cd、Hg 和 Pb 的去除效率分别为 30.8%、32.7%、42.5%、20.5%、7.7%和 65.5%；水禽鸟类生物多样性增加；湖泊生态系统健康评价结果显示，水生植物修复区内健康指数为 0.732(健康)、荷花区为 0.596(亚健康)和未修复区为 0.380(不健康)。

#### 四、存在问题及原因分析

##### (一) 预算执行率明显偏低

2022 年玄武湖生态修复专项资金实际拨付 740.00 万元，实际使用 138.03 万元，预算执行率 18.65%，预算执行率明显偏低。经核查，主要原因一是本项目于 2022 年 8 月 22 日申请经费，项目开始时间较晚。其中，扩大沉水植物种植面积及相关设施更新等工作受疫情、季节等因素影响未能及时进行招投标，至 2022 年年底尚未开展，近期进入项目实施阶段。二是部分项目资金因疫情支付不及时，如 2022 年四季度的垃圾清运费用于 2023 年 3 月进行支付，导致部分项目在 22 年开展而预算资金未能及时支付。

##### (二) 项目产出的指标缺乏书面记录留存，部分书面记录时效性滞后

玄武湖 2022 年生态修复项目的绩效指标的产出指标“植物养护面积”、“水生植物区年成活率”等指标虽设置为量化指标，但是仅能根据景区实际环境进行判断是否达标，缺乏书面记录留存，绩效评价存在难度；效益指标中的“湖泊综合营养状态指数”、“湖泊生态系统健康指数”等指标专



业性强，是根据 2021 年由出具的《玄武湖水生态修复效果评估报告》对 2022 年的情况进行推测，评估报告的时效性滞后，评价依据不够充分，难以对相关指标进行准确评分。

## **五、有关建议**

### **（一）定期编制项目报表，及时发现执行问题**

及时编报项目预算支出报表，能够较直观地发现在执行预算过程中有无超预算、预算执行进度慢等情况，并上报管理层，必要时要与部门、项目负责人进行约谈，分析执行进度慢的原因，找出相应的解决办法。财务人员应该根据项目进度及时地提醒项目负责人加快进度，各项目负责人不仅要重视项目立项申请等工作，更要关注项目进度，时刻把握项目开展情况，为科学有效地执行项目掌好舵。

### **（二）保留绩效指标评分书面依据**

在制定绩效指标时，应考虑项目目标，使制定的指标具有具体性、可衡量性、可实现性，同时应对预算执行进行流程管理，对执行工作进行合理监督，及时保留可用作指标评分的书面依据，进一步完善各工作步骤，推动财政预算工作更加规范，使绩效管理工作更加完备。

## **六、评价工作开展情况**

### **（一）评价目的**

推动与规范玄武湖生态修复专项补贴资金的绩效评价工作，不断提高资金管理的科学化、精细化水平，为今后使用好、管理好玄武湖生态修复专项补贴资金提供科学的决策依据，从而更好地为景区运营提供强有力的资金保障。

## （二）评价依据

1. 《关于推进南京市全域旅游发展的意见》（宁委发〔2017〕21号）；
2. 《南京市“十四五”旅游业发展规划》（宁政办发〔2021〕73号）；
4. 《南京市市级财政专项资金管理办法》（宁政发〔2021〕118号）；
4. 《南京市玄武湖公园管理处专项资金管理办法》（宁玄字〔2022〕50号）；
5. 《会议情况报告》，南京市人民政府01第437号。

## （三）评价原则

1. 科学规范原则。注重财政支出的经济性、效率性和有效性，采用定量与定性相结合的方法。
2. 公开公正原则。客观、公正，标准统一、数据资料真实可靠，公开并接受监督。
3. 绩效相关原则。针对具体投入及其产出绩效进行评价，结果清晰反映投入和绩效之间的对应关系。

## （四）评价方法

本次评价运用文献法、社会调查法、因素分析法、比较法等方法，其中社会调查法主要通过访谈等形式实现，同时通过文献资料搜索、多因素分析来支撑评价的逻辑紧密性与客观性。本次评价坚持定量与定性相结合的方式，遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的基本原则。

## （五）评价组织实施

2022年玄武湖生态修复专项补贴资金绩效评价通过前

期准备、组织实施、综合评价三个阶段实施具体的评价工作。

1. 前期准备阶段（2023年6月6日至6月10日）

成立绩效评价小组，开展调查研究、分析论证并形成绩效评价工作方案。同时，搜集有关文件资料，结合项目的实际情况，研发设计绩效评价指标体系与基础报表体系，为后期的数据获取、现场核查做了充分的准备。

2. 组织实施阶段（2023年6月13日至6月21日）

对项目情况进行核查，核查内容包括绩效评价基础表数据收集核对、项目资金的使用情况、绩效目标的完成情况，项目的投入产出及社会效益，以及项目承担单位财务收支及管理等方面的内容。

3. 综合评价阶段（2023年6月22日至6月28日）

整理分析获取的基础数据等资料，依据制定的评价标准进行了评价指标打分，以定量和定性相结合的评价方法完成绩效评价报告。

附件：绩效评价指标体系得分情况表

附件：

2022 年度南京市文化和旅游局玄武湖生态修复专项资金绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标解释	权重	评分标准	实际值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	充分	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。	3	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；符合得 1.5 分；②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；符合得 1.5 分；	充分	3
		立项程序规范性	规范	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。	3	①项目是否按照规定的程序申请设立；按程序设立得 1 分；②审批文件、材料是否符合相关要求；符合相关要求 1 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。经过必要的研究或决策等得 1 分；	规范	3
	绩效目标	绩效目标合理性	合理	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。	3	①项目是否设立绩效目标；设立绩效目标得 1 分；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；相关得 1 分；③是否与项目年度任务数或计划数相对应；与计划数相对应得 1 分；	合理	1.5
		绩效目标明确性	明确	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。	3	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；有具体的绩效指标得 1.5 分；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；通过指标值体现得 1.5 分；	明确	1.5

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标解释	权重	评分标准	实际值	得分
	资金投入	预算编制科学性	科学	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。	4	①预算编制是否经过科学论证；经过科学论证得1分；②预算内容与项目内容是否匹配；预算与项目匹配得1分；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；依据充分，按标准编制得1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。预算与工作任务匹配得1分；	科学	4
		资金分配合理性	合理	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。	4	根据资金分配因素进行定性评价，评级为“合理”得4分；“较合理”酌情得分，“不合理”不得分	合理	4
过程	组织实施	管理制度健全性	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。	4	制度健全得2分，规范得2分。	健全	4
		制度执行有效性	有效	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。	4	合理设置得2分，职能权责清晰得1分，信息反馈得1分。	有效	4
	资金管理	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。	4	资金全部到位得4分，否则按实际到位比例计算得分。	100%	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标解释	权重	评分标准	实际值	得分
		预算资金执行率	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。	4	预算全部执行得4分,否则按实际执行的预算比例得分。	18.65%	0.75
		资金分配合规性	合规	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。	4	根据资金分配因素进行定性评价,评级为“合理”得4分;“较合理”酌情得分,“不合理”不得分	合规	4
产出指标	数量指标	沉水植物养护面积	8万平方米	2022年项目实施的沉水植物养护的实际完成量	6	沉水植物养护面积达到8万平方米及以上得6分,未达到则按比率计算得分。	8万平方米	6
		挺水植物养护面积	45万平方米	2022年项目实施的挺水植物养护的实际完成量	6	挺水植物养护面积达到45万平方米及以上得6分,未达到则按比率计算得分。	45万平方米	6
	质量指标	沉水植物区水质达标状况	达到地表水III类标准	2022年项目实施的修复水域水质达到地表水III类标准	6	修复水域水质达到地表水III类标准得6分,未达到则按比率计算得分。	达到地表水III类标准	6
	时效指标	水生植物年成活率	90%	2022年项目实施的种植的实际存活量与实际种植量的比率	6	成活率90%及以上为达标得6分,未达到则按实际成活率计算得分。	90%	6
	成本指标	水生植物区标警示牌	600块	2022年项目实施的种植实际成本与计划成本的比较。实际成本小于计划成本为有效控制	6	有效控制得6分,否则按比率计算得分。	600块	6
效益指标	社会效益指标	湖岸生态景观维护	提升	维持生态系统健康、水体清澈,建立稳定生态群落。	6	①加强湖水综合监测,形成提升方案得3分;②增加景观类水生植物品种,有景观提升成效得3分。	提升	6

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标解释	权重	评分标准	实际值	得分
	生态效益指标	水禽鸟类生物多样性	增加	定期栖息的水禽鸟类	6	定期栖息的水禽鸟类达到20种以上得6分，未达到则按比率计算得分。	增加	6
		湖泊综合营养状态指数	达标	对湖泊富营养化加重趋势进行控制	6	综合营养状态指数50-60为轻度富营养得6分，指数60-70为中度富营养得3分，指数70以上为重度富营养不得分。	基本达标	4.5
	可持续影响指标	湖泊生态系统健康指数	健康	2022年湖泊修复区水域生态系统达到健康标准	6	健康指数达到健康标准得6分，达到亚健康标准得4分，不健康不得分。	基本健康	4.5
满意度指标	满意度指标	沉水植物区生态系统健康评价	健康	社会公众或服务对象对湖泊水域清澈、碧波荡漾、花木繁茂的满意程度	6	满意率调查达到85%得6分，低于85%则每降低一个百分点，扣减权重分的5%，扣完即止。	基本健康	4.5
合计					100			89.25