

# 贵州省生态环境厅 2019 年度部门 决算公开说明

## 目 录

### 一、贵州省生态环境厅概况

（一）主要职能

（二）机构设置及部门决算单位构成

### 二、贵州省生态环境厅 2019 年度部门决算公开报表（见附表）

### 三、贵州省生态环境厅 2019 年度部门决算情况说明

（一）贵州省生态环境厅 2019 年度收入支出决算总体情况说明

（二）贵州省生态环境厅年度收入决算情况说明

（三）贵州省生态环境厅 2019 年度支出决算情况说明

（四）贵州省生态环境厅 2019 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

（五）贵州省生态环境厅 2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（六）贵州省生态环境厅 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

- (七)贵州省生态环境厅 2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
  - (八)政府性基金预算收入支出决算情况说明
  - (九)其他重要事项的情况说明
- 四、名词解释**

## 一、贵州省生态环境厅概况

### （一）主要职能

省生态环境厅属于省政府组成部门，主要职责：

1. 全面贯彻落实生态环境基本制度。会同有关部门拟订全省生态环境政策、规划并组织实施，起草地方性生态环境法规、规章草案。会同有关部门编制并监督实施重点区域、流域、饮用水水源地生态环境规划和水功能区划；贯彻生态环境标准、生态环境技术规范。

2. 负责重大生态环境问题的统筹协调和监督管理。牵头协调重特大环境污染事故和生态破坏事件的调查处理，指导协调市县政府对重特大突发生态环境事件的应急、预警工作，牵头指导实施生态环境损害赔偿制度，协调解决有关跨区域环境污染纠纷，统筹协调全省重点区域、流域生态环境保护工作。

3. 负责监督管理全省减排目标的落实。组织制定贯彻各类污染物排放总量控制、排污许可证制度的措施并监督实施，确定大气、水等纳污能力，提出贯彻实施总量控制的污染物名称和控制指标，监督检查各地污染物减排任务完成情况，实施生态环境保护目标责任制。

4. 负责提出生态环境领域固定资产投资规模和方向，省财政性资金安排的意见，按规定权限审批、核准规划内和年度计划规模内固定资产投资项项目，配合有关部门做好组织实施和监督工作。参与指导推动循环经济和生态保护产业发展。

5. 负责环境污染防治的监督管理。制定贯彻大气、水、土壤、噪声、光、恶臭、固体废物、化学品、机动车等污染防治管理制度的措施并监督实施。会同有关部门监督管理饮用水水源地生态环境保护工作,组织指导城乡生态环境综合整治工作,监督指导农业面源污染治理工作。监督、管理、指导区域大气环境保护工作,组织实施区域大气污染联防联控协作机制。

6. 指导,协调和监督生态保护修复工作。组织编制生态保护规划,监督对生态环境有影响的自然资源开发利用活动、重要生态环境建设和生态破坏恢复工作。组织制定各类自然保护地生态环境监管制度并监督执法。监督野生动植物保护、湿地生态环境保护、荒漠化防治等工作。指导协调和监督农村生态环境保护,监督生物技术环境安全,牵头生物物种(含遗传资源)工作,组织协调生物多样性保护工作,参与生态保护补偿工作。

7. 负责核与辐射安全的监督管理。拟定贯彻有关政策、规划、标准的措施,牵头负责核安全工作协调机制有关工作,参与核事故应急处理,负责辐射环境事故应急处理工作。监督管理核设施与放射源安全,监督管理核设施、核技术应用、电磁辐射、伴有放射性矿产资源开发利用中的污染防治。

8. 负责生态环境准入的监督管理。受省政府委托对重大经济和技术政策、发展规划以及重大经济开发计划进行环境影响评价。按规定承担重大开发建设区域、规划、项目环境影响评价相关工作。拟订并组织实施生态环境准入清单。

9. 负责生态环境监测工作。制定贯彻生态环境监测制度和规范、相关标准的措施并监督实施。会同有关部门统一规划生态环境质量监测站点设置，组织实施生态环境质量监测、污染源监督性监测、温室气体减排监测、应急监测。组织对生态环境质量状况进行调查评价、预警预测，组织承建和管理生态环境监测网和生态环境信息网，推动生态环境大数据建设。实行生态环境质量公告制度，统一发布全省生态环境综合性报告和重大生态环境信息。

10. 负责应对气候变化工作。组织拟订贯彻应对气候变化及温室气体减排重大战略、规划和政策的措施，综合协调应对气候变化相关工作。

11. 负责生态环境监察工作。经省政府授权，对全省市县两级政府及相关部门环境保护法律法规、标准、政策、规划执行情况，一岗双责落实情况，以及环境质量责任落实情况进行监督检查。建立健全生态环境保护督察制度，协调、配合中央生态环境保护督察工作，组织开展全省生态环境保护监察工作，根据授权对各地区各有关部门贯彻落实中央、省生态环境保护决策部署情况进行督察问责。

12. 统一负责生态环境监督执法。组织开展全省生态环境保护执法检查活动，查处重大生态环境违法问题。指导全省生态环境保护综合执法队伍建设和业务工作。

13. 组织指导和协调生态环境宣传教育工作，制定并组织实施生态环境保护宣传教育纲要，推动社会组织和公众参与的

生态环境保护。开展生态环境科技工作，组织生态环境重大科学研究和技术工程示范，推动生态环境技术管理体制建设。

14. 承担生态环境国际合作交流工作。组织协调承担有关生态环境国际条约的省内履约工作，参与处理涉外生态环境事务。

15. 结合部门的职责，做好军民融合、扶贫开发等相关工作；加大科技投入，提高科技创新能力，为推进创新驱动发展提供保障；负责本部门、本行业领域的安全生产和消防安全工作；按规定做好大数据发展应用和政务数据资源管理相关工作，依法促进部门政务数据资源规范管理、共享和开放。

16. 完成省委、省政府和生态环境部交办的其他任务。

## （二）机构设置及部门决算单位构成

本单位内设 20 个处室，下属 12 个单位。从预算单位构成看，贵州省生态环境厅部门决算包括：本级决算、所属单位省环境监察局、省环境辐射监理站、省固体废物管理中心、省环境监测中心站、省生态环境厅电子政务中心、省环境宣传教育中心、省生态文明建设研究中心、省环境保护国际合作中心、省环境环境突发事件应急中心、省环境监控中心、省环境工程评估中心和省环境科学研究设计院决算。

## 二、贵州省生态环境厅 2019 年度部门决算公开报表(见附表)

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：贵州省生态环境厅

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	88,767.32	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		.....	15	
三、上级补助收入	3		五、教育支出	16	2.56
四、事业收入	4	8.00	六、科学技术支出	17	11.01
五、经营收入	5	6,997.71	八、社会保障和就业支出	18	368.46
六、附属单位上缴收入	6		十、节能环保支出	19	137,274.59
七、其他收入	7	395.51	十九、住房保障支出	20	432.15
	8		.....	21	
<b>本年收入合计</b>	9	96,168.54	<b>本年支出合计</b>	22	138,088.78
用事业基金弥补收支差额	10	0.00	结余分配	23	823.54
年初结转和结余	11	75,110.63	年末结转和结余	24	32,366.86
	12			25	
<b>总计</b>	13	171,279.17	<b>总计</b>	26	171,279.17

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

# 收入决算表

公开 02 表  
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入		经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称				小计	其中：教育收费			
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8
合计		96,168.54	88,767.32	0.00	8.00	0.00	6,997.71	0.00	395.51
205	教育支出	2.56	2.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2.56	2.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	2.56	2.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00
20605	科技条件与服务	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00
2060503	科技条件专项	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00
208	社会保障和就业支出	383.85	383.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	383.85	383.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	352.96	352.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.89	30.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	95,384.11	88,002.89	0.00	8.00	0.00	6,997.71	0.00	375.51
21101	环境保护管理事务	2,971.23	2,971.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110101	行政运行	2,057.76	2,057.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110102	一般行政管理事务	533.73	533.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110104	生态环境保护宣传	190.00	190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110105	环境保护法规、规划及标准	189.74	189.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



21102	环境监测与监察	9,849.88	9,529.07	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00	312.81
2110204	核与辐射安全监督	139.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	139.20
2110299	其他环境监测与监察支出	9,710.68	9,529.07	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00	173.61
21103	污染防治	68,227.29	68,164.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62.70
2110301	大气	1,600.00	1,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110302	水体	9,478.00	9,478.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110399	其他污染防治支出	57,149.29	57,086.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	62.70
21199	其他节能环保支出	14,335.71	7,338.00	0.00	0.00	0.00	6,997.71	0.00	0.00
2119901	其他节能环保支出	14,335.71	7,338.00	0.00	0.00	0.00	6,997.71	0.00	0.00
221	住房保障支出	378.01	378.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	378.01	378.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	378.01	378.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开 03 表

部门：贵州省生态环境厅

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		138,088.78	5,823.48	126,091.13	0.00	6,174.17	0.00
205	教育支出	2.56	2.56	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2.56	2.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	2.56	2.56	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	11.01	0.00	11.01	0.00	0.00	0.00
20605	科技条件与服务	11.01	0.00	11.01	0.00	0.00	0.00
2060503	科技条件专项	11.01	0.00	11.01	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	368.47	368.47	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	368.47	368.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	337.58	337.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.89	30.89	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	137,274.58	5,020.30	126,080.11	0.00	6,174.17	0.00
21101	环境保护管理事务	2,983.95	2,070.47	913.48	0.00	0.00	0.00
2110101	行政运行	2,070.47	2,070.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2110102	一般行政管理事务	533.74	0.00	533.74	0.00	0.00	0.00
2110104	生态环境保护宣传	190.00	0.00	190.00	0.00	0.00	0.00

2110105	环境保护法规、规划及标准	189.74	0.00	189.74	0.00	0.00	0.00
21102	环境监测与监察	24,985.47	2,949.83	22,035.64	0.00	0.00	0.00
2110204	核与辐射安全监督	282.52	0.00	282.52	0.00	0.00	0.00
2110299	其他环境监测与监察支出	24,702.95	2,949.83	21,753.12	0.00	0.00	0.00
21103	污染防治	103,116.10	0.00	103,116.10	0.00	0.00	0.00
2110301	大气	634.58	0.00	634.58	0.00	0.00	0.00
2110302	水体	59,513.31	0.00	59,513.31	0.00	0.00	0.00
2110399	其他污染防治支出	42,968.21	0.00	42,968.21	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	14.89	0.00	14.89	0.00	0.00	0.00
2110402	农村环境保护	14.89	0.00	14.89	0.00	0.00	0.00
21199	其他节能环保支出	6,174.17	0.00	0.00	0.00	6,174.17	0.00
2119901	其他节能环保支出	6,174.17	0.00	0.00	0.00	6,174.17	0.00
221	住房保障支出	432.15	432.15	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	432.15	432.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	432.15	432.15	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：贵州省生态环境厅

金额单位：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	88,767.32	一、一般公共服务支出	31	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	32	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	33	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	34	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	35	2.56	2.56	0.00
	6		六、科学技术支出	36	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	38	368.46	368.46	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	40	130,564.00	130,564.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	0.00	0.00	0.00

	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	432.15	432.15	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	52	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务还本支出	53	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务付息支出	54	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	25	88,767.32	<b>本年支出合计</b>	55	131,367.18	131,367.18	0.00
年初财政拨款结转和结余	26	73,966.97	年末财政拨款结转和结余	56	31,367.11	31,367.11	0.00
一、一般公共预算财政拨款	27	73,966.97		57			
二、政府性基金预算财政拨款	28	0.00		58			
	29			59			
<b>总计</b>	30	162,734.29	<b>总计</b>	60	162,734.29	162,734.29	0.00

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。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：贵州省生态环境厅

金额单位：万元

项目		本年支出		
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
合计		131,367.18	5,823.48	125,543.70
205	教育支出	2.56	2.56	0.00
20508	进修及培训	2.56	2.56	0.00
2050803	培训支出	2.56	2.56	0.00
208	社会保障和就业支出	368.47	368.47	0.00
20805	行政事业单位离退休	368.47	368.47	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	337.58	337.58	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.89	30.89	0.00
211	节能环保支出	130,564.00	5,020.30	125,543.70
21101	环境保护管理事务	2,983.94	2,070.47	913.47
2110101	行政运行	2,070.47	2,070.47	0.00
2110102	一般行政管理事务	533.73	0.00	533.73
2110104	生态环境保护宣传	190.00	0.00	190.00
2110105	环境保护法规、规划及标准	189.74	0.00	189.74
21102	环境监测与监察	24,512.27	2,949.83	21,562.44
2110299	其他环境监测与监察支出	24,512.27	2,949.83	21,562.44
21103	污染防治	103,052.90	0.00	103,052.90

2110301	大气	634.58	0.00	634.58
2110302	水体	59,513.31	0.00	59,513.31
2110399	其他污染防治支出	42,905.01	0.00	42,905.01
21104	自然生态保护	14.89	0.00	14.89
2110402	农村环境保护	14.89	0.00	14.89
221	住房保障支出	432.15	432.15	0.00
22102	住房改革支出	432.15	432.15	0.00
2210201	住房公积金	432.15	432.15	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：贵州省生态环境厅

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济 分类 科目 编码	科目名称	决算数	经济 分类 科目 编码	科目名称	决算数	经济 分类 科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	4,597.55	302	商品和服务支出	531.77	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,358.81	30201	办公费	32.94	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	777.03	30202	印刷费	13.93	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	775.50	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	7.80
30106	伙食补助费	42.66	30204	手续费	1.72	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	757.63	30205	水费	1.46	31002	办公设备购置	4.82
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	345.98	30206	电费	18.87	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	30.89	30207	邮电费	3.76	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴 费	6.03	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	1.12	30209	物业管理费	9.52	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	27.49	30211	差旅费	27.57	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	433.93	30212	因公出国（境） 费用	9.09	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	1.76	30213	维修（护）费	0.58	31010	安置补助	0.00



30199	其他工资福利支出	38.71	30214	租赁费	19.15	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	686.36	30215	会议费	0.76	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	102.14	30216	培训费	5.18	31013	公务用车购置	2.98
30302	退休费	440.29	30217	公务接待费	13.54	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	58.67	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	61.22	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.88	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	14.24	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	47.97	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.07	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	57.43	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	23.96	30239	其他交通费用	191.21			
			30240	税金及附加费用	1.16			
			30299	其他商品和服务支出	58.82			
人员经费合计		5,283.91	公用经费合计					539.57

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。

# 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：贵州省生态环境厅

金额单位：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
115.49	7.14	81.61	2.98	78.63	26.74	111.95	7.05	80.35	2.98	77.37	24.54

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：贵州省生态环境厅

金额单位：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							
无基金							

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。

### 三、贵州省生态环境厅 2019 年度部门决算情况说明

#### （一）贵州省生态环境厅 2019 年度收入支出决算总体情况说明

贵州省生态环境厅 2019 年度收支决算总计 171,279.17 万元，与 2018 年相比，增加 13,904.73 万元，增长 8.84%。变动的主要原因是：2019 年中央财政加大了对贵州生态环境保护转移支付投入力度，安排省本级的项目预算增加相应收入、支出增加。

#### （二）贵州省生态环境厅 2019 年度收入决算情况说明

本年收入合计 96,168.54 万元，其中：财政拨款收入 88,767.32 万元，占 92.3%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 8 万元，占 0.01%；经营收入 6,997.71 万元，占 0%；附属单位缴款 0 万元，占 7.28%；其他收入 395.51 万元，占 0%。

#### （三）贵州省生态环境厅 2019 年度支出决算情况说明

本年支出合计 138,088.78 万元，其中：基本支出 5,823.48 万元，占 4.22%；项目支出 126,091.13 万元，占 91.31%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 6,174.17 万元，占 4.47%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

#### （四）贵州省生态环境厅 2019 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

贵州省生态环境厅 2019 年度财政拨款收入决算总计 162,734.29 万元。与 2018 年相比，增加 12,832.27 万元，增长 8.56%。变动的主要原因是：2019 年中央财政加大

了对贵州生态环境保护转移支付投入力度，安排省本级的项目预算增加相应收入、支出增加。

#### （五）贵州省生态环境厅 2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### 1、一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

贵州省生态环境厅2019年度一般公共预算财政拨款支出131,367.18万元，占本年支出合计的95.13%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款支出增加55,757.92万元，增长73.74%。变动的主要原因是：2019年度加快了财政资金预算执行，财政拨款支出较2018年大幅提升。

##### 2、一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

贵州省生态环境厅 2019 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：教育支出 2.56 万元，占 0.0019%；社会保障和就业 368.47 万元，占 0.28%；节能环保支出 130564 万元，占 99.39%；住房保障支出 432.15 万元，占 0.32%。

##### 3、一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

贵州省生态环境厅 2019 年度一般公共预算财政拨款支出当年预算为 88,767.32 万元，支出决算为 131,367.18 万元，完成当年预算的 147.99%。决算数大于预算数的主要原因是：2019 年加快财政资金预算执行，上年结转的 73,966.97 万元在 2019 年基本执行完毕。其中：

（1）2050803 科目培训支出。当年预算为 2.56 万元，支出决算为 2.56 万元，完成当年预算的 100%。

(2) 2080505 科目机关事业单位基本养老保险缴费支出。当年预算为 352.96 万元，支出决算为 337.57 万元，完成当年预算的 95.64%。决算数小于预算数的主要原因是：人员变动导致保险缴费略有结余。

(3) 2080506 科目机关事业单位职业年金缴费支出。当年预算为 30.88 万元，支出决算为 30.88 万元，完成当年预算的 100%。

(4) 2110101 科目行政运行。当年预算为 2057.76 万元，支出决算为 2070.47 万元，完成当年预算的 100.62%。决算数大于预算数的主要原因是：2019 年加快财政资金预算执行，上年结转的 12.71 万元在 2019 年执行完毕。

(5) 2110102 科目一般行政管理事务。当年预算为 533.73 万元，支出决算为 533.73 万元，完成当年预算的 100%。

(6) 2110104 科目生态环境保护宣传。当年预算为 190 万元，支出决算为 190 万元，完成当年预算的 100%。

(7) 2110105 科目环境保护法规、规划及标准。当年预算为 189.74 万元，支出决算为 189.74 万元，完成当年预算的 100%。决算数大于预算数（决算数小于预算数）的主要原因是：

(8) 2110299 科目其他环境监测与监察支出。当年预算为 9,529.07 万元，支出决算为 2,451.23 万元，完成当年预算的 25.72%。决算数小于预算数的主要原因是：省财政于

2019 年底下达了新增“八大类”支出预算，部分项目根据工作实际需结转至 2020 年实施使用。

（9）2110301 科目大气。当年预算为 1,600 万元，支出决算为 634.58 万元，完成当年预算的 39.66%。决算数小于预算数的主要原因是：中央财政下达省本级的生态环境监测网络建设项目，根据工作实际需结转至 2020 年实施使用。

（10）2110302 科目水体。当年预算为 9,478 万元，支出决算为 5,951.33 万元，完成当年预算的 62.79%。决算数小于预算数的主要原因是：中央财政下达省本级的生态环境监测网络建设项目，根据工作实际需结转至 2020 年实施使用。

（11）2110399 科目其他污染防治支出。当年预算为 57086.59 万元，支出决算为 42905.01 万元，完成当年预算的 75.16%。决算数小于预算数的主要原因是：财政下达省本级的生态环境监测网络建设项目和长江经济带水质自动站建设项目，根据工作实际需结转至 2020 年实施使用。

（12）2110402 科目农村环境保护。当年预算为 0 万元，支出决算为 14.88 万元。决算数大于预算数的主要原因是：2019 年无 2110402 科目预算，14.88 万元为上年结转项目。

（13）2119901 科目其他节能环保支出。当年预算为 7338 万元，支出决算为 0 万元。决算数小于预算数的主要原因是：中央财政安排的长江经济带水质自动站建设项目，根据合同约定在 2020 年支出。

(14) 2210201科目住房公积金。当年预算为378.01万元，支出决算为432.15万元，完成当年预算的114.33%。决算数大于预算数的主要原因是：上年结转的59.79万元在2019年度支出完毕。

#### (六) 贵州省生态环境厅2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

贵州省生态环境厅2019年度一般公共预算财政拨款基本支出5,823.48万元，其中：人员经费5,283.91万元，主要包括基本工资、津贴补贴、离退休费等；公用经费539.57万元，主要包括办公费、水电费、差旅费等。

#### (七) 贵州省生态环境厅2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

##### 1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2019年度“三公”经费财政拨款支出预算为115.49万元，支出决算为111.95万元，决算数小于预算数，主要原因是按照厉行节约的要求，进一步压缩“三公”经费。

##### 2. “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算111.95万元，比上年减少146.8万元，降低56.73%，减少原因是：按照厉行节约的要求，进一步压缩“三公”经费。其中，因公出国（境）费支出7.14万元，占6.3%，比上年减少57.79万元，降低89.12%，减少原因是：按照省外办批复，2019年出国人数少于上年；公务用车购置及运行维护费支出80.35万元，占71.78%，比上年减少60.12万元，降低



42.2%，减少原因是：按照厉行节约的要求，进一步压缩公车运行维护费；公务接待费支出 81.61 万元，占 21.92%，比上年减少 28.88 万元，降低 35.69%，减少原因是：按照厉行节约的要求，进一步压缩接待费。具体情况如下：（1）因公出国（境）费支出 7.05 万元。贵州省生态环境厅全年使用一般公共预算财政拨款安排的出国（境）团组 2 个，累计 5 人次。开支内容包括：

（1）因公出国（境）费支出 7.05 万元。贵州省生态环境厅全年使用一般公共预算财政拨款安排的出国（境）团组 5 个，累计 8 人次。开支内容包括：按照省政府批准的因公出国（境）计划，此项经费主要用于国际环境保护经验交流、环保国际合作项目学习、考察等开支。

（2）公务用车购置及运行维护费 80.35 万元，其中，公务用车购置 2.98 万元（2018 年度购置车辆的购置税），公务用车运行维护费 77.37 万元。主要用于：主要用于机要通信、老干用车、环境督查、应急事故管理、主要污染物总量减排核查、环境监测、环境监察执法、核与辐射安全监管以及因公出差、调研、会议等业务工作而发生的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2019 年，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 38 辆。

（3）公务接待费 24.54 万元。具体是：国内公务接待支出 24.54 万元，主要是因纵向、横向环保工作交流、合作、调研日益频繁（如：区域和流域环境执法合作与交流、省际总量减排工作学习交流）、接待上级部门的环保督查、检查、

监督、调研工作组任务繁重、兄弟省市来黔开展业务交流以及贵阳国际生态文明论坛、酒博会等重大会议对口接待开支的住宿费、用餐费等支出。

其中：国内公务接待支出 24.54 万元，主要是：主要是因纵向、横向环保工作交流、合作、调研日益频繁（如：区域和流域环境执法合作与交流、省际总量减排工作学习交流）、接待上级部门的环保督查、检查、监督、调研工作组任务繁重、兄弟省市来黔开展业务交流以及贵阳国际生态文明论坛、酒博会等重大会议对口接待开支的住宿费、用餐费等支出。贵州省生态环境厅 2019 年国内公务接待 134 批次，989 人次。

#### （八）政府性基金预算收入支出决算情况说明

贵州省生态环境厅 2019 年政府性基金预算财政拨款本年收入 0 万元，本年支出 0 万元。

#### （九）其他重要事项的情况说明

##### 1、机关运行经费支出情况。

2019 年贵州省生态环境厅机关运行经费支出 437.73 万元，比 2018 年增加 10.26 万元，增长 2.4%，变动的主要原因是：物业管理费、差旅费、水电费等行政运行成本增加，业务工作而产生的会议、培训、印刷费、办公费等增加。

##### 2、政府采购支出情况。

贵州省生态环境厅 2019 年度政府采购支出总额 6,871.4 万元，其中：政府采购货物支出 720.69 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 6,051.71 万元，授予中

小企业合同金额 6,096.7 万元，占政府采购支出总额的 88.07%，其中：授予小微企业合同金额 5596 万元，占政府采购支出总额的 81.44%。

### 3、国有资产占用情况。

截至 2019 年 12 月 31 日，我单位共有车辆 44 辆，其中，应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 17 辆、其他用车 23 辆（其他用车主要用途是：包括老干用车和单位一般公务车辆）；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### 4、2019 年度预算绩效情况说明

#### （1）预算绩效管理工作开展情况

根据财政预算管理要求，我单位组织对 2019 年度一般公共预算项目支出开展了绩效自评工作。共计对 6 个一级项目进行了绩效自评，涉及资金 31,733.95 万元，自评覆盖率达到 100%。

#### （2）部分项目支出绩效自评结果

##### 赤水河流域保护项目

根据年初设定的绩效目标，本项目已完成部分目标任务，自评得分为 85.98 分。发现的主要问题及原因：一是政策制度方面项目实施单位未建立健全建设管理制度和运营管理制度，管理意识薄弱。如：金沙县未提供项目日常运营管理制度，建设管理制度内容不完善；赤水市未提供项目日常运营管理制度。二是资金管理及使用不规范。如：习水县千人以上集中式饮用水水源地保护建设项目超范围列支专

项资金 27.67 万元用于征地款。金沙县未对专项资金专门核算；桐梓县、金沙县未根据新准则采用权责发生制及时确认预算收入。三是项目档案资料管理不规范，未能归集完整。如：七星关区未及时归集 15 个乡镇全部项目资料，仅收集整理其中 12 个项目资料，且项目档案资料不完整，林口镇、清水铺镇、团结乡、燕子口镇、八寨镇、层台镇 6 个镇实施项目未提供相关供应商竞争性磋商文件及招投标文件；普宜镇、亮岩镇、层台镇未提供验收资料及监理报告等资料。四是专项资金预算执行率低。截止评价日，2019 年度赤水河流域保护资金累计完成项目预算资金支付 2240.64 万元，预算执行率 44.81%。

#### **四、名词解释**

（一）财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

（二）上级补助收入：指事业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）附属单位缴款：指事业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。

（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）上年结转和结余：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：反映单位当年结余的分配情况。

（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）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。

（十二）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。

（十三）经营支出：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发生的支出。

（十四）对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

（十五）“三公”经费：纳入同级财政预决算管理的“三公”经费是指用一般公共预算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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位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、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（十六）机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

（十七）机关事业单位基本养老保险缴费支出：指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支出。

（十八）行政运行：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（十九）一般行政管理事务：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（二十）核与辐射监督管理：指反映环保部门核安全核辐射安全监管、审评支出、放射性物质运输监管、核材料管制、核设施监管等支出。

（二十一）其他环境监测与监察支出：指反映上述项目以外其他用于环境监测与监察方面的支出。

（二十二）大气：指反映政府在治理空气污染、汽车尾气、酸雨、二氧化硫、沙尘暴等方面的支出。

（二十三）水体：指反映政府在排水、污水处理、水污染防治、湖库生态环境保护、水源地保护、国土江河综合整治、河流治理与保护、地下水修复与保护等方面的支出。

（二十四）其他污染防治支出：指反映上述项目以外其他用于污染防治方面的支出。

（二十五）生态保护：指反映用于生态功能保护区、生态示范区、生态省（市、县）管理及能力建设、日常管护、宣教、试点示范等支出，生态修复支出，资源开发生态监管等支出。

（二十六）自然保护区：指反映用于自然保护区管理、能力建设、日常管护、宣教、试点示范等支出。

（二十七）减排专项支出：指反映用减排专项资金安排的支出。

（二十八）住房公积金：指按照《住房公积金管理条例》和其他相关规定，由单位及其在职职工以职工工资为缴存基数，分别按照一定比例缴存的长期住房储金。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、规范后发放的工作性津贴和生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工

资、绩效工资、特殊岗位津贴等。单位和职工住房公积金缴存比例均不得低于 5%，不得高于 12%。)

附：贵州省生态环境厅 2019 年赤水河流域保护资金预算支出绩效评价报告

# **贵州省生态环境厅 2019 年赤水河流域保护 资金预算支出绩效评价报告**

**2020 年 5 月**



# 目录

一、绩效评价目的.....	35
二、基本情况.....	35
（一）项目概况.....	35
（二）项目绩效目标设立情况.....	36
（三）项目资金安排及使用情况.....	38
1. 资金安排及到位情况.....	38
2. 资金使用情况.....	38
（四）项目实施内容及进展情况.....	40
1. 项目实施内容.....	40
2. 项目进展情况.....	41
（五）组织管理情况.....	41
三、绩效评价组织情况.....	42
（一）绩效评价依据.....	42
（二）绩效评价工作程序.....	43
（三）绩效评价方法.....	44
（四）绩效评价指标体系.....	45
1. 绩效评价指标.....	45
2. 绩效评价标准.....	46
（五）绩效评价抽样情况.....	46
四、绩效评价结论.....	46
（一）绩效评价综合结论.....	46
（二）预算绩效目标实现情况.....	46
（三）各县（区）项目绩效评价情况.....	48
五、绩效评价情况分析.....	49
（一）投入情况分析.....	49
（二）过程情况分析.....	50
（三）产出情况分析.....	51
（四）效果情况分析.....	52
六、主要经验及做法.....	53
七、存在问题及原因分析.....	53
（一）政策制度方面.....	27
（二）资金管理及使用不规范.....	27
（三）项目建设不规范，实施进度缓慢.....	54
（四）绩效管理方面.....	55
八、相关建议.....	55

九、绩效评价结果应用建议.....	56
十、其他需说明的问题 无.....	56
附件 1：2019 年度赤水河水域环保专项资金绩效评价指标体系.....	57
附件 2：调查问卷及问卷结果分类汇总表.....	60

## 一、绩效评价目的

根据《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）和《中共贵州省委 贵州省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（黔党发〔2019〕29号）的文件精神，为加强赤水河流域环保专项资金预算绩效管理，全面了解项目资金整体绩效情况，按照《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）、贵州省财政厅《贵州省财政支出绩效评价管理办法（暂行）》（黔府办发〔2009〕150号）和《省财政厅关于省直部门开展2019年度项目支出绩效自评的通知》（黔财绩〔2019〕23号）的要求对本项目进行评价。

开展此次绩效评价工作的目的在于：一是对赤水河流域环保项目进行调查，全面、具体地了解项目实施状况；二是根据资金申报及项目实施方案设定的绩效目标、结合项目实施实际情况确定评价指标和标准，从相关性、效率、效果、可持续性四个方面对赤水河流域保护资金使用全过程及其支出的合规性、经济性、效率性和效益性进行客观公正评价；三是通过绩效评价，总结赤水河流域保护项目实施过程中的经验和教训，提高完工项目的管理水平和绩效，为提高其它项目实施质量与可持续性提供借鉴和参考。

## 二、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

赤水河是我省八大河流中最重要的一条河流，也是长江流域重要的一级支流，是全国唯一一个未建设水电站的河流。国务院原总理周恩来同志曾指示要保护好赤水河。历届省委、省政府领导高度重视，

明确赤水河茅台酒厂取水口以上贵州境内企业尽量提高废水处理回用，外排废水必须达到地表水Ⅲ类或Ⅱ类标准。赤水河被誉为“美酒河”，2018年度荣获“中国好水”优质水源称号，水质常年稳定保持优良水体。

根据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水法》、《中华人民共和国水污染防治法》等有关法律、法规的规定，2011年我省出台《贵州省赤水河流域保护条例》，提出“省人民政府和赤水河流域县级以上人民政府应当设立赤水河流域保护专项资金，列入本级财政预算。”2014年，贵州省委省政府将赤水河作为贵州首个生态文明改革实践示范点，出台《贵州省赤水河流域生态文明制度改革试点工作方案》（黔生态文明办发〔2014〕1号）等一系列文件，省财政每年投入5000万元用于赤水河流域环境治理，同时还建立了基于出境断面水质考核的流域上下游补偿机制，着力于赤水河流域工业污染、农业农村污染、城镇生活污水和垃圾合力整治。近年来，赤水河流域经济发展势头持续向好，赤水河流域水环境质量得到大幅度改善。

## 2. 项目目标

本年度项目目标为按照水质不退化原则，赤水干流水质监测断面稳定保持Ⅲ类以上。

## 3. 项目内容

2019年度赤水河流域保护资金实施项目主要为水源地优化整治、污水处理终端建设。

### （二）项目绩效目标设立情况

根据《省财政厅关于下达2019年省级赤水河流域保护专项资金的通知》（黔财建〔2019〕51号），该项目绩效指标如下：

项目名称		赤水河流域环保专项资金		
主管部门名称		遵义市生态环境局		
年度资金总额		2000 万元		
年度总体目标		实施生态补偿，确保云南入贵州境水质年均值达到 2 类		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
	产出指标	数量指标	入境断面考核	1 个
		质量指标	赤水河上游水质	保持稳定并逐步改善
		成本指标	每年补偿上游云南	2000 万元
		时效指标	补偿期	1 年
	效益指标	生态效益指标	云南入贵州境水质断面年均值	II 类
		可持续影响指标	构建流域保护和治理长效机制	长效管理
	满意度指标	服务对象满意度指标	当年群众对赤水河生态环境满意度	≥80%

项目名称		千人以上饮用水水源地保护和整改		
主管部门名称		赤水河流域 8 个县、区		
年度资金总额		3000 万元		
年度总体目标		解决赤水河流域 8 个县（区）上报的千人以上集中式饮用水水源地存在问题的整改，提升水源地的保护水平，辅助提高水源地水环境质量。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
	产出指标	数量指标	完成千人以上饮用水水源地问题整改	8 个县（市、区）
		质量指标	用于千人以上饮用水水源地保护能力建设	≥8 个
		成本指标	改善或保持千人以上饮用水水源地水质安全	监测数据
		时效指标	2020 年底前完成	按时完成
	效益指标	社会效益指标	一定程度保障千人以上饮用水水源地水质安全	较为显著
		社会效益指标	一定程度防范千人以上饮用水水源地保护区水质安全	较为显著
		生态效益指标	辅助提高饮用水饮水的安全风险	逐步改善
		可持续影响指标	加强水源地水质安全，提升百姓饮水安全	长期
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	取水供水厂的满意度	≥90%

### （三）项目资金安排及使用情况

#### 1. 资金安排及到位情况

根据《省财政厅关于下达 2019 年省级赤水河流域保护专项资金的通知》（黔财建〔2019〕51 号），共下达赤水河流域保护专项资金 5000 万元，分配至 2 个市（州）合计 9 个县（区），用于赤水河流域生态环保项目。截止评价日，该专项资金共计到位资金 5000 万元，到位率为 100%。

2019 年度赤水河流域环保专项资金安排及到位情况如下：

序号	区域	分配资金	实际到位资金	资金到位率
1	遵义市桐梓县	90.00	90.00	100.00%
2	遵义市播州区	60.00	60.00	100.00%
3	遵义市仁怀市	350.00	350.00	100.00%
4	遵义市赤水市	350.00	350.00	100.00%
5	遵义市习水县	350.00	350.00	100.00%
6	遵义市市本级	2000.00	2000.00	100.00%
7	毕节市七星关区	1000.00	1000.00	100.00%
8	毕节市金沙县	400.00	400.00	100.00%
9	毕节市大方县	400.00	400.00	100.00%
合计		5,000.00	5,000.00	100.00%

#### 2. 资金使用情况

2019 年度赤水河流域环保专项资金共分配给 2 个市（州）9 个县（区）实施环保项目。其中：遵义市市本级安排专项资金 2000 万元，主要用于支付赤水河流域跨省生态补偿资金，其它地区共开展 8 个项目，涉及资金 3000 万元。

截止评价日，2019 年度赤水河流域保护资金累计完成项目预算资金投资支付 2240.64 万元，预算执行率 44.81%。

各县（区）专项资金预算执行情况如下：

序号	区域	分配资金	实际到位资金	预算执行金额	预算执行率
1	遵义市桐梓县	90.00	90.00	0.00	0.00%
2	遵义市播州区	60.00	60.00	0.00	0.00%
3	遵义市仁怀市	350.00	350.00	0.00	0.00%
4	遵义市赤水市	350.00	350.00	45.90	13.11%
5	遵义市习水县	350.00	350.00	194.74	55.64%
6	遵义市市本级	2000.00	2000.00	2000.00	100.00%
7	毕节市七星关区	1000.00	1000.00	0.00	0.00%
8	毕节市金沙县	400.00	400.00	0.00	0.00%
9	毕节市大方县	400.00	400.00	0.00	0.00%
合计		5,000.00	5,000.00	2,240.64	44.81%

说明：1、预算执行率=（预算执行金额/分配资金）\*100%

其中：支付工程款项 176.17 万元，占比 7.86%；支付工程建设其它费用 36.80 万元，占比 1.64%；其它费用 2027.67 万元，占比 90.50%。

工程建设其它费用中：咨询类 20.40 万元（含可研编制、实施方案编制费用等），设计类 12.30 万元，招投标类 1 万元，勘察监测费 3.1 万元。其它费用中：2027.67 万元，主要为支付赤水河流域跨省生态补偿金 2000 万元、习水县饮用水水源地保护项目征地费用 27.67 万元。

各县（区）专项资金支付明细如下：

序号	区域	实施项目	分配资金	预算执行金额	工程款项	工程建设其它费用	其它费用
1	遵义市桐梓县	千人以上饮用水源地保护及整改项目	90.00	-	-	-	-
2	遵义市播州区	千人以上饮用水源地保护及整改项目	60.00	-	-	-	-
3	遵义市仁怀市	千人以上饮用水源地保护及整改项目	350.00	-	-	-	-
4	遵义市赤水市	千人以上饮用水源地保护及整改项目	350.00	45.90	20.00	25.90	-
5	遵义市	千人以上集中式饮用水源地	350.00	194.74	156.17	10.90	27.67

序号	区域	实施项目	分配资金	预算执行 金额	工程 款项	工程建设 其它费用	其它费用
	习水县	环境保护					
6	遵义市 市本级	赤水河流域跨省生态补偿资金	2,000.00	2,000.00	-	-	2,000.00
7	毕节市 七星关区	千人以上饮用水源地保护及 整改项目	1,000.00	-	-	-	-
8	毕节市 金沙县	千人以上饮用水源地保护及 整改项目	400.00	-	-	-	-
9	毕节市 大方县	千人以上饮用水源地保护及 整改项目	400.00	-	-	-	-
合计			5,000.00	2,240.64	176.17	36.80	2,027.67

#### (四) 项目实施内容及进展情况

##### 1. 项目实施内容

2019 年度赤水河流域环保专项资金 5000 万元， 2000 万元用于跨省生态补偿资金， 3000 万计划在 8 个县（区开）开展千人以上饮用水水源地保护及整改项目，主要包括饮用水水源地保护和新建污水处理设施两类项目。其中：计划开展 37 个乡镇 67 个饮用水水源地规范化建设项目，主要实施内容为制作安装界标、宣传牌、交通警示牌，建设隔离设施及其他附属设施；计划建设新建污水处理终端及配套管网 3 套。各县（区）项目拟实施内容如下：

序号	区域	分配 金额	实施项目	项目实施内容
1	遵义市 市本级	2000.00	赤水河流域跨省生态 补偿资金	给予赤水河流域跨省生态补偿资金
2	遵义市 桐梓县	90.00	千人以上饮用水源地 保护及整改项目	15 个乡镇的 18 处水源地完善围网、完善标识标牌
3	遵义市 播州区	60.00	千人以上饮用水源地 保护及整改项目	对红心村黑脚岩组、团结村红心组、团结村龙洞湾水源保护区进行界标、警示牌的制作安装，以及隔离栅的采购、安装
4	遵义市 仁怀区	350.00	千人以上饮用水源地 保护及整改项目	尚未明确
5	遵义市 赤水市	350.00	千人以上饮用水源地 保护及整改项目	牛儿洞水库集中式饮用水水源位于赤水市旺隆镇同心村，系新建水库，项目主要实施内容包括设立隔离设施（PVC 塑钢护栏+砖



序号	区域	分配金额	实施项目	项目实施内容
				围墙) 3400m, 界桩 63 根, 界标 8 套, 道路警示牌 10 套, 宣传牌 23 块
6	遵义市 习水县	350.00	千人以上集中式饮用水源地环境保护	在隆兴镇龙滩坝水源地和醒民镇螺蛳湾水库两个水源地设立保护区标志(界标 15 套、交通警示牌 14 套、宣传牌 10 套); 设立水源地拦水坝 1294m; 其他附属工程(土方开挖、地坪硬化)。
7	毕节市 七星关区	1000.00	千人以上饮用水源地保护及整改项目	17 个乡镇 40 个千人以上集中式饮用水源地开展环境整治工作, 具体一是规范化建设, 即采购安装界标 258 个、宣传牌 32 个、交通警示牌 30 块、围网 3127 米; 二是新建污水处理终端及配套管网 3 套。
8	毕节市 金沙县	400.00	千人以上饮用水源地保护及整改项目	金沙县西部六乡镇修建至少 3 个饮用水水源地保护建设项目
9	毕节市 大方县	400.00	千人以上饮用水源地保护及整改项目	尚未明确

## 2. 项目进展情况

2019 年度赤水河流域环保专项资金共实施 9 个项目, 1 个项目已全部完成, 占比 11.11%; 1 个项目已完工验收, 占比 11.11%; 4 个正在建设中, 占比 44.44%; 3 个项目处在前期阶段, 占比 33.33%。

其中: 遵义市习水市项目已竣工验收。共开展 2 个水源地保护项目, 已全部建设完成。

遵义市市本级跨省生态补偿资金已完成支付。

毕节市七星关区项目正在建设中。共开展 40 个水源地保护和 3 个污水处理工程, 40 个水源地规范化建设已完成并验收。3 套污水处理终端及配套管网正在施工, 1 套已建设完成, 尚未验收, 2 套正在建设中, 整体进度约 95%。

遵义市播州区项目正在建设中。共开展 3 个水源地保护项目, 目前在项目后期完善和验收环节, 整体进度约 90%。

遵义市桐梓市项目正在建设中。共开展 18 个水源地保护项目，有 5 个子项目开展了部分工作，剩余 13 个子项目未施工，整体进度约 21.43%。

遵义市赤水市项目正在建设中。共开展 1 个水源地保护项目，已完成打桩、砖桩等基础工作，整体进度约 60%。

遵义市仁怀市项目、毕节市金沙县项目、毕节市大方县目前处于前期准备工作阶段，正在编制实施方案。

### **（五）组织管理情况**

赤水河流域保护项目管理遵循“集中统筹，突出重点，择优支持，注重绩效”和“公开、公平、公正”的原则，并接受社会监督。

贵州省生态环境厅科技与财务处主要负责环保专项资金支持方向和汇总后的初步安排建议，报省厅党组会议或厅长办公室会议审定后拨付项目经费，并按预算绩效管理相关要求组织开展项目绩效评价工作。

各直属单位、市（州）生态环境局、各县（区）生态环境分局是环保项目的综合管理和实施的主要部门，具体负责项目实施方案编制及申报、采购确定供应商、并对项目实施内容和质量进行监督、验收，保证项目按既定目标完成。

## **三、绩效评价组织情况**

### **（一）绩效评价依据**

1. 《中华人民共和国预算法》;
2. 《中华人民共和国会计法》;
3. 《中华人民共和国审计法》;

4. 《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);
5. 《项目支出绩效评价管理办法(财预〔2020〕10号)》;
6. 《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》(财预便〔2017〕44号);
10. 《贵州省省级财政专项资金管理实施细则》(黔财预〔2015〕63号);
11. 《贵州省财政厅 贵州省生态环境厅关于印发<贵州省省级环境保护专项资金管理办法(修订)>的通知》(黔财建〔2019〕16号);
12. 《贵州省赤水河流域保护省级专项资金管理办法》(黔财建〔2014〕273号)。

## (二) 绩效评价工作程序

按照《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)、《项目支出绩效评价管理办法(财预〔2020〕10号)》等文件要求开展绩效评价,通过研读相关文件资料、填写维护基础数据表格、合规性核查、问卷调查、访谈等方法收集相关数据。具体实施过程如下:

### 1. 前期调研与方案撰写

2020年3月下旬,评价小组与各地生态环境分局和项目管理部门进行了交流,初步了解了本项目的背景、项目特点、预算编制的方法等内容,并于4月上旬形成了工作方案初稿。后期按照专家评审意见,进一步修改确认,形成工作方案终稿。

### 2. 数据采集

2020年4月，评价小组就所需采集的数据与有关单位进行沟通，并收集项目资金使用情况、项目实施情况、项目管理制度与执行情况等相关资料，所有数据经核查后汇总。

### 3. 社会调查

根据工作方案中确定的调查对象、调查方式和抽样方式，2020年4月26日至2020年5月14日，评价小组以问卷调查的形式对社会群众开展满意度调查，共发放问卷800份，实际有效回收795份，有效回收率99.38%，其中有效样本795，有效率100%。

### 4. 数据分析及报告撰写

2020年5月14日-2020年5月20日，评价小组对回收的数据资料、问卷、会议记录，进行汇总统计，通过整理分析后将信息归集到评价工作底稿，从而形成初步评价结论，顺利完成了绩效评价报告工作，并分别于5月21日、5月25日和5月27日通过了报告评审和修改复审。

## （三）绩效评价方法

### 1. 审阅资料

收集与项目预算、管理、绩效相关的评价资料，形成绩效评价的基础资料，并对基础资料的真实性、可靠性进行审阅，进行深入研究、比较和分析，包括：项目可行性研究报告、项目实施方案、项目竣工验收报告、各个不同周期的项目监督和检查备忘录、以前年度审计或核查报告等。

### 2. 面访

评价小组在设计好面访问题清单的基础上，分别对项目管理人员、项目实施和运行人员、项目受益人和参与项目的行业专家进行面访，进一步掌握有关项目设计、申请、实施、运行等方面的信息。

### 3. 实地核查

绩效评价工作小组根据工作分工，采用资料收集与数据填报、案卷研究、实地调研、座谈会、问卷调查等方式，组织开展实地核查，在绩效评价实施过程中，根据评价对象的具体情况，收集评价数据、资料；同时发放调查问卷项目的综合满意度及其他与评价相关的信息。

## （四）绩效评价指标体系

### 1. 绩效评价指标

根据项目特点，绩效评价指标体系从“项目投入、项目过程、项目产出、项目效果”四个方面，按照 30%、35%、15%、20%的权重，设定 4 个一级指标、7 个二级指标和 19 个三级指标。具体评分标准根据各项指标对应的考核内容和范围进行确定。

其中：项目投入指标（30 分）由“项目立项、项目准备”2 个二级指标构成，同时将二级指标细化为 6 个三级指标。主要考核项目立项依据充分性；项目立项规范性；决策程序合规性；项目调整合规性；工作计划完整性；绩效目标质量。

项目过程指标（35 分），由“业务管理、财务管理”2 个二级指标构成，同时将二级指标细化为 7 个三级指标。主要考核项目管理合规性；项目质量可控性；管理制度健全性；档案管理规范性；资金到位率；预算执行率；会计核算规范性；财政资金使用合规性等情况。

项目产出指标（15 分），由“项目产出”1 个二级指标构成，同时将二级指标细化为 2 个三级指标。主要考核考核项目实际产出、质量等目标的实现程度。

项目效果指标（20分），由“项目效益、满意度”2个二级指标构成，同时将二级指标细化为3个三级指标。主要考核是项目运行维护、项目发挥效益、群众满意度。

绩效评价指标体系详见附件1。

## 2. 绩效评价标准

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），本次绩效评价采用打分法，标准分100分，达到评价指标为满分，不能达到指标的根据评分标准减分，最低得分为0分。同时，按资金量赋权，最终评分等于单个项目初始评价分值\*资金权重，项目整体评价为单个项目评分之和。对项目整体评价结果根据评价分值将评价结果分为四个等级：优（得分 $\geq 90$ ）；良（80分 $\leq$ 得分 $< 90$ ）；中（60 $\leq$ 得分 $< 80$ ）；差（得分 $< 60$ 分）。

### （五）绩效评价抽样情况

本次绩效评价涉及2个市（州）9个项目，评价资金比例100%，项目比例100%。

## 四、绩效评价结论

### （一）绩效评价综合结论

经综合评分，2019年度赤水河环保专项资金绩效评价得分总计为85.98分，总体评价为“良”。

### （二）预算绩效目标实现情况

对比资金下达时绩效指标，贵州省生态环境厅赤水河流域保护项目绩效目标完成情况如下：

项目名称		赤水河流域环保专项资金			
主管部门名称		遵义市生态环境局			
年度资金总额		2000万元			
年度总体目标		实施生态补偿，确保云南入贵州境水质年均值达到2类			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	完成情况
	产出指标	数量指标	入境断面考核	1个	完成

		质量指标	赤水河上游水质	保持稳定并逐步改善	稳中向好
		成本指标	每年补偿上游云南	2000 万元	2000 万元
		时效指标	补偿期	1 年	1 年
	效益指标	生态效益指标	云南入贵州境水质断面年均值	II 类	II 类
		可持续影响指标	构建流域保护和治理长效机制	长效管理	管理良好
	满意度指标	服务对象满意度指标	当年群众对赤水河生态环境满意度	≥80%	96.88%

2019 年补偿上游云南 2000 万元，补偿期 1 年，对滇—黔交界毕节清水铺断面开展考核，实现了赤水河上游水质保持稳定并逐步改善，实际赤水河上游水质稳中向好。云南入贵州境毕节清水铺断面为 II 类，群众对环保工作满意度达 96.88%。

项目名称		千人以上饮用水水源地保护和整改			
主管部门名称		赤水河流域 8 个县、区			
年度资金总额		3000 万元			
年度总体目标		解决赤水河流域 8 个县（区）上报的千人以上集中式饮用水水源地存在问题的整改，提升水源地的保护水平，辅助提高水源地水环境质量。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	完成值
	产出指标	数量指标	完成千人以上饮用水水源地问题整改	8 个县（市、区）	1 个
		质量指标	用于千人以上饮用水水源地保护能力建设	≥8 个	8 个县（区）
		成本指标	改善或保持千人以上饮用水水源地水质安全	监测数据	保持良好
		时效指标	2020 年底前完成	按时完成	正在实施中
	效益指标	社会效益指标	一定程度保障千人以上饮用水水源地水质安全	较为显著	保障饮水安全
		社会效益指标	一定程度防范千人以上饮用水水源地保护区水质安全	较为显著	保障水质安全
		生态效益指标	辅助提高饮用水饮水的安全风险	逐步改善	逐步改善
		可持续影响指标	加强水源地水质安全，提升百姓饮水安全	长期	长期起效
	满意度指标	服务对象满意度指标	取水供水厂的满意度	≥90%	96.88%

2019 年度，专项资金用于 8 个县（区）千人以上饮用水水源地保护能力建设，已完成习水县千人以上饮用水水源地保护及整改项目，其余 7 县（区）项目正在实施中，预计在 2020 年底按时完成。

一定程度上保障了千人以上饮用水水源水质安全，防范了水质问题，逐步改善饮水安全风险问题，对水源地水质和群众饮水安全质量长期起效，群众对环保工作的满意度为 96.88%。

### （三）项目绩效评价情况

序号	区域	分配金额	资金权重	项目名称	评价得分	赋权后得分
1	遵义市 市本级	2000.00	0.4	跨省生态补偿资金	100	40.00
2	遵义市 习水县	350.00	0.07	千人以上饮用水源地保护及 整改项目	91.78	6.42
3	毕节市 七星关区	1000.00	0.2	千人以上饮用水源地保护及 整改项目	86	17.20
4	遵义市 播州区	60.00	0.012	千人以上饮用水源地保护及 整改项目	87	1.04
5	遵义市 赤水市	350.00	0.07	千人以上饮用水源地保护及 整改项目	79.66	5.58
6	遵义市 桐梓县	90.00	0.018	千人以上饮用水源地保护及 整改项目	73.39	1.32
7	毕节市 大方县	400.00	0.08	千人以上饮用水源地保护及 整改项目	65	5.20
8	遵义市 仁怀区	350.00	0.07	千人以上饮用水源地保护及 整改项目	63	4.41
9	毕节市 金沙县	400.00	0.08	千人以上饮用水源地保护 及整改项目	60	4.80
合计		5000.00	1	综合得分	85.98	

### （四）各县（区）项目绩效评价情况

在本次评价的全省 9 个县（区）中，评价为：优”县（区）2 个，占比 22.22%；评价为“良”县（区）2 个，占比 22.22%；评价为“中”县（区）5 个，占比 55.56%。

各县（区）评价得分情况如下：



序号	区域	分配金额	项目名称	评价得分	评价等级
1	遵义市 市本级	2000.00	跨省生态补偿金	100	优
2	遵义市 习水县	350.00	千人以上饮用水源地保护及整改项目	91.78	优
3	遵义市 播州区	60.00	千人以上饮用水源地保护及整改项目	87	良
4	毕节市 七星关区	1000.00	千人以上饮用水源地保护及整改项目	86	良
5	遵义市 赤水市	350.00	千人以上饮用水源地保护及整改项目	79.66	中
6	遵义市 桐梓县	90.00	千人以上饮用水源地保护及整改项目	73.39	中
7	毕节市 大方县	400.00	千人以上饮用水源地保护及整改项目	65	中
8	遵义市 仁怀区	350.00	千人以上饮用水源地保护及整改项目	63	中
9	毕节市 金沙县	400.00	千人以上饮用水源地保护及整改项目	60	中

## 五、绩效评价情况分析

本次绩效评价指标主要围绕项目投入、项目过程、项目产出、项目效益 4 个一级指标对项目展开评价。

其中项目投入类指标权重分为 30 分，得分 27.13 分，得分率 90.42%；项目过程类指标权重分为 35 分，得分 28.18 分，得分率 80.51%；项目产出类指标权重 15 分，得分 7.05 分，得分率 46.99%；项目效益类指标权重 20 分，得分 13.25 分，得分率 66.25%。

### （一）投入情况分析

项目投入类指标从项目立项和项目准备两个方面进行考察，项目立项类指标分值 20 分，平均得分 19.63 分；项目准备类指标分值 10 分，平均得分 7.5 分；指标得分情况如下表所示：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	平均得分	得分率
投入			30	27.13	90.42%
	项目立项		20	19.63	98.13%

		立项依据充分性	6	6.00	100.00%
		项目立项规范性	4	3.63	90.63%
		决策程序合规性	5	5.00	100.00%
		项目调整合规性	5	5.00	100.00%
	项目准备		10	7.50	75.00%
		工作计划完整性	4	2.00	50.00%
		绩效目标质量	6	5.50	91.67%

立项依据充分性：该项权重分为 6 分，实际得分 6 分。

项目立项规范性：该项权重分为 4 分，实际得分 3.63 分。扣分原因：金沙县、大方、仁怀千人以上饮用水水源地保护及整改项目申报资料不完整，项目实施条件不成熟。

决策程序合规性：该项权重分为 5 分，实际得分 5 分。

项目调整合规性：该项权重分为 5 分，实际得分 5 分。

工作计划完整性：该项权重分为 4 分，实际得分 2 分。扣分原因：大方、仁怀、金沙尚未编制项目实施方案。桐梓、赤水、习水项目实施方案未编制阶段性工作计划及阶段性完工时点，对项目实施中阶段性的工作时点和资金支付节点缺乏必要的把握。

绩效目标质量：该项权重分为 6 分，实际得 5.5 分。扣分原因：金沙、桐梓、仁怀部分绩效目标未通过清晰、可衡量的指标值体现，难以量化考核。

## （二）过程情况分析

项目过程类指标从业务管理和财务管理两个方面进行考察，业务管理类指标分值 15 分，平均得分 13.88 分；财务管理类指标分值 20 分，平均得分 14.06 分；指标得分情况如下表所示：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	平均得分	得分率
过程			35	27.93	79.80%
	业务管理		15	13.88	92.50%
		项目管理合规性	9	8.44	93.75%
		项目质量可控性	2	1.81	90.63%
		管理制度健全性	2	1.75	87.50%

		档案管理规范性	2	1.88	93.75%
	财务管理		20	14.06	70.28%
		资金到位率	5	5.00	100.00%
		预算执行率	5	0.43	8.60%
		会计核算规范性	5	4.25	85.00%
		财政资金使用合规性	5	4.38	87.50%

项目管理合规性：该项权重分为 9 分，实际得分 8.44 分。扣分原因：七星关区部分子项目未提供相关供应商竞争性磋商文件及招标文件

项目质量可控性：该项权重分为 2 分，实际得分 1.81 分。扣分原因：播州区已洽谈了监理单位，但是未签订合同，未见相关的具体监理监督记录。七星关区普宜镇、亮岩镇、层台镇未见监管记录，未起到监管作用。

管理制度健全性：该项权重分为 2 分，实际得分 1.75 分。扣分原因：金沙县建设管理制度及运营管理制度不完善，七星关区未建立项目日常运营管理制度。

档案管理规范性：该项权重分为 2 分，实际得分 1.88 分。七星关区相关项目档案已经归集，但相关资料不完整。

资金到位率：该项权重分为 5 分，实际得分 5 分。

预算执行率：该项权重分为 5 分，实际得分 0.43 分。扣分原因：所有项目预算执行率均未达到 60%。

会计核算规范性：该项权重分为 5 分，实际得分 4.63 分。扣分原因：桐梓县、金沙县未根据新准则采用权责发生制及时确认收入。

财政资金使用合规性：该项权重分为 5 分，实际得分 4.38 分。扣分原因：习水县部分资金超范围列支，不符合专项资金使用范围。

### （三）产出情况分析

项目产出类指标从项目产出方面进行考察，项目实际产出指标分值 10 分，平均得分 4.50 分；项目完成质量指标分值 5 分，平均得分 2.55 分。

指标得分情况如下表所示：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	平均得分	得分率
产出			15	7.05	46.99%
	项目产出		15	7.05	46.99%
		项目实际产出	10	4.50	45.00%
		项目完成质量	5	2.55	50.98%

项目实际产出：该项权重分为 10 分，实际得分 4.50 分。扣分原因：七个县（区）项目产出均未达到 100%。其中，播州区项目完成比例约 90%；桐梓县折算项目完成比例 21.34%；七星关区整体项目完成比例约 95.34%；赤水完成主体工程，进度约 60%；大方县、仁怀市、金沙县无实际产出。

项目完成质量：该项权重分为 5 分，实际得分 2.55 分。扣分原因：播州区、桐梓县部分工程质量暂时无法具体评估；大方县、仁怀县、金沙县在计划时间内无法达到既定质量标准的工作量。

#### （四）效果情况分析

项目效果类指标从项目效益方面和满意度方面进行考察，项目效益方面指标分值 10 分，平均得分 3.25 分；项目满意度方面指标分值 10 分，平均得分 10 分。

指标得分情况如下表所示：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	平均得分	得分率
效果			20	13.25	66.25%
	项目效益		10	3.25	32.50%
		项目运行维护	5	1.88	37.50%
		项目发挥效益	5	1.38	27.50%
	满意度		10	10.00	100.00%
		环保工作满意度	10	10.00	100.00%

项目运行维护：该项权重分为 5 分，实际得分 1.88 分。扣分原因：桐梓县项目未建设完成，未见运行维护记录和项目日常运营管理制度；七星关区、播州区、赤水市项目未建设完成，未见运行维护记录；大方县、仁怀市、金沙县项目尚未开工建设。

项目发挥效益：该项权重分为 5 分，实际得分 1.88 分。扣分原因：桐梓县仅 1 个子项目完成建设发挥效益；赤水市仅做了主体工程未发挥效益；播州区项目尚未建设完成，未发挥效益；大方县、金沙县、仁怀市未实际开工，未发挥效益。

环保工作满意度：该项权重分为 5 分，实际得分 5 分。共发放问卷 800 份，回收有效问卷 795 份，现场调研社会群众满意度 96.88%。

## 六、主要经验及做法

一是开展饮用水源地攻坚行动，逐项进行千人以上集中式饮用水水源地排查整治工作，完成饮用水源保护区地图矢量化，完善“一源一档”建设，进一步规范保护区划分、调整、取消等工作程序，进一步明确各职责，保障饮用水源安全。

二是加强组织领导，综合统筹推进项目建设中存在的征地拆迁、项目资金筹集等重大问题。县（区）领导通知分工负责对口联系各单位，督促、协调各个项目建设进度，落实项目首要责任人，确保项目建设中存在的问题得到及时解决。

三是加强项目管理，及时跟踪问效。对项目建设进度进行一月一通报制度，及时了解、处置各地项目建设过程中的各种问题，建立和完善严格的“以目标倒逼进度、时间倒逼程序、督查倒逼落实”的抓落实机制，进一步落实项目建设工作责任。

## 七、存在问题及原因分析

## （一）政策制度方面

项目实施单位未建立健全建设管理制度和运营管理制度，管理意识薄弱。

如：金沙县未提供项目日常运营管理制度，建设管理制度内容不完善；赤水市未提供项目日常运营管理制度。

## （二）资金管理及使用不规范

一是超范围列支专项资金。将取得的上级补助资金用于拆迁安置、征地补偿款项。

如：为习水县千人以上集中式饮用水水源地保护建设项目超范围列支专项资金 27.67 万元用于征地款。

根据《贵州省省级环境保护专项资金管理办法（修订）》（黔财建〔2019〕16号）“第八条 专项资金不得用于下列支出：（一）征地拆迁补偿；”

二是未严格执行国家财经法规和财务管理制度以及内部会计控制规范、相关会计准则的规定，在资金管理过程中仍然存在会计核算不规范的现象。

如：金沙县未对专项资金专门核算；桐梓县、金沙县未根据新准则采用权责发生制及时确认预算收入。

## （三）项目建设不规范，实施进度缓慢

一是项目建设工作滞后，实施进度缓慢，对实施项目过程缺乏监督，对项目实施中阶段性的工作时点和资金支付节点缺乏必要的把握。截至评价日，仍有超过 30%项目仍处于前期工作阶段。

二是项目档案资料管理不规范，未能归集完整。

如：七星关区未及时归集 15 个乡镇全部项目资料，仅收集整理其中 12 个项目资料，且项目档案资料不完整，林口镇、清水铺镇、团结乡、燕子口镇、八寨镇、层台镇 6 个镇实施项目未提供相关供应商竞争性磋商文件及招投标文件；普宜镇、亮岩镇、层台镇未提供验收资料及监理报告等资料。

#### **（四）绩效管理方面**

**一是**专项资金预算执行率低。截止评价日，2019 年度赤水河流域保护资金累计完成项目预算资金支付 2240.64 万元，预算执行率 44.81%。

**二是**专项资金到位不及时。部分县（区）专项资金在中间环节滞留时间过长，未及时下达实施单位，影响项目正常实施。

如：资金下拨到实施单位超过六个月的地区有大方县、仁怀市、七星关区。毕节市生态环境局大方分局预算指标达到时间为 2020 年 1 月 8 日；毕节市生态环境局七星关分局及区财政局将专项资金下达实施单位各乡镇的时间为 2019 年 10 月 17 日；遵义市生态环境局仁怀分局将专项资金下达实施单位仁怀市水务投资开发有限责任公司的时间为 2020 年 1 月 16 日。

### **八、相关建议**

**（一）**科学合理安排环保专项资金。及早谋划，紧紧围绕我省环保重点工作，认真组织项目前期申报及论证工作，建立环保专项资金项目储备库，严把项目审查关，本着“量入为出、统筹安排、保证重点、注重绩效”的原则，科学提出环保专项资金支持方向。

**（二）**加强环保专项资金项目的监管。建立环保专项资金项目调度制度，加强项目实施进度跟踪监督，定期调度，掌握项目进展情况，

及时发现并积极解决存在的问题，加快项目实施进度，严格项目实施质量，不断提高资金的使用效益。

（三）规范资金使用，严格项目验收。严格落实各项要求，对属于政府采购范围项目，按照财政部门要求编制政府采购计划，实行政府采购，确保专款专用；严格按照项目验收要求，由财政资金保障财务决算审查单位开展工作保障了项目竣工财务决算审查报告的客观性；采用委托第三方机构组织专家开展项目验收，提高了项目验收的质量和水平；

## **九、绩效评价结果应用建议**

针对绩效评价结果，拟通过以下措施，强化绩效自评结果的运用：一是拟内部通报评价结果，利用绩效评价结果督促追踪项目情况，从而完善项目追踪机制；二是与下一年度预算安排结合，本次评价结果作为下一年度预算的重要依据，对于合理安排下一年度预算起到关键作用，并对重点项目资金做优先保障，持续加大支持力度；三是及时总结经验，改进管理措施，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效率，确保项目按既定要求完成，及时发挥财政资金效能。

## **十、其他需说明的问题**

无



附件 1：2019 年度赤水河水域环保专项资金绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	数据来源及取数方式	评价要素及分值
投入 (30 分)	项目立项 (20 分)	立项依据充分性	6	考察用以反映项目立项是否有充分的依据，符合国家、本市的相关规定。	查阅政府文件、相关文件资料	①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策； ②是否符合部门职责范围，属于部门履职所需； ③事前是否已经过必要的集体决策。
		项目立项规范性	4	项目是否符合专项资金支出范围，项目是否有成熟必要的实施条件	查阅政府文件、相关文件资料	①项目是否符合专项资金支出范围； ②项目是否有成熟必要的实施条件；
		决策程序合规性	5	项目是否符合申报条件，申报、批复程序是否符合相关管理办法	查阅政府文件、相关文件资料	①项目是否符合申报条件； ②项目申报、批复程序是否完备；
		项目调整合规性	5	项目实施期间是否进行了调整，调整是否履行相关报批程序	查阅政府文件、相关文件资料	①项目调整是否履行相应的报批程序； ②项目没有调整过不扣分；
	项目准备 (10 分)	工作计划完整性	4	是否编制全面合理的工作实施方案（含资金使用计划）	查阅政府文件、相关文件资料	①是否提交详细全面的工作实施方案，包括阶段性完成工作的时间节点、阶段性完成的工作内容、保障措施、详细的资金使用计划等； ②是否设立了阶段性完成的时间节点和资金支付的时间节点；
		绩效目标质量	6	根据绩效目标所设定的绩效指标是否具体可考量等，是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现	查阅相关文件资料	①是否提报全面翔实、填写完整的绩效目标考核表； ②绩效目标是否细化分解为具体可考量的绩效指标； ③绩效指标是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现
过程 (35 分)	业务管理 (15 分)	项目管理合规性	9	项目实施过程是否合规、合理、可控	查阅项目资料、现场实地察看	①工程类：是否严格履行基本建设程序，是否遵循项目法人制、招投标制、项目合同制 ②采购类：是否严格履行政府采购相关程序；

		项目质量可控性	2	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况	查阅项目监理、质量监管记录、现场实地察看	工程类:是否聘请专业监理机构负责工程质量监理;未聘请专业机构监理,是否由实施单位或上级主管部门共同组织专门人员进行质量监督管理且具有监管记录;采购类:是否有核查验收制度,是否设专人管理且有验收记录
		管理制度健全性	2	项目建设管理制度和日常运营管理制度的建设情况,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	查阅项目制度资料	①是否有项目建设管理制度且制度内容合规、完整 ②是否有项目日常运营管理制度且制度内容完整、责任清晰
		档案管理规范性	2	项目建设档案情况	查阅项目档案	①是否建立项目档案; ②是否将相关档案(如项目实施方案、可研报告、招标资料、立项批复、招投标资料等)归集完整,保存良好;
	财务管理 (20分)	资金到位率	5	资金到位情况	核查会计凭证	资金到位 100%为满分,按实际到位率评分
		预算执行率	5	截至跟踪期,计算分配资金与实际使用资金的比率,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	核查会计凭证	执行率 100%为满分,按实际执行率进度评分
		会计核算规范性	5	项目实施单位的项目资金会计核算是否符合《会计法》和相关会计准则、会计制度,用以反映和考核项目资金会计核算的规范情况。	核查会计凭证	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及内部会计控制规范、相关会计准则的规定; ②项目资金是否建立专账核算管理; ③是否有完整的审批程序和手续; ④记账、报账是否符合会计基础工作规范, ⑤相关票据是否合法、合规

		财政资金使用合规性	5	项目资金是否专账核算、专款专用，合规支出	核查会计凭证	①财政补助资金专款专用，不存在截留、挤占、挪用、套取财政资金的情况； ②是否存在虚列支出等情况。
产出 (15 分)	项目产出 (15 分)	项目实际产出	10	以资金文件、项目目标申报表或项目实施方案上的目标任务数量为准，截至跟踪期，项目应该完成的任务数量。	现场实地察看、查阅项目资料	主要考核项目产出指标（数量）阶段性完成情况。如：各阶段投资完成比例、现场建设形象进度比例
		项目完成质量	5	截至跟踪期内，实际达到既定质量标准的产出数量；	现场实地察看、查阅项目资料	主要考核项目产出（质量）阶段性完成情况
效果 (20 分)	项目效益 (10 分)	项目运行维护	5	项目建成后，整体运营维护情况	现场实地察看，查阅运营管理制度、管理台账、责任主体公示公告	①有无项目日常运营管理制度，制度内容是否完整、责任是否清晰 ②是否明确运营管理主体及具体责任人 ③是否有运行维护记录
		项目发挥效益	5	项目实施后发挥生态效益、经济效益、社会效益情况	察看项目所在地相关检测数据	项目实施后相关环保专业指标是否有所改善
	满意度 (10 分)	环保工作满意度	10	考察取水供水厂、群众及其它相关人员的满意度	满意度调查问卷	满意程度≥80%得满分，每下降 1%，扣权重 1%，扣完为止。

## 附件 2：调查问卷及问卷结果分类汇总表

### 贵州省 2019 年赤水河流域环境保护专项资金绩效评价满意度 调查问卷

您好！为了对 2019 年赤水河流域环境保护专项资金开展绩效评价工作，同时全面了解群众对赤水河环境保护的情况，希望得到您的支持和协助。

本次调查所有回答只用于绩效考评，各种答案没有正确、错误之分。感谢您在百忙之中抽出一点时间填写这份调查表。衷心感谢您的支持和协助，祝您生活愉快！

1. 您是

A. 取水供水厂相关人员 B. 基层工作人员 C. 群众 D. 其他

2. 你所在的地区

A. 七星关区 B. 大方县 C. 金沙县 D. 桐梓县 E. 播州区

F. 赤水市 G. 仁怀市 H. 习水县

3. 您对当地政府实施的水源地保护项目有了解吗？

A. 非常清楚

B. 了解一些

C. 仅听说过不了解具体做什么

4. 您对当地实施的水源地保护项目是否满意？

A. 非常满意

B. 一般

C. 不满意

5. 您觉得当地所实施的水源地保护项目有成效吗？

A. 水质比过去更好

B. 水质保持稳定，无明显变化

C. 没有成效，水质变差

6. 您对当地环保部门的工作是否满意？

A. 满意

B. 不满意

如不满意，主要是哪方面原因？（多选）

A. 服务态度

B. 办事效率

C. 政务公开

D. 执法行为

E. 廉政建设

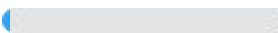
F. 其他 -----


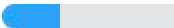
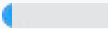

7. 填表人及联系电话 [填空题]

-----

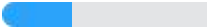
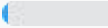
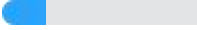
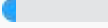
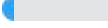
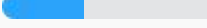
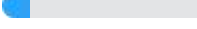
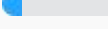
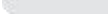
## 贵州省 2019 年赤水河流域环境保护专项资金绩效评价满意度 调查问卷

第 1 题 您是 [单选题]


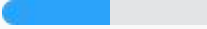
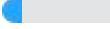
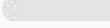
选项	小计	比例
取水供水厂相关人员	26	 3.25%

基层工作人员	577	 72.13%
群众	165	 20.63%
其他	30	 3.75%
(空)	2	 0.25%
本题有效填写人次	800	

第 2 题 你所在的地区 [单选题]

选项	小计	比例
七星关区	199	 24.88%
大方县	21	 2.63%
金沙县	128	 16%
桐梓县	41	 5.13%
播州区	36	 4.5%
赤水市	231	 28.88%
仁怀市	82	 10.25%
习水市	61	 7.63%
(空)	1	 0.13%
本题有效填写人次	800	

第 3 题 您对当地政府实施的水源地保护项目有了解吗？ [单选题]

选项	小计	比例
非常清楚	431	 53.88%
了解一些	305	 38.13%
仅听说过不了解具体做什么	60	 7.5%
(空)	4	 0.5%

本题有效填写人次	800	
----------	-----	--

第 4 题 您对当地实施的水源地保护项目是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	630	78.75%
一般	161	20.13%
不满意	7	0.88%
(空)	2	0.25%
本题有效填写人次	800	

第 5 题 您觉得当地所实施的水源地保护项目有成效吗？ [单选题]

选项	小计	比例
水质比过去更好	678	84.75%
水质保持稳定，无明显变化	108	13.5%
没有成效，水质变差	11	1.38%
(空)	3	0.38%
本题有效填写人次	800	

第 6 题 您对当地环保部门的工作是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
满意	775	96.88%
不满意	20	2.5%
(空)	5	0.63%
本题有效填写人次	800	

第 7 题 如不满意，主要是哪方面原因？（多选） [多选题]

选项	小计	比例
服务态度	7	<div><div></div></div> 28%
办事效率	13	<div><div></div></div> 52%
政务公开	5	<div><div></div></div> 20%
执法行为	13	<div><div></div></div> 52%
廉政建设	7	<div><div></div></div> 28%
其他	9	<div><div></div></div> 36%
(空)	1	<div><div></div></div> 4%
本题有效填写人次	25	

第 8 题 填表人及联系电话 [填空题]