

韶关市财政局文件

韶财绩〔2024〕30号

关于印发韶关市生态环境局 2023 年部门整体支出绩效自评复核报告的通知

市生态环境局：

为提高财政资源配置效率和使用效益，根据《韶关市财政局关于开展 2024 年部门整体支出绩效评价工作的通知》（韶财绩〔2024〕3 号）的要求，对 2023 年度韶关市生态环境局部门整体支出开展绩效自评复核工作，请及时完成报告中提出存在问题整改，并于 2024 年 12 月 15 日前将整改情况说明报市财政局绩效管理科。具体意见如下：

一、部门基本情况

（一）部门概要

韶关市生态环境局为行政管理单位，正处级。根据部门职

能，内设 10 个正科级科室，详见表 1-2；下属单位 13 个，详见表 1-1；

韶关市生态环境局编制人数 389 人，年末实有人数 413 人。其中行政在编人员年末实有人数 209 人，事业在编人员年末实有人数 171 人，其他人员年末实有人数 33 人。除上述人员外，尚有离退休人员 88 人，遗属人员 0 人

表 1-1 韶关市生态环境局下属单位详情

序号	下属单位	序号	下属单位
1	韶关市环境污染控制中心	7	韶关市生态环境局仁化分局
2	韶关市生态环境监测站	8	韶关市生态环境局始兴分局
3	韶关市生态环境局浈江分局	9	韶关市生态环境局南雄分局
4	韶关市生态环境局武江分局	10	韶关市生态环境局翁源分局
5	韶关市生态环境局曲江分局	11	韶关市生态环境局新丰分局
6	韶关市生态环境局乐昌分局。	12	韶关市生态环境局乳源分局

表 1-2 韶关市生态环境局内设机构详情

序号	内设机构	序号	内设机构
1	办公室	7	土壤环境与固体废物管理科
2	综合协调科	8	生态环境监测与应急管理科
3	法规科技科科	9	综合审批科
4	人事科	10	执法一科
5	水生态环境科	11	执法二科
6	大气环境科		-

部门的主要职责见表 1-3。

表 1-3 部门主要职责

序号	主要职责内容
1	贯彻执行国家和省环境保护的方针政策、法律法规，起草有关环境保护的规范性文件，组织编制环境功能区划，拟订全市环境保护规划，组织拟订并监督实施重点区域、流域污染防治规划和饮用水水源地环境保护规划负责重大环境问题的统筹协调和监督管理；
2	承担落实全市污染减排目标的责任；会同有关部门管理生态环境资金；
3	承担从源头上预防、控制环境污染和环境破坏的责任；
4	负责环境污染防治的监督管理；指导、协调、监督生态保护工作；
5	负责环境监测和发布环境状况公报、重大环境信息；组织、指导和协调生态环境保护宣传教育工作；
6	负责民用核与辐射环境安全的监督管理；
7	承办市委市政府和省生态环境厅交办的其他事项。

（二）部门收支整体情况

韶关市生态环境局 2023 年收入决算 16,971.16 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 16,930.50 万元，其他收入 32.20 元，年初结转和结余 8.46 万元。2023 年支出决算 16,971.15 万元，其中实际支出 16,962.52 万元，年末结转结余 8.64 万元。

表 1-4 年度部门整体支出情况表（单位：万元）

项目	年初预算数	全年预算数	决算数
一、基本支出	8,970.29	9,211.20	9,211.21
人员经费	7,944.73	8,303.31	8,303.31
公用经费	1,025.56	907.89	907.90
其中：“三公”经费	156.26	138.46	133.47

项目	年初预算数	全年预算数	决算数
1. 因公出国（境）费	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	110.76	115.24	112.40
3. 公务接待费	45.50	23.22	21.06
二、项目支出	3,713.95	7,751.31	7,751.31
其中：基本建设类项目	0	0	0
汇总（一+二）	12,684.24	16,962.51	16,962.52

二、审核结果

评审小组从履职效能和管理效率两方面对单位报送的自评材料进行审核,评定 2023 年度韶关市生态环境部门整体支出绩效得分为 **83.72** 分, 绩效等级¹为“良”（各指标得分情况见附件: 韶关市生态环境局 2023 年部门整体支出绩效自评复核评分表）。

三、存在问题

（一）个别绩效指标设置欠合理，项目自评质量亟待提升。

一是个别绩效指标设置欠合理。韶关市生态环境局 2023 年部门整体预算绩效目标下设服务对象满意度指标“全民生态环保意识”，指标设置欠合理，归类错误，难以精准反映服务对象满意度。

二是部分项目自评完成情况表述规范性不足。一方面，部分项目自评表述笼统。部分项目未能对实际的完成情况进行精

¹ 评分等级：优（得分≥90），良（90>得分≥80），中（80>得分≥70），低（70>得分≥60），差（得分<60）。

准填报，而是用“已完成”等笼统的表述，难以精准反映项目的产出或效益。如“1 万 t/a 废活性炭资源化再生利用项目”的数量指标“废活性炭资源化再生利用能力”和时效指标“项目完成时间”的全年完成值均为“已完成”；另一方面，部分项目自评表述欠合理。部门项目指标的实际完成情况表述欠合理。例如“始兴县墨江流域农村污水综合治理项目一期”年初设定“生活污水治理率 $\geq 60\%$ ”，自评价时填写“ $\geq 60\%$ ”，未能对完成情况应进行定量分析。

（二）采购合同管理不规范，备案公开及时性待增强。

根据韶关市生态环境局及下属单位提供的《政府采购项目完成情况表》等文件，韶关市生态环境局 2023 年政府采购存在多个合同备案不及时的情况，详见表 3-1，不符合《关于加强政府采购合同签订、公开和备案管理有关工作的通知》（粤财采购函〔2019〕80 号）中的公开时限要求，即“采购人应当自政府采购合同签订之日起 2 个工作日内，登录广东省政府采购网上传政府采购合同扫描版，如实填报政府采购合同的签订时间”。不利于确保采购工作的规范性和透明度，亦不利于部门的内部管理。

表 3-1 部分合同备案详情表

采购合同备案编号	采购合同签订日期	合同备案日期	采购单位
440201-2023-02823-001	2023年12月03日	2024年01月04日	韶关市生态环境局南雄分局
440201-2023-01596-001	2023年06月30日	2023年07月05日	韶关市生态环境局南雄分局

440201-2023-03030-001	2023年12月19日	2023年12月28日	韶关市生态环境监测站
440201-2023-03030-002	2023年12月19日	2023年12月28日	韶关市生态环境监测站
440201-2023-03030-003	2023年12月19日	2023年12月28日	韶关市生态环境监测站
440201-2023-03033	2023年11月03日	2023年11月22日	韶关市生态环境局翁源分局
440201-2023-02421	2023年11月15日	2023年11月22日	韶关市生态环境局翁源分局
440201-2023-00299	2023年03月03日	2023年03月21日	韶关市生态环境局翁源分局

（三）部分项目资金支出进度滞后，部门预算执行效率不高。

根据《韶关市生态环境局 2023 年单位指标执行情况表（生态部门）》，韶关市生态环境局 2023 年专项资金项目总预算 7,564.69 万元²，截至 2023 年 12 月 31 日，专项资金项目总支出为 1,867.88 万元。部分项目资金支出缓慢，存在一定滞后，如省级打好污染防治攻坚战专项资金生态环境监管与督察污染源自动监控监管服务资金支出率为 0%，省级打好污染防治攻坚战专项资金生态环境监测 2023 年韶关市排污单位自行监测帮扶指导项目的支出率为 32.63%，省级打好污染防治攻坚战专项资金生态环境监测 2023 年韶关市日处理能力 20 吨及以上农村生活污水处理设施执法监测项目支出率为 47.24%。

究其原因有二，一是部分项目受设备购置进度滞后、季节性因素等影响，总体工程进度未达预期，部分款项需下一年度支付。二是在前期谋划阶段，资金使用单位对专项资金政策掌握不够到位，项目谋划不够深入，项目申报成功率较低、项目

² 本处专项资金项目仅含中央级专项资金项目和省级专项资金项目；总预算金额为指标调整后预算总额。

库储备不足，难以及时确定资金使用方案，导致项目实施进度滞后。

四、建议

（一）合理设置项目绩效目标，进一步加强绩效管理。

一是强化绩效目标和指标的科学合理性。科学设置绩效目标及指标，建立全面、科学的绩效评估体系，做到各指标之间有机整合和联系，针对部门整体支出、项目资金建立个性化指标，提高绩效管理的科学性和执行力。二是提升部门自评工作质量。提高对绩效目标、绩效指标的清晰认识，准确完成自评工作中相关内容的填报，精准反映项目的实施产出和效益，进一步提高部门内的绩效目标管理水平和自评工作质量。

（二）按时完成采购合同备案，提升采购合同备案规范性。

一是严格按照《政府采购法》有关要求，规范内部采购活动，积极推进采购合同备案工作，不断提升规范性

二是强化对政府采购的全过程监督管理，通过构建涵盖采购实施计划编制、计划备案、采购信息发布、合同公示、合同备案、履约验收、资金支付等政府采购管理全过程动态监管体系，推进政府采购实施活动与采购合同备案相衔接，切实提升对合同备案监管的针对性。

（三）加快专项资金支出进度，强化部门预算执行管理。

一是加强项目执行进度以及质量监督。对于实施进展缓慢的事项及时进行提醒或发函，确保项目能够按照预期计划执行，项目实施过程中如涉及重要计划内容变更应进行必要的决策论

证和审核批准；完善项目监督管理机制，查缺补漏，制定项目抽查、复核等质量评估措施，进一步加强项目质量监管，针对查出的问题要切实纠正和整改，严肃追究责任。

二是加大资金监督检查力度，采用常态化和不定期相结合，提高资金监管的针对性和有效性。建议对项目资金运作进行事前、事中、事后全过程监管，尤其要对资金管理使用、项目计划落实、项目实施质量、合同验收结果等方面进行检查，对查出的问题要切实纠正，严肃追究责任。

附件：韶关市生态环境局 2023 年部门整体支出绩效自评复核评分表（有中省资金）

韶关市财政局
2024 年 10 月 16 日

公开方式： 依申请公开

抄送： 局资环科。

韶关市财政局办公室

2024 年 10 月 16 日印发
