阿坝州生态环境局

关于2019年上半年整体支出绩效报告

一、部门（单位）概况

**（一）机构组成**

州生态环境局行政设下列内设机构：

1.办公室（人事与财务科）。

2.规划综合科（生态环境保护督察整改办公室）。

3.政策法规与宣传科。

4.水与土壤生态环境科。

5.大气生态环境与固体废物管理科。

6.生态保护与农村环境科。

7.核与辐射安全管理科。

8.行政审批与环境影响评价科。

9.机关党委。

**（二）机构职能**

阿坝州生态环境局是阿坝州人民政府的组成部门。主要职能：贯彻落实国家、省生态环境基本制度；负责全州重大生态环境问题的统筹协调和监督管理；负责监督管理全州减排目标的落实：负责全州生态环境领域投资管理；负责全州污染防治的监督管理；指导协调和监督全州生态保护修复工作：负责全州核与辐射安全的监督管理；负责全州生态环境准入的监督管理；负责全州生态环境监测工作；负责应对气候变化工作；协调开展全州生态环境保护督察问题整改工作；统一负责全州生态环境监督执法；组织指导和协调全州生态环境宣传教育工作；开展全州生态环境科技工作；开展生态环境对外合作交流；负责职责范围的安全生产和职业健康、审批服务便民化等工作；完成州委、州政府交办的其他任务；

**（三）人员概况**

州生态环境局机关属一级预算单位，其中：行政单位1个；参照公务员法管理的事业单位1个。州生态环境局机关总编制35名，其中：行政编制18名；事业编制15名；工勤编制4名。在职人员总数35人，其中：行政人员18人，参照公务员法管理的事业人员13人；工勤在职4人；退休人员4人。

二、部门财政资金收支情况

**(一）部门收入情况**

按照综合预算的原则，州生态环境局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入支出预算安排情况，本单位全年4121.48万元，其中：本年财政拨款收入4121.48万元、上年结余381.2万元。与上年比较增加191%，主要是项目未完成财政增加财政应返还额度。支出1699.38万元，其中基本支出843.27万元、项目支出856.11万元，与上年比较增加37.35%。主要原因是项目增加。财政下达年初预算数是1188.73万元，在年度执行中调整后的预算数4502.67万元，调整原因是增加省级环保专项资金，调减日常公用经费和财政收回以往年度存量资金。

**（二）部门财政资金支出情况**

一般预算支出总收入4121.48万元，占总收入比重100﹪；总支出1699.38万元，按资金来源财政预算拨款支出4121.48万元，占本年支出的100%；按支出性质分基本支出843.27万元，占总支出的49.62%，项目支出856.11万元，占总支出的50.38%；按支出经济分类工资福利支出676.94万元，占本年支出的39.83%，商品和服务支出704.02万元，占本年支出的41.43%，对个人和家庭补助支出26.52万元，占本年支出的1.56%，其他资本性支出291.89万元，占本年支出的17.18%。

三、部门财政支出管理情况

**（一）预算编制情况**

1.2019年编制情况

按照要求，财州政局一般在每年10月份或者更早一些就开始编制下一年度预算，由于这一时段单位下一年度的工作任务、目标计划等尚未确定,预算编制时间与工作任务确定时间存在差异,项目预算难以与单位的年度工作任务紧密结合。个别项目存在不确定因素，难以准确列入年初预算，影响部门预算的完整性。年度预算执行中一些新增的支出项目，由于年初预算未安排，致使年中追加预算的情况时有发生。项目预算的编制、立项需要大量的前期工作，个别科室过分专注于设立项目争取财政资金，由于缺少对下一年度工作的统筹考虑，为上报财政局对项目预算的编审，科室在申报时往往依据以前年度或参考别的项目的做法进行项目申报，在争取到项目资金后，再重新进行规划、论证，使资金实际支付的时间大幅延后，甚至出现有了项目预算，但项目却因诸多问题无法实施的现象。

州生态环境局2020年财政拨款收支总预算3977.56万元,比2019年财政拨款收支总预算增加2788.83万元，主要增加原因是结转2019年阿坝州智慧环保建设资金等（阿坝州环境信息化省州县三级统筹项目；2019年VOCS监测能力建设资金等。2020年新增项目收入387万元；包括：本年一般公共预算拨款收入1181.34万元，上年结转财政拨款资金2796.22万元；支出包括：节能环保支出983.41万元，社会保障和就业支出95.82万元，卫生健康支出31.42万元，住房保障支出70.69万元。

**（二）执行管理情况**

2019年总收入4121.48万元。一般预算支出总收入4121.48万元，占总收入比重100﹪；总支出1699.38万元，按资金来源财政预算拨款支出4121.48万元，占本年支出的100%；按支出性质分基本支出843.27万元，占总支出的49.62%，项目支出856.11万元，占总支出的50.38%；按支出经济分类工资福利支出676.94万元，占本年支出的39.83%，商品和服务支出704.02万元，占本年支出的41.43%，对个人和家庭补助支出26.52万元，占本年支出的1.56%，其他资本性支出291.89万元，占本年支出的17.18%。

支出按经济分类科目分析：

1.三公经费支出情况： 2019年均因公出国境人员经费支出0万元；公务接待费：2019年支出0.57万元，2018年支出0.9万元，较上年减少0.33万元；公车用车运行费：2018年支出78.5万元，2019年支出68.44万元，较上年减少10.06万元，减少原因主要是上年购买了公务用车，今年没有增加公务用车车辆。

2.培训费支出情况：2018年支出65.86万元，2019年支出58.9万元。

3.差旅费支出情况：2019年支出146.4万元，2018年支出121.8万元，较上年增加24.6万元，增加20%，主要原因是单位职能增加、2019年环保督查环保及执法检查。

4.委托业务费支出情况：2019年共支出114.45万元，2018年共支出64.81万元，主要是支付委托编制河长制及编制全州重点流域水环境综合整治实施方案。

5.其他工资福利支出情况：2019年支出18.06万元，主要是支付临时工工资。

6.其他商品和服务支出情况：2019年支出1.99万元，主要是党建活动经费。

7.维修费支出情况：2019年支出11.36万元，电梯维修0.66万元,房屋维修4.57万元,其他维修6.13万元。

8.租赁费支出情况：2019年支出3.42万元，主要用于环保专项租赁费0.4万元，污染源普查租赁费2.86万元，场地租赁费0.16万元。

9.会议费支出情况：2019年支出2.52万元，用于2019年 环保督查工作开展会议费。

10.培训费支出情况：2019年支出58.91万元，由于环保培训19.12万元,第二次污染源普查培训4.32万元,深度贫困人才培训35.47万元。

11.劳务费支出情况：2019年劳务费支出226.93万元，用于第二次污染源普查和环保经费。

12.业务委托费支出情况：2019年业务委托费114.45万元，用于州重点流域水环境综合整治实施方案编制10万元，支付环保业务15.83万元，机动车尾气监控平台编制0.28万元,聘请法律顾问5万元，研究与规划编制费32.95万元，第二次污染源普查编制费50.39万元。

**（三）综合管理情况**

1.州环境生态局采购实施采购计划是在编制2019年2020年预算时将采购项目及资金列出，如遇特殊情况需要调整和追加预算时都报州政府同意。经预算批准后，结合单位工作实际按相关采购程序组织采购。

2.州生态环境局资产的购入事先纳入本年的预算，并按照固定资产的管理制度做好采购、验收、入库。做好固定资产的台账，确保固定资产的完整性。

3.预算信息公开方面：我单位预决算公开工作严格按照财政部署、按照预算法要求，预算、决算在财政批复后20日内在政府门户网站及单位门户网站公开了预决算信息数据和重要事项说明。

4.制度建设方面：在局领导的高度重视下，认真贯彻落实相关文件方针精神，健全完善预算管理、收入管理、支出管理、资产管理、绩效管理等各项制度并形成单位内控管理制度，以制度促规范，用制度管人、管事、管权，推进单位治理体系建设。

**（四）整体绩效**

1.绩效目标管理情况

按照预算绩效管理要求，本部门对2019年一般公共预算支出开展了绩效目标管理，覆盖率达到100%。

2.部门整体支出绩效自评开展情况

按照预算绩效管理要求，本单位对2019年整体支出开展绩效自评，自评得分80分，本单位年初设立的整体绩效目标，符合客观实际，符合国家法律法规，符合部门“三定”方案确定的职责，同时我单位依据整体绩效目标所设定绩效指标清晰、细化、可衡量，与部门年度任务数相对应，与本年度部门预算资金相匹配。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

2019年，我单位积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。根据部门整体支出绩效评价指标体系，我单位2019年度评价得分为84.5分。部门整体支出绩效情况如下：

1.预算编制自评得8分

2.预算执行自评得15分

3.综合管理36.5分

4.整体效益25分: 部门整体绩效（25分）

**（二）存在问题**

1.预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性及执行力有待进一步提高，维持预算的严肃性和权威性有待进一步加强。个别项目资金管理和使用有待进一步细化和加强。

2.绩效考核指标有待标准化。缺乏完善的绩效评价体系，预算绩效问责与激励制度还没完全建立，绩效评价对于优化、促进预算管理的作用还没有得到充分体现。

3.制度建设有待进一步完善。为保证单位的正常运转，还需进一步完善财务制度体系和绩效评价体系，使财务工作有章可循，为提升财务服务质量提供制度保障。

**（三）改进建议**

1.加强学习，提高思想认识。组织单位人员认真学习《预算法》等相关法规、制度，提高单位领导对前面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识，坚持先有预算、后有支出，没有预算不得支出。

2.细化指标，提高预算科学性。科学合理编制预算，推进预算编制科学化、准确化。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算分析，掌握预算执行力度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差距，纠正偏差，为下一次科学、准确地编制部门预算积累经验。

3.严格管理，控制“三公”经费和公用经费支出。严格落实中央“八项规定”和州压缩“压缩一般性支出” 要求，切实加强三公”经费和会议费、培训费的管理，严格按照规定开支有关经费，确保三公”经费只减不增。

4.规范财务运行，加强预算支出管理。严格遵循先有预算、后有支出的原则，在资金支付管理方面，严格按照规定程序向财政部门申请用款，在财政部门批复的支出预算资金范围内申请使用一般预算支出经费。建立健全并认真执行各项资金使用管理制度，建立内部控制制度，资金使用严格履行审批程序，确保资金支出合法、真实。

阿坝州生态环境局

2020年9月22日