

2021 年度江门市环境保护专项资金 项目支出绩效评价报告

评价机构：广东省综合改革发展研究院

2022 年 7 月



目 录

第一部分：绩效报告

一、评价项目概要	1
（一）项目背景	1
（二）绩效目标	2
（三）评价金额及支出情况	2
二、 评价结论与绩效分析	3
（一）总体结论	3
（二）各部分绩效分析	4
三、主要绩效	5
四、存在问题	7
五、相关建议	9

第二部分：分析报告

一、基本情况 12

 （一）资金背景 12

 （二）实施概况 13

 （三）绩效目标 17

二、绩效指标分析 18

 （一）投入 18

 （二）过程 21

 （三）产出 25

 （四）效益 29

附件：绩效评价指标评分表 33

第一部分：

绩效报告

一、评价项目概要

（一）项目背景

党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央高度重视生态文明建设。广东省委、省政府深入贯彻习近平生态文明思想，把污染防治攻坚战纳入全省“1+1+9”工作部署，系统谋划、全面部署、强力推进；制定了《广东省水污染防治条例》《广东省固体废物污染环境防治条例》《广东省土壤污染防治行动计划实施方案》《广东省环境空气质量持续改善行动计划（2021-2025年）》，推进水污染防治，保护水生态，保障饮用水安全；固体废物污染环境的防治，坚持保护优先，实行减量化、资源化、无害化的原则，减少固体废物的产生量和危害性、充分合理利用固体废物和无害化处置固体废物，促进清洁生产和循环经济发展；加强土壤污染源头控制，强化土壤污染重点监管单位管控，推进农业面源污染源头减量；坚持多污染物协同减排，聚焦细颗粒物（PM_{2.5}）和O₃污染协同控制，促进生态文明建设和经济社会可持续发展。为落实国家、省委省政府及市委市政府的工作部署，江门市生态环境局和财政局制定了《江门市级环境保护专项资金

管理细则（试行）》（江环〔2020〕51号），设立江门市级环境保护专项资金，用于支持全市污染治理和生态环境保护，保障江门市生态环境保护相关政策和规划实施。

（二）绩效目标

2021年江门市环境保护专项资金2470.66万元用于潭江牛湾断面控制流域环保巡查补助、污染防治资金及环境监管能力建设资金三个方向，其资金分配及绩效目标如下表1-1：

表 1-1：绩效目标表

序号	专项资金投入方向	资金 (万元)	绩效目标
1	污染防治	946	用于江门市污染防治攻坚战2021年度重点项目和重点任务，助力打好污染防治攻坚战，完成污染防治攻坚战年度相关工作任务，促进江门市生态文明创建工作。
2	环境监管能力建设	618	用于生态环境保护规划及方案编制、生态文明示范创建、排污许可管理、环保监控设施通讯及运维、仪器设备购置、核应急前沿指挥所运维保障等工作经费，加强整体环境管理能力建设，完善江门市生态环境的安全监管、行政执法等体系建设，促进江门市生态文明创建工作。
3	江门市流域环保巡查补助	906.66	用于江门市范围内共计73个镇（街）的镇级环保巡查队伍建设补助。

（三）评价金额及支出情况

根据《关于下达2021年度市级环境保护专项资金（污染防治资金、环境监管能力建设资金）的通知》（江财农〔2021〕52号）及《关于下达2021年江门市流域环保巡查市级补助经费的通知》（江财农〔2021〕20号），2021年江门市环境保护专项资

金预算安排为 2470.66 万元，其中：污染防治资金 946 万元，环境监管能力建设资金 618 万元，江门市流域环保巡查补助经费 906.66 万元。

截至 2022 年 4 月 30 日，专项资金支出 2432.50 万元，资金支出率为 98.46%。

二、评价结论与绩效分析

（一）总体结论

通过自评材料分析和现场评价，结合投入、过程、产出、效益四方面综合对项目资金使用进行比较分析，评价工作组认为：总体上，项目在产出方面的表现相对较好，但在投入、过程、效益方面存在一定的问题，本项目的主要问题是绩效目标合理性和绩效指标明确性存在不足、监管有效性有待改善、污染源监督性监测工作成效低于预期等。经综合分析，本项目绩效评价得分为 88.6 分，评价等级为良。

表 1-2：评价情况汇总表

评价因素	分值	评价得分	得分率
评价总得分	100	88.6	88.6%
一、投入	16	12	75.00%
二、过程	27	23	85.19%
三、产出	30	26.6	88.67%

评价因素	分值	评价得分	得分率
四、效益	27	27	100%

（二）各部分绩效分析

1. 投入分析。

该指标分值 16 分，评价得分 12 分，得分率为 75%。从评价指标得分情况看，论证决策、资金到位、资金分配情况等方面做的较好，但在绩效目标合理性和绩效指标明确性上存在一定的不足。

2. 过程分析。

该指标分值 27 分，评价得分 23 分，得分率为 85.19%。其中主要的问题是资金使用规范性、制度执行有效性、组织执行有效性和监督管理有效性。存在未按流域环保巡查工作实施方案执行、环保巡查补助经费使用不规范、验收表填写不严谨等问题。

3. 产出分析。

该指标分值为 30 分，评价得分 26.6 分，得分率为 88.67%。产出得分相对较高，主要问题是针对江门市陶材环保科技有限公司收集、贮存危险废物固体废物浸出液毒性检测，共计花费 236380 元，由于这一项监测费用过高，对后续污染源监督性监测工作的开展造成一定影响，以致未能完成出具 120 份监测报告的数量考核指标；部分镇级巡查人数未达到规定要求。

4. 效益分析。

该指标分值为 27 分，评价得分 27 分，得分率为 100%。省考断面达标、专题研究成果利用、可持续影响指标完成得较好。江门市固体废物远程执法系统建设项目于 2021 年 12 月 13 日通过验收，完成招标文件和合同约定的建设内容，开发的应用系统功能和性能符合合同要求。

三、主要绩效

（一）生态环境质量改善，河水更清空气更优

一是水环境质量方面，2021 年全市水环境质量得到改善，11 个地表水国考、省考断面水质稳定达标，优良比例持续保持 100%；全市 30 个地表水市考断面全面消除劣 V 类；10 个县级以上集中式饮用水水源地水质达标率稳定保持 100%；4 条入河流水质达标率 100%。二是空气环境质量方面，2021 年全市空气质量总体稳定，全市空气质量优良天数比例为 87.4%，PM_{2.5}、PM₁₀、SO₂、NO₂、CO 等 5 项指标年均浓度分别为 23 微克/立方米、45 微克/立方米、7 微克/立方米、30 微克/立方米、1 微克/立方米，均达到国家环境空气质量二级标准；O₃年均浓度 163 微克/立方米，改善幅度全省最大，各县（市、区）空气质量稳定向好，新会区、台山市、开平市、恩平市空气质量六项指标保持全面达标，蓬江区、江海区、鹤山市空气质量综合指数与去年相比均有所改善。三是土壤环境质量方面，受污染耕地安全利用率和污染地块安全

利用率完成考核目标，土壤环境质量实现总体稳定。

（二）摸排重点区域大气污染源，建立管控清单

落实《江门市 2021 年生态环境保护重点工作任务清单》，对江门市 6 个大气国控站点周边 5 公里范围内的工业企业、储油库、加油站、用车大户、建筑工地等各种污染源进行全面排查，记录管控环节不足与问题，制定国控站点“一站一策”综合整治方案，完善和更新重点区域大气污染源清单台账，建立大气污染源重点监管单位名单和管控提升措施清单，强化国控站点周边管控，深度削减大气污染物排放，持续提升大气环境质量。

（三）深化信息平台建设，完善污染源自动监控体系

一是落实《广东省推进“无废城市”建设试点工作方案》，实施江门市固体废物远程执法系统建设，通过对固体废物类数据进行整合，构建一套固废数据库，为系统提供基础数据支撑；对现有的江门市固体废物监管信息平台中企业信息、申报台账、相关统计报、联单等功能进行升级优化；对风险等级不同的企业按不同频次开展线上执法，通过智能化手段实施精细化管理。二是开展江门市废弃危险化学品等危险废物高、中风险企业安全生产标准化专项审核，压实高、中风险企业安全生产主体责任，落实高、中风险企业危险废物产生、贮存、转移、处置等环节的风险防范措施，为危险废物安全监管提供有效监管依据，增强生态环境部门危险废物安全监管能力。三是开展生态环境执法污染源监

督性监测，精准采集污染物排放数据，完成常规化监督性监测任务和专项行动监测任务，对全市污染源进行有效监督，进一步强化生态环境保护监管执法力度；完成对江门市 14 家重点监管企业周边土壤监测，为土壤环境监管提供数据支撑。

（四）实施流域环保巡查，确保流域污水排放得到有效监管

在建设潭江牛湾断面控制流域环保巡查队成功经验的基础上，2021 年推广至全市流域范围建设环保巡查队，巡查重点对象包括：1. 工业企、“散乱污”企业的整治；2. 规模化畜禽养殖场、专业户及商品林施肥等抚育措施污染防治；3. 城镇生活污水处理厂、农村生活污水处理点、酒店餐饮行业污染防治；4. 饮用水源保护区污染防治；5. 全市流域、水库“五清”工作，入河排污口专项整治。通过对全市流域开展环保巡查，从而确保流域内工业、农业和生活污水排放得到有效监管，及时发现和解决问题，持续改善全市江河湖泊水环境质量。

四、存在问题

（一）绩效目标设置不够科学、合理

一是绩效目标合理性欠缺。1. 绩效目标没有相应的任务数量指标，不便于判断预算投入规模、支出内容和政策依据等与实施期内的任务数或计划数是否匹配；2. 没有对年度绩效目标进行细化，全部用定性进行表述，缺乏定量化表述，较难判断目标是否合理可行。二是绩效指标明确性存在不足。1. 缺少产出质量、时

效等产出指标和生态效益、可持续发展等效益指标，指标完整性不足；2. 缺少涵盖与业务相关的个性化、行业性的主要产出指标和效益指标，例如：缺少镇级巡查队伍、污染源监督性监测、系统建设及系统维护、省考断面达标、监督监测及数据采集利用率等关键指标；3. 缺少量化的考核指标，较难评定指标的实现程度。

这些问题的出现，一是反映出项目单位对绩效管理不够重视，未能将绩效管理贯穿与项目实施的全过程。二是反映出项目单位绩效管理水平和能力仍有待提高，未能设置合理、科学的绩效目标，对项目实施效果进行考核。

（二）项目监督管理工作存在改善空间

一是管理制度落实不到位。现场调研抽查发现部分镇（街）的巡查队伍人员少于 10 人，不符合《江门市流域环保巡查补助经费项目（2021-2023）预算方案》“各镇（街）可根据实际情况调节具体巡查队伍人员配置，但最低不得少于 10 人”的要求。二是巡查记录、巡查台账质量一般，个别记录表述不清楚，例如台山市三合镇 9 月份的巡查记录表“巡查情况”栏下填写为“巡查 XX 河段”；抽查部分镇（街）的巡查记录，一个月的巡查频率一般在 8-14 次，未达到每年巡查天数不少于 240 天的要求。

（三）制度执行存在一定的提升空间

一是合同签订审批表金额与合同金额不一致，例如江门市废弃危险化学品等危险废物高、中风险企业安全评价审核项目服务

合同包 2,合同签订审批表金额为 40000 元,而合同金额为 400000 元。二是合同金额与验收表记载的合同金额不一致,例如江门市 2021 年国家生态文明建设示范市创建工作项目,合同金额为 50 万元,实际开具发票 50 万元,验收表记载的合同金额为 48 万元、实付 48 万元。

五、相关建议

(一) 强化绩效管理理念和意识,完善绩效目标管理

一是建议市生态环境部门及各市(区)政府应将绩效管理贯穿与项目实施的全过程,在立项阶段,重点做好绩效目标设置工作,在实施阶段,对项目进度、资金支出和绩效目标实现开展绩效监控,项目完成后,应按照资金管理规定,开展绩效自评。

二是在立项申报时,绩效目标的设立应包含当年度环保专项资金安排的重点工作内容,市委、市政府对江门市当年度生态环境下达的任务指标。在年度目标的设置中,也可考虑将《江门市生态环境保护“十四五”规划》中的各项指标,结合当年度项目安排,选择合适的指标作为效果性指标,对环保专项资金使用效果进行考核。

三是在项目实施过程中,应将资金使用和绩效目标实现进行同步监控,随时发现绩效目标实现过程中的问题并及时予以解决,确保在项目完成时,能够实现预期的绩效目标。

(二) 严格履行项目管理督导责任

建议市生态环境局加强对各个县（区）巡查队伍的检查，监管，要求各县（区）按照制度要求足额配置巡查人员，开展必要的巡查岗前培训，规范巡查记录、台账的填写，确保巡查队伍能够有效开展巡查工作，及时发现生态环境问题并上报予以解决，避免出现恶性生态环境事件的发生。

（三）进一步强化制度执行力度，确保每一项制度落地落实

建议针对前述的各项管理工作中的问题，认真分析出现问题的原因，明确是制度、程序存在缺陷，还是人员在执行过程中，未能严格按照制度、程序开展工作，并根据分析的结果，开展有效整改，确保每一项制度能落地落实。

（四）加强监督性监测，保障生态环境安全

一是保持环境监测的连续性。环境监测具有时空性等特点，只有坚持长期测定，才能从大量数中揭示其变化规律，预测其变化趋势，数据越多，预测的准确性就越高，监测的选择一要有科学性，争取提高对重点污染源的覆盖面，提高监测有效性。二是强化环境监测在污染物总量减排和执法中的作用。对重点污染企业进行不定期抽检，促进企业治理污染；对排污企业进行监督性监测，全面及时掌握企业排污情况，为企业污染整治提供技术支撑；对违法排污企业进行暗查，根据监测结果，对不正常使用污染治理设施、超标排放企业进行处罚，甚至责令关停。三是增强环境监测能力，完善环境监测网，为区域和流域的环境管理提供有针

对性的、多种形式的监测报告。四是强化既有成果的落地应用，将环境专题研究成果应用到实际的环境治理工作中，加强生态环境源头防控和过程管控，协同推进“放管服”，持续发挥排污许可制度效力，实现既守好底线，又强化民生保障和服务经济高质量发展；推动打通排污许可平台与执法监管数据库，推动建立排污限期整改单位台账，指导分类处置，妥善解决排污问题；推进质量和效力监管，加强监测、执法联动。

第二部分：

分析报告

江门市财政局为了检验 2021 年江门市环境保护专项资金的使用绩效，考核预期绩效目标的实现程度和综合效果，进一步提高财政支出的管理水平，根据《江门市财政局关于开展 2021 年度重点绩效评价的通知》（江财绩函〔2022〕2 号）、《江门市市级财政专项资金管理办法（试行）》（江府〔2019〕26 号）等有关规定，以及政府采购公开招标结果，委托广东省综合改革发展研究院对 2021 年江门市环境保护专项资金开展绩效评价，形成本绩效评价报告。

一、基本情况

（一）资金背景

2021 年是中国共产党成立 100 周年，是“两个一百年”奋斗目标历史交汇的关键节点，也是“十四五”开局之年。这一年，江门市生态环境系统在市委、市政府的坚强领导下，以担当诠释初心、用实干践行使命，全面按照“提气、降碳、强生态，增水、固土、防风险”的总体思路，深入打好污染防治攻坚战。江门市生态环境保护委员会印发实施《江门市 2021 年生态环境保护重点工作任务清单》，重点推进大气污染防治、水污染防治和农业

农村污染防治，持续改善全市大气环境质量、水环境质量，保持土壤环境质量总体稳定，以实现江门市生态环境保护“十四五”良好开局。

（二）实施概况

1. 资金安排情况。

根据《关于下达 2021 年度市级环境保护专项资金（污染防治资金、环境监管能力建设资金）的通知》（江财农〔2021〕52 号）及《关于下达 2021 年江门市流域环保巡查市级补助经费的通知》（江财农〔2021〕20 号），2021 年江门市环境保护专项资金预算为 2470.66 万元，具体安排如下表 2-1：

表 2-1 2021 年江门市环境保护专项资金安排表

单位：万元

序号	项目	实施单位	预算金额
	合 计		2470.66
一	污染防治资金		946
1	重点区域大气污染源深入摸排与管控项目	市生态环境局	108
2	江门市臭氧、PM2.5 协同控制技术指导服务项目	市生态环境局	60
3	江门市 2021 年油气回收系统监督检查检测项目	市生态环境局	40
4	江门市重点区域无人机航飞影像采集服务项目	市生态环境局	88
5	2021 年江门市重点监管企业周边土壤环境监测项目	市生态环境局	63
6	江门市 2021 年建设用地土壤污染状况调查报告评审项目	市生态环境局	92
7	江门市固体废物远程执法系统建设	市生态环境局	185
8	江门市废弃危险化学品等危险废物高、中风险企业安全评价审核项目	市生态环境局	110
9	江门市 2021 年企业固体废物数据校核项目	市生态环境局	40

序号	项目	实施单位	预算金额
10	2021 年度江门市污染源监督性监测项目	市生态环境局	60
11	2021 年度蓬江区污染源监督性监测项目	蓬江区	15
12	2021 年度江海区污染源监督性监测项目	江海区	15
13	2021 年度新会区污染源监督性监测项目	新会区	15
14	2021 年度台山市污染源监督性监测项目	台山市	15
15	2021 年度开平市污染源监督性监测项目	开平市	15
16	2021 年度鹤山市污染源监督性监测项目	鹤山市	15
17	2021 年度恩平市污染源监督性监测项目	恩平市	10
二	环境监管能力建设资金		618
1	江门市水生态环境保护“十四五”规划编制项目	市生态环境局	36.36
2	江门市海洋生态环境保护“十四五”规划编制项目	市生态环境局	24.2
3	江门市潭江水功能区划调整可行性研究与溶解氧指标分析报告	市生态环境局	94
4	江门市土壤与地下水污染防治“十四五”规划编制项目	市生态环境局	70
5	江门市碳排放达峰实施方案编制项目	市发展改革局	52
6	江门市辐射事故应急预案编制	市生态环境局	20
7	江门市 2021 年国家生态文明建设示范市创建工作项目	市生态环境局	50
8	2021 年排污许可管理技术支持服务项目	市生态环境局	48
9	2021 年重点污染源监控中心维护服务项目	市生态环境局	50
10	2021 年监控中心通讯费	市生态环境局	28
11	2020 年江门市重点污染源自动监控数据采集传输仪运维服务	市生态环境局	19.38
12	江门市生态环境监测机构监督检查工作服务项目	市生态环境局	5.06
13	江门市 2021 年生态环境统计工作服务项目	市生态环境局	13
14	江门市涉重金属环境状况检测项目	市生态环境局	20
15	2021 年专项资金管理工作经费	市生态环境局	20
16	2021 年蓬江区环境监测站仪器设备购置项目	蓬江区	30
17	2021 年江海区环境监测站仪器设备购置项目	江海区	30

序号	项目	实施单位	预算金额
18	台山市核应急前沿指挥所运维保障项目	台山市	8
三	流域环保巡查市级补助经费		906.66
1	2021 年流域环保巡查补助经费	蓬江区	74.52
2	2021 年流域环保巡查补助经费	江海区	37.26
3	2021 年流域环保巡查补助经费	新会区	136.62
4	2021 年流域环保巡查补助经费	台山市	211.14
5	2021 年流域环保巡查补助经费	开平市	186.3
6	2021 年流域环保巡查补助经费	鹤山市	124.2
7	2021 年流域环保巡查补助经费	恩平市	136.62

2. 资金使用情况项目实施概况。

2021 年江门市环境保护专项资金分配及支出情况详见下表 2-2:

表 2-2 2021 年江门市环境保护专项资金分配及支出情况表

单位: 万元

序号	项目	实施单位	预算金额	支出金额	备注
	合 计		2470.66	2432.5	
一	污染防治资金		946	931.28	
1	重点区域大气污染源深入摸排与管控项目	市生态环境局	108	106	2021 年 11 月 26 日验收
2	江门市臭氧、PM2.5 协同控制技术指导服务项目	市生态环境局	60	60	2021 年 12 月 17 日验收
3	江门市 2021 年油气回收系统监督检查检测项目	市生态环境局	40	39.9	2021 年 11 月 24 日验收
4	江门市重点区域无人机航飞影像采集服务项目	市生态环境局	88	88	2021 年 12 月 16 日验收
5	2021 年江门市重点监管企业周边土壤环境监测项目	市生态环境局	63	62.98	2021 年 11 月 24 日验收
6	江门市 2021 年建设用地土壤污染	市生态环境局	92	91.88	2021 年 11 月

序号	项目	实施单位	预算金额	支出金额	备注
	状况调查报告评审项目				22 日验收
7	江门市固体废物远程执法系统建设	市生态环境局	185	183	2021 年 12 月 13 日验收
8	江门市废弃危险化学品等危险废物高、中风险企业安全评价审核项目	市生态环境局	110	109.5	2021 年 12 月 17 日验收
9	江门市 2021 年企业固体废物数据校核项目	市生态环境局	40	40	2021 年 11 月 22 日验收
10	2021 年度江门市污染源监督性监测项目	市生态环境局	60	57.79	已完成
11	2021 年度蓬江区污染源监督性监测项目	蓬江区	15	14.9	已完成
12	2021 年度江海区污染源监督性监测项目	江海区	15	9.43	未完成
13	2021 年度新会区污染源监督性监测项目	新会区	15	14.99	已完成
14	2021 年度台山市污染源监督性监测项目	台山市	15	14.97	已完成
15	2021 年度开平市污染源监督性监测项目	开平市	15	12.98	已完成
16	2021 年度鹤山市污染源监督性监测项目	鹤山市	15	14.96	已完成
17	2021 年度恩平市污染源监督性监测项目	恩平市	10	10	已完成
二	环境监管能力建设资金		618	594.56	
1	江门市水生态环境保护“十四五”规划编制项目	市生态环境局	36.36	32.4	已出初稿
2	江门市海洋生态环境保护“十四五”规划编制项目	市生态环境局	24.2	20	已出初稿
3	江门市潭江水功能区划调整可行性研究与溶解氧指标分析报告	市生态环境局	94	94	已出初稿
4	江门市土壤与地下水污染防治“十四五”规划编制项目	市生态环境局	70	69.5	2021 年 11 月 22 日验收
5	江门市碳排放达峰实施方案编制项目	市发展改革局	52	52	已完成
6	江门市辐射事故应急预案编制	市生态环境局	20	19.95	已完成
7	江门市 2021 年国家生态文明建设示范市创建工作项目	市生态环境局	50	50	已完成

序号	项目	实施单位	预算金额	支出金额	备注
8	2021年排污许可管理技术支持服务项目	市生态环境局	48	48	已完成
9	2021年重点污染源监控中心维护服务项目	市生态环境局	50	49.59	已完成
10	2021年监控中心通讯费	市生态环境局	28	28	已完成
11	2020年江门市重点污染源自动监控数据采集传输仪运维服务	市生态环境局	19.38	19.38	已完成
12	江门市生态环境监测机构监督检查工作服务项目	市生态环境局	5.06	5.05	2021年12月20日验收
13	江门市2021年生态环境统计工作服务项目	市生态环境局	13	13	已完成
14	江门市涉重金属环境状况检测项目	市生态环境局	20	14.72	已完成
15	2021年专项资金管理工作经费	市生态环境局	20	20	已完成
16	2021年蓬江区环境监测站仪器设备购置项目	蓬江区	30	26	已完成
17	2021年江海区环境监测站仪器设备购置项目	江海区	30	24.97	已完成
18	台山市核应急前沿指挥所运维保障项目	台山市	8	8	已完成
三	流域环保巡查市级补助经费		906.66	906.66	
1	2021年流域环保巡查补助经费	蓬江区	74.52	74.52	已按相关流程将全部巡查经费发放到各镇（街）财政所
2	2021年流域环保巡查补助经费	江海区	37.26	37.26	
3	2021年流域环保巡查补助经费	新会区	136.62	136.62	
4	2021年流域环保巡查补助经费	台山市	211.14	211.14	
5	2021年流域环保巡查补助经费	开平市	186.3	186.3	
6	2021年流域环保巡查补助经费	鹤山市	124.2	124.2	
7	2021年流域环保巡查补助经费	恩平市	136.62	136.62	

（三）绩效目标

2021年江门市环境保护专项资金的投入方向分为三部分，其绩效目标分别如下：

1. 污染防治资金的绩效目标：用于江门市污染防治攻坚战 2021 年度重点项目和重点任务，助力打好污染防治攻坚战，完成污染防治攻坚战年度相关工作任务，促进江门市生态文明创建工作。

2. 环境监管能力建设资金的绩效目标：用于生态环境保护规划及方案编制、生态文明示范创建、排污许可管理、环保监控设施通讯及运维、仪器设备购置、核应急前沿指挥所运维保障等工作经费，加强整体环境管理能力建设，完善江门市生态环境的安全监管、行政执法等体系建设，促进生态文明创建工作。

3. 流域环保巡查市级补助经费的绩效目标：用于江门市范围内共计 73 个镇（街）的镇级环保巡查队伍建设补助。

二、绩效指标分析

绩效评价工作组根据《江门市财政局关于开展 2021 年度重点绩效评价的通知》（江财绩函〔2022〕2 号）中项目支出的评价模板，从投入、过程、产出、效益等四个方面进行评价，其中 4 个一级指标、10 个二级指标、30 个三级指标。评价专家组依据项目单位提供的各项资料，结合现场核查情况，对上述指标项目进行绩效评价，评定 2021 年江门市环境保护专项资金的绩效得分为 88.6 分。各项评价指标分析情况具体如下：

（一）投入

该指标主要考核项目立项、绩效目标、资金落实等方面，包

括论证决策规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、资金到位情况、资金分配情况等 5 个三级指标，指标分值 16 分，评价得分 12 分，得分率为 75%。

1. 论证决策规范性。总分值 5 分，评价得 5 分，得分率 100%。

2021 年江门市环境保护专项资金项目依据《广东省人民政府办公厅关于印发广东省 2021 年大气、水、土壤污染防治工作方案的通知》（粤办函〔2021〕58 号）、《江门市 2021 年大气污染防治工作方案》《江门市 2021 年水污染防治工作方案》《江门市 2021 年土壤污染防治工作方案》《江门市 2021 年生态环境保护重点工作任务清单》（江环委〔2021〕4 号）、《江门市级环境保护专项资金管理细则（试行）》（江环〔2020〕51 号）、《关于组织申报 2021 年江门市级环保专项资金项目的通知》（江环函〔2020〕240 号）、《江门市流域环保巡查补助经费项目（2021-2023）预算方案》（江环函〔2021〕91 号）、《2021 年市级环境保护专项资金分配方案》等文件开展，项目设立过程规范，论证充分，按规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，该指标拟不扣分。

2. 绩效目标合理性。总分值 4 分，评价得 3 分，得分率 75%。

绩效目标分为三部分：（1）污染防治资金的绩效目标：用于江门市污染防治攻坚战 2021 年度重点项目和重点任务，助力打好污染防治攻坚战，完成污染防治攻坚战年度相关工作任务，促进江门市生态文明创建工作；（2）环境监管能力建设资金的绩效

目标：用于生态环境保护规划及方案编制、生态文明示范创建、排污许可管理、环保监控设施通讯及运维、仪器设备购置、核应急前沿指挥所运维保障等工作经费，加强整体环境管理能力建设，完善江门市生态环境的安全监管、行政执法等体系建设，促进江门市生态文明创建工作；（3）流域环保巡查市级补助经费的绩效目标：用于江门市范围内共计 73 个镇（街）的镇级环保巡查队伍建设补助。绩效目标指向明确，基本上能体现党中央、国务院和省委、省政府以及市委、市政府决策部署，符合本地区本部门的年度规划目标。

存在的主要问题：一是没有对年度绩效目标进行细化，全部用定性进行表述，缺乏定量化表述，目标合理性、可行衡量性不足；二是绩效目标没有相应的任务数量指标，难以判断与实施期内的任务数或计划数是否匹配。按评分标准，该指标扣 1 分。

3. 绩效指标明确性。总分值 4 分，评价得 1 分，得分率 25%。

根据环境保护专项资金《2021 年度财政支出项目绩效评价自评表》，绩效指标设置了完成数量的产出指标。

存在的主要问题：一是缺少产出质量、时效等产出指标和生态效益、社会效益、可持续影响等效益指标，指标完整性不足；二是缺少涵盖与业务相关的个性化、行业性的主要产出指标和效益指标，缺少如镇级巡查队伍、污染源监督性监测、规划编制、专题研究、发现水环境问题及时响应率、省考断面达标、监督监

测及数据采集利用率等关键指标；三是缺少量化的考核指标，较难评定指标的实现程度。绩效指标的完整性、相关性、全面性和可衡量性均存在不足。按评分标准，该指标扣 3 分。

4. 资金到位情况。总分值 2 分，评价得 2 分，得分率 100%。

根据《关于下达 2021 年度市级环境保护专项资金（污染防治资金、环境监管能力建设资金）的通知》（江财农〔2021〕52 号）及《关于下达 2021 年江门市流域环保巡查市级补助经费的通知》（江财农〔2021〕20 号），2021 年江门市环境保护专项资金预算 2470.66 万元已分别于 2021 年 3 月 4 日、2021 年 6 月 18 日全部下达到江门市生态环境局及各市（区）。按评分标准，该指标拟不扣分。

5. 资金分配情况。总分值 1 分，评价得 1 分，得分率 100%。

流域环保巡查市级补助经费 906.66 万元按《江门市流域环保巡查补助经费项目（2021-2023）预算方案》（江环函〔2021〕91 号）制定分配方案，于 2021 年 2 月 9 日经市政府十五届 124 次常务会议审议通过；市生态环境局结合 2021 年全市生态环境保护重点工作任务及生态环境项目申报入库情况，拟定了 2021 年市级生态环境保护专项资金（污染防治资金、环境监管能力建设资金）1564 万元的分配方案，并于 2021 年 6 月 15 日经市政府批准。项目资金分配合理，该指标拟不扣分。

（二）过程

该指标主要考核项目的资金管理、组织管理等方面，包括资金使用效率性、资金使用规范性、管理制度健全性、制度执行有效性、组织执行有效性、监督管理有效性等 6 个三级指标，指标分值 27 分，评价得分 23 分，得分率为 85.19%。

1. 资金使用效率性。总分值 5 分，评价得 4 分，得分率 80%。

根据《表 2-2 2021 年江门市环境保护专项资金分配及支出情况表》，2021 年江门市环境保护专项资金预算总额为 2470.66 万元，截至 2022 年 4 月 30 日，项目总支出金额为 2432.50 万元，预算支出完成率为 98.46%。按评分标准，该指标扣 1 分。

2. 资金使用规范性。总分值 5 分，评价得 5 分，得分率 100%。

该指标主要考核预算执行规范性、事项支出的合规性、会计核算的规范性等三个方面。

(1) 预算执行的规范性：现场评价中，江门市生态环境局及下面的市（区）生态环境分局基本能够按照资金下达文件的要求，开展相关工作，本年度未发生预算调整，预算执行的规范性总体情况较好，该指标不扣分。

(2) 支出合规性：根据项目单位提交的评价材料以及现场评价，本项目的资金支出基本符合《江门市市级财政专项资金管理办法（试行）》（江府〔2019〕26 号）、《江门市级环境保护专项资金管理细则（试行）》（江环〔2020〕51 号）、《江门市流域环保巡查补助经费项目（2021-2023）预算方案》（江环函〔2021〕91 号）

的相关规定。在现场调研中未发现存在超范围、超支出标准，虚列支出，截留、挤占、挪用资金等情况，该指标拟不扣分。

(3) 会计核算的规范性：根据现场评价的结果，项目单位能够按照资金下达文件和财务管理的要求，进行会计核算，其规范性较好，该指标不扣分。

3. 管理制度健全性。总分值 3 分，评价得 3 分，得分率 100%。

制定了《江门市市级财政专项资金管理办法（试行）》（江府〔2019〕26 号）、《江门市级环境保护专项资金管理细则（试行）》（江环〔2020〕51 号）、《江门市流域环保巡查补助经费项目（2021-2023）预算方案》（江环函〔2021〕91 号）、《江门市生态环境局财务管理制度（试行）》（江环办〔2021〕16 号）、《江门市 2021 年大气污染防治工作方案》《江门市 2021 年水污染防治工作方案》《江门市 2021 年土壤污染防治工作方案》《江门市 2021 年生态环境保护重点工作任务清单》（江环委〔2021〕4 号）等制度文件，管理制度较健全，本指标拟不扣分。

4. 制度执行有效性。总分值 5 分，评价得 4 分，得分率 80%。

通过现场评价和各单位提供的材料，仍存在一定的问题：一是合同签订审批表金额与合同金额不一致，例如江门市废弃危险化学品等危险废物高、中风险企业安全评价审核项目服务合同包 2，合同签订审批表金额为 40000 元，而合同金额为 400000 元。二是合同金额与验收表记载的合同金额不一致，例如江门市 2021

年国家生态文明建设示范市创建工程项目,合同金额为 50 万元,实际开具发票 50 万元,验收表记载的合同金额为 48 万元、实付 48 万元。按评分标准,该指标酌情扣 1 分,得分率 80%。

5. 组织执行有效性。总分值 5 分,评价得 4 分,得分率 80%。

在项目实施过程中遵守国家相关法律法规和政府采购业务管理规定,履行招标或询价规定和程序;按规定执行了政府采购、招投标、投资评审、法人负责制、合同管理、质量监理等各项制度;项目立项、采购资料、采购备案、合同书、资金支付、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档。

存在的主要问题:一是存在项合同签订审批表金额与合同金额不一致的情况,例如江门市废弃危险化学品等危险废物高、中风险企业安全评价审核项目服务合同包 2,合同签订审批表金额为 40000 元,而合同金额为 400000 元。二是存在合同金额与验收表记载的合同金额不一致的情况,例如江门市 2021 年国家生态文明建设示范市创建工程项目,合同金额为 50 万元,实际开具发票 50 万元,验收表记载的合同金额为 48 万元、实付 48 万元。组织执行有效性存在不足,该指标扣 1 分。

6. 监督管理有效性。总分值 4 分,评价得 3 分,得分率 75%。

制定了《江门市市级财政专项资金管理办法(试行)》(江府〔2019〕26 号)、《江门市级环境保护专项资金管理细则(试行)》(江环〔2020〕51 号)、《江门市流域环保巡查补助经费项目

《（2021-2023）预算方案》（江环函〔2021〕91号）等制度，明确市生态环境部门负责本部门预算编制和执行，对专项资金支出进度、绩效、安全性和规范性负责，对补助下级的专项资金执行情况总共承担指导和监管责任；各市（区）政府负责辖区内专项资金预算编制和执行，对市级补助资金的支出进度、绩效、安全性和规范性等负责。

存在的主要问题：一是管理制度落实不到位，现场调研抽查发现部分镇（街）的巡查队伍人员少于10人，不符合《江门市流域环保巡查补助经费项目（2021-2023）预算方案》及各市（区）的《流域环保巡查工作实施方案（2021-2023）》“各镇（街）可根据实际情况调节具体巡查队伍人员配置，但最低不得少于10人”的规定。二是巡查记录、巡查台账质量一般，个别记录表填写错误，例如台山市三合镇9月份的巡查记录表“巡查情况”栏下填写为“巡查XX河段”；抽查部分镇（街）巡查记录，一个月的巡查频率一般在8-14次，未达到每年巡查天数不少于240天的要求。按评分标准，该指标扣1分。

（三）产出

该指标主要考核项目的经济性、效率性等方面，包括预算控制有效性、成本控制有效性、镇级巡查队伍、镇级巡查人数、污染源监督性监测、规划编制、专题研究、设备采购、系统建设及系统维护、监督监测及数据采集等10个三级指标，指标分值30

分，评价得分 26.6 分，得分率为 88.67%。

1. 预算控制有效性。总分值 5 分，评价得 5 分，得分率 100%。

2021 年江门市环境保护专项资金预算下达资金为 2470.66 万元，资金分配方案经过江门政府审批同意；资金下达后到市生态环境局及下面的市（区）后，由市（区）或用款单位将预算资金分配到具体实施项目。截至 2022 年 4 月 30 日，资金支付额为 2432.50 万元，实际支出未超过预算计划。在调研时抽查部分项目，其结算价、合同金额均未超过批复的预算金额。所实施的项目基本完成，按评分标准，该指标拟不扣分。

2. 成本控制有效性。总分值 5 分，评价得 5 分，得分率 100%。

经抽查，实施项目均按政府采购程序进行，经过招标或询价评审确定中标单位；项目的结算支付均合同约定进行，竣工结算价未超过合同价。项目实施的成本（包括工程造价、物品采购单价、人员经费等）属于合理范围。按评分标准，该指标不扣分。

3. 镇级巡查队伍。总分值 1 分，评价得 1 分，得分率 100%。

经检查，各镇（街）均按《江门市流域环保巡查补助经费项目（2021-2023）预算方案》及各市（区）的《流域环保巡查工作实施方案（2021-2023）》组建了流域环保巡查队伍。按评分标准，该指标拟不扣分。

4. 镇级巡查人数。总分值 1 分，评价得 0.6 分，得分率 60%。

经抽查，发现部分镇（街）的流域环保巡查队伍人数未达到

不低于 10 人的要求，例如：蓬江区荷塘镇、杜阮镇为 9 人，台山市都斛镇为 4 人、赤溪镇为 8 人。按评分标准，该指标扣 0.4 分。

5. 污染源监督性监测。总分值 2 分，评价得 1.5 分，得分率 75%。

2021 年，江门市生态环境局共委托第三方检测单位开展监督性监测 142 家次，其中成功采样并出具监测报告 99 份，其余 43 次因天气原因、现场检查时企业未生产、企业排污口不符合采样要求等原因未能成功采样。蓬江区完成监测报告 31 份、江海区完成监测报告 33 份、新会区完成监测报告 30 份、鹤山市完成监测报告 30 份、台山市完成监测报告 31 份、开平市完成监测报告 32 份、恩平市完成监测报告 20 份。报告目标值为 320 份，实际完成 306 份，总体完成率为 95.63%；江门市生态环境局本级的完成率为 82.5%。按评分标准，该指标拟扣 0.5 分。

6. 规划编制。总分值 3 分，评价得 2 分，得分率 66.67%。

江门市土壤与地下水污染防治“十四五”规划编制项目已完成编制，并于 2021 年 11 月 22 日通过验收；江门市水生态环境保护“十四五”规划编制项目已出初稿，支付了 90%合同款项；江门市海洋生态环境保护“十四五”规划编制项目已出初稿，支付了 88.65%合同款项。按评分标准，该指标酌情扣 1 分。

7. 专题研究。总分值 4 分，评价得 4 分，得分率 100%。

重点区域大气污染源深入摸排与管控项目、江门市臭氧、PM2.5 协同控制技术指导服务项目、江门市潭江水功能区划调整可行性研究与溶解氧指标分析报告、江门市辐射事故应急预案编制均已完成。按评分标准，该指标拟不扣分。

8. 设备采购。总分值 1 分，评价得 1 分，得分率 100%。

2021 年蓬江区环境监测站仪器设备购置项目、2021 年江海区环境监测站仪器设备购置项目均已完成。按评分标准，该指标拟不扣分。

9. 系统建设及系统维护。总分值 4 分，评价得 4 分，得分率 100%。

江门市固体废物远程执法系统建设以及 2021 年重点污染源监控中心维护服务项目、2021 年监控中心通讯费、2020 年江门市重点污染源自动监控数据采集传输仪运维服务、台山市核应急前沿指挥所运维保障项目等均已完成。按评分标准，该指标拟不扣分。

10. 监督监测及数据采集。总分值 4 分，评价得 2.5 分，得分率 62.5%。

江门市 2021 年环境保护专项资金安排的监督监测项目各项监督监测、数据采集、审核、分析等工作等均已基本完成。

存在的主要问题：在江门市生态环境局共委托第三方检测单位出具的 99 份监测报告中，有 5 份监测报告是针对江门市陶材

环保科技有限公司收集、贮存危险废物的固体废物浸出液毒性检测，共计花费 236380 元。由于这一项监测费用过高，影响后续污染源监督性监测工作的开展，以致未能完成出具 120 份监测报告的数量考核指标，进而对监督监测和相关数据采集造成一定的影响。按评分标准，该指标酌情扣 1.5 分。

（四）效益

该指标主要考核项目的生态效益、社会效益、可持续影响等方面，包括省考断面达标、发现水环境问题及时响应率、污染源监督性监测、专题研究成果利用、监测系统数据采集、监督监测及数据采集利用率、监测数据的可持续利用性、专题研究成果的可持续利用性、系统的可持续利用性等 9 个三级指标，指标分值 27 分，评价得分 27 分，得分率为 100%。

1. 省考断面达标。总分值 4 分，评价得 4 分，得分率 100%。

根据《关于 2021 年度江门市生态环境保护“一岗双责”责任制考核结果的通报》（江环委〔2022〕1 号），2021 年江门市地表水 6 个国考、5 个省考断面水质优良比例为 100%，达到国家、省下达的考核指标，其中苍山渡口、布洲、西炮台、下东、恩城水厂国考断面以及上浅口、横阁渡口省考断面水质为 II 类，牛湾国考断面以及公义、新美、义兴省考断面水质为 III 类。按评分标准，该指标拟不扣分。

虽然省考断面考核均达标，但如上一年度相比有 11 个断面的水质相较上一年出现不同程度下降，应分析出现这个问题的原因，采取坚决有力的措施，避免出现省考断面水质继续下降的情况出现。

2. 发现水环境问题及时响应率。总分值 4 分，评价得 4 分，得分率 100%。未出现一例发现问题未响应的情况，得分率 100%。

3. 污染源监督性监测。总分值 4 分，评价得 4 分，得分率 100%。未出现未发现问题，但在上级检查、媒体报道中发现问题的情况，得分率 100%。

4. 专题研究成果利用。总分值 4 分，评价得 4 分，得分率 100%。

(1) 完成重点区域大气污染源深入摸排与管控项目，记录污染源管控不足与环节问题，建立 6 个大气国控城市站点周边 5 公里范围大气污染源重点监控名单；(2) 根据江门市臭氧、PM_{2.5}协同控制技术指导服务项目完成情况，制定江门市秋冬季臭氧污染防治的总体策略，并提出长效改善措施；(3) 江门市潭江水功能区划调整可行性研究与溶解氧指标分析报告，以潭江水质目标调整为核心，通过对水环境现状调查、发展规划及水污染负荷预测分析、断面低氧分析，制定功能区划调整及水质保障方案；(4) 江门市辐射事故应急预案编制，根据辐射事故的性质、严衙程度、可控范围，将辐射事故分为 4 个等级，制定事故等级和响应级别的标准，明确各部门的责任，建立责任清晰、快速高效的协调体

系，确保各类辐射事故得到快速妥善的处置。

5. 监测系统数据采集。总分值 4 分，评价得 4 分，得分率 100%。

江门市固体废物远程执法系统建设项目于 2021 年 12 月 13 日通过验收，完成招标文件和合同约定的建设内容，开发的应用系统功能和性能符合合同要求。该指标拟不扣分。

6. 监督监测及数据采集利用率。总分值 4 分，评价得 4 分，得分率 100%。

通过委托第三方服务单位提供技术支撑和专业服务，开展工业企业污染源常规性监测任务（污染源废水监督性监测、重点行业挥发性有机废气和臭气企业监测、重金属污染重点企业监测、锅炉废气监测、土壤和沉积物监测、油气回收监测、环境振动和海洋监测等）和应急执法监测任务，协助执法人员固定违法证据。2021 年江门市生态环境部门立案查处数和处罚金额数与 2020 年同期相比，分别上升了 55.62%、85.10%。

综上所述，该指标拟不扣分。

7. 监测数据的可持续利用性。总分值 1 分，评价得 1 分，得分率 100%。

生态环境部门通过委托第三方开展常规化监督性监测和专项行动监测任务，出具检验检测报告，为生态环境监管和环境应急提供准确有效的监测数据，每次监测具体任务由采购单位根据上级要求和实际工作需要确定；常规委托采购人每次提出监测要

求，供应商要在 30 分钟内响应，2 小时内到达现场开展采样，7 个工作日内出具监测报告。各项监测数据在监测周期内，可持续利用，按评分标准，该指标拟不扣分。

8. 专题研究成果的可持续利用性。总分值 1 分，评价得 1 分，得分率 100%。

通过开展并完成重点区域大气污染源深入摸排与管控项目、江门市臭氧、PM2.5 协同控制技术指导服务项目、江门市潭江水功能区划调整可行性研究与溶解氧指标分析报告、江门市辐射事故应急预案编制等专题研究，专题研究成果在 2-3 年内可持续利用。按评分标准，该指标拟不扣分。

9. 系统的可持续利用性。总分值 1 分，评价得 1 分，得分率 100%。

完成了江门市固体废物远程执法系统建设、2021 年重点污染源监控中心维护服务项目、2020 年江门市重点污染源自动监控数据采集传输仪运维服务等系统建设和维护，自验收合格后，需要保障系统和设备正常运行一年，系统在 3-5 年内，可持续利用。按评分标准，该指标拟不扣分。

附件：绩效评价指标评分表

绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分说明	评分标准	评价得分
投入（16分）	项目立项（5分）	论证决策规范性	5	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。	评价要点： ①事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策的，得3分； ②项目按规定的程序申请设立的，得1分； ③审批文件、材料符合要求，得1分。	5
	绩效目标（8分）	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①指向明确：能体现党中央、国务院和省委、省政府以及市委、市政府决策部署，符合本地区本部门中长期战略规划和年度规划目标等，得2分； ②合理可行：经过调查研究或科学论证，符合客观实际，能够在一定期限内如期实现，避免目标设立过高或过低的，得1分。 ③相应匹配：与实施期内的任务数或计划数相对应，与预算投入规模、支出内容和政策依据相匹配的，得1分。	3
		绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否全面、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效指标的明细化及量化情况。	评价要点： ①完整性：绩效指标的各项要素填报完整规范、内容是清晰明确的，得1分。 ②相关性：绩效指标与绩效目标之间逻辑清晰、紧密相扣的，能体现绩效目标实现程度的，得1分。 ③全面性：绩效指标涵盖与业务相关的个性化、行业性的主要产出指标和效益指标，得1分。 ④可衡量性：绩效指标细化和量化，指标值可比较或可评定的，得1分。	1
	资金落实（3分）	资金到位情况	2	项目资金是否足额到位情况。	评价要点： 1.各类来源的资金已足额到位的，得1分； 2.各类来源的资金未足额到位的，按实际到位金额情况分析：按实际到位金额/应到位金额*指标分值。	1
		项目资金是否及时到位情况		项目资金是否及时到位情况	评价要点：	1

过程 (27分)	资金管理 (10分)		况。	1. 各类来源的资金及时到位的, 得 1 分; 2. 各类来源的资金未及时到位的, 按及时到位金额情况分析: 实际及时到位金额/应及时到位金额*指标分值。	1
		资金分配情况	1	评价要点: 依据相关信息和证据判断资金分配合理, 有助于实现资金的绩效目标的, 得 1 分。	1
	资金管理 (10分)	资金使用效率性	5	评价要点: 项目实际支出规模是否与项目预算资金相符, 以预算支出完成率为主要考核指标。 1. 预算支出完成率为 100%, 得 5 分; 2. $95\% \leq \text{预算支出完成率} < 100\%$, 得 4 分; 3. $90\% \leq \text{预算支出完成率} < 95\%$, 得 3 分; 4. $85\% \leq \text{预算支出完成率} < 90\%$, 得 2 分; 5. $80\% \leq \text{预算支出完成率} < 85\%$, 得 1 分。 注: $\text{预算支出完成率} = (\text{年终执行数} / (\text{年初预算数} \pm \text{年中预算调整数})) \times 100\%$ 年终执行数: 项目(用款)单位实际已完成的资金支出数, 不含转拨资金数。 年中预算调整数: 指经批准的预算调整数, 不含指标分解数。	4
		资金使用规范性	5	评价要点: ①预算执行规范性 1 分, 按规定履行调整报批手续或未发生调整的, 且按事项完成进度支付资金的得满分, 否则酌情扣分。 ②事项支出的合规性 2 分, 资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分, 超范围、超支出标准, 虚列支出, 截留、挤占、挪用资金的, 以及其他不符合制度规定支出的, 视情节严重情况扣分, 直至扣至 0 分。 ③会计核算规范性 2 分, 未按规定设专帐核算, 或支出凭证不符合规定, 或其他核算不规范的, 视具体情况扣分。	5
组织管理 (17分)	管理制度健全性	3	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实施保障情	评价要点: 已制定或具有相应的财务和业务管理制度的, 项目管理制度健全得 3 分, 基本健全得 2 分, 不健全的, 得 0 分; 若单位欠缺个别制度的, 可酌情按每制度扣 1 分。	3

产出 (30分)	经济性 (10分)	制度执行 有效性	5	资金管理单位是否对项目制定完善的实施方案，对各单位资金使用单位提出资金使用规范。	评价要点： ①资金管理单位制定的实施方案，能体现部门对资金投向进行管理、统筹，对资金使用部门提出资金使用规范，能为项目实施提供指导意见的，得5分，否则视情况扣分。	4
		组织执行 有效性	5	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核各项管理制度的执行情况。	评价要点： ①已遵守相关法律法规和业务管理规定的，得1分； ②项目调整手续完备的，得1分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档的，得1分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位的，得1分； ⑤按规定执行了政府采购、招投标、投资评审、法人负责制、合同管理、质量监理等各项制度的，得1分。	4
		监督管理 有效性	4	项目实施是否按当年度工作要求开展监督管理工作。	评价要点： ①资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制，且执行情况良好的，得2分，具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。 ②各级业务主管部门按规定对项目建设或方案开展有效的检查、监控、督促整改的，得2分；否则视情况扣分。	3
		预算控制 有效性	5	项目预算执行进度与事项完成进度匹配情况	评价要点： 在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得满分；实际支出超过预算的，或者支出未能保障事项相应完成进度的，酌情扣分。	5
		成本控制 有效性	5	项目实施是否从成本节约的角度考虑设置指标，如实际发生额与分项投标、报价相差的金额或百分比；又如横向比较，项目的成本节约；再如项目单位具备科学、先进或创新的控制成本或节约成本的措施等。	评价要点： 在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的成本（包括工程造价、物品采购单价、人员经费等）属于合理范围的（如与同类项目或市场价格大致相符的）得满分；成本不合理的（如明显高于或低于同类项目或市场价格的）酌情扣分。	5
效率性 (20分)	镇级巡查 队伍	1	反映2021年江门市镇级流域环保巡查建设数量完成情况	评价要点： 资金分配涉及的区县，镇级巡查队伍的数量大于或等于绩效目标申报表中的数量，得1分，否则每发现一个县区未完成，扣0.2分，扣完为止。	1	

		镇级巡查人数	1	反映2021年江门市镇级流域环保巡查投入的人数情况	评价要点： 资金分配涉及及的区县，镇级巡查队伍的人数大于或等于绩效目标申报表中的数量，得1分，否则每发现一个县区未完成，扣0.2分，扣完为止。	0.6
		污染源监督性监测	2	反映2021年江门市污染源监督性监测工作完成情况	评价要点： 完成常规化监督性监测任务、专项行动监测任务及涉环境污染犯罪相关监测取证任务。其中全市出具监督性监测报告份数达到绩效目标100%的，得2分；监测报告份数达到绩效目标80%的，得1.5分；监测报告份数达到绩效目标70%的，得1分；监测报告份数达到绩效目标60%的，得0.5分；监测报告份数达到绩效目标60%（不含60%）以下的，不得分。	1.5
		规划编制	3	反映2021年江门市生态环境类规划编制工作完成情况	评价要点： 完成江门市水生态环境保护“十四五”规划编制、江门市海洋生态环境保护“十四五”规划编制、江门市土壤与地下水污染防治“十四五”规划编制工作，得3分，每少完成一项规划编制工作，扣1分，扣完为止。	2
		专题研究	4	反映2021年江门市环境保护专项资金安排的专题研究工作完成情况	评价要点： 完成重点区域大气污染源深入摸排与管控项目、江门市臭氧、PM2.5协同控制技术指导服务项目、江门市潭江水功能区划调整可行性研究与溶解氧指标分析报告、江门市辐射事故应急响应预案编制，得4分，未全部完成，视情况酌情扣分。	4
		设备采购	1	反映2021年江门市环境保护专项资金安排的设备采购工作完成情况	评价要点： 完成年度资金安排的设备采购工作任务，得1分，否则酌情扣分。	1
		系统建设及系统维护	4	反映2021年江门市环境保护专项资金安排的系统建设及维护工作完成情况	评价要点： 完成江门市固体废物远程执法系统建设以及2021年重点污染源监控中心维护服务项目、2021年监控中心通讯费、2020年江门市重点污染源自动监控数据采集传输仪运维服务、台山市核应急前指挥所运维保障项目等，得4分，否则酌情扣分。	4
		监督监测及数据采集	4	反映2021年江门市环境保护专项资金安排的监督监测项目完成情况	评价要点： 完成江门市2021年环境保护专项资金安排的监督监测项目各项监督监测、数据采集、审核、分析等工作，得4分，否则酌情扣分。	2.5
效益 (27分)	生态效益	省考断面达标	4	反映通过巡查，江门市各县区省考断面达标情况	2021年江门市各县区省考断面达标率为100%，得2分，否则不得分。	4
		发现水环境问题及	4	反映巡查过程中对水环境问题及时响应情况	发现水环境问题及时响应率达到100%，得2分，每出现一例问题未发现，被上级部门发现的情况，扣0.2分。每出现一例发现问题未响应的情况，	4

	时响应率			扣 0.4 分，扣完为止。	
	污染源监督性监测	4	反映污染源监督性监测工作成效	污染源监督性监测发现了相关问题，并得到及时解决，得 4 分。未发现问题，但在上级检查、媒体报道中发现问题，每出现一例，扣 0.4 分，扣完为止。	4
	专题研究成果利用	4	反映专题研究成果的利用情况	各项专题研究成果在政策制定、工作安排中得到利用，得 4 分，否则酌情扣分。	4
	监测系统数据采集	4	反映系统建设和维护的效果	各个系统的数据采集符合建设方案的要求，数据采集的频率、准确性符合要求，得 4 分，否则酌情扣分。	4
	监测监督数据采集利用率	4	反映各项委托的监督监测项目的各项成果利用情况	各项监测数据中发现的问题得到及时处理和解决，得 4 分，否则酌情扣分。	4
	监测数据的可持续性	1	反映监测数据可持续利用情况	各项监测数据在监测周期内，可持续利用，得 1 分，否则不得分。	1
	专题研究成果的可持续性	1	反映专题研究成果可持续利用情况	专题研究成果在 2-3 年内可持续利用，得 1 分，否则不得分。	1
	系统的可持续性	1	反映系统建设和维护可持续利用情况	系统在 3-5 年内，可持续利用得 1 分，否则不得分。	1
	合计	100		评价等级: 良	88.6

**2021 年江门市环境保护专项资金绩效评价
专家组名单**



序号	姓名	职务/职称
1	周林生	区域经济教授
2	李文胜	地球化学勘查高级工程师 (教授级)
3	朱明非	中级会计师
4	董越波	注册会计师
5	汪光	环境技术管理与技术服务 正高级工程师
6	古立然	环境管理工程师
7	张锐	园林设计高级工程师
8	张少玲	工程管理本科

主评人：