
单位整体支出绩效自评报告

2022 年度

保定市生态环境局博野县分局

2023 年 4 月

目录

第一部分	摘 要	1
第二部分	整体支出绩效自评报告	3
一、	保定市生态环境局博野县分局基本情况	4
	（一）单位职责和工作活动	4
	（二）单位年度发展规划总体目标和职责分类绩效目标	5
	（三）单位预算收入及决算收入	6
	（四）预算支出及决算支出	6
	（五）“三公”经费预算安排及支出情况	7
二、	单位整体支出绩效自评指标体系设定情况	7
	（一）投入	8
	（二）过程	9
	（三）产出	9
	（四）效果	10
三、	绩效自评开展情况	10
	（一）绩效自评目的	10
	（二）绩效自评依据	10
	（三）绩效自评内容	11
	（四）绩效自评原则	11
	（五）绩效自评方法	11
	（六）绩效自评过程	12
四、	绩效自评得分情况	13
	（一）投入	13
	（二）过程	16
	（三）产出	22
	（四）效果	23
五、	绩效自评发现的问题、意见及建议	25

第一部分 摘要

为深入贯彻落实《中共河北省委河北省人民政府关于全面实施预算绩效管理的意见》、中共河北省委河北省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》、河北省财政厅《全面实施预算绩效管理推进工作方案》的精神，进一步加强和规范预算绩效运行监控工作，确保绩效目标如期保质保量实现，提高预算执行效率和财政资金使用效益，我单位对2021年单位整体支出情况开展了绩效自我评价工作。

保定市生态环境局博野县分局为正科级行政单位，经费保障形式为财政拨款，下设执法监察大队、监控中心、机关。主要职责有贯彻落实上级关于环保工作的方针政策和决策部署，坚持和加强对环保工作的集中统一领导，负责全县环保工作。

绩效评价是制定科学合理的评价方法、评价标准和指标体系，对财政资金的使用及产生的效益进行客观、公正的评价。通过单位整体支出绩效评价工作了解单位绩效目标和指标的设置及完成情况；单位整体资金预算情况、实际收支及结转结余情况；单位履职对社会发展所带来的直接或间接影响及服务对象对单位履职效果的满意程度，促使相关单位根据绩效评价过程中发现的问题，及时整改并总结经验，提高单位管理水平，牢固树立预算绩效理念，强化单位支出责任，提高预算执行效率和财政资金使用效益。

绩效自评工作经过了前期准备、拟定实施方案和设定指标体系制定、组织实施、绩效自评报告撰写四个阶段。

按照中共河北省委河北省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》的相关规定，以河北省财政厅《全面实施预算绩效管理推进工作方案》中的相关工作要求作为评价标准，采取定量和定性评价相结合的方法，对资料进行审核、分析，实事求是、客观公正地完成了我单位 2021 年单位整体支出绩效评价工作。

我单位 2022 年单位整体支出绩效评价指标体系共设置 4 个一级指标、7 个二级指标、27 个三级指标，从投入、过程、产出、效果四个方面对单位整体支出情况评分定级。指标体系设定满分为 100 分，绩效评价分值 ≥ 90 为“优”； $80 \leq$ 分值 < 90 为“良”； $60 \leq$ 分值 < 80 为“合格”；60 分以下为“差”。

我单位 2022 年单位整体支出综合评价得分为 94 分，评价等级为“优”。

经评价，我单位 2022 年单位预算编制完整性、项目预算细化率、在职人员控制率、收入完成率、财政拨款支出完成率、“三公经费”控制率、资金使用合规性、决算真实性、管理制度健全性、预决算信息公开、资产管理规范性、绩效自评覆盖率、绩效评价优等率、结转结余率、单位整体效益等指标完成情况较好。

通过本次绩效评价工作，发现我单位在以下几个方面存在一些不足之处，具体如下：

1. 绩效指标方面：绩效指标的设定还有待于进一步精细化、科学化，以便于绩效评价与考核。

2. 项目资金使用率：部分项目需要加强监督与管理，资金支付进度有待进一步提高。

针对此次绩效评价过程中发现的问题，我们提出了改进措施：

1. 增强绩效指标设置的明确性

工作活动、预算项目绩效指标应当清晰、可评价、可衡量。建议在设置职责活动绩效指标时，将绩效目标细化分解为具体的工作任务数，从而使绩效目标可量化，便于对目标实现情况进行考核。

2. 提高项目资金使用率

对项目资金进行梳理，督促项目进度和资金拨付进度，应拨付的资金及时拨付，不具备条件的资金及时交回，同时，对于按规定可以结转至下年的省级项目资金，在下年的项目安排时优先考虑。

第二部分 整体支出绩效自评报告

一、保定市生态环境局博野县分局单位基本情况

(一) 单位职责和工作活动

(1) 负责建立健全环境保护基本制度；拟定并组织实施全县环境保护政策、规划，起草地方性规章和规范性文件；组织编制环境功能区划；组织制定环境保护地方性标准、基准和技术规范；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。

(2) 负责重大环境问题的统筹协调和监督管理；牵头协调辖区内重大环境污染事故和生态破坏事件的调查处理；在县政府领导下，做好重大突发环境事件的应急、预警工作；协调解决有关跨区域环境污染纠纷；统筹协调全县重点流域、区域污染防治工作。

(3) 负责组织督促全县减排目标的落实；根据市下达的主要污染物总量控制目标，组织指标分解并监督实施；负责督办、核查各有关单位污染物减排任务完成情况；实施环境保护目标责任制，总量减排考核并提请县政府公布考核结果。

(4) 负责环境污染防治的监督管理；制定全县水体、大气、土壤、噪声、光、恶臭、固体废物、化学品、机动车等的污染防治管理制度并组织实施；会同有关单位监督管理饮用水水源地环境保护；组织指导农村的环境综合整治。

(5) 指导、协调和监督管理全县自然环境和生态保护工作；拟定生态保护规划，组织评估生态环境质量状况，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；监督生物技术环境安全，组织协调生物多样性保护；负责水源地、白洋淀上游我县河段的监督管理。

(6) 负责环境监测和信息发布；制定环境监测制度和规范，组织实施环境质量监测和污染源监督性监测；组织对环境质量状况进行调查评估、预测预警；组织建设和管理县级环境监测网和信息网；监测和实行环境质量公告制度，统一发布全县环境综合型报告和重要环境信息。

(7) 负责推进环境保护科技发展；组织环境保护科学研究和技术工程示范，参与指导和推动全县循环经济和环保产业发展。

(8) 组织、指导和协调环境保护宣传教育。制定并组织实施环境保护宣传教育纲要；开展生态文明建设和环境友好型社会建设的有关宣传教育，推动社会公众和社会组织参与环境保护。

(二) 单位年度发展规划总体目标和职责分类绩效目标

按照 2022 年绩效预算编制要求，生态局设置的年度发展规划总体目标为：

紧紧围绕上级重要部署，民主表决，科学决策，坚持以人为本，把维护群众利益、改善民生作为环保工作的着力点。开展专项工作评议，进行满意度测评。充分发挥职能作用，激发内在活力，增强履职尽责责任感和工作积极性，不断提高服务水平。适应新形势、新任务、新要求，抓好自身建设，提高议事质量，不断规范履职行为，努力开创环保工作新局面。

职责分类绩效目标为：

1、财务会计管理

会计人员管理工作。贯彻实施国家会计法律、规章、制度和会计准则，并组织对财会人员培训。

2、国有资产管理

行政事业单位国有资产管理。安排国有资产管理和罚没物资管理工作，主要用于对行政事业单位资产配置、使用、处置事项管理工作支出等。

（三）单位预算收入及决算收入

2021年我单位总收入1041.49万元，其中财政拨款收入517.07万元，占总收入的49.65%；其他收入524.42万元，占总收入的50.35%。本年支出共计972.88万元，其中财政拨款支出517.07万元，占本年支出53.16%；非本级财政拨款支出455.81万元，占本年支出46.85%。

本年支出共计1003.38万元，其中基本支出270.38万元；项目支出733万元；工资福利支出582.70万元；商品

和服务支出 300.74 万元；对个人和家庭的补助支出 65.95 万元；资本性 53.99 万元。

（四）预算支出及决算支出

本年支出共计 1003.38 万元，其中基本支出 270.38 万元，占本年支出 26.95%；项目支出 733 万元，占本年支出 73.05%；工资福利支出 582.70 万元，占本年支出 58.07%；商品和服务支出 300.74 万元，占本年支出 29.97%；对个人和家庭的补助支出 65.95 万元，占本年支出 6.57%；资本性 53.99 万元，占本年支出 5.38%。

（五）“三公”经费预算安排及支出情况

（1）本年“三公”经费支出总计 10.8 万元，其中：公务用车运行维护费 10.8 万元，公务接待费 0 元。公务用车购置费 0 元，因公出国（境）团组数及人数均为 0，国内公务接待 0 次，接待人数 0 人。上年三公经费支出 10.02 万元，本年比上年增加 68.67%，原因是本年度外出办案次数较多，用车频次增加，公车油耗及损耗率提高，支付公车加油款和车辆维修费用增加，为保障公车正常使用，按时交纳车辆保险费用，造成车辆运行费用较上年同期增加。

(2) 会议费支出情况: 本单位 2022 年度未发生会议经费支出, 较 2021 年度决算无增减变化, 较 2022 年初预算无增减变化。

(3) 培训费支出情况: 本单位 2022 年度未发生培训经费支出, 较 2021 年度决算无增减变化, 较 2022 年初预算无增减变化。

二、单位整体支出绩效自评指标体系设定情况

根据绩效预算管理改革的有关政策和文件规定, 我单位绩效评价工作小组以绩效预算架构为指导, 以单位预算文本及相关资料为基础, 制定了单位整体支出绩效评价指标体系。

单位整体支出绩效评价指标体系设置一级指标 4 个, 二级指标 7 个, 三级指标 27 个 (详见附件 3)。指标体系设定满分 100 分, 绩效评价分值 ≥ 90 为“优”; $80 \leq \text{分值} < 90$ 为“良”; $60 \leq \text{分值} < 80$ 为“中”; 60 分以下为“差”。评价指标体系具体构成如下:

(一) 投入 (12 分)

主要反映绩效目标设定是否合理、科学, 绩效指标的制定是否清晰、可衡量, 预算编制是否完整, 项目预算是否细化及在职人员控制情况。

投入指标指标分值为 12 分, 下设 2 个二级指标: 绩效目标设定和预算配置, 6 个三级指标: 绩效目标合理性、绩

效目标科学性、绩效指标明确性、预算编制完整性、项目预算细化率、在职人员控制率。

(二) 过程 (48 分)

主要反映预算调整、收入及支出完成情况，“三公”经费、政府采购执行情况，财务管理是否规范、资金使用是否合规，决算真实性。

过程指标指标分值为 48 分，下设 3 个二级指标：预算执行、预算管理和绩效评价，14 个三级指标：预算收入调整率、收入完成率、预算支出调整率、财政拨款支出完成率、“三公”经费控制率、政府采购执行率、资金使用合规性、决算真实性、管理制度健全性、预决算信息公开性、基础信息完整性、资产管理规范性、绩效自评覆盖率、绩效评价优等率。

(三) 产出 (25 分)

主要反映结转结余率，项目资金使用率。

产出指标指标分值为 25 分，下设 1 个二级指标：责任履行，5 个三级指标：结转结余率、项目资金使用率、财政法规宣传培训人次数、财政监督检查次数、财政项目投资评审完成率。

（四）效果（15分）

主要反映单位履行职责对社会发展所带来的直接或间接效益及社会公众或单位的服务对象对单位履职效果的满意程度。

效果指标指标分值 15 分，下设 1 个二级指标：履职效率，2 个三级指标：单位整体效益和考核满意度。

三、绩效自评开展情况

（一）绩效评价目的

通过对我单位 2022 年单位整体支出绩效评价，了解单位整体资金预算情况、实际收支情况及结转结余情况；绩效目标和指标的设置及完成情况；单位履职对社会发展所带来的直接或间接影响及服务对象对单位履职效果的满意程度。

单位整体支出绩效评价工作促使相关单位根据绩效评价过程中发现的问题，及时整改并总结经验，提高单位管理水平，牢固树立预算绩效理念，强化单位支出责任，提高预算执行效率和财政资金使用效益。

（二）绩效评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 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）；
3. 《河北省财政支出绩效评价管理办法》（冀财预〔2011〕68号）；

4. 中共河北省委河北省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（冀发〔2018〕54号）；

5. 其他与单位绩效评价工作相关的文件。

（三）绩效评价内容

我单位 2022 年单位整体支出绩效目标和指标的设置及完成情况；资金预算情况、实际收支情况及结转结余情况；单位履职对社会发展所带来的直接或间接影响及服务对象对单位履职效果的满意程度。

（四）绩效评价原则

1. 重要性原则：根据指标在整个指标体系中的地位和作用进行筛选，选择最具代表性、最能反映评价要求的指标。

2. 综合性原则：将定性指标和定量指标相结合，定性分析是定量分析的基础，定量分析是定性分析的深化，两者相结合系统反映环保支出所产生的社会效益。

（五）绩效评价方法

本次评价采取目标比较法、定量和定性评价相结合和综合评价相结合的方式，运用审查、询问查证和问卷调查等方法开展绩效评价工作。

1. 审查法：通过审查被评价单位的预算文本、决算文本、会计账簿、支出凭证、项目完成情况等相关资料，分析资金收支的合理性和合规性、预算执行及管理情况、绩效目标和指标的设置及完成情况、单位整体效益。

2. 询问查证法：在比较分析相关资料的基础上，通过询问的形式，核查项目资料是否真实、合理，从而对单位整体支出情况作出初步的判断和评价。

3. 问卷调查法：通过设计调查问卷，在一定范围内随机发放，并收集分析调查问卷，对环保支出的效果进行评价，了解服务对象对单位履职效果的满意程度。

（六）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作经过了前期准备、绩效评价实施方案和指标体系制定、组织实施、绩效评价报告撰写四个阶段。

1. 前期准备阶段

经与我单位各相关股室充分沟通，并充分收集相关资料，主要包括单位职责、工作活动、预决算文本、相关管理制度、资金使用等相关资料，为制定绩效评价实施方案和指标体系奠定了基础。

2. 制定绩效评价实施方案和体系

基于对相关资料的收集，制定绩效评价实施方案和体系，确定最终方案。

3. 组织实施阶段

根据绩效评价实施方案和指标体系，对我单位开展评价工作，包括查看预决算文本及单位工作活动绩效目标和指标；比对预决算的调整及执行情况；核查固定资产管理的规范性；核查明细账与决算报表项目的一致性；对项目产出情况进行

了解查看；随机选取服务对象进行满意度调查等。根据收集的数据、资料进行核对、比较、计算，对单位整体支出进行评分。

4. 撰写绩效评价报告

在完成对各评价指标评分定级的基础上，开始进行报告撰写工作。

四、绩效自评得分情况

我单位单位整体支出绩效评价总得分为 94 分，综合绩效评价等级为“优”。各项得分情况如下：

（一）投入（12分）

该一级指标包含绩效目标设定和预算配置两个二级指标，主要反映绩效目标设定是否合理、科学，绩效指标的制定是否清晰、可衡量，预算编制是否完整，项目预算是否细化及在职人员控制情况。

表 2 投入指标及得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	得分
投入 (12分)	绩效目标设定 (6分)	绩效目标合理性	2	2
		绩效目标科学性	2	2
		绩效指标明确性	2	1
	预算配置 (6分)	预算编制完整性	2	2
		项目预算细化率	2	2
		在职人员控制率	2	2
合计			12	11

1. 绩效目标设定（6分）

（1）绩效目标合理性（2分）

该指标主要评价单位的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责；工作活动是否与单位职责、工作规划和重点工作相关；工作活动项下确定的预算项目是否合理，是否与工作活动密切相关；工作活动和项目预算安排是否合理。

该指标实际得分 2 分。

（2）绩效目标科学性（2分）

该指标主要评价预算批复的单位年度发展规划目标和单位职责分类绩效目标是否充分，是否与单位履职、年度工作任务相符；工作活动是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与单位职责目标、单位年度工作目标一致，是否能体现工作活动的产出和效果。

根据我单位 2022 年预算文本一单位职责工作活动绩效目标（详见附件 4），绩效目标与单位履职、年度工作任务相符；工作活动有明确的绩效目标，绩效目标与单位职责目标、单位年度工作目标一致。

该项指标实际得分 2 分。

（3）绩效目标明确性（2分）

该指标主要评价是否将单位整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，工作活动、预算项目绩效指标是否清晰、细化、可评价、可衡量；工作活动、预算项目绩效指标的评

价标准是否清晰、可衡量；是否与单位年度的任务数或计划数相对应。

根据我单位 2022 年预算文本一单位职责工作活动绩效目标,该指标实际得分 1 分。

2. 预算配置 (6 分)

(1) 预算编制完整性 (2 分)

该指标主要评价单位所有收入是否全部纳入单位预算,单位支出预算是否统筹各类支出,按基本支出、项目支出分别编制。

根据我单位 2021 年预算文本及相关会计资料,所有收入均已纳入单位预算,单位支出按基本支出、项目支出分别编制。

该指标实际得分 2 分。

(2) 项目预算细化率 (2 分)

该指标主要评价编报的项目支出是否细化到具体用款单位和项目的资金额度,通过项目预算细化率衡量。

项目预算细化率=细化的项目金额/实际编报的项目金额×100%。

该指标实际得分 2 分。

(3) 在职人员控制率 (2 分)

该指标主要考核截至 2021 年底区我单位在职人员控制情况,通过在职人员控制率衡量。

在职人员控制率=决算在职人员/编制数×100%。

保定市生态环境局博野县分局 2022 年末在职人员 66 人，其中行政人员 6 人，其他非参公事业人员 20 人，自收自支人员 40 人，退休人员 11 人。

根据上级文件要求，保定市生态环境局博野县分局 2022 年末在职人员 66 人，其中行政人员 6 人，其他非参公事业人员 20 人，自收自支人员 40 人，退休人员 11 人。在职人员控制率=(在职人数/编制人数)*100%=87%。

该指标实际得分 2 分。

(二) 过程 (48 分)

该一级指标包含预算执行、预算管理和绩效评价三个二级指标，主要反映预算调整、收入支出完成情况，“三公”经费、政府采购执行情况，财务管理是否规范、资金使用是否合规，决算真实性。

表 3 过程指标及得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分数权重	得分
过程 (48 分)	预算执行 (24 分)	预算收入调整率	2	0
		收入完成率	4	4
		预算支出调整率	2	0
		财政拨款支出完成率	4	4
		“三公经费”控制率	3	3
		政府采购执行率	3	3
		资金使用合规性	3	3
		决算真实性	3	3
	预算管理	管理制度健全性	4	4

		预决算信息公开	4	4
		基础信息完善性	4	4
		资产管理规范性	4	4
	绩效评价 (8分)	绩效自评覆盖率	4	4
		绩效评价优等率	4	4
合计			48	44

1. 预算执行 (24分)

(1) 预算收入调整率 (2分)

该指标主要评价预算收入的调整情况，进而衡量预算收入编制的准确性，通过预算收入调整率衡量。

预算收入调整率 = (调整预算数 - 年初预算数) / 年初预算数 * 100%

该项指标实际得分 0 分。

(2) 收入完成率 (4分)

该指标主要评价单位预算收入的完成情况，用以反映单位预算收入的完成程度，通过收入完成率衡量。

收入完成率 = (决算收入 / 预算收入) × 100%。

根据 2022 年决算文本，2021 年调整预算数 524.42 万元，收入决算数 455.81 万元，收入完成率 = (决算数 / 预算数) * 100% = 86.92%。应得分 4 分。

该指标实际得分 4 分。

(3) 预算支出调整率 (2分)

该指标主要评价预算支出的调整情况，进而衡量预算支出编制的准确性，通过预算支出调整率衡量。

预算支出调整率=（调整预算数-年初预算数）/年初预算数*100%

根据我单位的预算文本和决算文本，根据 2022 年决算文本，2022 年调整预算数 524.42 万元，收入决算数 455.81 万元，收入完成率=（决算数/预算数）*100%=86.92%。应得分 4 分。

（4）财政拨款支出完成率（4 分）

该指标主要评价单位财政拨款的支出进度，通过财政拨款支出完成率来衡量。

财政拨款支出完成率=（单位决算财政拨款支出/单位决算财政拨款收入）*100%。

根据我单位 2022 年决算文本，单位决算财政拨款支出数 517.07 万元，财政拨款收入数 517.07 万元，财政拨款支出率=（财政拨款支出数/财政拨款收入数）*100%=100%。该指标实际得分 4 分。

（5）“三公”经费控制率（3 分）

该指标主要评价“三公”经费是否得到有效控制，通过“三公”经费控制率来衡量。

“三公”经费控制率=（实际支出数/预算数）*100%。

根据 2022 年预算文本及决算文本，“三公”经费年初预算数 10.8 万元，年末决算数 10.8 万元。

该指标实际得分 3 分。

(6) 政府采购执行率 (3分)

我单位本年度无政府采购项目。

(7) 资金使用合规性 (3分)

该指标主要评价资金使用是否按照相关法律法规和资金管理办法规定的用途使用，财务管理是否符合相关会计准则和财务制度。

根据我单位 2022 年明细账、会计凭证等相关资料，我单位资金使用符合相关会计准则和财务制度，资金拨付有完备的审批程序和手续，资金使用符合单位预算批复的用途，未发现截留、挤占、挪用财政资金的情况。

该指标实际得分 3 分。

(8) 决算真实性 (3分)

该指标主要评价决算编制数据是否与账表一致，即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。

经核查我单位 2022 年决算文本、明细账及总账，决算文本数据均与明细账、总账一致。

该指标实际得分 3 分。

2. 预算管理 (16分)

(1) 管理制度健全性 (4分)

该指标主要评价单位是否制定资金管理办法、财务管理制度、会计核算制度等相关内部控制制度，制度执行是否得到有效执行。

我单位工作制度涵盖了财务制度、网络安全制度、公务用车制度等相关制度，经检查我单位付款流程审批单、资产盘点表等资料，均已按照相关管理制度的规定执行。

该项指标实际得分 4 分。

（2）预决算信息公开性（4 分）

该指标主要评价单位是否按照政府信息公开的有关要求在相关网站公开单位预算、预算执行情况、年度工作任务等相关信息。

2022 年按政府信息公开的有关要求在保定市博野县人民政府网进行了预决算公开等相关信息。

该指标实际得分 4 分。

（3）基础信息完善性（4 分）

该指标主要评价基础数据信息和财务信息资料是否真实、完整。

经核查 2022 年会计账簿、凭证及其他相关资料，我单位会计信息资料真实完整，

该指标实际得分 4 分。

（4）资产管理规范性（4 分）

该指标主要评价资产管理是否规范，是否建立资产台账，新增资产是否符合规定程序和规定标准，资产的配置是否合规，资产保存是否完整。

我单位利用行政事业单位资产系统登记固定资产台账，管理固定资产，资产保存完整，2022 年新增资产 2.69 万元，其中：通用设备增加 2.69 万元资产购置手续完备，配置符合要求，资产管理整体较规范。

该项指标实际得分 4 分。

3. 绩效评价（8 分）

（1）绩效自评覆盖率（4 分）

该指标主要评价单位是否按相关要求实施绩效自评，通过绩效自评覆盖率来衡量。

绩效自评覆盖率=（报送相关自评材料的数量/应实施项目绩效自评数量）*100%。

根据博野县财政局《关于开展 2021 年度财政专项资金单位绩效自评价工作的通知》及 2021 年一般项目单位绩效自评表，我单位 2022 年开展绩效自评的项目数为 12 个，年初预算文本项目数 14 个，要求自评项目个数 12 个，自评覆盖率为 100%。

该指标实际得分 4 分。

（2）绩效评价优等率（4 分）

该指标主要评价单位开展的绩效评价项目的完成质量，通过绩效评价优等率来衡量。

绩效评价优等率=（结果达到优等的数量/参评数量）*100%。

我单位 2022 年参评数量 12 个，绩效评价结果达到优等的数量 12 个，绩效评价优等率为 100%。

该指标实际得分 4 分。

(三) 产出 (25 分)

该一级指标包含责任履行一个二级指标，主要反映结转结余率，项目资金使用率业务宣传培训人次数等。

表 4 产出指标及得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分数权重	得分
产出 (25 分)	责任履行 (25 分)	结转结余率	10	10
		项目资金使用率	10	9
		法规宣传培训人次数	5	5
合计			25	24

1. 结转结余率 (10 分)

该指标主要评价单位的结转结余情况，通过结转结余率衡量。

结转结余率 = (本年结转结余数 / 决算收入数) * 100%。

根据 2022 年决算文本及相关资料，我单位 2021 年结转结余资金 34.72 万元，决算收入 972.88 万元，结转结余率 1.5%，小于 5%。

该项指标实际得分 10 分。

2. 项目资金使用率 (10 分)

该指标主要评价项目资金的使用效率，通过项目资金使用率来衡量。

项目资金使用率=（实际支出项目资金总额/计划完整项目资金总数）*100%。

我单位 2022 年实际支出项目资金总额 733 万元，项目资金使用率为 84%。应扣 $6*1/40=0.15$ 分，得分 4 分。

该指标实际得分 4 分。

3. 法规宣传培训人次数（5 分）

该指标主要评价法律法规政策宣传培训的实施效果，通过培训人次数来衡量。

我单位 2022 年预期培训人次数 ≥ 300 为优，全年实际完成培训人次数是 400，得分 5 分。

该指标实际得分 5 分。

（四）效果（15 分）

该一级指标包含履职效益一个二级指标。主要反映单位履行职责对社会发展所带来的直接或间接效益及社会公众或单位的服务对象对单位履职效果的满意程度。

表 5 效果指标及得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分数权重	得分
项目效果 (15 分)	履职效益 (15 分)	单位整体效益	10	10
		考评满意度	5	5
合计			15	15

1. 单位整体效益（10 分）

该指标主要评价单位履行职责对社会发展所带来的直接或间接效益。

经查看我单位的相关资料，我单位履行职责对社会发展所带来的社会效益较显著，有效的提高了社会公众对环境的认识，有利于全县环保运行平稳。

该项指标实际得分 10 分。

2. 考评满意度（5 分）

该指标主要评价社会公众或单位的服务对象对单位履职效果的满意程度。

针对该指标，我们随机选取了 50 个调查对象进行了问卷调查，具体调查情况如下：

表 6 服务对象满意度调查问卷汇总表

单位：人次

调查项目	满意	一般	不满意	合计	单项得分
法律法规政策宣传工作	4500	200		4700	94
对环保局的服务是否满意	4600	200		4800	96
您对县环保局对预算单位的业务指导和培训是否满意	4400	250		4650	93

调查问卷共分为 3 个单项，每个单项满分为 100 分。其中：每一单项满分为 100 分：满意为 100 分，一般为 50 分，不满意为 0 分。

单项满意度得分=总分数/总人数

总体满意度得分= Σ 1/3 各单项满意度得分

经计算，总体得分为 94 分，小于(大于) 90 分，评价等级为“优”。

该指标实际得分 5 分。

五、绩效评价发现的问题、意见及建议

通过对各指标得分及扣分原因的分析，环保局 2022 年单位整体支出基本按相关要求执行预算、决算，完成了绩效目标，资金使用效益良好。通过评价，也发现一些不足之处，具体情况如下：

1. 部分绩效指标方面，还有待于进一步精细化、科学化，以便于对预算项目绩效进行科学评价与考核。

2. 项目资金使用率方面：部分项目需要加强监督与管理，项目资金使用率有待进一步提高。

附件：1. 保定市生态环境局博野县分局单位基本情况及主要职责

2. 2022 年单位整体支出绩效自我评价打分表