

生态环境局怀来县分局 2022 年度 整体支出绩效评价报告

生态环境局怀来县分局

2023 年 4 月 28 日

2022 年度部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

1、机构职能与组成

根据《中共张家口市委办公室张家口市人民政府办公室关于印发(张家口市机构改革)的通知》(张办字{2018}108 号)以及中共张家口市委办公室张家口市人民政府办公室关于印发《张家口市生态环境局职能配置内设机构和人员编制规定》的通知精神,张家口市生态环境局怀来县分局是张家口市生态环境局的派出机构,主要职责是:

(1)会同有关部门贯彻执行国家和省、市生态环境保护的方针政策、法律、法规、规章、标准、基准和技术规范,并对实施情况进行监督检查。

(2)负责本辖区内生态环境问题的统筹协调和监督管理。负责本辖区内生态环境准入的监督管理。

(3)负责本辖区内污染防治、污染物减排、生态环境监测、生态创建、生态环境宣传教育等工作。负责本辖区内核与辐射安全的监督管理。

(4)负责受理环境污染纠纷、投诉,并作出处理,对环境污染事故进行现场调查及处理等工作。

(5)按照相关规定办理行政许可事项和服务事项。

(6)承担本县生态委员会交办的其他工作任务。

2、人员结构

生态环境局怀来县分局 2022 年在职职工 138 人,其中在职在编 98 人,劳务派遣 40 人。

3、收支情况

生态环境局怀来县分局 2022 年度全年预算支出 11,937.85 万元(其中：基本支出 879.84 元，项目支出 11,058.01 万元)，年度预算调整 0.00 万元，合计 11,937.85 万元。

当年实际完成收入 9,062.06 万元，上年度结转结余 2,875.80 元；实际完成支出 10,716.71 万元，其中：工资福利支出 106.13 万元、商品和服务支出 7,492.98 万元、对个人和家庭的补助支出 0.32 万元、对企业补助 3,117.28 万元，年底结余 1,221.14 万元。

二、绩效评价工作开展

我局成立了预算绩效评价工作小组，明确熟悉财务工作的同志具体负责绩效评价工作，机关各科室密切配合，提供绩效评价所需要的数据和材料，力争做好 2022 年预算绩效评价工作。

三、具体评价情况及结果

(一) 预算编制管理 (30 分)

1、绩效目标指标管理 (15 分)

(1) 绩效目标科学性 (9 分)

反映总体绩效目标、分项绩效目标和预算项目目标的科学程度。

生态环境局怀来县分局总体绩效目标、分项绩效目标和预算项目目标完整、指向精准、客观公正、数量适当且可行。得 9 分。

(2) 绩效指标科学性 (6 分)

绩效指标反映绩效目标完成情况。

生态环境局怀来县分局绩效目标完成情况能够清晰、细化、可计价、可衡量的准确反映，得 6 分。

2、预算编制 (15)

(1) 预算编制完整性 (3 分)

部门预算编制反映编制收入预算编制的完整程度。

生态环境局怀来县分局所有收入全部纳入部门预算,部门支出预算按各类支出统筹,按基本支出、项目支出分别编制。得 3 分。

(2) 项目预算功能分类等编制合规性 (9 分)

是否按规定编制,用以反映和考核部门项目支出的合规情况。

生态环境局怀来县分局功能分类编制准确,项目支出按规定编制政府采购预算,项目支出按规定实施投资评审管理,项目支出按规定实施绩效目标管理,得 9 分。

(3) 预算上报及时性 (3 分)

部门预算是否按规定的时间进行及时上报。

生态环境局怀来县分局预算均按规定的时间进行上报,得 3 分。

(二) 预算执行 (40 分)

1、收入预算完成率 (2 分)

部门收入预算完成数与预算数的比较,用以反映和评价部门收入预算的完成程度。

收入预算完成率 = 收入预算完成数 / 收入全年预算数 * 100% = 9,062.06 / 9,062.06 × 100% = 100.00%, 超出 90%, 得 3 分。

2、预算调整率 (2 分)

部门本年度预算调整数与预算数比率,用以反映和考核部门预算调整程度。

预算调整率 = 预算调整数 / 预算数 × 100% = 0.00 / 11,937.85 × 100% = 0.00%, 得 2 分。

3、支出进度 (4 分)

部门季度支出进度情况,用以反映和评价部门预算执行的及时和均衡程度。

生态环境局怀来县分局对当年的一般公共财政预算资金支出进度按季进行考核,第三季度支出进度未达到序时进度,得3分。

4、资金结余结转率(2分)

部门本年度结转结余总额与支出预算数的比率,用以反映和考核部门对本年度结转结余资金的控制程度。

结转结余率=结转结余总额/支出预算数 $\times 100\%=1,221.14/11,937.85 \times 100\%=10.23\%\leq 20\%$,得2分。

5、“三公经费”控制率(2分)

本年度“三公经费”实际支出数与预算的比率,用以反映和考核某单位对重点行政成本的控制程度。

“三公经费”控制率=本年度“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算数 $\times 100\%=17.61/18.00 \times 100\%=97.81\%$,得2分。

6、政府采购执行率(2分)

部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。

政府采购执行率=实际政府采购金额/政府采购预算数 $\times 100\%=53.28/54.05 \times 100\%=98.58\%$,得2分。

7、决策真实性(2分)

考核决算编制数据是否账表一致,即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。

生态环境局怀来县分局对部门决算数据进行抽查,账表均一致,得2分。

8、资金使用合规性（4分）

部门（单位）是否按照相关法律法规以及资金管理办法规定的用途使用预算资金，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。

生态环境局怀来县分局的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合部门预算批复的用途，不存在截留支出、挤占支出、挪用支出、虚列支出的情况。得4分。

9、财务管理规范性（5分）

考核部门（单位）相关财务规则和会计制度的执行情况，用以反映部门（单位）财务管理的规范程度。

生态环境局怀来县分局会计科目和账务处理正确，实行会计电算化，往来账款清理及时，银行账户数量、开户程序符合规定，库存现金未超过规定额度，无违反规定大额支取现金的情况。得5分。

2、预算管理（7分）

（1）管理制度的健全性（2分）

部门为加强预算管理，规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。

生态环境局怀来县分局具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，相关管理制度合法、合规、完整、有效执行，得4分。

（2）预决算信息公开性（2分）

部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门预决算管理的公开透明情况。

生态环境局怀来县分局已按照规定内容公开预决算信息,已按照规定时限公开预决算信息,得2分。

(3) 基础信息完整性 (1分)

部门基础信息是否完善,用以反映和考核部门基础信息对预算管理工作的支撑情况。

生态环境局怀来县分局基础数据信息和会计信息资料真实、准确、完整,得1分。

(4) 资产管理规范性 (2分)

部门(单位)的资产配置、使用是否合规,处置是否规范,收入是否及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产管理的规范程度。

生态环境局怀来县分局建立了资产台账,资产报表数据与会计账簿数据相符,新增资产符合规定程序和规定标准,资产对外使用(出租等)、资产处置事项均按规定报批,资产收益及时足额上缴财政,公务用车(含业务用车)符合编制要求,均履行了审批手续,得2分。

4、绩效评价 (8分)

(1) 绩效自评覆盖率 (4分)

部门(单位)按照财政局要求实施绩效自评并报送相关自评材料的数量占应实施项目绩效自评数量的比重。

得分=覆盖率*分值=财政局要求实施绩效自评并报送相关自评材料的数量/应实施项目绩效自评数量的比重*4=4/13*4=1.23,得1.23分。

(2) 评价结果应用率 (4分)

反映财政绩效评价、部门自评结果应用情况。

评价结果应用率=评价提出的意见建议采纳数/提出的意见建议总数*100%=2/2*100%=100%,得4分。

（三）履职产出（15分）

1、实际完成率（7分）

部门履行职责而实际完成工作数和计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职工作任务目标的实现程度。

实际完成率=实际完成工作数/计划工作数 $\times 100\%$ = $15/15 \times 100\%=100\% \geq 80\%$,得7分。

（2）完成及时率（8分）

部门在规定时限内及时完成的实际工作与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。

完成及时率=及时完成实际工作数/计划工作数 $\times 100\%=15/15 \times 100\%=100\% \geq 80\%$,得5分。

（四）履职效益（15分）

1、部门整体效益（9分）

部门（单位）通过履行社会管理，公共服务、市场监管等职位在社会、经济、民生、环境发展等方面所带来的直接或间接影响。

经济效益：部门履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。

社会效益：部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。

生态效益：部门履行职责对生态发展所带来的直接或间接影响。

上述三项本次部门整体支出自评中由部门自主评定,生态环境局怀来县分局履行职责对经济、社会、生态方面带来的影响均为积极影响,故评定为优秀,但仍希望以后年度继续进步,得9分。

2、社会公众满意度（9分）

社会公众或部门服务对象对部门履职效果的满意程度。

生态环境局怀来县分局通过询问、调查等方式得知本部门履行职责而

影响到的部门、群体、个人对本部门都非常满意，得6分。

（五）评价结果

自评结果按得分顺序分为优秀（90分（含）以上）、良好（80分（含）~90分）、合格（60分（含）~80分）、不合格（60分以下）四个等级，本部门本次自评结果为“优秀”，得分为96.23分。

四、存在的主要问题

季度支出进度未按序时进度完成，执行情况还有待加强，财务结算和报账还应更加及时和科学合理，资金使用效益有待进一步提高。

部分项目未进行项目支出自评，各相关科室对绩效评价工作的重要性认识有待进一步提高。

五、改进措施和有关建议

重视预算执行。为保证预算资金使用效益，对所有项目资金实行从申报到执行结束的全过程管理；建立考核评价机制，将预算执行进度纳入对单位的责任目标考核中；不定期召开预算执行进度通报会，分析预算执行中存在的问题，对项目资金结余原因进行逐项分析，加快项目预算执行。

逐步规范绩效评价工作。进一步加强绩效管理，强化支出责任，提升财政资金使用效益，根据上级财政要求开展绩效自评。

生态环境局怀来县分局

2023年4月28日