

2023年
菏泽市生态环境局巨野县分局
单位决算

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

(一) 负责建立健全全县环境保护基本制度。拟定环境保护规划、政策并组织实施；组织编制全县环境功能区划；组织拟订并监督实施全县重点区域、流域污染防治规划和饮用水水源地环境保护规划。

(二) 负责重大环境问题的统筹协调和监督管理。配合上级部门协调重特大环境污染事故和生态破坏事件的调查处理；协调各镇区重特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；组织开展全县环境保护执法检查活动。

(三) 承担落实减排目标的责任。组织实施主要污染物排放总量控制和排污许可证制度；按规定负责污染物排放许可；督查、督办、核查各镇区及相关企业污染物减排任务完成情况；实施环境保护目标责任制、总量减排考核并公布考核结果。

(四) 负责提出环境保护领域固定资产投资规模、方向和县级资金安排意见；按规定权限审批、核准全县规划内和年度计划规模内环境保护领域固定资产投资项目，并配合有关部门做好组织实施和监督工作；管理全县排污费的征收工作；参与指导和推动循环经济、环保产业发展；参与应对气候变化工作。

二、机构设置

本单位内设7个职能科室，分别是：办公室、信访科、环评科、污防科、人事科、法规宣传科、规划财务科。

第二部分

2023年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：菏泽市生态环境局巨野县分局（本级）

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,229.66	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	857.90	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	435.70
	9		九、卫生健康支出	40	22.78
	10		十、节能环保支出	41	3,387.77
	11		十一、城乡社区支出	42	857.90
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	42.47
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	5,087.56	本年支出合计	58	4,746.61
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	316.14	年末结转和结余	60	657.09
	30			61	
总计	31	5,403.70	总计	62	5,403.70

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

单位：菏泽市生态环境局巨野县分局（本级）

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		5,087.56	5,087.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	435.70	435.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	434.18	434.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	312.29	312.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	121.89	121.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	1.52	1.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	1.52	1.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	22.78	22.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	22.78	22.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	22.78	22.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	3,728.71	3,728.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21101	环境保护管理事务	807.30	807.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110101	行政运行	807.30	807.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21102	环境监测与监察	435.49	435.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110299	其他环境监测与监察支出	435.49	435.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21103	污染防治	2,048.02	2,048.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110301	大气	531.44	531.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110302	水体	1,373.74	1,373.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110399	其他污染防治支出	142.84	142.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：菏泽市生态环境局巨野县分局（本级）

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
21199	其他节能环保支出	437.90	437.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119999	其他节能环保支出	437.90	437.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	857.90	857.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	857.90	857.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120816	农业农村生态环境支出	857.90	857.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.47	42.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	42.47	42.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.47	42.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：菏泽市生态环境局巨野县分局（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		4,746.61	1,309.93	3,436.68	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	435.70	434.18	1.52	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	434.18	434.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	312.29	312.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	121.89	121.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	1.52	0.00	1.52	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	1.52	0.00	1.52	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	22.78	22.78	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	22.78	22.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	22.78	22.78	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	3,387.77	810.51	2,577.26	0.00	0.00	0.00
21101	环境保护管理事务	816.35	780.51	35.85	0.00	0.00	0.00
2110101	行政运行	816.35	780.51	35.85	0.00	0.00	0.00
21102	环境监测与监察	435.49	30.00	405.49	0.00	0.00	0.00
2110299	其他环境监测与监察支出	435.49	30.00	405.49	0.00	0.00	0.00
21103	污染防治	1,698.02	0.00	1,698.02	0.00	0.00	0.00
2110301	大气	531.44	0.00	531.44	0.00	0.00	0.00
2110302	水体	1,023.74	0.00	1,023.74	0.00	0.00	0.00
2110399	其他污染防治支出	142.84	0.00	142.84	0.00	0.00	0.00

单位：菏泽市生态环境局巨野县分局（本级）

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
21199	其他节能环保支出	437.90	0.00	437.90	0.00	0.00	0.00
2119999	其他节能环保支出	437.90	0.00	437.90	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	857.90	0.00	857.90	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	857.90	0.00	857.90	0.00	0.00	0.00
2120816	农业农村生态环境支出	857.90	0.00	857.90	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.47	42.47	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	42.47	42.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.47	42.47	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：菏泽市生态环境局巨野县分局（本级）

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	4,229.66	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	857.90	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	435.70	435.70	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	22.78	22.78	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	3,387.77	3,387.77	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	857.90	0.00	857.90	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	42.47	42.47	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	5,087.56	本年支出合计	59	4,746.61	3,888.71	857.90	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	248.88	年末财政拨款结转和结余	60	589.83	589.83	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	248.88		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	5,336.44	总计	64	5,336.44	4,478.54	857.90	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：菏泽市生态环境局巨野县分局（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	3,888.71	1,309.93	2,578.78
208	社会保障和就业支出	435.70	434.18	1.52
20805	行政事业单位养老支出	434.18	434.18	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	312.29	312.29	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	121.89	121.89	0.00
20807	就业补助	1.52	0.00	1.52
2080799	其他就业补助支出	1.52	0.00	1.52
210	卫生健康支出	22.78	22.78	0.00
21011	行政事业单位医疗	22.78	22.78	0.00
2101101	行政单位医疗	22.78	22.78	0.00
211	节能环保支出	3,387.77	810.51	2,577.26
21101	环境保护管理事务	816.35	780.51	35.85
2110101	行政运行	816.35	780.51	35.85
21102	环境监测与监察	435.49	30.00	405.49
2110299	其他环境监测与监察支出	435.49	30.00	405.49
21103	污染防治	1,698.02	0.00	1,698.02
2110301	大气	531.44	0.00	531.44
2110302	水体	1,023.74	0.00	1,023.74
2110399	其他污染防治支出	142.84	0.00	142.84

单位：菏泽市生态环境局巨野县分局（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
21199	其他节能环保支出	437.90	0.00	437.90
2119999	其他节能环保支出	437.90	0.00	437.90
221	住房保障支出	42.47	42.47	0.00
22102	住房改革支出	42.47	42.47	0.00
2210201	住房公积金	42.47	42.47	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：菏泽市生态环境局巨野县分局（本级）

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	857.90	857.90	0.00	857.90	0.00
212	城乡社区支出	0.00	857.90	857.90	0.00	857.90	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	857.90	857.90	0.00	857.90	0.00
2120816	农业农村生态环境支出	0.00	857.90	857.90	0.00	857.90	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：菏泽市生态环境局巨野县分局（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：菏泽市生态环境局巨野县分局（本级）

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4.01	0.00	4.01	0.00	4.01	0.00	4.01	0.00	4.01	0.00	4.01	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2023年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为5,403.7万元。与2022年相比，收、支总计均减少747.21万元，下降12.15%。主要是2022年项目资金较多，2023年项目资金减少。

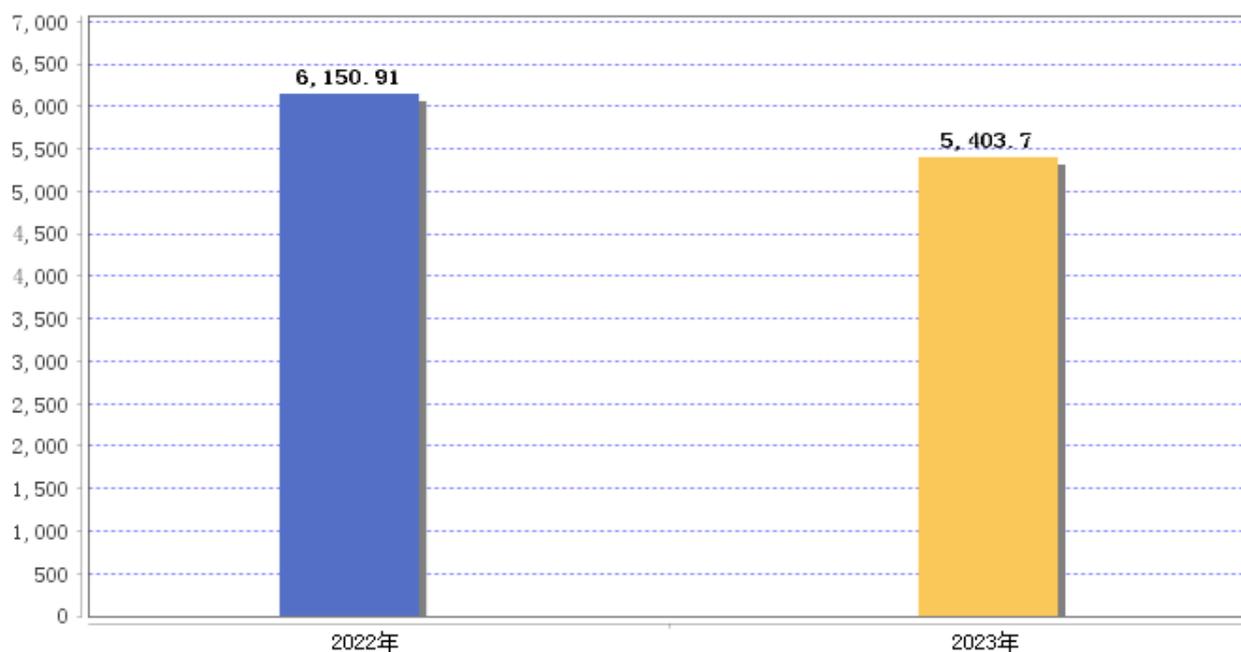
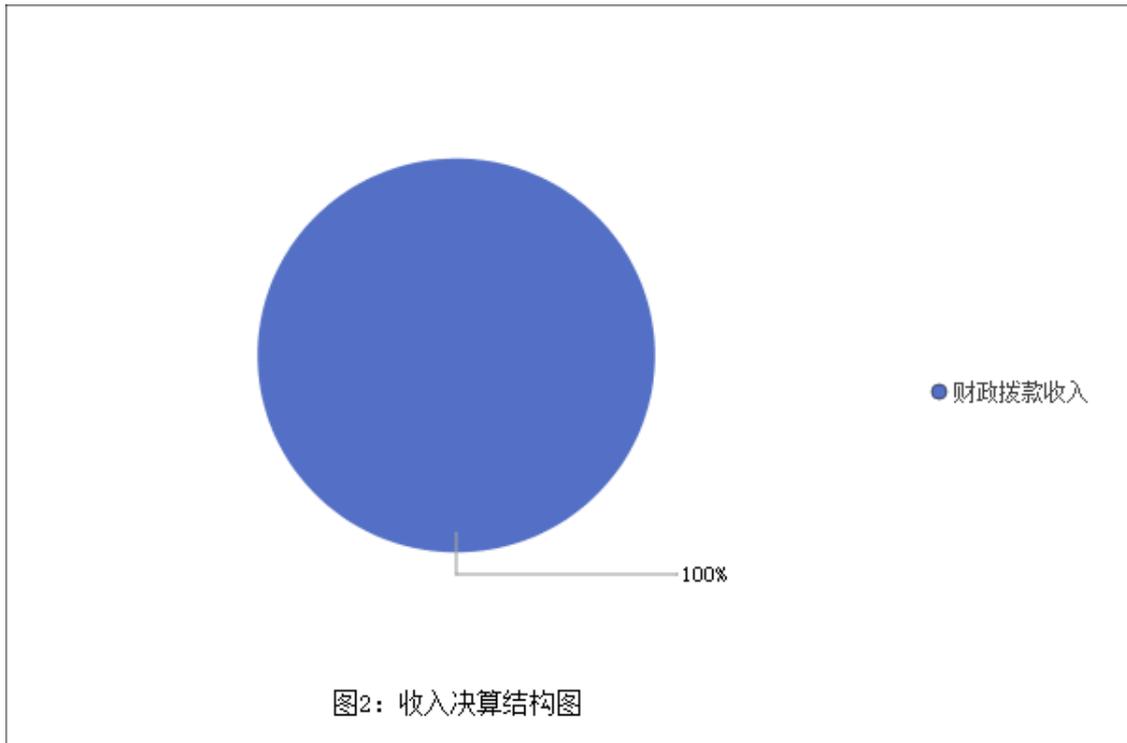


图1：收、支决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计5,087.56万元，其中：财政拨款收入5,087.56万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入5,087.56万元。与2022年度相比，增加3,447.7万元，增长210.24%。主要是2022年使用结存资金较多，2023年全部为当年财政收入。

2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是我单位无上级补助资金。

3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是我单位无事业收入。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是我单位无经营收入。

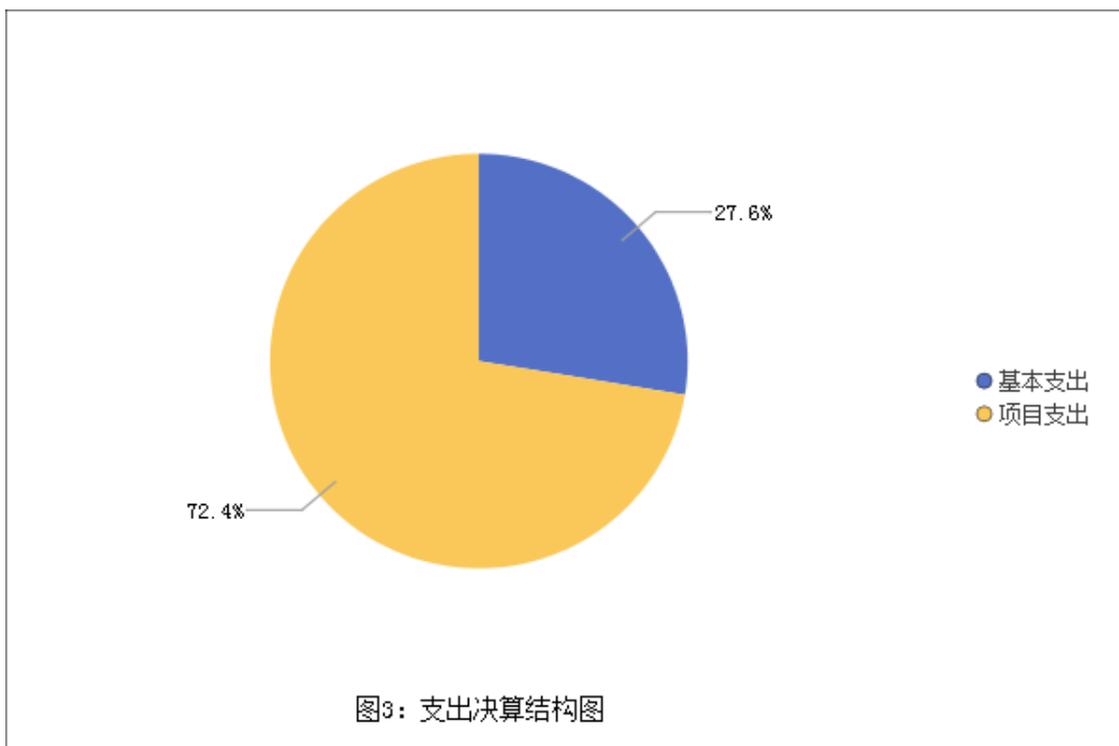
5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是我单位无附属单位上缴收入。

6、其他收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是我单位其他收入。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计4,746.61万元，其中：基本支出1,309.93万元，占27.6%；项目支出3,436.68万元，占72.4%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出1,309.93万元。与2022年度相比，增加247.93万元，增长23.35%。主要是差额、自支人员补缴2019年前养老保险。

2、项目支出3,436.68万元。与2022年度相比，减少609.98万元，下降15.07%。主要是本年度其他污染防治支出减少。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是我单位无上缴上级支出。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是我单位无经营支出。

5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是我单位无对附属单位补助支出。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计均为5,336.44万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均增加3,696.58万元，增长225.42%。主要是2022年使用结存资金较多，2023年全部使用当年财政收入。

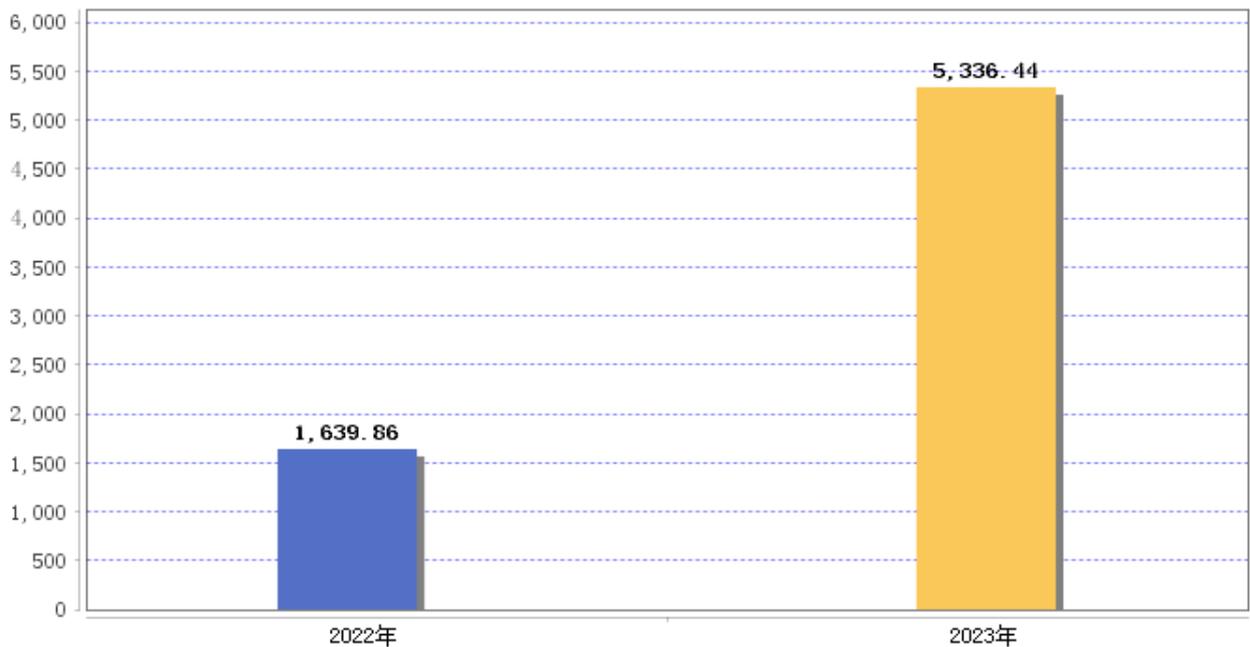


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出3,888.71万元，占本年支出合计的71.96%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出减少1,111.55万元，下降22.23%。主要是2023年项目资金支出减少。

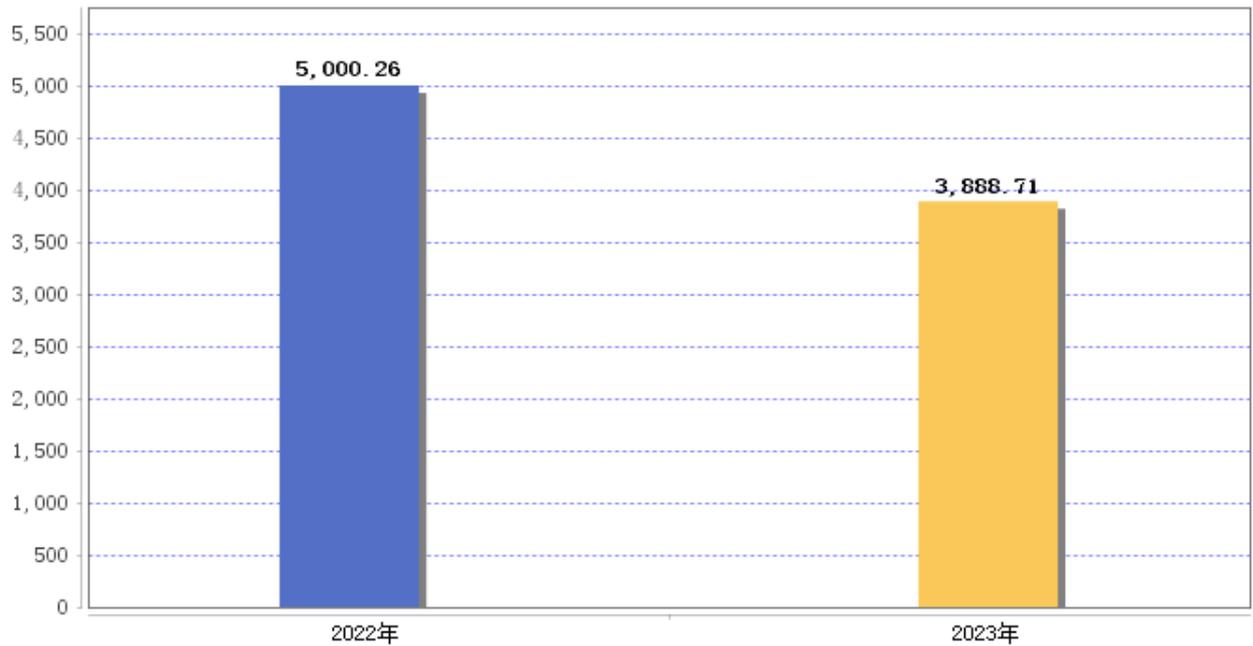
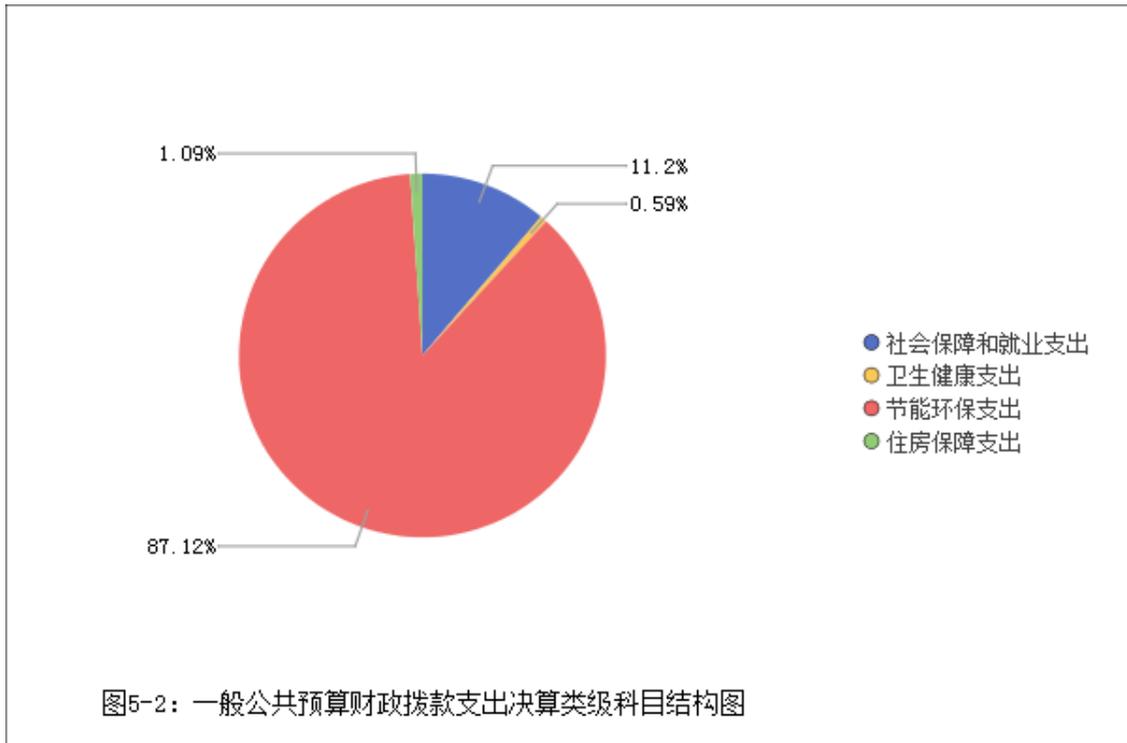


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出3,888.72万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出435.7万元，占11.2%；卫生健康支出（类）支出22.78万元，占0.59%；节能环保支出（类）支出3,387.77万元，占87.12%；住房保障支出（类）支出42.47万元，占1.09%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为4,084.44万元，支出决算数为3,888.71万元，完成年初预算数的95.21%。决算数小于年初预算数。主要原因是压减预算、节能增效。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算数为51.56万元，支出决算数为312.29万元，完成年初预算的605.68%。决算数大于年初预算数，主要原因是差额、自支人员补缴2019年前养老保险。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为121.89万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是差额、自支人员补缴2019年前养老保险同时按规定缴纳职业年金，我单位承担单位部分支出。

3、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为1.52万元，年初无预算。决算数

大于年初预算数，主要原因是退役士兵安置和权益保障。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为31.31万元，支出决算数为22.78万元，完成年初预算的72.76%。决算数小于年初预算数，主要原因是2023年人员退休，缴费总额减少。

5、节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）行政运行（项）。年初预算数为821.08万元，支出决算数为816.35万元，完成年初预算的99.42%。决算数小于年初预算数，主要原因是2023年人员退休，节省经费。

6、节能环保支出（类）环境监测与监察（款）其他环境监测与监察支出（项）。年初预算数为400万元，支出决算数为435.49万元，完成年初预算的108.87%。决算数大于年初预算数，原因是为加强环境监测与监察执法能力建设，增加相关预算。

7、节能环保支出（类）污染防治（款）大气（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为531.44万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是根据当年工作重点，调整项目支出。

8、节能环保支出（类）污染防治（款）水体（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为1,023.74万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是根据当年工作重点，调整项目支出。

9、节能环保支出（类）污染防治（款）其他污染防治支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为142.84万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是根据当年工作重点，调整项目支出。

10、节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为437.9万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是根据当年工作重点，调整项目支出。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为39.73万元，支出决算数为42.47万元，完成年初预算的106.9%。决算数大于年初预算数，主要原因是2023年人员工资提高，缴费基数提高。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1,309.93万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,300.55万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助等。

公用经费9.39万元，主要包括：办公费、手续费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入857.9万元，本年支出857.9万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农业农村生态环境支出（项）。年初预算数为2,000万元，支出决算数为857.9万元，完成年初预算的42.9%。决算数小于年初预算数，主要原因是支出调控，使用部分其他预算资金。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出年初预算数为4.01万元，支出决算数为4.01万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算数为4.01万元，支出决算数为4.01万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平。其中：公务用车购置费支出0万元，2023年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出4.01万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2023年12月31日，财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为15辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2023年度机关运行经费支出9.39万元，比年初预算数减少0.11万元，下降1.16%，主要原因是压减经费、节能增效。

十一、政府采购支出说明

2023年度政府采购支出总额91.44万元，其中：政府采购货物支出13.44万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出78万元。授予中小

企业合同金额91.44万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额91.44万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆29辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车14辆、特种专业技术用车1辆、离退休干部用车0辆、其他用车14辆，其他按照规定配备的公务用车主要是清洁卫生车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）1台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况。根据预算绩效管理要求，菏泽市生态环境局巨野县分局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织本部门及所属单位对2023年度预算项目进行全面自评，涵盖项目13个，涉及全年预算资金3436.67934万元，占单位预算项目支出总额的100%。其中，年初批复预算项目6个，预算金额672.846175万元，临时预算项目7个，预算金额2763.833165万元，无涉密项目。

组织开展单位整体支出绩效自评，涉及预算资金3436.67934万元，其中财政拨款3436.67934万元。

组织对夏秋秸秆禁烧技术防控服务项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金16.75万元。

(二) 县级预算项目绩效自评结果。菏泽市生态环境局巨野县分局

2023年度县级预算绩效自评的13个项目中，13个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，项目完成和产出情况达到预期效果，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，主要原因有财政资金紧张，资金到位率低等，下一步将采取进一步节约资金、争取上级资金措施，提高项目效益。

今年在单位决算中反映了2023年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及“2023年环境监测实验室配套设施建设项目”“2023年水污染防治应急资金项目”等13个项目的绩效自评表。

1. 2023年环境监测实验室配套设施建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为90.83分。全年预算数为22.395万元，执行数为22.395万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是实现新增1个实验室建设；二是购置购置了各类设备。发现的主要问题及原因：一是财政经费紧张，暂未支付费用；二是因调整预算，完成任务量调整。下一步改进措施：一是做好组织实施，强化预算管理；二是明确节约理念，优化抽检工作机制。

2. 2023年水污染防治应急资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为367.876263万元，执行数为367.876263万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是实现4条主要河流国控洙赵新河于楼断面、省控洙赵新河丁庄、郓巨河于楼西、市控彭河田小集断面水质应急处置；二是项目确保河流水质达标。明显改善河流水质和生态环境。

3. 2023年非道路移动机械监督抽查费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为6.69万元，执行数为6.69万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是完成492辆非道路移动机械监督监测；二是健全非道路移动机械监管长效机制。发现的主要问题及原因：经济成本控制需要加强。下一步改进措施：一是做好组织实施，强化预算管理；二是明确节约理念，优化抽检工作机制。

4. 2023年大气水质自动监测站运维和大气、水质、土壤监测项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.8分。全年预算数为234.366万元，执行数为234.366万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是实现对大气、水、土壤按时监测；二是保障了大气水质自动监测站正常运行；三是保障了空气质量监测站正常运行，提高了环境污染防治精准化、科学化水平。发现的主要问题及原因：经济成本控制需要加强。下一步改进措施：一是做好组织实施，强化预算管理；二是明确节约理念，优化绩效管理机制。

5. 2023年智慧平台招聘人员经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97.61分。全年预算数为40万元，执行数为40万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是保障了24名智慧平台工作人员经费；二是切实掌握我县污染源分布，及时发现污染源排污情况，确保我县环境质量持续改善。发现的主要问题及原因：经济成本控制需要加强。下一步改进措施：一是做好组织实施，强化预算管理；二是明确节约理念，优化绩效管理机制。

6. 流域生态补偿项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为1295.8万元，执行数为1295.8万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是通过3次生态补偿，对菏泽市、嘉祥

县、金乡县进行1年的生态补偿；二是推进流域生态文明建设，顺利开展上下游生态保护工作。

7. 夏秋秸秆禁烧技术防控服务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为16.75万元，执行数为16.75万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是通过卫星技术防控服务，对17个镇街夏季收获季节进行41天的监测防控；二是减少了焚烧火点，推进了空气环境质量持续改善，打好污染防治攻坚战。

8. 2023年巨野县老洙水河人工湿地运行维护费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为195.4295万元，执行数为195.4295万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是实现县城区尾水处理数量40000立方米/天，达标排放；二是确保湿地长期稳定运行，发挥环境效益。

9. 2023年老洙水河人工湿地提升改造工程项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为460.436298万元，执行数为460.436298万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是保障了55亩潜流湿地和270亩表面流湿地工程及配套工程建设；二是年削减总磷量1.46吨、削减化学需氧量146吨；三是入河水质稳定达到了地表水三类水质标准要求，改善了水环境。

10. 2023年监测、监察能力建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为144.576132万元，执行数为144.576132万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是保障了15辆监测、执法车辆运转，支付了2家律师事务所咨询，保障了12个月的单位运转；二是保障了生态环境局正常运转，促进了环保执法队伍建设，促进了监测、监察能力建设。

11. 退役士兵安置和权益保障项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为1.518912万元，执行数为1.518912万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：实现按时足额交纳4位退役士兵公益岗医保，确保满足岗位工作需求。发现的主要问题及原因：经济成本控制需要加强。下一步改进措施：一是做好组织实施，强化预算管理；二是明确节约理念，优化绩效管理机制。

12. 中央大气污染防治资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为508万元，执行数为508万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是通过补助，3家重点企业顺利完成了3个有机废气处理系统改造；二是减少了废气VOCs排放量，持续改善大气环境。

13. 巨野县农村生活污水治理项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为142.841235万元，执行数为142.841235万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是对会堂村农村生活污水进行治理，工程实施完成并通过验收；二是达到改善乡镇及农村居民生活环境，降低水环境污染危害，提升水污染管理能力目的。

2023年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。组织对本单位的1个项目开展重点绩效评价。夏秋秸秆禁烧技术防控服务项目，绩效评价综合得分为98分，等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金額。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出（含职业年金补记支出）。

十八、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项），主要用于反映除上述项目以外按规定确定的其他用于促进就业的补

助支出。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十、节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）行政运行（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十一、节能环保支出（类）环境监测与监察（款）其他环境监测与监察支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于环境监测与监察方面的支出。

二十二、节能环保支出（类）污染防治（款）大气（项），主要用于反映政府在治理空气污染、汽车尾气、酸雨、二氧化硫、沙尘暴等方面的支出。

二十三、节能环保支出（类）污染防治（款）水体（项），主要用于反映政府在排水、污水处理、水污染防治、湖库生态环境保护、水源地保护、国土江河综合整治、河流治理与保护、地下水修复与保护等方面的支出。

二十四、节能环保支出（类）污染防治（款）其他污染防治支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于污染防治方面的支出。

二十五、节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于节能环保方面的支出。

二十六、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农业农村生态环境支出（项），主要用于反映国有土地使用权出让收入用于农业农村生态环境的支出。

二十七、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），

主要用于反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附件

2023 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：菏泽市生态环境局巨野县分局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
县本级预算项目绩效自评				
1	2023 年环境监测实验室配套设施建设项目	菏泽市生态环境局巨野县分局	90.83	优
2	2023 年水污染防治应急资金	菏泽市生态环境局巨野县分局	100	优
3	2023 年非道路移动机械监督抽查费	菏泽市生态环境局巨野县分局	100	优
4	2023 年大气水质自动监测站运维和大气、水质、土壤监测项目	菏泽市生态环境局巨野县分局	99.8	优
5	2023 年智慧平台招聘人员经费	菏泽市生态环境局巨野县分局	97.61	良
6	流域生态补偿项目	菏泽市生态环境局巨野县分局	100	优
7	夏秋秸秆禁烧技术防控服务	菏泽市生态环境局巨野县分局	100	优
8	2023 年巨野县老洙水河人工湿地运行维护费	菏泽市生态环境局巨野县分局	100	优
9	2023 年老洙水河人工湿地提升改造工程项目	菏泽市生态环境局巨野县分局	100	优
10	2023 年监测、监察能力建设	菏泽市生态环境局巨野县分局	100	优

11	退役士兵安置和权益保障	菏泽市生态环境局巨野县分局	100	优
----	-------------	---------------	-----	---

预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

项目名称	2023年环境监测实验室配套设施建设项目			主管部门	菏泽市生态环境局巨野县分局			
项目实施单位	菏泽市生态环境局巨野县分局			项目类型	特定目标类			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	50	22.395	22.395	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	50	22.395	22.395	-	-	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过建设不少于2个监测实验室，新增实验室不少于300平方米，健全信息化建设，促进环境保护。			购置了各类设备，新增1个实验室建设，健全了信息化建设，促进环境保护。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	实验室配套建设费用	≤22.395万元	22.395万元	10	10	预算调减，总成本由50万元调整为22.395万元
			设备购置费用	≤22.395万元/年	22.395万元/年	10	10	
	产出指标 (40分)	数量指标	实验室建设数量	2个	1个	10	5	预算调减，实验室新增数量减少；合理规划项目
			新实验室面积	300m ²	50m ²	5	0.83	预算调减，实验室新增面积减少；合理规划项目
			配备监测人员数	14人	14人	5	5	
		质量指标	建设项目验收达标率	100%	100%	10	10	
		时效指标	安装完成及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标 (20分)	社会效益指标	环境监管覆盖率	100%	100%	10	10	
		生态效益指标	改善环境质量	有效改善	有效改善	10	10	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	实验室使用人员满意度	≥90%	90%	10	10		
总分		90.83						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称	2023年水污染防治应急资金			主管部门	菏泽市生态环境局巨野县分局			
项目实施单位	菏泽市生态环境局巨野县分局			项目类型	特定目标类			
项目预算执行情况 (10分)	年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额	150	367.876263	367.876263	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	150	367.876263	367.876263	-	-	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过对4条主要河流水污染防治应急处置，改善河流面貌和水生态环境，确保河流水质达标，达到河流水质、生态环境明显改善得目标。			通过完成了对4条主要河流水污染防治应急处置，改善了河流面貌和水生态环境，确保河流水质达标；河流水质、生态环境明显改善。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	项目总成本	≤367.876263万元	367.876263万元	5	5	因工作需要，预算由150万元调增为367.876263万元
			专用材料费	≤210.6951万元	210.6951万元	3	3	因工作需要，预算由10万元调增为210.6951万元
			劳务费、电费	≤32.417938万元	32.417938万元	3	3	因工作需要，预算由0万元调增为32.417938万元
			技术服务、委托业务费	≤124.763225万元	124.763225万元	3	3	预算削减，由140万元调减为99.8万元
			专用净水剂费用单位成本	≤8.6万元/批次	8.6万元/批次	2	2	
			劳务费、电费单位成本	≤32.417938万元/年	32.417938万元/年	2	2	
			技术服务、委托业务费用单位成本	≤124.763225万元/年	124.763225万元	2	2	
	产出指标 (40分)	数量指标	河流应急处置数量	=4条	4条	5	5	
			保护国控断面数量	=1个	1个	5	5	
			保护省控断面数量	=2个	2个	5	5	
			保护市控断面数量	=1个	1个	5	5	
		质量指标	保障河流断面水质达标率	≥90%	90%	10	10	
		时效指标	河流污染治理处理及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标 (20分)	生态效益指标	主要河流断面覆盖率	100%	100%	10	10	
生态效益指标		改善河流水质明显	明显改善	明显改善	10	10		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	沿河受益群众满意度	≥90%	91%	10	10		
总分				100				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：				无				

预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

项目名称	2023年非道路移动机械监督抽查费			主管部门	菏泽市生态环境局巨野县分局			
项目实施单位	菏泽市生态环境局巨野县分局			项目类型	特定目标类			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	10	6.69	6.69	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	10	6.69	6.69	-	-	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过委托有资质的第三方检测公司开展非道路移动机械监督监测,不少于12次辖区内非道路移动机械排放情况监督抽测,完成420辆目标。			委托有资质的第三方检测公司开展非道路移动机械监督监测,完成12次辖区内非道路移动机械排放情况监督抽测,492辆非机动机械监测。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	监督抽查合同费	≤6.69万元	6.69万元	10	10	预算调减,总成本由10万元调整为6.69万元
			监督抽查费	≤240元/辆	240元/辆	10	10	
	产出指标 (40分)	数量指标	非机动机械监测数量	≥420辆	492辆	10	10	
			全年抽检次数	≥12次	12次	5	5	
			委托第三方数量	=1家	1家	5	5	
		质量指标	监测达标率	100%	100%	10	10	
	时效指标	完成监测工作及时率	100%	100%	10	10		
	效益指标 (20分)	社会效益指标	县域内监测覆盖率	≥60%	60%	10	10	
		生态效益指标	非道路移动机械监管长效机制健全性	健全有效	健全有效	10	10	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	中标单位满意度	≥80%	85%	10	10		
总分			100					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称	2023年大气水质自动监测站运维和大气、水质、土壤监测项目			主管部门	菏泽市生态环境局巨野县分局			
项目实施单位	菏泽市生态环境局巨野县分局			项目类型	特定目标类			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	300	234.366	234.366	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	300	234.366	234.366	-	-	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过委托资质齐全的第三方按对大气、水、土壤按时监测，监测不少于50家重点废气企业，不少于200家VOCs监测企业，不少于30家重点废水检测企业等保障好空气质量监测站正常运行，提高环境污染防治精准化、科学化水平。			通过委托资质齐全的第三方按对大气、水、土壤按时监测50家重点废气企业，190家VOCs监测企业，30家重点废水检测企业等，保障了空气质量监测站正常运行，提高了环境污染防治精准化、科学化水平。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	运营检测总成本	≤234.366万元	234.366万元	10	10	预算调减，总成本由300万元调整为234.366万元
			大气、水质自动监测站运营费用	≤3.366万元	3.366万元	2	2	预算调减，运营费用由20万元调整为3.366万元
			大气、水质、土壤、执法监测经费	≤231万元	231万元	2	2	预算调减，监测经费由280万元调整为231万元
			化工园区地下水井例行监测单位成本	≤4.5万元/次	4.5万元/次	2	2	
			化工园区地下水井监督监测单位成本	≤4.5万元/次	4.5万元/次	2	2	
			地表水水质监测单位成本	≤1.9万元/次	1.9万元/次	2	2	
	产出指标 (40分)	数量指标	重点废气企业监测数量	≥50家	50家	4	4	
			VOCs监测企业数量	≥200家	190家	4	3.8	企业停产；合理规划项目
			重点废水监测企业数量	≥30家	30家	4	4	
			地下水监测点数量	=4个	4个	4	4	
			重点地块企业监测数量	≥17家	17家	4	4	
			空气质量边界监测站数量	=1个	1个	4	4	
		质量指标	监测结果通报率	100%	100%	5	5	
			检测结果准确率	100%	100%	5	5	
			时效指标	开展监测业务及时率	100%	100%	6	6
	效益指标 (20分)	生态效益指标	监测范围覆盖率	100%	100%	4	4	
			PM2.5平均浓度	≤51微克/立方米	46微克/立方米	3	3	
			PM10平均浓度	≤93微克/立方米	83微克/立方米	3	3	
			空气优良率	≥56.4%	61.40%	2	2	
			促进水质改善	有效促进	有效促进	4	4	
			促进土壤改善	有效促进	有效促进	4	4	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	被监管企业满意度	≥95%	95%	5	5	
		自动监测站运维群众满意度	≥95%	95%	5	5		
总分			99.8					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：				无				

预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称	2023年智慧平台招聘人员经费			主管部门	菏泽市生态环境局巨野县分局				
项目实施单位	菏泽市生态环境局巨野县分局			项目类型	特定目标类				
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额	102	40.000	40.000	10	100.00%	10.00		
	其中：当年财政拨款	102	40.000	40.000	-	-	-		
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-		
	其他资金	0	0	0	-	-	-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	通过招聘不少于24名智慧平台工作人员，切实掌握我县污染源分布，及时发现污染源排污情况，确保我县环境质量持续改善。			保障了24名智慧平台工作人员，切实掌握我县污染源分布，及时发现污染源排污情况，确保我县环境质量持续改善。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标 (20分)	经济成本指标	招聘人员工资、保险、办公、管理费用	≤40万元/年	40万元	6	6	预算调整，总成本由102万元调整为40万元，剩余资金由其他渠道支付	
			招聘人员工资	≤28.13万元	28.13万元	4	4	预算调整，工资费用由70.08万元调整为28.13万元，剩余资金由其他渠道支付	
			招聘人员保险	≤11.87万元	11.87万元	4	4	预算调整，保险费由29.52万元调整为11.87万元，剩余资金由其他渠道支付	
			招聘人员工资	≤2.92万元/人/年	1.172万元/人/年	3	1.2	预算调整：剩余资金由其他渠道支付	
			招聘人员保险	≤1.23万元/人/年	0.9891万元/人/年	3	2.41	预算调整：剩余资金由其他渠道支付	
	产出指标 (40分)	数量指标	招聘人员数量	≥24人	24人	8	8		
			委托管理单位家数	=1家	1家	8	8		
		质量指标	招聘员工出勤率	100%	100%	8	8		
			时效指标	工资社保发放及时率	100%	100%	8	8	
				劳动合同签订期限	=1年	1年	8	8	
	效益指标 (20分)	社会效益指标	带动增加人口就业数	=24人	24人	10	10		
		生态效益指标	促进环境改善	有效促进	有效促进	10	10		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	被监管企业满意度	≥95%	95%	10	10		
	总分		97.61						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：		无							

预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称	流域生态补偿项目			主管部门	菏泽市生态环境局巨野县分局			
项目实施单位	菏泽市生态环境局巨野县分局			项目类型	特定目标类			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	0	1295.80	1295.80	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	1295.80	1295.80	-	-	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过不少于3次生态补偿，对不少于1个县区进行1年的补偿，以推进流域生态文明建设，顺利开展上下游生态保护工作。			通过3次生态补偿，对菏泽市、嘉祥县、金乡县进行1年的生态补偿，推进流域生态文明建设，顺利开展上下游生态保护工作。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	项目总成本	≤1295.8万元	1295.8万元	10	10	因工作需要，预算由0万元调增为1295.8万元
			流域纵向生态补偿成本	≤875.8万元	875.8万元	2	2	因工作需要，预算由0万元调增为875.8万元
			流域横向生态补偿成本	≤420万元	420万元	2	2	因工作需要，预算由0万元调增为420万元
			对菏泽市流域纵向生态补偿单位成本	≤875.8万元/年	875.8万元/年	2	2	
			对嘉祥流域横向生态补偿单位成本	≤360万元/年	360万元/年	2	2	
			对金乡流域横向生态补偿单位成本	≤60万元/年	60万元/年	2	2	
	产出指标 (40分)	数量指标	生态补偿次数	≥3次	3次	8	8	
			补偿区县数	≥3个	3个	8	8	
			补偿年数	≥1年	1年	8	8	
		质量指标	生态补偿款支付率	=41日	41日	8	8	
		时效指标	生态补偿及时率	=1年	1年	8	8	
	效益指标 (20分)	社会效益指标	流域生态补偿覆盖率	=100%	100%	10	10	
		生态效益指标	推进流域生态文明建设	推进	推进	5	5	
			促进开展流域生态保护工作	促进	促进	5	5	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益单位满意度	≥90%	90%	10	10		
总分		100						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：		无						

预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称	夏秋秸秆焚烧技术防控服务			主管部门	菏泽市生态环境局巨野县分局			
项目实施单位	菏泽市生态环境局巨野县分局			项目类型	特定目标类			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	0	16.75	16.75	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	16.75	16.75	-	-	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过卫星技术防控服务，对17个镇街夏季收获季节进行41天的监测防控，以减少焚烧火点，推进空气环境质量持续改善，打好污染防治攻坚战。			通过卫星技术防控服务，对17个镇街夏季收获季节进行41天的监测防控，减少了焚烧火点，推进了空气环境质量持续改善，打好污染防治攻坚战。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	项目总成本	≤16.75万元	16.75万元	10	10	因工作需要使用上级专项资金，预算由0万元调增为16.75万元
			卫星巡航监测服务成本	≤7万元	7万元	3	3	因工作需要使用上级专项资金，预算由0万元调增为7万元
			铁塔视频监控技术服务成本	≤9.75万元	9.75万元	3	3	因工作需要使用上级专项资金，预算由0万元调增为9.75万元
			卫星巡航监测服务单位成本	≤7万元/季	7万元/季	2	2	
			铁塔视频监控技术服务单位成本	≤9.75万元/季	9.75万元/季	2	2	
	产出指标 (40分)	数量指标	利用卫星监控设备数量	≥1个	1个	8	8	
			利用高点监控摄像设备数量	≥43个	43个	8	8	
			卫星技术防控服务监测次数	≥41次	41次	8	8	
		质量指标	卫星技术防控服务期限	=41日	41日	8	8	
		时效指标	项目服务周期	=1年	1年	8	8	
	效益指标 (20分)	社会效益指标	卫星技术防控覆盖街道数量	=17个	17个	10	10	
		生态效益指标	推进空气环境质量持续改善	持续改善	持续改善	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥90%	90%	10	10	
	总分		100					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：		无						

预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称	2023年巨野县老洙水河人工湿地运行维护费			主管部门	菏泽市生态环境局巨野县分局			
项目实施单位	菏泽市生态环境局巨野县分局			项目类型	特定目标类			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	0	195.4295	195.4295	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	195.4295	195.4295	-	-	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过确保湿地长期稳定运行，县城区尾水处理数量40000立方米/天，达标排放，以达到改善环境的效益。			确保了湿地长期稳定运行，县城区尾水处理数量40000立方米/天，达标排放，达到了保护环境的效益。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及 改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	运维费	≤195.4295万元	195.4295万元	10	10	
			运维合同	≤195.4295万/年	195.4295万/年	10	10	
	产出指标 (40分)	数量指标	县城区尾水处理数量	≥40000立方米/天	40000立方米/天	10	10	
			潜流湿地面积	=55亩	55亩	5	5	
			表面流湿地面积	=270亩	270亩	5	5	
		质量指标	县城区尾水处理达标率	≥98%	98%	10	10	
	时效指标	县城区尾水处理及时率	100%	100%	10	10		
	效益指标 (20分)	社会效益指标	接纳污水处理厂出水率	100%	100%	10	10	
		生态效益指标	改善生态环境质量	改善	改善	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	运维方满意度	≥80%	80%	10	10	
总分			100					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称	2023年老洙水河人工湿地提升改造工程建设项目			主管部门	菏泽市生态环境局巨野县分局			
项目实施单位	菏泽市生态环境局巨野县分局			项目类型	特定目标类			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	0	460.436298	460.436298	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	0	460.436298	460.436298	-	-	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	资金通过用于55亩潜流湿地和270亩表面流湿地工程及配套工程建设，入河水质可稳定达到地表水三类水质标准要求，年可削减总磷量1.46吨，年可削减化学需氧量146吨，改善水环境。			资金保障了55亩潜流湿地和270亩表面流湿地工程及配套工程建设，入河水质稳定达到了地表水三类水质标准要求，年削减总磷量1.46吨、削减化学需氧量146吨，改善了水环境。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	项目总成本	≤460.436298万元	460.436298万元	8	8	使用上年结转专项资金95.995798万元，当年专项资金364.4405万元
			一期工程款	≤95.995798万元	95.995798万元	3	3	使用上年结转专项资金95.995798万元
			二期工程款	≤364.4405万元	364.4405万元	3	3	使用当年专项资金364.4405万元
			一期工程款单位成本	≤95.995798万元/期	95.995798万元/期	3	3	
			二期工程款单位成本	≤364.4405万元/期	364.4405万元/期	3	3	
	产出指标 (40分)	数量指标	处理规模	=40000吨/日	40000吨/日	10	10	
			潜流湿地	=55亩	55亩	5	5	
			表面流湿地	=270亩	270亩	5	5	
		质量指标	建设项目验收合格率	100%	100%	10	10	
	时效指标	工程按期完工率	100%	100%	10	10		
	效益指标 (20分)	社会效益指标	改善水环境	有效改善	有效改善	10	10	
		生态效益指标	年可削减总磷量	=1.46吨	1.46吨	3	3	
			年可削减氨氮量	=14.6吨	14.6吨	3	3	
			年可削减化学需氧量	=146吨	146吨	4	4	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	周边群众满意度	≥95%	95%	10	10		
总分			100					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：			无					

预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称	2023年监测、监察能力建设			主管部门	菏泽市生态环境局巨野县分局			
项目实施单位	菏泽市生态环境局巨野县分局			项目类型	特定目标类			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	0	144.576132	144.576132	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	0	144.576132	144.576132	-	-	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过保障15辆监测、执法车辆，咨询2家律师事务所，保障12个月的单位运转，以促进环保执法队伍建设，促进监测、监察能力建设，保障生态环境局正常运转。			保障了15辆监测、执法车辆，支付了2家律师事务所咨询，保障了12个月的单位运转，促进了环保执法队伍建设，促进了监测、监察能力建设，保障了生态环境局正常运转。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	运营检测总成本	≤144.576132万元	144.576132万元	10	10	罚没收入返还支出，预算由0万元调增为144.576132万元
			车辆保障金	≤4万元	4万元	2	2	罚没收入返还支出，预算由0万元调增为4万元
			法律咨询经费	≤2万元	2万元	2	2	罚没收入返还支出，预算由0万元调增为42万元
			其他运转费	≤138.576132万元	138.576132万元	2	2	罚没收入返还支出，预算由0万元调增为138.576132万元
			法律咨询费平均支出标准	≤2万元/家	2万元/家	2	2	
			其他运转费支出标准	≤11.548011万元/月	11.548011万元/月	2	2	
	产出指标 (40分)	数量指标	保障监测、执法车辆数量	=15辆	15辆	8	8	
			咨询律师所数量	=1家	1家	8	8	
			保障单位运转月数	=12个	12个	8	8	
		质量指标	使用规范率	100%	100%	8	8	
	时效指标	资金支付及时率	100%	100%	8	8		
	效益指标 (20分)	社会效益指标	监测、监察能力提高	提高	提高	5	5	
			保障单位工作正常运转率	100%	100%	5	5	
		生态效益指标	生态环境进一步提高	提高	提高	10	10	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	相关监测、监察人员满意度	≥95%	95%	10	10		
总分		100						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：		无						

预算项目支出绩效自评表

（2023年度）

单位：万元

项目名称	退役士兵安置和权益保障			主管部门	菏泽市生态环境局巨野县分局			
项目实施单位	菏泽市生态环境局巨野县分局			项目类型	特定目标类			
项目预算执行情况 (10分)	年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额	5.118048	1.518912	1.518912	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	5.118048	1.518912	1.518912	-	-	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过按时足额发放4位退役士兵公益岗工资，确保满足岗位工作需求，达到保障退役士兵权益的效果。			按时足额发放4位退役士兵公益岗工资，确保满足岗位工作需求，达到保障退役士兵权益的效果。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进 措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	退役士兵专项公益岗地方配套资金成本	≤ 1.518912 万元	1.518912万元	10	10	预算调整，总成本由5.118048万元调整为1.518912万元，剩余资金结转
			公益岗工资平均支出标准	≤ 0.379728 万元/人*年	0.379728万元/人*年	10	10	
	产出指标 (40分)	数量指标	退役士兵公益岗人数	=4人	4人	10	10	
			退役士兵公益岗发放次数	=12次	12次	10	10	
		质量指标	退役士兵公益岗工资应补尽补率	100%	100%	10	10	
			退役士兵公益岗工资发放及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标 (20分)	社会效益指标	退役士兵专项公益岗补助覆盖率	100%	100%	10	10	
			退役士兵基本生活保障情况	有效保障	有效保障	5	5	
			补贴发放监管机制健全性	健全	健全	5	5	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	退役士兵满意度	$\geq 95\%$	95%	10	10	
	总分		100					
	总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：							

菏泽市生态环境局巨野县分局
部门重点评价

2023年度夏秋秸秆禁烧技术防控服务项目支出
绩效评价报告

菏泽市生态环境局巨野县分局部门评价小组

2024年3月

目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目概况	1
1. 项目立项背景及实施内容	1
2. 项目预算安排和支出情况	1
3. 项目主要内容和实施情况	1
(二) 项目绩效目标	2
二、绩效评价工作开展情况	3
(一) 评价目的与重点	3
(二) 评价指标与方法	3
(三) 绩效评价工作过程	5
三、综合评价结论	6
四、绩效评价指标分析	7
(一) 项目决策情况	7
(二) 项目过程情况	9
(三) 项目产出情况	11
(四) 项目效益情况	12
五、项目主要经验及做法	12
六、存在的问题及原因分析	13
七、有关建议	13
八、其他需要说明的事项	14

夏秋秸秆禁烧技术防控服务项目

绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1. 项目立项背景及实施内容

根据《菏泽市2023年秸秆禁烧管控和综合利用工作方案》文件精神，县级人民政府在加强人防的基础上，增设技术防控手段，以减少焚烧火点，推进空气环境质量持续改善，打好污染防治攻坚战，确保我县不出现被上级通报的火点情况，从而实现全县境内零火点目标。菏泽市生态环境局巨野县分局开展本项工作。工作目标：2023年，过卫星技术防控服务，对17个镇街夏季收获季节进行41天的监测防控，以减少焚烧火点，推进空气环境质量持续改善，打好污染防治攻坚战。

2. 项目预算安排和支出情况

本项目为长期实施项目，本年资金来源为上级财政资金。全年执行数为16.75万元。

3. 项目主要内容和实施情况

巨野县财政局于2023年9月29日下达《关于下达2022年度减污降碳调节资金返还预算指标的通知》巨财建指〔2023〕33号批复本预算。

(二) 项目绩效目标

通过卫星技术防控服务，对17个镇街夏季收获季节进行41天的监测防控，减少了焚烧火点，推进了空气环境质量持续改善，打好污染防治攻坚战。

表1-1：夏秋秸秆禁烧技术防控服务绩效目标表

项目编码	37172423490802210002F		项目名称	夏秋秸秆禁烧技术防控服务
主管部门	菏泽市生态环境局巨野县分局			
绩效目标	通过卫星技术防控服务，对17个镇街夏季收获季节进行41天的监测防控，以减少焚烧火点，推进空气环境质量持续改善，打好污染防治攻坚战。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤16.75万元/年	指标完成进度或比例*分值
		卫星巡航监测服务成本	≤7万元/年	指标完成进度或比例*分值
		铁塔视频监控技术服务成本	≤9.75万元/年	指标完成进度或比例*分值
产出指标	数量指标	利用卫星监控设备数量	≥1个	指标完成进度或比例*分值
		利用高点监控摄像设备数量	≥43个	指标完成进度或比例*分值
		卫星技术防控服务监测次数	≥41次	指标完成进度或比例*分值
	质量指标	卫星技术防控服务期限	=41日	指标完成进度或比例*分值
	时效指标	项目服务周期	=1年	指标完成进度或比例*分值
效益指标	社会效益指标	卫星技术防控覆盖街道数量	=17个	指标完成进度或比例*分值
	生态效益指标	推进空气环境质量持续改善	持续改善	根据指标完成效果，分别对应区间赋值
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥90%	满意度比例*分值，若满意度低于80%，该指标不得分

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的与重点

为进一步加强预算绩效管理，强化支出责任，做好重点项目支出绩效评价工作，菏泽市生态环境局巨野县分局部门评价小组对夏秋秸秆禁烧技术防控服务资金项目进行绩效评价。本次评价的主要目的是从项目决策、过程、产出和效果四个方面对项目实施的经济性、效率性和有效性进行全面分析，重点关注资金使用是否规范，资金是否及时发放到位，项目建设及运行情况以及项目是否满足实际需求。针对项目实施过程中出现的问题提出合理意见和建议和改进措施，进一步提高项目管理水平和资金使用效益。

（二）评价指标与方法

评价对象为夏秋秸秆禁烧技术防控服务项目。评价基准日为2023年12月31日。评价范围包括资金使用合规性、管理过程规范性、计划执行有效性以及项目实现效益等情况。

1. 绩效评价指标体系

绩效评价指标体系包括绩效评价指标、指标权重和评价标准等内容。评价工作组在与项目实施单位充分沟通的基础上，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性和有效性等因素，科学编制绩效评价指标体系，以充分体现和客观反映项目绩效状况和绩效目标实现程度。

根据《巨野县县级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（巨财绩〔2020〕4号）、《巨野县县级政策和项目绩效目

标管理暂行办法》（巨财绩〔2020〕9号）以及绩效评价指标体系的相关要求，采取定量和定性相结合的方式，全面反映项目决策、管理、产出和效益等情况，并考虑项目的实际情况，进行调整完善。选取能够体现本次绩效评价对象特征的共性指标，并结合项目特点对三级指标进行细化和调整。本次绩效评价根据项目属性和特点制定具有项目特色的指标体系，确定了由4个一级指标、9个二级指标和17个三级指标及评价要点组成的指标体系。

2. 绩效级次

本次绩效评价级次分为4个等级：

综合得分在90分（含90分）以上为“优”；

综合得分在80~90分（含80分）为“良”；

综合得分在60~80分（含60分）为“中”；

综合得分在60分以下为“差”。

3. 评价方法

（1）案卷研究法。评价组针对项目单位上报的自评资料和佐证材料进行书面审核分析，全面梳理与项目相关的管理制度、实施方案和工作总结等资料，从总体上把握项目实施要求和执行情况，掌握项目实施、资金使用的基本情况，为下一步的现场调研做好准备。

（2）座谈会。评价组与项目负责人当面开展座谈，整体上了解项目开展情况，了解项目实施的具体细节和存在的问题困难，掌握第一手材料，进一步核实书面核查阶段存在的问题。

(3) 现场调研法。评价组对项目开展现场调研，组织相关行业专家，赴现场实地考察项目进展、组织管理和资金实施效果等情况。

(4) 公众评判法。通过专家评价、调查问卷及抽样调查，对绩效评价内容完成情况进行打分，搜集受益对象对项目组织实施过程以及实施效果的满意度，并根据分值评价绩效目标完成情况。

(三) 绩效评价工作过程

1. 绩效评价工作阶段

本次绩效评价工作共分前期准备、评价实施、评价分析、评价总结 4 个阶段。各阶段具体工作安排如下：

(1) 评价准备阶段

搜集并分析相关法律法规、政策文件以及初步的项目资料，设计指标体系，制定绩效评价工作方案，制定评价表格。

(2) 评价实施阶段

采取勘察、问询、座谈、复核等多种方式，对项目的实施和完成情况进行核实，并对所掌握的有关信息进行分类、整理和初步分析，形成现场评价意见。

(3) 综合分析阶段

汇总整理绩效评价资料，进行评价指标分析，形成绩效评价问题清单，在对项目绩效情况全面分析的基础上，对各项目进行评分，形成评价结果，并对发现问题提出建议。

(4) 评价总结阶段

撰写项目绩效评价报告。

2. 评价人员组成

本次评价由评价工作组组长负责评价工作前期准备、实施阶段及报告撰写各个阶段统筹安排，工作组成员负责协助工作具体实施。其中工作人员具有丰富的项目管理经验并参与过类似的跟踪问效评价工作；财务专家和业务专家具有相应资质或职称，在行业领域中具有多年的从业经验。

表 3-1：工作人员及分工情况表

序号	姓名	职称	分工
1	李海超	生态科科长，工程师	负责整个评价工作的监督与控制，把控阶段性成果及最终成果质量
2	刘存杰	副高级工程师	负责对报告撰写等最终成果质量进行审核
3	于强	工程师	负责评价工作前期准备、实施阶段及报告撰写各个阶段统筹安排
4	张方	工程师	完成现场评价工作，撰写报告

三、综合评价结论

该项目绩效评价综合得分为 98 分，评价等级为“优”。其中：项目决策分值 15 分，得分 15 分，得分率为 100%；项目过程分值 25 分，得分 23 分，得分率为 92%；项目产出分值 30 分，得

分 30 分，得分率为 100%；项目效益分值 30 分，得分 30 分，得分率为 100%。项目指标得分情况详见下表

表4-1：项目评价得分情况表

评价内容	分值	得分	得分率
决策	15.00	15	100%
过程	25.00	23	92%
产出	30.00	30	100%
效益	30.00	30	100%
综合得分	100.00	98	98%
绩效级别	优		

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

该指标分值15分，评价得分15分，得分率100%。具体包括项目立项、绩效目标和资金投入3个二级指标，详见表4-2。

表4-2：项目决策指标得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率	二级指标	分值	得分	得分率	三级指标	分值	得分	得分率
决策	15	15	66.67%	项目立项	5	5	100%	立项依据充分性	3	3	100%
								立项程序规范性	2	2	100%
				绩效目标	5	8	100%	绩效目标合理性	3	3	100%
								绩效目标明确性	2	2	100%
				资金投入	5	5	100%	预算编制科学性	3	3	100%
								资金分配合理性	2	2	100%

（1）项目立项指标分析

该指标分值5分，评价得分5分，得分率100%，包括立项依据充分性和立项程序规范性2个三级指标。

①立项依据充分性方面。指标分值3分，评价得分3分，得分率100%。一是项目立项符合法律法规、国民经济发展规划和行业发展规划。二是项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。三是本项目为《预算法》中一般公共预算支出中的环境保护支出，属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。符合《国务院关于推进中央与地方财政事权和支出责任划分改革的指导意见》（国发〔2016〕49号）中“体现基本公共服务受益范围”“实现权、责、利相统一”等原则；四是不存在相关部门同类项目或部门内部重复项目。

②立项程序规范性方面。指标分值2分，评价得分2分，得分率100%。项目申报、批复程序规范，按照相关文件要求执行，审批文件、材料符合相关要求。

（2）绩效目标指标分析

该指标分值5分，评价得分5分，得分率100%，包括绩效目标合理性和绩效目标明确性2个三级指标。

①绩效目标合理性方面。指标分值3分，评价得分3分，得分率100%。项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

②绩效目标明确性方面。指标分值2分，评价得分2分，得分率100%。项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

(3) 资金投入指标分析

该指标分值5分，评价得分5分，得分率100%。包括预算编制科学性、资金分配合理性2个三级指标。

①预算编制科学性方面，指标分值3分，评价得分3分，得分率100%。通过现场察看相关资料，该项目预算编制科学，符合规范。

②资金分配合理性方面。指标分值2分，评价得分2分，得分率100%。通过现场察看相关资料，该项目预算资金依据文件要求进行分配，分配依据充分，额度合理。

(二) 项目过程情况

该指标分值25分，评价得分23分，得分率92%，包括资金管理和组织实施2个二级指标，详见表4-3。

表4-3：项目过程指标得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率	二级指标	分值	得分	得分率	三级指标	分值	得分	得分率
过程	25	23	92%	资金管理	15	15	100%	资金到位率	5	5	100%
								预算执行率	5	5	100%
								资金使用合规性	5	5	100%
				组织实施	10	8	80%	管理制度健全性	5	3	60%
								制度执行有效性	5	5	100%

（1）资金管理指标分析

该指标分值15分，评价得分15分，得分率100%，包括资金到位率、预算执行率和资金使用合规性3个三级指标。

①资金到位率方面。指标分值5分，评价得分5分，得分率100%。2023年度县财政局批复项目预算资金16.75万元，实际到位16.75万元，到位率100%。

②预算执行率方面。指标分值5分，评价得分5分，得分率100%。2023年县财政资预算调整16.75万元，实际到位 16.75万元，执行率为100%。

③资金使用合规性方面。指标分值5分，评价得分5分，得分率100%。一是项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法，且符合项目预算批复或合同规定的用途，未存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。二是资金拨付合规。

（2）组织实施指标分析

该指标分值10分，评价得分8分，得分率80%，包括管理制度健全性和制度执行有效性2个三级指标。

①管理制度健全性方面。指标分值5分，评价得分3分，得分率60%。现场调研发现，项目管理仅依据《菏泽市生态环境局巨野县分局财务内控制度》，未针对该项目制定管理办法及财务管理制度，扣2分。

②制度执行有效性方面。指标分值5分，评价得分5分，得分率100%。项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，档案资料管理规范。

（三）项目产出情况

该指标分值30分，评价得分30分，得分率100%，包括产出数量、产出实效、产出成本3个二级指标，详见表4-4。

表 4-4：项目产出指标得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率	二级指标	分值	得分	得分率	三级指标	分值	得分	得分率
产出	30	30	100%	产出数量	16	16	100%	实际完成率	8	8	100%
								质量达标率	8	8	100%
				产出时效	7	7	100%	完成及时性	7	7	100%
				产出成本	7	7	100%	成本节约率	7	7	100%

（1）产出数量指标分析

该指标分值16分，评价得分16分，得分率100%，包括实际完成率、质量达标率2个三级指标。

①实际完成率。指标分值8分，评价得分8分，得分率100%

②质量达标率。指标分值8分，评价得分8分，得分率100%

该项目数量指标完成情况良好。项目通过利用卫星监控设备1个，利用高点监控摄像设备数量43个，对17个镇街夏季收获季节进行41天的监测防控，以减少焚烧火点，推进空气环境质量持续改善，打好污染防治攻坚战。。

（2）产出时效指标分析

该指标分值7分，评价得分7分，得分率100%，卫星技术防控服务41日。

（3）产出成本指标分析

该指标分值7分，评价得分7分，得分率100%，包括成本控制率1个三级指标。本项目成本控制情况良好，未超出成本。

（四）项目效益情况

该指标分值30分，评价得分30分，得分率100%，包括项目效益1个二级指标，详见表4-5。

表 4-5：项目效益指标得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率	二级指标	分值	得分	得分率	三级指标	分值	得分	得分率
效果	30	30	100%	项目效益	30	30	100%	实施效益	15	15	100%
								满意度	15	15	100%

（1）项目效益指标分析

该指标分值30分，评价得分30分，得分率100%，包括实施效益和满意度2个三级指标。

①实施效益方面。指标分值15分，评价得分15分，得分率100%。通过项目实施，确保河流水质达标，生态环境得到改善。

②满意度方面。指标分值15分，评价得分15分，得分率100%。通过项目实施，受益群体对项目实施的满意度为95%。

五、项目主要经验及做法

（一）加强组织领导，明确责任主体。

建立健全工作推进机制，强化组织领导和政策保障，把夏秋

秸秆禁烧技术防控服务纳入生态保护重点任务。成立专门工作领导小组，做好河流应急、生态修复、资金保障、推进实施等工作，配合做好督导、检查、考核等工作。

（二）抓好宣传引导，做好督导调度。

充分利用电视、广播、报刊、网络等媒体，采用群众喜闻乐见形式，大力开展河流生态保护宣传。

六、存在的问题及原因分析

（一）管理制度有待健全

现场调研发现，项目管理仅依据《菏泽市生态环境局巨野县分局财务内控制度》，未针对该项目制定管理办法及财务管理制度。

（二）预算紧张的情况下，应对措施有待加强

夏秋秸秆禁烧技术防控服务为长期实施项目，工作压力较大，针对经费紧张问题，今后除积极与县财政局沟通协调预算外，还应积极争取上级环保资金。

七、有关建议

（一）树立绩效管理意识，强化绩效目标管理

根据预算绩效管理工作要求，谁申请资金，谁编报绩效目标。《中共山东省委 山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）提出：把科学设置绩效目标作为编制预算、实施绩效监控、开展绩效评价的重要依据。建议生态环境局规范绩效目标编制，加强目标管理，将绩效目标申报表作为核定年度预算的重要依据之一，并为后续项目执行、监管和

事后绩效评价提供依据。

（二）注重制度建设，提高管理效能

根据上级要求充分结合实施方案，依照《菏泽市生态环境局巨野县分局财务内控制度》，制定本项目具体管理办法及资金使用办法，对项目进行详细规定，明确资金使用范围，加强资金使用监管。

（三）履行主管部门职责，加强监管

一是加强项目监管工作。二是加强资金使用过程监管。三是主管部门应加强指导，充分调研，结合实施条件，避免项目内容大于需求，造成财政资金浪费。

八、其他需要说明的事项

无

附：1. 项目绩效评价得分表

2. 问题清单

附表1

项目绩效评价得分表

项目名称：夏秋秸秆禁烧技术防控服务

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值及评价标准	得分	依据	评分说明	证据收集方式
决策 (15分)	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策和规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点：①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	1. 项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，分值0.5分； 2. 项目立项是否符合行业发展规划和政策要求，分值0.5分； 3. 项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需，分值0.5分； 4. 项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则，分值0.5分； 5. 项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，分值1分。 5项各占1/5权重，每一项不满足，则扣除相应权重。	3	项目实施符合《中华人民共和国水污染防治法》、《“十三五”生态环境保护规划》等相关法规、政策、规划；与菏泽生态环境局巨野分局部门职责相符，属于部门履职所需；属于公共财政支出范围，符合中央、地方事权支出责任划分；部门无重复项目。	材料充分	查阅档案、文件资料
		立项程序规范性	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项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	项目申报、批复程序规范，按照相关文件要求执行，审批文件、材料符合相关要求，得2分；若有1处不合规，扣0.5分，扣完为止。	2	项目申报、批复程序规范，按照相关文件要求执行，审批文件、材料符合相关要求	资料齐全	查阅档案、文件资料
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点：（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作是否具有相关性；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配	项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得2分，每发现一处不相关，扣0.2分，扣完为止。项目绩效目标与预算确定的项目投资额、资金量相匹配，得2分，每发现一处不相关，扣0.2分，扣完为止。	3	绩效目标表	资料齐全	查阅档案、文件资料
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况	评价要点：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应，总分2分，每发现一处不合理，扣0.5分，扣完为止。	2	绩效目标表	资料齐全	查阅档案、文件资料
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配	预算编制经过科学论证，且预算内容与项目内容匹配，预算额度按照标准编制、测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得3分；否则每发现一处不科学合理的，扣0.5分，扣完为止。	3	绩效目标表	合理	查阅文件资料
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。	评价要点：①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	1. 预算资金分配依据充分，得1分，否则不得分； 2. 资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得1分，否则不得分。	2	绩效目标表	合理	查阅文件资料
过程 (25分)	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	指标得分=资金到位率*分值5分。 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	5	预算批复16.75万元，实际到位16.75万元。到位率：100%。	察看项目资金到位率，资金使用情况真实	查看支付凭证
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映和考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100% 实际支出资金：一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	指标得分=预算执行率*分值5分。 预算执行率=(资金使用数/实际到位数)×100%。	5	执行率100%	察看项目执行率，资金使用情况真实	查看支付凭证

过程 (25分)	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点:①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;⑤是否按规定实施政府采购和政府购买服务。	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定、项目预算批复的用途,得3分;存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,每发现一处扣2分;存在不符合项目预算批复或支出依据不合规的,按照合规资金比例得分。资金拨付有完整的审批程序和手续,得2分,每缺少1项,扣1分,扣完为止。	5	资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定。	根据检查资金使用规范	查看支付凭证
	组织实施	管理制度健全性	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顺利实施的保障情况。	评价要点:①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	项目单位根据特点制定了具体的项目管理办法、实施细则,内容完整合理,得5分;每发现一处不合理、不完整的,扣1分,扣完为止。	3	县分局未根据项目特点制定项目管理办法或财务管理制度。扣2分。	根据检查,未单独制定制度	查阅文件资料
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点:①是否遵守相关法律法规和相关管理规定;②项目调整及支出调整手续是否完备;③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定,得5分,否则,发现1处违规扣1分,扣完为止。	5	未发现项目违规情况。	根据检查情况	查阅文件资料
产出 (30分)	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	指标得分=项目完成率*分值8分	8	任务完成率100%。	上级通报结果合格	查阅文件资料
		质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	根据验收报告和现场调研情况,项目质量全部达标得8分,每发现一处不符合合同约定或建设标准的,扣1分。	8	对17个镇街夏季收获季节进行41天的监测防控。	上级通报结果合格	现场查看、查阅文件资料
	产出实效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	项目实际完成时间与项目计划完成时间相符,或实际建设进度未发生滞后,得7分;每发现一处不符的,扣1分。	7	卫星技术防控服务41日。	上级通报结果合格	现场查看、查阅文件资料
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	项目成本控制情况良好得7分,否则,每超项目概算金额%,扣5%分值。	7	项目控制情况良好,未超出成本。	预算削减,资金利用率提高	查看支付凭证
效益 (30分)	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	通过项目实施,4条主要河流应急处置,将降低灾害损失,改善河流面貌和水生态环境,确保河流水质达标,生态环境得到改善。满分5分。	15	减少焚烧火点,推进空气质量持续改善,打好污染防治攻坚战。	上级通报结果达标	现场查看、查阅文件资料
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	指标得分=受益群体满意度*指标分值10分,若满意度低于90%,每降低1%,扣除5%权重。	15	群众满意度较高。	群众满意度较高	现场询问、调查问卷

附表2

夏秋秸秆禁烧技术防控服务项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1		
	2		
	3		
		
资金管理存在的问题	1		
	2		
	3		
		
业务管理存在的问题	1	生态科、财务科	分局未根据项目特点制定项目管理办法或财务管理制度。
	2		
		
项目产出存在的问题	1		
	2		
		
项目效益存在的问题	1		
	2		
		
其他问题	1		
	2		
		
备 注：			