

舒城县城市管理行政执法局 2022年度重点项目支出绩效评价报告

根据舒财秘〔2023〕25号《舒城县财政局关于开展2022年度预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》要求，我局高度重视，专门成立了重点项目绩效评价工作小组，就2022年度重点项目环卫经费的使用情况进行客观评价。现将具体评价情况汇报如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

2022年度环卫经费项目预算安排支出17552万元，财政拨付到位11200万元，未拨付6352万元，我局实际使用8952.88万元。

项目立项依据：全县乡镇环卫保洁及绿化养护支出。

项目内容：全县乡镇环卫及绿化养护外包15757.5万元，垃圾转运过桥过路费100万元，洒水车水费150万元，环卫工人社保60万元，垃圾中转站污水及污泥处理费100万元，生活垃圾无害化处理费900万元（65元/吨），建筑垃圾处理费200万元，垃圾分类建设运营费300万元。

（二）项目绩效目标

总体目标：实施主次干道、重要节点地段、公共区域卫生保洁、垃圾清运等项目，做好环境卫生整治、城乡环境卫生一体化

建设工作，为居民创造良好的生活环境，打造“绿色街道、宜居家园”。

阶段性目标：通过提升环卫保洁水平，达到营造良好环境、建设宜居县城的要求。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

绩效评价目的：通过对项目支出绩效目标的设置情况、资金使用情况、项目实施管理情况、整体支出绩效完成情况进行自查自评，掌握年度财政预算资金的使用情况和取得的成效，分析存在的问题和原因，及时总结经验，改进管理措施，增强和落实绩效管理责任，进一步提升绩效管理水平，提高财政资金使用效益；为指导预算编制和申报绩效目标、优化财政支出结构提供参考和依据。

绩效评价对象：环卫经费。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则：一是科学规范原则，严格执行规定程序，要求根据评价对象特点分类组织实施；二是全面系统原则，财政项目支出绩效管理贯穿支出管理的各个环节，涵盖资金使用的事前、事中、事后全过程；三是公开公正原则，支出绩效管理符合真实、客观、公正要求，依法公开并接受监督。

2. 评价指标体系：详见项目支出绩效目标申报表。

3. 评价方法及标准：通过设置合理的绩效体系，按照前期准备、组织实施、综合评价的流程，运用审阅资料、数据分析等方法进行评价。本次评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价人员根据评价情况对各级指标进行评分。根据最终得分情况将评价结果分为四个等级：优（得分 ≥ 90 分）；良（ $80 \leq \text{得分} < 90$ 分）；中（ $60 \leq \text{得分} < 80$ 分）；差（得分 < 60 分）。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备。成立预算绩效管理工作领导小组，及时传达学习绩效评价有关工作要求，充分认识绩效评价工作的重要性和必要性，全面抓好预算绩效评价工作组织领导。

2. 组织实施。一是根据预算绩效管理工作领导小组职责和分工，压实责任，强化措施，确保绩效评价工作顺利开展。二是为确保绩效评价工作客观准确和顺利开展，完善了《舒城县城管局绩效评价管理制度》、《舒城县城管局预算绩效管理工作实施方案》等。三是组织和协调相关股室开展绩效自评工作，填报项目绩效目标完成情况和项目资金使用情况，完成自评评分。

三、综合评价情况及评价结论

本项目绩效目标完成情况良好，各项日常工作均按照我单位相关管理制度执行。建立了工作有计划、实施有方案、日常有监督的管理机制，工作取得了较好的成效、效能得到了提高，城区环境卫生也有了进一步的提升，取得了社会公众的好评。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目均设有绩效目标，目标设置科学、合理；目标明确、目标细化、目标量化。

（二）项目过程情况

项目实施过程中，严格按照项目相关资金管理办法和制度规定执行，做到项目资金专款专用、无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况发生。

（三）项目产出情况

项目产出按照数量、质量、时效、成本四个方面，根据项目情况，设置符合项目特点的三级产出指标，用于指导和跟踪项目工作开展。

1. 数量指标：完成道路清扫保洁面积 750 万平方米；生活垃圾转运站转运能力为 600 吨/日。

2. 质量指标：保洁及绿化养护符合标准，经费支出合规，项目按年初预计效果完成。

3. 时效指标：清扫保洁工作完成及时。

4. 成本指标：环卫经费项目预算安排支出 17552 万元，因财政资金紧张实际拨付到位 11200 万元，未拨付 6352 万元。

（四）项目效益情况

项目效益按照经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响四个方面，设置符合项目实际情况和特点的三级效益指标，用于分析项目实施效益。

1. 经济效益：涉及群众生活环境卫生，为营造良好的招商引资环境提供了有力的保障。

2. 社会效益：有效提高了清扫保洁工作效率，保证了城市环境卫生，保护人民身体健康，同时美化了市容市貌、提高群众生活质量。

3. 生态效益：改善生态环境，促进生态环保。

4. 可持续影响：持续保障群众生活的环境卫生，对加速推进我县综合提质改造，营造良好的创业、宜居、宜游县城起到重要的作用。

五、主要经验及做法

（一）完善预算编报程序。严格按照财政部门要求，提前完善项目库信息，加强新项目入项目库管理，每年的预算项目均保证取源于项目库。在年初预算编报时，细化经费，完善信息，制定合法、合规、合理、可行的绩效目标。

（二）严格预算执行。在整个预算期内，严格按照年初制定的绩效目标，有效控制经费范围，合理合规使用资金，按时完成执行进度。

（三）强化结果应用。针对绩效评价中存在的问题，积极建立整改机制，及时调整和优化后续项目和以后年度预算支出

的方向和结构，进一步合理配置资源，完善项目管理办法，切实提高项目管理水平、财政资金使用效益和部门工作效率。

六、存在问题及原因分析

（一）对项目绩效管理工作的认识不到位，绩效管理水平有待进一步提高，主要原因为对绩效评价相关知识的培训力度有待加强。

（二）绩效指标完成情况存在偏差，主要原因为2022年度受疫情影响，预算资金财政未能及时拨付。

七、有关建议

（一）完善绩效考评体系，使考评有据可依。

（二）加强财政专项资金管理，保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性。

（三）高度重视绩效评价结果的应用工作，充分发挥绩效评价以评促管效能，财政部门要结合评价结果，对被评价项目的绩效情况、完成程度和存在的问题与建议加以综合分析，建立评价结果在部门预算安排中的激励与约束机制。

附：1. 项目支出绩效目标申报表

2. 部门重点项目支出绩效目标评价表

2023年5月6日