

附件 4

项目绩效自评报告

项目名称：其他环卫保障经费

区级项目主管部门：梅州市环境卫生管理局

填报人姓名：谢晓丹

联系电话：2248487

填报日期：2024 年 7 月 25 日



一、基本情况

（一）项目基本情况

其他环卫保障经费是为了解决实施梅江区环境卫生城乡市场化和一体化改革后，我局仍需要应急车辆、督查车辆经费、镇街城乡保洁员经费、水费代征垃圾处理费返拨款和未涉及改革下属单位临聘人员等经费问题。其他环卫保障经费项目预算 162.63 万元，具体列支情况如下：1、环卫作业市场化服务项目实施后拨给各镇街保洁员经费及自来水费代征垃圾处理费返拨款 94.48 万元。2、实施进行环卫作业改革后车辆保障经费 28 万元。3、下属单位梅州市市区余泥渣土管理中心临工经费 30.15 万元。4、生活垃圾分类经费 10 万元。

（二）财政资金情况

其他环卫保障经费二级项目 2023-2025 年总预算指标 487.89 万元（即 162.63 万元/年），该项目部门预算指标财政拨款 71.77 万元，年实际下达财政拨款 71.77 万元。由于 2023 年 4 月进行梅江区环境卫生城乡市场化和一体化改革，且该项目主要用于支付未纳入改革服务范围的各镇办水费返拨款、车辆保障经费、下属单位余泥渣土管理中心临工经费、生活垃圾分类等费用，所以实际在 2023 年 5 月份之后才形成支出，支出总额 71.77 万元。

（三）绩效目标

通过支付应急车辆、督查车辆经费、镇街城乡保洁员经费、水费代征垃圾处理费返拨、未涉及改革下属单位临聘人员等费用，保证我局环卫工作正常有序进行。

二、绩效自评工作组织情况

根据《梅州市梅江区财政局关于开展 2024 年区级财政资金绩效自评工

作的通知》（梅区财绩字〔2024〕2号）文件要求，我局领导高度重视，组织各科室业务人员和财务人员认真学习绩效评价相关制度，明确工作职责，制定任务分解清单。通过翻阅项目立项材料、合同条约、支出凭证、部门决算报表等相关材料，认真分析归纳，严格绩效自评标准，形成绩效自评报告。

三、绩效自评结论

2023年其他环卫保障经费项目有效解决了实施梅江区环境卫生城乡市场化和一体化改革后，我局仍需要未涉及改革部分的经费问题，保证了环卫工作正常有序进行，较好地完成项目支出绩效目标。根据《项目绩效自评指标评分表》有关评价指标，认真对照评分标准和佐证材料，最终自评分数98分。

四、绩效指标分析

（一）项目管理情况

1、资金管理

（1）资金支付

其他环卫保障经费项目资金主要包括两大方面：一是拨付给未纳入环卫市场化范围内的三角镇、城北镇、金山办、西阳镇等镇街保洁员经费及自来水代征垃圾处理费返拨款；二是拨付给下属单位梅州市市区余泥渣土管理中心未涉及改革的临聘人员工资、津贴、补助、慰问金、社保费等工资费用。该项目2023年实际下达71.77万元，实际支出71.77万元。

（2）支出规范性

预算执行规范，按规定履行调整报批手续，且按事项完成进度支付资金；事项支出合规，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定；会计核算规范，按规定设专账核算。项目资金支出严格遵守相关财务制度和财

经纪律，支出规范，达到预期效果。

2、事项管理

（1）实施程序

每月 10 日左右由下属单位梅州市市区余泥渣土管理中心提交预算拨款审批表到局机关计财科，计财科科长审核临工工资、公积金等费用无误后签名确认，最终经局领导审批后进行拨款。保洁员经费及自来水代征垃圾处理费返拨款也由各镇人民政府和街道办事处先向我局申请，开具发票，经局领导开会一致同意后，再进行拨款。项目按规定程序实施，项目调整按规定履行报批手续，并且严格执行相关制度规定。

（2）管理情况

资金使用单位建立有效管理机制，支出严格遵守相关财务制度和财经纪律，执行情况良好。

3、产出情况

（1）经济性

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 71.77 万元未超过部门预算指标财政拨款 71.77 万元。

（2）效率性

每月及时将资金拨付给下属单位梅州市市区余泥渣土管理中心和镇人民政府和街道办事处，不存在延迟拨款行为，项目完成效率高，资金支出及时。

（二）效益情况

1、效果性

其他环卫保障经费是为了解决实施梅江区环境卫生城乡市场化和一体

化改革后，我局仍需要应急车辆、督查车辆经费、镇街城乡保洁员经费、水费代征垃圾处理费返拨款和未涉及改革下属单位临聘人员等经费问题，项目实施效果较好，基本完成设定效益目标。

2、公平性

项目覆盖范围内接受调查的居民满意度良好。

五、主要绩效

其他环卫保障经费项目主要是为了保障实施环卫作业改革后，能维持单位环卫工作正常有序进行，能给予未纳入改革范围的区域和临聘人员经费保障。

六、资金使用绩效存在问题及改进意见

存在问题：1、绩效目标设置不够详细。由于该项目涉及的内容比较多，造成绩效指标设置较为零散，不能准确反映项目实施情况。2、绩效评价内控制度有待完善。虽然业务人员和财务人员分工合作，明确工作职责，但绩效管理工作观念还有待进一步增强。

改进意见：1、细化项目绩效指标。在建立项目库、选择绩效指标之前，要明确项目的内容、文件依据和最终目标，针对性选择绩效指标，准确反映项目情况。2、建立健全绩效管理制度，强化绩效监控措施。定期组织相关业务人员和财务人员进行绩效内容培训，营造重绩效的良好氛围，增强绩效管理观念。