

# 洗扫车购置及运行费用

## 项目支出部门绩效评价报告

### 一、基本情况

#### （一）项目概况。

1. 项目背景：根据宣区城管【2021】14号文件，《关于拨付清扫车采购资金的请示》。市区道路机械化清扫能力严重滞后，机械化清扫率低下。

2. 主要内容及实施情况：因省环保督查“市区道路机械化清扫能力严重滞后，机械化清扫率低下”问题销号需要，确保城区环卫机械化清扫率达到86%，经区政府同意，区环卫处招标采购了5辆8吨位洗扫一体车。至2020年5月份起，将5辆8吨位洗扫一体车购置费346.5万元及运行费用为148.5万元/年纳入2022年度环卫正常经费预算，以保证区环卫处5辆8吨位洗扫一体车正常运转，为机械化清扫率达标。

3. 资金投入和使用情况：该项目资金均为财政预算拨款资金，项目总金额约为55万元，其中：财政预算拨款资金为55万元。

#### （二）预期项目绩效目标。

1. 总体目标：确保城区5辆8吨位洗扫一体车正常运行使用，为机械化清扫率达标。

2. 阶段性目标：确保城区 5 辆 8 吨位洗扫一体车正常运行使用，为机械化清扫率达标。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的是为了更好的合理使用专项资金，绩效评价对象是宣州区环卫处，范围是 5 辆洗扫车正常运行，机械化清扫率达到 86% 以上。

### （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：遵循科学规范、公正公开、绩效相关原则。

2. 项目绩效评价指标体系：主要依据宣州区财政局制定的项目支出绩效评价指标体系框架。

3. 绩效评价方法：本次绩效评价分项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四部分内容，通过对项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益等方面的分析，结合对社会公众和服务对象进行满意度调查的方式，对项目支出进行绩效评价。

### （三）绩效评价工作过程。

1. 业务管理。具体如下：（1）管理制度健全性：我单位已制定相关业务管理制度，管理制度合法、合规、完整；（2）制度执行有效性：严格按照相关规章制度执行。（3）项目质量可控性：在实施过程中定期或不定期的组织进行巡查或者暗访，查出问题下达整改通知单督促整改。

2. 财务管理。项目资金做到专款专用，不截留、挤占、挪用。单独设置科目专项核算，项目资金安全，按预算批复规定的用途使用。

3. 会计信息管理。具体如下：（1）信息规范性：项目相关的会计核算均严格按照财政规定规范入账；（2）信息完整性：项目相关会计核算资料完整。

### 三、综合评价情况及评价结论

根据对项目绩效评价指标体系各项评分指标的分析，宣州区环卫处在项目决策、项目过程方面表现良好。在项目产出方面，环卫处完成了年度工作计划各项工作，实现了预期目标。根据对社会公众和服务对象满意度调查问卷的汇总统计分析，该项目也取得了良好的社会效益。综合以上情况，宣州区环卫处 2023 年度 5 辆洗扫车购置费及运行费用项目支出绩效评价得分 97 分。

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况。

1. 项目背景：根据宣区城管【2021】14 号文件，《关于拨付清扫车采购资金的请示》。市区道路机械化清扫能力严重滞后，机械化清扫率低下。

#### （二）项目过程情况。

按决策目标进行组织实施，目前已完成。

#### （三）项目产出情况。

洗扫车数量 5 辆，驾驶人员数量 5 人，经费支出合规性合规，经费支出时效性按合同规定及时支付。项目总成本 55 万元。

#### （四）项目效益情况。

提升城市机械化作业效率，改善居民的环境水平明显，市区道路机械化清扫能力，改善人员作业影响程度明显。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1. 经费指标量化难度大：各项指标的设定难度较大，在评价工作中，对部分指标的支撑材料收集难度大。在本次绩效评价中虽然初步设定了部分指标，但其科学性和合理性还有待验证。

2. 管理工作亟待进一步加强：财务人员对绩效管理工作已经掌握了基本工作方法，对绩效管理也有了一定的了解，但对于运用绩效管理在实际工作中加强管理还没有明确的方式方法。

## 六、有关建议

1. 加强政策学习，提高财务人员思想素质。组织单位人员认真学习《预算法》等相关法规、制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识，坚持先有预算、后有支出，没有预算不得支出的支出理念。

2. 搞好预算编制，提高单位预算编制质量。应安排足够的时间，按照严格的程序，科学测定收入支出规模，细化预算支出，使预算资金落实到具体单位和具体项目，增加预算的完整性和透明性，切实提高预算编制的质量，减少预算追加的弹性和预算支出的随意性；增强综合预算观念，完善预算管理机制，进一步加强对所有财政资金的预算控制，强化计划管理，确保各项资金收支纳入预算管理，切实规范预算收支行为。

## 七、其他需要说明的问题

无