

# 渗滤液运行费

## 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：古泉生活垃圾卫生填埋场主管部门是宣州区环卫处，该场设计日处理生活垃圾 400 吨，占地 256 亩，总填埋量 448 万立方米，设计使用年限 25 年。该项目采取分期建设，一期库区有效库容约 70 万立方米，2005 年开工建设，2010 年投入使用；二期库区有效库容约 370 万立方米，原计划于 2015 年开始建设，后因建设用地调整给宣城市生活垃圾焚烧发电厂项目，不再实施。因古泉生活垃圾卫生填埋场一期库容饱和，2014 年 7 月，为确保城乡生活垃圾处理工作稳定，该填埋场实施了第一次库区竖向扩容工程。2017 年初，古泉生活垃圾卫生填埋场库区在第一次扩容容量再次填满的情况下，实施了库区第二次围堰扩容。截至 2019 年 6 月，已累计填埋生活垃圾约 125 万吨。

2. 主要内容及实施情况：2018 年 11 月 21 日上午，张冬云市长主持召开市政府第 29 次常务会议，会议明确同意启动古泉生活垃圾填埋场渗滤液处理站扩能改造工程，采用政府出资对现有渗滤液处理站进行提标改造，由宣州区立即组织实施，待工程竣工验收后，通过招投标的方式，交由外包企业运营。古泉生活垃圾填埋场渗滤液处理委托运营费用，由市本级、宣州区、宣城经开区按 4: 5: 1 比例分摊。

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和市本级、宣城经开区。项目总金额 566 万元，其中：财政预算拨款资金

为 283 万元，市本级资金 226.4 万元。宣城经开区 56.6 万元。实际支付 466 万元，其中财政预算拨款调减 100 万元，预算执行率 100%。

## （二）预期项目绩效目标。

1. 总体目标：及时妥善处置生活垃圾，落实中央环保督察环境问题整改要求，有效降低污水的直接排放率，促进生态文明建设，提高民生福祉。

2. 阶段性目标：及时妥善处置生活垃圾，落实中央环保督察环境问题整改要求，有效降低污水的直接排放率，促进生态文明建设，提高民生福祉。

## 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，范围是古泉生活垃圾卫生填埋场渗滤液运行费。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、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（附相关评分表）

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 年渗滤液运行费项目支出绩效评价得分 97 分。

绩效评分表见附件《渗滤液运行费—宣州区环卫处项目支出绩效评价指标体系评分表》。

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况。

1. 项目背景：古泉生活垃圾卫生填埋场主管部门是宣州区环卫处，该场设计日处理生活垃圾 400 吨，占地 256 亩，总填埋量 448 万立方米，设计使用年限 25 年。该项目采取分期建设，一期库区有效

库容约 70 万立方米，2005 年开工建设，2010 年投入使用；二期库区有效库容约 370 万立方米，原计划于 2015 年开始建设，后因建设用地调整给宣城市生活垃圾焚烧发电厂项目，不再实施。因古泉生活垃圾卫生填埋场一期库容饱和，2014 年 7 月，为确保城乡生活垃圾处理工作稳定，该填埋场实施了第一次库区竖向扩容工程。2017 年初，古泉生活垃圾卫生填埋场库区在第一次扩容容量再次填满的情况下，实施了库区第二次围堰扩容。截至 2019 年 6 月，已累计填埋生活垃圾约 125 万吨。

## （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。

古泉垃圾填埋厂对有效防止垃圾渗滤液污染周边地下水的影响程度。

## （四）项目效益情况。

对垃圾填埋厂渗滤液实现垃圾处理的减量化、资源化、无害化的影响程度，提升了环境质量和城市综合素质，维护了宣城全国文明城市的形象；为市民提供优质、干净、整洁的生活环境，促进宣城市全面、协调、可持续发展，为构建和谐宣城提供有力保障，达到预期目标。

# 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**

一是正常性环卫经费不能及时拨付，频繁出现拖欠餐厨垃圾收运费，导致对方公司长期抱怨经费问题。二是环卫工人人数多、待遇低、招工难，导致队伍思想不稳定安全隐患突出。