

# 城市管理综合执法局项目支出 部门绩效评价报告

项目名称：泾县垃圾场渗滤液应急处理服务

项目单位：泾县城市管理综合执法局(本级)

主管部门：泾县城市管理综合执法局

(加盖公章)

2023 年 5 月 10 日

# 目录

## 一、 项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况
- (四) 项目组织管理。

## 二、 项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2022年度（或阶段性）绩效目标

## 三、 评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围。
- (二) 绩效评价依据
- (三) 绩效评价原则、评价方法、评价标准等
- (四) 绩效评价指标体系
- (五) 绩效评价人员组成
- (六) 绩效评价工作过程。

## 四、 评价结论和绩效分析

## 五、 绩效评价指标分析

- (一) 项目决策情况
- (二) 项目过程情况
- (三) 项目产出情况
- (四) 项目效益情况

## 六、 项目主要经验及做法

## 七、 存在问题及原因分析

## 八、 有关建议

## 正文部分

### 一、项目基本情况

#### （一）项目立项。

依据按照《生活垃圾填埋场污染控制标准》（GB16889-2008）及环保相关要求，决定实施本项目。

#### （二）项目预算。

本项目资金2022年度年初预算批复金额为300万元，因2021年垃圾场实施了雨污分流项目而2022年度雨水较少，渗滤液应急进水量相应减少，实际使用资金219.97万元，资金到位率100%，预算执行率73.32%。

#### （三）项目计划实施内容。

该项目于2018年7月份在琴溪垃圾填埋场正式运营，处理规模为进水100吨/天，出水70吨/天，水质达到《生活垃圾填埋场污染控制标准》（GB16889-2008）中表2规定的排放标准。本项目处理工艺采取两级DTRO工艺，目前该项目运营良好。该项目为长期项目。

#### （四）项目组织管理。

该项目主管部门为城管执法局，主要职责是负责根据县财政局预算编制的要求，提出项目资金年度预算安排建议；负责该项目的实施和管理，对项目的实施进行监督、检查和考核；组织对项目进行验收、开展绩效评价及其他相关工作。项目运营方为武汉天源环保股份有限公司：负责项目的具体运营及质量检查。

该项目实施流程为：进调节池原水—进原水箱—进一级膜处理—进二级膜处理—二级产水达标排放；资金拨付流程为：垃圾场工作人员根据每月处理量核算应付资金，垃圾场负责人及项目负责人审核交执法局按程序拨付。

## 二、项目绩效目标

### （一）总体绩效目标

本项目渗滤液处理系统执行《生活垃圾填埋场污染控制标准》（GB16889-2008）中表 2 规定的排放标准。

### （二）2022 年度绩效目标

按《生活垃圾填埋场污染控制标准》（GB16889-2008）中表 2 规定的排放标准年度处理渗滤液按实际处理水量。

原渗滤液处理站设计能力满足不了城镇生活垃圾处理及环保部门相关要求，需继续进行生活垃圾填埋场渗滤液应急处理工作。处理单价为 135.8 元/吨，处理规模为进水 100 吨/天的渗滤液应急处理，根据业主要求按照实际处理数量进行结算，保底处理量不低于 10000 吨。

## 三、评价基本情况

### （一）评价目的，对象和范围。

财政支出绩效评价是提高公共服务质量、提升公共支出有效性的手段，通过指标设计和量化分析检验公共支出的效果，从项目决策、项目管理、项目绩效和影响力因素等方面，综合考察项目的完成情况、取得的成绩及效益，分析项目管理过程中的问题及原因并针对性地提出政策建议。

本次评价的对象为泾县 2022 年生活垃圾处理场渗透液应急处理费项目资金，评价范围是泾县琴溪镇马头林场垃圾处理场的垃圾渗滤液应急处理情况。

### （二）评价依据。

本次绩效评价遵循《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、关于印发《泾县项目支出绩效管理暂行办法》的通知（财预〔2020〕182号）等文件，从财政支出资金的角度对项目绩效进行综合评价，分析绩效目标达成度

及取得的社会效益和经济效益，在此基础上提出有针对性的建议。

### （三）评价原则、评价方法。

#### 1、评价原则

科学规范原则：绩效评价严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法；

公正公开原则：绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督；

绩效相关原则：绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

#### 2、评价方法

在此次绩效评价过程中，考评组根据评价对象的具体情况，采用资料核查、现场勘察等方式。

此次评分和评级要求根据关于印发《泾县项目支出绩效管理暂行办法》的通知（财预〔2020〕182号文）第二十条规定，满分设置为100分，“90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差”。

### （四）绩效评价指标体系。

根据生活垃圾场渗滤液实际运营情况，运用一定的评价方法、量化指标及评价标准，对职能部门为实现其职能所确定的绩效目标的实现程度，及为实现这一目标所安排预算的执行结果所进行的综合性评价。

该项目评价指标为：数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标、服务对象满意度指标。

### （五）评价人员组成。

分管副局长：胡静华，项目负责人：徐胜利，垃圾场负责人：汪秦，财务人员：张囡志。

#### （六）绩效评价工作过程。

成立项目绩效评价工作组，对人员及分工、评价时间及工作进程安排、质量控制措施等进行安排。对项目资金进行调研，与项目实施单位沟通，收集相关资料，对项目资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用、产出和效果等情况，根据项目资金实际情况和绩效管理要求制定绩效评价工作方案。通过绩效分析形成项目资金的评价结论。在此基础上，按照预算绩效管理要求撰写绩效评价报告。

### 四、评价结论及分析

通过对项目决策、项目管理、项目绩效及影响力等内容进行分析评价，泾县2022年度生活垃圾处理场渗透液应急处理费项目本次绩效评价综合得分为87.33分，评价等级为“良”

### 五、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况。

决策依据：根据评价，县生活垃圾处理场渗滤液应急处理项目资金，投向全部符合规定，符合执法局年度工作计划的主要目标任务要求，项目决策依据充分，符合评价标准。

#### （二）项目过程情况。

##### 1、资金管理

资金到位率100%，实际到位资金300万元，预算资金300万元。

资金拨付及时性。项目资金严格按照《预算法》等法律法规规定的期限内分配下达，符合项目资金管理办法、工作实施方案等明确的时限要求及时拨付。

预算执行率。本项目资金2022年度年初预算批复金额及追加预算资金共300万元，实际使用资金219.97万元，预算执行率73.32%。

资金使用合规性。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的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

## 2、组织实施

有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。

项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

### （三）项目产出情况。

#### 1、实际完成率

项目实施的实际处理数为16198吨，计划产出数为按实际处理水量，实际完成率=（16198/实际处理水量）×100%=100%

实际产出数：2022年度项目渗滤液实际处理数量16198吨；

计划产出数：2022年度项目渗滤液绩效目标确定的计划按实际处理数量。

#### 2、质量达标率

项目完成的质量达标率100%。

完成及时性项目。渗滤液应急处理服务项目按照合同规定时间完成各项工作任务。

### （四）项目效益情况。

1、实施效益。项目实施所产生的效益对改善城乡人居环境质量的持续影响程度“明显”。

2、服务对象对项目实施效果的满意程度85%。考评组通过对项目承担单位的问卷调查发现，服务对象对“县生活垃圾场渗滤液应急处理服务项目”使用效果满意。

## **六、项目主要经验及做法**

经评价发现，执法局对该项目承担单位组织实施控制较好，施行“服务式”管理，并且对该项目经费的拨付、使用和管理严格按照《执法局财务管理制度》的有关规定执行，有效的提高了主管单位和项目承担单位的项目管理意识。

## **七、存在的问题及原因分析**

项目绩效自评机制不够完善。项目实施主管部门对绩效评价工作的理解不够透彻。

## **八、意见建议**

1、提高思想认识，努力做好自评工作。

2、结合下年度生活垃圾工作调整，进一步加强垃圾处理厂运营和渗滤液应急处理的成本核算，提高精细化管理