

2024 年度
莆田市涵江区城市管理和
综合执法大队汇总
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	2
二、部门决算单位基本情况	2
三、部门主要工作总结	2
第二部分 2024 年度部门决算表	7
一、收入支出决算总表	8
二、收入决算表	10
三、支出决算表	13
四、财政拨款收入支出决算总表	15
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	18
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	20
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	23
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	24
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	25
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	26
一、收入支出决算总体情况说明	27
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	28
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	28
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	29
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	29
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	30

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明	30
八、预算绩效情况说明	31
九、其他重要事项说明	32
第四部分 名词解释	33
第五部分 附件	36

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总部门的主要职责是：

（一）主要承担涵江区区域范围内城市管理、自然资源（不含林业）、海洋与渔业方面的行政执法具体工作。

（二）负责以涵江区城市管理和综合执法局的名义集中行使有关相对集中行政处罚权，以及实施与之相关的行政检查、行政强制措施。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总部门包括 11 个机关行政股室及 1 个下属单位，其中：列入 2024 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
莆田市涵江区城市管理和综合执法大队本级	公益一类事业单位	58
莆田市涵江区环境卫生中心	公益一类事业单位	35

三、部门主要工作总结

2024 年，莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总部门主要任务是：结合常态化创城、创卫工作，全力以赴开展市容环境整治提升，推动创建任务落细落实。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）开展市容整治，规范城市秩序。一是加强乱占道整治。以中心主城区及城市道路周边的流动摊点、店外经营（作业）等占道行为为整治重点，大力开展占道行为整治行动，使店铺归店经营，取缔各类占道经营摊点，2024 年以来共整治中心主城区范围内各类乱占道行为 3100 余起，共计处罚违规占道经营案件 8 宗，总计罚款 1000 元。二是加强户外广告整治。继续推进户外招牌标识整治工作，积极对接市广告办，做好市户外广

告巡查发现问题整改工作。继续对无审批、无规划、不按规定设置的户外广告进行全面清理，净化、美化城区街貌。2024 年以来拆除各类违规广告、布条横幅 60 余块（条）。三是加强渣土车管理。不定期开展路面巡查执法，查处渣土运输车辆无资质经营、证照不全、未密闭运输、超高超限、滴撒漏、扬尘污染、不按规定路线和时间行驶等问题。2024 年共有 4 个工地获得建筑垃圾处置审批手续（2 个工地已完工，2 个工地在建仍有渣土运输）；共检查渣土企业 18 家次；检查工地出口周边及渣土运输路段 120 余处；共处罚渣土车辆“滴撒漏”案 4 宗，罚款 12000 元。四是规范道路挖掘管理。及时发现制止乱占道破路施工行为，并要求施工方设置围挡、三角锥、反光条、警告标识并补办相关手续后才能继续施工。2024 年以来共组织破路施工巡查行动 60 余次，制止破路施工并督促业主补办相关手续 7 起。

（二）开展环卫整治，净化城市环境。以清扫保洁、垃圾压缩转运站、公共卫生间、野广告等为重点开展环境卫生专项整治。一是加大垃圾清运保洁力度。环卫承包企业加大清扫保洁力度，全面提高道路和公共场所机械化清扫和人工保洁作业标准，今年以来共计清运生活垃圾约 16.48 万吨，做到生活垃圾日产日清。二是加大野广告清除力度。对城区公共区域范围内张贴或喷涂在墙体路面、杆线等上的各类野广告进行大排查、大清理，发现乱贴乱画行为及时劝导制止，发现一处清理一处，今年以来累计清理小广告约 29590 余处，设置便民张贴栏 213 个。三是加强垃圾转运站管理。加强对全区 19 座压缩转运站的日常管理工作，今年以来累计整改压缩站保洁不到位等问题约 1530 个。四是做好公共厕所日常管理。落实 67 座城乡公厕“一长两员”制度，落实公厕精细化管理工作，今年以来累计整改公厕保洁不到位等问题约 2455 个。

（三）强化数字城管平台运行，提升城市管理水平。进一步提升城市

精细化管理效能，持续加大“数字城管”工作力度，坚持实时立案、核实核查问题，加大数字城管信息通报力度，特别是重点路段、重点部位和薄弱环节、典型案例的曝光力度，推动城市经营管理问题真改、实改、改到位。2024年以来在莆田市城市运行管理服务平台共立案55578件，已整改件55575，整改率99.99%；按时整改55571件，按时整改率99.99%。营造了干净、整洁、有序的城市市容环境。

（四）运用“闽执法”平台开展行政执法工作。各中队规范履行行政执法职责，严格按照《福建省一体化大融合行政执法平台管理暂行办法》规定，应用“闽执法”平台开展行政执法工作。2024年以来共办理行政执法案件1419件。在行政执法过程中，执法人员运用“闽执法”平台专业执法设备，提高执法效率，所有案件（包括行政检查、行政处罚、行政强制）严格按照要求同步“闽执法”平台，实现行政执法案件100%上线办理。

（五）打击整治乱倾倒建筑垃圾行为。一是做好摸排宣传。深入摸排建筑工地、各物业小区建筑垃圾的产生、处置情况，发放《关于规范化处理建筑垃圾的倡议书》600余份。二是加强巡查执法。采取专项整治与日常巡查相结合，强化执法处罚力度，2024年以来处罚乱倾倒建筑垃圾案件3宗，罚款600元。三是推进建筑垃圾消纳场利用。目前白塘、萩芦2座建筑垃圾临时消纳场均已完成厂房改造等工作，现可对外接纳建筑垃圾，自建筑垃圾临时消纳场投入运营以来，累计接纳建筑垃圾超过6.1万吨，处理建筑垃圾超过5.5万吨。

（六）保持违建治理高压态势。持续保持对违法建筑“零容忍”的高压态势，要求派驻属地各中队加大违法建设巡查力度，在巡查发现违法建设时，第一时间到现场制止，并及时履行通知、上报、移送等相关工作程序，后续各中队积极配合参加各镇办开展的联合执法行动。2024年共发出

责令整改通知书 33 份，移送函 17 份、告知函 7 份、催办函 8 份，共配合各镇办拆除违法建设 31 起，面积约 2900 平方米。

（七）扎实推进垃圾分类工作。一是建立健全管理制度。我区根据省相关文件及市分类办有关年度工作计划的部署，已制定出台《2024 年度涵江区生活垃圾分类工作计划》并进行了全面部署；明确生活垃圾分类的管理机构及牵头职能部门，推动形成全面参与工作格局。二是加强宣传营造氛围。2024 年以来共开展约 20 场垃圾分类宣传活动，覆盖人数超千人，共计发放宣传手册 3000 本、宣传单 3000 张、垃圾袋 59000 个。通过强化入户指导、激励引导，结合赠送家庭分类桶、分类垃圾袋等，深入推进居民生活垃圾精准分类投放。同时在城区各小区张贴垃圾分类宣传展板及宣传海报，营造浓厚氛围。2024 年以来开展分类管理员业务培训 36 次，共有百余名分类屋管理员参加了业务培训。三是落实分类投放，加强执法。落实部门协调机制和个人垃圾分类法律责任，在主城区两个街道全面推进生活垃圾分类，2024 年以来开展常态化执法检查 36 次，处罚个人违法行为案件 2 起。同时规范化居民小区投放，2024 年以来及时指导和纠正居民混投混放的行为 741 人次。垃圾分类成效明显，居民生活垃圾分类投放准确率逐渐提高。四是推进垃圾分类屋建设。根据《莆田城市管理局关于分解下达 2024 年环卫工作相关任务的通知》（莆城管便函〔2023〕75 号）文件精神，我局高度重视，安排专人负责跟进，印发《关于 2024 年度城区生活垃圾分类屋建设项目的实施方案》（涵分类办〔2024〕3 号）文件，任务分解下达涵东、涵西街道各建设 20 座垃圾分类屋，目前已全部完工。

（八）推进餐厨垃圾规范化管理。一是加强摸排建档，深入宣传工作。目前摸排全区现有餐厨垃圾产生单位 1381 家，其中一级收运 22 家，二级收运 1359 家。区餐厨中心联合各乡镇（街道）餐厨垃圾管理单位开展餐厨

垃圾管理宣传工作，通过发放宣传材料，向广大群众及业主等宣传普及餐厨垃圾收运管理知识等。二是稳定收运队伍，提升收运总量。合理安排收运车辆，配备配足收运人员，科学规划收运时间，做到应收尽收。今年以来我区餐厨垃圾收运量约 3834.97 吨，其中一级收运量约 1543.82 吨，二级收运量约 2291.15 吨。三是加强监管执法，杜绝违法行为。不定期开展联合执法，联合涵江生态环境局、区市场监督管理局等单位，每月至少开展 2 次联合执法，督导各乡镇（街道）餐厨台账管理及制定健全体系，杜绝违法行为发生，确保餐厨垃圾收运管理规范，做到底数清，去向明。

（九）加强农村生活垃圾治理。加强农村生活垃圾治理，助力改善农村人居环境。一是加大垃圾收集清运力度。按照“户分类、村收集、镇转运、区清运处理”的模式，今年清扫转运垃圾 12 万多吨，全部运往莆田圣元垃圾发电厂无害化处理，垃圾处理率 100%。二是加大垃圾处理费收缴力度。通过“一事一议”村民代表大会，全区按照农村人口户数每年每户 120 元（五保户、困难户、低保户除外），已完成收缴率达到 95.68%，2024 年共收缴垃圾处理费 10388630.34 元。三是推进农村生活垃圾分类工作。2024 年新增萩芦镇为农村生活垃圾分类试点乡镇，逐步建立健全萩芦镇农村生活垃圾分类机制，进行了现场宣传会以及总结推广会，发放生活垃圾分类宣传单 6000 余份，环保袋 35000 余个。四是加强督查巡查力度。结合木兰溪治理和铁路沿线治理工作，对各乡镇农村生活垃圾治理开展情况进行暗访，发现问题，督促乡镇立即整改反馈。2024 年以来共发现问题点 765 个，均已整改反馈。

第二部分

2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

收入		支出	
项目	决算数	项目（按支出功能分类）	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	2,047.70	一、一般公共服务支出	306.44
二、政府性基金预算财政拨款收入	1,020.84	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	1.67	八、社会保障和就业支出	0.00
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	36.24
		十一、城乡社区支出	2,701.32
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	28.61
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目（按支出功能分类）	决算数
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	3,070.20	本年支出合计	3,072.61
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	17.25	年末结转和结余	14.84
总计	3,087.46	总计	3,087.46

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

项目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码		科目名称							
类	款	项	合计						
201			3,070.20	3,068.53	0.00	0.00	0.00	0.00	1.67
		一般公共服务支出	306.44	306.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20101		人大事务	11.89	11.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010101		行政运行	11.89	11.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103		政府办公厅（室）及相关机构事务	293.04	293.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399		其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	293.04	293.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20104		发展与改革事务	1.51	1.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010450		事业运行	1.51	1.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211		节能环保支出	36.24	36.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21103		污染防治	36.24	36.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110399		其他污染防治支出	36.24	36.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	2,698.91	2,697.24	0.00	0.00	0.00	0.00	1.67

收入决算表

公开 02 表

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

单位：万元

项目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码		科目名称							
类	款	项	合计						
21201		城乡社区管理事务	954.64	952.97	0.00	0.00	0.00	0.00	1.67
2120104		城管执法	924.64	922.97	0.00	0.00	0.00	0.00	1.67
2120107		市政公用行业市场监管	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21205		城乡社区环境卫生	708.44	708.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120501		城乡社区环境卫生	708.44	708.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	1,020.84	1,020.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120802		土地开发支出	910.00	910.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120816		农业农村生态环境支出	110.84	110.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299		其他城乡社区支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999		其他城乡社区支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220		自然资源海洋气象等支出	28.61	28.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22001		自然资源事务	28.61	28.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200101		行政运行	28.61	28.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

公开 02 表
单位：万元

项目				本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	合计	3,070.20	3,068.53	0.00	0.00	0.00	0.00	1.67

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码			科目名称					
类	款	项	合计					
201			3,072.61	1,495.13	1,577.48	0.00	0.00	0.00
			一般公共服务支出	41.38	265.06	0.00	0.00	0.00
20101			11.89	11.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2010101			11.89	11.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20103			293.04	27.98	265.06	0.00	0.00	0.00
2010399			293.04	27.98	265.06	0.00	0.00	0.00
			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出					
20104			1.51	1.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2010450			1.51	1.51	0.00	0.00	0.00	0.00
			发展与改革事务					
211			36.24	0.00	36.24	0.00	0.00	0.00
21103			36.24	0.00	36.24	0.00	0.00	0.00
2110399			36.24	0.00	36.24	0.00	0.00	0.00
			节能环保支出					
212			2,701.32	1,425.13	1,276.19	0.00	0.00	0.00
21201			957.05	851.26	105.79	0.00	0.00	0.00
2120104			927.05	851.26	75.79	0.00	0.00	0.00
2120107			30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
			城乡社区支出					
			城乡社区管理事务					
			城管执法					
			市政公用行业市场监管					

21205	城乡社区环境卫生	708.44	573.87	134.56	0.00	0.00	0.00
2120501	城乡社区环境卫生	708.44	573.87	134.56	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,020.84	0.00	1,020.84	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	910.00	0.00	910.00	0.00	0.00	0.00
2120816	农业农村生态环境支出	110.84	0.00	110.84	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	15.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	15.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00
220	自然资源海洋气象等支出	28.61	28.61	0.00	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	28.61	28.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2200101	行政运行	28.61	28.61	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	2,047.70	一、一般公共服务支出	306.44	306.44	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	1,020.84	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十、节能环保支出	36.24	36.24	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	2,697.24	1,676.41	1,020.84	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	28.61	28.61	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	3,068.53	本年支出合计	3,068.53	2,047.70	1,020.84	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
年初财政拨款结转和结余	12.27	年末财政拨款结转和结余	12.27	12.27	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	12.27					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	3,080.80	总计	3,080.80	2,059.97	1,020.84	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计	2,047.70	1,491.05	556.64
201	一般公共服务支出	306.44	41.38	265.06
20101	人大事务	11.89	11.89	0.00
2010101	行政运行	11.89	11.89	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	293.04	27.98	265.06
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	293.04	27.98	265.06
20104	发展与改革事务	1.51	1.51	0.00
2010450	事业运行	1.51	1.51	0.00
211	节能环保支出	36.24	0.00	36.24
21103	污染防治	36.24	0.00	36.24
2110399	其他污染防治支出	36.24	0.00	36.24
212	城乡社区支出	1,676.41	1,421.06	255.35
21201	城乡社区管理事务	952.97	847.18	105.79
2120104	城管执法	922.97	847.18	75.79
2120107	市政公用行业市场监管	30.00	0.00	30.00
21205	城乡社区环境卫生	708.44	573.87	134.56
2120501	城乡社区环境卫生	708.44	573.87	134.56
21299	其他城乡社区支出	15.00	0.00	15.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
2129999	其他城乡社区支出	15.00	0.00	15.00
220	自然资源海洋气象等支出	28.61	28.61	0.00
22001	自然资源事务	28.61	28.61	0.00
2200101	行政运行	28.61	28.61	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

经济分类科目 编码	科目名称	金额	经济分类科目 编码	科目名称	金额	经济分类科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,243.07	302	商品和服务支出	91.34	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	410.37	30201	办公费	17.40	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	126.88	30202	印刷费	0.67	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	270.76	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	84.14	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	129.78	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.22	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	41.11	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	12.77	30211	差旅费	0.88	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	122.46	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

单位：万元

经济分类科目 编码	科目名称	金额	经济分类科目 编码	科目名称	金额	经济分类科目 编码	科目名称	金额
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	44.80	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	156.65	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	26.76	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	12.58	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.10	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	9.23	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	5.86	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.90	31206	其他资本性补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	32.49	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	117.31	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

单位：万元

经济分类科目 编码	科目名称	金额	经济分类科目 编码	科目名称	金额	经济分类科目 编码	科目名称	金额
			30299	其他商品和服务支出	22.58	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		1,399.72	公用经费合计					91.34

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

项目	行次	决算数
合计	1	5.49
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	5.49
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	5.49
3. 公务接待费	6	0.00

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

单位：万元

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分类科目编码					小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0.00	1,020.84	1,020.84	0.00	1,020.84	0.00
212			城乡社区支出	0.00	1,020.84	1,020.84	0.00	1,020.84	0.00
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	1,020.84	1,020.84	0.00	1,020.84	0.00
2120802			土地开发支出	0.00	910.00	910.00	0.00	910.00	0.00
2120816			农业农村生态环境支出	0.00	110.84	110.84	0.00	110.84	0.00

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
单位：万元

编制单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队汇总

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 本部门 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出

第三部分

2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2024 年度本部门收入总计 3,087.46 万元，支出总计 3,087.46 万元，与上年决算数相比，各增加 1,463.73 万元，增长 90.15%。主要是本年度涵江区环卫“多位一体”政府购买服务项目支出及其他项目支出增加等。

（二）收入决算情况说明

2024 年度收入 3,070.20 万元，比上年决算数增加 1,479.66 万元，增长 93.03%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2,047.70 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 1,020.84 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 0 万元。
6. 经营收入 0 万元。
7. 附属单位上缴收入 0 万元。
8. 其他收入 1.67 万元。

（三）支出决算情况说明

2024 年度支出 3,072.61 万元，比上年决算数增加 1,466.13 万元，增长 91.26%，具体情况如下：

1. 基本支出 1,495.13 万元。其中，人员支出 1,399.72 万元，公用支出 95.41 万元。
2. 项目支出 1,577.48 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计 3,080.80 万元,支出总计 3,080.80 万元,与上年决算数相比,各增加 1,463.44 万元,增长 90.48%,主要是:本年度涵江区环卫“多位一体”政府购买服务项目支出及其他项目支出增加等。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年一般公共预算支出 2,047.70 万元,比上年决算数增加 499.82 万元,增长 32.29%,具体情况如下:

(一)2010101 行政运行 11.89 万元,较上年决算数增加 11.89 万元。主要原因是工资福利支出和对个人和家庭的补助支出增加等。

(二)2010399 其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出 293.04 万元,较上年决算数增加 291.60 万元,增长 20310.97%。主要原因是梧塘垃圾压缩站福龙马车辆采购费项目、江口镇农村生活垃圾分类试点乡镇补助资金项目、涵洁公司办公场地租金项目支出及抚恤金支出增加等。

(三)2010450 事业运行 1.51 万元,较上年决算数增加 1.51 万元。主要原因是人员经费预算调增支出。

(四)2110399 其他污染防治支出 36.24 万元,较上年决算数增加 36.24 万元。主要原因是 2020 年第二批市级生活垃圾分类补助资金项目、2022 年城区生活垃圾分类补助资金项目及涵洁公司工程尾款项目等支出增加。

(五)2120104 城管执法 922.97 万元,较上年决算数增加 87.01 万

元，增长 10.41%。主要原因是工资福利支出和对个人和家庭的补助支出增加等。

（六）2120107 市政公用行业市场监管 30.00 万元，较上年决算数增加 30.00 万元。主要原因是 2024 年省级生活垃圾分类屋（亭）补助（第一批）项目支出增加。

（七）2120501 城乡社区环境卫生 708.44 万元，较上年决算数减少 0.05 万元，下降 0.01%。主要原因是人员经费支出减少。

（八）2129999 其他城乡社区支出 15.00 万元，较上年决算数增加 15.00 万元。主要原因是追加垃圾分类运行经费项目支出增加。

（九）2200101 行政运行 28.61 万元，较上年决算数增加 28.61 万元。主要原因是工资福利支出和对个人和家庭的补助支出增加等。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度政府性基金支出 1,020.84 万元，比上年决算数增加 963.62 万元，增长 1,684.30%，具体情况如下：

（一）2120802 土地开发支出 910.00 万元，较上年决算数增加 910.00 万元。主要原因是涵江区环卫“多位一体”政府购买服务经费项目支出增加。

（二）2120816 农业农村生态环境支出 110.84 万元，较上年决算数增加 110.84 万元。主要原因是江口镇农村生活垃圾分类试点乡镇补助资金项目支出增加。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。本部门 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,491.05 万元，其中：

（一）人员经费 1,399.72 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 91.34 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 5.49 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年减少 3.71 万元，下降 40.32%。主要原因是公务用车运行维护费比预期减少。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，与全年预算数的 0.00 万元持平，较上年决算数增加 0.00 万元，与上年决算数持平。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。

(二)公务用车购置及运行费支出 5.49 万元,完成全年预算的 100.00%;较上年减少 3.71 万元,下降 40.32%。其中:

公务用车购置费支出 0 万元,与全年预算数的 0.00 万元持平,较上年决算数增加 0.00 万元,与上年决算数持平。2024 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行费支出 5.49 万元,完成全年预算的 100.00%;较上年减少 3.71 万元,下降 40.32%。主要是公务用车运行维护费比预期减少。截至 2024 年 12 月 31 日,本部门公务用车保有量为 5 辆。

(三)公务接待费支出 0 万元,与全年预算数的 0.00 万元持平,较上年决算数增加 0.00 万元,与上年决算数持平。累计接待 0 批次、0 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求,本部门组织对 2024 年度 14 个项目实施单位自评。分别是涵江区环卫“多位一体”政府购买服务经费(2020 年)、涵江区环卫“多位一体”政府购买服务经费、涵洁公司办公场地租金、涵洁公司工程尾款、2020 年第二批市级生活垃圾分类补助资金、2022 年城区生活垃圾分类补助资金、2023 年省级生活垃圾分类示范区补助资金、2023 年省级生活垃圾分类屋(亭)补助资金、2024 年省级生活垃圾分类屋(亭)补助(第一批)、江口镇农村生活垃圾分类试点乡镇补助资金、农村生活垃圾分类市级补助资金、梧塘垃圾压缩转运站福龙马车辆采购费、雾炮车运行经费、追加垃圾分类运行经费等项目,涉及财政拨款资金共计 1499.20 万元。(《项目支出绩效自评表》详见附件一)

对 3 个项目实施部门评价,分别是江口镇农村生活垃圾分类试点乡镇补助资金、农村生活垃圾分类市级补助资金、涵江区环卫“多位一体”政府购买服务经费等项目,涉及财政拨款资金共计 427.78 万元,评价结果等

次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是3个、0个、0个、0个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2024年度机关运行经费支出73.24万元，比上年决算数增加28.32万元，增长63.03%，主要原因是：办公费及其他商品和服务支出等日常支出减少。

（二）政府采购情况

本部门2024年度没有政府采购支出。

（三）国有资产占用使用情况

截至2024年12月31日，本部门共有车辆5辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车5辆，其他用车主要是：单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

涵江区环卫“多位一体”政府购买服务经费（2020 年度）

项目支出绩效自评表

2024 年度

项目名称		涵江区环卫“多位一体”政府购买服务经费（2020 年度）						
主管部门		莆田市涵江区城市管理和综合执法大队		实施单位	莆田市涵江区城市管理和综合执法大队			
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0.00	280.00	280.00	10	100	10
		其中：当年财政拨款	0.00	280.00	280.00	—	100	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	改善涵江区市容环卫清扫保洁作业，垃圾转运站营运，垃圾转运，市政栏杆清洗、公厕保洁管理、垃圾终端应急处置等，实现市容环境卫生干净整洁，做到垃圾日产日清。				完成垃圾分类开展次数，道路清扫保洁机械化作业率，及时完成投诉处理，垃圾无公害处理率达 100%，成本控制率也完成。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤ 100%	100	10	10	
		社会成本指标						

		生态环境成本 指标						
	产出 指标	数量指标	市政栏 杆每月 清洗次 数	≥ 24 次	24	20	20	
		质量指标	道路清 扫保洁 机械化 作业率	$\geq 80\%$	80	10	10	
		时效指标	投诉件 处理及 时率	$\geq 96\%$	100	10	10	
	效益 指标	经济效益指标						
		社会效益指标	绩效考 核完成 率	$\geq 80\%$	100	30	30	
		生态效益指标						
	满意 度 指标	服务对象满意 度指标	服务对 象满意 度	$\geq 90\%$	96	10	10	
总分						100	100	

涵江区环卫“多位一体”政府购买服务经费

项目支出绩效自评表

（2024 年度）

项目名称	涵江区环卫“多位一体”政府购买服务经费
------	---------------------

主管单位		莆田市涵江区城市管理和综合执法大队			实施单位	莆田市涵江区城市管理和综合执法大队		
项目资金 (万元)			年初预算 数	全年预算 数	全年执行 数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	2000	630	630	10	100	10
		其中：当年财政拨款	2000	630	630	—	100	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	改善涵江区市容环卫清扫保洁作业，垃圾转运站营运，垃圾转运，市政栏杆清洗、公厕保洁管理、垃圾终端应急处置等，实现市容环境卫生干净整洁，做到垃圾日产日清。				完成垃圾分类开展次数，道路清扫保洁机械化作业率，及时完成投诉处理，垃圾无公害处理率达 100%，成本控制率也完成。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	$\leq 100\%$	100	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	市政栏杆每月清洗次数	≥ 24 次	24	20	20	
		质量指标	道路清扫保洁机械化作业率	$\geq 80\%$	80	10	10	
		时效指标	投诉件处理及时率	$\geq 96\%$	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	绩效考核	$\geq 80\%$	100	30	30	

			完成率					
		生态效益指标						
	满意度 指标	服务对象满意度指标	服务对象 满意度	≥90%	96	10	10	
总分						100	100	

涵洁公司办公场地租金项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		涵洁公司办公场地租金						
主管单位		莆田市涵江区城市管理和综合执法大队			实施单位	莆田市涵江区城市管理和综合执法大队		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0.00	24.04	24.04	10	100	10
		其中：当年财政拨款	0.00	24.04	24.04	—	100	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	根据租赁合同，该资金将用于支付 2018 年 4 月 1 日至 2019 年 10 月 31 日涵洁公司办公场所租金。				2024 年，通过该项目的实施，财政下拨 24.035 万元专项资金，我公司已专款专用，支付涵洁公司未付的办公场地租金。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤90%	0	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本						

		指标						
	产出指标	数量指标	租用面积	≥640 平米	640	20	20	
		质量指标	退房验收合格率	≥90%	100	10	10	
		时效指标	退房及时率	≤3 天	0	10	10	
	效益指标	经济效益指标	房租租金缴纳率	≥90%	100	30	30	
		社会效益指标						
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	办公人员满意率	≥90%	100	10	10	
	总分					100	100	

涵洁公司工程尾款项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称	涵洁公司工程尾款						
主管单位	莆田市涵江区城市管理和综合执法大队			实施单位	莆田市涵江区城市管理和综合执法大队		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	0.00	1.10	1.10	10	100	10
	其中：当年财政拨款	0.00	1.10	1.10	—	100	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	根据（2023）闽 0303 执 2423 号之一的涵江区人民法院裁定书判定，涵洁公司因融			2024 年 5 月 17 日，涵洁公司已根据（2023）年闽 0303 执 2423 号缴			

	资需要，特申请下拨资金 11033.23 元， 用于付清涵洁公司的工程尾款。				款通知书，将涵洁公司工程尾款 11033.23 元上缴涵江区人民法院。			
绩 效 指 标	一级指 标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得分	偏差原因分析及 改进措施
	成本指 标	经济成本指标	成本控制 率	$\leq 100\%$	0	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本 指标						
	产出指 标	数量指标	工程建设 项目数量	≥ 1 个	1	15	15	
		质量指标	资金使用 合规性	$\geq 90\%$	100	15	15	
		时效指标	项目完成 及时性	$\geq 90\%$	100	10	10	
	效益指 标	经济效益指标						
		社会效益指标	建设项目 覆盖率	$\geq 50\%$	66	30	30	
		生态效益指标						
	满意度 指标	服务对象满意 度指标	群众满意 率	$\geq 90\%$	100	10	10	
	总分					100	100	

2020 年第二批市级生活垃圾分类补助资金项目支出绩效自 评表

(2024 年度)

项目名称	2020 年第二批市级生活垃圾分类补助资金		
主管部门	莆田市涵江区城市管理和综合执法 大队	实施单位	莆田市涵江区环境卫生 中心

项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预 算数	全年执 行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0.00	127.00	20.28	10	15.97	0
		其中：当年财政拨款	0.00	127.00	20.28	—	15.97	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	对生活垃圾分类进行补助，为建设美丽涵江夯实基础。				对生活垃圾分类进行补助，为建设美丽涵江夯实基础。			
绩效 指标	一级指 标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得分	偏差原因分 析及改进措 施
	成本指 标	经济成本指标	成本控制 率	≤100%	15.97	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本 指标						
	产出指 标	数量指标	生活垃圾 分类补助 乡镇街道 数	≥2 个	1	10	5	2024 年财 政未在年 度内完成 拨款。改 进措施： 与区财政 局沟通， 加强资金 支持力度
		质量指标	资金使用 合规性	≥100%	100	20	20	
		时效指标	项目完成	≤365	365	10	10	

			及时性	天				
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	生活垃圾分类补助覆盖率	≥100%	100	30	30	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥96%	96	10	10	
总分						100	85	

2022 年城区生活垃圾分类补助资金项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		2022 年城区生活垃圾分类补助资金						
主管部门		莆田市涵江区城市管理和综合执法大队			实施单位	莆田市涵江区环境卫生中心		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额		0.00	19.53	14.86	10	76.09	5
	其中：当年财政拨款		0.00	19.53	14.86	—	76.09	—
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	建立健全垃圾分类收运体系；科学构建垃圾分类收集体系；强化垃圾分类宣传，形成风尚；建立垃圾分类长效机制。				建立健全垃圾分类收运体系；科学构建垃圾分类收集体系；强化垃圾分类宣传，形成风尚；建立垃圾分类长效机制。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指	经济成本指标	成本控制	≤100%	76.08	10	10	

	标		率					
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	城区生活垃圾分类补助乡镇街道数	≥2 个	1	10	5	2024 年财政未在年度内完成拨款。改进措施：与区财政局沟通，加强资金支持力度
		质量指标	资金使用合规性	≥100%	100	20	20	
		时效指标	项目完成及时性	≤365 天	365	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	城区生活垃圾分类补助覆盖率	≥100%	100	30	30	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥96%	96	10	10	
	总分					100	90	

2023 年省级生活垃圾分类示范区补助资金项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称	2023 年省级生活垃圾分类示范区补助资金
------	-----------------------

主管部门		莆田市涵江区城市管理和综合执法大队			实施单位	莆田市涵江区环境卫生中心		
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	392.26	392.26	112.47	10	28.67	0
		其中：当年财政拨款	392.26	392.26	112.47	—	28.67	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	推进省级生活垃圾分类示范区创建工作，改善人民生活水平。				推进省级生活垃圾分类示范区创建工作，改善人民生活水平。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	成本节约率	≥5%	71.33	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	省级生活垃圾分类示范区补助资金采购数	≥1次	1	10	10	
		质量指标	资金使用合规性	≥100%	100	20	20	
		时效指标	项目完成及时性	≤365天	365	10	10	
	效益指	经济效益指标						

	标	社会效益指标	省级生活垃圾分类示范区补助资金采购公开招标（询价）率	≥96%	100	30	30	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	项目受益人群满意率	≥96%	96	10	10	
总分						100	90	

2023 年省级生活垃圾分类屋（亭）补助资金项目支出绩效自评表

（2024 年度）

项目名称		2023 年省级生活垃圾分类屋（亭）补助资金						
主管部门		莆田市涵江区城市管理和综合执法大队			实施单位	莆田市涵江区环境卫生中心		
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	30.00	30.00	15.00	10	50.00	0
		其中：当年财政拨款	30.00	30.00	15.00	—	50.00	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	推进省级生活垃圾分类示范区创建工作，改善人民群众生活水平。				推进省级生活垃圾分类示范区创建工作，改善人民群众生活水平。			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	成本节约率	≥5%	50	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	省级生活垃圾分类屋（亭）补助资金补助街道数	≥2 个	1	10	5	2024 年财政未在年度内完成拨款。改进措施：与区财政局沟通，加强资金支持力度
		质量指标	资金使用合规性	≥100%	100	20	20	
		时效指标	项目完成及时性	≤365 天	365	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	省级生活垃圾分类屋（亭）补助资金补助覆盖率	≥100%	50	30	15	2024 年财政未在年度内完成拨款。改进措施：与区财政局沟通，加强资金支持力度
		生态效益指标						

	满意度 指标	服务对象满意 度指标	项目受益 人群满意 率	≥96%	96	10	10	
总分						100	70	

2024 年省级生活垃圾分类屋（亭）补助（第一批）项目支出

绩效自评表

（2024 年度）

项目名称		2024 年省级生活垃圾分类屋（亭）补助（第一批）						
主管部门		莆田市涵江区城市管理和综合执法大队			实施单位	莆田市涵江区环境卫生中心		
项目资金 （万元）			年初预算 数	全年预算 数	全年执行 数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0.00	30.00	30.00	10	100.00	10
		其中：当年财政拨款	0.00	30.00	30.00	—	100.00	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年	预期目标				实际完成情况			
度	根据相关文件进行补助，持续推进垃圾分类工作，改善人民群众生活水平。				根据相关文件进行补助，持续推进垃圾分类工作，改善人民群众生活水平。			
总								
体								
目								
标								
绩 效 指 标	一级指 标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得分	偏差原因分 析及改进措 施
	成本指 标	经济成本指标	成本控制 率	≤100%	100	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本 指标						

	产出指标	数量指标	垃圾分类屋（亭）建设数量	≥40座	40	10	10	
		质量指标	资金使用合规性	≥100%	100	20	20	
		时效指标	项目完成及时性	≤365天	365	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	垃圾分类屋（亭）建设覆盖率	≥100%	100	30	30	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	≥96%	96	10	10	
	总分					100	100	

江口镇农村生活垃圾分类试点乡镇补助资金项目支出绩效

自评表

（2024 年度）

项目名称		江口镇农村生活垃圾分类试点乡镇补助资金						
主管部门		莆田市涵江区城市管理和综合执法大队			实施单位	莆田市涵江区环境卫生中心		
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额		0.00	147.78	147.78	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款		0.00	147.78	147.78	—	100.00	—
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年	预期目标				实际完成情况			
度	对农村生活垃圾分类试点乡镇（江口镇）进				对农村生活垃圾分类试点乡镇（江			

总体目标	行资金补助，推进垃圾分类工作。				口镇）进行资金补助，推进垃圾分类工作。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	$\leq 100\%$	100	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	农村生活垃圾分类试点乡镇补助资金补助乡镇数	≥ 1 个	1	10	10	
		质量指标	资金使用合规性	$\geq 100\%$	100	20	20	
		时效指标	项目完成及时性	≤ 365 天	102	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	农村生活垃圾分类试点乡镇补助资金覆盖率	$\geq 100\%$	100	30	30	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意率	$\geq 96\%$	98	10	10	
	总分					100	100	

农村生活垃圾分类市级补助资金项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		农村生活垃圾分类市级补助资金						
主管部门		莆田市涵江区城市管理和综合执法大队			实施单位	莆田市涵江区环境卫生中心		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0.00	110.84	110.84	10	100.00	10
		其中：当年财政拨款	0.00	110.84	110.84	—	100.00	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	对农村生活垃圾分类试点乡镇（江口镇）进行资金补助，推进垃圾分类工作。				对农村生活垃圾分类试点乡镇（江口镇）进行资金补助，推进垃圾分类工作。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%	100	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	农村生活垃圾分类试点乡镇补助资金补助乡镇数	≥1 个	1	10	10	

		质量指标	资金使用 合规性	≥100%	100	20	20	
		时效指标	项目完成 及时性	≤365 天	103	10	10	
	效益指 标	经济效益指标						
		社会效益指标	农村生活 垃圾分类 试点乡镇 补助资金 覆盖率	≥100%	100	30	30	
		生态效益指标						
	满意度 指标	服务对象满意 度指标	受益群众 满意率	≥96%	98	10	10	
	总分					100	100	

梧塘垃圾压缩转运站福龙马车辆采购费项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		梧塘垃圾压缩转运站福龙马车辆采购费						
主管部门		莆田市涵江区城市管理和综合执法大队			实施单位	莆田市涵江区环境卫生中心		
项目资金 (万元)			年初预算 数	全年预算 数	全年执行 数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0.00	93.24	93.24	10	100.00	10
		其中：当年财政拨款	0.00	93.24	93.24	—	100.00	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年	预期目标				实际完成情况			
度 总	按照相关要求及时支付垃圾压缩转运站福龙马车辆采购费				支付垃圾压缩转运站福龙马车辆采购费			

体 目 标								
绩 效 指 标	一级指 标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得分	偏差原因分 析及改进措 施
	成本指 标	经济成本指标	成本控制 率	$\leq 100\%$	100	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本 指标						
	产出指 标	数量指标	已购置压 缩转运站 福龙马车 辆数	≥ 1 部	2	10	10	
		质量指标	资金使用 合规性	$\geq 100\%$	100	20	20	
		时效指标	项目完成 及时性	≤ 365 天	49	10	10	
	效益指 标	经济效益指标	欠款还款 率	$\geq 90\%$	100	30	30	
		社会效益指标						
		生态效益指标						
	满意度 指标	服务对象满意 度指标	受益群众 满意度	$\geq 96\%$	96	10	10	
	总分					100	100	

雾炮车运行经费项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称	雾炮车运行经费		
主管部门	莆田市涵江区城市管理和综合执法	实施单位	莆田市涵江区环境卫生

		大队				中心		
项目资金 （万元）			年初预算 数	全年预算 数	全年执行 数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	20.00	5.00	4.59	10	91.80	10
		其中：当年财政拨款	20.00	5.00	4.59	—	91.80	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	改善我区环境空气质量，努力打造宜居港城，建设美丽涵江。				改善我区环境空气质量，努力打造宜居港城，建设美丽涵江。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得分	偏差原因分 析及改进措 施
	成本指 标	经济成本指标	成本控制 率	≤100%	91.87	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本 指标						
	产出指 标	数量指标	雾炮车运 行次数	≥183 次	183	10	10	
		质量指标	资金使用 合规性	≥100%	100	20	20	
		时效指标	项目完成 及时性	≤365 天	365	10	10	
	效益指 标	经济效益指标						
		社会效益指标	雾炮车降 尘覆盖率	≥100%	100	30	30	
		生态效益指标						

	满意度 指标	服务对象满意 度指标	受益人群 满意率	≥96%	96	10	10	
总分						100	100	

追加垃圾分类运行经费项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		追加垃圾分类运行经费						
主管部门		莆田市涵江区城市管理和综合执法大队			实施单位	莆田市涵江区环境卫生中心		
项目资金 (万元)			年初预算 数	全年预算 数	全年执行 数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0.00	40.00	15.00	10	37.50	0
		其中：当年财政拨款	0.00	40.00	15.00	—	37.50	—
		其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00	—
年	预期目标				实际完成情况			
度	加快终端垃圾处理设施体系建设；建立健全垃圾分类收运体系；科学构建垃圾分类收集体系；强化垃圾分类宣传，形成风尚；建立垃圾分类长效机制。				改善生态环境，提升垃圾分类治理能力现代化，推动形成与经济社会发展相适应的垃圾分类处理体系。			
总								
体								
目								
标								
绩 效 指 标	一级指 标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得分	偏差原因分 析及改进措 施
	成本指 标	经济成本指标	成本控制 率	≤100%	37.5	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本 指标						
	产出指 标	数量指标	垃圾分类 屋（亭）建	≥40 座	40	10	10	

			设数量					
		质量指标	资金使用 合规性	$\geq 100\%$	100	20	20	
		时效指标	项目完成 及时性	≤ 365 天	365	10	10	
	效益指 标	经济效益指标						
		社会效益指标	垃圾分类 屋（亭）建 设覆盖率	$\geq 100\%$	100	30	30	
		生态效益指标						
	满意度 指标	服务对象满意 度指标	垃圾分类 受益群众 满意率	$\geq 96\%$	96	10	10	
总分						100	90	

二、《项目支出绩效评价报告》

项目支出部门评价报告

项目名称：江口镇农村生活垃圾分类试点乡镇补助资金

项目单位：涵江区城市管理和综合执法大队

部门主管：（盖章）

评价机构：

2025 年 5 月 26 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. **项目背景及目标。**改善农村人居环境，市级补助垃圾分类试点镇采购垃圾分类试点设施设备。

2. **预算资金来源及使用情况。**根据《莆田市人民政府关于进一步改善农村人居环境共建美丽乡村的实施意见》（莆政综〔2016〕133 号）、《涵江区 2021 年城乡建设品质提升实施方案的通知》（涵政办〔2021〕15 号）文件精神，区级下达生活垃圾分类设施补助资金 147.78 万元。

3. **实施情况。**江口镇农村生活垃圾分类试点乡镇补助资金项目预算 147.78 万元，资金到位 147.78 万元，实际使用 147.78 万元，区县级预算实际执行率 100%。

4. **组织和管理。**根据江口镇垃圾分类设施设备采购合同的 40%市级补助下拨奖励补助金

147.78 万元，实际拨付至江口镇 147.78 万元。

（二）项目绩效目标。

改善农村人居环境，实现美丽乡村总覆盖，推进我区改善农村人居环境、农村生活垃圾分类试点机制工作发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. 绩效评价目的。根据项目支出绩效评价需要，对本单位江口镇垃圾分类设施设备市级补助资金项目实行绩效评价。主要是检查项目支出绩效目标完成情况，揭示项目是否改善农村人居环境，使农村环境更加优美，推进农村生活垃圾分类试点机制，切实提高农村环境卫生质量。为以后年度预算安排和政策制定提供参考。

2. 绩效评价对象。绩效评价的对象主要包括江口镇垃圾分类设施设备。

3. 绩效评价范围。绩效评价内容范围主要包括项目支出的绩效目标完成情况、预算资金执行情况、项目绩效延伸监控和其他情况的评价。

（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。绩效评价过程中总体遵循了科学公正、公开透明、绩效相关、激励约束和统筹兼顾的原则，确保对项目支出绩效进行科学公正、客观规范地反映。

2. 评价指标体系。（详见附表 1）

3. 评价方法。本单位绩效评价总体采用目标比较法，采取定性和定量评价相结合的方式，对本单位江口镇农村生活垃圾分类试点乡镇补助资金项目的总体目标和各项绩效指标逐项进行评价分析。

4. 评价标准。评价标准包括项目预算制定的计划标准、国家公布的行业系统执行标准、过去实际发生且执行的历史标准、财政部门 and 预算部门单位确认或认可的其他标准等。项目绩效评价

工作小组依据相关性、重要性、可比性、系统性及经济性原则，参考江口镇垃圾分类设施设备绩效评价自评表和项目绩效监控情况，围绕决策、过程、产出和效益等四个方面设计绩效评价指标以及评分标准、分值和权重。指标设置和评分标准力求可行性、客观性、科学性与简明性。

（三）绩效评价工作过程。

1. 根据本级财政部门要求，结合单位实际，组织开展部门业务费支出部门评价工作，确定部门评价工作计划；

2. 按照计划，及时成立绩效评价工作小组，制定部门评价工作方案，明确评价工作重点内容和评价步骤方法；

3. 精心组织实施，认真做好部门业务费支出绩效部门评价；

4. 及时填报绩效评价部门评价表，写好绩效部门评价报告；

5. 按照要求将部门评价报告和部门评价表上报财政部门，并针对自评发现的问题，提出整改措施，改进预算管理，提高支出绩效。

三、综合评价情况及评价结论（详见附表 2）

1. 评价结论。

评价指标总得分为 99 分，为优秀等次。

2. **主要绩效。**改善农村人居环境，农村环境更加优美，建立完善“户分类、村居收集、乡镇转运、区清运处理”的农村生活垃圾收集转运处理系统，确保农村生活垃圾日产日清，初步建立了江口镇农村垃圾分类试点机制的运行。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

（1）立项依据充分性：项目立项基本符合相关法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。该指标得 3 分。

(2) 立项程序规范性：项目申请、设立过程基本符合相关要求。该指标得 2 分；

(3) 绩效目标合理性：项目所设定的绩效目标依据相对充分，符合客观实际。该指标得 3 分；

(4) 绩效指标明确性：依据绩效目标设定的绩效指标相对清晰、细化、可衡量。该指标得 2 分；

(5) 预算编制科学性：项目预算编制经过科学论证、有明确标准。该指标得 3 分；

(6) 资金分配合理性：资金额度与年度目标相适应；项目预算资金分配有测算依据，与地方实际相适应。该指标得 2 分。

(二) 项目过程情况。

(1) 资金到位率：项目实际到位资金与预算资金相符。该指标得 3 分；

(2) 预算执行率：实际到位资金 147.78 万元，实际支出资金 147.78 万元，执行率为 100%，扣除相应分值。该指标得 2 分；

(3) 资金使用合规性：项目资金使用基本符合相关的财务管理制度规定。该指标得 10 分；

(4) 管理制度健全性：项目实施单位的财务和业务管理制度相对健全。该指标得 5 分；

(5) 制度执行有效性：项目实施基本符合相关管理规定。该指标得 5 分。

(三) 项目产出情况。

(1) 实际完成率：项目实施的实际产出情况与计划情况基本相符（。该指标得 10 分；

(2) 质量达标率：项目完成的质量达标产出数与实际产出数基本相符。该指标得 10 分；

(3) 完成及时性：项目均于年内基本完成，与计划时间相符。该指标得 10 分；

(4) 成本节约率：项目成本未存在浪费现象。该指标得 10 分。

(四) 项目效益情况。

(1) 实施效益：项目实施所产生效益符合年初预期。该指标得 10 分；

(2) 满意度：社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度良好，符合年初预期。该指标得 9 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验及做法。

一是**加强领导，落实责任**。我局高度重视项目支出部门评价，成立项目部门评价领导小组，负责部门评价的统筹安排，并明确各部门工作职责。二是**严格程序，确保资金效益**。强化落实资金保障机制，加大资金投入，推进农村生活垃圾治理，全面改善农村人居环境，建立健全日常保洁长效机制，切实提高农村环境卫生质量。三是**结果有评价**。稳妥推进绩效自评、评价工作，围绕重点项目、重点资金开展全流程管控，进一步细化评价内容和评价指标。

(二) 存在的问题。

1. 江口镇个别村居保洁不及时，有待加强。
2. 江口镇个别村居垃圾清运不及时。

六、有关建议

1. 有关乡镇要提高认识，督促村居落实日常保洁长效机制，全面改善农村人居环境，切实提高农村环境卫生质量。
2. 进一步建立完善日常暗访机制，对暗访中发现的问题发出限期整改通知书，督促有关乡镇及时落实整改到位。

七、其他需要说明的问题

无。

附表 1

部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\%$ 。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

附表 2

部门评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	满足评价要点相关点项，每不满足 1 点扣 1 分，最高不高于 3 分，最低不低于 0 分。	3	3	
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	满足评价要点相关点项，每不满足 1 点扣 1 分，最高不高于 2 分，最低不低于 0 分。	2	2	
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	满足评价要点相关点项，每不满足 1 点扣 1 分，最高不高于 3 分，最低不低于 0 分。	3	3	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	满足评价要点相关点项，每不满足1点扣1分，最高不高于2分，最低不低于0分。	2	2	
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	满足评价要点相关点项，每不满足1点扣1分，最高不高于3分，最低不低于0分。	3	3	
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	满足评价要点相关点项，每不满足1点扣1分，最高不高于2分，最低不低于0分。	2	2	
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度	资金到位率大于等于70%得3分，大于等于40%得2	3	3	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
			目实施的总体保障程度。	或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	分, 其他得1分			
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行, 用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	预算执行率大于等于50%得2分, 其他得1分	2	2	
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定, 用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	满足评价要点相关点项, 每不满足1点扣2分, 最高不高于10分, 最低不低于0分。	10	10	
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全, 用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	满足评价要点相关点项, 每不满足1点扣2分, 最高不高于5分, 最低不低于0分。	5	5	
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定, 用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;	满足评价要点相关点项, 每不满足1点扣2分, 最高不高于5分, 最低	5	5	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
				④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	不低于 0 分。			
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的 实际产出数 与计划产出 数的比率， 用以反映和 考核项目产 出数量目标 的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	实际完成率大于等于 90% 得 10 分，依次递减，最低不低于 0 分。	10	10	
	产出质量	质量达标率	项目完成的 质量达标产 出数与实际 产出数的比 率，用以反 映和考核项 目产出质量 目标的实现 程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	质量达标率大于等于 90% 得 10 分，依次递减，最低不低于 0 分。	10	10	
	产出时效	完成及时性	项目实际完 成时间与计 划完成时间 的比较，用 以反映和考 核项目产出 时效目标的 实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	实际消耗时间小于等于计划时间得 10 分，其余每低于 10% 扣 1 分。	10	10	
	产出成本	成本节约率	完成项目计 划工作目标的实际节约 成本与计划 成本的比 率，用以反 映和考核项 目的成本节	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，	成本节约率大于等于 90% 得 10 分，依次递减，最低不低于 0 分。	10	10	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
			约程度。	一般以项目预算为参考。				
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	所产生效益每不符合绩效目标 1 项扣 2 分，最低不低于 0 分。	10	10	
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	服务对象满意率达 90% 以上得 10 分，依次递减，最低不低于 0 分。	10	9	
合计：						100	99	

附件 2:

项目支出部门评价报告

项目名称：农村生活垃圾分类市级补助资金

项目单位：涵江区城市管理和综合执法大队

部门主管：（盖章）

评价机构：

2025 年 5 月 26 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. **项目背景及目标。**改善农村人居环境，市级补助垃圾分类试点镇采购垃圾分类试点设施设备。

2. **预算资金来源及使用情况。**根据《莆田市财政局关于批复 2024 年市城市管理局预算和绩效目标的通知》（莆财预〔2024〕9 号）、《莆田市城市管理局莆田市财政局关于下达环境卫生治理专项资金的通知》（莆财建〔2024〕46 号）文件精神，市级环境卫生治理专项资金 110.836 万元。

3. **实施情况。**农村生活垃圾分类市级补助资金 110.836 万元，资金到位 110.836 万元，实际使用 110.836 万元，区县级预算实际执行率 100%。

4. **组织和管理。**根据江口镇垃圾分类设施设备采购合同的 40%市级补助下拨奖励补助金 110.836 万元，实际拨付至江口镇 110.836 万元。

（二）项目绩效目标。

改善农村人居环境，实现美丽乡村总覆盖，推进我区改善农村人居环境、农村生活垃圾分类试点机制工发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. **绩效评价目的。**根据项目支出绩效评价需要，对本单位农村生活垃圾分类市级补助资金项目实行绩效评价。主要是检查项目支出绩效目标完成情况，揭示项目是否改善农村人居环境，使农村环境更加优美，推进农村生活垃圾分类试点机制，切实提高农村环境卫生质量。为以后年度预算安排和政策制定提供参考。

2. **绩效评价对象。**绩效评价的对象主要包括江口镇垃圾分类设施设备。

3. **绩效评价范围。**绩效评价内容范围主要包括项目支出的绩效目标完成情况、预算资金执行情况、项目绩效延伸监控和其他情况的评价。

（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。**绩效评价过程中总体遵循了科学公正、公开透明、绩效相关、激励约束和统筹兼顾的原则，确保对项目支出绩效进行科学公正、客观规范的反映。

2. 评价指标体系。（详见附表 1）

3. **评价方法。**本单位绩效评价总体采用目标比较法，采取定性和定量评价相结合的方式，对本单位农村生活垃圾分类市级补助资金项目的总体目标和各项绩效指标逐项进行评价分析。

4. **评价标准。**评价标准包括项目预算制定的计划标准、国家公布的行业系统执行标准、过去实际发生且执行的历史标准、财政部门 and 预算部门单位确认或认可的其他标准等。项目绩效评价工作小组依据相关性、重要性、可比性、系统性及经济性原则，参考江口镇垃圾分类设施设备绩效评价自评表和项目绩效监控情况，围绕决策、过程、产出和效益等四个方面设计绩效评价指标以及评分标准、分值和权重。指标设置和评分标准力求可行性、客观性、科学性与简明性。

（三）绩效评价工作过程。

1. 根据本级财政部门要求，结合单位实际，组织开展部门业务费支出部门评价工作，确定部门评价工作计划；

2. 按照计划，及时成立绩效评价工作小组，制定部门评价工作方案，明确评价工作重点内容和评价步骤方法；

3. 精心组织实施，认真做好部门业务费支出绩效部门评价；

4. 及时填报绩效评价部门评价表，写好绩效部门评价报告；

5. 按照要求将部门评价报告和部门评价表上报财政部门，并针对自评发现的问题，提出整改措施，改进预算管理，提高支出绩效。

三、综合评价情况及评价结论（详见附表 2）

1. 评价结论。

评价指标总得分为 99 分，为优秀等次。

2.主要绩效。改善农村人居环境，农村环境更加优美，建立完善“户分类、村居收集、乡镇转运、区清运处理”的农村生活垃圾收集转运处理系统，确保农村生活垃圾日产日清，初步建立了江口镇农村垃圾分类试点机制的运行。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

（1）立项依据充分性：项目立项基本符合相关法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。该指标得 3 分。

（2）立项程序规范性：项目申请、设立过程基本符合相关要求。该指标得 2 分；

（3）绩效目标合理性：项目所设定的绩效目标依据相对充分，符合客观实际。该指标得 3 分；

（4）绩效指标明确性：依据绩效目标设定的绩效指标相对清晰、细化、可衡量。该指标得 2 分；

（5）预算编制科学性：项目预算编制经过科学论证、有明确标准。该指标得 3 分；

（6）资金分配合理性：资金额度与年度目标相适应；项目预算资金分配有测算依据，与地方实际相适应。该指标得 2 分。

（二）项目过程情况。

（1）资金到位率：项目实际到位资金与预算资金相符。该指标得 3 分；

（2）预算执行率：实际到位资金 110.836 万元，实际支出资金 110.836 万元，执行率为 100%，扣除相应分值。该指标得 2 分；

（3）资金使用合规性：项目资金使用基本符合相关的财务管理制度规定。该指标得 10 分；

（4）管理制度健全性：项目实施单位的财务和业务管理制度相对健全。该指标得 5 分；

(5) 制度执行有效性：项目实施基本符合相关管理规定。该指标得 5 分。

(三) 项目产出情况。

(1) 实际完成率：项目实施的实际产出情况与计划情况基本相符（。该指标得 10 分；

(2) 质量达标率：项目完成的质量达标产出数与实际产出数基本相符。该指标得 10 分；

(3) 完成及时性：项目均于年内基本完成，与计划时间相符。该指标得 10 分；

(4) 成本节约率：项目成本未存在浪费现象。该指标得 10 分。

(四) 项目效益情况。

(1) 实施效益：项目实施所产生效益符合年初预期。该指标得 10 分；

(2) 满意度：社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度良好，符合年初预期。该指标得 9 分。

六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验及做法。

一是加强领导，落实责任。我局高度重视项目支出部门评价，成立项目部门评价领导小组，负责部门评价的统筹安排，并明确各部门工作职责。**二是严格程序，确保资金效益。**强化落实资金保障机制，加大资金投入，推进农村生活垃圾治理，全面改善农村人居环境，建立健全日常保洁长效机制，切实提高农村环境卫生质量。**三是结果有评价。**稳妥推进绩效自评、评价工作，围绕重点项目、重点资金开展全流程管控，进一步细化评价内容和评价指标。

(二) 存在的问题。

1. 江口镇个别村居保洁不及时，有待加强。
2. 江口镇个别村居垃圾清运不及时。

六、有关建议

1. 有关乡镇要提高认识，督促村居落实日常保洁长效机制，全面改善农村人居环境，切实提

高农村环境卫生质量。

2. 进一步建立完善日常暗访机制，对暗访中发现的问题发出限期整改通知书，督促有关乡镇及时落实整改到位。

七、其他需要说明的问题

无。

附表 1

部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

附表 2

部门评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	满足评价要点相关点项，每不满足 1 点扣 1 分，最高不高于 3 分，最低不低于 0 分。	3	3	
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	满足评价要点相关点项，每不满足 1 点扣 1 分，最高不高于 2 分，最低不低于 0 分。	2	2	
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	满足评价要点相关点项，每不满足 1 点扣 1 分，最高不高于 3 分，最低不低于 0 分。	3	3	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	满足评价要点相关点项，每不满足1点扣1分，最高不高于2分，最低不低于0分。	2	2	
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	满足评价要点相关点项，每不满足1点扣1分，最高不高于3分，最低不低于0分。	3	3	
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	满足评价要点相关点项，每不满足1点扣1分，最高不高于2分，最低不低于0分。	2	2	
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度	资金到位率大于等于70%得3分，大于等于40%得2	3	3	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
			目实施的总体保障程度。	或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	分, 其他得 1 分			
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行, 用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	预算执行率大于等于 50% 得 2 分, 其他得 1 分	2	2	
	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定, 用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	满足评价要点相关点项, 每不满足 1 点扣 2 分, 最高不高于 10 分, 最低不低于 0 分。	10	10	
过程	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全, 用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	满足评价要点相关点项, 每不满足 1 点扣 2 分, 最高不高于 5 分, 最低不低于 0 分。	5	5	
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定, 用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;	满足评价要点相关点项, 每不满足 1 点扣 2 分, 最高不高于 5 分, 最低	5	5	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
				④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	不低于 0 分。			
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的 实际产出数 与计划产出 数的比率， 用以反映和 考核项目产 出数量目标 的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	实际完成率大于等于 90% 得 10 分，依次递减，最低不低于 0 分。	10	10	
	产出质量	质量达标率	项目完成的 质量达标产 出数与实际 产出数的比 率，用以反 映和考核项 目产出质量 目标的实现 程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	质量达标率大于等于 90% 得 10 分，依次递减，最低不低于 0 分。	10	10	
	产出时效	完成及时性	项目实际完 成时间与计 划完成时间 的比较，用 以反映和考 核项目产出 时效目标的 实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	实际消耗时间小于等于计划时间得 10 分，其余每低于 10% 扣 1 分。	10	10	
	产出成本	成本节约率	完成项目计 划工作目标的实际节约 成本与计划 成本的比 率，用以反 映和考核项 目的成本节	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，	成本节约率大于等于 90% 得 10 分，依次递减，最低不低于 0 分。	10	10	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
			约程度。	一般以项目预算为参考。				
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	所产生效益每不符合绩效目标 1 项扣 2 分，最低不低于 0 分。	10	10	
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	服务对象满意率达 90% 以上得 10 分，依次递减，最低不低于 0 分。	10	9	
合计：						100	99	

项目支出部门评价报告

项目名称：涵江区“多位一体”政府购买经费

项目单位：莆田市涵江区城市管理和综合执法大队

部门主管：（盖章）

评价机构：

2025 年 5 月 15 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及主要内容。

为了进一步推动政府职能改变，创新管理模式，提高城市市容环境卫生作业水平，创建城市宜居环境，促进城市建设管理服务业发展，实现政府省钱、企业盈利、城市形象品位转变的多赢局面，启动 2022-2024 年涵江区环卫“多位一体”政府购买服务项目。

2. 预算资金来源及使用情况。

资金来源于区财政年度预算；用于改善涵江区市容环卫清扫保洁、垃圾中转站运营、垃圾转运、内河保洁清理、市政园林绿化养护、市政设施维护、垃圾终端应急处置和公厕管理（简称“多位一体”）作业服务管理水平，进一步建立涵江区环卫保洁常态化、长效化机制，提高环卫服务供给效率和质量。

3. 实施情况。2024 年度“多位一体”政府购买服务经费资金项目支出预算安排 2000 万元，其中：资金支出 910 万元，预算实际执行率 45.5%。

（二）项目绩效目标。

总体目标：健全城乡环卫基础设施，完善专职保洁队伍，强化投入保障机制，实现垃圾日产日清的目标，增强群众卫生、环保意识，提高城乡文明程度，从根本上解决环境脏乱差的问题，提高保洁质量，提高群众满意度，打造宜居环境。阶段性目标：全年持续改善涵江区市容环卫清扫保洁、垃圾中转站运营、垃圾转运、内河保洁清理、市政园林绿化养护、市政设施维护、垃圾终端应急处置和公厕管理（简称“多位一体”）作业服务管理水平，实现环卫工作“长效管理、长治久效”目标，推进全区城市环境卫生管理各项工作再上新台阶，打造涵江宜居环境。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. 绩效评价目的。根据项目支出绩效评价需要，对本单位部门业务费实行绩效评价。主要是检查项目支出绩效目标完成情况，揭示项目是否保证公厕正常运营管理，使公厕更加卫生、服务质量进一步提高，打造环境整洁、方便舒适、文明有序的如厕环境，为以后年度预算安排和政策制定提供参考。

2. 绩效评价对象。绩效评价的对象主要包括”多位一体”政府购买服务经费。

3. 绩效评价范围。绩效评价内容范围主要包括项目支出的绩效目标完成情况、预算资金执行情况、项目绩效延伸监控和其他情况的评价。

（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。绩效评价过程中总体遵循了科学公正、公开透明、绩效相关、激励约束和统筹兼顾的原则，确保对项目支出绩效进行科学公正、客观规范地反映。

2. 评价指标体系。（详见附表 1）

3. 评价方法。本单位绩效评价总体采用目标比较法，采取定性和定量评价相结合的方式，对本单位部门业务费中的总体目标和各项绩效指标逐项进行评价分析。

4. 评价标准。评价标准包括项目预算制定的计划标准、国家公布的行业系统执行标准、过去实际发生且执行的历史标准、财政部门 and 预算部门单位确认或认可的其他标准等。项目绩效评价工作小组依据相关性、重要性、可比性、系统性及经济性原则，参考 2024 年”多位一体”政府购买服务经费绩效评价自评表和项目绩效监控情况，围绕决策、过程、产出和效益等四个方面设计绩效评价指标以及评分标准、分值和权重。指标设置和评分标准力求可行性、客观性、科学性与简明性。

（三）绩效评价工作过程。

1. 根据本级财政部门要求，结合单位实际，组织开展部门业务费支出部门评价工作，确定部门评价工作计划；

2. 按照计划，及时成立绩效评价工作小组，制定部门评价工作方案，明确评价工作重点内容和评价步骤方法；

3. 精心组织实施，认真做好部门业务费支出绩效部门评价；

4. 及时填报绩效评价部门评价表，写好绩效部门评价报告；

5. 按照要求将部门评价报告和部门评价表上报财政部门，并针对自评发现的问题，提出整改措施，改进预算管理，提高支出绩效。

三、综合评价情况及评价结论（详见附表 2）

1. 评价结论。

评价指标总得分为 94 分，为优秀等次。

2. 主要绩效。健全城乡环卫基础设施，完善专职保洁队伍，强化投入保障机制，实现垃圾日产日清的目标，增强群众卫生、环保意识，提高城乡文明程度，从根本上解决环境脏乱差的问题，提高保洁质量，提高群众满意度，打造宜居环境。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

（1）立项依据充分性：项目立项基本符合相关法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。该指标得 3 分。

（2）立项程序规范性：项目申请、设立过程基本符合相关要求。该指标得 2 分；

（3）绩效目标合理性：项目所设定的绩效目标依据相对充分，符合客观实际。该指标得 3 分；

（4）绩效指标明确性：依据绩效目标设定的绩效指标相对清晰、细化、可衡量。该指标得 2 分；

（5）预算编制科学性：项目预算编制经过科学论证、有明确标准。该指标得 3 分；

(6) 资金分配合理性：资金额度与年度目标有差距；项目预算资金分配有测算依据，与地方实际相适应。该指标得 1 分。

(二) 项目过程情况。

(1) 资金到位率：项目实际到位资金为 45.5%。该指标得 1 分；

(2) 预算执行率：实际支出资金和实际到位资金相符。该指标得 2 分。

(3) 资金使用合规性：项目资金使用基本符合相关的财务管理制度规定。该指标得 10 分；

(4) 管理制度健全性：项目实施单位的财务和业务管理制度相对健全。该指标得 5 分；

(5) 制度执行有效性：项目实施基本符合相关管理规定。该指标得 5 分。

(三) 项目产出情况。

(1) 实际完成率：项目实施的实际产出情况与计划情况基本相符。该指标得 10 分；

(2) 质量达标率：项目完成的质量达标产出数与实际产出数基本相符。该指标得 10 分；

(3) 完成及时性：2023 年度各项目均已完成，与计划时间相符。该指标得 10 分；

(4) 成本节约率：项目成本未存在浪费现象。该指标得 8 分。

(四) 项目效益情况。

(1) 实施效益：项目实施所产生效益符合年初预期。该指标得 10 分；

(2) 满意度：社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度良好，符合年初预期。该指标得 9 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验及做法。

一是加强领导，落实责任。我大队高度重视项目支出部门评价，成立项目部门评价领导小组，负责部门评价的统筹安排，并明确各部门工作职责。**二是严格程序，确保资金效益。**强化落实资金保障机制，加大资金投入，保证涵江“多位一体”政府购买服务项目正常运行，提高环境卫生

水平和服务质量，打造环境整洁、方便舒适、文明有序的居住环境。三是**结果有评价**。稳妥推进绩效自评、评价工作，围绕重点项目、重点资金开展全流程管控，进一步细化评价内容和评价指标。

（二）存在的问题。

无。

六、有关建议

1. 按照招标文件和合同要求，进一步建立完善“多位一体”政府购买服务机制。

七、其他需要说明的问题

无。

附 1

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
			况。	
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

附表 2

部门评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	满足评价要点相关点项,每不满足1点扣1分,最高不高于3分,最低不低于0分。	3	3	
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	满足评价要点相关点项,每不满足1点扣1分,最高不高于2分,最低不低于0分。	2	2	
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	满足评价要点相关点项,每不满足1点扣1分,最高不高于3分,最低不低于0分。	3	3	
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;	满足评价要点相关点项,每不满足1点扣1分,最高	2	2	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
			以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	不高于2分，最低不低于0分。			
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	满足评价要点相关点项，每不满足1点扣1分，最高不高于3分，最低不低于0分。	3	3	
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	满足评价要点相关点项，每不满足1点扣1分，最高不高于2分，最低不低于0分。	2	1	
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	资金到位率大于等于70%得3分，大于等于40%得2分，其他得1分	3	1	
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	预算执行率大于等于50%得2分，其他得1分	2	2	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
			执行情况。					
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	满足评价要点相关点项,每不满足1点扣2分,最高不高于10分,最低不低于0分。	10	10	
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	满足评价要点相关点项,每不满足1点扣2分,最高不高于5分,最低不低于0分。	5	5	
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	满足评价要点相关点项,每不满足1点扣2分,最高不高于5分,最低不低于0分。	5	5	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的 实际产出数 与计划产出 数的比率,用 以反映和考 核项目产出 数量目标的 实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	实际完成率大于等于90%得10分,依次递减,最低不低于0分。	10	10	
	产出质量	质量达标率	项目完成的 质量达标产 出数与实际 产出数的比 率,用以反映 和考核项目 产出质量目 标的实现程 度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	质量达标率大于等于90%得10分,依次递减,最低不低于0分。	10	10	
	产出时效	完成及时性	项目实际完 成时间与计 划完成时间 的比较,用以 反映和考核 项目产出时 效目标的实 现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	实际消耗时间小于等于计划时间得10分,其余每低于10%扣1分。	10	10	
	产出成本	成本节约率	完成项目计 划工作目标的 实际节约成 本与计划成 本的比率,用 以反映和考 核项目的成 本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	成本节约率大于等于90%得10分,依次递减,最低不低于0分。	10	8	
效益	项目效益	实施效益	项目实施所 产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	所产生效益每不符合绩效目标1项扣2分,最低不	10	10	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
					低于 0 分。			
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	服务对象满意率达 90% 以上得 10 分, 依次递减, 最低不低于 0 分。	10	9	
合计:						100	94	

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表

2024 年度

部门（单位）名称			莆田市涵江区城市管理和综合执法大队		部门预算编码	406		
金额（万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	资金总额		4703.50	-918.52	3068.53	10	81.07	10
	项目支出		3511	-1217.07	1577.48		44.93	
	基本支出		1192.50	298.55	1491.05		125.04	
年度总体目标	预期目标				目标实际完成情况			
	2024 年，根据涵财〔2024〕1 号文，涵江区执法局部门整体支出金额为 4703.5 万元，其中项目支出金额为 3511 万元，基本支出金额为 1192.5 万元，我局根据预算文件要求，对各项目资金不得擅自改变资金用途，与财政协调，做好资金的支付工作，保障单位工作的顺利开展。				2024 年度，我大队年中预算调整减少 918.52 万元，部门整体支出 3068.53 万元，预算支出实现率 81.07%，我大队根据预算文件要求，对各项专项资金，与财政协调，做好资金的支付工作，保障单位工作的顺利进行。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因及分析
	成本指标	经济成本指标	资金节约率	≥0.5%	18.93	8	8	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	部门存量资金率	≤20%	0.08	16	16	

		质量指标	一般公共预算支出年初预算编制准确率	$\geq 80\%$	131.56	10	10	
		时效指标	部门预决算公开及时性	≤ 20 天	20	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		经济效益指标	一般性支出压减率	$\geq 0.5\%$	6.96	30	30	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	投诉处理满意率	$\geq 90\%$	100	10	10	
	总分值、评价总分（S）				100			
	评价等级	优（S ≥ 90 ）						