

2025 年度部门整体绩效自评报告

部门名称：惠州市市容环境卫生事务中心

下属二级预算单位数量：6 个

填报人：陈柳燕

联系电话：2100358

填报日期：2026 年 5 月 18 日

一、部门基本情况

（一）部门职能。

1.贯彻落实关于市容环境卫生管理的方针政策和法律法规。拟订市容环境卫生管理制度及质量标准并组织实施,具体负责环境卫生质量管理事务工作。协助编制市容环境卫生总体规划、中长期发展规划和年度计划并实施。推进环卫一体化、环卫市场化等改革。

2.负责惠城中心区主要街道马路、广场的清扫保洁及生活垃圾收集、运输、处理工作;负责惠城中心区生活垃圾清运和无害化处理工作。负责所辖区域建筑垃圾排放、收集、运输、消纳等事务工作。承担所辖区域垃圾分类相关工作。协调惠城区中心区环境卫生保洁工作。

3.拟订市容环境卫生工作计划,承担环境卫生保洁工作的指导、检查、考评等具体工作。组织开展市容环境卫生专项治理行动,负责有关市容环境卫生投诉的处理工作。

4.参与惠城区中心区环卫设施设备的规划,负责惠城区中心区环卫设施设备的建设、维护管理等事务工作;推动全市垃圾处理设施共建共享。拟订城市生活垃圾和建筑垃圾处理收费制度并组织实施。

5.负责市容环境卫生宣传教育工作,组织市容环境卫生科学研究、成果转化和技术革新开发引进及推广应用工作。

6.指导县(区)开展环境卫生工作,协助主管部门实施环卫

行业管理及乡村环境卫生治理工作。

7.完成市委、市政府和相关主管部门交办的其他任务。

（二）年度总体工作和重点工作任务。

1.充分发挥环卫一体化改革实践入选广东省 65 个基层改革创新典型案例的示范引领作用，持续深化项目落地实施，放大改革综合成效，推动环卫保洁治理水平持续提升，为城市高质量发展提供坚实保障。

2.根据市委、市政府工作部署，坚持以城乡环卫一体化思路破题攻坚，打破县域行政壁垒，强化政策统筹协调，下好全市环卫治理“一盘棋”要求，持续深化全市生活垃圾区域统筹，协同共治机制，提升全市环卫治理一体化效能。

3.深入贯彻中央、省、市关于生活垃圾分类、“无废城市”建设及打造最干净整洁城市等法规文件精神，持续健全垃圾分类投放、规范收运、末端处置全链条治理体系；强化智慧监管赋能实效，常态化开展全民宣传教育引导；稳步提升可回收物回收利用率与固体废物资源化利用水平，纵深推进生活垃圾减量化、资源化、无害化闭环处置，以垃圾分类工作提质增效，全面赋能“无废城市”创建和最干净整洁城市建设。

4.深入贯彻省、市关于建立环卫工人工资专用账户制度的系列文件精神，严格规范财政资金拨付、使用和监管全流程，聚焦环卫工人薪酬权益保障重点任务，健全完善财政资金闭环管控与薪酬发放长效管理机制。从严把控财政资金使用关口，筑牢财政

资金安全运行与薪酬规范发放底线，切实保障环卫工人劳动报酬合法权益，夯实稳定环卫队伍建设根基。

5.积极落实预算绩效管理工作要求，牢固树立全过程绩效理念，持续强化绩效管理导向。系统推进部门核心绩效指标体系构建和完善，健全长效运行管理机制。充分发挥指标体系引领支撑作用，深化绩效结果运用，以指标体系统筹引领预算安排、项目谋划与资源配置，促进预算编制更科学精准、资金使用更规范高效、项目管理更精细有序，全面提升财政资源配置效能和整体预算绩效管理水平。

6.立足环卫部门职责，严格落实预算项目实施，强化预算全流程管控，提升资金使用效益，切实将“保工资、保运转、保民生”核心要求贯穿到环卫工作全过程，为市委、市政府各项工作全面有序推进提供坚实有力的环卫保障。

（三）部门整体支出绩效目标。

为全面提升部门整体工作绩效、财政资金使用绩效及环卫治理绩效，我中心始终坚守绩效引领、绩效优先的工作准则，将绩效思维、绩效标准、绩效要求贯穿到各项工作的全过程、各环节、各节点，以绩效目标为根本导向，聚焦环卫治理与财政保障两大核心绩效任务，精准发力、提质增效。

1.以绩效评价为标尺，充分挖掘环卫一体化改革典型案例的示范绩效价值，推动改革实践的绩效效能最大化，将改革成果切实转化为可量化、可考核的环卫治理绩效。

2.以绩效提升为核心目标，深化城乡环卫统筹协同治理，优化环卫治理资源配置的绩效水平，打破行政壁垒、强化协同联动，全面提升全市环卫一体化治理的整体绩效。

3.以全链条绩效管控为关键抓手，健全生活垃圾分类投放、规范收运、末端处置各环节的绩效评价体系，细化各流程绩效指标，强化绩效监管力度，促进垃圾分类工作绩效提质增效，推动垃圾分类绩效与“无废城市”创建、最干净整洁城市建设绩效深度融合。

4.以财政资金绩效管控为核心重点，严格规范环卫工人薪酬权益保障相关财政资金的拨付绩效、使用绩效、监管绩效，构建全流程、闭环式财政资金绩效管理制度，严守资金安全绩效底线，确保每一笔财政资金都发挥最大绩效价值。

5.以绩效体系完善为重要支撑，系统优化部门绩效核心指标体系，深化绩效目标与预算编制的深度融合，充分发挥绩效目标对预算编制的正向引领作用及绩效评价核验预算执行成效作用，强化绩效目标与预算编制、绩效评价的双向促进，实现预算与绩效双向赋能，将绩效评价结果与预算安排绩效、项目谋划绩效、资源配置绩效深度挂钩，以绩效结果促进工作改进、推动绩效提升，全力实现环卫治理绩效、财政资金使用绩效、部门整体绩效管理绩效同步提升、同向发力，切实以高质量绩效引领部门高质量工作开展，为城市高质量发展、“无废城市”创建及环卫队伍稳定提供坚实的绩效支撑和保障。

（四）部门整体支出情况（以决算数为统计口径）

1.收入支出预算安排情况

本年度全年预算数 75901.27 万元，其中基本支出 20056.02 万元，项目支出 55843.81 万元。

2.收入支出执行情况

本年度收入支出总额 72195.32 万元，其中财政拨款收入支出 72193.93 万元，其他收入支出 1.39 万元。本年度支出总额 72190.09 万元，其中，基本支出 19724.03 万元，项目支出 52466.06 万元。

二、绩效自评

（一）自评结论：优

（二）部门整体支出绩效指标分析

1.预算编制情况。

我中心严格按照财政预算编制相关规定及工作部署，有序推进本部门预算编制各项工作。预算编制紧密贴合部门核心履职职能，全面对标市委、市政府重大决策部署及年度工作目标要求，编制依据充分、方向契合精准。同时，立足年度重点工作任务，统筹兼顾各项业务开展需求，科学统筹财力资源，合理统筹调配预算资金，在各业务需求、不同项目及支出用途间优化资金配置结构，做到保障重点、兼顾一般，预算分配规范合理、精准高效，切实提升资金使用效能与预算编制整体质量。

2.预算执行情况。

本年度预算资金落实有力、执行率高，整体支出进度完成质效俱佳，为各项工作有序推进提供坚实的财力支撑，契合预算管理相关要求。预算执行全过程对标财政管理规范，部门履职的重要职能中新一轮环卫一体化经费、垃圾焚烧处理费等重点项目预算执行率均达到 100%，实现重点项目资金全额落实、高效使用，有效发挥预算执行在全面保障环卫一体化改革、城乡环卫协同治理、环卫工人薪酬权益保障等重点工作领域的预算资金保障支撑作用。

本部门全年预算数 75901.27 万元，全年一般公共预算财政拨款收入 72195.32 万元，一般公共预算财政拨款支出 72190.09 万元，收入支出基本持平，年初批复预算总体执行到位。

截至 2025 年末，单位资产总额达 57259.21 万元，资产结构布局清晰、分类核算规范。其中：流动资产合计 1564.81 万元，非流动资产合计 55694.40 万元，资产总量以非流动资产为主体，整体资产规模体量稳定。

非流动资产内部构成合理，固定资产净值 5321.14 万元、在建工程 1082.69 万元、无形资产净值 69.19 万元、公共基础设施净值 49221.38 万元。公共基础设施占比居主导地位，契合环卫公益行业资产属性与履职特点；固定资产、在建工程、无形资产核算完整、账实匹配，资产入账、折旧摊销、权属管理规范有序。

整体来看，本年末资产底数清晰、分类明晰、结构稳健，资产管理做到账账相符、账实相符，资产配置与单位履职、环卫事

业发展适配，资产使用效能与规范化管理水平持续提升，为城乡环卫治理、基础设施运维及日常履职保障筑牢了资产基础。

3.预算使用效益。

(1) 部门整体绩效目标实现情况

2025年，惠州市市容环境卫生事务中心在市委、市政府的正确领导和市财政局的具体指导下，深入贯彻落实预算绩效管理相关工作部署，以预算绩效管理为核心抓手，全面压实各项环卫重点工作，严格对照部门整体支出绩效目标，系统推进各项工作提质增效。部门预算整体支出绩效目标完成情况总体优异，设置的各项绩效指标达到预期设定标准，预算资金使用符合相关规定，在产出及效益等方面均取得显著成效，有效保障了环卫核心职能高效有序履行。

(一) 城市治理精细化指标实现情况

1.环卫领域改革落地见效。持续推进环卫一体化项目并同步实施配套的服务质量考评办法，考评结果与当月服务费直接挂钩，实现惠城中心区市容保洁同城同标同考核，彻底解决了“多头管理”“真空地带”等长期存在的管理难题，构建起“全方位覆盖、无缝隙对接、一体化管理”的环卫管理新格局。预算资金精准投入到环卫服务、监管机制等环节，有效提升了环卫服务质量，城市品质及市民满意度显著提高。

2.文明城市创建常态长效。统筹预算资金，高质量完成节假日及西湖花灯、府城庙会、马拉松赛、龙舟赛等各类重要活动，

以及西湖景区 5A 复检、省环保督察等重点工作的环境卫生保障任务；重点推进水东街合江楼周边环境卫⽣整改、惠城中心区示范道路品质提升，强化沿街商铺“门前三包”监管，推进物业小区燃油垃圾运输车辆电动化替换⼯作等工作，各项保障⼯作有序推进，助力文明城市创建常态化卫⽣要求。

3.生活垃圾处理设施区域共享效益显著。通过市县联动、跨区协同、等量置换模式，推动惠城区、惠阳区、博罗县部分镇（街道）生活垃圾处理设施共享，有效解决了区域内垃圾处理能力不平衡、运距过长、运费过高等问题。预算资金的合理统筹，实现了资源优化配置，预计年度可节省财政资金约 772 万元，切实提升了财政资金使用效益。

（二）环卫设施配套服务指标实现情况

1.环卫重大项目建设有序推进。市区餐厨垃圾资源化处理项目、市区环保科教园一期工程项目已完成前期筹备⼯作，按计划推进，预算资金已投入前期调研、方案编制等环节，保障了项目稳步推进，符合绩效目标进度要求。

2.公厕及转运站建设改造稳步实施。29 座公厕及 38 座转运站建设改造项目按计划推进，逐步完善环卫基础设施布局，提升垃圾转运和公共卫⽣服务能力，预算资金精准投向设施建设改造，有效补齐了环卫设施短板。

3.未结算工程“清零行动”成效明显。统筹资金推进未结算工程清理，已完成90%的工程结算送审工作，剩余结算工程正在稳步推进中，大幅提升了工程资金结算效率。

4.环卫设施保障持续加强。新建市民服务中心装配式公厕，进一步完善公共服务设施；稳步推进金泽物流园、梅湖等六座垃圾转运站前期工作，为后续设施投用奠定基础；新布设223个果皮箱并全面启动维修工作，累计完成50项零星工程维修维护，有效保障了环卫设施正常运转，满足城市环卫工作需求。

（三）垃圾分类提质增效指标实现情况

1.垃圾分类制度建设不断完善。5月1日《惠州市生活垃圾分类管理办法》正式施行，使垃圾分类工作有法可依、有章可循；进一步压实物业小区垃圾分类投放管理责任人责任，明确各级各部门垃圾分类工作职责，推动垃圾分类工作提质增效。

2.宣传培训成效显著。统筹预算资金，持续在南方日报、惠州日报、惠州电视台等主流媒体开展垃圾分类动态宣传报道，扩大宣传覆盖面；举办惠州市城市生活垃圾分类管理工作培训班，提升相关工作人员业务能力，有效提升了市民垃圾分类知晓率和参与度，达成宣传培训绩效目标。

3.分类全链条管理强化。抓好垃圾收运处理各环节工作，本年度累计处理厨余垃圾约4.7万吨，厨余垃圾分类率逐步上升；收运可回收物约0.6万吨、有害垃圾约44吨、大件垃圾和园林绿化垃圾约0.5万吨，有效缓解了生活垃圾焚烧压力，实现了垃

圾减量化、资源化、无害化处理目标，预算资金投入有效支撑了分类收运处理工作的有序开展。

4.垃圾费用收缴工作有序推进。配合制订惠城区城市生活垃圾处理收费管理办法，规范收费流程，2025年可收取垃圾处理费约8600万元，有效保障了财政资金应收尽收。

（四）垃圾处理安全监管及资金节约指标实现情况

1.运营监管抓实抓细。市生态环境园一期项目本年度收运处理其他垃圾约50万吨，实现100%无害化、资源化处理；规范填埋飞灰3.6万吨，其中协助处理仲恺、惠东飞灰约2.3万吨，有效保障了垃圾处理安全，杜绝环境安全隐患。

2.财政资金节约成效显著。市生态环境园及市区垃圾填埋场实行自主监管，预计可节省服务费约200万元，有效降低了运营成本，提升了预算资金使用效益。

（2）重点工作完成情况。

我部门坚持以重点工作为抓手、以预算绩效为保障，聚焦环境卫生、垃圾分类、环卫设施建设及共建共享等环卫重点工作，其中，生活垃圾分类工作跻身全国一档行列，清扫保洁范围全面延伸至乡镇全域，环卫工人工资账户穿透式监管落地见效成效突出。预算绩效管控工作全面贯穿到各项重点工作全过程，充分发挥资金配置与效能提升核心作用，为各项环卫重点工作高质量推进提供坚实的资金保障和效能支撑。

（一）筑牢政治根基，党建业务双融双促成效显著

一是抓思想引领，理论学习走深走实。中心深刻领悟“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”。班子成员严格落实“一岗双责”，“第一议题”学习 20 次。二是抓学习教育，一体推进“学查改”。开展深入贯彻中央八项规定精神学习教育，强化警示教育，实现 509 名干部职工教育全覆盖，筑牢纪律规矩意识。三是强组织建设，基层基础巩固提升。圆满完成机关党委、机关纪委换届，完成 6 个机关党支部换届；结合机构改革，优化党组织设置，新建 6 个党总支部并设退休人员党支部。严把党员发展关，全年发展党员 3 名、转正 1 名。四是重整改实效，为民服务彰显担当。聚焦民生服务，改造环卫爱心驿站 2 座，设立环卫工人休息点 130 个。班子成员深入一线，累计解决群众急难愁盼问题 77 件，彰显实干担当。五是保民生底线，实现环卫工人工资发放“穿透式”监管。扎实推进环卫工人工资专户管理工作，创新引入建设银行“财资云”系统，切实守护了一线环卫从业者的“钱袋子”。截至 2025 年底，我中心 8 个环卫服务项目涉及的 3700 多名环卫工人，已通过监管专户完成首月工资按时足额发放，共拨付工资涉及财政资金约 1400 万元，让 3700 个环卫家庭切实感受到政策暖意。

（二）强化干部队伍建设，管理效能不断提升

一是监督执纪从严从实。坚持抓早抓小，精准运用“四种形态”特别是第一种形态，全年开展批评教育 6 人、提醒谈话 3 人，监督招投标等重点环节 71 次，开展监督检查与廉政回访 106 人

次，未发现“吃拿卡要”问题。深化作风建设专项整治，成立工作专班，开展明察暗访 14 次。二是加强市委巡察反馈问题整改整治。召开推进会 5 次，巡察反馈的 68 个具体问题中，63 个已完成整改(含 32 个需长期坚持)，剩余 5 个正按计划推进。上级“回头看”检查指出的 7 项任务已完成 5 项；针对工作提醒函新增的 3 项问题，已完成整改 2 项。三是规范内部管理。牢固树立过“紧日子”理念，加强预算管理和经费管理，严格落实支出审核和政府采购程序，提升资金使用效益。高效办理人大代表建议和政协提案 6 件，办结率 100%。

(三) 深耕环卫精细化管理，一体化运营提质增效

一是蚊媒防控精准施治。以市场、无物业小区及城乡接合部等环境卫生薄弱区域为重点，累计开展爱国卫生运动 339 次，出动人员 32089 人次、车辆设备 8951 台次，累计清理蚊媒孳生地 2.1 万处，消杀面积 354.82 万平方米。二是重大活动保障出色。十五运会期间，重点保障场馆、接待酒店周边、33 条赛事相关道路、19 个重点交通站场以及惠州西湖、华贸天地等 12 处景区及商圈。落实 2025 年惠州马拉松赛事保障工作，赛前重点整治赛道沿线公厕，美化赛事路线、宾馆及活动场地周边环境，全面排查果皮箱等沿线环卫设施，全面检修环卫作业车辆，在赛事当天将按组委会要求，组织环卫工人做好主会场、终点及沿途动态保洁，并根据需要统一调度环卫作业车辆，确保随时投入赛道清洁、降温及沿线保洁作业。三是环卫保洁精细化常态化。全面推

行“16小时基础保洁+繁华路段全天巡回”作业标准，配备3500名环卫工人、超3000台作业车辆，新增25条道路纳入保洁管理，道路清扫保洁总面积达4099.93万平方米，主次干道清扫覆盖率实现100%。开展环卫常态化督导，实现检查全覆盖，发现问题及时通知整改，并严格落实考评管理机制，建立“检查—整改—监督”闭环，进一步细化洒水作业、人行道停车格冲洗、垃圾收集桶点管理等场景的作业标准，推动管理效能、作业质量、群众满意度“三个提升”。四是环卫设施规范管理。公厕每日开展2次消杀除臭、4次巡回保洁，并及时更换维修损坏设施。垃圾转运站每日2次消杀作业，对站内垃圾收集箱体进行定时除臭喷淋，定期检查保养设备；小区垃圾运输车辆完成垃圾倾倒后立即用高压水枪冲洗车辆尾箱，并清扫转运站地面。积极推进物业小区垃圾运输车辆绿色转型，减少以往柴油垃圾车噪音扰民的普遍情况，有效减少尾气排放。推动惠城中心区643个物业小区更换电动垃圾运输车，目前已更换小区427个。五是“门前三包”走深走实。创新推行“环境卫生便民联系卡”制度，累计发放约5000张，覆盖城区主次干道、商户、小区等重点区域，初步形成了一张立体的民情联系与服务网络，有效打通了与市民沟通的“最后一公里”，显著提升了环境卫生问题的响应与处置效率，辖区环卫投诉量显著下降；同步实施定时上门摇铃收集垃圾的作业模式，从源头上杜绝垃圾落地和堆积现象，切实提升商户门前环境水平。六是舆情应对平稳有序。严格落实意识形态工作责任制，与东江

舆情研究院合作，构建快速响应、高效处置机制，通过精准监测并前置化解风险，累计妥善处置舆情 50 余宗，确保了所有事件第一时间发现、即时响应、即时反馈，回访满意度 100%；接收“惠民速办”平台有关市容环境卫生投诉 177 宗，整改率和满意度均为 100%。优化信访响应流程，确保群众诉求件件有回应、事事有着落。

（四）环卫设施提档升级，智慧便民换新提质

一是实施市区环卫公厕综合改造工程。升级改造市区 18 座公厕，其中 4 座原址拆除重建、14 座升级改造。目前，江畔花园等 9 座公厕已开放使用，5 座公厕正在施工中，计划 2026 年 6 月前全面竣工开放使用。二是推动 38 座市区生活垃圾转运站综合改造工程。计划分批次施工，预计 2027 年 10 月前全面竣工验收投入使用。三是排查更换环卫设施。对照省级标准，排查 12163 个垃圾收集桶点、45 座转运站。试点 70 座公厕加装自助售纸机，优化服务体验。

（五）垃圾分类成效凸显，全链条处理安全高效

一是分类体系持续优化。按照“大分流、小分类”的生活垃圾分类工作思路，惠城中心区 521 个居民小区、270 个公共机构、138 所学校率先实现垃圾分类全覆盖。目前，餐厨垃圾配有专用运输车辆 31 辆，定时定点收运，今年累计收运处理厨余垃圾约 4.11 万吨；收运有害垃圾约 18.8 吨、可回收物约 1657 吨、大件垃圾和园林绿化垃圾约 6317 吨；收运处理其他垃圾约 42.46 万

吨，减少二氧化碳减排量 20.1 万吨，产生清洁能源 1.66 亿度，综合收益 1.15 亿元。组建专项监管组，强化市生态环境园全流程监管，2025 年度垃圾渗滤液产生率同比减少 5.12%，年节省财政资金约 980 万元，实现生态效益和经济效益的同步提升。二是宣传氛围日益浓厚。开展垃圾分类、蚊媒防疫等宣传活动 51 场次；高质量举办庆祝第 32 个广东省环卫工人节活动，发布了惠州垃圾分类主题曲。三是筑牢安全生产防线。紧盯市生态环境园、垃圾填埋场、垃圾中转站等关键领域，及时发现并整改安全隐患。高效应对两次台风“五停”，保障生活垃圾收运调度平稳有序，实现环卫作业全周期零事故。

（3）对部门本级支出的经济活动进行成本效益分析。

本次分析覆盖部门所有经济活动相关支出，涵盖工资福利支出、商品和服务支出、资本性支出、对个人和家庭补助支出及其他支出等全部经济分类科目。

一、部门经济活动成本构成与结构分析

结合支出经济分类口径，部门本级经济活动成本主要由刚性支出、弹性支出、阶段性支出三大类构成，各类经济活动支出分析如下：

（一）刚性支出：保障部门正常运转的基础成本

本部门刚性支出主要包括工资奖金津补贴、社保公积金等，该支出属于必须足额保障、弹性调整空间极小的固定成本，是部门履职的基础支撑。其中，工资福利支出涵盖基本工资、津贴补

贴、社保缴费、公积金、绩效奖励等，占本级总支出比重较高，是成本构成的核心；退休费、遗属生活补助、抚恤金、离退休干部党组织工作补贴等支出标准、发放对象相对固定，年度间规模波动较小，占总支出比重偏低，主要发挥兜底保障作用。

从结构占比来看，刚性支出占部门总支出的比重 30%左右，构成部门成本投入的主体基础保障，其支出规模主要受人员编制、薪酬政策、保障标准等政策因素影响，增长具有刚性、可控性。

（二）弹性支出：支撑部门履职效能的核心成本

弹性支出主要为商品和服务支出，涵盖办公费、水电费、差旅费、公务用车运行维护费、委托业务费等，其中委托业务费是环卫部门弹性支出的核心组成部分，也是支撑核心履职的关键支出，更是成本管控的重点领域。此类支出与部门履职工作量、工作标准直接相关，弹性空间较大。结合环卫部门职能，委托业务费主要聚焦以下核心业务：一是环卫一体化委托服务，涵盖道路清扫、垃圾收运、公厕管护等全流程委托，是保障环卫日常作业有序开展的核心支出；二是垃圾焚烧委托处理，委托专业机构开展垃圾无害化焚烧处置，落实环保履职要求，支出规模与垃圾产生量、焚烧处理标准直接挂钩；三是垃圾分类委托服务，包括垃圾分类宣传、分类督导、可回收物处置、大件园林餐厨垃圾分类等委托事项，助力推进垃圾分类工作落地见效，支出随分类工作推进力度动态调整。

从结构特征来看，弹性支出占本级总支出的比重约 70%，是部门本级支出的绝对核心，这一占比充分体现了环卫部门“重业务、强履职”的支出导向，作为以一线作业、公共服务为核心职能的环卫部门，商品和服务支出属弹性支出直接对应环卫履职全流程，是保障各项业务落地的关键支撑。其中，业务类支出（如委托业务费等）占弹性支出的 70%左右，占业务类支出的比重较高，环卫一体化、垃圾焚烧、垃圾分类等核心工作均需通过专业委托实现高效履职，是弹性支出的核心支撑，这与环卫部门核心业务属性高度契合。环卫一体化、垃圾焚烧、垃圾分类相关委托业务费均严格按照项目招标、合同管理、成果验收的流程规范列支，支出规模与委托业务量、服务标准精准匹配，确保了 70% 的弹性支出能够高效转化为履职效能。与此同时，非业务类支出（如办公费、公务接待）占比逐步压缩，支出结构持续向核心履职业务倾斜，既体现了“保重点、压一般、过紧日子”的管控导向，也反映出部门将 70% 的总支出向业务一线倾斜、聚焦核心职能的成本配置思路。

（三）阶段性支出：提升部门履职能力的补充成本

阶段性支出主要为资本性支出，包括固定资产购置、基础设施修缮、信息化系统建设等，属于一次性、阶段性投入成本，非逐年均衡发生。此类支出主要用于补齐部门履职短板、提升硬件保障能力、优化工作效率，支出规模受项目规划、设备更新周期、政策导向影响较大，呈现“集中投入、分期受益”的特点。

从支出规律来看，本部门资本性支出占总支出比重保持平稳；政府投资项目资金作为资本性支出的重要组成部分，占部门总支出约 2%，整体处于合理区间。资本性投入多为阶段性、补充性安排，预算支出节奏与总体规模管控有序，与部门年度工作规划及履职保障需求适配，财政资源配置结构平稳、统筹有序。

（三）部门整体支出绩效管理存在问题及改进意见

1.存在问题

（1）绩效目标设定衔接不够精准。部分项目绩效目标与年度工作安排、预算编制联动衔接不紧密，指标细化分解不足、量化可衡量性不强，绩效目标编制的科学性、规范性有待提升。

（2）绩效运行监控机制不够健全。整体支出绩效监控多侧重预算执行进度，监控方式较为单一，以事后核查为主，事前预判预警、事中动态纠偏力度不足，全过程、常态化绩效管控体系尚未完善。

（3）绩效管理思想认识与专业能力不足。部分人员对绩效管理重要性认知不到位，绩效管理未能深度融入业务全流程；相关业务人员缺乏系统化业务培训，专业素养和实操能力偏弱，制约绩效管理整体工作质效。

（4）绩效评价及结果应用不够务实。绩效评价存在重流程形式、轻实质成效的现象，评价报告问题剖析不深、原因研判不透，评价成果转化运用不足，绩效评价导向作用和实用价值未能充分发挥。

2.改进意见

针对绩效管理工作中存在的各类问题，我部门立足工作实际，多措并举推进整改提升：一是规范指导设定绩效目标，推动绩效目标与年度工作计划、预算编制同步部署、同步审核，细化量化绩效指标，从源头提升绩效目标编制的科学性与规范性；二是健全完善绩效监控机制，优化监控重点，实现预算执行进度与绩效成效双重管控，丰富监控方式方法，构建事前预判预警、事中动态干预、事后总结的全过程监控体系，不断完善全过程绩效管控机制；三是强化绩效管理理念，提升从业人员专业能力，通过强化思想指导，推动绩效管理深度融入业务工作全过程，加强业务学习培训，构建全员参与、层层落实的工作格局；四是强化绩效评价实效，深化绩效评价结果分析研判，聚焦项目实施成效与资金使用效益，健全绩效管理闭环机制，建立绩效评价结果与预算安排、项目调整等事项的挂钩机制，切实提升绩效评价结果的应用效能。

三、其他自评情况

无。