金台区老旧居民小区（楼院）卫生

保洁人员补贴预算评审报告

根据《中华人民共和国预算法》《财政支出绩效评价管理暂行办法》《金台区财政支出事前绩效评估管理办法》《宝鸡市金台区人民政府办公室关于给老旧居民小区（楼院）配备卫生保洁人员的通知》（宝金政办发〔2014〕55号）、《关于进一步加强老旧小区保洁员管理工作的通知》（宝金卫健发〔2019〕413号）及其他相关文件，遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则，对“金台区老旧居民小区（楼院）卫生保洁人员补贴”开展了预算评审。现将评审（评估）情况报告如下：

一、项目基本情况

**（一）项目名称：**金台区老旧居民小区（楼院）卫生保洁人员补贴

**（二）申请部门：**宝鸡市金台区卫生健康局

**（三）项目单位：**宝鸡市金台区陈仓镇人民政府、东风路街道办事处、群众路街道办事处、十里铺街道办事处、卧龙寺街道办事处、西关街道办事处、中山东路街道办事处、中山西路街道办事处

**（四）项目概况：**金台区地处宝鸡市老城区，辖区老旧居民小区（楼院）相对较多，环境卫生长期以来无专人管理，严重影响居民群众正常的生产生活。为全面做好老旧小区（楼院）管理工作,也为创建全国文明城市解决环境卫生问题，金台区人民政府办公室于 2014年10月制定《宝鸡市金台区人民政府办公室关于给老旧居民小区（楼院）配备卫生保洁人员的通知》（宝金卫健发〔2019〕413号），其中第四条“落实人员待遇”规定：财政补助自2014年11 月份起，以镇街为单位按每百户配备 1名保洁人员的标准，区财政为每名保洁人员每月补助500.00元补贴，对不足20户居民的独楼所聘用的兼职保洁人员，按每人每月100.00元标准补助。

**（五）评审资金总额：**264.00万元。

**（六）项目资金来源：**区财政拨款。

**（七）主要绩效目标：**保证辖区老旧小区的环境卫生保持干净整洁，维护宝鸡全国文明城市的城市风貌。

二、评审（评估）方式和方法

**（一）评审（评估）程序**

本项目预算评审流程共分为评审准备、评审资料收集、正式评定、形成评审结论等四个阶段。

**（二）评审（评估）思路、方式及方法**

**1.评审思路**

按照《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）等相关文件要求，遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的原则，按照项目预算评审的基本要求，严格执行规定的程序，采用定性与定量分析相结合的方法，对“金台区老旧居民小区（楼院）卫生保洁人员补贴”进行预算评审。

**2.评审方式与方法**

依据项目单位提供的《宝鸡市金台区人民政府办公室关于给老旧居民小区（楼院）配备卫生保洁人员的通知》（宝金政办发〔2014〕55号）、《关于进一步加强老旧小区保洁员管理工作的通知》（宝金卫健发〔2019〕413号）及其他相关文件，两个评审小组走访了金台区8个镇街，收集所有老旧小区和421名保洁员的基本资料，调取了卫生保洁人员2022年四季度、2023年前半年的补贴发放凭证及季度考核情况，现场查看了22个社区中68个老旧小区的入住情况及环境卫生等，统计汇总分析后进行了评审（评估）。

评审（评估）过程中，听取了项目单位相关情况反馈和意见建议。

**3.评审人员组成：**王海侠、王炜炜、马菊霞、范耀华、孙靖、付彩霞（主评人）

**4.评审的局限性**

尽管我们在评审中力求科学性、规范性、客观性和公正性，但在实际评审过程中依然存在局限性：一是由于该项目涉及老旧小区多，且界定为老旧小区的原始资料无法提供；二是由于评审时间、人力等限制，获取数据与信息来源由项目单位提供，存在局限性；三是受工作人员专业知识、工作经验等限制，在理解和判断上可能存在认知局限性。

三、评审内容与结论

**（一）立项必要性**

本项目实施目标：金台区老旧居民小区（楼院）卫生保洁人员补贴正常发放，保证辖区老旧小区的环境卫生保持干净整洁，维护宝鸡全国文明城市的城市风貌。

**（二）绩效目标合理性**

本项目绩效目标比较合理，符合相关文件要求，符合项目客观实际，且能够如期实现。

**（三）实施方案可行性**

《宝鸡市金台区人民政府办公室关于给老旧居民小区（楼院）配备卫生保洁人员的通知》（宝金政办发〔2014〕55号）第四条“落实人员待遇”：财政补助自2014年11 月份起，以镇街为单位按每百户配备 1名保洁人员的标准，区财政为每名保洁人员每月补助500.00元补贴，对不足20户居民的独楼所聘用的兼职保洁人员，按每人每月100.00元标准补助，补助资金按季度拨付到各镇街，由各镇街兑现给卫生保洁员。相关资金使用总体上有政策依据或事实依据，具备可行性。

**（四）筹资合规性**

本项目资金由区财政局拨付，资金来源合法、合规。

**（五）投入经济性**

本项目重在社会服务和保障，不产生直接的经济效益。对项目单位申报的资金使用计划进行必要的调整后，预算基本合理。

**（六）总体结论**

本项目立项合规，绩效目标较合理，实施条件成熟，资金来源合法合规；项目社会效益、生态效益明显。经过综合论证，建议对本项目调整完善后予以支持。

**（七）审定情况**

本项目评审金额为264.00万元，审定金额152.76万元，审减金额111.24万元，审减率为42.14%。具体评审情况如下：

**1.老旧小区认定标准**

老旧小区原则上认定为建筑年代在20年以上的小区。具体到本项目，以下三项均不在本次评审范围内：一是有物业管理的小区；二是2004年以后建成的小区；三是路段、广场、养鸡场等区域。

**2.可配备保洁员的老旧小区实际入住户数核定**

评审单位根据收集的《金台区老旧小区配备保洁员统计表》汇总实际入住户数28598户，符合老旧小区配备专职保洁员的有效入住户数为21595户，符合配备兼职保洁员的有效户数为175户（20户以下独楼）。有物业管理的小区、2004年以后建成的小区以及路段、广场、养鸡场等区域的6828户不再配备保洁员。具体见下表1。

 **表1 老旧小区有效户数统计表**  单位：户

| **镇街** | **2004年****以后小区** | **缴纳物业费小区** | **路段****及其他** | **20户以下独楼** | **老旧小区实际入住户数** | **合计** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 陈仓镇 | 310 | 2196 | / | / | 2677 | 5183 |
| 东风路 | 605 | / | / | 5 | 1151 | 1761 |
| 群众路 | 256 | / | / | 30 | 2581 | 2867 |
| 十里铺 | / | 377 | / | / | 2876 | 3253 |
| 卧龙寺 | / | 935 | / | 18 | 227 | 1180 |
| 西关街道 | / | 1086 | / | / | 1609 | 2695 |
| 中山东路 | 284 | 252 | 241 | 107 | 6063 | 6947 |
| 中山西路 | 286 | / | / | 15 | 4411 | 4712 |
| **合计** | **1741** | **4846** | **241** | **175** | **21595** | **28598** |

**3.老旧小区可配备专兼职保洁员人数初次核定**

评审单位依据《宝鸡市金台区人民政府办公室关于给老旧居民小区（楼院）配备卫生保洁人员的通知》（宝金政办发〔2014〕55号）第四条：财政补助以镇街为单位按每百户配备1名保洁人员，对不足20户居民的独楼可聘用1名兼职保洁人员。核定具体可配备保洁员人数详见表2-1。

 **表2-1 保洁员人数核定**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **镇街** | **实际入住户数** | **核定专职保洁员人数** | **核定兼职保洁员人数** |
| 陈仓镇 | 2677 | 27 | / |
| 东风路 | 1151 | 12 | 1 |
| 群众路 | 2581 | 26 | 2 |
| 十里铺 | 2876 | 29 | / |
| 卧龙寺 | 227 | 2 | 1 |
| 西关街道 | 1609 | 16 | / |
| 中山东路 | 6063 | 61 | 7 |
| 中山西路 | 4411 | 44 | 1 |
| **合计** | **21595** | **217** | **12** |

附：需配备兼职保洁员小区明细。详见表2-2。

**表2-2 20户以下独楼明细表**

| **序号** | **镇街** | **社区名称** | **小区名称** | **小区****入住年度** | **总****户数** | **实际入住户数** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 中山西路 | 南门口社区 | 长青路\*、负\*号及周边 | 1986 | 21 | 15 |
| 2 | 卧龙寺 | 卧龙社区 | 工程\*处 | 2001 | 36 | 18 |
| 3 | 群众路 | 王家碾社区 | \*\*\*\*家属院 | 1971 | 20 | 12 |
| 4 | 群众路 | 王家碾社区 | \*\*\*南院 | 1984 | 24 | 18 |
| 5 | 东风路 | 东风路东社区 | 东岭南路\*号院子及楼道 | 2000 | 15 | 5 |
| 6 | 中山东路 | 瓦场街社区 | 永兴巷\*\*号 | 1982 | 20 | 19 |
| 7 | 中山东路 | 瓦场街社区 | 群众路\*号（含门前巷道） | 70代 | 20 | 14 |
| 8 | 中山东路 | 瓦场街社区 | 瓦场街\*号 | 1977 | 20 | 19 |
| 9 | 中山东路 | 瓦场街社区 | 永兴巷\*号楼 | 1999 | 12 | 12 |
| 10 | 中山东路 | 瓦场街社区 | 中山东路\*号楼 | 70代 | 14 | 14 |
| 11 | 中山东路 | 曙光路西社区 | 曙光路\*号院及周边 | 三十年代 | 15 | 14 |
| 12 | 中山东路 | 曙光路西社区 | 中山东路\*号楼 | 1968 | 16 | 15 |

**4. 老旧小区可配备专兼职保洁员人数最终核定**

评审单位核定的可配备专兼职保洁员人数反馈区卫健局后，卫健局下发到各街镇并征求意见。各街镇要求各社区依据文件精神对所辖各老旧小区实际情况再次进行摸查，社区根据摸查结果将符合条件的可配备专兼职保洁员人数逐级上报，卫健局复核汇总后向区财政局报送了《2024年老旧小区保洁员核定后人数汇总》。具体详见表3。

**表3 2024年老旧小区保洁员核定后人数汇总**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **镇街** | **专职** | **兼职** |
| **原人数** | **核定人数** | **上报人数** | **原人数** | **核定人数** | **上报人数** |
| 陈仓镇 | 47 | 27 | 28 | / | / | / |
| 东风路 | 39 | 12 | 14 | / | 1 | 1 |
| 群众路 | 41 | 26 | 30 | / | 2 | 3 |
| 十里铺 | 29 | 29 | 29 | / | / | / |
| 卧龙寺 | 21 | 2 | 2 | / | 1 | 1 |
| 西关街道 | 67 | 16 | 34 | / | / | / |
| 中山东路 | 107 | 61 | 71 | / | 7 | 7 |
| 中山西路 | 72 | 44 | 44 | / | 1 | 1 |
| **合计** | **423** | **217** | **252** | **/** | **12** | **13** |

卫健局、财政局和评审单位经过多次沟通，确定本次评审可配备专兼职保洁员人数最终核定以上表为准。

**5.费用核定**

依据《宝鸡市金台区人民政府办公室关于给老旧居民小区（楼院）配备卫生保洁人员的通知》（宝金政办发〔2014〕55号）第四条“落实人员待遇”：财政补助以镇街为单位按每百户配备 1名保洁人员的标准，区财政为每名保洁人员每月补助500.00元补贴，对不足20户居民的独楼所聘用的兼职保洁人员，按每人每月100.00元标准补助，补助资金按季度拨付到各镇街，由各镇街兑现给卫生保洁员；核定后可配备专职保洁员252人，可配备兼职保洁员13人。各镇街应配备的专兼职保洁员年度应发补贴详见表4。

 **表4 2024年度应发补贴汇总** 单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **镇街** | **核定专职保洁员人数** | **专职保洁员年度应发补贴** | **核定兼职保洁员人数** | **兼职保洁员年度应发补贴** | **年度应发补贴合计** |
| 陈仓镇 | 28 | 168,000.00 | / | / | 168,000.00 |
| 东风路 | 14 | 84,000.00 | 1 | 1,200.00 | 85,200.00 |
| 群众路 | 30 | 180,000.00 | 3 | 3,600.00 | 183,600.00 |
| 十里铺 | 29 | 174,000.00 | / | / | 174,000.00 |
| 卧龙寺 | 2 | 12,000.00 | 1 | 1,200.00 | 13,200.00 |
| 西关街道 | 34 | 204,000.00 | / | / | 204,000.00 |
| 中山东路 | 71 | 426,000.00 | 7 | 8,400.00 | 434,400.00 |
| 中山西路 | 44 | 264,000.00 | 1 | 1,200.00 | 265,200.00 |
| **合计** | **252** | **1,512,000.00** | **13** | **15,600.00** | **1,527,600.00** |

四、存在问题

本次评审通过检查走访发现给老旧居民小区配备保洁人员的管理工作存在以下问题：

**（一）一人多岗现象**

通过资料对比分析，宝鸡市金台区陈仓镇人民政府、东风路街道办事处、群众路街道办事处、十里铺街道办事处、卧龙寺街道办事处都能做到一人一岗，但中山东路街道办事处、中山西路街道办事处、西关街道办事处存在一人多岗现象。

**1.中山东路街道办事处：**通过一季度补贴表发现有6个社区共25人存在一人多岗现象，其中： 2人月补贴金额1500.00元、1人月补贴金额1300.00元、3人月补贴金额1200.00元、17人月补贴金额1000.00元。二季度通过核对补贴表发现有2人都在不同的社区任职。详见表5。

**表5 中山东路街道办一人多岗人员月补贴明细表** 单位：元

| **时间** | **序号** | **社区名称** | **姓名** | **月补贴** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一季度 | 1 | 曙光路西社区 | 李\*利 | 1500.00 |
| 2 | 沿河街社区 | 张\*文 | 1500.00 |
| 3 | 沿河街社区 | 王 \* | 1300.00 |
| 4 | 瓦场街社区 | 王\*元 | 1200.00 |
| 5 | 瓦场街社区 | 白\*科 | 1200.00 |
| 6 | 瓦场街社区 | 买\*国 | 1200.00 |
| 7 | 瓦场街社区 | 姚\*魁 | 1000.00 |
| 8 | 瓦场街社区 | 姚\*祥 | 1000.00 |
| 9 | 曙光路西社区 | 郑\*芳 | 1000.00 |
| 10 | 曙光路西社区 | 李\*荣 | 1000.00 |
| 11 | 曙光路西社区 | 张\*妞 | 1000.00 |
| 12 | 曙光路西社区 | 马\*轩 | 1000.00 |
| 13 | 曙光路西社区 | 陈\*红 | 1000.00 |
| 14 | 曙光路东社区 | 汶 \* | 1000.00 |
| 15 | 曙光路东社区 | 杨\*梅 | 1000.00 |
| 16 | 曙光路东社区 | 赵\*巧 | 1000.00 |
| 17 | 曙光路东社区 | 马 \* | 1000.00 |
| 18 | 引渭路社区 | 张\*发 | 1000.00 |
| 19 | 引渭路社区 | 袁\*海 | 1000.00 |
| 20 | 引渭路社区 | 白\*刚 | 1000.00 |
| 21 | 引渭路社区 | 曹\*海 | 1000.00 |
| 22 | 沿河街社区 | 文\*彦 | 1000.00 |
| 23 | 人民路社区 | 沈\*强 | 1000.00 |
| 二季度 | 1 | 瓦场街社区 | 王\*海 | 500.00 |
| 曙光路东社区 | 王\*海 | 500.00 |
| 2 | 瓦场街社区 | 谭\*仙 | 500.00 |
| 曙光路东社区 | 谭\*仙 | 500.00 |

**2.西关街道办事处：**通过2023年前半年补贴表以及上报的三季度考核表，发现西关社区刘秀霞和福临堡社区王红利、张铁军都是一人两岗。

**3.中山西路街道办事处：**评审人员通过补贴表和保洁员协议书签名对比，发现有签名笔迹不一致现象，问询后东门口和新维巷社区一人多岗明细（南门口社区也存在签名不一致情况，但一人多岗具体情况未有结果）详见表6。

**表6 中山西路街道办一人多岗人员明细表**

| **社区名称** | **姓名** | **人员关系** |
| --- | --- | --- |
| 东门口社区 | 张\*霞 | 家人 |
| 曹\*舟 |
| 井\*玲 |
| 朱\*梅 | 家人 |
| 方\*钦 |
| 杨\*红 | 家人 |
| 直\*忠 |
| 张 \* | 家人 |
| 曹 \* |
| 冯\*艳 | 家人 |
| 杨\*艳 |
| 新维巷社区 | 董\*娜 | 家人 |
| 张\*义 |
| 杨\*军 | 家人 |
| 连\*红 |
| 李 \* | 家人 |
| 刘\*平 |
| 王\*珍 | 家人 |
| 张\*龙 |

**（二）保洁员队伍配备问题**

**1.超范围配备保洁员：** 2023年三季度各镇街实际配备专职保洁员421人，经评审应配备专职保洁员217人，兼职12人。实际配备的421人中有283人负责老旧小区卫生，超额配备54人；有138人负责的是有物业管理的小区、2004年以后建成的小区以及路段、广场、养鸡场等区域（未包含负责小区兼部分路段保洁员）。详见表7。

 **表7 三季度各镇街实际配备保洁员分类统计表** 单位：人

| **镇街** | **2004年****以后小区** | **缴纳物业费****的小区** | **路段** | **老旧小区** | **总计** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 陈仓镇 | 4 | 9 | / | 34 | 47 |
| 东风路 | 5 | / | 17 | 17 | 39 |
| 群众路 | 3 | / | 1 | 37 | 41 |
| 十里铺 | / | 2 | / | 26 | 28 |
| 卧龙寺 | / | 9 | / | 11 | 20 |
| 西关街道 | / | 13 | 32 | 22 | 67 |
| 中山东路 | 3 | 2 | 26 | 76 | 107 |
| 中山西路 | 1 | / | 11 | 60 | 72 |
| **总计** | **16** | **35** | **87** | **283** | **421** |

**2.保洁员队伍超年龄**

根据保洁员信息统计表分析（421人），55岁以下的保洁员185人；55岁以上的保洁员236人，占比56%。其中年龄最大的保洁员81岁。

**（三）管理工作有待加强**

一是存在垫付补贴现象。如东风路街道办事处2023年6月27日收到2022年10月至2023年3月保洁员补贴112,500.00元，但办事处自2022年10月起每月先行垫付18,000.00元，共计垫付90,000.00元，不符合资金专款专用规定。二是存在补贴表和考核表人员不一致现象。如中山西路街道办事处2023年二季度补贴表是杨晓蕊和张宝兰，而考核表是李改红、李宏军。三是根据文件要求，各镇街要有保洁员管理办法和考评细则，并负责与保洁员签订聘用合同（协议），大部分镇街待补；四是有四个镇街仍在现金发放补贴，西关街道办事处有三个社区现金发放补贴。详见表8。

**表8 各镇街管理项梳理统计表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **镇街** | **社区数量** | **管理办法** | **保洁员协议** | **补贴发放方式** |
| 陈仓镇 | 4 | 无 | 有 | 镇街提现发社区；由社区发现金 |
| 十里铺 | 7 | 有 | 无 | 镇街直接银行代发 |
| 东风路 | 8 | 无 | 无 | 镇街直接银行代发 |
| 卧龙寺 | 5 | 无 | 有 | 镇街提现发社区；由社区发现金 |
| 群众路 | 4 | 无 | 有 | 镇街转社区；社区银行代发 |
| 西关 | 10 | 有 | 部分有 | 纸坊头、 玉涧堡、 百翠园社区现金 |
| 中山东路 | 7 | 有 | 无 | 镇街转社区；社区提现 |
| 中山西路 | 3 | 有 | 有 | 镇街转社区；社区提现 |

**（四）环境卫生有待提高**

本次评审小组共走访了20个社区68个小区（楼院），除了十里铺街道走访的宏文路西社区106号院、宏文南路社区斗鸡中学家属院卫生环境干净外，大部分小区内道路、楼道灰尘烟头、杂物等现象普遍存在；个别小区甚至有垃圾袋放置在绿化带或者马路边，垃圾桶旁边垃圾满地，和文件要求的“每日一扫，全天保洁、垃圾日产日清”还有很大的提升空间。

**（五）绩效管理工作有待加强**。

一是项目单位对绩效管理认识不够到位,对组织学习、制度建设不够重视，对项目预算、预算执行、预算管理等绩效管理工作不规范、不严谨。二是日常绩效监控工作不够到位，对预算执行、预算管理中存在的问题未及时进行整改，没有健全和完善相关管理制度。

五、相关建议

**（一）建议提高保洁员补贴待遇。**为了提高保洁员的工作积极性，确实保证老旧居民小区的环境卫生整洁干净，垃圾日产日清，提高保洁员的待遇是根本。一是在财政每人每月补助 500.00 元补贴的基础上，建议各镇街（或社区）加强对居民的宣传教育并制定可操作性简单高效的管理办法，在老旧小区（楼院）按照宝鸡市有关物业管理费、卫生费标准的下限收取相关费用等办法自筹部分资金，用于提高保洁人员的补贴待遇。二是在不增加财政补助和保持所辖老旧小区环境干净整洁的前提下，由各项目单位自主决定保洁员数量。

**（二）建议项目单位提高财务管理质量。**一是补贴发放应银行转账；二是加强专项资金的有效管理，做到专款专用。确保财务基础工作的规范性、准确性以及合理性，以降低财务管理工作的风险事件发生率。

**（三）建议各镇街加强对保洁员的日常管理。**按照宝金卫健发（2019）413号文件要求：一是由镇街自行组织并签订保洁员聘用合同（协议）；二是各镇街负责制定本辖区老旧小区保洁员管理办法及考评细则；三是各镇街负责辖区内各老旧小区的环境卫生督导、检查与考评工作；四是各社区负责做好保洁员的日常监督、检查与考核，并为镇街提供保洁员补贴发放标准的依据和建议。

**（四）建议主管单位强化督促检查。**按照宝金政办发（2014）55号文件要求：卫生健康局要定期不定期对老旧小区的卫生保洁等情况进行督查，每季度在全区进行一次通报。对清扫保洁制度不到位，除停发补助外，并追究有关人员的责任。

**（五）增强绩效意识，强化绩效管理。**一是要认真学习中、省、市、县关于财政预算管理的相关政策文件，提高思想认识，切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识；二是要掌握绩效管理实际操作，学懂弄通绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的明确性、可行性、合理性和匹配性，提升预算管理水平，提高预算资金的使用效益。三是要扎实做好日常绩效监控工作，认真做好项目预算、预算执行、预算管理等绩效工作，及时总结经验，分析存在问题及原因，针对问题进行整改，健全和完善相关政策制度，提升管理水平，优化资源配置。

六、其他需要说明的问题

 （一）中山东路街道办提供的2023年5月15日第14次宝鸡市金台区人民政府办公室《关于太极源文化景区绿化保洁管理工作专题会议纪要》中责任单位为执法局，未提及卫健局参与，故领导批示的增加两名保洁员的补贴不应该在老旧小区保洁员中列支。

（二）陈仓镇人民政府石油东山社区的大成公寓小区上报表中入住年度为1980年—2008年，小区共7栋楼，经联系未提供每栋楼入住年度和户数（在《金台区城镇老旧小区改造“四清一责任”清单》表中未找到该小区），并称原来物业已于11月退出，在本次评审中该小区未列入评审范围。

（三）西关街道宝福路东社区的宝福路102号小区共452户，物业费企业职工不收取，外来人员收取。评审中按照实际入住340户的一半170户计算该小区需配备保洁员的户数依据。

（四）本报告的结论是在项目单位所提供的资料基础上形成的，前提条件是所提供的资料及信息客观、真实、详细、准确、完整、合法。因前提条件不真实或不成立而造成的评审结果偏差，不属于本次评审的责任范围。

 宝鸡市金台区财政局

 2024年3月22日