

# 2023 年清扫保洁、垃圾清运及 树木管养经费项目支出部门评价报告

项目名称：清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费项目

项目单位：深圳市盐田区盐田街道办事处

2024 年 5 月

# 目 录

一、基本情况	3
(一) 项目概况	3
1. 项目背景	3
2. 主要内容及实施情况	3
3. 资金投入和使用情况	5
(二) 项目绩效目标	6
二、绩效评价工作开展情况	7
(一) 绩效评价目的	5
(二) 评价原则和方法	7
1. 绩效评价原则	8
2. 评价方法	8
(三) 评价对象	9
(四) 评价依据	9
(五) 评价指标体系	10
(六) 绩效评价工作过程	10
1. 前期准备阶段	10
2. 组织实施阶段	11
3. 出具报告阶段	12
三、综合评价情况及评价结论	12
四、绩效评价指标分析	13
(一) 决策指标分析	13
(二) 过程指标分析	15
(三) 产出指标分析	17
(四) 效益指标分析	18
五、主要经验及做法	19
(一) 建立完善工作方案，细化日常管理	19
(二) 聚焦市容环境管理，持续提升城区品质	19
六、存在的问题及原因分析	20
(一) 绩效目标设置不够清晰，绩效指标难以衡量	20
(二) 绩效目标设置不够完整，不利于全面评价项目效益	20

(三) 项目预算执行率未达 100%，仍有进步空间 .....	20
七、有关建议 .....	20
(一) 理清项目主要工作内容，设置明确全面的目标 .....	20
(二) 建立有效的预算控制机制，确保预算执行有效性 .....	20
附件 1：盐田区盐田街道办清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费项目指标评分表	<b>错误！未定义书签。</b>
附件 2：绩效评价政策依据一览表 .....	<b>错误！未定义书签。</b>

## 一、基本情况

### (一) 项目概况

#### 1. 项目背景

为树立全周期管理意识，坚持问题导向，切实改善深圳市盐田区盐田街道办事处（以下简称“盐田街道办”）辖区内的市容环境状况，切实压实市容环境管理责任，促进城市管理科学化、常态化、精细化，持续提升全辖区市容环境品质和市民满意度，盐田街道办2023年开展了清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费项目。

2022年，深圳市城市环境品质提升行动总指挥部办公室印发了《深圳市城市环境品质提升行动总指挥部办公室关于印发2023年度深圳市市容环境综合指数测评实施方案的通知》（深城提办〔2022〕8号），明确提出：“为深入推动深圳创建全国文明城市、争创全国文明城市典范城市，打造高品质、高颜值的绿美公园城市和文明洁净城市，自2023年1月起组织实施市容环境综合指数测评。”盐田街道办积极响应深圳市创建全国文明城市的号召，秉承《深圳市盐田区人民政府常务会议（第五届五十三次）》会议精神，按规定申报2023年清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费项目预算，在街道辖区持续开展城中村清扫保洁、垃圾清运及树木管养，进一步促进城市管理科学化、常态化、精细化，持续提升辖区内市容环境品质和市民满意度。2023年清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费项目全年预算数为601.23万元，项目资金使用单位为盐田区盐田街道办事处（本级）。

#### 2. 主要内容及实施情况

2023年清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费项目主要内容包括：

(1) 对社排、华侨新村、新山边村、渔民新村、海边街、沿港新村、沙岗圩村、吉麻湖村、黄必围、杨梅新村、洪安围新、老围、老塘、西禾树村、坵背村、石头围老村、石头围新村、江屋村（海道东边地块）朝阳围村、龙眼园村等盐田街道办辖区内所有城中村以及这些城中村周边责任一时难于明确的区域、排洪沟等沟渠及其边坡、无主空地等开展清扫保洁和垃圾清运。

(2) 对盐田街道办各社区辖区范围内的草坪、灌木、乔木、草坪花卉开展绿化管理养护，及时清理台风、暴雨等原因造成的残树断枝、绿化带上垃圾、杂物等，根据植物生长、景观、安全及防风要求，对植物进行的定期修剪和不定期修剪，并及时清运修剪清理的枝叶、死株、死苗，并做好植物病虫害防治工作。

2023 年清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费项目实施情况：

(1) 项目实施围绕《深圳市城市环境品质提升行动总指挥部办公室关于印发 2023 年度深圳市市容环境综合指数测评实施方案的通知》（深城提办〔2022〕8 号）的环评考核开展。一是全面监管，压实责任。抓好各责任单位、外包服务公司的职责和服务质量提升。二是上下联动，持续发力。盐田街道办及社区两级全面加强联动，针对市容环境问题突出的场所采取每日巡检打卡的方式，推动辖区干净、整洁、有序、优美。三是扎实推进“清、拆、建、管”，定期开展专项行动，持续开展环境清洁日活动等。

(2) 2023 年完成对东海社区、盐田社区、盐港社区、永安社区、明珠社区内所有城中村共计 268302 平方米的清扫保洁工作，清扫保洁范围包括：城中村范围内所有公共场所及巷道（含开放式的院落）

地面两边到墙根)的清扫和保洁;果皮箱、垃圾桶等环卫设备的购置、更新、清洁和维护;城中村(工业区、农贸市场)收集清运;城中村建筑物立面和公共设施设备的清洁维护(包括:宣传栏、休闲座椅、健身器材、屋檐、窗檐、平台、顶棚、下水道防蚊闸)等垃圾清理清洗;公共绿化带和小区内绿化带的日常保洁、垃圾清理;城中村公共设施表面、建筑物墙体乱张贴乱涂写乱刻画的处理;城中村沟渠的清扫保洁。通过城中村的清扫保洁,有效提升市容环境品质。

(3)对盐田街道办辖区五个社区城中村进行绿化管养,五个社区城中村绿化管养总面积 5864.65 平方米,各类单植乔木、单植灌木共 608 株,并在台风季节,预先做好了有关清理和收集工作,2023 年度内乔木的自然死亡率未超过 2%,花卉及灌木的自然死亡率未超过 5%。

(4)经各社区满意度调查,2023 年通过清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费项目的开展,辖区内居民满意度达 85%以上,进一步促进了城市管理科学化、常态化、精细化,持续提升辖区内市容环境品质和市民满意度。

### 3. 资金投入和使用情况

2023 年清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费项目年初预算金额 612.26 万元,年中调减 11.00 万元,全年预算数 601.26 万元。截至 2023 年 12 月 31 日(本次绩效评价基准日),项目实际支出 600.44 万元,预算支出完成率 99.86%。具体支出情况如下表所示:

**表 1: 2023 年度清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费项目季度支出情况**

季度	支出金额(万元)	支出进度
----	----------	------

第一季度	151.56	25.21%
第二季度	294.98	49.06%
第三季度	447.54	74.43%
第四季度	600.44	99.86%

## (二) 项目绩效目标

根据盐田街道编制的《2023年清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费工作经费绩效目标申报表》，本项目的总体目标为：保持城中村道路干净整洁，树木井然有序，居民群众获得感、幸福感和满意度稳步提升，实现市区有关城中村考核指标合格。具体年度目标如下：

1. 对盐田街道办辖区内所有城中村以及这些城中村周边责任一时难于明确的区域、排洪沟等沟渠及其边坡、无主空地等开展清扫保洁和垃圾清运，进一步促进城市管理科学化、常态化、精细化，持续提升辖区内市容环境品质和市民满意度。

2. 对盐田街道办各社区辖区范围内的草坪、灌木、乔木、草坪花卉开展绿化管理养护，及时清理台风、暴雨等原因造成的残树断枝、绿化带上垃圾、杂物等，根据植物生长、景观、安全及防风要求，对植物进行的定期修剪和不定期修剪，并及时清运修剪清理的枝叶、死株、死苗，并做好植物病虫害防治工作，有效提升辖区生态环境和可持续发展效益。

**表 2：2023 年清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费工作经费产出目标和效益效果目标**

序号	类型	目标名称	目标设置
----	----	------	------

1	产出目标	保障城中村清扫保洁标段数量	2 个标段
2		保障树木管养市政道路数量	1 处
3		城中村道路清扫保洁工作验收达标率	≥ 95%
4		垃圾清运及垃圾站（含公厕）管理工作验收达标率	≥ 95%
5		树木管养工作验收达标率	≥ 95%
6		城中村清扫保洁工作完成及时率	100%
8		支出进度达标率	≥ 95%
9		效益目标	有效提升市容环境综合形象
13	满意度目标	辖区居民满意度	≥ 85%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的

通过绩效评价，落实财政资金的“绩”与“效”相结合，对照年初确定的绩效目标及各项任务，加强项目和资金管理，及时总结经验，分析存在问题，提出改进意见和进一步促进财政资金规范有效使用的建议，使被评单位形成自我监督、自我约束，做到用财有度，提高财政资金使用效率和效益。

根据项目完成后的客观事实，对项目已达成的绩效及可预期的绩效进行鉴定，协助被评单位加强预算管理，并从绩效结果出发，反查项目的立项、实施及监管过程的成功经验与失败原因并提出有针对性的建议，认真对照往年的预算和实际完成情况，合理编制预算；通过绩效评价分析，促进清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费项目管理不断改善，促进区财政局、盐田街道办等相关部门规范资金管理，提高财政资金使用效益。

### （二）评价原则和方法

本次绩效评价时段为 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日（评价基准



日为 2023 年 12 月 31 日)。评价小组遵循科学规范、公平公正、绩效相关、职责统一、结果运用的原则，结合盐田区实际，采用比较、成本效益分析、回溯分析法等方法，科学全面地评价本项目 2023 年度的整体绩效情况。

## 1. 绩效评价原则

(1) 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采取定量与定性分析相结合的方法，系统反映资金支出所产生的社会效益、经济效益、生态效益和可持续影响等。

(2) 公平公正原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3) 绩效相关原则。绩效评价应当针对预算资金及其绩效进行，评价结果应清晰反映资金使用和绩效产出之间的对应关系。坚持绩效评价贯穿于事前、事中、事后的原则。

(4) 职责统一原则。绩效评价应当按照“资金谁分配使用、谁负责绩效评价”的原则，保障资金绩效评价工作的预算编制、目标制定、预算项目管理、绩效评价职责明确统一。

(5) 结果运用原则。绩效评价应当强化评价结果运用，将绩效评价纳入加强资金管理的重要环节，将绩效评价结果作为健全制度机制、优化财政资金资源配置的重要依据。

## 2. 评价方法

本次评价运用的评价方法主要如下：

(1) 基础数据的审查方法。运用盘点、函证、检查、计算、询问等审计方法，对资金支出的真实性、合法性、合规性进行审查，

确保绩效评价分析所依赖数据的可靠性。

(2) 成本效益分析法。对于成本、效益都能准确计量的预算项目，运用成本效益分析法对一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

(3) 回溯分析法。通过追踪政策决策，对原始决策的产生机制、决策内容、主客观环境等进行分析，研究导致决策失误的原因、问题的性质、失误的程度等。

(4) 比较法。通过对预算项目的绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(5) 穿行测试法。通过随机抽取具有代表性的业务样本，对业务处理流程进行梳理，串联业务管理信息，确定评价重点内容和关键环节；同时，对项目全过程管理流程进行追踪，以评价项目执行过程的合规性。

### **(三) 评价对象**

本次绩效评价对象是深圳市盐田区盐田街道办清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费项目，评价项目全年预算数 601.26 万元，全年执行数 600.44 万元。

### **(四) 评价依据**

1. 《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）；

2. 《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》（深财绩〔2019〕5号）；

3. 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
4. 《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》（深财绩〔2020〕14号）；
5. 《深圳市预算绩效评价共性指标体系框架》（深财绩〔2019〕11号）；
6. 《深圳市盐田区财政局关于全面实施预算绩效管理贯彻落实方案的通知》（深盐财〔2019〕161号）；
7. 《深圳市盐田区项目支出绩效评价工作规程》（深盐财〔2021〕22号）；
8. 《深圳市盐田区预算绩效评价共性指标体系框架》（深盐财〔2019〕180号）。

### （五）评价指标体系

项目评价指标体系指标权重为100分制，共设置4个一级指标、10个二级指标、21个三级评价指标，并按照指标体系中的评价标准进行评分，指标体系及其评价结果见附件，本次绩效评价标准是依据绩效评价基本原理，分别按照计划标准、历史标准、通用标准等制定，分为定性指标和定量指标。定性指标通过访谈等方式采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考核；定量指标是通过准确数量定义、精确衡量并能设定绩效目标的考核指标。

### （六）绩效评价工作过程

#### 1. 前期准备阶段

（1）成立评价小组，评价小组由熟悉预算项目业务、财务审计、预算管理的人员组成。制定绩效评价工作计划。工作计划应包括但

不限于：评价实施工作目标、组织方式、具体任务分工、时间安排和工作要求等具体事项。

（2）开展前期沟通，收集整理绩效评价所需内外部政策法规资料。评价小组项目相关人员进行初步沟通，明确评价对象、范围和内容，整理基础信息，提供绩效项目评价所需资料清单，相关根据资料清单要求准备相关资料。

（3）设计绩效评价指标框架和工作底稿。根据预算项目共性指标体系框架，结合被评价项目实际情况从项目绩效目标设置及完成情况、项目实施管理、项目效益情况、项目服务对象满意度情况、项目实施后评价监督管理情况等方面设计绩效项目评价指标体系，并针对每一指标建立评价标准及工作底稿，编制绩效评价访谈调研计划及访谈提纲，出具绩效评价预算项目调研问卷，设计绩效评价座谈安排及相关问题清单。

## 2. 组织实施阶段

（1）组织实地调研，了解项目开展情况。围绕被评价项目支出情况开展调研工作，现场勘查被评价项目的具体实施情况，组织开展与预算项目执行相关部门人员进行调研访谈，以了解被评价项目的基本情况。

（2）分类归集评价资料，完善评价工作底稿。根据现场调研情况，收集所需资料，并进行分类整理，初步完善评价指标底稿内容，包括但不限于：完善预算项目基本情况、评价过程记录、绩效评价数据和原始材料完整性等。

（3）开展评价分析，形成评价初步结论。运行绩效评价方法对

归集的信息和资料进行全面的定量、定性分析和综合评价，形成初步的评价结论。

(4) 问卷调查，基于对被评价项目的了解，设计符合该项目服务对象需求的满意度调查问卷，并选取目标群体进行调查，并将调查结果进行分析，形成问卷调查报告。

### 3. 出具报告阶段

编制评价报告。根据工作底稿、指标评价得分情况及调查结果等，编制绩效项目评价报告，明确绩效项目基本情况、总体评价情况、绩效评价指标分析、评价发现问题及整改建议等内容。

## 三、综合评价情况及评价结论

评价小组根据项目相关方提供的材料，以及访谈交流、资料分析、实地查勘、问卷调查等获取的信息，对项目绩效情况进行综合评分，本次绩效评价综合评定得分为 98.16 分，评分等级为“优”，指标评分情况如下（详见附件）：

表 3 项目绩效评分表

一级指标			二级指标			三级指标		
名称	分值	得分	名称	分值	得分	名称	参考分值	得分
决策	15	13.50	项目立项	6	6	立项依据充分性	3	3
						立项程序规范性	3	3
			绩效目标	5	3.5	绩效目标合理性	2	1
						绩效指标明确性	3	2.5
			资金投入	4	4	预算编制科学性	2	2
						资金分配合理性	2	2
过程	25	24.66	组织实施	15	15	管理制度健全性	2	2
						采购管理规范性	2	2
						合同签订规范性	2	2
						实施管理规范性	5	5
						监督管理有效性	4	4
			资金管理	10	9.86	预算执行率	5	4.66

一级指标			二级指标			三级指标		
名称	分值	得分	名称	分值	得分	名称	参考分值	得分
						资金使用合规性	5	5
产出	40	40	产出数量	12	12	城中村清扫保洁标段数量达标率	6	6
						树木管养市政道路数量达标率	6	6
						城中村道路清扫保洁工作验收达标率	5	5
			产出质量	10	10	垃圾清运及垃圾站(含公厕)管理工作验收达标率	5	5
						产出时效	10	10
			产出成本	8	8	成本节约率	8	8
效益	20	20	项目效益	20	20	实施效益	10	9
						满意度	10	10
合计	100	98.16	/	100	98.16	/	100	98.16

#### 四、绩效评价指标分析

##### (一) 决策指标分析

项目决策方面满分 15 分,评价得分 13.50 分,得分率为 90.00%,具体情况如下:

表 4 决策指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
决策 (15 分)	项目立项 (6 分)	立项依据充分性	3	3
		立项程序规范性	3	3
	绩效目标 (5 分)	绩效目标合理性	2	1
		绩效指标明确性	3	2.5
	资金投入 (4 分)	预算编制科学性	2	2
		资金分配合理性	2	2

(1) 项目立项依据充分性，指标分值 3 分，评价得分 3 分。盐田街道办严格按照《深圳市城市环境品质提升行动总指挥部办公室关于印发 2023 年度深圳市市容环境综合指数测评实施方案的通知》(深城提办〔2022〕8 号)：“为深入推动深圳创建全国文明城市、争创全国文明典范城市，打造高品质、高颜值的绿美公园城市和文明洁净城市，自 2023 年 1 月起组织实施市容环境综合指数测评。”的要求，秉承《深圳市盐田区人民政府常务会议(第五届五十三次)》会议精神进行立项。项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，立项依据充分。

(2) 项目立项程序规范性，指标分值 3 分，评价得分 3 分。根据《深圳市城市环境品质提升行动总指挥部办公室关于印发 2023 年度深圳市市容环境综合指数测评实施方案的通知》(深城提办〔2022〕8 号)、《深圳市盐田区人民政府常务会议(第五届五十三次)》等佐证材料，项目按照规定程序申请设立，所提交的文件、材料符合要求。

(3) 绩效目标合理性，指标分值 2 分，评价得分 1 分。根据《清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费工作经费项目绩效目标申报表》，项目效益指标值未设置生态效益、可持续效益指标，但该项目实质上能够产生生态效益和可持续效益，根据评分规则，扣 1 分。

(4) 绩效指标明确性，指标分值 3 分，评价得分 2.5 分。根据《清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费工作经费项目绩效目标申报表》，项目效益指标中“社会效益”指标设置为“有效提升市容环境综合形象”，年度目标设置为“有效提升”，绩效目标设置不够

具体、清晰，难以量化，不利于后续绩效评价工作的开展。根据评分规则，扣 0.5 分。

(5) 预算编制科学性，指标分值 2 分，评价得分 2 分。根据财政部门相关要求编制预算，预算的分配符合本部门职责，运用了科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法，预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配。

(6) 资金分配合理性，指标分值 2 分，评价得分 2 分。清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费项目经费申报分类和标准清晰且合理，与盐田街道办履职义务及项目内容实际相适应。

## (二) 过程指标分析

项目过程方面满分 25 分，评价得分 24.66 分，得分率为 98.64%，具体情况如下：

表 5 过程指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
过程 (15 分)	组织实施 (15 分)	管理制度健全性	2	2
		采购管理规范性	2	2
		合同签订规范性	2	2
		实施管理规范性	5	5
		监督管理有效性	4	4
	资金管理 (10 分)	预算执行率	5	4.66
		资金使用合规性	3	3
		资金到位率	2	2



(1) 管理制度健全性，指标分值 2 分，评价得分 2 分。2021 年 11 月，街道本级制定了《盐田街道办事处内部控制操作手册》，分别针对预算业务、收支业务、资产业务、采购业务、合同管理及建设项目等经济活动，明确了职责分工、业务流程，并针对各业务建立了风险控制矩阵；在财政资金管理、内部财务管理、预算绩效管理等方面都建立了较为完善的内部控制制度，且相关制度均有效执行，制度合法、合规、完整。

(2) 采购管理规范性，指标分值 2 分，评价得分 2 分。项目采购、实施、验收均严格执行相关制度规定，并在深圳公共资源交易中心进行公开招标、签订合同，项目完成后依规开展履约验收。

(3) 合同签订规范性，指标分值 2 分，评价得分 2 分。项目合同签订合法、合规；合同实质性内容与招标文件、中标人的投标文件完全一致；合同已明确服务的内容、期限、数量、质量、价格，资金结算方式，各方权利义务事项和违约责任等内容；合同签订审批程序严格按照街道内部合同管理办法执行。

(4) 实施管理规范性，指标分值 5 分，评价得分 5 分。项目实施严格遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位。

(5) 监督管理有效性，指标分值 4 分，评价得分 4 分。盐田街道办已建立项目监管机制，并对清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费项目中相关工作进行了验收，对项目服务进行验收，并出具履约验收单，同时在各合同中均明确相应惩戒机制。

(6) 预算执行率，指标分值 5 分，评价得分 4.66 分。2023 年

项目预算金额 601.26 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际支出 600.26 万元，预算执行率=600.26/601.26\*100%=99.83%，此项指标得 4.66 分。

(7) 资金使用合规性，指标分值 3 分，评价得分 3 分。项目资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金的支出符合预算批复与合同规定的用途，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

(8) 资金到位率，指标分值 2 分，评价得分 2 分。经查阅相关凭证、决算报表、预算执行情况表等资料，资金已足额到位，能够保障项目的正常开展。

### (三) 产出指标分析

项目产出方面满分 40 分，评价得分 40 分，得分率为 100.00%，具体情况如下：

表 6 产出指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
产出 (40 分)	产出数量 (12 分)	城中村清扫保洁标段数量达标率	6	6
		树木管养市政道路数量达标率	6	6
	产出质量 (10 分)	城中村道路清扫保洁工作验收达标率	5	5
		垃圾清运及垃圾站(含公厕)管理工作验收达标率	5	5
	产出时效 (10 分)	完成及时性	10	10
	产出成本 (8 分)	成本节约率	8	8

(1) 城中村清扫保洁标段数量达标率，指标分值 6 分，评价得

分6分。根据《政府采购履约情况反馈表》，2023年项目实际标段数为2个，满足合同中的相关要求。

(2) 树木管养市政道路数量达标率，指标分值6分，评价得分6分。经《政府采购履约情况反馈表》和现场核查，2023年项目实际树木管养市政道路数量为1个，符合合同中的相关要求。

(3) 城中村道路清扫保洁工作验收达标率，指标分值5分，评价得分5分，根据《政府采购履约情况反馈表》，城中村道路清扫保洁工作验收均为合格。

(4) 垃圾清运及垃圾站（含公厕）管理工作验收达标率，指标分值5分，评价得分5分，根据《政府采购履约情况反馈表》，垃圾清运及垃圾站（含公厕）管理工作验收均为合格。

(5) 完成及时性，指标分值10分，评价得分10分。项目期间为2023年1月1日至2023年12月31日。

(6) 成本节约率，指标分值8分，评分得分8分。项目成本节约率0.17%，本指标的8分。

#### (四) 效益指标分析

项目效益方面满分20分，评价得分20分，得分率为100.00%，具体情况如下：

表7 过程指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
效益（20分）	项目效益（20分）	实施效益（10分）	10	9
		满意度（10分）	10	10

(1) 实施效益，指标分值 10 分，评分得分 10 分。2023 年项目工作围绕环评考核开展。一是全面监管，压实责任。抓好各责任单位、外包服务公司的职责和服务质量提升。二是上下联动，持续发力。街道社区两级全面加强联动，针对市容环境问题突出的场所采取每日巡检打卡的方式，推动辖区干净、整洁、有序、优美。三是扎实推进“清、拆、建、管”，定期开展专项行动，持续开展环境清洁日活动等。

(2) 满意度，指标分值 10 分，评分得分 10 分。经各社区满意度调查显示，居民群众满意度达 85%以上。

## **五、主要经验及做法**

### **(一) 建立完善工作方案，细化日常管理**

随着人们对环境绿化意识的提高，城市绿化景观成为人们生活中不可或缺的一部分。为了提高城市绿化水平，满足人们对绿色生活的需求，盐田街道办以精化养护为手段，创新工作理念，理清工作思路，养护工作开展得扎实而富有成效，完成对本辖区城中村范围内的绿化养护进行了全面的落实浇水、施肥、修剪等工作，以确保植物的健康生长。每周有计划地对每个管辖区域最少一次进行巡查，发现问题及时处理，根据植物生长的特性，社区环境对绿地的破坏性，有计划有目标地进行合理修剪、养护、补苗；针对检查出来的需要及时整改的突发案件，第一时间响应完成。

### **(二) 聚焦市容环境管理，持续提升城区品质**

市容环境管理工作围绕环评考核开展。一是全面监管，压实责任。抓好各责任单位、外包服务公司的职责和服务质量提升。二是

上下联动，持续发力。街道社区两级全面加强联动，针对市容环境问题突出的场所采取每日巡检打卡的方式，推动辖区干净、整洁、有序、优美。三是扎实推进“清、拆、建、管”，定期开展专项行动，持续开展环境清洁日活动等。

## **六、存在的问题及原因分析**

### **（一）绩效目标设置不够清晰，绩效指标难以衡量**

根据《清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费工作经费项目绩效目标申报表》，项目效益指标中“社会效益”指标设置为“有效提升市容环境综合形象”，年度目标设置为“有效提升”，绩效目标设置不够具体、清晰，难以量化，不利于后续绩效评价工作的开展。

### **（二）绩效目标设置不够完整，不利于全面评价项目效益**

根据《清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费工作经费项目绩效目标申报表》，项目效益指标值未设置生态效益、可持续效益指标，但该项目实质上能够产生生态效益和可持续效益，绩效目标设置不完整，不利于全面评价项目效益。

### **（三）项目预算执行率未达 100%，仍有进步空间**

2023 年清扫保洁、垃圾清运及树木管养经费项目预算金额 601.26 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际支出 600.26 万元，预算执行率为 99.83%，仅余 1 万元因供应商报价低于预算数而导致未支付，已全部上缴财政，但预算执行率未达 100%，仍有进步空间。

## **七、有关建议**

### **（一）理清项目主要工作内容，设置明确全面的目标**

一是全面梳理项目各项工作内容和具体任务，提炼全面科学、

清晰明确、合理可行的绩效目标和指标。同时与预算编制内容互相佐证，确保绩效目标的全面性。

二是绩效指标应与绩效目标相对应，效益指标需设置为可衡量的定量或定性指标，同时指标描述应具体明确，依据项目不同任务描述，避免指向空泛。

## **（二）建立有效的预算控制机制，确保预算执行有效性**

一是要加强预算管理，建立有效的预算控制机制，把预算编制、审批、执行和评价统一起来，按照规定的时间完成，并且加强对预算执行情况的实时监控。

二是要科学制定预算绩效指标，根据实际情况设置合理的指标，充分考虑到资源利用效率和成本效益，并设置预算绩效考核制度；且要加强领导管理，建立有效的沟通机制，把预算变更管理有机地纳入日常管理，及时进行沟通 and 协调，以确保预算执行的有效性。