

2023 年度生活垃圾减量分类工作经费
绩效评价报告

主管部门：盐田区城管和综合执法局

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 主要内容及实施情况	1
(三) 资金投入和使用情况	3
(四) 项目职责分工与绩效目标	3
二、绩效评价工作开展情况	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围	4
(二) 绩效评价原则	5
(三) 绩效评价依据	5
(四) 评价指标体系	6
(五) 评价方法与标准	6
(六) 绩效评价工作过程	6
三、综合评价情况及评价结论	7
四、绩效评价指标分析	8
(一) 项目决策情况	8
(二) 项目过程情况	10
(三) 项目产出情况	12
(四) 产出效益情况	13
五、主要经验及做法	16
(一) 认真贯彻落实相关政策与部署	16
(二) 预算编制科学规范	16

(三) 项目资金有序支出, 审批程序完备	17
六、存在的问题及原因分析	17
(一) 绩效指标设置不合理, 部分绩效指标未量化	17
(二) 项目效益需进一步提升	17
(三) 公众满意度还需进一步提高	18
七、相关建议	18
(一) 绩效目标持续完善	18
(二) 预算支出常态化监管	18
(三) 提高公众满意度	18
2023 年度生活垃圾减量分类绩效评分表	20

为了解深圳市盐田区城管和综合执法局（以下简称“我局”）生活垃圾减量分类工作经费的实施绩效，全面推进我区生活垃圾减量分类工作，进一步提高财政资金使用效益，根据《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）、《深圳市生活垃圾分类管理条例》等文件精神，我局开展了2023年度生活垃圾减量分类工作经费绩效评价工作，具体情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

为深入贯彻落实习近平总书记关于垃圾分类工作的重要论述，全面执行《深圳市生活垃圾分类管理条例》《深圳市生活垃圾分类和减量管理办法》，切实做好我区生活垃圾分类各项工作，加强生活垃圾分类管理，提高生活垃圾减量化、资源化、无害化水平，改善居民生活环境，提升城市文明水平。盐田区人民政府办公室制定了为贯彻落实《深圳市生活垃圾分类管理条例》，全面推进生活垃圾强制分类行动方案的工作方案。

我局为了提升生活垃圾减量化、资源化、无害化水平，推进生态文明建设，设立生活垃圾减量分类工作项目，用于辖区生活垃圾分类管理。

（二）主要内容及实施情况

深入推进生活垃圾分类，规范前端分类设施建设管理，完善设施设置标准，压实投放管理人管理责任，高标准建设

分类处理设施，重点解决厨余垃圾处理能力短板。持续开展垃圾减量日、蒲公英计划等公众宣传教育，推进垃圾分类志愿服务，促进居民习惯养成。

一是全面建成资源化利用环境园，加强与科研机构、社会组织合作，不断优化资源化处理技术，推动厨余垃圾固相、水相及油相的全要素资源化利用，积极参与创新厨余垃圾资源化工程研究成果转化。

二是积极探索家庭厨余垃圾可“扎袋”密闭投放等事项，研究家庭厨余垃圾末端破袋处理技术，提升居民分类投放体验感，提高居民参与家庭厨余垃圾分类的积极性。

三是持续强化基层治理，坚持党建引领，落实党组织常态化联动工作机制，以社区为单位推进垃圾分类片区建设，全面开展“共同缔造”活动，推进社区、物业单位履职尽责，畅通垃圾分类管理的最后一站，广泛激发基层和社会力量，进一步形成共建共治的氛围。

四是不断推进垃圾分类智慧建设应用，建成覆盖全区的物联感知系统，充分应用视频监控、AI 督导、智能识别等技术，提升垃圾分类前端投放监管、中端分类收运水平和居民分类参与率。完善“两网融合”平台，构建覆盖全区的再生资源回收网络，不断完善玻金塑纸、大件垃圾等可回收物的回收体系。

五是及时总结垃圾分类运营及监管服务的工作内容、工作要求和管理方式，筹划开展新一轮垃圾分类运营及监管服务采购工作。

六是加大分类宣传教育力度，扩大蒲公英品牌效应，坚持组织运营公司、小区物业、义工志愿者等进小区、访住户，广泛开展志愿督导、入门入户、“光盘行动”常态宣传、“以物换物”等系列宣传教育活动。推动星级住宅区创建，落实垃圾分类激励机制，不断提高居民参与积极性。重视与公益机构及行业协会、商业银行等社会组织的互动合作，开展影响广泛的垃圾分类宣教“共同缔造”活动，助力辖区分类成效和资源化利用水平提升。严格落实垃圾分类相关法规及配套政策，进一步强化垃圾分类普法执法力度，以执法来引导、监督行业 and 属地管理责任落实，切实提高生活垃圾分类工作实效。2023年实现辖区厨余垃圾分类率超25%，生活垃圾回收利用率超55%。

（三）资金投入和使用情况

2023年区财政局批复我局生活垃圾减量分类经费年初预算2,701,270.00元，因第三方监管付款时，会根据当月实际情况进行扣分扣款，因此有部分款项结余，我局已申请调减。我局实际收到生活垃圾减量分类工作经费下达指标为2,682,670.00元，全年执行数为26,23,264.00元，预算执行率为97.79%。

（四）项目职责分工与绩效目标

根据区委区政府落实生活垃圾分类工作方案，我局主要工作职责为：

- 1.负责生活垃圾分类工作的组织推进和监督指导；
- 2.负责生活垃圾分类工作的日常检查，开展垃圾分类绩

效考核；

3.组织组建蒲公英教师队伍，开展辖区生活垃圾分类业务培训。

项目年度目标为：所有住宅区（含城中村）按“集中分类投放+定时定点督导”模式实施生活垃圾分类且管理到位；所有单位，包括党政机关事业单位、学校（含幼儿园）、企业、公共机构，按要求实施生活垃圾分类。根据市绩效考核要求，完成考核任务。

长期目标为：不断完善“四个全覆盖”管理体系，即前端分类投放全覆盖、中端分类收运全覆盖、末端分类处理全覆盖、全程智能监管全覆盖。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.评价目的

通过开展生活垃圾减量分类工作经费项目支出绩效评价工作，根据项目预先设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，跟踪了解项目资金的使用情况及项目后续实施效果，及时总结相关经验，分析存在问题及原因，并提出合理的意见及建议，不断提高资金管理水平和资金使用效益。

2.评价对象和范围

本次评价对象为生活垃圾减量分类工作经费项目。评价内容主要包括：项目立项情况、绩效目标设置情况、资金投入、资金管理、资金使用情况、项目产出情况、效益情

况等。

（二）绩效评价原则

主要包括以下四个方面：

1.科学公正原则。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正地反映。

2.绩效相关原则。应当针对具体支出及其产出绩效进行财政支出绩效评价，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。

3.激励约束原则。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

4.公开透明原则。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

（三）绩效评价依据

本次绩效评价主要依据预算绩效管理政策、生活垃圾分类管理条例等相关文件开展，具体如下：

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.《深圳市生活垃圾分类管理条例》；

3.《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；

4.《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）；

5.《深圳市盐田区项目支出绩效评价工作规程》；

6.其他绩效评价政策文件。

（四）评价指标体系

本次绩效评价，按照“决策、过程、产出、效益”的逻辑，设立4个一级指标、9个二级指标、16个三级指标，总分值为100分，指标体系详见附件。

（五）评价方法与标准

本次绩效评价采用的方法主要包括以下方面：

1.**对照查检法**。通过查阅有关政府战略规划部署文件和有关法律法规规范性文件，对照检查项目资料，总结项目经验，发现项目在决策与管理中薄弱环节。

2.**因素分析法**。通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

3.**计算分析**。按照工作方案确定的计算方法，就项目投入产出成果进行量化计算，根据计算结果分析绩效目标的实现程度。

4.**定性描述**。对于无法量化计算或量化难度大的绩效指标，如对社会效益采取定性描述的方法，综合评价项目绩效的实现情况。

根据财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号），本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，将绩效评价等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（六）绩效评价工作过程

1.成立评价小组，根据《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）等文件要求，组建绩效评价工作小组，部署开展项目评价工作；

2.根据本项目的特点、资金使用情况以及绩效目标要求，研究提出细化的评价指标，制定绩效评价工作方案；

3.对项目的绩效评价基础资料进行收集、分类整理；

4.通过查阅政策及预算绩效管理相关材料，了解项目初期绩效目标的设置及完成程度；

5.对收集的绩效评价资料进行书面审查核实，重点对项目立项、绩效目标、资金投入情况，项目资金管理、组织实施情况及项目产出数量、质量、时效、成本情况等情况进行核实。

6.对评价过程中取得的相关数据和材料，在此基础上选定一系列关键性指标进行对比分析，通过数据反映项目实施效果和资金使用绩效，对项目和资金使用的社会效益进行全面的评价，对绩效评价指标体系的指标进行评分，并撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

通过采集的项目终期数据、收集的评价相关资料为基础，综合应用评价方法，对照评价指标评分，最终本项目评分得分为 95.85 分（详见附件 1），评分等级为“优”。具体指标评分情况如下表所示：

2023 年度生活垃圾减量分类绩效评分表

一级指标				二级指标			
指标名称	权重	得分	得分率	指标名称	权重	得分	得分率
决策	22.00	21.00	95.45%	项目立项	7.00	7.00	100.00%
				绩效目标	6.00	5.00	83.33%
				资金安排	9.00	9.00	100.00%
过程	18.00	17.85	99.17%	资金管理	12.00	11.85	98.85%
				组织实施	6.00	6.00	100.00%
产出	27.00	27.00	100.00%	产出数量	9.00	9.00	100.00%
				产出质量	9.00	9.00	100.00%
				产出时效	6.00	6.00	100.00%
				产出成本	3.00	3.00	100.00%
效益	33.00	30.00	90.91%	社会效益	9.00	9.00	100.00%
				生态效益	9.00	7.00	77.78%
				经济效益	9.00	9.00	100.00%
				满意度	6.00	5.00	83.33%
合计	100	95.85	95.85%		100.00	95.85	95.85%

四、绩效评价指标分析

本次绩效评价主要从“项目决策情况”、“项目过程情况”、“项目产出情况”和“项目效益情况”四个方面进行评分，具体指标得分情况分析如下：

（一）项目决策情况

该指标从项目立项、绩效目标与资金安排三个方面进行评分。该指标满分 22 分，得 21 分，得分率 95.45%。

1.项目立项

（1）立项依据充分性（分值 3 分，得分 3 分）。

根据《深圳市生活垃圾分类管理条例》，区委区政府全

面推进生活垃圾强制分类行动方案的工作方案等相关政策，本项目立项政策依据充分，符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；属于公共财政支持范围且符合中央、地方事权支出责任划分原则；不存在与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复的情形。

（2）立项程序规范性（分值4分，得分4分）。

我局根据年度工作计划及部门履职职能，结合区财政局相关要求编制本项目资金预算，项目已经过必要的资金测算和绩效评估；项目设立过程严格依照上级部门以及我局内部相关制度进行集体决策，严格按照审批程序进行审批，规范合理，不存在违规事项。

2.绩效目标

（1）绩效目标合理性（分值3分，得分3分）。

我局已根据区财政局要求，编制了“生活垃圾减量分类工作经费”项目支出绩效目标产出效益和效果符合正常业绩水平，有效保证了项目绩效标表，内容涵盖项目设立的政策依据、申报内容及测算标准、项目年度与长期目标等内容，确保了项目绩效目标与实际工作内容的相关性，项目预期目标与预算确定的项目资金量相匹配，项目预期产出的效益达到年度目标。

（2）绩效指标明确性（分值3分，得分2分）。

我局根据项目实际情况针对性地设置了“产出”、“效益”等绩效指标，并将绩效目标值的设定与项目特点保持一

致，以保证项目效益评价的明确性，年度项目绩效目标已细化分解为能够体现项目支出方向的主要产出和核心效果指标。但是，存在个别绩效指标的绩效目标值未量化，不能通过清晰、可衡量指标值予以体现，扣1分。

3.资金投入

(1) 预算编制科学性（分值4分，得分4分）。

我局根据年度工作计划，区委区政府的指示及区财政局的要求，充分考虑符合项目经济业务活动特点，始终坚持科学发展观，综合运用预算编制方法，合理编制了项目预算草案，预算额度测算依据充分，列明了项目基本信息、申报内容及测算标准，确保了既符合国家发展与可持续发展的方针政策，又能关注社会效益和经济效益，保证了预算编制的科学性和合理性。

(2) 资金分配合理性（分值5分，得分5分）。

本项目所有明细项目均按照开支标准编制测算明细，从项目本身的实际出发测算年度所需资金，明细科目分别从项目经费安排情况、经济科目（类）、经济科目（款）、金额进行规范性填写，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理、均衡。

(二) 项目过程情况

该指标从资金管理、组织实施两个方面进行评分。该指标满分18分，得17.85分，得分率99.17%。

1.资金管理

(1) 预算执行率（分值7分，得分6.85分）。

我局生活垃圾减量分类项目 2023 年度全年预算数为 2,682,670.00 元，实际支出金额为 2,623,264.00 元，预算执行为 97.79%。得分为 $97.79\% \times 7 = 6.85$ 分。

(2) 资金使用合规性（分值 5 分，得分 5 分）。

我局根据收支业务流程和实际情况，实行“事前、事中、事后”全方位的收支控制。项目支出严格按照用途，单位内部财务管理制度及上级部门的相关规定执行，按照分级授权审批程序进行审批。本年度项目资金支付、费用标准符合有关制度规定，审批程序和手续完整，会计核算规范，无超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的情况。

2. 组织实施

(1) 管理制度健全性（分值 3 分，得分 3 分）。

为加强风险防控机制建设，提高经济活动管理水平，我局结合自身实际，制定了《深圳市盐田区城市管理和综合执法局内部控制管理制度》，制度包含收支业务、合同管理等内部控制管理制度。项目支出严格按照制度要求落实主体责任，对应级别明确审批权限，进行分级授权审核、审批，保证项目执行符合规定标准，对项目顺利实施提供了有效保障。

(2) 制度执行有效性（分值 3 分，得分 3 分）。

本年度项目执行严格按照《深圳市盐田区城市管理和综合执法局内部控制管理制度》规定的要求落实主体责任，职责分工明确，人员配置到位，对应级别明确审批权限，进行分级授权审核、审批。调整及支出调整手续完备，项目合同

书、验收报告、技术鉴定等资料齐全，按照档案管理制度及时造册归档，保证了项目执行符合规定标准。

(三) 项目产出情况

该指标从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本，四个方面进行评分。该指标满分 27 分，得 27 分，得分率 100%。

1. 产出数量

(1) 数量指标三级指标完成率(分值 9 分，得分 9 分)。

项目绩效目标设定的垃圾分类达标小区(含城中村)、垃圾分类示范学校、垃圾分类达标单位、厨余垃圾日均处理量(包含餐厨垃圾、家庭厨余垃圾及果蔬垃圾)预期产出数量已达标，项目均在本年度较好地完成。因此，产出数量指标得分 9 分，得分率 100%。

2. 产出质量

(1) 质量指标三级指标完成率(分值 9 分，得分 9 分)。

根据项目支出绩效自评表所反映的情况，我局生活垃圾减量分类项目，年度质量指标已全部达到年度指标值，达标小区达标率、垃圾分类示范学校达标率、垃圾分类达标单位达标率均为 100%，厨余垃圾分类率逐步得到提升。有效推进生活垃圾分类，培养居民垃圾分类的行为自觉，努力提升生活垃圾治理水平，为形成全社会参与垃圾分类新格局奠定基础。

3. 产出时效

(1) 时效指标三级指标完成及时性(分值 6 分，得分 6 分)。

本年度，各项时效指标均按时完成，垃圾减量第三方监管服务全年有效运行，资源化利用环境园按照 16 个小时时间进行开放。全力推动资源化利用环境园项目建设，截至 2023 年 12 月底，辖区投放点 AI 识别覆盖率达 50% 以上，已建成沙头角、海山街道再生资源中转站，盐田、梅沙街道正在积极探索“以车带库”回收经营新模式，环境园厨余垃圾处理设施已投入使用。

4. 产出成本

(1) 成本指标三级指标成本控制率（分值 3 分，得分 3 分）。

2023 年度我局“生活垃圾减量分类工作经费”项目预算执行率为 97.79%， $\text{成本控制率} = \text{实际成本} / \text{计划成本} \times 100\% = 2,682,670.00 / 2,623,264.00 \times 100\% = 97.79\%$ ，根据评分标准，项目总成本控制率 $\leq 100\%$ ，得 3 分。因此，产出成本指标得分 3 分，得分率 100%。

(四) 产出效益情况

该指标从社会效益指标、生态效益指标、可持续性影响、满意度指标，四个方面进行评分。该指标满分 33 分，得 30 分，得分率 90.91%。

1. 社会效益

(1) 提高辖区居民生活垃圾分类知晓率，改善辖区环境卫生（分值 9 分，得分 9 分）。

充分发挥基层党组织战斗堡垒作用，将垃圾分类基本知识、法律法规及社区垃圾分类日常管理等内容纳入社区“两

委”干部培训体系，号召党组织常态化开展垃圾分类主题党日活 动。同时，常态开展“百课万家”专项行动，动员党员干 部“双报到”参与垃圾分类志愿服务，组织开展垃圾分类 志愿督导、“光盘行动”、蒲公英微课堂、入门入户、“以 物换物”等宣教活动，推动辖区居民参与垃圾分类共建共治， 形成良好的分类氛围。目前，全区组织开展各类宣传活动共 计约 2200 场，活动覆盖超 11 万人次，参与志愿督导超 2.6 万人次。能够有效对居民生活垃圾进行分类，提高生活垃圾 处理方式，改善居民生活环境。

2.生态效益

(1)提高厨余垃圾分类率，提高辖区生态环境质量(分 值 9 分，得分 7 分)。

采用“政府主导，市场运作”的可持续模式，委托专业 公司通过一体化运营开展全区生活垃圾减量分类服务，已构 建起“四个全覆盖”的管理体系。已全面开展辖区厨余垃圾 “可扎袋”投放试点及推广工作，并推进厨余垃圾误时投放 点覆盖辖区所有住宅区和城中村，积极落实辖区商务写字楼 外卖盒回收试点工作和校园牛奶盒收运工作，持续推进辖区 物联感知系统建设，不断完善“两网融合”体系，全力推动 资源化利用环境园项目建设，截至 2023 年 12 月底，辖区投 放点 AI 识别覆盖率达 50%以上，已建成沙头角、海山街道再 生资源中转站，盐田、梅沙街道正在积极探索“以车带库” 回收经营新模式，环境园厨余垃圾处理设施已投入使用。

积极与科研单位、高校及社会公益组织合作，已通过与

清华项目组合作，建立完善辖区垃圾分类综合管理平台；与万科公益基金会合作探索厨余垃圾黑水虻生物转蛋白处理，通过创建社区化生物处理试点率先实现了厨余垃圾 100%全量资源化。

辖区生活垃圾回收利用率超 55%，厨余垃圾分类率截至 2023 年 12 月底，达到绩效考核满分标准。2023 年 4 月，盐田区垃圾分类工作经验被联合国人居署列为优秀案例之一，为全国唯一区（县）代表。

考虑到辖区垃圾分类收运处理能力基本能够满足需求，因此，效益指标处扣减 2 分。

3.经济效益

（1）提高废物回收率，促进资源有效利用（分值 9 分，得分 9 分）。

实行生活垃圾分类“一把手”负责制，建立区级生活垃圾分类工作协调机制，坚持区级统筹+属地负责，落实区、街、社区三级党组织常态化联动工作机制，推动街道社区全面落实属地管理责任。坚持党建引领，持续推动社区基层治理，明确社区书记管理责任及物业单位投放管理人责任，辖区 5 个社区积极参与垃圾分类百分百行动达标社区创建。通过垃圾分类，能够使得辖区市民学会节约资源、利用资源，养成良好的生活习惯，提高个人素养。

建立激励处罚机制，围绕已有成熟的碳普惠机制，对参与垃圾分类的居民给予“碳积分”奖励，鼓励居民积极参与垃圾分类；同时，加强有效督导、执法引导、专项检查及第

三方巡查监管，针对分类投放义务人、管理人、收运和处理单位等责任主体开展执法行动，联合街道开展垃圾分类专项执法行动，发挥执法警示效应。

3.满意度

(1) 社会公众满意度（分值6分，得分5分）。

根据公众投诉满意度统计表，我局各类民生诉求工单案件、信访案件均在规定时间内有效办理处置，获得了辖区公众的一致好评，总体办结满意率为96.47%。但是未针对项目单独设立调查问卷。不能够完全了解辖区群众关心的关注点，因此，满意度扣减1分。

五、主要经验及做法

(一) 认真贯彻落实相关政策与部署

认真以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实习近平总书记关于垃圾分类工作的重要论述，按照相关决策部署，坚持可持续发展理念，遵循生活垃圾减量化、资源化、无害化原则，强化有关保障，主动接受社会监督，强力打造符合盐田实际的生活垃圾分类投放、分类收运、分类处理和全程监管体系，全面推进生活垃圾强制分类，深入开展宣传引导，培养居民垃圾分类的行为自觉，努力提升生活垃圾治理水平，提升生活垃圾分类管理科学化、精细化、智能化水平，为加快建成宜居宜业宜游的现代化国际化创新型滨海城区提供支撑。

(二) 预算编制科学规范

通过建立内部管理制度，强化对内部权力的制约，不断

提高单位内部管理水平，根据国家现有的经费政策和规定，始终坚持科学发展观，按照预算年度所有因素和事项，对所申报的项目进行充分的可行性论证和严格审核，视年度财力状况择优进行安排，并注重项目履职效果所带来的社会效益和生态效益。

（三）项目资金有序支出，审批程序完备

严格按照预算批复的用途和额度执行，本年度我局生活垃圾减量分类工作经费预算申请及审批程序完整、资金到位及时、支付井然有序。对于项目支出的预算额度、金额和标准、采购方式、审批手续及报销凭证，由财务部门按照相关法律法规、会计制度对项目支出的真实性、准确性、合规性进行审核，做到项目管理过程合规，有效保障项目预算支出进度达到年度目标。

六、存在的问题及原因分析

（一）绩效指标设置不合理，部分绩效指标未量化

绩效目标要能清晰反映预算资金的预期产出和效果，并以相应的绩效指标予以量化描述；绩效目标要与计划期内的任务数或计划数相对应，与预算确定的投资额或资金量相匹配。在绩效评价过程中发现，个别绩效指标设置未量化，如社会效益指标“提高辖区生活垃圾分类成效”，指标值为相对提高，指标设置不具备量化、可衡量性。

（二）项目效益需进一步提升

随着我局对生态环境保护及垃圾分类相关知识的大力度宣传，更多的辖区群众投入到垃圾分类行动中来。但在生

活中，部分群众思想和行动自觉未真正到位，分类习惯有待养成。因群众自身的生活习惯和生活方式，导致分类宣传教育未真正深入人心。群众参与垃圾分类的主动性有待提高，随便丢现象仍普遍存在。

（三）公众满意度还需进一步提高

项目满意度调查工作仍有改善空间，未针对项目整体，以组织调查问卷方式，了解辖区群众对项目实施结果的满意程度。仍需在后续工作中改进满意度调查方式，及时了解群众需求，提升社会满意度。

七、相关建议

（一）绩效目标持续完善

进一步加强绩效目标管理，完善项目绩效目标体系的建设，在后续的绩效管理工作中，加强目标设置与规划目标、工作任务、项目年度绩效以及预算资金安排的衔接性及匹配性，应增设更多与项目实际相关、可量化、可衡量的指标，用以保证绩效评价的准确性和客观性，如实反映项目履职效果，所以产生的效益。

（二）预算支出常态化监管

常态化开展项目执行监控工作，对发现的资金使用和项目管理中存在的问题，及时督促责任部门进行整改，确保项目按照年度目标如期完成。实行绩效评价制度，由办公室组织相关科室，通过定量和定性相结合的方式开展实施，全面反映项目预算资金所达到的产出和结果。

（三）提高公众满意度

应进一步加强项目满意度调查，针对性组织开展问卷调查工作，充分了解生活垃圾分类工作相关政策落实、项目实施效益，总结经验、发现不足、整改优化，更进一步地了解群众需求，为以后年度开展垃圾分类工作提供有效的帮助。

附表

2023 年度生活垃圾减量分类绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分说明	得分
决策 (2 2 分)	项目 立项 (7 分)	立项 依据 充分 性(3 分)	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：		3
				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；	项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策(0.5分)	
				②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；	项目立项符合行业发展规划和政策要求(0.5分)；	
			③项目立项是否与部门职责范围相符，	项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需		

			属于部门履职所需；	(0.5分)；	
			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；	项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则(1分)；	
			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。	项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复(0.5分)。	
				(各项中每发现一例不符合，扣0.5分，扣完对应项分数为止)	
	立项程序规范性(4)	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：		4
			①项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立(1分)；	
			②项目的审批文件、材料是否符合相关要求；	项目的审批文件、材料符合相关要求(1分)；	

	分)		③项目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。	项目事前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(2分)。 (各项中每发现一例不符合,扣1分)	
绩效 目标 合理 性(3 分)	绩效 目标 合理 性(3 分)	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:		3
			①项目是否有绩效目标;	项目已设置绩效目标(0.5分);	
			②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;	项目绩效目标与实际工作内容具有相关性(0.5分);	
			③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;	项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平(1分);	
	④项目是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。 (各项中每发现一例不符合,扣0.5分)			
绩效	依据绩效目标设定的	评价要点:		2	

	指标 明确 性(3 分)	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 标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具 体的绩效指标；	项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分)；	
			②是否通过清晰、可衡量的指标值予以 体现；	通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分)；	
			③是否与项目目标任务数或计划数相 对应。	与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。	
			(各项中每发现一例不符合,扣1分)		
资金 安排 (9 分)	预算 编制 科学 性(4 分)	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:		4
			①项目预算编制是否经过科学论证;	项目预算编制经过科学论证(1分);	
			②项目预算内容与项目内容是否匹配;	项目预算内容与项目内容匹配(1分);	
			③项目预算额度测算依据是否充分,是 否按照标准编制;	项目预算额度测算依据充分,按照标准编制(1分);	
		④项目预算确定的项目投资额或资金 量是否与工作任务相匹配。	项目预算确定的项目投资额或资金量与工作任务 相匹配(1分)。		

					(各项中每发现一例不符合,扣1分)	
		资金分配合理性(5分)	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项目预算资金分配依据是否充分; ②项目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。	项目预算资金分配依据充分(2分); 项目资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应(3分)。 (各项中每发现一例不符合,扣1分)	5
过程(18分)	资金管理(7分)	预算执行率(7分)	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。	评价要点: 预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:本年度内项目实际拨付的资金。	预算执行率得分=预算执行率×7分	6.85

	资金 使用 合规 性（5 分）	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：		5	
			①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定；	符合国家财经法规和财务管理制度规定（1分）；		
			②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；	资金的拨付有完整的审批程序和手续（1分）；		
			③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；	符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）；		
			④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（2分）。		
	组织 实施 （6 分）	管理 制度 健全 性（3	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	评价要点：		3
				①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；	已制定或具有相应的财务和业务管理制度(1.5分)；	
				②财务和业务管理制度是否合法、合	财务和业务管理制度合法、合规、完整（1.5分）。	

		分)	对项目顺利实施的保障情况。	规、完整。	(各项中每发现一例不符合,扣0.5分,)	
		制度 执行 有效 性(3 分)	项目实施是否符合相关规定。用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点:		3
				①是否遵守相关法律法规和相关管理规定;	遵守相关法律法规和相关管理规定(0.5分);	
				②项目调整及支出调整手续是否完备;	项目调整及支出调整手续完备(1分);	
				③项目各项申报、审核、审批通过等资料是否齐全并及时归档;	项目各项申报、审核、审批通过等资料齐全并及时归档(1分);	
				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。	项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位(0.5分)。 (各项中每发现一例不符合,扣0.5分)	
产	产出	实际	项目实施的实际产出	评价要点:		9

出 (2 7 分)	数量 (9 分)	完成 率(9 分)	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。	①垃圾分类示范学校达到 43 所以上;	(资数量实际产出数/数量计划产出数)×100%×(3 分);	
				②垃圾分类达标单位达到 130 个以上;	(实际产出数/项目数量计划产出数)×100%×(3 分);	
				③垃圾分类达标小区(含城中村)达到 251 个以上。	(实际产出数/项目计划产出数)×100%×(3分);	
产出 质量 (9 分)	质量 达标 率(9 分)	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。	评价要点:		平均达标率=100% , 得 100%权重分; 平均达标率 80%—100% (不含)之间的,得 80%权重分; 在 60%—80% (不含)之间的, 得 50%权重分; 率低于 60%, 得 0 分	9
			①达标小区达标率达到 100%; ②垃圾分类示范学校达标率达到 100%; ③垃圾分类达标单位达标率达到 100%。			
产出	完成	项目实际完成时间与	评价要点:			6

	时效 (6分)	及时性 (6分)	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。	①垃圾减量第三方监管服务运行时间。	①垃圾减量第三方监管服务全年有效运行时间(6分);	
	产出成本 (3分)	成本控制率 (3分)	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成本控制程度。	①项目实际成本与计划成本的控制比率。	成本控制率=实际成本/计划成本×100%。 实际成本: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:为完成工作计划安排的支出,以项目预算为参考。项目成本控制率≤100%,得3分。超出100%,得0分。	3
效益 (3分)	项目效益 (33分)	实施效益 (27分)	项目实施所产生的社会效益(9分)。	评价要点: ①提高辖区生活垃圾分类成效。	①有效提高辖区居民生活垃圾分类知晓率,改善辖区环境卫生(9分);	9

3 分) 分)	分)	分)			(效果明显, 则可得分值的 80%—100%; 效果不明显, 则得分值的 60%—80%; 未有效果, 则得分值的 0%—60%。)		
			项目实施所产生的生态效益 (9 分)。	评价要点:		①有效提高厨余垃圾分类率, 提高辖区生态环境质量 (9 分); (效果明显, 则可得分值的 80%—100%; 效果不明显, 则得分值的 60%—80%; 未有效果, 则得分值的 0%—60%。)	7
				①提高厨余垃圾分类率。			
			项目实施所产生的可持续影响 (9 分)。	评价要点:		①资源有效回收利用, 降低环境污染, 节约成本 (9 分)。 (明显效果, 则可得分值的 80%—100%; 效果不明	9
				①提高废物回收率, 促进资源有效利用。			

					显，则得分值的 60%—80%；未有效果，则得分值的 0%—60%)	
		满意 度 (6 分)	辖区群众的满意程度。	评价要点：	①满意度 ≥ 95% (6 分)； ②90% ≤ 满意度 < 95% (5 分)； ③80% ≤ 满意度 < 90% (4 分)； ④60% ≤ 满意度 < 80% (3 分)； ⑤满意度 < 60% (1 分)。	5
				采取社会调查的方式，对实施该项目而受到影响的部门（单位）、群体或个人进行调查。		
合计						95.85