

枣庄市市中区市容环境卫生服务中心  
生活垃圾分类项目

# 绩效评价报告



第三方机构名称 (盖章)

项目主评人 (签名)

韩子清

2024年12月

# 枣庄市市中区市容环境卫生服务中心生活垃圾分类项目

## 目绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况		
项目名称：生活垃圾分类项目		
主管部门：枣庄市市中区市容环境卫生服务中心	实施单位：枣庄市市中区市容环境卫生服务中心	
预算安排（万元）	605.00 万元	
其中： （可根据资金来源、性质等分项填写）	预算财政拨款： 605.00 万元	实际财政拨款： 224.81 万元
实际支出（万元）	224.81 万元（预算执行率为 37.16%）	
二、项目绩效目标		
<p>（一）绩效目标</p> <p>为了实施生活垃圾分类建筑，实现垃圾循环资源化的总体目标，开展垃圾分类宣传亭，生活垃圾分类示范小区，建成生活垃圾分类示范街道。加强垃圾分类教育和引导，建设垃圾分类宣传主题公园，生活垃圾分类体验馆等工作。努力提高生活垃圾分类覆盖范围，为建设自然生活宜居宜业美丽新市中提供有力保障。</p>		
<p>（二）主要指标</p> <p>（1）产出目标</p> <p>数量目标：新建生活垃圾资源利用站 11 座；分类垃圾桶 120 个；垃圾分类亭 120 个；垃圾收集车 24 辆；垃圾分类体验馆 5 个。</p> <p>质量目标：垃圾分类行政村覆盖率 <math>\geq 80\%</math>；</p> <p>时效目标：全年完成（2023 年度）</p> <p>成本指标：经费总额 <math>\leq 605.00</math> 万元。</p> <p>（2）效果目标。</p> <p>经济效益目标：促进社会经济发展；</p> <p>社会效益目标：提升提倡垃圾分类资源化，提升城市整体美观；</p> <p>生态效益指标：提高优化环境，提高环境质量；</p> <p>可持续影响指标：可持续提高环境卫生质量。</p>		

### 三、实施成效

1. 通过宣传教育和设施配备，居民逐渐养成垃圾分类的习惯，垃圾源头分类工作取得一定进展，为后续的分类收集、运输和处理奠定了基础。

2. 垃圾分类后，可回收物得到有效回收利用，如纸张、塑料、金属等，减少了资源浪费，同时也降低了对自然资源的开采需求，促进了资源的循环利用。

3. 有害垃圾得到专门处理，避免了其中的有害物质对土壤、水体和大气的污染；厨余垃圾进行合理收运和处理，减少了垃圾填埋过程中产生的甲烷等温室气体以及垃圾焚烧产生的二噁英等有害气体的排放，减轻了环境污染，改善了城市生态环境。

4. 随着垃圾分类工作的推进，城市环境卫生质量得到提升，街道、社区更加整洁美观，减少了垃圾异味和卫生死角，为居民创造了更加舒适的生活环境。

5. 进一步完善城乡环卫一体化监督考核制度，加强对垃圾分类工作的监督管理，确保各项工作落实到位，形成了长效管理机制，推动垃圾分类工作持续、稳定开展。

## 四、主要问题及有关建议

### (一) 发现的问题及原因分析

1. 部分居民垃圾分类意识仍有待提高,参与积极性不足,存在垃圾混投现象。一是宣传教育深度和广度不够,未能全面覆盖各类人群,导致部分居民对垃圾分类的意义、标准和方法了解不足;二是居民长期形成的垃圾投放习惯难以在短期内改变,缺乏主动参与垃圾分类的动力和自觉性;三是缺乏有效的监督和约束机制,对于混投行为未形成足够的威慑力。

2. 垃圾分类设施存在不足和不合理之处。例如,某些区域垃圾桶数量不足、分布不合理,导致居民投放不方便;部分垃圾分类设施损坏或标识不清,影响正常使用。一是项目前期规划可能不够细致全面,未充分考虑不同区域的人口密度、垃圾产生量等因素,导致设施配置与实际需求不匹配;二是设施的日常维护和管理不到位,缺乏定期检查和及时修复机制,致使设施损坏后不能及时得到维修和更换;三是在设施设计和安装过程中,可能未充分考虑居民的使用习惯和便利性,导致标识不够醒目或操作不够便捷。

3. 垃圾分类收运环节存在混装混运现象,影响了垃圾分类的效果;垃圾处理能力和技术水平有待提升,如厨余垃圾处理设施不足,处理方式不够科学环保。一是收运人员的分类意识和责任心不强,为图方便而忽视分类要求,导致分类后的垃圾又被混合收集运输;二是收运车辆和设备不足,无法满足分类收运的需求,只能采取混装混运的方式;三是垃圾处理设施建设滞后,资金投入有限,无法及时更新和升级处理技术与设备,制约了垃圾的有效处理和资源回收利用。

4. 垃圾分类管理体制不够完善,部门之间的协调配合不够顺畅,存在职责不清、推诿扯皮现象;监督考核机制不够健全,对垃圾分类工作的全过程监管力度不足。一是垃圾分类工作涉及多个部门,缺乏统一的协调管理机构和明确的职责分工,导致工作衔接不畅,难以形成合力;二是监督考核指标不够细化和量化,对各环节的工作质量和效果难以进行准确评估和有效监督;三是缺乏有效的奖惩措施,对于工作成效显著的单位和个人激励不足,对于违规行为处罚力度不够,难以调动各方的积极性和主动性。

5. 垃圾分类项目的运营成本较高,包括设施建设、设备购置、人员培训、宣传推广等方面的费用,而短期内产生的经济效益相对较低,给财政带来一定压力。一是垃圾分类是一项系统工程,需要大量的资金投入来完善基础设施、购置先进设备和开展宣传教育等工作,导致前期成本较高;二是资源回收利用体系尚未完全建立和完善,可回收物的回收价值未能充分挖掘,经济效益不明显;三是垃圾分类项目的社会效益和环境效益具有长期性和间接性,难以在短期内转化为直观的经济效益,使得项目的成本与效益之间存在一定的不平衡。

### (二) 相关建议

1. 除了宣传垃圾分类的基础知识外,还应向居民详细介绍垃圾分类后的处理流程、对环境的积极影响以及资源回收利用的价值,让居民更深入地了解垃圾分类的意义,增强其参与的责任感。

2. 根据不同区域的人口密度、垃圾产生量等因素,进一步优化垃圾桶、垃圾分类亭等设施的布局 and 数量,确保居民投放方便。同时,要考虑到特殊人群的需求,如设置无障碍设施等。

3. 选用质量可靠、耐用的垃圾分类设施,并加强日常维护和管理,定期检查、维修和更换损坏的设施,确保其正常使用。

4. 加强对收运人员的培训和管理,提高其分类意识和责任心,确保分类后的垃圾不被混装混运。同时,要配备足够数量的分类收运车辆,满足不同类型垃圾的收运需求,并建立严格的收运监督机制,对违规行为进行严肃处理。

5. 加强与其他地区的交流与合作,学习借鉴先进的垃圾分类经验和做法,结合市中区的实际情况,不断改进和完善垃圾分类工作。此外,还可以与科研机构、高校等合作,开展垃圾分类相关的技术研发和创新,为项目的可持续发展提供技术支持。

6. 从源头上减少垃圾的产生是解决垃圾问题的根本途径。可以通过倡导绿色消费、推广使用环保产品、减少一次性用品的使用等措施,引导居民养成节约资源、保护环境的生活方式,降低垃圾产生量。

## 五、政策分析

### 一、政策文件剖析

#### (一) 政策目标定位

1、环境与资源双向：政策文件将生活垃圾分类项目锚定在双重目标上，一是减轻环境污染，通过分类收集、处理，减少垃圾混合填埋、焚烧带来的土壤、水体与空气污染；二是挖掘资源回收潜力，促进废纸、塑料、金属等可回收物循环利用，契合可持续发展理念，助力碳减排与生态保护。

2、社会文明培育：把垃圾分类视为社会文明素养提升契机，期望借此改变居民乱扔垃圾习惯，强化环保意识，让垃圾分类融入日常生活，塑造文明、有序的城市风尚，长远看为城市现代化进程注入文明内涵。

#### (二) 法规标准设定

1、分类标准细化：明确划分垃圾类别，通常分为可回收物、有害垃圾、厨余垃圾、其他垃圾四大类，还针对每类垃圾给出详细列举，像可回收物涵盖玻璃、织物等，有害垃圾点明电池、药品等具体物品，便于居民精准分类投放。

2、设施配置标准：规定各居民区、公共场所垃圾分类收集设施配备规格、数量，如小区每 X 栋楼设一组四分类垃圾桶，公共场所按人流量匹配相应规模垃圾桶；对垃圾转运站、处理厂升级改造也有标准要求，确保分类后的垃圾各就各位、妥善处理。

#### (三) 激励与约束机制

1、正向激励：部分政策推出积分兑换、荣誉表彰等居民激励措施，凭借垃圾分类投放获取积分，兑换生活用品；对分类成效显著小区、单位授予环保荣誉，激发参与积极性。对参与垃圾分类的企业，给予税收减免、优先项目审批，鼓励其拓展回收、处理业务。

2、反向约束：设定处罚条例，针对随意倾倒、混装垃圾行为，依据情节轻重，对个人、单位予以罚款；对未达标的环卫服务提供商、物业企业，扣减服务费用，倒逼责任主体落实分类工作。

### 二、政策执行分析

#### (一) 宣传推广实效

1、普及深度不足：尽管有宣传动作，但深度与广度欠缺。宣传多集中在城区主干道、少数示范小区，偏远街区、老旧小区居民知晓率低；宣传形式也较单一，常见海报、宣传单，缺乏互动式体验，居民难以真正理解复杂分类知识，参与热情不高。

2、针对性缺失：未充分考量不同群体特点，学生群体、上班族、老年人接受信息方式各异，现有宣传未精准匹配，如老年人视力不佳，文字为主的宣传资料难以看清，降低宣传效果。

#### (二) 设施落地困境

1、布局不合理：实际中，垃圾分类设施布局不均衡，繁华地段配置充足，城乡结合部、背街小巷匮乏，居民想分类却无对应设施；部分小区垃圾桶摆放位置不当，离居民楼过远，便利性差，打击投放积极性。

2、设施质量问题：部分垃圾桶质量低劣，破损、渗漏频发，不仅影响使用，还造成二次污染；智能垃圾分类设备常故障，维修不及时，沦为摆设，无法发挥应有功能。

#### (三) 监督考核难题

1、考核主体分散：多部门参与监督考核，环卫、城管、街道办均有职责，职责交叉却又缺乏统筹协调，易出现推诿扯皮，无人真正兜底负责，导致监督空白与漏洞。

2、量化考核障碍：考核指标虽有，但量化执行难，“分类准确率”“居民参与率”等指标统计耗时费力，数据真实性存疑，使得考核结果公信力不足，难以精准奖惩，督促改进效果不佳。

#### (四) 多方协同短板

1、居民参与落差：居民参与积极性未充分调动，前期宣传不足，后续激励反馈机制不完善，让居民觉得分类是“额外负担”，主动配合度低。

2、部门联动滞缓：环卫、住建、教育等部门联动迟缓，环卫负责收运，住建管小区物业，教育抓校园宣传，本应协同作战，实际各自为政，信息不通畅、行动不统一，阻碍垃圾分类推进。

总体而言，枣庄市市中区生活垃圾分类项目政策立意高远，但执行面临宣传、设施、监督、协同等系列难题，需整合资源、优化流程、强化联动，方能让垃圾分类落到实处。

## 六、成本绩效分析

生活垃圾分类项目对提升城市环境卫生、促进资源循环利用意义重大。该项目原预算 605.00 万元，经调整后压减至 350.00 万元，资金主要用于垃圾分类宣传推广、分类设施购置与维护、垃圾分拣及处理等环节，旨在引导居民养成垃圾分类习惯，实现垃圾减量化、资源化。

宣传推广成本：制作宣传海报、手册，开展社区讲座、公益活动等，预计占总成本 30%。这部分成本受宣传范围、频次影响，为提升居民知晓率与参与度，需持续投入。

设施购置与维护成本：垃圾桶、回收站、分拣设备等购置费用，加上日常维修保养费，约占 40%。不同类型垃圾桶价格差异大，智能分拣设备初期投入高，且使用损耗需定期维修。

垃圾分拣及处理成本：人工分拣费用，运往专门处理厂的运输费、处理费，占比约 30%。分拣精细度要求越高，人力成本越大；处理厂距离远近、处理工艺不同，也影响运输和处理成本。

成本控制措施：整合宣传资源，联合社区、学校开展集中宣传，降低人均宣传成本；批量采购设施获取价格优势，建立设施定期巡检制度，减少维修成本；优化运输路线，与处理厂协商降低处理单价。预算压减 255.00 万元（605 - 350），显示出成本控制一定效果。但资金大幅压减可能限制宣传覆盖面与设施更新，影响项目长期推进。

## 七、评价得分和等级

一级指标	指标分值	得分	得分率 (%)
决策	10.00	8.11	81.10%
过程	30.00	23.74	79.13%
产出	30.00	23.24	77.46%
效益	30.00	25.58	85.26%
合计	100.00	80.67	80.67%

绩效评价得分：80.67 分      评价结果等级：良

# 目 录

一、项目基本情况	8
二、绩效评价工作开展情况	11
三、评价结论及分析	19
四、项目实施成效	31
五、发现的问题及原因分析	32
六、相关建议	34
七、评价人员	35

# 枣庄市市中区市容环境卫生服务中心 生活垃圾分类项目 绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景。

普遍推行垃圾分类制度，是习近平总书记亲自部署、亲自推动的“关键小事”。2019年，住房和城乡建设部等部门发布《关于在全国地级及以上城市全面开展生活垃圾分类工作的通知》，要求全国地级及以上城市全面启动生活垃圾分类工作。山东省出台了《山东省生活垃圾管理条例》《关于进一步推进生活垃圾分类工作的实施意见》等法规和文件，对生活垃圾分类工作提出了明确要求和指导意见，推动全省生活垃圾分类工作的开展。枣庄市人民政府印发了《枣庄市生活垃圾分类管理办法》，于2023年11月1日起正式施行，为全市生活垃圾分类工作提供了法治保障，明确了各方主体的职责、义务以及分类标准、投放要求、收集运输处理方式等内容。

随着枣庄市市中区经济的发展和城市化进程的加快，生活垃圾产生量不断增加，如果不进行有效的分类和处理，将给环境带来巨大压力，如污染土壤、水源和空气等，影响居民的身

体健康和生活质量。通过垃圾分类，可以将可回收物、有害垃圾、厨余垃圾和其他垃圾进行分类收集、运输和处理，实现垃圾的减量化、资源化和无害化，减少对环境的污染，改善城市生态环境。

## 2. 项目主要内容。

新建生活垃圾资源利用站 11 座；分类垃圾桶 120 个；垃圾分类亭 120 个；垃圾收集车 24 辆；垃圾分类体验馆 5 个。

“生活垃圾分类项目”统一由区枣庄市市中区市容环境卫生服务中心按月支付给各垃圾处置单位。预算安排 605.00 万元，实际支出 224.81 万元。

## 3. 项目实施情况。

在国企开发建设的湖西景苑 a、b 小区设置了垃圾分类房，并在全区 111 个行政村 44 个社区设置垃圾分类宣传亭（房）373 个；配备了专门的垃圾收集车以完善垃圾收运环节；与丝雨幼教集团湖西幼儿园联合开展垃圾分类绿色童行主题活动，通过室内授课、游戏互动、知识抢答等环节，向孩子们讲解垃圾分类知识，培养他们的环保意识，达到“教育一个孩子、影响一个家庭、带动一个社区”的目的。利用会议、培训、宣传栏、网络平台等多种形式广泛宣传垃圾分类知识，树立正确舆论导向。2023 年全区累计开展 100 余次垃圾分类宣传活动，分别进入学校、社区、小区、村庄、公共场所发放《市中

区垃圾分类倡议书》0.86万余份，《市中区垃圾分类宣传手册》5600余册、发放垃圾分类宣传手提包2060余个，入户宣传15600余户。

#### 4. 资金投入及使用情况。

2023年度预算财政拨款605.00万元，实际到账财政拨款224.81万元，实际执行金额224.81万元，执行率37.16%。

### （二）项目绩效目标

#### 1. 总体目标。

为了实施生活垃圾分类建筑，实现垃圾循环资源化的总体目标，开展垃圾分类宣传亭，生活垃圾分类示范小区，建成生活垃圾分类示范街道。加强垃圾分类教育和引导，建设垃圾分类宣传主题公园，生活垃圾分类体验馆等工作。努力提高生活垃圾分类覆盖范围，为建设自然生活宜居宜业美丽新市中提供有力保障。

#### 2. 年度目标。

##### （1）产出目标

数量目标：新建生活垃圾资源利用站11座；分类垃圾桶120个；垃圾分类亭120个；垃圾收集车24辆；垃圾分类体验馆5个。

质量目标：垃圾分类行政村覆盖率 $\geq 80\%$ ；

时效目标：全年完成（2023年度）

成本指标：经费总额 ≤ 605.00 万元。

(2) 效果目标。

经济效益目标：促进社会经济发展；

社会效益目标：提升提倡垃圾分类资源化，提升城市整体美观；

生态效益指标：提高优化环境，提高环境质量；

可持续影响指标：可持续提高环境卫生质量。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 评价目的、评价对象和范围

#### 1. 评价目的

通过开展生活垃圾分类项目资金的绩效评价，分析该项目各项指标是否达到预期完成情况，评价资金使用的规范性和有效性，并及时总结经验，分析存在问题，提出改进意见和建议，促进本单位提升财政项目资金的预算绩效管理工作水平，强化支出责任，优化资源配置效率，提高财政资金使用效益。

#### 2. 评价对象

本次评价通过引入第三方客观公正地核查枣庄市市中区市容环境卫生服务中心生活垃圾分类项目，此次评价对象为枣庄市市中区市容环境卫生服务中心生活垃圾分类项目预算资金 605.00 万元。

#### 3. 评价范围

- (1) 绩效目标与战略发展规划的适应性;
- (2) 财政资金使用情况、财务管理状况;
- (3) 为加强管理所制定的相关制度、采取的措施等;
- (4) 绩效目标的实现程度, 包括是否达到预定产出和效果等;
- (5) 需要评价的其他内容。

## (二) 评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准

### 1. 评价思路。

#### (1) 评价原则

本次绩效评价采用目的性与系统性相结合、全面性与精简性相结合、科学性与可操作性相结合、定量分析与定性分析相结合的原则。

### 2. 评价重点。

①项目目标与预期成果: 首先, 我们需要明确生活垃圾分类项目的目标是什么, 以及预期的成果是什么。评价时应关注项目是否按照既定的目标顺利进行, 以及是否能够达到预期的成果。

②数据质量与准确性: 生活垃圾分类项目的主要任务是收集和整理经济数据。因此, 评价时应关注数据的质量是否达到要求, 数据是否准确反映了实际情况, 以及是否存在数据遗漏或错误。

③项目执行与管理:评价的重点之一是项目的执行和管理情况。这包括评估项目是否按照既定的计划和流程进行,是否有效地管理和监督了项目的实施,以及是否及时解决了项目过程中出现的问题。

④资源利用与效率:评价的重点之一是项目是否有效地利用了资源,以及资源的利用效率如何。这包括评估项目是否合理分配了人力、物力和财力资源,以及资源的使用是否达到了最大化的效益。

⑤影响与效益:评价的重点之一是项目对经济和社会的影响以及带来的效益。这包括评估项目是否对经济发展产生了积极的影响,是否提高了经济效益和社会效益,以及是否对相关行业和领域产生了积极的推动作用。

综上所述,评价生活垃圾分类项目时,我们应该重点关注项目目标与预期成果的实现、数据质量与准确性、项目执行与管理、资源利用与效率以及项目的影响与效益等方面。这些评价重点将有助于全面了解和评估生活垃圾分类项目的成效和价值。

### 3. 评价指标体系。

评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定,应当突出结果导向,原则上产出、效益指标权重不低于60%。同一评价对象处于不同实施阶段时,指标权重应体现差

异性，其中，实施期间的评价更加注重决策、过程和产出，实施期结束后的评价更加注重产出和效益。

我们根据现在所了解的项目实际情况，以财政部预算支出项目绩效评价共性指标体系为基础，分别设定了适用的个性指标，进而对指标体系进行了调整完善。

#### 4. 评价标准

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2020〕10号）等文件精神，秉承“以结果为导向”的理念，本次绩效评价指标根据项目内容和特点，结合实际情况按照“决策”、“过程”、“产出”和“效益”设置4个一级指标，同时，在一级指标下设置“项目立项”、“资金落实”、“业务管理”“财务管理”、“项目产出”、“项目效益”6个二级指标及22个三级指标，按照不同权重对项目绩效进行量化评价。

项目按照项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四项一级指标分别下设相应的二级和三级指标进行绩效评价。评分分为优秀、良好、中等和差四个等次。满分100分，分数在90分(含90分)以上评优秀；分数在80(含80分)-90之间评良好；分数在60(含60分)-80分为中；60分以下评差。

### （三）评价组织实施与评价方法

#### 1. 评价组织实施。

根据第三方绩效评价组织实施工作流程要求及项目具体情况，本次枣庄市市中区市容环境卫生服务中心生活垃圾分类项目绩效评价日程计划如下：

1、5个工作日，向枣庄市财政局预算绩效管理科及具体实施单位沟通，做好前期调查，并收集项目的相关资料；

2、5个工作日，拟订项目实施方案和绩效评价指标体系，并和枣庄市财政局预算绩效管理科及具体实施单位充分交流、研究、修改评价实施方案、绩效评价指标体系，并组织评价前培训；

3、5个工作日，评价组对项目进行现场核查评价、询问查证、座谈、问卷调查等；现场评价具体工作包括：

#### （1）基础数据的收集与整理

基础资料收集主要通过项目主管部门的相关项目主管科室取得联系，收集项目管理资料、项目实施方案、工作计划等与业务相关文件资料、以及项目支出财务资料等，尽可能了解主管部门项目资金使用情况。

#### （2）开座谈会

通过座谈会的方式与主管部门审计科、财务科及项目相关科室的领导、财务人员及其他相关人员进行交流，听取各方人员对项目实施情况的陈述与分析，总结项目实施成果和存在的不足，并针对项目实施情况及预算资金支出提出问题，及时与

相关领导进行有效沟通、洽谈，听取意见和建议，从而为后面进行绩效评价和撰写绩效评价报告奠定坚实的基础。

### （3）实地调研

通过赴项目实施单位、项目实施现场核实项目的实施情况，对项目进行实地测评，查看其资金使用情况。并在反复沟通中了解预算资金管理方法、项目实施过程存在的问题和实施成果，查看财政预算资金收付凭证，核实款项报账手续、项目资金使用情况与产生的效益，使绩效评价量化指标更充分，也确保绩效评价与项目的衔接度更高。

### （4）问卷发放

我们为了充分了解项目的实施情况及效果，针对具体项目设计了调查问卷，每个项目问卷数量为 30 份。采用现场调查的方式，通过实地调研模式进行下发，调查对象为辖区居民，主要调查受益人员对项目实施的满意程度。

4、5 个工作日，评价组汇总整理资料、评价分析、撰写评价报告，形成初稿；具体工作包括：

#### （1）数据整理分析

现场评价之后我们对所收集到的统计数据和调查数据进行分析计算。我们首先将收集到的资料、数据根据评价分析的要求进行汇总，形成汇总资料库，之后对评价资料、调查问卷进行多轮复核，逻辑查错，清理，分类，形成评价个性资料库。

## （2）赋值打分及结果分析

在将数据资料汇总结束后，我们召集全部参与绩效评价的人员，并根据评价资料库、指标体系，对各项目进行赋值打分。之后讨论形成绩效评价分析结果、评价结论、经验教训和建议。参照财政部的绩效评价评价规程，将得分分为四个级别：优（成效显著）、良（成效明显）、中（成效一般）、差（成效较差）。

## （3）报告撰写

依据综合评价结果，按照规定要求和文本格式撰写评价报告，形成报告初稿后，交由所内进行三级复核；送项目部门征询意见；送财政局预算绩效管理科审核。

5、3个工作日，项目组根据各方提出的意见，对评价报告修改和完善，形成评价报告终稿，在规定时间内提交财政局预算绩效管理科。

## 6、归集档案

对本项目的评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议（合同）、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、绩效评价指标体系及评价结果、绩效评价报告等进行妥善地处理，确保档案资料的完整、原始和安全。

## 2. 评价方法。

绩效评价技术方法主要有成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等。政策绩效评价方法的选用应当坚持简便 有效的原则,评价时可根据对象的具体情况,采用一种或多种方法进行绩效评价,本次绩效评价拟采取以下几种方法。

①比较法。是指通过对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。

②因素分析法。是指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公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对预算支出效果进行评判,评价绩效目标实现程度。

④邀请相关专家对较难量化的指标进行分析研究,通过磋商、调研、协调最终确定该类指标的标杆值、评分标准和统计口径。

⑤对受益对象进行问卷、访谈、座谈等形式的调研,了解其对项目的看法和建议,分析其对项目的满意度,直接反映项目的现实状况和具体效果。

⑥其他能为评价结果提供支撑的方法。

根据评价对象的具体情况,本次主要采用比较法和公众评判法进行评价。

### 三、评价结论及分析

#### (一) 综合评价结论

该项目绩效评价得分 80.67 分，得分率 80.67%（详见绩效评价得分情况表），评价结果为“良”。

#### 枣庄市市中区市容环境卫生服务中心生活垃圾分类项目

#### 绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	得分	得分率
决策	10.00	8.11	81.10%
过程	30.00	23.74	79.13%
产出	30.00	23.24	77.46%
效益	30.00	25.58	85.26%
合计	100.00	80.67	80.67%

#### (二) 指标分析

##### 1. 决策指标分析

项目决策满分 10 分，得分 8.11 分，得分率 81.10%；包括：项目立项、资金落实 2 个二级指标，下设 5 个三级指标。

#### 项目决策指标设置及得分表

二级指标（分值）	三级指标	分值	得分	得分率（%）
项目立项 (7分)	项目立项规范性	1	1	100.00%
	绩效目标合理性	2	2	100.00%
	绩效指标明确性	4	4	100.00%
资金落实 (3分)	资金到位率	1	0.37	37.00%

	到位及时率	2	0.74	37.00%
合计		10	8.11	81.10%

## 1. 项目立项

### (1) 立项程序规范性

该指标分值 1 分，评价得分 1 分。该指标主要评价项目的申请、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。

经核查，该项目是常年延续项目，早期已做项目申请及设立，因是常年延续项目，后续年限不需要对项目在进行申请及其他设立手续。

### (2) 绩效目标合理性

该指标 2 分，得分 2 分；主要评价项目所设定的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。

经核查，该项目有绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

### (3) 绩效指标明确性

该指标 4 分，得分 4 分；主要评价依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核项目目标细化分解情况。

经核查，项目实施计划将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，并通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

## 2. 资金落实

### (1) 资金到位率

该指标 1 分，得分 0.37 分。该指标主要评价项目实际到位资金与计划投入资金的比率，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。

经核查，资金到位率  $37.16\% = (224.81/605.00) \times 100\%$ 。

### (2) 到位及时率

该指标 2 分，得分 0.37 分；主要评价项目及时到位资金与应到位资金的比率，用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。

该项目预算资金 605.00 万元。资金实际拨付 224.81 万元。到位率为 37.16%。

## (二) 过程指标分析

项目过程满分 30 分，得分 23.74 分，得分率 79.13%。包括业务管理和财务管理 2 个二级指标，下设 8 个三级指标。

项目过程指标设置及得分表

二级指标 (分值)	三级指标	分值	得分	得分率 (%)
--------------	------	----	----	---------

业务管理 (18分)	管理制度健全性	4	4	100.00%
	制度执行有效性	5	5	100.00%
	项目质量可控性	5	5	100.00%
	资金分配合理性	2	2	100.00%
	预算执行率	2	0.74	37.00%
财务管理 (12分)	管理制度健全性	3	2	66.67%
	资金使用合规性	5	5	100.00%
	财务监控有效性	4	0	0%
合计		30	23.74	79.13%

## 1. 业务管理

### (1) 管理制度健全性

该指标 4 分，得分 4 分；主要评价项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

该项目实施单位已制定相应的业务管理制度；业务管理制度合法、合规、完整。。

### (2) 制度执行有效性

该指标 5 分，得分 5 分；主要评价项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。

实施单位项目实施符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。

### （3）项目质量可控性

该指标 5 分，得分 5 分；主要评价项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。

该项目已在合同里约定项目质量要求，对应采取了相应的项目质量检查、验收等必须得控制措施或手段。

### （4）资金分配的合理性

该指标 2 分，得分 2 分；主要评价项目资金分配方案是否充分，分配标准是否合理、明确；分配结果是否公开、透明  
该项目未制定相关质量要求或标准。

经核查该项目资金支出全部用于项目支出，分配结果公开、透明。

### （5）预算执行率

该指标 2 分，得分 0.74 分；主要评价项目资金考察项目预算执行的进度。

该项目预算资金 605.00 万元，实际拨付到位资金 224.81 万元。到位率为 37.16%。实际支付项目资金 224.81 万元。  
 $37.16\% = 224.81 / 605.00 * 100\%$ 。

## 2. 财务管理

### （1）管理制度健全性

该指标 3 分，得分 2 分；主要评价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。

该项目实施单位未制定相应的项目资金管理办法。

### (2) 资金使用合规性

该指标 5 分,得分 5 分;主要评价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。

在项目实施规程中,项目资金使用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。

### (3) 财务监控有效性

该指标 4 分,得分 0 分;主要评价项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。

在项目实施规程中,实施单位未制定或具有相应的监控机制。

## (三) 产出指标分析

项目产出满分 30 分,得分 23.24 分,得分率 77.46%;包括项目产出 1 个二级指标,下设 4 个三级指标。

项目产出指标设置及得分表

二级指标 (分值)	三级指标	分值	得分	得分率 (%)
项目产出	完成数量	10	5	50.00%

(30分)	完成及时性	4	4	100.00%
	质量达标率	12	12	100.00%
	资金变动率	4	2.24	56.00%
合计		30	23.24	77.46%

### 1. 产出数量

该指标分值 10 分，评价得分 5 分。该指标主要考察项目实施的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。

经过实地核查，在国企开发建设的湖西景苑 a、b 小区设置了垃圾分类房，并在全区 111 个行政村 44 个社区设置垃圾分类宣传亭（房）373 个；配备了专门的垃圾收集车以完善垃圾收运环节；与丝雨幼教集团湖西幼儿园联合开展垃圾分类绿色童行主题活动，通过室内授课、游戏互动、知识抢答等环节，向孩子们讲解垃圾分类知识，培养他们的环保意识，达到“教育一个孩子、影响一个家庭、带动一个社区”的目的。利用会议、培训、宣传栏、网络平台等多种形式广泛宣传垃圾分类知识，树立正确舆论导向。2023 年全区累计开展 100 余次垃圾分类宣传活动，分别进入学校、社区、小区、村庄、公共场所发放《市中区垃圾分类倡议书》0.86 万余份，《市中区垃圾分类宣传手册》5600 余册、发放垃圾分类宣传手提包 2060 余个，入户宣传 15600 余户。

## 2. 产出及时性

该指标分值 4 分，评价得分 4 分。该指标主要考察项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。经核查，该项目严格按照项目进度计划实施，在规定时间内完成各项工作任务，完成及时性较好。

## 3. 产出质量

该指标分值 12 分，评价得分 12 分。该指标主要考察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。经核查，该项目中，所有的指标都达到验收标准，验收合格，质量达标率 100%。

## 4. 资金变动率

该指标分值 4 分，评价得分 2.24 分。该指标主要考察完成项目完成项目计划工作目标的变动成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的变动程度。经核查，项目变动率为  $62.84\% = [(605 - 224.81) / 605.00] \times 100\%$ 。

### （四）效益指标分析

项目产出满分 30 分，得分 25.58 分，得分率 85.26%；包括：项目效益 1 个二级指标，下设 5 个三级指标。

项目效益指标设置及得分表

二级指标 (分值)	三级指标	分值	得分	得分率 (%)
--------------	------	----	----	---------

项目效益 (30分)	经济效益	6	5	83.33%
	社会效益	6	5	83.33%
	生态效益	6	5	83.33%
	可持续影响	6	5	83.33%
	服务对象满意度	6	5.58	93.00%
合计		30	25.58	85.26%

1. 经济效益。该指标分值 6 分，评价得分 5 分。

通过分类收集和回收，如废纸、塑料、金属等可回收物得以重新进入生产环节，实现资源的循环利用，从而产生一定的经济价值。以湖西景苑 a、b 小区为例，已累计完成可回收垃圾上门回收 4163 单，回收重量 21327 公斤，这部分可回收物经过处理后可创造相应的经济收益。厨余垃圾可进行堆肥处理，转化为有机肥料，不仅减少了垃圾填埋量，还能产生经济效益。此外，将高含水率的厨房垃圾分离，提高了其他垃圾的焚烧热值，降低了垃圾焚烧二次污染控制难度，在一定程度上节约了垃圾处理成本。垃圾分类后，部分垃圾可通过更环保、成本更低的方式进行处理，如有机垃圾的堆肥处理等，减少了需要填埋和焚烧的垃圾量，从而降低了垃圾填埋场的建设和运营成本以及垃圾焚烧的费用。垃圾分类有助于优化垃圾收运路线和方式，使垃圾收运更加高效，减少了收运车辆的使用数量和油耗

等运营成本。生活垃圾分类项目的实施促进了废品回收行业的繁荣，带动了一批废品回收企业的发展，增加了就业机会和税收收入。这些企业通过对可回收物的收集、分拣和加工，实现了资源的最大化利用，同时也为社会创造了经济效益。

2. 社会效益。该指标分值 6 分，评价得分 5 分。

通过垃圾分类，可将有害垃圾如电池、油漆桶等单独分类处理，防止其中的重金属和有毒物质进入水体、土壤等，降低环境污染风险，保护生态系统和生物多样性。分类回收的纸张、塑料、金属等可再利用物资，能减少对新原材料的开采需求，如回收 1500 吨废纸，可免于砍伐用于生产 1200 吨纸的林木，从而节约自然资源。有效的垃圾分类和回收，减少了需要填埋和焚烧的垃圾量，进而降低了垃圾填埋场的占地面积，延长了填埋场的使用寿命。项目开展了 100 余次宣传活动，广泛普及垃圾分类知识，使居民深刻认识到垃圾分类的重要性，增强了环保意识，促使居民在日常生活中更加自觉地保护环境，形成绿色生活方式。垃圾分类成为居民生活的一部分，逐渐培养了居民的文明习惯和责任感，提高了居民的文明素质，使文明行为在社区中得到传播和推广，有助于构建更加和谐、文明的社区环境。对垃圾进行分类收集和及时处理，避免了垃圾长时间堆积滋生细菌、病毒等病原体，降低了疾病传播的风险，保障了居民的身体健康，特别是对一些易腐垃圾和医疗垃圾的分类

处理，效果更为显著。垃圾分类项目推动了环卫基础设施的优化和完善，如新建垃圾分类房、配置分类垃圾桶等，使城市环境卫生更加整洁干净，为居民提供了更加舒适、健康的生活环境。

3. 生态效益。该指标分值 6 分，评价得分 5 分。

通过垃圾分类，将有害垃圾如电池、油漆桶等与其他垃圾分离，避免其中的重金属和有毒有害物质进入土壤，从而减轻土壤污染，保护土壤生态系统的健康和稳定，有助于维持土壤的肥力和生物活性。有害垃圾得到专门处理，可防止其所含的重金属、有机污染物等进入水体，降低对地表水、地下水和海洋等水资源的污染风险，保护水生生物的生存环境，维护水体生态平衡。垃圾分类后，可回收物和厨余垃圾等得到合理回收与处理，减少了需要填埋和焚烧的垃圾量。特别是厨余垃圾的有效分类，降低了垃圾填埋过程中产生的甲烷等温室气体以及垃圾焚烧产生的二噁英等有害气体的排放，从而减轻大气污染，改善空气质量。垃圾中的纸张、塑料、金属等可回收物经过分类回收后，可以重新加工成为新的产品，从而减少对新原材料的开采需求，有助于节约森林、矿产等自然资源，保护生态环境。回收物资再生产过程中所需的能源远低于从原材料开始的生产过程，例如回收铝制品所消耗的能源仅为从铝土矿中提炼铝所需能源的 5% 左右。因此，垃圾分类有助于降低能源消耗，

减少因能源生产而产生的环境污染。垃圾分类项目推动了垃圾从源头分类到末端处理的全过程资源循环利用体系的建设。可回收物得到高效回收和再加工，厨余垃圾转化为有机肥料或生物能源，其他垃圾进行无害化处理后也可实现部分资源的回收利用，形成了一个完整的资源循环链，提高了资源的利用效率，减少了资源浪费。

4. 可持续影响。该指标分值 6 分，评价得分 5 分。

项目开展的大量宣传活动，使居民的环保意识和垃圾分类习惯得到培养和提升，这种环保意识和行为习惯将在代际间传承，形成良好的社会风气，推动整个社会的环保理念不断深化和延续。垃圾分类项目促进了居民之间、居民与社区之间的互动与合作，增强了社区凝聚力和归属感。这种和谐的社区关系将有助于社区在其他公共事务上的协同治理，推动社区的可持续发展，为居民创造更加美好的生活环境。垃圾分类项目带动了相关产业的发展，如废品回收、垃圾处理设备制造、有机肥料生产等，创造了大量的就业机会，为当地经济发展提供了新的动力和增长点，促进了经济的可持续增长。垃圾分类减少了需要填埋和焚烧的垃圾量，降低了垃圾处理设施的建设和运营成本，同时，资源回收利用也产生了一定的经济效益，减轻了政府和社会在垃圾处理方面的财政负担，有利于经济的长期稳定发展。良好的环境卫生是城市可持续发展的重要基础，生活

垃圾分类项目的实施，使城市更加整洁、美观、宜居，提升了枣庄市市中区的城市形象和知名度，增强了城市的吸引力和竞争力，有利于吸引人才、投资和旅游等资源，推动城市的可持续发展。垃圾分类项目的开展促使城市管理部门不断探索和创新管理模式，加强与社会各界的合作，提高城市管理的精细化水平和效率，为城市的可持续发展提供了有力的管理保障。

#### 5. 服务对象满意度。

服务对象满意度，该指标分值6分，评价得分5.58分。该项目共发放满意度问卷30份，回收有效问卷30份，总体满意度得分为90.00%。

### 四、项目实施成效

1. 通过宣传教育和设施配备，居民逐渐养成垃圾分类的习惯，垃圾源头分类工作取得一定进展，为后续的分类收集、运输和处理奠定了基础。

2. 垃圾分类后，可回收物得到有效回收利用，如纸张、塑料、金属等，减少了资源浪费，同时也降低了对自然资源的开采需求，促进了资源的循环利用。

3. 有害垃圾得到专门处理，避免了其中的有害物质对土壤、水体和大气的污染；厨余垃圾进行合理收运和处理，减少了垃圾填埋过程中产生的甲烷等温室气体以及垃圾焚烧产生的二噁英等有害气体的排放，减轻了环境污染，改善了城市生态环

境。

4. 随着垃圾分类工作的推进,城市环境卫生质量得到提升,街道、社区更加整洁美观,减少了垃圾异味和卫生死角,为居民创造了更加舒适的生活环境。

5. 进一步完善城乡环卫一体化监督考核制度,加强对垃圾分类工作的监督管理,确保各项工作落实到位,形成了长效管理机制,推动垃圾分类工作持续、稳定开展。

## 五、发现的问题及原因分析

1. 部分居民垃圾分类意识仍有待提高,参与积极性不足,存在垃圾混投现象。一是宣传教育深度和广度不够,未能全面覆盖各类人群,导致部分居民对垃圾分类的意义、标准和方法了解不足;二是居民长期形成的垃圾投放习惯难以在短期内改变,缺乏主动参与垃圾分类的动力和自觉性;三是缺乏有效的监督和约束机制,对于混投行为未形成足够的威慑力。

2. 垃圾分类设施存在不足和不合理之处。例如,某些区域垃圾桶数量不足、分布不合理,导致居民投放不方便;部分垃圾分类设施损坏或标识不清,影响正常使用。一是项目前期规划可能不够细致全面,未充分考虑不同区域的人口密度、垃圾产生量等因素,导致设施配置与实际需求不匹配;二是设施的日常维护和管理不到位,缺乏定期检查和及时修复机制,致使设施损坏后不能及时得到维修和更换;三是在设施设计和安装

过程中，可能未充分考虑居民的使用习惯和便利性，导致标识不够醒目或操作不够便捷。

3. 垃圾分类收运环节存在混装混运现象，影响了垃圾分类的效果；垃圾处理能力和技术水平有待提升，如厨余垃圾处理设施不足，处理方式不够科学环保。一是收运人员的分类意识和责任心不强，为图方便而忽视分类要求，导致分类后的垃圾又被混合收集运输；二是收运车辆和设备不足，无法满足分类收运的需求，只能采取混装混运的方式；三是垃圾处理设施建设滞后，资金投入有限，无法及时更新和升级处理技术与设备，制约了垃圾的有效处理和资源回收利用。

4. 垃圾分类管理体制不够完善，部门之间的协调配合不够顺畅，存在职责不清、推诿扯皮现象；监督考核机制不够健全，对垃圾分类工作的全过程监管力度不足。一是垃圾分类工作涉及多个部门，缺乏统一的协调管理机构和明确的职责分工，导致工作衔接不畅，难以形成合力；二是监督考核指标不够细化和量化，对各环节的工作质量和效果难以进行准确评估和有效监督；三是缺乏有效的奖惩措施，对于工作成效显著的单位和个人激励不足，对于违规行为处罚力度不够，难以调动各方的积极性和主动性。

5. 垃圾分类项目的运营成本较高，包括设施建设、设备购置、人员培训、宣传推广等方面的费用，而短期内产生的经济

效益相对较低，给财政带来一定压力。一是垃圾分类是一项系统工程，需要大量的资金投入来完善基础设施、购置先进设备和开展宣传教育等工作，导致前期成本较高；二是资源回收利用体系尚未完全建立和完善，可回收物的回收价值未能充分挖掘，经济效益不明显；三是垃圾分类项目的社会效益和环境效益具有长期性和间接性，难以在短期内转化为直观的经济效益，使得项目的成本与效益之间存在一定的不平衡。

## 六、相关建议

1. 除了宣传垃圾分类的基础知识外，还应向居民详细介绍垃圾分类后的处理流程、对环境的积极影响以及资源回收利用的价值，让居民更深入地了解垃圾分类的意义，增强其参与的责任感。

2. 根据不同区域的人口密度、垃圾产生量等因素，进一步优化垃圾桶、垃圾分类亭等设施的布局 and 数量，确保居民投放方便。同时，要考虑到特殊人群的需求，如设置无障碍设施等。

3. 选用质量可靠、耐用的垃圾分类设施，并加强日常维护和管理，定期检查、维修和更换损坏的设施，确保其正常使用。

4. 加强对收运人员的培训和管理，提高其分类意识和责任心，确保分类后的垃圾不被混装混运。同时，要配备足够数量的分类收运车辆，满足不同类型垃圾的收运需求，并建立严格的收运监督机制，对违规行为进行严肃处理。

5. 加强与其他地区的交流与合作,学习借鉴先进的垃圾分类经验和做法,结合市中区的实际情况,不断改进和完善垃圾分类工作。此外,还可以与科研机构、高校等合作,开展垃圾分类相关的技术研发和创新,为项目的可持续发展提供技术支持。

6. 从源头上减少垃圾的产生是解决垃圾问题的根本途径。可以通过倡导绿色消费、推广使用环保产品、减少一次性用品的使用等措施,引导居民养成节约资源、保护环境的生活方式,降低垃圾产生量。

## 七、评价人员组成

评价机构项目人员明细表

序号	姓名	职务	拟在本项目中承担工作
1	谢梦	项目主评人	掌握项目总体进度和质量
2	刘金泉	项目经理—注册会计师	负责整个绩效评价工作的监督和管理, 把控阶段性成果及最终成果的质量
3	沈玉良	项目助理—注册会计师	协助项目经理完成评价工作
4	任晓莲	项目助理—会计师	协助项目经理完成评价工作

5	丁 晨	项目助理	协助项目经理完成评价工作
---	-----	------	--------------

附件: 1. 枣庄市市中区市容环境卫生服务中心生活垃圾分类项目绩效评价指标体系

2. 枣庄市市中区市容环境卫生服务中心生活垃圾分类项目绩效评价得分表

附件 1:

枣庄市市中区市容环境卫生服务中心生活垃圾分类项目  
绩效评价得分表绩效评价指标体系

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释及评价要点	评分规则
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
决策	10	项目立项	7	项目立项规范性	1	项目的申请、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。	一项不符合扣 0.5 分,严重的此项完全不得分。
						①项目是否按照规定的程序申请设立;	
						②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、集体决策等。					
项目立项	7	绩效目标合理性	2	绩效目标合理性	2	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。	一项不符合扣 0.5 分,严重的此项完全不得分。
						①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策;	
						②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关;	
						③项目是否为促进事业发展所必需;	
④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。							
项目立项	7	绩效指标明确性	4	绩效指标明确性	4	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明细化情况。	一项不符合扣 1 分,严重的此项完全不得分。
						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是否与项目年度任务数或计划数相对应;	
④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。							
资金落实	3	资金到位率	1	资金到位率	1	实际到位资金与计划投入资金的比率,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。	资金到位率大于 90%的得满分,每少 5 个百分点扣 0.5 分,扣完为止。

		实				资金到位率= (实际到位资金/计划投入资金) ×100%。	
				到位及时率	2	及时到位资金与应到位资金的比率, 用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。 到位及时率= (及时到位资金/应到位资金) ×100%。	到位及时率大于 90%的得满分, 每低 5 个百分点, 扣 1 分, 扣完为止。
过程	30	业务管理	18	管理制度健全性	4	项目实施单位的业务管理制度是否健全, 用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	一项不符合扣 2 分, 严重的此项完全不得分。
						①是否已制定或具有相应的业务管理制度;	
						②业务管理制度是否合法、合规、完整。	
				制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定, 用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	一项不符合扣 1 分, 严重的此项完全不得分。
						①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;	
						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;	
				项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施, 用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	一项不符合扣 2.5 分, 严重的此项完全不得分。
		①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;					
				②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。			
资金分配的合理性	2	资金分配及结果。	一项不符合扣一分, 严重的此项完全不得分。				
		①资金分配方案是否充分, 分配标准是否合理、明确;					
		②分配结果是否公开、透明。					
预算执行率	2	考察项目预算执行的进度。	预算执行率 95%以上, 得满分; 低于 95%, 每下降 1%扣权重的 1%; 预算执行率 60% 以下, 不计分				
		预算执行率=实际支出金额/项目预算金额×100%。					
财务管理	12	管理制度健全性	3	项目实施单位的财务制度是否健全, 用以反映和考核财务管理对资金规范、安全运行的保障情况。	一项不符合扣一分, 严重的此项完全不得分。		

		理				①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	
				资金使用合规性	5	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。 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项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	一项不符合扣一分,严重的此项完全不得分。
				财务监控有效性	4	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。 ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	一项不符合扣二分,严重的此项完全不得分。
产出	30	项目产出	30	完成数量	10	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。	一项不符合扣2分,与目标严重不符不得分。
				完成及时性	4	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	一项不符合扣1分,严重的此项完全不得分。
				质量达标率	12	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。	项目验收通过率达95%及以上,得满分;未通过一个扣一分,扣完为止。
				资金变动率	4	完成项目计划工作目标的变动成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的变动程度。	变动率=[(实际成本-计划成本)/计划成本]×100%。
效益	30	项目效益	30	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	对照绩效目标,按经济效益实现程度计算得分。
				社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	对照绩效目标,按社会效益实现程度计算得分。
				生态效益	6	项目实施对生态发展所带来的直接或间接影响情况。	对照绩效目标,按生态效益实现程度计算得分。

				可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	对照绩效目标，按可持续影响实现程度计算得分。
				服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	采取社会调查的方式，社会公众满意度大于 96%的得满分，每少 1 个百分点扣 0.3 分，扣完为止。

## 附件 2:

## 枣庄市市中区市容环境卫生服务中心生活垃圾分类项目 绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率	评分依据	依据来源
决策 (10分)	项目立项 (7分)	项目立项规范性(1分)	1	100.00%	项目的申请、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。 ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②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、集体决策等。	经核查,该项目是常年延续项目,早期已做项目申请及设立,因是常年延续项目,后续年限不需要对项目在进行申请及其他设立手续。
		绩效目标合理性(2分)	2	100.00%	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。 ①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	经核查,该项目有绩效目标,项目绩效目标与实际工作内容具有相关性,项目预期产出效益和效果符合正常水平,与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性(4分)	4	100.00%	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; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	经核查,项目实施计划将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,并通过清晰、可衡量的指标值予以体现,与项目目标任务数或计划数相对应。预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
	资金落实 (3分)	资金到位率(1分)	0.37	37.00%	实际到位资金与计划投入资金的比率,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/计划投入资金)×100%。	经核查,资金到位率 37.16%=(224.81/605.00)×100%。
		到位及时率(2分)	0.74	37.00%	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。 到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。	该项目预算资金 605.00 万元。资金实际拨付 224.81 万元。到位率为 37.16%。
	过程 (30分)	业务管理 (18分)	管理制度健全性(4分)	4	100.00%	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。

		制度执行有效性(5分)	5	100.00%	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。 ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; 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。	实施单位项目实施符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。
		项目质量可控性(5分)	5	100.00%	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。 ①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	该项目已在合同里约定项目质量要求,对应采取了相应的项目质量检查、验收等必须得控制措施或手段。
		资金分配的合理性(2分)	2	100.00%	资金分配及结果。 ①资金分配方案是否充分,分配标准是否合理、明确; ②分配结果是否公开、透明。	经核查该项目资金支出全部用于项目支出,分配结果公开、透明。
		预算执行率(2分)	0.74	37.00%	考察项目预算执行的进度。 预算执行率=实际支出金额/项目预算金额×100%。	该项目预算资金 605.00 万元,实际拨付到位资金 224.81 万元。到位率为 37.16%。实际支付项目资金 224.81 万元。 37.16%=224.81/605.00*100%
财务管理(12分)	管理制度健全性(3分)	2	66.67%	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。 ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	该项目实施单位未制定相应的项目资金管理办法。	
	资金使用合规性(5分)	5	100.00%	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。 ①是否符合国家财经法规和财务管理规定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项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	项目资金使用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。	
	财务监控有效性(4分)	0	0.00%	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。 ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	在项目实施规程中,实施单位未制定或具有相应的监控机制。	

产出 (30分)	项目 产出 (30分)	完成数量 (10分)	5	50.00%	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。	在国企开发建设的湖西景苑 a、b 小区设置了垃圾分类房,并在全区 111 个行政村 44 个社区设置垃圾分类宣传亭(房) 373 个;配备了专门的垃圾收集车以完善垃圾收运环节;与丝雨幼教集团湖西幼儿园联合开展垃圾分类绿色童行主题活动,通过室内授课、游戏互动、知识抢答等环节,向孩子们讲解垃圾分类知识,培养他们的环保意识,达到“教育一个孩子、影响一个家庭、带动一个社区”的目的。利用会议、培训、宣传栏、网络平台等多种形式广泛宣传垃圾分类知识,树立正确舆论导向。2023 年全区累计开展 100 余次垃圾分类宣传活动,分别进入学校、社区、小区、村庄、公共场所发放《市中区垃圾分类倡议书》0.86 万余份,《市中区垃圾分类宣传手册》5600 余册、发放垃圾分类宣传手提包 2060 余个,入户宣传 15600 余户。
		完成及时性 (4分)	4	100.00%	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	该项目严格按照项目进度计划实施,在规定时间内完成各项工作任务.完成及时性较好
		质量达标率 (12分)	12	100.00%	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。	经核查,该项目中,所有的指标都达到验收标准,验收合格,质量达标率 100%
		资金变动率 (4分)	2.24	56.00%	完成项目计划工作目标的变动成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的变动程度。	经核查,项目变动率为 62.84%=[ ( 605-224.81 ) /605.00]×100%

效益 (30分)	项目 效益 (30分)	经济效 益(6分)	5	83.33%	项目实施对经济发展所带来的直接或间 接影响情况。	<p>◆通过分类收集和回收，如废纸、塑料、金属等可回收物得以重新进入生产环节，实现资源的循环利用，从而产生一定的经济价值。以湖西景苑 a、b 小区为例，已累计完成可回收垃圾上门回收 4163 单，回收重量 21327 公斤，这部分可回收物经过处理后可创造相应的经济收益。厨余垃圾可进行堆肥处理，转化为有机肥料，不仅减少了垃圾填埋量，还能产生经济效益。此外，将高含水率的厨房垃圾分离，提高了其他垃圾的焚烧热值，降低了垃圾焚烧二次污染控制难度，在一定程度上节约了垃圾处理成本。垃圾分类后，部分垃圾可通过更环保、成本更低的方式进行处理，如有机垃圾的堆肥处理等，减少了需要填埋和焚烧的垃圾量，从而降低了垃圾填埋场的建设和运营成本以及垃圾焚烧的费用。垃圾分类有助于优化垃圾收运路线和方式，使垃圾收运更加高效，减少了收运车辆的使用数量和油耗等运营成本。生活垃圾分类项目的实施促进了废品回收行业的繁荣，带动了一批废品回收企业的发展，增加了就业机会和税收收入。这些企业通过对可回收物的收集、分拣和加工，实现了资源的最大化利用，同时也为社会创造了经济效益。</p>
-------------	-------------------	--------------	---	--------	-----------------------------	---

		社会效益 (6分)	5	83.33%	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	<p>通过垃圾分类，可将有害垃圾如电池、油漆桶等单独分类处理，防止其中的重金属和有毒物质进入水体、土壤等，降低环境污染风险，保护生态系统和生物多样性。分类回收的纸张、塑料、金属等可再利用物资，能减少对新材料的开采需求，如回收 1500 吨废纸，可免于砍伐用于生产 1200 吨纸的林木，从而节约自然资源。有效的垃圾分类和回收，减少了需要填埋和焚烧的垃圾量，进而降低了垃圾填埋场的占地面积，延长了填埋场的使用寿命。项目开展了 100 余次宣传活动，广泛普及垃圾分类知识，使居民深刻认识到垃圾分类的重要性，增强了环保意识，促使居民在日常生活中更加自觉地保护环境，形成绿色生活方式。垃圾分类成为居民生活的一部分，逐渐培养了居民的文明习惯和责任感，提高了居民的文明素质，使文明行为在社区中得到传播和推广，有助于构建更加和谐、文明的社区环境。对垃圾进行分类收集 and 及时处理，避免了垃圾长时间堆积滋生细菌、病毒等病原体，降低了疾病传播的风险，保障了居民的身体健康，特别是对一些易腐垃圾和医疗垃圾的分类处理，效果更为显著。垃圾分类项目推动了环卫基础设施的优化和完善，如新建垃圾分类房、配置分类垃圾桶等，使城市环境卫生更加整洁干净，为居民提供了更加舒适、健康的生活环境。</p>
--	--	--------------	---	--------	-------------------------	--

		生态效益(6分)	5	83.33%	项目实施对生态发展所带来的直接或间接影响情况。	<p>通过垃圾分类，将有害垃圾如电池、油漆桶等与其他垃圾分离，避免其中的重金属和有毒有害物质进入土壤，从而减轻土壤污染，保护土壤生态系统的健康和稳定，有助于维持土壤的肥力和生物活性。有害垃圾得到专门处理，可防止其所含的重金属、有机污染物等进入水体，降低对地表水、地下水和海洋等水资源的污染风险，保护水生生物的生存环境，维护水体生态平衡。垃圾分类后，可回收物和厨余垃圾等得到合理回收与处理，减少了需要填埋和焚烧的垃圾量。特别是厨余垃圾的有效分类，降低了垃圾填埋过程中产生的甲烷等温室气体以及垃圾焚烧产生的二噁英等有害气体的排放，从而减轻大气污染，改善空气质量。垃圾中的纸张、塑料、金属等可回收物经过分类回收后，可以重新加工成为新的产品，从而减少对新材料的开采需求，有助于节约森林、矿产等自然资源，保护生态环境。回收物再生产过程中所需的能源远低于从原材料开始的生产过程，例如回收铝制品所消耗的能源仅为从铝土矿中提炼铝所需能源的5%左右。因此，垃圾分类有助于降低能源消耗，减少因能源生产而产生的环境污染。垃圾分类项目推动了垃圾从源头分类到末端处理的全过程资源循环利用体系的建设。可回收物得到高效回收和再加工，厨余垃圾转化为有机肥料或生物能源，其他垃圾进行无害化处理后也可实现部分资源的回收利用，形成了一个完整的资源循环链，提高了资源的利用效率，减少了资源浪费。</p>
--	--	----------	---	--------	-------------------------	---

						<p>项目开展的大量宣传活动，使居民的环保意识和垃圾分类习惯得到培养和提升，这种环保意识和行为习惯将在代际间传承，形成良好的社会风气，推动整个社会的环保理念不断深化和延续。垃圾分类项目促进了居民之间、居民与社区之间的互动与合作，增强了社区凝聚力和归属感。这种和谐的社区关系将有助于社区在其他公共事务上的协同治理，推动社区的可持续发展，为居民创造更加美好的生活环境。垃圾分类项目带动了相关产业的发展，如废品回收、垃圾处理设备制造、有机肥料生产等，创造了大量的就业机会，为当地经济发展提供了新的动力和增长点，促进了经济的可持续增长。垃圾分类减少了需要填埋和焚烧的垃圾量，降低了垃圾处理设施的建设和运营成本，同时，资源回收利用也产生了一定的经济效益，减轻了政府和社会在垃圾处理方面的财政负担，有利于经济的长期稳定发展。良好的环境卫生是城市可持续发展的重要基础，生活垃圾分类项目的实施，使城市更加整洁、美观、宜居，提升了枣庄市市中区的城市形象和知名度，增强了城市的吸引力和竞争力，有利于吸引人才、投资和旅游等资源，推动城市的可持续发展。垃圾分类项目的开展促使城市管理部门不断探索和创新管理模式，加强与社会各界的合作，提高城市管理的精细化水平和效率，为城市的可持续发展提供了有力的管理保障。</p>
		可持续影响 (6分)	5	83.33%	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	
		服务对象满意度 (6分)	5.58	93.00%	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	该项目共发放满意度问卷 30 份，回收有效问卷 30 分，总体满意度得分为 90.00%