



# 2022 年烟台市高新区市容城市维护建设 项目支出绩效评价报告

项目名称： 2022 年烟台高新区市容城市维护建设项目

预算（主管）部门： 烟台高新区综合行政执法局

委托部门： 烟台高新技术产业开发区财政金融部

评价机构： 山东合创润晟项目管理咨询有限公司

二〇二三年八月

## 报告撰写说明

本报告中的数据等来自项目评价期间烟台高新技术产业开发区财政金融部（以下简称“区财政金融部”）、烟台高新区综合行政执法局（以下简称“区综合行政执法局”）提供的项目资料和其他官方渠道公开的信息，项目资料提供方对所提供资料的真实性、准确性负责。我公司秉承客观、公正、科学的原则，运用科学合理的工作思路和工作方法，在对项目进行深入调研、勘查的基础上，按照现行预算绩效管理有关规定撰写本报告，报告内容真实完整、可追溯。

本报告以纸质印刷版和电子版向区财政金融部报送。未经区财政金融部书面允许，不得随意翻印、发布、扩散。

机构负责人：（签字）

主 评 人：（签字）

参 评 人：常石磊、王浩睿、司红霞、李楚楚、刘晨莹、  
乔征艳

### 质量控制

一级审核：王浩睿

二级审核：

三级审核：杨忠杰

# 目 录

摘 要.....	- 1 -
一、项目基本情况.....	- 11 -
（一）项目立项背景及实施目的.....	- 11 -
（二）项目预算分配依据及支出情况.....	- 11 -
（三）项目计划实施内容.....	- 12 -
（四）项目组织管理.....	- 13 -
二、项目绩效目标.....	- 13 -
三、绩效评价工作开展情况.....	- 14 -
（一）评价目的.....	- 14 -
（二）评价对象和范围.....	- 14 -
（三）评价依据.....	- 15 -
（四）评价原则.....	- 16 -
（五）评价方法.....	- 16 -
（六）评价指标体系.....	- 16 -
（七）主评人及评价人员组成.....	- 17 -
（八）绩效评价工作过程.....	- 18 -
四、评价结论及分析.....	- 20 -
（一）评价得分及结论.....	- 20 -
（二）现场评价情况分析.....	- 22 -
五、绩效评价指标分析.....	- 22 -

(一) 项目决策情况.....	22	-
(二) 项目过程情况.....	24	-
(三) 项目产出情况.....	26	-
(四) 项目效益情况.....	29	-
六、项目存在的问题及原因分析.....	32	-
(一) 绩效目标设置不科学，易导致项目缺乏约束作用-	32	-
(二) 个别项目未完成，项目时效性不高.....	32	-
(三) 部分子项关键资料缺失，实施规范性有待加强....	33	-
七、意见建议.....	33	-
(一) 科学合理设置绩效目标，发挥绩效目标导向作用-	33	-
(二) 督促项目完成进度，确保项目时效性.....	34	-
(三) 重视项目资料管理，保障项目规范实施.....	34	-

# 摘 要

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景及实施目的

2020年《城市市容和环境卫生管理条例》（中华人民共和国国务院令 第101号）中明确提出要“加强城市市容和环境卫生管理，创造清洁、优美的城市工作、生活环境”，根据文件精神要求，山东省住房和城乡建设厅发布了《山东省城市精细化管理标准：市容市貌管理》，加强对市容市貌监督检查，建立考核评价制度。依据《山东省城镇容貌和环境卫生管理办法》（山东省人民政府令 第218号）、《烟台市区市容和环境卫生责任区管理办法》等有关文件，区综合行政执法局设立烟台高新区市容城市维护建设项目（以下简称“区市容城市维护建设项目”），通过实施绿化养护、道路保洁、道路清雪、垃圾清运、垃圾分类、垃圾站建设、全区道路及绿化面积测绘等项目，不断提高城市环境整洁程度，促进建成干净整洁的城市环境。

### （二）项目预算安排情况及资金性质

2022年区市容城市维护建设项目预算资金共计3892.75万元，为区级财政资金，预算资金性质为**政府性基金预算**。截至2022年12月31日，共支出2392.29万元，预算执行率为61.46%。其中，绿化养护、垃圾清运、道路保洁、全区道路及绿化面积测绘等子项均为**政府购买服务**。项目预算资金及资金支出情况

详见下表。

表 1-1 市容城市维护建设项目预算和支出情况表

单位：万元

序号	项目	预算资金	支出资金	预算执行率
	<b>合计</b>	<b>3892.75</b>	<b>2392.29</b>	<b>61.46%</b>
1	绿化养护费	613	502.86	82.03%
2	企事业、村庄垃圾清运费	336.63	220.85	65.61%
3	烟台高新区智慧城市管理综合应用平台建设项目	47.33	4.73	9.99%
4	全区道路及绿化面积测绘	43.74	0	0%
5	道路保洁费	969.74	758.07	78.17%
6	餐厨垃圾清运费	103.15	88	85.31%
7	地埋式垃圾中转站维修保养费用	24	0	0%
8	全区垃圾分类费	247.16	145.81	58.99%
9	冬季清雪费	486	359.02	73.87%
10	小型压缩式垃圾站	600	15	2.5%
11	全区垃圾分类全覆盖	300	175.95	58.65%
12	高新区公共卫生间建设	68.4	68.4	100%
13	压缩式垃圾中转站	53.60	53.60	100%

### （三）项目绩效目标

通过对高新区进行绿化养护、道路保洁、垃圾清理等市容整治工作，使高新区市容环境卫生管理责任达到“全覆盖、无缝隙”的要求，形成齐抓共管、广泛参与的良好氛围，创造清

洁、优美的城市环境，提升文明城市建设水平。

2022 年市容城市维护建设项目绩效目标为完成绿化养护面积 130.0462 万平方米，压缩式垃圾站建设 10 座，完成全区每日垃圾分类与清除、道路保洁与道路清雪，完成全区道路及绿化面积测绘工作，提升城市环境整洁程度，提升城区居民生活幸福感，保障市容城市维护建设工作持续开展，服务对象满意程度 $\geq 95\%$ 。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的、对象和范围

通过评价，深入了解 2022 年市容城市维护建设项目预算执行情况和绩效目标完成情况，对项目绩效做出客观、公正的评价。以此为据，认真总结典型经验做法，进一步提升公共服务能力；同时，深入查找存在的主要问题，并有针对性地提出意见和建议，督促相关责任单位强化支出责任、规范项目管理、提高资金效益。

本次绩效评价的对象为 2022 年市容城市维护建设项目，共涉及预算资金 3892.75 万元，全部为政府性基金预算。

本次评价的时间范围为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，评价地域范围为烟台市高新区，被评价单位为区综合行政执法局，现场评价全覆盖，现场评价涉及资金 3892.75 万元，占资金总额比例为 100%。本次评价基准日设定为 2022 年 12

月 31 日。

## （二）评价指标体系

本次项目绩效评价指标体系设计依据《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）的指标体系框架进行设置，一级指标分为决策、过程、产出、效果四部分，其中决策部分 12 分，过程部分 28 分，产出部分 30 分，效果部分 30 分。绩效评价指标、指标解释、评价标准、指标权重、数据来源等详见附件 2。

## （三）评价方法

本次绩效评价主要采用了比较法、公众评判法、因素分析法等方法。

# 三、评价结论及分析

## （一）评价结论

### 1.评价得分

工作组依据评价指标体系，运用合理的评分方法和评分标准，通过数据采集、访谈及资料核查等方式，对项目进行了客观、公正的评价。项目得分为 91.46 分，评价等级为优，具体得分情况详见附件 3。项目得分等内容详见下表 3-1。

表 3-1 市容城市维护建设项目绩效评价综合得分表

一级指标	分值	综合得分	得分率	二级指标	分值	得分	得分率
决策	12	11.20	93.33%	项目立项	4	4	100%
				绩效目标	4	3.2	80%



				资金投入	4	4	100%
过程	28	23.46	82.36%	资金管理	11	9.46	86%
				成本控制	3	3	100%
				组织管理	14	11	78.57%
产出	30	27.80	92.67%	产出数量	10	10	100%
				产出质量	10	8.4	84%
				产出时效	10	9.4	94%
效益	30	29	96.67%	社会效益	10	9	90%
				可持续影响	10	10	100%
				满意度	10	10	100%
合计	100	91.46	91.46%	-	100	91.46	91.46%

## （二）绩效分析

### 1.项目决策情况

（1）项目立项分析。市容城市维护建设项目立项符合《国务院城市市容和环境卫生管理条例》（中华人民共和国国务院令 第 101 号）《山东省城镇容貌和环境卫生管理办法》（山东省人民政府令 第 218 号）《城市市容市貌干净整洁有序安全标准（试行）》等文件要求，立项政策依据充分。完成绿化养护，道路保洁，垃圾清运是保障城区卫生干净整洁的基础，项目具有实际需求。市容城市维护建设项目依据规定程序申请设立，项目经由区管委批复，项目立项程序规范。

（2）绩效目标分析。区综合行政执法局针对项目设置了数量、质量、时效、成本、社会效益、可持续影响和服务对象满意度指标，但指标设置未能全面包含项目实际内容，未填写年

度绩效目标，社会效益指标和可持续影响指标的指标值设置不规范。例如，社会效益三级指标“满足区内群众生产生活需求”的指标值设置为“有效改善居民生活环境水平”，指标值内容与三级指标名称无明确对应关系。

(3) 资金投入分析。由于 2022 年度大部分实施内容为延续性项目，区综合行政执法局结合 2021 年项目资金使用情况，初步确立 2022 年度项目资金额度，并进行了事前绩效评估，预算编制科学，预算额度测算依据充分。

## 2.项目过程情况

(1) 资金管理分析。截至 2022 年 12 月 31 日，市容城市维护建设项目预算资金为 3982.75 万元，项目实际支出 2392.29 万元，预算执行率为 61.46%，项目预算执行率较低。经核查签订的合同，项目资金按照合同约定的付款方式进行支付。经过资金支出情况的抽查，各笔资金支出均符合规定，未发现不合规支出。

(2) 组织实施分析。区综合行政执法局针对市容城市维护建设项目制定了《预算管理》《结算管理》等资金使用方面的制度，但缺少对项目实施的监督管理制度和考核制度，管理制度不够全面。经现场评价发现，项目在实施过程中，存在多处不规范现象。例如，垃圾分类项目中缺少南京一克垃圾分类项目的验收文件；压缩式中转站采购项目中与杰瑞石油装备技术

有限公司签订的合同规定了交货时间为“接到招标人通知后 25 日内供货、安装、调试、施工完毕并达到交付使用标准”，但区综合行政执法局缺少货物交付时间的证明文件，无法证明货物交付时间符合规定。

### 3.项目产出情况

(1) 产出数量分析。所有子项均按照计划数量完成，项目产出数量完成情况较好。

(2) 产出质量分析。绿化养护、垃圾清运、道路保洁、道路清雪整体完成情况良好，但有部分内容未按质量要求完成，全区道路及绿化面积测绘工作质量较好。压缩垃圾站项目计划建设 10 个压缩垃圾站，其中有 2 个压缩垃圾站验收不合格。综合来看，项目的产出质量较好。

(3) 产出时效分析。经现场评价发现，2022 年市容城市维护建设项目中，绿化养护、垃圾清运、垃圾分类、道路保洁、道路清雪、全区道路及绿化面积测绘工作等 6 项工作完成时间符合要求，压缩式垃圾站建设项目计划验收时间为 2022 年 12 月 31 日，实际验收时间为 2023 年 6 月 28 日，项目延期完成。

### 4.项目效益情况

(1) 社会效益。项目实施有效提升居民生活环境水平、提升城市环境整洁程度，社会效益良好。

(2) 可持续性影响。本项目实施符合《城市市容和环境卫生

生管理条例》（中华人民共和国国务院令 第 101 号）《烟台市区市容和环境卫生责任区管理办法》等文件要求，项目由区综合行政执法局组织实施，项目的实施有效保障了区内市容环境整洁有序。项目的实施具有健全的组织架构，项目运营与服务人员稳定，项目资金由区级财政保障。项目实施的可持续性良好。

（3）满意度。工作组向全区居民发放调查问卷，了解高新区市容环境的整体情况。经统计，满意度为 97.22%。满意度较高。

#### 四、存在问题及原因分析

##### （一）绩效目标设置不科学，缺乏约束作用

烟台市发布的《烟台市市级预算绩效目标设置指引(实行)》中明确提出“绩效目标应按照内容明确、指向精准、重点突出、指标科学、易于衡量、约束有力的原则进行设置”。评价发现，本项目的绩效目标申报表中未填写年度绩效目标，部分三级指标未能完全描述实际工作内容，例如数量指标仅设置为“完成日常养护”，一是指标名称不规范，指标名称未定义为名词性短语。二是指标内容不全面，未能概括出项目所有工作，缺少垃圾站建设、全区道路及绿化面积测绘的内容。

##### （二）个别子项未完成，项目时效性不高

现场评价发现，压缩式垃圾站项目预算资金 35 万元，截止

到评价日已支出 15 万元,压缩式垃圾站建设项目资金支付进度较慢。压缩式垃圾站建设项目计划建设 10 个压缩垃圾站,截止到 2022 年 12 月 31 日已完成 8 个压缩垃圾站的验收,但仍有两个压缩垃圾站未验收完成,导致项目时效性降低。

### (三) 部分子项关键资料缺失,实施规范性有待加强

区市容城市维护建设项目中垃圾分类子项目缺少南京一克垃圾分类的验收文件;压缩式中转站采购项目中与杰瑞石油装备技术有限公司签订的合同规定了交货时间为“接到招标人通知后 25 日内供货、安装、调试、施工完毕并达到交付使用标准”,但区执法局缺少货物交付时间文件,无法证明货物交付时间符合规定,项目执行不够规范。

## 五、意见建议

### (一) 科学合理设置绩效目标,发挥绩效目标导向作用

预算绩效管理是基于绩效目标的管理,绩效目标的作用不言而喻。绩效目标申报表是所设定绩效目标的表现形式,是管理的依据。建议区综合行政执法局按照《烟台市市级预算绩效目标设置指引(试行)》的要求,分解设置单个项目的绩效目标,并细化、量化为具体的绩效指标,形成明确的绩效目标申报表。针对产出方面,建议针对子项目数量设置多个指标。例如,产出数量指标“完成日常养护”可分解为“绿化养护面积”“垃圾清除率”“垃圾分类箱安装数量”“道路保洁工作完成

率” “道路清雪工作完成率” “压缩垃圾站建设完成率” “全区道路及绿化面积测绘”，从而提升目标的导向和约束作用。

### （二）督促项目完成进度，确保项目时效性

建议区综合行政执法局对项目的前期准备、工程施工、后期验收应做到整体统筹安排，扎实开展各阶段工作，落实责任主体，加快项目进度。部分工作因客观原因无法完成的，要及时向有关部门说明原因，总结经验教训，为来年的工作做准备。

### （三）重视项目资料管理，保障项目规范实施

项目完成的质量和时效直接影响到项目的实际付款额度，而对质量和时效证明资料的缺失易造成合同双方对实际付款额度的纠纷，为项目实施带来不必要的麻烦。建议区综合行政执法局严格遵守项目合同规定，按照相关规定进行合同验收，同时重视项目文件的归纳管理，按时将项目的全流程资料归集成档，规范业务档案管理工作，提升业务实施的规范性，保障项目实施的规范性。

# 正文部分

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景及实施目的

2020年《城市市容和环境卫生管理条例》（中华人民共和国国务院令 第101号）中明确提出要“加强城市市容和环境卫生管理，创造清洁、优美的城市工作、生活环境”，根据文件精神要求，山东省住房和城乡建设厅发布了《山东省城市精细化管理标准：市容市貌管理》，加强对市容市貌监督检查，建立考核评价制度。依据《山东省城镇容貌和环境卫生管理办法》（山东省人民政府令 第218号）、《烟台市区市容和环境卫生责任区管理办法》等有关法规规范，区综合行政执法局设立区市容城市维护建设项目，通过实施绿化养护、道路保洁、道路清雪、垃圾清运、垃圾分类、垃圾站建设、全区道路及绿化面积测绘等项目，不断提高城市环境整洁程度，促进建成干净整洁的城市环境。

### （二）项目预算安排及资金性质

2022年区市容城市维护建设项目预算资金共计3892.75万元，为区级财政资金，预算资金性质为**政府性基金预算**。截至2022年12月31日，共支出2392.29万元，预算执行率为61.46%。其中，绿化养护、垃圾清运、道路保洁、全区道路及绿化面积

测绘等子项均为**政府购买服务**。项目预算资金及资金支出情况详见表 1-1。

表 1-1 市容城市维护建设项目预算和支出情况表

单位：万元

序号	项目	预算资金	支出资金	预算执行率
合计		<b>3892.75</b>	<b>2392.29</b>	<b>61.46%</b>
1	绿化养护费	613	502.86	82.03%
2	企事业、村庄垃圾清运费	336.63	220.85	65.61%
3	烟台高新区智慧城市管理综合应用平台建设项目	47.33	4.73	9.99%
4	全区道路及绿化面积测绘	43.74	0	0%
5	道路保洁费	969.74	758.07	78.17%
6	餐厨垃圾清运费	103.15	88	85.31%
7	地理式垃圾中转站维修保养费用	24	0	0%
8	全区垃圾分类费	247.16	145.81	58.99%
9	冬季清雪费	486	359.02	73.87%
10	小型压缩式垃圾站	600	15	2.5%
11	全区垃圾分类全覆盖	300	175.95	58.65%
12	高新区公共卫生间建设	68.4	68.4	100%
13	压缩式垃圾中转站	53.60	53.60	100%

### （三）项目计划实施内容

项目起止时间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，项目资金计划用于开展绿化养护、垃圾清除、道路保洁、垃圾



分类、道路清雪、压缩式垃圾站建设、全区道路及绿化面积测绘工作，提升居民生活环境水平，提高城市整体形象，美化市容环境，保障市容城市维护建设工作持续开展。

#### （四）项目组织管理

##### 1.项目主管部门及职责

项目主管部门为区综合行政执法局，区综合行政执法局指导市容城市维护建设项目开展，负责项目立项，进行预算申报并开展项目，负责向同级财政申请项目资金，并监督检查项目开展情况。

##### 2.项目实施流程

项目实施单位为区综合行政执法局，负责对项目实施过程的监督审核工作，在审核无误后向相关供应商、企业或个人拨付项目资金。

## 二、项目绩效目标

通过对高新区进行绿化养护、道路保洁、垃圾清理等市容整治工作使区市容环境卫生管理责任达到“全覆盖、无缝隙”要求，形成齐抓共管、广泛参与的良好氛围，创造清洁、优美的城市环境，提升文明城市建设水平。

2022年市容城市维护建设项目绩效目标为完成绿化养护面积130.0462万平方米，压缩式垃圾站建设10家，并完成全区每日垃圾分类与清除、道路保洁与道路清雪，完成全区道路

及绿化面积测绘工作，保障工作完成及时合规，成本控制有效，提升城市环境整洁程度，提升城区居民生活幸福感，服务对象满意程度 $\geq 95\%$ ，具体绩效目标详见附件 1。

### 三、绩效评价工作开展情况

#### （一）评价目的

通过评价，深入了解 2022 年市容城市维护建设项目预算执行情况 and 绩效目标完成情况，对项目绩效做出客观、公正的评价。以此为据，认真总结典型经验做法，进一步提升公共服务能力；同时，深入查找存在的主要问题，并有针对性地提出意见和建议，督促相关责任单位强化支出责任、规范项目管理、提高资金效益。

#### （二）评价对象和范围

##### 1.评价对象

评价对象为 2022 年市容城市维护建设项目的使用绩效。本次评价预算资金为区级预算资金 3892.75 万元，预算资金性质为**政府性基金预算**。

##### 2.评价范围

本次绩效评价范围为高新区，现场评价全覆盖，现场评价涉及资金 3892.75 万元，占资金总额比例为 100%。

### （三）评价依据

#### 1.相关办法、意见和规章制度

《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）；

《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

《国务院城市市容和环境卫生管理条例》（中华人民共和国国务院令 第101号）；

《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8号）；

关于印发《烟台市市级财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（烟财绩〔2018〕1号）；

关于印发《烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（烟财绩〔2020〕3号）；

关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知（烟财绩函〔2020〕57号）；

《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）；

#### 2.相关行业政策、行业标准及专业技术规范

《城市市容市貌干净整洁有序安全标准（试行）》；

《山东省城镇容貌和环境卫生管理办法》（山东省人民政府令第218号）。

#### （四）评价原则

**1.科学规范。**我公司严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

**2.绩效相关。**评价结果应能够清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

**3.公开透明。**评价结果应符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

**4.激励约束。**评价结果应与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

#### （五）评价方法

本次绩效评价主要采用了比较法、公众评判法、因素分析法等方法。通过将项目实施情况与项目目标进行比对，评价项目产出情况；聘请绩效专家、行业专家对项目效益及可持续性等进行评价；向项目实施受益群体发放调查问卷，评价项目的满意度。对于部分不能进行量化的效益类指标，通过综合分析影响项目实施效果的内外部因素进行评价。

#### （六）评价指标体系

本次项目绩效评价指标体系设计依据烟台市财政局关于转发《山东省财政厅转发〈财政部关于印发项目支出绩效评价管

理办法的通知》的通知（烟财绩〔2020〕2号）的指标体系框架进行设置，一级指标分为决策、过程、产出、效果四部分，其中决策部分12分，过程部分28分，产出部分30分，效果部分30分。绩效评价指标、指标解释、评价标准、指标权重、数据来源等详见附件2。

### （七）主评人及评价人员组成

针对本次项目，我公司计划投入7名人员。具体人员名单及分工等内容详见表3-1。

表3-1 拟投入本项目的团队人员名单

姓名	拟任职务	职称	工作职责
杨忠杰	项目负责人	高级经济师	全面负责项目实施，拟定评价思路，负责与委托方及被评价单位沟通协调，对成果文件的质量进行把控。
常石磊	项目经理	信息系统项目管理师	负责撰写方案及报告，负责现场评价及项目实施过程中的上传下达。
王浩睿	项目助理	-	负责协助项目经理完成资料核查、现场勘察等工作。
李楚楚	项目助理	-	负责协助项目经理完成资料核查、现场勘察等工作。
司红霞	项目助理	注册会计师	负责协助项目经理完成资料核查、现场勘察等工作。
刘晨莹	项目助理	-	负责协助项目经理完成资料核查、现场勘察等工作。

姓名	拟任职务	职称	工作职责
乔征艳	项目助理	-	负责协助项目经理完成资料核查、现场勘察等工作。

### （八）绩效评价工作过程

为保证项目质量，及时提交项目成果文件，根据项目时间节点要求，本次绩效评价时间为 2023 年 7 月 15 日至 2023 年 8 月 15 日，本次工作分为前期准备、评价实施、报告形成等阶段进行。

#### 1.前期准备阶段

（1）成立评价工作组（2023 年 7 月 15 日）。第三方机构根据委托方要求及项目情况成立评价工作组（以下简称“工作组”），明确工作组成员，工作组负责整个绩效评价工作的组织与实施

（2）明确项目评价思路（2023 年 7 月 18 日）。首先，工作组和区综合行政执法局进行初步沟通并收集部分资料，同时，工作组通过网络查询方式自主收集与项目相关的法律法规、政策文件、项目概况等资料，工作组将收集到的资料进行梳理、研究，形成初步评价思路并记录所需沟通的问题。其次，工作组与项目相关人员进行沟通，落实问题，进一步了解被评价项目情况，并补充收集资料，最终，依据所有资料及沟通情况明确项目评价思路。

（3）制定评价工作方案及评价表格（2023 年 7 月 19 日-7

月 23 日)。工作组在明确了评价思路的基础上,就评价背景、评价对象和内容、评价方法和进度安排等方面制定初步工作方案(含绩效评价指标体系)报委托方审核,并依据委托方提出的意见进一步完善。同时,工作组根据工作要求制定基础数据表、访谈提纲、现场评价工作底稿等相关表格。

(4) 预评价(2022 年 7 月 24 日-7 月 25 日)。工作组根据实际情况进行预评价,验证指标体系及评价表格的实用性,并根据试评价结果对相关资料进行修正。

## 2.组织实施阶段

(1) 下达绩效评价通知(2023 年 7 月 26 日)。委托方根据审核通过后的绩效评价工作方案,下达绩效评价通知,组织项目实施单位准备并填报相关材料。

(2) 实施绩效评价(2023 年 7 月 27 日-2023 年 8 月 1 日)。工作组在汇总整理、审核分析各实施单位填报相关材料的基础上,开展现场评价。评价后形成工作底稿并与实施单位充分交换意见。

(3) 数据整理分析、形成问题清单(2023 年 8 月 2 日)。工作组依据现场评价形成的工作底稿和基础数据表等资料,对所有数据进行汇总整理及分析,并详列项目评价中发现的问题,形成问题清单。

(4) 召开项目评审会议(2023 年 8 月 3 日)。项目主评

人组织评价工作组召开评审会议。会议全面梳理项目评价情况，依据评价标准对评价指标进行量化打分，得出评价结论，同时提炼总结问题，并提出相关建议。

### 3.形成报告

(1)撰写形成评价报告初稿(2023年8月4日-8月11日)。工作组按照规定格式撰写绩效评价报告。评价报告全面阐述所评价项目的基本情况，说明工作组织实施情况，对照评价指标体系做出具体绩效分析和结论，对项目绩效、主要问题的分析等做到数据真实、内容完整、案例详实、依据充分、分析透彻、结论准确，所提建议具有针对性和可行性。

(2)评价报告内部审核及报告提交(2023年8月12日-8月15日)。报告撰写完成后，按照公司规定进行三级审核，审核修改完成后，将报告初稿提交至区财政金融部绩效科及评价实施科室。

## 四、评价结论及分析

### (一)评价得分及结论

#### 1.评价得分

工作组依据评价指标体系，运用合理的评分方法和评分标准，通过数据采集、访谈及资料核查等方式，对项目进行了客观、公正的评价。项目得分为91.46分，评价等级为优，具体得分情况详见附件3。项目得分等内容详见表4-1。



表 4-1 市容城市维护建设项目绩效评价综合得分表

一级指标	分值	综合得分	得分率	二级指标	分值	得分	得分率
决策	12	11.20	93.33%	项目立项	4	4	100%
				绩效目标	4	3.2	80%
				资金投入	4	4	100%
过程	28	23.46	83.78%	资金管理	11	9.46	86%
				成本控制	3	3	100%
				组织管理	14	11	78.57%
产出	30	27.80	92.67%	产出数量	10	10	100%
				产出质量	10	8.4	84%
				产出时效	10	9.4	94%
效益	30	29	96.67%	社会效益	10	9	90%
				可持续影响	10	10	100%
				满意度	10	10	100%
合计	100	91.46	91.46%	-	100	91.46	91.46%

## 2.综合评价结论

2022 年市容城市维护建设项目依据相关政策申请设立，项目立项依据充分，立项程序规范；预算编制方面，本项目依据相关政策和标准等进行测算，测算依据充分；项目过程方面，项目具有财务管理制度，资金管理情况较好，成本控制情况较好；项目产出方面，本项目产出情况较好，大部分指标均已完成，部分指标未完成。通过项目实施，有效保障了高新区市容环境整治年度任务目标的完成，提升了城区居民生活幸福感，提升了城市环境整洁程度，保障市容城市维护建设工作持续开

展，产生了较好的社会效益。经问卷调查，项目整体满意度为97.22%，满意度较高。

但评价发现，项目存在绩效目标不规范，存在项目绩效目标设置不科学，年度目标设置未填写的问题。项目时效性不佳个别项目仍未完成。项目合同执行不规范，项目部分合同缺少签订日期且未严格按照合同要求执行。

## （二）现场评价情况分析

根据现场评价范围原则上不低于资金使用单位总量的30%、项目预算总金额的60%的要求，对高新区实现现场评价全覆盖，现场评价金额为3892.75万元，占项目预算总金额100%。

通过对项目的有关情况进行核实，资料收集、现场调研以及满意度调查，了解项目具体实施以及产出、效益良好，但发现个别项目未严格按照合同要求执行，部分项目仍未验收，项目时效性不高等问题。

## 五、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

项目决策情况指标分值12分，得分11.20分，得分率93.33%。各指标得分情况等内容详见表5-1。

表5-1 项目决策部分得分情况表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	12	项目立项	4	立项依据充分性	2	2
				立项程序规范性	2	2

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
		绩效目标	4	绩效目标明确性	2	1.4
				绩效目标合理性	2	1.8
		资金投入	4	预算编制科学性	4	4
合计					12	11.2

### 1.项目立项

二级指标“项目立项”包括立项依据充分性、立项程序规范性。指标分值为4分，得分为4分，得分率为100%。

**项目立项依据充分，立项程序规范。**市容城市维护建设项目立项符合《国务院城市市容和环境卫生管理条例》（中华人民共和国国务院令第101号）《山东省城镇容貌和环境卫生管理办法》（山东省人民政府令第218号）《城市市容市貌干净整洁有序安全标准（试行）》等文件要求，立项政策依据充分。完成绿化养护，道路保洁，垃圾清运是保障城区卫生干净整洁的基础，项目具有实际需求。市容城市维护建设项目依据规定程序申请设立，项目经由区管委批复，项目立项程序规范。

根据评分标准，“立项依据充分性”指标得满分2分，“立项程序规范性”指标得满分2分。

### 2.绩效目标

二级指标“绩效目标”包括绩效目标明确性、绩效目标合理性。指标分值为4分，得分为3.20分，得分率为80%。

**绩效目标设置不科学。**区综合行政执法局针对项目设置了数量、质量、时效、成本、社会效益、可持续影响和服务对象

满意度指标，但指标设置未能全面包含项目实际内容，未填写年度绩效目标，社会效益指标和可持续影响指标的指标值不规范。例如，指标值内容未和三级指标对应，如社会效益三级指标“满足区内群众生产生活需求”的指标值设置为“有效改善居民生活环境水平”，指标值内容与三级指标名称无明确对应关系。

根据评分标准，“绩效目标明确性”指标得 1.40 分，“绩效目标合理性”指标得满 1.80 分。

### 3.资金投入

二级指标“资金投入”包括预算编制科学性、资金分配合理性。指标分值 4 分，得分为 4 分，得分率为 100%。

**预算编制科学，预算额度测算依据充分。**由于 2022 年度大部分实施内容为延续性项目，区综合行政执法局结合 2021 年项目资金使用情况，初步确立 2022 年度项目资金额度，并进行了事前绩效评估，预算编制科学，预算额度测算依据充分。

根据评分标准，“预算编制科学性”指标得满分 2 分，“资金分配合理性”指标得满分 2 分。

### （二）项目过程情况

项目过程情况指标分值 28 分，得分 23.46 分，得分率 83.78%。各指标得分等内容详见表 5-2。

表 5-2 项目过程部分得分情况表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
过程	28	资金管理	11	预算执行率	4	2.46
				资金使用合规性	7	7
		成本控制	3	成本支出和控制情况	3	3
		组织实施	14	管理制度健全性	4	2
				制度执行有效性	10	9
合计					28	23.46

### 1.资金管理

二级指标“资金管理”包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性。指标分值11分，得分为9.46分，得分率为86%。

项目资金使用合规，但预算执行率较低。截至2022年12月31日，区市容城市维护建设项目预算资金为3982.75万元，项目实际支出2392.29万元，预算执行率为61.46%，项目预算执行率较低。经核查签订的合同，项目资金按照合同约定的付款方式进行支付。经过资金支出情况的抽查，各笔资金支出均符合规定，未发现不合规支出。

根据评分标准，“预算执行率”指标得2.46分，“资金使用合规性”指标得满7分。

### 2.组织管理

二级指标“组织管理”包括管理制度健全性、制度执行有效性。指标分值为14分，得分为11分，得分率为78.57%。

管理制度不全面，制度执行有效性略有不足。区综合行政

执法局针对市容城市维护建设项目制定了《预算管理》《结算管理》等资金使用方面的制度，但缺少监督管理制度和考核制度，管理制度不全面。经现场评价发现，制度在执行过程中略有不足。例如，垃圾分类项目缺少南京一克垃圾分类项目的验收文件；压缩式中转站采购项目中与杰瑞石油装备技术有限公司签订的合同规定了交货时间为“接到招标人通知后 25 日内供货、安装、调试、施工完毕并到达交付使用标准”，但区执法局缺少货物交付时间文件，无法证明货物交付时间符合规定。

根据评分标准，“管理制度健全性”指标得 2 分，“制度执行有效性”指标得 9 分。

### （三）项目产出情况

项目产出情况指标分值 30 分，得分 27.80 分，得分率 92.67%。各指标得分情况等内容详见表 5-3。

表 5-3 项目产出部分得分情况表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
产出	30	产出数量	10	绿化养护面积	2	2
				垃圾清除率	1	1
				垃圾分类箱安装完成率	1	1
				道路保洁工作完成率	2	2

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分		
				道路清雪工作完成率	1	1		
				压缩垃圾站建设完成率	2	2		
				全区道路及绿化面积测绘工作情况	1	1		
		产出质量	10			绿化养护工作质量	2	1.8
						垃圾清除工作质量	1	0.8
						垃圾分类箱质量合格率	1	0.8
						道路保洁工作质量	2	1.8
						道路清雪工作质量	1	0.8
						压缩垃圾站建设验收合格率	3	2.40
		产出时效	10			绿化养护工作完成及时性	2	2
						垃圾清除工作完成及时性	1	1
						道路保洁工作完成及时性	2	2
						道路清雪工作完成及时性	1	1
						压缩垃圾站建设完成及时率	3	2.40
						全区道路及绿化面积测绘工作完成及时率	1	1
		合计					30	27.80

## 1.产出数量

二级指标“产出数量”主要包括绿化养护工作、垃圾清除、分类、道路保洁，清雪、垃圾站建设等。指标分值为10分，得分为10分，得分率为100%。

**项目产出数量较好。**经评价，绿化养护面积130.0462万平方米，实际完成130.0462万平方米；安装垃圾箱350个，实际完成350个；每日完成两次道路保洁与道路清雪，且清扫面积达到188.0419万平方米，实际均已完成；全区道路及绿化面积测绘工作已完成；垃圾站计划建设数量10个，实际完成10个。综合来看，项目的产出情况较好。

根据评分标准，“产出数量”指标得满分10分。

## 2.产出质量

二级指标“产出质量”主要包括绿化养护工作、垃圾清除、分类、道路保洁，清雪、垃圾站建设质量。指标分值为10分，得分为8.4分，得分率为84%。

**项目整体质量完成情况良好，但有部分子项未按要求完成。**绿化养护、垃圾清运、道路保洁、道路清雪整体完成情况良好，但有部分内容未按质量要求完成，全区道路及绿化面积测绘工作完成情况较好。压缩垃圾站项目中有2个压缩垃圾站验收不合格。综合来看，项目的产出质量较好。

根据评分标准，“产出质量”指标得分8.4分。



### 3.产出时效

二级指标“产出时效”主要包括各项工作完成的及时性。指标分值为10分，得分为9.4分，得分率为94%。

项目完成及时性良好，但有个别项目完成不及时。经现场评价发现，2022年市容城市维护建设项目中，绿化养护、垃圾清运、垃圾分类、道路保洁、道路清雪、全区道路及绿化面积测绘工作等6项工作完成时间符合要求。但个别项目未及时完成，例如，压缩式垃圾站建设项目计划验收时间为2022年12月31日，实际验收时间为2023年6月28日，项目延期完成。

根据评分标准，“产出时效”指标得9.4分。

#### （四）项目效益情况

项目效益情况指标分值30分，得分29分，得分率96.67%。各指标得分情况等内容详见表7-1。

表7-1 项目效益部分得分情况表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
效益	30	社会效益	10	城区居民生活幸福感	5	5
				提升城市环境整洁程度	5	4
		可持续性影响	10	项目实施可持续性	10	10
		满意度	10	居民满意度	10	10

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
合计					30	29

### 1.社会效益

二级指标“社会效益”主要包括了居民生活环境水平、城区环境日常养护覆盖率。指标分值为10分，得分为9分，得分为90%。

项目对提升城区居民生活幸福感的作用显著。区综合行政执法局通过道路绿化养护，道路垃圾与积雪清理，三色垃圾箱建设等方式，加强对城区整体环境整治，提升城区居民生活幸福感。通过问卷调查的方式，了解到城区居民对生活环境改善情况有较高满意度，项目对提升城区居民生活幸福感的作用显著。

项目对提升城市环境整治程度的作用显著。区综合行政执法局开展市容城市维护建设项目，平均每日出动清扫车12辆次，深度保洁道路为26条，保洁面积7000平方米。垃圾清运方面平均每周清运生活垃圾713吨，新增垃圾桶350个，维修地埋式垃圾箱11处。绿化养护方面对养护范围内道路及绿化带内卫生进行摸排清理、补栽绿植、清理树挂并对重点路段加派保洁人员重点排查，平均每周清理绿地内园林绿化垃圾1.3吨，项目的实施对提升城市环境整治程度的作用显著。但项目实施过程中有部分实施内容质量未到达标准，如“绿化养护”“垃圾分类”等，一定程度上影响了项目实施的社会效益。

根据评分标准，“提升城区居民生活幸福感”指标得满分5分，“提升城市环境整洁程度”指标得4分。

## 2. 可持续影响

二级指标“可持续影响”包括项目可持续性，评价项目实施的可持续情况。指标分值为10分，得分为10分，得分率为100%。

**项目可持续情况良好。**市容城市维护建设关系居民基本生活环境，高新区政府高度重视区内整体环境质量，《国务院城市市容和环境卫生管理条例》（中华人民共和国国务院令第101号）中做出明确提出城市人民政府应当把城市市容和环境卫生事业纳入国民经济和社会发展规划，并组织实施。《山东省城镇容貌和环境卫生管理办法》（山东省人民政府令第218号）

《城市市容和环境卫生管理条例》等文件，指导相关部门开展市容环境维护建设工作，项目实施具有完善的制度保障。区综合行政执法局负责开展项目，排查整改绿地内裸露土地61198平方米，完成栽植地被2300平方，绿化带裸露处清理并补草坪11000平方，项目的实施有效保障了区内市容环境整洁有序。项目的实施具有健全的组织架构，项目运营与服务人员稳定，项目资金由区级财政保障。综合来看，项目可持续情况良好。

根据评分标准，“项目可持续性”指标得满分10分。

### 3.满意度

二级指标“满意度”指标。指标分值为10分，得分为10分，得分率为100%。

**满意度优秀。**工作组向全区市居民发放调查问卷，了解市容城市维护建设情况，得出最终的满意度调查结果，加权汇总得出项目整体满意度为97.22%。调查问卷满意度分析详见附件4。

根据评分标准，“居民满意度”得分满分10分。

## 六、项目存在的问题及原因分析

### （一）绩效目标设置不科学，易导致项目缺乏约束作用

烟台市发布的《烟台市市级预算绩效目标设置指引(实行)》中明确“提出绩效目标应内容明确、指向精准、重点突出、指标科学、易于衡量、约束有力的原则进行设置”。经评价，绩效目标申报表中未填写年度绩效目标，部分三级指标未能完全描述实际工作内容。如数量指标“完成日常养护”，一是指标名称不规范，指标名称未定义为名词性短语。二是指标内容不全面，未能概括出项目所有工作，缺少垃圾站建设、全区道路及绿化面积测绘的内容。

### （二）个别项目未完成，项目时效性不高

现场评价发现，压缩式垃圾站项目预算资金35万元，截止到评价日已支出15万元，项目资金支付进度较慢。项目计划建

设 10 个垃圾站，截止到 2022 年 12 月 31 日已完成 8 个压缩垃圾站的验收，但仍有两个压缩垃圾站未验收完成，导致项目时效性降低。

### （三）部分子项关键资料缺失，实施规范性有待加强

市容城市维护建设项目中垃圾分类子项目缺少南京一克垃圾分类的验收文件；压缩式中转站采购项目中与杰瑞石油装备技术有限公司签订的合同规定了交货时间为“接到招标人通知后 25 日内供货、安装、调试、施工完毕并达到交付使用标准”，但区执法局缺少货物交付时间文件，无法证明货物交付时间符合规定，项目执行不够规范。

## 七、意见建议

### （一）科学合理设置绩效目标，发挥绩效目标导向作用

预算绩效管理是基于绩效目标的管理，绩效目标的作用不言而喻。绩效目标申报表是所设定绩效目标的表现形式，是管理的依据。建议区综合行政执法局按照《烟台市市级预算绩效目标设置指引（试行）》的要求，分解设置单个项目的绩效目标，并细化、量化为具体的绩效指标，形成明确的绩效目标申报表。针对产出方面，建议针对子项目数量设置多个指标。例如，产出数量指标“完成日常养护”可分解为“绿化养护面积”“垃圾清除率”“垃圾分类箱安装数量”“道路保洁工作完成率”“道路清雪工作完成率”“压缩垃圾站建设完成率”“全

区道路及绿化面积测绘”，从而提升目标的导向和约束作用。

### （二）督促项目完成进度，确保项目时效性

建议区综合行政执法局对项目的前期准备、工程施工、后期验收应做到整体统筹安排，扎实开展各阶段工作，落实责任主体，加快项目进度。部分工作因客观原因无法完成的，要及时向有关部门说明原因，总结经验教训，为来年的工作做准备。

### （三）重视项目资料管理，保障项目规范实施

项目完成的质量和时效直接影响到项目的实际付款额度，而对质量和时效证明资料的缺失易造成合同双方对实际付款额度的纠纷，为项目实施带来不必要的麻烦。建议区综合行政执法局严格遵守项目合同规定，按照相关规定进行合同验收，同时重视项目文件的归纳管理，按时将项目的全流程资料归集成档，规范业务档案管理工作，提升业务实施的规范性，保障项目实施的规范性。

## 八、附件

附件 1. 2022 年烟台市高新区市容城市维护建设绩效目标表

附件 2. 2022 年烟台市高新区市容城市维护建设项目绩效评价指标体系

附件 3. 2022 年烟台市高新区市容城市维护建设项目绩效评价指标得分表

附件 4. 2022 年烟台市高新区市容城市维护建设项目调查问卷分析报告

附件 5. 2022 年烟台市高新区市容城市维护建设项目基础数据统计表

附件 6. 2022 年烟台市高新区市容城市维护建设项目问题清单