

附件 3

项目支出绩效评价报告

按照《丰台区财政局关于开展丰台区 2025 年度部门绩效自评工作的通知》（丰财绩效〔2026〕509 号）等文件要求，对“2025 垃圾分类补助资金”实施绩效评价，形成本项目绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目基本情况

项目名称：2025 垃圾分类补助资金

实施部门：北京市丰台区人民政府丰台街道办事处

项目开始时间：2025 年 1 月

项目完成时间：2025 年 12 月

2.项目实施背景

近年来，我国城市化进程持续提速，城乡人居环境不断改善，人民群众生活品质稳步提升，但与此同时，生活垃圾产生量呈逐年攀升态势，对生态环境保护、资源可持续利用带来了严峻挑战，加强生活垃圾治理已成为城市发展的重要课题。为深入贯彻生态文明建设总体要求，坚定不移践行绿色发展理念，国家、市、区三级层面相继出台系列政策举措，纵深推进生活垃圾分类工作提质增效，全力构建分类投放规范、分类收集高效、分类运输有序、分类处理科学的全流程、闭环式管理体系。

丰台街道紧紧围绕全国文明城区创建、国家卫生区巩固

提升及城市精细化治理核心工作部署，立足辖区人口密度、居住形态、垃圾治理等实际情况，精准对接民生需求与治理短板，依规申报 2025 年生活垃圾分类补助资金项目。通过专项资金保障，持续优化辖区垃圾分类基础设施，全面提升人居环境品质，不断增强居民生态环保意识与垃圾分类参与度，扎实推动生活垃圾减量化、资源化、无害化处理落地见效，进一步夯实宜居宜业环境建设基础，全面提升基层社会治理现代化水平。

3.项目主要内容

该项目资金统筹用于丰台街道全域治理范围，全面覆盖街道所辖各社区、各类企事业单位及公共活动场所。资金主要围绕辖区生活垃圾分类常态化、长效化管理需求，聚焦重点任务统筹规范使用，具体实施内容如下：

（1）强化垃圾分类日常运维保障。常态化开展垃圾分类点位桶站专人值守引导、生活垃圾规范清运、垃圾收纳处置及周边环境卫生保洁等工作，重点抓好兜底保障小区、人员密集区域、关键重点地段的日常管理，确保辖区垃圾分类各项工作平稳规范、常态有序运行。

（2）完善分类基础设施配套建设。按需开展分类收集容器、垃圾中转站点等设施设备的采购、更换、升级与改造，统一规范桶站标识标牌设置，同步做好各类设施日常检修维护，配齐配强日常监督考核、运维管理所需物资用品，持续夯实垃圾分类硬件基础。

（3）深化全民分类宣传引导教育。系统开展多形式、

全覆盖的垃圾分类宣传普及活动，定制制作桶站宣传指引、科普海报、劝导提示等宣传物料，结合日常督导检查、常态化宣传推广工作，持续普及垃圾分类知识，引导居民转变生活习惯，全面提升群众生态环保理念与主动参与分类的自觉性。

（4）统筹落实专项处置与应急保障。规范做好辖区装饰装修垃圾专项收纳、分类转运及处置管理，同步承接垃圾分类领域各类突发性、临时性应急保障任务，补齐治理薄弱环节，健全全过程管控机制，切实实现辖区生活垃圾分类全流程衔接、闭环化管理。

4.资金投入和使用情况

该项目 2025 年批复资金 156.803974 万元，全部为财政资金，实际支出 156.803974 万元，预算执行率为 100.00%。主要用于丰台街道辖区托底小区生活垃圾分类运维、桶站值守服务、设施设备采购更新、宣传物料制作等垃圾分类相关工作，具体情况见下表：

资金使用情况表

单位：万元

序号	支出内容	支出金额	占比
1	垃圾分类运维服务费	133.4788	85.12%
2	设施设备采购与更新费	2.1851	1.39%
3	宣传物料制作费	11.4165	7.28%
4	专项工作及其他费用	9.7236	6.21%
总计		156.803974	100%

(二) 项目绩效目标

1.总体目标

丰台街道办事处 2025 垃圾分类补助资金总体绩效目标: 严格按照时间节点与工作要求, 全面、按期完成托底保障小区的垃圾分类日常巡查、监督检查及长效管护工作。通过规范资金使用, 保障各托底小区垃圾分类设施稳定运行、投放点日常保洁、分类督导、垃圾清运及设施维护等工作有序开展, 确保辖区托底小区垃圾分类全覆盖、无死角, 切实提升垃圾分类投放准确率、设施完好率与环境整洁度。同时, 以常态化检查与精细化管护巩固垃圾分类工作成效, 推动居民分类习惯养成, 助力城市生活垃圾减量化、资源化、无害化治理, 充分发挥财政补助资金使用效益, 圆满完成年度垃圾分类民生保障任务。

2.绩效指标

2025 垃圾分类补助资金绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	年度指标值	度量单位
产出指标	数量指标	户数	=	46037 户	户
	时效指标	工期内完成任务	≤	12	月
效益指标	社会效益	环境改善	定性	优良差	级
	指标				
满意度	服务对象满意度标	群众满意度	≥	90	%
指标					
成本指标	经济成本指标	预算支出成本	≤	156.803974	万元

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

通过绩效评价，衡量和考核该项目资金的绩效，了解、分析、检验资金使用是否达到预期目标，资金管理是否规范，资金使用是否有效，通过总结经验，分析问题，采取切实措施进一步加强和改进财政支出项目管理，提高财政资金使用效益，并为以后此类项目实施的规范性、经济性提供可靠依据。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

本次评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，参照《项目支出绩效评价指标体系框架》，从决策、过程、产出、效益四个方面，通过对项目的经济性、效率性、效益性的比较和分析，考核支出效率和支出效果。在该项目绩效评价过程中，我们除了运用传统的审阅、计算、核对、分析性复核等方法外，还运用了目标预定与实施效果比较、统计分析等方法进行评价。

评价工作组结合项目资金的特点及资金使用的具体情况，以资金使用结果为导向，设定了本次评价指标内容和权重，重点对绩效目标及产出指标完成情况、效益实现情况进行综合评价。原则上项目决策权重占 10%，项目管理权重占 20%，项目产出权重占 40%，项目效益权重占 30%。

（三）绩效评价工作过程。

1. 前期准备

组建评价工作组。综合办主管领导任组长，由综合办（财务部门）和相关业务部门组成，根据绩效评价工作职责分工，由资金列支的实施部门对项目开展自评，为评价工作的顺利开展提供组织保障。

2. 审阅核查

一是了解绩效目标设立情况。评价工作组通过查阅相关政策、职能文件等资料，以了解绩效目标设定的明确性、合理性。

二是了解项目效益实现情况。评价工作组通过整理原始资料、年度总结报告等项目资料，查阅财务会计资料，分析评价项目的绩效实现情况，确认项目绩效是否达到了预期目标，是否实现预期效益，使得辖区群众获得安全感和幸福感。

3. 资料信息汇总

评价工作组在充分调研的基础上，对项目资料进行逐一核实。按照项目支出绩效评价指标体系内容和评价重点，工作组对资料进行分类整理、审阅评议。

4. 出具绩效评价报告

评价工作组在项目绩效报告和审阅项目资料基础上，完成项目绩效评价报告初稿的撰写工作。报告初稿履行审核、沟通、反馈程序后，形成项目绩效评价报告终稿。

三、综合评价情况及评价结论（明确自评打分、等级及分析结论，附相关评分表）

2025 垃圾分类补助资金到账后，我单位严格按照项目预算批复和财政下达的资金，及时足额拨付，做到专款专用，专项核算。根据绩效评价体系测算（详见附件），支出绩效评价得分是：项目决策 10 分，项目管理 20 分，项目产出 40 分，项目效益 28.5 分，总绩效得分 98.5 分，绩效评定级别为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1、绩效目标。

该项目绩效目标为在市委、区委的坚强领导下，结合丰台区创建全国文明城区、巩固国家卫生区工作要求，坚持问题导向、群众生活需求导向，扎实办好民生实事，持续提升辖区城市精细化治理水平，推进共建共治共享。丰台街道依据《北京市生活垃圾管理条例》及丰台区生活垃圾分类相关工作部署，开展辖区生活垃圾分类精细化治理工作。根据丰台区财政局的指导意见，下达丰台街道办事处 2025 年生活垃圾分类补助资金 156.803974 万元。

评价分析认为：该项目总体目标较为明确，围绕部门职能，结合丰台街道办事处实际，依据年度工作任务，设置相应的绩效目标，明确产出任务和预期效果，目标设置较为科学，任务明确具体，预期效果体现比较充分。

2、资金投入。

2024 年 12 月 31 日丰台区财政局发文《北京市丰台区财政局关于北京市丰台区人民政府丰台街道办事处 2025 年部门预算的批复》（丰财街镇年初批复[2025]67 号），2024 年 12 月 31 日下达丰台街道办事处 2025 垃圾分类补助资金 156.803974 万元,2025 年该项目实际支出 156.803974 万元。

评价分析认为：该项目资金足额、及时到位，为丰台街道办事处相关工作提供了资金支持。

（二）项目过程情况。

1、资金管理。

2025 垃圾分类补助资金 2024 年 12 月 31 日下达共计 156.803974 万元，指标文号为丰财街镇年初批复[2025]67 号。所下达的全部资金用于丰台街道垃圾分类相关工作，与预算规定的使用范围完全一致，预算执行率 100%。

2、组织实施

在管理使用垃圾分类补助项目资金过程中坚持专款专用原则,严格执行《丰台街道办事处“三重一大”管理规定》、《丰台街道财政性资金投资项目管理办法》和《丰台街道办事处资金支出使用管理办法》等相关规定，做到了规范使用流程，合理支付每一笔资金。凡涉及大额资金的支出项目，提交主任办公会及工委（扩大）会研究讨论；涉及政府采购服务的资金支出，在保障资金支出效率质量的前提下，严格执行政府采购等相关政策；涉及工程支出，按照投资评审、

合同管理等制度要求落实，为整体的辖区老旧小区综合整治完善工作提供基本保证。

评价分析认为：该项目执行制度严格，财务管理规范，资金支付过程严谨，审批手续完备，组织实施情况良好。同时，制定了项目实施方案，明确了项目工作内容、项目预算、人员分工等，指导该项目有序、按计划完成。

（三）项目产出情况。

1、数量指标。经 2020 年 6 月 4 日第 94 次区政府常务会议审议通过，我区生活垃圾分类补助资金标准为每户每月 12.97 元，此标准作为街镇生活垃圾分类项目有关资金标准列入各街镇年度预算，统筹用于街镇生活垃圾分类工作。丰台街道 2025 垃圾分类补助资金项目主要包括托底小区垃圾分类日常检查和管护工作。

2、质量指标。落实垃圾分类精细化治理要求，严格按照《北京市生活垃圾管理条例》及丰台区相关工作标准，规范开展桶站值守、日常运维、设施更新及服务保障工作，确保分类设施完好率、桶站值守到位率达标，持续提升辖区生活垃圾分类规范化水平，助力全国文明城区创建与国家卫生区巩固提升工作。

3、时效指标。按照街道丰台街道 2025 垃圾分类项目整体安排及实际进展支付相关经费，并于 12 月底完成全部支出。

4、成本指标。控制垃圾分类项目成本，严格按照财政

资金管理要求规范支出流程，加强日常运维、设施采购等环节的资金监管，有效提高资金使用效率。

（四）项目效益情况。

1、经济效益。提升财政资金使用效益，推动辖区生活垃圾减量化、资源化、无害化处理。

2、社会效益。引导居民关注生活垃圾分类，提升环保意识，共建文明宜居环境。

3、服务对象满意度指标。系统推进生活垃圾分类精细化治理工作，切实改善辖区人居环境，提升居民生活品质，不断增强人民群众的获得感、幸福感、安全感，获得绝大多数居民的好评与认可。但未开展满意度调查。

四、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：

（一）强化组织领导，建立健全工作机制。丰台街道办事处高度重视垃圾分类工作，成立专项工作领导小组，明确责任分工，形成主要领导亲自抓、分管领导具体抓、职能部门协同抓的工作格局。建立定期调度机制，定期召开工作推进会，及时研究解决工作中遇到的困难和问题，确保各项工作有序推进。

（二）规范资金管理，确保专款专用。严格执行《丰台街道办事处"三重一大"管理规定》《丰台街道财政性资金投资项目管理办法》等相关制度，建立完善的项目资金管理制度，规范资金使用流程，做到专款专用、专项核算。严格落

实政府采购相关规定，对于符合条件的采购项目依法依规进行政府采购，确保资金使用规范、透明。

（三）注重日常运维，提升工作实效。严格按照《北京市生活垃圾管理条例》及丰台区相关工作标准，规范开展桶站值守、日常运维、设施更新及服务保障工作。建立桶站日常巡查机制，确保分类设施完好率、桶站值守到位率达标。加强对第三方服务企业的监督管理，定期开展考核评估，确保服务质量。

（四）加强宣传引导，营造良好氛围。充分利用社区宣传栏、电子屏、微信群等多种渠道，广泛开展垃圾分类宣传教育活动。通过制作宣传物料、组织桶站值守宣传等方式，引导居民积极参与垃圾分类，不断提升居民环保意识和参与度。

存在的问题及原因分析：

（一）存在的问题

1. 居民分类意识仍需进一步提升。虽然通过多种形式的宣传教育活动，居民对垃圾分类的认知度有所提高，但仍有部分居民对垃圾分类的重要性认识不足，分类投放的准确率有待进一步提升。

2. 满意度调查工作有待加强。目前项目实施过程中未开展系统化的满意度调查工作，难以全面、客观地掌握居民对垃圾分类工作的满意程度和意见建议。

（二）原因分析

1. 居民环保意识培养具有长期性。垃圾分类习惯的养成是一个循序渐进的过程，需要长期的宣传引导和实践养成。部分居民受传统生活习惯影响，短时间内难以完全改变固有观念。

2. 调查工作机制有待完善。满意度调查工作需要专业的人员和系统的组织安排，目前在调查方案设计、样本选取、数据分析等方面还需进一步规范和完善。

五、有关建议

为进一步提高财政资金使用效益，推动垃圾分类工作持续深入开展，提出以下建议：

（一）持续加强组织领导，完善长效管理机制。建议进一步加强对垃圾分类工作的组织领导，建立健全长效管理机制。继续完善考核评价体系，将垃圾分类工作纳入年度绩效考核内容，确保工作责任落实到位。同时，加强部门间协调配合，形成工作合力，推动垃圾分类工作常态化、长效化开展。

（二）加强资金绩效管理，提高资金使用效益。建议继续加强项目资金管理，严格执行预算管理规定，强化预算约束力。建立健全资金使用绩效评价机制，定期开展资金使用情况分析，及时发现和解决资金使用中存在的问题，确保财政资金发挥最大效益。

（三）深化宣传引导，提升居民参与度。建议进一步加大宣传教育力度，创新宣传方式方法，丰富宣传内容形式。通

过开展形式多样的主题活动、树立典型示范等方式，引导更多居民积极参与垃圾分类。探索建立激励机制，对分类表现突出的居民给予适当奖励，形成良好的示范带动效应。

（四）健全满意度调查机制，及时掌握群众需求。建议建立健全满意度调查工作机制，定期开展居民满意度调查。通过问卷调查、入户走访等方式，全面了解居民对垃圾分类工作的满意程度和意见建议，及时调整优化工作措施，不断提升服务质量和群众满意度。

（五）加强监督检查，确保工作落到实处。建议进一步加强对垃圾分类工作的监督检查，建立定期检查和随机抽查相结合的工作机制。加大对桶站运维、分类投放等关键环节的监管力度，发现问题及时整改，确保各项工作措施落到实处、取得实效。

六、其他需要说明的问题

无。

附表

项目支出指标体系及评分情况表

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	评价标准	分 值	得分
决策 (10分)	绩效 目标 (5分)	绩效 目标 合理 性	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	绩效目标明确	2.5	2.5
		绩效 指标 明确 性	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	绩效目标细化、量化	2.5	2.5
	资金 投入 (5分)	预算 编制 科学 性	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	预算内容与项目内容是否匹配	1	1
				预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配	1	1

		资金分配合理性	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	资金分配依据充分，额度合理	3	3
过程 (20分)	资金管理 (10分)	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，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=(实际到位资金/预算资金)×100%	3	3
		预算执行率	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	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%	3	3
		资金使用合规性	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	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	1	1
				资金的拨付有完整的审批程序和手续	1	1
				符合项目预算批复或合同规定的用途	1	1

			不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	1	1
组织 实施 (10 分)	管理制度健全性	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	已制定或具有相应的财务和业务管理制度	1	1
			财务和业务管理制度合法、合规、完整	1	1
	制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况	遵守相关法律法规和相关管理规定（政采、评审）	2	2
			项目调整及支出调整手续是否完备	2	2
			项目合同书、验收报料是否齐全并及时归档、技术鉴定等资	2	2
			项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位	2	2

产出 (40分)	产出数量 (12分)	实际完成率	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	涉及托底小区垃圾分类日常检查和维护工作	12	12
	产出质量 (12分)	质量达标率	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	落实垃圾分类精细化治理要求，提升辖区人居环境，助力文明城区创建。	6	6
				桶站运维、设施更新、服务保障	6	6
	产出时效 (6分)	完成及时性	项目实际完成时间与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	按照街道垃圾分类工作整体安排及实际进展支付相关经费，并于12月底完成全部支出	6	6

	产出成本 (10分)	成本节约率	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的成本节约程度	控制垃圾分类项目成本，严格按照财政资金管理要求规范支出流程，加强日常运维、设施采购等环节的资金监管，有效提高资金使用效率。	10	10
效益 (30分)	项目效益 (30分)	实施效益	项目实施所产生的效益	经济效益：提升财政资金使用效益，推动辖区生活垃圾减量化、资源化、无害化处理。	5	4.5
				社会效益：引导居民关注生活垃圾分类，提升环保意识，共建文明宜居环境。	10	10
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	辖区居民满意度>90%	10	9
合计					100	98.5

