

2023 年度灞桥区餐厨余垃圾收运服务项目 绩效评价简报

为了加强财政支出管理，进一步提高财政资金使用效益，根据《西安市灞桥区财政项目支出绩效评价管理办法》（灞财发〔2020〕55号）要求，以及《西安市灞桥区财政局关于印发2024年重点预算绩效管理工作计划的通知》（灞财发〔2024〕17号）安排，西安市灞桥区财政局成立绩效评价小组，对2023年度灞桥区餐厨余垃圾收运服务项目（以下简称“该项目”）开展绩效评价，现将评价结果报告如下：

一、基本情况

（一）项目背景

为深入推进全市生活垃圾分类工作，持续实现全区餐厨余垃圾日产日清、餐厨余垃圾无害化处理的目标任务，西安市灞桥区生活垃圾分类服务中心组织开展实施了2023年度灞桥区餐厨余垃圾收运服务项目。

（二）项目预算资金及执行情况

根据《西安市灞桥区财政局关于2023年部门预算的批复》（灞财发〔2023〕1号），该项目年初预算批复资金为1,995,000.00元。

根据西安市灞桥区生活垃圾分类服务中心提供的财务资料，截至 2023 年 12 月 31 日，该项目实际下达预算资金 633,294.16 元，实际支出资金 633,294.16 元，预算资金执行率为 100%。

（三）项目主要内容及完成情况

灞桥区下辖的洪庆街道、席王街道、灞桥街道、纺织城街道、红旗街道、狄寨街道等 6 个街道辖区餐厨垃圾收运服务（含废弃油脂收运服务），包括餐饮门店、集贸市场（餐饮区域产生的餐厨垃圾）、大型企业、大型综合体、学校、机关食堂等。

截至 2023 年 12 月 31 日，该项目累计完成全区 6 个街道的餐厨垃圾和家庭厨余垃圾清运量共计 8,363.90 吨，无害化处置 8,363.90 吨，实现全区餐厨余垃圾无害化处置率 100%；另外完成废弃油脂清运量共计 244.70 吨。

（四）绩效目标

1. 总体目标

实现全区餐厨余垃圾无害化处置。

2. 具体绩效指标

- （1）数量指标：每日餐厨余垃圾收运频次 ≥ 1 次。
- （2）质量指标：城市生活垃圾无害化处理率 $\geq 90\%$ 。
- （3）时效指标：垃圾清运及时率 $\geq 90\%$ 。
- （4）成本指标：垃圾清运成本 199.5 万元。

- (5) 经济效益指标：促进生态经济发展程度明显。
- (6) 社会效益指标：餐厨余垃圾收运覆盖率 $\geq 80\%$ 。
- (7) 生态效益指标：人居环境改善程度明显。
- (8) 可持续影响指标：餐厨余垃圾收运服务持续时间 ≥ 1 年。
- (9) 服务对象满意度指标：群众满意度 $\geq 90\%$ 。

二、综合评价结论

结合评价获取资料及调研情况，按设定指标对项目决策、管理过程、产出及效益方面进行多元分析、综合评价，2023 年度灞桥区餐厨余垃圾收运服务项目绩效评价得分 87.70 分，评价等级为“良好”。一级指标具体得分情况详见下表：

项目绩效评级得分情况表

指 标	决 策	过 程	产 出	效 益	合 计
设定分值	20.00	20.00	32.00	28.00	100.00
得分	15.50	18.00	26.20	28.00	87.70
得分率 (%)	77.50	90.00	81.88	100.00	87.70

三、绩效评价指标分析

(一) 项目决策分析

经核查，该项目立项符合国家相关政策要求和国民经济发展规划，与西安市灞桥区生活垃圾分类服务中心的单位职责范围相符，属于单位履职所需；该项目属于公共财政支持范围，未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。该项目按照规定的程序申请设立，相关审批文件、手续符合有关要求，项目立项程序规范。该项目前期工作符合政府采购、招标投标的相关规定和程序。该项目预算内容与项目内容匹配，但项目预算额度测算依据不充分，未明确各标段工作区域的计划工作任务量和测算依据，以及预算额度测算过程等。该项目部分标段的资金分配额度未与地方实际相适应。该项目设定了绩效目标，设定的绩效目标与项目实际工作内容相关，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，项目绩效目标合理。该项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；项目设置的绩效目标能够与项目目标任务数相对应；但设置的经济效益指标“促进生态经济发展程度”的年度指标值为“明显”，未通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

（二）项目过程分析

经核查，该项目相关财务和业务管理制度合法、合规、完整。灞桥区先后印发《灞桥区生活垃圾分类工作考核办法》（灞垃圾分类办发〔2021〕3号）、《灞桥区厨余

（餐厨）垃圾收运工作实施方案》（灞垃圾分类办发〔2021〕4号）、《灞桥区2023年生活垃圾分类工作实施方案》（灞垃圾分类办发〔2023〕1号）等文件，明确各方职责，督促各方严格管理餐厨余垃圾。区城管局环卫科按季度核实蓝田餐厨垃圾处理厂反馈数据，确保项目收运量符合要求，为项目服务费支付提供数据依据。截至2023年12月31日，该项目实际到位资金633,294.16元，资金到位率为31.74%；该项目实际下达预算资金633,294.16元，实际支出资金633,294.16元，实际到位预算资金执行率为100%。该项目相关资金支付审批手续完备，符合本单位财务管理制度要求；资金使用符合预算批复及合同规定的用途；未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（三）项目产出分析

经核查，该项目2023年5-11月份计划收运数量总计7,235.00吨，实际收运数量总计5,085.56吨，收运数量完成率为70.29%。根据西安市灞桥区生活垃圾分类服务中心提供的2023年第二季度《灞桥区餐厨余垃圾收运服务项目检查评分表》，以及2023年第三、第四季度《灞桥区餐厨余垃圾收运企业月量化考评表》，经计算，5家收运企业服务质量考核平均得分率为96.13%。根据西安市灞桥区生活垃圾分类服务中心提供的2023年第二季度《灞桥区餐厨余

垃圾收运服务项目检查评分表》，以及 2023 年第三、第四季度《灞桥区餐厨余垃圾收运企业月量化考评表》，未发现清运单位未及时清运餐厨余垃圾，导致垃圾产生单位垃圾堆积的现象。根据西安市灞桥区生活垃圾分类服务中心提供《2023 年餐厨、厨余、废弃油脂清运量明细表》，各标段实际完成工作任务量分别为：一标段收运总量 1,091.00 吨，二标段收运总量 1,029.92 吨，三标段收运总量 2,792.90 吨，四标段收运总量 1,989.80 吨，五标段收运总量 1,460.28 吨；另外完成废弃油脂收运 244.70 吨。该项目实际产生的收运费用共计 1,483,585.36 元，未超出计划成本 1,924,000.00 元。

（四）项目效益分析

根据项目验收结果，该项目 2023 年度实际完成全区 6 个街道的餐厨垃圾和家庭厨余垃圾收运量共计 8,363.90 吨，无害化处置 8,363.90 吨，实现全区餐厨余垃圾无害化处置率 100%，另外完成废弃油脂收运 244.70 吨。收集的餐厨余垃圾通过无害化处理后，可有效杜绝废弃动植物油脂、泔水油及地沟油等回流到食品生产、加工、流通、餐饮等环节，能够有效预防和控制传染性疾病的发生和蔓延，有利于居民身体健康状况的改善。通过有效的餐厨垃圾收运体系，减少了餐厨余垃圾与生活垃圾混装对环境形

成二次污染、污水管网因油污凝固造成堵塞、污水倒灌污染环境等现象，可以显著减少城区环境的污染和卫生问题，提升城市的整体形象和生活质量。经核查，灞桥区餐厨余垃圾末端处置能力能够与目前实际的收集、收运的能力相匹配。该项目满意度调查采取现场问卷调查的方式进行，共获得 50 份有效调查问卷，经统计分析，服务对象或项目受益人等相关群体满意度为 99.32%。

四、存在的问题

1. 项目预算编制工作有待加强。
2. 个别绩效指标设置不明确。
3. 项目预算资金到位率较低。
4. 餐厨余垃圾实际收运总量未达到工作任务计划。

五、有关建议

1. 项目主管单位应强化编制管理，细化、精准预算。
2. 项目主管单位应强化绩效管理主体责任，加强源头管理，科学设置项目支出绩效目标。
3. 项目主管单位在项目实施过程中，要密切关注项目实施进度和预算执行情况，确保资金按照预算计划使

用；同时还应积极争取其他财政资金，确保项目的顺利实施。

4. 项目主管单位要进一步加强餐厨余垃圾收运宣传引导工作，普及生活垃圾分类知识，提高居民、单位认识与参与垃圾分类热情，同时提升收运人员服务意识，以达到提升全区餐厨余垃圾总量的目标。