

关于公开 2024 年度东湖风景区部分绩效评价的说明

2024 年，为进一步落实预算和绩效管理一体化的决策部署，按照“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理要求，不断推进绩效评价公开工作。现将有关情况说明如下：

一是公开区级重点项目绩效目标。规范预算绩效目标填报模板，使绩效指标更加细化、量化。

二是持续推进财政评价结果公开。在财政评价方面，开展多个项目支出绩效评价，有 2 个财政绩效评价报告在本次公开工作中予以公开。

- 附件：1. 2024 年武汉市东湖风景区市政实施维修管理处
清扫保洁专项项目绩效评价报告
2. 东湖风景区磨山樱花园及楚文化区夜景工程
项目绩效评价报告

附件 1

2024 年武汉市东湖风景区市政实施维修管理处清扫保洁专项项目绩效评价报告

一、评价结论

（一）绩效评价分数和等级

2024 年武汉市东湖风景区市政设施维修管理处清扫保洁专项项目绩效评价综合得分 90.54 分，评价等级为优。

（二）绩效评价指标情况

本次绩效评价主要从成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标四个维度对生活垃圾清运、道路清扫保洁、绿化养护管理、排水设施维护等开展评价工作：

1. 成本指标: 执行权重 20 分，得分 19 分，扣分 1 分。
2. 产出指标; 执行权重 50 分，得分 42.94 分，扣分 7.06 分。
3. 效益指标: 执行权重 20 分，得分 19.6 分，扣分 0.4 分。
4. 满意度指标: 执行权重 10 分，得分 9 分，扣分 1 分。

（三）存在的问题和原因

1. 居民垃圾分类知晓率还未达到 100%。辖区部分老旧小区居住人群年龄较大，对垃圾分类工作模式接收程度较弱，导致对这类人群的宣传工作受阻，社会知晓率提升不明显。其次垃圾分类宣传、培训和桶边宣传指导不够。
2. 部分居民环境卫生意识淡薄，卫生习惯较差。因城市化进程不断加快，城市人口增多，导致环卫工作的难度增加。在

城市经济水平迅速发展过程中，对环境卫生工作提出了更高的要求，采用传统的管理方式势必和当前城市发展不相适应，从而导致环境卫生达不到预期效果。

3. 绿化养护技术不足，养护工人对辖区内绿化带修剪标准不统一，导致植株修剪不规范、病虫害生物预防不到位。

（四）下一步拟改进措施

1. 结合新区建设、城市更新、老旧小区改造等工作，构建完备的垃圾分类设施体系。按照垃圾分类运输要求，推动承接清扫保洁项目的第三方应用新能源环卫车辆；通过改进装备、优化流程、规范作业等措施，着力解决垃圾收运作业噪音、异味、容器占道、跑冒滴漏等扰民问题，提高公共环境卫生质量和居民满意度。

2. 强化宣传引导工作，通过媒体、社区活动等渠道加强城市居民的环境卫生意识，号召居民群众积极参与环境整治工作，让居民养成良好的生活卫生习惯，规范垃圾分类投放，助于提升分类收运能力。

3. 加强病虫害预警监测和养护人员的专业培训，提高各养护单位和市民的绿化养护意识，明确养护管理任务。

4. 做好安全生产，建立健全安全生产岗位责任制，强化检查监督，制定恶劣天气应急工作预案，防止责任性事故发生，保障人民生命和财产安全。

东湖风景区磨山樱花园及楚文化区夜景工程项目绩效评价报告

1. 评价结论

1.1 评价分数和等级

武汉市东湖生态旅游风景区磨山管理处磨山樱花园及楚文化区夜景工程项目绩效评价综合得分为 86.79 分，评价等级为“良”。得分情况见附表。

1.2 绩效目标完成情况分析

1.2.1 决策。决策权重 19 分，得 17 分，该项扣 2 分。该项目立项依据充分、立项规范、预算编制科学性符合预期目标。主要扣分项为项目虽设置有绩效目标，但绩效目标不具体、不明确，绩效目标合理性指标扣 1 分；项目预期产出和效益指标设置较为简单，未对绩效指标进行细化、可衡量的指标值予以体现，绩效指标明确性指标扣 1 分。

1.2.2 过程。过程权重 21 分，得 17.84 分，该项扣 3.16 分。该项目资金使用合规性、管理制度健全等符合预期目标。主要扣分项为项目实际到位建设资金 6,981.14 万元，截至 2024 年 12 月底，实际支付资金 6,615.99 万元，预算执行率 94.77%，预算执行率指标扣 0.16 分；项目完工后未及时完成资产移交和相关文件资料的归档工作，制度执行有效性指标扣 3 分。

1.2.3 产出。产出权重 30 分，得 25.5 分，该项扣 4.5 分。

该项目改造片区数量、秀场数字媒体及剧本编导制作时长、验收合格率和资金支付及时性达到预期目标。主要扣分项为项目开工时间为 2021 年 11 月 10 日，实际完工日期为 2024 年 2 月 1 日，工期延误 3 个月，完工及时性指标扣 3 分；项目竣工财务决算金额 6,907.94 万元，较概算批复金额节约 17.97%，但跟踪审核单位存在根据市审计局意见进行结算调整，未根据项目实际完成情况进行结算审核，涉及金额 64.15 万元，项目总成本节约率指标扣 1.5 分。

1.2.4 效益。效益权重 30 分，得 26.45 分，该项扣 3.55 分。该项目提高游客游玩体验、增加景区游客数量、提高景区知名度及游客满意度指标达到预期目标。主要扣分项为该项目实施后景区营收能力虽显著提升，但因项目部分建设资金来源于地方政府专项债券，近两年的平均收入只占预期收入 64.52%，存在一定的偿债风险，经济效益指标扣 3.55 分。

1.3 本项目绩效管理中存在的问题

1.3.1 项目绩效目标不具体、不明确，未通过细化可衡量的指标进行衡量

该项目在设计过程中，实施方案未明确该项目需要建设的量化数值，建设指标不够清晰，绩效目标比较简单，未能很好反映该项目要达成的效果；项目预期产出和效益指标设置较为简单，未对绩效指标进行细化、可衡量的指标值予以体现。

1.3.2 根据政府审计意见调整审计结论，结算审核不严谨

结算审核单位根据市审计局关于工程项目中快速媒体处理软件、平台接口软件未实施，应予以审减，激光数字视频投影机相关参数与设计不相符审减工程款 61.8 万元结论，重新出具审核报告，对结算金额进行调整。

1.3.3 该项目文件资料整理完成后未及时归档，项目完成后未及时办理资产移交

该项目竣工时间为 2024 年 2 月 1 日，资产及档案移交时间为 2025 年 1 月，项目竣工验收后未及时办理资料档案的归集及移交。

1.4 相关建议

1.4.1 梳理相关工程特点，量化相关绩效目标

结合项目实施内容和建设资金来源等特点，对项目进行分析，科学制定绩效目标，并对用于还债的项目收入经济指标予以量化，达到客观、公正评价项目绩效，提高资金的使用效益。

1.4.2 明确责任，加强监管考核力度，确保资金使用效率

根据相关法律法规规定，合理设置合同条款，明确责任划分及奖惩机制，强化各参建单位的职责，确保建设资金使用的安全和规范，避免财政资金的浪费。

1.4.3 提升档案管理能力，加强监督与追责

按要求及时进行工程档案的收集、整理、归档，并执行归口管理，确保全周期资料完整、可追溯，减少法律、财务及运营风险。