

# 2022年度广州市番禺区化龙镇人民政府 部门重点项目绩效评价报告

## 一、评价项目概述

### （一）项目背景

为深入贯彻习近平总书记关于做好垃圾分类工作的重要指示精神，大力推动化龙镇垃圾分类工作，全面动员、全面组织、全面推进，营造化龙镇垃圾分类工作共建、共治、共享新局面。同时做好垃圾分类的“加减法”，既要有序推进我镇垃圾分类工作，又要鼓励引导源头减量，加快推进全镇形成文明、健康、绿色环保新风尚。

### （二）项目立项依据

根据《广州市生活垃圾分类管理条例》、《关于生活垃圾分类工作现场会会议纪要》（穗府会纪〔2020〕97号）精神和《番禺区生活垃圾分类处理工作考核方案》、《2020年生活垃圾分类处理工作考核评分细则（区级对镇街）》等文件要求设立垃圾分类工作经费项目。

### （三）项目绩效目标

1.垃圾分类工作经费项目绩效总目标:通过开展餐厨垃圾收运调控建设、投放点位优化提升项目，增设垃圾分类投放点、开展形式多样的垃圾分类宣传活动等工作，进一步推进化龙镇

农村垃圾分类工作。

2. 2022 年该项目共设定了 8 个项目绩效指标分别为：（1）创造工作岗位大于等于 8 个；（2）厨余站污水、废气排放符合国家标准 100%；（3）厨余垃圾日产日清 100%；（4）厨余垃圾收运量日均达 10 吨；（5）居民垃圾分类知晓率 100%；（6）深入贯彻习近平总书记关于垃圾分类的重要指示精神，坚定不移地开展垃圾分类这项利国利民的工作 100%；（7）提高资源回收利用率 20%；（8）群众满意度达 90%，具体如下：

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
项目 绩效 指标	产出 指标	数量指标	创造工作岗位大于等于 8 个	大于等于 8 个
		质量指标	厨余站污水、废气排放符合国家标准	100%
		时效指标	厨余垃圾日产日清	100%
		成本指标	厨余垃圾收运量日均达 10 吨	100%
	效益 指标	经济效益指标	居民垃圾分类知晓率	100%
		社会效益指标	深入贯彻习近平总书记关于垃圾分类的重要指示精神，坚定不移地开展垃圾分类这项利国利民的工作	100%
		环境指标	提高资源回收利用率	20%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度达 90%	100%

#### （四）项目资金来源及使用情况

本项目 2022 年初预算金额为 993.96 万元（其中上级资金 10 万元，镇级资金 983.96 万元），年中调整预算金额 620.77 万元（其中 2022 年中收到上级下拨资金 30.04 万元，年中调减镇级预算金额 650.81 万元），调整后年度预算金额为 373.19 万元（其中上级资金 40.04 万元，镇级资金 333.15 万元），年度

预算支出金额 337.66 万元，年度预算执行率 90.5%。

### **（五）项目实施情况**

项目主管部门为广州市番禺区化龙镇人民政府，具体由广州市番禺区化龙镇人民政府规划建设办公室（城市管理办）负责项目实施。本项目结合化龙镇实际生活垃圾分类情况，增设垃圾分类投放点，开展形式多样的垃圾分类宣传活动，加大力度对垃圾分类强制企业的巡查和考核，进一步推进农村垃圾分类工作。同时，依照市、区垃圾分类考核标准，本项目通过每月考评、项目合同和支付管理等多种方式开展相关工作，如镇分管领导组织开展不定期检查、专项检查人员每月一次定期巡查和多次不定期巡查的方式进行每月考评打分以及年底对服务项目进行满意度调查等项目进行综合考评，有效加强项目日常监管和绩效运行监控。

## **二、绩效评价概述**

### **（一）评价目的**

项目绩效评价目的是按照上级工作要求认真落实项目预算绩效管理工作，提高财政资金配置效率和使用效益。

### **（二）评价设计与实施**

项目绩效评价方法为成本效益分析法，即通过对项目投入情况和项目效益情况进行关联性比较分析，从而判断该项目好坏及其价值。本次项目绩效评价工作由广州市番禺区化龙镇人

民政府财政办公室负责。

### **(三) 绩效评价指标体系和评分标准方法**

本次绩效评价总分为 100 分，绩效评价等级分为“优”、“良”、“中”、“低”、“差”五个级别，其中 90-100 分为“优”，80-89 分为“良”，70-79 分为“中”，60-69 分为“低”，60 分以下为“差”。

本次绩效评分将分为项目安排、项目管理、项目绩效、可持续性共 4 个方面，其权重分值分别为 15 分、27 分、50 分、8 分。其中，项目安排下设立项情况 3 分、绩效目标 12 分，并按照立项依据适应性、前期工作充分性、绩效目标合理性、绩效指标规范性、绩效指标有效性进行综合评分；项目管理下设财务管理 19 分、业务管理 8 分，并按照财务管理情况、支出完成率、项目执行情况、项目绩效运行监控开展情况、项目过程质量控制情况进行综合评分；项目绩效下设项目产出 25 分、项目效益 25 分，并按照完成预期产出或服务数量达到预期的质量(标准、水平、效果)和时效(及时程度、效率)，项目预期效益(经济效益、社会效益、文化效益、生态效益)指标或服务对象满意度指标达到预期等方面进行综合评分；可持续性下设项目可持续性 3 分、自评组织工作情况 5 分，并按照项目可持续性、自评工作质量情况进行综合评分。

### **三、评价结论与绩效分析**

## （一）总体结论

2022 年垃圾分类工作经费项目综合评价得分为 83.95 分，绩效评价等级为“良”（详见附表），从总体上看该项目基本完成了项目总体绩效目标，但部分项目绩效指标设置仍有待优化。

## （二）项目绩效分析

### 1. 项目绩效总目标完成情况

结合项目单位提供的自评材料，该项目有效推进了化龙镇农村垃圾分类工作。

### 2. 项目绩效指标完成情况

#### （1）产出指标

①数量指标：创造工作岗位大于等于 8 个，预期值为大于等于 8 个，实际完成值 100%；

②质量指标：厨余站污水、废气排放符合国家标准，预期值为 100%，实际完成值为 100%。

③时效指标：厨余垃圾日产日清率，预期值为 100%，全年实现了厨余垃圾日产日清。

④成本指标：厨余垃圾收运量日均达 10 吨，预期值为 100%，实际完成值为 100%。该项指标实际应为数量指标，而非成本指标，绩效指标设置不合理。

#### （2）效益指标

①经济效益指标：居民垃圾分类知晓率，预期值为 100%，实际知晓率为 100%。该项指标实际应为社会效益指标，而非经济效益指标，绩效指标设置不合理。

②环境效益指标：垃圾回收利用率，预期值为 20%，实际完成值为 20%。

③满意度指标：群众满意度，预期值为 90%，实际群众满意度达 90%。

#### **四、项目主要绩效**

该项目主要效益实现情况如下：

一是经济效益方面。本项目无直接经济效益，但通过外购服务等形式，间接增加了提供服务企业收入。

二是社会效益方面。通过开展垃圾分类工作经费项目，营造了化龙镇垃圾分类良好氛围，增强了居民环保意识，居民垃圾分类知晓率达 100%，并在潜移默化中改变居民生活方式，从原来混投垃圾到现在主动对垃圾进行分类。

三是生态效益方面。通过开展垃圾分类工作经费项目，化龙镇对绿化垃圾、厨余垃圾进行分类收运、处理，有效提高了资源利用率，垃圾回收利用率达 20%，减少了垃圾量，提高了土地利用率，保护了生态环境。

四是项目可持续性影响方面。项目实施将有助于垃圾的减量化，美化人居环境。

## 五、存在问题或不足

（一）项目预算调整幅度较大，绩效指标设置有待优化

一是 2022 年年初预算资金 993.96 万元，年中调减预算 620.77 万元，调整后预算为 373.19 万元，预算调整率为 62.45%。二是部分绩效指标设置不合理，如厨余垃圾收运量日均达 10 吨应为数量指标非成本指标；居民垃圾分类知晓率应为社会效益指标；深入贯彻习近平总书记关于垃圾分类的重要指示精神，坚定不移地开展垃圾分类这项内容应是对工作的描述，而非一个具体三级指标。

（二）居民满意度缺少相关助证材料

满意度指标设置了居民满意度指标，自评居民满意度为 90%，但并未提供满意度调查的相关问卷等助证材料。

## 六、相关建议

（一）提高预算编制准确性，优化绩效指标设置

一是年初预算编制时，尽量细化需求，考虑各种可能因素，充分收集各类信息，力求预算编制科学准确。二是优化绩效指标设置，根据项目内容设置绩效指标，提高项目绩效指标合理性和科学性。

（二）优化满意度调查方式

优化满意度调查方式，建议采用纸质或网络 APP 形式开展满意度调查。

## 附表

### 2022年度项目支出绩效评价评分表

单位名称		广州市番禺区化龙镇人民政府	项目名称	垃圾分类工作经费	年度	2022年
一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	评价情况	评价得分
项目安排 (15分)	立项情况 (3分)	立项依据适应性	1.5	立项依据充分，列入规划或工作计划得1.5分；立项依据较充分，符合部门职能及财政支出方向得1分；上述都不符合不得分。	立项依据充分，已列入工作计划。	1.5
		前期工作充分性	1.5	论证、可研、风险防范等前期工作充分得1.5分，前期工作基本完成得1分，未开展或不充分不得分。	项目前期调研工作充分，包括走访各村居，检查辖区内垃圾分类开展情况等，但未形成文字材料，扣0.5分。	1
	绩效目标 (12分)	绩效目标合理性	4	绩效目标设置合理、定位清晰、表述准确得4分；绩效目标设置较为合理、表述较准确得3分；绩效目标设置基本合理、表述基本准确得2分；绩效目标设置基本合理、表述欠准确得1分；绩效目标设置不合理不得分。	绩效目标设定基本合理、表述基本准确。	2
		绩效指标规范性	4	绩效指标需设置产出和效益的个性化指标，个数标准：绩效指标个数在6个以上，量化指标在4个以上得4分；绩效指标个数在5个以上，量化指标在3个以上得3分；绩效指标个数在4个以	绩效指标及量化指标个数均为8个，但个别指标年初未明确计算方法，归类有误，扣1分。	3

				<p>上，量化指标在 2 个以上得 2 分；绩效指标个数在 3 个以上，量化指标在 1 个以上得 1 分；绩效指标不足 2 个或无量化指标的不得分。</p> <p>每个绩效指标设置相应的指标名称、指标预期值，量化指标需明确计算方法，指标值或计算方法含糊不清的酌情扣分。</p>		
		绩效指标有效性	4	<p>绩效指标设置需全面有效贴合反映绩效目标实现情况，绩效指标设置不全面、避重就轻或指标值不合理的酌情扣分。</p>	<p>部分绩效指标设置不合理，如厨余垃圾收运量日均达 10 吨应为数量指标非成本指标；居民垃圾分类知晓率应为社会效益指标；深入贯彻习近平总书记关于垃圾分类的重要指示精神，坚定不移地开展垃圾分类这项应是工作描述，而非一个具体三级指标，扣 1.5 分。</p>	2.5
项目管理 (27分)	财务管理 (19分)	财务管理情况	2	<p>财务资料真实完整，按制度核算、按规定用途和标准使用资金得 2 分；财务资料不全面、部分账务处理不规范酌情扣分；有虚列、截留、挤占、挪用、超标等问题，该项目不得分。</p>	<p>财务管理情况良好，基本按照制度执行核算和支出，财务管理情况较好。</p>	2
		支出完成率	17	<p>预算支出执行率=支出金额÷年度预算安排（上年结转+年初预算+预算追加减）×100%，本指标得分=（预算支出执行率-60%）÷（100%-60%）×17，低于 60%不得分。</p> <p>该项指标为否定性指标，对于预算支出执行率低于 60%的项目，该项指标不得分，且不得评为优、良等次。对于预算</p>	<p>年中调减预算 620.77 万元，调整后预算为 373.19 万元，预算调整率为 62.45%。截止到 2022 年 12 月 31 日实际支出资金 337.66 万元，资金支出率 90.5%，根据公式得分为 12.95 分。</p>	12.95

				调整率较高的项目，酌情扣分。		
业务管理 (8分)	项目执行情况	3	项目实施过程是否按照项目立项时的实施方案及制定的相关管理制度执行；项目调整、变更情况（项目是否多次变更、变更依据是否合理）。	项目实施过程中根据相关方案实施，实施过程中存在设桶不合理的情形，扣1分。		2
		3	开展绩效运行监控工作，紧密跟进项目绩效运行情况，并采取相应处理措施得3分；开展绩效运行监控工作，但未及时采取措施调整预算及绩效目标的，得1分；未开展绩效运行监控工作的不得分。	根据镇绩效运行监控安排，2022年4月15日、2022年7月5日、2022年10月25日、2023年1月15日，共开展绩效运行监控4次。		3
		2	根据项目管理组织和人员保障是否充分，是否按规定进行招标、采购、验收等，是否制定或具有相应的项目质量要求和标准，是否采取相应的项目质量检查、验收等措施来评分。	垃圾分类督导员8名，人员保障充足。项目均按规定进行招标、采购、验收等工作。		2
项目绩效 (50分)	项目产出 (25分)	20	1. 此指标需分设3个以上的三级个性化指标，指标总分20分，分值权重自行设定，单个指标分值不超过7分，完成全部预期工作，工作质量和实效均达到预期得15分以上；完成主体工作，工作质量和时效基本达到预期的，得分在10-15分之间；完成部分工作，工作质量和时效得到部分体现的，得分在5-10分之间；明显未完成工作的，得分在5分以下； 2. 所有三级指标，须设置具体的指标	指标1：数量指标： 创造工作岗位大于等于8个（5分）	8个	5
				指标2：时效指标： 厨余垃圾日产日清，预期达到100%。（5分）	100%	5
				指标3：质量指标： 厨余站污水、废气排放符合国家标准（5分）	100%	5

项目效益 (25分)			值,描述该项指标应达到的预期值,否则该指标按起评分50%计算。(根据单位自评报告给出指标进行评价)	指标4:成本指标: 厨余垃圾收运量日均达10吨(5分)	100%	5
		5	根据项目产出绩效情况综合评判。从所设置绩效指标是否能全面涵盖年度工作任务,是否存在避重就轻现象评分。	综合评价(5分)	项目绩效指标设置不合理。	3
	20	达到项目预期效益(经济效益、社会效益、文化效益、生态效益)指标,或服务对象满意度指标。	1. 此指标需分设3个以上的三级个性化指标,指标总分20分,分值权重自行设定,单个指标分值不超过7分,其中应设未设满意度指标的扣3分。项目实现预算效益得分15分以上;项目基本实现预算效益得分10-15分之间;项目实现部分预算效益得分在5-10分之间;明显未达到预期效益的,得分在5分以下; 2. 所有三级指标,须设置具体的指标值,描述该项指标应达到的预期值,否则该指标按起评分50%计算。(根据单位自评报告给出指标进行评价)	指标1:环境指标: 提高资源回收利用率20%(5分)	已实现	5
				指标2:经济效益: 居民垃圾分类知晓率预期达到100%。(5分)	已实现	5
				指标3:社会效益: 深入贯彻习近平总书记关于垃圾分类的重要指示精神,坚定不移地开展垃圾分类这项利民利民的工作。(5分)	100%	5
				指标4:居民满意度: 预期达到100%。(5分)	90%	4
	5	根据项目效益绩效情况综合评判。从所设置绩效指标是否能全面涵盖年度工作任务,是否存在避重就轻现象评分。	综合评价(5分)	居民满意度没有对应的问卷相关资料。扣2分。	3	

可持续性 (8分)	项目可持续性 (3分)	项目可持续性	3	经常性项目反映近三年的资金情况，分析项目存在的问题，提出项目下一步发展的建议。一次性项目反映已实施年度的资金情况，分析项目存在的问题，未完工的项目提出项目下一步发展的建议。根据是否全面反映项目资金情况，分析问题是否客观准确，提出建议是否有针对性酌情评分。	项目的实施将有助于垃圾的减量化，美化人居环境。	3
	自评组织工作情况 (5分)	自评工作质量	3	自评组织工作完善，自评材料提交及时、资料齐全、编写规范得3分；缺任何一份资料且不按要求补充完整，最高得2分；资料不全且不按要求及时补充完整得0分。	自评材料提交及时，及时补充材料，但前期等材料不完整，扣1分。	2
		现场表现	2	实施现场查看和面谈项目：积极配合现场查看和面谈，现场应答简明有依据得2分，现场应答简明但依据不足，最高得1.5分；不配合现场查看和面谈，现场应答不对题得0分。 实施书面评价项目：积极配合评价工作，与对接人员沟通积极，对项目运行情况熟悉得2分；积极配合评价工作，但对项目运行情况不熟悉，最高得1.5分；不配合评价工作得0分。	实施现场查看和面谈项目：积极配合现场查看和面谈，现场应答简明有依据。	2
综合得分			100	评价得分		83.95
备注说明	评价分5个等级，分别为：90-100分为“优”，80-89分为“良”，70-79分为“中”，60-69分为“低”，60分以下为“差”。					