

2023 年度广州市南沙区榄核镇人民政府 部门重点项目绩效评价报告

一、评价项目概述

（一）项目背景

根据区政府有关“事权下放”和“属地管理”的原则，按照《关于印发〈南沙区河涌保洁工作实施方案(2018 修订)〉的通知》（穗南城管办〔2018〕126 号）、《南沙区道路清扫保洁等级划分及经费保障管理办法（2021 修订）的通知》（穗南城管办〔2022〕1 号）、《区城市管理局关于建立“环卫工人节”活动补贴经费保障机制的请示》（穗南城管报〔2019〕101 号）、《关于追加东涌、大岗、榄核三镇农村环境卫生整治经费的请示》（穗南府二届 44 次〔2013〕16 号）等相关工作要求，榄核镇结合工作实际，对全镇 69 条内河涌和 6 条外江河道开展环境卫生专项提升行动。

（二）项目内容

项目内容主要包括河涌保洁、协调全镇生活垃圾和专项垃圾收运工作等。

（三）项目目标

通过组织各村（社区、农场）、外江保洁公司开展榄核

环境卫生专项提升行动。确保公共区域环境干净整洁，为村（居）民营造良好的生活工作环境，全面提升榄核镇城乡环境卫生管理精细化、品质化和规范化水平，不断提高人民群众的获得感和幸福感。

（四）项目资金来源及使用情况

根据《广州市南沙区城市管理局 广州市南沙区财政局关于下达“2023 年南沙区环境卫生管理经费”资金的通知》（穗南城管联合〔2023〕2 号），安排下达榄核镇 2023 年度环境卫生管理经费项目 685.37 万元，其中河涌保洁补助经费 558.85 万元，环卫工人节庆活动及慰问经费 5.08 万元，镇农村环境卫生整治补助经费 121.44 万元，当年实际使用预算资金 685.34 万元，资金使用率为 100%。

二、绩效评价组织情况

（一）评价目的

本次绩效评价旨在对广州市南沙区榄核镇 2023 年度环境卫生管理经费项目运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法，对项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的分析和评判，形成绩效评价结论，总结项目的成功经验，剖析项目存在的问题和不足，提出针对性的对策和建议，进一步提高项目的管理水平和财政资金的使用效益。

（二）评价设计与实施

1.绩效评价原则

（1）科学规范原则：本次绩效评价将严格执行规定的程序，按照科学可行的方法；

（2）公开公正原则：绩效评价本着“真实、客观、公正”的原则，依法公开并接受监督；

（3）分级分类原则：本次绩效评价由项目组根据评价对象的特点组织实施；

（4）绩效相关原则：本次绩效评价将针对项目具体投入及相关效益进行综合评价，评价结果应与资金投入和绩效之间存在紧密的对应关系。

2.评价方法

本次绩效评价根据相关文件要求，在了解和掌握项目实施情况的基础上，坚持简便有效的原则，采取定量与定性相结合的方式，以材料核查、访谈、座谈为基础，综合运用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等方法进行综合评价分析。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（4）公众评判法。指通过专家评估、公众问卷及抽样

调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

3.绩效评价工作过程

本次绩效评价体系与框架根据《2024 年广州市南沙区财政资金支出绩效评价工作方案》《广州市南沙区预算绩效管理办法》设置，主要从项目决策、过程、产出、效益方面开展评价工作，评价主要包括绩效目标的设定情况、资金投入和使用情况、为实现绩效目标制定的制度及采取的措施、实施全过程绩效管理的情况、绩效目标的实现程度及产出和效果。

（三）绩效评价指标体系和评分标准方法

1.评价指标体系

根据南沙区财政资金支出绩效评价工作规范，结合广州市南沙区榄核镇 2023 年度环境卫生管理经费项目的特点及资金使用的具体情况，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、经济性和有效性等因素，设置绩效评价指标和分配指标权重，评价指标体系分为决策（15%）、过程（25%）、产出（30%）、效益（30%）4 个一级指标，12 个二级指标，18 个三级指标，总分设置为 100 分。

（1）决策。包括项目绩效目标设置、资金投入等 2 项二级指标，具体包括绩效目标合理性、绩效指标规范性、绩效指标有效性、绩效目标完成率、预算编制科学性等 5 项三级指标，共 15 分。

（2）过程。包括资金管理、项目管理、资金监控等 3 项二级指标，具体包括预算支出执行率、资金使用合理性、项目实施程序、项目绩效运行监控情况等 4 项三级指标，共 25 分。

（3）产出。包括数量指标、质量指标、时效指标、成本指标等 4 项二级指标，具体包括内河涌保洁作业数量、外江河道保洁作业数量、检查整改率、考核及时性、成本控制率 5 项三级指标，共 30 分。

（4）效益。包括社会效益、经济效益、满意度等 3 项二级指标，具体包括水域环境卫生保持度、提高环卫工人归属感、安全感、幸福感、带动本地户籍人员就业人数、服务对象满意度 4 项三级指标，共 30 分。

2.评分方法

评分采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。

（1）定量指标得分按照以下方法评定：与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；未完成的，按照完成值与指标值的比例记分。对完成值高于指标值较多的，如因年初指标值设定明显偏低造成的，按照偏离度适度调减分数。

（2）定性指标得分按照以下方法评定：根据指标情况分为三档：达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效

果、未达成年度指标且效果较差，分别按照该指标对应分值区间 100%-80%（含 80%）、80%-60%（含 60%）、60%-0% 合理确定分值。

3.评价结果标准

本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级根据不同评价内容设定。总分设置为 100 分，等级划分为四个档次：90（含）-100 分为优；80（含）-90 分为良；60（含）-80 分为中；60 分以下为差。具体见表格 2-1。

表 2-1 绩效评价结果档次、分值及描述表

档次	分值	描述
优	[90,100]	成效显著
良	[80,90)	成效较明显
中	[60,80)	成效一般
差	低于 60 分	成效较差

三、评价结论与绩效分析

（一）总体结论

榄核镇 2023 年度环境卫生管理经费项目，能够按照专项资金使用的要求和范围进行管理，各项产出指标和效益指标达到预期目标，社会满意度高；预算完成率 100%，财务手续规范。

根据本报告绩效评价指标体系，该项目总体评价为“优”。

（二）项目绩效分析

1.项目决策

1.1 绩效目标设置情况

绩效目标设置情况，主要评价项目单位绩效目标设置是否规范完整、绩效指标是否有效明确、绩效指标的合理性、绩效目标的完成率等情况。

（1）绩效目标合理性。本指标分值 3 分，评分 3 分。项目单位设置的绩效目标与自身职责密切相关，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

（2）绩效指标规范性。本指标分值 3 分，评分 3 分。项目单位设置了内河涌保洁作业数量、外江河道保洁作业数量等产出指标，并通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

（3）绩效指标有效性。本指标分值 3 分，评分 3 分。项目单位绩效指标设置全面有效，切合实际。

（4）绩效目标完成率。本指标分值 3 分，评分 3 分。项目单位项目产出的绩效目标基本完成。

1.2 资金投入

资金投入，主要评价预算编制的科学性。

预算编制的科学性。本指标分值 3 分，评分 3 分。根据《广州市南沙区城市管理局 广州市南沙区财政局关于下达“2023 年南沙区环境卫生管理经费”资金的通知》（穗南城管联合〔2023〕2 号），榄核镇 2023 年度环境卫生管理经费项目共取得项目预算 685.37 万元，预算内容与项目内

容相匹配，各项工作任务资金额度测算依据充分，项目预算编制科学。

2.项目过程

2.1 资金管理

该指标主要考察项目预算完成情况及项目资金的使用是否符合相关的财务管理制度规定等。

（1）预算支出执行率。本指标分值 7 分，评分 7 分。

通过核查项目财务材料，榄核镇 2023 年度环境卫生管理经费项目申请到位资金 685.37 万元，实际使用预算资金 685.34 万元，资金使用率为 100%，根据评分标准，该指标得分 7 分。

（2）资金使用合理性。本指标分值 6 分，评分 6 分。

通过核查项目业务资料和财务材料，榄核镇 2023 年度环境卫生管理经费项目共支出 685.34 万元，项目单位能够严格按照财务制度使用资金，项目款根据完成进度和验收情况据实进行拨付，资金的拨付有完整的审批流程，会计凭证和原始单据基本齐全，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2.2 项目管理

该指标主要考察管理制度健全性及执行有效性。

项目组织程序。本指标分值 6 分，评分 6 分。榄核镇城乡建设和管理办公室（城管组）以《广州市南沙区城市管理

局 广州市南沙区财政局关于下达“2023 年南沙区环境卫生管理经费”资金的通知》（穗南城管联合〔2023〕2 号）、《关于印发〈南沙区河涌保洁工作实施方案（2018 修订）〉的通知》（穗南城管办〔2018〕126 号）、《南沙区道路清扫保洁等级划分及经费保障管理办法（2021 修订）的通知》（穗南城管办〔2022〕1 号）文件，作为榄核镇 2023 年度环境卫生管理经费项目实施依据，规范项目支出，项目管理制度健全，通过核查项目业务资料和抽查财务材料，榄核镇城乡建设和管理办公室（城管组）每月组织对环境卫生检查考核，并将检查考核情况进行汇总、排名及通报。

2.3 项目监控

该指标主要考察是否开展项目支出绩效监控，按财政部门规定时间及时报送相关项目支出绩效监控材料。

项目绩效运行监控情况。本指标分值 6 分，评分 3 分。项目未能提供完整的项目支出绩效监控材料，没有向财政部门及时报送相关支出绩效监控材料。扣除 3 分。

3.项目产出

3.1 数量指标

该项指标主要考察项目任务完成，包括内河涌保洁作业数量、外江河道保洁作业数量。

（1）内河涌保洁作业数量。本指标分值 6 分，评分 6 分。榄核镇 24 个村（居）、2 个农场（民生农场、七三农场）

负责管辖区域环境卫生、河涌保洁等工作，榄核镇城乡建设和管理办公室（城管组）负责开展每月环境卫生考核工作，查阅项目实施过程资料，城管组已完成对 69 条内河涌保洁全覆盖。

（2）外江河道保洁作业数量。本指标分值 6 分，评分 6 分。榄核镇下辖榄核河、浅海河、大王头涌、李家沙水道、沙湾水道、西樵水道等 6 条外江河道，水道总长度为 53.68 公里，平均宽度为 100 米，保洁总面积 536.77 万平方米，查阅实施过程资料，城管组已完成对 6 条外江河道保洁全覆盖。

3.2 质量指标

该项指标主要考察项目整改完成率。

检查整改率。本指标分值 6 分，评分 6 分。根据自评材料，榄核镇城乡建设和管理办公室（城管组）要求各村（社区、农场）于每月 15 日前上报上月检查考核发现的问题整改落实情况，以此压实各方整改责任，促进同向发力，推动问题解决。

3.3 时效指标

该项指标主要考察项目完成及时性。

项目完成及时性。本指标分值 6 分，评分 6 分。截至 2023 年 12 月 31 日，由于项目整体统筹安排，河涌保洁、环卫工人节庆、镇农村环境卫生整治各项工作均已按计划完成。

3.4 成本指标

该项指标主要考察项目成本控制情况。

项目成本合理性。本指标分值 6 分，评分 6 分。榄核镇 2023 年度环境卫生管理经费项目预算 685.37 万元，当年实际使用预算资金 685.34 万元，实际支出金额小于预算金额。

4.项目效益

4.1 社会效益

该项指标要考察项目的实施是否改善了水域环境及提高环卫工人幸福感。

水域环境卫生保持度。本指标分值 7 分，评分 7 分。项目的实施，推动道路和河涌（外江）保洁全覆盖，确保辖区内环境卫生干净整洁。

提高环卫工人归属感、安全感、幸福感。本指标分值 8 分，评分 8 分。通过环卫工人节庆及慰问等活动，改善了环卫工人的工资福利待遇，提高环卫工人归属感、安全感、幸福感。

4.2 经济效益

该项指标考察项目的实施是否带动本地户籍人员就业人数。

带动本地户籍人员就业人数。本指标分值 7 分，评分 5 分。2023 年，通过政府保洁服务外包形式，聘用本地待业村（居）民，带动当地村（居）民就业，保洁人员本地村（居）民占比 95%，但佐证资料不齐全，扣 2 分。

4.3 服务对象满意度指标

该项指标主要考察资金及支出项目的实施对社会服务满意程度的影响。

社会服务满意度。本指标分值 8 分，评分 8 分。根据评价组问卷调查结果，受访者对项目满意度较高。

综合评分情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分值
项目决策	绩效目标设置情况	绩效目标合理性	3	3
		绩效指标规范性	3	3
		绩效指标有效性	3	3
		绩效目标完成率	3	3
	资金投入	预算编制科学性	3	3
项目过程	资金管理	预算支出执行率	7	7
		资金使用合理性	6	6
	项目管理	项目实施程序	6	6
	项目监控	项目绩效运行监控情况	6	3
项目产出	数量指标	内河涌保洁作业数量	6	6
		外江河道保洁作业数量	6	6
	质量指标	检查整改率	6	6
	时效指标	考核及时性	6	6
	成本指标	成本控制率	6	6
项目效益	社会效益	水域环境卫生保持度	7	7
		提高环卫工人归属感、安全感、幸福感	8	8
	经济效益	带动本地户籍人员就业人数	7	5
	满意度	服务对象满意度	8	8
合计			100	95

四、项目主要绩效

（一）稳步推进城乡环境卫生精细化管理，提升环境质量水平。

一是积极推进环境卫生日常保洁与专项整治相结合管理工作模式，落实道路和河涌（外江）保洁全覆盖、常态化

和定期集中整治，重点整治市场周边和道路沿线卫生死角、道路绿化带垃圾、沟渠淤塞垃圾等环境问题。1-12月，城管组在保洁常态化的基础上累计组织开展大小整治行动112次，包括开展节前、节后环境卫生专项行动、爱卫月专项环境卫生大扫除活动、环境卫生大整治专项行动等。累计出动人员6624人次，作业车辆1150台次，清理卫生死角3715处，清理各类垃圾杂物约199.9吨，清理乱张贴、涂鸦约6976宗，清洗垃圾分类桶7285只，有效确保辖区内环境卫生干净整洁。二是协调做好全镇生活垃圾和专项垃圾收运工作，累计清运生活垃圾约41832.28吨（含餐厨垃圾），确保各类垃圾日产日清。三是实行全方位的城乡环境检查考核机制。制定并按照《榄核镇城乡环境卫生考核评价方案（2023-2024年）》，开展每月环境卫生巡查评比，加大环境卫生监管，狠抓环境卫生治理，确保辖区环境卫生干净整洁，2023年1月至12月各村环境卫生评比分数均达85分及以上。

（二）群众和企业满意度高

根据问卷调查结果，绝大多数受访者对榄核镇环境卫生管理提升项目实施过程和效果高度认可，没有发生投诉的现象，辖区内居民和企业反馈对该项目的管理工作也是十分的认可。

五、存在问题或不足

（一）项目绩效的监控有待加强

项目单位对于项目的各项绩效指标完成情况系统收集和监控资料不齐全，对项目实施效果和实施过程中存在的问题缺乏全面的掌握。

（二）偷倒乱倒垃圾整治工作有待加强

一是部分村（社区、农场）对环境卫生及河涌保洁重视不够：河涌两岸堆积杂物、树枝树叶、生活垃圾较多；二是部分村（社区、农场）辖内村民在大件垃圾处理方面存在随意丢弃，乱堆乱放现象。

六、相关建议

（一）广泛宣传，提高意识。要加大宣传力度，提高村（社区、农场）居民环境卫生意识和垃圾分类知晓率，积极带领群众做好环境卫生工作，进一步增强群众主人翁意识，激发群众自觉养成垃圾分类的良好习惯，共建美丽宜居的家园。

（二）多方联动协同治理，提高整治实效。加强与执法队、环保队等相关部门联动，以及发动各村（社区、农场）加强对镇域道路、重点地段的日常巡查，确保整治常态长效。

七、绩效评价结果应用

2023 年，榄核镇共完成 69 条内河涌及榄核河、浅海河、大王头涌、李家沙水道、沙湾水道、西樵水道等 6 条外江河道保洁全覆盖，查阅实施过程资料，榄核镇城乡建设和管理办公室（城管组）要求各村（社区、农场）于每月 15 日前

上报上月检查考核发现的问题整改落实情况，以此压实各方整改责任，促进同向发力，推动问题解决。

（一）下一步改进措施

在今后年度监控资料的收集整理中，管理部门与项目申报单位应加强沟通，规范绩效运行监控资料的收集整理，确保收集相关信息完整、可靠，客观公正地反映项目资金实际使用和产生的绩效状况，为今后该项目实施及管理方式的改进提供指导。

（二）全力推进垃圾分类工作

一是发挥党建引领作用，成立由镇党委书记担任组长、副镇长担任常务副组长的生活垃圾分类领导小组和建立南沙区榄核镇 2023 年生活垃圾分类管理联席会议制度，将垃圾分类工作列为镇重点工作，不断加强创新管理。二是全力推进 2023 年市级样板行政村（合沙村、绿村村）创建、生活垃圾分类特色线路、星级投放点提升等创建工作，以示范作引领，不断提升城乡居住环境。三是持续推进农村生活垃圾收运体系建设，严格落实各类垃圾分类清运、分类处置的标准，建立起“4+3”的收运体系，有效提高垃圾分类收运水平和实现垃圾减量化目标。四是加大对各小区投放点的垃圾分类日常督导检查力度，压责任、促监督、迎市检。