**广州市白云区太和镇人民政府生态
环境保护办整治专项经费项目
绩效评价报告**

目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目简介	1
(二) 项目绩效目标	3
二、绩效评价工作开展情况	3
(一) 绩效评价目的、对象和范围	3
(二) 绩效评价原则、评价方法、评价标准	3
(三) 评价指标体系	4
(四) 绩效评价工作过程	5
三、综合评价情况及评价结论	6
(一) 项目绩效目标完成情况	6
(二) 项目绩效实现	6
四、绩效评价指标分析	7
(一) 项目管理指标分析	7
1.项目立项规范	7
2.绩效目标合理性	8
3.绩效指标明确性	8
4.预算完成率	8
5.支出相符性	9
6.支出规范性	9
7.财务监控有效性	9
8.内部控制制度的建立	10
9.内部控制制度的执行	10
(二) 项目绩效指标分析	11
1.对河涌开展至少 1 次“五清”“洗河”工作	12
2.合理配置办公设备、实际购买专用材料	12

3.水质检测执行率	13
4.污染源整治完成率	14
5.专项行动整治率	15
6.区任务执行率	16
7.安装河长公示牌维护和更新河长信息	17
8.至少开展 1 次宣传活动	18
9.河涌水质达标率	18
10.河涌责任安全事故情况	19
11.水域环境指标	20
12.满意度	20
五、主要绩效	22
六、存在问题及相关建议	22
(一) 存在问题	22
1.绩效指标设置水平有待提升	22
2.绩效监控工作不到位	23
3.满意度调查问卷设置不规范	23
(二) 相关建议	23
1.提高绩效指标设置水平	23
2.加强绩效监控管理水平	24
3.提高问卷设置水平，加强自评资料审核	24
七、预算安排的意见	25

关于生态环境保护办整治专项经费 绩效评价的意见

为推进白云区太和镇财政支出绩效评价工作，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》、《广州市白云区财政局关于印发白云区2022年财政资金支出绩效评价工作方案的通知》（云财〔2022〕116号）和《2022年度白云区太和镇人民政府绩效评价及绩效监控工作实施方案》的要求和指导精神，我所受广州市白云区太和镇人民政府委托，本着客观、公正、公平的原则对2021年度“生态环境保护办整治专项经费”项目实施第三方绩效评价，形成本评价意见。

一、项目基本情况

（一）项目简介

广州市白云区太和镇人民政府（以下简称“太和镇”）为深入贯彻习近平总书记关于生态文明建设要求，以解决生态突出问题为突破口，扎实有效抓好生态文明建设和环境保护工作。

根据《中共广州市白云区委机构编制委员会关于印发〈中共广州市白云区太和镇委员会、广州市白云区太和镇人民政府职能配置、内设机构和人员编制规定〉的通知》（云编〔2020〕49号），太和镇党委、政府下设1个党政机构——生态环境保护办公室（以下简称“生态环境保护办”），

其主要职责为：负责生态环境保护、人居环境整治、城镇综合管理等工作，加强生态环境建设，防止、减少环境污染和生态破坏；配合做好本镇防汛、防风、防旱、防震、抢险和防灾工作；组织落实“河长制”、“湖长制”等工作。

结合《广州市白云区河长制办公室关于下达白云区 2021 年河涌违法建设治理工作任务的通知》(云河长〔2021〕5 号)、《广州市白云区河长办关于调整区级河（湖）长、流域河长及更新公示牌信息的通知》(云河长〔2021〕185 号)、《广州市河长办关于印发《广州市河长办全面推行河长制 5 周年宣传活动实施方案》的通知》等文件要求，太和镇全面推行河长制绿色发展理念，落实水生态环境效益，设立“生态环境保护办整治专项经费”项目，由生态环境保护办负责实施。项目主要内容如下：

1. 按要求和实际情况购买办公设备、巡河物资专用材料，保障工作正常顺利开展；
2. 根据源头减污挂图作战工作方案，进一步加强污染源销号及典型排水户巡检工作。
3. 落实专业水质监测人员，及时掌握河涌水质的变化和污染情况，确保水质不黑臭反弹。
4. 组织相关村考核河涌整治、人居环境治理效果进行宣传，加强我镇对水环境、人居环境工作的宣传教育，提高群众对保护环境工作的知晓率和支持率。

按照《关于太和镇人民政府 2021 年财政预算调整的批

复》，2021年本项目安排预算88.44万元，年中预算调减金额4万元，调整后预算资金84.44万元，实际支出83.80万元，预算支出完成率为99.24%。

（二）项目绩效目标

本项目为经常性项目，所设置的绩效总目标及评价期绩效目标为：1. 实现河涌、小微水体无成片垃圾、无黑臭，确保水面及周边环境干净整洁；2. 提高工作效率及数据准确性；3. 加强水质监测，提高排查整治率；4. 按实际要求购买材料及办公用品，保障工作有序开展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

开展绩效评价为规范和加强财政支出管理，强化支出责任，构建“全方位、全过程、全覆盖、全公开”的预算绩效管理体系，不断提高财政资金配置效率和使用效益。通过绩效评价，分析项目的管理规范性与目标效益实现情况，发现存在的管理漏洞，提出切实可行的完善或整改建议。

本次绩效评价对象为“生态环境保护办整治专项经费”项目，对2021年度84.44万元财政预算资金的使用情况进行评价。评价时段为2021年1月1日至2021年12月31日。

（二）绩效评价原则、评价方法、评价标准

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）规定，绩效评价指标确定应符合以下原则：

1. 相关性原则。绩效评价指标应与绩效目标有直接的联

系，能够恰当反映目标的实现程度。

2. 重要性原则。绩效评价应属于对评价对象最具代表性、最能反映评价要求的核心指标。

3. 可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，保证统计计算口径、计算方法与指标内涵的一致性，以便于评价结果可以相互比较。

4. 系统性原则。应将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

5. 经济性原则。应通俗易懂、简便易行，数据的获得应考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

结合本项目特点，本次评价主要采用目标预定与实施效果比较法、纵向比较法、成本效益分析法、因素分析法、专家打分法。通过建立评价指标体系对 2021 年度“生态环境保护办整治专项经费”项目进行绩效评价。

（三）评价指标体系

本评价指标体系依据财政部《项目支出绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）设置。一级指标分别为项目管理、项目绩效两个大类，根据项目特性具体设置明细评价指标，并确定具体目标值。评价指标体系由三级指标组成，一级指标的分数分配比例为：项目管理占 40%，项目绩效占 60%。一、二级指标分值分配如下（详细评价指标体系见附件一）：

评价指标体系分数分配表

一级指标		二级指标	
名称	分值	名称	分值
项目管理	40	项目立项	12
		资金使用效率性	8
		财务管理	11
		制度管理	9
项目绩效	60	项目产出	34
		项目效益	18
		项目满意度	8
合 计			100

（四）绩效评价工作过程

遵循“客观、公正、科学、规范”的原则和“以结果为导向、基于证据”的思路，通过基础资料收集整理、书面评审、现场评价和综合评价等程序，采用抽样调查、现场评价等方法，全面、科学实施独立的第三方评价。本次第三方绩效评价具体包含七个实施步骤，以下为各个实施步骤的具体安排：

绩效评价工作流程明细表

序号	项目	内容
1	单位对接及事前培训	镇政府安排评价机构与被评价部门（单位）进行对接，并开设事前培训会，介绍评价过程。
2	初步材料收集	评价机构收集项目实施（用款）单位的基础佐证材料。

序号	项目	内容
3	现场评价	评价机构安排到项目实施单位、用款单位进行现场勘察，收集现场材料。
4	报告初稿	评价机构根据收集的书面和现场材料起草重点评价报告初稿，交镇政府审核。
5	征求意见	将报告初稿发送至被评价单位进行征求意见，被评价单位限期内反馈意见。
6	正式报告	根据审核意见及反馈意见对报告进行完善与修改，出具正式版报告，提交镇政府。
7	档案移交	评价机构整理评价过程中资料，电子材料移交镇政府备案。

三、综合评价情况及评价结论

（一）项目绩效目标完成情况

总体来说，太和镇依职能做好河湖长制、人居环境、爱国卫生等各项工作，实现河长体系全覆盖，对太和镇辖区内河涌设置的 132 块公示牌进行维护和更新；完成全面消除金坑河上游流域劣 V 类水体的工作目标，截止至 12 月金坑河流域水质氨氮平均值为 1.68mg/L，达到 IV 类水质标准；完成区下达临河涉水违建任务等工作。通过项目实施，不断加强河湖治理和水域岸线管控，全镇水生态环境进一步得到修复改善。

（二）项目绩效实现

绩效评价得分情况统计表

一级指标		二级指标		得分
名称	分值	名称	分值	
项目管理	40	项目立项	12	9
		资金使用效率性	8	7.39
		财务管理	11	9
		制度管理	9	9
项目绩效	60	项目产出	34	34
		项目效益	18	18
		项目满意度	8	5.33
合 计			100	91.72

根据相关制度以及绩效评价工作方案，评价组对生态环境保护办整治专项经费项目进行了绩效评价。按照绩效评价指标体系的评分标准，项目管理指标总分值 40 分，评价得分 34.39 分，得分率为 85.98%；项目绩效指标总分值 60 分，评价得分 57.33 分，得分率为 95.55%。本项目整体评分为 91.72 分（详细评分结果见附件一），综合评定等级为“优”。本项目顺利完成大部分绩效指标，但项目在绩效指标设置、绩效监控管理、满意度问卷设置等方面仍存在不足，需要进一步提高项目管理水平。

四、绩效评价指标分析

（一）项目管理指标分析

1. 项目立项规范

项目根据《中共广州市白云区机构编制委员会关于印发〈中共广州市白云区太和镇委员会、广州市白云区太和镇人民政府职能配置、内设机构和人员编制规定〉的通知》（云

编〔2020〕49号)等文件设立。项目立项文件充分,符合单位工作职能,各子项均无需开展可研论证,实施过程中基本按照立项文件执行,项目立项规范,本项共4分,得4分。

2. 绩效目标合理性

本项目年初设置的绩效总目标及评价期绩效目标为:1. 实现河涌、小微水体无成片垃圾、无黑臭,确保水面及周边环境干净整洁;2. 提高工作效率及数据准确性;3. 加强水质监测,提高排查整治率;4. 按实际要求购买材料及办公用品,保障工作有序开展。绩效目标较全面,绩效目标与相关政策文件保持一致,符合管理规范,定位基本清晰,表述准确,本项共4分,得4分。

3. 绩效指标明确性

本项目年初设置7个绩效指标,与预算确定的项目资金量相匹配。但设置的指标覆盖不足,指标值不清晰,未量化,如“合理购买配置办公用品、设备、专用材料等”指标,指标值为“按实际办公需求,保障工作有序开展”,未有明确的计算方式,无法进行量化考核,且不能与项目年度任务数相对应。本项共4分,扣3分,得1分。

4. 预算完成率

本项目根据《广州市白云区财政局关于广州市白云区太和镇人民政府2021年部门预算的批复》,2021年项目年初预算84.44万元,实际支付83.80万元,预算完成率为99.24%,本项共8分,扣0.61分,得7.39分。

项目支出情况统计表（单位：万元）

序号	支出内容	实际支出
1	办公用品、河涌整治专用材料费	5.86
2	矿泉水费、加班误餐费	2.64
3	委托业务费	55.67
4	行政官司费用	17.44
5	其他费用	2.19
小计		83.80

5. 支出相符性

本项目 2021 年财政资金支出严格按照支出计划与行动方案使用，符合预算批复的使用范围，未发生超范围使用资金的情况。本项共 3 分，得 3 分。

6. 支出规范性

项目严格按照《关于印发太和镇政府及下属事业单位财务管理制度的通知》（云太府〔2017〕40号）、《太和镇关于进一步完善财务报销管理规定的补充通知》（云太府〔2017〕55号）、关于印发《太和镇财政资金审批办法》的通知（云太府〔2017〕54号）进行资金管理，符合财政法规与财务管理制度，按规定流程审批，未发现任何虚列、套取、截留、挤占、挪用支出等违规操作，项目支出规范性强。本项共 4 分，得 4 分。

7. 财务监控有效性

太和镇对项目的资金使用、审批复核等方面都明确了管

理制度，制定完整的内容体系。但在 2021 年年中完成项目绩效监控时，只对“水质监测执行率”、“区任务执行率”指标进行监控，年中监控覆盖不足，监控工作不到位，本项共 4 分，扣 2 分，得 2 分。

8. 内部控制制度的建立

本项目严格按照政策文件《关于印发太和镇政府及下属事业单位财务管理制度的通知》（云太府〔2017〕40号）、广州市财政局关于印发《广州市政府集中采购目录及采购限额标准（2020年版）》的通知（穗财采〔2021〕2号）等文件进行内控管理，单位内控制度建设水平较高，本项共 4 分，得 4 分。

9. 内部控制制度的执行

本项目由生态环境保护办负责管理生态环境保护办整治专项工作，安排一名主任负责主管及一名副主任负责分管，及具体负责人（5人）、内勤组（14人）、外勤组（22人）共同协助。根据《广州市白云区河长制办公室关于印发白云区全面开展河涌湖库“五清”专项行动工作方案的通知》（云河长〔2018〕272号）等工作方案，太和镇委托广州市宏晖市政绿化建设维护有限公司对太和镇承包范围内的河涌或小微水体河道障碍物、水面漂流物、底泥污染物、清理非法非污口等进行清障整治；委托国科（佛山）检测认证有限公司对太和镇辖区内穗丰村石螺坑涌、石井尾坑涌、穗丰坑涌等河涌进行水质监测。在汛期期间，河涌防汛未发生安全事故，安全监管工作较为到位。

另外项目按区财局要求进行绩效自评，自评工作基本能体现项目效益。本项共4分，得4分。

(二) 项目绩效指标分析

本项目共有十二个绩效评价指标，指标具体完成情况如下：

项目绩效指标完成情况表

序号	指标名称	预期值	实际值	完成情况
1	对河涌开展至少1次“五清”“洗河”工作	至少1次	1次	完成
2	合理配置办公设备、实际购买专用材料	1434件	1434件	完成
3	水质检测执行率	100%	100%	完成
4	污染源整治完成率	100%	100%	完成
5	专项行动整治率	100%	100%	完成
6	区任务执行率	100%	128%	完成
7	安装河长公示牌维护和更新河长信息	132块	132块	完成
8	至少开展1次宣传活动	每月1次	每月1次	完成
9	河涌水质达标率	2mg/L或以下	1.68mg/L	完成

序号	指标名称	预期值	实际值	完成情况
10	河涌责任安全事故情况	0次	0次	完成
11	水域环境指标	0次	0次	完成
12	满意度	90%	98.67%	完成

1. 对河涌开展至少1次“五清”“洗河”工作

太和镇2021年根据《广州市河长制办公室关于开展全市河道清障专项行动的通知》（穗河长办〔2018〕297号）、关于印发《太和镇全面开展河涌湖库“五清”专项行动工作方案》云太府办〔2019〕2号的通知文件要求，委托广州市宏晖市政绿化建设维护有限公司对生态环境保护办提供的水体名单（太和镇承包范围内的河涌或小微水体河道障碍物、水面漂流物、底泥污染物、清理非法非污口等）进行清障整治。2021年计划对河涌开展至少1次“五清”“洗河”工作，实际对河涌开展1次“五清”“洗河”工作，达到预期目标。本项共4分，得4分。

2. 合理配置办公设备、实际购买专用材料

2021年办公设备及专用材料汇总表（单位：件）

序号	日期	办公用品名称	应购买数量	实际购买数量
1	2021年2月	水质检测试纸	20	20
2	2021年6月	水质检测试纸	20	20

序号	日期	办公用品名称	应购买数量	实际购买数量
3	2021年7月	涂料、测距仪等	330	330
4	2021年8月	铁柜、桌子、椅子	5	5
5	2021年9月	便利贴、活页文件册等	535	535
6	2021年10月	计算机外部设备*HP M227FDN 激光打印机一 体机	1	1
7	2021年11月	溶氧仪、量筒、分析仪 器*ORP 计等	30	30
8	2021年12月	水质检测试纸、强光电 筒等	493	493
合计			1434	1434

太和镇为保障工作有序开展，合理设置办公需求。2021年计划购买办公设备及专用材料 1434 件，实际购买办公设备及专用材料 1434 件，达到预期目标。本项共 4 分，得 4 分。

3. 水质检测执行率

为不断加强河湖治理和水域岸线管控，全镇水生态环境进一步得到修复和改善。2021 年太和镇依据《广州市白云区河长制办公室关于加强水质监测工作的通知》（云河长〔2020〕127 号）文件要求，委托国科（佛山）检测认证有限公司对太和镇辖区内穗丰村石螺坑涌、石井尾坑涌、穗丰坑

涌、金坑河、兴丰坑涌、沙坑涌、东城支流、头陂坑涌、白山洞坑涌、长坑窿坑涌共计 10 条河涌，根据上中下游共 30 个检测点计划每月进行一次水质监测。实际根据河涌水质情况于 2021 年 3 月至 2022 年 2 月，每月开展一次或以上水质检测，太和镇安排专员现场监督，及时掌握河涌水质的变化及污染情况，对水质监测结果不理想的问题，及时倒查原因，并针对问题提出解决方案，直至水质检测情况达标，实现科学治理、精准治理，水质检测执行率 100%，达到预期目标。本项共 4 分，得 4 分。

4. 污染源整治完成率

污染源数据统计表

序号	分部工程	上报数量	整治数量	整治率
1	丰泰社区居委会	49	49	100%
2	兴丰村委会	85	85	100%
3	和珊社区居委会	21	21	100%
4	和龙村委会	72	72	100%
5	大沥村委会	98	98	100%
6	头陂村委会	73	73	100%
7	沙亭村委会	74	74	100%
8	田心村委会	38	38	100%
9	白山村委会	53	53	100%
10	穗丰村委会	29	29	100%
11	联升社区居委会	45	45	100%
12	草庄村委会	25	25	100%

序号	分部工程	上报数量	整治数量	整治率
13	营溪村委会	54	54	100%
14	谢家庄村委会	110	110	100%
合计		826	826	100%

2021年10月太和镇为提高办公效率，与伙伴智慧（北京）信息技术有限公司签订1年的“伙伴云”软件许可使用协议合同。通过“伙伴云”软件平台上传对污染源排查、排水单元达标创建、涉水违法建设等业务的数据显示，2021年应整治826处污染源，实际整治完成826处污染源，污染源整治完成率100%，达到预期目标。通过运用“伙伴云”办公软件开展污染源整治行动，提高了工作效率，确保数据准确性。本项共4分，得4分。

5. 专项行动整治率

2021年3月太和镇党委书记组织召开太和镇金坑河流域水环境治理动员大会，会上对金坑河流域目前治水形势进行通报，部署了具体水污染防治工作，并与穗丰村、兴丰村河（段）长、各生产社社长以及涉污学院企业等单位签订了太和镇金坑河流域水环境治理责任状。现场会议结束后，太和镇河长制办公室联合综合行政执法办公室、党政综合办公室、农业农村办公室、生态环境保护办等11个职能部门形成执法合力，集中前往涉污涉水违法建设清拆现场。2021年计划先对太和镇穗丰村临河违建、涉水“散乱污”场所依法进行强制拆除，合计拆除面积5000平方米，涉污涉水违法建设清拆工作顺利结束，专项行动整治率100%，达到预期目

标。下一步，太和镇将进一步提高河流域水环境治理工作效率，全力整治河涌管理范围内违法乱搭乱建现象，切实改善金坑河流域水环境质量。本项共 4 分，得 4 分。

6. 区任务执行率

河涌违法建设统计表

序号	村居	建筑用途	违建建筑宗数	违建面积 (万平方米)
1	头陂村	厂房、其他	14	1.34
2	沙亭村	其他	1	0.05
3	谢家庄村	厂房、铁皮板房结构	16	0.56
4	穗丰村	民房、厂房、砖瓦棚等	53	1.2
5	营溪村	房屋、简易棚架	8	0.06
合计			92	3.21

为进一步加快太和镇水环境治理，清拆存量违法建设，严控新增违法建设。根据《广州市白云区河长制办公室关于下达白云区 2021 年河涌违法建设治理工作任务的通知》（云河长〔2021〕5 号）的要求，太和镇开展高强度的河涌控违工作，结合白云区下达镇街河涌违法建设治理任务，2021 年度太和镇应拆除临河涉水违建面积 2.5 万平方米，截止至 2021 年年底实际拆除临河涉水违建面积约 3.21 万平方米，完成涉水违建整治任务，区任务执行率 128%，达到预期目标。本

项共 4 分，得 4 分。

7. 安装河长公示牌维护和更新河长信息

太和镇街公示牌信息统计表

序号	水体类型	村居名称	小微水体 公示牌	河湖公 示牌
1	边沟边渠、鱼塘、风水塘、河涌	大沥村	16	4
2	鱼塘、水塘、河涌	白山村	7	2
3	河道、鱼塘、水塘	草庄村	10	1
4	河涌、水库、边沟边渠、鱼塘	和龙村	9	3
5	鱼塘、水塘、河涌	沙亭岗村	5	2
6	边沟边渠、鱼塘、风水塘、水库、河涌	穗丰村	7	6
7	河涌、鱼塘、边沟边渠	田心村	8	1
8	水库、河涌、小山塘、边沟边渠	头陂村	12	8
9	水塘、风水塘、小山塘、边沟边渠、河涌、水库	谢家庄村	17	2
10	水库、河涌、鱼塘、边沟边渠	兴丰村	3	3
11	边沟边渠、鱼塘、河涌	营溪村	4	2
合计			98	34

根据《广州市白云区河长办关于调整区级河（湖）长、

流域河长及更新公示牌信息的通知》（云河长〔2021〕185号）的文件要求，太和镇2021年应对太和镇辖区内河涌设置的34块河湖公示牌，98块小微水体公示牌，共计132块公示牌进行维护和更新，实际对太和镇辖区内河涌设置的132块公示牌完成了维护和更新，达到预期目标。本项共5分，得5分。

8. 至少开展1次宣传活动

为深入贯彻绿水青山就是金山银山的生态理念，呼吁全民爱水、惜水、治水、营造人水和谐的美好环境。2021年太和镇计划每月开展1次水环境治理宣传活动，实际每月进行1次水环境治理宣传活动，全年累计共进行了12次水环境治理宣传活动，派发《落实生态发展理念，全面推行河长制》治水宣传单760张、《排水单元达标创建》工作手册1400册，达到预期目标。通过宣传活动，派发宣传资料，倡导节约用水的生活方式，呼吁群众积极参与各项治水行动中来，共同维护良好的生态环境。本项5分，得5分。

9. 河涌水质达标率

金坑河水质检测情况表

河流区域	水质情况	氨氮值 mg/L	V类黑 臭标准	IV类标 准
金坑河（石井尾与穗丰坑涌交汇处）	浅黄色、微臭、无油膜	1.52	8以上	2以下
金坑河（水均田高速桥底）	浅黄色、微臭、无油膜	1.68	8以上	2以下

河流区域	水质情况	氨氮值 mg/L	V类黑 臭标准	IV类标 准
金坑河（东华学院 门口处）	黄色、微臭、 无油膜	1.50	8以上	2以下
金坑河（水均田村 公交车站）	黄色、微臭、 无油膜	1.86	8以上	2以下
金坑河 断面1（穗 丰村与黄埔区交界 处1）	黄色、微臭、 无油膜	1.91	8以上	2以下
金坑河 断面2（黄 埔区交界处2）	黄色、微臭、 无油膜	1.80	8以上	2以下
金坑河 断面3（黄 埔区交界处3）	浅黄色、微 臭、无油膜	1.49	8以上	2以下
平均值		1.68	8以上	2以下

2021年重点整治金坑河流域，根据单位提供的金坑河流域水质报告检测情况得知，金坑河流域水质经太和镇整治后，由2021年上半年V类黑臭水质改善至IV类水质，截止至2021年12月金坑河流域最新数据显示氨氮平均值为1.68mg/L，达到IV类水质标准，达到预期目标。本项6分，得6分。

10. 河涌责任安全事故情况

根据《白云区太和镇防汛防旱防风应急预案》汛期期间对太和镇辖内风险隐患点进行全面细致摸查，动态更新风险隐患台账，并制定避险措施，落实整改。落实镇村配合24

小时巡逻值守和应急管控措施，坚决防范出现安全事故，做到无死角、不遗漏。2021年河涌防汛未发生安全事故，确保人民群众生命及财产安全。本项6分，得6分。

11. 水域环境指标

根据《广州市白云区城市管理工作领导小组办公室关于2021年一季度全域环境综合整治大检查大评比情况的通报》的文件情况太和镇排名第七名，水域环境指标情况较为良好，未出现扣分现象，持续保持了水域环境卫生整洁，达到预期目标。本项6分，得6分。

12. 满意度

2021年度河长制满意度问卷调查数据统计表

Q1	1. 您从事行业？				
	A. 机关	B. 事业单位	C. 企业	D. 自有职业	E. 其他
	5	34	39	79	95
Q2	2. 您是否了解太和镇水环境治理？				
	A. 非常了解	B. 基本了解	C. 不了解	-	-
	60	149	43	-	-
Q3	3. 您对太和镇水环境治理的总体效果是否满意？				
	A. 非常满意	B. 满意	C. 不满意	D. 不了解	-
	86	136	3	27	-
Q4	4. 您认为太和镇水环境治理带来的直接和间接经济效益表现在哪里？（多选）				
	A. 滨水土地价格提升、	B. 拉动投资增长、拉动	E. 带动旅游发展	F. 水质改善减少桶装水	G. 其他

	滨水商品房 价格提升	GDP 增长		使用	
	60	100	110	100	40
Q5	5. 您认为太和镇水环境治理带来的社会效益表现在哪里? (多选)				
	A. 带动就业	B. 改善人居环境、增进市民健康	C. 与水有关的疾病发生率降低	E. 弘扬水文化	F. 其他
	75	259	86	81	16
Q6	6. 您认为太和镇水环境治理带来的环境效益表现在哪里? (多选)				
	A. 河涌水质提升、提升供水安全度	C. 增进人水和谐	D. 河涌生态系统得到恢复	E. 河涌绿化景观及功能得到改善	F. 其他
	229	94	101	120	20
Q7	7. 您认为水环境综合治理对太和镇城市环境和城市形象是否有影响? (多选)				
	A. 有较大影响	B. 有一定影响	C. 没有影响	D. 不了解	-
	193	55	2	2	-
满意度			98.67%		

为提高人民群众对水环境治理知识的知晓率，提升群众的爱护水环境意识。太和镇对太和镇周边居民、商户等群体

进行满意问卷调查。本次调查人员总数共 252 人，但单位提供的满意度调查问卷“您对太和镇水环境治理的总体效果是否满意？”的题型出现“不了解”的选项，其选项与题目不相符，满意度问卷设置不规范，因此选择“不了解”选项的 27 份问卷作无效处理。有效问卷人数为 225 人，表示满意的人数 222 人，满意度 98.67%，满意度预期目标值 90%，达到预期目标。本项 8 分，按分值 1/3 扣分，扣 2.67，得 5.33 分。

五、主要绩效

整体来说，生态环境保护办整治专项经费项目主要完成了“五清”“洗河”工作、水质检测服务项目、金坑河流域水环境治理专项行动等工作，2021 年重点整治金坑河流域，由 2021 年上半年劣 V 类水质，改善至 IV 类水质标准，2021 年河涌防汛未发生安全事故。通过项目实施，改善人居环境卫生、减少与水有关的疾病发生率降低、弘扬水文化社会效益；给社会带动旅游发展、减少桶装水使用；河涌生态系统得到恢复、河涌绿化景观及功能得到改善，保障人民群众身心健康。

六、存在问题及相关建议

（一）存在问题

1. 绩效指标设置水平有待提升

在检查项目入库表时发现，本项目年初设置 7 个绩效指标，但设置的指标覆盖不足，指标值不清晰，未量化，如“合理购买配置办公用品、设备、专用材料等”指标，指标值为

“按实际办公需求，保障工作有序开展”未有明确的计算方式，无法进行量化考核，绩效指标设置水平有待提高。

2. 绩效监控工作不到位

年中监控是指在日常监控的基础上，在规定的时间节点内对上半年预算资金执行情况和绩效目标实现程度开展一次绩效运行监控汇总分析，包括收集、分析绩效监控信息，填报绩效监控情况表、报送监控材料以及对绩效监控中发现的问题进行纠正、整改的过程。在2021年年中进行绩效运行监控时，单位只对年初申报的“水质监测执行率”、“区任务执行率”指标进行监控，年中监控覆盖不足，监控工作不到位。

3. 满意度调查问卷设置不规范

在检查单位提供的满意度调查问卷原件时，存在满意度调查问卷设置不规范的问题。如单位提供的满意度调查问卷中“您对太和镇水环境治理的总体效果是否满意？”的问题，选项为“非常满意”、“满意”、“不满意”、“不了解”，其中“不了解”选项与题目不相符。可见有待进一步完善自评资料审核、满意度调查问卷设置工作。

（二）相关建议

1. 提高绩效指标设置水平

建议绩效指标应全面对应项目当年的计划工作内容，其中核心工作内容都应设有对应的绩效指标进行考核，在设置绩效指标时应设置明确、具体、有时限性、可量化、可实现的指标，并实时监控项目绩效运行情况，及时开展数据收集

工作。才能实现深入挖掘部分项目开展产生效益情况，保障指标设置的严谨性，切实反映项目具体绩效成果。在设置明确的指标后，也应定期（按月、按季度）统计各绩效指标的完成值。在年度终了，对项目支出开展绩效自评，撰写自评报告，根据收集的数据对绩效指标完成情况进行分析，同时也对项目资金使用情况及管理情况进行分析，对照项目绩效目标，收集、分析项目绩效实现情况及存在的问题，进一步加强项目管理，提高资金使用效益。

2. 加强绩效监控管理水平

太和镇需加强绩效管理监控工作，年中监控应覆盖所有绩效指标。在项目实施阶段，实时监控各绩效指标的完成情况，如果绩效指标受客观因素影响无法完成或年中项目的工作内容出现变更。应及时向区财政局提出申请，请求对绩效目标与绩效指标进行相应的调整，确保与实际工作内容保持一致性。项目实施期间，对各项绩效指标数据按月或按季度进行统计，项目资料及时进行归档，确保顺利完成年末自评工作。

3. 提高问卷设置水平，加强自评资料审核

满意度问卷调查能一定程度上反映服务对象对项目成果的认可。为全面反映调查结果的公正性和有效性，建议满意度调查问题的设置，要明确问题题型与选项是否相匹配。在收集满意度数据后对有效性进行甄别，严格统计调查结果，避免出现设置的问卷无法反映其工作成果的情况。其次，建议完善自评资料审核工作有利于提高部门工作效率，建议

落实日常绩效运行数据的收集工作，定期按要求汇总各类佐证材料，做好绩效自评资料审核工作。

七、预算安排的意见

本项目 2021 年下达年初预算金额为 88.44 万元，年中预算调减金额为 4 万元，调整率为 4.52%，年度预算金额为 84.44 万元，本年实际支出金额 83.80 万元，支出完成率 99.24%。建议太和镇根据历史预算预测以后年度大致需要支付的资金额度，并合理编制预算项目及经济科目预算额度，做好年度计划安排，调整以后年度的相关预算计划。

（以下无正文）

重点项目绩效评价指标体系

主管部门：广州市白云区太和镇人民政府

实施单位：广州市白云区太和镇人民政府

项目名称：生态环境保护办整治专项经费

评价机构：广州市光领有限责任会计师事务所

序号	一级指标		二级指标		三级指标		指标说明	评分标准	完成情况	得分	评分依据
	名称	分值	名称	分值	名称	分值					
1	项目管理	40	项目立项	12	项目立项规范性	4	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	1. 项目符合以下四项的得 4.00 分： ①是否有规划，项目是否按照规定的程序申请设立； ②事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等； ③所提交的文件、材料是否符合相关要求； ④项目执行时是否发生重大调整。 2. 符合一项得 1.00 分。	项目根据中共广州市白云区机构编制委员会关于印发《中共广州市白云区太和镇委员会、广州市白云区太和镇人民政府职能配置、内设机构和人员编制规定》的通知（云编〔2020〕49号）等文件设立。项目立项文件充分，符合单位工作职责，各子项均无需开展可研论证，实施过程中基本按照立项文件执行，项目立项规范，得 4 分。	4	中共广州市白云区机构编制委员会关于印发《中共广州市白云区太和镇委员会、广州市白云区太和镇人民政府职能配置、内设机构和人员编制规定》的通知（云编〔2020〕49号）等文件

2					绩效目标合理性	4	项目是否设定绩效目标和绩效指标，所设定的绩效目标和指标是否符合实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	<p>1. 项目符合以下四项的得4.00分： ①是否设定长期目标、年度目标和绩效指标； ②目标和指标的设计是否符合目标管理规范； ③根据绩效目标和完成情况的对比考核目标设立的合理性； ④绩效指标是否具有可测性。</p> <p>2. 符合一项得1分。</p>	<p>绩效目标： 1. 实现河涌、小微水体无成片垃圾、无黑臭，确保水面及周边环境干净整洁； 2. 提高工作效率及数据准确性； 3. 加强水质监测，提高排查整治率； 4. 按实际要求购买材料及办公用品，保障工作有序开展。绩效目标较全面，绩效目标与相关政策文件保持一致，符合管理规范，定位基本清晰，表述准确，得4分。</p>	4	财政支出绩效目标申报表
3					绩效指标明确性	4	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。	<p>1. 项目符合以下四项的得4.00分： ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②通过清晰、可衡量的指标予以体现； ③与项目年度任务数或计划数相对应； ④与预算</p>	<p>本项目年初设置7个绩效指标，与预算确定的项目资金量相匹配。但设置的指标覆盖不足，指标值不清晰，未量化，如“合理购买配置办公用品、设备、专用材料等”指标，指标值为“按实际办公需求，保障工作有序开展”未有明确的计算</p>	1	财政支出项目绩效自评表、财政支出绩效目标申报表

							确定的项目投资额或者资金量相匹配； 2. 符合一项得1分。	方式，无法进行量化考核，且不能与项目年度任务数相对应。扣3分，得1分。		
4		资金使用效率性	8	预算完成率	8	实际完成数与预算完成数的比率，用以反映和考核项目资金完成程度。	得分 =[(预算完成数/全年预算数)-90.00%]/(100.00%-90.00%)x8.00。预算完成数为当年该项目的实际支出数，全年预算数为调整后的年度预算数，预算完成率低于90.00%，此项不得分。	2021年项目年初预算88.44万元，年中预算调减金额4万元，调整后预算资金84.44万元，实际支付83.80万元，预算完成率为99.24%，扣0.61分，得7.39分。	7.39	单位预算下达通知书、决算报表、支出明细账
5		财务管理	11	支出相符性	3	反映资金实际支出内容与合同规定的相符程度。	1. 资金实际支出内容与合同规定完全相符的得3.00分； 2. 资金实际支出内容与合同规定大部分相符的得1.50分； 3. 资金实际支出内容与合同	本项目2021年财政资金全部按照支出计划，未发生超范围使用资金的情况，得3分。	3	项目入库表、支出明细账

							规定符合性不高的得 0.00 分。			
6				支出规范性	4	反映资金支出流程是否规范，是否遵循国家相关财务法规，符合地方部门管理要求，支出凭证是否健全有效，账目记录是否清晰。	<p>1. 是否符合国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理办法的规定；</p> <p>2. 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>3. 是否符合项目预算批复规定的用途；</p> <p>4. 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p> <p>每发生一起违规使用资金情况扣 2 分，扣完为止。</p>	项目严格按照《关于印发太和镇政府及下属事业单位财务管理制度的通知》（云太府〔2017〕40 号）、《太和镇关于进一步完善财务报销管理规定的补充通知》（云太府〔2017〕55 号）、关于印发《太和镇财政资金审批办法》的通知（云太府〔2017〕54 号）进行管理，资金管理情况符合财政法规与财务管理制度，按规定流程审批，未发现任何虚列、套取、截留、挤占、挪用支出等违规操作。项目支出规范性强，得 4 分。	4	财务管理制度、支出明细账

7				财务监控有效性	4	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	1. 已制定或具有相应的监控机制得 2.00 分; 2. 采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段得 4.00 分。	太和镇对项目资金使用、审批复核等方面都明确了管理制度,制定完整的内容体系。但在 2021 年年中完成项目绩效监控时,只对“水质监测执行率”、“区任务执行率”指标进行监控,年中监控覆盖不足,监控工作不到位,扣 2 分,得 2 分。	2	财务管理制度、支出明细账、项目支出绩效运行监控表
8			制度管理	内部控制制度的建立	4	反映内部制度建设的完整性、科学性和可行性。	1. 内部制度建立完整的、可操作性强的得 4.00 分; 2. 内部制度建设欠完整、或可操作性不强的得 2.00 分; 3. 无内部控制制度的不得分。	项目严格按照政策文件《关于印发太和镇政府及下属事业单位财务管理制度的通知》(云太府〔2017〕40 号)、广州市财政局关于印发《广州市政府集中采购目录及采购限额标准(2020 年版)》的通知(穗财采〔2021〕2 号)等文件进行管理,内控制度建设水平较高,得 4 分。	4	《关于印发太和镇政府及下属事业单位财务管理制度的通知》(云太府〔2017〕40 号)、广州市财政局关于印发《广州市政府集中采购目录及采购限额标准(2020 年版)》的通知(穗财采〔2021〕

										2号)等文件	
9					内部控制制度的执行	5	反映项目实施过程中内部控制制度的执行情况。	1. 内部控制制度得到充分执行的得5.00分； 2. 内部总体执行到位，但存在例外情况的得1.00分-4.00分； 3. 内部控制执行不到位的不得分。	项目按内控制度执行，安排专人进行管理。项目按区财局要求进行绩效自评，自评工作基本能体现项目效益。得5分。	5	绩效自评表、绩效自评报告
10	项目绩效	60	产出指标	34	对河涌开展至少1次“五清”“洗河”工作	4	考核河涌开展“五清”“洗河”工作完成情况	对河涌开展至少1次“五清”“洗河”工作=实际开展“五清”“洗河”工作次数/计划开展“五清”“洗河”工作次数*100%，实际值达到预期值100%（得100%配分），≥90%（得80%配分），≥80%（得60%配分），≥70%（得40%配分），≥60%（得20%配分），	2021年计划对河涌开展至少1次“五清”“洗河”工作，实际开展1次“五清”“洗河”工作，达到预期目标。得4分。	4	2021年拨付宏晖公司“五清”“洗河”财务工作台账、工作图片

							低于 60% (0分)。			
11				合理配置办公设备、实际购买专用材料	4	考核办公设备等办公用品购置完成情况	合理配置办公设备、实际购买专用材料=实际办公用品数量/计划购买办公用品数量*100%，实际值达到预期值100%（得100%配分），≥90%（得80%配分），≥80%（得60%配分），≥70%（得40%配分），≥60%（得20%配分），低于60%（0分）。	计划购买办公用品1434件，实际购买办公用品1434件，达到预期目标，得4分。	4	2021年生态环境保护办日常办公支出汇总表
12				水质检测执行率	4	考核水质检测执行情况	水质检测执行情况=每月实际开展水质检测的次数/每月计划开展水质检测的次数*100%，实际值达到预期值100%（得100%配	每月计划至少开展1次水质检测，实际根据河涌水质情况每月开展一次或以上水质检测，直至水质检测情况达标，水质检测执行率100%，达到预期目标，得4分。	4	2021年太和镇河涌水质检测采样情况工作表

							分), ≥90% (得80%配分), ≥80% (得60%配分), ≥70% (得40%配分), ≥60% (得20%配分), 低于60% (0分)。			
13				污染源整治完成率	4	考核污染源是否整治完成	污染源整治完成率 = 污染源实际整治完成数量 / 应整治完成总数 * 100%, 实际值达到预期值100% (得100%配分), ≥90% (得80%配分), ≥80% (得60%配分), ≥70% (得40%配分), ≥60% (得20%配分), 低于60% (0分)。	2021年应整治完成826处污染源, 实际整治完成826处污染源, 污染源整治完成率100%, 达到预期目标。得4分。	4	污染源数据统计表
14				专项行动整治率	4	考核专项行动是否整治完成	对河涌临河管理范围内违建的建筑进行整治, 达到100%得满分, 实际值达到预期值100% (得100%配分), ≥90% (得80%配分), ≥80% (得60%配分),	2021年对金坑河流域水环境治理召开动员会专项行动, 对穗丰村临河违建、涉及“散乱污”场所进行强行拆除, 合计拆除面积5000平方米, 专项行动整治率100%, 达到预期目标,	4	太和镇金坑河上游金坑河流域水环境治理动员大会会议议程、现场清拆涉污涉水违法建设台账、工作记录

							≥70% (得40%配分), ≥60% (得20%配分), 低于 60% (0分)。	得 4 分。		
15				区任务执行率	4	考核区任务执行情况。	区任务执行率 = 实际拆除的违建面积数 / 应拆除临河涉水违建面积数 * 100%，实际值达到预期值 100% (得 100% 配分)，≥ 90% (得 80% 配分)，≥ 80% (得 60% 配分)，≥ 70% (得 40% 配分)，≥ 60% (得 20% 配分)，低于 60% (0 分)。	应拆除临河涉水违建面积 2.5 万平方米，实际拆除临河涉水违建面积约 3.21 万平方米，区任务执行率 128%，达到预期目标，得 4 分。	4	2021 年涉水违建数据汇总
16				安装河长公示牌维护和更新河长信息	5	考核河长公示牌的安装完成情况和河长信息维护、更新情况	安装河长公示牌维护 and 更新河长信息 = 实际完善、维护公示牌块数 / 应完善、维护公示牌总数 * 100%，实际值达到预期值 100% (得 100% 配分)，≥ 90% (得 80% 配分)，	2021 年应对辖区内河涌设置的 132 块公示牌进行维护和更新，实际对辖区内河涌设置河湖公示牌 34 块、小微水体公示牌 98 块完成了维护和更新，达到预期目标，得 5 分。	5	太和镇河湖公示牌信息表、太和镇小微水体公示牌信息表

							≥80% (得60%配分), ≥70% (得40%配分), ≥60% (得20%配分), 低于 60% (0分)。		
17				至少开展1次宣传活动	5	考核宣传活动开展情况	至少开展1次宣传活动=每月至少开展一次宣传活动,全年宣传活动次数累计等于或大于12次得满分。每减少一次活动扣1分,扣完为止。	2021年每月进行1次水环境治理宣传活动,本年度累计共进行了12次水环境治理宣传活动,派发《落实生态发展理念,全面推行河长制》治水宣传单760张、《排水单元达标创建》工作手册1400册,达到预期目标,得5分。	太和镇宣传工作简报、宣传签收表、活动记录表
18		效益指标	18	河涌水质达标率	6	考核河涌水质是否达标情况	河涌水质达到IV类水质标准,氨氮值2mg/L或以下得满分。氨氮值每增加0.1mg/L扣1分,扣完为止。	2021年重点整治金坑河流域,根据单位提供的金坑河流域水质报告检测情况得知,截止至2021年12月金坑河流域水质氨氮平均值为1.68mg/L,达到IV类水质标准。达到预期目标,得6分。	2021.12金坑河水质报告、2021年太和镇河涌水质检测采样情况(国科水质报告汇总表、数据图表)

19					河涌责任安全事故情况	6	考核河涌责任安全事故情况	河涌防汛未发生安全事故，得满分。每发生一次安全事故扣3分，扣完为止。	根据单位提供的生态环境保护办工作总结与计划，2021年河涌防汛未发生安全事故，确保了人民群众生命及财产安全。得6分。	6	生态环境保护办工作总结与计划
20					水域环境指标	6	考核水域环境指标情况	水域环境指标未发现扣分现象，得满分。每发生一次扣分现象扣3分，扣完为止。	根据《广州市白云区城市管理领导小组办公室关于2021年一季度全域环境综合整治大检查大评比情况的通报》的文件情况太和镇排名第七名，水域环境指标情况较为良好，未出现扣分现象，持续保持了水域环境卫生整洁，达到预期目标。得6分。	6	《广州市白云区城市管理领导小组办公室关于2021年一季度全域环境综合整治大检查大评比情况的通报》（云城管办〔2021〕6号）

21			满意度指标	8	满意度	8	考核周边群众对生态环境保护工作的满意度	满意度 = 表示满意的人数 / 总调查问卷数 * 100%，达到 90% 得满分，每下降 1% 扣 0.8 分，扣完为止。	2021 年太和镇对太和镇河涌周边常住居民、商户等人员进行满意度问卷调查，共调查 252 人，但单位提供的满意度调查问卷“您对太和镇水环境治理的总体效果是否满意？”的题型出现“不了解”的选项，其选项与题目不相符，满意度问卷设置不规范，因此选择“不了解”选项的 27 份问卷作无效处理。有效问卷人数为 225 人，表示满意的人数 222 人，满意度 98.67%，达到预期目标。按分值 1/3 扣分，扣 2.67，得 5.33 分。	5.33	满意度调查问卷、满意度调查统计表
			合计			100				91.72	评价等级：优