南磨房乡政府2025年度垃圾分类项目
支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景及主要内容

本项目业务主管部门为朝阳区生活垃圾分类推进工作指挥部办公室（以下简称区指挥部），实施单位为南磨房乡人民政府，依据北京市及朝阳区关于推进垃圾分类工作的相关政策要求，开展垃圾分类宣传引导、分类设施配置与维护、分类督导、垃圾收运协同、有害垃圾规范处置等工作，全面推进辖区垃圾分类精细化管理。

2.实施情况

区指挥部负责统筹部署全区垃圾分类工作，明确工作标准与考核要求；南磨房乡从预算申报、过程管控、总结验收等方面实施全流程监督管理，明确各部门职责分工；通过政府购买服务引入专业服务商，负责分类设施运维、垃圾收运、专业督导等工作，确保垃圾分类工作符合国家、市级相关标准。

3.资金投入和使用情况

项目名称：“2024-2025年垃圾分类工作经费”，年初财政批复预算金额为4200526.55元，2025年全年预算数为4913664.12元，实际支出金额为4913664.12元，预算执行率为100%，资金全部用于垃圾分类相关工作支出。

（二）项目绩效目标

1.项目绩效总体目标

按照上级工作部署，实现25个社区垃圾分类全覆盖，完善分类设施配置，强化宣传督导力度，提升居民垃圾分类参与率和准确率，规范垃圾收运处置流程，改善辖区人居环境。

2.项目绩效具体指标

（1）数量指标：覆盖社区及公共区域数量≥25个；

（2）质量指标：按照合同完成规定任务量=100%，垃圾分类准确率≥85%（符合区级考核要求）；

（3）时效指标：支出进度：优；

（4）社会效益指标：提升资源回收利用率、改善人居环境：优；

（5）服务对象满意度指标：服务对象满意度：优；

（6）经济成本指标：控制在预算成本内≤4913664.12元/年。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.评价目的

一是促进单位强化绩效理念，加强财政预算资金管理监督，强化支出责任，提高资金使用效益，保障资金使用规范、安全、有效；二是总结分析财政资金支出效果，检验项目是否达到预期目标，考核支出效率与综合效果；三是为预算编制、绩效目标设定、优化财政支出结构、提升公共服务水平

提供决策依据；四是积累垃圾分类项目绩效管理经验，探索适配的管理方式。

2.评价对象

本次绩效评价对象为“垃圾分类工作”项目经费，执行期限为一年。

3.评价范围

包括绩效目标与工作方案的适应性；财政资金使用及财务管理状况；相关制度制定与落实情况；绩效目标实现程度（含预定产出、效果等）及其他需评价内容。

（二）绩效评价原则和评价方法

1.科学规范原则：严格执行规定程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

2.公正公开原则：符合真实、客观、公正要求，依法公开并接受监督。

3.分级分类原则：由绩效评价小组根据项目特点分类组织实施。

4.绩效相关原则：针对具体支出及产出绩效评价，清晰反映产出与绩效的对应关系。

（三）绩效评价工作过程

成立项目绩效评价小组，制定评价流程。由垃圾分类项目负责人提交项目总结，对照2024年初设定的绩效目标，填写《项目支出绩效自评表》，结合资料核查、现场调研、居民访谈等方式开展自评。

三、综合评价情况及评价结论

该项目总体绩效目标明确，绩效指标设定清晰合理；项目预算编制科学，财务管理制度健全；项目实施规范有序，各项任务均按要求完成。经综合评价，项目得分100分，评价结论为优秀。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1.目标明确性：项目绩效目标科学清晰，能准确反映垃圾分类工作核心任务与预期效果。

2.目标合理性：符合国家及北京市垃圾分类相关法律法规、政策要求，适配南磨房乡辖区治理需求。

3.目标细化程度：从数量、质量、社会效益等维度设定具体指标，与项目内容高度契合。

（二）项目过程情况

2025年收到财政拨付款项4913664.12元，资金足额到位。项目资金实行统一集中管理，使用和拨付严格遵循乡政府财政资金支出审批制度，确保资金合理有效使用。截至2025年12月31日，款项全部用于垃圾分类项目支出，无超计划支出情况；组织管理符合财政项目管理规定，制度执行到位。

（三）项目产出情况

1.经济性分析：实际总投资4913664.12元，未超预算，资金使用经济性良好。

2.效率性分析：

（1）实施进度：项目按计划于2024年12月31日前完

成年度全部任务，进度达标。

（2）完成质量：26 个社区均实现垃圾分类全覆盖，分类设施配置齐全、运维规范，垃圾分类准确率达到区级考核要求，任务完成质量优异。

（四）项目效益情况

经统计，2025 年度辖区居民垃圾分类参与率较上年提升 15%，垃圾分类准确率稳定在 88%以上，可回收物回收量同比增长 20%，有害垃圾规范处置率 100%。辖区人居环境明显改善，资源回收利用水平显著提升，有效减少环境污染，社会效益和生态效益显著。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验和做法

1.健全长效机制：强化组织领导，明确各部门、社区职责分工，形成“乡-社区-网格”三级联动管理体系。

2.强化宣传引导：通过线下讲座、入户宣讲、主题活动等形式，结合线上新媒体推送，全方位普及垃圾分类知识。

3.完善设施保障：按需配置分类垃圾桶、智能回收设备等设施，委托专业服务商定期维护，保障设施正常使用。

4.突出督导实效：组建社区工作人员、志愿者、物业人员相结合的督导队伍，在投放高峰时段开展现场指导。

5.引入专业服务：通过政府购买服务，引入专业收运、运维团队，提升垃圾分类专业化、规范化水平。

（二）存在的问题及原因分析

1.部分居民参与主动性不足：少数居民垃圾分类意识薄

弱，存在混投、错投现象，主要因宣传引导针对性不足，对老年群体、租房群体等覆盖不够精准。

2.效益量化指标不够完善：目前主要通过参与率、准确率、回收量等指标衡量效益，缺乏对环境改善、资源节约的长期量化评估数据，难以全面直观反映项目综合效益。

3.老旧小区设施适配性待提升：部分老旧小区空间有限，分类投放点布局不够合理，智能设施覆盖率较低，影响居民投放体验。

六、有关建议

1.优化宣传与激励：针对不同群体开展精准宣传，重点加强老年群体、租房群体的指导；建立垃圾分类积分激励机制，通过积分兑换实物、服务等方式，提升居民参与主动性。

2.完善效益评价体系：建立长期跟踪评估机制，细化资源回收节约成本、环境污染减少等量化指标，结合居民满意度调查，全面客观评价项目效益。

3.升级设施配置：结合老旧小区改造，优化分类投放点布局；逐步提高智能分类设施覆盖率，提升设施适配性和使用便捷性。

4.强化服务商管理：建立供应商绩效评价制度，从服务质量、响应效率、居民反馈等维度打分，择优建立白名单，将评价结果与合作续约、资金支付挂钩。

5.健全长效管理机制：完善项目后评价制度和成本核算机制，定期复盘工作成效，持续优化项目方案，提升垃圾分类工作精细化水平。