

清远市财政局 2020 年度财政支出重点项目 绩效评价报告

项目名称	清城区横荷生活垃圾应急填埋场运营外包项目垃圾处理费（预算调整）	项目单位	清远市生活垃圾处理服务中心
预算金额	485.05033 万元	评价时段	2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
评审专家		评价日期	2021 年 7 月
评价机构	广东中大管理咨询集团股份有限公司		
一、关键 结论	1. 综合评价结果：得分（90），绩效等级（优）		
	<p>2. 项目绩效概述</p> <p>（1）项目产出</p> <p>①项目按照合同约定采用按量结算的模式，每天按照要求并结合场内实际情况对倾倒的垃圾进行推平和压实处理，达到预期目标。</p> <p>②采用先进的生物技术除臭灭蝇，配备专职消毒杀菌人员，通过每天对场内生活垃圾和环场道路进行喷药处理，基本消除场内蚊蝇和臭气，垃圾处理及时。</p> <p>③按照合同中标价82.1元/吨的综合处理单价，未超出预算。</p> <p>（2）项目效果</p> <p>项目实施后，城镇生活垃圾得到妥善处理，减少堆放场周围人民群众疾病的发生，从根本上改善区域环境卫生基础设施的现状，强化和提高城市的服务功能，改善和保护区域水质及周边生态环境。根据《填埋场周边环境调查问卷结果统计表》，2020年“清城区横荷生活垃圾应急填埋场运营外包项目垃圾处理费”满意度为良好。</p>		

	<p>3. 存在问题</p> <p>(1) 项目按照合同约定采用按量结算的模式，综合处理单价82.1元/吨，项目单位缺少资金支付的明细及计算方法。</p> <p>(2) 项目单位聘请了第三方检测公司每月定期检测，缺少项目单位对项目的运作进行有效跟踪监督的文字说明。</p> <p>(3) 项目单位未提供立项合规性的明确说明及佐证材料。</p> <p>(4) 项目按照合同约定采用按量结算的模式，如何做到年初预算资金与实际支付资金的一致。</p> <p>4. 改进建议</p> <p>(1) 补充项目费用支付的明细及计算方法。</p> <p>(2) 完善对项目的运作进行有效跟踪监督的文字说明。</p> <p>(3) 补充项目立项合规性的明确说明及佐证材料。</p> <p>(4) 补充到年初预算资金与实际支付资金一致的解释说明。</p>
<p>二、项目概况</p>	<p>1. 立项背景</p> <p>横荷应急填埋场确保在运营期内严格按照国家垃圾填埋场的标准实施，严格控制填埋场对环境的污染，落实各项环保措施，加强环境管理，达到无害化处理场要求。</p> <p>2. 申报单位及职能</p> <p>项目申报单位为清远市生活垃圾处理服务中心，项目实施内容符合项目申报</p>

	<p>单位的职能。</p> <p>3. 预算金额</p> <p>项目2020年度预算金额485.05033万元，实际使用资金485.05033万元，资金支出率为100%，综合处理单价82.1元/吨未超合同价，成本控制较好。</p> <p>4. 主要内容</p> <p>项目主要支出横荷应急填埋场运营外包项目垃圾处理费（2020年1-2月）485.05033万元。妥善处理城镇生活垃圾，减少堆放场周围人民群众疾病的发生，改善区域环境卫生基础设施的现状，改善和保护区域水质及周边生态环境。</p>				
<p>三、综合评价过程结果</p>	<p>1. 资金支出情况 (金额单位：万元)</p>	<p>支出明细项</p>	<p>预算金额 (万元)</p>	<p>支出金额 (万元)</p>	<p>支出率(%)</p>
		<p>①横荷应急填埋场运营外包项目垃圾处理费（2020年1-2月）</p>	<p>485.05033</p>	<p>485.05033</p>	<p>100</p>
		<p>合计</p>	<p>485.05033</p>	<p>485.05033</p>	<p>100</p>
	<p>结论：</p> <p>①项目2020年度预算金额485.05033万元，实际申请下达资金485.05033万元，已到位资金485.05033万元，资金到位率100%，实际使用485.05033万元，资金支出率为100%。</p> <p>②资金支出率较好，资金支出内容与立项计划内容相符。项目按照合同约定采用按量结算的模式，如何做到年初预算资金与实际支付资金的一致？项目按照合同约定采用按量结算的模式，综合处</p>				

		理单价82.1元/吨，项目单位缺少资金支付的明细及计算方法。
	2. 资金实施 管理情况	项目资金根据《清远市城乡环境卫生促进中心规章制度汇编》、《填埋场相关管理制度》、《清远市城市管理和综合执法局国有资产管理内部控制制度》、《清远市城市管理和综合执法局合同管理内部控制制度》、《清远市城市管理和综合执法局预算管理内部控制制度》、《清远市城市管理和综合执法局政府采购管理内部控制制度》等文件进行拨付和使用，项目资金管理执行到位。
	3. 项目实施 方式	<p>(1) 项目立项合规性</p> <p>项目单位提供了《关于下达2020年市级部门预算的通知》(清财预[2020]16号)，未提供立项情况的明确说明及佐证材料。</p> <p>(2) 项目实施计划性</p> <p>项目实施计划不完备，缺少进度管理相关文件。</p> <p>(3) 项目程序规范性</p> <p>项目按合同执行，程序规范。</p> <p>(4) 项目进度及时性</p> <p>项目按照合同约定采用按量结算的模式。</p> <p>(5) 项目调整规范性</p> <p>根据自评报告及现有资料，项目未进行调整。</p>

4. 项目组织管理情况	<p>(1) 项目管理制度的健全性及有效性</p> <p>项目管理按照《清远市城乡环境卫生促进中心规章制度汇编》、《填埋场相关管理制度》、《填埋场应急方案》、《清城区横荷生活垃圾应急填埋场运营外包项目》、《安全生成操作规程》、《填埋场运行作业手册》、《市处理中心应急预案》等文件精神实施，缺少明确的项目管理制度。</p> <p>(2) 风险管理的完备性</p> <p>制定了《处理中心应急预案》，项目风险管理基本完备。</p> <p>(3) 后续管理的完善性</p> <p>横荷应急填埋场确保在运营期内严格按照国家垃圾填埋场的标准实施，严格控制填埋场对环境的污染，项目具有可持续性。</p>
5. 项目产出情况	<p>(1) 垃圾处理能力</p> <p>项目按照合同约定采用按量结算的模式，每天按照要求并结合场内实际情况对倾倒的垃圾进行推平和压实处理，达到预期目标。</p> <p>(2) 垃圾处理及时性</p> <p>采用先进的生物技术除臭灭蝇，配备专职消毒杀菌人员，通过每天对场内生活垃圾和环场道路进行喷药处理，基本消除场内蚊蝇和臭气，垃圾处理及时。</p> <p>(3) 成本控制情况</p>

		按照合同中标价82.1元/吨的综合处理单价，未超出预算。
6. 项目效果情况		项目实施后，城镇生活垃圾得到妥善处理，减少堆放场周围人民群众疾病的发生，从根本上改善区域环境卫生基础设施的现状，强化和提高城市的服务功能，改善和保护区域水质及周边生态环境。根据《填埋场周边环境调查问卷结果统计表》，2020年“清城区横荷生活垃圾应急填埋场运营外包项目垃圾处理费”满意度为良好。
7. 自评工作情况		<p>(1) 自评材料提交的及时性</p> <p>自评材料提交及时。</p> <p>(2) 自评材料的完整性与质量水平</p> <p>自评材料不够完整，项目单位未提供立项情况的明确说明及佐证材料；缺少项目单位对项目的运作进行有效跟踪监督的说明及佐证材料。</p>
8. 绩效目标申报情况		项目单位提供了入库申报表，绩效目标设置明确，有量化的产出和效果指标。