**邵阳市北塔区2022年环卫市场化**

**项目绩效评价报告**

**湖南财正会计师事务所（普通合伙）**

**二〇二三年十月**

**目 录**

[一、基本情况 2](#_Toc1515)

[（一）项目概况 2](#_Toc1702)

[（二）项目绩效目标 6](#_Toc13568)

[二、绩效评价工作情况 6](#_Toc13825)

[三、项目主要绩效及评价结论 7](#_Toc30150)

[（一）项目主要产出 7](#_Toc31050)

[（二）项目实际产生的效益 8](#_Toc17584)

[（三）项目满意度 8](#_Toc17756)

[（四）评价结论 9](#_Toc11444)

[四、绩效评价指标分析 9](#_Toc17605)

[五、存在的主要问题 12](#_Toc13237)

[（一）项目绩效管理方面的问题 12](#_Toc7469)

[（二）资金管理方面的问题 12](#_Toc27361)

[（三）项目实施管理方面的问题 13](#_Toc7325)

[六、相关建议 13](#_Toc19275)

[（一）项目绩效管理方面 13](#_Toc30287)

[（二）资金管理方面 13](#_Toc2058)

[（三）项目实施管理方面 14](#_Toc12978)

[七、报告使用情况说明 14](#_Toc2725)

**湖南财正会计师事务所(普通合伙)**

Hunan Caizheng Accounting Firm (General Partnership)

**湘财正咨字[2023]第14号**

**邵阳市北塔区2022年环卫市场化**

**项目绩效评价报告**

**邵阳市北塔区财政局：**

为进一步规范和加强专项资金使用管理，切实提高财政资金使用效益，根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）、《湖南省财政厅关于印发<湖南省预算支出绩效评价管理办法>的通知》（湘财绩〔2020〕7号）和《北塔区人大常委会2023年预算绩效监督“四评”实施方案的通知》（北常办发〔2023〕11号）等文件精神及相关工作要求，受北塔区财政局委托，湖南财正会计师事务所（以下简称“我所”）对北塔区2022年度环卫市场化项目开展了绩效评价。现将有关情况报告如下：

# 基本情况

## 项目概况

### 项目背景

为确保市容环境卫生的干净整洁、提升辖区市容环境管理水平，提升北塔区居民居住生活环境面貌，通过政府购买服务方式，引入第三方服务机构，对辖区内街道、垃圾站、公厕、绿化带等进行清扫保洁。环卫市场化项目建设单位为邵阳市北塔区城市管理和综合执法局（以下简称“被评价单位”）。

### 主要内容

2018年末被评价单位对北塔区内的环卫清扫保洁作业进行市场化招标，将作业区域分为三个标段，标段一为西湖北路以东的路段、公厕、垃圾中转站；标段二为西湖北路以西公厕、垃圾中转站、城区路段；标段三为城外主干道10条。承包期限为三年（2019年1月1日-2021年12月31日）。

作业内容包括区域内公厕和垃圾中转站的日常管理以及垃圾转运，道路清扫保洁和清洗作业。

2021年12月31日合同到期后，当天被评价单位与项目承包单位签订《邵阳市北塔区城市环卫清扫保洁清运服务外包项目（包一、包二、包三）承包合同》补充协议，协议中写明项目延续三个月，合同有效期延续至2022年3月31日。2022年8月15日经北塔区第十四次人民政府常务会议同意将“2018年签订的《邵阳市北塔区城市清扫保洁垃圾分类清运服务外包项目》（包一、包二、包三）三个合同延期至2022年10月31日。”未签订相关补充协议。

### 实施情况

环卫市场化项目已于2019年执行招投标程序，确定了包一、包二、包三的中标单位，分别签订了《邵阳市北塔区城市环卫清扫保洁清运服务外包项目承包合同书》，约定承包期为三年，2019年1月1日-2021年12月31日其中：

包一、湖南仁仁洁国际清洁科技集团股份有限公司：邵阳市北塔区西湖北路东标段的清扫保洁服务。作业范围为城区主干道12条，总面积636440平方米，人行道面积144693平方米，车行道面积402638平方米，绿化带面积89109平方米，城外主干道1条总面积46732平方米，三级作业面积46732平方米，小街小巷覆盖6个社区面积177197平方米，中转站7个，公厕12座（蹲位数99个）配置人员193人，车辆21台。一年承包费826.2万元，扣除2020年已拆除丰江一级垃圾中转站承包管理费15万元/年，2022年实际承包费为811.2万元/年。

包二、鸿鑫环境科技有限公司：邵阳市北塔区西湖北路西标段的清扫保洁服务。作业范围为城区主干道10条，总面积396679平方米，人行道面积115356平方米，车行道面积227115平方米，绿化带面积54208平方米，小街小巷覆盖6个社区面积239774平方米，中转站15个，公厕31座（蹲位数260个），配置人员230人，车辆26台。一年承包费842.82万元，扣除2021年爆炸停用42栋一级垃圾中转站承包管理费15万元/年，扣除2022年2月征拆修制厂3号及3月征拆修制厂2号公厕2022年承包费共计1.75万元，2022年实际承包费为826.07万元/年。

包三、由湖南碧泰环保科技有限责任公司负责邵阳市北塔区城外10条主干道的清扫保洁服务。作业范围为城区主干道10条，总面积488319平方米，人行道面积128686平方米，车行道面积351501平方米，绿化带面积8132平方米，配置人员70人，车辆11台，年承包费245.92万元。

项目按月结算，根据先作业后付款原则，按《邵阳市北塔区环境卫生作业质量检查办法及扣款标准》进行检查考评，考评结果作为支付合同价款的依据。每月10日前公布上月考评结果，并根据考评结果于每月20日前支付上月应付经费。

对于环卫市场化项目资金的支付管理，由业务部门按照《财务管理制度》等有关规定办理内部项目资金的申请、审核等流程，由财务部门直接支付给第三方中标单位。

根据评价小组现场跟单位了解到，湖南仁仁洁国际清洁科技集团股份有限公司邵阳分公司、鸿鑫环境科技有限公司邵阳分公司2023年环卫市场化项目重新招标未中标后已注销公司，湖南碧泰环保科技有限公司邵阳分公司2023年已更换新的公司负责人，故2022年三家承包公司的人员名单由被评价单位业务部门提供的2022年存档为准。依据单位提供的《关于对仁仁洁公司服务范围外环卫作业费用答复》（邵北城管复〔2023〕1号）、《关于对鸿鑫公司服务遗留问题和服务范围外环卫作业费用的答复》（邵北城管复〔2023〕2号）对于上述扣除资金已按照合同支付原因系虽垃圾中转处理站及公厕已拆除但做到了垃圾日清日结，未造成垃圾积压影响市容市貌。

### **资金投入情况**

根据《邵阳市北塔区城市环卫清扫保洁清运服务外包项目承包合同书》约定，环卫市场化项目服务费合同金额合计为1914.94万元/年，扣除相关停用垃圾中转站及公厕承包服务费31.7万元后实际应支付1883.19万元/年。北塔区2022年度全区项目预算确定区级财政资金为1915万元。

### **资金拨付情况**

截止2022年12月31日，合计收到指标款1915万元，资金到位率100%。具体资金下达明细如下表：

（单位：人民币万元）

| **指标文号** | **指标金额（万元）** | **指标下达时间** |
| --- | --- | --- |
| 北财预指（2022）0317号 | 300 | 2022年1月28日 |
| 北财预指（2022）0317号 | 300 | 2022年3月30日 |
| 北财预指（2022）0317号 | 315 | 2022年6月13日 |
| 北财预指（2022）0317号 | 500 | 2022年9月5日 |
| 北财预指（2022）0317号 | 500 | 2022年11月30日 |
| 合计 | 1915 | -- |

### **资金使用情况**

截至2022年12月31日，累计使用预算指标资金1750.29万元，结余164.71万元，资金使用率为91%，截至绩效评价日，预算指标资金1915已全部使用，预算资金执行率100%。资金使用情况如下表：

（单位：人民币万元）

| **序号** | **支出内容** | **支出金额（万元）** | **备注** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 环卫市场化项目劳务费 | 1,842.77 | 收款单位为湖南碧泰环保科技有限责任公司邵阳分公司、湖南仁仁洁国际清洁科技集团股份有限公司邵阳分公司、鸿鑫环境科技有限公司邵阳分公司 |
| 2 | 其他支出 | 72.23 | 包含支付给邵阳市金豹保安服务有限公司20.98万元、长沙亿其信息科技有限公司1.84万元、垃圾分类及垃圾中转站设备费用49.41万元。 |
| 3 | 合计 | 1915 | -- |

补充协议2022年应支付环卫化市场项目劳务费及当年实际支付的费用

（单位：人民币万元）

| **支付内容** | **补充协议应支付费用** | **当年实际支付费用** | **差额** |
| --- | --- | --- | --- |
| 鸿鑫公司承包费 | 202.8 | 755.14 | 552.34 |
| 仁仁洁公司承包费 | 206.52 | 741.03 | 534.51 |
| 碧泰公司承包费 | 61.48 | 227.99 | 166.51 |
| 合计 | 470.80 | 1,724.16 | 1253.36 |

## 项目绩效目标

通过政府购买服务方式，引入第三方服务机构，提供辖区内道路、垃圾站、公厕、绿化带的清扫保洁管理，生活垃圾的收集、清运等服务。

# 二、绩效评价工作情况

2023年8月24日，我所受邵阳市北塔区财政局委托，成立重点绩效评价工作小组，拟定评价指标和评价方案；9月7日我所进驻邵阳市北塔区城市管理和综合执法局现场，正式开展环卫市场化项目的绩效评价工作。

我所组织开展重点绩效评价的主要方式有：

**一是**听取汇报、查阅资料。详细了解项目的相关政策规定、项目设立依据、绩效目标设置及政策实施环境等基本情况；重点检查了全部已支付的专项资金使用情况。

**二是**前往项目建设业务单位现场查看相关资料，三家服务机构的人员配置进行取证，了解项目实施及管理情况等。

**三是**组织问卷调查。为充分了解重点资金使用绩效，我所针对环卫市场化项目所在地的居民进行了电子问卷调查，共收回有效问卷58份。

**四是**通过对相关资料进行综合分析，按照确定的评价指标和标准，结合现场评价情况，得出评价结论，形成绩效评价报告。

# 三、项目主要绩效及评价结论

## （一）项目主要产出

### 1、抽查人员和设备配置情况

包一：湖南仁仁洁国际清洁科技集团股份有限公司

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **内容** | **合同约定配置数量** | **实际配置数量** | **配置率** |
| 配置车辆 | 21 | 18 | 86% |
| 配置人员 | 193 | 147 | 76% |
| 其中配备司机 | 17 | 14 | 82% |

完成城区主干道 12 条、城外主干道 1条、小街小巷覆盖6个社区、中转站6个，公厕12座的清扫工作。

包二：鸿鑫环境科技有限公司邵阳分公司

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **内容** | **合同约定配置数量** | **实际配置数量** | **配置率** |
| 配置车辆 | 26 | 14 | 54% |
| 配置人员 | 230 | 159 | 69% |
| 其中配备司机 | 19 | 17 | 89% |

完成城区主干道 10 条、小街小巷覆盖6个社区、中转站 14 个、公厕 29座的清扫工作。

### 2、质量检查情况

根据《邵阳市城市管理委员会办公室2022年市区市容环境卫生明检情况通报》“北塔区明检问题一览表”通报情况，各项得分情况如下表：

| **内容** | **2022年2月** | **2022年5月第二次** | **2022年7月** | **2022年10月第一次** | **平均得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 市容秩序 | 83.9 | 81.6 | 85 | 88 | 84.625 |
| 环境卫生 | 82.3 | 80.6 | 79.5 | 87 | 82.35 |
| 小街小巷 | 70 | 77.9 | 81.3 | 78.4 | 76.9 |
| 农贸市场 | 80 | 84 | 83 | 83 | 82.5 |
| 公厕及垃圾中转站 | 82 | 83 | 83 | 83 | 82.75 |
| 五项平均得分 | 79.64 | 81.42 | 82.36 | 83.88 | 81.825 |

说明：全年随机抽取4次明检情况通报作为产出质量指标完成情况值。

### 3、成本控制方面

项目预算1915万元，2022年实际支出1724.16万元未超出预算资金。

## （二）项目实际产生的效益

项目完成了辖区内道路清扫保洁、公厕管理、生活垃圾的收集、清运工作，巩固了国家卫生城市成果，为争创全国文明城市打下了坚实的基础。清洁、优美的辖区环境给本地区居民带来了生活品质的提高。保护环境、节约资源，良好的生态环境促进社会经济可持续发展。

## （三）项目满意度

为更好地了解2022年环卫市场化项目的效益和满意度情况，我所特设计并发布了调查问卷，共收到有效调查问卷58份。经统计，整体满意度98.27%。

## （四）评价结论

根据该项目资金绩效评价指标体系和绩效检查情况，经我所绩效评价工作小组综合评估，该项目整体绩效分值100分，实得84.58分，评价等级为：良。（具体评分情况见附件）。

# 四、绩效评价指标分析

**（一）项目决策分析：该项分值15分，计10分**

1、项目立项5分，实得5分：

（1）立项依据充分性（2分）：立项依据充分，符合法律法规、相关政策、发展规划及部门职责，无扣分；

（2）立项程序规范性（3分）：项目申请、设立过程符合相关要求，程序到位，无扣分。

2、绩效目标5分，实得0分：

（1）绩效目标合理性（2分）：未设置绩效目标，该项计0分；

（2）绩效指标明确性（3分）：未设置绩效目标，该项计0分。

3、资金投入5分，实得5分：

（1）预算编制科学性（2分）：项目预算编制金额有明确标准，资金额度与年度目标相适应，无扣分；

（2）资金分配合理性（3分）：预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，无扣分。

**（二）项目过程分析：该项分值25分，计18.5分**

1、资金管理13分，实得9.5分：

（1）资金到位率（3分）：资金全部按规定拨付到位，资金到位率100%，无扣分；

（2）预算执行率（5分）：根据被评价单位提供的单位指标执行情况表2022年度环卫化市场项目资金预算执行率100%，无扣分；

（3）资金使用合规性（5分）：经查看资金使用情况，发现存在：专项资金管理欠规范，扣0.5分；未按合同约定付款的问题，扣1分；存在专项资金垫付其他项目情况，扣2分。

2、组织实施12分，实得9分：

（1）管理制度健全性（4分）：被评价单位制定了相关的财务和业务管理制度，无扣分；

（2）制度执行有效性（8分）：经查看项目实施及管理情况，发现存在：项目合同到期后签订2022年1-3月补充协议，补充协议到期后未再续签合同，2022年4-12月按照超出服务期限的合同付款。不符合《北塔区城管局单位采购活动控制管理制度》“二、采购流程 4、对大宗物品、劳务支出、工程维修等，办公室负责与供货单位拟订采购合同，然后由法律顾问审核，报主任审批后存档备案。”扣3分。

**（三）项目绩效情况：该项分值60分，计56.08分**

1、项目产出35分，实得31.28分：

（1）产出数量（15分）：抽查项目实际内容未达计划或合同约定的数量，如：包一段合同约定配置车辆21辆，实际配置18辆，配置率为86%，扣0.7分；包一段合同约定配置人员193人，实际配置147人，配置率为76%，扣1.2分。

（2）产出质量（10分）：根据《邵阳市城市管理委员会办公室2022年市区市容环境卫生明检情况通报》随机抽取四次的“北塔区明检问题一览表”通报情况，综合得分81.83，按得分比率计算扣1.82分；

（3）产出时效（5分）：项目按时完成，无扣分；

（4）产出成本（5分）：产出成本未超预算，无扣分。

2、项目效益20分，实得19.8分：

（1）经济效益（5分）：项目建设单位连续4年被评为邵阳全市市容环境卫生先进单位，优质环境有利于经济效益的提升，无扣分；

（2）社会效益（5分）：项目实施后改善了居民生产生活环境情况，问题9“您觉得城区垃圾回收站？”81.03%的居民觉得很好每天定时处理；17.24%的居民觉得较好较为及时进行处理；1.72%的居民觉得不好很长时间都不处理，综合得分97.75%；酌情扣0.2分；

（3）生态效益（5分）：项目实施后生态环境发生好的变化，根据调查问卷第8题：较2018年之前，您觉得周围的环境变化如何？100%的居民认为有变好，无扣分；

（4）可持续影响（5分）：建立长效管理机制，提高可持续发展的影响，无扣分。

3、项目满意度5分，实得5分：

绩效评价小组针对项目实施情况向邵阳市居民发放问卷，共收回有效调查问卷58份，项目整体满意度为98.27%，无扣分。

# 五、存在的主要问题

## （一）项目绩效管理方面的问题

**绩效目标设置不明确，未设置绩效指标。**被评价单位的绩效目标为“通过政府购买服务方式，引入第三方服务机构，提供辖区内道路、垃圾站、公厕、绿化带的清扫保洁管理，生活垃圾的收集、清运等服务。”符合单位的职能需要，设立的目标依据充分，但该项目标不够清晰、明确，无法具体量化。同时该项目未依据绩效目标设立相关绩效指标，对于绩效目标完成情况不能通过指标值量化衡量。

## （二）资金管理方面的问题

**1、专项资金未进行专项管理。**如临聘人员劳务费、垃圾分类宣传费、垃圾分类工作培训费、固定资产清查服务费等通过“行政支出-基本支出-财政拨款支出-日常公用经费/城乡社区环境卫生/劳务费”进行会计核算。

**2、存在占用专项资金的情况。**2022年度约有72.23万元市场环卫化项目的专项资金用于支付临聘人员劳务费、单位业务设备购买等，未做到专款专用。

## （三）项目实施管理方面的问题

**1、项目管理有待加强。**未按合同约定付款，根据合同约定“每月10日前公布上月考评结果，并根据考评结果于每月20日前支付上月应付经费”，经抽查凭证发现，2022年12月74#凭证，于12月22日支付10-11月劳务费经费，未严格按合同约定的次月支付款项。

**2、合同延期未签订补充协议。**市场环卫化项目合同于2021年12月31日到期，当天被评价单位与承包单位签订补充协议，协议中写明项目延续三个月，合同有效期延续至2022年3月31日。2022年8月15日经北塔区第十四次人民政府常务会议同意将“2018年签订的《邵阳市北塔区城市清扫保洁垃圾分类清运服务外包项目》（包一、包二、包三）三个合同延期至2022年10月31日。”未签订相关补充协议。

# 六、相关建议

## （一）项目绩效管理方面

**设置明确的绩效目标及可衡量的绩效指标。**重视绩效目标申报工作，设置清晰明确的绩效目标，选取合理可量化的绩效指标，科学设定项目指标，对项目产出质量、效果进行全面反映，设置的绩效指标需要切实反映项目的具体效益，使项目绩效考核有据可依。

## （二）资金管理方面

**1、规范项目核算。**对于专项资金的支出项目，建议进行专账管理，专款专用，尽量避免与其他项目支出混淆在一起，以便准确核算项目的预算执行情况。

**2、加强资金规范使用管理。**对于此类每年都有使用计划的项目，建议项目支出按指标文件进行管理，区分项目业务和资金核算范围，避免挤占挪用专项资金风险。

## （三）项目实施管理方面

**1、进一步完善项目管理制度。**建议被评价单位制定符合本单位实际的项目管理办法，使专项资金能发挥更大的效益。

**2、规范合同管理。**建议被评价单位提高合同管理意识，充分认识规范补签合同管理工作的重要性，强化风险控制。充分体现“按合同做业务”的精神实质，提高管理规范程度。

# 七、报告使用情况说明

本报告仅供委托方了解财政专项资金支出绩效情况使用，亦可供邵阳市北塔区城市管理和综合执法局加强预算支出项目绩效管理参考使用，非经委托方和本所许可，不得用于其他目的。

附件：1、邵阳市北塔区城市管理和综合执法局2022年度环卫市场化项目绩效评价指标体系

2、邵阳市北塔区城市管理和综合执法局2022年度环卫市场化项目基础数据表

湖南财正会计师事务所（普通合伙） 中国注册会计师：

湖南·长沙 中国注册会计师：

二〇二三年十月二十日

**附件1：**

**邵阳市北塔区城市管理和综合执法局 2022年度环卫市场化项目绩效评价指标体系**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 | 扣分因素 |
| 决策（15分） | 项目立项（5分） | 立项依据充分性 | 2 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。用以反映和考核项目立项依据情况。 | ①项目立项是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策；完全将合计0.4分，基本符合计0.2分，不符合不得分； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；完全符合计0.4分。基本符合计0.2分，不符合不得分； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；完全相符计0.4分，基本相符计0.2分，不相符不得分； ④项目是否属于公共财政支持范围。是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；完全符合计0.4分，基本符合计0.2分，不符合不得分； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复；不重复计0.4分，重复不得分。 | 2 |  |
| 立项程序规范性 | 3 | 项目申请、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项目是否按照规定的程序申请设立；完全按照计1分。基本按照计0.5分，未按照不得分； ②审批文件、材料是否符合相关要求；完全符合计1分，基本符合计0.5分，不符合不得分； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。每环节设0.2分，每经过一环节计0.2分，未经过不得分。 | 3 |  |
| 绩效目标（5分） | 绩效目标合理性 | 2 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | ①项目是否有绩效目标；有计0.5分。没有不得分； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；有相关性计0.5分，没有不得分； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；完全符合计0.5分，基本符合计0.3分，不符合不得分； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。完全匹配计0.5分，基本匹配计0.3分，不匹配不得分。 | 0 | 项目未设立绩效目标 |
| 绩效指标明确性 | 3 | 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。 | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；有细化分解计1分。未细化分解不得分； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；是计1分，未体现不得分；③是否与项目目标任务数或计划数相对应；完全对应计1分，基本对应计0.5分，不对应不得分。 | 0 | 项目未设立绩效目标 |
| 资金投入（5分） | 预算编制科学性 | 2 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | ①预算编制是否经过科学论证；有科学论证计0.5分。未经过科学论证不得分； ②预算内容与项目内容是否匹配；完全匹配计0.5分，基本匹配计0.3分，不匹配不得分； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；充分计0.5分，不充分不得分； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配；完全匹配计0.5分 基本匹配计0.3分，不匹配不得分。 | 2 |  |
| 资金分配合理性 | 3 | 项目预算资金分配是否有测算依据。与 补助单位或地方实际是否相适应，用以 反映和考核项目预算资金分配的科学性 、合理性情况。 | ①预算资金分配依据是否充分；充分计1分，基本充分计0.5分，不充分不得分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应；合理计2分，基本合理计1分，不合理不得分。 | 3 |  |
| 过程（25分） | 资金管理（13分） | 资金到位率 | 3 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金） ×100%。到位率100%计3分，每下降1%扣0.2分，扣完为止。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期 ）内预算安排到具体项目的资金。 | 3 |  |
| 预算执行率 | 5 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金) ×100%。预算执行率100%计5分，每下降1%扣0.5分，扣完为止。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 | 5 |  |
| 资金使用合规性 | 5 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；完全符合计1分，基本符合计0.5分，不符合不得分； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 ；完整计1分，基本完整计0.5分，不完整不得分； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；完全符合计1分，基本符合计0.5分，不符合不得分； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；不存在计2分，存在不得分。 | 1.5 | ①专项资金专项管理欠规范，扣0.5分。  ②未按合同规定付款合同约定“每月10日前公布上月考评结果，并根据考评结果于每月20日前交付上月应付经费”，经抽查凭证发现，2022年12月74#凭证，12月22日支付10-11月劳务费经费，未严格按合同约定的次月支付；扣1分。 ③存在资金使用不规范现象专项资金用于垫付其他项目支出， 1915万专项资金中有约72.23万元用于其他项目扣2分。 |
| 组织实施（12分） | 管理制度健全性 | 4 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度 ；制定或具有计2分，未制定或不具有则不得分； ②财务和业务管理制度是否合法 、合规、完整；是计2分，不合法、合规、完整不得分。 | 4 |  |
| 制度执行有效性 | 8 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；遵守计1分，不遵守不得分； ②项目调整及支出调整手续是否完备 ；完备计3分，基本完备计2分，不完备不得分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；齐全并及时归档计3分，每缺少一项扣1分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位；落实到位计1分，未落实到位不得分。 | 5 | 项目合同到期后签订补签2022年1-3月补充协议，补充协议到期后未再补签合同，2022年4-12月按照超出服务期限的合同付款，扣3分。不符合《北塔区城管局单位采购活动控制管理制度》“二、采购流程 4、对大宗物品、劳务支出、工程维修等，办公室负责与供货单位拟订采购合同，然后由法律顾问审核，报主任审批后存档备案。” |
| 产出指标 （35分） | 数量指标（15分） | 资产配置率 | 5 | 预算支出实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核预算支出产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际配置数/计划配置数）×100%。按合同约定配置产的，得分=（实际完成数量/计划完成数量）×100%\*指标标准分值。 | 4.3 | 抽查包一段相关资料；合同约定配置车辆21辆，实际配置18辆，配置率为86%，扣0.7分 |
| 人员配置率 | 5 | 预算支出实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核预算支出产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际院置数/计划配置数) ×100%。未按合同约定配置产的，得分=(实际完成数量/计划完成数量)×100%\*指标标准分值。 | 3.8 | 抽查包一段相关资料；合同约定配置人员193人，实际配置147人，配置率为76%，扣1.2分。 |
| 清扫工作实际完成率 | 5 | 考核项目辖区内的实施清扫情况 | 包一段计划完成城区主干道12条、城外主干道1条、小街小巷覆盖6个社区、中转站6个，公厕12座的清扫工作；包二段计划完成城区主干道10条、小街小巷覆盖6个社区、中转站14个、公厕29座的清扫工作，得满分；包三段计划完成城区主干道10条清扫工作；全部完成得满分未达到按实际完成情况得分；得分=(实际完成数量/计划完成数量)×100%\*指标标准分值。 | 5 |  |
| 质量指标（10分） | 质量达标率 | 10 | 预算支出完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核预算支出产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%.质量达标产出数；一定时期(本年度或预算支出期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 8.18 | 根据《邵阳市城市管理委员会办公室2022年市区市容环境卫生明检情况通报》随机抽取四次的“北塔区明检问题一览表”通报情况，综合得分81.83，按产出得分比率计算扣1.82分 |
| 时效指标 (5分） | 完成及时性 | 5 | 预算支出实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核预算支出产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间；预算支出实施单位完成该预算支出实际所耗用的时间；计划完成时间； 按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。 | 5 |  |
| 成本指标（5分） | 项目成本 | 5 | 考核项目计划所需成本。 | 项目成本控制在预算金额内，得满分；超出10%的范围，每变化1%扣0.5分，扣完为止。 | 5 |  |
| 效益指标（20分） | 经济效益指标（5分） | 提高当地城市竞争力 | 5 | 项目实施后对当地经济环境的影响 | 项目完成了辖区道路机械清扫保洁、治理路面扬尘、生活垃圾的清运、公厕、转运站维修（护）费及城中村居民日常生活对环境的必须要求等，和完成辖区道路清扫保洁、公厕管理、生活垃圾的收集、清运工作迎接各类与环境卫生有关的检查工作，巩固了国家卫生城市成果。为争创全国文明城市打下了坚实的基础，提高城市竞争力。酌情打分。 | 5 | 连续4年被评为邵阳全市市容环境卫生先进单位，优质环境有利于经济效益的提升。 |
| 社会效益指标（5分） | 提高居民生产生活环境状况 | 5 | 考核项目实施后对居民生产生活环境的影响。 | 清洁、优美的辖区环境给本地区居民带来了生活品质的提高。根据问卷调查结果及现场评价情况，酌情打分。 | 4.8 | 问题9“您觉得城区垃圾回收站？”81.03%的居民觉得很好每天定时处理；17.24%的居民觉得较好较为及时进行处理；1.72%的居民觉得不好很长时间都不处理，综合得分97.75%；酌情扣0.2分。 |
| 生态效益指标（5分） | 提高生态环境水平 | 5 | 考察项目对生态环境的影响情况 | 项目的实施有利于保护环境、节约资源，良好的生态环境促进社会经济可持续发展。根据问卷调查结果及现场评价情况，酌情打分。 | 5 | 问卷8题；较2018年之前，您觉得周围的环境变化如何？100%的居民认为有变好。 |
| 可持续影响指标（5分） | 长效管理制度建设 | 5 | 考察是否建立了与项目直接相关的业务管理制度，制度是否健全、完善和有效用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况. | ①已制定或具有相应的业务或项目管理制度；②业务或项目管理制度科学、合理、完整；③按规定管理相关业务档案。三项都符合得100%权重分，有一项不符合扣 1/3 的权重分，扣完为止。 | 5 |  |
| 满意度指标（5分） | 社会公众或服务对象满意度指标（5分） | 项目实施片区域群众满意度 | 5 | 根据调查问卷，项目实施区域群众对项目实施效果的满意程度。 | 根据问卷调查结果统计打分， 1.满意度≥90%的，得5分； 2.90%≤满意度＜85%的，得4分 3.85%≤满意度＜80%的，得3分 4.80%≤满意度＜75%的，得2分 5.75%≤满意度＜70%的，得1分； 6.满意度＜70%，不得分。 | 5 | 绩效评价小组针对项目实施情况向邵阳市居民发放问卷，共收回有效调查问卷58份，项目整体满意度为98.27%。 |
|  |  |  | 100 |  |  | 84.58 |  |

**附件2：**

**邵阳市北塔区城市管理和综合执法局2022年度环卫市场化项目基础数据表**

| 序号 | 单位名称 | 合同名称 | 采购方式 | 补签合同应支付价款 | 实际应支付合同款 | 2022年度实际支付价款 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 湖南仁仁洁国际清洁科技集团股份有限公司 | 《邵阳市北塔区城市环卫清扫保洁清运服务外包项目包一承包合同书》 | 公开招标 | 202.8 | 811.2 | 755.14 |
| 2 | 鸿鑫环境科技有限公司 | 《邵阳市北塔区城市环卫清扫保洁清运服务外包项目包二承包合同书》 | 公开招标 | 206.52 | 826.07 | 741.03 |
| 3 | 湖南碧泰环保科技有限责任公司 | 《邵阳市北塔区城市环卫清扫保洁清运服务外包项目包三承包合同书》 | 公开招标 | 61.48 | 245.92 | 227.99 |
| 合计 | |  |  | 470.80 | 1883.19 | 1,724.16 |