

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	项目单位	清远市生活垃圾处理服务中心
预算金额	1459.8941 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（91），绩效等级（优）		
	2. 项目绩效概述 （1）项目产出 ①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，垃圾处理量100%。 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。 ③按照合同中标价82.1元/吨的综合处理单价，未超出预算。 （2）项目效果 采用先进的生物技术除臭灭蝇，聘请第三方检测公司每月定期检测地下水、废水、噪声，均达标。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。		
	3. 存在问题		

	<p>(1) 根据合同，项目采用按量结算的模式，进场垃圾量计量的准确性将直接影响运营费用的支付，横荷应急填埋场须采用自动称重和记录的地磅系统对进场垃圾进行称重计量。项目支付采用先作业后付款的方式，采用这种支付方式，如何做到项目年初的预算金额与实际支付金额一致？项目单位缺少明确说明及计算方法。</p> <p>(2) 提供了附件《整改方案》，聘请了第三方检测公司每月定期检测地下水、废水、噪声，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. 改进建议</p> <p>(1) 补充项目支付采用先作业后付款的方式，如何做到年初的预算金额与实际支付金额一致的明确说明及计算方法。</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>二、项目概况</p>	<p>1. 立项背景</p> <p>横荷应急填埋场的投入使用可有效控制清城区生活垃圾的污染，是城市必需的基础设施，是创建国家卫生城市和环境综合整治的一项重要考核内容，有显著的社会效益和优良的环境效益，有利于实现清远市社会经济的可持续发展。</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1459.8941万元，实际使用资金1459.8941万元，资金支出率为100%，未超出预算，成本控制较好。</p> <p>4. 主要内容</p> <p>通过开展横荷应急填埋场日常运营费用项目，加强横荷应急填埋场日常运营，提高清远市区生活垃圾的处理的水平，避免因生活垃圾简易堆放而污染环境，使生活垃圾达到无害化处理，减少流行疾病及传染病的发生率。</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(2019年9月10日-10月31日)</p>	<p>355.177764</p>	<p>355.177764</p>	<p>100</p>
		<p>②横荷应急填埋场运营外包项目垃圾处理费(2019年11-12月)</p>	<p>529.275384</p>	<p>529.275384</p>	<p>100</p>
		<p>③支付横荷应急填埋场运营外包项目垃圾处理费(2020年3月1日-5月9日)</p>	<p>575.441035</p>	<p>575.441035</p>	<p>100</p>
		<p>合计</p>	<p>1459.8941</p>	<p>1459.8941</p>	<p>100</p>

		<p>结论：</p> <p>①项目2020年度预算金额1459.8941万元，实际申请下达资金1459.8941万元，已到位资金1459.8941万元，资金到位率100%，实际使用1459.8941万元，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。项目采用按量结算的模式，支付采用先作业后付款方式，如何做到项目年初预算金额与实际支付金额一致？项目单位缺少明确说明及计算方法。</p>
	2. 资金管理情况	<p>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。</p>
	3. 项目实施方式	<p>(1) 项目立项合规性</p> <p>项目单位未提供立项合规性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，支付采用先作业后付款的方式，程序规范。</p> <p>(4) 项目进度及时性</p> <p>项目聘请了第三方检测公司每月定期检测，进度管理有效。</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>
	<p>4. 项目组织 管理情况</p>	<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》等文件精神实施和管理，管理制度 健全、有效。</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，落实各项环保措施，加 强环境管理，达到无害化处理场要求，项目可持续实施。</p>
	<p>5. 项目产出 情况</p>	<p>(1) 垃圾处理能力</p> <p>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</p>

		<p>压实处,垃圾处理量100%。</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> <p>按照合同中标价82.1元/吨的综合处理单价,未超出预算。</p>
6. 项目效果情况		<p>项目采用先进的生物技术除臭灭蝇,聘请第三方检测公司每月定期检测地下水、废水、噪声,均达标。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>
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合规性的明确说明及佐证材料。项目支付采用先作业后付款的方式,采用这种支付方式,如何做到项目年初的预算金额与实际支付金额一致?项目单位缺少明确说明及计算方法。</p>
8. 绩效目标		<p>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</p>

	申报情况	出和效果指标。
--	------	---------