

# 襄州区预算绩效评价报告

(缩略版)

报告名称：聘请第三方环保管家服务项目绩效评价报告

预算单位：湖北襄州经济开发区管理委员会

预算年度：2023 年度

评价类型：项目 政策 部门整体

评价单位：襄州区财政局

评价实施机构：湖北金伯乐资产评估事务有限公司

主评人 1：朱会武

主评人 2：朱友恩

正式提交日期：二〇二四年七月三日

# 2023 年度湖北襄州经济开发区管理委员会 聘请第三方环保管家服务项目 绩效评价报告

(缩略版)

## 第 1 部分 评价结论

### 一、评价分数和等级

湖北襄州经济开发区管理委员会 2023 年聘请第三方环保管家服务项目绩效评价得分 85.84 分，评价等级为“良”。

名称	分值	得分	扣分
决策	17	14	3
过程	21	15	6
产出	40	35.84	4.16
效果	22	21	1
总分	100	85.84	14.16

### 二、绩效指标完成情况

本项目主管单位为湖北襄州经济开发区管理委员会，实施单位为襄阳市生态环境科学学会。资金主要用于支付实施单位服务费，项目预算资金共计 53 万元，截至 2024 年 4 月 30 日，实际到位资金为 0 元。

本项目绩效评价从决策、过程、产出、效果四个方面的绩效目标完成情况进行简要分析：

(一) 决策。权重 17 分，得分 14 分，扣分 4 分。主要扣分

点在于：预算额度测算依据不充分，未经过科学论证；未制定分配方案。

**（二）过程。**权重 21 分，得分 15 分，扣分 6 分。主要扣分点在于：无财务管理制度；未按合同时间要求付款；资金到位率 0%。

**（三）产出。**权重 40 分，得分 35.84 分，扣分 4.16 分。主要扣分点在于：全面环保排查完成率仅有 17%，未按时完成相应工作；培训未形成培训记录。

**（四）效果。**权重 22 分，得分 21 分，扣分 1 分。主要扣分点在于：空气质量未全部达标。

### **三、主要成效、存在的突出问题 and 原因**

#### **（一）主要成效**

通过引入环保管家服务，建立了一套环境保护体系，包括制定环境保护制度、环保巡查排查、环保培训、环境信息公示等。园区加强了与环保管家的沟通协作，确保了信息的及时交流和问题的快速解决，同时通过定期和不定期的会议，及时解决了项目实施中出现的问题，不断提高环保管家的服务质量和工作效率，确保环保目标的实现。通过环保培训宣传以及现场帮扶，增强了企业的环境意识和自我管理能力和效率，逐步提高环保管理水平。

1. 广泛宣传，营造浓厚氛围。积极开展包括“世界环境日”等以环境保护工作为主题宣传活动，通过园区微信群、集中开会、逐家帮扶等方式对园区环境保护工作进行全方位、多角度、深层

次的宣传。

2. 全面排查认真梳理问题清单。截至 2024 年 4 月对园区 200 余家企业进行环境问题检查，主要对是否规范排放和环保手续办理情况进行全面排查，并进行梳理汇编成册。经开区园区服务中心配合区住建局聘请环保专家对园区 200 余家企业进行雨污管网对接情况和排放量的全面排查，针对排查出来的问题与企业一对一沟通，确保整改取得实效，目前 99 家企业管网问题已整改 85%，其他问题正在抓紧督办。

3. 打好污染防治攻坚战。按照区环委办统一部署，落实郟马路利龙源便民服务点西侧项目、襄州区伙牌镇乐高美高端休闲用品智能研发基地制造项目、郟马路与伙牌大道交叉口西南侧际华苑 B 地块北侧等企业的工地扬尘整治。其次，着力加强小清河等重点领域的污染防治和生态保护工作；加强对伙牌工业园 1 公里范围内的企业进行全面排查和加强管理，每月巡查 1-2 次小清河及排水口。

4. 落实督察整改和交办任务。全力推进中央、省、市环保督察、审计及“回头看”反馈意见。经开区园区服务中心组建生态环保问题工作专班，对环保督察审计问题隐患积极进行排查整改，对企业存在的生态环保问题加强整治、狠抓落实，每月按时报送长江经济带水污染整治整改进展。加强环境问题巡查和环境信访案件处理，经开区园区服务中心组织专班对“散乱污”作坊开展常态化巡查。通过主动出击突击检查的监管方式，建立巡查工作

台账，对经核查属实和环境信访问题的污染企业，依法采取强制断电、责令停工停产等有效措施。

## （二）存在的突出问题和原因

**1. 预算编制不科学。**缺乏科学合理的预算编制方法，项目实施单位参考历史数据为基础，参照下年度的发展需求稍作修改，这种方法与真实的工作情况并不相符，容易导致预算编制数据失实。例如：制定工作计划 5000 元/份、编制年度工作总结 20000 元/份，无依据文件，无科学论证过程。

**2. 管理制度不完善。**襄州经济开发区管理委员会制定了《环境档案管理制度》《污染防治管理制度》《应急管理制度》等业务财务制度，但未制定专项资金的财务管理制度。主要原因是：单位不重视制度的建立和执行，各项制度仅存在于形式。

**3. 数量指标未完成。**根据项目工作计划及工作方案，项目计划每年进行一次园区全面环保排查，收集相关资料，对企业现有环境问题提出整改要求，并督促企业进行整改。襄州经开区共计约 400 家企业，截至评价日，项目已开展 7 个月，应完成 58%（约 233 家）的企业排查，通过查询项目实施方的排查报告，共形成了 39 家企业排查报告，项目完成率约 17%。主要原因是：全面环保排查与专项环保排查有重复工作，例如对“企业信息的收集”“环保基本情况的了解”“雨污分流情况”“对企业现有环境问题提出整改要求”等工作内容在全面环保排查与专项环保排查两个工作类别中都有涉及。

**4. 项目资金未到位。**项目预算资金共计 53 万元，合同要求“供应商工作人员到岗后，采购人支付合同总金额 60%预付款项”，截至 2024 年 4 月 30 日，实际到位资金为 0 元，对项目的顺利进行造成困扰和阻碍。主要原因是：资金拨付审批程序时间长。

#### **四、下一步拟改进措施**

##### **（一）管理改进**

**1. 加强预算管理。**按《预算法》和《预算法实施条例》要求，进一步强化预算管理，按照“零基预算”要求编制预算，科学测算资金收支计划，提高预算管理的科学化和精细化。预算编制应体现合理性、科学性。预算的各个数据要有依据，体现指标的合理性、相关性和科学性，预算编制应有详细测算过程，防止预算指标与实际支出相差过大的，导致财政预算资金使用效率低下的现象发生。

**2. 制定完善的财务管理制度。**进一步完善和加强财务的管理和监督，不断提升财务管理水平，制定各项管理制度。完善各项工作相关工作流程，将实施内容、工作任务等程序具体化，便于考核项目实施过程中资金使用的完整性、相关性、适当性及可行性，找出工作流程易导致项目出现差错的情形，便提高工作管理水平，使工作实施效果达到预期立项目的，财政资金得到有效使用。

**3. 及时根据项目实际情况按照程序调整项目。**针对未开展和重复工作内容建议向主管单位汇报相关情况，根据实际情况，若

确需调整项目实施内容，应办理相关调整手续。

4. **加强合同管理，严格按合同条款执行。**建议根据项目进度及合同条款约定支付服务费用，避免资金未到位对项目的顺利进行造成困扰和阻碍。

## (二) 预算安排

1. 2023 年度环保管家项目襄州经开区管委会通过招投标形式与第三方签订服务合同，费用 53 万，合同约定“合同到期后支付项目总金额 40%的尾款”，建议项目结束后按合同要求考核工作完成情况再支付尾款费用。

2. 2024 年度建议调整预算测算方式、服务项目工作程序，减少预算资金安排。

(1) “园区准入咨询服务”原来测算 10000 元/年，根据实际情况“前 7 个月一次咨询服务”的工作量考虑，建议按 2000 元/次，预计全年 3 次，合计金额 6000 元，节约资金 4000 元。

(2) “企业环境档案管理”“全面环保排查服务”“专项环保排查服务”几项工作可以整合。企业资料收集管理在企业排查过程中可以同时进行，全面环保排查与专项环保排查可以同时进行，费用调整见下表：

编制排查报告	服务内容	原预算金额	建议调整后金额
环境档案管理服务	园区环境档案和企业环境档案	30000	15000
全面环保排查服务	全面环保排查	120000	80000
	编制排查报告	30000	30000
专项环保排查服务	专项环保排查	95000	60000

	编制排查报告	25000	25000
合计		<b>300000</b>	<b>210000</b>

(3) 以上项目资金合计减少 94000 元，建议 2024 年总预算 43.6 万元。