

# 2022 年度原岳麓区望城坡街道办事处 城市智慧网联一体化等 2 个专项 项目支出绩效评价报告

为全面实施预算绩效管理，进一步加强财政支出管理，强化部门支出责任，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）、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10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）及《湖南湘江新区管理委员会财政金融局关于开展2023年财政支出重点绩效评价工作的通知》（湘新财函〔2023〕8号）等文件精神，湘江新区财政金融局组建绩效评价工作组，于2023年7月至9月对原岳麓区望城坡街道办事处（以下简称“望城坡街道办事处”）城市智慧网联一体化等2个专项，进行了2022年度绩效评价，现将绩效评价情况报告如下：

## 一、评价情况

### （一）评价时间、评价程序

2023年7至9月评价小组对原岳麓区望城坡街道办事处负责的2个项目展开绩效评价，2023年7月为项目单位绩效评价资料准备阶段，2023年8月至9月现场评价阶段，9月撰写报告。本项目实施时间为2022年1至12月，资金收支核查比例

100%。在评价过程中，工作组查阅了相关制度、文件和档案，核对了会计凭证、收付依据，现场走访了智慧网联维护项目片区、化粪池清掏、市政及园林维护项目经费现场，并查看了相关佐证资料。

## **(二) 评价方法**

本次评价过程中，根据评价对象的具体情况，采取比较法、因素分析法、成本分析法、公众评判法等多种方法相结合的方式开展评价。绩效评价指标体系按照逻辑分析法设计，包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四类指标。主要围绕资金使用、项目管理方面，客观分析项目的产出和效果，进而形成评价意见。为完成绩效指标的分析评价工作，绩效评价工作小组依据指标体系设计了基础数据表、调查问卷及现场调查记录。项目单位协助填报基础数据表并对数据的真实性负责，绩效评价工作小组最终对数据进行核实确认和汇总分析。

## **二、项目基本情况**

### **(一) 项目概况**

#### **1.城市智慧网联一体化经费项目**

2019年6月25日，长沙市岳麓区城市管理和综合执法局向区政府提请《关于推进智慧网联城市运营维护一体化项目的请示》（岳城管〔2019〕35号），2019年6月26日，长沙市岳麓区人民政府批准项目成立。岳麓区智慧网联城市运营维护一体化项目包括洋湖片区、梅溪湖片区、望城坡街道、天顶街道

四个组成部分，主要工作为片区内环卫保洁、园林绿化维护、秩序管理。

长沙市岳麓区城市管理和综合执法局于2019年12月11日组织公开招标，中标单位湖南湘江城市运营管理有限公司，中标金额23,291.33万元，其中：望城坡街道办事处2,929.76万元，合同内容为：投入路面养护车（装载量2-5吨）不少于10台；投入垃圾收运车（1-2吨）不少于1台；管理公务车、巡逻车不少于2台；环卫保洁人员160人，合同期限：2019年9月21日-2022年9月20日，分12次平均付款，按季支付。项目实施与管理全部由长沙市岳麓区城市管理和综合执法局负责。

## **2.化粪池清掏、市政及园林维护经费项目**

2020年11月23日，长沙原岳麓区望城坡街道办事处三楼会议室召开《党政会议》，其中议题一：市政、园林及环卫清掏外包政府采购问题，会议一致同意市政外包服务采购限价140万/年，园林130万元/年，环卫清掏100万元/年。

### **（二）项目绩效目标**

#### **1.城市智慧网联一体化经费项目**

落实市委、市政府关于“三智一自主”的布局和“两个100”项目建设，推动智能制造业与城市公共服务结合发展的要求。

#### **2.化粪池清掏、市政及园林维护经费项目**

总体目标：维护项目管理规范，工程质量合格标准，工程资料整编规范资金管理严格。

阶段性目标:

(1) 化粪池清掏维护项目: 年度数量指标 4269 座。

(2) 市政维护项目: 沥青支干道、水泥主次干道支路 575686.39m; 人行道 68678.87 m<sup>2</sup>; 路缘侧石、平石 10393.6m; 排水明沟、暗沟、雨污水管道 93855.6m; 泄水井、检查井 1330 座。

(3) 园林绿化维护项目: 绿化面积 138659.59 m<sup>2</sup>。

### (三) 项目实施及管理情况

#### 1.城市智慧网联一体化经费项目

望城坡街道办事处智慧网联城市运营维护一体化项目由长沙市岳麓区城市管理和综合执法局统一实施, 岳麓区城管局将项目整体委托湖南湘江城市运营管理有限公司进行管理, 每月按辖区道路清洁率、环卫保洁完成率、园林维护质量、监管质量四个方面对外包服务商服务成果进行考核。根据《服务类项目政府采购合同协议书》约定: 2022 年度应付服务费 7,608.95 万元, 其中: 望城坡街道办服务费预算为 976.59 万元。

#### 2.化粪池清掏、市政及园林维护经费项目

望城坡街办事处通过公开招标方式确定化粪池清掏、市政及园林维护经费外包服务单位, 每季度组织组织考核支付服务费, 详情如下表:

单位名称	项目	年限	金额(元/年)	合同内容	备注
长沙星云市政工程有限公司	化粪池清掏项目	2021 年-2023 年	960,525.00	街道、社区化粪池重点及日常清掏维护工作	合同

单位名称	项目	年限	金额（元/年）	合同内容	备注
长沙市楚达路桥 施工有限公司	市政维护 项目	2021年 -2023年	1,365,452.27	道路面养护、内道路排水维护、人行道维护、数字化案卷处置及市政范围内应急抢险及重大检查任务工作	一年一签
长沙市首雅园林 有限公司	负责园林 维护项目	2021年 -2023年	1,277,119.80	主要负责行道树、乔木、草坪养护、园林小品、绿地清洁、平台投诉类处置工作	
合计			3,603,097.07		

### 三、项目资金情况

#### （一）项目资金到位情况

“城市智慧网联一体化项目”专项资金年初预算指标 196.00 万元，实际到位 196.00 万元，资金到位率 100%。

“化粪池清掏、市政及园林维护项目”专项资金年初预算指标 183.00 万元，实际到位 183.00 万元，资金到位率 100%。

#### （二）专项资金使用情况

##### 1.城市智慧网联一体化项目

截止 2022 年 12 月 31 日，长沙市岳麓区城市管理和综合执法局-城市智慧网联一体化经费项目专项资金使用 7,608.95 万元，项目资金全部来源于长沙市岳麓区城市管理和综合执法局年初预算。

根据望城街道办《情况说明》及岳麓区城市管理和综合执法局每季度编制的《街道维护经费拨付表》内容，由于岳麓区城市管理和综合执法局在拨付望城坡街道办化粪池清掏、市政及园林维护经费中直接抵减城市智慧网联一体化项目费用，望

城区街道办将该专项资金全部用于支付化粪池清掏、市政及园林维护费用。

## 2.化粪池清掏、市政及园林维护项目

截止 2022 年 12 月 31 日，望城坡街道办事处-化粪池清掏、市政及园林维护项目专项资金使用 379.00 万元，执行率 100%，使用明细情况如下：

支出时间	凭证号	摘要	金额（元）	收款单位
2022.01.07	记账 214	21 年 7 月至 9 月市政维护费	341,363.00	长沙市楚达路桥施工有限公司
2022.01.07	记账 215	21 年 10 月至 12 月市政维护费	341,363.00	长沙市楚达路桥施工有限公司
2022.01.07	记账 216	21 年 7 月至 9 月化粪池清掏费	240,131.25	长沙星云市政工程有限公司
2022.01.07	记账 217	21 年 10 月至 12 月化粪池清掏费	240,131.25	长沙星云市政工程有限公司
2022.01.07	记账 218	21 年 7 月至 9 月园林绿化维护费	319,279.00	长沙市首雅园林有限公司
2022.01.07	记账 219	21 年 10 月至 12 月园林绿化维护费	319,279.00	长沙市首雅园林有限公司
2022.09.08	记账 17	22 年 1-3 月市政维护	341,363.00	长沙市楚达路桥施工有限公司
2022.11.08	记账 63	22 年 4-6 月市政维护	341,363.00	长沙市楚达路桥施工有限公司
2022.09.08	记账 16	22 年 1-3 月绿化维护	319,279.00	长沙市首雅园林有限公司
2022.09.15	记账 15	22 年 4-6 月绿化维护	319,279.00	长沙市首雅园林有限公司
2022.09.08	记账 18	22 年 1-3 月化粪池清掏	240,131.25	长沙星云市政工程有限公司
2022.11.08	记账 64	22 年 4-6 月化粪池清掏	240,131.25	长沙星云市政工程有限公司
2022.12.16	记账 18	22 年 7-9 月化粪池清掏	158,453.50	长沙星云市政工程有限公司
2022.12.16	记账 18	22 年 7-9 月化粪池清掏费	28,453.50	长沙星云市政工程有限公司
合计			3,790,000.00	

## **四、制度建设和各项法律法规制度的执行情况**

望城坡街道办事处建立了《内部控制手册》、《望城坡街道绿化维护管理制度》、《项目业务管理和资金管理制度》等相关制度，以确保项目绩效目标的实现。

## **五、项目的产出成果及效益情况分析**

### **(一) 城市智慧网联一体化项目**

2022 年度，望城坡街道办事处智慧网联城市运营维护一体化项目由长沙市岳麓区城市管理和综合执法局统一实施，每月按辖区道路清洁率、环卫保洁完成率、园林维护质量、监管质量四个方面对外包服务商服务成果进行考核，2022 年度，望城坡街道辖区服务每月考评结果均在 97 分以上，服务质果评定为优。

### **(二) 化粪池清掏、市政及园林维护项目**

化粪池清掏完成了涧塘社区、箭弓山社区、老虎岭社区、南家塘社区、商贸城社区、湘仪社区、长华社区、竹马塘社区等多个社区日常维护清掏共 3522 座，重点共 585 座。

市政维护项目完成了街道辖区内沥青支干道、水泥主次干道支路共 575686.39 m<sup>2</sup>；人行道共 68678.87 m<sup>2</sup>；路缘侧万事石、平石共 10393.6m；排水明沟、暗沟、雨污水管道共 93855.6m；泄水井、检查井共 1330 座的维护工作。

园林维护项目完成街道辖区内公共绿化面积 138659.59 m<sup>2</sup>；维护行道树木 11081 棵；园林绿化日常维护面积 20 余万 m<sup>2</sup>。

### **(三) 满意度**

本次评价，共收集社会公众问卷 187 份，其中：城市智慧网联一体化项目经费满意度为 84.91%，化粪池清掏、市政及园林维护项目经费满意度为 97.78%，综合满意度为 91.64%。

## **六、存在的问题**

### **（一）绩效目标设置不合理，与执行结果不一致**

市政及园林维护项目绩效目标设置指标为完成了街道辖区内沥青支干道、水泥主次干道支路共 575686.39 m<sup>2</sup>、人行道共 68678.87 m<sup>2</sup>、路缘侧万事石、平石共 10393.6m、排水明沟、暗沟、雨污水管道共 93855.6m、泄水井、检查井共 1330 座，为辖区全部面积，实际执行记录为日常维护的次数，绩效目标无考核价值。

### **（二）制度制定不健全，部分项目缺乏项目考核依据**

望城坡街道办事处未制定“城市智慧网联一体化”及“化粪池清掏、市政及园林维护”项目相关管理制度，缺乏项目考核、监管依据。

### **（三）财务付款审批不严，项目验收资料不完整**

所有项目验收资料无执行项目结果的数量、图片资料，只有结算费用金额，服务费按合同约定全额支付，如：2022 年 1 月 214#凭证支付 21 年三季度市政工程维护费，后附《政府采购项目验收书》的数量、计量单位、金额、验收结果全部空白，无记录，只有按合同约定应付金额，无项目执行结果也无考核记录。



#### **（四）未对专项资金进行专项核算**

经查，“城市智慧网联一体化”、“化粪池清掏、市政及园林维护”2个项目均在“大型修缮”科目明细账核算，望城坡街道办事处未对这2个项目进行专项核算。

### **七、有关建议**

#### **（一）加强预算编制合理性审核**

建议望城坡街道办事处根据项目实际情况编制预算目标，经常性项目绩效目标应与实际情况一致，绩效目标尽可能细化、量化，方便项目执行过程及结果考核。绩效目标编制内容与实际执行内容相符，绩效目标具有可执行性，如：望城坡街道市政维护项目数量指标，可以设定为年度维护次数或每年可能需要维护的面积，而不是全辖区沥青支干道、水泥主次干道支路面积。

#### **（二）加强项目监管，严格按制度规定进行项目验收**

加强对外包服务商监管，按管理制度规定流程和合同约定内容进行项目验收，《政府采购项目验收书》的数量、计量单位、金额、验收结果等内容填写完整，验收程序不流于形式。

#### **（三）建立健全项目管理制度**

建议望城坡街道办针对一些延续性重点项目，根据实际情况制度对应的项目管理制度或办法，对各项目的组织管理、具体实施、申报审批、验收评估各环节进行细化，并明确各项目的绩效目标、责任主体，考核办法等。作为专项资金预算申

请和项目管理实施的具体依据。

#### **(四) 规范财务核算，专项资金专项核算**

严格按《政府会计准则》规定对财政专项资金进行专账核算，按专项资金项目名称设置辅助明细账进行核算，保证会计核算资料明晰性。

### **八、综合评价情况及评价结论**

原岳麓区望城坡街道办事处城市智慧网联一体化等 2 个专项经费项目立项申请、项目资金分配工作执行情况较好；项目绩效目标设置、专项资金核算、项目验收及项目制度建设工作有待加强。绩效评价工作组按照财政支出绩效评价指标及评分标准，对 2022 年度原岳麓区望城坡街道办事处城市智慧网联一体化等 2 个专项经费从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面进行综合评价，原岳麓区望城坡街道办事处城市智慧网联一体化等 2 个专项项目 2022 年度绩效评价得分 86.43 分，评价结果为“良”。

湘江新区财政金融局

2023 年 9 月 25 日