

附件 1

## 财政支出项目绩效评价报告

评价类型: 实施过程评价      完成结果评价

项目名称: 2019 年度餐厨垃圾和粪渣无害化处理 PPP

项目单位: 海口市园林和环境卫生管理局

主管部门: 海口市园林和环境卫生管理局

评价时间: 2020 年 4 月 14 日至 2020 年 4 月 17 日

组织方式: 财政部门      主管部门      项目单位

评价机构: 中介机构      专家组      项目单位评价组



评价单位 (盖章):

上报时间: 2020 年 4 月 17 日

## 项目绩效目标表

项目名称：2019 年度餐厨垃圾和粪渣无害化处理 PPP

指标类型	绩效指标	绩效目标	绩效标准			
			优	良	中	差
产出指标	餐厨垃圾无害化处理率	完成率 100%	完成率 100%	完成率 90 - 100%	完成率 80 - 90%	完成率 80% 以下
产出指标	粪渣无害化处理率	完成率 100%	完成率 100%	完成率 90 - 100%	完成率 80 - 90%	完成率 80% 以下
成效指标	生活环境改善程度	明显改善	明显改善	较大改善	一般	未改善

注：以预算批复的绩效目标为准填列

## 项目基本信息

一、项目基本情况						
项目实施单位	海口市园林和环境卫生管理局		主管部门		海口市园林和环境卫生管理局	
项目负责人	姚佳		联系电话		18089713388	
地址	海口市长滨一路市政府第二办公区 15 号楼 4 层				邮编	
项目类型	经常性项目 (√)			一次性项目 ( )		
计划投资额 (万元)	2200.00	实际到位资金 (万元)	3540.07	实际使用情况 (万元)	3540.07	
其中：中央财政	0	其中：中央财政	0			
省财政	0	省财政	0			
市县财政	2200.00	市县财政	3540.07			
其他		其他				
二、绩效评价指标评分						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
项目决策	20	项目目标	4	目标内容	4	4
		决策过程	8	决策依据	3	3
				决策程序	5	5
		资金分配	8	分配办法	2	2
分配结果	6			6		
项目管理	25	资金到位	5	到位率	3	2
				到位时效	2	2
		资金管理	10	资金使用	7	7
				财务管理	3	3
		组织实施	10	组织机构	1	1
				管理制度	9	9

项目绩效	55	项目产出	15	产出数量	5	5
				产出质量	4	4
				产出时效	3	3
				产出成本	3	3
		项目效益	40	经济效益	8	7
				社会效益	8	7
				环境效益	8	7
				可持续影响	8	7
				服务对象满意度	8	6
		总分	100		100	
评价等次				优		

### 三、评价人员

姓名	职务/职称	单位	项目评分	签字
钟振川	副局长	市园林环卫局	93	钟振川
刘晓华	固废科科长	市园林环卫局	93	刘晓华
李山重	固废科主任科员	市园林环卫局	92	李山重
柳道武	固废科办事员	市园林环卫局	94	柳道武
合计				

评价工作组组长（签字并单位盖章）：

2020年 4 月 17 日



钟振川

# 海口市园林和环境卫生管理局 2019 年财政支出项目绩效评价报告

## 一、项目概况

### (一) 项目基本性质、用途和主要内容

根据市财政局《关于批复 2019 年市本级部门预算的通知》（海财预〔2019〕1430 号），下达 2019 年度餐厨垃圾和粪渣无害化处理 PPP 项目 2200.00 万元，其中 2200.00 万元用于餐厨垃圾无公害处理项目。

为加强海口市餐厨废弃物管理，促进餐厨废弃物无害化处理和合理利用，改善城市市容环境卫生，保障人民群众身体健康，2015 年 12 月 8 日，十五届市政府第 50 次常务会议审议通过了《海口市餐厨废弃物管理办法》（政府令 104 号）。2016 年 4 月，我市以竞争性磋商的方式确定海南澄迈神州车用沼气有限公司为海口市餐厨废弃物及粪渣收集、运输和无害化处置的特许经营企业，并签订《海口市餐厨垃圾和粪渣无害化 PPP 服务项目特许经营协议》和《餐厨垃圾和粪渣无害化处理服务协议》，由该公司负责海口市餐厨废弃物收集、运输和无害化处理服务，及海口市政化粪池产生的粪渣收集、运输和无害化

处理服务。截止 2019 年底，全市累计餐厨废弃物收运协议签约单位 8023 家，平均每天收运处理餐厨废弃物约 291 吨。

## （二）项目绩效目标

餐厨垃圾和粪渣无害化处理 PPP 项目为经常性项目，非跨年度项目。本次绩效评价只对 2019 年度餐厨废弃物和粪渣收运处理服务费 3540.07 万元进行评价。绩效目标：餐厨垃圾和粪渣无害化处理率 100%。

## 二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金到位情况分析：根据市财政局《关于批复 2019 年市本级部门预算的通知》（海财预〔2019〕1430 号），餐厨垃圾和粪渣无害化处理 PPP 项目 2019 年度预算 2200.00 万元，2019 年 4 月我市发生非洲猪瘟疫情，每天的餐厨废弃物收运处理量由 180 吨快速增长到 400 吨左右，导致 2019 年度原预算经费仅够付至 6 月份，后经 2019 年 12 月 3 日《海口市财政局关于安排餐厨垃圾和粪渣无害化处理 PPP 服务项目收运处理经费的意见》（海财行〔2019〕6911 号）追加经费 1340.07 万元，因此截止 2019 年 12 月 31 日，2019 年该项目实际预算为 3540.07 万元，已拨付资金为 3540.07 万元，到位率 100.00%

（二）项目资金使用情况分析：根据《餐厨垃圾和粪渣无害化处理服务协议》，餐厨废弃物收运服务费单价为 123.81 元/吨，处理服务费单价为 179.92 元/吨；粪渣收运处理服务费

单价为 99.42 元/吨，处理服务费单价为 61.45 元/吨。

2019 年度餐厨垃圾和粪渣无害化处理 PPP 项目安排预算 3540.07 万元，实际到位资金 3540.07 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，项目共支出 3540.07 万元，其中：2018 年 11 月-12 月餐厨废弃物和粪渣收运处理服务费 626.89 万元；2019 年 1 月-9 月餐厨废弃物和粪渣收运处理服务费 2913.18 万元。

（三）项目资金管理情况分析：2019 年度餐厨垃圾和粪渣无害化处理 PPP 项目由我局组织实施，为了规范专项补贴项目资金的管理，保证资金安全、合理、有效使用，资金拨付严格按照我局与海南澄迈神州车用沼气有限公司签订的《特许经营协议》和我局制定的《项目资金财务管理制度》执行。每笔资金的拨付采用财政授权支付方式支付项目相关款项，由海口市财政国库支付局负责会计核算工作，从申请-复核-审核-批准的支付程序到位，手续齐全。该项目的资金管理、费用支出制度健全。

### 三、项目组织实施情况

#### （一）项目组织情况分析

2016 年 4 月，经市政府同意，我局以政府购买服务方式确定海南澄迈神州车用沼气有限公司（以下简称“神州公司”）为我市餐厨废弃物及市政粪渣收集、运输和无害化处置的特许

经营企业,并签订《特许经营协议》和《无害化处理服务协议》。由该公司负责我市餐厨废弃物处理项目的投资建设以及全市餐厨废弃物收集、运输和无害化处理服务;负责我市粪渣处理项目的投资建设以及全市市政化粪池产生的粪渣收集、运输和无害化处理服务。餐厨废弃物处理项目设计处理能力200吨/日,粪渣处理项目设计处理能力100吨/日,项目在设计、建设和运营中严格落实各项环境措施,技术水平先进,环保标准严格,低碳、环保、绿色、无害化是该项目的最大亮点。

## (二) 项目管理情况分析

我局根据特许经营协议约定,严格按照财务规定使用项目经费。同时,根据《海口市餐厨废弃物管理办法》和《海口市餐厨废弃物收运处置监管办法》,以政府购买服务方式委托第三方专业机构,对餐厨废弃物处理厂运营实施监管,监管考核结果形成台账留存备案。每月形成考核报告,指出运营管理存在问题,提出整改意见和建议。运营企业对照问题清单进行整改,确保处理设施安全稳定运行。同时委托第三方会计事务所对相关收运处理台账进行跟踪审计,考核评估结果、审计报告均作为支付运营经费的依据。

## 四、项目绩效情况

### (一) 项目绩效目标完成情况分析。



## 1. 项目的经济性分析。

### (1) 项目成本（预算）控制情况：

2019 年度餐厨垃圾和粪渣无害化处理 PPP 项目安排预算 3540.07 万元，实际到位资金 3540.07 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，项目共支出 3540.07 万元，其中：2018 年 11 月-12 月餐厨废弃物和粪渣收运处理服务费 626.89 万元；2019 年 1 月-9 月餐厨废弃物和粪渣收运处理服务费 2913.18 万元。由于 2019 年 4 月我市发生非洲猪瘟疫情，项目支出在超出预算控制的范围内。

### (2) 项目成本（预算）节约情况：

2019 年度餐厨垃圾和粪渣无害化处理 PPP 项目安排预算 3540.07 万元，实际到位资金 3540.07 万元。截止 2019 年 12 月 31 日，项目共支出 3540.07 万元，其中：2018 年 11 月-12 月餐厨废弃物和粪渣收运处理服务费 626.89 万元；2019 年 1 月-9 月餐厨废弃物和粪渣收运处理服务费 2913.18 万元。由于 2019 年 4 月我市发生非洲猪瘟疫情，项目支出在超出预算控制的范围内。

## 2. 项目的效率性分析。

(1) 项目的实施进度：至 2018 年 10 月 18 日已完成投资 100%。

(2) 项目完成质量：优良。

### 3. 项目的效益性分析。

(1) 项目预算目标完成程度：100%

(2) 项目实施对经济和社会的影响：从源头上解决餐厨垃圾、粪渣等有机废弃物造成的环境污染问题，餐厨垃圾无害化处理项目利用厌氧发酵技术将有机废弃物进行资源化综合利用，减少了有机废弃物不当处理对环境造成的环境污染，保障人民群众身体健康。另外，变废为宝提供清洁能源和生态有机肥，促进餐厨废弃物及市政粪渣无害化处理和合理利用，对海南自由贸易试验区、自由贸易港建设和实现经济可持续发展具有重要意义。

### 4. 项目的可持续性分析。

确保该项目的资金到位，加强人员技术培训。及时有效的为我市餐厨垃圾及市政粪渣收运处理工作服务。

### 5. 项目预算批复的绩效指标完成情况分析

产出指标：2018年11-12月餐厨垃圾收运处理9829.22吨，粪渣收运处理20410.82吨，全部无害化处理，无害化处理率100%。2019年餐厨垃圾收运处理106493.80吨，粪渣收运处理59481.69吨，全部无害化处理，无害化处理率100%。

成效指标：餐厨垃圾及粪渣无害化处理厂2019年各项排放指标符合国家标准，投产运行以来未发生环保污染事件，生活

环境较大改善。

## **（二）项目绩效目标未完成原因分析**

无。

## **五、综合评价情况及评价结论**

2019 年度，我局负责的餐厨垃圾和粪渣无害化处理 PPP 项目在目标设定、决策过程、资金分配、资金到位、资金管理、组织实施、项目效果等方面落实情况较好，总自评分 93 分。

## **六、主要经验及做法、存在的问题和建议**

**（一）主要经验及做法：**我局根据《海口市餐厨废弃物管理办法》和《海口市餐厨废弃物收运处置监管办法》，以政府购买服务方式委托第三方专业机构，对餐厨废弃物处理厂运营实施监管，监管考核结果形成台账留存备案。每月形成考核报告，指出运营管理存在问题，提出整改意见和建议。运营企业对照问题清单进行整改，确保处理设施安全稳定运行。同时委托第三方会计师事务所对相关收运处理台账进行跟踪审计，考核评估结果、审计报告均作为支付运营经费的依据。

### **（二）存在的问题和建议：**

**1. 进一步加强监管。**我局将按照省市有关文件要求和《海口市餐厨废弃物管理办法》相关的规定，进一步加强对全市餐厨废弃物的管理和特许经营企业神州公司的监管，确保对已签

约的餐饮单位所产生的餐厨废弃物 100%按时收运并无害化处理。

**2. 修订《海口市餐厨废弃物管理办法》。**该《办法》自 2016 年 1 月 25 日起施行,对有效加强我市餐厨废弃物管理起了一定促进作用,但随着餐厨废弃物管理形势不断变化,在实际操作过程中发现存在诸多问题,已不适应新形势要求。目前,已结合实际情况,启动修订工作。

**3. 加强宣传。**进一步加强对餐厨废弃物集中收运和无害化处置的宣传力度,争取广大餐饮单位的理解和支持,促进全市餐厨废弃物集中收运和无害化处置工作的顺利开展。

**4. 规范餐厨垃圾量化管理情况。**建立台账联单管理制度,并启用餐厨垃圾收运电子四联单。开展了全市餐饮单位摸排工作,对于未签约和收运的单位,进行了签约配桶收运。加强常态化管理,餐厨垃圾处置企业每天上报收运处理数据,督促企业加强对餐厨垃圾处置设备设施维护,采购处理设备备品备件,保障设备稳定运行。

## **七、其他需说明的问题**

无。