

2023 年度衡阳市路灯维护费项目 绩效评价报告

项目名称：2023 年衡阳市路灯维护费项目绩效评价报告

主管部门：衡阳市路灯管理处

项目单位：衡阳市路灯管理处

评价金额：2,982.00 万元

评价类型：部门整体支出评价

评价机构：北京博思恒效科技发展有限公司

报告日期：2024 年 9 月 15 日

2024 年财政评价简要情况表

评价项目名称		主管部门		资金总额（万	现场评价金额（万元）	项目总数	现场评价项目数	评价得分	评价等级
2023 年度衡阳市路灯维护费项目		衡阳市路灯管理处		2,982.00	2,982.00	1	1	84.31	良
评价指标	权重	指标得分	得分权重	指标得分等级	主要扣分理由				
决策 15 分	15 %	15.00	100%	优	-				
过程 25 分	25 %	15.00	60.00%	较差	项目支出不规范、未制定专项资金分配及使用办法、存在事后合同、部分外接电源用户未及时签订合同				
产出 30 分	30 %	25.00	83.33%	良	未按照规定进行考核、验收不规范、未按照协议规定收取外接电源用电收入、外接电源用电收入未上交“湖南非税”专户				
效益 30 分	30 %	29.31	97.70%	优	市民服务热线处理情况登记表管理不规范、满意度有待提高				
评价主要内容		发现的主要问题				原因分析及工作建议			
资金管理		项目支出不规范				在评价过程中发现衡阳市路灯维护费项目资金中列支了基本支出 - 对个人和家庭的补助共计 2,960.00 元。工作建议：衡阳市路灯管理处应进一步加强财务审核，规范项目资金支出，并按照路灯维护费项目的要求与计划，专款专用，规范资金的用途，避免其他支出占用路灯维护专项经费。			

项目管理	<div>1.外接电源用电收益未转入““湖南非税””专用账户</div> <div>2.未按照协议规定收取外接电源用电收入</div> <div>3.部分外接电源用户未及时签订合同</div> <div>4.存在事后合同</div> <div>5.未按照规定进行考核</div> <div>6.验收不规范</div>	<div>1.根据衡阳市财政局印发《关于 2023 年市直单位收支预算的批复》（衡财资环指〔2023〕2 号），2023 年安排路灯维护费项目 - 电费预算资金 2,382.00 万元，用于衡阳市路灯管理处全年路灯电费，其中已包含外接电源用电电费。2023 年衡阳市路灯管理处收取外接电源用电收入共计 447.25 万元，该电费汇入衡阳市财政局国库集中支付其他资金专户衡阳市路灯管理处账户，账号为 70080101315017356090007，该电费未转入““湖南非税””专户。工作建议：依据《中华人民共和国财政部令第 108 号-事业单位财务规则》的相关规定，衡阳市路灯管理处在编制预算时，应将收取的外接电源用电收入纳入预算范围，并且按照规定及时更新用电协议，确保外接电源用电收入及时且足额地转入““湖南非税””专户。</div> <div>2. 经抽查外接电源用电协议和凭证，存在未按协议规定收款情况。如衡阳市路灯管理处与中国铁塔股份有限公司衡阳市分公司签署外接电源用电协议，协议规定“3.5 乙方按季度，以网银方式向甲方支付电费”，在 2023 年 8 月 28 号凭证设备管理，收取 2023 年 3 月 28 日至 2023 年 6 月 29 日电费共计 308,087.30 元。工作建议：衡阳市路灯管理处应该按照签署协议中规定的时间收取外接电源用电收入，对于未及时按协议规定缴纳外接电源用电费用的，应及时提醒对方按照协议履行，确保外接电源用电收入及时足额收缴上缴国库。</div> <div>3. 经抽查外接电源用电协议和凭证，发现存在未及时签订合同的情况。在 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，中国联合网络通信有限公司衡阳市分公司因单位人事变动合同后延，合同中间存在断档情况；衡阳白沙洲开发建设投资有限公司使用外接电源但未签合同或用电安全承诺书。经查看招投标、合同和协议等资料，发现存在事后合同的情况，如 2023 年 9 月 8 日，衡阳市路灯管理处与衡阳市百姓人力资源服务有限公司签订劳务派遣服务采购合同协议书，协议服务期限为 2023 年 7 月至 2024 年 12 月等。工作建</div>
------	--	--

		<p>议：衡阳市路灯管理处应严格执行内控制度和合同管理制度，依照项目管理程序，充分做好各项事前准备工作，规范签订相关合同，合同生效前，不得实际履行合同。</p> <p>4. 根据劳务派遣服务采购项目招投标和采购合同协议书应对劳务派遣人员进行动态考核，同时将考核及奖惩结果反馈给衡阳市百姓人力资源服务有限公司，但在实际工作中按照《景观照明科临聘人员考核方案》对相关人员进行考核，考核期限为一年一次。工作建议：衡阳市路灯管理处应按照劳务派遣服务采购项目招标文件和采购合同协议书的规定，对劳务派遣人员进行动态考核，同时将考核及奖惩结果反馈给衡阳市百姓人力资源服务有限公司。</p> <p>5. 经抽查凭证，2023 年 9 月 31 号凭证付外聘人员劳务公司招标代理，金额为 22,967.00 元，验收人员只有 1 人，不符合采购内部控制制度的规定。工作建议：衡阳市路灯管理处应严格按照《衡阳市路灯管理处政府采购内部控制制度》的规定进行验收，按照规定组织足够人员成立验收小组，检验采购设备、物资是否与合同规定的质量标准相符，同时在验收单上签署验收日期，加强验收手续。</p>
资金效益	市民服务热线处理情况登记表管理不规范	<p>市民服务热线处理情况登记表部分未写明办理部门、办理结果、办结日期、满意度。工作建议：衡阳市路灯管理处对市民反映的问题应及时确定办理部门，并在市民服务热线处理情况登记表对办理结果和办结日期、市民的满意情况及时记录，准确反映办理流程 and 结果。</p>

目 录

一、预算支出基本情况	1
(一) 预算支出概况	1
(二) 预算资金使用管理情况	2
(三) 预算支出绩效目标完成程度	3
二、绩效评价工作情况	4
(一) 评价目的	4
(二) 评价对象与范围	5
(三) 评价依据	5
(四) 评价原则、评价方法	5
(五) 绩效评价指标体系	7
(六) 绩效评价工作过程	8
三、预算支出主要绩效及评价结论	10
(一) 主要绩效	10
(二) 评价结论	12
四、绩效评价指标分析	12
(一) 预算支出决算情况	12
(二) 预算支出过程情况	15
(三) 预算支出产出情况	18
(四) 预算支出效益情况	22

五、存在的问题及原因分析	28
（一） 外接电源用电收益未转入“湖南非税”专用账户	28
（二） 未按照协议规定收取外接电源用电收入	29
（三） 资金使用不规范	29
（四） 项目实施过程程序规范性不足	29
六、有关建议	32
（一） 外接电源用电收入按照相关规定编制预算收入，及时准确将资金转入专用账户	32
（二） 按照协议规定收取外接电源用电收入	32
（三） 加强项目、资金管理	32
（四） 规范项目执行程序，提高项目监管有效性	33

2023 年度衡阳市路灯维护费项目 绩效评价报告

为贯彻落实全面实施预算绩效管理的决策部署，进一步加强财政支出绩效管理，提高财政资金使用效益，促进全市经济高质量发展，受衡阳市财政局委托，北京博思恒效科技发展有限公司组成绩效评价小组，对 2023 年度衡阳市路灯维护费项目（以下简称本项目）财政资金使用情况实施绩效评价，形成了本绩效评价报告。

一、预算支出基本情况

（一）预算支出概况

1. 项目立项背景及目的

衡阳市四个城区及白沙工业园内，共有约 141219 盏灯、740 台控制箱、152 台变压器及长达 1472 公里的地下电缆等城市照明设施与设备。在使用过程中，这些设施与设备可能遭遇光源熄灭、灯具破损、灯杆损坏等问题；同时，低压电缆因长期使用，易受到老化、腐蚀、盗窃及施工意外损伤等多重因素的威胁，导致电缆损坏情况较为普遍且严重；此外，专用变压器与控制箱亦可能发生故障。为确保城市照明系统能够高效、安全稳定地运行，为市民提供一个明亮、舒适且

安全的居住环境，有力保障市民夜间出行的安全与顺畅，衡阳市路灯管理处对管护区域内城市照明设施及其附属设备进行了全面而细致的保养与维护管理工作，确保这些设施与设备的正常运行。

根据衡阳市财政局《关于 2023 年市直单位收支预算的批复》（衡财资环指〔2023〕2 号），2023 年安排本项目预算资金 2,982.00 万元用于衡阳四个城区及白沙工业园路灯电费、专用材料费、委托业务费和维修（护）费的支付。路灯维护费项目为经常性项目，与衡阳市路灯管理处职责范围相符。

2. 项目实施达到的目标和意义

通过项目实施，保证衡阳市路灯损坏程度逐年减少，改善人居环境，方便群众生活，提高人民生活水平，将衡阳市建设成为宜居、宜业、宜游的城市，提升对外形象和竞争力，促进经济发展。

3. 项目立项依据

（1）《城市照明管理规定》（住建部令第 4 号）；

（2）《城市道路照明设施管理规定》（中华人民共和国建设部令第 104 号）。

（二） 预算资金使用管理情况

1. 预算资金管理情况

本项目作为一项持续性项目，由衡阳市财政局《关于2023年市直单位收支预算的批复》（衡财资环指〔2023〕2号）文件直接下达2023年度预算资金。

根据《衡阳市路灯管理处财务制度》《衡阳市路灯管理处政府采购内部控制制度》《衡阳市路灯管理处规章制度》等相关文件，衡阳市路灯管理处负责项目实施和付款流程，业务科室提出申请经上级领导、财务部门审核批准后付款。本项目在资金管理、资金分配、使用方面基本按照财务管理制度执行，但仍存在资金使用不规范的情况，如基本支出—对个人和家庭的补助资金在本项目中列支。

2. 预算资金使用情况

2023年1月13日，衡阳市财政局印发《关于2023年市直单位收支预算的批复》（衡财资环指〔2023〕2号），下达本项目预算资金2,982.00万元。2023年度本项目实际到位资金为2,982.00万元，资金到位率100.00%；实际支出2,982.00万元，资金执行率为100.00%。

（三）预算支出绩效目标完成程度

1. 总体绩效目标

通过本项目实施，规范亮化照明管理，继续开展城市绿化照明节能改造，推进道路照明工程建设，加强照明专用变

压器维保，加强城市景观亮化照明控制管理。

2. 年度绩效目标

保障了全市 **141219** 盏路灯正常使用并维持全年日运行不低于 **11** 小时，主、次干道路路灯亮灯率均保持在 **99%**以上，设施完好率 **96%**，做到及时发现，及时维修，无大面积路灯损坏情况发生；路灯附属设施（**740** 台控制箱、**152** 台变压器、**1472KM** 地下电缆等）使用情况良好，未发生损坏情况；汛期到来之前对全城路灯及地下电缆进行提前检修，及时处理问题，汛期未发生路灯电缆等漏电情况；路灯维护管理情况良好，在建设城市景观、保障市民的休闲、出行等活动安全和美化亮化城市方面，取得良好的成效；社会公众满意度达到 **95%**以上。

二、绩效评价工作情况

（一）评价目的

本次评价旨在通过对衡阳市路灯维护项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，查找问题，分析原因，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据，进一步促进衡阳市路灯维护项目的顺利实施；推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为以后年度路灯维护项目预算安排提供重要依据。

（二） 评价对象与范围

本次绩效评价对象是衡阳市路灯维护费项目资金的使用绩效，评价的范围为衡阳市路灯维护项目建设开展情况和项目数量、质量、时效、效益等绩效目标的实现情况。

（三） 评价依据

本项目评价依据列示如下：

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）《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）；

（3）《衡阳市预算绩效管理办法》（衡办发〔2021〕12号）；

（4）《衡阳市财政局关于开展 2024 年财政评价工作的通知》（衡财绩〔2024〕211号）。

（四）评价原则、评价方法

1. 评价原则

评价方法的选择按照科学规范原则、公正公开原则、分类分级原则及绩效相关原则四个原则进行选择。

（1）科学规范原则。本次绩效评价严格执行衡阳市财政局制定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开。本次绩效评价符合真实、客观、公正的

要求，依法公开并接受监督。

（3）分类分级。本次绩效评价由财政局绩效部门根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关。本次绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价方法

本项目绩效评价以衡阳市路灯管理处为主要对象，对整个项目质量管理、资金运用等实行全方位、全过程管理。为评价项目绩效目标的实现程度，是否产生了较好的经济效益、社会效益和服务对象满意度，本次绩效评价从多层面、多维度进行综合分析，主要采用比较分析法、因素分析法和社会调查法等方法，以现场评价为主，并进行分类、整理和分析，在此基础上形成评价结论。

（1）比较分析法。是指通过对绩效目标和实施效果的比较、历史情况和当期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法。是指通过综合分析影响本项目绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（3）公众评判法。是指通过公众问卷、抽样调查等对本项目的运营情况进行评判，评价绩效目标实现程度。在评价

项目数量指标、质量指标和时效指标等方面，结合书面评审、抽样现场调查，借助有关绩效评价方面的专家对其进行评价；在评价项目的实施效果（社会效益、可持续影响和群众满意度）时，主要采用公众问卷的方式收集信息，形成评价结论。

（五）绩效评价指标体系

1. 指标体系设计的总体思路

根据衡阳市财政局印发《关于开展 2024 年财政评价工作的通知》（衡财绩〔2024〕211 号）的要求，北京博思恒效科技发展有限公司自承接该绩效评价工作以来，组织人员成立专门的绩效评价小组，遵循“科学规范、客观公正”的原则，结合项目实施的特点及实际情况，制定了涵盖项目决策、项目管理过程、项目产出及项目效果等 4 项一级指标、12 项二级指标和 32 项三级指标的评价指标体系。

绩效评价小组对项目承担单位相关政策落实情况进行实地考评，对初步打分情况进行修正后，形成绩效评价结果。根据绩效评价得分不同，将绩效评价结果划分为优、良、较差和差四类等次。其中 90 分（含）—100 分为优，80 分（含）—90 分为良，60 分（含）—80 分为较差，60 分以下为差。

2. 指标体系

绩效评价指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具，包

括共性指标和个性指标。共性指标根据《衡阳市财政局关于开展 2024 年财政评价工作的通知》（衡财绩〔2024〕211 号）附件 2-2 预算支出绩效评价共性指标体系形成。绩效评价小组根据本项目的实际情况设置个性指标，以充分体现项目的特点，准确、客观反映项目的产出和效果。

指标权重是指某一指标在评价指标体系中的比重，绩效评价小组综合考虑各个指标在整体指标体系中的重要程度，选用科学的方法，合理设置各指标权重。

3. 各项指标定义、评价标准、评分细则

评价指标满分为 100 分，其中项目决策满分 15 分，项目管理过程满分 25 分，项目产出满分 30 分，项目效果满分 30 分。每项指标的指标解释、指标权重、评价标准等详见附件 1《衡阳市路灯维护费项目绩效评价指标评分表》。

（六）绩效评价工作过程

本项目评价时段为 2023 年期间，根据本项目的实际情况，分三大阶段进行，分别是准备阶段、实施阶段和报告阶段。

1. 准备阶段

北京博思恒效科技发展有限公司成立绩效评价小组，根据衡阳市财政局印发的《关于开展 2024 年财政评价工作的

通知》（衡财绩〔2024〕211号）要求，遵循“科学规范、客观公正”的原则，结合项目实施的特点及实际情况，制定了《衡阳市路灯维护费项目资金绩效评价工作实施方案》，包括单位基本情况、项目预算资金情况、绩效评价工作、项目绩效评价指标体系、绩效评价工作的组织与实施、保密措施、附件七个部分。附件主要有《衡阳市路灯维护费项目绩效评价指标及评分表》《衡阳市路灯维护费项目资料清单》《衡阳市路灯维护项目绩效评价满意度调查问卷》等。

2. 实施阶段

（1）绩效评价工作组向衡阳市路灯管理处提交绩效评价资料清单，2024年6月4日开始收集相关资料，主要收集相关政策文件、业务管理制度、财务管理制度、项目实施档案等。绩效评价工作组对获取的项目相关文件资料进行全面分类、整理和分析，对照评价指标体系，形成非现场评价结果，同时做好资料标注，以便日后形成工作底稿，方便查阅。

（2）2024年7月8日—2024年7月12日，绩效评价小组对本项目进行现场评价。现场评价包括对项目路灯情况进行了现场查看；对项目的绩效评价资料、原始单据、会计凭证、会计账簿等文件资料进行现场核查、研究，形成初步的评价结论；对项目服务对象发放调查问卷，并做统计、汇总、分析。

绩效评价小组以现场收集资料形成的工作底稿和调查问卷等相关资料为基础，对项目资料和数据进行汇总分析，并对照绩效目标和评价指标及标准，对项目实施单位的投入、过程、产出和效益等方面进行分析评价，计算各项目绩效得分，总结项目的成效与存在的问题，进行相关原因分析。

3. 报告阶段

绩效评价小组对项目现场评价的情况进行梳理、汇总、分析，形成绩效评价结果。

按照衡阳市财政局《关于开展 2024 年财政评价工作的通知》（衡财绩〔2024〕211 号）的要求和文本格式撰写评价报告。绩效评价小组遵循数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确的原则，对项目绩效与存在的问题进行分析，并提出具有针对性的建议。

三、预算支出主要绩效及评价结论

（一）主要绩效

1. 建立照明设施安全应急预案，加强夜间巡查，分清工作责任，确保项目实施落到实处

为进一步明确精细化管理工作标准，提高路灯亮化管理整体水平，衡阳市路灯管理处专门制定了《城市照明设施安全运行应急预案》，对路灯维护项目人员工作要求、应急处

理要求、路灯维修时限要求等均作出了明确规定。路灯夜间巡查工作将路灯照明设施的维护工作全面纳入绩效管理，明确了工作责任，确保项目实施落到实处。

2. 积极推进背街小巷路灯照明提质改造和“盲点暗区”清除专项行动，改善夜间照明环境，保障市民出行安全

针对四个城区背街小巷及社区传统高压钠灯、城区部分道路照明设施因车辆撞毁及开路口迁改的灯具光衰严重等原因造成的光照度、均匀度不达标的情况，衡阳市路灯管理处通过背街小巷路灯照明提质改造和“盲点暗区”清除专项行动，完成了珠晖区和平小区、蒸湘区马步桥路等背街小巷**1000**余盏**LED**节能光源替换，和蔡伦大道（日鑫市场对面）、衡常路（幸福嘉园）等路段路灯补缺安装**155**基及湘江西岸风光带**257**盏功能性照明光源优化改造等工作，提升照度效果和节能水平，改善市民及车辆夜间照明环境，保障市民出行安全。

3. 及时维修照明设备和处理各类故障，不断完善管护机制，做到城市照明安全及规范化管理

2023年衡阳市路灯管理处共维修路灯及亮化灯**2.2**万余盏次；处理各类线路故障**1639**起，更换各类型电缆**9366**米；处置市民来电、“**12345**”热线及数字城管工单**279**起，办

结率达到 **100%**。及时排查修复破损照明设施，确保设施设备美观整洁完好和路灯照明供电的可靠性，在湖南省住房和城乡建设厅组织开展的湖南省 **2023** 年城市照明安全运行及规范化管理调研评估中排名并列第一，保持主、次干道路灯亮灯率均在 **99%**以上，设施故障及时修复率达 **100%**。

（二） 评价结论

通过现场评价取得的信息,绩效评价小组依据编制的《衡阳市路灯维护费项目绩效评价指标及评分表》的指标和评分标准,本项目的绩效评分结果为 **84.31** 分,评价等级为良(具体得分情况如下表)。

衡阳市路灯维护费项目评分结果

指标	权重	得分
决策	15	15
过程	25	15
产出	30	25
效益	30	29.31
合计	100	84.31

四、绩效评价指标分析

（一） 预算支出决算情况

项目决策包括预算支出决策（项目立项）、绩效目标、资金投入三部分，标准分值 **15** 分，综合得分 **15** 分，具体情

况如下表：

决策类指标评分结果

指标		权重	得分
预算支出决策（项目立项）	预算支出决策（项目立项）依据充分性	2.5	2.5
	决策（立项）程序规范性	1.5	1.5
绩效目标	绩效目标合理性	3	3
	绩效指标明确性	3	3
资金投入	预算编制科学性	3	3
	资金分配合理性	2	2
合计		15	15

1.预算支出决策（项目立项）依据充分性

本项目为经常性项目，与衡阳市路灯管理处职责范围相符，属于公共财政支持范围，符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策、行业发展规划和政策要求。此项分值 2.5 分，得分为 2.5 分。

2.决策（立项）程序规范性

依据衡阳市财政局《关于 2023 年市直单位收支预算的批复》（衡财资环指〔2023〕2 号），2023 年本项目预算资金用于衡阳四个城区及白沙工业园的电费、维护费和材料费

等支出。该项目作为一项持续性项目，遵循了决策（立项）程序的规范性。此项分值 1.5 分，得分为 1.5 分。

3.绩效目标合理性

本项目填报了绩效目标申报表，项目总目标为“规范亮化照明管理，继续开展城市绿化照明节能改造，推进道路照明工程建设，加强照明专用变压器维保，加强城市景观亮化照明控制管理”。绩效目标与实际工作内容具有相关性，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。此项分值 3 分，得分为 3 分。

4.绩效指标明确性

根据衡阳市路灯管理处提供的本项目绩效目标申报表，在数量、质量、时效、效益、满意度等方面设置了细化、可衡量的绩效指标，指标内容清晰合理。预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与预算支出目标任务数或计划数相对应。此项分值 3 分，得分为 3 分。

5.预算编制科学性

本项目 2023 年预算金额 2,982.00 万元，2023 年度实际支付 2,982.00 万元，预算编制依据充分，预算内容与支出内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定

的预算支出投资额或资金量与工作任务相匹配。此项分值 3 分，得分为 3 分。

6.资金分配合理性

预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目实施单位或地方实际相适应。此项分值 2 分，得分为 2 分。

（二） 预算支出过程情况

项目过程包括资金管理、组织实施两部分，标准分值 25 分，综合得分 15 分，具体情况如下表：

过程类指标评分结果

指标		权重	得分
资金管理	资金到位率	2	2
	预算执行率	2	2
	政府采购	2	2
	资金使用合规性	6	0
组织实施	管理制度健全性	3	2
	专用材料、委托业务选聘过程合规性	2	1
	外接电源用电协议签订过程合规性	2	0
	制度执行有效性	6	6

合计	25	15
----	----	----

1.资金到位率

本项目 2023 年度计划投入资金 2,982.00 万元，实际到位资金 2,982.00 万元；资金到位率 100.00%；根据项目进度，财政资金均及时到位，到位及时率为 100%。此项分值 2 分，得分为 2 分。

2.预算执行率

本项目 2023 年度实际到位资金 2,982.00 万元，实际支出资金 2,982.00 元，预算执行率 100.00%。此项分值 2 分，得分为 2 分。

3.政府采购

2023 年度衡阳市路灯管理处按照《衡阳市路灯管理处政府采购内部控制制度》要求落实年报预算支出政府采购。此项分值 2 分，得分为 2 分。

4.资金使用合规性

经抽查凭证和查看 2023 年《预算单位年终预算结余资金核定表》，基本支出－对个人和家庭的补助合计 2960 元（2023 年 7 月 24 号凭证退休人员独生子女费 1600.00 元、8 月 3 号凭证退休人员独生子女费 1360.00 元）在本项目委托业务费中体现，存在挤占路灯维护费项目－委托业务费情况。

此项分值 6 分，得分为 0 分。

5.管理制度健全性

在业务管理制度方面，衡阳市路灯管理处制定了《衡阳市路灯管理处规章制度》《衡阳市路灯管理处景观照明科临聘人员考核方案》，进一步明确精细化管理工作标准，提高路灯亮化管理整体水平。绩效评价小组通过查阅项目的财务管理制度相关文件得知，项目只制定了财务管理制度，未制定相关的预算管理制度与项目专项资金管理制度。项目资金管理制度不健全。此项分值 3 分，得分为 2 分。

6.专用材料、委托业务选聘过程合规性

经查看劳务派遣服务采购协议，该合同服务期限为 2023 年 7 月至 2024 年 12 月，但该协议签订于 2023 年 9 月 8 日，存在事后合同的情况。此项分值 2 分，得分为 1 分。

7.外接电源用电协议签订过程合规性

经查看外接电源用电协议，存在多个事后合同的情况，如 2023 年 7 月 26 日，衡阳市路灯管理处与衡阳市信息投资管理有限公司签订外接电源用电协议，协议有效期为 2023 年 4 月 1 日至 2026 年 3 月 31 日；2023 年 8 月 28 日，衡阳市路灯管理处与衡阳市公安局交通警察支队签订外接电源用电协议，协议有效期为 2023 年 4 月 1 日至 2026 年 3 月 31

日。

经查看外接电源用电协议和凭证，发现存在未及时签订合同的情况。在 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，中国联合网络通信有限公司衡阳市分公司因单位人事变动合同后延，合同中间存在断档情况；衡阳白沙洲开发建设投资有限公司使用外接电源但未签合同或用电安全承诺书。

此项分值 2 分，综上，得分为 0 分。

8.制度执行有效性

本项目各项业务管理制度执行情况良好，项目实施条件落实良好，具备实施项目的人员条件、资金条件、基础条件及其他相关条件。无预算支出调整，预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档。此项分值 6 分，得分为 6 分。

（三） 预算支出产出情况

项目产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四部分，标准分值 30 分，综合得分 25 分，具体情况如下表：

产出类指标评分结果

指标		权重	得分
产出数	日常养护路灯完成率	3	3

	按月支付电费完成率	2	2
	收取电费完成率	3	3
产出质 量	月度考核合格率	3	2
	验收及时性	3	2
	道路照亮亮度达标率	3	3
产出时 效	电费支付及时率	2	2
	收取电费上交及时率	3	0
	路灯日运行时长	3	3
产出成 本	成本节约率	5	5
合计		30	25

1.日常养护路灯完成率

根据 2023 年年初路灯维护费项目绩效目标表 2023 年路灯数量为 141219 盏，2023 年路灯维护费项目绩效自评表中 2023 年保障全市 141219 盏路灯正常使用。此项分值 3 分，得分为 3 分。

2.按月支付电费完成率

据现场了解和查阅凭证等资料,电网公司于每月 10 号进行抄表并提供电费单，次月财务部根据路灯电费申请报告、发票等进行付款，2023 年电表电费支付至 11 月，电费共计

2,382.00 万元。此项分值 2 分，得分为 2 分。

3.收取电费完成率

根据《2023 年路灯电源外搭收费清单》和抽查凭证,2023 年外接电源用电共收取 447.25 万元，已全部收取。此项分值 3 分，得分为 3 分。

4.月度考核合格率

根据 2023 年 7 月至 2024 年 12 月《劳务派遣服务采购项目劳务派遣服务招投标文件》第五章 采购内容与要求“十、对中标人考核管理办法：表二：对劳务派遣人员的考核标准 2.考核评价原则（1）定期考核，绩效挂钩原则。对于劳务派遣人员现场管理等情况进行月度考核，……”；采购合同协议书（八）甲方的权利和义务“5、甲方应与劳务派遣人员签订岗位协议，并按岗位协议要求进行政治思想、职业道德、业务技术、劳动安全等方面的教育和培训，并进行动态考核，同时将考核及奖惩结果反馈给乙方”。然而，在实际工作中按照《景观照明科临聘人员考核方案》对相关人员进行考核，考核期限为一年一次。此项分值 3 分，得分为 2 分。

5.验收及时性

按照《衡阳市路灯管理处政府采购内部控制制度》“第八节 履约验收 第七十六条 岗位设置。政府采购项目履约验

收由采购领导小组组织相关部门组成不少于 3 人（或以上单数）的验收小组。”“第八十条 完成验收后，验收小组应出具政府采购项目验收书。……应包括‘货物已收到（或服务已完成、工程已竣工），验收合格或不合格’字样，验收结果与采购合同、采购文件、投标（响应）文件、封存样品有出入的，应在验收书上逐项载明偏差具体内容并提出处理意见，验收小组所有成员、中标（成交）供应商法人或授权代表应在验收书上签字，对验收内容负责并承担相应的法律责任”。经抽查凭证，2023 年 9 月 31 号凭证付外聘人员劳务公司招标代理，金额为 22,967.00 元，验收人员只有 1 人。此项分值 3 分，得分为 2 分。

6.道路照亮亮度达标率

根据工作总结显示主、次干道路灯亮灯率均保持在 99% 以上。收到 108 份问卷情况来看，99.07% 公众认为道路路灯整体亮度有很大改善。此项分值 3 分，得分为 3 分。

7.电费支付及时率

2023 年电表电费已支付至 11 月，共计支付电费 2,382.00 万元，电费支付及时。此项分值 2 分，得分为 2 分。

8.收取电费上交及时率

2023 年 1 月 13 日，衡阳市财政局《关于 2023 年市直单

位收支预算的批复》（衡财资环指〔2023〕2号），下达衡阳市路灯管理处全年电费 2,382.00 万元，其中包含外接电源用电电费。2023 年衡阳市路灯管理处收取外接电源用电费用共计 447.25 万元，该电费收入汇入衡阳市财政局国库集中支付其他资金专户衡阳市路灯管理处账户，账号 70080101315017356090007，此项电费收入并未能够准确、足额地转入“湖南非税”专用账户。此项分值 3 分，得分为 0 分。

9.路灯日运行时长

通过实地查看衡阳城市互联网大数据管理平台，显示路灯全年日运行达到 11 个小时。此项分值 3 分，得分为 3 分。

（四） 预算支出效益情况

项目效益包括社会效益、可持续发展、满意度三部分，标准分值 30 分，综合得分 29.31 分，具体情况如下表：

效益类指标评分结果

指标		权重	得分
社会效益	全市道路照明亮灯率	2	2
	照明设施完好率	2	2
	路灯节能率	4	4
	公众上报故障处理率	4	3.5

	社会效益满意度	4	3.94
可持续发展	项目可持续发展	3	3
	可持续发展满意度	4	3.98
满意度	社会公众或服务对象满意度	7	6.89
合计		30	29.31

1.全市道路照明亮灯率

根据湖南省住房和城乡建设厅《关于开展湖南省 2023 年城市照明安全运行及规范化管理调研评估的通知》要求，城市快速路、主干道功能照明亮灯率应达到 98%，次干道、支路、居民区道路功能照明亮灯率应达到 96%。

根据湖南省住房和城乡建设厅《关于 2023 年全省城市照明安全运行及规范化管理调研评估情况的通报》，湖南省 2023 年城市照明安全及规范化管理衡阳市调研综合评分为 98.5%。衡阳市路灯管理处工作总结自查亮灯率为 99.67%。

在衡阳市路灯管处工作人员的全力配合下，项目绩效评价小组在评价时段内对衡阳市主干道路灯亮灯情况进行了抽查，抽查统计结果表明，主干道亮灯率达到 99.89%以上，抽查结果如下：

抽查道路亮灯率统计情况表

道路名称	路灯数	正常数	不亮数	亮灯率
------	-----	-----	-----	-----

道路名称	路灯数	正常数	不亮数	亮灯率
船山路	433	432	1	99.77%
蒸湘北路	278	278	0	100.00%
蒸阳北路	186	186	0	100.00%
合计	897	896	1	99.89%

此项分值 2 分，得分为 2 分。

2.照明设施完好率

根据湖南省住房和城乡建设厅《关于开展湖南省 2023 年城市照明安全运行及规范化管理调研评估的通知》要求，功能照明设施完好率应达到 96%。

根据湖南省住房和城乡建设厅《关于 2023 年全省城市照明安全运行及规范化管理调研评估情况的通报》，湖南省 2023 年城市照明安全及规范化管理衡阳市调研综合评分为 98.5%。此项分值 2 分，得分为 2 分。

3.路灯节能率

通过一年四季不同时段调整路灯的开闭时间、逐步淘汰高耗能路灯光源产品等方法 and 措施，2023 年用电量为 23730166 度，2022 年用电量 24959764 度，节约用电量为 1229598 度，节约率为 4.93%。此项分值 4 分，得分为 4 分。

4.公众上报故障处理率

根据实地查看“12345”热线及数字城管工单和市民服务热线处理情况登记表，2023 年全年公众上报故障已全部处理并回复。但市民服务热线处理情况登记表部分未写明办理部门、办理结果、办结日期、满意度。此项分值 4 分，得分为 3.5 分。

5.项目可持续发展

结合 2022—2023 年路灯维护项目等相关资料，2022 年和 2023 年日常需要养护路灯数量均为 141219 盏，本项目实施期间内由于外接电源用电增加，电费单价从 0.8053 元上涨至 0.98 元，增加了用电负荷。电费从 2022 年支出 2,275.00 万元增长至 2023 年 2,423.00 万元，电费增长率为 6.51%；2022 年用电量 24959764 度，2023 年用电量为 23730166 度，用电量增长率为-4.93%。综上，预算资金有助于项目未来长期发展。此项分值 3 分，得分为 3 分。

6.社会效益满意度、可持续发展满意度、社会公众或服务对象满意度

绩效评价小组以发放问卷的形式对本项目的实施效果进行调查，调查问卷围绕项目实施的社会效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度三个指标设置了问题，由被调查人员进行填写。各指标解释如下：

社会效益：项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。主要考评项目实施对社会发展的影响情况。

可持续发展：项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。主要考评项目完成后对居民生活环境的改善和提升城市形象的情况。

社会公众或服务对象满意度：主要考评社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。为取得更客观公正的调查结果，本次调查采取纸质的方式，取回调查问卷 **108** 份。

调查问卷涉及项目实施效益评价部分题目和评价结果如下表：

问卷调查题目设置

编号	内容
1	您认为路灯及照明设施维护状况是否能够改善居民晚间出行条件？
2	您认为路灯及照明设施维护能够提升城市形象吗？
3	您对城区路灯及照明设施运行维护整体情况是否满意？

问卷调查涉及项目效益评价结果

问题编号	选项	合计
题目 6	有很大改善	105
	部分改善	3

问题编号	选项	合计
	没有改善	0
题目 7	很大提升	107
	部分提升	1
	没有提升	0
题目 8	非常满意	104
	比较满意	4
	不太满意	0
	非常不满意	0

（1）社会效益

通过调查问卷第 6 题，评价项目产生的社会效益。调查问卷第 6 题的调查显示，**97.22%**的受访者表示项目实施过程中附近社区的道路照明情况良好，为社区居民晚间出行带来了极大的便利；**2.78%**的受访者表示附近社区的道路照明情况较好，为社区居民晚间出行带来了便利。绩效评价小组认为，本项目实施产生了较为明显的社会效益，通过项目实施，城区道路的路灯照明情况良好，为社区居民的晚间出行带来了便利。根据评分标准，有很大改善 4 分，部分改善 2 分，没有改善 0 分，此项得分为 $97.22\%*4+2.78\%*2=3.94$ 分。此项分值 4 分，得分为 3.94 分。

（2）可持续发展满意度

通过调查问卷的第 7 题，评价项目产生的可持续发展。调查问卷第 7 题的调查显示，99.07%的受访者认为，项目实施过程中很大程度上提升了城市形象，产生了很好的可持续影响；0.93%的受访者认为，项目实施过程中城市形象得到了部分提升。根据评分标准，有很大提升 4 分，部分提升 2 分，没有提升 0 分，此项得分为 $99.07\% \times 4 + 0.93\% \times 2 = 3.98$ 分。此项分值 4 分，得分为 3.98 分。

（3）社会公众或服务对象满意度

通过调查问卷的第 8 题，评价项目的社会公众或服务对象满意度指标。调查问卷结果显示，96.3%的受访者表示对路灯维护项目感到非常满意；3.7%的受访者表示对路灯维护项目感到比较满意。根据评分标准，非常满意 7 分，比较满意 4 分，不太满意 1 分，非常不满意 0 分，此项得分为 $96.3\% \times 7 + 3.7\% \times 4 = 6.89$ 分。此项分值 7 分，得分为 6.89 分。

五、存在的问题及原因分析

（一） 外接电源用电收益未转入“湖南非税”专用账户

根据衡阳市财政局《关于 2023 年市直单位收支预算的批复》（衡财资环指〔2023〕2 号），2023 年安排本项目一电费预算资金 2,382.00 万元，用于衡阳市路灯管理处全年路灯电费，其中已包含外接电源用电电费。2023 年衡阳市路灯

管理处收取外接电源用电收入共计 447.25 万元，该电费汇入衡阳市财政局国库集中支付其他资金专户衡阳市路灯管理处账户，账号为 70080101315017356090007，截止至 2023 年 12 月 31 日该笔电费尚未转入“湖南非税”专用账户。

（二） 未按照协议规定收取外接电源用电收入

经抽查合同和凭证，存在未按协议规定收款情况。衡阳市路灯管理处与中国铁塔股份有限公司衡阳市分公司签署外接电源用电协议，协议规定“3.5 乙方按季度，以网银方式向甲方支付电费”，在 2023 年 8 月 28 号凭证设备管理，收取 2023 年 3 月 28 日至 2023 年 6 月 29 日电费共计 308,087.30 元。

（三） 资金使用不规范

在评价过程中发现衡阳市路灯维护费项目资金中列支了非本项目支出的情况，如将项目资金用于基本支出—对个人和家庭的补助共计 2,960.00 元（2023 年 7 月 24 号凭证退休人员独生子女费 1,600.00 元、8 月 3#退休人员独生子女费 1,360.00 元）。

（四） 项目实施过程程序规范性不足

1.合同签订不规范

经查看招投标、合同和协议等资料，发现存在事后合同的情况。例如 2023 年 9 月 8 日，衡阳市路灯管理处与衡阳

市百姓人力资源服务有限公司签订劳务派遣服务采购合同协议书，协议服务期限为 2023 年 7 月至 2024 年 12 月；2023 年 7 月 26 日，衡阳市路灯管理处与衡阳市信息投资管理有限公司签订外接电源用电协议，协议有效期自 2023 年 4 月 1 日至 2026 年 3 月 31 日；2023 年 8 月 28 日，衡阳市路灯管理处与衡阳市公安局交警警察支队签订外接电源用电协议，协议有效期自 2023 年 4 月 1 日至 2026 年 3 月 31 日。

2.部分外接电源用户未及时签订合同

经查看外接电源用电协议和凭证，发现存在未及时签订合同的情况。在 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，中国联合网络通信有限公司衡阳市分公司因单位人事变动合同后延，合同中间存在断档情况；衡阳白沙洲开发建设投资有限公司使用外接电源但未签合同或用电安全承诺书。

3.未按照规定进行考核

根据 2023 年 7 月至 2024 年 12 月《劳务派遣服务采购项目招投标文件》第五章 采购内容与要求，“十、对中标人考核管理办法：表二：对劳务派遣人员的考核标准 2.考核评价原则（1）定期考核，绩效挂钩原则。对于劳务派遣人员现场管理等情况进行月度考核，……”；采购合同协议书（八）甲方的权利和义务“5、甲方应与劳务派遣人员签订岗位协议，

并按岗位协议要求进行政治思想、职业道德、业务技术、劳动安全等方面的教育和培训，并进行动态考核，同时将考核及奖惩结果反馈给乙方。”但在实际工作中是按照《景观照明科临聘人员考核方案》对相关人员进行考核，考核期限为一年一次。

4.验收不规范

按照《衡阳市路灯管理处政府采购内部控制制度》“第八节 履约验收 第七十六条 岗位设置。政府采购项目履约验收由采购领导小组组织相关部门组成不少于 3 人（或以上单数）的验收小组。”“第八十条 完成验收后，验收小组应出具政府采购项目验收书。……应包括‘货物已收到（或服务已完成、工程已竣工），验收合格或不合格’字样，验收结果与采购合同、采购文件、投标（响应）文件、封存样品有出入的，应在验收书上逐项载明偏差具体内容并提出处理意见，验收小组所有成员、中标（成交）供应商法人或授权代表应在验收书上签字，对验收内容负责并承担相应的法律责任”。2023 年 9 月 31 号凭证付外聘人员劳务公司招标代理，金额为 22,967.00 元，验收人员只有 1 人。

5.市民服务热线处理情况登记表管理不规范

根据实地查看“12345”热线及数字城管工单和市民服

务热线处理情况登记表，2023 年全年公众上报故障已全部处理并回复。但市民服务热线处理情况登记表部分未写明办理部门、办理结果、办结日期、满意度。

六、有关建议

（一） 外接电源用电收入按照相关规定编制预算收入，及时准确将资金转入专用账户

在预算编制过程中，必须将所收取的外接电源用电收入计入，并依照规定及时更新用电协议。此外，应确保外接电源用电收入的及时、准确和全额转入“湖南非税”专用账户。据此，建议衡阳市路灯管理处将 2023 年度外接电源用电费用总额 447.25 万元全额转入“湖南非税”专户。

（二） 按照协议规定收取外接电源用电收入

衡阳市路灯管理处应该按照签署协议中规定的时间收取外接电源用电收入，对于未及时按协议规定缴纳外接电源用电费用的，应及时提醒对方履行，确保外接电源用电收入及时足额收缴上缴国库专户。

（三） 加强项目、资金管理

一是完善管理制度。衡阳市路灯管理处应根据《城市照明管理规定》（住建部令第 4 号）、《城市道路照明设施管理规定》（中华人民共和国建设部令第 104 号）、部门职能职责等，制定相关专项资金管理办法或实施细则，明确资金

筹集、使用范围、拨付流程、监督机制等。

二是衡阳市路灯管理处应严格执行审定批准后的预算项目及金额。如有特殊原因需要调整的，应按程序调整预算。

（四）规范项目执行程序，提高项目监管有效性

一是加强合同管理工作。衡阳市路灯管理处应严格执行内控制度和合同管理制度，依照项目管理程序，充分做好各项事前准备工作，规范签订相关合同，合同生效前，不得实际履行合同。

二是按照相关规定进行考核。衡阳市路灯管理处应按照劳务派遣服务采购项目招投标文件和采购合同协议书的规定，对劳务派遣人员进行动态考核，同时将考核及奖惩结果反馈给衡阳市百姓人力资源服务有限公司。

三是规范办理验收手续。衡阳市路灯管理处应严格按照《衡阳市路灯管理处政府采购内部控制制度》的规定进行验收，按照规定组织足够人员成立验收小组，检验采购设备、物资是否与合同规定的质量标准相符，同时在验收单上签署验收日期，加强验收手续。

四是规范市民服务热线处理情况登记表管理。衡阳市路灯管理处对市民反映的问题应及时确定办理部门，并在市民服务热线处理情况登记表对办理结果和办结日期、市民的满意情况及时进行记录，准确反映办理流程 and 结果。

七、其他需要说明的问题

1.绩效评价项目小组与项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程恪守了职业道德规范。

2.受客观条件、工作人员主观判断、负责单位提供资料的限制，部分资料和信息完整性、可靠性可能受到影响。绩效评价结果以反映真实状况为目的，报告中涉及的资料分析除本次绩效评价外不作其他用途。

附件：1.衡阳市路灯维护费项目绩效评价指标评分表
2.绩效评价有关问题数据统计汇总表
3.绩效评价问题清单

北京博思恒效科技发展有限公司

二〇二四年八月六日

附件 1

衡阳市路灯维护费项目绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	评分说明	得分
决策（15分）	预算支出决策（项目立项）	4	预算支出决策（项目立项）依据充分性	2.5	预算支出决策（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，用以反映和考核决策（立项）的依据情况。	评价要点： ①决策（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； ②决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求； ③决策（立项）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④预算支出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； ⑤预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。	①、②、③、④、⑤各 0.5 分，否则，酌情扣分。	本项目为经常性项目，符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与衡阳市路灯管理处职责范围相符属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出不重复。	2.5
			决策（立项）程序规范性	1.5	预算支出申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核决策（立项）的规范情况。	评价要点： ①预算支出是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； 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	①、②、③各 0.5 分否则，酌情扣分	本项目为经常性项目，与衡阳市路灯管理处职责范围相符。根据衡阳市财政局《关于 2023 年市直单位收支预算的批复》（衡财资环指【2023】2 号），2023 年	1.5

						决策。		本项目安排预算资金用于衡阳四个城区及白沙工业园电费和维护费、材料费等支付。鉴于本项目的持续性与年度性，即每年均有相应的经费支持，综上所述，该评估指标不应被扣除分数。	
绩效目标	6	绩效目标合理性	3	预算支出所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的相符情况。	评价要点：（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①预算支出是否有绩效目标； ②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。	①、②、③各1分，否则，酌情扣分。	本项目设有绩效目标，绩效目标与实际工作内容具有相关性，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。	3	
		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，用以反映和考核预算支出绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与预算支出目标任务数或计划数相对应。	①、②、③1分。不符合要求，酌情扣分	预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与预算支出目标任务数或计划数相对应。	3	

	资金投入	5	预算编制科学性	3	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，用以反映和考核预算支出预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与支出内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	①、②各1分，每发现1例不符合扣0.1分，扣完为止。③、④各0.5分，每发现1例不符合扣0.1分，扣完为止。	预算编制经过科学论证，预算内容与支出内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的预算支出投资额或资金量与工作任务相匹配。	3
			资金分配合理性	2	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，用以反映和考核预算支出预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目实施单位或地方实际是否相适应。	①、②各1分。每发现1例不符合扣0.5分，扣完为止。	预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目实施单位或地方实际相适应。	2
过程（25分）	资金管理	12	资金到位率	2	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预算支出实	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或预算支出期）内落实到具体预算支出的资金。	经审批或下达资金指标文后，根据指标文2分，否则不得	根据衡阳市财政局《关于2023年市直单位收支预算的批复》（衡财资环指【2023】2号），预算资金29,820,000.00元，到位资	2

					施的总体保障程度。	预算资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算安排到具体预算支出的资金。	分。	金 29,820,000.00 元，资金到位率 100%。	
			预算执行率	2	预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算支出预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际拨付的资金。	≥ 95% 计满分，每低于 1%扣 1 分，扣完为止。	预 算 执 行 率 = （ 29,819,972.00/29,820,000.00 ） × 100%=100%。	2
			政府采购	2	用以反映和考核预算支出执行和落实情况政府采购情况。	是否按照湖南省政府采购管理规定、衡阳市政府采购管理规定要求落实年报预算支出政府采购。	每出现一例不符合规定扣 1 分，扣完为止。	按照湖南省政府采购管理规定、衡阳市政府采购管理规定、《衡阳市路灯管理处政府采购内部控制制度》要求落实年报预算支出政府采购。	2
			资金使用合规性	6	预算资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核预算资金的规范运行情况。	评价要点： 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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合预算支出预算批复或合同规定的用途；	①、②、③各 1 分，每出现 1 例扣 0.5 分，扣完为止；④ 3 分。第④出现 1 例，该指标 6 分全	经抽查凭证和 2023 年预算单位年终预算结余资金核定表，基本支出—对个人和家庭的补助合计 2960 元（2023 年 7 月 24#退休人员独生子女费 1600.00 元、8 月 3#退休人员独生子女费 1360.00 元）在委托业务费	0

						④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	扣	中体现,存在挤占路灯维护费项目-委托业务费情况。本项扣6分。	
组织 实 施	13	管理制度健全性	3	预算支出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预算支出顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	①2分,出现1项不符合扣0.5分,扣完为止; ②1分,出现1项不符合扣0.2分,扣完为止。	项目单位制定了《衡阳市路灯管理处财务制度》《衡阳市路灯管理处政府采购内部控制制度》《衡阳市路灯管理处规章制度》《衡阳市路灯管理处景观照明科临聘人员考核方案》等制度,财务和业务管理制度健全未制定相关的预算管理制度与资金管理制度,综上,本项扣1分。	2	
		专用材料、委托业务选聘过程合规性	2	选聘专用材料、委托业务过程是否符合规定,最终选聘的单位(企业)是否符	评价要点:①项目招标和政府采购的程序及手续是否合法合规;②合同签订及执行是否规范;③合同的内容与实际相符。	出现1例不符合以上标准,则扣1分,扣完为止。	劳务派遣服务采购合同签订于2023年9月8日,合同服务期限为2023年7月至2024年12月,存在事后合同的情况,本项扣1分。	1	

					合要求。				
			外接电源 用电协议 签订过程 合规性	2	外接电源用电协 议签订是否符合 规定。	评价要点：①合同签订及执行是否规 范；②合同的内容与实际相符。	出现 1 例不 符合以上标 准，则扣 1 分，扣完为 止。	存在多个事后合同。如 2023 年 7 月 26 日与衡阳市信息 投资管理有限公司签订外 接电源用电协议，协议有效 期自 2023 年 4 月 1 日至 2026 年 3 月 31 日；2023 年 8 月 28 日与衡阳市公安局 交警警察支队签订外接电 源用电协议，协议有效期自 2023 年 4 月 1 日至 2026 年 3 月 31 日。 经查看外接电源用电协议 和凭证，发现存在未及时签 订合同的情况。在 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，中国联合网络通信有限 公司衡阳市分公司因单位 人事变动合同后延，合同中间 存在断档情况；衡阳白沙 洲开发建设投资有限公司 使用外接电源但未签合同	0

								或用电安全承诺书。 综上，本项扣 2 分。	
			制度执行 有效性	6	预算支出实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②预算支出调整及支出调整手续是否完备； ③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	①1 分，出现 1 例不符扣 1 分；②、③各 2 分，每出现 1 例不符扣 0.5 分，扣完为止； ④1 分，出现 1 例不符扣 0.5 分，扣完为止。	遵守相关法律法规和相关管理规定；无预算支出调整；预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。	6
产 出 (30 分)	产出数量	8	日常养护 路灯完成 率	3	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路灯日常养护数量	日常养护路灯完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：预算支出绩效目标确定的	≥ 100%计满分，每低于 1%扣 1 分，扣完为止。	根据 2023 年年初路灯维护费项目绩效目标表，2023 年路灯数量为 141219 盏，2023 年路灯维护费项目绩效自评表中 2023 年保障全市 141219 盏路灯正常运转	3

					目标的实现程度。	在一定时期（本年度或预算支出期）内计划产出的产品或提供的服务数量。		转。	
			按月支付电费完成率	2	预算支出实施的按月实际支出金额与计划支出金额的比率，用以反映和考核预算支出金额支付目标的实现程度。	按月支付电费完成率=（按月实际支出金额/按月计划支出金额）×100%。 按月实际支出金额：每月（本年度或预算支出期）内预算支出实际支出金额。 按月计划支出金额：预算支出绩效目标确定的在一定时期（本年度或预算支出期）内计划支出金额。	≥100%计满分，每低于1%扣1分，扣完为止。	每月10号通过电网公司抄表，次月根据抄表数据进行付款，2023年电表电费支付至11月，电费共计2,382.00万元。	2
			收取电费完成率	3	用以反映和考核外接电源用电金额收取目标的实现程度。	收取电费完成率=（按月、季度实际收入金额/按月、季度计划收入金额）×100%。 按月、季度实际收入金额：每月、每季度（本年度或预算收入期）内收入实际收到金额。 按月、季度计划收入金额：收入绩效目标确定的在一定时期（本年度或预算收入期）内计划收入金额。	≥100%计满分，每低于1%扣1分，扣完为止。	经抽查协议和凭证，存在未按协议规定收款情况。如与中国铁塔股份有限公司衡阳市分公司签署外接电源用电协议，协议规定“3.5乙方按季度，以网银方式向甲方支付电费”，在2023年8月28#设备管理，收取2023年3月28日至2023年6月29日电费308,087.30元。	3

	产出质量	9	月度考核合格率	3	<p>预算支出完成的考核达标数与考核数的比率，用以反映考核达标目标的实现程度。</p> <p>月度考核合格率=（月度考核合格数/月度考核数）×100%。 月度考核合格数：一定时期（本年度或预算支出期）内实际达到既定考核标准的数量。既定考核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。</p>	<p>达到预期目标得满分，否则根据实际情况扣分。</p>	<p>根据 2023 年 7 月至 2024 年 12 月劳务派遣服务采购项目招标文件第五章 采购内容与要求 “十、对中标人考核管理办法：表二：对劳务派遣人员的考核标准 2.考核评价原则（1）定期考核，绩效挂钩原则。对于劳务派遣人员现场管理等情况进行月度考核，……”； 采购合同协议书（八）甲方的权利和义务 “5、甲方应与劳务派遣人员签订岗位协议，并按岗位协议要求进行政治思想、职业道德、业务技术、劳动安全等方面的教育和培训，并进行动态考核，同时将考核及奖惩结果反馈给乙方。”。实际工作中按照《景观照明科临聘人员考核方案》只对相关人员进行考核，考核期限为一年一次。综上，该项扣 1 分。</p>	2
--	------	---	---------	---	--	------------------------------	---	---

			验收及时性	3	用以反映和考核预算支出遵守验收工作的程序和要求，完成验收工作。	遵守合同规定或验收程序和要求，在规定时间内完成验收工作。	出现 1 例不符合以上标准，则扣 1 分，扣完为止。	按照《衡阳市路灯管理处政府采购内部控制制度》，“第八节 履约验收 第七十六条 岗位设置。政府采购项目履约验收由采购领导小组组织相关部门组成不少于 3 人（或以上单数）的验收小组。”“第八十条 完成验收后，验收小组应出具政府采购项目验收书。……应包括‘货物已收到（或服务已完成、工程已竣工），验收合格或不合格’字样，验收结果与采购合同、采购文件、投标（响应）文件、封存样品有出入的，应在验收书上逐项载明偏差具体内容并提出处理意见，验收小组所有成员、中标（成交）供应商法人或授权代表应在验收书上签字，对验收内容负责并承担相应的法律责任”。经抽查凭证，2023 年 9 月 31#付外聘人员劳务公司招标代理，金额为	2
--	--	--	-------	---	---------------------------------	------------------------------	----------------------------	--	---

								22,967.00 元，验收人员只有 1 人。综上，本项扣 1 分。	
			道路照亮亮度达标率	3	用以反映和考核道路照亮亮度达标目标的实现程度。	根据 2023 年工作总结、绩效自评和调查问卷第 5 题等综合考虑。	达到预期目标得满分，否则根据实际情况扣分。	根据工作总结主、次干道路灯亮灯率均保持在 99%以上。收到 108 份满意度问卷情况来看，99.07%公众认为道路路灯整体亮度有很大改善。	3
	产出时效	8	电费支付及时率	2	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。	从年度总体时效和具体时效进行考核及时性。 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。	及时支付电费满分，每出现 1 例未及时支付电费情况扣 1 分，扣完为止。	电费按照抄表金额及时进行报销支付。	2

			收取电费 上交及时 率	3	用以反映和考核 外接电源项目收 取金额上交财政 的及时情况。	收取的外接电源项目金额在规定时间内（本年度或预算支出期）及时上交财政。	出现 1 例不 符合以上标 准,该指标 3 分全扣。	根据衡阳市财政局印发《关于 2023 年市直单位收支预算的批复》（衡财资环指〔2023〕2 号），2023 年安排本项目 - 电费预算资金 2,382.00 万元，用于衡阳市路灯管理处全年路灯电费，其中已包含外接电源用电电费。2023 年衡阳市路灯管理处收取外接电源用电收入共计 447.25 万元，该电费汇入衡阳市财政局国库集中支付其他资金专户衡阳市路灯管理处账户，账 号 为 70080101315017356090007，该电费未及时转入““湖南非税””专户。综上，本项扣 3 分。	0
			路灯日运 行时长	3	用以反映和考察 路灯专变年运行 情况。	路灯日运行达到 11 小时。	达到 11 小时 满分，每低 于 10 分钟扣 1 分,扣完为 止。	根据实地查看衡阳城市互联网大数据管理平台显示，路灯全年日运行达到 11 个小时。	3

	产出成本	5	成本节约率	5	完成预算支出计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核预算支出的成本节约程度。	<p>成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。</p> <p>实际成本：预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。</p> <p>计划成本：预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以预算支出预算为参考。</p>	若成本节约率≥0，则得满分。若成本节约率<0，则不得分。	<p>成本节约率=[(29,820,000.00-29,819,972.00)/29,820,000.00]×100%=0.00%</p>	5
效益(30分)	社会效益	16	全市道路照明亮灯率	2	用以反映全市快速路、主干路、重点区域和次干路等道路亮灯情况。	全市道路照明亮灯率≥98%。	≥98%满分，每低于1%扣1分，扣完为止。	<p>根据湖南省住房和城乡建设厅《关于开展湖南省2023年城市照明安全运行及规范化管理调研评估的通知》要求，城市快速路、主干道功能照明亮灯率应达到98%，次干道、支路、居民区道路功能照明亮灯率应达到96%。根据湖南省住房和城乡建设厅《关于2023年全省城市照明安全运行及规范化管理调研评估情况的通报》，湖南省2023年城市照明安全及规范化管理衡阳市调研综合评分为98.5%。衡阳市路灯管理</p>	2

								处工作总结自查亮灯率为 99.67%。评价时段内对主干道路灯亮灯情况进行了抽查，抽查统计结果表明，主干道亮灯率达到 99.89%以上。	
			照明设施完好率	2	用以反映全市快速路、主干路、重点区域和次干路等道路照明设施完好情况。	照明设施完好率 ≥ 96%。	≥ 96% 满分，每低于 1% 扣 1 分，扣完为止。	根据湖南省住房和城乡建设厅《关于开展湖南省 2023 年城市照明安全运行及规范化管理调研评估的通知》要求，功能照明设施完好率应达到 96%。根据湖南省住房和城乡建设厅《关于 2023 年全省城市照明安全运行及规范化管理调研评估情况的通报》，湖南省 2023 年城市照明安全及规范化管理衡阳市调研综合评分为 98.5%。	2
			路灯节能率	4	用以反映为认真落实路灯照明低碳发展要求，采取各种方法和措施达到路灯节能	如：逐步淘汰高耗能路灯光源产品、通过一年四季不同时段调整路灯的开闭时间等方法和措施要满足使用和节能要求。	达到预期目标得满分，否则根据实际情况扣分。	通过一年四季不同时段调整路灯的开闭时间、逐步淘汰高耗能路灯光源产品等方法和措施，2023 年用电量为 23730166 度，2022 年	4

					情况。			用电量 24959764 度，节约用电量为 1229598 度，节约率为 4.93%。	
			公众上报故障处理率	4	用以反映通过公众上报故障，考核预算支出资金处理故障能力和速度情况。	根据市民来电、“12345”热线及数字城管工单、调查问卷等方式，反映上报故障及时处理情况。	达到预期目标得满分，否则根据实际情况扣分。	根据实地查看“12345”热线及数字城管工单和市民服务热线处理情况登记表，2023 年全年公众上报故障已全部处理并回复。但市民服务热线处理情况登记表部分未写明办理部门、办理结果、办结日期、满意度。综上，本项扣 0.5 分。	3.5
			社会效益满意度	4	用以反映项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	主要考评项目实施对社会发展的影响情况。根据调查问卷第 6 题，统计选择 A、B、C 三个选项的选择率作为权重。得分=选择率*分值。	根据评分标准，有很大改善 4 分，部分改善 2 分，没有改善 0 分。	根据 108 份满意度问卷情况来看，97.22%公众认为路灯及照明设施维护状况能够有很大改善居民晚间出行条件，2.78%公众认为只有部分改善，此项得分为 $97.22\% \times 4 + 2.78\% \times 2 = 3.94$ 分。	3.94

	可持续发展	7	项目可持续发展	3	用以反映预算资金对于项目未来长期发展的助力情况。	评价项目实施是否对相应方面持续产生影响；项目所规定的目标是否可以继续；现行管理体制能否满足长远发展需要，运行收入与成本费用有无严重倒挂，使运行难以为继而无法长远发展。	达到预期目标得满分，否则根据实际情况扣分。	结合 2022—2023 年路灯维护项目合同等相关资料，2022 年和 2023 年日常需要养护路灯数量均为 141219 盏，本项目实施期间内由于外接电源用电增加，电费单价从 0.8053 元上涨至 0.98 元，增加了用电负荷。电费从 2022 年支出 2,275.00 万元增长至 2023 年 2,423.00 万元，电费增长率为 6.51%；2022 年用电量 24959764 度，2023 年用电量为 23730166 度，用电量增长率为-4.93%。综上，预算资金有助于项目未来长期发展。	3
			可持续发展满意度	4	用以反映项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	主要考评项目完成后对居民生活环境的改善和提升城市形象的情况。根据调查问卷第 7 题，统计选择 A、B、C 三个选项的选择率作为权重。得分=选择率*分值。	根据评分标准，很大提升 4 分，部分提升 2 分，没有提升 0 分。	根据 108 份满意度问卷情况来看，99.07%公众认为路灯及照明设施维护能很大提升城市形象，0.93%公众认为只有部分提升，此项得分为 99.07%*4+0.93%*2=3.98	3.98

								分。	
	满意度	7	社会公众或服务对象满意度	7	社会公众或服务对象对路灯维护费预算支出实施效果的满意度。	社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采用社会调查的方式。根据调查问卷第8题，统计选择A、B、C、D四个选项的选择率作为权重。得分=选择率*分值。	根据评分标准，非常满意7分，比较满意4分，不太满意1分，非常不满意0分。	根据108份满意度问卷情况来看，96.3%公众认为城区路灯及照明设施运行维护整体情况非常满意，3.7%公众认为比较满意，此项得分为 96.3%*7+3.7%*4=6.89分。	6.89
合计		100		100					84.31

附件 2

绩效评价有关问题数据统计汇总表

评价项目名称：2023 年度衡阳市路灯维护费项目 第三方机构：北京博思恒效科技发展有限公司 单位：万元、个、%

评价 项目名称		资金总 额 1	现场评 价金额 2	占 比 =2/ 1	具 体 项 目 总 数 3	现 场 评 价 项 目 数 4	占 比 =4/ 3	尚未支 出资金 5	占 比 =5/1	挤占 挪用 资金 6	占 比 =6/1	多头 申报 资金 7	占 比 =7/ 1	虚报 冒领 资金 8	占 比 =8/ 1	截留 资金 9	占 比 =9/ 1	已完 工数 10	未完 工数 12	未开 工数 13	完工 率 10/ 4	问 题 总 数
																		项目是否完工对应栏打 √				
合计		2,982.00	2,982.00	100	1	1	100	0.0028	0.00	0.296	0.01							√			100	13
1	2023 年 度衡阳 市路灯 维护费 项目	2,982.00	2,982.00	100	/	/		0.0028	0.00	0.296	0.01							√			100	13

附件 3

绩效评价问题清单

评价项目名称：2023 年度衡阳市路灯维护费项目

单位：万元

序号	问题类别	单位名称	涉及金额	存在具体问题	备注
合计	共计发现问题 4 类，问题总数 13 个。其中，政策制度落实程度类问题 1 个，资金使用规范程度类问题 1 个，项目管理规范程度类问题 7 个，资金效益实现程度类问题 4 个。				
1	资金使用规范程度类	衡阳市路灯管理处	0.296	经抽查凭证和 2023 年预算单位年终预算结余资金核定表，基本支出 - 对个人和家庭的补助合计 2960 元（2023 年 7 月 24#退休人员独生子女费 1600.00 元、8 月 3#退休人员独生子女费 1360.00 元）在委托业务费中体现，存在挤占路灯维护费项目 - 委托业务费情况。	
2	政策制度落实程度类	衡阳市路灯管理处		项目单位制定了《衡阳市路灯管理处财务制度》《衡阳市路灯管理处政府采购内部控制制度》《衡阳市路灯管理处规章制度》《衡阳市路灯管理处景观照明科临聘人员考核方案》等制度，未制定相关的预算管理制度与资金管理制度。	
3	项目管理规范程度类	衡阳市路灯管理处		劳务派遣服务采购合同签订于 2023 年 9 月 8 日，合同服务期限为 2023 年 7 月至 2024 年 12 月，存在事后合同的情况。	
4	项目管理规范程度类	衡阳市路灯管理处		存在多个事后合同。如 2023 年 7 月 26 日与衡阳市信息投资管理有限公司签订外接电源用电协议，协议有效期自 2023 年 4 月 1 日至 2026 年 3 月 31 日；2023 年 8 月 28 日与衡阳市公安局交警警察支队签订外接电源用电协议，协议有效期自 2023 年 4 月 1 日至 2026 年 3 月 31 日。	
5	项目管理规范程度类	衡阳市路灯管理处		经查看外接电源用电协议和凭证，发现存在未及时签订合同的情况。在 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，中国联合网络通信有限公司衡阳市分公司因单位人事变动合同后延，合同中间存在断档情况；衡阳白沙洲开发建设投资有限公司使用外接电源但未签合同或用电安全承诺书。	
6	项目管理规范程度类	衡阳市路灯管理处		经抽查协议和凭证，存在未按协议规定收款情况。如与中国铁塔股份有限公司衡阳市分公司签署外接电源用电协议，协议规定“3.5 乙方按季度，以网银方式向甲方支付电费”，在 2023 年 8 月 28#设备管理，收取 2023 年 3 月 28 日至 2023 年 6 月 29 日电费 308,087.30 元。	
7	项目管理规范程度类	衡阳市路灯管理处		根据 2023 年 7 月至 2024 年 12 月劳务派遣服务采购项目招标文件第五章 采购内容要求“ 十、对中标人考核管理办法：表二：对劳务派遣人员的考核标准 2.考核评价原则（1）定期考核，绩效挂钩原则。对于劳务派遣人员现场管理等情况进行月度考核，.....”；采购合同协议书（八）甲方的权利	

序号	问题类别	单位名称	涉及金额	存在具体问题	备注
				和义务“5、甲方应与劳务派遣人员签订岗位协议，并按岗位协议要求进行政治思想、职业道德、业务技术、劳动安全等方面的教育和培训，并进行动态考核，同时将考核及奖惩结果反馈给乙方。”。实际工作中按照《景观照明科临聘人员考核方案》只对相关人员进行考核，考核期限为一年一次。	
8	项目管理规范程度类	衡阳市路灯管理处		按照《衡阳市路灯管理处政府采购内部控制制度》“第八节 履约验收 第七十六条 岗位设置。政府采购项目履约验收由采购领导小组组织相关部门组成不少于 3 人（或以上单数）的验收小组。”“第八十条 完成验收后，验收小组应出具政府采购项目验收书。……应包括“货物已收到（或服务已完成、工程已竣工），验收合格或不合格”字样，验收结果与采购合同、采购文件、投标（响应）文件、封存样品有出入的，应在验收书上逐项载明偏差具体内容并提出处理意见，验收小组所有成员、中标（成交）供应商法人或授权代表应在验收书上签字，对验收内容负责并承担相应的法律责任”。经抽查凭证，2023 年 9 月 31#付外聘人员劳务公司招标代理，金额为 22,967.00 元，验收人员只有 1 人。	
9	项目管理规范程度类	衡阳市路灯管理处	447.25	根据衡阳市财政局印发《关于 2023 年市直单位收支预算的批复》（衡财资环指〔2023〕2 号），2023 年安排本项目－电费预算资金 2,382.00 万元，用于衡阳市路灯管理处全年路灯电费，其中已包含外接电源用电电费。2023 年衡阳市路灯管理处收取外接电源用电收入共计 447.25 万元，该电费汇入衡阳市财政局国库集中支付其他资金专户衡阳市路灯管理处账户，账号为 70080101315017356090007，该电费未转入“湖南非税”专户。	
10	资金效益实现程度类	衡阳市路灯管理处		根据实地查看“12345”热线及数字城管工单和市民服务热线处理情况登记表，2023 年全年公众上报故障已全部处理并回复。但市民服务热线处理情况登记表部分未写明办理部门、办理结果、办结日期、满意度。	
11	资金效益实现程度类	衡阳市路灯管理处		根据 108 份满意度问卷情况来看，97.22%公众认为路灯及照明设施维护状况能够有很大改善居民晚间出行条件，2.78%公众认为只有部分改善，此项得分为 $97.22\%*4+2.78\%*2=3.94$ 分	
12	资金效益实现程度类	衡阳市路灯管理处		根据 108 份满意度问卷情况来看，99.07%公众认为路灯及照明设施维护能很大提升城市形象，0.93%公众认为只有部分提升，此项得分为 $99.07\%*4+0.93\%*2=3.98$ 分。	
13	资金效益实现程度类	衡阳市路灯管理处		根据 108 份满意度问卷情况来看，96.3%公众认为城区路灯及照明设施运行维护整体情况非常满意，3.7%公众认为比较满意，此项得分为 $96.3\%*7+3.7\%*4=6.89$ 分。	