

东莞市财政支出绩效评价报告

项目名称：医疗废物处置费

评价机构：东莞市环境科学学会

报告编号：

报告日期：2023年7月

目 录

摘 要.....	I
一、项目基本情况.....	1
（一）项目概况.....	1
（二）项目主管及实施单位.....	2
（三）项目主要内容.....	2
（四）项目评价对象.....	2
（五）项目评价范围.....	2
（六）项目绩效目标.....	2
（七）项目资金使用情况.....	2
二、绩效评价工作开展情况.....	4
（一）评价目的.....	4
（二）评价方法及标准.....	4
（三）绩效评价实施过程.....	4
三、绩效评价结果及分析.....	6
（一）综合评价结论.....	6
（二）绩效目标完成情况分析.....	7
四、主要问题.....	16
（一）医疗废物收运能力有待进一步提高.....	16
（二）医疗废物处置能力不足.....	16
（三）预算资金不足.....	16
（四）周边群众对项目了解不足.....	17
五、相关建议.....	17
（一）加强收运能力建设.....	17
（二）提升处理能力.....	17
（三）进一步调整医疗废物处置费收费标准.....	17
（四）加强科普宣传.....	18
（五）产业中心持续加强运营管理机制.....	18
附件：2022年度医疗废物处置费项目绩效评价表.....	19

摘 要

根据《东莞市人民政府办公室关于印发〈关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（东府办〔2019〕51号）、《东莞市市级财预算项目支出绩效评价管理办法》（东财〔2021〕50号）、《关于开展2023年部门评价的通知》（东财函〔2023〕349号）等文件要求，切实提高市级财政资金使用效益，受东莞市生态环境局委托，东莞市环境科学学会于2023年5-7月对2022年度医疗废物处置费项目的实施情况开展部门绩效评价。具体评价流程包括资料收集、调研座谈、现场考察和综合评价等环节。**最终绩效评价得分为94，绩效等次为优。**

为妥善处理东莞市行政区域内各个镇（街）的医疗机构在科研、医疗、预防、保健等活动中产生的医疗废物，东莞市环保产业促进中心于2006年11月与东莞市安德宝医疗废物环保处理有限公司（以下简称：安德宝公司）签订了《广东省东莞市医疗废物处理中心特许权（BOT）项目协议书》（编号：DGHBBOTSSZSSZ10603439-C），项目采用BOT模式建设运营，约定由安德宝公司对全市医疗废物进行集中化、无害化处理，特许权经营期限为从项目商业运营之日起25年。

项目依据BOT协议要求和《东莞市医疗废物管理规定》（东府办〔2020〕1号）等文件实施。我市医疗废物实行集中、无害化处置，医疗卫生机构按规定缴交医疗废物处置费，医疗废物处置费每月结算一次，安德宝公司定期提交上个月费用支付申请，经东莞市环保产业促进中心审核后，由市财政部门定期拨付。

医疗废物处置费根据医疗废物处置量（单位：吨）和处理服务费标准（单位：元/吨）确定。目前安德宝公司医疗废物处理规模为36吨/日，配置1条20吨/日的连续热解气化焚烧生产线和1条16吨/日的连续热解气化焚烧生产线，医疗废物处理服务费标准从2020年5月1日起执行3821元/吨。项

目 2022 年预算资金 4200 万元，2022 年实际到位资金 4200 万元， 2022 年实际支付资金 4200 万元。

本项目绩效目标：集中处置全市 3000 家以上医疗卫生机构产生的医疗废物，预计全年处置医疗废物约 10950 吨以上，防止医疗废物对我市环境造成污染，保障人们的健康。

评价组认为，项目产出数量、产出质量、成本控制、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和满意度均按要求完成，但产出时效方面仍有提升空间。

项目主要存在的问题为：一是医疗废物收运能力有待进一步提高；二是医疗废物处置能力不足；三是预算资金不足；四是周边群众对项目了解不足。

针对存在的问题，项目绩效评价小组提出如下建议：一是加强医疗废物收运能力建设；二是提升医疗废物处置能力；三是进一步调整医疗废物处置费收费标准；四是加强科普宣传；五是主管单位持续加强运营管理机制。

一、项目基本情况

根据《东莞市人民政府办公室关于印发〈关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（东府办〔2019〕51号）、《东莞市市级财预算项目支出绩效评价管理办法》（东财〔2021〕50号）、《关于开展2023年部门评价的通知》（东财函〔2023〕349号）的工作要求，“医疗废物处置费”项目纳入2022年度东莞财政支出重点绩效评价范围。受东莞市生态环境局委托，东莞市环境科学学会于2023年5-7月对其进行绩效评价，经综合评价，项目评价结果为**94.00分**，绩效等次为优。

（一）项目概况

为妥善处理东莞市行政区域内各个镇（街）的医疗机构在科研、医疗、预防、保健等活动中产生的医疗废物，东莞市环保产业促进中心于2006年11月与东莞市安德宝医疗废物环保处理有限公司签订了《广东省东莞市医疗废物处理中心特许权（BOT）项目协议书》（编号：DGHBBOTSSSZSSZ10603439-C），项目采用BOT模式建设运营，约定由安德宝公司对全市医疗废物进行集中化、无害化处理。根据BOT协议，特许权经营期限为从项目商业运营之日起25年。

项目依据BOT协议要求和《东莞市医疗废物管理规定》（东府办〔2020〕1号）等文件实施。我市医疗废物实行集中、无害化处置，医疗卫生机构按规定缴交医疗废物处置费，医疗废物处置费每月结算一次，安德宝公司定期提交上个月费用支付申请，经东莞市环保产业促进中心审核后，由市财政部门定期拨付。医疗废物处置费根据医疗废物处置量（单位：吨）和处理服务费标准（单位：元/吨）确定。

目前安德宝公司医疗废物处理规模为36吨/日，配置1条20吨/日的连续热解气化焚烧生产线和1条16吨/日的连续热解气化焚烧生产线；根

据 2021 年《东莞市人民政府办公室文件呈批表（收文编号：210811）》，医疗废物处理服务费从 2020 年 5 月 1 日起执行 3821 元/吨的收费标准。

（二）项目主管及实施单位

主管单位：东莞市环保产业促进中心

实施单位：东莞市安德宝医疗废物环保处理有限公司

（三）项目主要内容

项目依据 BOT 协议要求和《东莞市医疗废物管理规定》（东府办〔2020〕1 号）等文件实施。我市医疗废物实行集中、无害化处置，医疗卫生机构按规定缴交医疗废物处置费，医疗废物处置费每月结算一次，安德宝公司定期提交上个月费用支付申请，经东莞市环保产业促进中心审核后，由市财政部门定期拨付。

安德宝公司服务对象为：东莞市行政区域内医疗卫生机构。

（四）项目评价对象

根据项目特点，评价对象为项目主管单位和实施单位。

（五）项目评价范围

2022 年度医疗废物处置费项目预算资金 4200 万元。评价基准日为 2022 年 12 月 31 日。

（六）项目绩效目标

集中处置全市 3000 家以上医疗卫生机构产生的医疗废物，预计全年处置医疗废物约 10950 吨以上，防止医疗废物对我市环境造成污染，保障人们的健康。

（七）项目资金使用情况

项目 2022 年预算资金为 4200 万元，2022 年实际到位资金 4200 万元，预算到位率为 100%，2022 年实际支付资金 4200 万元，预算执行率为 100%。

表 1 项目资金统计表

年度	预算资金	实际到位资金	实际支出资金	预算到位率	预算执行率
2022 年	4200	4200	4200	100.00%	100.00%

注：以上金额为万元。

表 2 项目资金支出明细表

支付用途	支付日期	支付方式	支付金额	支付凭证	收款单位
2021年12月医疗废物处置费	2022/01/24	财政直接支付	4841485.93	ZJ441900220124000006	东莞市安德宝医疗废物环保处理有限公司
2022年1月医疗废物处置费	2022/02/23	财政直接支付	4014681.90	ZJ441900220223000023	东莞市安德宝医疗废物环保处理有限公司
2022年2月医疗废物处置费	2022/03/17	财政直接支付	3344743.30	ZJ441900220317000040	东莞市安德宝医疗废物环保处理有限公司
2022年3月医疗废物处置费	2022/06/23	财政直接支付	3854765.79	ZJ441900220623000002	东莞市安德宝医疗废物环保处理有限公司
2022年4月医疗废物处置费	2022/06/23	财政直接支付	3854765.79	ZJ441900220623000001	东莞市安德宝医疗废物环保处理有限公司
2022年5月医疗废物处置费	2022/06/20	财政直接支付	4025163.98	ZJ441900220620000001	东莞市安德宝医疗废物环保处理有限公司
2022年6月医疗废物处置费	2022/07/27	财政直接支付	4333835.97	ZJ441900220727000001	东莞市安德宝医疗废物环保处理有限公司
2022年7月医疗废物处置费	2022/09/06	财政直接支付	4128994.27	ZJ441900220906000005	东莞市安德宝医疗废物环保处理有限公司
2022年8月医疗废物处置费	2022/09/28	财政直接支付	3889592.07	ZJ441900220928000096	东莞市安德宝医疗废物环保处理有限公司
2022年9月医疗废物处置费	2022/10/28	财政直接支付	3716777.22	ZJ441900221028000040	东莞市安德宝医疗废物环保处理有限公司
2022年10月部分医疗废物处	2022/12/02	财政直接支付	1995193.78	ZJ441900221202000050	东莞市安德宝医疗废物环保处理

置费					有限公司
合计：42000000.00					

注：1、以上金额为元；

2、2022年10月医疗废物处置费应付3980717.80元，实付1995193.78元，截至2022年12月2日，2022年度预算资金执行完毕，2022年10月剩余部分医疗废物处置费以及2022年11月、12月医疗废物处置费计划在2023年预算资金中支付。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

一是战略规划层面，目的在于推动医疗废物处置费项目深入探索与实践，为实施全市医疗废物集中化、无害化处置提供资金保障；二是发展层面，目的是根据项目实际情况与东莞市环保产业促进中心设定的绩效目标，运用科学、合理的评价方法、指标体系和评价标准，对项目管理和资金监管工作落实情况，对项目的产出和效果进行客观、公正的评价；三是结果应用方面，目的是了解医疗废物处置费项目的实施效果，发现与梳理工作先进经验、存在问题或阻碍，推动项目完善规划，对修订项目相关需求、管理办法、实施方案等提出合理化建议。

（二）评价方法及标准

采取“书面材料审核、集中座谈调查和现场调查”相结合的方法对项目进行客观公正评价。评价指标体系包括项目决策、管理、产出和效果四个维度，设置相应指标及权重，汇集核查实际情况及专家意见对指标进行赋分，最后得出绩效评价总分及等级。等级划分为四档：90（含）-100分为“优”、80（含）-90分为“良”、60（含）-80分为“中”、60分以下为“差”。指标评分表详见附件。

（三）绩效评价实施过程

1、组建绩效评价工作组

东莞市环境科学学会受托实施项目绩效评价后，在东莞市生态环境局

和东莞市环保产业促进中心组织下，组建了绩效评价工作组，成员由具备相关行业领域经验的高级工程师及工程技术人员组成。工作组开展前期调研、与评价对象沟通，充分了解项目资金的详细情况，获取项目设立、管理和实施的相关文件以及预算绩效目标等资料，为项目绩效评价奠定基础。

2、制定绩效评价实施方案

在前期调研的基础上，收集项目相关资料，及时制定《2022 年度医疗废物处置费项目绩效评价实施方案》，围绕项目特性，依据财政绩效管理的要求，根据“投入产出”的原理，设置《2022 年度医疗废物处置费项目绩效指标体系》，经充分沟通确稿后，报市财政局备案。

3、座谈调研

工作组与东莞市环保产业促进中心、东莞市安德宝医疗废物环保处理有限公司工作人员进行座谈，并到安德宝公司现场实地调查。

4、问卷调查

东莞市环保产业促进中心 2022 年委托东莞市环境保护产业协会对医疗废物处理单位进行服务质量评估，编制了《2022 年度东莞市医疗废物处理中心服务质量评价报告》，东莞市环境保护产业协会评价组对医疗废物产生单位、医疗废物处理单位工作人员、周边群众以及医疗废物收运处置工作主管部门相关工作人员进行满意度问卷调查，调查结果可信，因此本次绩效评价引用其调查结果。

5、编制绩效评价报告

工作组对材料初审、座谈调研、实地调查、问卷调查所得材料进行数据整理与分析，根据结果，结合专家组评价意见，编制项目绩效评价报告。

三、绩效评价结果及分析

（一）综合评价结论

经过分析项目主管及实施单位提供的相关资料、集中座谈调研、现场实地调查等方式，对该项目的政策、管理、产出和效果进行绩效综合评价，评定“2022 年度医疗废物处置费”项目绩效评价结果为 **94 分**，绩效等次为**优**。本项目基本完成预期目标。

表 3 各项一、二级指标得分情况统计表

一级指标				二级指标			
名称	权重	得分	得分率	名称	权重	得分	得分率
项目决策	20	20	100.00%	项目立项	6	6	100.00%
				绩效目标	8	8	100.00%
				资金投入	6	6	100.00%
项目管理	15	15	100.00%	组织实施	7	7	100.00%
				资金管理	8	8	100.00%
项目产出	30	25	83.33%	产出数量	5	5	100.00%
				产出质量	10	10	100.00%
				产出时效	10	5	50.00%
				成本控制	5	5	100.00%
项目效果	35	34	97.14%	经济效益	5	5	100.00%
				社会效益	5	4	80.00%
				生态效益	5	5	100.00%
				可持续影响	15	15	100.00%
				满意度	5	5	100.00%
合计	100	94	94.00%	合计	100	94	94.00%

各项二级指标得分情况如图 1：

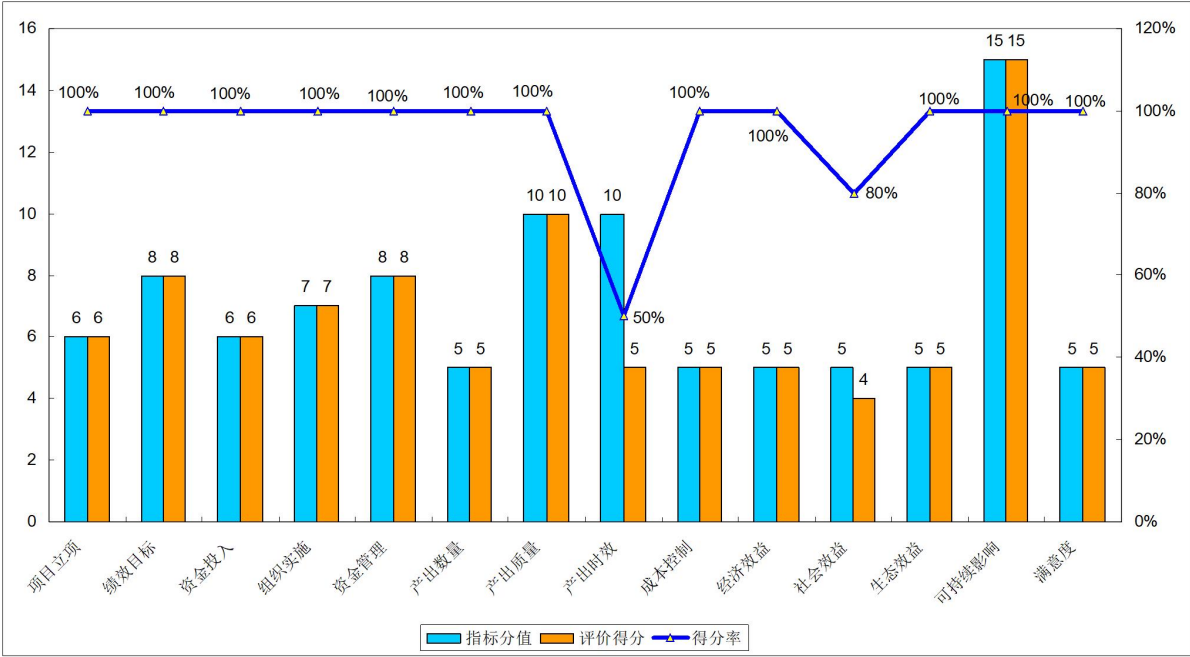


图 1 各项二级指标得分情况示意图

（二）绩效目标完成情况分析

1、项目决策情况

根据绩效评价指标表，项目决策共设 3 个二级指标，6 个三级指标，总分为 20 分，实际评价得分为 20 分，得分率 100%。

表 4 项目决策各三级指标得分情况统计表

项目决策三级指标			
名称	权重	得分	得分率
立项依据充分性	3	3	100.00%
立项程序规范性	3	3	100.00%
绩效目标合理性	4	4	100.00%
绩效指标明确性	4	4	100.00%
预算编制科学性	3	3	100.00%
预算安排合规性	3	3	100.00%
合计	20	20	100.00%

项目决策各三级指标得分情况如图 2：

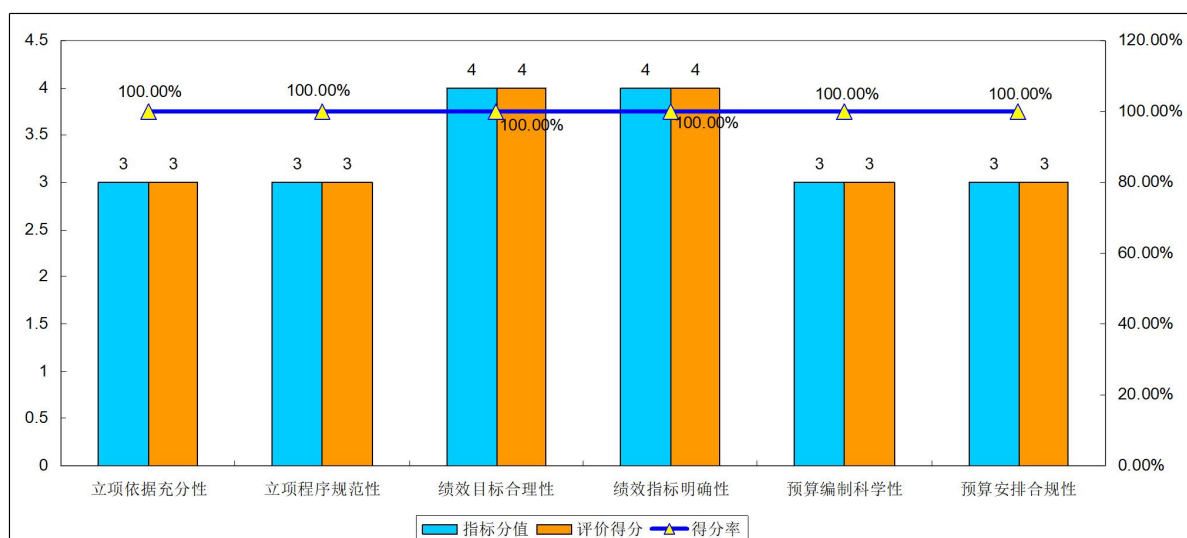


图2 项目决策各三级指标得分情况示意图

（1）立项依据充分性

项目依据 BOT 协议要求和《东莞市医疗废物管理规定》（东府办〔2020〕1号）等文件实施。我市医疗废物实行集中、无害化处置，医疗卫生机构按规定缴交医疗废物处置费，医疗废物处置费每月结算一次，安德宝公司定期提交上个月费用支付申请，经东莞市环保产业促进中心审核后，由市财政部门定期拨付，符合相关政策规定要求。该项指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

（2）立项程序规范性

医疗废物处置费 2022 年度执行的收费标准为 3821 元/吨。根据 2021 年《东莞市人民政府办公室文件呈批表（收文编号：210811）》，处置费调整为 3821 元/吨，呈批表中对调价必要性、调价测算和调价后收支预测进行了说明，并征求相关行政主管部门意见，符合评价要求。该项指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

（3）绩效目标合理性

《2022 年度医疗废物处置费支出绩效目标表》设定的指标，符合 BOT 协议及《东莞市医疗废物管理规定》相关文件规定的要求，预期产出

效益和效果目标清晰，符合评价要求。该项指标分值 4 分，评价得分 4 分，得分率为 100%。

（4）绩效指标明确性

根据《支出绩效目标表》，项目产出方面共设置了 7 个三级量化指标，项目效果方面共设置了 5 个三级量化指标，指标值清晰可测量，能反应和考核项目绩效目标的明细化情况，符合评价要求。该项指标分值 4 分，评价得分 4 分，得分率为 100%。

（5）预算编制科学性

医疗废物处置费根据医疗废物处置量（单位：吨）和处置收费标准（单位：元/吨）确定。预算中 2022 年度医疗废物计划处置量选取了近 5 年医疗废物处置量的均值，处置收费标准按照 BOT 协议及《东莞市人民政府办公室文件呈批表（收文编号：210811）》等相关文件内容执行。由于新冠肺炎疫情持续，2022 年实际医疗废物产生量远大于医疗废物处理单位的处置能力，预算不足。东莞市生态环境局启动疫情防控期间医疗废物应急处置方案《关于调整东莞市疫情防控期间医疗废物应急处置单位的请示（东环〔2022〕45 号》，超出医疗废物处理单位的医疗废物委托东莞市科伟环保电力有限公司和东莞市新东欣环保投资有限公司等 2 家单位进行应急处置，2022 年产生的应急处置费用纳入 2023 年度预算解决。由于疫情客观原因，该项不作扣分。该项指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

（6）预算安排合规性

根据 BOT 协议内容，医疗废物处置费每月结算一次，通过核实《医疗废物处置费支付审核表》，资金分配合理，符合评价要求。该项指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

2、项目管理情况

根据绩效评价指标表，项目管理共设 2 个二级指标，5 个三级指标，总分为 15 分，实际评价得分为 15 分，得分率 100%。

表 5 项目管理各三级指标得分情况统计表

项目管理三级指标			
名称	权重	得分	得分率
管理制度健全性	3	3	100.00%
制度执行有效性	4	4	100.00%
预算到位率	2	2	100.00%
预算执行率	3	3	100.00%
资金使用合规性	3	3	100.00%
合计	15	15	100.00%

项目管理各三级指标得分情况如图 3：

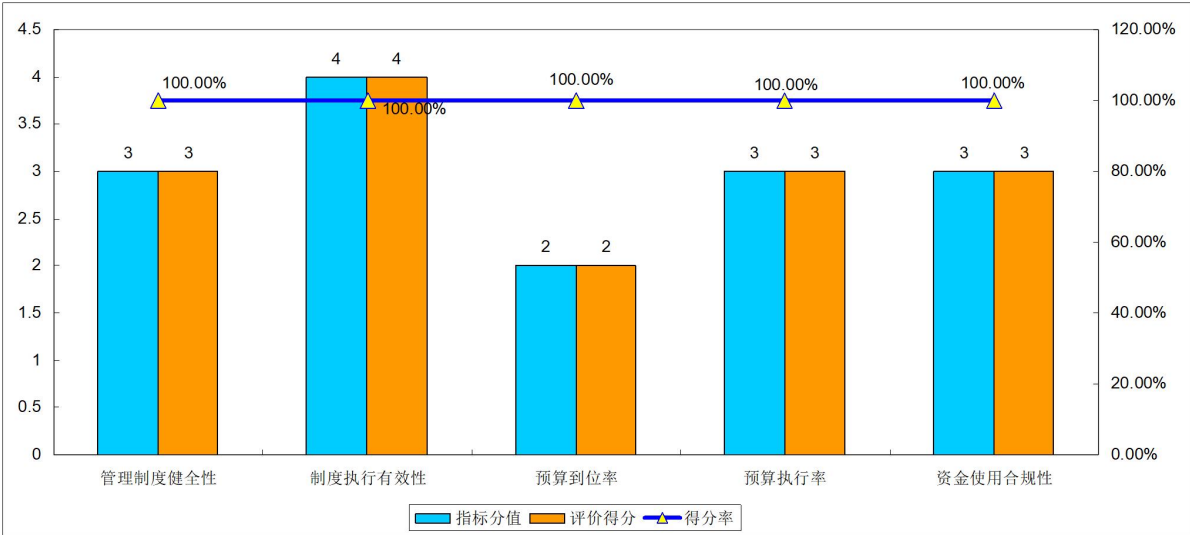


图3 项目管理各三级指标得分情况示意图

（1）管理制度健全性

①东莞市环保产业促进中心制定了《关于印发<东莞市医疗废物处置费征收工作指引>的通知》（东环促〔2022〕14号），设置医疗废物处置费支付申请、审核流程。

②安德宝公司制定了安全生产管理制度、人员培训考核工作计划、事故应急管理制度、医疗废物收运及处置台账、危险废物转移联单管理制度等文件。

③应急处置单位制定了《东莞市涉疫垃圾应急处置工作方案》，保障了疫情期间医疗废物的有效处置。

该项指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

(2) 制度执行有效性

安德宝公司每月向东莞市环保产业促进中心报送上月《医疗废物收运处置日报表》、《医疗废物接收处置月报表》《运营情况月报表》、《过磅单》、相关财务报表、污染物自行监测报告等材料申请上月医疗废物处置费用，东莞市环保产业促进中心根据提交材料进行审核，最终提交支付申请，符合评价要求。该项指标分值 4 分，评价得分 4 分，得分率为 100%。

(3) 预算到位率

2022 年预算资金为 4200 万元，2022 年实际到位资金 4200 万元，预算到位率为 100%。该项指标分值 2 分，评价得分 2 分，得分率为 100%。

(4) 预算执行率

2022 年度预算实际到位资金为 4200 万元，截至 2022 年 12 月 5 日，市财政部门共支付项目 2021 年 12 月-2022 年 9 月全部医疗废物处置费以及 2022 年 10 月部分医疗废物处置费，合计实际支出资金为 4200 万元，预算执行率为 100%。该项指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

(5) 资金使用合规性

项目资金由市财政部门直接支付给安德宝公司，医疗废物处置费申请经过各级主管部门审核，财政支付凭证齐全，资金使用符合规定。该项指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

3、项目产出情况

根据绩效评价指标表，项目产出共设 4 个二级指标，7 个三级指标，总分为 30 分，实际评价得分为 25 分，得分率 83.33%。

表 6 项目产出各三级指标得分情况统计表

项目产出三级指标			
名称	权重	得分	得分率
医疗废物处置量	3	3	100.00%
全市医疗卫生机构覆盖数量	2	2	100.00%
医疗废物处理率	5	5	100.00%
无害化处理率	5	5	100.00%
处理医疗废物及时率	5	5	100.00%
收运医疗废物及时率	5	0	0.00%
医疗废物处置成本控制率	5	5	100.00%
合计	30	25	83.33%

项目产出各三级指标得分情况如图 4：

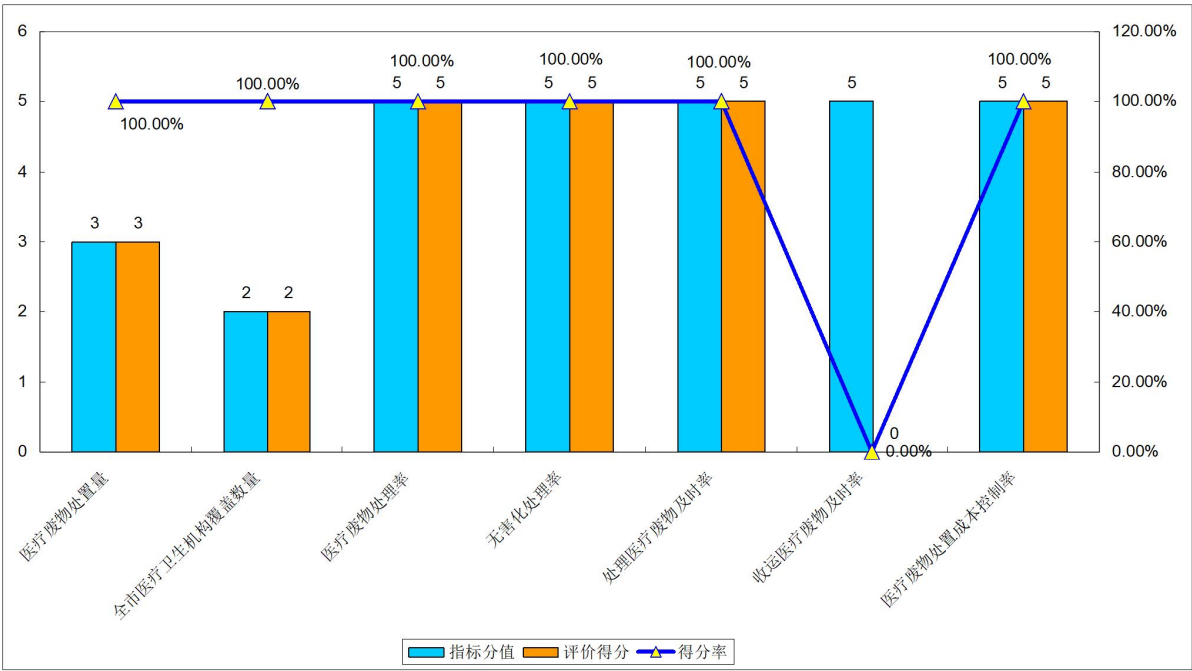


图4 项目产出各三级指标得分情况示意图

(1) 医疗废物处置量

根据 2022 年 1 月-2022 年 12 月《医疗废物收运处置日报表》，2022 年度医疗废物处置量合共 14032.35064 吨，大于 10950 吨，符合评价要求。该项指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率为 100%。

(2) 全市医疗卫生机构覆盖数量

根据东莞市固体废物管理信息平台统计数据，截止至 2022 年 12 月 31 日，全市医疗机构签约量为 3996 家，大于 3000 家，符合评价要求。该项指标分值 2 分，评价得分 2 分，得分率为 100%。

(3) 医疗废物处理率

根据 2022 年 1 月-2022 年 12 月《医疗废物收运处置日报表》，医疗废物收运量为 14029.40785 吨，处置量为 14032.35064 吨，处理率为 100%，大于 90%，符合评价要求。该项指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率为 100%。

(4) 无害化处理率

根据 2022 年安德宝公司自行监测执行情况，企业各类污染物排放均符合相关标准限值要求，无害化处理率为 100%，符合评价要求。该项指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率为 100%。

(5) 处理医疗废物及时率

根据生产区域巡查记录及库存区进出台账，本年度收运的医疗废物均得到及时处置，处置及时率为 100%，符合评价要求。该项指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率为 100%。

(6) 收运医疗废物及时率

根据东莞市环境科学学会 2022 年 3 月提交东莞市环保产业促进中心的《关于市医疗废物处理中心运营第三方管理发现问题的情况报告》，发现安德宝公司存在未按频次及时收运医疗废物的情况，不符合评价要求。该项指标分值 5 分，评价得分 0 分，得分率为 0。

(7) 医疗废物处置成本控制率

根据第三方出具的《医疗废物处理单位运营成本专项审计报告》，安德宝公司处置实际运营成本为 3771.88 元/吨，处置计划成本费用为 3821 元/吨，处置成本控制率为 98.71%，大于 90%，符合评价要求。该项指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率为 100%。

4、项目效果情况

根据绩效评价指标表，项目效果共设 5 个二级指标，5 个三级指标，总分为 35 分，实际评价得分为 35 分，得分率 100%。

表 7 项目效果各三级指标得分情况统计表

项目效果三级指标			
名称	权重	得分	得分率
医疗废物增长率	5	5	100.00%
社会公众满意度	5	4	80.00%
投诉处理	5	5	100.00%
医疗废物处理措施的延续性	15	15	100.00%
服务对象满意度	5	5	100.00%
合计	35	34	97.14%

项目效果各三级指标得分情况如图 5：

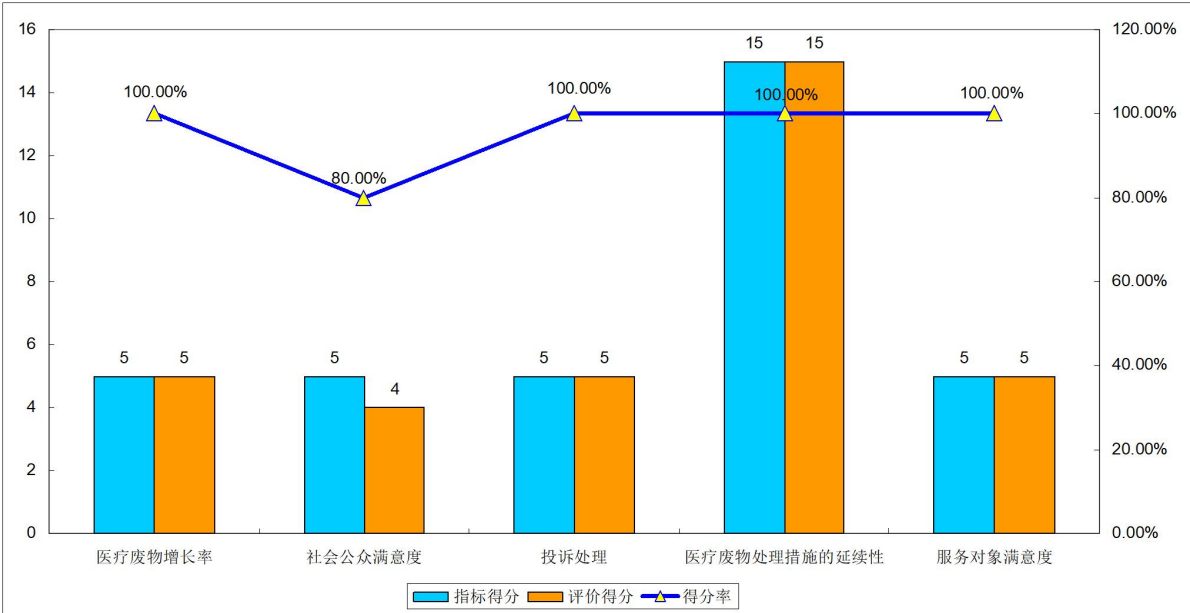


图5 项目效果各三级指标得分情况示意图

(1) 医疗废物增长率

根据 2021 年 1 月至 2022 年 12 月《医疗废物收运处置日报表》，2021

年和 2022 年全年医疗废物收运量为别为：12067.0492 吨和 14029.40785 吨，增长率为 16.26%，大于 2%，符合评价要求。该项指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率为 100%。

(2) 社会公众满意度

东莞市环保产业促进中心 2022 年委托东莞市环境保护产业协会对医疗废物处理单位进行服务质量评估，编制了《2022 年度东莞市医疗废物处理中心服务质量评价报告》，评价组对医疗废物产生单位、医疗废物处理单位工作人员、周边群众以及医疗废物收运处置工作主管部门相关工作人员进行满意度问卷调查，结果显示周边群众对医疗废物处理单位了解不够，缺乏对周边群众的宣传及沟通。该项指标分值 5 分，评价得分 4 分，得分率为 80%。

(3) 投诉处理

2022 年度没有收到相关投诉，符合评价要求。该项指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率为 100%。

(4) 医疗废物处理措施的延续性

项目对全市 3000 多家医疗卫生机构产生的医疗废物进行集中无害化处置，防止医疗废物污染环境，达到环保与经济双赢目的，符合评价要求。该项指标分值 15 分，评价得分 15 分，得分率为 100%。

(5) 服务对象满意度

东莞市环保产业促进中心 2022 年委托东莞市环境保护产业协会对医疗废物处理单位进行服务质量评估，编制了《2022 年度东莞市医疗废物处理中心服务质量评价报告》，评价组对医疗废物产生单位、医疗废物处理单位工作人员、周边群众以及医疗废物收运处置工作主管部门相关工作人员进行满意度问卷调查，结果显示医疗废物产生单位综合满意度为

97.9%，符合评价要求。该项指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率为 100%。

四、主要问题

经过绩效目标评价分析，评价工作组认为医疗废物处置费项目存在以下问题：

（一）医疗废物收运能力有待进一步提高

根据《东莞市医疗废物管理规定》（东府办〔2020〕1号）要求，有病床的医疗卫生机构设置的临时贮存点，医疗废物集中处置单位应当至少每天（含法定节假日）收集、运输一次；无固定病床的医疗卫生机构设置的临时贮存点，医疗废物集中处置单位应当至少每两天收集、运送一次。截至评价基准日，我市医疗卫生机构在册单位有近 4000 家，每月产生医疗废物约 80000 箱，安德宝公司配置收运车辆 26 辆，配置 33 个驾驶员、26 个押运员，按每天出车 2 趟计算，也未能达到医疗卫生机构每月产生医疗废物需求量，反映安德宝公司医疗废物收运能力有待进一步提高。

（二）医疗废物处置能力不足

自新冠肺炎疫情爆发以来，全市医疗废物产生量激增，根据 2022 年 1-12 月《医疗废物收运处置日报表》，全市医疗卫生机构产生的医疗废物日平均收运量达到 38.44 吨，超出安德宝公司最大处理能力 36 吨/日。如遇生产线常规性停炉维护等情况，积压的医疗废物将存在较大安全隐患。

（三）预算资金不足

2022 年度预算资金为 4200 万元，截至 2022 年 12 月 5 日，市财政部门共支付项目 2021 年 12 月-2022 年 9 月全部医疗废物处置费以及 2022 年 10 月部分医疗废物处置费，合计 4200 万元，预算执行完毕，2022 年 10 月剩余部分及 2022 年 11 月-2022 年 12 月医疗废物处置费计划于 2023 年

支付。反映项目预算资金不足，对安德宝公司正常运营带来一定影响。

（四）周边群众对项目了解不足

根据《2022 年度东莞市医疗废物处理中心服务质量评价报告》，报告针对医疗废物处置中心周边 30 名群众开展了问卷调查，内容包括：对医疗废物的了解程度；医疗废物处理中心日常运营对周边环境的影响程度；医疗废物收集运送工作对周边居民日常工作生活的影响程度；对医疗废物的宣传普法工作的满意度；对医疗废物监督管理工作的满意度等 5 个方面。调查结果显示，周边群众对医疗废物监督管理工作相对满意，对医疗废物普法有一定认识和满意，对医疗废物处理中心了解不够，缺乏对周边群众的宣传与沟通。

五、相关建议

（一）加强收运能力建设

建议增加收运车辆和收运人员的配置，合理规划收运路线，确保全市综合性医疗结构每天收运一次，无床位其他医疗机构每两天收运一次，进一步提高医疗废物收运及时率。

（二）提升处理能力

针对目前医疗废物收运处理量缺口，第一，建议安德宝公司在原设备基础上进行技改升级，扩大处理规模，同时要匹配相应的污染防治设施以保障医疗废物处置过程产生的污染物均实现无害化处理；第二，在东莞市生态环境局及东莞市环保产业促进中心的指导下，科学协调应急处置单位做好疫情期间医疗废物应急处置工作，确保医疗废物闭环管理，有效防范风险。

（三）进一步调整医疗废物处置费收费标准

根据 BOT 协议调价规定及参考周边城市医疗废物处置标准，进一步调整医疗废物处置费收费标准；进一步完善医疗废物处置价格政策，统一收费主体，征收方式和计费标准。

（四）加强科普宣传

可制定有关医疗废物方面的科普知识宣传手册，定期发放给周边群众；做好安德宝公司环境信息化公开工作。

（五）产业中心持续加强运营管理机制

第一，建立应急预案应对突发疫情事件。医疗废物处置中心严格遵守特许经营协议的约定条款，制定了医疗废物处置应急预案，对突发疫情情况下的医疗废物处置需额外配备的车辆、人员、物资等进行了预测，建立部门联动机制，有效保障我市在突发疫情情况下的应对能力。

第二，建立医疗废物收运全链条监控系统。要求全部医疗废物收运车辆配备 GPS 卫星定位系统，进行实时监控，并与市交管部门进行了联网，车辆的运行受其严格监控监督，保证收运安全。要求安德宝公司提供足够专用医疗废物收集箱给全市各医疗卫生机构周转使用。在收运过程中，医疗卫生机构、安德宝公司严格落实《东莞市医疗废物管理规定》，执行医疗废物转移联单制度。安德宝公司按国家有关规范设置计量房，计量房设置在线监控系统，与市生态环境部门在线监控系统联网，以监控其计量过程。

第三，加强作业场所检查。对安德宝公司厂区实行月度检查，指导督促企业履约运营。加强第三方专业机构驻场管理，协助强化对安德宝公司的日常运行管理。及时掌握企业停产及减产情况，制定完整的医疗废物收运处置台账、物资储备台账及总台账。

附件：2022 年度医疗废物处置费项目绩效评价表

项目 负责人：

评价机构公章：

2022年度医疗废物处置费项目绩效评价指标表

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标					工作组评价	
名称	权重	名称	权重	名称	权重	名称	权重	指标解释	指标说明	评分标准	评价得分	评价意见
决策	20	项目立项	6	立项依据充分性	3	立项依据充分性	3	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，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目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。	项目符合法律法规和相关政策，与东莞市国民经济与社会发展规划和部门年度工作计划等相符合，得3分，其它情况酌情扣分。	3	项目依据 BOT 协议要求和《东莞市医疗废物管理规定》（东府办〔2020〕1号）等文件实施。我市医疗废物实行集中、无害化处置，医疗卫生机构按规定缴交医疗废物处置费，医疗废物处置费每月结算一次，安德宝公司定期提交上个月费用支付申请，经东莞市环保产业促进中心审核后，由市财政部门定期拨付。符合评价要求，得满分。
				立项程序规范性	3	立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目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、集体决策。	项目按照规定的程序申请设立，事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证，得3分，其它情况酌情扣分。	3	医疗废物处置费 2022 年度执行的收费标准为 3821 元/吨，根据 2021 年《东莞市人民政府办公室文件呈批表（收文编号：210811）》，处置费调整为 3821 元/吨，呈批表中对调价必要性、调价测算和调价后收支预测进行了说明，并征求相关行政主管部门意见。符合评价要求，得满分。
		绩效目标	8	绩效目标合理性	4	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点：目标要清晰明确，并且合理。 ①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策； ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关； ③项目是否为促进事业发展所必需； ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	评价要点全部符合，得4分；要点①②③中每出现一点不符合扣1分；不符合要点④扣2分。	4	《2022 年度医疗废物处置费支出绩效目标表》设定的指标，符合 BOT 协议及《东莞市医疗废物管理规定》相关文件规定的要求，预期产出效益和效果目标清晰。符合评价要求，得满分。
				绩效指标明确性	4	绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目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是否与项目年度任务数或计划数相对应； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	评价要点全部符合，得4分；不符合要点①扣2分；要点②③④中每出现一点不符合扣1分。	4	根据《支出绩效目标表》，项目产出方面共设置了7个三级量化指标，项目效果方面共设置了5个三级量化指标，指标值清晰可测量，能反应和考核项目绩效目标的明细化情况。符合评价要求，得满分。
		资金投入	6	预算编制科学性	3	预算编制科学性	3	项目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，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否和工作任务相匹配。	评价要点全部符合，得3分；每出现一条不符合评价要点扣1分。	3	医疗废物处置费根据医疗废物处置量（单位：吨）和处置收费标准（单位：元/吨）确定。预算中 2022 年度医疗废物计划处置量选取了近 5 年医疗废物处置量的均值，处置收费标准按照 BOT 协议及《东莞市人民政府办公室文件呈批表（收文编号：210811）》等相关文件内容执行。由于新冠肺炎疫情持续，2022 年实际医疗废物产生量远大于医疗废物处理单位的处置能力，预算不足。东莞市生态环境局启动疫情防控期间医疗废物应急处置方案《关于调整东莞市疫情防控期间医疗废物应急处置单位的请示（东环〔2022〕45

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标					工作组评价	
名称	权重	名称	权重	名称	权重	名称	权重	指标解释	指标说明	评分标准	评价得分	评价意见
												号》，超出医疗废物处理单位的医疗废物委托东莞市科伟环保电力有限公司和东莞市新东欣环保投资有限公司等 2 家单位进行应急处置，2022 年产生的应急处置费用纳入 2023 年度预算解决。由于疫情客观原因，不作扣分。
				资金分配合理性	3	预算安排合规性	3	项目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，用以反映和考核项目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，与项目单位或地方实际是否相适应。	符合全部评价要点，得 3 分；每出现一条不符合评价要点扣 1 分。	3	根据 BOT 协议内容，医疗废物处置费每月结算一次，通过核实《医疗废物处置费支付审核表》，资金分配合理，与项目相适应。符合评价要求，得满分。
管理	15	组织实施	7	管理制度健全性	3	管理制度健全性	3	项目实施单位的业务、绩效管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目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、绩效管理制度； ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	符合全部评价要点，得 3 分；每出现一条不符合评价要点扣 1 分。	3	一、东莞市环保产业促进中心制定了《关于印发<东莞市医疗废物处置费征收工作指引>的通知》（东环促〔2022〕14 号），设置医疗废物处置费支付申请、审核流程。 二、医疗废物处理单位制定了安全生产管理制度、人员培训考核工作计划、事故应急管理制度、医疗废物收运及处置台账、危险废物转移联单管理制度等文件。 三、应急处置单位制定了《东莞市涉疫垃圾应急处置工作方案》，保障了疫情期间医疗废物的有效处置。 符合评价要求，得满分。
				制度执行有效性	4	制度执行有效性	4	项目实施是否符合相关业务、绩效管理规定，用以反映和考核业务绩效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业务、绩效管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目在政府采购、工程招投标方面执行制度的情况； ④项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ⑤项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	符合全部评价要点，得 4 分；每出现一条不符合评价要点扣 1 分。若存在重大违法违规事件则该项直接为 0 分。	4	医疗废物处理单位每月向东莞市环保产业促进中心报送上月《医疗废物收运处置日报表》、《医疗废物接收处置月报表》《运营情况月报表》、《过磅单》、相关财务报表、污染物自行监测报告等材料申请上月医疗废物处置费用，东莞市环保产业促进中心根据提交材料进行审核，最终提交支付申请。符合评价要求。
		资金管理	8	预算到位率	2	预算到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核各类资金落实情况对项目实施的总体保障程度	评价要点： 预算到位率=实际到位资金/预算资金×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	指标得分=预算到位率×指标分值	2	2022 年预算资金为 4200 万元，2022 年实际到位资金 4200 万元，预算到位率为 100%，得满分。
				预算执行率	3	预算执行率	3	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	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（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目	指标得分=预算执行率×指标分值	3	2022 年度预算实际到位资金为 4200 万元，截至 2022 年 12 月 5 日，市财政部门共支付项目 2021 年 12 月-2022 年 9 月全部医疗废物处置费以及 2022 年 10 月部分医疗废物处置费，合计实际支出资金为 4200 万元，预算执行率为 100%，得满

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标					工作组评价	
名称	权重	名称	权重	名称	权重	名称	权重	指标解释	指标说明	评分标准	评价得分	评价意见
									期）内落实到具体项目的资金。			分。
				资金使用合规性	3	资金使用合规性	3	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目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项目的重大开支是否经过评估认证； ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ⑤是否实行专账管理，支出记录完整规范，凭证合格有效； ⑥是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	符合全部评价要点，得3分；每出现一个要点不符合扣1分；若发现存在截留、挤占、挪用、虚列等重大违规现象，该项直接为0分。	3	项目资金由市财政部门直接支付给医疗废物处理单位，医疗废物处置费申请经过各级主管部门审核，财政支付凭证齐全，符合评价要求，得满分。
产出	30	产出数量	5	医疗废物处置量	3	医疗废物处置量	3	反映项目本年度处置医疗废物数量是否达到指标值。	评价要点： 项目本年度处置医疗废物数量，近5年医疗废物处置量的均值为10950吨/年。	本年度医疗废物处理数量≥10950吨，得满分，未达到指标值则不得分。	3	根据2022年1月-2022年12月《医疗废物收运处置日报表》，2022年度医疗废物处置量合共14032.35064吨，大于10950吨，得满分。
				全市医疗卫生机构覆盖数量	2	全市医疗卫生机构覆盖数量	2	反映全市医疗卫生机构覆盖数量是否达到指标值。	评价要点： 本年度全市医疗卫生机构覆盖数量。	本年度全市医疗卫生机构覆盖数量≥3000家，得满分，未达到指标值则不得分。	2	根据东莞市固体废物管理信息平台统计数据，截止至2022年12月31日，全市医疗机构签约量为3996家，大于3000家，得满分。
		产出质量	10	医疗废物处理率	5	医疗废物处理率	5	反映项目本年度处理率是否达到指标值。	评价要点： 医疗废物处理率=医疗废物处理量/医疗废物接收量×100%。	本年度医疗废物处理率≥90%，得满分，未达到指标值则不得分。	5	根据2022年1月-2022年12月《医疗废物收运处置日报表》，医疗废物收运量为14029.40785吨，处置量为14032.35064吨，处理率为100%，大于90%，得满分。
				无害化处理率	5	无害化处理率	5	反映项目本年度医疗废物无害化处理率是否达到指标值。	评价要点： 医疗废物处置过程产生的污染物均得到有效处理，没出现超标现象。	本年度医疗废物无害化处理率达到100%，得满分，未达到指标值则不得分。	5	根据2022年医疗废物处理单位自行监测执行情况，企业各类污染物排放均符合相关标准限值要求，无害化处理率为100%，得满分。
		产出时效	10	处理医疗废物及时率	5	处理医疗废物及时率	5	反映医疗废物处置及时率是否达到指标值。	评价要点： 医疗废物在厂区库存时间不超过48小时。	本年度医疗废物处置及时率达到100%，得满分，未达到指标值则不得分。	5	根据生产区域巡查记录及库存区进出台账，本年度收运的医疗废物均得到及时处置，处置及时率为100%，得满分。
				收运医疗废物及时率	5	收运医疗废物及时率	5	反映医疗废物收运及时率是否达到指标值。	评价要点： 医疗废物应收尽收。	本年度医疗废物收运及时率达到100%，得满分，未达到指标值则不得分。	0	根据东莞市环境科学学会2022年3月提交东莞市环保产业促进中心的《关于市医疗废物处理中心运营第三方管理发现问题的情况报告》，发现医疗废物处理单位存在未按频次及时收运医疗废物，该项不得分。
		成本控制	5	医疗废物处置成本控制率	5	医疗废物处置成本控制率	5	反映医疗废物处置成本控制率是否达到指标值。	评价要点： 医疗废物处置成本控制率=处置实际成本费用/处置计划成本费用×100%。	本年度医疗废物处置成本控制率≥90%，得满分，未达到指标值则不得分。	5	根据第三方出具的《医疗废物处理单位运营成本专项审计报告》，处置实际运营成本为3771.88元/吨，处置计划成本费用为3821元/吨，处置成本空置率为98.71%，得满分。
效果	35	经济效益	5	医疗废物增长率	5	医疗废物增长率	5	反映医疗废物增长率是否达到指标值。	评价要点： 医疗废物增长率=（本年度医疗废物收运量-上年度医疗废物收运量）/上年度医疗废物收运量×100%。	本年度医疗废物增长率≥2%，得满分，未达到指标值则按实际情况酌情给分。	5	根据2021年1月至2022年12月《医疗废物收运处置日报表》，2021年和2022年全年医疗废物收运量为别为：12067.0492吨和14029.40785吨，增长率为16.26%，大于2%，得满分。

一级指标		二级指标		三级指标		四级指标						工作组评价	
名称	权重	名称	权重	名称	权重	名称	权重	指标解释	指标说明	评分标准	评价得分	评价意见	
		社会效益	5	社会公众满意度	5	社会公众满意度	5	反映社会公众对项目实施效果的满意度。	评价要点： 项目实施后社会公众对项目实施效果的满意程度。采取问卷调查的方式。	社会公众满意度 90%以上，得满分；每降低 5%，扣 1 分，扣完为止。	4	东莞市环保产业促进中心 2022 年委托东莞市环境保护产业协会对医疗废物处理单位进行服务质量评估，编制了《2022 年度东莞市医疗废物处理中心服务质量评价报告》，评价组对医疗废物产生单位、医疗废物处理单位工作人员、周边群众以及医疗废物收运处置工作主管部门相关工作人员进行满意度问卷调查，结果统计显示周边群众对医疗废物处理单位了解不够，缺乏对周边群众的宣传及沟通。本项扣 1 分。	
		生态效益	5	投诉处理	5	投诉处理	5	反映该项目实施过程中服务对象或社会公众有效投诉情况	评价要点： 服务对象或社会公众有效投诉次数及处理结果情况。	无有效投诉或者存在有效投诉但得到满意解决或答复，得满分；其他情况酌情扣分。	5	2022 年度没有收到相关投诉，得满分。	
		可持续影响	15	医疗废物处理措施的延续性	15	医疗废物处理措施的延续性	15	主要评价项目实施是否对相应方面持续发生影响；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。	评价要点： 项目是否能持续发挥良好的作用；后续各项管理是否得到落实；项目的运营维护费用是否高昂收不抵支等。	医疗废物处理措施延续性达到 100%，得满分，未达到指标值按比例扣分。	15	项目对全市 3000 多家医疗卫生机构产生的医疗废物进行集中无害化处置，防止医疗废物污染环境，达到环保与经济双赢目的，符合评价要求，得满分。	
		满意度	5	服务对象满意度	5	医疗机构满意度	5	反映医疗结构对项目实施效果的满意度。	评价要点： 项目实施后医疗机构对项目实施效果的满意程度。采取问卷调查的方式。	医疗机构满意度 90%以上，得满分；每降低 5%，扣 1 分，扣完为止。	5	东莞市环保产业促进中心 2022 年委托东莞市环境保护产业协会对医疗废物处理单位进行服务质量评估，编制了《2022 年度东莞市医疗废物处理中心服务质量评价报告》，评价组对医疗废物产生单位、医疗废物处理单位工作人员、周边群众以及医疗废物收运处置工作主管部门相关工作人员进行满意度问卷调查，结果统计显示医疗废物产生单位综合满意度为 97.9%，得满分。	
总分	100		100		100		100				94		
评价等次	90（含）-100 分为“优”、 80（含）-90 分为“良”、 60（含）-80 分为“中”、 60 分以下为“差”										优		
项目负责人						评价组成员							