**伊金霍洛旗惠众服务集团有限责任公司**

**财政预算资金绩效评价报告**

**内蒙古东衡政同咨询管理有限公司**

**财政预算资金绩效评价报告**

为提高国有企业经营管理水平，发挥绩效评价工作的全面评判、管理诊断和行为引导作用，根据《中央企业综合绩效评价管理暂行办法》《内蒙古自治区本级国有资本经营预算支出管理办法》《鄂尔多斯市本级国有资本经营预算支出管理暂行办法》《伊金霍洛旗人民政府办公室关于印发全面实施预算绩效管理意见的通知》《伊金霍洛旗国有企业领导人员经营业绩考核办法》《伊金霍洛旗绩效评价税收服务中心关于开展财政预算资金绩效评价工作的通知》等相关规定，内蒙古东衡政同咨询管理有限公司接受委托，成立绩效评价工作组，于2023年2月1日至2023年8月31日，对伊金霍洛旗惠众服务集团有限责任公司(以下简称“惠众服务集团”)2021年-2022年国有企业财政预算资金，包括惠众服务集团申请注册资本金、九泰热力公司蒙苏经济开发区零碳产业园集中供热长输管网项目、内蒙古大云智通科技有限公司智慧城市一期项目进行了绩效评价。

# 一、基本情况

**（一）****企业基本情况**

**1.企业概况**

惠众服务集团是国有独资企业，成立于2019年4月3日，注册资本金为5000万元。主营业务为物业服务、电梯维修、保养、安装、销售服务，汽车租赁服务、公墓地管理服务，园林绿化养护、管理服务，居家养老服务等，是全旗唯一一家纯服务型国有企业。

**2.企业机构设置**

**一是内设机构。**惠众服务集团设董事会、监事会、党支部、团支部、派驻纪检监察组。下设6个职能部门，分别为党群综合部、财务管理部、安全运营部、物资采购部、人力资源部、审计法务部。**二是下属子公司设立情况。**惠众服务集团下设12个子公司，包括伊金霍洛旗九泰热力有限责任公司（以下简称“九泰热力公司”）、伊金霍洛旗上善供水有限责任公司（以下简称“上善供水公司”）、内蒙古大云智通科技有限公司（以下简称“大云智通公司”）、鄂尔多斯市立育服务有限责任公司（以下简称“立育服务公司”）、伊金霍洛旗圣地电力安装维护有限责任公司（以下简称“圣地电力公司”）、伊金霍洛旗城投享祐物业管理服务有限责任公司（以下简称“享祐物业公司”）、伊金霍洛旗城投享祐保安服务有限责任公司（以下简称“享祐保安公司”）、伊金霍洛旗惠众物业服务有限公司（以下简称“惠众物业公司”）、伊金霍洛旗汇众聚业电梯有限责任公司（以下简称“汇众电梯公司”）、伊金霍洛旗惠众现代服务有限责任公司（以下简称“惠众现代服务公司”）、伊金霍洛旗惠众劳务服务有限责任公司（以下简称“惠众劳务服务公司”）、伊金霍洛旗松林人文纪念园有限责任公司以下简称“松林人文纪念园公司”），下设子公司情况见表1。**三是人员构成。**惠众服务集团现有职工1996人。

表1 惠众服务集团下设子公司情况表

| **序号** | **企业名称** | **注册时间** | **注册资本**  **（万元）** | **股权**  **占比** | **法定**  **代表人** | **业务定位** | **运营状态** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 九泰热力公司 | 2009.9.4 | 97015.78032 | 100% | 王昆 | 电力、热力生产和供应业 | 存续 |
| 2 | 上善供水公司 | 1985.1.1 | 780 | 100% | 王世明 | 水的生产和供应 | 存续 |
| 3 | 大云智通公司 | 2013.7.16 | 1000 | 100% | 崔永文 | 软件和信息技术服务业 | 存续 |
| 4 | 立育服务公司 | 2020.3.11 | 3000 | 100% | 张卫祥 | 建筑装饰、装修和其他建筑业 | 存续 |
| 5 | 圣地电力公司 | 2016.11.28 | 800 | 100% | 王波 | 电气机械和器材制造业 | 存续 |
| 6 | 享祐物业公司 | 2018.6.22 | 1000 | 100% | 宋雪宁 | 物业管理、物业服务房屋修缮 | 存续 |
| 7 | 享祐保安公司 | 2018.5.2 | 6000 | 100% | 李濮江 | 商业服务业 | 存续 |
| 8 | 伊金霍洛旗惠众物业服务有限公司 | 2008.11.19 | 300 | 100% | 宋雪宁 | 物业管理 | 存续 |
| 9 | 汇众电梯公司 | 2016.6.28 | 200 | 100% | 崔峰 | 通用设备制造 | 存续 |
| 10 | 惠众现代服务公司 | 2015.11.26 | 245.0932 | 100% | 李建 | 劳动派遣服务 | 存续 |
| 11 | 惠众劳务公司 | 2018.5.2 | 500 | 100% | 白建军 | 业务培训、物业服务评估 | 存续 |
| 12 | 松林人文纪念园公司 | 2007.9.24 | 2000 | 80% | 丁成祥 | 殡葬服务、公墓管理 | 存续 |

**3.企业财务状况**

根据惠众服务集团提供的《伊金霍洛旗惠众服务集团有限责任公司（合并）审计报告书》，2021年度惠众服务集团资产总额13,015.85万元，其中流动资产合计3,390.58万元，非流动资产9,625.27万元；负债总额6,009.95万元,流动负债6,009.95万元，非流动负债0万元；所有者权益7,005.90万元；营业收入6,202.10万元，营业成本4,424.64万，净利润381.25万元。

2022年度惠众服务集团资产总额339,505.35万元，其中流动资产合计103,009.89万元，非流动资产236,495.46万元；负债总额126,202.56万元,流动负债95,022.09万元，非流动负债31,180.47万元；所有者权益213,302.79万元；营业收入66,542.44万元，营业成本52,631.58万，净利润6,593.61万元。

惠众服务集团未对2021年度收益进行上缴。2022年度收益额计划于2023年年底上缴。

**（二）项目基本情况**

**1.项目背景及内容**

**（1）惠众服务集团申请注册资本金**

惠众服务集团作为伊旗国有企业整合重组城市服务板块牵头企业，于2022年4月1日完成整合重组工作，整合后下设子公司12家、二级子公司9家。公司成立以来，不断提高城市服务能力、增强企业市场竞争力，积极履行国有企业社会职能，成为鄂尔多斯市服务范围最广、服务面积最大、服务人群最多的国有城市服务企业。

为继续践行“服务城市发展、服务人民群众、营造社会价值”的企业使命，秉承“担当、奉献、突破”的企业精神，持续做大做强做优城市服务产业，惠众服务集团根据公司业务发展需要，于2021年申请拨付注册资本金76万元。

**（2）九泰热力公司蒙苏经济开发区零碳产业园集中供热长输管网项目**

伊金霍洛旗九泰热力有限责任公司是经伊旗人民政府批准成立的国有独资企业，主要负责阿镇城区供热管网建设以及热力的经营、管理、维修、服务等工作。

2022年2月8日，内蒙古人民政府办公厅印发《内蒙古自治区“十四五”节能规划》，提出“稳步推进清洁取暖，坚持‘宜电则电、宜气则气、宜煤则煤、宜热则热’原则，大力推进热电联产集中供热，推广工业余热集中供热”。

随着国家能源环保政策深入推进和伊金霍洛旗城市建设快速发展，现有供暖模式与供热能力已无法适应未来供热环保政策和城市发展的要求。为切实解决伊旗热源不足问题，提升清洁能源供热能力，立足于伊旗集中供热长远发展，由九泰热力公司实施蒙苏经济开发区零碳产业园集中供热长输管网项目（以下简称“集中供热长输管网项目”）。

集中供热长输管网项目建设地点位于伊金霍洛旗境内鄂尔多斯蒙苏经济开发区，主要建设内容为新建隔压站2座及新建供热管网14.25km，建设年限为2022年-2023年。

**（3）内蒙古大云智通科技有限公司智慧城市一期项目**

内蒙古大云智通科技有限公司是经伊旗人民政府批准成立的国有独资企业，是一家集弱电管道租赁、闭路监控、区域安防、网络运营维护、互联网服务、网络安全服务、智慧城市建设于一体的网络科技型公司。

2014年8月，发展改革委、工业和信息化部等部门共同印发《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》，意见中指出：智慧城市是运用物联网、云计算、大数据、空间地理信息集成等新一代信息技术，促进城市规划、建设、管理和服务智慧化的新理念和新模式。建设智慧城市，对加快工业化、信息化、城镇化、农业现代化融合，提升城市可持续发展能力具有重要意义。2021年2月，内蒙古自治区人民政府印发《内蒙古自治区国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》，文件中提出：实施新型智慧城市示范工程，将呼包鄂乌打造成为全国新型智慧城市。

为响应上级政策，加快智慧城市建设，伊金霍洛旗人民政府于2020年6月召开了关于加快推进伊金霍洛旗智慧城市一期项目（以下简称“智慧城市一期项目”）建设有关事宜的会议，会议议定大云智通公司为该项目建设单位。

智慧城市项目主要建设内容包括：购置服务器存储和网络设施等硬件设备，配置智慧城管平台、指尖民生、智慧管网平台、智慧社区、智慧园林、智慧应急六大应用平台。项目建设年限为2020年。

**2.项目实施情况**

**（1）惠众服务集团申请注册资本金**

注册资本金于2021年11月拨付至惠众服务集团后，集团随后拨付61.78万元至伊金霍洛旗圣地驰骋汽车运营有限责任公司[[1]](#footnote-0)（以下简称“圣地驰骋公司”）用于子公司注资，剩余资金用于支付合并财务报表审计费、采购员工工作服费用及采购电脑及耗材费用。

**（2）集中供热长输管网项目**

截至评价日，集中供热长输管网项目已完成主管网铺设及1号隔压站的建设并调试运行，2号隔压站建设完成15%。

**（3）智慧城市一期项目**

截至评价日，智慧城市一期项目建设内容已全部完成并通过验收，完成建设内容包括硬件设备购置、系统软件购置、定制软件开发、系统集成等工作。

**3.项目资金情况**

**（1）惠众服务集团申请注册资本金**

2021年11月，伊金霍洛旗国资国企营运中心拨付至惠众服务集团注册资本金76万。截至评价日，资金已全部支出，预算执行率为100%。

**（2）集中供热长输管网项目**

项目计划总投资42687.24万元。其中，九泰热力公司于2022年申请注册资本金20000万元并已全部到位；其余资金尚未申请，拟申请财政资金或使用企业自筹资金。截至评价日，注册资本金已支出17529.09万元，预算执行率为87.65%。

**（3）智慧城市一期项目**

项目计划总投资5400万元。大云智通公司于2022年申请注册资本金3100万元并已全部到位，其余资金正在申请。截至评价日，注册资本金已全部支出，预算执行率为100%。

# 二、综合评价结论

**该项目绩效评价得分为86.76分，综合评价等级为“良”。**

评价认为，集团注册资本金的投入保障了集团持续发展，九泰热力公司集中供热长输管网项目已完成主管网铺设与1号隔压站的建设，提高了阿镇地区集中供热普及率，减少了大气污染，为园区企业冬季供热提供了保障；大云智通公司智慧城市一期项目已完成硬件设备购置、系统软件购置、定制软件开发与系统集成等全部工作，提高了城市管理水平，推广示范作用程度较好。

但评价中还存在以下问题：**一是**惠众服务集团部分经营业绩与企业绩效评价标准值相比数值较低。**二是**九泰热力公司2号隔压站与护坡、涵洞等部分附属设施尚未完工，且项目实际进度较计划进度滞后，已完工工程尚未完成验收，一定程度上影响了实施效益与推广示范作用的发挥。**三是**大云智通公司实际完工日期滞后于计划完工日期。

三、主要问题

**（一）项目部分工程未完工，****实施效益未完全发挥**

截至评价日，九泰热力公司集中供热长输管网项目已完成主管网的铺设与1号隔压站的建设。但由于施工后期气温低无法施工导致护坡、涵洞等部分附属设施尚未完工，2号隔压站、综合调度服务中心与门卫室尚未建设完成，且管网完工工程未竣工验收。故项目提高集中供热普及率、减少大气污染的效益未完全发挥，对园区企业冬季供热的持续保障程度尚待进一步验证。

**（二）项目实施进度较计划进度滞后**

**一是**集中供热长输管网项目。根据施工单位工程施工合同，管网工程一至七标段计划于2022年10月-2022年11月竣工，截至评价日，管网工程一至五标段尚未完工，六、七标段已于2022年11月15日完工。总体上项目实际进度较计划进度滞后。

经与项目人员访谈了解，滞后原因为：施工后期由于气温低无法施工，故护坡、涵洞、排水口等附属工程未完工，现在陆续启动中。

**二是**智慧城市一期项目。根据智慧城市一期项目施工合同与竣工财务决算审核报告，合同约定施工工期为2020年10月25日至2021年1月31日，实际施工工期为2020年10月28日至2022年7月23日，实际完工日期滞后于计划完工日期。滞后原因为：一方面由于智慧社区应用需求量增加，带来相应施工量增加，无法在冬季来临前按时完成基坑开挖、基础浇筑等工序，导致智慧社区开挖、浇筑工程于2021年5月初开始施工；另一方面由于实施过程中受新冠感染影响，货物运输无法按时发货、人力资源无法按期调配到位。

四、有关建议

**（一）加大监督力度，提升项目产出和效益**

建议九泰热力公司进一步加强对工程实施进度的监督，对于出现进度滞后的情况，及时了解原因，并排查解决影响项目实施进度的相关问题，来保障项目的顺利推进，确保按时、保质、保量完成工作任务，从而提升项目产出完成率，充分彰显项目实施效益。

**（二）合理计划工期，加强项目管理**

建议大云智通公司在项目启动前进行充分的调研和评估，综合考虑各种因素，制定合理的项目计划和时间表。同时加强项目管理，在进度延误时及时发现和解决问题，制定包含工期调整、资源调配等内容的应急计划，优化资源配置，保证项目尽可能按时完成。

**（三）完善项目绩效体系，强化绩效和预算约束**

建议惠众服务集团开展预算绩效管理相关培训工作，科学设定项目管理绩效目标和指标，明确绩效指标的应用标准，完善项目绩效体系，强化绩效和预算约束，提高项目管理水平，节约财政资金，增强财政资金的使用效益。

1. 伊金霍洛旗圣地驰骋汽车运营有限责任公司原为惠众服务集团子公司，2022年重组整合为伊金霍洛旗文化旅游产业投资集团有限责任公司子公司。 [↑](#footnote-ref-0)