**2023年污水处理厂第三方运营费项目支出**

**绩效评价报告**

项目名称：南华镇污水处理厂第三方运营费

项目主管部门：南华镇人民政府

评价实施部门：南华镇人民政府

评价机构名称：

2024年8月

报告摘要

一、 项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

（二）项目预算安排和支出情况

（三）项目主要内容和实施情况

二、 项目绩效目标

（一）总体绩效目标

（二）阶段性绩效目标

三、 评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等。

（三）绩效评价工作过程。

四、 评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

（二）绩效分析

五、 存在问题及原因分析

六、有关建议

报告正文

一、项目基本情况

（一）项目立项背景。

根据高台县发展和改革委员会《关于高台县南华镇污水处理厂及配套管网工程可行性研究报告的批复》（高发改〔2015〕71号）、《关于南华镇污水处理厂及配套管网工程初步设计的批复》（高发改〔2016〕138号）文件有关精神，建设高台县南华镇污水处理厂及配套管网工程。

（二）项目预算安排及使用情况。

2023年污水处理厂第三方运营项目县级预算安排203万元，资金到位203万元。

（三）项目计划内容及实施情况。

高台县南华镇污水处理厂及配套管网工程项目于2015年4月16日取得县发改委立项批复（高发改〔2015〕71号），项目实施单位为南华镇人民政府，工程概算总投资7026.2万元，建设资金来源为：通过申请中央投资和自筹等多渠道解决。南华镇污水处理厂位于胜利村一社西侧区域，主要收集和处理南华集镇生活污水和工业园区污水，占地面积约50亩。该项目总投资6540万元，于2017年进行建设，2018年底建成并投入使用。该项目设计污水处理能力0.5万立方米/天，处理工艺采用“格栅沉砂池+改良型氧化沟+絮凝+沉淀+过滤+次氯酸钠消毒”工艺，由中国市政工程西北设计研究院有限公司采取EPC总承包方式进行建设，主要建筑有预处理间、氧化沟、深度处理间、脱泥间和化验楼等。目前采取政府购买服务的方式由第三方运营服务单位由张掖嘉能环境工程有限公司进行运营。

（四）项目组织管理。

南华镇污水处理厂运营项目由南华镇人民政府具体实施，目前采用托管承包运营方式。即：政府以成本价核算运营成本和合理利润，张掖嘉能环境工程有限公司进行运营以专业技术进行管理运营，保证水质的达标排放。南华镇人民政府作为管理部门，对污水处理厂的运营有指导、监督、审计等各项管理权力，也有承担政策变动风险，按时支付各项费用的责任。张掖嘉能环境工程有限公司承担技术风险和内部财物风险，若污水不能达标排放，政府方可拒绝支付当月的污水处理直接费用，同时，因违反排放标准，引发环保部门的处罚，其处罚款项也由张掖嘉能环境工程有限公司全权负责。但不可抗拒的意外因素除外。

二、项目绩效目标

（一）绩效总目标

本项目建成后将有效改善区域环境，促进城乡一体化融合发展，改善城乡供水面貌，推进城镇化建设。

（二）阶段性目标

到2020年污水处理规模为0.5万吨/日，远期2025年污水处理规模为1.0万吨/日；配套管网DN300-DN900的污水管网14.115公里。处理后的出水水质执行一级A标准。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

为进一步加强财政预算资金和政府专项债券资金使用、管理的监督，提高使用效益，根据《中华人民共和国预算法》和《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等国家有关绩效及财务规章制度，结合南华镇污水处理厂运营具体情况，根据地方政府专项债券资金使用规范要求开展绩效评价。

（二）评价对象与范围。

南华镇污水处理厂配套管网工程相关建设内容，包括项目可研报告和初步设计批复内容的完成情况、建安产值以及项目完成后的运营效果。

（三）评价依据。

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）《中华人民共和国预算法实施条例》（国务院令第729号）；

（3）《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）；

（4）《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）；

（5）财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知(财预﹝2013﹞53号)；

（6）《地方政府专项债务预算管理办法》的通知》（财预﹝2016﹞155号）

（7）《财政部关于印发<地方政府专项债券项目资金绩效管理办法>的通知》（财预﹝2021﹞61号）

（8）《甘肃省财政厅关于印发<甘肃省政府专项债券项目资金绩效管理办法的通知》（甘财预﹝2021﹞54号）

（9）中共甘肃省委甘肃省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发﹝2013﹞32号）；

（10）甘肃省财政厅关于印发《甘肃省省级预算绩效管理办法》等6个办法和规程的通知（甘财绩﹝2020﹞5号）；

（11）《中华人民共和国政府采购法》；

（12）中国注册会计师协会《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协﹝2016﹞10号）；

（13）绩效评价过程中获取的自评报告、其他文件及凭证等资料。

（四）评价原则、评价方法。

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对政府专项债券资金绩效进行客观、公正的评价。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

（五）绩效评价指标体系。

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》确定本次绩效评价指标的整体框架。项目指标包括项目决策（项目立项、绩效目标、资金投入），项目管理（资金管理、过程管理），项目产出（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本），项目效益（经济效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度）。

（六）评价人员组成。

组建由政府镇长万占福任组长，副镇长茹建勋、王成同志等为成员的5人评价小组。

（七）绩效评价工作过程。

组织评价组相关人员有针对性的开展各项准备工作，组织培训、开展交流讨论，熟悉相关政策规定，领会财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法的通知》等精神，明确目标任务、制定工作方案及相关要求，准备绩效评价工作所需材料，编制项目满意度调查问卷、绩效评价工作基础数据表等。

四、评价结论和绩效分析

（1）预算执行（分值10分，自评得分10分）

污水处理厂第三方运营费全年执行数201.9万元，执行率100%。

（2）产出指标（计40分，自评得分40分）

①数量指标（分值10分，自评得分10分）

污水处理量年度指标值≥30万立方，全年实际值39万立方，完成100%。

②质量指标（分值10分，自评得分10分）

水质处理等级达到国家一级A标准，完成100%。

③时效指标（分值10分，自评得分10分）

污水处理完成时效性及时，完成100%。

④成本指标（分值10分，自评得分10分）

成本控制率在合理范围内。

（3）效益指标（计40分，自评得分40分）

①经济效益指标（分值10分，自评得分10分）

现有张掖嘉能环境工程有限公司进行运营，经济效益不断提升。

②社会效益指标（分值10分，自评得分10分）

保障污水处理厂的正常运行，足额处理南华集镇及工业园区产生的污水，有效保护环境，保障人民群众身心健康。

③生态效益指标（分值10分，自评得分10分）

再处理后的污水达到国家一级A标准，回水再利用，可直接用于园林绿化、消防用水、市政建设、道路清洗、公共卫生间冲洗、生态景观等方面，有效保护环境，促进我县旅游事业的发展。

④可持续影响指标（分值10分，自评得分10分）

高效利用水资源，水资源循环再利用能力可持续。

（4）满意度指标（计10分，自评得分10分）

集镇群众满意度与园区企业满意度均达到95%以上。

五、存在的问题及原因分析

项目建设单位未将项目绩效目标细化成绩效指标，项目实施过程情况及项目运行产生的经济效益、生态效益等无法通过具体的指标进行衡量。

六、有关建议

（一）加强项目全过程监管

在今后的项目实施过程中,严格执行政府投资项目有关规范要求,一要科学论证项目的可行性,二要强化前期手续完备性的认识,三要加强专项债券资金偿付风险管控，四要加强项目全过程管理,尤其要施工过程监管,确保工程质量和建设进度。

（二）强化预算编制成效。

要加强预算编制的科学性、严谨性，提高立项前评价力度，开展预算项目绩效前评估工作。强化项目的操作规范，压实项目主体责任，合理控制项目成本。

（三）强化绩效意识。

要充分学习消化《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》相关规定，强化绩效意识，为开展项目建成后运营的绩效管理工作打下基础。要设置建设及收益目标，合理分解指标，将项目绩效目标细化分解为具体绩效指标，使得绩效目标能够通过清晰、可衡量指标值予以体现，并按要求落实到位，并定期不定期地开展项目的自评价工作,确保项目建成后持续稳定地发挥效益。

南华镇人民政府

年 月 日

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附表1 | | | | | | | | | | |
| 县级项目支出绩效评价评分表（参考模板） | | | | | | | | | | |
| **项目名称：** | | | | | | | | | | |
| **一级指标及分值** | **二级指标及分值** | **三级指标及分值** | **四级指标及分值** | **……** | **指标解释** | **评价标准** | **得分** | **依据** | **依据来源** | **证据收集方式** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 附表2 |  |  |  |
| **南华镇污水处理厂运营项目问题清单** | | | |
| **问题分类** | **序号** | **项目责任单位** | **问题描述** |
| 项目决策方面存在的问题 | 1 | 南华镇人民政府 | 无 |
| 2 |  |  |
| …… |  |  |
| 资金管理方面存在的问题 | 1 | 南华镇人民政府 | 无 |
| 2 |  |  |
| …… |  |  |
| 项目实施方面存在的问题 | 1 | 南华镇人民政府 | 无 |
| 2 |  |  |
| …… |  |  |
| 项目产出方面存在的问题 | 1 | 南华镇人民政府 | 无 |
| 2 |  |  |
| …… |  |  |
| 项目效益方面存在的问题 | 1 | 南华镇人民政府 | 无 |
| 2 |  |  |
| …… |  |  |
| 其他问题 | 1 |  |  |
| 2 |  |  |
| …… |  |  |
| **备注：** | | | |