

一般公共预算项目农村住宅小区生活污水处理设施 第三方托管运营项目绩效评价报告

一、项目基本情况

基 本 情 况	项目名称	农村住宅小区生活污水处理设施第三方托管运营项目		
	评价年度	2024 年度	评价类型	财政评价
	委托评价单位	甘州区财政局	评价机构名称	张掖立铖合创信息科技有限公司
	评价对象名称	张掖市生态环境局甘州分局		

实施目的

本次绩效评价旨在全面分析甘州区农村住宅小区生活污水处理设施第三方托管运营项目的实施情况和资金使用效益，重点围绕项目实施规范性、资金使用合规性、运营管理效能及设施设备投入使用效果等方面开展综合评价，客观反映项目实际成效。通过系统梳理项目实施过程中存在的问题，深入剖析问题根源，并提出具有针对性和可操作性的改进建议，为张掖市生态环境局甘州分局优化项目管理机制、强化资金监管、提升市政设施运行效率提供科学依据，最终实现财政资金使用效益最大化、公共服务质量持续提升的目标。

资金情况（万元）

预算安排资金	139.50	实际到位资金	118.00
其中：市级财政		其中：市级财政	
区级财政	139.50	区级财政	118.00
实际支出资金	118.00	结转结余资金	0
预算执行率	84.59%		

二、绩效目标

总体绩效目标

通过对甘州区农村住宅小区生活污水处理设施进行第三方托管运营，主要包括为处理站配置合格的操作维修人员,对设备维修和保养，提供污水处理站所需药剂，保证污水处理站的正常运行和污水达标排放，提高设施运行效率和管理水平，改善农村人居环境质量。给广大市民提供舒适、宜居的生活环境。

三、评价基本情况

评价范围	时间范围：2024 年 1 月-2024 年 12 月； 对象范围：张掖市甘州区农村住宅小区生活污水处理设施第三方托管运营项目； 资金范围：139.5 万元。
评价依据	1.《中华人民共和国预算法》； 2.《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）； 3.《财政部关于贯彻落实<中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见>的通知》（财预〔2018〕167 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.《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〔2018〕32 号）； 6.《甘州区财政局关于印发《甘州区区级预算绩效管理工作规程》等 6 个办法和规程的通知》（甘区财字〔2022〕38 号）； 7.《甘肃省财政厅关于进一步做好预算绩效信息公开工作的通知》（甘财绩〔2024〕1 号）； 8. 张掖市甘州区人民政府第四十六次常务会议纪要； 9.《甘州区人民政府办公室关于印发<甘州区农村住宅小区生活污水处理设施第三方运营工作方案>的通知》； 10.《2024 年度项目支出绩效目标运行监控表》； 11.《关于 2024 年农村住宅小区生活污水处理设施第三方托管运营项目(54 套)的自评报告》、财务资料等其他相关资料。
评价办法	本次评价采用比较法、成本效益分析法、因素分析法、公众评判法对项目决策、过程、产出、效益四方面进行综合评价。

四、评价结论和绩效分析

综合评价结论	评价得分	82.37 分		评价等级	良
绩效分析	指标	决策	过程	产出	效益
	得分率	87.37%	59.43%	82.35%	97.27%

五、存在问题

（一）合同签订与履行不规范

一是部分协议与合同未填写签订日期；二是合同条款未实际履行。

（二）全过程绩效管理不规范

一是项目设施移交计划数量与绩效目标表目标数量不一致。年初项目年度计划移交数量 58 套（第一批 27 套、第二批 31 套）与年初绩效目标申报表目标数量 51 套不一致。二是绩效目标设置不合理，无经济效益指标。

（三）运营报告未按规定编制

根据张掖市生态环境局甘州分局提供的农村住宅小区生活污水处理设施第三方托管运营项目资料：发现 2024 年环碧公司未按合同要求建立并提交运营报告，不符合托管运营合同相关要求。

六、有关对策建议

（一）强化合同全过程管理，确保签约规范与执行到位

一是完善合同管理制度，明确合同签订、履行和归档各环节要求，确保签约日期等关键要素填写完整规范；二是建立合同履行跟踪机制，定期检查第三方运营单位对抽检、报告报送等合同条款的执行情况，对未履行合同义务的行为按约定追究责任，切实维护合同严肃性。

（二）完善绩效管理体系，提升指标科学性和数据准确性

一是建立绩效数据审核机制，对绩效申报表的各类数据与其他前期资料进行核对，确保数据准确统一；二是完善绩效指标设置，补充经济效益指标。

（三）加强运营监管，严格落实报告编制责任

一是对第三方单位运营情况进行考核，明确报告内容、格式和报送时限要求；二是建立运营报告定期检查和通报制度，对未按要求编制报告的行为按合同约定进行处理，确保项目实施按照合同约定要求严格执行。

七、其他需要说明的事项

实地调研掠影	
主评人	蒙立铖

八、评价指标体系	
一级指标	二级指标
A决策（19分）	A1项目立项（6分）
	A2绩效目标（10分）
	A3资金投入（3分）
B过程（21分）	B1资金管理（6分）
	B2组织管理（11分）
	B3风险控制（4分）
C产出（34分）	C1数量指标（10分）
	C2质量指标（10分）
	C3时效指标（8分）
	C4产出成本（6分）
D效益（26分）	D1社会效益（10分）
	D2可持续影响（8分）
	D3满意度（8分）