



# 2022 年度江南新区污水处理项目 绩效重点评价报告

泉和益（咨）字（2023）第 0004 号

委托单位：           泉州市鲤城区财政局          

被评价单位：           泉州市鲤城区城市管理局          

评价类型：           项目绩效重点评价          

评价机构： 泉州和益资产评估房地产土地估价有限责任公司

二〇二三年九月二十五日



# 目 录

摘 要 .....	1
一、项目基本情况 .....	2
(一) 项目概况 .....	2
(二) 项目绩效目标 .....	6
二、绩效评价工作开展情况 .....	6
(一) 评价目的 .....	6
(二) 评价对象及范围 .....	6
(三) 评价依据 .....	7
(四) 评价原则、评价方法 .....	8
(五) 评价工作过程 .....	8
三、绩效评价指标体系及分析 .....	9
(一) 指标体系设计的总体思路 .....	9
(二) 指标体系 .....	9
(三) 绩效评价指标分析 .....	9
四、绩效评价结论 .....	16
(一) 总体结论 .....	16
(二) 评价得分情况 .....	16
五、存在问题 .....	16
六、相关建议 .....	17
七、其他需要说明的事项 .....	18
附 件 .....	19



# 2022 年度江南新区污水处理项目 绩效重点评价报告 摘 要

## 一、评价对象

2022 年度江南新区污水处理项目专项资金 1400 万元。

## 二、绩效评价结论

2022 年江南新区污水处理项目立项依据充分，程序规范，项目的组织实施基本符合相关规定要求，项目资金使用合规，预算执行率较高，项目的实施较好地完成了各项产出指标，总体取得了较好的社会效益，社会公众或服务对象满意度较高，但在具体执行中也存在项目监管机制建设不足等问题。项目绩效重点评价综合得分为 91.5 分，评价等级为“优”。

## 三、具体得分情况

### 一级指标得分情况

评价项目	决策指标	过程指标	产出指标	效益指标	合计
权重	16%	30%	24%	30%	100%
分值	14.9	24.4	23.7	28.5	91.5
得分率	93.13%	81.33%	98.75%	95.00%	91.50%



# 2022 年度江南新区污水处理项目 绩效重点评价报告

泉州市鲤城区财政局：

为加强政府投资管理，进一步规范财政专项资金管理，提高资金使用效益，规范政府和社会资本合作特许经营权项目运行，我公司接受贵单位委托，于 2023 年 6 月 6 日至 2023 年 9 月 25 日对 2022 年江南新区污水处理项目进行了绩效重点评价。依据贵局《鲤城区财政局关于开展 2022 年度江南新区污水处理项目绩效重点评价工作的通知》要求，在鲤城区市政公用事业服务中心提供相关资料的基础上，本着客观、公正、突出重点、绩效优先的原则，对该项目进行了现场绩效评价。在评价过程中，我们结合该项目的实际情况，实施了包括数据采集、书面资料审查、实地调研、社会调查和分析研究等必要的绩效评价程序，在梳理、分析、研究评价数据资料的基础上，形成本评价报告。

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

1、项目名称：2022 年度江南新区污水处理项目

2、项目背景：随着我国经济和城市化进程的高速发展，水资源问题日益突出。因此，加强城市污水治理，尽可能利用城市污水、实现水资源循环再利用，是缓解当前水资源紧张局势的重要举措。

为加快完善鲤城区城市基础设施建设，实现主要污染物排放总量控制，确保污水处理率稳定达标。根据泉州市关于建设“城市联盟”的相关文件精神，考虑到泉州市鲤城区的地理位置，由晋江市仙石污水处理厂接收处理泉州市鲤城区部分区域收集的城市污水。2007 年 6



月 6 日，泉州市鲤城区人民政府授权泉州市鲤城区城建发展有限公司（以下简称甲方）代表泉州市鲤城区人民政府与福建凤竹环保有限公司（以下简称乙方）签署《泉州市鲤城区江南片区城市污水处理特许经营协议书》。

为保护城市水源水体，保护居民的身体健康，保护晋江及泉州湾水体和环境，根据相关会议精神，决定实施晋江市仙石污水处理厂三期扩建工程，扩建规模 5 万吨/日，同时实施污水处理厂原一、二期工程的升级改造，出水水质标准由（GB18978-2002）一级 B 标准提升至一级 A 标准。

根据国家关于公用事业特许经营授权的相关规定，晋江市人民政府已经授权市政部门与福建凤竹环保有限公司签订关于晋江市仙石污水处理厂一、二期升级改造及三期扩建项目的特许经营权协议。晋江市园林局于 2014 年 9 月与乙方签署《晋江市仙石污水处理厂扩建 5 万吨/日及升级改造工程 BOT 特许经营协议》，并于 2017 年 3 月 15 日正式进入了一级 A 商业经营。

为了规范鲤城区江南片区污水处理项目经营和依法实施特许经营授权，泉州市鲤城区城建发展有限公司（以下简称甲方）经泉州市鲤城区人民政府授权，代表泉州市鲤城区人民政府与福建凤竹环保有限公司于 2018 年 11 月 29 日在原协议的基础上签署了泉州市鲤城区江南片区城市污水厂（晋江市仙石污水处理厂）特许经营污水处理服务调整补充协议书。

3、特许经营权：甲方同意乙方实施出水水质提升为一级 A 标准同时扩建 5 万吨/日的升级改造工程，甲方按照有关法律法规规定授予乙



方的，在特许经营期内独家的权利，以便乙方进行投资、建设、运营和维护项目设施并取得污水处理费。

4、特许经营期：上述合同约定，除依据相关协议进行延长或终止，项目特许经营期为 30 年，自 2007 年 8 月起计算，至 2037 年 8 月止。甲方按照有关法律法规规定授予乙方的、在特许经营期内独家的权利，以使乙方进行投资、建设、运营和维护项目设施并取得污水处理服务费。乙方的特许经营权在整个特许经营期内始终持续有效。

#### 5、项目付费计算

根据《泉州市鲤城区人民政府区长办公会议纪要》〔2018〕8 号文，自 2017 年第二季度起，污水处理服务费按一级 A 标准单位污水处理服务费计算，即污水处理服务费单价为人民币 0.88 元/立方米。自 2019 年起，每年输送污水量不低于 4 万立方米/日。在运营期内，甲方每月按污水处理项目当月进水水量向乙方支付污水处理服务费。

污水处理服务费=污水处理单价×经核对实际污水处理量

#### 6、项目内容和实施情况

##### (1) 项目内容

甲方将其服务范围的生活污水收集后输送至污水处理厂集中处理，乙方按规定处理达标后排放，该项目采用政府付费模式，本次绩效评价的 2022 年度江南新区污水处理项目系延续性存量运营期项目。项目接收污水进水的的位置，在鲤城区兴贤路东侧与桥南片区改造污水主干管处，以该点进水量计的读数计量污水处理量。乙方按约定按季度核拨支付污水处理服务费。

##### (2) 项目实施情况



项目运营期内，鲤城区市政公用事业服务中心基本能根据相关规定，督促乙方认真执行国家行业标准《城市污水处理厂运行、维护及其安全技术规程》、行业管理部门和地方政府的相关规定以及本协议规定的出水质量标准，负责对乙方污水处理特许经营过程实施跟踪检查、评估考核。

福建凤竹环保有限公司基本能按规定建立健全水质检测和检验制度，按照国家或行业规定的检测项目、检测频次和有关标准、方法定期检测污水处理厂进水和出水等项目，做好各项检测分析资料和水质报表的汇总、归档，根据合同约定时限及时报送。项目按季度向鲤城区市政公用事业服务中心报送当季水处理数据，鲤城区市政公用事业服务中心根据统计数据予以核对，并按规定程序逐级审批后，按季度核拨支付污水处理服务费。

## 7、项目资金投入和使用情况

本年度专项资金预算安排金额 1400 万元，均来源于地方财政资金，年中调整金额 0.00 万元，实际支出金额 1344.51 万元，本年度预算执行率 96.04%。

### (1) 预算批复情况

2022 年度江南新区污水处理项目年初预算批复资金 1400 万元，年中调整预算资金 0 万元，全年预算批复资金合计 1400 万元，全部为区级财政资金。

### (2) 资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，项目实际支出 1344.51 万元，支付内容包括 2021 年 3、4 季度以及 2022 年 1-3 季度合计 1527.85 万吨污水的处理费，专款专用，预算执行率 96.04%。



## （二）项目绩效目标

1、项目总体绩效目标：加快完善鲤城区城市基础设施建设，实现主要污染物排放总量控制，确保污水处理率稳定达标。提高鲤城区居民的生活环境质量，促进社会和谐发展，有效改善全区水环境。

2、阶段性目标：达到预期污水处理量，保证水体安全。2022 年计划处理水量不低于 4 万立方米/日，出水水质符合污水处理设施运行维护行业规定《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB189798-2002）一级 A 标准。确保污水处理设施安全稳定运行，使污水得到有效处理，出水水质达标排放。

具体出水水质标准如下表：

项目	CODcr	BOD5	Ss	NH3-N	TN	TP	PH	粪大肠菌 T1 V- 31£Z <sup>^</sup> 群数
单位	Mg/L	Mg/L	Mg/L	Mg/L	Mg/L	Mg/L		个/L
出水水质 标准	W50	W10	W10	W5 (8)	W15	W0. 5	6-9	W1000

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的

通过评价，得出评价结论，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进建议，进一步强化项目管理，压实支出责任，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供参考。

### （二）评价对象及范围

评价对象为 2022 年江南新区污水处理项目专项资金 1400 万元。

评价范围为实施单位围绕绩效目标所实施的各项活动，包括绩效目标的设定、资金投入和使用、采取措施以及绩效目标的实现程度和效果等。



### （三）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、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；
- 4、《中共福建省委 福建省人民政府关于印发〈全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（闽委发〔2019〕5号）；
- 5、《福建省财政厅关于转发财政部〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（闽财绩函〔2020〕1号）；
- 6、《中共泉州市委办公室 泉州市人民政府办公室关于印发〈全面实施预算绩效管理的若干措施〉的通知》（泉委办发〔2019〕42号）；
- 7、《中共鲤城区委办公室 鲤城区人民政府办公室关于印发〈鲤城区全面实施预算绩效管理的若干措施〉的通知》（泉鲤委办明电〔2019〕45号）；
- 8、《泉州市鲤城区财政局关于转发财政部〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（泉鲤政财〔2020〕48号）；
- 9、《泉州市鲤城区财政局关于 2023 年预算绩效管理工作要点的通知》（泉鲤政财〔2023〕31号）；
- 10、《鲤城区财政局关于开展 2022 年度江南新区污水处理项目绩效重点评价工作的通知》；
- 11、《福建省城镇污水处理厂运行管理标准》；
- 12、泉州市鲤城区江南片区城市污水（晋江市仙石污水处理厂）特许经营污水处理服务调整补充协议书；



13、项目实施单位提供的项目基础材料以及 2022 年度项目运行情况及相关证明资料、项目资金管理使用情况以及会计账簿、财务报表、会计凭证等；

14、公开网站相关资料。

#### （四）评价原则、评价方法

评价小组按照科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关原则，结合项目及实施单位实际情况设置评价指标体系，主要采用实地调查、查阅问卷、听取汇报、查看项目管理及财务管理资料等方式收集信息，了解项目实施情况。

#### （五）评价工作过程

1、前期准备（2023 年 6 月 6 日至 2023 年 6 月 30 日）：成立项目绩效评价工作组，编制绩效评价工作方案。根据鲤城区财政局下发的绩效评价通知，拟定项目绩效评价所需资料清单，建立工作微信交流群，前往项目公司了解项目情况，收集绩效评价所需的基础资料。

2. 实施阶段（2023 年 7 月 1 日至 2023 年 7 月 31 日）：评价小组梳理前期资料，设计基本绩效评价指标；开展实地调研座谈，与各负责人进行交流，修订评价指标，查阅相关档案、资料，进一步采集数据资料。

3. 撰写报告阶段（2023 年 8 月 1 日至 2023 年 9 月 25 日）：根据修订后的指标体系以及初步评价过程中出现的新问题，进一步搜集绩效评价所需的数据和资料。对项目资金使用、管理情况和项目效益情况进行分析，根据结果进行综合评价并提出存在问题和相关建议，撰写报告初稿。最后根据各相关单位和部门的反馈意见，修改并完成报告终稿。



### 三、绩效评价指标体系及分析

#### （一）指标体系设计的总体思路

本次绩效评价指标体系总体依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的相关规定设计，在不改变“预算支出项目绩效评价共性指标体系”的一级和二级指标内容和权重的前提下，结合项目实际对三级指标进行细化和调整，并采用层次分析法，确定三级指标的权重。

#### （二）指标体系

此次绩效评价从项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行评价。评价指标体系由一级至三级指标及分值、指标评价内容组成，其中一级指标 4 个、二级指标 11 个、三级指标 21 个，详见附件 1。

#### （三）绩效评价指标分析

##### 1、项目决策情况（分值 16 分，得分 14.9 分）

项目决策设置项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标。其中项目立项分值 8 分，从立项依据充分性、立项程序规范性两方面进行评价；绩效目标分值 4 分，从绩效目标合理性、绩效指标明确性两方面进行评价；资金投入分值 4 分，从预算编制科学性、资金分配合理性两个方面进行评价。

##### （1）立项依据充分性（分值 4 分）

立项依据充分性指标主要评价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。

项目设立与部门职责相符，并且符合《关于进一步规范城市生活垃圾处理产业化的意见》（闽政办〔2011〕18号）、《泉州市人民政府办公室关于进一步加快城市污水、垃圾处理产业化发展有关问题的



通知》（泉政办〔2008〕9 号）等相关政策的要求，立项依据充分。此项得 4 分。

#### （2）立项程序规范性（分值 4 分）

立项程序规范性指标主要考核项目申请、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。

项目为延续性存量运营期项目，按照规定的程序申请设立专项资金；审批文件、材料符合相关要求，程序规范。此项得 4 分。

#### （3）绩效目标合理性（分值 2 分）

绩效目标合理性指标主要考核项目所设定的绩效目标是否依据充分、是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。

项目为存量老项目，属运营期项目，年度绩效目标为达到预期污水处理量，保证水体安全，目标确定较为合理，与项目总体计划基本相符。此项得 1.9 分。

#### （4）绩效指标明确性（分值 2 分）

绩效指标明确性指标主要评价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。

项目已按要求在福建省预算管理一体化系统完成项目专项资金绩效自评，项目绩效指标在数量、质量、时效、成本、社会效益等方面设置了细化和量化的相关指标，但不够聚焦和明确，个别年度目标值设定较为随意，缺乏依据。此项得 1 分。

#### （5）预算编制科学性（分值 4 分）

预算编制科学性主要评价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。

项目预算编制较科学，根据被评价单位提供相关资料，预算内容与项目内容匹配；预算确定资金量与工作任务相匹配。资金使用依据充分、额度合理。此项得 4 分。

## 2、项目过程管理情况（分值 30 分，得分 24.4 分）

项目过程管理设置项目资金管理和组织实施两个二级指标。其中资金管理分值 12 分，从资金到位率、预算执行率和资金使用合规性三方面进行评价；组织实施分值 18 分，从制度执行有效性、项目实施质量可控性、监控落实有效性和档案资料完整率四个方面进行评价。

### （1）资金到位率（分值 4 分）

资金到位率=（实际到位资金/预算已申请计划数）×100%。通过计算项目实际到位资金占预算已申请计划数的比重，对资金到位情况进行评价。

项目资金全额到位，资金到位率 100.00%。此项得 4 分。

### （2）预算执行率（4 分）

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=（实际支出金额/预算金额）×100%。

项目预算 1400 万元，实际支出 1344.51 万元，预算执行率 96.04%。此项得 3.9 分。

### （3）资金使用合规性（分值 4 分）

资金使用合规性指标主要评价项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，是否存在虚列支出、截留、挤占、挪用项目资金，以及超标准开支情况，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。

绩效评价工作小组通过查阅项目财务管理办法、抽查其电子版和



纸质版资金申请拨付材料等，项目资金支出依据合理，支出范围与预算基本相符，未发现挤占、挪用资金的情况。项目未调整预算：资金审批、拨付手续由经办人、单位负责人签字审批，较为规范。此项得 4 分。

#### (4) 制度执行有效性（分值 5 分）

制度执行有效性主要评价项目实施是否符合相关管理规定，项目实施单位是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度是否合法、合规、完整用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。

经核查，项目执行基本符合相关管理制度和合同约定，实施单位提供了福建凤竹环保有限公司晋江市仙石污水处理厂《水质检测和检验管理制度》、《生产安全事故应急预案》、《安全生产管理规定》以及《安全生产标准化实施令》等业务管理制度，但作为延续性项目，缺少项目单位建立对第三方运营单位监管制度及措施，过程管理留痕资料不够完整。此项得 3.5 分。

#### (5) 项目实施质量可控性（分值 5 分）

项目实施质量可控性主要从项目的组织实施、工作开展等方面评价项目组织实施的可控性。

项目的实施遵守相关法律法规和相关管理规定；乙方按照协议及行业规定的检测项目、检测频次和有关标准、方法定期检测污水处理厂进水和出水等项目，乙方未按协议要求于每年的 3 月 31 日前向甲方提交上一年度的特许经营报告，甲方亦未敦促履行。此项得 3 分。

#### (6) 监控落实有效性（分值 4 分）

监控落实有效性主要评价项目实施机构履行项目建设监督管控责



任的情况。

项目实施机构（甲方）基本能按照污水处理运行管理规定及项目特许经营权协议及补充协议的相关约定对污水处理厂（乙方）进行监督与管理，并按规定频率委托专业机构按频次检测污水进水水质，但存在甲乙双方委托同一家检测机构的现象，甲方未能制定并完善项目监督考核制度。此项得 3 分。

#### （7）档案资料完整性（分值 4 分）

评价项目管理档案是否齐全、完整。经抽查鲤城区市政公用事业服务中心档案资料整理情况，发现该项目相关文件资料的收集、整理、入档存在不完整和滞后情况，档案资料完整率有待提高。如缺乏对乙方的检测程序、仪器、设备和结果进行检查和检测的相关佐证材料或留痕记录。此项得 3 分。

### 3、项目产出情况（分值 24 分，得分 23.7 分）

项目产出设置产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标。产出数量指标分值 6 分，通过年污水处理任务完成率进行评价；产出质量指标分值 6 分，通过污水处理质量达标率进行评价；产出时效和产出成本指标分值各 6 分，通过设备故障维修及时性、污水处理及时率、成本节约率指标进行评价。

#### （1）年污水处理任务完成率

年污水处理任务完成率主要评价项目实际合同约定的污水处理目标实现程度，反映和评价项目年度产出数量目标即年污水处理量的实现程度。

项目 2022 年全年污水处理量达 1373.6077 万立方米，虽没达到全年保底处理量，但高于年度目标值且较 2021 年的 1025.34 万立方米增



加 348.27 万立方米。此项得分 5.7 分。

#### (2) 质量达标率 (分值 6 分)

项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。通过项目 2022 年度出水在线检测数据评价项目污水处理质量情况,经查甲、乙方委托福建省创新环境检测有限公司出具的废水、废气、噪声检测报告及项目 2022 年出水在线检测数据表,项目全年出水水质 CODCr、BOD5、SS、NH<sub>3</sub>-N、TN、TP 等各项指标均达到规定的标准值,暂未发现“某一正常运营日内,采集的出水水样(间隔为二小时)中,出现两次超标”的情况。此项得分 6 分。

#### (3) 设备故障维修及时性 (分值 3 分)

主要评价项目设备故障维修是否及时。根据福建凤竹环保有限公司提供的仙石污水处理厂 2022 年全年设备月度检修维护记录、设备故障维修记录,项目仙石污水处理厂设备故障维修相对及时。此项得分 3 分。

#### (4) 污水处理及时率 (分值 3 分)

主要评价污水处理的及时程度。经查询项目污水处理在线检测数据等相关资料,暂未发现评价年度污水处理厂停产问题,污水处理及时率达到 100%。此项得分 3 分。

#### (5) 成本节约率 (分值 6 分)

通过成本节约率评价项目运营期的成本控制情况。根据项目 2022 年的实际支出情况,项目支出尚未超出项目预算和计划资金,成本控制在项目预算内,未超出预算安排。此项得分 6 分。



#### 4、项目效益情况（分值 30 分，得分 28.5 分）

项目效益设置项目实施效益和满意度两个二级指标，项目实施效益下设社会效益、环境污染和可持续影响 3 个指标进行评价。具体评价及权重如下：

##### （1）社会效益（分值 7 分）

从改善水环境评价项目实施的“社会效益”。项目污水处理厂正常运行，污水得到有效处理，有效改善全区水环境，提高居民的生活环境质量，促进社会和谐发展。此项得分 7 分。

##### （2）环境污染（分值 6 分）

通过公开信息评价对项目周边生态环境影响程度。经查询国家生态环境部环境处罚公开信息，未发现因项目公司未遵守国家有关环境保护的法律规定，被环保部门处罚的相关记录。此项得分 6 分。

##### （3）可持续影响（分值 7 分）

从稳定运行评价项目实施的“可持续影响”长效管理机制是否健全。

项目污水处理厂能基本落实《福建省城镇污水处理厂运行管理标准》要求，健全人员配置，加强设备、工艺运行、安全、厂容厂貌、财务、档案、应急预案等各种相关机构和各相关规章制度的管理，保障污水处理设施正常稳定运行，尾水达标稳定排放，长效管理机制较为健全。但项目处理工艺过于单一，不能满足远期污水处理项目的需要。此项得分 6 分。

##### （4）公众对污水处理的满意度（分值 10 分）

通过相关调查问卷评价结合市民服务热线电话“12345”投诉情况评价公众对江南新区污水处理项目实施效果的满意程度。



考虑到通过发放问卷调查表搜集社会满意度的信息的精准度和有效性问题，在采用线上问卷调查的基础上，评价小组还结合通过分析市民服务热线电话“12345”投诉次数的增减变化、实施单位和项目公司接到投诉电话反馈的响应速度和整改情况进行评判打分。综合评价，附近的市民对江南新区污水处理效果较为满意。此项得分 9.5 分。

#### 四、绩效评价结论

##### （一）总体结论

经分析评价，2022 年江南新区污水处理项目立项依据充分，程序规范，项目的组织实施基本符合相关规定要求，项目资金使用合规，预算执行率较高，项目的实施较好地完成了各项产出指标，总体取得了较好的社会效益，社会公众或服务对象满意度较高，但在具体执行中也存在项目监管机制建设不足等问题。

##### （二）评价得分情况

评价结果包括综合评分和评级，分为四个等级：

高于或等于 90（含）的为“优”，80 分（含）~90 分的为“良”，60 分（含）~80 分的为“中”，低于 60 分的为“差”。

评价小组按照评价指标体系进行了量化考核，经统计分析，2022 年度江南新区污水处理项目绩效重点评价综合得分为 91.5 分，评价等级为“优”。

#### 五、存在问题

（一）该项目在执行过程中存在项目监管机制建设不足，缺少建立对第三方运营单位监管的制度和措施，以及过程管理留痕资料，项目监督管理有待进一步提升。

（二）项目在福建省预算管理一体化系统完成项目专项资金绩效



自评，但项目绩效指标设置不够聚焦和明确，个别年度目标值设定缺乏依据，较为随意；自评得分缺乏有说服力的佐证材料等，如污水处理覆盖率、群众满意度等。

（三）项目相关文件资料的归集、整理、入档存在不完整和滞后情况，如未敦促乙方按协议要求于每年的 3 月 31 日前提提交上一年度的特许经营报告并归档保存，档案资料完整率有待提高。

## 六、相关建议

（一）建议项目实施单位鲤城区市政公用事业服务中心加大对福建凤竹环保有限公司污水处理特许经营过程实施的监管考核力度，严格按照合同要求实施包括产品和服务质量，项目经营状况和安全防范措施，以及协助相关部门核算和监控企业成本等监督管理。

（二）建议项目实施单位本着尊重社会公众知情权，鼓励公众参与监督的原则，及时将项目产品和服务质量检查、监测、评估结果和整改情况以适当的方式向社会公布，并受理公众对乙方的投诉，及时进行核实处理。

（三）建议鲤城区市政公用事业服务中心进一步完善整理并及时归档项目资料，查漏补缺，进一步提高档案资料的完整性及建档的及时性。

（四）建议鲤城区市政公用事业服务中心根据最新制度规定结合现阶段项目管理实际情况，针对政策环境的不断变化，研究新的管理措施，及时修订和完善本单位财政专项资金管理办法等相关项目管理制度，建立健全存量运营期项目动态监控机制使之与实际情况相适应。

（五）建议项目实施单位进一步重视项目实施的环境效益，加强污水收集管道的排查，对存在的错接、混接、漏接以及各类管道病害



现象进行梳理，进一步提升项目污水收集处理能力，提高财政资金使用的经济效益和生态环境效益。

### 七、其他需要说明的事项

本报告仅供鲤城区财政局参考使用，实施单位对所提供材料的真实性和完整性负责。



## 附 件

- 1、2022 年度江南新区污水处理项目绩效重点评价指标表；
- 2、江南新区污水处理项目运营情况社会满意度调查问卷；
- 3、部分现场调研照片；
- 4、绩效评价机构及工作组成员签章；
- 5、绩效评价机构营业执照复印件。

## 附件1

2022年度江南新区污水处理项目绩效重点评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价内容	评价情况	得分
决策 (16分)	项目立项 (8分)	依据充分	4	从立项依据评价项目立项的充分性	项目设立与部门职责相符，并且符合《关于进一步规范城市生活垃圾处理产业化的意见》(闽政办〔2011〕18号)、《泉州市人民政府办公室关于进一步加快城市污水、垃圾处理产业化发展有关问题的通知》(泉政办〔2008〕9号)等相关政策的要求，立项依据充分。	4
		程序规范	4	从立项程序评价项目立项的规范性。	项目为延续性存量运营期项目，按照规定的程序申请设立专项资金；审批文件、材料符合相关要求，程序规范。	4
	绩效目标 (4分)	目标合理	2	评价项目年度总体目标的合理性	项目为存量老项目，属运营期项目，年度绩效目标为达到预期污水处理量，保证水体安全，目标确定较为合理，与项目总体计划基本相符。	1.9
		指标明确	2	从绩效指标细化、量化程度评价项目绩效指标设定的明确性。	项目已按要求在福建省预算管理一体化系统完成项目专项资金绩效自评，项目绩效指标在数量、质量、时效、成本、社会效益等方面设置了细化和量化的相关指标，但不够聚焦和明确，个别年度目标值设定较为随意，缺乏依据。	1
	资金投入 (4分)	预算编制科学合理	4	从“预算编制科学性”、“资金分配合理性”两个方面评价专项资金投入合理性。	项目预算编制较科学，根据被评价单位提供相关资料，预算内容与项目内容匹配；预算确定资金量与工作任务相匹配。资金使用依据充分、额度合理。	4
	资金管理 (12分)	资金到位率	4	从“资金到位率”、“预算执行率”两方面评价资金管理规范性。	项目资金全额到位，资金到位率100.00%。	4
预算执行率		4	项目预算1400万元，实际支出1344.51万元，预算执行率96.04%。		3.9	
资金使用合规性		4	从资金使用、审批拨付等方面评价资金使用的合规性	项目资金支出依据合理，支出范围与预算基本相符，未发现挤占、挪用资金的情况。项目未调整预算：资金审批、拨付手续由经办人、单位负责人签字审批，较为规范。	4	

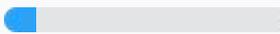
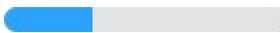
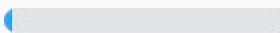
一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价内容	评价情况	得分
过程 (30分)	组织实施 (18分)	制度执行有效性	5	从“管理制度健全性”、“制度执行有效性”两个方面评价项目组织实施合规性。	经核查，项目执行基本符合相关管理制度和合同约定，实施单位提供了福建凤竹环保有限公司晋江市仙石污水处理厂《水质检测和检验管理制度》、《生产安全事故应急预案》、《安全生产管理规定》以及《安全生产标准化实施令》等业务管理制度，但作为延续性项目，缺少项目单位建立对第三方运营单位监管制度及措施，过程管理留痕资料不够完整。	3.5
		项目实施质量可控性	5	从项目的组织实施、工作开展等方面评价项目组织实施的可控性	项目的实施遵守相关法律法规和相关管理规定；乙方按照协议及行业规定的检测项目、检测频次和有关标准、方法定期检测污水处理厂进水和出水等项目，乙方未按协议要求于每年的3月31日前向甲方提交上一年度的特许经营报告，甲方亦未敦促履行。	3
		监控落实有效性	4	评价项目实施机构履行项目建设监督管控责任的情况	项目实施机构（甲方）基本能按照污水处理运行管理规定及项目特许经营权协议及补充协议的相关约定对污水处理厂（乙方）进行监督与管理，并按规定频率委托专业机构按频次检测污水进水质，但存在甲乙双方委托同一家检测机构的现象，甲方未能制定并完善项目监督考核制度。	3
		档案资料完整性	4	评价项目管理档案是否齐全、完整。	经抽查鲤城区市政公用事业服务中心档案资料整理情况，发现该项目相关文件资料的收集、整理、入档存在不完整和滞后情况，档案资料完整率有待提高。如缺乏对乙方的检测程序、仪器、设备和结果进行检查和检测的相关佐证材料或留痕记录。	3
产出 (24分)	产出数量 (6分)	年污水处理任务完成率	6	反映和评价项目年度产出数量目标即年污水处理量的实现程度。	项目2022年全年污水处理量达1373.6077万立方米，虽没达到全年保底处理量，但高于年度目标值且较2021年的1025.34万立方米增加348.27万立方米。	5.7
	产出质量 (6分)	质量达标率	6	通过项目2022年度出水在线检测数据评价项目污水处理质量情况	经查甲、乙方委托福建省创新环境检测有限公司出具的废水、废气、噪声检测报告及项目2022年出水在线检测数据表，项目全年出水水质 CODCr、BOD5、SS、NH3-N、TN、TP等各项指标均达到规定的标准值，暂未发现“某一正常运营日内，采集的出水水样（间隔为二小时）中出现两次超标”的情况。	6
	产出时效 (6分)	设备故障维修及时性	3	评价项目设备故障维修是否及时	根据福建凤竹环保有限公司提供的仙石污水处理厂2022年全年设备月度检修维护记录、设备故障维修记录，项目仙石污水处理厂设备故障维修相对及时。	3
		污水处理及时率	3	评价污水处理及时率	暂未发现评价年度污水处理厂停产问题，污水处理及时率达到100%。	3

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价内容	评价情况	得分
	产出成本 (6分)	成本节约率	6	通过成本节约率反应项目运营期的成本控制情况	根据项目2022年的实际支出情况，项目支出尚未超出项目预算和计划资金，成本控制在项目预算内，未超出预算安排。	6
效益 (30分)	实施效益 (20分)	社会效益	7	从改善水环境评价项目实施的“社会效益”	项目污水处理厂正常运行，污水得到有效处理，有效改善全区水环境，提高居民的生活环境质量，促进社会和谐发展。	7
		环境污染	6	通过公开信息评价对项目周边生态环境影响程度	经查询国家生态环境部环境处罚公开信息，未发现因项目公司未遵守国家有关环境保护的法律规定，被环保部门处罚的相关记录。	6
		可持续影响	7	从稳定运行评价项目实施的“可持续影响”长效管理机制是否健全	项目污水处理厂能基本落实《福建省城镇污水处理厂运行管理标准》要求，健全人员配置，加强设备、工艺运行、安全、厂容厂貌、财务、档案、应急预案等各种相关机构和各相关规章制度的管理，保障污水处理设施正常稳定运行，尾水达标稳定排放，长效管理机制较为健全。但项目处理工艺过于单一，不能满足远期污水处理项目的需要。	6
	满意度 (10分)	公众对污水处理的满意度	10	从相关调查问卷评价公众对江南新区污水处理项目实施效果的满意程度。	考虑到通过发放问卷调查表搜集社会满意度的信息的精准度和有效性问题，在采用线上问卷调查的基础上，评价小组还结合通过分析市民服务热线电话“12345”投诉次数的增减变化、实施单位和项目公司接到投诉电话反馈的响应速度和整改情况进行评判打分。综合评价，附近的市民对江南新区污水处理效果较为满意。	9.5
总分			100			91.5

## 附件 2

### 江南新区污水处理项目运营情况社会满意度调查

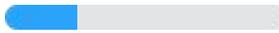
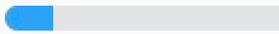
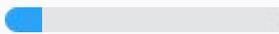
第 1 题 您的家庭住址 [单选题]

选项	小计	比例
A、鲤城江南新区	46	 53.49%
B、晋江市	10	 11.63%
C、泉州市其他县市	27	 31.4%
D、泉州市以外	3	 3.49%
本题有效填写人次	86	

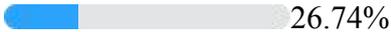
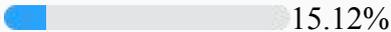
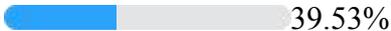
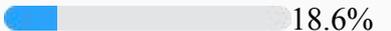
第 2 题 您的行业 [单选题]

选项	小计	比例
A、生态环境相关	40	 46.51%
B、非生态环境相关	46	 53.49%
本题有效填写人次	86	

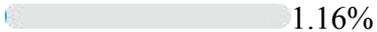
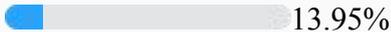
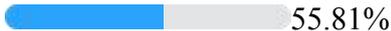
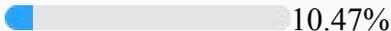
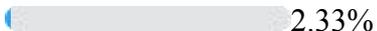
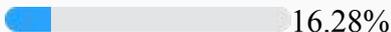
第 3 题 您了解江南新区污水处理项目吗? [单选题]

选项	小计	比例
A、非常了解	22	 25.58%
B、很了解	15	 17.44%
C、一般	38	 44.19%
D、不了解	11	 12.79%
本题有效填写人次	86	

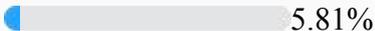
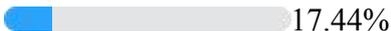
第 4 题 您了解仙石污水处理厂吗? [单选题]

选项	小计	比例
A、非常了解	23	 26.74%
B、很了解	13	 15.12%
C、一般	34	 39.53%
D、不了解	16	 18.6%
本题有效填写人次	86	

第 5 题 您家日常生活中使用过后的水是如何处理的? [单选题]

选项	小计	比例
A、直接排放附近河流或沟渠	1	 1.16%
B、直接排放下水道就不管了	12	 13.95%
C、排放下水道, 通过污水处理厂/站处理	48	 55.81%
D、排放下水道, 通过化粪池处理	9	 10.47%
E、其他方式:	2	 2.33%
F、不清楚	14	 16.28%
本题有效填写人次	86	

第 6 题 您有发现维修人员对污水处理设施进行检修和维护吗? [单选题]

选项	小计	比例
A、是, 有发现	66	 76.74%
B、否, 没有发现	5	 5.81%
C、不清楚	15	 17.44%
本题有效填写人次	86	

第 7 题 您是否知晓或发现仙石污水处理厂出现偷排、漏排或随意排放污水的情况吗? [单选题]

选项	小计	比例
A、没有	49	 56.98%
B、有	4	 4.65%
C、没注意	33	 38.37%
本题有效填写人次	86	

第 8 题 您觉得仙石污水处理厂有造成附近环境的污染吗? [单选题]

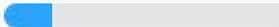
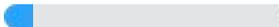
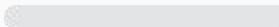
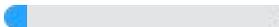
选项	小计	比例
A、没有	47	 54.65%
B、有	4	 4.65%
C、没注意	35	 40.7%
本题有效填写人次	86	

第 9 题 您知道污水处理厂相应的投诉或监督渠道吗? [单选题]

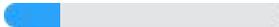
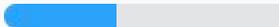
选项	小计	比例
A、不知道	8	 9.3%
B、12345 市民热线	68	 79.07%
C、网站	1	 1.16%
D、微信公众号	4	 4.65%
E、其他渠道:	5	 5.81%
本题有效填写人次	86	

第 10 题 您认为江南新区污水处理项目实施对鲤城区生态环境影响程度【单选】 [单选题]

选项	小计	比例
A. 环境改善显著	55	 63.95%

B. 较显著	15	 17.44%
C. 一般	9	 10.47%
D. 无改善	0	 0%
E. 不清楚	7	 8.14%
本题有效填写人次	86	

第 11 题 您认为污水经处理过后应该达到什么样的标准? [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
A、饮用水	17	 19.77%
B、灌溉用水	34	 39.53%
C、生活用水	35	 40.7%
本题有效填写人次	86	

第 12 题 您对仙石污水处理厂还有什么意见或建议，谈谈您的看法。——  
—— [\[填空题\]](#)

填空题数据请通过下载详细数据获取



附件 3

部分现场调研照片





附件 4

绩效评价机构及工作组成员签章

项目名称： 2022 年度江南新区污水处理项目绩效重点评价

评价机构： 泉州和益资产评估房地产土地估价有限责任公司

评价工作组成员：

序号	姓名	职务/职称	签字
1	陈风华	注册咨询工程师（投资）	
2	张智勇	注册会计师、资产评估师、房地产估价师、土地估价师	
3	杨冬颖	中级会计师	

报告日期： 二〇二三年九月二十五日