

# 2024 年度部门评价报告

项 目 名 称：农村生活污水运维经费

评价单位（公章）：深圳市深汕特别合作区住房建设和水务局

根据《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2024〕34号）、《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）、《深圳市深汕特别合作区发展改革和财政局关于做好2024年度预算绩效自评工作的通知》（深汕发财通〔2025〕84号）等文件的相关要求，深圳市深汕特别合作区住房和城乡建设水务局（以下简称“我局”）按照“自行选择本部门主要履职和落实重点政策的项目开展部门评价，原则上以5年为周期，覆盖本部门全部重点项目”的要求，选取了“农村生活污水运维经费”项目开展项目支出部门评价，涉及财政预算资金1,560.91万元。

## **一、基本情况**

### **（一）项目概况**

#### **1. 项目背景**

人与自然是生命共同体，人类必须尊重自然、顺应自然、保护自然。习近平生态文明思想创造性提出“山水林田湖草是生命共同体”“人与自然是生命共同体”，在环境治理手段上，强调加强党的全面领导，统筹各领域资源，汇聚各方面力量，综合运用行政、市场、法治、科技等多种手段，推动生态环境治理水平和效能显著提高。为贯彻落实习近平生态文明思想，践行“绿水青山就是金山银山”的行动理念，深圳市深汕特别合作区（以下简称“深汕特别合作区”）制定发布《深圳市深汕特别合作区“十四五”生态环境保护规划》，明确大气、林田、水环境等领域治

理方针与发展方向，其中水环境治理中明确指出要“高标准构建污水收集体系”“持续推进农村污水处理设施建设管理”，并由监管执法部门积极探索社会化服务方式。

为响应上级水环境治理要求，推动深汕特别合作区水环境治理工作，深汕特别合作区 2021 年第 38 次书记办公会暨“向脏乱差开战，向干净整洁看齐”人居环境整治攻坚行动第二次调度会议指出，我局负责委托第三方专业机构对辖区内已建成的污水处理设施及配套管网进行管理维护，以全面提高深汕特别合作区农村生活污水处理能力，改善农村人居环境。

根据上级工作部署以及水环境治理实际需求，我局 2024 年持续组织实施了“农村生活污水运维经费”项目，购买服务对 78 座乡村振兴农村生活污水处理终端进行运维，确保污水处理设施正常运行和出水水质达到设计标准，并提高其运行质量和管理水平，充分发挥污水减排效益。

## **2. 项目主要内容及实施情况**

我局结合《深汕特别合作区供排水业务特许经营协议》有关约定，委托深圳市深汕特别合作区深水水务有限公司（以下简称“水务公司”）开展“农村生活污水运维经费”项目，并签订《深圳市深汕特别合作区乡村振兴农村生活污水处理终端（第一批）运维项目合同》。根据合同以及《深圳市深汕特别合作区乡村振兴农村生活污水处理终端（第一批）运维工作方案》，本项目主要工作内容为对 78 座（已剔除拆除设施）农村生活一体化污水

处理设施的污水收集管网系统和污水处理终端系统进行管理维护，具体实施内容如下：

（1）组建维护管理队伍，制订维护手册、操作规程和工作制度，做好污水收集系统和处理系统日常运行、定期养护、应急维护、巡查检查和生产台账记录等工作，确保出水水质稳定达标，定期向我局报告运行维护情况。

（2）配置具有污水处理运行维护管理工作经验的运维管理人员和运维人员，要求运维管理人员熟悉运维管理工作对象(包括设备、污水工艺等)，熟悉农村生活污水处理相关的法律法规、标准规范、维护方法、维护技术指标，操作熟练，运维人员经培训合格后上岗。

（3）建立档案管理制度，包括农村污水处理设施相关的竣工图纸、规章制度、技术规范、运维记录、财务档案、运维管理人员、运维人员和档案管理人员档案、重大故障报告及处理结果、污水处理设施运行数据等。妥善保存包括运维评价等在内的运维资料备检查，并定期移交我局妥善保存。

（4）农村生活污水处理终端的运行维护应包括处理站的检查、养护、水质检测等工作。

（5）制定生产台账、设备台账、巡检台账等管理文件，以及工艺流程图、操作和维护规程等技术文件与管理守则。

（6）农村生活污水处理终端站点内排水、供电等设施的运行、维护及管理工作应参照现行行业标准《城镇污水处理厂运行、

维护及安全技术规程》CJJ60的有关规定。

(7) 积极配合我局开展农村生活污水处理终端运维管理监管工作，并按规定上报运行维护相关报表。

(8) 根据操作规程对农村生活污水处理终端进行日常检查和维护，对每座农村生活污水处理终端每月至少进行一次进出水水质监测，并做好记录，发现异常情况及时处理，发现重大问题及时向我局汇报。

(9) 根据每座农村生活污水处理终端的实际情况，结合以下内容做好例行检查记录和运行记录并建立台账，每次检查必须做到有记录，记录内容要齐全，要有时间、地点、人员、检查项目、检查结论、存在问题的整改要求，同时有整改结果和确认意见。具体工作如下：

①每两天至少检查一次污水井、管道、拍门、污水收集沟渠和污水处理设备，清理淤积物，保持管道和沟渠的过流畅通和设备的正常运行；

②每两天至少检查一次相关井盖以及各种盖板的完整性、安全性，若发生井盖、盖板损坏或丢失的问题，及时做好警示标识和安全防护措施，并在四十八小时内修复；

③每周至少对格栅开展一次清渣工作，以保持格栅井的正常功能；

④按照设备使用说明的要求定期检查维护照明灯、水泵、鼓风机等机电设备，确保设备稳定运行；

⑤对农村生活污水处理终端所属设备进行梳理、汇总，建立档案系统，保证技术资料完整，做好构筑物和设备的维护保养工作，记录运行维护情况；

⑥及时清理污水处理过程产生的污泥并交由有资质的单位进行最终处置，并做好污泥处置台账管理；

⑦负责农村生活污水处理终端场地环境卫生和绿化养护管理。

（10）遇重大故障、严重问题（如农村生活污水处理终端进出水水质水量出现异常、设施设备严重故障需大中修等）或因不可抗力因素可能影响农村生活污水处理终端正常运行急需我局协调解决的事项时，及时向我局报告，并采取措施防止或减少危害后果。

（11）保洁：按照《深圳市河道管养消耗量标准(2014)》陆域保洁二级标准执行，包括清扫管理范围内道路、清除绿化中的垃圾、保持景观内台椅的清洁等，该项目因厂站分散，一名保洁人员一日工作量按照清扫6个站点计。

（12）绿化养护：参考深圳市《河道管养消耗量标准(2014)》，结合我区实际，草坪维护（补损）频率至少每月1次，实际根据植物生长周期进行频次加密。

（13）白蚁、红火蚁防治，“四害”消杀：参考《深圳市水库管理养护标准》《河道管养技术标准》（SZDB/Z155-2015）相关规定，根据《广东省水利工程无蚁害堤坝标准试行规定》执行，

结合我区实际，蚁情勘测每月 1 次、四害消杀每季度 1 次、白蚁及红火蚁等有害生物防治为一年 2 次，实际根据白蚁、红火蚁等有害生物繁殖生长情况进行防治频次加密。

（14）未详之处按《广东省农村生活污水处理设施运营维护与评价标准》DBJ/T15-207-2020 等相关法律法规、技术规程、规范执行。

根据项目考核实施细则，我局对水务公司季度、年度运维工作进行考核，年度考核结果得分为 90.99 分，得分等级为“优”（年度考核得分 = 季度平均分\*40%+年终考核分\*60%）。其中，四个季度考核得分分别为 87.45 分、91.67 分、90.75 分、91.00 分，年终考核得分为 91.50 分，考核结果优秀。通过项目实施，有效提高了农村生活污水处理终端运行质量和管理水平，发挥了污水减排效益，促进农村水环境质量改善，进一步推进“美丽河湖”建设工作。

### **3. 资金投入和使用情况**

#### **（1）预算编制情况**

根据 2024 年部门预算编制的相关要求，我局按规定申报了“农村生活污水运维经费”二级预算项目。年初申报预算 1,060.91 万元，年中调增预算 500.00 万元，全年预算实际安排 1,560.91 万元。

#### **（2）预算执行情况**

根据《深圳市深汕特别合作区发展改革和财政局关于批复区

住建水务局 2024 年部门预算的通知》（深汕发财函〔2024〕258 号）以及我局 2024 年预算指标执行情况表，列入我局 2024 年度部门预算的“农村生活污水运维经费”项目全年预算数为 1,560.91 万元，实际支出 1,560.91 万元，项目支出预算执行率为 100%。

#### 4. 项目管理及监督情况

##### （1）项目相关单位及职责

我局为项目实施主管单位，负责制定设施运行维护管理政策和办法，负责监督水务公司正常开展设施运行维护工作，组织做好对村污设施维护运行工作的考核，做好检查记录及考核等相关资料的收集整理。

市生态环境局深汕管理局负责监督检查农村生活污水处理终端出水水质达标工作。

区发改财政局负责经费列入财政预算，落实和拨付运行维护管理资金，审查资金使用情况。

水务公司是运维实施方，根据我局要求制订具体运行维护计划，明确日常维护内容，并建立运行维护管理制度，做好管理台账记录，并进行相关法律法规和专业技术、安全防护、紧急处理技能等理论知识和操作技能培训，负责日常巡查及运行维护。接受我局监督，根据监督考核结果落实整改。

##### （2）项目监管情况

我局项目预算申报及支出严格参照《深圳市深汕特别合作区



住房和城乡建设水务局预算管理制度（试行）》《深圳市深汕特别合作区住房和城乡建设水务局财务管理制度（试行）》等管理制度执行，具体运维工作及相关考核严格参照《深汕特别合作区乡村振兴农村生活污水处理设施运维工作方案》《深圳市深汕特别合作区乡村振兴农村生活污水处理终端（第一批）运维项目合同》推进，运维监管体系完善。

## **（二）项目绩效目标**

### **1. 总体目标**

通过开展“农村生活污水运维经费”项目，委托水务公司对辖区内已建成的农村污水处理设施及配套管网进行管理维护，确保所有污水处理终端的稳定运行，提高出水水质，符合国家和地方的环保标准，为乡村振兴战略的实施提供有力的环保支持。

### **2. 阶段性目标**

项目初期：三个月内完成所有污水处理终端的全面检查和维修，确保设备正常运行；

项目中期：每两天至少进行一次水质快检，每月进行一次水质化验检测，及时调整处理工艺，确保出水水质持续达标；

项目后期：总结运维经验，优化运维流程，为后续的项目实施提供参考和借鉴。

通过设定明确的总体目标和阶段性目标，我局确保了运维工作有序推进，也为项目的绩效评价提供了清晰的依据。2024 年项目绩效目标设置如下：

表 1-1 2024 年农村生活污水运维经费项目绩效目标

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	农村生活污水处理终端座数	78 座
	质量指标	农村生活污水处理终端出水水质达标率	100%
	时效指标	农村生活污水处理终端运维期限	12 个月
	成本指标	项目开展成本控制率	≤ 100%
效益指标	社会效益指标	乡村振兴农村生活污水处理终端场站每月白蚁灾害发生次数	≤ 1 次
满意度指标	服务对象满意度指标	群众投诉率	≤ 10%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

本次绩效评价基于 2024 年“农村生活污水运维经费”项目相关资料，结合项目年度目标的实现情况，形成对预算项目“农村生活污水运维经费”的管理与项目支出使用的绩效评价。旨在实现以下目的：一是全面了解项目财政预算资金使用效率和效果，财政资金使用的合规性，项目管理过程的规范性，管理模式的完善性，预期绩效目标的实现程度等。二是通过绩效评价总结经验、分析存在问题及原因，采取切实措施进一步改进和加强财政资金的管理，不断提高财政资金管理水平和使用效益。

2. 评价对象和范围

（1）评价对象：“农村生活污水运维经费”项目。

(2) 涉及财政预算资金: 1,560.91 万元。

(3) 评价时间范围: 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

(4) 评价内容: 主要包括项目决策、管理制度及执行情况、资金申报及使用情况、实现的产出和取得的效益等。

## **(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等**

### **1. 绩效评价原则**

#### **(1) 科学规范原则**

评价工作参照《关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34 号)、《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10 号)等文件中项目支出绩效评价相关要求开展,确保工作过程符合规范,评价结果客观。

#### **(2) 公开公正原则**

绩效评价工作依法公开并接受监督,我局根据项目执行情况进行公正评价,保证评价结果的准确、客观和具有可信度。

#### **(3) 相关性原则**

绩效评价工作针对项目相关支出及其产出进行分析,评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

### **2. 评价方法**

#### **(1) 指标分析法**

本次评价将主要采用指标分析法开展评价工作,遵循科学全

面的原则，按照项目立项、项目实施、产出和效果的逻辑路径，制定绩效评价指标体系。根据指标体系，以收集到的项目相关资料为依据并进行评分，对绩效指标体系表中的扣分点进行定性分析，重点剖析此项绩效指标的扣分原因，对整个项目实施的影响程度，并且在对应的问题和建议中给予反映。

## （2）比较法

对于该项目绩效评价指标体系中大部分指标采用比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同指标业绩值与评价标准的比较，综合分析绩效目标实现程度。

## （3）因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

# 3. 评价指标体系

部门评价工作小组根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）以及《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》（深财绩〔2020〕14号）规定的《项目支出绩效评价指标体系框架》，结合“农村生活污水运维经费”的工作内容和年初设定的绩效目标，围绕“政策、业务、资金”等主线，从项目决策情况、项目实施过程情况、项目产出情况、项目效益情况四个方面，设计了“2024年度‘农村生活污水运维经费’项目绩效评价指标体系”（详见附件1）。

“农村生活污水运维经费”项目绩效评价指标分为四个层级，

主要包括 4 个一级指标、11 个二级指标、20 个三级指标，每个三级指标均明确了评分标准。绩效评价指标总分为 100 分，其中决策指标分值为 15 分、过程指标分值 25 分、产出指标分值为 35 分、效益指标分值为 25 分，产出与效益指标分值权重为 60%。

#### 4. 评价依据

本项目绩效评价依据包括但不限于：

（1）《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）；

（2）《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）；

（3）《中共广东省委广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5 号）；

（4）《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》（深财绩〔2019〕5 号）；

（5）《深圳市深汕特别合作区发展改革和财政局关于做好 2024 年度预算绩效自评工作的通知》（深汕发财通〔2025〕84 号）；

（6）《深圳市深汕特别合作区住房建设和水务局政府采购内部控制管理制度（试行）》；

（7）《深圳市深汕特别合作区住房建设和水务局合同管理办法（试行）》；

（8）《深圳市深汕特别合作区住房建设和水务局预算管理

制度（试行）》（深汕建水通〔2023〕122号）；

（9）《深圳市深汕特别合作区住房建设和水务局会议制度》（深汕建水通〔2022〕266号）；

（10）《深圳市深汕特别合作区住房建设和水务局财务管理制度（试行）》。

### **（三）绩效评价工作过程**

绩效评价工作开展时间为2025年5月至6月，主要过程如下：

#### **1. 评价准备阶段**

绩效评价工作开展前期，我局确定专人负责本次评价工作，负责沟通、协调评价相关事宜，成立部门评价工作小组，对2024年度项目实施情况进行梳理并确定具体评价项目、评价时间、评价范围及评价目的，了解项目基本情况，梳理编制资料清单并收集项目相关资料，初步形成绩效评价指标体系和相关工作底稿。

#### **2. 现场评价阶段**

部门评价工作小组通过审阅预算申报及执行明细和与工作人员进行沟通访谈，了解项目决策、管理及绩效情况。同时在收集查阅相关项目资料的基础上，开展项目数据分析，从项目决策、项目过程、项目产出与项目效益四个维度对“农村生活污水运维经费”项目情况进行综合分析，填写评价底稿，形成初步评价结论。

3. 报告编制阶段

部门评价工作小组根据对“农村生活污水运维经费”项目的初步评价，总结分析项目实施中存在问题，并提出有针对性的改进意见和建议，撰写评价报告初稿，与该项目负责人员进行沟通讨论，根据反馈意见进行修改完善后形成绩效评价报告终稿。

三、综合评价情况及评价结论

部门评价工作小组根据 2024 年度“农村生活污水运维经费”项目绩效评价指标体系和评分标准，结合“农村生活污水运维经费”项目提供资料所获取的信息，对 2024 年“农村生活污水运维经费”项目开展部门评价，最终评分结果为 97.41 分，评价等级为“优<sup>1</sup>”，具体得分情况如下表（详细评分标准及评分结果详见附件 1）：

表 3-1 2024 年“农村生活污水运维经费”项目绩效目标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
决策（15 分）	项目立项	立项依据充分性	3	3	100.00%
		立项程序规范性	2	2	100.00%
	绩效目标	绩效目标合理性	2	2	100.00%
		绩效指标明确性	3	3	100.00%
	资金投入	预算编制科学性	3	3	100.00%
		资金分配合理性	2	2	100.00%
过程（25 分）	资金管理	资金到位率	1	1	100.00%
		预算执行率	4	4	100.00%
		资金使用合规性	4	4	100.00%
	组织实施	管理制度健全性	5	5	100.00%
		实施方案完整性	5	5	100.00%

<sup>1</sup> 注：根据财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10 号），绩效评价等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
		制度执行有效性	3	3	100.00%
		实施方案执行有效性	3	3	100.00%
产出（35分）	产出数量	运维终端数	12	12	100.00%
	产出质量	考核得分率	12	10.91	90.92%
	产出时效	运维开展及时率	8	7	87.50%
	产出成本	项目成本控制率	3	3	100.00%
效益（25分）	社会效益	出水水质达标率	8	8	100.00%
		白蚁灾害发生次数	7	7	100.00%
	服务对象满意度	服务对象投诉案件数	10	9	90.00%
总分			100	96.91	96.91%

根据上表所示的绩效指标评分情况，项目决策评价（含项目立项、绩效目标、资金投入三个方面）得分率为 100%，项目过程情况评价（含资金管理和组织实施两个方面）得分率为 100%，项目产出情况评价（含产出数量、质量、时效、成本四个方面）得分率为 94.03%，效益情况评价（含社会效益、满意度两个方面）得分率为 96.00%，如下表所示：

表 3-2 绩效评价指标综合得分率

一级指标	二级指标	得分率	综合得分率
项目决策	项目立项	100%	100%
	绩效目标	100%	
	资金投入	100%	
项目过程	资金管理	100%	100%
	组织实施	100%	
项目产出	产出数量	100%	94.03%
	产出质量	90.92%	
	产出时效	87.50%	
	产出成本	100%	
项目效益	社会效益	100%	96.00%
	服务对象满意度	90.00%	

如上表所示，“农村生活污水运维经费”项目立项依据充分、



工作质量基本达标、服务对象满意度较高，但同时也存在组织实施有待规范、项目产出质量与时效有待提高、满意度有待改善等问题。总体而言，“农村生活污水运维经费”项目实施虽取得了较为显著的成效，但仍需要进一步强化项目的实施监管，提高项目的产出质量、时效达标率以及服务对象满意度。

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况

项目决策情况包括项目立项依据充分性、项目立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性，详见表 4-1：

表 4-1 项目决策绩效评价指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价得分
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3.00
		立项程序规范性	2	2.00
	绩效目标	绩效目标合理性	2	2.00
		绩效指标明确性	3	3.00
	资金投入	预算编制科学性	3	3.00
		资金分配合理性	2	2.00
合计			15	15

##### 1. 项目立项情况分析

“农村生活污水运维经费”项目立项依据充分、程序规范，具有实施的必要性。一是“农村生活污水运维经费”项目立项依据充分，根据深汕特别合作区 2021 年第 38 次书记办公会等相关要求申报立项，且符合《深圳市深汕特别合作区“十四五”生态环境保护规划》的发展规划和政策要求，将政策落地实施，对推

动辖区农村水环境治理具有积极意义，有助于充分发挥我局水务管理职能，有效提升辖区水环境治理水平。该项目纳入公共财政支持范围，不存在与相关部门同类项目或我局内部相关项目重复的情况，也不存在项目重复申请的情况。

二是“农村生活污水运维经费”项目立项程序规范，符合要求。该项目为我局延续性项目，项目立项前，我局根据以往年度项目合同情况，结合深汕特别合作区规划部署和自身发展需要，合理安排下一年度的项目计划和工作内容。该项目严格按照区发改财政局规定的程序设立，审批文件、材料均符合项目立项的要求。

综上，我局按照程序做好“农村生活污水运维经费”的预算申报工作，经区发改财政局审批后，纳入部门预算保障，预算项目单列，保证项目的支出有据可依，项目立项依据充分、立项程序规范，按照评分标准，不扣分。

## **2. 绩效目标情况分析**

“农村生活污水运维经费”项目绩效目标编报合理，指标设置清晰。我局按照填报 2024 年项目支出绩效目标申报表的要求，编制了《2024 年“农村生活污水运维经费”项目支出绩效目标申报表》（详见表 1-1），覆盖产出数量、质量、时效、成本、社会效益以及满意度指标，指标值均已量化，且设置合理，按照评分标准，不扣分。

3. 资金投入情况分析

2024 年“农村生活污水运维经费”项目预算资金量与项目内容、工作任务和具体的实施情况整体匹配，经费测算过程清晰合理，且依据各项工作的文件要求，均有详细的测算明细、标准和依据。在资金分配上，项目资金均用于支付水务公司运维经费，分配依据明确。综上，按照评分标准，“资金投入情况”不扣分。

(二) 项目过程情况

项目过程情况，主要评价项目管理的体制机制、实施程序的合理性，与该项目管理相关的业务和财务管理制度的健全性和执行的有效性，以及资金到位及时性、预算执行效率性和资金使用合规性等，详见表 4-2：

表 4-2 项目过程绩效评价指标得分

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
过程	资金管理	资金到位率	1	1	100.00%
		预算执行率	4	4	100.00%
		资金使用合规性	4	4	100.00%
	组织实施	管理制度健全性	5	5	100.00%
		实施方案完整性	5	5	100.00%
		制度执行有效性	3	3	100.00%
		实施方案执行有效性	3	3	100.00%
合计			25	25	100.00%

根据表 4-2 所示的项目“过程”情况的绩效指标得分情况，指标满分 25.00 分，得分为 25 分，得分率为 100%，反映出“农村生活污水运维经费”项目和预算资金管理到位、组织实施有效，具体如下：

## 1. 资金管理情况分析

在资金到位和预算执行率上，根据《深圳市深汕特别合作区发展改革和财政局关于批复区住建水务局 2024 年部门预算的通知》（深汕发财函〔2024〕258 号），我局 2024 年度“农村生活污水运维经费”项目全年预算数为 1,560.91 万元，2024 年实际下达到位的资金为 1,560.91 万元，项目资金到位率 100%；实际支出 1,560.91 万元，项目支出预算执行率为 100%。按照评分标准，不扣分。

在资金使用合规性上，我局 2024 年度“农村生活污水运维经费”项目管理和预算资金的使用严格遵守国家财经法规以及我局财务管理制度和预算管理制度等相关规定，项目预算调整调剂、资金使用拨付严格按照规定履行相关审批程序，有完整的审批痕迹和相关材料佐证，该项目 2024 年度不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。“资金使用合规性”按照评分标准，不扣分。

## 2. 组织实施情况分析

在管理制度健全性方面，我局根据《深圳市深汕特别合作区住房和城乡建设水务局预算管理制度（试行）》《深圳市深汕特别合作区住房和城乡建设水务局财务管理制度（试行）》《深汕特别合作区供排水业务特许经营协议》等要求委托运营单位、合同签订、履约验收等工作，并根据《深汕特别合作区乡村振兴农村生活污水处理设施运维工作方案》要求落实运维、监督等工作，制度健全，实施方案完整。按照评分标准，不扣分。

在制度执行有效性方面，部门评价工作小组对“农村生活污水运维经费”项目资料进行核查，项目立项、委托运营单位均有明确的文件纪要，对于委托运营单位、履约考核、验收等档案亦保存完善，未出现材料缺失情况，运维相关工作均按规定流程制度进行，相关材料均齐全，该项指标不扣分。

（三）项目产出情况

项目产出情况，主要评价项目的产出数量、产出质量、完成及时性和成本控制率等方面，详见表 4-3：

表 4-3 项目产出绩效评价指标得分

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
产出	产出数量	运维终端数	12	12	100.00%
	产出质量	考核得分率	12	10.91	90.92%
	产出时效	运维开展及时率	8	7	87.50%
	产出成本	项目成本控制率	3	3	100.00%
合计			35	32.91	94.03%

根据上表所示的“项目产出情况”绩效指标得分情况，“项目产出情况”指标满分 35 分，得分为 32.91 分，得分率为 94.03%，反映“农村生活污水运维经费”项目产出情况较好。具体如下：

1. 产出数量情况分析

2024 年我局“农村生活污水运维经费”项目的工作主要为委托水务公司对 78 座（已剔除拆除设施）农村生活一体化污水处理设施的污水收集管网系统和终端污水处理系统进行运行维护，根据《深圳市深汕特别合作区乡村振兴农村生活污水处理终端（第一批）运维项目合同》以及水务公司月报材料等，水务公

司已完成合同约定的运维工作，我局已按约定开展考核并支付相关资金。按照评分标准，不扣分。

## **2. 产出质量情况分析**

在项目的产出质量方面，根据我局对水务公司的实际考核情况，四季度考核得分分别为 87.45 分、91.67 分、90.75 分、91.00 分，年终考核得分为 91.50 分，年度考核结果得分为 90.99 分。按评分规则得 10.91 分，扣除指标 1.09 分。

## **3. 产出时效情况分析**

在项目产出的及时性方面，运维及时性有待提高。2024 年 9 月 25 日，水务公司巡查人员发现南华塘东村污边上有广东省地质工程公司施工人员在建设地下水监测站，但其未能及时分析项目施工对村污终端运行的影响，也未能及时反馈现场施工情况，导致村污运行存在一定风险；2024 年 7 月 8 日巡查人员巡检江仔下村污水终端发现前端管网污水井有污水溢出，于 7 月 27 日才完成更换管道修复，不符合“设施存在污水井井底淤泥或杂物堆积致堵塞，在 48 小时内疏通”的要求。按照评分标准，该项指标得 7.00 分，扣 1.00 分。

## **4. 产出成本情况分析**

在成本控制率方面，“农村生活污水运维经费”项目全年预算数为 1,560.91 万元，实际支出 1,560.91 万元，项目支出预算执行率为 100%，成本控制在规定范围内。按照评分标准，不扣分。

(四) 项目效益情况

项目效益情况，主要评价经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响以及满意度等方面，详见表 4-4：

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
效益	社会效益	出水水质达标率	8	8	100.00%
		白蚁灾害发生次数	7	7	100.00%
	服务对象满意度	服务对象投诉案件数	10	9	90.00%
合计			25	24	96.00%

根据表 4-4 所示的“效益情况”绩效指标得分情况，效益指标满分 25.00 分，得分为 24.00 分，得分率为 96.00%，反映出“农村生活污水运维经费”项目实施效益总体理想，但服务对象满意度有待提高。具体如下：

1. 实施效益情况分析

我局于 2024 年度按照工作要求和计划，积极开展项目运营单位委托、履约监管、考核支付等工作，有效保障运维工作完成。根据履约相关报告资料，2024 年度项目在实施过程中，均未发生白蚁灾害；根据各村合同履约期间农村生活污水处理终端水质检测表，12 个月内各村排水水质均达到广东省《农村生活污水处理排放标准》（DB44 / 2208-2019）中的二级标准。按照评分标准，该项指标不扣分。

2. 满意度情况分析

在“农村生活污水运维经费”的项目满意度方面，满意度有待提高。根据水务公司运维年报，2024 年 4 月 23 日，下寮村的村民举报村里的污水处理终端的污水倒灌进村民家中。按照评分

标准，扣 1 分。

## 五、主要成效

我局通过开展“农村生活污水运维经费”项目，实现对辖区农村污水的资源化利用，有效改善人居环境。根据工作实际开展情况，我局全年实现对 78 座污水处理终端进行了高效运维管理，覆盖深汕特别合作区四个街道，确保了农村生活污水的有效处理，终端出水水质符合《广东省农村生活污水排放标准》二级标准，部分出水水质达到《城市污水处理厂污染物排放标准》一级 A 标准，如鲘门百安村。同时，在应急处理方面，成功应对了多次突发事件，如电缆被破坏、暴雨导致水位上涨等，通过及时抢修，确保了终端的正常运行。

综上，“农村生活污水运维经费”项目不仅保障了污水处理终端的稳定运行，还有效提升出水水质，优化设备管理，确保安全事故零发生，为深汕特别合作区的农村生态环境改善和可持续发展提供了有力支持。

## 六、存在的问题及原因分析

综合此次评价结果，我局“农村生活污水运维经费”项目主要存在以下问题：

**一是项目产出质量有待提高。**由于项目运维规模较大，且涉及多个专业领域，水务公司资源分配难以均衡，部分终端的运维团队人员专业能力无法满足运维要求，主要表现为运维过程中运维人员对潜在风险的识别和应对能力不足，导致项目部分风险未



能及时防范。根据我局对水务公司的考核情况，水务公司运维工作四个季度考核得分分别为 87.45 分、91.67 分、90.75 分、91.00 分，年终考核得分为 91.50 分，年度考核结果得分为 90.99 分，第一季度考核结果未达“优”等级，各季度以及年度考核分数均有待提高。

**二是运维工作开展及时性有待加强。**虽然我局与水务公司建立了完善的沟通机制，但在项目实际执行过程中，水务公司仍存在运维不及时、反馈不及时的情况，项目整体效率受阻。例如，2024 年 9 月 25 日，水务公司巡查人员发现广东省地质工程公司施工人员在南华塘村污终端附近建设地下水监测站，但未能及时分析项目施工对村污终端运行的影响，也未能及时反馈现场施工情况，导致该村村污终端运行存在一定风险。又如，2024 年 7 月 8 日巡查人员巡检江仔下村污水终端发现前端管网污水井有污水溢出，但水务公司于同年 7 月 27 日才完成管道更换修复工作，不符合“设施存在污水井井底淤泥或杂物堆积致堵塞，在 48 小时内疏通”的要求，项目运维及时性有待加强。

**三是服务对象满意度有待提高。**本次服务对象满意度采用投诉案件总数作为评价标准，根据运维报告，2024 年 4 月 23 日，下寮村的村民举报村里的污水处理终端的污水倒灌进村民家中，主要原因为树叶、垃圾被雨水带入村污前端管网，导致管网堵塞，造成雨水倒灌至村民家中，经疏通后恢复正常。

## **七、有关建议**

针对此次绩效评价发现的问题，我局提出以下建议：

**一是强化考核结果应用，提高项目产出质量。**我局将优化运维管理流程，完善考核实施细则，加大日常考核频次，提高考核处罚标准，针对考核中发现的问题，深入分析原因，并将考核结果与绩效挂钩，推动水务公司优化资源配置机制，加强团队培训，提高运维人员工作质量，保障污水处理终端平稳运行，提高项目产出质量。

**二是完善风险应急响应机制，强化应急响应工作及时性。**我局将建立健全快速响应机制，并明确各项运维工作时效，确保在发现设施故障或异常情况时，运维人员能够迅速到达现场并采取有效措施进行处理。同时，我局将推动水务公司加强风险预警管理，重视运维工作中潜在风险，提升风险识别与防控能力，积极沟通反馈、落实整改，确保运维工作的及时性和有效性。

**三是优化投诉处理流程，提高服务对象满意度。**我局将进一步要求水务公司设立投诉处理小组，明确投诉处理机制，对村民的投诉及时响应并处理，确保问题得到快速解决，并完善满意度反馈机制，定期收集村民对污水处理终端运维工作的满意度情况，根据反馈结果及时调整和改进工作，不断提升服务对象的满意度。

附件 1：2024 年度“农村生活污水运维经费”项目支出绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	得分率	扣分说明
决策 (15分)	项目立项	立项依据充分性	3	评价要点：以下评分维度符合得相应分值，否则扣相应分值，扣完为止。	3	100.00%	
				1. “农村生活污水运维经费”项目有明确的国家法律法规/行业发展规划/会议决议/政策规定等文件依据（1分）；			
				2. “农村生活污水运维经费”项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需（1分）；			
				3. “农村生活污水运维经费”项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则（1分）；			
		立项程序规范性	2	评价要点：以下评分维度符合得相应分值，否则扣相应分值，扣完为止。	2	100.00%	
				1. “农村生活污水运维经费”项目按照规定的程序申请设立（1分）；			
	绩效目标	绩效目标合理性	2	2. “农村生活污水运维经费”项目申报审批文件、材料是否符合相关要求（1分）。	2	100.00%	
				评价要点：以下评分维度符合得相应分值，否则扣相应分值，扣完为止。			
				1. “农村生活污水运维经费”项目设定了绩效目标（1分）；			
				2. “农村生活污水运维经费”项目绩效目标与实际工作内容具有相关性（1分）。			
		绩效指标明确性	3	评价要点：以下评分维度符合得相应分值，否则根据绩效指标完整规范情况酌情扣分，扣完为止。	3	100.00%	
				1. “农村生活污水运维经费”项目绩效目标细化分解至具体的绩效指标（1分）；			

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	得分率	扣分说明
				2. “农村生活污水运维经费”项目绩效指标和目标值清晰明确、细化量化且可衡量（1分）；			
				3. “农村生活污水运维经费”项目绩效指标和目标值与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。			
	资金投入	预算编制科学性	3	评价要点：以下评分维度符合得相应分值，否则根据预算编制科学规范情况酌情扣分，扣完为止。	3	100.00%	
				1. “农村生活污水运维经费”项目预算资金量与项目内容、工作任务相匹配（1分）；			
				2 “农村生活污水运维经费”项目预算有详细的经费测算明细，经费测算过程合理（1分）；			
				3. “农村生活污水运维经费”项目预算额度测算依据充分、标准明确、科学准确（1分）。			
		资金分配合理性	2	评价要点：以下评分维度符合得相应分值，否则扣相应分值，扣完为止。	2	100.00%	
				1. “农村生活污水运维经费”项目预算资金分配依据充分（1分）；			
				2. “农村生活污水运维经费”项目资金分配额度合理，与项目单位或实际相适应（1分）。			
过程 (25分)	资金管理	资金到位率	1	评价要点：资金到位率得分=资金到位率×1分，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。	1	100.00%	
				实际到位资金：本年度内落实到具体项目的资金。			
				预算资金：本年度内预算安排到具体项目的资金。			
		预算执行率	4	评价要点：预算执行率得分=预算执行率×4分	4	100.00%	
				预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%；			

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	得分率	扣分说明
				实际支出资金：2024 年度“农村生活污水运维经费”项目实际支出的资金。			
				实际到位资金：2024 年度“农村生活污水运维经费”项目实际分配下达至单位的资金。			
		资金使用合规性	4	评价要点：以下评分维度符合得相应分值，否则扣相应分值，扣完为止。	4	100.00%	
				1. “农村生活污水运维经费”项目资金管理和使用符合国家财经法规、财务管理制度和资金管理办法（1分）；			
				2. “农村生活污水运维经费”项目支出有完整的审批程序和手续（1分）；			
				3. “农村生活污水运维经费”项目资金支出符合预算批复和专项经费规定用途（1分）；			
				4. “农村生活污水运维经费”项目资金使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1分）。			
	组织实施	管理制度健全性	5	评价要点：以下评分维度符合得相应分值，否则扣相应分值，扣完为止。	5	100.00%	
				1. 运维采购管理有明确的相关制度规范（2分）；			
				2. 项目招标、合同签订、执行监管、履约验收等建立了有效的流程机制（3分）。			
		实施方案完整性	5	评价要点：以下评分维度符合得相应分值，否则扣相应分值，扣完为止。	5	100.00%	
				1. 运维方案对相关方职责、运维内容、考核方式等有明确规定(3分)；			
				2. 运维方案执行有明确的档案留存（2分）。			

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	得分率	扣分说明
		制度执行有效性	3	评分要点：以下评分维度符合得相应分值，否则根据具体实施情况酌情扣分。	3	100.00%	
				1. 项目采购实际按照采购管理制度执行（1分）；			
				2. 合同管理实际按照合同管理制度实施（1分）；			
				3. 费用支出符合财务管理办法规定（1分）；			
		实施方案执行有效性	3	评价要点：以下评分维度符合得相应分值，否则扣相应分值，扣完为止。	3	100.00%	
				1. 相关方按照职责权限落实相关职责（2分）；			
				2. 主管部门对运维单位监管行为切实落实（1分）。			
产出 (35分)	产出数量	运维终端数	12	评价要点：满分为12分，按实际完成数量得分。 运维终端数达78座得满分，否则按比例扣除分数；	12	100.00%	
	产出质量	考核得分率	12	评价要点：满分为12分，按实际考核得分率得分。  得分=季度考核平均分*4+年度考核得分*4+年终考核得分*4。	10.91	90.92%	四季度考核得分分别为87.45分、91.67分、90.75分、91.00分，年终考核得分为91.50分，年度考核结果得分为90.99分，按评分规则扣除指标1.09分。
	产出时效	运维开展及时率	8	评价要点：按未及时根据考核要求开展运维工作的次数扣分，扣完为止。  各项运维工作开展及时，得8分；每存在一次运维工作未按照考核时限完成，扣0.5分，扣完为止。	7	87.50%	2024年9月25日，水务公司巡查人员发现南华塘东村污边上有广东省地质工程公司施工人员在建设地下水监测站，但其未能及时分析项目施工对村污终端运行的影响，也未能及时反馈现场施工情况，导致村污运行存在一定风险；

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	得分率	扣分说明
							2024 年 7 月 8 日巡查人员巡检江仔下村污终端发现前端管网污水井有污水溢出，7 月 27 日更换管道修复，不符合“设施存在污水井井底淤泥或杂物堆积致堵塞，在 48 小时内疏通”的要求，按照评分规则扣除指标 1 分。
	产出成本	项目成本控制率	3	评价要点：低于 90%的按低过 90%的百分比扣分，扣完为止，超过 100%不得分。	3	100.00%	
				90%≤项目成本控制率≤100%，得 3 分。			
效益 (25 分)	社会效益	出水水质达标率	8	评价要点：按以下评分标准得分。	8	100.00%	
				1. 项目周期内每月各村出水水质达《广东省农村生活污水处理设施运营维护与评价标准》，得 8 分；			
				2. 每存在一次未达标，扣 1 分，扣完为止。			
		白蚁灾害发生次数	7	评价要点：满分为 7 分，按白蚁灾害发生次数得分。	7	100.00%	
				未发生白蚁灾害，得 7 分；每发生一次扣 1 分，扣完为止			
	服务对象满意度	服务对象投诉案件数	10	评价要点：满分为 10 分，按项目开展过程中投诉案件数扣除分数。	9	90.00%	2024 年 4 月 23 日,下寮村的村民反映村里的污水处理终端的污水倒灌进村民家中，按照评分规则扣除指标 1 分。
				未接受到投诉事件，得满分，否则每增加一宗投诉案件扣除 1 分，扣完为止。			
总分			100	总分	96.91	96.91%	