

2020 年范县渗滤液处理运营项目 绩效评价报告

项目名称：2020 年范县渗滤液处理运营项目

主管部门：范县住房和城乡建设局

项目单位：范县垃圾处理有限公司

委托单位：范县财政局

评价单位：上海锦航会计师事务所有限责任公司

2021 年 10 月

一、项目概况

2018年7月，县政府采购了DTRO设备作为垃圾处理场渗滤液应急处理设备，运行前期日进水100吨，日出水70吨。因该设备为应急使用设备，随着设备使用频率增加，渗滤液浓度变高，水质变差，日出水降为30吨，渗滤液沉积量增大。2019年县长会议决定，由范县住房和城乡建设局（以下简称“县住建局”）采用购买服务方式完成垃圾填埋场渗滤液改造提升工作。

2020年1月县住建局启动招标工作，最终由湖南平安环保股份有限公司以161元/吨价格中标。项目评价时间范围为2020年8月末-2020年11月，累计产水量20161.63吨。预算资金为350万元，实际支出257.44万元，预算执行率为73.56%，因11-12月份考核未完成，办理手续不及时，剩余92.56万元被县财政局收回。

县住建局为主管部门，负责项目预算编制，招投标工作，垃圾处理工作指导；范县垃圾处理有限公司（以下简称“县垃圾处理公司”）为实施单位，负责垃圾处理工作具体实施，第三方工作监管考核。

二、评价工作开展情况

评价组自2021年8月承接本项目后，通过前期调研、评价思路定位和所内方案评审等关键环节，形成本次绩效评价关注点：一是政府采购合规性，采购流程是否符合政策要求，采购资料是否齐全；二是管理工作规范性，包括项目单位日常考核监管，第三方工作是否符合要求，是否每日填写日志、运转记录等工作台账；三是关注资金安排合理性，包括：资金投入方向合理性、资金投入结构合理，并为以后项目的实施提供建议。

评价组围绕项目评价关注重点，以实施效果为导向设计本项目绩

效评价指标体系，通过文献阅读、专家访谈、实地调研和公众评判等方法开展调研。期间，访谈项目主管部门，了解预算编制的依据、资金使用效果；查看工作相关的业务及财务数据，分析预算及支出的合理性；查看工作日志、抽查台账等材料，了解实际管理情况；在此基础上，按照指标体系对相关数据信息进行汇总分析，形成该项目 2020 年度的绩效评价报告。

三、绩效分析

2020 年 9 月-11 月累计产水量 20161.63 吨，平均日产水量 218.49 吨，月度考核达标率 100%，故障维修及时。但项目成本测算依据和垃圾产生量合理性有待考量，抽样检测公正性不足，长效管理机制不健全。

四、经验与问题

（一）主要经验及做法

降低废水污染，提升环境整洁度

渗滤液的处理，有效降低污染物的危害性，垃圾属于污染程度较高的物品，一旦产生流动性较强的渗滤液，就会从地表一路深入到泥土的内部，而针对性较强的处理工艺能够确保对污染物危害性的消除，阻止渗滤液继续污染的进程，避免二次污染，提升环境整洁度，为范县人民创造一个干净宜居的环境。

（二）存在的问题

1.成本方面

根据《范县垃圾场渗滤液处理运营项目合同》，报价清单中电费数量为 17.33 度/吨，企业管理费单价为 3.33 元/吨，技术服务费为 6.67 元/吨，评价组认为，人工费 5 元/吨中应包含技术服务费，电费

数量测算合理性不足。

2.项目管理方面

中标方委托检测，公正性不足。废水检测报告由中标方湖南平安环保股份有限公司委托湖南坤诚监测技术有限公司出具检测报告。项目单位每月对中标方考核仅为一张出水数据表，出水数据表由中标方提供。

3.绩效管理方面

绩效目标规范性待进一步提升，根据项目单位提供的绩效目标申报表，效益指标设置为“解决了垃圾产生的污水污染环境的现象，更好的保护了全县的环境卫生”、时效指标“产生渗滤液及时处理，按照项目实施进度按时完成”指标设置字数过多，且为句子，概括性不够；指标设置不规范。

五、评价结论

运用由项目组设计并通过所内专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、访谈以及实地勘察，对渗滤液处理运营项目绩效进行客观评价。最终评分结果为：总得分 **80.98** 分，按照绩效评价评级标准，评价等级为“良”。

六、有关建议

（一）横向比较各县区，重新测算成本

建议主管单位对濮阳市各县区垃圾渗滤液处理量、委托运营服务费进行调研排摸，并对中标方渗滤液处理成本开展专项审计，针对电费、水费进行实地调研，考究其真实性。结合真实数据重新测算成本，有效控制成本支出，发挥财政资金效益。

（二）加强中标方服务监管，随机抽查中标方服务结果

建议范县垃圾处理有限责任公司加强跟踪监督，结合经验为中标方量身定制考核标准，不定时对中标方进行考核。由主管单位每月随机指定检测机构对废水进行检测，增加检测数据真实性。

（三）规范绩效目标设置，结合实际制定目标

本项目为经常性项目，绩效目标设置可参考历年数据，结合项目实际情况，用绩效语言规范绩效目标申报，如数量指标可设为“渗滤液处理量”，质量指标为“处理后渗滤液达标率”，时效指标为“渗滤液处理及时性”等。