文安县文新污水处理厂提标改造工程项目 绩效评价报告

项目名称：文安县文新污水处理厂提标改造工程

项目单位：文安县住房和城乡建设局

主管部门：文安县住房和城乡建设局

委托单位：文安县财政局

评价机构：廊坊中泰华会计师事务所 (普通合伙)

摘 要

一、部门职责

文安县住房和城乡建设局为县政府工作部门，机构规格为正 科级，内设股室16个。其主要职责：指导国有土地上房屋征收与 补偿工作；负责推行工程建设标准。组织实施工程建设实施阶段 的国家标准及全国统一的行业标准；贯彻落实工程建设标准和工 程量计量规则工作；贯彻落实公共服务设施 (不含通信设施) 建 设标准；收集、发布工程材料、人工、机械设备使用等市场价格 信息；负责建筑市场的监督管理。负责国家、省规定必须招标的 房屋建筑和市政基础设施工程招标投标活动的监督工作；拟订勘 察设计、施工、建设监理的办法草案；拟订工程建设、建筑业、 勘察设计的行业发展战略、中长期发展规划、改革方案、产业政 策、规章制度并监督执行；制定规范建筑市场各方主体行为的规 章制度并监督执行；组织协调建筑企业参与国际工程承包、建筑 劳务合作；指导城市建设和管理工作。拟订城市建设和管理的政 策、规章制度并指导实施；编制县级城市建设行业发展规划并组 织实施；指导城市建设行业专业规划的编制、审批和实施；指导、 参与城市设计；指导建设工程规划许可工作，指导城市市政公用 设施的建设和安全运行；会同有关部门负责历史文化名城 (镇、 村) 的保护和监督管理工作；指导村镇建设。拟订村镇建设政策 并指导实施；指导村镇建设规划编制和实施；指导乡村建筑风貌

管控；指导农村住房建设和安全及危房改造；指导重点镇和特色 小城镇建设。负责推进建筑节能减排。会同有关部门拟订建筑节 能的政策、规划并指导实施；制定住房城乡建设的科技发展规划 和政策；组织实施重大建筑节能项目；指导和推动建筑节能减排、 绿色建筑发展和住房城乡建设行业信息化。开展住房城乡建设方 面的对外交流与合作。完成县委、县政府交办的其他任务。

二、项目概述

(一) 项 目内容

该项目主要为在已建成的文新污水处理厂基础上，对现状进 行详细分析，并针对现状情况提出适宜的提标改造方案。使污水 处理厂排放标准由原来的《城镇污水处理厂污染物排放标准》 (GB18918-2002) 一级A标准提标改造到《大清河流域污染物排

放标准》 (DB13/2795-2018) (重点控制区) 。

具体建设内容：对污水处理厂原有机械粗格栅、回转式细格 栅、转盘过滤器、罗茨鼓风机等电气、自控、仪表设备进行更新 和 改 造 。 新 建 高 效 曝 气 生 物 滤 池 及 提 升 泵 站 一 座 (27.9\*10.5\*7.55) 、集水井一座 (2.2\*1.7\*5) 、臭氧催化氧化 池一座 (20. 1\*8.4\*6.5) 、臭氧发生器间 (12.3\*12\*4.9) 、液氧 站 (11\*8) 、危废间等，新增除臭系统。

(二) 项 目 目标

1. 总 目标：通过对污水处理厂的提标改造，改善当地村镇居

民的生产、生活环境，促进人居生产、生活与生态环境和谐共生。

2. 阶段性目标：按照设计标准及施工要求有序推进污水处理 厂提标改造工程，使污水处理厂排放标准由原来的《城镇污水处 理厂污染物排放标准》 (GB18918-2002) 一级 A 标准提标改造 到《大清河流域污染物排放标准》 (DB13/2795-2018) (重点控 制区) 。推动水环境质量持续改善，项目 2021 年度涉及地方政 府专项债券资金 600.00 万元，根据完工进度及时拨付项目实施 单位。

(三) 项目开展情况

根据廊坊市住房和城乡建设局等五部门关于印发《廊坊市城 镇污水处理提质增效三年行动实施方案 (2019-2021 年) 》的通 知，依据文安县发展和改革局《关于文安县文新污水处理厂提标 改造工程项目可行性研究报告的批复》 (文发改字〔2020〕293 号) 、《关于文安县文新污水处理厂提标改造工程初步设计的批 复》 (文发改字〔2020〕301 号) ，文安县住房和城乡建设局制 定了《文安县文新污水处理厂提标改造工程实施方案》。

文安县住建局于 2021 年 5 月 20 日在河北省招标投标公共服 务平台发布招标公告，招标方式为公开招标，委托河北坤后工程 项目管理有限公司进行招标代理工作。该项目总投资中 EPC 工 程总承包中标金额为 1,789.01 万元，中标单位为河北佳邦建设工

程有限公司+中土大地国际建筑设计有限公司组成的联合体。项 目监理单位：河北瑞池工程项目管理有限公司，结果已公开公示。

根据《文安县文新污水处理厂提标改造工程工程进度款申请 单》，该项目于 2021 年 7 月 26 日开工，2021 年 10 月 9 日完成 大修拆改设备的拆除工作；新建臭氧氧化催化池、高效曝气生物 滤池主体结构的 50%的工程量。按照合同约定，申请工程进度款， 工程进度已经监理方审核内容确认。

该项目 2021 年度共申请预算资金 600.00 万元，用于 EPC 工 程总承包合同工程进度款的支付，依据项目单位提供的支付凭证 于 2021 年底前已全部支付完毕，无结余。

根据实地勘察情况，截至评价实施阶段项目基本完工，已进 入试运行阶段，污水排放数据已接入检测平台实时上传。

三、项目资金申报情况

该项目2021年度共涉及预算资金600.00万元，资金来源为： 地方政府专项债券资金。

四、项目资金使用情况

截至 2021 年 10 月 28 日 600.00 万地方政府专项债券资金全 部支付完毕，预算执行率 100%。

资金使用情况如下表：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 文安县财政局授权  支付时间 | 金额  (万元) | 项目施工单位 | 实际拨付至施工  单位金额(万元) | 文安县住房和城乡建设  局拨付至施工单位时间 | 备注 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2020. 11.05 | 536.703438 | 河北佳邦建  设工程有限  公司 | 536.703438 | 2021.9. 18 | 工程款 |
| 2020. 11.05 | 63.296562 | 63.296562 | 2021. 10.28 |
| 合计 | 600.00 |  | 600.00 |  |  |

五、评价结论

文安县文新污水处理厂提标改造工程项目绩效评价得分为 89.82分。其中：决策16分，过程20分，产出20分，效果33.82分， 该项目综合绩效评定结论为“良”。

六、存在问题和建议

(一) 存在的主要问题

1.绩效目标设置过于宽泛，未详细描述绩效情况

根据《文安县文新污水处理厂提标改造工程项目绩效目标申 报表 (2021 年) 》年度绩效目标“优化水质，排水达标” ，绩 效目标过于简单，未明确项目内容、工作进度及资金，不能体现 预算资金在一定期限内预期达到的产出和效果。

2.绩效指标设置不清晰、年度指标值设置不合理

具体实施单位在《项目绩效目标申报表 (2021) 》中设置的 经济效益指标、环境效益指标内容设置重复，部分三级指标内容 设置不明确，指标值不可衡量。

3.项目尚未进行验收，无法确认工程质量

经过实地勘察，项目整体基本完工，污水处理设备已进行试 运营，相关污水排放参数基本达标，项目整体进入收尾阶段。质

检、验收工作有待跟进实施。

(二) 建议和改进措施

1.绩效目标有待完善

建议分析工程年度进度情况，对绩效目标进行完善明确，整 体提升绩效考核的标准，作为项目年度进度的绩效考核工作的依 据，进一步完善投入、产出、效果的匹配，使绩效评价工作有理 可依，有据可查。

2.建议设置清晰、细化、可衡量的绩效指标

建议具体实施单位应加强对绩效评价体系的重视，针对实施 该项目的具体工作程序设置细化、可衡量的绩效评价指标，并设 置具体可衡量的指标值，进而不断完善绩效评价体系。

3.建议做好质量检验、验收工作

建立质量检验及工程验收工作管理制度，完善好人员配置、 检验方法、检测仪器、检测记录等制度，依据管理制度适时推进 质量检验及验收工作，做好工作总结，对发现问题及时组织跟进、 整改。要以高标准促进工程建设高质量发展。

目 录

一、项目基本情况 1

(一) 概况 1

[1.立项背景及目的 2](#_bookmark1)

[2.预算资金来源及使用情况 3](#_bookmark2)

[3.项目实施或完成情况 4](#_bookmark3)

[4.组织及管理 5](#_bookmark4)

[(二) 绩效目标 6](#_bookmark5)

[1.总目标 6](#_bookmark6)

[2.阶段性目标 6](#_bookmark7)

[二、绩效评价工作情况 6](#_bookmark8)

[(一) 绩效评价目的 6](#_bookmark9)

[(二) 绩效评价工作方案制定过程 7](#_bookmark10)

[(三) 绩效评价原则、评价方法 7](#_bookmark11)

[(四) 数据采集方法及过程 9](#_bookmark12)

[(五) 绩效评价实施过程 9](#_bookmark13)

[(六) 绩效评价的局限性 11](#_bookmark14)

[三、评价结论和绩效分析 11](#_bookmark15)

[(一) 评价结论 11](#_bookmark16)

[1.评价结果 11](#_bookmark17)

2.主要绩效 12

[(二) 具体绩效分析 13](#_bookmark18)

[1.决策(20 分) 13](#_bookmark19)

[2.过程(20 分) 17](#_bookmark20)

[3.产出(26 分) 22](#_bookmark21)

[4.效益(34 分) 26](#_bookmark22)

[四、主要经验及做法、存在问题和建议 31](#_bookmark23)

[(一) 主要经验及做法 31](#_bookmark24)

[1.组织 EPC 工程总承包有效节约成本、提升效率 31](#_bookmark25)

[2.采用地方政府专项债券融资 31](#_bookmark26)

[(二) 存在的主要问题 32](#_bookmark27)

[1.绩效目标设置过于宽泛，未详细描述绩效情况 32](#_bookmark28)

[2.绩效指标设置不清晰、年度指标值设置不合理 32](#_bookmark29)

[3.项目尚未进行验收，无法确认工程质量 32](#_bookmark30)

[(三) 建议和改进措施 32](#_bookmark31)

[1.绩效目标有待完善 32](#_bookmark32)

[2.建议设置清晰、细化、可衡量的绩效指标 32](#_bookmark33)

[3.建议做好质量检验、验收工作 33](#_bookmark34)

[五、其他需要说明的问题 33](#_bookmark35)

[六、附件 33](#_bookmark36)

文安县文新污水处理厂提标改造工程项目 绩效评价报告

廊中泰华咨字 (2022) 第 059 号

为进一步加强财政专项资金绩效评价管理，切实提高财政资 金使用效益，落实《中华人民共和国预算法》、《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) 和《廊坊市市级政策和项目绩效评价管理办法》 (廊财绩 〔2021〕25 号) ，加快建成全县全方位、全过程、全覆盖的预 算绩效管理体系，根据廊坊市财政局关于印发《廊坊市市级第三 方参与预算绩效管理工作办法》的通知 (廊财绩〔2020〕8 号) 、 《中共文安县委 文安县人民政府关于全面实施预算绩效管理的 实施意见》 (文发〔2019〕18 号) 、《文安县财政局关于开展 财政支出项目绩效评价工作的通知》 (文财监〔2022〕3 号) 要

求，文安县财政局委托廊坊中泰华会计师事务所 (普通合伙) 对 文安县文新污水处理厂提标改造工程项目 (以下简称“该项目”) 开展重点绩效评价，并形成项目重点绩效评价报告。

一、项目基本情况

(一) 概况

1.立项背景及目的

全面贯彻党的十九大精神和习近平总书记生态文明建设重 要战略思想，牢固树立绿色发展理念，坚持“促转型、调结构、 优布局、控源头、重治理、严监管”的环境保护工作基调，大力 推进生态文明建设，环境保护领域主动适应经济社会新常态。以 生态环境质量改善为核心， 以解决生态环境领域突出问题为重 点，进一步强化源头防控和全过程监管，实行最严格的环境保护 制度，把生态环境作为社会经济发展不可逾越的底线和红线。统 筹污染治理、总量减排、环境风险管控和生态建设，形成“政府 统领、企业施治、市场驱动、公众参与”的环境保护新机制。

《住房和城乡建设部 生态环境部 国家发展改革委关于印 发城镇污水处理提质增效三年行动方案 (2019-2021 年) 的通知》 (建城〔2019〕52 号) 和《河北省住房和城乡建设厅等五部门 关于印发〈河北省贯彻落实住房城乡建设部等部委城镇污水处理 提质增效三年行动方案 (2019-2021 年) 重点任务〉的通知》 (冀 建城建〔2019〕11 号) 要求，认真执行大清河、子牙河、黑龙 港及运东 3 个重点流域水污染物排放标准。同步加强再生水利用 设施建设，结合各地非常规水资源配置情况，鼓励将再生水优先 用于工业生产、河道补水、生态景观、建筑施工、城市杂用等。 再生水利用率偏低的城市，要加大工作力度，逐步提升再生水利 用水平。

依据河北省地方标准《大清河流域水污染物排放标准》(DB 13/2795-2018) 限值要求，文安县住房和城乡建设局编制了《文 安县文新污水处理厂提标改造工程实施方案》，对污水处理厂( 一 般控制区)排放标准由原来的《城镇污水处理厂污染物排放标准》 (GB18918-2002) 一级 A 标准提标改造到《大清河流域污染物 排放标准》 (DB13/2795-2018) (重点控制区) 。提标改造后将 有力提升大清河流域水环境及生态环境，保障人民身体健康，改 善项目地区环境。在城市污水日益增长的严峻压力下，更高标准 的污水处理能力势在必行。

2.预算资金来源及使用情况

(1) 资金来源：该项目 2021 年度共涉及地方政府专项债券 资金 600.00 万元。

(2) 使用情况：资金主要用于文安县文新污水处理厂提标 改造工程进度款的支付。根据《文安县文新污水处理厂提标改造 工程工程进度款申请单》，该项目于2021年7月26日开工，2021 年10月9日完成大修拆改设备的拆除工作；新建臭氧氧化催化池、 高效曝气生物滤池主体结构的50%的工程量。按照合同约定， 申 请工程进度款，工程进度已经监理方审核内容确认。

资金使用情况如下表：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 文安县财政局授权  支付时间 | 金额  (万元) | 项目施工单  位 | 实际拨付至施工  单位金额 (万元) | 文安县住房和城乡建设  局拨付至施工单位时间 | 资金  结转 | 备注 |
| 2020. 11.05 | 536.703438 | 河北佳邦建  设工程有限  公司 | 536.703438 | 2021.9. 18 | 0 | 工程款 |
| 2020. 11.05 | 63.296562 | 63.296562 | 2021. 10.28 | 0 |
| 合计 | 600.00 |  | 600.00 |  | 0 |  |

3.项目实施或完成情况

根据廊坊市住房和城乡建设局等五部门关于印发《廊坊市城 镇污水处理提质增效三年行动实施方案 (2019-2021 年) 》的通 知。依据文安县发展和改革局《关于文安县文新污水处理厂提标 改造工程项目可行性研究报告的批复》 (文发改字〔2020〕293 号) 、《关于文安县文新污水处理厂提标改造工程初步设计的批 复》 (文发改字〔2020〕301 号) ，文安县住房和城乡建设局制 定了《文安县文新污水处理厂提标改造工程实施方案》。

文安县住建局于 2021 年 5 月 20 日在河北省招标投标公共服 务平台发布招标公告，招标方式为公开招标，委托河北坤后工程 项目管理有限公司进行招标代理工作。该项目总投资中 EPC 工 程总承包中标金额为 1,789.01 万元，中标单位为河北佳邦建设工 程有限公司+中土大地国际建筑设计有限公司组成的联合体。项 目监理单位：河北瑞池工程项目管理有限公司，结果已公开公示。

根据《文安县文新污水处理厂提标改造工程工程进度款申请 单》，该项目于 2021 年 7 月 26 日开工，2021 年 10 月 9 日完成 大修拆改设备的拆除工作；新建臭氧氧化催化池、高效曝气生物 滤池主体结构的 50%的工程量。按照合同约定，申请工程进度款， 工程进度已经监理方审核内容确认。

该项目 2021 年度共申请预算资金 600.00 万元，用于 EPC 工 程总承包合同工程进度款的支付，依据《文安县文新污水处理厂 提标改造工程工程进度款申请单》于 2021 年底全部支付完毕， 无结余。

根据实地勘察情况，截至评价实施阶段项目基本完工，已进 入试运行阶段，污水排放数据已接入检测平台实时上传。

4.组织及管理

(1) 项目组织方面：依据政府主持召开的城镇污水处理厂 提标改造调度会，文安县住房和城乡建设局向新镇政府收集相关 资料，会同发改、财政等相关部门，积极争取国家债券资金。文 安县住房和城乡建设局先后以该局的名义完成可研编制与请示、 一案两书编制与上报申请、初步设计编制与请示、政府采购备案 及招投标工作。文安县发展和改革局已对可研批复、初步设计批 复。文安县财政局已拨付政府债券资金。

(2) 确定实施主体管理方面：文安县住建局于 2021 年 5 月

20 日在河北省招标投标公共服务平台发布招标公告，招标方式

为公开招标。

(3) 合同管理方面：文安县住房和城乡建设局与河北佳邦 建设工程有限公司签订了《建设项目工程总承包合同》、与河北 瑞池工程项目管理有限公司签订了《建设工程监理合同》，合同 原件单独存放保管。

(4) 资金管理方面：为了加强财务管理，文安县住房和城 乡建设局严格履行资金支出审批手续，合理利用资金，科学调度 资金，保证项目顺利进行。

(二) 绩效目标

1. 总 目标

通过对污水处理厂的提标改造，改善当地居民的生产、生活 环境，促进人居生产、生活与生态环境和谐共生。

2. 阶段性目标

按照设计标准及施工要求有序推进污水处理厂提标改造工

程，使污水处理厂排放标准由原来的《城镇污水处理厂污染物排 放标准》 (GB18918-2002) 一级 A 标准提标改造到《大清河流域 污染物排放标准》 (DB13/2795-2018) (重点控制区) 。推动水 环境质量持续改善，项 目 2021 年涉及地方政府专项债券资金 600.00 万元，根据完工进度及时拨付项目实施单位。

二、绩效评价工作情况

(一) 绩效评价目的

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) 、廊坊市财政局关于印发《廊坊市 市级政策和项目绩效评价管理办法》 (廊财绩〔2021〕25 号) 、 《中共文安县委 文安县人民政府关于全面实施预算绩效管理的 实施意见》 (文发〔2019〕18 号) 、《文安县财政局关于开展 财政支出项目绩效评价工作的通知》 (文财监〔2022〕3 号) 精 神和文安县财政局的要求，为进一步强化部门支出责任，提高部 门绩效意识，优化资源配置，控制节约成本，切实提高项目资金 管理水平和使用效益，开展此次绩效评价工作。

(二) 绩效评价工作方案制定过程

预算绩效评价小组在了解项目基本情况的基础上实际走访 相关政府职能部门、项目实施单位，了解现行项目绩效评价方法 与资金管理、项目管理的具体做法，收集汇总项目制度文件、业 务资料及财务资料，同时对评价对象采取现场勘察的方式进行实 地考察验证。预算绩效评价小组在整理、分析、汇总搜集的资料 后，召开内部讨论会撰写项目工作方案。

(三) 绩效评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

(1) 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序， 按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正 的要求，依法公开并接受监督。

(3) 分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、各预算部 门根据评价对象的特点分类组织实施。

(4) 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出 绩效进行，评价结果应当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

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》，绩效评价标准 是指衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度。绩效评价标准具体 包括：

(1) 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额 等作为评价标准。

(2) 行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评 价标准。

(3) 历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现 绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标 准。

(4) 财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

此次项目绩效评价的评分标准以计划标准为主，同时视实际 情况参照行业标准、历史标准、 以及其他标准等。

绩效评价的方法主要采用成本效益分析法、比较法、因素分 析法、最低成本法、公众评判法等。

(1) 成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联 性分析的方法。

(2) 比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不 同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(3) 因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施 效果的内外部因素的方法。

(4) 最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最 小者为优的方法。

(5) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调 查等方式进行评判的方法。

该项目绩效评价得分等级如下表所示：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 得分 | 得分**≥90** 分 | **80** 分**≤**得分＜**90** 分 | **60** 分**≤**得分＜**80** 分 | 得分＜**60** 分 |
| 等级 | 优 | 良 | 中 | 差 |

(四) 数据采集方法及过程

此次绩效评价项目的数据采集方法主要包括：相关资料收 集、主管部门走访、现场实际勘察走访、与主管领导的访谈以及 证据的印证等。

(五) 绩效评价实施过程

1.前期准备阶段

2022 年 8 月 23 日文安县财政局 (以下简称“财政局”) 组 织第三方评价机构，对拟开展的财政支出绩效评价项目情况作了 介绍，召开工作小组介绍会议，财政局主管领导就该项目的情况 做了详细说明。此次会议的召开标志着该项目正式启动并进入绩 效评价准备阶段。该项目具体实施单位为文安县住房和城乡建设 局 (以下简称“县住建局”) 。为了更深入地了解项目的情况， 我们通过对县住建局的现场走访、业务访谈、抽样调查，对项目 基本情况作了进一步的了解。

2.设计指标体系、制定工作方案

在对项目情况有了初步了解的基础上，就被评价项目的实际 情况，根据项目的绩效目标，项目的具体要求等，成立绩效评价 工作小组，进行绩效评价体系的初步设计、调查问卷的设计以及 评价方案的撰写。期间绩效评价小组走访了财政局、县住建局， 与相关人员进行了深度访谈。

在初步评价方案的基础上，由财政局专业人员对评价方案进 行审核，各位财政局专业人员从不同角度对评价方案提出了建设 性的意见。我们根据财政局专业人员的意见对方案进行了完善， 其中包括指标设置的调整、指标权重的重新分配、评分标准的细 化等，确定评价方案。

3.评价实施阶段

根据评价实施方案及设定的指标体系，绩效评价工作小组于

8 月底至 9 月初期间，到财政局、县住建局等单位及项目施工场 地多次进行调研，了解项目实施的过程及实际的效果，取得了详 实的资料，对采集的数据、实地勘察情况及收回的调查问卷等资 料进行复核汇总、分类整理和综合分析，绩效评价小组按照设立 的评价指标、标准、权重、方法进行逐项评价评分。

(六) 绩效评价的局限性

由于受时间和客观条件所限，评价组无法对本项目资料和数 据的真实性、完整性进行逐一复核；该项目截至评价报告出具日 工程项目尚未完成竣工验收审核，项目产出、投资额及成本控制 和资金情况的评价缺乏完整依据。受上述局限性影响，评价结论 可能存在缺陷。

三、评价结论和绩效分析

(一) 评价结论

1.评价结果

该项目绩效评价得分为 89.82 分，评价结果为“良”。

此次绩效评价得分情况汇总如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标得分 |
| A 决策 (20 分) | A1 项目立项  (7 分) | A11 立项依据充分性 | 4 | 4 |
| A12 立项程序规范性 | 3 | 3 |
| A2 绩效目标  (8 分) | A21 绩效目标合理性 | 4 | 2 |
| A22 绩效指标明确性 | 4 | 2 |
| A3 资金投入  (5 分) | A31 预算编制科学性 | 3 | 3 |
| A32 资金分配合理性 | 2 | 2 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标得分 |
| B 过程 (20 分) | B1 资金管理  (12 分) | B11 资金到位率 | 3 | 3 |
| B12 预算执行率 | 5 | 5 |
| B13 资金使用合规性 | 4 | 4 |
| B2 组织实施  (8 分) | B21 管理制度健全性 | 2 | 2 |
| B22 制度执行有效性 | 3 | 3 |
| B23 项目质量可控性 | 3 | 3 |
| C  产出 (26 分) | C1 产出数量  (4 分) | C11 实际完成率 | 4 | 4 |
| C2 产出质量  (12 分) | C21 污水处理提标情况 | 6 | 6 |
| C22 项目竣工验收情况 | 6 | 0 |
| C3 产出时效  (5 分) | C31 项目完成及时率 | 5 | 5 |
| C4 产出成本  (5 分) | C41 总成本控制率 | 5 | 5 |
| D  效益 (34 分) | D1 社会效益  (7 分) | D11 改善居民生产、生活环境 | 7 | 7 |
| D2 生态效益  (7 分) | D21 污染物排放情况 | 7 | 7 |
| D3 可持续影响  (8 分) | D31 长效机制健全性 | 8 | 8 |
| D4 满意度(12 分) | D41 受访居民满意度 | 12 | 11.82 |
| 得分合计 | | | 100 | 89.82 |
| 评 评 评价结果 果分等级 | | | 良 | |

得分≥90 分为优，90＞得分≥80 为良，80＞得分≥60 分为中，得分＜60 分为差。

2.主要绩效

(1) 改造了污水处理厂的硬件条件，提高了污水处理能力 项目实施前文新污水处理厂设施、设备存在老化现象，调节

池推进器受损严重，生化池很难启动运行，旋流沉砂池的除砂系 统设计不合理、管道布置不正确，存在二沉池跑泥现象，污泥池 污泥板结，总磷总氮不达标，缺少检测设备。对现状情况详细分 析后，提出了适宜的提标改造方案，在原有污水处理厂的基础上 对污水处理厂进行更新和改造，提高了污水处理能力，改善水环 境质量，满足人民群众日益增长的美好生活需要。

(2) 对污水处理厂排放标准进行提升，改善污水中污染物 对环境的影响

贯彻习近平总书记“绿水青山就是金山银山”的指导思想， 依据《大清河流域水污染物排放标准》，污水处理厂排放标准由 原来的《城镇污水处理厂污染物排放标准》 (GB18918-2002) 一级 A 标准提标改造到《大清河流域水污染物排放标准》 (DB13/2795-2018) (重点控制区) ，项目完成后将减少污水处 理后污染物的含量，有利提升污水处理厂周边水质，使污水处理 向更高标准迈进一大步。

(二) 具体绩效分析

1.决策 (20 分)

该项指标主要反映项目立项、绩效目标和资金投入情况，分 别从立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效 指标明确性、预算编制科学性和资金分配合理性6 项三级指标进 行绩效分析。

具体指标及得分情况如下表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标得分 |
| **A1** 项目立项  (**7** 分) | A11 立项依据充分性 | 4 | 4 |
| A12 立项程序规范性 | 3 | 3 |
| **A2** 绩效目标  (**8** 分) | A21 绩效目标合理性 | 4 | 2 |
| A22 绩效指标明确性 | 4 | 2 |
| **A3** 资金投入  (**5** 分) | A31 预算编制科学性 | 3 | 3 |
| A32 资金分配合理性 | 2 | 2 |
| **A** 类指标合计 | | 20 | 16 |

A11 立项依据充分性

该项指标评价项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发 展规划和相关政策；项目立项是否符合行业发展规划和政策要 求；项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项 目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

根据住房和城乡建设部 生态环境部 国家发展改革委《关于 印发城镇污水处理提质增效三年行动方案 (2019-2021 年) 的通 知》 (建城〔2019〕52 号) 、《关于印发〈河北省贯彻落实住 房城乡建设部等部委城镇污水处理提质增效三年行动方案 (2019-2021 年) 重点任务〉的通知》 (冀建城建〔2019〕11 号) 及文安县 2021 年《政府工作报告》通知，该项目符合国家法律 法规、 国民经济发展规划，符合行业发展规划和政策要求。

该项目由文安县住建局具体组织实施，该部门职责中一项重 要职责为指导城市市政公用设施的建设和安全运行，与部门职责 范围相符，属于部门履职所需。

根据与项目负责人沟通核对搜集资料分析，未发现该项目与 相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

该指标实际得分为 4 分。

A12 项目立项规范性

该项指标反映的是项目是否按照规定的程序申请设立；审批 文件、材料是否符合相关要求；事前是否已经过必要的可行性研 究、专家论证、风险评估。

根据文安县 2021 年《政府工作报告》和《文安县发展和改 革局关于文安县文新污水处理厂提标改造工程项目可行性研究 报告的批复》 (文发改字〔2020〕293 号) ，该项目按照规定程 序设立，并且事前已经过必要的可行性研究，项目所提交文件、 材料符合相关要求。

该指标实际得分为 3 分。

A21 绩效目标合理性

该项指标反映的是项目是否有绩效目标；项目绩效目标与实 际工作内容是否具有相关性；项目预期产出效益和效果是否符合 正常的业绩水平；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹 配。

该项目的年度绩效目标为“优化水质，排水达标”。绩效目 标设置过于简单，未明确项目内容，工作进度及资金不能体现预 算资金在一定期限内预期达到的产出和效果。扣 2 分。

该指标实际得分为 2 分。

A22 绩效指标明确性

该项指标评价是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效 指标；是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；是否与项目年 度任务数或计划数相对应。

根据文安县住建局填报的《项目绩效目标申报表 (2021) 》， 已将该项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效指标设置 了产出指标、效益指标与满意度指标。

绩效指标中的三级指标设置不合理。例如：经济效益和环境 效益三级指标的绩效指标描述和指标值确定依据同为“使污染环 境得到了改善”，指标内容设置重复，且指标设置不合理，无法 衡量。扣 2 分。

该指标实际得分为 2 分。

A31 预算编制科学性

该项指标评价项目预算编制是否经过科学论证；预算内容与 项目内容是否匹配；预算额度测算依据是否充分、是否按照标准 编制；预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。

根据实施单位提供的资料显示，项 目 已经过可行性研究报

告、初步设计、估算、概算得编制、申请及批复，地方政府专项 债券资金收益与融资平衡测算。项目投资额与预算资金进行了充 分的论证。

该项指标实际得分 3 分。

A32 资金分配合理性

该项指标反映的是项目预算资金分配是否有测算依据，与补 助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分 配的科学性、合理性情况。

根据《文安县文新污水处理厂提标改造工程初步设计》中所 附的项目总投资明细表及工程投资概算表，该项目依据《国家发

改委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》 (发改价格 〔2015〕299 号) 详细列明了各项支出的测算明细。

该项目预算资金分配有测算依据，与地方实际相适应，预算 资金分配合理。

该指标实际得分为 2 分。

2.过程 (20 分)

该项指标主要反映资金管理和组织实施，分别从资金到位 率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行 有效性、项目质量可控性 6 项三级指标进行绩效分析。

具体指标及得分情况如下表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标得分 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标得分 |
| **B1** 资金管理  (**12** 分) | B11 资金到位率 | 3 | 3 |
| B12 预算执行率 | 5 | 5 |
| B13 资金使用合规性 | 4 | 4 |
| **B2** 组织实施  (**8** 分) | B21 管理制度健全性 | 2 | 2 |
| B22 制度执行有效性 | 3 | 3 |
| B23 项目质量可控性 | 3 | 3 |
| **B** 类指标合计 | | 20 | 20 |

B11 资金到位率

该项指标反映的是实际到位资金与预算资金的比率，用以反 映或考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。

计算公式如下：

资金到位率=

实际到位资金

预算资金

×100%

该项目 2021 年实际申请预算资金 600.00 万元，实际到位资 金 600.00 万元。

指标公式如下所示：

实际到位资金 600

资金到位率= ×100%= ×100%

预算资金 600

= 100%

该指标实际得分为 3 分。

B12 预算执行率

该项指标反映的是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。计算公式如下：

预算执行率=

实际支出资金

实际到位预算资金

×100%

该项 目 2021 年实际到位资金 600.00 万元，实际支出资金 600.00 万元。

指标公式如下所示：

实际支出预算资金 600

预算执行率= ×100%= ×100%=100%

实际到位预算资金 600

该指标实际得分为 5 分。

B13 资金使用合规性

该项指标反映的是资金使用是否符合国家财经法规和财务 管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付是否有 完整的申请审批程序和手续；是否符合项目预算批复或合同规定 的用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

根据与项目负责人沟通和对搜集的财务资料进行分析，资金 申请拨付的审批程序和手续完整。

该项目资金使用均经过财务相关负责人签字审批，审批流程

符合相关规定；符合项目预算批复规定的用途；未发现存在截留、 挤占、挪用、虚列支出等情况。

该指标实际得分为 4 分。

B21 管理制度健全性

该项指标反映的是项目实施单位是否已制定或具有相应的 业务管理制度；业务管理制度是否合法、合规、完整。

该项目实施依据《内部控制规范手册－预算业务控制》、《内 部控制规范手册－建筑工程招投标业务控制》、《内部控制规范 手册－合同业务控制》和《文安县发展和改革局关于文安县文新 污水处理厂提标改造工程可行性研究报告的批复》 (文发改字 〔2020〕293 号) 中相关规定进行管理，根据项目具体情况编制 了《文安县文新污水处理厂提标改造工程实施方案》，方案中明

确了项目人员分工，制定了具体的工作计划和进度计划，具有可 操作性。

该指标实际得分为 2 分。

B22 制度执行有效性

该项指标反映的是项目实施是否遵守相关法律法规和相关 管理规定；项目调整及支出调整手续是否完备；项目合同书、验 收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；项目实施的人员 条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。

该项目实施依据文安县 2021 年《政府工作报告》、《关于

印 发 〈 廊 坊 市 城 镇 污 水 处 理 提 质 增 效 三 年 行 动 实 施 方 案 (2019-2021 年) 〉的通知》 (廊建城建〔2019〕21 号) 的相关 规定进行管理，项目实施遵守了相关法律法规和相关管理规定。

根据《文安县文新污水处理厂提标改造工程工程进度款申请 单》和对搜集的资料进行综合分析，项目支出无调整，项目合同 书、工程进度款申请单、技术鉴定等资料齐全并及时归档。

依据项目监理日志，项目实施的人员条件、场地设备、信息 支撑等落实到位。

该指标实际得分为 3 分。

B23 项目质量可控性

该项指标反映的是项目实施单位是否已制定或具有相应的 项目质量要求或标准；是否采取了相应的项目质量检查、验收等 必需的控制措施或手段。

根据项目监理日志，该项目单位按照有关检测标准，通过监 理检测等程序，确保工程质量，项目工程进度款申请单有监理单 位签字、盖章保证进度款支付符合实际工程进度，工程量确认单 项目明细清晰准确、可计量，经过监理单位确认盖章。可有效保 证工程质量及准确计量工程进度。

综上所述，该项目采取了相应的项目质量检查、考核等必需 的控制措施或手段；质量检查、考核有明确记录。

该指标实际得分为 3 分。

3.产出 (26 分)

该项指标主要反映项目产出情况，分别从实际完成率、污水 处理提标情况、项目竣工验收情况、项目完成及时率、总成本控 制率 5 项三级指标进行绩效分析。

具体指标及得分情况如下表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标得分 |
| C1 产出数量 (4 分) | C11 实际完成率 | 4 | 4 |
| C2 产出质量 (12 分) | C21 污水处理提标情况 | 6 | 6 |
| C22 项目竣工验收情况 | 6 | 0 |
| C3 产出时效 (5 分) | C31 项目完成及时率 | 5 | 5 |
| C4 产出成本 (5 分) | C41 总成本控制率 | 5 | 5 |
| **C** 类指标合计 | | **26** | **20** |

C11 实际完成率

该项指标反映的是项目实施的实际产出数与计划产出数的 比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

计算公式如下：

实际完成率= ×100%

实际产出数

计划产出数

实际产出数：一定时期 (本年度或项目期) 内项目实际产出 的产品或提供的服务数量。

计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期 (本年度或项

目期) 内计划产出的产品或提供的服务数量。

根据《文安县文新污水处理厂提标改造工程工程进度款申请 单》，2021 年 7 月 26 日至 2021 年 10 月 9 日，已完成的工程量 为大修拆改设备的拆除工作；新建臭氧氧化催化池、高效曝气生 物滤池主体结构的 50% 。由于疫情防控原因，工程暂停，于 2022 年 4 月复工，经现场踏勘，截至评价实施阶段项目基本完工，已 进入试运行阶段，污水排放数据已接入检测平台实时上传。

项目实施结果的实际产出数与计划产出数相符，实际完成率 100%。

该指标实际得分为 4 分。

C21 污水处理提标情况

该项指标反映的是文新污水处理厂排放标准是否符合《大清 河流域水污染物排放标准》 (DB13/2795-2018) (重点控制区) 的情况。

通过现场勘查显示，文安县文新污水处理厂提标改造工程 2022 年 8 月份基本实施完成，进入试运行阶段，根据污水排放 检测监控平台数据，污水处理后污染物排放标准符合《大清河流 域水污染物排放标准》 (DB13/2795-2018) (重点控制区) 排放 限制要求。

该指标实际得分为 6 分。





C22 项目竣工验收情况

该项指标反映的是项目完成后符合设计标准并验收合格情 况。

由于项目尚处于试运行阶段，整体工程未经过竣工验收，试 运行时间较短，无法确认工程的合格情况，工程质量情况有待验 收合格和时间的检验。

综上所述，项目验收合格情况无法确认，此处扣 6 分。 该指标实际得分为 0 分。

C31 项目完成及时率

该项指标反映的是项目实际完成时间与计划完成时间的比

较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

计算公式如下：

实际完成时间

项目完成及时率= ×100%

计划完成时间

实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时 间。

计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所 需的时间。

根据《建设项目工程承包合同》，该项目计划开始工作日期 为 2021 年 6 月 25 日，计划现场施工日期为 2021 年 7 月 25 日， 计划竣工日期为 2021 年 12 月 20 日，工期总 日历天数 178 天。 根据对资料分析，该工程 2021 年 7 月份开始施工 11 月份施工进 度已达到 70%。因疫情原因，对工地实行严格的防控管理暂停施 工。2022 年 4 月开始有序组织施工。经现场实地走访，至 2022

年 8 月份主体土建已完工，设备安装已完毕，进入调试运行阶段， 等待办理相关验收手续。

由于疫情管控为不可抗力因素，此处不扣分。

该指标实际得分为 5 分。

C41 总成本控制率

该项指标用于项目预算成本与实际成本的比较，用以反映项 目总成本的控制情况。

计算公式如下：

总成本控制率=

(预算总成本-实际总成本) ×100%

预算总成本

文安县文新污水处理厂提标改造工程项目 EPC 工程总承包 概算金额 1808.04 万元 (其中：工程概算 1,763.51 万元；设计概 算 44.53 万元) ，投资评审金额为 1,796.04 万元，EPC 工程总承 包中标金额为 1,789.01 万元 (其中：工程中标 1,763.01 万元；设 计中标 26 万元) 。

由于工程尚未办理竣工验收，未进行结算评审，最终成本尚 无法确定。 目前资料未显示超概、预算情况，总成本可控。

综上所述，此处不扣分。

该指标实际得分为 5 分。

4.效益 (34 分)

该项指标主要反映项目效益情况，分别从改善居民生产生活

环境、污染物排放情况、长效机制健全性、受访居民满意度 4 项 三级指标进行绩效分析。

具体指标及得分情况如下表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标得分 |
| **D1** 社会效益 (**7** 分) | D11 改善居民生产、生活环境 | 7 | 7 |
| **D3** 环境效益 (**7** 分) | D21 污染物排放情况 | 7 | 7 |
| **D4** 可持续影响 (**8** 分) | D31 长效机制健全性 | 8 | 8 |
| **D5** 满意度 (**12** 分) | D41 受访居民满意度 | 12 | 11.82 |
| **D** 类指标合计 | | 34 | 33.82 |

D11 改善居民生产、生活环境

该项指标反映的是对文新污水处理厂提标改造所带来的生 产、生活环境影响情况。

本项目围绕文安县文新污水处理厂提标改造项目的建设，积 极改善居民生产、生活环境，提高居民对公共配套设施的满意程 度。大清河流域污水排放标准执行后，有效提升大清河水质及周 边环境，带动大清河流域的绿色产业发展和生态环保产业提升。 坚决贯彻“绿水青山就是金山银山”的发展理念，造福大清河流域 的居民百姓。

综上所述，本项目的社会效益十分明显。

该指标实际得分为 7 分。

D21 污染物排放情况

该项指标反映的是对文新污水处理厂提标改造所带来的污 染物排放影响情况。

根据 原执行标准《 城镇污水处理厂污染 物排放标准》 (GB18918-2002) 一级 A 标准与新执行标准《大清河流域水污 染物排放标准》 (DB13/2795-2018) (重点控制区) 标准，进行 对比分析，提标改造后污水排放污染物含量显著下降。

新旧执行标准的基本控制项目表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 基本控制项目 | 原执行标准 | 新执行标准 |
| 化学需氧量 | **50** | **30** |
| 生化需氧量 | **10** | **6** |
| 氨氮 | **5** (**8**) | **1.5** (**2.5**) |
| 总氮 | **15** | **15** |
| 总磷 | **0.5** | **0.3** |

实施新的污水排放标准后将在化学需氧量、生化需氧量、氨 氮、总磷等数据指标上得到显著提升，污水排放后污染物含量得 到下降，对大清河周边的环境及生态建设将起到积极作用。

综上所述，本项目的环境效益十分明显。

该指标实际得分为 7 分。

D31 长效机制健全性

该项指标反映的是项目后续运行及成效发挥的可持续影响 情况。

依据《文安县文新污水处理厂 (含三座提升泵站) 运营管理 服务项目合同书》，未来两年文新污水处理厂将由廊坊启程污水 处理有限公司负责运营 (以下简称廊坊启程) ，廊坊启程将保证 出 水 水 质 达 到 《 大 清 河 流 域 水 污 染 物 排 放 标 准 》 (DB13/2795-2018) (重点控制区) 要求，并负责进出水在线检 测设备的良好运转。同时制定设施设备检验、维护的标准和程序， 编制并不断完善项目设施检验与维护手册，有计划地对设施、设 备进行必要和及时的维护，使其处于良好的运营状态并能够安全 稳定地按照本协议规定的进出水标准处理污水，并实现各项考核 指标的达标排放。

综上所述，本项目的长效运营机制完善。

该指标实际得分为 8 分。

D41 受访居民满意度

该项指标反映的是受益对象对项目实施效果的满意程度。

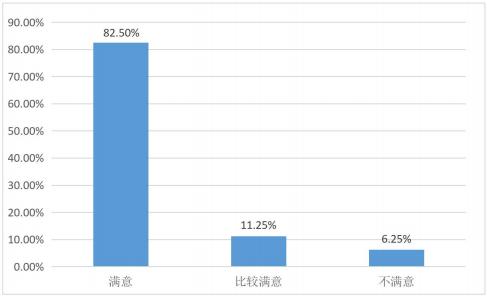
根据调查问卷所涉及的问题计算服务对象满意度。受益对象 满意度=∑ 单项满意度比例\*满分值，满意 100 分， 比较满意 60 分，不满意 0 分。满意度≥90%，得分为 12 分；满意度＜90%时， 满意度每下降 1%相应减少 2%权重分，指标得分=指标满分值 12 分\*[ 1- (90%-满意度) \*2]

为客观测定项目绩效产生的效果，特引入了“社会满意度” 指标，并随机发放了 80 份调查问卷，主要针对文安县新镇镇居

民展开问卷调查。

a.调查问卷中，满意占比 82.50% ， 比较满意占比 11.25%， 不满意占比 6.25%。

各项目所占百分比例如下：



调查问卷各项分值为：满意 100 分， 比较满意 60 分，不满

意 0 分。

b. 受益对象满意度平均得分

受益对象满意度平均得分计算公式：

受益对象满意度平均得分=∑ 单项满意度比例\*满分值

= 100\*82.5%＋60\*11.25%=89.25 分

根据受益对象满意度 (调查问卷) 汇总结果，加权平均计算

得到该项目受益对象满意度 89.25% ，计算得分如下：

指标得分=指标满分值 12 分\*[ 1- (90%-满意度) \*2]

指标得分=12\*[ 1- (90%-89.25%) \*2]=11.82 分

此处扣 0. 18 分。

该指标实际得分为 11.82 分。

四、主要经验及做法、存在问题和建议

(一) 主要经验及做法

1.组织 EPC 工程总承包有效节约成本、提升效率

采用 EPC 工程总承包管理充分发挥总承包商的集成管理优

势，可以有效依托总承包商强大的融资和资金实力、深化设计能 力、成熟的采购网络，以及争取施工技术精良的专业分包商的资 源支持和有效监控。

工程总承包出发点是以项目整体利益为出发点，通过对设 计、采购和施工一体化管理，对共享资源的优化配置、大型专用 设备的提供以及各种风险的控制为项目增值，从而更好地节约成 本、提升效率、降低风险。

2.采用地方政府专项债券融资，有效解决地方财政收支压力

专项债券是地方政府为了筹集资金建设某专项具体工程，为 有一定收益的公益性项目发行的、约定一定期限内以公益性项目 对应的政府性基金或专项收入还本付息的政府债券。

专项债券是项目收益专项债，要求项目收益与融资自求平

衡，专款专用，能够保障重点领域公益性项目合理融资需求，提 高资金使用效率。运作规范透明，易于防范债务风险。

(二) 存在的主要问题

1.绩效目标设置过于宽泛，未详细描述绩效情况

根据《文安县文新污水处理厂提标改造工程项目绩效目标申 报表 (2021 年) 》年度绩效目标“优化水质，排水达标” ，绩 效目标过于简单，未明确项目内容，工作进度及资金不能体现预 算资金在一定期限内预期达到的产出和效果。

2.绩效指标设置不清晰、年度指标值设置不合理

具体实施单位在《项目绩效目标申报表 (2021) 》中设置的 经济效益指标、环境效益指标内容设置重复，三级指标内容设置 不明确，指标值不可衡量。

3.项目尚未进行验收，无法确认工程质量

经过实地勘察，项目整体基本完工，污水处理设备已进行试 运营，相关污水排放参数基本达标，项目整体进入收尾阶段。质 检、验收工作有待跟进实施。

(三) 建议和改进措施

1.绩效目标有待完善

建议分析工程年度进度情况，对绩效目标进行完善明确，整 体提升绩效考核的标准，作为项目年度进度的绩效考核工作的依 据，进一步完善投入、产出、效果的匹配，使绩效评价工作有理 可依，有据可查。

2.建议设置清晰、细化、可衡量的绩效指标

建议具体实施单位应加强对绩效评价体系的重视，针对实施 该项目的具体工作程序设置细化、可衡量的绩效评价指标，并设 置具体可衡量的指标值，进而不断完善绩效评价体系。

3.建议做好质量检验、验收工作

建立质量检验及工程验收工作管理制度，完善好人员配置、 检验方法、检测仪器、检测记录等制度，依据管理制度适时推进 质量检验及验收工作，做好工作总结，对发现问题及时组织跟进、 整改。要以高标准促进工程建设高质量发展。

五、其他需要说明的问题

无

六、附件

附件 1.

价指标体系

附件 2.

价得分表

附件 3.

文安县文新污水处理厂提标改造工程项目绩效评

文安县文新污水处理厂提标改造工程项目绩效评

文安县文新污水处理厂提标改造工程项目绩效目

标申报表 (2021 年)

(此页无正文)

廊坊中泰华会计师事务所

(普通合伙)

中国 · 廊坊

主评人：

二〇二二年九月五日

附件1

文安县文新污水处理厂提标改造工程项目绩效评价指标体系

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级  指标 | 二级  指标 | 三级  指标 | 分值 | 指标解释 | 评分规则 |
| A决策 (20分) | A1项目立项  (7分) | A11立项依 据充分性 | 4 | 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。 | ①项目立项是否符合国家法律法规、 国民经济发展规划和相关政策 (1分)  ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求 (1分)  ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需 (1分)  ④项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复 (1分) |
| A12立项程 序规范性 | 3 | 项目的申请、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。 | ①项目是否按照规定的程序申请设立 (1分)  ②审批文件、材料是否符合相关要求 (1分)  ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等 (1分) |
| A2绩效目标  (8分) | A21绩效目 标合理性 | 4 | 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。 | ①项目是否有绩效目标 (1分)  ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性 (1分)  ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平 (1分)  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 (1分) |
| A22绩效指 标明确性 | 4 | 依据绩效目标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。 | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 (2分)  ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 (1分)  ③是否与项目年度任务数或计划数相对应 (1分) |
| A3资金投入  (5分) | A31预算编 制科学性 | 3 | 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。 | ①预算编制是否经过科学论证 (0.5分)  ②预算内容与项目内容是否匹配 (0.5分)  ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制 (1分)  ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配 (1分) |
| A32资金分 配合理性 | 2 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与 补助单位或地方实际是否相适应，用以 反映和考核项目预算资金分配的科学性 、合理性情况。 | ①预算资金分配依据是否充分 (1分)  ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应 (1分) |

附件1

文安县文新污水处理厂提标改造工程项目绩效评价指标体系

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级  指标 | 二级  指标 | 三级  指标 | 分值 | 指标解释 | 评分规则 |
| B过程 (20分) | B1资金管理  (12分) | B11资金到 位率 | 3 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以 反映和考核资金落实情况对项目实施的 总体保障程度。 | 资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100%。  实际到位资金：一定时期 (本年度或项目期) 内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期 (本年度或项目期) 内预算安排到具体项目的资金。 指标分值=资金到位率\*指标满分值3分 |
| B13预算执 行率 | 5 | 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= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。  实际支出资金：一定时期 (本年度或项目期) 内项目实际拨付的资金。  指标分值=预算执行率\*指标满分值5分 |
| B14资金使 用合规性 | 4 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理 制度规定，用以反映和考核项目资金的 规范运行情况。 | ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定 (1分)  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 (1分)  ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途 (1分)  ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 (1分) |
| B2组织实施  (8分) | B21管理制 度健全性 | 2 | 项目实施单位的业务管理制度是否健 全，用以反映和考核业务管理制度对项 目顺利实施的保障情况。 | ①是否已制定或具有相应的业务管理制度 (1分)  ②业务管理制度是否合法、合规、完整 (1分) |
| B22制度执 行有效性 | 3 | 项目实施是否符合相关业务管理规定， 用以反映和考核业务管理制度的有效执 行情况。 | ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定 (1分)  ②项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档 (1分)  ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位 (1分) |
| B23项目质 量可控性 | 3 | 项目实施单位是否为达到项目质量要求 而采取了必需的措施,用以反映和考核项 目实施单位对项目质量的控制情况。 | ①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准 (1分)  ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段 (2分) |

附件1

文安县文新污水处理厂提标改造工程项目绩效评价指标体系

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级  指标 | 二级  指标 | 三级  指标 | 分值 | 指标解释 | 评分规则 |
| C产出 (26分) | C1数量 (4  分) | C11实际完 成率 | 4 | 该项指标反映的是项目实施的实际产出 数与计划产出数的比率，用以反映和考 核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率= (实际产出数/计划产出数) × 100%。  实际产出数：一定时期 (本年度或项目期) 内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期 (本年度或项目期) 内计划产出的产品或 提供的服务数量。  实际值为100%得满分，每降低1%扣权重分的10%，扣完为止。 |
| C2质量 ( 12 分) | C21 污 水 处 理提标情况 | 6 | 该项指标反映的是项目污水排放是否符 合 《 大 清 河 流 域 水 污 染 物 排 放 标 准 》 (重点控制区) 标准。 | ①全部达标4-6分；  ②基本达标1-3.9分;  ③未达标不得分。 |
| C22项目竣 验收情况 | 6 | 该项指标反映的是项目完成后符合设计 标准并验收合格。 | ①项目完全符合设计标准并验收合格6分；  ②项目总体符合设计标准并验收合格3分；  ③项目无法满足设计标准或未经验收0分。 |
| C3时效 (5  分) | C31项目完 成及时率 | 5 | 该项指标反映的是项目实际完成时间与 计划完成时间的比较，用以反映和考核 项目产出时效目标的实现程度。 | 工程完成及时率= [ (计划完成时间-实际完成时间) /计划完成时间]× 100%。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。  计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。  实际值≥0%得满分，每降低1%扣权重分的10%，扣完为止。 |
| C4成本 (5  分) | C41总成本 控制率 | 5 | 项目实际成本与预算成本的比较，用以 反映项目总成本的控制情况。 | EPC工程成本控制率= [ (预算总成本-实际总成本) /预算总成本]× 100%。 实际值≥0%得满分，否则每偏离1%扣权重分的10%，扣完为止。 |

附件1

文安县文新污水处理厂提标改造工程项目绩效评价指标体系

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级  指标 | 二级  指标 | 三级  指标 | 分值 | 指标解释 | | 评分规则 | |
| D效益 (34分) | D1社会效益  (7分) | D11改善居  民生产、生  活环境 | 7 | 项目实施对农村居民的生活环境改善情 况。 | | ①对农村居民的生活环境积极影响5.0-7.0分；  ②对农村居民的生活环境积极影响不大3.0-4.9分;  ③对农村居民的生活环境积极影响微弱1.0-2.9分;  ④对农村居民的生活环境未产生积极影响不得分。 | |
| D2环境效益  (7) | D21污染物 排放情况 | 7 | 项目实施对污水处理后污染物排放的改 善情况 | | ①对污染物排放量改善达到预期4-7分；  ②对污染物排放量改善未达预期1.0-3.9分；  ③对污染物排放量未产生积极改善不得分。 | |
| D3可持续影 响 (8分) | D31长效机 制健全性 | 8 | 项目设施、设备的检修、维护情况 | | ①有对设施、设备持续的检修、维护4-8分；  ②有对设施、设备定期的检修、维护1-3.9分；  ③未对设施、设备进行检修、维护不得分。 | |
| D4受益对象  满意度 (12 分) | D41在受访 居民满意度 | 12 | 受益对象对项目实施效果的满意程度。 | | 根据调查问卷所涉及的问题计算服务对象满意度。受益对象满意度= ∑ 单项满意度比例\* 满分值，非常满意100分，满意60分，不满意0分。满意度≥90%，得分为12分；满意度＜ 90%时，满意度每下降1%相应减少2%权重分，指标得分=指标满分值12分\*[1- (90%-满意 度) \*2] | |
| 得分合计 | | | 100 |  | |  | |
| 评价等级 | | | | □优 | □良 | □中 | □差 |

得分≥90分为优，90＞得分≥80为良，80＞得分≥60分为中，得分＜60分为差。

附件2

文安县文新污水处理厂提标改造工程项目绩效评价得分表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | 扣分明细 | 指标  得分 |
| A决策 (20分) | A1项目立 项  (7分) | A11立项依 据充分性 | 4 | 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。 | ①项目立项是否符合国家法律法规 、国民经济发展规划和相关政策 (1分)  ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求 (1分)  ③项目立项是否与部门职责范围相符 ，属于部门履职所需 (1分)  ④项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复 (1分) |  | 4 |
| A12立项程 序规范性 | 3 | 项目的申请 、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。 | ①项目是否按照规定的程序申请设立 (1分) ②审批文件 、材料是否符合相关要求 (1分) ③事前是否已经过必要的可行性研究 、专家论证 、风险评估、集体决 策等 (1分) |  | 3 |
| A2绩效目 标  (8分) | A21绩效目 标合理性 | 4 | 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。 | ①项目是否有绩效目标 (1分)  ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性 (1分)  ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平 (1分)  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 (1分) | 绩效目标设置过于简单 ， 未明确项目内容 ，工作进 度及资金不能体现预算资 金在一定期限内预期达到 的产出和效果 。扣2分 | 2 |
| A22绩效指 标明确性 | 4 | 依据绩效目标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 。 | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 (2分)  ②是否通过清晰 、可衡量的指标值予以体现 (1分)  ③是否与项目年度任务数或计划数相对应 (1分) | 绩效指标中的三级指标设 置不合理。扣2分 | 2 |
| A3资金投 入 (5分) | A31预算编 制科学性 | 3 | 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。 | ①预算编制是否经过科学论证 (0.5分)  ②预算内容与项目内容是否匹配 (0.5分)  ③预算额度测算依据是否充分 ，是否按照标准编制 (1分)  ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配 (1分) |  | 3 |
| A32资金分 配合理性 | 2 | 项目预算资金分配是否有测算依据 ， 与补助单位或地方实际是否相适应 ， 用以反映和考核项目预算资金分配的 科学性、合理性情况。 | ①预算资金分配依据是否充分 (1分) ②资金分配额度是否合理 ，与项目单位或地方实际是否相适应 (1分) |  | 2 |

附件2

文安县文新污水处理厂提标改造工程项目绩效评价得分表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | 扣分明细 | 指标  得分 |
| B过程 (20分) | B1资金管 理  (12分) | B11资金 到位率 | 3 | 实际到位资金与预算资金的比率 ，用 以反映和考核资金落实情况对项目实 施的总体保障程度。 | 资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100%。  实际到位资金： 一定时期 (本年度或项目期) 内落实到具体项目的资 金。  预算资金：一定时期 (本年度或项目期) 内预算安排到具体项目的资 金。  指标分值=资金到位率\*指标满分值3分 |  | 3 |
| B12预算执 行率 | 5 | 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= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。  实际支出资金： 一定时期 (本年度或项目期) 内项目实际拨付的资金  。  指标分值=预算执行率\*指标满分值5分 |  | 5 |
| B13资金使 用合规性 | 4 | 项目资金使用是否符合相关的财务管 理制度规定 ，用以反映和考核项目资 金的规范运行情况。 | ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法 的规定 (1分)  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 (1分)  ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途 (1分)  ④是否存在截留 、挤占、挪用、虚列支出等情况 (1分) |  | 4 |
| B2组织实 施  (8分) | B21管理制 度健全性 | 2 | 项目实施单位的业务管理制度是否健 全，用以反映和考核业务管理制度对 项目顺利实施的保障情况。 | ①是否已制定或具有相应的业务管理制度 (1分)  ②业务管理制度是否合法 、合规、完整 (1分) |  | 2 |
| B22制度执 行有效性 | 3 | 项目实施是否符合相关业务管理规 定，用以反映和考核业务管理制度的 有效执行情况。 | ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定 (1分) ②项目合同书 、工程进度款申请单 、技术鉴定等资料是否齐全并及时 归档 (1分)  ③项目实施的人员条件 、场地设备 、信息支撑等是否落实到位 (1分) |  | 3 |
| B23项目质 量可控性 | 3 | 项目实施单位是否为达到项目质量要 求而采取了必需的措施 ,用以反映和考 核项目实施单位对项目质量的控制情 况。 | ①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准 (1分) ②是否采取了相应的项目质量检查 、验收等必需的控制措施或手段 (2分) |  | 3 |

附件2

文安县文新污水处理厂提标改造工程项目绩效评价得分表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | 扣分明细 | 指标  得分 |
| C产出 (26分) | C1数量 (4分) | C11实际完 成率 | 4 | 该项指标反映的是项目实施的实际产 出数与计划产出数的比率 ，用以反映 和考核项目产出数量目标的实现程度  。 | 实际完成率= (实际产出数/计划产出数) × 100%。  实际产出数：一定时期 (本年度或项目期) 内项目实际产出的产品或 提供的服务数量。  计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期 (本年度或项目期) 内 计划产出的产品或提供的服务数量 。  实际值为100%得满分，每降低1%扣权重分的10%，扣完为止。 |  | 4 |
| C2质量 (12分) | C21 污 水 处 理提标情况 | 6 | 该项指标反映的是项目污水排放是否 符合《大清河流域水污染物排放标准 》 (重点控制区) 标准。 | ①全部达标4-6分；  ②基本达标1-3.9分;  ③未达标不得分。 |  | 6 |
| C22项目竣 工验收情况 | 6 | 该项指标反映的是项目完成后符合设 计标准并验收合格。 | ①项目完全符合设计标准并验收合格 6分；  ②项目总体符合设计标准并验收合格 3分；  ③项目无法满足设计标准或未经验收 0分。 | 项目尚未进行验收 ，无验 收报告，不得分 | 0 |
| C3时效 (5分) | C31项目完 成及时率 | 5 | 该项指标反映的是项目实际完成时间 与计划完成时间的比较 ，用以反映和 考核项目产出时效目标的实现程度 。 | 工程完成及时率=[ (计划完成时间-实际完成时间) /计划完成时 间]× 100%。  实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间 。  计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间  。  实际值≥0%得满分，每降低1%扣权重分的10%，扣完为止。 |  | 5 |
| C4成本 (5分) | C41总成本 控制率 | 5 | 项目实际成本与预算成本的比较 ，用 以反映项目总成本的控制情况 。 | EPC工程成本控制率=[ (预算总成本-实际总成本) /预算总成 本]× 100%。  实际值≥0%得满分，否则每偏离1%扣权重分的10%，扣完为止。 |  | 5 |

附件2

文安县文新污水处理厂提标改造工程项目绩效评价得分表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 指标解释 | 评分标准 | | | | 扣分明细 | 指标  得分 |
| D效益 (34分) | D1社会效 益 (7分) | D11改善居  民生产、生  活环境 | 7 | 项目实施对农村居民的生活环境改善 情况。 | ①对农村居民的生活环境积极影响 5.0-7.0分；  ②对农村居民的生活环境积极影响不大 3.0-4.9分;  ③对农村居民的生活环境积极影响微弱 1.0-2.9分;  ④对农村居民的生活环境未产生积极影响不得分 。 | | | |  | 7 |
| D2环境效 益 (7) | D21污染物 排放情况 | 7 | 项目实施对污水处理后污染物排放的 改善情况 | ①对污染物排放量改善达到预期 4-7分；  ②对污染物排放量改善未达预期 1.0-3.9分；  ③对污染物排放量未产生积极改善不得分 。 | | | |  | 7 |
| D3可持续  影响  (8分) | D31长效机 制健全性 | 8 | 项目设施、设备的检修 、维护情况 | ①有对设施 、设备持续的检修 、维护4-8分  ②有对设施 、设备定期的检修 、维护1-3.9分  ③未对设施 、设备进行检修 、维护不得分 | | | |  | 8 |
| D4受益对 象满意度 (12分) | D41受访居 民满意度 | 12 | 受益对象对项目实施效果的满意程度  。 | 根据调查问卷所涉及的问题计算服务对象满意度 。受益对象满意度= ∑单项满意度比例\*满分值，非常满意100分，满意60分，不满意0分 。满意度≥90%，得分为12分；满意度＜90%时，满意度每下降1%相应 减少2%权重分，指标得分=指标满分值12分\*[1- (90%-满意度) \*2] | | | | 在调查问卷中54.20%表示 满意；43.57%表示比较满 意；2.14%表示一般。 | 11.82 |
| 得分合计 | | | 100 |  |  | | | |  | 89.82 |
| 评价等级 | | | | □优 | | 良 | □ 中 | □差 | | |

得分≥90分为优，90＞得分≥80为良，80＞得分≥60分为中 ，得分＜60分为差。

