

污水管网建设项目绩效评价报告



粤国众联咨字【2023】第 53-11029 号

广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司

2023 年 11 月

目 录

一、项目基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目绩效目标.....	8
(三) 项目资金安排及使用情况.....	9
二、绩效评价组织实施情况.....	11
(一) 绩效评价目的.....	11
(二) 评价范围及对象.....	11
(三) 绩效评价框架.....	12
(四) 绩效评价实施过程.....	14
三、项目绩效指标分析.....	15
(一) 绩效评价结果.....	15
(二) 项目目标完成情况分析.....	15
(三) 项目指标分析.....	16
四、项目实施经验.....	29
(一) 完善南朗街道基础设施，优化南朗街道人居环境	29
(二) 提高南朗街道生活污水收集能力，改善河涌水质	30
五、存在问题.....	30
(一) 预算编制准确性不足，财务管理水平有待提升	30
(二) 部分子项目实施进度滞后，项目管理水平有待提高	31
(三) 绩效管理观念有待增强，绩效指标体系设置待优化	32

六、改进建议	33
(一) 提高预算编制准确性, 进一步提升财务管理水平	33
(二) 加快推进子项目实施进度, 提高项目管理水平	34
(三) 增强绩效管理观念, 优化绩效指标体系设置 ...	35
七、绩效评价结论	36
附件: 污水管网建设项目绩效评价指标体系表	37

污水管网建设项目绩效评价报告

根据中山市财政局印发的《中山市财政局关于印发〈中山市市级财政预算绩效管理委托第三方机构实施工作规程〉的通知》（中财绩〔2021〕47号）要求，广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司（以下简称“我方”）接受中山市翠亨新区财政局委托，对中山市南朗街道农业农村局（以下简称“南朗街道农业农村局”）主管、中山市南朗基础设施投资公司（以下简称“南朗基础设施投资公司”）建设的污水管网建设项目开展重点绩效评价工作。本次财政支出项目绩效分优、良、中、差四个等级，评价时间为2022年度。经评价，污水管网建设项目绩效等级为“中”。

一、项目基本情况

（一）项目概况。

根据《中山市加强污水处理和市镇（区）建成区黑臭水体治理“三年攻坚”实施方案》（中建通〔2018〕76号），要求到2020年底城市污水处理率达95%以上，市、镇（区）两级建成，区实现全收集、全处理。为加快推进南朗街道污水管网建设，南朗街道开展了多项污水管网建设工程，具体开展情况如下：

根据《中山市发展改革局关于南朗镇横门社区污水管建设工程项目可行性研究报告的批复》（中发改审批〔2018〕164号），为有效收集和处理南朗街道横门社区生活污水，改善区域水环境，2018年11月22日，中山市发展和改革局同意建设“南朗镇横门

社区污水管建设工程项目”，项目单位为南朗基础设施投资公司，项目建设内容为“新建污水管道总长 4862 米，其中 D800 顶管 17 米，DN200-DN500 三层复合增强管 4585 米，DN200PE 管 260 米”，项目总投资额 2,245.68 万元，建设所需资金由镇财政解决。

根据《关于南朗镇纪念中学污水管网改造工程项目审批的批复》（中发改南朗审批〔2019〕8 号），为加强南朗街道未达标水体整治，改善生态环境，2019 年 4 月 23 日中山市发展和改革局同意建设“南朗镇纪念中学污水管网改造工程项目”，项目单位为南朗基础设施投资公司，项目主要建设内容为“雨、污管道总长约 2805 米，其中 D300-D400HDPE 实壁管约 933 米、D300-D400HDPE 三层壁复合增强管约 661 米、D325*8 钢管约 10 米、Φ200PVC 管约 950 米、D500-D1000 雨水管约 251 米”，项目总投资为 757.4 万元，建设所需资金由镇财政解决。

根据《关于南朗镇冲口村污水管网工程项目审批的批复》（中发改南朗审批〔2019〕9 号），为加强南朗街道未达标水体整治，改善生态环境，2019 年 5 月 9 日中山市发展和改革局同意建设“南朗镇冲口村污水管网工程项目”，项目单位为南朗基础设施投资公司，项目主要建设内容为“污水管道总长约 3579m，其中污水压力出水管约 907 米、D400 污水管约 1210 米、D300 污水管约 675 米、PVΦ200 污水收集管约 787 米”，项目总投资为 858.07 万元，建设所需资金由镇财政解决。

根据《关于实施“南朗镇广食农牧发展公司排污截污及管网建设工程”的请示》（南基投请〔2019〕371 号），为加快推进南

朗街道未达标水体整治工作，南朗基础设施投资公司于 2019 年 9 月 6 日向中山市南朗街道办事处申请实施“南朗镇广食农牧发展公司排污截污及管网建设工程”，项目建设内容为“新建截污池一座，污水管道建设长度约 80 米”，项目总投资约 48.14 万元（其中建安工程费约 43.94 万元，工程建设其他费用约 4.21 万元，预备费 0 万元），在中山市财政局南朗分局镇区黑臭水体整治（污水管网建设等）及基础设施补贴（南朗）中列支。根据《南朗镇财政投资 50 万元以下建设工程审批表》（南建〔2019〕第 91 宗），截至 2019 年 9 月 16 日，中山市南朗街道办事处已批示同意实施“南朗镇广食农牧发展公司排污截污及管网建设工程”。

根据《中山市发展和改革局关于南朗镇合外村污水处理工程项目的批复》（FZ02S19Z00001296），为加强南朗街道未达标水体整治，改善生态环境，2019 年 10 月 31 日中山市发展和改革局同意建设“南朗镇合外村污水处理工程项目”，项目单位为南朗基础设施投资公司，项目主要建设内容为“建设污水管道建设长 2171 米。其中污水压力出水管道长 575 米；D400 管道长 423 米；D300 管道长 673 米；D200 管道长 500 米（预留入户管）”，项目总投资为 658.44 万元，建设所需资金由镇财政解决。

根据《关于南朗镇兰溪河水生态净化设施工程涉水建设方案的批复》（中水审复〔2019〕346 号），2019 年 12 月 4 日通过中山市水务局批复同意实施兰溪河水生态净化设施工程，工程建设方案为拟建水生态净化设施占用滩地面积约为 1500 平方米，沿岸线长度约为 61 米，主要内容为临水侧浆砌石坝和生态池建设。

根据《关于实施“南朗镇兰溪河生态池建设工程”的请示》（南基投请〔2019〕389号），为加快和推进南朗街道黑臭水体治理工作，2019年12月25日南朗基础设施投资公司向中山市南朗街道办事处申请，拟实施“南朗镇兰溪河生态池建设工程”，该工程的主要内容是新建一座生态处理池，面积为1500平方米，工程总投资约95.1万元（其中建安工程费约81.2万元，工程建设其他费用约9.4万元，预备费4.5万元），在污水管网建设专项列支。2019年12月31日通过党委会审议实施。

根据《中山市发展和改革局关于南朗镇泮沙村截污管网建设工程项目的批复》（FZ02S19Z00001303），为加强南朗街道未达标水体整治，改善生态环境，2019年12月31日中山市发展和改革局同意建设“南朗镇泮沙村截污管网建设工程”，项目单位为南朗基础设施投资公司，项目主要建设内容为“建设污水管道建设长3322米。其中D500污水管道长847米；D400污水管道长1287米；D300污水管道长338米；D200压力污水管长405米，预留PVC-U直径200接户管长265米，D800雨水管道长46米，D300雨水管道（用于连接雨水口）134米”，项目总投资为995.6万元，建设所需资金由镇财政解决。

根据《中共中山市南朗镇委员会会议纪要》（南朗委纪要〔2020〕14号），2020年4月8日，“南朗镇雨污分流整改和改造工程”通过中共中山市南朗镇委员会会议同意实施，具体实施工作由南朗基础设施投资公司负责，按程序组织实施，费用在污水管网建设专项资金中列支。根据《关于南朗镇雨污分流整改和

改造工程项目可行性研究报告的批复》(中发改南朗投审〔2020〕3号),2020年6月4日中山市南朗镇发展和改革局同意“南朗镇雨污分流整改和改造工程”可行性研究报告,项目单位为南朗基础设施投资公司,项目主要建设规模及内容为“建设污水管道总长度为274米,一体化污水提升泵站1座(处理规模为3000立方米/天)”,项目估算总投资331.98万元,建设所需资金由镇财政解决。

根据《关于实施“南朗镇南苑新村排洪渠截污工程”的请示》(南基投请〔2020〕93号),为加快和推进南朗街道黑臭水体治理工作,拟实施“南朗镇南苑新村排洪渠截污工程”,污水管道建设长度约1609米,工程总投资约260.26万元。根据《中共中山市南朗镇委员会会议纪要》(南朗委纪要〔2020〕15号),2020年4月22日,“南朗镇南苑新村排洪渠截污工程”通过中共中山市南朗镇委员会会议同意实施,具体实施工作由南朗基础设施投资公司负责,按程序组织实施,费用纳入污水管网建设专项列支。

根据《关于实施“南朗镇大车南北渠截污工程”的请示》(南基投请〔2020〕274号),为加快和推进南朗街道黑臭水体治理工作,拟实施“南朗镇大车南北渠截污工程”,污水管道建设长度约0.802公里,工程总投资约172.2万元。根据《中共中山市南朗镇委员会会议纪要》(南朗委纪要〔2020〕30号),2020年11月4日,“南朗镇大车南北渠截污工程”通过中共中山市南朗镇委员会会议同意实施,具体实施工作由南朗基础设施投资公司负责,按程序组织实施,费用在污水管网建设专项资金列支。

根据《中山市发展和改革局关于南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程项目可行性研究报告的批复》(中发改投审〔2020〕111号),为改善翠亨片区生活污水收集和处理,2020年10月20日中山市发展和改革局同意建设“南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程”,项目单位为南朗基础设施投资公司,项目建设内容为“建设污水管总长度4922米,污水压力管总长度8855米,一体化污水提升泵站3座(其中:处理规模10000立方米/天,1座;处理规模1500立方米/天,2座)”,项目总投资为3,662.52万元,建设所需资金由镇财政解决。

根据《关于实施“南朗镇新佳鞋厂段污水管网建设工程”的请示》(南基投请〔2020〕377号),为加快和推进南朗街道黑臭水体治理工作,2020年12月4日南朗基础设施投资公司向中山市南朗街道办事处申请,拟实施“南朗镇大车南北渠截污工程”,污水管道建设长度约638.3米,工程总投资约95.66万元。2020年12月10日,“南朗镇大车南北渠截污工程”经党委会会议审核通过实施。

根据《关于实施纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程的请示》,2022年9月2日,南朗街道农业农村局向中山市南朗街道办事处申请实施“纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程”,工程内容为“新建PE污水管DN200约925米、镀锌支架、道路开挖、恢复路面、控制柜、平台软件、平台报表等”,中介预算造价为28.04万元,费用纳入污水管网建设工程专项经费列支。2022年9月13日该请示批复同意,按规

定组织实施。

截至 2022 年 12 月 31 日,本项目至少开展相关子项目 14 个,各子项目建设情况如下。

表 1 各子项目建设情况一览表

序号	子项目名称	合同工期	截至 2022 年 12 月 31 日工程完成情况
1	南朗镇横门社区污水管建设工程	90 个日历天	2019 年 3 月 27 日开工,2019 年 12 月 2 日完成竣工验收,实际工期为 251 个日历天。 2022 年 11 月 28 日核定结算造价为 1,368.51 万元。
2	南朗镇纪念中学污水管网改造工程	90 个日历天	2019 年 7 月 11 日开工,2019 年 10 月 10 日完成竣工验收,实际工期为 92 个日历天。
3	南朗镇冲口村污水管网工程	120 个日历天	2019 年 8 月 25 日开工,2019 年 12 月 19 日完成竣工验收,实际工期为 117 个日历天。
4	南朗镇广食农牧发展公司排污口截污及管网建设工程	60 个日历天	2019 年 10 月 28 日开工,2020 年 1 月 14 日完成竣工验收,实际工期为 79 个日历天。
5	南朗镇合外村污水处理工程	120 个日历天	2020 年 3 月 31 日开工,2020 年 8 月 16 日完成竣工验收,实际工期为 139 个日历天。
6	明阳项目排污管网建设工程	50 个日历天	2020 年 6 月 13 日开工,2020 年 7 月 28 日完成竣工验收,实际工期为 46 个日历天。
7	南朗镇泮沙村截污管网建设工程	120 个日历天	2020 年 7 月 7 日开工,2021 年 1 月 22 日完成竣工验收,实际工期为 200 个日历天。 2022 年 8 月 5 日核定工程造价为 444.65 万元。
8	南朗镇雨污分流整改和改造工程	90 个日历天	2020 年 9 月 10 日开工,2022 年 12 月 28 日完工,实际工期为 840 个日历天,截至 2022 年 12 月 31 日未开展竣工验收。
9	南朗镇南苑新村排洪渠截污工程	100 个日历天	2020 年 9 月 21 日开工,2020 年 12 月 30 日完成竣工验收,实际工期为 101 个日历天。 2022 年 6 月 9 日核定工程造价为 126.29 万元
10	南朗镇大车南北渠截污工程	90 个日历天	2021 年 3 月 26 日开工,2021 年 6 月 22 日完成竣工验收,实际工期为 211 个日历天。 2022 年 9 月 9 日核定工程造价为 104.89 万元。
11	南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程	240 个日历天	2021 年 4 月 16 日开工,截至 2022 年 12 月 31 日未完工。
12	南朗镇新佳鞋	45 个日历天	2021 年 5 月 9 日开工,2021 年 6 月 22 日竣工,

序号	子项目名称	合同工期	截至 2022 年 12 月 31 日工程完成情况
	厂段污水管网建设工程		2021 年 9 月 17 日完成竣工验收，实际工期为 45 个日历天。
13	纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程	15 个日历天	2022 年 9 月 15 日开工，2022 年 9 月 15 日完成竣工验收，实际工期为 15 个日历天。
14	南朗镇兰溪河生态池建设工程	90 个日历天	未见具体工程开工及竣工验收文件。

(二) 项目绩效目标。

根据南朗基础设施投资公司提供的《(2022) 年度翠亨新区财政支出项目预算绩效申报表》《2022 年度翠亨新区财政项目支出绩效自评基础信息表 (50 万元及以上项目适用)》，项目年初设置绩效目标为污水收集经处理达标排放，改善水环境质量。

绩效自评阶段设置的项目总绩效目标及年度绩效目标一致，为完善城乡污水管网收集系统，进一步收集生活污水，改善河涌水质，加强环境保护，美化生活环境。

根据南朗基础设施投资公司提供的相关材料，结合现场核查情况，本次绩效评价工作共设置个性化绩效指标 8 个，具体情况如下。

表 2 项目绩效评价个性化绩效指标设置情况一览表

年度绩效指标	二级指标	三级指标	预期指标值及评价标准
产出指标	数量指标	建设污水管网长度	预期完成值为“14976 米”，根据 2022 年度在建子项目的《建设施工合同》设置，达到预期目标值满分，否则指标分值=实际建设长度/计划建设长度×分值。
		建设截污井数量	预期完成值为“2 个”，根据 2022 年度在建子项目的《建设施工合同》设置，达到预期目标值

年度绩效指标	二级指标	三级指标	预期指标值及评价标准
			满分，否则指标分值=实际建设截污井数量/计划建设截污井完工数量×分值。
		建设污水提升泵站数量	预期完成值为“3座”，根据2022年度在建子项目的《建设施工合同》设置，达到预期目标值满分，否则指标分值=实际建设污水提升泵站数量/计划建设污水提升泵站数量×分值。
	时效指标	施工完成及时率	预期完成值为“100%”。本项目包含多个子项目，主要考核2022年度仍在建设中的子项目是否在合同规定时间内完成，考核各子项目在约定期限内是否存在延期情况，达到预期目标值满分，否则得分=2022年度在建的子项目按计划完工数/2022年度在建的子项目个数×满分值。
	质量指标	工程验收合格率	预期完成值为“100%”，达到预期目标值满分，否则指标分值=实际工程验收合格的子项目数/2022年度开展工程验收合格的项目数×分值。
效益指标	社会效益	优化人居环境	预期完成值为“按计划完成污水管网项目建设，优化人居环境”，根据项目实际完成情况综合评分。
	生态效益	改善河涌水质	预期完成值为“落实雨污分流项目，改善河涌水质”，根据项目实际完成情况综合评分。
	可持续发展指标	完善城乡污水管网收集系统	预期完成值为“推进污水管网建设，完善城乡污水管网收集系统”，根据项目实际完成情况综合评分。

（三）项目资金安排及使用情况。

根据中山市南朗街道农业农村局《关于下达翠亨新区2022年部门预算的通知》、南朗基础设施投资公司提供的《预算执行情况表》及《南朗街道2022年年中预算调整申请表》，本项目2022年年初预算为1500万元，为区级资金，年中追减170万元，2022年年度预算为1330万元。

根据南朗基础设施投资公司提供的《预算执行情况表》及项目支付明细，截至2022年12月31日，项目支出资金1138万元，

具体支出情况如下。

表3 项目支出情况一览表

序号	子项目名称	支出内容	支出金额(万元)
1	南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程	监理费用	12.89
		施工费用	262.9
		南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程下穿高速公路权属用地评估服务费	0.4
2	南朗镇南苑新村排洪渠截污工程	施工费用	41.78
		南朗镇南苑新村排洪渠截污工程设计项目	1.77
3	南朗镇大车南北渠截污工程	监理费用	2.77
		施工费用	38.65
4	南朗镇横门社区污水管建设工程	监理费用	8.79
		施工费用	422.73
5	南朗镇纪念中学污水管网改造工程	施工费用	10.87
6	纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程	施工费用	17.21
7	南朗镇冲口村污水管网工程	监理费用	1.88
		施工费用	10.20
8	南朗镇泮沙村截污管网建设工程	施工费用	146.61
		南朗镇泮沙村截污管网建设工程CCTV检测项目	4.47
		南朗镇泮沙村截污管网建设工程路面抽芯检测项目	0.75
9	南朗镇兰溪河生态池建设工程	南朗镇兰溪河生态池建设工程中介结算项目	0.23
		南朗镇兰溪河生态池建设工程设计项目	1.07

序号	子项目名称	支出内容	支出金额(万元)
		南朗镇兰溪河生态池建设工程监理项目	1.65
		南朗镇兰溪河生态池建设工程估算编制项目	0.16
		施工费用	25.31
10	南朗镇新佳鞋厂段污水管网建设工程	监理费用	1.42
		施工费用	21.23
11	明阳项目排污管网建设工程	明阳项目排污管网建设工程设计	0.52
		监理费用	0.77
		明阳项目排污管网建设工程结算审核	0.22
		施工费用	36.76
12	南朗镇雨污分流整改和改造工程	施工费用	63.99
合计			1138.00

二、绩效评价组织实施情况

(一) 绩效评价目的。

通过开展本次绩效评价工作，检验污水管网建设项目的建设目标实现程度，衡量财政资金的支出效益，及时总结经验，分析存在的问题及原因，切实采取相应措施进一步改进和加强专项资金的管理，从而建立健全激励和约束机制，切实提高资金使用效益。

(二) 评价范围及对象。

本次绩效评价对象为污水管网建设项目。本次绩效评价截止日期为 2022 年 12 月 31 日，具体评价范围为：项目前期管理、

预算执行过程管理、绩效指标完成情况以及逆向指标四方面内容。

（三）绩效评价框架。

1.评价依据。

（1）中央、省、市有关财政资金管理、预算绩效管理的法律、法规、规章、制度、政策文件等；

（2）《中山市市级财政支出绩效评价管理办法》；

（3）《中山市财政局关于印发〈中山市市级财政预算绩效管理委托第三方机构实施工作规程〉的通知》（中财绩〔2021〕47号）；

（4）其它与本次评价工作相关的法律、法规、规章、制度、政策文件等。

2.评价原则。

（1）科学、规范、客观、公正原则。严格执行财政部门规定的评价程序，以项目实际情况为主，按照科学可行的评价操作方案和统一的标准，准确、全面、系统地评价资金和项目的绩效情况。

（2）经济性、效率性、效益性原则。即把财政支出行为及其过程的实际情况，通过对其经济性、效率性、效益性的比较和评价分析，判断支出的行为过程和执行的业绩、效果优劣。

（3）定量分析和定性分析相结合的原则。定量分析建立在财政支出项目的资金投入和资金执行后的绩效上，主要通过对项目绩效量化指标的统计分析进行评价。定性分析主要是根据绩效评价材料及有关信息数据，结合专家评价意见，全面、合理、准

确地评价支出的实际绩效。

(4) 绩效相关原则。绩效评价能够针对污水管网建设项目管理、资金使用及其产出绩效进行，评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系。

(5) 注重实效原则。绩效评价要立足为提高污水管网建设项目整体水平和资金使用效益服务，发挥引导作用。

3.评价指标体系。

根据绩效评价工作相关管理办法，结合项目资金支出特点及资金使用的具体方向，确定评价内容并相应选设指标及权重，形成本次包含 3 个一级指标、7 个二级指标、17 个三级指标、6 个逆向指标的评价指标体系。综合评价重点为项目前期管理、预算执行过程管理、绩效指标完成情况三大方面，具体指标体系详见附件。指标体系采用百分制的计分方式，按照前期管理 10%，预算执行过程管理 30%，绩效指标完成情况 60%的权重进行评分，评价结果分为优、良、中、差四个等级，得分 ≥ 90 为“优”， $90 >$ 得分 ≥ 80 为“良”， $80 >$ 得分 ≥ 60 为“中”，低于 60 分为“差”。

4.评价方法。

针对本次绩效评价，评价组主要采用以下五种绩效评价方法相结合的方式对项目资料数据进行分析：一是成本效益分析法，该方法是将项目一定时期内的支出与效益进行对比分析以评价绩效目标实现程度；二是最低成本法，该方法是对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较以此评价绩效目标实现程度；三是目标结果比较法，通过对项目预期绩效目标与最

终实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度；四是因素分析法，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；五是公众评判法，该方法通过专家评判、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标的实现程度，其中，专家评判法主要是聘请有关专家，通过对相关资料的收集、汇总、分析、综合，就评价客体的某一方面进行评价、判断，而问卷调查法是通过设计适合该项目的调查问卷，发给一定数量的公众或服务对象，最后汇总分析调查问卷结果进行评价和判断的方法。

（四）绩效评价实施过程。

我方遵循“独立、客观、公正”的原则，组建专家评价小组，专业领域覆盖市政工程类、财务审计类等，通过书面评价和现场核查相结合的方式，从项目资金情况、实施情况、绩效情况等方面对污水管网建设项目的绩效进行全面、综合的评价。具体的操作流程为：

一是根据项目单位提交的电子版资料，我方组织专家小组进行书面评价，并出具书面评价意见；

二是通过现场听取项目单位工作汇报、专家查阅佐证材料、翻查财务专账及原始凭证、调阅电子信息数据、核对基础数据等方式，对绩效评价的相关资料进行核查，并根据绩效评价有关规定和现场核查实际操作规程，现场评价工作采取选点抽样勘验的方法。

三是评价组对采集的评价相关基础数据资料进行整理汇总，

结合现场勘验核实等情况，对项目的组织实施以及实施的效果等情况进行多维度的全面分析，并采用项目预定目标与实施效果比较分析等方法进行综合评价，形成初步评价意见。

三、项目绩效指标分析

（一）绩效评价结果。

按照项目评价指标体系确定的评分细则，通过对各项指标逐一评价，本项目综合得分为 78.45 分，评定等级为“中”。得分情况如下表：

表 4 项目评价得分情况

一级指标	分值	评价得分	得分率/扣分率
前期管理	10	7.5	75%
预算执行过程管理	30	21.49	71.63%
绩效指标完成情况	60	50.46	84.10%
合计	100	79.45	79.45%
逆向指标	-40	-1	2.5%
合计	100	78.45	78.45%

（二）项目目标完成情况分析。

截至 2022 年 12 月 31 日，本项目已开展至少 14 个污水管网建设工程，共建设污水管网长度 27375.53 米，建成一体化泵站 3 座、农村分散式处理站 1 座。2022 年在建的子项目为南朗镇雨污分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程等 3 个子项

目，共建设污水管网长度 11229 米，建成一体化泵站 2 座、截流沉砂井 1 座。

通过实施本项目完善了南朗街道城乡污水管网收集系统，有利于进一步收集南朗街道生活污水，且通过完善雨污分流部分污水管网，改善了南朗街道河涌水质，美化了南朗街道生活环境，一定程度上对环境保护起到积极作用。

（三）项目指标分析。

1.前期管理。

该指标主要从立项情况、绩效目标情况两个方面考核污水管网建设项目的前期管理情况，指标分值 10 分，评价得分 7.5 分，得分率为 75%。

（1）立项情况。该指标下含项目立项依据充分性、立项程序规范性两个三级指标。指标分值 5 分，得分 4.5 分，得分率为 90%。

项目立项依据充分性：指标分值 3 分，评价得分 2.5 分，得分率 83.33%。本项目 2022 年在建的 3 个子项目南朗镇雨污分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程根据《中山市加强污水处理和市镇（区）建成区黑臭水体治理“三年攻坚”实施方案》、《中共中山市南朗镇委员会会议纪要》（南朗委纪要〔2020〕14 号）、《关于南朗镇雨污分流整改和改造工程项目可行性研究报告的批复》（中发改南朗投审〔2020〕3 号）、《中山市发展和改革局关于南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程项目

可行性研究报告的批复》(中发改投审〔2020〕111号)、《关于实施纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程的请示》及相关批复签字等文件立项，项目主要用于加快和推进南朗街道黑臭水体治理工作，符合本区计划工作安排情况，3个在建子项目均有第三方对项目预算进行造价评审，但未见主管部门南朗街道农业农村局 2022 年度工作计划，未能判断本项目是否列入主管部门年度工作计划，综合以上情况酌情扣 0.5 分。

立项程序规范性: 指标分值 2 分, 评价得分 2 分, 得分率 100%。根据南朗基础设施投资公司提供的各子项目立项文件, 2022 年在建的 3 个子项目南朗镇雨污分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程立项, 以《中山市加强污水处理和市镇(区)建成区黑臭水体治理“三年攻坚”实施方案》(中建通〔2018〕76号)、《中共中山市南朗镇委员会会议纪要》(南朗委纪要〔2020〕14号)、《关于南朗镇雨污分流整改和改造工程项目可行性研究报告的批复》(中发改南朗投审〔2020〕3号)、《中山市发展和改革局关于南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程项目可行性研究报告的批复》(中发改投审〔2020〕111号)、《关于实施纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程的请示》及相关批复签字等文件为依据, 南朗镇雨污分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程 2 个子项目经中共中山市南朗镇委员会会议研究同意实施, 纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程经中山市南朗街道办事处批复同意实施, 立项

程序基本规范，本指标不扣分。

(2) 项目建设目标。该指标下含绩效目标合理性、绩效指标明确性两个三级指标。指标分值5分，得分3分，得分率为60%。

绩效目标合理性：指标分值3分，评价得分2分，得分率66.67%。根据《(2022)年度翠亨新区财政支出项目预算绩效申报表》《2022年度翠亨新区财政项目支出绩效自评基础信息表(50万元及以上项目适用)》，项目年初设置绩效目标为：污水收集经处理达标排放，改善水环境质量。

绩效自评阶段设置的项目总绩效目标及年度绩效目标一致，为完善城乡污水管网收集系统，进一步收集生活污水，改善河涌水质，加强环境保护，美化生活环境。项目年初及自评阶段均设置了6个绩效指标，分别为产出和效益指标，未设置满意度指标。

项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果与项目计划工作量基本对应，但项目的总体绩效目标以及年度绩效目标表述较笼统，年初设置的绩效目标未体现项目产出内容，同时绩效目标量化程度低，未能有效反映项目主要实施内容以及预期实现效果，本指标扣1分。

绩效指标明确性：指标分值2分，评价得分1分，得分率50%。根据《(2022)年度翠亨新区财政支出项目预算绩效申报表》《2022年度翠亨新区财政项目支出绩效自评基础信息表(50万元及以上项目适用)》，项目指标对项目污水管网建设长度、项目建设时效、工程验收情况、对周边环境影响情况及可持续发展情况等方面进行考核，指标设置不够全面，未对项目建设完成泵站及截污井数

量、项目建设周边居民满意度等方面设置指标予以考核；项目年初设置绩效指标未明确指标名称，并且设置的效益指标的指标值均为“良好”，较难衡量指标完成情况，本指标扣1分。

2. 预算执行过程管理。

该指标主要从资金管理、组织实施两个方面考核污水管网建设项目的预算执行过程管理情况，指标分值30分，评价得分21.49分，得分率为71.63%。

（1）资金管理。该指标下含资金使用合规合理性、预算执行率、预算调整率等三个三级指标。指标分值15分，得分10.99分，得分率为73.27%。

资金使用合规合理性：指标分值3分，评价得分1.5分，得分率50%。结合资料查阅及现场核查情况，项目事项支出的流程符合相关规定，基本按照资金管理、费用标准集中支付或财政报账等制度执行，暂未发现超范围、超标准支出、虚列支出、截留、挤占、挪用资金等情况。

但部分支出未按照《政府会计制度》规范执行会计核算，会计核算不够规范，**一是**未设置统一的科目明细账对项目支付明细进行核算。**二是**部分支出支付凭证金额与附件材料不一致，如《关于支付南朗镇横门社区污水管建设工程（施工）的请示》（南基投请〔2022〕127号）请款及报销凭证金额为422.73万元，但提交的相关附件《工程进度款支付申请表》中，申请支付金额为256.44万元，金额不一致。**三是**部分分子项目进度款未按计划支出，2019年10月申请南朗镇横门社区污水管建设工程第4期进度款，

按合同约定的 70% 申请，但实际申请金额仅达到合同金额的 67.68%，与合同要求不一致。**四是**部分支出凭证附件不完整，如 2022 年申请南朗镇大车南北渠截污工程第三次进度款 38.65 万元，支付凭证收款单位与合同签订服务单位不一致，已提供对应收款单位更名文件，但未能明确请款附件是否包含该更名文件。

综合以上情况，本指标酌情扣 1.5 分。

预算执行率：指标分值 7 分，评价得分 5.99 分，得分率 85.57%。根据《关于下达翠亨新区 2022 年部门预算的通知》、南朗基础设施投资公司提供的《预算执行情况表》及《南朗街道 2022 年年中预算调整申请表》，2022 年年初预算为 1,500 万元，年中追减 170 万元，2022 年年度预算为 1,330 万元。

根据南朗基础设施投资公司提供的《预算执行情况表》及项目支付明细，截至 2022 年 12 月 31 日，项目支出资金 1,138 万元，预算执行率为 85.56%，按既定的评分标准，本指标扣 1.01 分。

预算调整率：指标分值 5 分，评价得分 3.5 分，得分率 70%。根据《关于下达翠亨新区 2022 年部门预算的通知》、南朗基础设施投资公司提供的《预算执行情况表》及《南朗街道 2022 年年中预算调整申请表》，本项目 2022 年年初预算为 1,500 万元，年中追减 170 万元，2022 年年度预算为 1,330 万元。预算调整率为 12.78%，按既定的评分标准，本指标扣 1.5 分。

(2) 组织实施。该指标下含管理制度健全性、项目调整、制度执行有效性等三个三级指标。指标分值 15 分，得分 10.5 分，得分率为 70%。

管理制度健全性：指标分值 3 分，评价得分 2.5 分，得分率 83.33%。根据《关于印发〈南朗镇政府采购管理试行办法〉的通知》（中南府办〔2018〕22 号）、《中山市南朗镇政府投资工程项目施工管理办法》（南朗府办〔2019〕2 号）、《南朗镇政府投资项目工程变更管理办法》（南朗府办〔2019〕3 号）、《关于印发〈南朗镇建设工程管理办法〉的通知》（中南府办〔2019〕41 号）、《南朗街道办政府采购管理试行办法》（南朗街道〔2021〕98 号）、《南朗街道办行政事业单位财务管理制度》（南朗街道〔2021〕99 号），财务管理制度基本健全，具有相应的业务管理制度，但未见针对本项目具有相应的资金管理办法，本指标扣 0.5 分。

项目调整：指标分值 3 分，评价得分 2 分，得分率 66.67%。根据南朗基础设施投资公司提供的《预算执行情况表》及《南朗街道 2022 年年中预算调整申请表》，本项目年中申请调减预算 170 万元，支出调整依据下半年预计支出的子项目资金确认，调整原因较充分，调整手续基本完备。

根据南朗基础设施投资公司提供的调整相关材料，部分子项目工程存在变更预算的情况，但未见南朗基础设施投资公司在工程变更报批阶段对预算金额进行审核，如南朗镇泮沙村截污管网建设工程实施过程发生扣减现浇沉管井的变更，未见变更报批阶段工程预算审核相关材料；如明阳项目排污管网建设工程变更后更新出具了《明阳项目排污管网建设工程增加和减少部分预算书》，但未见对应变更后预算金额的审核文件，综合以上情况本指标扣 1 分。

制度执行有效性：指标分值 9 分，评价得分 6 分，得分率 66.67%。根据南朗基础设施投资公司提供的各子项目相关合同、工程竣工验收文件及工程进展文件等，各子项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等基本能落实到位，基本按照项目计划完成各项工作任务，通过聘请第三方监理公司进行相应的项目质量检查、监督、验收等工作，基本遵守相关法律法规和业务管理规定，暂未发现重大投诉。但部分子项目合同签订不够合理，一是根据《建设工程价款结算暂行办法》（财建〔2004〕369号）规定，发包人、承包人应当在合同条款中对预付工程款的数额、支付时限及抵扣方式等涉及工程价款的结算事项进行约定，但部分施工合同如《建设工程施工合同》（南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程）未设置支付预付款的条款，合同条款设置不够规范；二是各子项目施工合同的质量保修期时长不一，部分子项目如南朗镇泮沙村截污管网建设工程的合同质量保修期为一年，部分子项目如南朗镇横门社区污水管建设工程的合同质量保修期为两年。且未见按照国有资产管理内部管理规定、制度要求执行的相关文件。

结合现场核查情况，项目执行存在以下问题：一是部分子项目实施流程滞后，如南朗镇横门社区污水管建设工程 2019 年 11 月 6 日取得环评批复，但工程开工时间为 2019 年 3 月 27 日，环评时间滞后；南朗镇横门社区污水管建设工程验收时间为 2019 年 12 月 2 日，但南朗基础设施投资公司向相关管养单位移交南朗镇横门社区污水管建设工程的时间为 2021 年 1 月 26 日，移交

办理时间滞后。二是现场巡检发现南朗镇泮沙村截污管网建设工程的提升泵未挂设反映管养责任单位和管养操作流程内容的标牌，且该设施的移交情况未在项目移交书内反映，移交材料不够完整。三是本项目包含多个子项目，但南朗基础设施投资公司未设置统一的项目管理台账，梳理项目各子项目具体实施情况。综合以上情况，本指标扣 3 分。

3.绩效指标完成情况。

该指标主要从项目产出、效益、满意度绩效指标完成情况三个方面考核污水管网建设项目的产出、效益及周边居民满意度情况，指标分值 60 分，评价得分 50.46 分，得分率为 84.10%。

（1）产出指标。该指标下含建设污水管网长度、建设截污井数量、建设污水提升泵站数量、施工完成及时率、工程验收合格率等五个绩效指标。指标分值 30 分，得分 23.17 分，得分率为 77.23%。

建设污水管网长度：指标分值 4 分，评价得分 3 分，得分率 75%。预期完成值为“14976 米”，根据南朗基础设施投资公司提供的材料，结合现场核查情况，2022 年在建的子项目为南朗镇雨污分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程等 3 个子项目，截至 2022 年需完成建设的污水管网长度为 14976 米。

根据《市政基础设施工程竣工验收申请报告》（南朗镇雨污分流整改和改造工程项目）、《市政基础设施工程竣工验收备案表》（纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程）等材料，

截至 2022 年 12 月 31 日,2022 年建设污水管网长度为 11229 米,建设污水管网完成率为 74.98%。

建设截污井数量: 指标分值 3 分,评价得分 2 分,得分率 67.77%。预期完成值为“2 个”,根据南朗基础设施投资公司提供的材料,结合现场核查情况,2022 年正在建的子项目为南朗镇雨污分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程等 3 个子项目,截至 2022 年需完成建设的截污井数量为 2 座。

根据《市政基础设施工程竣工验收申请报告》(南朗镇雨污分流整改和改造工程项目)、《南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程监理月报(第 22 期)》等材料,截至 2022 年 12 月 31 日,已完成南朗镇雨污分流整改和改造工程项目 1 座用于截流的截流沉砂井,但未明确南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程内的 1 座截污井是否完工,综合以上情况,本指标扣 1 分。

建设污水提升泵站数量: 指标分值 3 分,评价得分 1.5 分,得分率 50%。预期完成值为“3 座”,根据南朗基础设施投资公司提供的材料,结合现场核查情况,2022 年正在建的子项目为南朗镇雨污分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程等 3 个子项目,截至 2022 年需完成建设的污水提升泵站数量为 3 座。

根据《市政基础设施工程竣工验收申请报告》(南朗镇雨污分流整改和改造工程项目)、《南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程监理月报(第 22 期)》等材料,截至 2022 年 12 月 31 日,

南朗镇雨污分流整改和改造工程项目完成 1 座泵站建设，但未明确南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程具体污水提升泵站建设完成数量。综合以上情况，本指标扣 1.5 分。

施工完成及时率：指标分值 5 分，评价得分 1.67 分，得分率 33.40%。预期完成值为“100%”，根据南朗基础设施投资公司提供的材料，结合现场核查情况，2022 年在建的子项目为南朗镇雨污分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程等 3 个子项目，3 个子项目合同工期分别为 90 个日历天、240 个日历天、15 个日历天。

根据《市政基础设施工程竣工验收申请报告》（南朗镇雨污分流整改和改造工程项目）、《市政基础设施工程竣工验收备案表》（纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程）、《市政基础设施工程开工报告》（南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程），截至 2022 年 12 月 31 日，南朗镇雨污分流整改和改造工程项目实际工期共 840 个日历天、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程实际工期共 15 个日历天、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程实际工期共 625 个日历天，综合以上情况，2022 年按时完工的子项目为 1 个，未按时完工的子项目为 2 个，施工完成及时率为 33.33%。

工程验收合格率：指标分值 15 分，评价得分 15 分，得分率 100%。预期完成值为“100%”，根据南朗基础设施投资公司提供的材料，结合现场核查情况，2022 年在建的子项目为南朗镇雨污

分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程等 3 个子项目。

根据《市政基础设施工程竣工验收申请报告》（南朗镇雨污分流整改和改造工程项目）、《市政基础设施工程竣工验收备案表》（纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程），截至 2022 年 12 月 31 日开展竣工验收的子项目共 1 个，为纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程。该子项目于 2022 年 9 月 29 日通过竣工验收，验收合格率为 100%。

（2）效益指标。该指标下含优化人居环境、改善河涌水质、完善城乡污水管网收集系统等三个绩效指标。指标分值 25 分，得分 23 分，得分率为 92%。

优化人居环境：指标分值 10 分，评价得分 8 分，得分率 80%。预期完成值为“按计划完成污水管网项目建设，优化人居环境”。根据南朗基础设施投资公司提供的材料，截至 2022 年 12 月 31 日，本项目共开展了至少 14 个子项目，其中南朗镇冲口村污水管网工程、明阳项目排污管网建设工程、南朗镇新佳鞋厂段污水管网建设工程、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程等 4 个子项目按计划完成建设。

截至 2022 年 12 月 31 日，本项目建设污水管网 27379.53 米，完成 3 座一体化泵站、1 个农村分散式处理站建设，完善了南朗街道污水管网基础设施，一定程度上优化了人居环境，但 2022 年 3 个在建子项目及及时完工的子项目 1 个，未及时完工的子项目

2个，综合以上情况，本指标扣减2分。

改善河涌水质：指标分值10分，评价得分10分，得分率100%。预期完成值为“落实雨污分流项目，改善河涌水质”，根据《市政基础设施工程竣工验收申请报告》（南朗镇雨污分流整改和改造工程项目），截至2022年12月31日，子项目南朗镇雨污分流整改和改造工程已经完工，投入使用后一定程度上对改善南朗街道河涌水质起到积极作用。

完善城乡污水管网收集系统：指标分值5分，评价得分5分，得分率100%。预期完成值为“推进污水管网建设，完善城乡污水管网收集系统”，根据南朗基础设施投资公司提供的相关材料，截至2022年12月31日，本项目共开展了至少14个子项目，建设污水管网27379.53米，完成3座污水泵站、1个农村分散式处理站建设，推进了南朗街道污水管网建设工作，完善了南朗街道污水管网收集系统，有助于持续收集处理南朗街道的生活污水，改善区域水生态环境。

（3）满意度指标。该指标下含社会公众或服务对象满意度一个三级指标。指标分值5分，得分4.29分，得分率为85.80%。

社会公众或服务对象满意度：指标分值5分，评价得分4.29分，得分率85.80%。本次满意度调查由我方出具调查问卷，开展满意度调查工作。根据项目实施的范围及特点，满意度调查问卷共设置了10个问题，其中包括4个涉及满意度的问题。主要调查对象为在污水管网建设项目周边居民，调查方式以电子问卷为主。本次回收问卷共123份，有效问卷108份，从项目实施后周

边居民对污水管网建设工程施工过程中的安全防护及围蔽措施情况、完工后生活污水收集情况、完工后的生活污水排放情况、完工后雨污分流情况等四个方面满意度进行调查。调查结果显示，满意度平均得分为 4.29 分，因而整体满意度为 $4.29/5 \times 100\% = 85.8\%$ 。

4.逆向指标。

该指标主要从自评质量、专项资金主管部门绩效管理情况、政府采购执行情况、建设工程招标投标执行情况、违纪行为、项目实施整改情况六个方面对污水管网建设项目进行考核，指标分值-40分，评价得分-1分，扣分率为 2.5%。

(1) 自评质量。指标分值-10分，得分-1分，扣分率为 10%。

根据南朗基础设施投资公司提交的材料，南朗基础设施投资公司基本在规定时间内完成项目绩效自评工作，并提交了绩效自评材料，但项目自评资料不够完整全面，部分对应自评报告内容的材料未提交，如项目立项依据材料《关于南朗镇东桠段污水支管网建设工程项目审批的批复》(中发改南朗审批〔2018〕07号)等，综合以上情况，本指标扣 1 分。

(2) 专项资金主管部门绩效管理情况。指标分值-5分，得分 0 分，扣分率为 0%。根据提供的绩效评价材料，结合南朗基础设施投资公司反馈情况，项目 2022 年度预算单位为南朗街道农业农村局，实际建设单位为南朗基础设施投资公司。

项目实际实施过程中南朗基础设施投资公司以南朗街道农业农村局名义对子项目开展立项、请款、验收等工作，南朗街道

农业农村局对本项目进行相关验收监管及资金审批。

(3) 政府采购执行情况。指标分值-5分，得分0分，扣分为0%。根据南朗基础设施投资公司提供的相关材料，本项目基本按要求进行政府采购，采购过程基本合法合规。

(4) 建设工程招标投标执行情况。指标分值-5分，得分0分，扣分为0%。根据南朗基础设施投资公司提供的招投标文件，项目相关合同基本按规定开展招投标，暂未发现违反相关规定或受到有关管理部门处罚或通报批评的情况。

(5) 违纪行为。指标分值-10分，得分0分，扣分为0%。暂未发现被各级财政、审计等有关部门处罚或通报批评的情况。

(6) 项目实施整改情况。指标分值-10分，得分0分，扣分为0%。结合南朗基础设施投资公司反馈情况，上年度未纳入绩效自评核查、重点评价，无需整改。

四、项目实施经验

(一) 完善南朗街道基础设施，优化南朗街道人居环境。

通过实施污水管网建设项目，为南朗街道新增铺设污水管网27375.53米，新增3座一体化污水处理泵站、1个农村分散式处理站，提高了南朗街道城市基础设施水平，改善了城市居住环境，增强区域承载能力。同时通过实施本项目，改善南朗街道污水管道和给水管道现状，改善了南朗街道居民生活用水条件，使生活污水能够经过集中处理达标再排放，阻止黑臭污水的流入，进一步推进了南朗街道黑臭水体治理工作，改善区域内水生态环境。

（二）提高南朗街道生活污水收集能力，改善河涌水质。

通过实施南朗街道雨污分流整改和改造工程项目，接通岭南路与南岐南路污水主管及收集东海岸花园一期两个排污口生活污水，将镇污水输送至污水处理厂处理，提高南朗街道生活污水收集能力，便于雨水收集利用和集中管理排放，避免污水对河道、地下水造成污染，改善南朗街道的河涌水质，提升区域生态环境水平。

五、存在问题

（一）预算编制准确性不足，财务管理水平有待提升。

一是根据南朗基础设施投资公司提供的《预算执行情况表》《南朗街道 2022 年年中预算调整申请表》及相关项目支付明细情况，截至 2022 年 12 月 31 日，项目支出资金 1,138 万元，预算执行率为 85.56%，项目预算调整率为 12.78%，项目预算经调减后执行率仍未达 100%，反映了项目预算编制准确性不足。

二是项目财务管理水平有待进一步提升。首先是未设置统一的科目明细账对项目支付明细进行核算。其次是部分支出支付凭证金额与附件材料不一致，如《关于支付南朗镇横门社区污水管建设工程（施工）的请示》（南基投请〔2022〕127 号）请款及报销凭证金额为 422.73 万元，但提交的相关附件《工程进度款支付申请表》中，申请支付金额为 256.44 万元，金额不一致。然后是部分子项目进度款未按计划支出，2019 年 10 月申请南朗镇横门社区污水管建设工程第 4 期进度款，按合同约定的 70% 申请，但实际申请金额仅达到合同金额的 67.68%，与合同要求不一致。最

后是部分支出凭证附件不完整，如 2022 年申请南朗镇大车南北渠截污工程第三次进度款 38.65 万元，支付凭证收款单位与合同签订服务单位不一致，已提供对应收款单位更名文件，但未能明确请款附件是否包含该更名文件。

（二）部分子项目实施进度滞后，项目管理水平有待提高。

一是部分子项目实施进度滞后。根据南朗基础设施投资公司提供的材料，截至 2022 年 12 月 31 日，本项目共开展了至少 14 个子项目，其中 4 个子项目按计划完成建设，剩余 10 个子项目除南朗镇兰溪河生态池建设工程未明确实际工期外，其余 9 个子项目均出现工期滞后的情况，如南朗镇雨污分流整改和改造工程较合同计划滞后 750 个日历天、南朗镇横门社区污水管建设工程较合同计划滞后 161 个日历天、南朗镇大车南北渠截污工程较合同计划滞后 121 个日历天等。

二是项目管理手段有待完善。首先是本项目为延续性项目，且项目内容范畴较集中，但南朗基础设施投资公司未针对本项目制定专项资金管理办法，不利于项目的日常管理。其次是本项目包含多个子项目，但未设置统一的项目管理台账对整个项目实施情况进行梳理，不利于及时把控各子项目的实施进度。

三是项目监管力度有待增强。首先是部分子项目实施流程滞后，如南朗镇横门社区污水管建设工程 2019 年 11 月 6 日取得环评批复，但工程开工时间为 2019 年 3 月 27 日，环评时间滞后；南朗镇横门社区污水管建设工程验收时间为 2019 年 12 月 2 日，但南朗基础设施投资公司向相关管养单位移交南朗镇横门社区

污水管建设工程的时间为 2021 年 1 月 26 日，移交办理时间滞后。**其次是**现场巡检发现南朗镇泮沙村截污管网建设工程的提升泵未挂设反映管养责任单位和管养操作流程内容的标牌，另该设施的移交情况未在项目移交书内反映，移交材料不够完整。**最后是**部分子项目工程存在变更预算的情况，但未见南朗基础设施投资公司在工程变更报批阶段对预算金额进行审核，如南朗镇泮沙村截污管网建设工程实施过程发生扣减现浇沉管井的变更，未见变更审批阶段工程预算审核相关材料，如明阳项目排污管网建设工程变更后更新出具了《明阳项目排污管网建设工程增加和减少部分预算书》，但未见对应变更后预算金额的审核文件。

四是项目相关建设合同条款不够严谨。**首先是**根据《建设工程价款结算暂行办法》（财建〔2004〕369号）规定，发包人、承包人应当在合同条款中对预付工程款的数额、支付时限及抵扣方式等涉及工程价款的结算事项进行约定，但部分施工合同如《建设工程施工合同》（南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程）未设置支付预付款的条款，合同条款设置不够规范。**其次是**各子项目施工合同的质量保修期时长不一，部分子项目如南朗镇泮沙村截污管网建设工程的合同质量保修期为一年，部分子项目如南朗镇横门社区污水管建设工程的合同质量保修期为两年。

（三）绩效管理观念有待增强，绩效指标体系设置待优化。

一是项目的总体绩效目标以及年度绩效目标表述较笼统，年初设置的绩效目标未体现项目产出内容，同时绩效目标量化程度低，未能有效反映项目主要实施内容以及预期实现效果。

二是绩效指标设置不够全面规范。首先是绩效指标设置不够全面，未对项目建设完成泵站及截污井数量、项目建设周边居民满意度等方面设置指标予以反映考核。其次是项目年初设置绩效指标未明确指标名称，绩效指标设置不够规范。最后是项目年初设置绩效指标设置的效益指标的指标值均为“良好”，指标值可衡量性不足，较难准确衡量指标完成情况。

六、改进建议

（一）提高预算编制准确性，进一步提升财务管理水平。

一是建议编制年初预算时，对预算科目进行科学细化，针对科目内每项子项目预算的内容、数额、测算依据等进行明确。对于子项目较多的项目，建议对项目预算采取滚动管理，及时清理项目库、取消到期子项目。年中进行预算调整时，建议与各子项目施工单位对接，及时了解各子项目施工单位的请款进度，保障预算调整数的准确度，保障财政资金支出的及时性。

二是建议进一步提升财务管理水平。首先是建议设置统一的科目明细账对项目支付明细进行核算，单独反映项目资金的使用情况，准确核算建设成本。其次是若一个支付凭证对应多个请款材料的，建议请款时保证各附件金额一一对应，避免再次出现支付凭证金额与附件材料金额不一致的情况。然后是对于资金支付审批流程性文件，建议填报时注意对应合同内金额进行核算，保障合同累计进度支付金额与申请金额的一致性；若对应结算成果进行核算的，建议在申请表中明确申请金额核算情况。最后是结合现场核查项目请款提交原件材料未留底的情况，建议南朗基础

设施投资公司在提交请款材料时完整扫描原件信息，对应各子项目建档进行保存，后续及时了解资金支付情况，为资金管理考评提供准确的依据。

（二）加快推进子项目实施进度，提高项目管理水平。

一是建议后续加快推进各子项目实施进度。结合现场核查情况，各子项目均有对应的负责人，建议要求负责人在子项目未按计划开展时，及时与施工单位、监理单位确认问题及问题形成原因，根据原因制定解决方案并落实。对于负责人无法解决的问题，建议及时上报并申请停工或延期，解决方案制定申请复工后，按照后续确认的计划加快推进子项目实施进度，保障子项目实施的及时性，保证子项目实施流程的完整性与规范性。

二是建议完善项目管理手段。**首先是**建议针对本项目制定专项资金管理办法，专项管理办法中建议明确项目内容、项目资金支出流程、项目实施、项目监管、项目负责人选取方式等相关内容，保障项目日常管理的有序性。**其次是**建议梳理项目立项以来相关子项目，并整理出统一的管理台账，建议管理台账中包含子项目内容、签订合同、子项目实施进度、合同支付进度等内容，可要求各子项目负责人定期上报管理台账至相关部门，以便于统筹项目开展情况及把控各子项目的实施进度。

三是建议增强项目的监管力度。**首先是**建议及时落实子项目各实施流程，保障子项目按计划按时开展。**其次是**建议在各泵站、污水处理设施等位置增加挂设反映管养责任单位和管养操作流程内容的标牌，且后续开展相关子项目的移交工作时，建议将子

项目实际建设产出成果一一罗列于项目移交书内，保障移交手续的完整、规范。**最后是**若后续子项目工程需变更，建议在变更审批阶段增加对变更部分工程的预算审核，保障子项目预算的准确性。

四是建议制定施工合同条款时，对预付工程款的数额、支付时限及抵扣方式等内容制定对应的条款，并在合同中明确支付进度及相关请款材料，且由于本项目包含的子项目均为污水管网建设类工程，建议按行业规定在合同中统一工程质量保修期，保障子项目后续的管护质量。

（三）增强绩效管理观念，优化绩效指标体系设置。

一是建议设置绩效目标时，根据项目立项阶段相关文件，明确项目总体政策目标，并结合根据有关中长期工作规划、项目实施方案等，分析项目重点工作任务、需要解决的主要问题和相关财政支出的政策意图，明确包含总任务、总产出、总效益的总体绩效目标，保障绩效目标设置的完整性，提高绩效管理考评工作的全面性及有效性。

二是建议进一步优化绩效指标体系设置。**首先是**建议后续申报年初预算时，依据当年度工作计划相关的子项目内容，增设“泵站建设数量”（指标值为“XX个”）、“居民满意度”（指标值为“≥90%”）等指标，用以反映项目的产出。**其次是**设置绩效指标时，建议明确各绩效指标名称，按简洁明确、通俗易懂的原则对指标含义的简要描述，减少设置繁杂重复的内容，如本项目为污水管网建设项目，可依据本年度工作计划设置绩效指标名称为“污水

管网建设长度”“污水管网工程完工率”“改善人居环境”等。最后是设置绩效指标的指标值时，建议参考相关历史数据、行业标准、计划标准等，科学设定，指标值的设定要在考虑可实现性的基础上，尽量从严、从高设定，以充分发挥绩效目标对预算编制执行的引导约束和控制作用。

七、绩效评价结论

综上所述，本项目评价得分 78.45 分，评价等级为“中”，根据评价结果，项目前期管理及预算执行过程管理工作还有待改进，建议项目单位进一步规范项目预算申报及实施过程，明确项目实施的具体目标及意义，提高项目管理水平，保障项目的实施作用。

附件：污水管网建设项目绩效评价指标体系表

广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司

2023 年 11 月

附件：污水管网建设项目绩效评价指标体系表

污水管网建设项目绩效评价指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分	审核意见
前期管理 (10分)	立项情况 (5分)	项目立项依据充分性	3	<p>项目立项依据充分性是指预算单位在申请项目入库时是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及单位职责，用以反映和考核项目立项依据情况。</p> <p>评价要点： (1)项目立项是否有镇委镇政府文件、会议纪要、决策部署作为立项依据； (2)项目是否列入了主管部门年度工作计划； (3)项目是否引入第三方中介机构参与项目预算资金规模评审； (4)项目所要解决问题和所需满足的社会需求、部门工作需求是否明确，且符合本区或部门计划工作安排情况；</p>	2.5	<p>本项目 2022 年在建的 3 个子项目南朗镇雨污分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程根据《中山市加强污水处理和市镇（区）建成区黑臭水体治理“三年攻坚”实施方案》、《中共中山市南朗镇委员会会议纪要》（南朗委纪要〔2020〕14 号）、《关于南朗镇雨污分流整改和改造工程项目可行性研究报告的批复》（中发改南朗投审〔2020〕3 号）、《中山市发展和改革局关于南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程项目可行性研究报告的批复》（中发改投审〔2020〕111 号）、《关于实施纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程的请示》及相关批复签字等文件立项，项目主要用于加快和推进南朗街道黑臭水体治理工作，符合本区计划工作安排情况，3 个在建子项目均有第三方对项目预算进行造价评审，但未见主管部门南朗街道农业农村局 2022 年度工作计划，未能判断本项目是否列入主管部门年度工作计划，综合以上情况酌情扣 0.5 分。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分	审核意见
		立项程序规范性	2	<p>立项程序规范性是指项目申请、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。</p> <p>(1) 项目按照规定的程序申请设立； (2) 审批文件、材料符合相关要求； (3) 事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。</p>	2	<p>根据南朗基础设施投资公司提供的各子项目立项文件，2022年在建的3个子项目南朗镇雨污分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程立项，以《中山市加强污水处理和市镇（区）建成区黑臭水体治理“三年攻坚”实施方案》（中建通〔2018〕76号）、《中共中山市南朗镇委员会会议纪要》（南朗委纪要〔2020〕14号）、《关于南朗镇雨污分流整改和改造工程项目可行性研究报告的批复》（中发改南朗投审〔2020〕3号）、《中山市发展和改革局关于南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程项目可行性研究报告的批复》（中发改投审〔2020〕111号）、《关于实施纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程的请示》及相关批复签字等文件为依据，南朗镇雨污分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程2个子项目经中共中山市南朗镇委员会会议研究同意实施，纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程经中山市南朗街道办事处批复同意实施，立项程序基本规范，本指标不扣分。</p>
	绩效目标情况	绩效目标合理	3	<p>绩效目标合理性是指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</p>	2	<p>根据《（2022）年度翠亨新区财政支出项目预算绩效申报表》《2022年度翠亨新区财政项目支出绩效自评基础信息表（50万元及以上项目适用）》，项</p>

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分	审核意见
	(5分)	性		<p>施的相符情况。</p> <p>(1)设置完整的绩效目标,包括产出指标、效益指标等;跨年度项目还需设置总目标和阶段性目标;</p> <p>(2)项目绩效目标与实际工作内容具有相关性;</p> <p>(3)项目预期产出效益和效果与项目计划工作量相对应的;</p> <p>(4)项目预期产出效益和效果与项目投资额或预算量相匹配的;</p> <p>(5)项目绩效目标值符合正常的预期。</p>		<p>目年初设置绩效目标为:污水收集经处理达标排放,改善水环境质量。</p> <p>绩效自评阶段设置的项目总绩效目标及年度绩效目标一致,为完善城乡污水管网收集系统,进一步收集生活污水,改善河涌水质,加强环境保护,美化生活环境。项目年初及自评阶段均设置了6个绩效指标,分别为产出和效益指标,未设置满意度指标。</p> <p>项目绩效目标与实际工作内容具有相关性,项目预期产出效益和效果与项目计划工作量基本对应,但项目的总体绩效目标以及年度绩效目标表述较笼统,年初设置的绩效目标未体现项目产出内容,同时绩效目标量化程度低,未能有效反映项目主要实施内容以及预期实现效果,本指标扣1分。</p>
		绩效指标明确性	2	<p>绩效指标明确性是指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晰化情况。</p> <p>(1)将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;</p> <p>(2)设置清晰、可衡量的指标值予以体现;</p> <p>(3)项目目标任务数或计划数相对应。</p>	1	<p>根据《(2022)年度翠亨新区财政支出项目预算绩效申报表》《2022年度翠亨新区财政项目支出绩效自评基础信息表(50万元及以上项目适用)》,项目指标对项目污水管网建设长度、项目建设时效、工程验收情况、对周边环境影响情况及可持续发展情况等方面进行考核,指标设置不够全面,未对项目建设完成泵站及截污井数量、项目建设周边居民满意度等方面设置指标予以考核;项目年初设置绩效指标未明确指标名称,并且设置的效益指标的指标值均为“良好”,较难衡量指标完成情况,本指</p>

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分	审核意见
						标扣 1 分。
预算执行过程管理 (30分)	资金管理 (15分)	资金使用合规合理性	3	<p>(1)符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定;</p> <p>(2)有完整的资金拨付审批程序和手续;</p> <p>(3)项目的重大开支有经过评估认证;</p> <p>(4)符合项目预算批复或合同规定的用途并按计划支出;</p> <p>(5)没有存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;</p> <p>(6)原始凭证、会计核算信息真实、完整;</p> <p>(7)日常资金使用中采取相应的财务检查等必要的监控措施或手段。</p>	1.5	<p>结合资料查阅及现场核查情况,项目事项支出的流程符合相关规定,基本按照资金管理、费用标准集中支付或财政报账等制度执行,暂未发现超范围、超标准支出、虚列支出、截留、挤占、挪用资金等情况。</p> <p>但部分支出未按照《政府会计制度》规范执行会计核算,会计核算不够规范,一是未设置统一的科目明细账对项目支付明细进行核算。二是部分支出支付凭证金额与附件材料不一致,如《关于支付南朗镇横门社区污水管建设工程(施工)的请示》(南基投请〔2022〕127号)请款及报销凭证金额为422.73万元,但提交的相关附件《工程进度款支付申请表》中,申请支付金额为256.44万元,金额不一致。三是部分子项目进度款未按计划支出,2019年10月申请南朗镇横门社区污水管建设工程第4期进度款,按合同约定的70%申请,但实际申请金额仅达到合同金额的67.68%,与合同要求不一致。四是部分支出凭证附件不完整,如2022年申请南朗镇大车南北渠截污工程第三次进度款38.65万元,支付凭证收款单位与合同签订服务单位不一致,已提供对应收款单位更名文件,但未能明确请款附件是否包含该更名文件。</p> <p>综合以上情况,本指标酌情扣1.5分。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分	审核意见
		预算执行率	7	自评度内项目实际支出数与财政下达资金数（包括年初预算数、年中追加数和上年结转数）的比率，用以反映和考核项目支出完成程度。（以财政部门通报的预算执行率为准）	5.99	根据《关于下达翠亨新区2022年部门预算的通知》、南朗基础设施投资公司提供的《预算执行情况表》及《南朗街道2022年年中预算调整申请表》，2022年年初预算为1,500万元，年中追减170万元，2022年年度预算为1,330万元。 根据南朗基础设施投资公司提供的《预算执行情况表》及项目支付明细，截至2022年12月31日，项目支出资金1,138万元，预算执行率为85.56%，按既定的评分标准，本指标扣1.01分。
		预算调整率	5	项目预算调整率=单位调整金额/调整后预算×100%。反映实际用于该项目的资金情况。	3.5	根据《关于下达翠亨新区2022年部门预算的通知》、南朗基础设施投资公司提供的《预算执行情况表》及《南朗街道2022年年中预算调整申请表》，本项目2022年年初预算为1,500万元，年中追减170万元，2022年年度预算为1,330万元。预算调整率为12.78%，按既定的评分标准，本指标扣1.5分。
	组织实施（15分）	管理制度健全性	3	（1）已制定或具有相应的资金管理办法，符合相关财务会计制度的规定； （2）单位内部财务管理制度健全； （3）制定或具有相应的业务管理制度。	2.5	根据《关于印发〈南朗镇政府采购管理试行办法〉的通知》（中南府办〔2018〕22号）《中山市南朗镇政府投资工程项目施工管理办法》（南朗府办〔2019〕2号）、《南朗镇政府投资项目工程变更管理办法》（南朗府办〔2019〕3号）、《关于印发〈南朗镇建设工程管理办法〉的通知》（中南府办〔2019〕41号）、《南朗街道办政府采购管理试行办法》（南朗街道〔2021〕98号）、《南朗街道办行政事业单位财务管理制度》（南朗街道〔2021〕

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分	审核意见
						99号), 财务管理制度基本健全, 具有相应的业务管理制度, 但未见针对本项目具有相应的资金管理办法, 本指标扣 0.5 分。
		项目调整	3	如涉及项目或明细调整: (1) 项目调整及支出调整原因是否充分; (2) 项目调整及支出调整手续是否完备。	2	根据南朗基础设施投资公司提供的《预算执行情况表》及《南朗街道 2022 年年中预算调整申请表》, 本项目年中申请调减预算 170 万元, 支出调整依据下半年预计支出的子项目资金确认, 调整原因较充分, 调整手续基本完备。 根据南朗基础设施投资公司提供的调整相关材料, 部分子项目工程存在变更预算的情况, 但未见南朗基础设施投资公司在工程变更报批阶段对预算金额进行审核, 如南朗镇泮沙村截污管网建设工程实施过程发生扣减现浇沉管井的变更, 未见变更审批阶段工程预算审核相关材料; 如明阳项目排污管网建设工程变更后更新出具了《明阳项目排污管网建设工程增加和减少部分预算书》, 但未见对应变更后预算金额的审核文件, 综合以上情况本指标扣 1 分。
		制度执行有效性	9	(1) 按照项目计划完成各项工作任务; (2) 遵守相关法律法规和业务管理规定, 无重大投诉; (3) 项目合同书、验收报告或技术鉴定等签订或书写合理, 档案管理规范和完整;	6	根据南朗基础设施投资公司提供的各子项目相关合同、工程竣工验收文件及工程进展文件等, 各子项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等基本能落实到位, 基本按照项目计划完成各项工作任务, 通过聘请第三方监理公司进行相应的项目质量检查、监督、验收等工作, 基本遵守相关法律法规

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分	审核意见
				<p>(4) 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位;</p> <p>(5) 采取了相应的项目质量检查、监督、验收等必需的控制措施或手段; 如涉及项目或明细调整:</p> <p>(6) 按照国有资产管理内部管理规程、制度要求执行;</p>		<p>和业务管理规定, 暂未发现重大投诉。但部分子项目合同签订不够合理, 一是根据《建设工程价款结算暂行办法》(财建〔2004〕369号)规定, 发包人、承包人应当在合同条款中对预付工程款的数额、支付时限及抵扣方式等涉及工程价款的结算事项进行约定, 但部分施工合同如《建设工程施工合同》(南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程)未设置支付预付款的条款, 合同条款设置不够规范; 二是各子项目施工合同的质量保修期时长不一, 部分子项目如南朗镇泮沙村截污管网建设工程的合同质量保修期为一年, 部分子项目如南朗镇横门社区污水管建设工程的合同质量保修期为两年。且未见按照国有资产管理内部管理规程、制度要求执行的相关文件。</p> <p>结合现场核查情况, 项目执行存在以下问题: 一是部分子项目实施流程滞后, 如南朗镇横门社区污水管建设工程 2019 年 11 月 6 日取得环评批复, 但工程开工时间为 2019 年 3 月 27 日, 环评时间滞后; 南朗镇横门社区污水管建设工程验收时间为 2019 年 12 月 2 日, 但南朗基础设施投资公司向相关管养单位移交南朗镇横门社区污水管建设工程的时间为 2021 年 1 月 26 日, 移交办理时间滞后。二是现场巡检发现南朗镇泮沙村截污管网建设工程的提升泵未挂设反映管养责任单位和管养操作流程</p>

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释			评分	审核意见
								内容的标牌，且该设施的移交情况未在项目移交书内反映，移交材料不够完整。三是本项目包含多个子项目，但南朗基础设施投资公司未设置统一的项目管理台账，梳理项目各子项目具体实施情况。综合以上情况，本指标扣3分。
绩效指标完成情况（60分）	产出指标（30）	产出数量	10	根据计划目标完成产出数量判断。本年度或项目期内，项目实际产出产品或提供的服务，与项目申报设定的目标对比，确定产出数量完成情况，得分=实际完成率×满分值。	建设污水管网长度	4	3	预期完成值为“14976米”，根据南朗基础设施投资公司提供的材料，结合现场核查情况，2022年在建的子项目为南朗镇雨污分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程等3个子项目，截至2022年需完成建设的污水管网长度为14976米。 根据《市政基础设施工程竣工验收申请报告》（南朗镇雨污分流整改和改造工程项目）、《市政基础设施工程竣工验收备案表》（纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程）等材料，截至2022年12月31日，2022年建设污水管网长度为11229米，建设污水管网完成率为74.98%。
					建设截污井数量	3	2	预期完成值为“2个”，根据南朗基础设施投资公司提供的材料，结合现场核查情况，2022年在建的子项目为南朗镇雨污分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程等3个子项目，截至2022年需完成建设的截污井数量为2座。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释		评分	审核意见
							根据《市政基础设施工程竣工验收申请报告》（南朗镇雨污分流整改和改造工程项目）、《南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程监理月报（第22期）》等材料，截至2022年12月31日，已完成南朗镇雨污分流整改和改造工程项目1座用于截流的截流沉砂井，但未明确南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程内的1座截污井是否完工，综合以上情况，本指标扣1分。
				建设污水提升泵站数量	3	1.5	预期完成值为“3座”，根据南朗基础设施投资公司提供的材料，结合现场核查情况，2022年在建的子项目为南朗镇雨污分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程等3个子项目，截至2022年需完成建设的污水提升泵站数量为3座。 根据《市政基础设施工程竣工验收申请报告》（南朗镇雨污分流整改和改造工程项目）、《南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程监理月报（第22期）》等材料，截至2022年12月31日，南朗镇雨污分流整改和改造工程项目完成1座泵站建设，但未明确南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程具体污水提升泵站建设完成数量。综合以上情况，本指标扣1.5分。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释			评分	审核意见
		产出时效	5	根据项目实施计划、绩效目标申报表等，衡量项目是否在规定时间内完成。根据项目的完成时效性综合评分，得分=实际完成率×满分值。	施工完成及时率	5	1.67	<p>预期完成值为“100%”，根据南朗基础设施投资公司提供的材料，结合现场核查情况，2022年在建的子项目为南朗镇雨污分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程等3个子项目，3个子项目合同工期分别为90个日历天、240个日历天、15个日历天。</p> <p>根据《市政基础设施工程竣工验收申请报告》（南朗镇雨污分流整改和改造工程项目）、《市政基础设施工程竣工验收备案表》（纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程）、《市政基础设施工程开工报告》（南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程），截至2022年12月31日，南朗镇雨污分流整改和改造工程项目实际工期共840个日历天、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程实际工期共15个日历天、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程实际工期共625个日历天，综合以上情况，2022年按时完工的子项目为1个，未按时完工的子项目为2个，施工完成及时率为33.33%。</p>
		质量达标	15	根据完成质量和产出数量情况判断。本年度或项目期内，项目实际产出	工程验收合格率	15	15	<p>预期完成值为“100%”，根据南朗基础设施投资公司提供的材料，结合现场核查情况，2022年在建的子项目为南朗镇雨污分流整改和改造工程、南朗镇翠亨片区污水管网及污水处理工程、纪中污水处</p>

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释		评分	审核意见	
				的产品或提供的服务，与既定质量标准的产品或服务标准进行对比，确定质量达标情况。（既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。）根据提供的佐证材料及相关质量验收结论综合评分。			理站至人工湿地生态池污水管道建设工程等3个子项目。 根据《市政基础设施工程竣工验收申请报告》（南朗镇雨污分流整改和改造工程项目）、《市政基础设施工程竣工验收备案表》（纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程），截至2022年12月31日开展竣工验收的子项目共1个，为纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程。该子项目于2022年9月29日通过竣工验收，验收合格率为100%。	
	效益指标（25分）	社会效益指标	10	项目活动可能完成的有形资源、无形服务、知识产权等产出物，为一定数量的服务对象或社会群体带来的直接或间接的社会价值、思想价值、文化价值等(包括劳	优化人居环境	10	8	预期完成值为“按计划完成污水管网项目建设，优化人居环境”。根据南朗基础设施投资公司提供的材料，截至2022年12月31日，本项目共开展了至少14个子项目，其中南朗镇冲口村污水管网工程、明阳项目排污管网建设工程、南朗镇新佳鞋厂段污水管网建设工程、纪中污水处理站至人工湿地生态池污水管道建设工程等4个子项目按计划完成建设。 截至2022年12月31日，本项目建设污水管网

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释		评分	审核意见	
				动机会、娱乐活动、文化进步等), 主要反映项目实施产生相关产出对社会发展带来的影响和效果等社会综合效益。(可根据项目特点自行设计个性指标量化反映)			27379.53 米, 完成 3 座一体化泵站、1 个农村分散式处理站建设, 完善了南朗街道污水管网基础设施, 一定程度上优化了人居环境, 但 2022 年 3 个在建子项目及时完工的子项目 1 个, 未及时完工的子项目 2 个, 综合以上情况, 本指标扣减 2 分。	
		生态效益指标	10	反映相关产出对自然生态环境带来的影响和效果, 即对生产、生活条件和环境条件产生的有益影响和有利效果。包括相关产出在当年及以后若干年持续形成的生态效益。	改善河涌水质	10	10	预期完成值为“落实雨污分流项目, 改善河涌水质”, 根据《市政基础设施工程竣工验收申请报告》(南朗镇雨污分流整改和改造工程项目), 截至 2022 年 12 月 31 日, 子项目南朗镇雨污分流整改和改造工程已经完工, 投入使用后一定程度上对改善南朗街道河涌水质起到积极作用。
		可持续发展效益指标	5	评价要点: (1)是否对本项目实施效益存在的问题进行经验总结, 项目实施方案所依	完善城乡污水管网收集系统	5	5	预期完成值为“推进污水管网建设, 完善城乡污水管网收集系统”, 根据南朗基础设施投资公司提供的相关材料, 截至 2022 年 12 月 31 日, 本项目共开展了至少 14 个子项目, 建设污水管网 27379.53 米, 完成 3 座污水泵站、1 个农村分散式处理站建

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释		评分	审核意见
				赖的基本事实和政策前提是否发生变化，如存在变化，是否针对性修改项目的业务设计和提出改进措施；是否形成文本，修改后实施方案有效性是否得到增强。			设，推进了南朗街道污水管网建设工作，完善了南朗街道污水管网收集系统，有助于持续收集处理南朗街道的生活污水，改善区域水生态环境。
	满意度指标（5分）	社会公众或服务对象满意度	5	公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，一般采用问卷调查的方式开展满意度调查。涉及民生的项目应当提供满意度调查数据，其他项目仅提供服务对象满意度数据。		4.29	本次满意度调查由我方出具调查问卷，开展满意度调查工作。根据项目实施的范围及特点，满意度调查问卷共设置了10个问题，其中包括4个涉及满意度的问题。主要调查对象为在污水管网建设项目周边居民，调查方式以电子问卷为主。本次回收问卷共123份，有效问卷108份，从项目实施后周边居民对污水管网建设工程施工过程中的安全防护及围蔽措施情况、完工后生活污水收集情况、完工后的生活污水排放情况、完工后雨污分流情况等四个方面满意度进行调查。调查结果显示，满意度平均得分为4.29分，因而整体满意度为 $4.29/5 \times 100\% = 85.8\%$ 。
小计			100	—————		79.45	/
逆向	自评	扣分	-10	(1)是否在规定时间内完成项目绩效自		-1	根据南朗基础设施投资公司提交的材料，南朗基础

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分	审核意见
一级指标	质量	处理		<p>评工作，并提交了绩效自评材料；</p> <p>(2) 评价材料（包含自评表、核查表及佐证材料等）是否完整、规范；</p> <p>(3) 评价材料是否真实、有效，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况；</p> <p>(4) 表格填写内容是否齐全，是否缺漏或不对应，内容是否全面详实。</p>		<p>设施投资公司基本在规定时间内完成项目绩效自评工作，并提交了绩效自评材料，但项目自评资料不够完整全面，部分对应自评报告内容的材料未提交，如项目立项依据材料《关于南朗镇东垭段污水支管网建设工程项目审批的批复》（中发改南朗审批〔2018〕07号）等，综合以上情况，本指标扣1分。</p>
	专项资金主管部门绩效管理情况	扣分处理	-5	<p>如预算单位是该项目涉及资金的主管部门，是否采取了对资金使用单位的项目绩效目标审核批复、质量检查、监督、验收。</p>	/	<p>根据提供的绩效评价材料，结合南朗基础设施投资公司反馈情况，项目2022年度预算单位为南朗街道农业农村局，实际建设单位为南朗基础设施投资公司。</p> <p>项目实际实施过程中南朗基础设施投资公司以南朗街道农业农村局名义对子项目开展立项、请款、验收等工作，南朗街道农业农村局对本项目进行相关验收监管及资金审批。</p>
	政府采购执行情况	扣分处理	-5	<p>用以反映所有应采取政府采购的项目是否都按要求进行政府采购，采购过程是否合法合规。</p>	/	<p>根据南朗基础设施投资公司提供的相关材料，本项目基本按要求进行政府采购，采购过程基本合法合规。</p>
	建设工程招标投标	扣分处理	-5	<p>用以反映所有依法必须招标的工程项目合同是否都按要求进行招标投标，招标投标过程是否合法合规。</p>	/	<p>根据南朗基础设施投资公司提供的招投标文件，项目相关合同基本按规定开展招投标，暂未发现违反相关规定或受到有关管理部门处罚或通报批评的情况。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分	审核意见
	执行情况					
	违纪行为	扣分处理	-10	用以反映和考核项目实施过程中，相关人员和单位是否存在没按有关规定实施项目管理，而曾经被各级财政、审计等有关部门处罚或通报批评情况的指标。	/	暂未发现被各级财政、审计等有关部门处罚或通报批评的情况。
	项目实施整改情况	扣分处理	-5	如该项目上年度已纳入绩效自评核查、重点评价，且评价结果为“中”的项目，单位需报送整改措施及佐证材料，无需报送整改措施或已整改完毕的不扣分；部分整改完，视情况扣 1-4 分；未进行整改的扣 5 分；未报送整改情况及佐证材料的扣 5 分。	/	结合南朗基础设施投资公司反馈情况，上年度未纳入绩效自评核查、重点评价，无需整改。
逆向指标小计			-40	—————	-1	/
合计					78.45	/