

罗山县城污水管网改扩建工程项目 绩效评价报告

主管部门：罗山县城城市管理局

实施单位：罗山县城城市管理局

委托单位：罗山县财政局

评价类型：事前评价 事中评价 事后评价

评价方式：部门绩效自评 财政局组织评价

评价机构：国咨项目管理有限公司

二〇二二年十二月

目 录

一、项目基本情况.....	6
(一) 项目概况.....	6
1、项目实施背景.....	6
2、项目主要内容及实施情况.....	10
3、资金投入和使用情况.....	12
(二) 项目绩效目标.....	12
二、绩效评价工作开展情况.....	13
(一) 绩效评价依据、目的、对象和范围.....	13
1、绩效评价依据.....	13
2、绩效评价目的.....	14
3、评价的对象及范围.....	15
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法和评价标准.....	15
1、绩效评价原则.....	15
2、绩效评价指标体系.....	16
3、绩效评价方法.....	16
4、绩效评价标准.....	16
(三)绩效评价工作过程.....	17
三、综合评价情况及评价结论.....	18
(一)综合评价得分情况(见附件 1).....	18
(二)综合评价结论.....	18

四、绩效评价指标分析情况.....	18
(一)项目决策情况.....	18
1、项目立项.....	19
2、绩效目标.....	19
3、资金投入.....	20
(二)项目过程情况.....	21
1、资金管理.....	21
2、组织实施.....	22
(三)项目成本情况.....	22
(四)项目产出情况.....	23
1、产出数量.....	23
2、产出质量.....	23
3、产出时效.....	23
(五)项目效益情况.....	24
1、社会效益:该指标分值 10 分,得 10 分。.....	24
2、生态环境效益:该指标分值 10 分,得 10 分。.....	24
3、可持续影响:该指标分值 10 分,得 10 分。.....	24
(六)项目满意度情况.....	25
五、主要经验及做法.....	25
(一) 加强监督管理,落实各职能部门责任.....	25
(二)遵循财政项目相关管理制度,做好前期工作.....	25

六、存在问题和建议.....	26
(一)存在问题.....	26
1、预算资金未逐额投入到污水管网中.....	26
2、罗山县老城区污水管网建设时间较久.....	26
3、预算绩效管理工作有待加强.....	26
(二)相关建议.....	26
七、其他需要说明的问题.....	27

罗山县城区污水管网改扩建工程项目 绩效评价报告

罗山县财政局：

根据罗山县财政局《关于开展县重点项目绩效评价的通知》（罗财效〔2021〕2号）文件的要求，我所接受贵局的委托，于2021年12月28日至2022年3月28日对罗山县城区污水管网改扩建工程项目专项资金实施第三方绩效评价。

为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效管理工作，提高财政资源配置效率和使用效益。根据县财政支出绩效评价工作计划要求，国咨项目管理有限公司成立了绩效评价小组，评价小组采用比较法和公众评判法等基本评价方法，对具体项目采取定量指标与定性指标相结合，定量为主、定性为辅的方式，根据有关法律、法规及相关规定，按照必要的绩效评价程序，对罗山县城区污水管网改扩建工程项目进行客观、综合的评价，并征求了有关部门和专家的意见。现将绩效评价有关情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

1、项目实施背景

罗山南倚大别山，北临淮河水。名山、秀水、胜迹自然成景，从南至北构成了以灵山风景名胜区为龙头，以鸡笼山、北鞍山、龙池、月亮湾、石山湖及何家冲、御碑、后李商周墓地、国共美《罗山会议》谈判旧址等为两翼的自然风光轴线和访古探胜轴线。两线交相辉映，形成了一条集旅游观光、登山朝圣、科考探险、访古览胜、教育、民俗风情等多种旅游形式并存的旅游长廊。

罗山县位于河南省南部，大别山北麓，淮河南岸，介于东经114°10′至114°42′、北纬31°44′至32°19′之间。南与湖北省大悟县、河南省新县接壤，东以竹竿河为界与光山县为邻，北隔淮河与息县、正阳县相望，西与信阳市平桥区毗连。县城位于县境中北部，西距信阳市45公里，北距郑州市373公里。312国道、宁西铁路、沪陕高速公路、219省道横穿罗山东西，京港澳高速公路、省道337、339、338纵贯县境南北。县境东西宽41公里，南北长63公里，全县总面积2071平方公里。全县总人口76.53万。罗山县南靠大别山，地势西南高，东北低，地形多样，从南至北分别为山地、丘陵、垄岗和平原。罗山历史悠久，底蕴厚重。是中华民族开发较早的地区之一，新石器时代，我们的祖先即在此繁衍生息，汉代始置龟县，隋文帝16年（公元569年）

定名罗山至今。

近年来，罗山县围绕把旅游业打造成为罗山县特色支柱产业的目标，坚持“严格保护，统一管理，合理开发，永续利用”原则，大力实施“旅游强县”战略。依据市场经济发展要求，积极调整产业结构，按照以“红”带“绿”，以“绿”托“红”的发展思路，严格保护，合理开发，科学规划，精心打造，加强营销，旅游接待能力和服务水平得到了提高，旅游人数不断增加，旅游产业之路由窄到宽、旅游产业规模由小到大、旅游经济由弱到强，知名度、美誉度日益提升，逐步形成了吃、住、行、游、购、娱一条龙旅游服务体系，步入了良性的可持续发展之路。现已初步形成罗山旅游的“一个龙头，四条线，三大区域”。一个龙头：即坚持以灵山风景区(含九里湖、莲塘景区)的深度开发为龙头；四条线：即东线(历史文化旅游轴线)、西线(绿色生态旅游轴线)、南线(红色经典旅游轴线)、北线(生态农业观光旅游轴线)；三大区域：即南部文化旅游经济示范区、中部旅游综合服务区、北部生态农业观光体验区。一个大旅游、大开发、大产业、大发展的旅游格局基本形成。

罗山县以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻中央、省、市各项决策部署，主动适应经济发展新常态，坚持稳中求进工作总基调，坚定信心、攻坚克难，凝心聚力、团结奋进，全力以赴稳增长、调结构、惠民生，全县经济社会发展呈现稳中有进、稳中向好的态势，圆满完成了各项目标任务。

罗山区位优越，交通便利。罗山是信阳市的后花园，处在中原经济区建设最前沿。北有312国道与开武路在县城十字交汇，南有京珠高速与沪陕高速在灵山镇十字交汇，在罗山设有出入口；东距京九铁路50公里，西距京广铁路和107国道42公里，中有宁西铁路穿境而过并在罗山建站。全县公路通车总里程2514公里，形成了省道、国道、高速公路、铁路纵横交错的路网体系。

罗山风光旖旎，景色宜人。罗山旅游资源得天独厚，坐落在大别山北麓主峰的灵山是省级风景名胜区、国家4A级景区，景区内自然景观遍布山林，奇石陡崖千姿百态、幽谷飞瀑相映成趣，令人心旷神怡。始建于北魏孝文帝年间的灵山寺为中原四大古寺之一，距今已有1500多年历史，以“庙门东开、僧尼同寺、带发修行”在佛教界独树一帜，声名远扬，是我国著名的佛教圣地。铁铺何家冲是著名的红二十五军长征出发地，是国家级革命纪念地，同时又是国家确定的重点建设的红色旅游线路和旅游点。罗山的生态旅游资源也很丰富，位于县域南部的董寨国家级自然保护区是河南省仅有的一家国家级鸟类自然保护区，也是国内外“观鸟圣地”和生态旅游胜地。保护区气候温暖湿润，森林生态系统良好，生物物种资源丰富多样，分布有高等植物1879种，鸟类300多种，列入国家重点保护鸟类39种，鸟类种类占全国鸟种类的20%。绚丽多姿的龙池被誉为罗山的“九寨沟”，风光秀丽的九里落雁湖、烟波浩淼的石山湖等等无不令人神往。罗山无论是自然景观，还是人文景观和历史遗迹都优势独特，极具吸引力，旅游产业发展潜力

巨大。

罗山经济发展、社会和谐。全县上下深入贯彻落实党的十八大精神，坚持以邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观为指导，抢抓《中原经济区规划》实施的机遇，在加快信息化进程中持续探索“两不三新”深化协调科学发展的路子，紧紧围绕主题主线，强力实施工业强县战略，扎实推进农村改革发展综合试验区建设，加快推进城镇化，大力发展第三产业，统筹发展各项社会事业，努力建设魅力罗山，争当中原经济区建设生力军，经济社会呈现出又好又快发展态势，先后被评为全国民政工作先进县、全国农业综合开发高标准农田建设示范县、全国科技进步先进县、全国“两基”教育先进县、全国生态示范县、全国计划生育优质服务先进县、全国粮食生产先进县、全国农村中医药工作先进县和全省职业教育强县、全省平安建设先进县、全省农业综合开发先进县等多项荣誉。

近年来，罗山县经济快速发展，城市面貌显著提升，社会民生不断改善，综合实力得到了长足发展，人们对居住的生活环境和周边区域环境的要求也越来越高。

随着城市规模的扩大和人们文化素质的提高，人们希望的不仅是居者有其屋，还希望生活、工作环境的舒适度达到最优化。建设“宜居城市”要求整个城市要干净整洁。罗山县城城区污水管网改扩建工程建设不仅能够改善环境，提高人们的生活品味，而且还能提升城市的综合竞争力。本项目的实施既是加快罗山县建设步伐和实现城市可持

续发展的必然要求，更是创建国家环保模范城市的需要。项目建成后完善了城市基础设施、提升了县城整体面貌，对于提升县城形象和城市品位均有积极的意义。

项目的建设既考虑了当前需要，又预测了发展的需求，满足了罗山县未来发展的规划要求。项目的建设为罗山县的可持续发展提供了基础条件。良好的居住环境离不开基础设施的建设。城市基础设施的建设直接服务于经济建设。随着罗山经济持续发展，城市环境在经济发展中的地位越来越突出和重要，经济竞争一定程度上即是发展环境的竞争，良好的城市氛围，便捷快速的城市交通将为罗山县提供最基本最重要的经济建设平台。不断加快基础设施建设改善投资环境，改善人民居住的生活环境，营造良好的、更富吸引力、更具竞争力的发展环境，是加快经济社会发展的重要工作。项目建成后对于改善区域投资环境，发展区域社会经济均有十分重要的现实意义。因此，该项目的建设是十分必要的。

2、项目主要内容及实施情况

2020 年经县政府批准，县城市管理局谋划罗山县城污水管网改扩建工程。项目总投资 13897 万元，改扩建污水管网 57.52km。2021 年实施污水管网改扩建（一期）工程，总投资 4850 万元，资金来源为中央补助资金及债券资金。建设内容为改扩建污水管网涉及江淮北路、天元北路、宝城东路、龙池大道西段、龙山大道、惠民路、化工

路等 12 条路段共计 14 公里。一期工程于 2021 年 1 月 6 日开工，2021 年 10 月 15 日竣工验收并验收合格，现已进入审计程序。

2022 年实施污水管网改扩建（二期）工程，总投资 1000 万元，改扩建县城区南干渠沿线、工业大道、江淮中路、水云巷区域、北环路、北安路、世序东路、罗武路、职业中专区域等污水管网 3.1 公里。工程于 2021 年 12 月 28 日正式开工。目前，工程已完工。

项目建成后可逐步实现雨污分流，促进县城污水收集和处理设施补短板，尽快实现污水管网全覆盖、全收集、全处理，消除黑臭水体，对城中村、老旧城区、城乡结合部污水收集未覆盖地区、新城区等同步实施污水处理设施建设，确保实现水体“长制久清”的目标。

项目建设地点：始于县城区南干渠沿线、工业大道、江淮中路、水云巷区域、北环路、北安路、世序东路、罗武路，止于职业中专，全长 3.1 公里。

项目建设内容：项目由罗山县政府组织，县城市管理局谋划，负责组织建设指挥和协调工作。改扩建县城区南干渠沿线、工业大道、江淮中路、水云巷区域、北环路、北安路、世序东路、罗武路、职业中专区域等污水管网 3.1 公里。

为保障项目顺利高效地，罗山县城市管理局高度重视次项目建设，积极组织各施工单位按施工规范进行施工，每星期开一次质监会议，把质量目标分解到各分项工程，各工序作业落实到各责任人。罗山县城市管理局指导协调施工单位、设计单位、质监站和监理单位等对施

工质量进行全过程管理，确保做到优良工程，强化对质量的自检、互检，上道工序未经检验合格绝不进行下道工序的施工，对不合格的工程质量给予返工处理并给予扣款。从根本上消除质量隐患和确保工程质量。

项目建设的工期：计划开工日期：2021年12月28日；计划竣工日期：2022年3月28日。

3、资金投入和使用情况

根据实地调研和相关主体填报的资金下达文件、预算批复文件以及报账资料，项目资金总共拨入8946250元；现已支出8946250元。根据建设施工合同，罗山县城污水管网改扩建工程分为两个标段，第一标段的合同单价为4539286.29元；第二标段的合同单价为4336501.51元。

（二）项目绩效目标

1. 按规划完善污水管网建设，改扩建县城区南干渠沿线、工业大道、江淮中路、水云巷区域、北环路、北安路、世序东路、罗武路、职业中专区域等污水管网3.1公里。本次评价项目建成后可逐步实现雨污分流，促进县城污水收集和处理设施补短板，尽快实现污水管网全覆盖、全收集、全处理，消除黑臭水体，对城中村、老旧城区、城乡结合部污水收集未覆盖地区、新城区等同步实施污水处理设施建设，

确保实现水体“长制久清”的目标。

2. 2021年本单位积极向上级财政部门争取资金支持，获得了1000万元基金预算资金用于污水管网改扩建。实现对工业污水和生活污水综合治理，为县区带来可持续的影响及经济效益。开展绩效评价的主要目的在于促进县区经济社会快速发展，巩固基层党组织建设，维护县区社会环境的稳定。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价依据、目的、对象和范围

1、绩效评价依据

（1）《中华人民共和国预算法》

（2）《中华人民共和国招标投标法》

（3）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）

（4）关于贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的通知（财预〔2018〕167号文）

（5）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）

（6）关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知（财预〔2013〕53号）

(7) 关于印发《中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置指引(试行)》的通知(财预〔2021〕101号)

(8)《中共河南省委 河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》

(9) 河南省财政厅关于印发《共性项目绩效指标体系》(试行)的通知

(10) 中国资产评估协会关于印发《资产评估机构服务预算绩效管理相关业务操作指引(征求意见稿)》的通知

(11) 中国资产评估协会关于印发《财政支出(项目支出)绩效评价操作指引(试行)》评协[2014]70号

(12) 罗山县财政局《关于开展县重点项目绩效评价的通知》(罗财效〔2021〕2号)

(13) 相关行业政策、行业标准及专业技术规范

(14) 其他有关该项目的政策规定、财务会计制度等

2、绩效评价目的

根据相关文件要求,结合评价项目的情况和特点,了解和掌握项目实施的情况,对项目投入、实施过程、产出、效益等,运用科学、规范的绩效评价方法,科学、客观、公正的对项目管理及项目产出进行整体综合性评价,发现项目中存在的问题,及时总结项目管理经验,完善项目管理办法,提高项目管理水平及资金的使用效益。

3、评价的对象及范围

本次绩效评价对象为罗山县城污水管网改扩建工程项目绩效目标的完成情况、预算资金安排使用的运行情况、资金管理制度、政策措施落实情况和项目实施效果等。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法和评价标准

1、绩效评价原则

(1) 相关性原则

指标应当与评价目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

(2) 重要性原则

在整个评价过程中的地位和作用进行筛选，选择最具有代表性、最能反映评价要求的评价指标。

(3) 可比性原则

对同类评价对象要设定共性的考核指标，以便于考核结果可以相互比较。

(4) 可操作性原则

评价指标体系要满足考核目标需求，各指标尽量简单明了、便于理解和掌握，且具有很强的现实可操作性。要考虑部分指标定量处理，指标选取的计算量度和计算方法必须一致，便于进行数学计算和分析。

(5) 经济性原则

考核指标要考虑现实条件和可操作性，能在合理的成本基础上取得考核目标数据并进行评价。

2、绩效评价指标体系

采用《罗山县城污水管网改扩建工程项目专项资金绩效评价指标评分表》(见附件1)，对项目决策、过程、产出、效益情况进行综合考核评价。

3、绩效评价方法

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[2018]34号、财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》(财预(2020)10号)文件确定的绩效评价方法，从本项目实际情况出发，评价小组到项目单位进行现场评价和非现场评价等多种形式，评价方法坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的方式，通过项目单位实际效果与申报的绩效目标之间的比较，以及采用公众评判法(公众问卷调查)等绩效评价方法。

4、绩效评价标准

根据单位实际情况，我们采用历史标准、计划标准等方式进行评价，同时又将上述标准用定量或定性方法进行评价，当评价标准可计量时，运用大量数据测算得出评价数值，当评价标准不可计量时，就

用一定的评语描述进行评价。

(三)绩效评价工作过程

我所抽调专人成立了绩效评价工作组，明确了工作职责。初步了解评价对象及内容，了解罗山县城污水管网改扩建工程项目的有关政策和文件依据。制定了项目绩效评价工作方案，明确了评价的目的、方法、评价的原则、指标体系、评价标准、问卷调查方案，设计了绩效评价指标、调查文件及相关表格。具体评价过程如下：

1、绩效评价工作组现场评价，通过现场勘查、问卷调查、访谈、查阅相关资料等方法，收集项目相关政策文件和项目单位相关制度等资料，核查相关制度是否完善，项目支出是否合规，资金使用手续是否齐全，是否存在截留、挪用等情况。并结合项目实际，按照评价指标对项目进行现场评价。

2、结合现场评价，对搜集到的罗山县城污水管网改扩建工程项目资料进行整理、核实、综合分析，对有必要补充的材料进行补充、完善。

3、已完工的污水管网改扩发放30份调查问卷对项目的效益进行问卷调查，回收有效问卷30份。对收回的调查问卷进行统计分析制作调查问卷分析表。

4、根据收集的基础数据、资料以及现场评价情况和调查问卷的统计结果，对项目作出独立、客观、公正、实事求是的绩效评价。按照

绩效评价指标体系评价标准逐一评分，最后算出项目总得分，得出绩效评价结论，出具评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

(一)综合评价得分情况(见附件 1)

(二)综合评价结论

罗山县城污水管网改扩建工程项目专项资金绩效评价总分设为100分，本次绩效评价得分为95.5分，绩效评级为“优”。

四、绩效评价指标分析情况

评价组从项目决策、过程、成本、产出、效益和满意度6个方面着手，结合本项目的具体情况，设置了11个二级指标和19个三级评价指标，明确了评价数据、数据来源、评价要点及评分标准等完成了项目绩效评价指标框架的设计。

(一)项目决策情况

决策指标包含3个二级指标，6个三级指标，分值15分，得分15分，各指标详细说明如下：

1、项目立项

(1)项目立项依据充分性:该指标分值2.5分,得2.5分。项目是根据罗山县城城市管理局《关于呈报罗山县城城区污水管网改扩建工程项目可行性研究报告的请示》,罗山县发展和改革委员会《关于罗山县城城区污水管网改扩建项目可行性研究报告的批复》(罗发改城市(2019)143号)文件的相关要求开展。

(2)立项程序规范性:该指标分值2.5分,得2.5分。

项目按照规定的程序申请立项,前期进行了必要的专业建设工程设计、可行性研究,形成项目可行性研究报告的请示、可行性研究报告,并取得罗山县发展和改革委员会审批。项目立项符合要求,得2.5分。

2、绩效目标

(1)绩效目标合理性:该指标分值2.5分,得2.5分。

罗山县城城市管理局根据文件罗山县城城市管理局《关于呈报罗山县城城区污水管网改扩建工程项目可行性研究报告的请示》、罗山县发展和改革委员会《关于罗山县城城区污水管网改扩建工程项目可行性研究报告的批复》(罗发改城市(2019)143号)相关要求设定了该项目的绩效目标。设定的绩效目标与实际工作内容相关,截止绩效评价时点,罗山县城城区污水管网改扩建工程项目已完工,达到预期产出效益和效果。

(2)绩效指标明确性:该指标分值2.5分,得2.5分。

该单位设定的绩效目标项目建设地点始于县城区南干渠沿线、工

业大道、江淮中路、水云巷区域、北环路、北安路、世序东路、罗武路，止于职业中专，全长3.1公里。设定的绩效目标将年度任务细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现。绩效目标与项目目标任务数相对应。

3、资金投入

(1) 预算编制科学性: 该指标分值2.5分, 得2.5分。

本项目列入2022年度罗山县本级财政预算，预算资金安排为1000万元。项目实施单位委托宁波国际投资咨询有限公司进行项目招标，招标程序按照相关要求执行，招标程序规范。项目经公开招标后评标，确定中标施工单位为河南兴瑞建设有限公司和河南炳焱建筑工程有限公司。中标内容为：图纸所含内容。建设规模为施工图所示范围及工程量清单中全部内容。工期为90日历天。

根据招标编号罗建招字【2021】003号施工招标文件，中标价为8875787.8元。与评标有关的资料完整，并已按要求归档。项目内容符合法律法规、规划、决策要求，并且与实施单位职责密切相关。

(2) 资金分配合理性: 该指标分值2.5分, 得2.5分。

经过罗山县财政投资评审中心对罗山县城区污水管网改扩建工程项目招标控制价的评审，通过公开招标，中标价为8875787.8元，项目内容符合法律法规、规划、决策要求。预算资金分配依据充分，资金分配额度合理。

(二)项目过程情况

过程指标包含2个二级指标,5个三级指标,分值15分,得分8分,主要扣分项目为资金管理,各指标详细说明如下:

1、资金管理

(1)资金到位率:该指标分值3分,得2.5分

截止绩效评价时点,实际到位资金8946250元,资金到位率=(实际到位资金/预算资金) $\times 100\%$ =(8946250/10000000) $\times 100\%$ =89%。没有达到100%,少11%扣0.5分,得2.5分。

(2)预算执行率:该指标分值3分,得3分。

截止绩效评价时点,本项目已累计支付工程款8946250元,工程款系罗山县住房和城乡建设局垫付,财政预算到位资金8946250元,资金到位率=(实际支出金额/实际到位资金) $\times 100\%$ =(8946250/8946250) $\times 100\%$ =100%。扣0分,得3分。

(3)资金使用合规性:该指标分值3分,得0分。

截止绩效评价时点,本项目已累计支出项目款8946250元,其中支付建设工程款827300元,设计费用593250元,监理费用60000元,图审费用20000元。设计费为593250元,占工程招标价款8875787.8元的6.68%,设计费支付标准过高,超过同类工程设计费用的市场价格,扣除3分,得0分。

2、组织实施

(1)管理制度健全性:该指标分值3分,得3分。

罗山县城城市管理局制定了项目资金管理制度,业务管理严格按照《建设工程质量管理条例》执行,财务和业务管理制度合法、合规、完整。

(2)制度执行有效性:该指标分值3分,得2分。

罗山县城城市管理局根据《罗山县人民政府关于印发〈罗山县政府投资项目管理办法〉的通知》(罗政【2017】10号)对该项目实行公开招标、勘察设计、监理等工程建设基本程序。项目落实招投标制,选择有相应资质专业队伍进行施工;工程设计由有相应资质的单位进行;严格落实监理制度确保工程施工安全和工程建设质量。项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定,截止绩效评价时点,该项目工程已竣工,验收已完成,但结算审核工作未完成。扣1分,得2分。

(三)项目成本情况

成本指标包含1个二级指标经济成本,1个三级指标成本节约率,该指标分值5分,得5分。

截止绩效评价时点,项目已完工,经核实项目最终支出金额为8946250元。项目总支出未超出预算总投资。得5分。

(四)项目产出情况

产出指标包含3个二级指标, 3个三级指标, 分值25分, 得分13分, 各指标详细说明如下:

1、产出数量

实际完成率:该指标分值10分, 得10分

据经办人员介绍, 截止绩效评价时点项目已完工, 计算完成率按招标建设内容计算, 以该指标计算, 实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%, 即完成率为100%。评价指标以实际完成率100%为基数, 每少10%扣1分, 完成率100%, 得10分。本项得分10分。

2、产出质量

质量达标率:该指标分值7分, 得7分。

据经办人员介绍和现场查看, 截止绩效评价时点, 项目已全部竣工, 项目验收已完成, 质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%=100%。得7分。

3、产出时效

完成及时性:该指标分值8分, 得8分。

项目计划实施时间是2021年12月28日至2022年3月28日, 截止绩效评价时点, 项目已完工。扣0分, 得8分。

(五)项目效益情况

产出指标包含1个二级指标,3个三级指标,分值30分,得分30分,各指标详细说明如下

1、社会效益:该指标分值10分,得10分。

近年来在国家、省委、省政府和县委、县政府的大力支持下,罗山县城基础设施快速发展,适应了新形势下的需求。罗山县城污水管网改扩建工程项目改扩建促使当地居民生活和生产条件明显改善,推动城市高质量发展。罗山县城污水管网改扩建工程项目对公共服务管理能力有明显改善和提升城市品位得到进一步提高。

2、生态环境效益:该指标分值10分,得10分。

罗山县城污水管网改扩建工程项目是城市居民正常生产和生活的必要条件,部分工程建设完成后,使该区形成良好的居住环境。项目的建设有效改善该城区基础设施条件,方便周边居民生活、出行,保障了人民身心健康,得到广大城区居民的赞赏。

3、可持续影响:该指标分值10分,得10分。

罗山县城污水管网改扩建工程项目建成有利于改善当地居民的生活居住环境,提高当地居民生活质量,提升城市品位,引领罗山经济发展。

(六)项目满意度情况

满意度指标包含1个二级指标服务对象满意度,1个三级指标社会公众或服务对象满意度,该指标分值10分,得10分。通过调查问卷统计结果了解满意率,本次罗山县城市管理局2022年罗山县城区污水管网改扩建工程项目绩效评价公众满意度的调查,对已完工的罗山县城区污水管网改扩建工程项目一共发放30份调查表,收回30份有效调查表。根据调查统计表计算满意率为100%。

五、主要经验及做法

(一) 加强监督管理,落实各职能部门责任

为了罗山县城市管理局2022年罗山县城区污水管网改扩建工程项目顺利实施,罗山县城市管理局成立相关领导小组,落实责任制、组织工作到位,计划措施到位,上下联动,持之以恒使项目建设严格按照立项要求实施,并能长效监督。

(二) 遵循财政项目相关管理制度,做好前期工作

罗山县城市管理局2022年罗山县城区污水管网改扩建工程项目遵循财政项目相关管理制度,充分做好项目的规划、设计、申请、招投标、监理等前期准备工作,保障项目有序开展,且后续项目资料保管及时、完整。

六、存在问题和建议

(一)存在问题

1、预算资金未足额投入到污水管网中

该项目预算资金1000万元,实际拨付资金8946250元,还欠拨工程款602787.8元,工程决算审计正在进行,影响了项目资金到位率,罗山县城城市管理局应及时与财政部门对接并通报项目实施进度,提高资金到位使用效率。

2、罗山县老城区污水管网建设时间较久

随着污水管网建设时间越来越久,县城面积的不断扩大,污水管网的管理难度也越来越大,从而扩建也越来越难。

3、预算绩效管理有待加强

评价小组在评价中发现,住建分部和市政分部的项目绩效自评报告中数量目标、质量目标、效益目标还不够具体、明确、细化,整体自评报告填报质量有待进一步提高。

(二)相关建议

1、明确资金拨付时效,加强资金动态监管。

为进一步提升预算执行的时效性,建议罗山县城城市管理局按照县

财政部门要求及时提出资金分配意见,县财政部门会同罗山城市管理局及时下达资金,在下达资金时明确具体拨付时间要求。同时,加强资金动态监控,及时掌握资金拨付情况。罗山城市管理局按照《中华人民共和国预算法》要求,及时分配拨付资金,以提高财政资金使用效率。

2、统筹把握各环节时间点,有效加快工程施工进度和资金拨付进度。建议在项目开展前及实施过程中统筹把握好各环节时间节点,严格按照要求,提高工作效率,统筹兼顾,有效控制项目执行进度,以便针对各环节出现的问题及时采取相应的措施,控制风险。

3、加强绩效管理,提高绩效自评工作质量,强化绩效目标申报和审核,做到绩效目标科学合理,细化量化,可考核。重视绩效自评工作,提高自评报告质量。

七、其他需要说明的问题

绩效评价小组在项目实施单位提供项目资料基础上对本项目实施绩效评价,项目实施单位对项目实施过程中涉及的招投标资料、协议书、工程资料、财务资料等真实性、准确性负责;在项目实施单位提供的现有资料和实地调研的前提下,绩效评价小组结合应有的职业判断,认真负责,尽可能地对评价报告做出客观、可靠的结论。

附件1:罗山城区区污水管网改扩建工程项目专项资金绩效评价
指标评分表;

附件2:罗山县城污水管网改扩建工程项目群众满意度调查问卷;

附件 3: 绩效评价问题清单;

附件 4: 关于罗山县城污水管网改扩建工程可行性研究报告的批复;

附件 5: 关于罗山县城污水管网改扩建(二期)工程初步设计的批复;

附件 6: 罗山县城污水管网改扩建(二期)工程中标通知书;

附件 7: 罗山县城污水管网改扩建(二期)工程建设工程施工合同;

附件 8: 建设项目用地预审与选址意见书;

附件 9: 河南省市政工程施工图设计文件审查合格书;

附件 10: 工程竣工验收证明书;

附件 11: 罗山县城污水管网改扩建(二期)工程项目工程款明细表。

附件1

罗山县城污水管网改扩建工程项目专项资金绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评价标准及评价规则	得分	评分过程
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性(2.5分)	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	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； 2. 项目立项是否符合行业发展规划和政策要求。 3. 项目立项是否与部	1. 全部符合，得满分； 2. 符合 2 项得 2.33 分； 3. 符合 1 项得 1.17 分； 4. 全部不符合得 0 分。	2.5	项目是根据罗山县城城市管理局《关于呈报罗山县城污水管网改扩建工程项目可行性研究报告的请示》，罗山县发展和改革委员会《关于罗山县城污水管网改扩建工程项目可行性研究报告的批复》（罗发改

			依据情况。	门职责范围相符，属于部门履职所需。			城市（2019）143号）文件的相关要求开展。不扣分，得2.5分。
		立项程序规范性(2.5分)	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>评价要点：</p> <p>1. 项目是否按照规定程序申请设立；</p> <p>2. 审批文件、材料是否符合相关要求；</p> <p>3. 事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、</p>	<p>1. 全部符合，得满分；</p> <p>2. 符合2项得1.67分；</p> <p>3. 符合1项得0.83分；</p> <p>4. 全部不符合得0分。</p>	2.5	项目按照规定的程序申请立项，前期进行了必要的专业建设工程设计、可行性研究，形成项目可行性研究报告的请示、可行性研究报告，并取得罗山县发展和改革委员会审批。项目立项符合要求，不扣分，得2.5分。

				绩效评估、集体决策。			
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性(2.5分)	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	评价要点:(如未设定的预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) 1.项目是否有绩效目标; 2.项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;	1.全部符合,得满分; 2.符合2项得1.67分; 3.符合1项得0.83分; 4.全部不符合得0分。	2.5	罗山城市管理局根据文件罗山城市管理局《关于呈报罗山城区污水管网改扩建工程项目可行性研究报告的请示》、罗山县发展和改革委员会《关于罗山城区污水管网改扩建工程项目可行性研究报告的批复》(罗发改城市(2019)

			的相符情况。	3. 项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。			143号) 相关要求设定了该项目的绩效目标。设定的绩效目标与实际工作内容相关, 截止绩效评价时点, 罗山县城污水管网改扩建工程项目已完工, 达到预期产出效益和效果, 不扣分, 得2.5分。
		绩效目标明确性(2.5分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、	评价要点: 1. 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;	1. 全部符合, 得满分; 2. 符合2项得1.67分;	2.5	该单位设定的绩效目标项目建设地点始于县城区南干渠沿线、工业大道、江淮中路、水云巷区域、北环路、

			可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； 3. 是否与项目年度任务数或计划数相对应。	3. 符合 1 项得 0.83 分； 4. 全部不符合得 0 分。		北安路、世序东路、罗武路，止于职业中专，全长 3.1 公里。设定的绩效目标将年度任务细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现。绩效目标与项目目标任务数相对应，不扣分，得 2.5 分。
资金投入 (5 分)	预算编制科学性 (2.5 分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标	评价要点： 1. 预算编制是否经过科学论证； 2. 预算内容与项目内	1. 全部符合，得满分； 2. 符合 3 项得 1.89 分；	2.5	本项目列入 2022 年度罗山县本级财政预算，预算资金安排为 1000 万元。项目实施单位委托宁波国际投	

		<p>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。</p>	<p>容是否匹配； 3. 预算额度测算依据 是否充分，是否按照 标准编制； 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。</p>	<p>3. 符合 2 项得 1. 25 分； 4. 符合 1 项得 0. 63 分； 5. 全部不符合 得 0 分。</p>	<p>资咨询有限公司进行项目 招标，招标程序按照相关要 求执行，招标程序规范。项 目经公开招标后评标，确定 中标施工单位为河南兴瑞 建设有限公司和河南炳焱 建筑工程有限公司。中标内 容为：图纸所含内容。建设 规模为施工图所示范围及 工程量清单中全部内容。工 期为90日历天。 根据招标编号罗建招字</p>
--	--	--	--	--	---

					【2021】003号施工招标文件,中标价为8875787.8元。与评标有关的资料完整,并已按要求归档。项目内容符合法律法规、规划、决策要求,并且与实施单位职责密切相关,不扣分,得2.5分。	
	资金分配合理性(2.5分)	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方	评价要点: 1. 预算资金分配依据是否充分; 2. 资金分配额度是否合理,与项目单位或	1. 全部符合,得满分; 2. 符合1项得1.25分; 3. 全部不符合	2.5	经过罗山县财政投资评审中心对罗山县城区污水管网改扩建工程项目招标控制价的评审,通过公开招标,中标价为8875787.8元,

			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。	地方实际是否相适应。	得0分。		项目内容符合法律法规、规划、决策要求。预算资金分配依据充分,资金分配额度合理,不扣分,得2.5分。
过程 (15分)	资金管理 (9分)	资金到位 (3分)	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落	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	1. 预算年度或项目期内资金到位率100%,得满分; 2. 以100%为基	2.5	截止绩效评价时点,实际到位资金8946250元,资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%=(8946250/10000000)×

		实情况对项目实施的整体保障程度。	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。	数，资金到位率每少 10%扣 0.5 分，直至扣完本项分值为止。		100%=89%。没有达到 100%，少 11%扣 0.5 分，得 2.5 分。
	预算执行率(3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。	1、预算执行率 100%，得满分； 2、预算执行率下降 10%，得分减少指标分值的 10%，直至不得分。	3	截止绩效评价时点，本项目已累计支付工程款 8946250 元，工程款系罗山县住房和城乡建设局垫付，财政预算到位资金 8946250 元，资金到位率=(实际支出金额/实际到位资金)×100%=

							(8946250/8946250) × 100%=100%。不扣分,得3分。
		资金使用合规性(3分)	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。	<p>评价要点:</p> <p>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;</p> <p>2、资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;</p> <p>3、款项支出是否符合</p>	<p>1、全部符合得满分;</p> <p>2、符合3项得2分</p> <p>3、符合2项得1.5分;</p> <p>4、符合1项得0.75分;</p> <p>5、全部不符合</p>	0	截止绩效评价时点,本项目已累计支出项目款8946250元,其中支付建设工程款827300元,设计费用593250元,监理费用60000元,图审费用20000元。设计费为593250元,占工程招标价款8875787.8元的6.68%,设计费支付标准过

			国家法律法规规定和相关政策； 4、是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	得0分。		高，超过同类工程设计费用的市场价格，扣除3分，得0分。
组织 实施 (6 分)	管理制度健全性(3分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管	评价要点： 1、是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； 2、财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	1、全部符合得满分； 2、符合1项得1.5分； 3、全部不符合得0分。	3	罗山县城市管理局制定了项目资金管理制度，业务管理严格按照《建设工程质量管理条例》执行，财务和业务管理制度合法、合规、完整，不扣分，得3分。

		理制度对项目顺利实施的保障情况。				
	制度执行有效性 (3分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评价要点:</p> <p>1、是否遵守相关法律法规和相关管理规定;</p> <p>2、项目调整及支出调整手续是否完备;</p> <p>3、项目合同书、验收报告、技术鉴定等资</p>	<p>1、全部符合得满分;</p> <p>2、符合 2 项得 2 分;</p> <p>3、符合 1 项得 1 分;</p> <p>4、全部不符合得 0 分。</p>	2	罗山县城市管理局根据《罗山县人民政府关于印发〈罗山县政府投资项目管理办法〉的通知》(罗政【2017】10 号)对该项目实行公开招标、勘察设计、监理等工程建设基本程序。项目落实招标投标制,选择有相应资质专

			料是否齐全并及时归档。		业队伍进行施工；工程设计由有相应资质的单位进行；严格落实监理制度确保工程施工安全和工程建设质量。项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定,截止绩效评价时点,该项目工程已竣工,验收已完成,但结算审核工作未完成。扣1分,得2分。
--	--	--	-------------	--	---

成本 (5分)	经济成本 (5分)	成本节约	完成项目计划工作目标和实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	<p>成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%.</p> <p>实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。</p> <p>计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。</p>	<p>成本节约率\geq0的,得满分;成本节约率$<$0,每低10%的,扣1分,直至扣完本项分值。</p>	5	<p>截止绩效评价时点,项目已完工,经核实项目最终支出金额为8946250元。项目总支出未超出预算总投资。不扣分,得5分。</p>
------------	--------------	------	---	--	--	---	---

产出 (25分)	产出数量 (10分)	实际完成率 (10分)	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。	1. 项目期内实际完成率为100%的, 得满分; 2. 以实际完成率100%为基数, 每少10%扣1分; 3. 实际完成率不足60%的, 本项得分为0分。	10	据经办人员介绍, 截止绩效评价时点项目已完工, 计算完成率按招标建设内容计算, 以该指标计算, 实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%, 即完成率为100%。评价指标以实际完成率100%为基数, 每少10%扣1分, 完成率100%, 不扣分, 得10分。
-------------	---------------	----------------	---	---	---	----	--

	产出质量 (7分)	质量达标率(7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。	<p>质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。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</p>	<p>1. 质量达标率为100%的,得满分;</p> <p>2. 每少10%的,扣1分,直至扣完本项分值。</p>	7	<p>据经办人员介绍和现场查看,截止绩效评价时点,项目已全部竣工,项目验收已完成,质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%=100%。不扣分,得7分。</p>
--	--------------	-----------	---	--	---	---	---

				而设定的绩效指标值。			
产出时效 (8分)	完成及时性(8分)	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。	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	1. 完成及时率≥0的,得满分; 2. 完成及时率<0,每低10%的,扣1分,直至扣完本项分值。	8	项目计划实施时间是2021年12月28日至2022年3月28日,截止绩效评价时点,项目已完工。不扣分,得8分。	

				项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间.			
效益 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益 (10分)	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	评价要点：（项目部分完成得分比率，按实际完工道路条数/计划完成道路条数计算） 1. 设施功能是否正常运转； 2. 是否对公共服务管理能力有改善或提升。	1. 全部符合，得满分； 2. 符合 1 项得 5 分； 3. 全部不符合得 0 分。	10	近年来在国家、省委、省政府和县委、县政府的大力支持下, 罗山县城基础设施快速发展, 适应了新形势下的需求。罗山县城污水管网改扩建工程项目改扩建促使当地居民生活和生产条件明显改善, 推动城

							市高质量发展。罗山县城 区污水管网改扩建工程 项目对公共服务管理能 力有明显改善和提升城 市品位得到进一步提高 ，不扣分，得10分。
	生态环境效益 (10分)	项目实施对生态环境所 带来的直接或间接影响 情况	评价要点：（项目部分 完成得分比率，按实际 完工道路条数/计划完 成道路条数计算） 1. 项目实施	1. 全部符合，得满分； 2. 符合1项得5分； 3. 全部不符合	10	罗山县城 区污水管网改扩建工程 项目是城市居民正常生 产和生活的必要条件， 部分工程建设完成后， 使该区形成良好的居住 环境。项	

				<p>后对当地是否有良性影响；</p> <p>2. 相比项目建设前周边住户的居住环境是否有提升。</p>	得 0 分。		<p>目的建设有效改善该城区基础设施条件,方便周边居民生活、出行,保障了人民身心健康,得到广大城区居民的赞赏,不扣分,得 10 分。</p>
	项目可持续性 (10 分)	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况	<p>评价要点:</p> <p>1. 该项目是否能持续运行;</p> <p>2. 项目资金能否满足持续运行的需要。</p>	<p>1. 全部符合,得满分;</p> <p>2. 符合 1 项得 5 分;</p> <p>3. 全部不符合得 0 分。</p>	10	<p>罗山县城污水管网改扩建工程项目建成有利于改善当地居民的生活居住环境,提高当地居民生活质量,提升城市品位,引领罗山经济发展,不扣分,得 10</p>	

							分。
满意度 (10分)	服务对象满意度(10分)	社会公众或服务对象满意度(10分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会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。一般采用社会调查的方式,目的是了解社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	事务所自己设计满意度调查表,自行组织调查,调查对象应包括因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。满意度调查表发	10	满意度指标包含1个二级指标服务对象满意度,1个三级指标社会公众或服务对象满意度,该指标分值10分,得10分。通过调查问卷统计结果了解满意率,本次罗山县城市管理局2022年罗山县城污水管网改扩建工程项目绩效评价公众满意度的调查,对已完工的

					放 30 份，评价标准：满意度 $\geq 90\%$ 以上属于满意，得满分；每低 10% 扣 1 分，直到扣完本项分值。		罗山县城污水管网改扩建工程项目一共发放 30 份调查表，收回 30 份有效调查表。根据调查统计表计算满意率为 100%，不扣分，得 10 分。
总分	100	100				95.5	

附件2

罗山县城污水管网改扩建工程项目群众 满意度调查表

尊敬的女士/先生：您好！耽误您的几分钟宝贵的时间。为了解群众对我市污水管网情况的满意度,以进一步加强公共设施建设管理水平。请您根据实际情况进行回答，感谢您的合作！

1、您的性别是？

A 男 () B 女 ()

2、您的身份是？

A 市民 () B 客商 () C; 游客 () D: 其他 ()

3、您了解罗山县城污水管网改扩建工程项目吗？

A 比较了解 () B 一般了解 () C 不了解 ()

4、您对 2022 年该项目建设资金、建设内容等信息公开情况满意吗？

A 满意 () B 比较满意 () C 一般 () D 不满意 ()

5、您对 2022 年该项目建设进度的评价？

A 满意 () B 比较满意 () C 一般 () D 不满意 ()

6、您对 2022 年该项目建设质量的评价？

A 满意 () B 比较满意 () C 一般 () D 不满意 ()

7、您认为该项目对您的生活环境改善发挥的作用明显吗？

A 非常明显 () B 明显 () C 一般 () D 不明显 ()

8、您对该项目建设的实施意见或建议：

附件 3

绩效评价问题清单

序号	问题	问题明细
1	资金到位率 问题	截止绩效评价时点, 实际到位资金 8946250 元, 资金到位率= (实际到位资金/ 预算资金) ×100%= (8946250/10000000) ×100%=89%。没有达到 100%, 少 11%。
2	资金使用合 规性问题	截止绩效评价时点, 本项目已累计支出项目款8946250元, 其中支付建设工程款827300元, 设计费用593250元, 监理费用60000元, 图审费用20000元。设计费为593250元, 占工程招标价款8875787.8元的6.68%, 设计费支付标准过高, 超过同类工程设计费用的市场价格。
3	制度执行有 效性问题	该工程尚未进行决算审计, 项目已竣工应该及时进行决算审计, 加快工程尾款支付进度。