

延津县城市供水管网扩建工程建设项目绩效评价报告

项目名称：延津县城市供水管网扩建工程建设项目

项目单位：延津县水利局

委托单位：延津县财政局

评价单位：新乡市财政财务咨询有限公司

评价日期：2022年11月



摘 要

一、项目概况

(一) 项目内容及实施情况

供水管网扩建项目 2020-2021 年度实施情况：具体扩建内容为新建加压泵一座，铺设管道 19.4 公里等。

2020 年 12 月项目实施单位委托河南省中豫勘察设计有限公司进行可行性研究。2021 年 1 月委托郑州大学综合设计研究院有限公司进行延津县城市供水管网扩建工程初步设计及工程概算。2020 年 12 月 18 日通过延津县投资评审中心评审后，与河南省星耀世纪项目管理有限公司签订招标代理合同。在新乡市公共资源交易平台通过公开招标的方式确定一标段施工单位河南星海无限建设工程有限公司，中标金额 278.5864 万元；二标段施工单位河南金鹰建设集团有限公司中标金额 289.2616 万元；三标段施工单位河南天汇建筑工程有限公司，中标金额 375.9508 万元；四标段上海熊猫机械(集团)有限公司，中标金额 748.5238 万元。监理中标单位河南际龙工程技术咨询有限公司。第二、三标段于 2021 年 6 月 3 日正式开工，2021 年 12 月 31 日完工，工期 204 天，因 7.20 特大暴雨超工期 24 天，建设内容：从新长南线永利加油站路段起至魏庄小桥穿河沟段末端道路供水管网铺设约 2.4 公里。第一、四标段截止评价日未进行施工。

2021年07月09日通过延津县投资评审中心评审后，与河南引鑫工程管理有限公司签订招标代理合同，在新乡市公共资源交易平台通过公开招标的方式确定施工单位河南新锐市政公用工程有限公司，中标金额2856.8529万元。供水管网扩建项目于2021年11月11日正式开工，2022年5月22日完工，工期192天，因疫情超合同工期12天，建设规模：产业集聚区经十二路、经十六路、北一路等16条道路供水管网铺设16.48公里。

（二）资金投入和使用情况

供水管网扩建项目实际到位资金4000万元，其中债券资金4000万元。2021年支出1154.2009万元。截至评价日累计支出资金2939.6743万元，其中：前期设计可研等费用支付96.38万元，监理费支付25.6572万元，新锐市政2285.4823万元，二标段（金鹰公司）231.4093万元，三标段（天汇公司）支付300.7453万元。

二、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

供水管网扩建项目涉及产业集聚区瑞鑫路、通袁路等18.88公里供水管网的扩建等，对缓解居民、企业用水困难，提高人民生活品质，改善投资环境，进一步加快经济的发展具有十分重要的意义。但项目存在立项不规范；设计、招标与实际施工存在较大差异；竣工决算验收滞后，不能及时移

交供水部门；绩效指标设置不规范；内部控制制度不完善；可能承担民事赔偿责任等问题，在一定程度上影响了项目的实施效果和财政资金的使用效益。

（二）评价结论

供水管网扩建项目绩效评价得分 77.56 分，评定等级“中”，其中：决策类指标权重 15 分，得分 14 分，得分率 93.33%；过程类指标权重 22 分，得分 13.15 分，得分率 59.77%；产出类指标权重 43 分，得分 32.91 分，得分率 76.53%；效益类指标权重 20 分，得分 17.5 分，得分率 87.50%。

项目绩效评价得分情况表

指标	A决策	B过程	C产出	D效益	总分
分值	15	22	43	20	100
得分	14	13.15	32.91	17.5	77.56
得分率	93.33%	59.77%	76.53%	87.5%	77.56%

三、存在的问题及原因分析

（一）项目管理方面存在的问题

未建立完善的与建设管理相关的制度及专项债券资金管理使用制度。

（二）竣工决算验收滞后，不能及时移交供水部门

本项目第二、三标段2021年12月31日完工，河南新锐市政公用工程有限公司承接工程2022年5月22日完工，截止评价

日工程尚未完成审计。竣工决算滞后导致建设单位不能及时反映建设成果。由于项目建成后不按规定及时编制竣工决算、验收,影响了工程价款的结算,新建固定资产价值的确定,固定资产的移交使用、维护、保养及投资效益的评估。

(三) 中标单位未施工,可能承担民事赔偿责任

河南星海无限建设工程有限公司、上海熊猫机械(集团)有限公司于2021年2月3日中标。在该项目实际实施过程中,第一、四标段未如期取得开工令,未进行施工。依据《中华人民共和国民法典》第八百零四条,因发包人原因致使工程中途停建、缓建的,发包人应当采取措施弥补或者减少损失,赔偿承包人因此造成的停工、窝工、倒运、机械设备调迁、材料和构件积压等损失和实际费用。

四、有关建议

(一) 建立完善的建设管理制度及专项资金管理制度。

建议项目单位严格按照项目管理程序进行实施,完善相关管理制度,包括工程招投标制度、工程验收制度,原材料、中间产品的报验制度,施工现场管理制度等,确保工程实施程序的规范性及合理性。同时项目单位、项目主管单位和财政部门建立专项债券资金管理使用制度,明确各部门职责,加强债券资金使用监管,组织开发新增债券资金绩效评价工作,确保债券资金合规使用,提高债券资金使用效率。

（二）重视竣工决算，加强和完善管理

1. 加强项目参与各方的沟通协调，提高管理效率。做好档案收集与项目管理同步进行、实时同步地检查，不断的补充，避免因文件缺失而造成竣工决算滞后，确保竣工决算顺利进行。

2. 制定岗位规章制度。制定管理人员的岗位职责、职责范围等规定，并对基建工程项目实行项目负责人负责制，确定“谁负责的项目，谁负责竣工决算”的原则。

3. 加强工程预算的控制。项目完工时要求施工单位上报竣工决算资料，使审计机构能及时地对竣工决算工程款进行审核，为工程竣工决算的及时性打下基础。

目录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	9
二、绩效评价工作开展情况	10
(一) 绩效评价目的、对象和范围	10
(二) 绩效评价原则及依据	11
(三) 评价指标体系	12
(四) 绩效评价原则、方法和标准	16
(五) 绩效评价工作过程	19
三、综合评价情况及评价结论	21
(一) 综合评价情况	21
(二) 评价结论	21
四、绩效评价指标分析	22
(一) 项目决策情况 (15 分)	22
(二) 项目过程情况 (22 分)	25
(三) 项目产出情况 (43 分)	29
(四) 项目效益情况 (20 分)	33
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	34
(一) 主要经验及做法	34

(二) 存在的问题及原因分析	35
六、有关建议	36
(一) 积极变更批复对象	错误! 未定义书签。
(二) 建立完善的建设管理制度及专项资金管理制度 ..	36
(三) 重视竣工决算, 加强和完善管理	36
七、其他需要说明的事项	37
附件 1: 项目绩效评价指标体系及评分表	38
附件 2: 绩效评价调查问卷结果分析	45

延津县城市供水管网扩建工程建设 项目绩效评价报告

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）、中共新乡市委办公室新乡市人民政府办公室《关于贯彻落实豫发〔2019〕10号精神全面实施预算绩效管理的通知》（新办文〔2020〕10号）、延津县财政局《关于进一步加强全面预算绩效管理工作的通知》（延财〔2021〕62号）等文件精神，新乡市方政财务咨询有限公司接受县财政局的委托，担任项目的绩效评价机构，成立项目绩效评价组（以下简称“评价组”）。评价组本着客观、公正、科学的评价原则，对延津县城市供水管网扩建工程建设项目（以下简称“供水管网扩建项目”）进行了绩效评价，现将有关情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景和目的

进入到新世纪以来，随着我国市场经济水平的迅速提升，我国的各行各业都取得了非常快速的发展，城市赖以生存的生命线工程就是这个城市的供水系统，必须更加重视城市供水系统的安全性问题，保证城市供水系统的可靠性和安全性，保证城市居民的日常工作和生活，同时也保证了城市功能的

正常运行。

河南省城市供水管理办法〔2020〕年修订版（河南省人民政府令第194号）指出：县级以上人民政府应当将发展城市供水事业纳入国民经济和社会发展规划，统筹安排资金，加强水源和城市公共供水设施建设与保护，保障生活、生产和其他用水需要。城市供水应当优先利用地表水源，严格控制使用地下水源。南水北调受水地应当统筹配置当地水资源，优先使用南水北调水源，替代不适宜作为饮用水水源的当地水源。城市供水管网扩建是重大民生工程和发展工程，对改善产业集聚区及居民供水紧张现状，缓解居民、企业用水困难，提高人民生活品质，改善投资环境，进一步加快经济的发展具有十分重要的意义。

2020年5月，县住房和城乡建设局报送《关于报送延津县城市供水管网扩建工程建设项目可行性研究报告的函》（延住建〔2020〕41号），县发展和改革委员会同意实施延津县城市供水管网扩建工程建设项目，出具了《关于对延津县城市供水管网扩建工程建设项目可行性研究报告的批复》（延发改〔2020〕58号）。

2021年3月，县住房和城乡建设局报送《关于报送延津县城市供水管网扩建工程建设项目初步设计的函》（延住建〔2021〕14号），县发展和改革委员会同意郑州大学综合设

计研究院有限公司编制的工程初步设计，出具了《关于对延津县城市供水管网扩建工程建设项目初步设计的批复》（延发改〔2021〕10号）。

2.主要内容及实施情况

(1) 项目内容

扩建项目 2021 年度计划实施内容：新建加压泵一座，铺设管道 19.4 公里。

表 1. 供水管网实施明细表

序号	路名	路段	管径	管长
1	瑞鑫路	经十一路---经十二路	DN300	648.6
2	经十七路	纬五路---规划一路	DN300	487.4
3	纬五路	经十六路---经十八路	DN300	830.4
4	经十六路	新长北线---纬四路	DN300	437.9
5	纬一路	经十四路---经十六路	DN300	1701
6	经十四路	纬一路---南环路	DN300	608.5
7	经十五路	纬二路---南环路	DN300	1120.7
8	经十二路	纬七路---大沙河	DN300	947
9	新长南线 A	食品路---文岩渠	DN600	928
	新长南线 B	文岩渠---对接处	DN600	1445
	新长南线 C	堤中路---魏庄小桥	DN600	2039
		堤中路---食品路	DN400	654

表 1. 供水管网实施明细表

序号	路名	路段	管径	管长
		加压站连接管道	DN600	133
10	堤中路	北二路---新长南线	DN200	712
11	食品路	北二路---新长南线	DN400	759
12	通袁路	北一路---新长南线	DN400	725
13	北一路	堤中路---通袁路	DN200	1554
14	北二路	堤中路---通袁路	DN200	1586
15	龙潭街	平安大道---新长大道	DN400	1323
16	胜利路	民安街---西安大道	DN400	796
	合计			19435.5

(2) 项目实施情况

2020年12月项目实施单位委托河南省中豫勘察设计有限公司进行可行性研究。2021年1月委托郑州大学综合设计研究院有限公司进行延津县城市供水管网扩建工程初步设计及工程概算。2020年12月18日通过延津县投资评审中心评审后，与河南省星耀世纪项目管理有限公司签订招标代理合同。在新乡市公共资源交易平台通过公开招标的方式确定一标段施工单位河南星海无限建设工程有限公司，中标金额278.5864万元；二标段施工单位河南金鹰建设集团有限公司中标金额289.2616万元；三标段施工单位河南天汇建筑工程

有限公司，中标金额 375.9508 万元；四标段上海熊猫机械（集团）有限公司，中标金额 748.5238 万元。监理中标单位河南际龙工程技术咨询有限公司。第二、三标段于 2021 年 6 月 3 日正式开工，2021 年 12 月 31 日完工，工期 204 天，因 7.20 特大暴雨超工期 24 天，建设内容：从新长南线永利加油站路段起至魏庄小桥穿河沟段末端道路供水管网铺设约 2.4 公里。第一、四标段截止评价日未进行施工。

2021 年 7 月 9 日通过延津县投资评审中心评审后，与河南引鑫工程管理有限公司签订招标代理合同，在新乡市公共资源交易平台通过公开招标的方式确定施工单位河南新锐市政公用工程有限公司，中标金额 2856.8529 万元。该项目于 2021 年 11 月 11 日正式开工，2022 年 5 月 22 日完工，工期 192 天，因疫情超合同工期 12 天，建设规模：产业集聚区经十二路、经十六路、北一路等 16 条道路供水管网铺设 16.48 公里。

（3）项目组织管理

①项目组织单位

延津县发展和改革委员会、延津县财政局、延津县住房和城乡建设局、延津县水利局、延津县审计局、延津县首创水务公司。

②项目管理

延津县发展和改革委员会：负责将扩建项目纳入国家重大建设项目库，项目立项审批，争取资金，组织初步设计优化评审等工作。

延津县财政局：依据县民生工程的各项规定，负责项目工程建设造价预算评审。概算资金审核、上级资金拨付、督查资金落实情况。负责城市供水扩建财政资金支持工作。

延津县住房和城乡建设局：牵头组织开展立项报批。

延津县水利局（延津县城乡供水一体化项目建设管理办公室）：负责项目建设进度的安排，工程的实施首先应符合国内基本建设项目的建设和审批程序，为工程建设创造有利条件，有关单位应大力协助，积极配合；建立专门机构，负责项目的组织协调与管理工作，保证工程项目按计划实施；工程实行项目法人制，项目实施过程中的决策指挥、执行及对内对外谈判与联系等均由项目法人负责；项目的设计、供货、施工、安装等履行单位与项目执行单位履行必要的法律手续，违约责任应按国家的有关法律法规执行；项目法人应与项目履行单位协商制定项目实施计划表；最终实施计划由项目执行单位根据工程进度要求确定。日常运行管理：输水过程全面质量控制，输水过程全面质量控制要预防为主，发动全员、全部门参加做好质量管理基础工作（如：质量教育工作、标准化工作、计量测试工作、质量信息工作、原始记录、

质量责任制等)，开展现场水质、流量控制，实行质量专业检测、班组检测、工人自检和互检三级验制，加强质量管理体系。使影响水质的各种因素全部处于受控状态，保证出水水质的优良；泵站的巡回检测工作对泵站内必要的参数进行巡回检测是及时反应情况、及时处理问题。

延津县审计局：负责对管网扩建财政资金使用情况进行监督管理；负责项目建设的现场及隐蔽工程的跟踪审计，项目过程审计监督管理、工程竣工决算审计等有关工作。

延津县首创水务公司：对竣工验收合格后的城市供水管网项目进行接管，纳入日常管理，建立长效管理机制。

受益方：产业集聚区内外广大人民群众和企业。

3.资金投入和使用情况

(1) 项目预算

根据延发改〔2020〕58号文件可行性研究报告批复项目总投资5164.6万元，资金来源为：中央预算内投资、地方政府专项债券和财政统筹资金，延发改〔2021〕10号文件初步设计的批复项目总投资5117.59万元，2021年1月经郑州大学综合设计研究院有限公司概算，招标控制价4244.3252万元，2021年延津县水利局财政预算申报4000万元，预算批复4000万元，项目性质为一定收益的公益类项目，其中债券资金4000万元。

(2) 项目资金投入和使用情况

供水管网扩建项目实际到位资金 4000 万元，其中债券资金 4000 万元。2021 年支出 1154.2009 万元。截至评价日累计支出资金 2939.6743 万元，其中：前期设计可研等费用支付 96.38 万元，监理费支付 25.6572 万元，新锐市政 2285.4823 万元，二标段（金鹰公司）231.4093 万元，三标段（天汇公司）支付 300.7453 万元。

表2. 项目资金支付情况汇总表

序号	预算资金支出金额	施工单位	支出时间	合同金额
1	19.8	河南省中豫勘察设计有限公司	2021.8.25	19.8
2	54.9	郑州大学综合设计研究院有限公司	2021.8.27	78.45
3	7.89	河南省尊海环保科技有限公司	2021.8.27	7.89
4	1.9	河南清柏环保科技有限公司	2021.6.18	1.9
5	11.89	河南省尊海环保科技有限公司	2021.8.27	11.89
6	3.26	河南际龙工程技术咨询有限公司	2021.12.27	0.98%费率
7	22.40	河南省立源工程管理有限公司	2022.8.2	0.98%费率
8	17.08	延津县金鹰建设工程有限公司	2021.11.26	289.26
9	30	延津县金鹰建设工程有限公司	2021.12.23	\
10	70	延津县金鹰建设工程有限公司	2021.12.24	\
11	114.33	延津县金鹰建设工程有限公司	2022.3.21	\

12	233.19	延津县天汇建筑工程有限公司	2021.11.16	375.95
13	67.56	延津县天汇建筑工程有限公司	2022.3.21	\
14	704.30	河南新锐市政公用工程有限公司	2021.12.27	2856.85
15	768.20	河南新锐市政公用工程有限公司	2022.3.21	\
16	812.99	河南鑫金瑞建设工程有限公司	2022.6.16	\
合计	2939.67			

(二) 项目绩效目标

1. 年度目标

供水管网扩建项目 2021 年度绩效目标:开展延津县城市供水管网扩建工程,解决城市新区及产业集聚区供水紧张现状,缓解居民、企业用水困难,提高人民生活品质,改善投资环境,进一步加快经济的发展;通过扩建提升,基本实现产业集聚区及附近居民“水压稳定、水质合格、管理到位、群众满意”;管好用好专项资金,确保专款专用,加快专项资金支出进度,提高资金使用效益。

2. 具体绩效目标

表 3. 本项目具体绩效目标

一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	产出数量	“铺设管道”公里数	≥19.4 公里
		“新建加压泵”数量	1 座
	产出质量	政府采购情况	符合《中华人民共和国

一级指标	二级指标	三级指标	目标值
			《中华人民共和国政府采购法》
		工程质量达标率	100%
	产出时效	项目完工及时率	合同约定时间
		工程验收及时性	各项分部工程、单位工程完工后提出申请
效益指标	社会效益	工业化生产的正面影响程度	正面影响度 $\geq 80\%$
	生态效益	周围环境的影响程度	是否采取隔离、恢复措施
	服务对象满意度	受益对象满意度	满意度 $\geq 90\%$

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

供水管网扩建项目绩效评价的目的在于全面掌握供水管网扩建项目工作的实施内容及取得效果,加强项目资金管理,优化财政资源配置,提高资金使用效益,提升公共服务质量。

通过供水管网扩建项目绩效评价,对财政资金实施结果跟踪问效,掌握资金使用和项目实施情况,探析潜在问题,提出改进意见建议,强化供水管网扩建项目支出责任,为今后更合理的安排项目资金、提高资金使用效益和效率提供决策依据。

2.评价对象和范围

对供水管网扩建项目，从决策、过程、产出、效益四个方面开展绩效评价。本次评价期间为 2021 年 1 月至 2021 年 12 月。

(二) 绩效评价原则及依据

1.预算绩效管理类

(1)《关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34 号)

(2)《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10 号)

(3)《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》(豫发〔2019〕10 号)

(4)《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》(会协〔2016〕10 号)

(5)中共新乡市委办公室新乡市人民政府办公室《关于贯彻落实豫发〔2019〕10 号精神全面实施预算绩效管理的通知》(新办文〔2020〕10 号)

(6)延津县财政局《关于进一步加强全面预算绩效管理工作的通知》(延财〔2021〕62 号)

2.专项业务类

(1)延津县发展和改革委员会《关于对延津县城市供水管网扩建工程建设项目可行性研究报告的批复》(延发改

〔2020〕58号)

(2)延津县发展和改革委员会《关于对延津县城市供水管网扩建工程建设项目初步设计的批复》(延发改〔2021〕10号)

3.其他类

(1)延津县财政预算资金申请及批复、城市供水管网扩建项目与项目相关文件资料等。

(2)开展绩效评价工作中,通过现场调查核实获取的与本次绩效评价相关的其他资料。

4.评价原则

本次评价坚持定量优先、定量与定性相结合的方式,始终遵循科学规范、全面系统、公正客观、合规合法、绩效相关的基本原则。

(三)评价指标体系

1.指标体系设计的总体思路

第一,根据相关文件的规定、项目绩效目标申报相关资料,结合城市供水管网扩建项目实际情况,确定绩效评价指标体系框架。

第二,在确定绩效评价指标体系框架的基础上,依据相关政策要求,围绕供水管网扩建项目实施决策、过程、产出、效益等,系统开展指标体系构建,在项目绩效目标申报一级

绩效指标合规、合理的基础上，确定二级绩效指标，细化三级绩效指标为“铺设管道公里数、新建加压泵量数量”以适应扩建项目绩效评价。

第三，评价组人员对各项指标设置的科学性、合理性、适用性、可操作性进行讨论、分析，并结合县财政局业务科室和县水利局及专家意见，根据指标重要性以及历史经验，进行一级指标的权重分配，确定二级、三级指标的相应分值。

2.指标设计原则

项目绩效评价指标是对项目绩效目的的实现程度进行考核，遵循的原则如下：

（1）相关性原则：项目绩效评价指标应能综合反映项目绩效目标的完成情况，与绩效目标相关。

（2）重要性原则：影响项目综合绩效的可选择指标众多，进行指标体系构建时将选出最具有代表性的核心指标，摒弃其余可有可无的指标；对主要信息的评价指标进行设置时应做到内容详实、具体明确，次要信息的评价指标可以通过综合指标进行表现。

（3）可比性原则：项目绩效评价指标体系构建选取能反映项目共性的指标，使得不同项目（同类型）的绩效评价结果可进行横向比较，项目不同时期的评价结果可进行纵向比较。

（4）系统性原则：项目绩效评价指标体系能系统全面的反

映项目实施单位对财政资金运用的全过程的综合效益；兼顾当前、局部、直接效益与长远、整体、间接效益，做到不漏不缺。

(5) 经济性原则：项目绩效评价指标的信息来源渠道畅通，绩效评价指标所需真实可靠的数据资料应是可取得的。

3. 指标体系和评价标准

根据延津县财政局《关于进一步加强全面预算绩效管理工作的通知》（延财〔2021〕62号）的规定，结合项目实际情况，评价组在绩效评价指标的设置上，坚持“能量化的尽量量化，不能量化的尽量细化”的基本思路，依据相关性、重要性、可比性、系统性、经济性、可操作性的设计原则。同时综合考虑绩效评价组对项目情况的了解，设定各类指标，通过分析评分的方式全面评价决策、过程、产出、效果，共设计了4个一级指标、13个二级指标、22个三级指标，初步构建的项目绩效评价体系如下：

决策指标（15分），下设3个二级指标，分别是项目立项（6分）、绩效目标（5分）、资金预算（4分），二级指标下设6个三级指标。

过程指标（22分），下设3个二级指标，分别为：资金管理（13分）、组织实施（7分）、绩效管理（2分），二级指标下共设6个三级指标。

产出指标（43分），下设4个二级指标，分别是：产出数量（14分）、产出质量（14分）、产出时效（10分）、产出成本（5分），二级指标下共设7个三级指标。

效果指标（20分），下设3个二级指标，分别是：生态效益3分、社会效益7分、服务对象满意度10分，二级指标下共设3个三级指标。

表4. 扩建项目绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	权重分值
A 决策	A1 项目立项	A11 立项依据充分性	3
		A12 立项程序规范性	3
	A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	2
		A22 绩效指标明确性	3
	A3 资金预算	A31 预算编制科学性	2
		A32 资金分配合理性	2
B 过程	B1 资金管理	B11 资金到位率	4
		B12 预算执行率	4
		B13 资金使用合规性	5
	B2 组织实施	B21 管理制度健全性	2
		B22 制度执行有效性	5
	B3 绩效管理	B31 绩效监控	2
C 产出	C1 产出数量	C11 “铺设管道”公里数	11

一级指标	二级指标	三级指标	权重分值
	C2 产出质量	C13 “新建加压泵”数量	3
		C21 政府采购情况	3
	C3 产出时效	C23 工程质量达标率	7
		C31 项目完工及时性	10
	C4 产出成本	C32 工程验收及时性	4
		C41 成本节约率	5
D 效益	D1 生态效益	D11 周围环境的影响程度	3
	D2 社会效益	D21 提高企业产品质量	7
	D3 服务对象满意度	D31 居民、企业对供水管网扩建满意度	10
合计			100

(四) 绩效评价原则、方法和标准

1.绩效评价原则

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明等评价原则，具体如下：

(1) 科学公正。绩效评价运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

(2) 统筹兼顾。绩效评价工作职责明确，各有侧重，相互衔接。

(3) 激励约束。绩效评价结果与预算安排、政策调整、

改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2.绩效评价方法

本次绩效评价依据项目实施方案及评分标准，结合项目实际情况，综合采用调查分析、比较分析、现场察验、统计计算、公众评判等评价方法，对扩建项目进行客观公正评价。

（1）调查分析法

本次绩效评价，采取通过现场调研、实地面谈、提问调查等方式，收集了解调研对象详细数据资料，对供水管网扩建项目决策、过程指标资料加以分析，对项目实施过程的充分性、规范性、合规性等进行评价，侧重于项目产出和效益指标，例如：铺设管道公里数、三标段施工量、新建加压泵数量、周围环境的影响程度、企业对供水管网扩建项目的满意度等。

（2）比较分析法

本次绩效评价，评价组采取对绩效目标与实施效果比较，通过对数量指标中“铺设管道公里数”等指标实施情况与绩效目标进行对比，综合分析比较项目支出与绩效目标实现程度情况。

（3）现场察验法

本次绩效评价，评价组前往此次扩建的供水管网施工地进行考察，了解项目的实际情况，对产出指标中铺设管道公里数数量指标项目情况，实地收集资料进行验证核对，对项目产出指标进一步做出评价。

（4）统计计算法

本次绩效评价，采用专业指标的统计计算法，对供水管网扩建项目绩效评价中，“过程”指标“预算执行率”等相关数据进行统计计算，根据计算结果分析项目的绩效目标实现程度。

（5）公众评判法

本次绩效评价，我们通过对供水管网居民、企业调查等方法，对供水管网扩建项目经费支出效果进行评判；对涉及供水管网居民、企业服务满意度进行问卷调查，以评价项目绩效满意度指标。

3.绩效评价标准

本次绩效评价依据计划标准、行业标准、历史标准等评价标准，对项目资金的经济性、效率性和效益性进行客观公正评价。

（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。

(五) 绩效评价工作过程

评价组按照《供水管网扩建项目项目绩效评价工作方案》开展绩效评价工作，包括前期准备、方案设计、现场实施、分析评价、提交报告五个阶段，各阶段工作内容如下：

1.前期准备阶段

按照财政局关于印发《关于进一步加强全面预算绩效管理工作的通知》（延财〔2021〕62号）文件精神，学习绩效评价相关政策和制度规定，明确绩效评价目的和对象，搜集项目基础资料，为绩效评价项目具体实施提供保障。

2.方案设计阶段

(1) 设定指标体系

明确指标设计原则，根据项目特点和绩效目标，构建本项目绩效评价指标体系，提交内部专家组进行讨论审核。

为保障评价指标的科学性、合理性、规范性，对设定的指标体系与县财政局和县水利局进行沟通。沟通内容主要包括：指标体系能否满足县水利局的预期评价目标和关注问题，

指标是否充分反映项目的真实情况，资料是否容易搜集且易于评价操作。

（2）制定评价工作方案

评价工作方案主要内容包括绩效评价范围、评价思路、评价指标、工作流程等，确保评价范围描述精确、评价思路逻辑清晰、评价指标科学合理、工作流程操作性强。

对制定的评价工作方案由县财政局组织相关业务科室、县水利局以及部分领域专家对绩效评价工作方案进行审核。重点对绩效评价指标体系、绩效评价流程等内容进行审核，完善绩效评价实施方案。

3.现场实施阶段

根据绩效评价工作方案，开展绩效评价工作，主要工作如下：

（1）现场资料评价：评价组开展现场调研，收集项目相关资料，对现场收集的评价资料认真评价，作为指标评价的依据。

（2）沟通访谈：评价组成员根据评价目的、绩效目标，与县财政局、县水利局进行沟通，以评价项目的实施情况。

（3）问卷调查：针对服务对象满意度指标，向试用供水管网企业及周边群众发放调查问卷，以评价项目产生的效益。

4.分析评价阶段

对现场调研及问卷调查形成的资料进行汇总及分类计算,根据数据分析结果和前期材料对项目进行综合分析评价,并对各项指标进行绩效评分。对项目开展中存在的主要问题,分析问题形成的原因,提出相关改进措施。

5.提交报告阶段

根据项目分析评价结果拟定绩效评价报告初稿,并书面征求县财政局、县水利局意见,经综合分析、仔细研判,全面、客观、公正地形成最终结论并提交绩效评价正式报告。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 综合评价情况

供水管网扩建项目涉及产业集聚区瑞鑫路、通袁路等18.88公里供水管网的扩建等,对缓解居民、企业用水困难,提高人民生活品质,改善投资环境,进一步加快经济的发展具有十分重要的意义。但项目存在立项不规范;设计、招标与实际施工存在较大差异;招标金额超过实际控制价;竣工决算验收滞后,不能及时移交供水部门;绩效指标设置不规范;内部控制制度不完善;资金支付不及时等问题,在一定程度上影响了项目的实施效果和财政资金的使用效益。

(二) 评价结论

依据评价指标体系及评分标准,通过基础数据采集、现

场调研、访谈等过程，经综合评价，项目绩效评价得分 77.56 分，评定等级为“中”，其中：决策指标得分 14 分，过程指标得分 13.15 分，产出指标得分 32.91 分，效益指标得分 17.5 分。具体得分情况见下表：

项目绩效评价得分情况表

指标	A决策	B过程	C产出	D效益	总分
分值	15	22	43	20	100
得分	14	13.15	32.91	17.5	77.56
得分率	93.33%	59.77%	76.53%	87.5%	77.56%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（15分）

决策指标包括项目立项、绩效目标、资金预算三个二级指标。根据评价指标评分细则，实际评价得14分。

一级指标	二级指标	三级指标	目标分值	实际得分	扣分情况
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3	
		立项程序规范性	3	3	
	绩效目标	绩效目标合理性	2	2	
		绩效指标明确性	3	2	1
	资金预算	预算编制科学性	2	2	
		资金分配的合理性	2	2	

一级指标	二级指标	三级指标	目标分值	实际得分	扣分情况
合 计			15	14	1

1.立项依据充分性（3分）

该指标满分为3分，是考核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。项目依据《关于报送延津县城市供水管网扩建工程建设项目可行性研究报告的函》（延住建〔2020〕41号）、延津县发展和改革委员会《关于对延津县城市供水管网扩建工程建设项目可行性研究报告的批复》（延发改〔2020〕58号）、《关于报送延津县城市供水管网扩建工程建设项目初步设计的函》（延住建〔2021〕14号）、延津县发展和改革委员会《关于对延津县城市供水管网扩建工程建设项目初步设计的批复》（延发改〔2021〕10号）、与延津县水利局《关于成立延津县城乡供水一体化项目建设管理办公室的通知》（延水〔2020〕33号）职责相符。认为项目的立项根据需要设立且有相关政策文件的支持、项目立项资料齐全、准确、符合相关要求。依据评分细则，本项指标得3分。

2.立项程序规范性（3分）

该指标满分为3分，是考核项目申请、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。项目依据延津县住房和城乡建设局报送城市供水管网扩建工程可行

性研究报告、延津县城市供水管网扩建工程初步设计、延津县城市供水概算书、延津县发展和改革委员会《关于对延津县城市供水管网扩建工程建设项目可行性研究报告的批复》（延发改〔2020〕58号）、延津县发展和改革委员会《关于对延津县城市供水管网扩建工程建设项目初步设计的批复》（延发改〔2021〕10号）、关于认真做好城市建设管理的工作部署（延政部署〔2021〕3号），项目申请、设立过程符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、专家论证、绩效评估、集体决策。依据评分细则，本项指标得3分。

3.绩效目标合理性（2分）

该指标满分为2分，是考察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。依据部门预算项目支出绩效目标申报表，延津县城市供水概算书，与预算确定的项目投资额或资金量基本匹配，具有较强的可操作性且与实际工作内容相关，项目绩效目标的设立符合项目实际情况。依据评分细则，本项指标得2分。

4.绩效指标明确性（3分）

该指标满分为3分，是考察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。依据部门预算项目支出绩效目标申报表，绩

效目标细化分解了绩效指标，概括描述了项目预期达到的产出和效益，但部分绩效指标不可衡量，如：项目支出绩效目标申报表中“产出一质量指标—工程施工验收”无确切指标值，当年实际完成情况无法量化上述指标。依据评分细则，扣减1分，本项指标得2分。

5.预算编制科学性（2分）

该指标满分为2分，是考察项目预算编制是否有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核该项目预算编制的科学性合理性情况，依据2021年1月郑州大学综合设计研究院有限公司出具工程概算书，招标控制价4244.3252万元，供水管网扩建项目资金财政预算申请4000万元，全部为债券资金。项目预算编制经过科学论证、有明确标准。依据评分细则，本项指标得2分。

6.资金分配的合理性（2分）

该指标满分为2分，是考察项目预算资金分配是否有测算依据，与当地实际情况是否相适应，用以反映和考核该项目预算资金分配的科学性、合理性情况。项目资金主要用于支付工程施工费、设计费、监理费等，资金分配与项目实际相符。依据评分细则，本项指标得2分。

（二）项目过程情况（22分）

过程指标包括资金管理、组织实施和绩效管理三个二级

指标，评价组审阅了供水管网扩建项目资金预算相关文件及绩效目标申报表、项目账本、凭证及原始单据、各项制度等有关资料，进而分析得出最终结论。根据评价指标评分细则，评价得13.15分。具体明细如下：

一级指标	二级指标	三级指标	目标分值	实际得分	扣分情况
过程	资金管理	资金到位率	4	4	
		预算执行率	4	1.15	2.85
		资金使用合规性	5	5	
	组织实施	管理制度健全性	2	0	2
	绩效管理	制度执行的有效性	5	3	2
		绩效监控有效性	2	0	2
合 计			22	13.15	8.85

1.资金到位率（4分）

该指标满分为4分，是考察评价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。依据《新乡市财政局关于下达2020年8月份发行新增地方政府债券资金的通知》（〔2020〕241号），2020年09月24日延津县财政局追加（减）支出指标通知书，下达资金2000万元；《新乡市财政局关于下达2021年河南省政府专项债券（五十五至六十期）资金的通知》（新财预〔2021〕325

号），2021年11月9日延津县财政局追加（减）支出指标通知书，下达资金2000万元；预算资金全部到位，到位率100%。依据评分细则，本项指标得分4分。

2.预算执行率（4分）

该指标满分为4分，是考察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。根据财政预算批复文件及附表、一般公共预算项支出情况表、账页及凭证等资料，实际到位资金4000万元，2021年度实际支出资金1154.200928万元，根据“预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，得分=预算执行率*4分”，计算预算执行率约28.86%。依据评分细则，扣减2.85分，本项指标得1.15分。

3.资金使用合规性（5分）

该指标满分为5分，是考察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。依据相关支付凭据，支出方向主要为工程施工费、设计费、监理费等，项目资金使用均填写财政资金报账提款申请单，资金使用范围符合财政局相关预算指标的通知，项目资金拨付流程完整。依据评分细则，本项指标得5分。

4.管理制度健全性（2分）

该指标满分为2分，是考察项目实施单位的财务和项目管

理制度、日常运行制度是否健全，用以反映和考核财务和项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。经现场考察核实，未建立完善的与建设管理相关的制度及专项债券资金管理使用制度。依据评分细则，扣减2分，本项指标得0分。

5. 制度执行的有效性（5分）

该指标满分为5分，是考察考核项目实施单位在实施过程中是否有效执行了财务和业务管理制度。经现场考察核实，前期立项组织、编制项目可行性研究报告、工程初步设计、工程概算书；通过公开招标，与分标段签订项目施工合同，项目实施过程中严格遵守相应的法律法规，施工期间出具监理工作报告；(二期)项目工程变更通过批复，手续完备；但一、四标段未施工未见批复。部分项目资料未及时进行归档整理。依据评分细则，扣减2分，本项指标得3分。

6. 绩效监控有效性（2分）

该指标满分为2分，是考核实施单位是否按规定及时填报绩效监控，分析存在的问题、原因及下一步的工作改进措施。经现场考察核实，延津县水利局并未对项目1-6月预算执行情况和绩效目标实现程度开展一次绩效监控汇总分析，未按规定及时填报1-6月绩效监控。依据评分细则，扣减2分，本项指标得0分。

（三）项目产出情况（43分）

产出指标包括数量、质量、时效及成本四个二级指标，评价组通过现场观察、完工资料收集、查阅竣工验收报告等有关资料，进而分析得出最终结论。根据评价指标评分细则，实际评分得32.91分。

一级指标	二级指标	三级指标	目标分值	实际得分	扣分
产出	数量指标	铺设管道公里数	11	10.71	0.29
		新建加压泵站数量	3	0	3
	质量指标	政府采购情况	3	3	
		工程质量达标率	7	4.2	2.8
	时效指标	项目完工及时性	10	8	2
		工程验收及时性	4	2	2
	成本指标	成本节约率	5	5	
	合计			43	32.91

1.铺设管道公里数（8分）

该指标满分为11分，考察铺设管道公里数。本项目铺设管道公里数目标为19.4公里，评价组通过现场查勘，依据延津县城市供水管网扩建工程竣工验收设计工作报告、延津县城市供水管网扩建工程（一期）监理工作报告，确认铺设管道公里数为18.88公里。依据评分细则，扣减0.29分，本项指

标得10.71分。

2.新建加压泵站数量（3分）

该指标满分为3分，考察新建加压泵站数量，本项目新建加压泵站数量目标为1座，通过现场查勘，未见新建加压泵站。依据评分细则，扣减3分，本项指标得0分。

3.政府采购情况（3分）

该指标满分为3分，考察项目建设前期是否按照《中华人民共和国政府采购法》的相关法律规定，进行项目公开招标采购。经现场考察核实，扩建项目在《新乡市公共资源交易管理中心》等网站发布项目招标公告，进行公开招标，选定项目中标单位，发布中标公告、中标通知书，并与中标单位签订项目合同。依据评分细则，本项指标得3分。

4.工程质量达标率（7分）

该指标满分为7分，考察供水管网施工质量符合项目方案的规定。延津县供水管网三标段由河南天汇建筑工程有限公司承建，2022年4月15日全部通过分部工程验收，延津县城乡供水一体化项目建设管理办公室于2022年4月21日出具单位（合同）工程（完工）验收，各项指标达到设计标准、满足规划要求等，综合评定合同工程施工质量等级合格；延津县供水管网二标段由河南金鹰建设集团有限公司承建，2022年3月16日通过分部工程验收，项目法人意见合格，核查意见为

资料报送滞后、缺少隐蔽工程备查资料；延津县供水管网产业集聚区经十二路等工程由河南新锐市政公用工程有限公司承建，监理工作报告质量评定本工程项目工程全部合格，外观质量评定合格，该工程评定为合格工程。一、四标段未施工。根据“工程质量达标率=(达标标段数量/总标段)×100%，得分=工程质量达标率*7分”，计算工程质量达标率约60%。依据评分细则，扣减2.8分，本项指标得4.2分。

5.项目完工及时性（10分）

该指标满分为10分，考核各个标段施工是否按照合同约定时间完工。经考察核实，新长南线永利加油站路段起至魏庄小桥穿河沟段末端道路供水管网铺设约2.4公里，于2021年6月3日正式开工，2021年12月23日完工，工期204天，因7.20特大暴雨超工期24天；产业集聚区经十二路、经十六路、北一路等16条道路供水管网铺设16.48公里，2021年11月11日正式开工，2022年5月22日完工，工期192天，因疫情超合同工期12天。截至评价日加压泵站未进行施工。依据评分细则，扣减2分，本项指标得8分。

6.工程验收及时性（4分）

该指标满分为4分，考察工程完工后法人验收、政府验收情况。经考察核实，延津县供水管网三标段由河南天汇建筑工程有限公司承建，工程2021年6月3日开工，2021年

11月12日完工，2022年4月15日全部通过分部工程验收，延津县城乡供水一体化项目建设管理办公室于2022年4月21日出具单位（合同）工程（完工）验收，各项指标达到设计标准、满足规划要求等；延津县供水管网二标段由河南金鹰建设集团有限公司承建，工程2021年6月3日正式开工，2021年12月23日完工，2022年3月16日通过分部工程验收，项目法人意见合格，核查意见为资料报送滞后、缺少隐蔽工程备查资料；延津县供水管网产业集聚区经十二路等工程由河南新锐市政公用工程有限公司承建，2021年11月11日正式开工，2022年5月22日完工。以上三个标段均未政府验收。依据评分细则，扣减2分，本项指标得2分。

7.成本节约率（5分）

该指标满分为5分，考核完成项目计划工作目标的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。供水管网（3标段）合同金额375.9508万元，工程审核报告审定造价328.3059万元，成本节约率12.67%；供水管网（二期）合同金额2856.8529万元，工程结算审核报告审定金额2786.0452万元，成本节约率2.47%，供水管网（2标段）未完成工程审核报告。依据评分细则，该项指标实际得分为5分。

(四) 项目效益情况 (20分)

效益指标主要包括社会效益、生态效益、满意度三个二级指标，评价组通过访谈、查阅相关文件，采用公众评判法，对供水管网服务居民发放调查问卷，进行统计分析得出结果。根据评价指标评分细则，项目效益指标得 17.5 分。

一级指标	二级指标	三级指标	目标分值	实际得分	扣分
效益	生态效益	周围环境的影响程度	3	1.5	1.5
	社会效益	工业化生产正面影响程度	7	6	1
	服务对象满意度	受益对象满意度	10	10	
合计			20	17.5	2.5

1. 周围环境的影响程度 (3分)

通过“问卷星”方式对施工附近居民、工作人员进行问卷调查，取得 63 份调查问卷，14 份表示出行有影响，占比 22.22%，5 份表示未采取隔离措施，占比 7.94%；17 份表示完全、部分未恢复道路原貌，占比 26.98%，供水管网扩建施工整体工作成效满意度占比 79.36%。依据评分细则，扣减 1.5 分，本项指标得 1.5 分。

2. 工业化生产正面影响程度 (7分)

通过“问卷星”的方式对 16 家试用企业进行问卷调查，共取得 14 份调查问卷，其中：10 份有正面影响，4 份未影响，0 份有负面影响，正面影响程度占比 71.43%。依据评分细则，

扣减 1 分，该指标得 6 分。

3.试用供水管网企业满意度（10 分）

评价组通过“问卷星”方式，试用的14家企业对供水管网扩建项目整体工作非常满意占比68.58%，满意占22.13%，一般占9.29%，不满意占0%，满意度综合占比90.71%。依据评分细则，本项指标得10分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1.严格按照相关要求项目进行备案及实施

扩建项目严格按照新乡市政府投资管理辦法的要求进行项目设计、可行性研究报告、编制初步设计和投资概算，通过公开招标方式确定施工单位。

2.如期完成年度主要目标任务

供水管网扩建项目完成了产业集聚区瑞鑫路、通袁路等18.88公里供水管网的扩建，完善了公共基础设施，试用供水管网的企业对项目扩建整体满意度达到90.71%，这个数据从正面反映了供水管网扩建项目工作的完成情况；资金支付方面确保专款专用，截至评价日累计资金支付的2939.6743万元，全部为债券资金。

(二) 存在的问题及原因分析

1.项目管理方面存在的问题

未建立完善的与建设管理相关的制度及专项债券资金管理使用制度。

2.竣工决算验收滞后，不能及时移交供水部门

本项目第二、三标段2021年12月31日完工，河南新锐市政公用工程有限公司承接工程2022年5月22日完工，截止评价日工程尚未完成审计。竣工决算滞后导致建设单位不能及时反映建设成果。由于项目建成后不按规定及时编制竣工决算、验收,影响了工程价款的结算，新建固定资产价值的确定，固定资产的移交使用、维护、保养及投资效益的评估。

3.中标单位未施工，可能承担民事赔偿责任

河南星海无限建设工程有限公司、上海熊猫机械(集团)有限公司于2021年2月3日中标。在该项目实际实施过程中，第一、四标段未如期取得开工令，未进行施工。依据《中华人民共和国民法典》第八百零四条，因发包人原因致使工程中途停建、缓建的，发包人应当采取措施弥补或者减少损失，赔偿承包人因此造成的停工、窝工、倒运、机械设备调迁、材料和构件积压等损失和实际费用。

六、有关建议

（一）建立完善的建设管理制度及专项资金管理制度

建议项目单位严格按照项目管理程序进行实施，完善相关管理制度，包括工程招投标制度、工程验收制度，原材料、中间产品的报验制度，施工现场管理制度等，确保工程实施程序的规范性及合理性。同时项目单位、项目主管单位和财政部门建立专项债券资金管理使用制度，明确各部门职责，加强债券资金使用监管，组织开发新增债券资金绩效评价工作，确保债券资金合规使用，提高债券资金使用效率。

（二）重视竣工决算，加强和完善管理

1.加强项目参与各方的沟通协调,提高管理效率。做好档案收集与项目管理同步进行、实时同步地检查，不断的补充，避免因文件缺失而造成竣工决算滞后，确保竣工决算顺利进行。

2.制定岗位规章制度。制定管理人员的岗位职责、职责范围等规定，并对基建工程项目实行项目负责人负责制，确定“谁负责的项目，谁负责竣工决算”的原则。

3.加强工程预算的控制。项目完工时要求施工单位上报竣工决算资料，使审计机构能及时地对竣工决算工程款进行审核，为工程竣工决算的及时性打下基础。

七、其他需要说明的事项

无

附件 1：项目绩效评价指标体系及评分表

附件 2：绩效评价调查问卷结果分析

新乡市市政财务咨询有限公司

2022年11月28日



附件 1

项目绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重 分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分
A 决策指标 (15 分)	A1 项目立项 (6 分)	A11 立项依据充分性	3	考核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项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；	若符合全部要求得满分，若有一项不符合，则扣除分值的 1/5	3
					②项目立项符合发展且符合本地实际；		
					③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；		
					④项目属于公共财政支持范围；		
	A12 立项程序规范性	3	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。	①预算支出按照规定的程序申请设立；	若符合全部要求得满分，若有一项不符合，则扣除分值的 1/3	3	
				②审批文件、材料符合相关要求。			
③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、绩效评估、集体决策。							
A2 绩效目标 (5 分)	A21 绩效目标合理性	2	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项目有绩效目标；	若符合全部要求得满分，若有一项不符合，则扣除分值的 1/3	2	
				②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；			
				③与预算确定的项目资金量相匹配。			
A22 绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	若符合全部要求得满分，若有一项不符合，	2		

项目绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重 分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分
				可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	②绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	则扣除分值的1分，扣完为止	
					③绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应。		
	A3 资金预算 (4分)	A31 预算编制科学性	2	项目预算编制是否有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核该项目预算编制的科学性合理性情况。	①项目预算编制是否经过科学论证；	若符合全部要求得满分，若有一项不符合，则扣除分值的1/4	2
					②预算内容与项目内容相匹配；		
		③预算额度测算依据充分，按照规定标准编制。					
		④预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。					
A32 资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与当地实际情况是否相适应，用以反映和考核该项目预算资金分配的科学性、合理性情况	①预算资金分配依据充分；	若符合全部要求得满分，若有一项不符合，则扣除分值的1/2	2		
			②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。				
B 过程指标 (22分)	B1 资金管理 (13分)	B11 资金到位率	4	核查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	资金到位率 = (实际到位资金 / 预算资金) * 100%。 ①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；	得分 = 资金到位率 * 3。	4

项目绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重 分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分
				程度。	②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。		
		B12 预算执行率	4	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=实际支出额/实际到位额	得分=预算执行率*4	1.15
		B13 资金使用合规性	5	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； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续； ③符合项目预算批复或合同规定的用途； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	若符合①②③要求每项得1.5分，如违反其中第④项本指标不得分。	5
	B2 组织实施 (7分)	B21 管理制度健全性	2	项目实施单位的财务和项目管理制度、日常运行制度是否健全，用以反映和考核财务和项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①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. 有财务制度且合法、合规、完整得分值的50%。 2. 有项目管理制度且合法、合规、完整得分值的50%。	0
		B22 制度执行有效性	5	考核项目实施单位在实施过程中是否有效执行	①项目变更、实施内容调整是否按照规定的程序审批	若符合全部要求得满分，若有一项不符合，	3

项目绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重 分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分
				了财务和业务管理制度	②项目资金支出手续完备； ③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； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 ⑤是否按照预定的项目计划实施，有无随意增减变更项目计划内容	则扣除分值的 1/5	
	B3 绩效管理 (2分)	B32 绩效监控有效性	2	考核实施单位是否按规定及时填报绩效监控，分析存在的问题、原因及下一步的工作改进措施	按规定及时填报绩效监控，分析存在的问题、原因及下一步的工作改进措施	符合得满分，不符合 0 分。	0
C 产出指标 (43分)	C1 产出数量 (14分)	C11 “铺设管道”公里数	11	考核铺设管道公里数。	实际铺设管道公里数应符合“延津县城市供水管网扩建工程建设项目”的施工要求；铺设管道公里数=实际铺设管道公里数/施工要求公里数。	1. “延津县城市供水管网扩建工程建设项目” ≥ 19.4 公里，得满分； 2. “延津县城市供水管网扩建工程建设项目” < 19.4 公里的，按照完成比例得分，得分=实际施工公里数量/19.4*8。	10.71

项目绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重 分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分
		C13“新建加压泵站”数量	3	考核新建加压泵站数量	实际新建数量应符合“延津县城市供水管网扩建工程建设项目”项目的施工要求； 新建加压泵站数量=实际新建加压泵站数量/施工要求新建加压泵站数量。	新建加压泵站数量=1座，得满分； 新建加压泵站数量<1座的，不得分。	0
		C21 政府采购情况	3	考核项目建设前期是否按照《中华人民共和国政府采购法》的法律规定，进行项目公开招标采购	应在新乡市公共资源交易平台通过公开、公正、公平的方式进行招标	符合得满分，每发现一处不符规定扣0.5分，扣完为止。	3
	C2 产出质量 (14分)	C22 工程质量达标率	7	考核工程完工后法人验收、政府验收情况	施工单位、监理单位、设计单位以及住房和城乡建设局均出具相应的验收报告	法人验收：分部工程验收和单位工程验收、竣工验收；政府验收：竣工验收。	4.2
				考核管网铺设施工质量符合项目方案的规定。	符合《给水排水管道工程施工及验收规范》，是否按照国家规定的标准建设等。	工程质量达标率=(达标标段数量/总标段)×100%，得分=工程质量达标率*7分	
	C3 产出时效 (10分)	C31 项目完工及时性	8	考核各个标段施工是否按照合同约定时间完工。	1. 各个标段是否按照合同要求工期及时完工； 2. 完工及时率=取得开工令日期-完工日期/工期	3个标段完工及时率均≤1得满分；每个标段及时率>1扣2分，扣完为止。	8
				2	考核加压泵站是否按照	是否按照合同要求工期及时完工；	完工及时率均≤1得

项目绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重 分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	
		C32 工程验收的及时性	4	合同约定时间完工。	2. 完工及时率=取得开工令日期-完工日期/工期	满分；及时率>1不得分	2	
				考察工程完工后法人验收、政府验收情况	是否在完工后及时验收 工程完成施工后，进行竣工验收，验收期限3个月，如验收确有困难，经验收主管部门批准，可以适当延长期限	及时验收得满分，未完成酌情扣分		
	C4 产出成本 (5分)	C41 成本节约率	5	完成项目计划工作目标的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	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]*100%	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 计划成本=项目实施单位未完成工作目标计划安排的支持，一般以项目预算为参考	支出在预算范围内得5分，每超过5%（含以内）扣1分，扣完为止。	5
D 效益	D1 生态效益 (3分)	D11 周围环境的影响程度	3	考核项目施工期间对周围环境的影响	施工期间是否采取隔离措施，项目完工后是否恢复原状等。	总体63份调查问卷，存在不文明施工行为10份以上扣1.5分，30份以上0分	1.5	
	D2 社会效益 (7分)	D21 工业化生产的正面影响程度	7	考核项目实施后对企业生产正面影响程度	使用部门（单位）、居民对延津县城市供水管网扩建工程建设项目的正面影响程度，目标值为90%。	1. 正面影响度≥80%，得满分； 2. 正面影响度小于80%且大于等于70%的得6分；	6	

项目绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重 分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分
						3. 正面影响度小于70%且大于等于60%的得5分； 4. 正面影响度小于60%不得分。	
	D3 服务对象满意度 (10分)	D31 受益对象满意度	10	考核项目实施后试用企业饮用水水质、水压、整体工作的满意度。	使用部门(单位)、居民对延津县城市供水管网扩建工程建设项目的满意度,受益对象满意度目标值为90%。	1. 满意度 $\geq 90\%$,得满分; 2. 满意度小于90%且大于等于80%的得7分; 3. 满意度小于80%且大于等于60%的得4分; 4. 满意度小于60%不得分。	10
合计			100				77.56

附件 2

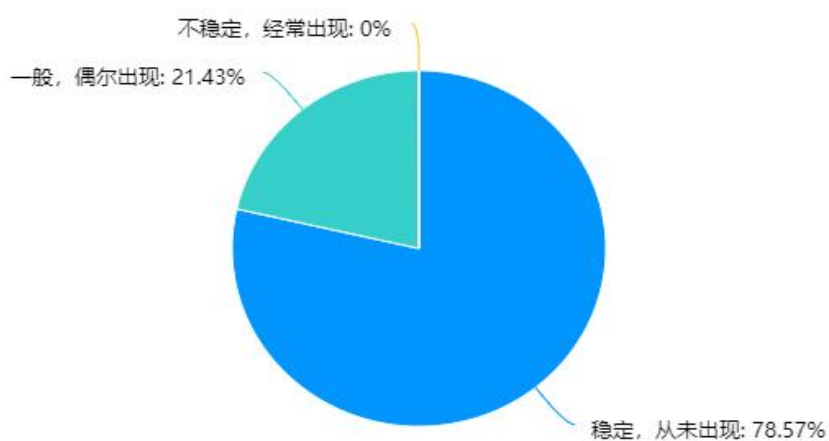
绩效评价调查问卷结果分析

评价组采用“问卷星”方式，分别对16家试用企业及施工附近居民、工作人员开展满意度调查。

1. 由于工程未完全交接给延津县首创水务公司，评价组采用“问卷星”软件向 16 家试用的企业开展网络满意度问卷调查，共收集问卷 14 份，问卷综合满意度比例 90.71%。调查结果如下：

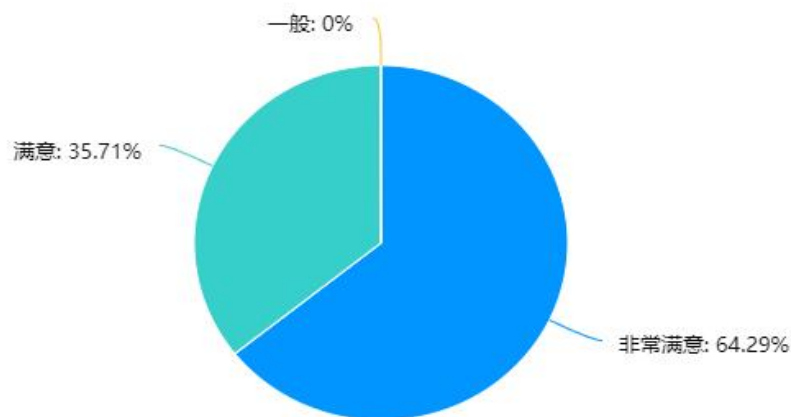
(1)此次管网扩建后的供水是否稳定？是否存在水压时大时小的现象？（权重 30%）

项目	稳定，从未出现	一般，偶尔出现	不稳定，经常出现	合计
满意度比率	78.57%	21.43%	0%	100%
份数	11	3	0	14



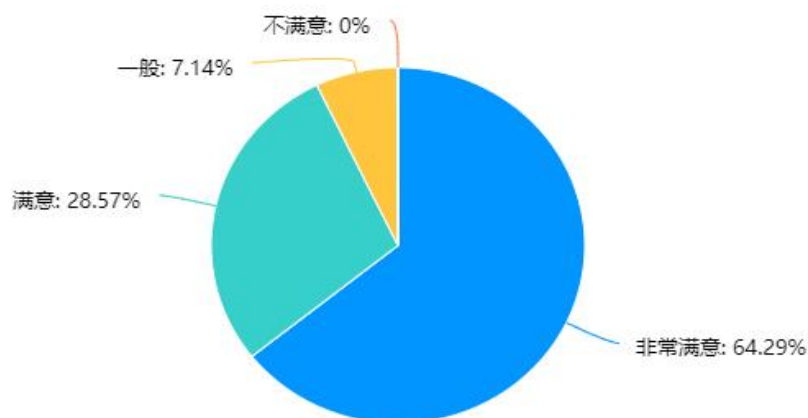
(2) 您在此次管网扩建后供水水质是否满意？（权重 30%）

项目	非常满意	满意	一般	合计
满意度比率	64.29%	35.71%	0%	100%
份数	9	5	0	14



(3) 您在此次供水管网扩建项目整体工作满意是否满意？（权重 40%）

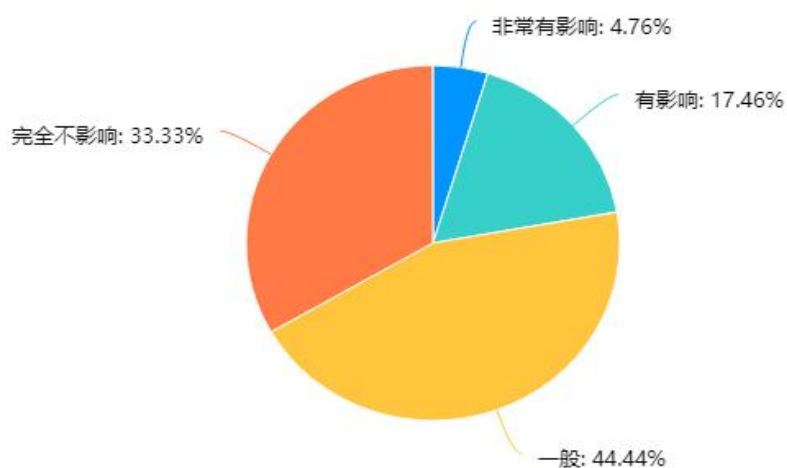
项目	非常满意	满意	一般	不满意	合计
满意度比率	64.29%	28.57%	7.14%	0%	100%
份数	9	4	1	0	14



2. 评价组采用“问卷星”方式对施工附近居民、工作人员进行调查，了解项目施工对周围环境的影响程度，共收集问卷 63 份，调查结果如下：

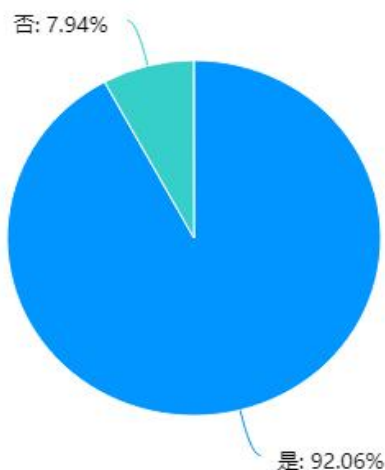
(1) 供水管网对您的出行是否有影响？

项目	非常有影响	有影响	一般	完全不影响	合计
影响比率	4.76%	17.46%	44.44%	33.33%	100%
份数	3	11	28	21	63



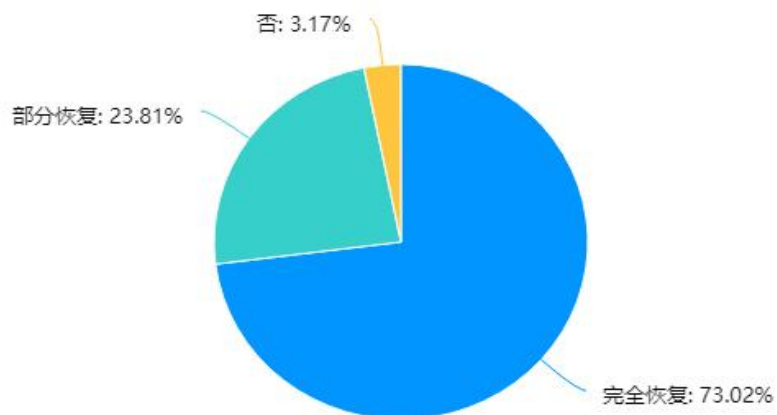
(2) 供水管网扩建施工期间是否采取了隔离措施?

项目	是	否	合计
影响比率	92.06%	7.94%	100%
份数	58	5	63



(3) 供水管网扩建完工后是否将道路恢复原貌?

项目	完全恢复	部分恢复	否	合计
恢复比率	73.02%	23.81%	3.17%	100%
份数	46	15	2	63



(4) 您在此次供水管网扩建施工整体工作成效是否满意?

项目	非常满意	满意	一般	不满意	合计
满意度比率	28.57%	50.79%	17.46%	3.17%	100%
份数	18	32	11	2	63

