

附件 4

2021 年城中村污水治理—白云区凤和村、横沥村、岗尾村城中村污水治理工程项目绩效评价报告

评价机构：广东中大管理咨询集团股份有限公司

机构负责人：吴少华

项目负责人：张海波

2022 年

目 录

| | |
|-------------------------------------|----|
| 一、项目基本情况..... | 1 |
| (一) 项目背景..... | 1 |
| (二) 项目目标..... | 2 |
| (三) 项目内容..... | 3 |
| (四) 项目实施情况..... | 4 |
| (五) 资金使用情况..... | 4 |
| 二、评价工作开展情况..... | 5 |
| (一) 评价目的..... | 5 |
| (二) 评价设计与实施..... | 6 |
| (三) 绩效评价指标体系和评分标准方法..... | 11 |
| 三、评价结论与绩效分析..... | 16 |
| (一) 总体评价结论..... | 16 |
| (二) 项目绩效分析..... | 16 |
| 四、项目主要绩效..... | 21 |
| (一) 因地制宜，分别改造，补齐污水收集处理设施短板 | 21 |
| (二) 改善市容市貌，提升居民幸福度..... | 23 |
| (三) 排水沟渠排水增量，缓解内涝..... | 24 |
| (四) 完善推进机制，激发“两委”功能，形成推广经验 | 25 |
| 五、存在问题..... | 26 |

| | |
|-----------------------|-----------|
| (一) 项目决策科学性有待加强..... | 26 |
| (二) 工程和资金支付进度不及时..... | 27 |
| (三) 合同制定与审核不细致..... | 28 |
| 六、相关建议..... | 29 |
| (一) 做好项目前期工作..... | 29 |
| (二) 强化进度控制..... | 29 |
| (三) 及时支付各项资金..... | 30 |
| (四) 强化建管单位内审机制..... | 30 |

一、项目基本情况

（一）项目背景

2018年，按照习近平总书记在全国生态环境保护大会上的重要讲话精神和习近平总书记对广东“四个走在全国前列”的工作要求，继续推进落实国务院《水污染防治行动计划》中关于黑臭水体治理的工作部署，全面完成2020年黑臭水体整治任务。广州市先后制定了《广州市水污染防治强化方案（2018-2020年）》和《广州市全面剿灭黑臭水体作战方案（2018-2020年）》。

根据《广州市水污染防治强化方案（2018-2020年）》要求，全面整治农村生活污水。2018年底前，完成其余130个行政村（社区）的农村生活污水治理工程建设，实现行政村农村生活污水治理全覆盖。2020年底前，全面完成1112个行政村（社区）生活污水治理工程的“查漏补缺”，逐户检查污水收集情况，确保治理设施正常运行。

根据《广州市全面剿灭黑臭水体作战方案（2018-2020年）》要求，通过3年的时间，打赢黑臭水体剿灭攻坚战，实现全市水环境质量得到明显提升，全面打响“补齐污水收集处理设施短板”“全面清理、整顿散乱污场所”“大力提升污水收集处理效能”“强化提高排水日常管理水平”等4场“战争”，取得全市黑臭水体剿灭攻坚战的胜利。

白云区69个城中村污水治理工作纳入《广州市城镇污

水处理提质增效三年行动方案(2019-2021年)》，参照中心城区城中村截污纳管模式推进。白云区凤和村、横沥村、岗尾村属于全面整治农村生活污水治理范畴，通过白云区凤和村、横沥村、岗尾村城中村污水治理工程项目的实施进一步完善广州市污水处理设施系统，进一步推进污水全收集、全处理工作的发展。

（二）项目目标

1.总体目标

本项目在白云区凤和村、横沥村、岗尾村内开展污水治理工作，工期共12个月。通过本项目的实施，实现以下目标：（1）加大污水收集总量，大幅削减排入河涌的污染物，改善白坭河水环境、恢复水生态环境、进而巩固提升现阶段黑臭水体治理成果；（2）解决凤和村、横沥村、岗尾村等三个城中村雨污合流排水现状，建设独立的进村入户污水收集系统，从源头根治污水散排、混排顽疾；（3）理顺污水、雨水排放通道，基本实现雨污分流；城中村污水收集率达到90%，雨季污水溢流污染得到有效遏制，雨水就近排入附近水体，易涝点得到解决，实现“涝污共治”；（4）措截断城中村入河排污口，进一步改善凤和排渠、草塘庄排渠、横沥排渠、江高截洪渠、龙洞坑、雅瑶支涌水体水质，巩固提升现阶段黑臭水体治理成果。

2.年度目标

项目在总体目标的基础上设置了年度绩效目标以及相应的绩效指标，涵盖产出、效益、满意度等多个维度，从实际执行来看，各个绩效指标完成情况良好，详见表 1-1。

表 1-1 项目 2021 年绩效目标及完成情况

| 绩效目标情况 (概述) | 年度预期绩效目标 | | | 目标实际完成情况 | |
|----------------|----------|--|--------------|----------|---|
| | | 新建 DN100 立管 57.102km，d150-d500 埋地污水管道 154.917km。改善河涌流域的水环境，提升流域内的居民生活环境。 | | | 总体形象进度 100%，完成立管约 65.451km，完成污水管 159.676km，路面恢复进度 243644 m ² 。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成指标值 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 建设（工程量）完成率 | 100% | 100% |
| | | 质量指标 | 工程合格率 | 100% | 100% |
| | | 时效指标 | 项目提前（延期）完成时间 | 按计划完成 | 按计划完成 |
| | 效益指标 | 社会效益 | 污水收集率 | 提升 | 提升 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 公众评价满意度 | 80% | 93.50% |

（三）项目内容

为切实有效地推进凤和村、横沥村、岗尾村治污工作，严控水污染源，消除黑臭水体，实现“干净、整洁、平安、有序”的城市环境。本次施工以控源截污为主，通过对凤和村、横沥村、岗尾村建成区范围内现状建筑合流排水立管分流改造，城中村排水合流制排水管网分流改造、排水管网错接、混接及污水直排整治改造，新建进村入户的污水独立收集管网，改造现状排水管道为雨水管道，确保污水不进入雨水管，雨水不进入污水管，污水全收集全处理，有效控制溢流污染，

村域内水体基本消除黑臭。并建立长效机制，确保村内排水设施健康运行，河道管理有序。工程新建建筑 DN100 立管 57.102km，新建埋地 d150-d500 污水管 154.917km。

（四）项目实施情况

项目主管单位为广州市白云区水务局，建设单位为广州市白云区水务工程建设管理中心。2019 年 10 月，该项目完成可行性研究报告并通过专家评审。2019 年 12 月，广州市白云区发展和改革局批复本项目可行性研究报告（云发改投资[2019]11 号），批复项目总投资估算为 37610.79 万元。2020 年 6 月，项目完成初步设计及概算，确定项目概算 35675.71 万元。2020 年 7 月正式开工，10 月取得建设工程规划许可证。2021 年 10 月进行了分部、分项工程验收。截至 2021 年 12 月 31 日，项目总体形象进度 100%，完成立管约 65.451km，完成污水管 159.676km，路面恢复进度 243644m²。

（五）资金使用情况

1. 资金下达情况

根据资金下达文件要求，截至 2022 年 5 月底，2020 年-2022 年累计下达资金共计 22481.73 万元，详见表 1-2。

表 1-2 资金下达情况表

| 下达时间 | 实际下达金额 | 资金下达文件依据 |
|--------|-----------|--|
| 2020.8 | 5476.29 | 穗财环〔2020〕8 号、穗财环〔2020〕10 号、穗财农〔2020〕65 号 |
| 2021.1 | 1077.5445 | 涉及农民工工资支付隐患的工程项目计量统计表 |
| 2021.4 | 6087.24 | 穗财环〔2021〕32 号 |

| | | |
|--------|-----------------|--------------|
| 2021.6 | 387.35 | 穗财环〔2021〕35号 |
| 2021.8 | 1587.31 | 穗财环〔2021〕47号 |
| 2021.9 | 4203 | 穗财环〔2021〕49号 |
| 小计 | 13342.44 | |
| 2022.3 | 1185 | 穗财环〔2022〕16号 |
| 2022.5 | 478 | 穗财环〔2022〕28号 |
| 2022.6 | 1000 | 穗财环〔2022〕31号 |
| 2022.6 | 1000 | 穗财环〔2022〕6号 |
| 小计 | 3663 | |
| 合计 | 22481.73 | |

2. 资金使用情况

因工程尚未开展决算，因此以合同金额来看实际资金拨付需求，总计合同金额 31362.35 万元，已支付 21001.73 万元，合同的支出率达到 66.96%。资金主要用于勘察费、设计费、概算审核费、施工款、监理费、管理费和招标代理费等，详见表 1-2。

表 1-3 资金使用情况表

| 序号 | 费用类别 | 合同金额 | 支付金额 | 支付率 |
|----|-----------|----------|----------|--------|
| 1 | 可行性研究报告编制 | 42.31 | 33.84 | 80% |
| 2 | 招标代理费 | 50.98 | 32.33 | 63.41% |
| 3 | 勘查费 | 1001.04 | 800.83 | 80% |
| 4 | 设计费 | 950.05 | 241.53 | 25.42% |
| 5 | 概算审核费 | 32.72 | 32.72 | 100% |
| 6 | 房屋鉴定费 | 304.17 | 105.85 | 34.80% |
| 7 | 施工图审查 | 178.08 | 124.65 | 70% |
| 8 | 建安费 | 27011.27 | 19014.95 | 70.40% |
| 9 | 监理费 | 495.41 | 298.19 | 60.19% |
| 10 | 管理费 | 396.06 | 316.84 | 80% |
| 11 | 检测费 | 694.04 | - | |
| 12 | 测量费 | 206.22 | - | |
| | 合计 | 31362.35 | 21001.73 | 66.96% |

二、评价工作开展情况

（一）评价目的

开展部门评价是贯彻落实全过程预算绩效管理链条的重要环节。预算主管部门选择本部门重点项目或支出政策，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，围绕项目（政策）决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法健全及执行情况、项目实现的产出和取得的效益等情况进行客观、公正的评价。

就本次部门评价而言，广州市水务局选择白云区凤和村、横沥村、岗尾村城中村污水治理工程项目开展评价的目的在于：一是全面梳理项目实施情况及效果，重点对资金使用和管理情况、预算绩效目标、预算执行情况、使用效益等进行评价。根据项目完成后的客观事实，对项目已达成的绩效进行判断。二是从绩效结果出发，反查项目的立项、实施及监管过程的成功经验、问题及原因，并提出有针对性的意见及建议，通过绩效评价不断优化项目实施与资源配置，提高财政资金使用绩效。

（二）评价设计与实施

1.评价对象、范围和时段

本次评价对象为白云区凤和村、横沥村、岗尾村城中村污水治理工程项目，评价范围为该项目概算 35675.71 万元，资金来源为市财政专项债券资金。本次评价时段为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日（评价基准日为 2021 年 12 月 31 日），因评价对象属于工程项目，评价范围会进行适当延

伸。

2.绩效评价框架

根据项目支出绩效管理的逻辑模型（见图 2-1），本次绩效评价指标体系的内容涵盖该项目的绩效管理全过程，包括项目决策（投入）、项目管理（管理/过程）及项目效益（产出、效果、影响力）三个评价维度。

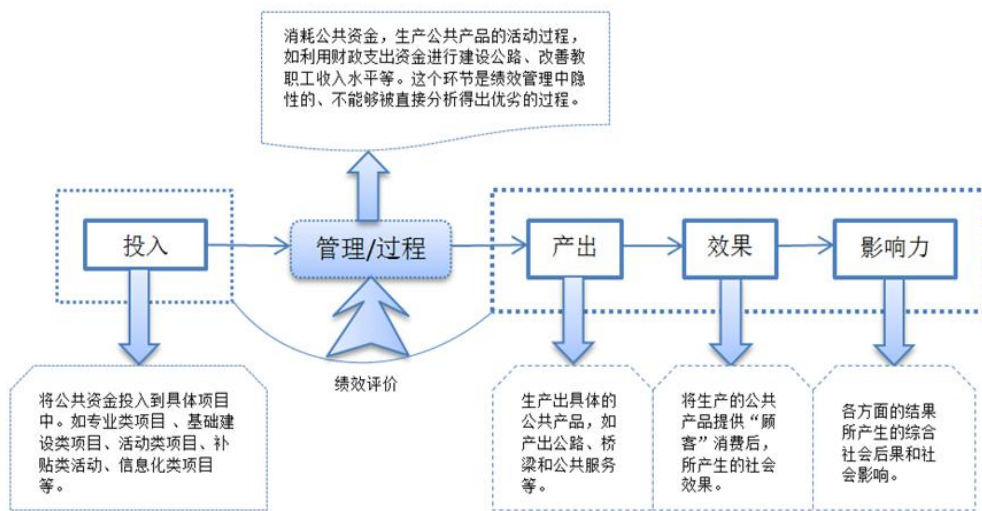


图 2-1 项目支出绩效管理逻辑模型

项目评价主要内容包括决策、过程、产出、效益、绩效评价结果分析与应用建议等方面：（1）决策。主要包括财政资金分配及其支出项目确定（论证决策充分性）、目标设置及确认（目标设置完整性、目标设置相关性、目标设置可衡量性）、保障措施（制度完整性、进度安排合理性）等内容。（2）过程。主要包括资金管理和项目管理。资金管理具体包括资金到位情况、资金分配情况、资金支付情况及支出的规范性等内容；项目管理制度办法的健全性及管理办法

执行情况等内容。（3）产出。实现的产出情况，主要包括经济性（预算成本控制）、效率性（完成进度及质量）等内容。（4）效益。取得的效益情况，主要包括效果性（经济效益、社会效益、生态效益和可持续性）、公平性（支出的公共属性或满意度）等内容。（5）绩效评价结果分析与应用建议。（6）其他相关内容。

3.评价工作实施方案

（1）评价实施方案

本次评价采用书面评价、现场评价相结合的评价方式进行，主要开展了以下七项工作：开展项目前期调研、编制实施方案、确定绩效评价实施方案、现场评价、撰写绩效评价报告、绩效评价报告征求意见及修改完善、出具绩效评价报告。

开展项目前期调研。中大咨询及时了解、收集和整合广州市水务局、白云区水务局提供的绩效评价相关数据资料，进行全面深入的查阅分析，基本掌握资金流向、工作完成进度及效果等基本情况，理清材料审核过程中存在的疑问及发现的问题，确认评价工作的重点和须解决的问题。

编制实施方案。根据前期调研情况及项目特点制定《白云区凤和村、横沥村、岗尾村城中村污水治理工程项目绩效评价方案》，主要内容包括评价项目概况、项目绩效目标、评价思路、绩效评价指标体系框架、满意度问卷调查、组织

实施等，同时研究制定绩效评价指标体系，并报广州市水务局审定。

方案征求意见及确定。根据市水务局财审处反馈意见修改完毕后，再次与被评价单位白云区水务局确定最终的绩效评价实施方案。

开展现场评价。现场评价采用“区水务局座谈+现场资料核查+实地勘查”的形式开展。广州市水务局财审处主要负责同志参与了现场评价工作。区水务局座谈主要听取白云区水务局项目建设成果的相关情况，评价小组就前期项目实施总结和佐证材料及项目评价过程中的相关疑问进行询问；现场资料核查重点核查项目对应具体支出明细、凭证及相关支撑材料；实地勘查了凤和村、横沥村、岗尾村 3 个村，勘查内容包括排水、排污管网建设等落实及效果情况。

撰写绩效评价报告初稿。中大咨询在资料收集与分析、现场评价及专家论证的基础上，按照评价指标体系对被评价对象的绩效情况进行全面的定量定性分析和综合评判，按照规范的文本格式撰写绩效评价报告，出具绩效报告初稿，提交至市水务局征求意见。

绩效评价报告征求意见及修改完善。根据市水务局意见修改完报告后依据事实对绩效评价报告进行修改完善。

出具绩效评价报告。修改完善后再次报送至市水务局审核，确定最终的绩效评价报告，并汇总绩效评价相关成果性

材料，根据市水务局需要，将电子版及纸质版材料分别提交给市水务局。

(2) 任务分工

1. 评价团队分工

项目成立专门的绩效工作项目小组，专门为本项目提供绩效管理服务。项目工作组优先选派曾参与过类似项目的工作人员，保持项目团队成员相对稳定，保障项目按照要求按时按质完成。具体项目团队构成包括项目总监、项目经理、项目成员，具体人员分工见表 2-1。

表 2-1 评价团队

| 姓名 | 项目角色 | 职责分工 |
|-----|-------|--|
| 张海波 | 项目总监 | 负责评价工作质量把关、关键环节跟踪监控。 |
| 刘青 | 客户经理 | 负责商务沟通与协调工作。 |
| 雷广元 | 项目经理 | (1) 项目专职负责人，统筹项目、把控项目质量； (2) 负责与水务局、项目单位沟通； (3) 确保评价小组按照评价目的、评价指标体系实施评价； (4) 督促并协调评价小组成员的工作并管理日常工作； (5) 编写评价报告并负责报告最终定稿。 |
| 尹少群 | 专家组成员 | 参与绩效评审或评价、出具评审或评价意见。 |
| 黄振国 | 专家组成员 | |
| 汪丽 | 项目成员 | (1) 负责评价材料的收集整理工作； (2) 与专家团队的沟通协调工作； (3) 整理和统计专家评价结果； (4) 安排评价过程中的交通、住宿、餐饮等后勤工作； (5) 协助编写评价报告； (6) 与本次评价相关的其他事项。 |
| 徐泽宇 | | |
| 李照北 | | |
| 李宗洋 | | |

2.相关主体分工及任务进度安排

本次评价工作的整体进度安排如表 2-2 所示。项目 6 月 1 日启动，6 月 30 日完成。

表 2-2 相关主体分工及任务进程安排

| 序号 | 实施阶段 | 参与方 | 主要内容 | 时间节点 |
|----|-----------------|--------|---|-----------|
| 1 | 开展项目前期调研 | 市水务局 | 1.通知白云区水务局开展绩效评价工作； 2.协调绩效评价工作。 | 6 月 11 日前 |
| | | 白云区水务局 | 汇总、整理相关工具表单及材料 | |
| | | 中大咨询 | 1.制定佐证材料清单； 2.对白云区水务局关于佐证材料的问题答疑。 | |
| 2 | 编制实施方案 | 中大咨询 | 编制实施方案，并根据反馈意见修改。 | 6 月 18 日前 |
| | | 市水务局 | 对实施方案提出反馈意见。 | |
| | | 白云区水务局 | | |
| 4 | 开展现场评价 | 白云区水务局 | 1.协调现场评价工作。 2.现场汇报项目情况。 3.协调项目承接主体参与现场评价工作。 | 6 月 25 日前 |
| | | 中大咨询 | 1.明确现场评价需求； 2.实施现场评价； 3.同步撰写绩效评价初稿。 | |
| | | 项目承接主体 | 1.做好现场评价前的准备工作； 2.组织相关人员，参与现场评价。 | |
| 5 | 撰写绩效评价报告 | 中大咨询 | 出具评分表，撰写绩效评价报告。 | 6 月 28 日前 |
| 6 | 绩效评价报告征求意见及修改完善 | 市水务局 | 对绩效评价报告提出反馈意见。 | 6 月 29 日前 |
| | | 白云区水务局 | | |
| | | 中大咨询 | 根据反馈意见，修改完善绩效评价报告。 | |
| 7 | 出具绩效评价报告 | 中大咨询 | 出具最终版绩效评价报告。 | 6 月 30 日前 |

（三）绩效评价指标体系和评分标准方法

1.评价方法

本次绩效评价采取定量和定性相结合的方法，评价方法

主要包括：成本效益分析法、目标结果比较法、因素分析法、公众评判法以及穿行测试法，具体方法说明见表 2-3。

表 2-3 部门评价的主要评价方法

| 序号 | 评价方法 | 方法说明 |
|----|---------|--|
| 1 | 成本效益分析法 | 指将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，适用于成本、效益都能准确计量的项目绩效评价。 |
| 2 | 目标结果比较法 | 指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、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。 |
| 3 | 因素分析法 | 指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。 |
| 4 | 公众评判法 | 指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。 |
| 5 | 穿行测试法 | 通过追踪项目实施内容在财务信息中的处理过程，采用询问、观察、检查等方式以确定是否与初始认知一致，了解项目的真实情况，评价前期投入及过程管理的规范性。 |

2. 评价依据

在开展部门评价时，主要参考政策法规依据、项目决策及过程依据、项目绩效依据和其他依据，具体见表 2-4。

表 2-4 本次绩效评价的主要依据

| 评价依据类型 | 评价依据 |
|-----------|--|
| 政策法规依据 | <ul style="list-style-type: none"> (一) 国家、地方相关法律、法规和规章制度； (二) 各级党委、政府制定的国民经济和社会发展规划、方针政策； (三) 预算管理制度、资金及财务管理办法、财务会计资料； (四) 相关行业政策。 |
| 项目决策及过程依据 | <ul style="list-style-type: none"> (一) 项目立项文件和报告。主要包括： <ul style="list-style-type: none"> 1. 项目立项报告及批复文件； 2. 项目可行性研究报告、评估报告； 3. 项目预算报告及财政部门批复（若有预算调整的，包括调整报告及批复）； 4. 项目绩效目标申报表及财政部门对项目绩效目标审核意见书。 (二) 项目执行信息资料。主要包括但不限于： <ul style="list-style-type: none"> 1. 项目进度报告、项目竣工验收报告等； |

| | |
|--------|--|
| | <p>2.项目管理制度及执行情况;</p> <p>3.项目财务会计报表、年度决算报告;</p> <p>4.项目绩效报告(根据财政部门规定,由项目执行单位编制)。</p> |
| 项目绩效依据 | <p>(一)行业信息资料。主要包括但不限于:</p> <p>1.项目所属行业的技术规范、行业标准;</p> <p>2.项目相关行业技术经济统计资料;</p> <p>3.项目相关行业历史、现状及发展趋势。</p> <p>(二)项目产出。主要包括但不限于:</p> <p>1.与项目实施相关产出内容(产品、服务或社会经济变化情况);</p> <p>2.项目产出所达到的技术参数、质量状况、等级标准等;</p> <p>3.项目产出经济指标(如数量、产值、利税、创汇等,包括绝对数和相对数)。</p> <p>(三)项目效果。主要包括但不限于:</p> <p>1.项目完成后的受益范围;</p> <p>2.项目完成后对行业、技术、经济、社会等产生的影响;</p> <p>3.相关群体满意度;项目可持续性条件及完善状况。</p> |
| 其他依据 | <p>(一)预算部门(单位)职能职责、中长期发展规划及年度工作计划;</p> <p>(二)项目执行单位概况、编制、职能职责、项目执行的组织安排情况等;</p> <p>(三)评价工作组现场访谈、查勘等;</p> <p>(四)根据评价项目特点需要的其他资料。</p> |

3.绩效评价指标体系

根据《广州市财政局关于印发2022年广州市市级财政资金支出绩效评价工作方案的通知》，该项目评价采取评分和评级相结合的方式，具体分值对应设定相应等级。总分设置为100分，等级划分为四档：90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差。

该项目从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面设计评价指标体系。评价体系采取百分制的计分方式，四部分内容的分值具体分布如下：一是项目决策部分，满分12分，该部分反映项目立项情况；二是项目过程部分，满分28，该部分反映资金落实、资金管理和事项管理情况；三是

项目产出部分，满分 25 分，该部分从产出的经济性和效率性二方面进行评价；四是项目效益部分，满分 35 分。该部分从效果性和公平性对项目进行评价。具体项目绩效评价指标框架如表 2-5，各指标评分标准见附件 1。

表 2-3 白云区凤和村、横沥村、岗尾村城中村污水治理工程项目绩效评价
评价指标框架

| 一级指标 | 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标 | 权重 | 四级指标 | 权重 | 指标说明 |
|------|----|------|----|------|----|---------|----|--|
| 决策 | 12 | 项目立项 | 12 | 论证决策 | 4 | 论证充分性 | 4 | 反映项目设立过程，论证的充分程度。 |
| | | | | 目标设置 | 6 | 完整性 | 2 | 反映目标设置是否包含总目标和阶段性目标，是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本内容，预期达到的效果性等内容。 |
| | | | | | | 相关性 | 2 | 反映资金绩效目标设置是否明确、合理、细化，绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际。 |
| | | | | | | 可衡量性 | 2 | 反映资金绩效目标设置是否量化、是否包括可衡量的绩效指标。 |
| | | | | 保障措施 | 2 | 制度完整性 | 1 | 反映项目管理制度是否完整、健全。 |
| | | | | | | 进度安排合理性 | 1 | 反映计划安排是否齐全、合理。 |
| 管理 | 28 | 资金落实 | 8 | 资金到位 | 5 | 资金到位率 | 3 | 反映财政资金的到位情况，到位率=实际到达项目单位的资金/计划安排或下达的金额×100%。 |
| | | | | | | 资金到位及时性 | 2 | 反映财政资金的到位及时性。 |
| | | | | 资金分配 | 3 | 资金分配合理性 | 3 | 反映各类资金按规定或约定的时间支付情况。 |
| | | 资金管理 | 12 | 资金支付 | 6 | 资金支出率 | 6 | 反映专项资金的实际使用情况，支付率=(财政补助资金实际支出金额/财政补助实际到位总金额)×100%。 |

| 一级指标 | 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标 | 权重 | 四级指标 | 权重 | 指标说明 |
|------|----|------|----|-------|----|-------------|----|---|
| | | 事项管理 | 8 | 支出规范性 | 6 | 支出规范性 | 6 | 反映资金管理、费用标准集中支付或财政报账等制度是否得到严格执行，是否超范围、超标准支出，是否虚列支出，是否存在截留、挤占、挪用资金的情况。 |
| | | | | 实施程序 | 4 | 程序规范性 | 4 | 反映项目实施程序是否规范。 |
| | | | | 管理情况 | 4 | 监管有效性 | 4 | 反映项目主管部门对项目是否监管到位情况。 |
| 产出 | 25 | 经济性 | 5 | 预算控制 | 3 | 预算控制 | 3 | 反映事项预算（成本）控制的合理性，即反映预算执行结果是节约还是超支等具体情况及原因。 |
| | | | | 成本控制 | 2 | 成本节约 | 2 | 反映项目成本节约情况。 |
| | | 效率性 | 20 | 产出数量 | 20 | 新建立管长度 | 5 | 反映新建立管长度。 |
| | | | | | | 新建污水管长度 | 5 | 反映新建污水管长度。 |
| | | | | 产出质量 | 5 | 工程验收合格率 | 5 | 反映污水处理工程验收通过情况。 |
| | | | | 产出时效 | 5 | 各项工程完成及时率 | 5 | 反映项目涉及的各项工程的进度和完成情况。 |
| 效益 | 35 | 效果性 | 27 | 污水收集 | 8 | 截污率 | 4 | 反映项目实施后的截污率情况。 |
| | | | | | | 城中村污水收集率 | 4 | 反映项目实施后城中村污水收集情况。 |
| | | | | 改善水质 | 9 | 改善平均进水生化需氧量 | 3 | 反映项目实施后污水处理厂的进水水质。 |
| | | | | | | 改善平均进水氨氮浓度 | 3 | 反映项目实施后污水处理厂的进水水质。 |
| | | | | | | 水质达标率 | 3 | 反映项目实施后水质达标情况。 |
| | | | | 改善环境 | 4 | 居民生活环境改善 | 4 | 反映项目实施对改善居民生活环境的作用。 |
| | | | | 项目可持 | 3 | 管网运营维护情况 | 3 | 反映污水管网竣工验收的移交运营情况。 |

| 一级指标 | 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标 | 权重 | 四级指标 | 权重 | 指标说明 |
|------|----|------|----|------|----|---------|----|------------------------|
| | | | | 续性 | | | | |
| | | | | 安全生产 | 3 | 安全生产情况 | 3 | 反映改造过程中的安全生产情况。 |
| | | 公平性 | 8 | 群众投诉 | 4 | 群众投诉情况 | 4 | 反映改造过程中的群众投诉情况。 |
| | | | | 满意度 | 4 | 服务对象满意度 | 4 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 |

三、评价结论与绩效分析

(一) 总体评价结论

通过对项目资料的深入分析，结合现场调研访谈，评价认为项目取得了一定成效，包括实现雨污分流、提高污水收集处理能力、改善市容市貌等成效，但是仍存在项目前期工作不到位、工程和资金支付不及时等问题。

评价小组根据指标体系，从决策、过程、产出与效益四个维度对项目进行了综合评分，综合评价结果得分 92.76 分，其中项目决策得分 10 分，管理过程得分 24.02 分，项目产出得分 24 分，项目效益得分 34.74 分，绩效级别评价结论为“优”，具体情况见表 3-1。

表 3-1 绩效评价结论

| 评价内容 | 标准分值 | 评价得分 | 得分率 |
|--------|------|-------|--------|
| 项目决策 | 12 | 10 | 83.33% |
| 管理过程 | 28 | 24.02 | 85.79% |
| 项目产出 | 25 | 24 | 96.00% |
| 项目效益 | 35 | 34.74 | 99.26% |
| 综合得分 | 100 | 92.76 | 92.76% |
| 绩效级别评价 | 优 | | |

(二) 项目绩效分析

1.项目决策

该指标主要考核项目论证决策、目标设置和保障措施三个方面。指标分值 12 分，评价得分 10 分，得分率 83.33%，具体情况如表 3-2 所示：

表 3-2 项目决策指标得分情况表

| 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
|------|------|---------|----|-----|--------|
| 项目立项 | 论证决策 | 论证充分性 | 4 | 3 | 75% |
| | 目标设置 | 完整性 | 2 | 2 | 100% |
| | | 相关性 | 2 | 1.5 | 75% |
| | | 可衡量性 | 2 | 1.5 | 75% |
| | 保障措施 | 制度完整性 | 1 | 1 | 100% |
| | | 进度安排合理性 | 1 | 1 | 100% |
| 合计 | / | / | 12 | 10 | 83.33% |

(1) 论证决策。本项目是为贯彻落实《广州市水污染防治强化方案（2018-2020 年）》等文件，提高雨污分流水平，提升水环境质量而开展的重点项目，项目立项依据充分且明确。广州市白云区水务局开展可行性研究等项目立项工作，并获得区发改局同意，立项程序规范，但是可行性研究对项目需求缺少合理估计。论证决策指标得分 3 分，得分率 75%。

(2) 目标设置。项目设置了工程量完成率、工程合格率、工程投资额、项目完成时间、污水收集率和公众评价满意度等绩效指标。其中成本指标设置不合理，绩效目标值为“提升”、“减少”等，绩效目标不够量化，难以反映项目正常的绩效水平，难以客观全面对项目绩效进行考核和持续改进。绩效目标指标得分 5 分，得分率 83.33%。

(3) 保障措施。项目具有水务工程项目管理办法、水务工程资金管理实施细则等制度，形成了财务和业务管理制度。并按进度进行了可行性研究、立项批复、初步设计及概算、概算审核、开工报批、工程验收等工作。保障措施指标得分 2 分，得分率 100%。

2. 项目管理

该指标主要考察项目资金落实、资金管理和事项管理三个方面。指标分值 28 分，评价得分 24.02 分，得分率 85.79%，具体得分情况如下表 3-3 所示：

表 3-3 项目管理指标得分情况表

| 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
|------|-------|---------|----|-------|--------|
| 资金落实 | 资金到位 | 资金到位率 | 3 | 3 | 100% |
| | | 资金到位及时率 | 2 | 2 | 100% |
| | 资金分配 | 资金分配合理性 | 3 | 3 | 100% |
| 资金管理 | 资金支付 | 资金的支出率 | 6 | 5.02 | 83.67% |
| | 支出规范性 | 支出规范性 | 6 | 5 | 83.33% |
| 事项管理 | 实施程序 | 程序规范性 | 4 | 3 | 75% |
| | 管理情况 | 监管有效性 | 4 | 4 | 100% |
| 合计 | / | / | 28 | 24.02 | 85.79% |

(1) 资金落实。按照资金下达文件要求，计划下达资金 22481.73 万元，资金及时足额到位。项目预算编制经过了初步设计概算、概算审核等环节。按照工程管理等相关规定，确定勘查设计、施工、监理等事项的合同金额，合理分配项目资金。资金落实指标得分 5 分，得分率 100%。

(2) 资金管理。项目涉及各类合同金额共计 31362.35 万元，实际已支付 21001.73 万元，合同的支出率 66.96%。

资金拨付有完整的审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，但是房屋鉴定、设计等细项工程存在未按照合同要求和工程进度及时支付资金的情况。资金管理指标得分 10.09 分，得分率 83.67%。

(3) 事项管理。项目勘察、设计、施工、监理均采用公开招标方式，项目各参与主体能按照相关制度规定开展施工、监理、验收等工作，但是存在合同审核不细致的问题。项目监理单位、白云区水务工程建设管理中心、白云区水务工程质量安全监督站定期对工程质量和安全生产情况开展监督检查。事项管理指标得分 7 分，得分率 87.5%。

3.项目产出

该指标主要考察经济性（预算成本控制）、效率性（完成进度及质量）两个方面，指标分值 25 分，评价得分 24 分，得分率 96%，具体得分情况如表 3-4 所示：

表 3-4 项目产出指标得分情况表

| 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
|------|------|-----------|----|----|------|
| 经济性 | 预算控制 | 预算控制 | 3 | 3 | 100% |
| | 成本控制 | 成本节约 | 2 | 2 | 100% |
| 效率性 | 产出数量 | 新建立管长度 | 5 | 5 | 100% |
| | | 新建污水管长度 | 5 | 5 | 100% |
| | 产出质量 | 工程验收合格率 | 5 | 5 | 100% |
| | 产出时效 | 各项工程完成及时率 | 5 | 4 | 80% |
| 合计 | / | / | 25 | 24 | 96% |

(1) 经济性。项目概算审定金额 35675.71 万元，项目工程款及相关服务的合同金额、实际支出均未超过概算。经济性指标得分 5 分，得分率 100%。

(2) 效率性。完成进度方面，项目计划新建 DN100 立管 57.102km，d150-d500 埋地污水管道 154.917km，实际完成立管约 65.451km，完成污水管 159.676km，完成率超过 100%，超出部分符合设计变更要求。但是项目工期延误，且截至 2022 年 6 月 25 日，尚未开展竣工验收。完成质量方面，各分部和分项工程均符合要求，验收合格。效率性指标合计得分 19 分，得分率 95%。

4.项目效益

项目效益指标从效果性和公平性两个方面进行衡量。指标分值 35 分，评价得分 34.74 分，得分率 99.26%，具体情况如表 3-5 所示：

表 3-5 项目效益指标得分情况表

| 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
|------|--------|-------------|----|-------|--------|
| 效果性 | 污水收集 | 截污率 | 4 | 4 | 100% |
| | | 城中村污水收集率 | 4 | 4 | 100% |
| | 改善水质 | 改善平均进水生化需氧量 | 3 | 3 | 100% |
| | | 改善平均进水氨氮浓度 | 3 | 3 | 100% |
| | | 水质达标率 | 3 | 3 | 100% |
| | 改善环境 | 居民生活环境改善 | 4 | 4 | 100% |
| | 项目可持续性 | 管网运营维护情况 | 3 | 3 | 100% |
| 安全生产 | 安全生产情况 | 3 | 3 | 100% | |
| 公平性 | 群众投诉 | 群众投诉情况 | 4 | 4 | 100% |
| | 满意度 | 服务对象满意度 | 4 | 3.74 | 93.50% |
| 合计 | / | / | 35 | 34.74 | 99.26% |

(1) 效果性。龙归污水处理厂 2020 年平均进水生化需氧量 110mg/L，2021 年达到 110mg/L，达到目标要求。2020 年平均进水氨氮浓度 18.8mg/L，2021 年达到 27mg/L，相关

指标均达到三年行动目标要求。通过雨污分流改造后，截污率达到 97%，污水收集率约 93%，减少了蚊蝇滋生，水体不黑不臭，改善了居住环境。项目完成后通过验收移交给排水公司进行后期维护和管养，运营主体明确。该项目实施未发生质量和安全事故。效果性指标得分 27 分，得分率 100.00%。

(2) 公平性。村民投诉都在村一级得到有效解决。该项目实施没有造成社会不公而引起纠纷、诉讼、信访、上访甚至违法犯罪的情况。根据满意度调查结果，对施工质量表示“非常满意”、“满意”的总人数分别为 41 人、21 人，对雨污分流效果表示“非常满意”、“满意”的总人数分别为 43 人，19 人，满意度 93.55%。公平性得分 8 分，得分率 96.75%。

四、项目主要绩效

本次项目实施在“补齐污水收集处理设施短板”“全面清理、整顿散乱污场所”“大力提升污水收集处理效能”“强化提高排水日常管理水平”等方面，取得了较好的效益，具体如下。

因地制宜，分别改造，补齐污水收集处理设施短板

本项目实施前，凤和村、横沥村、岗尾村三个村生活污水和雨水主要采用合流的形式排放。本次项目实施通过进村入户、应收尽收，按照城中村污水“应收尽收、不留死角”的原则，以村为单位，合理制定治理方案，污染源及现有排水设施摸排应细化到户(楼)整治存在污染的小作坊、小工业等，将每一个污染源进行收集、处理。

因地制宜，分别改造。本次施工设计是根据村内现有排水系统及街巷实施条件，对整村进行区域划分，结合区域排水系统特点、地势地貌、巷道情况的分析，有针对性地进行污水治理改造。一是对建筑立管进行改造，新建雨水立管接天面雨水斗，现有合流立管改造为污水立管，使建筑排水系统实现雨污分流。二是对埋地排水管道进行改造，新建污水管道收集现状污水立管和化粪池污水，现状合流排水管道改造为雨水管道，使埋地排水管道实现雨污分流。三是对现状截污管道截流口进行封堵，现有合流管道作为雨水管使用，截污管道作为纯污水管使用，确保雨水不进入截污系统。

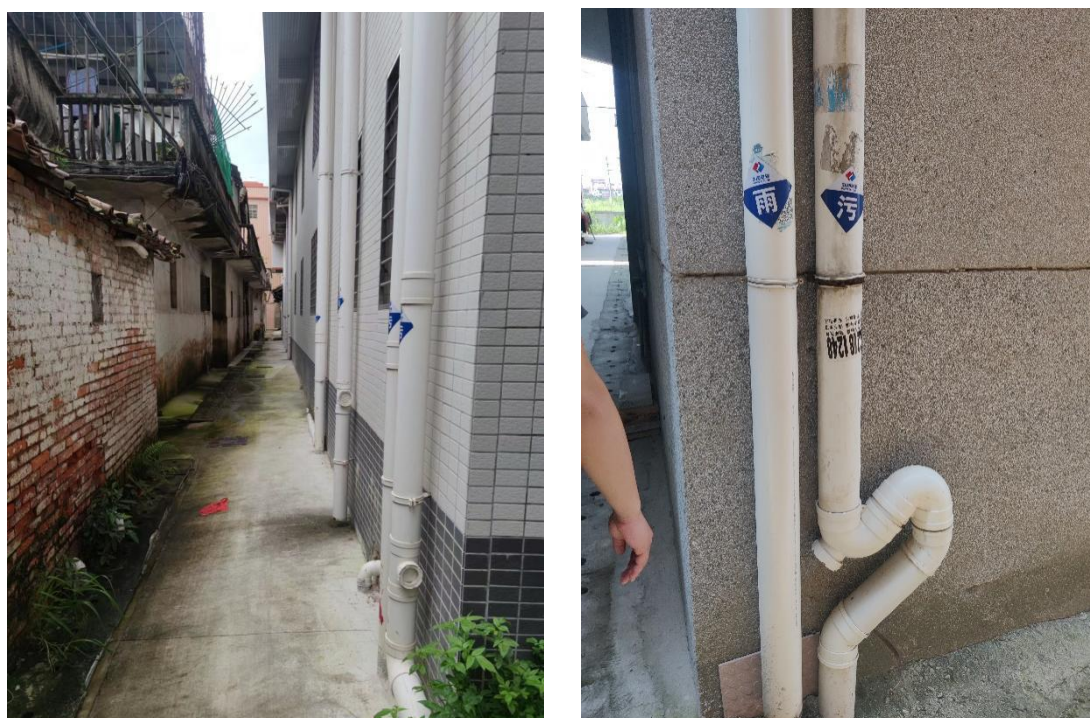


图 4-1 雨污分流装置

截至 2021 年 12 月 31 日，本项目总体形象进度 100%，完成立管约 65.451km，完成污水管 159.676km，路面恢复进

度 243644 m²，大大提升了污水处理设施。

（一）改善市容市貌，提升居民幸福度

有效控制溢流污染，村域内水体基本消除黑臭。改变和提升市容市貌，白云区凤和村、横沥村、岗尾村城中村污水治理工程中三个城中村村界范围内通过雨污分流改造后，环境整洁，减少蚊蝇滋生，水体不黑不臭，大大改善了居住环境，该项目城中村污水治理—白云区凤和村、横沥村、岗尾村污水治理工程从 2020 年 7 月 18 日开工至完工，污水质量检验批 5517 份，均满足质量要求，检测合格。



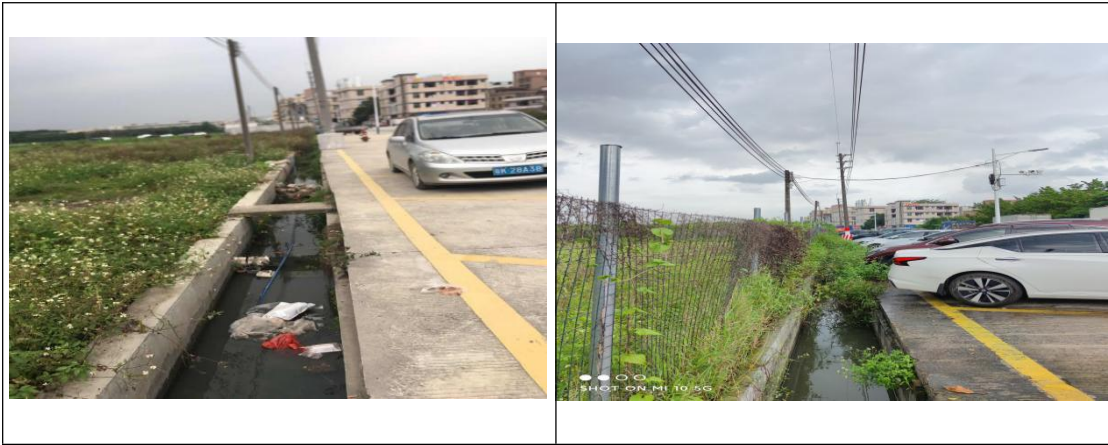


图 4-2 项目实施前后效果对比（部分）

同时，通过调研发现，本次项目实施以后，大大提升了居民的幸福指数，不仅在项目前期施工，还是最终效果方面，群众满意度均超过了 90%，充分体现了项目实施的效益。

（二）排水沟渠排水增量，缓解内涝

白云区凤和村、横沥村、岗尾村城中村污水治理工程中三个城中村村界范围内通过巷道排水沟渠形成雨水通道，保证“小雨不积水，大雨不内涝”。但是由于本工程实施前为合流制排水体制，现状管渠存在混接、淤积、破损、垃圾漂浮等问题，导致排水沟渠排水能力不足。

为解决工程内排水问题，项目采用分流制排水体制，新建污水管收集污水，避免污水横流。同时，雨季雨水通过巷道内雨水渠、村道雨水主管就近排至池塘、凤和排渠、草塘排渠、横沥排渠、九区渠、流溪河右干渠等，对排水沟渠进行修复，局部新增排水沟渠，对造成内涝的瓶颈处进行合理改造，恢复排水能力。使雨水得到迅速排放，缓解雨水内涝情况，不发生严重内涝灾害。



图 4-3 水污处理地下管道及雨水排向（池塘）

（三）完善推进机制，激发“两委”功能，形成推广经验
城中村施工协调事项多、难度大，一是城中村建筑立管改造需先征求各栋建筑业主同意，部分建筑立管改造过程中，需在外墙打孔进行施工，最终打孔与施工位置需施工前与建筑业主进行协商确定。二是城中村区域巷道较窄，部分新建

埋地排水管道施工时会占道影响出行，需提前与村内协调施工机械、人员进出的安全及行人的交通疏导等内容。

为顺利推进本工程实施，广州市白云区水务工程建设管理中心委托白云区人和镇人民政府作为代建设管理单位负责建设全过程的管理工作。通过区委托镇代管的方式将管理权下放，同时发挥村“两委”的积极作用，充分与村民沟通协调，进而有效协调解决施工过程中的各种困难，以便推进本工程实施进度。在两委的积极支持下，充分唤起村民的公共意识，理解本次工程实施对于居民日常生活的益处，确保项目能够顺利推进，本次项目实施也无质量、安全事故发生，整个工程实施安全、高效，也为后续项目开展，形成了可借鉴的实施经验。

五、存在问题

（一）项目决策科学性有待加强

一是个别绩效目标设定不科学。参照《中央部门预算绩效管理暂行办法》第十条规定：“预期产出，是指预算资金在一定期限内预期提供的公共产品和服务情况”。根据该项目绩效申报表，项目将成本指标作为二级指标来衡量产出数量，指标内容为工程投资额达到 33027.083 万元，该指标设置既不符合产出定义，也未充分辨析投入和产出关系，无法为项目后期开展绩效管理工作提供依据。此外，绩效目标“提升污水收集率”也未按照广州市城镇污水处理提质增效三年

行动工作目标量化设定具体的指标值。

二是前期可研对项目需求缺少合理估计。由于前期对立管、接户管的估算不准，实际摸排过程中对污染源摸排不精准，导致白云区建管中心初步设计及概算请示中涉及的项目建设规模与发展改革局批复的建设规模存在较大差异，而最终实施过程中的建设规模又超过原定绩效目标，但涉及总投资不变。尽管建设规模的变更不直接影响到最终结算审核，由于项目相关合同金额都依据发展改革局批复文件的建设规模对应的项目投资额约定，可能导致按合同约定支付的进度款实际远超出项目结算金额，不利于项目完工的后期管理。

表 5-1 依据文件要求设定项目建设规模对比

| 依据文件 | 时间 | 建设规模 |
|---|------------|--|
| 《广州市白云区发展改革局关于城中村污水治理—白云区凤和村、横沥村、岗尾村城中村污水治理可行性研究报告的复函》 | 2019年12月6日 | 新建 DN100 立管 321.12km，d150-d500 埋地污水管道 227.68km |
| 《广州市白云区水务工程建设管理中心关于申请审批城中村污水治理—白云区凤和村、横沥村、岗尾村城中村污水治理工程初步设计及概算的请示》 | 2020年8月31日 | 新建雨水立管 57.102km，新建 d150-d500 污水管网 154.917km。 |

（二）工程和资金支付进度不及时

一是工程进度较慢，出现延期。该工程工期为 1 年，开工日期为 2020 年 7 月 18 日，分项工程和分部工程验收日期为 2021 年 10 月 30 日，与原定工程周期相比，工程延期超 3 个月，但工程未办理相关延期手续。此外，截至 2022 年 6 月 25 日，该项目未开展竣工验收，据现场评价开展座谈了

解，因内部协调和准备手续材料等原因，该项目计划 2022 年底开展竣工验收，竣工验收周期较长。

二是资金支付未按合同和工程进度及时支付。通过梳理项目房屋鉴定、施工、设计、勘察、监理、代理招标、概算审核、施工图审查、可行性研究、材料检测、测量等相关合同和资金支付情况，对比合同支付要求，该项目房屋鉴定、设计等细项工程存在资金支付未按照合同要求和工程进度及时支付情况。具体情况见表 5-2。

表 5-2 支付进度是否达到合同要求情况统计表

| 序号 | 细项工程 | 依合同支付率 | 是否达到合同要求 |
|----|-------|---------|----------|
| 1 | 房屋鉴定 | 34.80% | 否 |
| 2 | 建设管理 | 80% | 是 |
| 3 | 项目施工 | 70.40% | 是 |
| 4 | 项目设计 | 25.42% | 否 |
| 5 | 项目勘察 | 80.00% | 是 |
| 6 | 项目监理 | 60.19% | 是 |
| 7 | 招标代理 | 63.41% | 是 |
| 8 | 概算审核 | 100.00% | 是 |
| 9 | 施工图审查 | 70.00% | 是 |
| 10 | 可行性研究 | 80.00% | 是 |

（三）合同制定与审核不细致

以项目施工合同为例，项目经公开招投标确定中标主体后签订合同，该项目合同签订日期为 2020 年 6 月 16 日，7 月 8 日主管部门批复同意开工，根据监理日志实际开工日期为 7 月 18 日，实际程序时间上合理。但该项目合同中约定污水治理工程计划工期开始日期为 2020 年 5 月 29 日，日期在合同签订日期之前，合同对工程计划工期制定不够科学合

理，未及时做出修改。此外，还存在部分过程性材料未签订日期的现象。

六、相关建议

（一）做好项目前期工作

白云区水务局和水务工程建设管理中心作为主管部门和建设单位，需做好项目前期工作。首先，在进行效益目标设置时，应注意绩效指标的可量化性，客观反映项目预期效果。其次，落实工程项目内容的测算工作，为后续招投标、建设、验收等工作提供依据。

（二）强化进度控制

在项目建设过程中，结合政府工作部署，综合考虑各方面因素，制定清晰明确、符合实际的项目建设进度计划，明确项目施工、完工、竣工验收等环节的时间节点，保质保量地完成建设内容。同时加强对代建单位及代建项目的监督与管理。强化对招投标、合同签订和资金拨付等重要环节的把控，保障项目管理水平。

就项目工期而言，一方面建设和施工单位应结合实际工程量和施工的复杂程度等各种因素，合理确定工期要求。另一方面要加强项目进度控制，项目各参与主体要及时沟通，综合考虑影响施工进度的各项因素，制定工程实施进度计划并定期考核，尽量避免计划制定与工程实际不匹配，造成工期多次顺延。另外，在签订合同时，需合理确定竣工验收、

结算的截止时间，督促承包单位尽快开展竣工验收、结算等工作，及时完成项目收尾工作。

（三）及时支付各项资金

强化资金支付和审批控制，规范化资金使用全过程。在约定合理的付款周期的基础上，严格按照合同约定，及时支付资金，避免拖欠各种款项。

（四）强化建管单位内审机制

对于项目施工合同、监理合同、竣工验收资料等重要材料，加强代建单位内审机制，强化资料审核流程、规范资料填写、提升审核人员责任意识，对重要材料中的日期、合同金额、支付方式、责任等核心要素可安排专人复核，对于到期需重新或继续办理的手续及时做好台账管理。

附件

凤和村、横沥村、岗尾村城中村污水治理工程绩效评价指标体系及打分表

| 一级指标 | 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标 | 权重 | 四级指标 | 权重 | 指标说明 | 评分标准 | 评分 | 评分依据 |
|------|----|------|----|------|----|-------|----|--|---|-----|--|
| 决策 | 12 | 项目立项 | 12 | 论证决策 | 4 | 论证充分性 | 4 | 反映项目设立过程, 论证的充分程度。 | 具有前期可行性研究报告或摸底调查工作总结等文字材料的得3分; 经过集体会议协商, 并咨询相关专家意见, 且有文字材料的得2分。如无, 则根据实际情况核定分数。 | 3 | 本项目是为贯彻落实《广州市水污染防治强化方案(2018-2020年)》等文件, 提高雨污分流水平, 提升水环境质量而开展的重点项目, 项目立项依据充分且明确。广州市白云区水务局开展可行性研究等项目立项工作, 并获得区发改局同意, 立项程序规范, 但可研对项目需求缺少合理估计。 |
| | | | | 目标设置 | 6 | 完整性 | 2 | 反映目标设置是否包含总目标和阶段性目标, 是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本内容, 预期达到的效果性等内容。 | 依据相关基础信息和证据判断目标设置的完整性, 即是否包含总目标和阶段性目标, 是否包括预期提供的公共产品或服务的产出数量、质量、成本指标, 预期达到的效果性指标, 据此核定分数。 | 2 | 项目设置了工程量完成率、工程合格率、工程投资额、项目完成时间、污水收集率和公众评价满意度等绩效指标。 |
| | | | | | | 相关性 | 2 | 反映资金绩效目标 | 依据相关基础信息和证据判 | 1.5 | 成本指标设置不合理。 |

| 一级指标 | 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标 | 权重 | 四级指标 | 权重 | 指标说明 | 评分标准 | 评分 | 评分依据 |
|------|----|------|----|------|----|---------|----|---|---|-----|---|
| | | | | | | | | 设置是否明确、合理、细化，绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际。 | 断目标设置的相关性，即绩效目标是否与资金或项目属性特点、支出内容相关，体现决策意图，同时合乎客观实际，据此核定分数。 | | |
| | | | | | | 可衡量性 | 2 | 反映资金绩效目标设置是否量化、是否包括可衡量的绩效指标。 | 依据相关基础信息和证据判断目标设置的可衡量性，即绩效目标设置是否有数据支撑、是否有可衡量性的产出和效果指标，据此核定分数。 | 1.5 | 绩效目标值为“提升”、“减少”等，绩效目标不够量化，难以反映项目正常的绩效水平。 |
| | | | | 保障措施 | 2 | 制度完整性 | 1 | 反映项目管理制度是否完整、健全。 | 依据相关基础信息和证据判断制度完整性和是否具备条件实施，根据实际情况核定分数。 | 1 | 项目具有水务工程项目管理办法、水务工程资金管理实施细则等制度，形成了财务和业务管理制度。 |
| | | | | | | 进度安排合理性 | 1 | 反映计划安排是否齐全、合理。 | 依据工作进度计划等相关基础信息和证据判断，并根据实际情况核定分数。 | 1 | 项目按进度进行了可行性研究、立项批复、初步设计及概算、概算审核、开工报批、工程验收等工作。 |
| 管理 | 28 | 资金落实 | 8 | 资金到位 | 5 | 资金到位率 | 3 | 反映财政资金的到位情况，到位率=实际到达项目单位的资金/计划安排或下 | 1.各类来源的资金足额到位的，得3分； 2.各类来源的资金未足额到位的，按实际到位金额/应到 | 3 | 按照资金下达文件要求，计划下达资金22481.73万元，实际下达资金22481.73万元，资金到位率100%。 |

| 一级指标 | 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标 | 权重 | 四级指标 | 权重 | 指标说明 | 评分标准 | 评分 | 评分依据 |
|------|----|------|----|-------|----|---------|----|--|--|------|--|
| | | | | | | | | 达的金额×100%。 | 位金额*指标分值 | | |
| | | | | | | 资金到位及时性 | 2 | 反映财政资金的到位及时性。 | 1.各类来源的资金及时到位的，得2分； 2.各类来源的资金未及时到位的，按实际及时到位的金额/应及时到位的金额*指标分值 | 2 | 按照资金下达文件要求，及时下达。 |
| | | | | 资金分配 | 3 | 资金分配合理性 | 3 | 反映各类资金按规定或约定的时间支付情况。 | 依据相关信息和证据判断资金分配是否合理，是否有助于实现资金的绩效目标。 | 3 | 项目预算编制经过了初步设计概算、概算审核等环节。按照工程管理等相关规定，确定勘察设计、施工、监理等事项的合同金额，合理分配项目资金。 |
| | | 资金管理 | 12 | 资金支付 | 6 | 资金支出率 | 6 | 反映专项资金的实际使用情况，支付率=（财政补助资金实际支出金额/财政补助实际到位总金额）×100%。 | 主要依据“100×指标权重×支付率/80%”计算核定得分，同时综合考虑工作进度，以及是否垫资或履行支付手续而影响支出率等因素适当调整最后得分。若支出率达到80%得满分，其他情况按比例计算得分。 | 5.02 | 项目涉及各类合同金额共计30966.26万元，实际已支付21001.72万元，合同的支付率67.82%。 |
| | | | | 支出规范性 | 6 | 支出规范性 | 6 | 反映资金管理、费用标准集中支付或财政报账等制度是否 | 1.预算执行规范性 2分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进 | 5 | 资金拨付有完整的审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况， |

| 一级指标 | 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标 | 权重 | 四级指标 | 权重 | 指标说明 | 评分标准 | 评分 | 评分依据 |
|------|----|------|----|------|----|-------|----|--|---|----|---|
| | | | | | | | | 得到严格执行,是否超范围、超标准支出,是否虚列支出,是否存在截留、挤占、挪用资金的情况。 | 度支付资金的得满分,否则酌情扣分。 2.事项支出的合规性 2分,资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分,超范围、超标准支出,虚列支出,截留、挤占、挪用资金的,以及其他不符合制度规定支出的,视情节严重情况扣分,直至扣到0分。 3.会计核算规范性 2分,规范执行会计核算制度得满分,未按规定设专账核算,或支出凭证不符合规定,或其他核算不规范的,视具体情况扣分。 | | 但是房屋鉴定、设计等细项工程存在未按照合同要求和工程进度及时支付资金的情况。 |
| | | 事项管理 | 8 | 实施程序 | 4 | 程序规范性 | 4 | 反映项目实施程序是否规范。 | 项目或方案按规定程序实施,包括项目或方案调整按规定履行报批手续,项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的,得满分,否则酌情扣分。 | 3 | 项目勘察、设计、施工、监理均采用公开招标方式,项目各参与主体均能按照相关制度规定开展施工、监理、验收等工作,但是存在合同审核不细致、未及时续签保函等问题。 |
| | | | | 管理情况 | 4 | 监管有效性 | 4 | 反映项目主管部门对项目是否监管到 | 1.资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制, | 4 | 项目监理单位、白云区水务工程建设管理中心、白云区 |

| 一级指标 | 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标 | 权重 | 四级指标 | 权重 | 指标说明 | 评分标准 | 评分 | 评分依据 |
|------|----|------|----|------|----|------|----|--|---|----|--|
| | | | | | | | | 位情况。 | 且执行情况良好得 2 分，具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。 2.具体根据所提供的信息证据作出判断，如各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得 2 分；否则，视情况扣分。 | | 水务工程质量安全监督站定期对工程质量和安全生产情况开展监督检查。 |
| 产出 | 25 | 经济性 | 5 | 预算控制 | 3 | 预算控制 | 3 | 反映事项预算（成本）控制的合理性，即反映预算执行结果是节约还是超支等具体情况及原因。 | 在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得满分；实际支出超过预算的，或者支出未能保障事项相应完成进度的，酌情扣分。 | 3 | 项目概算审定金额 35675.71 万元，项目工程款及相关服务的合同金额、实际支出均未超过概算。 |
| | | | | 成本控制 | 2 | 成本节约 | 2 | 反映项目成本节约情况。 | 在项目按照预算完成的前提下，与同类项目或市场价格比较，项目实施的成本（包括工程造价、物品采购单价、人员经费等）属于合理范围的（如与同类项目或市场价格大致相符的）得满分；成本不合理的（如明显高于或低于同类项目或市场价格的）酌情扣分。 | 2 | |

| 一级指标 | 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标 | 权重 | 四级指标 | 权重 | 指标说明 | 评分标准 | 评分 | 评分依据 |
|------|----|------|----|------|----|----------|----------------------|---|-------------------------------------|---|---|
| | | 效率性 | 20 | 产出数量 | 20 | 新建立管长度 | 5 | 反映新建立管长度。 | 完成目标计划得满分，否则按实际完成情况计算得分。 | 5 | 计划新建 DN100 立管 57.102km，完成立管约 65.451km，完成率超过 100%。 |
| | | | | | | 新建污水管长度 | 5 | 反映新建污水管长度。 | 完成目标计划得满分，否则按实际完成情况计算得分。 | 5 | 计划新建 d150-d500 埋地污水管道 154.917km，完成污水管 159.676km，完成率超过 100%。 |
| | | | | 产出质量 | | 5 | 反映污水处理工程验收通过情况。 | 验收合格率 100%得满分；未达到标准值不得分。 | 5 | 2021 年 10 月进行了分部、分项工程验收，各分部和分项工程均符合要求，验收合格。 | |
| | | | | 产出时效 | | 5 | 反映项目涉及的各项工程的进度和完成情况。 | 项目涉及的各项工程是否按照计划开展，并及时完成，各项工程全部及时完成得满分，有一项未及时完成扣 1 分，扣完为止。 | 4 | 项目工期延期，且截至 2022 年 6 月 25 日，尚未开展竣工验收。 | |
| 效益 | 35 | 效果性 | 27 | 污水收集 | 8 | 截污率 | 4 | 反映项目实施后的截污率情况。 | 截污率达到 90%以上得满分，否则按实际完成情况计算得分。 | 4 | 据白云区水务局建管中心提供数据，该项目截污率达 97%。 |
| | | | | | | 城中村污水收集率 | 4 | 反映项目实施后城中村污水收集情况。 | 城市生活污水集中收集率达到 80%得满分，否则按实际完成情况计算得分。 | 4 | 据白云区水务局建管中心提供数据，2021 年污水收集率约达到 93%。 |
| | | | | 改善 | | 9 | 改善平 | 3 | 反映项目实施后污 | 污水处理厂进水生化需氧量 | 3 |

| 一级指标 | 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标 | 权重 | 四级指标 | 权重 | 指标说明 | 评分标准 | 评分 | 评分依据 | | |
|------|----|------|----|--------|----|------------|----|---------------------|---|-------------------------|---|---------------------------------------|-------------|
| | | | | 水质 | | 均进水生化需氧量 | | 水处理厂的进水水质。 | 平均浓度力争达到 120mg/L 得满分，否则按实际完成情况计算得分。 | | 均进水生化需氧量 110mg/L，2021 年达到 110mg/L，达到目标要求。 | | |
| | | | | | | 改善平均进水氨氮浓度 | 3 | 反映项目实施后污水处理厂的进水水质。 | 污水处理厂进水氨氮年均浓度稳定保持在 23.6 mg/L 以上得满分，否则按实际完成情况计算得分。 | 3 | 龙归污水处理厂 2020 年平均进水氨氮浓度 18.8mg/L，2021 年达到 27mg/L，达到目标要求。 | | |
| | | | | | | 水质达标率 | 3 | 反映项目实施后水质达标情况。 | 项目实施后主要河流及入库支流的水质是否达到治水提质的标准要求。 | 3 | 根据《广州市生态环境保护委员会办公室关于 2021 年地表水考核断面水质情况的通报》，该项目涉及考核断面为人和墟排渠，该断面 2020 年水质为劣 V 类，2021 年水质已达 III 类。 | | |
| | | | | 改善环境 | 4 | 居民生活环境改善 | 4 | 反映项目实施对改善居民生活环境的作用。 | | 项目实施后是否对改善居民生活环境发挥一定作用。 | 4 | 通过雨污分流改造后，环境整洁，减少蚊蝇滋生，水体不黑不臭，改善了居住环境。 | |
| | | | | 项目可持续性 | 3 | 管网运营维护情况 | 3 | 反映污水管网竣工验收的移交运营情况。 | | 污水管网运营状况良好得满分，其他情况酌情扣分。 | 3 | 项目完成后通过验收移交给排水公司进行后期维护和管养，运营主体明确。 | |
| | | | | 安全生产 | 3 | 安全生产情况 | 3 | 反映改造过程中的安全生产情况。 | | 改造过程中无质量、安全事故得满分，否则不得分。 | 3 | 未发生质量和安全事故。 | |
| | | | | 公平 | 8 | 群众 | 4 | 群众投 | 4 | 反映改造过程中的 | 项目实施期间未引起纠纷、信 | 4 | 村民投诉都在村一级得到 |

| 一级指标 | 权重 | 二级指标 | 权重 | 三级指标 | 权重 | 四级指标 | 权重 | 指标说明 | 评分标准 | 评分 | 评分依据 |
|------|----|------|----|------|----|---------|----|------------------------|--|-------|---|
| | | 性 | | 投诉 | | 投诉情况 | | 群众投诉情况。 | 访、上访等情况。 | | 有效解决。该项目实施没有造成社会不公而引起纠纷、诉讼、信访、上访甚至违法犯罪的情况。 |
| | | | | 满意度 | 4 | 服务对象满意度 | 4 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 按照村民对施工质量和雨污分流效果两项的满意度情况加权计分,每项各2分。其中,选择“非常满意”“满意”“一般”“不满意”“差”选项分值权重各占100%、80%、60%、40%、20%、0。满意度得分=4×满意度 | 3.74 | 本次调查对象共62人,经统计,对施工质量表示“非常满意”“满意”的总人数分别为41人、21人,对雨污分流效果表示“非常满意”“满意”的总人数分别为43人,19人,满意度= $\left[\left(41 \times 100\% + 21 \times 80\% \right) \times 50\% + \left(43 \times 100\% + 19 \times 80\% \right) \times 50\% \right] / 62 = 93.55\%$ |
| 合计 | | | | | | | | | | 92.76 | |