

附件 6

2023 年度广州市番禺区新造镇人民政府部门重点项目绩效评价报告

一、评价项目概述

（一）项目背景资料

“番禺区新造镇南约村临河村居雨污分流改造工程”根据《番禺区发展和改革局关于番禺区新造镇南约村临河村居雨污分流改造工程项目建议书的复函》（穗番发改投批〔2021〕78号）、《关于番禺区新造镇南约村临河村居雨污分流改造工程初步设计方案的批复》（番水函〔2021〕404号）等文件立项开展，由番禺区新造镇农业农村技术服务中心组织实施（下简称“项目单位”），计划对新造镇南约村居进行雨污分流改造，旨在完善雨污分流系统，改善南约村人居环境。

项目主要工程包括混凝土管(DN300)237.00m、混凝土管(DN500)458.09m、混凝土管(DN800)19.00m、污水检查井 50座、DN150 接驳支管 2400.00m、雨水立管 7212.00m、改造现有合流制排水体系、更换破损管道等。

（二）项目资金情况

“番禺区新造镇南约村临河村居雨污分流改造工程”2023 年年初预算为 128.72 万元，年度实际到位资金共 128.72

万元，实际完成支出 128.72 万元，主要用于支付工程进度款 97.88 万元、工人工资款 24.47 万元、工程检测费 6.37 万元，预算执行率为 100%。项目单位按照《新造镇人民政府资金审批流程管理制度》明确请款拨款的手续和财政资金的支出程序。在财务支出执行方面，通过对项目的预算申请、工程请款材料、支出凭证等的抽查，执行情况较好。

（三）项目政策依据

项目依据《番禺区发展和改革局关于番禺区新造镇南约村临河村居雨污分流改造工程项目建议书的复函》（穗番发改投批〔2021〕78 号）、《关于番禺区新造镇南约村临河村居雨污分流改造工程初步设计方案的批复》（番水函〔2021〕404 号）等文件实施。

二、项目绩效目标和绩效指标设定情况

（一）项目绩效目标情况

项目单位所设绩效总目标为“通过新造镇南约村临河村居雨污分流改造工程的建设和完善，建成完整的污水收集体系，根本改善辖区内的水环境质量”。项目单位所设 2023 年度绩效目标为“完善番禺区新造镇南约村村居基础设施，提高污水收集率，提升人居环境和生态环境”。

项目单位基本完成工程，实体质量、外观质量、安全和功能基本符合要求。一定程度上完善了新造镇南约村村居雨污分流系统，提高了南约村污水管网覆盖率和污水收集率，改善了人居环境。项目实际产出情况和实施效益基本能够达

到预期目标。

(二) 绩效指标情况

项目单位设定指标和项目实施材料，项目实施的实际情况如下表：

2023年度绩效指标完成情况

设定情况				实际完成情况	备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标值		
产出指标	数量指标	一体化处理设施优化数量	1个	根据竣工验收报告，工程已按合同约定及设计图纸要求完成，但与合同约定及竣工验收报告不够匹配。	部分完成
		资金使用合规率	100%	2023年度实际完成支出128.72万元，用于支付工程进度款、工人工资款、工程检测费，资金使用合规。资金使用合规率=合规使用的资金128.72万元/资金支出总额128.72万元*100%=100%	完成
	质量指标	施工安全事故发生率	零事故	对新造镇南约村居雨污分流工程，项目单位出具了无发生安全事故说明。	完成
		质量检验合格率	100%	根据竣工验收报告，实体质量、外观质量、安全和功能等通过了验收。	完成
	时效指标	工程款项支付及时率	100%	工程款项支付及时率为100%。但仍存在以下问题：工程进度款实际进度滞后于施工合同约定。	部分完成
	成本指标	预算执行率	100%	项目2023年度预算资金128.72万元，实际完成支出128.72万元。预算执行率=实际完成支出128.72万元/预算资金128.72万元*100%=100%	完成
效益指标	社会效益指标	辖区内生产生活条件显著改善	长效保障机制健全，有效改善人居环境	项目实施后村内雨水管网和污水管网分流，改善排水情况和居民的生活条件，提高居民的生活质量。	完成
	生态效益	辖区内生态环境显著改	提高辖区内污水管	雨污分流后有效减少雨水和污水的混合，一定程度上提高辖	完成

	指标	善	网覆盖率和污水收集率，以及有效改善城市水环境	区内污水管网覆盖率和污水收集率，有利于保护河流和地下水资源。	
满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	不低于 90%	根据《实施南约村临河村居雨污分流改造工程工作公众“知晓度”“满意度”“支持度”调查问卷》（30份），满意度能实现 90%以上。但项目单位只收集了 27 份调研问卷，未达标。	部分完成

三、绩效评价组织情况

（一）绩效评价目的

通过绩效评价客观公正地评价项目的预期目标实现情况，从资金使用的经济性、效率性、效果性和公平性综合评价项目资金支出效率和效果，总结经验，分析研究存在问题和解决方案，为相关部门决策管理提供参考依据，为以后年度项目资金安排提供重要依据；强化单位预算绩效管理意识，促进被评价单位从整体上提升预算绩效管理水平，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提高财政资金管理水平和使用效益。

（二）绩效评价标准和评价方法

根据财政支出绩效评价管理相关制度和资金特点、实施情况，评价指标体系设置为四部分，包含项目决策、项目管理、项目产出、项目效益。评价指标体系涵盖 4 项一级指标、11 项二级指标和 20 项三级指标。绩效分值采取百分制的计分方式：项目决策标准分 15 分，该部分反映项目前

期准备是否充分以及绩效目标设置等情况；项目管理标准分 28 分，该部分反映项目财务管理、业务管理水平等情况；项目产出标准分 30 分，该部分主要反映关于项目数量、质量、时效、成本各方面情况；项目效益标准分 27 分，主要反映项目社会效益、生态效益、群众满意度的实现情况。

（三）绩效评价实施过程

本次绩效评价设置评价工作小组（分为自评组及复评组）。自评组由规划建设部门人员组成，主要职责是：按规定完成自评工作，初步收集的项目资料进行梳理分析。按照项目实施进度计划，制定现场调研计划开展现场核查。根据评价结果，按要求做好下一步工作安排。

复评组由财政办负责人及工作人员组成，主要职责是：组织项目单位完成自评工作；初审项目材料，并提出评价意见；指导、监督绩效评价工作的推进；撰写综合项目绩效评价报告。评价过程采用了成本效益分析法、因素分析法、公众评判法等评价方法，通过支出与效益进行对比分析、绩效目标实现程度、及抽样调查等方式多角度对该项目进行综合评价，出具项目绩效评价报告初稿，修订评价报告，根据各方反馈意见，补充修订评价报告，并反馈至评价部门。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目管理绩效指标分析

根据项目管理绩效评价表中各指标得分对项目绩效情况作出全面、客观、科学的评价及分析：一是项目立项依据

充分。设置了总体绩效目标和本年度绩效目标，涵盖了工程的施工内容和工作特性，绩效目标基本包含了当年度项目主要实施产出及效益。二是项目单位制定的财务管理制度较为详实，按照相关规定制定了《新造镇人民政府资金审批流程管理制度》，明确请款拨款的手续和财政资金支出的办理程序。预算资金执行到位，执行情况较好。三是项目单位在前期设计阶段调研不足，项目变更7次，工程变更次数较多，未能在前期调研环节规避可预见问题，导致工期延误，项目实施受阻。

项目管理指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
项目决策 (15分)	立项情况(6分)	立项依据充分性	3	3	100.0%
		前期工作充分性	3	1	33.3%
	绩效目标(9分)	绩效目标合理性	3	3	100.0%
		绩效指标规范性	3	3	100.0%
		绩效指标有效性	3	2	66.67%
项目管理 (28分)	财务管理(15分)	财务管理情况	7	7	100.0%
		预算完成率	8	8	100.0%
	业务管理(13分)	项目执行情况	4	1	25.0%
		项目绩效运行监控开展情况	3	2	66.67%
		项目监管有效性	3	3	100.0%
		项目过程质量控制情况	3	2	66.67%

合计	43	35	81.4%
----	----	----	-------

（二）项目结果绩效情况分析

针对项目产出和项目效益中的指标完成情况进行绩效分析如下：一是对项目从安排到资金投入、实施到产出、实现绩效的整个过程的产出和效益绩效情况进行评价，项目目标基本完成；二是产出数量指标与合同约定及竣工验收报告不够匹配，难以对指标进行客观评价。三是工程进度款实际进度滞后于施工合同约定。

项目绩效指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
项目产出 (30分)	数量指标	一体化处理设施优化数量	5	4	80.0%
		资金使用合规率	4	4	100.0%
	质量指标	施工安全事故发生率	5	5	100.0%
		质量检验合格率	6	6	100.0%
	时效指标	工程款项支付及时率	5	4	80.0%
	成本指标	预算执行率	5	5	100.0%
项目效益 (27分)	社会效益指标	辖区内生产生活条件显著改善	10	9	90.0%
	生态效益指标	辖区内生态环境显著改善	10	9	90.0%
	服务对象满意度	群众满意度	7	6	85.7%
合计			57	52	91.2%

五、项目综合评价等级和评价结论

本项目根据《番禺区发展和改革局关于番禺区新造镇南约村临河村居雨污分流改造工程项目建议书的复函》（穗番发改投批〔2021〕78号）、《关于番禺区新造镇南约村临河村居雨污分流改造工程初步设计方案的批复》（番水函〔2021〕404号）等文件立项开展，计划对新造镇南约村居住区进行雨污分流改造，旨在完善雨污分流系统，提升周边生态环境和人居环境。项目2023年度安排预算资金为128.72万元，实际完成支出128.72万元，预算执行率为100%。根据评价指标体系，该项目在立项依据、支出完成率、财务管理等方面较充分，但仍存在前期准备工作不充分等问题。

综上所述，本项目评价得分为87分，评价等级为“良”。

六、主要经验做法、存在的问题和建议

（一）项目实施经验总结

有效开展问卷调研工作，促进后续同类项目顺利实施。根据《实施南约村临河村居雨污分流改造工程项目公众“知晓度”“满意度”“支持度”调查》，项目采用匿名调查的方式对项目实施后的知晓度、满意度、支持度进行较为全面的摸排，基本明确了居民群体的对项目实施后的意见或建议，同时一定程度上也为后续村居改造方向提供参考借鉴依据。

（二）项目实施存在的问题及原因分析

1.前期调研工作不够充分，项目实施受阻。

项目单位在前期设计阶段对南约村居民改造意愿调研不足，未提前做好沟通协商工作。该项目共计变更7次，工程变更次数较多，项目实施受阻。除去疫情等客观因素外工程延期的主要原因为排水方向改变、盖板沟缝隙、排水沟易发出异响改为排水管道等可预见问题，未能在前期调研环节规避，导致工期延误，合理性不足。

2.工程存在延期，实施效益滞后。

根据合同和开工报告，该项目正式开工时期为2022年4月1日，计划工期为60天，计划竣工日期为2022年5月30日。但根据竣工验收报告，实际竣工验收时间为2023年1月13日，工程延期228天，影响项目实施效益滞后。

3.绩效管理意识不足。

项目满意度指标值未达标，绩效管理工作中不足。根据项目单位所设群众满意度指标值“调查问卷30份，群众满意度不低于90%”，但根据调研问卷佐证材料，项目单位共收集了27份调研问卷，较指标值相差3份问卷，该项指标未达标。

4.指标设置不够合理，量化性有待加强。

(1) 根据绩效目标表，项目单位设置的效益指标为“辖区内生产生活条件显著改善”“辖区内生态环境显著改善”，2项效益指标均为定性指标，指标量化不足，难以对指标进行客观评价。

(2) 产出数量指标“一体化处理设施优化数量”应根

据工程实际建设内容设置，与合同约定及竣工验收报告不够匹配，难以对指标进行客观评价。

（三）改进意见及建议

1.项目单位在前期设计方案编制阶段，应对南约村居民改造意愿开展调研工作，并对调研情况进行系统性分析，提前做好沟通协商工作，及时筛选出对后期工程有影响的潜在问题，最大程度降低工程因明显可预见的问题变更的发生率，避免项目实施受阻。

2.加强工程进度管理，建议在变更内容实施前，办理工期延期审批，充分说明延期原因及所需工期的理由。并建议项目单位及时对工程实际进度与计划进度进行对比，分析工程进度偏差情况及滞后原因，调整、编排施工总进度计划，并认真编制材料、设备需要量计划和劳动力需要量，敦促承包单位增加人力、物资、机械设备的供应。对于因承包单位原因，造成工程进度滞后的情况，应及时召开施工进度会议，对承包单位驻场人员进行约谈。必要时，可依据合同约定进行违约处罚，避免项目实施效益滞后。

3.提高绩效管理意识。一是需要加强绩效指标相关规定和知识学习，科学化、合理化制定绩效指标，突出项目重点，且绩效指标可量化考核。二是建议项目单位设置指标时充分结合工程项目特征、实施内容和工程建设规划设置绩效指标，需全面覆盖主要工作内容。三是根据已设置绩效指标内

容，制定指标完成计划，保障项目预期目标有效实现，充分发挥绩效目标的导向作用，提高绩效管理工作水平。

七、绩效评价结果应用

一是项目实施后整体成效较好。雨污分流后有效减少雨水和污水的混合，一定程度上提高辖区内污水管网覆盖率和污水收集率，有利于保护河流和地下水资源，改善了居民的生活条件，提高居民的生活质量。

二是绩效管理工作总体情况良好，绩效评价结果为单位决策管理和项目资金预算安排提供重要依据，发挥绩效目标导向作用，完善预算执行动态约束机制，推进财政资金科学化、精细化管理，提高财政资金管理水平和使用效益。

附件 1：2023 年度项目支出绩效评价评分表

附件 1:

2023 年度项目支出绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	评价得分	得分依据
项目决策 (15分)	立项情况 (6分)	立项依据充分性	3	立项依据充分，列入规划或工作计划得3分；不符合上述条件的不得分。	3	立项依据充分。该项目根据《番禺区发展和改革委员会关于番禺区新造镇南约村临河村居雨污分流改造工程项目建议书的复函》（穗番发改投批〔2021〕78号）、《关于番禺区新造镇南约村临河村居雨污分流改造工程初步设计方案的批复》（番水函〔2021〕404号）等文件立项开展，旨在完善雨污分流系统，改善南约村人居环境。
		前期工作充分性	3	论证、可研、风险防范等前期工作充分得3分，前期工作基本完成得2分，未开展或不充分不得分。	1	项目单位在前期设计阶段调研不足，工程变更次数较多，未能在前期调研环节规避可预见问题，导致工期延误，项目实施受阻。
	绩效目标 (9分)	绩效目标合理性	3	绩效目标设置较为合理、表述较准确得3分；绩效目标设置基本合理、表述基本准确得2分；绩效目标设置基本合理、表述欠准确得1分；绩效目标设置不合理不得分。	3	项目单位设置了总体绩效目标和本年度绩效目标，涵盖了工程的施工内容和工作特性，绩效目标基本包含了当年度项目主要实施产出及效益，绩效目标设置较合理。
		绩效指标规范性	3	绩效指标需设置产出和效益的个性化指标，个数标准：绩效指标个数在6个以上得3分；绩效指标个数在5个以上得2分；绩效指标个数在4个以上得1分；绩效指标个数在3个以上得1分；绩效指标不足2个或无量化指标的不得分。	3	设置了7个绩效指标，分别为6个产出指标、3个效益指标。
		绩效指标有效性	3	绩效指标设置需全面有效贴合反映绩效目标实现情况，绩效指标设置不全面、避重就轻、与项目关联性不强或指标值不合理的酌情扣分。	2	绩效指标设置较为合理。
		财务管理情况	7	财务资料真实完整，按制度核算、按规定用途和标准使用资金得7分；财务资料不全面、部分账务处理不规范酌情扣分；有虚列、截留、挤占、挪用、超标等问题，该项目不得分。	7	在制定财务管理制度方面，项目单位按照相关规定制定了《新造镇人民政府资金审批流程管理制度》，明确请款拨款的手续和财政资金支出的办理程序。在财务支出执行方面，通过对项目的预算申请、工程请款材料、支出凭证等的抽查，暂未发现
项目管理 (28分)	财务管理 (15分)	财务管理情况	7	财务资料真实完整，按制度核算、按规定用途和标准使用资金得7分；财务资料不全面、部分账务处理不规范酌情扣分；有虚列、截留、挤占、挪用、超标等问题，该项目不得分。	7	在制定财务管理制度方面，项目单位按照相关规定制定了《新造镇人民政府资金审批流程管理制度》，明确请款拨款的手续和财政资金支出的办理程序。在财务支出执行方面，通过对项目的预算申请、工程请款材料、支出凭证等的抽查，暂未发现

					违规问题。
		预算完成率	8	预算支出执行率=支出金额÷年度预算安排（上年结转+年初预算+预算追加减）×100%，本指标得分=（预算支出执行率-60%）÷（100%-60%）×8，低于60%不得分。该项指标支出执行率低于60%的项目不得分，且不得评为优、良等次。	8 预算支出执行率=支出金额 128.72 万元÷年度预算安排 128.72 万元×100%=100%
业务管理 (13分)		项目执行情况	4	根据项目实施过程是否按照项目立项时的实施方案及制定的相关管理制度执行；项目调整、变更情况（项目是否多次变更、变更依据是否合理）进行综合评分。	1 项目变更7次，工程变更次数较多，未能在前期调研环节规避可预见问题，导致工期延误。
		项目绩效运行监控开展情况	3	开展绩效运行监控工作，紧密跟进项目绩效运行情况，并采取相应处理措施得3分；开展绩效运行监控工作，但未及时采取措施调整预算及绩效目标的，得1分；未开展绩效运行监控工作的不得分。	2 项目单位基本能够有效开展绩效运行监控工作，并采取相应的处理措施，及时提交绩效运行监控信息表。
		项目监管有效性	3	项目管理及自查情况，2分。是否针对项目建立有效项目管理机制，且执行情况良好。具体根据所提供的信息证据作出判断并核定分数。 2.业务主管部门对项目建设或方案实施的检查、监控、督促等管理情况，1分。是否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。	3 根据预算审核意见书、招标文件、中标通知书、施工合同、工程开工报告、竣工验收报告、验收证明等相关材料，对该项目进行了有效的监管。
		项目过程质量控制情况	3	根据项目管理组织和人员保障是否充分，是否按规定进行招标、采购、验收等，是否制定或具有相应的项目质量要求和标准，是否采取相应的项目质量检查、验收等措施来评分。	2 根据施工合同、竣工验收报告和验收证明，项目施工单位对项目质量控制较好，管护方式有待提升。
项目产出 (30分)	数量指标	一体化处理设施优	5	一体化处理设施按要求优化的数量。	4 根据竣工验收报告，工程已按合同约定及设计图纸要求完成，但与合同约定及竣工验收报告不够匹配。

		化数量				
		资金使用合规率	4	资金使用合规率=合规使用的资金/资金支出总额*100%。90%以上得满分，不足90%按比例扣分。	4	2023年度实际完成支出128.72万元，用于支付工程进度款、工人工资款、工程检测费，资金使用合规。
	质量指标	施工安全事故发生率	5	反映整个项目开展过程中，是否发生施工安全事故。	5	对新造镇南约村居雨污分流工程，项目单位出具了无发生安全事故说明。
		质量检验合格率	6	反映工程质量验收是否合格。	6	根据竣工验收报告，实体质量、外观质量、安全和功能等通过了验收。
	时效指标	工程款项支付及时率	5	工程款项的是否按合同规定及时支付。	4	预算执行率为100%。但仍存在以下问题：工程进度款实际进度滞后于施工合同约定。
	成本指标	预算执行率	5	预算执行率=支出资金/预算资金额*100%。90%以上得满分，不足90%按比例扣分。	5	项目2023年度预算资金128.72万元，实际完成支出128.72万元。预算执行率=实际完成支出128.72万元/预算资金128.72万元*100%=100%
项目效益 (27分)	社会效益指标	辖区内生产生活条件显著改善	10	根据项目效益绩效情况综合评判。从所设置效益指标是否能全面涵盖年度工作任务，是否存在避重就轻现象，每个指标名称、指标计算方法、指标预期值是否清晰进行综合评分。	9	项目实施后村内雨水管网和污水管网分流，改善排水情况和居民的生活条件，提高居民的生活质量。但指标量化不足，难以对指标进行客观评价。
	生态效益指标	辖区内生态环境显著改善	10	根据项目效益绩效情况综合评判。从所设置效益指标是否能全面涵盖年度工作任务，是否存在避重就轻现象，每个指标名称、指标计算方法、指标预期值是否清晰进行综合评分。	9	雨污分流后有效减少雨水和污水的混合，一定程度上提高辖区内污水管网覆盖率和污水收集率，有利于保护河流和地下水资源。但指标量化不足，难以对指标进行客观评价。

	服务对象满意度	群众满意度	7	公众对项目实施效果的满意程度。满意度 90%以上得满分，不足 90%按比例扣分。	6	根据《实施南约村临河村居雨污分流改造工程工作公众“知晓度”“满意度”“支持度”调查问卷》（30 份），满意度能实现 90%以上。但项目单位只收集了 27 份调研问卷，未达标。
综合得分			100	评价得分	87	
备注说明		评价分 5 个等级，分别为：90-100 分为“优”，80-89 分为“良”，70-79 分为“中”，60-69 分为“低”，60 分以下为“差”。				