

附件 4

# **2023 年度“市桥水道-沙湾水道流域（中部系统）村居雨污分流改造工程——樟边村”项目绩效评价报告**

# 目 录

一、评价项目概述 .....	3
(一) 项目背景资料 .....	3
(二) 项目执行情况 .....	4
二、项目绩效实现情况 .....	7
(一) 绩效目标完成情况 .....	7
(二) 绩效指标完成情况 .....	7
(三) 主要绩效总结 .....	9
三、绩效评价组织情况 .....	9
(一) 绩效评价目的和依据 .....	9
(二) 绩效评价实施过程 .....	11
四、绩效指标分析情况 .....	12
(一) 项目安排指标分析 .....	12
(二) 项目管理指标分析 .....	12
(三) 项目绩效指标分析 .....	14
(四) 可持续性指标分析 .....	16
五、主要经验做法、存在的问题和建议 .....	16
(一) 主要经验做法 .....	16
(二) 存在问题 .....	17
(三) 相关建议 .....	17
六、绩效评价结论 .....	17

# 2023 年度“市桥水道-沙湾水道流域（中部系统）村居雨污分流改造工程——樟边村”项目绩效评价报告

## 一、评价项目概述

### （一）项目背景资料

《广州市番禺区人民政府关于印发番禺区水环境治理三年攻坚行动计划（2022-2024 年）的通知》（番府〔2022〕65 号）明确提出补齐村居雨污分流改造短板，要求充分利用原有合流管道，构建村居内雨水、污水系统，实现雨污分流。

根据《广州市番禺区人民政府关于印发番禺区水环境治理三年攻坚行动计划（2022-2024 年）的通知》（番府〔2022〕65 号）提出的污水收集处理工作要求，并结合番禺区污水治理现存问题，经发改批复同意，番禺区水务局设立市桥水道-沙湾水道流域（中部系统）村居雨污分流改造工程——樟边村项目，因地制宜地构建封闭的污水系统，实现区域旱季污水全收集，减少雨季污水溢流，提高当地污水处理和收集能力，推进水务治理现代化。

本项目计划对番禺区南村镇樟边村村居开展雨污分流改造工作，主要建设内容包括：污水系统新建 d300-d500 污水主管约 20898 米，DN160-DN200 污水管约 19940 米，DN110 污水立管约 1497 米；雨水系统新建 d300-B×H=2200×1900 雨水管/渠箱约 3045 米，B×H=300x300 雨水沟约 3719 米，DN110 雨水立管约 47705 米。

## （二）项目执行情况

### 1.项目资金情况

#### （1）项目资金来源

本项目建设资金来源于地方政府新增专项债券，根据《广州市番禺区财政局关于下达 2023 年地方政府新增专项债券支出指标及绩效目标的通知》（番财〔2023〕157 号），本项目资金所属债券项目名称为番禺区区域水环境综合治理工程。其中，本项目分配额度为 5,889.36 万元，列入预算功能分类科目“其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出”。

#### （2）工程造价

根据《番禺区发展和改革局关于市桥水道-沙湾水道流域（中部系统）村居雨污分流改造工程樟边村可行性研究报告的复函》，本项目立项阶段估算总投资为 16,546.14 万元。根据《番禺区水务局关于市桥水道-沙湾水道流域（中部系统）村居雨污分流改造工程——樟边村概算的批复》及《市桥水道-沙湾水道流域(中部系统)村居雨污分流改造工程——樟边村概算评审报告》，本项目工程概算审定金额为 13,069.10 万元。根据《中标通知书》及《建设工程施工合同》，项目工程选定中铁六局集团有限公司为施工单位，中标价即签约合同价为 9,804.92 万元，中标下浮率 2.88%。

#### （3）项目资金使用情况

根据项目支出明细账及相关支付凭证，本项目 2023 年实际支付区级资金 5,889.36 万元，资金支付率 100%。资金

支出明细详见表 1-1。

表 1-1 项目支出明细情况

单位：元

序号	支付内容	支付金额
1	付中铁六局集团番禺经理部工程预付款（市桥水道）	22,073,000.00
2	付中铁六局集团番禺经理部工人工资预付款（市桥水道）	4,299,600.00
3	付中铁六局集团番禺经理部安全措施预付款（市桥水道）	2,291,300.00
4	付广州市交通设计研究院初步设计费（市桥水道樟边村）	1,057,100.00
5	付广州市交通设计研究院可研编制费（市桥水道樟边村）	119,700.00
6	付广州市交通设计研究院勘察费（市桥水道樟边村）	897,500.00
7	付广州建达建设管理施工图设计及施工招标代理费（市桥水道樟边村）	241,278.69
8	付中铁六局集团番禺樟边村流域村居雨污分流改造项目经理部工程进度款（市桥水道樟边村）	7,214,400.00
9	付中铁六局集团番禺樟边村流域村居雨污分流改造工资专户工人工资进度款（市桥水道樟边村）	4,311,000.00
10	付广东省粤建项目管理有限公司工程监理费（市桥水道樟边村）	892,900.00
11	付广州市交通设计研究院勘察费（市桥水道樟边村）	1,495,800.00
12	付中铁六局集团番禺经理部工程进度款（市桥水道樟边村）	10,924,000.00
13	付中铁六局集团工资专户工人工资进度款（市桥水道樟边村）	3,076,000.00
合计		58,893,578.69

2.项目管理情况

（1）项目职责分工

本项目工程相关单位包括主管单位、建设单位、设计单位、施工单位、监理单位等。其中，区水务局担任项目主管单位，负责预算申报、监督管理等工作；广州市番禺区水务

工程监管中心担任项目建设单位，下设有工程技术组、办公室、拆迁组、财务组、资料组和后勤保障组。工程建设其他相关单位及相应招标方式见表 1-2。

表 1-2 工程建设其他相关单位及相应招标方式

工程其他相关单位		招标方式
勘察设计单位	广州市交通设计研究院有限公司	公开招标
工程检测技术服务单位	深圳市水务工程检测有限公司	公开招标
监理单位	广东省粤建项目管理有限公司	公开招标
施工图审查单位	广东建同工程技术咨询有限公司	广东省网上中介服务超市直接选取
施工单位	中铁六局集团有限公司	公开招标
监理招标代理单位	广东城德工程管理有限公司	摇珠选定
第三方检测招标代理单位	广东城德工程管理有限公司	摇珠选定
施工招标代理单位	广州建达建设管理有限公司	摇珠选定

（2）项目工程进度

根据开工通知书、月度监理报告等相关材料，项目工程于 2023 年 9 月 8 日正式开工，工期 150 日历天，于 2024 年完成单位工程验收。

（3）项目工作管理

项目工程管理机制健全，具备财务管理、安全管理、建设管理等相关制度，通过专人跟进协调，有效落实相关单位责任，及时完成本项目建设的立项、合同签订、开工申请、现场管理、设计变更、质量安全、资金拨付、各阶段验收等工作。监理单位和施工单位均按照要求成立了工程项目部，配备了相应的人员和机械进场进行施工，保障了本项目顺利

实施。作为主管部门，区水务局亦委派专人全程跟进工程项目的实施进程，负责组织、监督和指导工程项目的可行性研究报告的编制、技术审查及报批、施工图设计的审查、项目开工备案以及工程质量安全监督等工作。

二、项目绩效实现情况

（一）绩效目标完成情况

本项目工程于 2023 年 9 月开工，按照施工图内容完成施工，无质量事故发生，按计划进度完成，总投资不超过概算评审价。区水务局在施工过程中多次查看项目进度，对项目质量安全情况进行检查。经多次检查，未发现重大安全隐患问题。项目工程因地制宜构建封闭的污水系统，确保村域范围内的雨水、污水各行其道，河涌水等外水不进入污水系统。

（二）绩效指标完成情况

在绩效目标管理方面，按照预算绩效管理相关要求，本项目在“番禺区区域水环境综合治理工程”债券项目绩效目标基础上进行细化分解，增强了绩效目标设置的可衡量性和合理性。

本项目各项产出及效益指标完成率为 100%。具体产出及效益指标完成情况见表 2-1。

表 2-1 项目产出及效益指标完成情况

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	完成率
------	------	------	-----	-----	-----

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	完成率
产出	数量指标	新建管网数量	(1) 污水管道工程: 新建 d300-d500 污水管 17.592 千米, d160-d200 污水管 10.613 千米; (2) 雨水管道工程: 新建 d300b×h=2000×1500 雨水管(渠箱) 2.388 千米, 新建 b×h=300×300 雨水 3.369 千米; (3) 立管改造工程: 新建 dn110 雨水立管 43.414 千米, 新建 dn110 污水立管 2.090 千米。	(1) 污水管道工程: 新建 d300-d500 污水管 17.592 千米, d160-d200 污水管 10.613 千米; (2) 雨水管道工程: 新建 d300b×h=2000×1500 雨水管(渠箱) 2.388 千米, 新建 b×h=300×300 雨水 3.369 千米; (3) 立管改造工程: 新建 dn110 雨水立管 43.414 千米, 新建 dn110 污水立管 2.090 千米。	100%
	质量指标	工程质量合格率	各阶段验收 100%合格、无质量事故发生	各阶段验收 100%合格、无质量事故发生	100%
	时效指标	完成期限	工程计划 2023 年开工, 2024 年完工。	项目工程于 2023 年 9 月 8 日开工, 于 2024 年完成单位工程竣工验收	100%
效益	生态效益	改善河涌环境	工程建设完成后因地制宜构建封闭的污水系统, 确保村域范围内的雨水、污水各行其道, 河涌水等外水不进入污水系统。	工程建设完成后因地制宜构建封闭的污水系统, 确保村域范围内的雨水、污水各行其道, 河涌水等外水不进入污水系统。	100%
	社会效益	提升人居环境质量	1. 旱季污水全收集, 生活污水集中收集率达到 95%, 达到国家、省考核要求, 排水单元达标率达到 90%以上; 2. 消除雨季污水溢流, 保障区域范围内河涌水质达到考核标准, 水质持续向好; 3. 构建独立、封闭的污水系统, 最大程度实现雨污分流, 确保	1. 旱季污水全收集, 生活污水集中收集率达到 95%, 达到国家、省考核要求, 排水单元达标率达到 90%以上; 2. 消除雨季污水溢流, 保障区域范围内河涌水质达到考核标准, 水质持续向好; 3. 构建独立、封闭的污水系	100%



一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	完成率
			晴天时污水不溢流，雨天时雨水不进入污水系统； 4.污水系统运行情况良好，水质浓度满足提质增效考核要求，外水不进入污水系统； 5.污涝同治，解决现有水浸问题，区域排涝标准达到3或5年一遇标准。	统，最大程度实现雨污分流，确保晴天时污水不溢流，雨天时雨水不进入污水系统； 4.污水系统运行情况良好，水质浓度满足提质增效考核要求，外水不进入污水系统； 5.污涝同治，解决现有水浸问题，区域排涝标准达到3或5年一遇标准。	
满意度	服务对象满意度	满意度	>90%	>90%	100%

### （三）主要绩效总结

本项目于2023年9月开工，按照施工合同和施工图要求完成工程施工，无质量事故发生，成本控制成效显著，总投资不超过概算评审价。作为主管部门，区水务局在项目工程施工过程中实时把控项目进度，实地对项目质量安全情况进行监督检查，杜绝重大安全隐患，保障工程完工质量。项目工程建成后，村居污水治理能力显著提升，保障了村域范围内的雨水、污水各行其道，河涌水等外水不进入污水系统。

## 三、绩效评价组织情况

### （一）绩效评价目的和依据

#### 1.评价目的

为了客观评价财政资金的使用情况，衡量项目支出的整

体绩效。从资金使用的经济性、效率性、效果性和公平性进行客观、公正的综合评判。本次绩效评价工作旨在总结既有经验、分析存在问题，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工作水平，强化单位支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，为财政资金投入的科学性、安全性、规范性与效益性提供保障。

## 2.评价依据

开展此次预算绩效评价的主要文件依据见表 2-2。

表 2-2 项目支出预算绩效评价依据

序号	资料名称
1	《中华人民共和国预算法》
2	《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）
3	《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）
4	广东省委、省政府印发《关于全面实施预算绩效管理的若干意见》
5	广州市《关于贯彻落实市委市政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见的通知》
6	《广州市预算绩效管理办法》（穗财绩〔2019〕48 号），《广州市市级预算绩效目标管理办法》
7	区委、区政府制定的国民经济与社会发展规划和方针政策、关于重点工作或重大项目印发的指导意见和工作要求等文件
8	部门内部架构设置、岗位与人员三定方案、年度工作计划和中长期发展规划
9	项目申报材料、绩效目标申报表、项目实施方案、可行性报告、中长期计划、自评材料、其他项目管理相关材料，财政部门预算批复、预算执行情况、决算报告、审计或评价报告等
10	财务会计资料、财务明细账和凭证等
11	项目管理制度，包括业务管理制度、预算和财务管理方法等
12	政府购买服务相关资料，如招标公告、服务协议及补充协议、评审报告等

序号	资料名称
13	其他相关资料

## （二）绩效评价实施过程

### 1.前期准备阶段

①组建评价小组。为确保项目自评工作质量，区水务局成立“番禺区水务局 2023 年度财政支出绩效评价工作自评小组”，由区水务局总工程师担任组长，财务组组长、工程组组长及区水务工程建管中心主任担任副组长。

②制定评价工作方案。评价小组结合项目情况，制定评价工作方案，明确项目基本概况、评价对象和内容、评价依据、评价或评价方法、绩效评价指标体系框架和评分标准、现场调研方案、评价进度和人员安排以及工作保障措施等。

### 2.评价实施阶段

①材料收集。相关单位根据评价指标、基础信息表及材料清单，如实填报或提交数据资料，并对提供的数据资料真实性负责。

⑥填写自评表及自评报告。相关单位基于佐证材料、现场核查情况等，填写自评表并撰写自评报告。报告应确保依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正。

### 3.评价总结阶段

评价工作结束后，评价小组针对自评过程进行分析总结，对评价过程中存在的经验、问题及建议进行梳理，以助于以后年度财政评价工作的实施开展。

## 四、绩效指标分析情况

### （一）项目安排指标分析

#### 1.立项情况

##### （1）立项依据充分性

本项目立项符合《广州市番禺区人民政府关于印发番禺区水环境治理三年攻坚行动计划（2022-2024 年）的通知》（番府〔2022〕65 号）等政策文件对雨污分流改造的有关要求，与区水务局管理职责内容相符，属于地方财政支出范围，与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

##### （2）前期工作充分性

本项目由区发改局批复同意建设，其初步设计及概算经行业主管部门区水务局批复，并按照区财政局概算评审意见严格控制工程投资，前期工作基本完成，立项程序合规，论证较为充分。

#### 2.绩效目标

##### （1）绩效目标合理性

在绩效目标设置方面，项目绩效目标编制质量有待提高，本项目绩效目标中包含能够体现项目实施产出及效益的指标，但存在绩效指标设置不全面，总体绩效目标设置有待提升，效益指标可衡量性不足等问题。

##### （2）绩效指标规范性

本项目共设置了 6 项个性化指标，其中量化指标为共 5 项，绩效指标的可衡量性较强。

### （二）项目管理指标分析

## **1.财务管理**

### **（1）财务管理情况**

本项目资金支付报批流程完整，主要用于支付工程设计费、监理费、工程款等费用，与项目紧密相关，不存在挤占、挪用资金的情况。在财务监管方面，区水务局对本项目支出开展绩效运行监控工作，完成财政支出项目绩效运行监控表填报工作，初步建立项目资金绩效日常跟踪监测机制。在账务管理方面，区水务局建立了项目支出明细账以做好工程建设财务活动原始记录工作。

### **（2）支出完成率**

根据项目支出明细账及相关支付凭证，本项目 2023 年年度预算 5,889.36 万元，实际支付 5,889.36 万元，资金支付率 100%。

## **2.业务管理**

### **（1）项目执行情况**

项目实施过程中未发生调整变更，本项目于 2023 年 9 月开工，按照施工图和施工合同按时按量完成。

### **（2）项目绩效运行监控开展情况**

在绩效运行监控方面，本项目按规及时开展项目支出绩效运行监控，对项目预算执行及绩效目标实现情况实施跟踪问效，保障绩效目标按计划完成。

### **（3）项目过程质量控制情况**

在管理制度建设方面，区水务局建立了《番禺区水务局基本建设项目财政资金使用管理办法（2024）》《番禺区水务

局财务管理内控制度修订》和《番禺区水务局财政预算管理办法（修订）》等资金管理制度，为确保项目资金合规使用奠定制度基础。同时，项目工程具备工程管理制度、安全管理制度等重要管理规范，符合《建设工程项目管理规范》的工作要求。在组织实施方面，项目各环节招标程序合规，区水务局通过公开招标方式选定广东省粤建项目管理有限公司为项目工程的监理单位，由其执行检查、监督工作，以编写月度监理报告的形式向区水务局汇报工程现场情况及施工进度并出具监理工作总结材料作为竣工验收重要依据。

### （三）项目绩效指标分析

#### 1.产出指标

##### （1）产出数量指标

###### ①新建管网数量

本项目新建管网工程包括污水管道工程、雨水管道工程和立管改造工程。其中，污水管道工程完成建设内容包括新建 d300-d500 污水管 17.592 千米，d160-d200 污水管 10.613 千米；雨水管道工程完成建设内容包括新建 d300b×h=2000×1500 雨水管（渠箱）2.388 千米，新建 b×h=300×300 雨水 3.369 千米；立管改造工程完成建设内容包括新建 dn110 雨水立管 43.414 千米，新建 dn110 污水立管 2.090 千米。产出数量指标完成率为 100%。

##### （2）产出质量指标

###### ①工程质量合格率

本项目各阶段验收合格率均达 100%，施工过程中无质

量事故发生，工程质量合格率为 100%。

### （3）产出时效指标

#### ①完成期限

根据开工通知书、月度监理报告等相关材料，项目工程于 2023 年 9 月 8 日正式开工，工期 150 日历天，于 2024 年完成单位工程竣工验收，项目工程能按合同规定序时进度完成。

## 2.效益指标

### （1）生态效益指标

#### ①改善河涌环境

本项目因地制宜构建封闭的污水系统，有效确保村域范围内的雨水、污水各行其道，河涌水等外水不进入污水系统。

### （2）社会效益指标

#### ①提升人居环境质量

项目实施后，污水系统运行情况良好，最大程度实现雨污分流，确保晴天时污水不溢流，雨天时雨水不进入污水系统。村居污水治理能力显著提升，生活污水集中收集率达到 95%，达到国家、省考核要求，保障区域范围内河涌水质达到考核标准，水质持续向好；同时，实现污涝共治，有效解决现有水浸问题，区域排涝标准达到 3 或 5 年一遇标准。

## 3.满意度指标

### （1）服务对象满意度指标

#### ①满意度

根据本项目公众满意度调查结果，公众对项目工程建设

过程、建后效益等方面基本持满意态度，公众满意度超 90%，达到预期设定的目标值。

#### **（四）可持续性指标分析**

##### **1.项目可持续性**

本项目年度预算执行率 100%，无超支情况，投资控制在概算评审价范围内，资金使用合规。

##### **2.自评组织工作情况**

在绩效评价方面，本项目及时开展项目支出绩效自评工作，填写自评表，自评结果公正客观，自评依据充分，为绩效结果应用奠定良好基础。

在绩效结果应用方面，本项目加强绩效评价结果与预算安排的衔接，根据绩效自评结果，建立项目预算编制及支出计划与绩效评价结果挂钩机制，在分析项目绩效目标完成情况的基础上深入分析项目实施所遇到的问题和下一步解决措施，形成绩效自评报告，深化评价结果应用，提升预算绩效管理实效。

#### **五、主要经验做法、存在的问题和建议**

##### **（一）主要经验做法**

##### **1.内控制度健全，日常监管落实到位**

在管理制度建设方面，区水务局建立了《番禺区水务局基本建设项目财政资金使用管理办法（2024）》《番禺区水务局财务管理内控制度修订》和《番禺区水务局财政预算管理办法（修订）》等资金管理制度。同时，项目工程具备工程质量管理体系、安全管理制度等重要管理规范，符合《建设



工程项目管理规范》的工作要求。

在日常监管方面，区水务局通过公开招标方式选定广东省粤建项目管理有限公司为项目工程的监理单位，由其执行检查、监督工作，以编写月度监理报告的形式向区水务局汇报工程现场情况及施工进度并出具监理工作总结材料作为竣工验收重要依据。此外，区水务局行业主管责任落实到位，工程质量监督管理主动性较高，能有效实施对工程实体质量及相关单位行为的督查整改。

## **（二）存在问题**

### **1.绩效目标设置欠佳，绩效管理质量有待提升**

在绩效目标设置方面，项目绩效目标编制质量有待提高，本项目绩效目标中包含能够体现项目实施产出及效益的指标，但存在绩效指标设置不全面，总体绩效目标设置有待提升，效益指标可衡量性不足等问题。

## **（三）相关建议**

### **1.优化绩效目标设置，深化预算绩效管理建设**

科学设置项目支出绩效目标。在年度总体目标的基础上具化设置绩效指标，充分考虑指标的可衡量性、全面性、关键性、可达性等维度。健全预算绩效管理制度体系，逐步建立涵盖事前绩效评估、事中绩效运行监控、事后绩效评价、成果应用等各环节的全过程预算绩效管理闭环。

## **六、绩效评价结论**

本项目立项依据及前期论证充分，资金使用符合相关资金管理办法及财政批复用途，预算执行率达 100%，不存在

财政资源挪用、浪费等情况。项目管理制度健全，相关单位主体责任落实到位，项目工程能严格按照规定建设内容、进度等完成。项目建设成后，有效提升村居污水处理水平，改善河涌水质和居民居住环境，但绩效目标设置仍有待提升。

综上所述，本项目评价得分为 96 分，评价等级为“优”。