

# 项目重点绩效评价报告

项目名称：文安县环城水系治理工程（二期）项目

项目单位：文安县城市管理综合行政执法局

主管部门：文安县城市管理综合行政执法局

委托单位：文安县财政局

评价机构：廊坊华宣企业管理咨询服务有限公司

评价时间：2023年9月



# 目 录

摘要.....	3
前言.....	7
正文.....	8

# 摘 要

## 一、部门职责

文安县城管理综合行政执法局（简称县城管局）机构性质为机关。主要围绕贯彻落实党中央和省委、市委、县委关于城市管理综合行政执法工作的方针政策和决策部署，坚持和加强党对城市管理综合行政执法工作的集中统一领导。主要职责是贯彻落实国家和省、市、县关于城市管理综合行政执法工作的法律、法规、规章及相关政策，起草全县城市管理综合行政执法的相关办法，拟订相关政策、制度和发展规划并组织实施，统筹全县城市管理综合行政执法的改革与发展；行使市容环境卫生管理方面法律、法规、规章规定的全部行政处罚权，履行市容环境卫生管理方面法律、法规、规章规定的有关职责；行使城乡规划管理方面法律、法规、规章规定的全部行政处罚权；行使城市园林绿化管理方面法律、法规、规章规定的全部行政处罚权，负责园林绿化的管理工作、地方性政策及具体办法，并监督实施，拟定城市绿化发展战略、中长期发展规划和年度计划并组织实施；行使市场监督管理方面法律、法规、规章规定的对户外公共场所无照经营行为的行政处罚权；行使公安交通管理方面法律、法规、规章规定的对侵占城市道路人行道、公共场地等行为的行政处罚权；负责编制城区户外广告、招牌设置规划和技术规范；负责城区户外

广告和张贴张挂宣传品的审批、监督和管理工作；完成县委、县政府交办的其他任务。

## 二、项目概述

### (一) 项目基本情况

#### 1、项目基本建设内容

该项目为文安县环城水系治理工程（二期）项目。工程全长12.6公里，其中包含3.4公里的已建成基础设施的提升改造；丰利路与河道交叉口至兴文道与河道交叉口至污水处理厂段全长9.2公里的基础设施规划，主要建设内容包括基础建设、节点建设和桥梁建设。基础建设：实施生态护坡919236平方米，河道开挖556000方，堤顶路开挖68381方，现状堤顶路改造28157平方米，其它铺装13572平方米，灌溉给水56620米，景观灯343套，公厕11个，湿地15121平方米，座椅、标识系统等配套设施建设1项。2、节点建设：建设堤顶道路24931平方米，铺设小区出入口道路4776平方米，堤顶道路扩大节点7945平方米，码头1190平方米，提升泵站2座，名人雕塑5组，观景盒子2项，儿童活动场地3项，运动健身场地4项。3、桥梁建设：新建人行桥6座，车行桥15座，通道（涵洞）10座。本项目估算总投资25999.77万元，申请地方政府专项债券20000万元。

#### 2、项目开展情况

该项目根据《文安县城市管理综合行政执法局文安县环城水

系治理工程（二期）可行性研究报告》、《文安县发展和改革局关于文安县环城水系治理工程（二期）可行性研究报告的批复》（文发改字〔2020〕231号）申请立项，文安县城管局委托中宇信达项目管理有限公司负责代理招标，中标的施工总承包单位为河北润衡环境治理有限公司，监理单位为河北瑞池工程项目管理有限公司。2020年11月8日签订《建设项目工程总承包合同》，合同约定项目2020年11月9日开工，2022年12月8日竣工。目前工程正在进行中，根据监理单位提供的工程进度证明，截止到2022年3月8日，已完成本工程全部项目的85%。截至目前，工程未进行竣工验收。

### 3、项目资金执行情况

文安县环城水系治理工程（二期）地方政府专项债券资金20000万元，2021年度支付资金10330.59万元，2021年年末结转债券资金9669.41万元，2022年度支付6000万元，2022年年末未支出债券资金3669.41万元。

#### （二）项目目标

##### 1.总目标

该项目总体绩效目标为通过对环城水系渠道进行河道生态修复、架设桥梁、修建河道旁堤顶路等，打造“一环清水两岸绿、四季花香四季青、水绕城转设施美”的生态新环境，使文安成为生态宜居、人水和谐的生态县城。

##### 2.阶段性目标

通过项目的实施，改善河道生态环境，增加人文景观建设，提高城市品位和档次。

### 三、评价结论

文安县环城水系治理工程（二期）项目绩效评价得分为89分。评价结果为“良”。其中：决策指标满分21分，扣4分，得分17分；过程指标满分20分，扣分5分，得分15分；产出指标满分29分，扣2分，得分27分；效果指标满分30分，得分30分。

### 四、存在问题和建议

#### （一）存在的主要问题

1.绩效目标中数量指标设置没有细化，质量指标、时效指标设置不合理，社会效益指标设置不可衡量，可持续影响指标未设置。

2.项目管理制度和财务管理制度有待进一步完善。

3.项目未组织竣工验收。

4.预算执行率偏低。

#### （二）建议和改进措施

1.绩效指标目标设置有待完善，建议细化绩效指标，提高绩效目标指标设置质量。

2.建议完善项目管理和财务管理制度。

3.及时解决项目实施中存在的问题，加快组织项目竣工验收，加快预算执行。

## 前 言

为加强预算绩效管理，强化预算支出责任，提高财政资金使用绩效，根据《中华人民共和国预算法》、财政部《财政支出绩效评价管理办法》，以及《文安县财政局关于开展2022年部门重点绩效评价工作的通知》（文财监[2023]6号）等文件精神，文安县财政局决定委托廊坊华宣企业管理咨询服务有限公司对文安县环城水系治理工程（二期）项目资金绩效管理情况进行第三方独立评价。

# 文安县道路交通安全隐患整治项目 绩效评价报告

## 正文

### 一、项目基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1. 立项背景及目的

文安县位于京津保中心地带，地处“九河下梢”，历史上是碧波千里的“鱼米之乡”，是“进京下卫”重要的水陆码头，文安与水结缘，因水而兴，蕴蓄着深厚的洼淀文化，是廊坊市南部经济板块的重要组成部分，处于当前中国经济最具活力和潜力的板块——环渤海经济圈核心区域。

文安县城旧防洪大堤外侧水系纵横交错，形成了北方水乡的独特风貌。河道将县城主城区包围，是文安县重要的水利命脉，部分地段河道现场混乱，部分渠道常年滩面裸露，生态环境恶劣影响文安县居民的生活质量，例如：丰利南路交通混乱，桥的南北立面被广告覆盖，左右两侧植物处理粗糙，经常有车辆不顾安全从两侧堤坡开上堤顶路。可见，原有设施与当地居民要求改善生态环境，提高生活质量的愿望相悖，也与县城环境改善和发展

要求不适应，影响了文安县城的整体形象，制约着县城经济的发展。随着县城的建设和人民生活水平的提高，对生态环境的改善要求越来越迫切。

因此文安县以提升百姓幸福感、推动生态文明建设为目标，对原有河道进行综合改造和疏导联通，内容涵盖基础设施建设、游园节点建设以及桥梁建设。项目竣工后，将形成总长 12.6 公里的环文安城区的水系生态带、景观带、文化带、经济带，同时兼备净化水源、科普教育、生物保育、观光休闲等多种功能，对改善局部河道水环境、促进区域经济社会发展具有积极推动作用。

## 2、项目实施情况

该项目根据《文安县城城市管理综合行政执法局文安县环城水系治理工程（二期）可行性研究报告》、《文安县发展和改革局关于文安县环城水系治理工程（二期）可行性研究报告的批复》（文发改字〔2020〕231号）申请立项，文安县城管局委托中宇信达项目管理有限公司负责代理招标，中标的施工总承包单位为河北润衡环境治理有限公司，监理单位为河北瑞池工程项目管理有限公司。2020年11月8日签订《建设项目工程总承包合同》，合同约定项目2020年11月9日开工，2022年12月8日竣工。目前工程正在进行中，根据监理单位提供的工程进度证明，截止到2022年3月8日，已完成本工程全部项目的85%。截至目前，工程未进行竣工验收。

## 3. 组织及管理

(1) 项目组织方面：由文安县城管理综合行政执法局组织实施，抽调局里骨干力量成立环城水系工程管理小组，组长由局长张立强担任，副组长由主管局长钱翠萍担任，组员为：杜亚腾、韩立涛、刘江涛、刘敏慧、何艳涛、纪争路、王国庆。工程管理小组对环城水系工程进行统筹规划、周密部署，严把质量关，确保工程保质保量如期完成。

(2) 确定实施主体管理方面：2020年10月9日文安县城管局在中国政府网站发布关于《文安县环城水系治理工程（二期）项目工程总承包公开招标公告》的通知，通过评选确定中标单位为河北润衡环境治理有限公司。

(3) 合同管理方面：2020年11月8日文安县城管局与河北润衡环境治理有限公司签订《项目建设工程总承包合同》，合同原件单独存放保管。

(4) 资金管理方面：为了加强财务管理，文安县城管局对项目资金进行专账核算。严格履行资金支出审批手续，合理利用资金，科学调度资金，保证项目顺利进行。

## （二）绩效目标

### 1. 总目标

该项目总体绩效目标为通过对环城水系渠道进行河道生态修复、架设桥梁、修建河道旁堤顶路等，打造“一环清水两岸绿、四季花香四季青、水绕城转设施美”的生态新环境，使文安成为生态宜居、人水和谐的生态县城。

## 2. 阶段性目标

通过项目的实施，改善河道生态环境，增加人文景观建设，提高城市品位和档次。

### 二、项目绩效评价开展情况

#### （一）绩效评价范围

文安县环城水系治理工程（二期）地方政府专项债券资金20000万元，2021年度支付资金10330.59万元，2021年年末结转债券资金9669.41万元，2022年度支付6000万元，2022年年末未支出债券资金3669.41万元。本次评价主要对2021年年末结转债券资金9669.41万元开展绩效评价。

#### （二）绩效评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》（2018年12月29日第十三届全国人大常委会第七次会议第二次修正）；
2. 《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. 河北省财政厅关于印发《河北省革命老区转移支付资金管理暂行办法》的通知（冀财预〔2019〕59号）

#### （三）绩效评价原则

在本次项目绩效评价工作中，主要遵循以下原则：客观公正

原则、合规性原则、定量分析与定性分析相结合的原则。

#### （四）绩效评价指标体系及内容

##### 1、绩效评价标准

根据《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），绩效评价标准用于对绩效指标完成情况进行比较。绩效评价标准具体包括：

（1）计划标准。是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。是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。是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。

（4）财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。此次项目绩效评价的评分标准以计划标准为主，同时视实际情况参照行业标准、历史标准、以及其他标准等。

##### （5）证据收集方法

此次绩效评价项目的证据收集方式主要包括：相关资料收集、主管部门走访、利益相关者调查问卷、现场实际勘察走访以及证据的印证等。

##### （6）项目绩效评价工作组织实施情况

按照项目绩效评价工作方案组织实施，实行就地评价和送达评价相结合的方式，实施绩效评价工作程序。绩效评价工作小组成员进驻被评价单位，开展现场调研，有选择性地对重点项目、重要事项进行重点审查。审核被评价单位提供的绩效评价资料：一是项目基本情况资料，包括项目前期准备工作资料、项目立项资料、招投标资料、工程施工资料、工程监理资料、以及项目实施方案、实施进度或实施成果方面的资料和项目竣工验收资料等；二是财务会计方面的资料；三是业务管理方面资料。

对收集的项目绩效评价相关资料、数据等相关信息进行梳理、分析和甄别，根据项目支出绩效评价指标体系的内容整理工作底稿。对评价过程中发现的问题与被评价单位进行讨论修正，形成评价结论。

根据形成的评价结论和评价情况，撰写项目支出绩效评价报告，呈送委托单位和被评价单位审核，逐步修改和完善绩效评价报告。

### 三、项目资金执行情况

文安县环城水系治理工程（二期）地方政府专项债券资金20000万元，2021度支付资金10330.59万元，2021年年末结转债券资金9669.41万元，2022年度支付6000万元，2022年末未支出债券资金3669.41万元。

#### 四、评价结论

文安县环城水系治理工程（二期）项目绩效评价得分为89分。评价结果为“良”。其中：决策指标满分21分，扣4分，得分17分；过程指标满分20分，扣分5分，得分15分；产出指标满分29分，扣2分，得分27分；效果指标满分30分，得分30分。

#### 五、存在问题和建议

##### （一）存在的主要问题

1. 绩效目标中数量指标设置没有细化，质量指标、时效指标设置不合理，社会效益指标设置不可衡量，可持续影响指标未设置。

2. 项目管理制度和财务管理制度有待进一步完善。

3. 项目未组织竣工验收。

4. 预算执行率偏低。

##### （二）建议和改进措施

1. 绩效指标目标设置有待完善，建议细化绩效指标，提高绩效目标指标设置质量。

2. 建议完善项目管理和财务管理制度。

3. 及时解决项目实施中存在的问题，加快组织项目竣工验收，加快预算执行。

附件：文安县环城水系治理工程（二期）项目支出绩效评价  
指标体系及评价得分情况

附件：

## 文安县环城水系治理工程（二期）项目支出绩效评价指标体系及评价得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	指标解释	指标说明、分值
决策 (21分)	项目立项 (8分)	立项依据充分性	5	5	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。	评价要点：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；（1分）②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；（1分）③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（1分）④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；（1分）⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。（1分）
		立项程序规范性	3	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。	评价要点：①项目是否按照规定的程序申请设立；（1分）②审批文件、材料是否符合相关要求；（1分）③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。（1分）
	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性	4	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。	评价要点：①项目是否有绩效目标；（1分）②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（1分）③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（1分）④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（1分）

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	指标解释	指标说明、分值
决策 (21分)	绩效目标(7分)	绩效指标明确性	3	1	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细化情况。	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分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（1分）③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（1分）
	资金投入(6)	预算编制科学性	4	4	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点：①预算编制是否经过科学论证；（1分）②预算内容与项目内容是否匹配；（1分）③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；（1分）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。（1分）
		资金分配合理性	2	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点：①预算资金分配依据是否充分；（1分）②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。（1分）

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	指标解释	指标说明、分值
过程 (20分)	资金管理 (10分)	资金到位率	3	3	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。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。（2分）实际到位资金：落实到具体项目的资金。预算资金：预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	3	2	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%。（2分） 实际支出资金：一定时期内项目实际拨付的资金。
过程 (20分)	资金管理 (10分)	资金使用合规性	4	4	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。	评价要点：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；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
过程 (20分)	组织实施 (10分)	管理制度健全性	6	4	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理制度对项目顺利实施的保障情况。	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；（3分） ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（3分）

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	指标解释	指标说明、分值
过程 (20分)	组织实施 (10分)	制度执行有效性	4	2	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>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；（1分）</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；（1分）</p> <p>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；（1分）</p> <p>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。（1分）</p>
产出 (29分)	产出数量	实际完成率	10	10	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。	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	指标解释	指标说明、分值
产出 (29分)	产出质量	质量达标率	10	10	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。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。(5项中央转移支付，每项1分) 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而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	5	5	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。	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：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	4	2	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：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	指标解释	指标说明、分值
效益 (30分)	项目效益	实施效益	20	20	项目实施所产生的效益。	项目实施产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响
		满意度	10	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	根据调查问卷所涉及的问题计算服务对象满意度。受益对象满意度=满意人数/调查问卷总人数。满意度≥90%，得分为10分；满意度每下降1%相应减少2%权重分，指标得分=10-(90%-满意度)*2*指标满分值10分

