

洛宁县财政支出绩效评价报告

评价形式：综合评价

项目全称：洛宁县二污改扩建及一污设备改造工程

评价类型：事前评价☐ 事中评价☒ 事后评价☐

评价机构：财政部门☒ 预算部门☐

第三方评价（中介机构☐ 专家组☐）



被评价单位（公章）



评价机构（公章）

洛宁县财政局

制

洛阳市财政支出绩效评价报告

按照《洛阳市全过程预算绩效管理体系（试行）》（洛财绩效〔2012〕2号）要求，依据洛宁县禹魂自来水公司提供有关资料，根据《洛阳市财政支出绩效评价管理暂行办法》，按照科学规范、公正公开的原则，采用财政重点综合绩效评价方法，对洛宁县二污改扩建及一污设备改造工程项目开展了绩效评价，形成本评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目背景

城市污水处理工程是一项保护环境、建设文明城市，为子孙后代造福的公用事业工程，其效益主要表现为社会效益。本工程实施后，可有效地解决服务区域及下游城市的水污染问题，为城市服务，为社会服务，可改善城市市容，提高卫生水平，保护人民身体健康，保护自然风景，促进城市旅游事业的发展，同时，该项目的建设，可改善区域投资环境，使工业企业不会再因水污染而影响发展，吸引更多的外商投资，促进城市经济发展。因此，本工程是关系到经济繁荣、社会稳定、生活方便的文明卫生城市的至关重要的基础设施，可见，其社会效益是显著的。

（二）项目概况

洛宁县第二污水处理厂本次改扩建规模1 万吨/d,需更换提升泵房设备,新建 1 组二级处理单元的氧化沟、二沉池、污泥回流泵房,新建构筑物规模 1 万吨/d。新建 1组深度处理单元的反应沉淀池,新建构筑物规模 1 万吨/d,纤维转盘滤池预留 1 组转盘位置,需增加转盘数量,紫外消毒渠需要更换设备,脱水机房及变配电间需要增加设备。

一污设备改造主要是污泥浓缩脱水机房更换浓缩脱水机,进泥泵,螺旋输送机,药剂制备装置等,氧化沟曝气设备改造。污水提升泵站位置拟选在洛河以北、洛宁县第二污水处理厂对岸。配套管网建设污水泵站至第二污水处理厂、滨河路、民族路污水管道约 8.4km。

(三) 投资估算与资金筹措方式。

1、投资估算

洛宁县二污改扩建及一污设备改造工程总投资为6,724.72 万元

2、资金筹措方式

本项目总投资 6724.72 万元,其中专项债券资金6000万元,财政预算资金724.72万元。

(四) 建设期

本项目建设周期为 1 年。

(三) 项目绩效目标

序号	项目名称	项目金额 (万元)	绩效目标
1	洛宁县二污改扩建及一污设备改造工程	4500	通过减少污水污染对社会造成的经济损失。在工业企业方面，可减少各工业企业分散进行污水处理所增加的投资和运行管理费，减轻企业负担。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

此次开展绩效评价的目的是为了进一步巩固和提升洛宁县二污改扩建及一污设备改造工程建设项目的资金使用效率。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

开展此次项目绩效评价遵循科学、公正、合理的原则，采用财政重点综合绩效方法评价。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备。此次开展洛宁县二污改扩建及一污设备改造工程建设项目绩效评价工作，前期开展了绩效评价收集、查找评价项目资料，了解项目情况、制定工作计划；确定评价小组人选；与被评价单位座谈交流，明确目标，沟通意见；选择评价指标，制定评价评分表等前期准备工作。

2. 组织实施。通知项目单位洛宁县禹魂自来水有限公司，确定工作安排，下达评价通知书，准备评价资料，安排现场评价，整理收集资料。

3. 分析评价。评价小组进行座谈交流意见，评价打分，撰写绩效评价报告。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析

1. 项目资金到位情况分析。

洛宁县二污改扩建及一污设备改造工程建设项目，总投资6724.72万元，其中专项债券资金6000万元，县财政资金724.72万元已拨付6000万元。

2. 项目资金使用情况分析。

截止2021年12月31日已支付6000万元。

（三）项目绩效情况分析

截止 2021 年 12 月，洛宁县二污改扩建及一污设备改造工程建设项目，按照既定绩效目标，未出现偏离。

五、综合评价情况及评价结论

洛宁县二污改扩建及一污设备改造工程建设项目绩效综合评价结论：该项目按照既定绩效目标，未出现偏离，较好的完成了既定绩效目标。

六、绩效评价结果应用建议

此次绩效评价结果将及时上报县委县政府、人大，作为下一年度预算安排及预算执行的重要依据。

七、主要经验及做法、存在的问题和建议

存在的问题：

洛宁县禹魂自来水有限公司在 2021 年度实现了制定的预算绩效目标，从项目决策、项目管理、项目完成和项目效果来看，达到了预期的效果，产生了良好的综合效益，但仍存在以下问题：

（一）对绩效管理工作的认识和理解尚存在偏差

项目支出管理绩效是关系到整个项目财政资金运行效率的基础，也是部门及所属单位获得财政资金的依据，因此，它不仅涉及财务部门，更涉及到部门各业务科室和项目实施单位。洛宁

县禹魂自来水有限公司目前的绩效管理工作主要由财务人员承担，各业务科室对项目绩效进行管理的积极主动性不高。这一方面使得各业务科室对项目绩效评价的认识不够，导致资料提供不够全面和规范；另一方面，财务人员虽然熟悉项目资金的收支情况，但对项目本身的运行、管理和绩效情况难以全面了解，故由其填报的绩效目标不够准确和细化，绩效监控不够专业全面，影响了绩效评价工作作用的发挥。

（二）项目绩效自评工作不够深入细致，自评报告流于形式

洛宁县禹魂自来水有限公司尽管能够按照财政预算绩效目标和要求开展项目绩效评价工作，但工作不够深入细致。

（三）绩效目标细化量化不够规范，填报质量有待提升

绩效目标申报是项目绩效管理工作的起点，是进行项目绩效评价的依据。存在绩效目标填报较为简单、填报内容不科学、绩效目标雷同、文字表达不准确等问题。

八、其他需说明的问题

无

附件：

财政重点绩效评价项目考核表

一级指标	二级指标	评价内容	得分
投入（20分）	项目决策（10分）	项目申报的规范性；审批的合规性，查看审批手续是否齐全、规范，是否符合农村安全饮水工程总体规划；绩效目标的合理性、明确性，项目绩效目标是否按省政府三年总体规划进行合理分解；年度绩效目标是否符合专项资金管理规定，是否与资金量相匹配。	10
	资金落实（10分）	资金安排规范性，是否依据统一标准分配，相关审批管理程序是否规范；资金保障落实情况，反映资金落实对项目实施的总体保障程度；资金拨付及时率，反映项目主管部门对专项资金的拨付及时性。	10
得分小计			20
过程（30分）	项目管理（20分）	评价项目县在制度建设及执行、组织管理、项目建设“四制”执行情况、安全管理、质量监督、竣（交）工验收、资料报送情况、项目公示制情况等方面是否按照相关法律法规、文件严格执行，是否严格按项目规范流程进行项目组织、招投标、质量管理、开竣工以及档案的管理。	19
	财务管理（10分）	评价项目县在项目财务制度建设及执行有效性、资金使用的合规性、会计核算、国库集中支付执行情况是否按有关法律法规、文件严格执行项目资金的筹集、拨付流程与进度、会计核算。	9
得分小计			28
产出（25分）	项目产出（25分）	评价项目县在目标任务完成情况、完成及时性、质量达标情况、技术规范符合程度、中央及省级资金使用率方面，检查项目实际实施数量、实际投资情况、实际产出、实际执行的技术标准、实际完工时间、中央及省级资金使用情况，与计划相比，存在哪些差异较大、比率较低、工程质量问题较多、完工时间推迟等方面。	24

得分小计			24
效果（25分）	项目效益（25分）	评价项目县完成本项目后在社会效益、生态效益、可持续性影响、社会公众的满意度方面，通过现场查勘、查阅资料、检查后期养护情况、现场调查问卷等方式，对项目效益进行综合评定。	23
得分小计			23
总 分			95

评价工作组成员签名：公正、李荣昌、张永平

评价工作组联系电话：66232210

评价工作开展时间：2021年12月8日至12月9日