

北京农业职业学院

污水处理升级改造项目

绩效评价报告

北京农业职业学院



2024年5月

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	3
二、绩效评价工作开展情况	5
(一) 绩效评价目的、对象及范围	5
(二) 绩效评价原则、方法及指标体系	5
(三) 绩效评价工作过程	6
三、综合评价情况及评价结论	6
四、绩效评价指标分析	8
(一) 项目决策情况	8
(二) 项目过程情况	10
(三) 项目产出情况	12
(四) 项目效益情况	13
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	14
(一) 主要经验及做法	14
(二) 存在的主要问题及原因分析	15
六、有关建议	16

2023 年度污水处理升级改造项目绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

习总书记在全国生态环境保护大会上强调生态文明建设是关系中华民族永续发展的根本大计。新时代推进生态文明建设，既要绿水青山，也要金山银山。宁要绿水青山，不要金山银山，而且绿水青山就是金山银山。坚持人与自然和谐共生，坚持节约优先、保护优先、自然恢复为主的方针，像保护眼睛一样保护生态环境，像对待生命一样对待生态环境。高校作为社会公共场所，也面临着日益严格的生态文明建设要求。随着高校规模的扩大，校园污水排放量不断增加，对污水的达标处理和回用成为环境治理的关键举措之一。

北京农业职业学院（下简称“农职院”或“学校”）是经北京市人民政府批准、教育部备案的全日制普通高等学校。学校原有两套污水处理系统，一期处理系统建于2003年，设计规模1200吨/天，采用生物接触氧化工艺；二期污水处理系统建于2009年，设计规模1200吨/天，采用MBR工艺。当年的两套污水处理系统设计出水标准为《景观环境用水水质》中人体非直接接触水质标

准，且污水处理站没有废气处理设备。当前北京市执行的最新的环保政策是北京市地方标准《水污染物综合排放标准》(DB11/307—2013)和《大气污染物综合排放标准》(DB11/501—2017)，且根据房山区环保局的最新要求和学校的所处地理位置，现有污水处理站的出水标准需达到地表4类水质要求(即《水污染物综合排放标准》(DB11/307—2013)中的排入地表水体的水污染物排放B限值)，污水处理站在运行过程中产生的有害废气也需处理。2021年11月份，房山区排水管理中心曾向学校发出整改通知，通知中明确到污水处理后磷指标超标，现已不能达到现行的北京市排放标准和城市污水再生利用景观环境用水水质相关要求。学校原有的两套污水处理系统已无法满足最新环保政策和房山环保局的最新要求。

基于上述背景，农职院申请了污水处理升级改造项目。通过项目的实施，提高污水处理能力，完善配套污水收集系统，节约清洁水资源，有利于改善北京市水污染状况，同时满足学校教学及实践需求。

2. 项目主要内容及实施情况

该项目主要是在原有污水处理站的基础上进行升级改造，主要包括污水处理电气工程改造、电气自控系统安装、一期调节池设备安装、一期MBR池设备安装、一期地下设备间内设备及管线

安装、混凝沉淀池设备及管线安装、气体处理系统设备及管线安装、气体处理系统设备及管线安装、二期生化池及地下设备间内设备及管线安装、室外管线、配水井、一期初沉池、调节池、生化池、二期生化池、设备间、污水沉淀池、脱氧循环池等池壁、池底部防水、设备基础的改造项目。

3. 项目资金投入和使用情况

该项目 2023 年度年初批复预算 614.87 万元，全年预算数 613.45 万元，截至到 2023 年 12 月 31 日，项目实际支出 613.45 万元，预算执行率为 100.00%。具体项目预算执行情况详见下表 1。

表 1：污水处理升级改造项目预算执行情况

单位：万元

序号	委托业务名称	预算	计划支出数	实际支出数
1	污水处理升级改造项目监理	15.99	15.99	15.79
2	污水处理升级改造项目咨询	9.17	9.17	9.13
3	污水处理升级改造项目施工	589.70	589.70	588.52
合计		614.86	614.86	613.45

(二) 项目绩效目标

该项目的整体目标为：污水处理站升级改造是学校刚需项

目。污水处理站是水利与土木工程学院的实践教学基地，承担了学校正常生活、教学及科研需求所产生的污水处理任务，也是学校实施节水工作的基础。本项目依据图纸对污水处理站进行提升改造，达到减少污染、净化水资源目的，提高学校师生生活质量，保障学校师生的身体健康，改善学校景观。具体绩效指标如表 2 所示。

表 2：2023 年度污水处理升级改造项目绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	本年指标值	度量单位
产出指标	数量指标	排水管	=	318	米
产出指标	数量指标	配电箱	=	6	台
产出指标	数量指标	设备及仪表	=	90	套
产出指标	数量指标	配电柜	=	5	台
产出指标	数量指标	电缆	=	7325	米
产出指标	质量指标	符合合同质量控制标准，项目竣工验收合格率	=	100	%
产出指标	质量指标	处理后污水达到《水污染物综合排放标准》	=	100	%
产出指标	质量指标	沉淀池、生化池符合《建筑设计防火规范》标准	=	100	%
产出指标	质量指标	设备符合《爆炸和火灾危险环境电力装置设计规范》	=	100	%
产出指标	质量指标	项目竣工验收合格率	=	100	%
产出指标	时效指标	资金通过评审	≤	2023	年
产出指标	时效指标	招投标阶段	≤	5	月
产出指标	时效指标	施工阶段	≤	10	月
产出指标	时效指标	竣工验收	≤	11	月
效益指标	经济效益指标	提高污水处理能力，增加城市河湖和生态用水的用量，节约清洁水资源	定性	节约	

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	本年指标值	度量单位
效益指标	社会效益指标	减少污染、净化水资源，提高学院师生生活质量，保障学院师生的身体健康，改善学院景观	定性	减少	
效益指标	可持续影响指标	从源头上控制污水排放及废气排放	定性	减少	
效益指标	生态效益指标	保护水资源，优化所在区域整体水环境	定性	优化	%
满意度指标	服务对象满意度指标	项目完成后调查学校 50%的师生	≥	95	%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象及范围

为深入贯彻落实北京市财政局《关于印发进一步深化项目支出绩效预算管理改革的意见的通知》（京财预〔2017〕2944号）等文件要求，根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》的通知（京财绩效〔2020〕2146号）（以下简称“京财绩效2146号文”）文件精神，聚焦农职院2023年度污水处理升级改造项目资金，围绕决策、过程、产出及效益情况开展评价，总结经验，发现问题，剖析原因，提出改进建议，为相关部门科学决策、规范管理提供参考，进一步优化预算绩效管理工作，提高财政资金配置效率和使用效益。

（二）绩效评价原则、方法及指标体系

1. 评价原则和方法

本次评价本着问题导向、系统评价、科学客观、讲求绩效的

原则，采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合、定性分析与定量分析相结合的方式，运用案卷研究、专家咨询、座谈访谈、问卷调查等方法，对项目决策、过程、产出、效益四方面进行综合评价。

2. 评价指标体系

根据京财绩效 2146 号文相关精神，结合项目特点，在与专家组、项目单位充分协商的基础上，评价工作组细化了该项目的绩效评价指标体系，详见附件 1。评价指标体系总分为 100 分，其中项目决策 10 分，项目过程 20 分，项目产出 40 分，项目效益 30 分。绩效评价综合绩效级别分为 4 个等级：

综合得分在 90（含）-100 分为优；

综合得分在 80（含）-90 分为良；

综合得分在 60（含）-80 分为中；

综合得分在 60 分以下为较差。

（三）绩效评价工作过程

1. 准备阶段

2024 年 4 月下旬-5 月上旬为准备阶段：农职院组建了评价工作组，入户辅导项目单位撰写绩效报告、准备资料、完善绩效目标申报表；在与主管部门、项目单位充分沟通的基础上进行项目资料收集、整理和分析工作；辅导项目单位完善绩效报告，形

成绩效报告终稿；完成专家遴选、专家培训等相关工作，组建绩效评价专家组，包括 3 名业务专家、1 名绩效管理专家、1 名财政财务专家；根据项目情况及资料分析情况，评价工作组与专家组共同编制项目评价工作方案。

2. 实施阶段

2024 年 5 月上旬为实施阶段：评价工作组在充分分析项目资料的基础上，根据京财绩效 2146 号文要求，设计评价指标体系；评价工作组将绩效评价相关政策文件、评价指标体系、梳理后的项目资料等提前发送给专家，请专家提前查阅资料，了解项目情况。评价工作组通过专家咨询、查阅资料、质询等方式，在深入了解项目实施背景、组织实施情况及绩效实现情况的基础上，对项目进行综合评价。

3. 评价分析阶段

2024 年 5 月中旬为评价分析阶段：评价工作组根据收集到的项目相关资料以及专家组意见，对项目决策、过程、产出及效益情况进行综合分析，按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告，提交相关单位征求意见。2024 年 5 月 17 日前，根据反馈意见，修改形成绩效评价报告正式稿和报告简版，送达农职院。

三、综合评价情况及评价结论

项目旨在对于原有的污水处理站进行升级改造,进一步提高污水处理能力,使得污水处理后可达到排放标准,具有一定的现实需求。项目立项程序较为规范,资金使用较为合规,但项目执行进度的管理有待进一步提升,长期效益有待进一步体现。该项目综合评价得分 90.50 分,评价等级为“优”,具体得分情况见表 3。

表 3: 综合评价得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	10	9.50	95.00%
过程	20	20.00	100.00%
产出	40	35.00	87.50%
效益	30	26.00	86.67%
合计	100	90.50	90.50%

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

1. 项目立项

(1) 立项依据充分性

项目旨在对污水处理站进行升级改造,提升学校污水处理能力,满足学校相关专业的教学实践需要,具有一定的现实需求,属于财政支持范围。项目实施可使得学校的污水处理后达到北京

市地方标准《水污染物综合排放标准》(DB11/307—2013)和《大气污染物综合排放标准》(DB11/501—2017)二级新扩改建排放标准,符合房山区排水管理中心发出的整改要求。项目立项依据较为充分。

(2) 立项程序规范性

污水处理升级改造项目经2021年第22次农职院党委常委会议通过,并通过专家论证。项目于2023年执行,经北京市财政局批复后正式立项,项目立项经过必要的评审论证程序,立项程序规范完整。

2. 绩效目标

(1) 绩效目标合理性

项目主要工作内容为污水处理站升级改造,提高学校污水处理能力,符合北京市排放标准和城市污水再生利用景观环境用水水质相关要求,满足学校教学的需要。整体绩效目标突出了项目的必要性和重要性,体现了项目建设预期效果,与项目实际工作内容相符,与项目资金量较为匹配。

(2) 绩效指标明确性

项目单位根据年度整体目标,分解细化为数量、质量、时效、成本、效益和服务对象满意度指标,绩效指标框架完整。数量指标设置了项目中涉及的排水管、配电箱、设备及仪表、配电柜、

电缆的工作量；质量指标明确了处理后污水达到《水污染物综合排放标准》，沉淀池、生化池符合《建筑设计防火规范》标准，设备符合《爆炸和火灾危险环境电力装置设计规范》，符合合同质量控制标准，项目竣工验收合格率100%；时效指标明确了资金评审、招投标、施工、验收的时间节点。效益指标覆盖了项目的经济效益、社会效益、生态效益以及可持续影响指标，但污水处理站是农职院的实践教学基地，污水处理站承担了水利与土木工程学院的实践教学基地任务，教学方面的效益尚未体现。

3. 资金投入

该项目的升级改造是在现有污水处理站的基础上进行，在进行工艺设计优化的同时，最大限度的利用现有设备和构筑物，尽量减少土建工程，实现项目的投资节约。项目资金经过第三方事务所预算评审，项目资金较为合理。

（二）项目过程情况

1. 资金管理

（1）资金到位率、预算执行率

污水处理升级改造项目 2023 年度年初预算批复数为 614.87 万元，全部为财政资金。项目资金于 2023 年下达到位，资金到位及时准确，资金到位率 100.00%。项目在 2023 年度进行了预算调整，全年预算数为 614.45 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，

项目实际支出 614.45 万元，预算执行率为 100.00%。

（2）资金使用合规性

项目单位根据《财务审批和报销管理办法》文件要求，履行项目支付报销审批程序。项目资金进行了单独核算，专款专用，不存在挤占、挪用等违规现象。

2. 组织实施

（1）管理制度健全性

农职院制定了《北京农业职业学院内部控制手册（试行）》，包括《北京农业职业学院“三重一大”决策制度（试行）》《北京农业职业学院预算管理办法（试行）》《北京农业职业学院财务审批和报销管理办法（试行）》《北京农业职业学院采购及招标管理办法（修订）》等制度。项目业务管理主要遵循《北京农业职业学院采购及招标管理办法（修订）》《北京农业职业学院政府采购项目履约验收工作管理规定（试行）》等，财务管理主要执行《北京农业职业学院财务审批和报销管理办法（试行）》等相关制度，项目业务及财务管理制度较为健全。

（2）制度执行有效性

项目的主管部门为后勤管理处（现后勤保障部），由国有资产与产业管理处负责项目招投标与采购管理、参与组织项目验收，后勤管理处（现后勤保障部）负责施工现场管理，以基建房

屋管理办公室为项目管理实施单位、使用部门动力运行服务中心共同参与管理，计划财务处专项资金管理科负责工程财务管理，参与资金申请、投资控制、工程拨款、预算决算以及验收等相关工作。为保障项目顺利进行，项目单位制定了项目实施方案，包括了项目概况、工程实施的必要性、紧迫性、可行性和经济性、项目现状分析及设计方案、项目组织管理分工、项目招投标和合同管理等方面的内容。污水处理系统于 2023 年 11 月 10 日-11 月 20 日进行试运行，项目单位同设计、监理于 2023 年 11 月 29 日对项目开展验收工作，完成项目的履约验收。

（三）项目产出情况

1. 产出数量

截至 2023 年 12 月 31 日，年初设定的各项数量指标基本达到了预期目标。项目年度产出数量绩效指标完成情况见表 4。

表 4：项目产出数量指标计划完成情况对比表

二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值
数量指标	配电柜	5 台	5 台
	配电箱	6 台	6 台
续上页	电缆	7325 米	7325 米
	排水管	318 米	318 米
	设备及仪表	90 套	90 套

2. 产出质量

项目单位通过试运行、履约验收的方式，对联动设备和加药设备及膜设备进行质量把控。根据试运行记录和履约验收报告显示，项目已按合同内容完成，各软硬件设备运行正常，通过验收，验收合格率100.00%。

3. 产出时效

项目按照计划的时间内完成对于项目的验收，但是由于采用资格预审的招标流程，流程时间较长，项目招标时间存在滞后，原计划2023年3月-5月招标，实际于6月完成施工招标。同时由于异常恶劣天气（特大暴雨）的持续、清理淤泥工作量增加等因素影响，导致施工延期完成，原计划于2023年6月-10月施工完成，实际于8月开工，11月完成施工。

4. 产出成本

项目单位按照项目实际工作内容进行预算测算，污水处理站在现有污水处理站的基础上进行，升级改造过程中遵循利旧原则。项目资金支出时，按照农职院有关财务制度执行。项目单位通过公开招标方式遴选供应商，在一定程度上有效控制项目成本，项目整体资金支出控制在预算范围内，项目成本控制较好。

（四）项目效益情况

1. 实施效益

项目实施提高了该单位的污水处理能力，减少了水污染物和

大气污染物排放，从源头上控制污水排放及废气排放，使出水质量及废气排放质量符合最新的环保政策。增加城市河湖和生态用水的用量，节约了清洁水资源。对于改善区域水环境状况，减少区域恶臭气体排放，保护水资源等，具有积极作用。但现阶段项目运行周期较短，项目实施效益以长期显现为主，因此项目长期效益仍有待进一步挖掘。

2. 满意度

根据项目相关人员的反馈，各方对于污水处理站投入运行情况较为满意，但由于目前项目运行周期较短，项目实施相关满意度调查工作后续有待进一步深入开展。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1. 降低施工对于单位的影响

项目在实施过程中要保证污水处理站的正常运行，而目前污水处理站的 2 套处理系统建在一起，施工过程中对单位的正常工作必然产生一定影响，因此施工过程中分期、分步实施，同时协调好与单位的关系，加强沟通和协调工作，争取对单位的影响降到最低。

2. 污水处理站升级改造过程中遵循利旧原则。

该项目的升级改造是在现有污水处理站的基础上进行，在进

行工艺设计优化的同时，技术人员多次进行现场踏勘，同时对现有图纸仔细分析研究，最大限度的利用现有设备和构筑物，同时对一些超过 10 年以上的设备进行更新。在升级改造方案中，尽量减少土建工程，同时对一些可利用的设备通过升级改造维修，使其再次发挥应用的功能。从而实现项目的投资节约。

（二）存在的主要问题及原因分析

1. 项目实施长期效益有待进一步显现。

通过项目的实施，污水处理站升级改造完成后使得出水质量及废气排放质量符合最新的环保政策，节约了清洁水资源，进一步保证中水回用水质标准，对于保障学校师生的生活和工作都具有实际意义。项目实施对环境治理和提升促进作用仍以长期效益为主，但由于污水处理站整体运行时间较短，项目长期效益水平有待进一步显现。此外，后续污水处理站运行满意度调查分析工作仍需进一步深入开展。

2. 项目执行进度存在滞后。

项目按照计划的时间内完成对于项目的验收，但是项目招标时间和项目施工计划存在滞后，原计划 2023 年 3 月-5 月招标，实际于 6 月完成施工招标，施工计划于 2023 年 10 月施工完成，实际 11 月完成施工。

六、有关建议

（一）按照工作计划执行，提高项目执行的管理水平

建议项目实施计划综合考虑各方因素，制定完善的项目进度计划。应以项目目标实际情况为基础，制定严格、明确、实用的详细计划，并将全面性、可操作性、可衡量性融入到进度计划中。应当加强对项目进度的监督把控，定期回顾项目进度，及时给出衔接办法及时发现问题，以确保项目进度不受影响，完成项目目标，强化管理机制。

（二）加强项目实施效益收集分析，充分体现项目实施效益

建议项目单位进一步加强项目后续相关情况统计分析，充分体现污水处理站的应用成效，有效反映项目实施对周围环境或者学校的节水节能的效果，进一步挖掘项目实施后的长期效益，落实处理后出水的就近资源化利用计划和措施。此外，进一步开展相关的满意度调查工作。

附件：1. 项目评价指标体系及评分表

2. 专家及评价工作组情况表

2023年度污水处理升级改造项目绩效评价指标体系

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价要点	评价标准	得分	扣分
决策	10	项目立项	3	立项依据充分性	2	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。	①项目立项是否符合国家及北京市法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围。 ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内相关项目重复。	评价要点①-④，标准分各0.4分： 基本符合评价要点的，对应分值区间为（100%（含）-80%（含））*标准分； 部分符合评价要点的，对应分值区间为（80%-60%（含））*标准分； 与评价要点相符程度较低的，对应分值区间为（60%-0）*标准分。 评价要点⑤标准分0.4分，项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复交叉重叠，得0.4分，否则不得分。	2.00	
				立项程序规范性	1	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。	①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、绩效评估、集体决策。	评价要点①标准分0.4分，不合格扣0.3分。 评分要点②③标准分各0.3分，每一项不合格扣0.3分，扣完为止。	1.00	
		绩效目标	4	绩效目标合理性	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。	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常业务的水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	评价要点①为该指标的否定性要点，若项目未设定绩效目标且无其他可考核的工作任务目标，则本条指标不得分；若项目设定了绩效目标或其他可考核的工作任务目标，得0.5分，同时按评价要点②-④确定该指标得分。 评价要点②-④，标准分各0.5分： 基本符合评价要点的，对应分值区间为（100%（含）-80%（含））*标准分； 部分符合评价要点的，对应分值区间为（80%-60%（含））*标准分； 与评价要点相符程度较低的，对应分值区间为（60%-0）*标准分。	2.00	
				绩效指标明确性	2	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明确情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	评价要点①为该指标的否定性要点，若项目未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，则本条指标不得分；若项目将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分，同时按评分要点②③确定该指标得分。 评价要点②③，标准分各0.5分： 基本符合评价要点的，对应分值区间为（100%（含）-80%（含））*标准分； 部分符合评价要点的，对应分值区间为（80%-60%（含））*标准分； 与评价要点相符程度较低的，对应分值区间为（60%-0）*标准分。	1.50	污水处理站是农职院的实践教学基地，污水处理站承担了水利与建筑工程系的实践教学任务，教学方面的效益尚未体现。

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	指标解释	评价要点	评价标准	得分	扣分
续 上 页	3	资金 投入	2	预算编 制科学 性	2	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。	①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算测算依据是否充分，是否按照标准编制。	评价要点①②，标准分各0.7分；评价要点③，标准分0.6分；基本符合评价要点的，对应分值区间为（100%（含）-80%（含））*标准分； 部分符合评价要点的，对应分值区间为（80%-60%（含））*标准分；与评价要点相符程度较低的，对应分值区间为（60%-0）*标准分。	2.00	
				资金分 配合理 性	1	项目预算资金分配是否有测算依据，与项目实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性。	①预算资金分配依据是否充分； ②各项任务的资金分配额度是否合理，与其任务量、重要性等是否相适应。	评价要点①②，标准分各0.5分；基本符合评价要点的，对应分值区间为（100%（含）-80%（含））*标准分； 部分符合评价要点的，对应分值区间为（80%-60%（含））*标准分；与评价要点相符程度较低的，对应分值区间为（60%-0）*标准分。	1.00	
过程	20	资金 管理	2	资金到 位率	2	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整体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	得分=资金到位率*标准分，超过标准分的按标准分计。	2.00	
				预算执 行率	4	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%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	得分=预算执行率*标准分，超过标准分的按标准分计。	4.00	
			4	资金使 用合规 性	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。	①资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ②资金支出是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ③项目是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ④项目资金是否独立核算； ⑤是否存在违反国家财经法规、财务管理制 度以及有关专项资金管理办法规定的其 他情况。	评价要点①-⑤类问题中，每出现1类问题扣1分，同类问题不重复扣分，扣完为止。	4.00	

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价要点	评价标准	得分	扣分
续上页	组织	10	管理制度健全性	5	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是否合法、合规、完整。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	评价要点①标准分2分,项目实施单位制定或具有相应的财务和业务管理制度,得2分;制定或具有财务和业务管理制度其中一种的得1分;业务和财务制度均未制定的,该指标不得分。 评价要点②标准分3分,其中财务和业务管理制度各占1.5分;基本符合评价要点的,对应分值区间为(100%-80%(含))*标准分; 部分符合评价要点的,对应分值区间为(80%-60%(含))*标准分;与评价要点相符程度较低的,对应分值区间为(60%-0)*标准分。	5.00	
续上页	实施	10	制度执行有效性	5	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。	①项目采购、合同签订、结项验收等组织实施是否符合相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整或支出调整手续是否完备; ③项目采购、合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; 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; ⑤项目过程管控措施是否落实到位。	评价要点①-⑤,标准分各1分; 基本符合评价要点的,对应分值区间为(100%-80%(含))*标准分; 部分符合评价要点的,对应分值区间为(80%-60%(含))*标准分;与评价要点相符程度较低的,对应分值区间为(60%-0)*标准分。	5.00	
	产出数量	10	实际完成率	10	项目实际购买数量较计划的比较,用以反映和考核项目购买数量目标的实现程度。	实际购买率=(实际购买数/计划购买数)×100%。 实际购买数:截至评价时点,项目实际购买的设备数量。 计划购买数:项目绩效目标确定的在计划时期(本年度或项目期)内计划购买的设备数量。	得分=实际购买率*标准分,超过标准分的按标准分计。	10.00	
产出	产出质量	40	质量达标率	10	项目实际购买设备质量达标情况较计划的比较,用以反映和考核项目购买设备质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标购买设备数/实际购买设备数)×100%。 质量达标购买设备数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的购买设备数量。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。	得分=质量达标率*标准分,超过标准分的按标准分计。	10.00	
	产出时效	10	完成及时性	10	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率目标的实现程度。	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。	主体或关键性工作按计划开展的,对应分值区间为(100%-80%(含))*指标分值; 部分主体或关键性工作按计划开展的,对应分值区间为(80%-60%(含))*指标分值; 大量主体或关键性工作未按计划开展的,对应分值区间为(60%-0)*指标分值。	5.00	1. 项目招标完成时间晚于计划 2. 项目施工时间存在后延

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价要点	评价标准	得分	扣分
续上页	续上页	产出成本	10	成本节约情况	10	项目前期及实施过程所采取的成本控制措施是否健全、合理，项目成本节约情况是否有效，用以反映和考核项目产出成本的成本节约情况。	①项目前期及实施过程所采取的成本控制措施是否健全、合理； ②项目支出单价是否合理； ③项目支出明显高于预算，差异原因是否合理。	评价要点①-②，标准分各3分；评价要点③标准分4分； 基本符合评价要点的，对应分值区间为（100%-80%（含））*标准分； 部分符合评价要点的，对应分值区间为（80%-60%（含））*标准分； 与评价要点相符程度较低的，对应分值区间为（60%-0）*标准分。	10.00	
				保护水资源，优化所在区域整体水环境	5	项目实施所产生的生态效益。	项目实施所产生的生态效益。 项目是否保护水资源，优化所在区域整体水环境。	基本符合评价要点的，对应分值区间为（100%-80%（含））*指标分值； 部分符合评价要点的，对应分值区间为（80%-60%（含））*指标分值； 与评价要点相符程度较低的，对应分值区间为（60%-0）*指标分值。	3.00	现阶段项目运行周期较短，项目实施效益以长期显现为主，因此项目长期效益仍有待进一步挖掘
				从源头上控制污水排放及废气排放	5	项目实施所产生的可持续影响。	项目实施所产生的可持续影响。 项目是否能够做到从源头上控制污水排放及废气排放。	基本符合评价要点的，对应分值区间为（100%-80%（含））*指标分值； 部分符合评价要点的，对应分值区间为（80%-60%（含））*指标分值； 与评价要点相符程度较低的，对应分值区间为（60%-0）*指标分值。	5.00	
效益	30	项目效益	30	减少污染、净化水资源，提高学院师生生活质量	5	项目实施所产生的社会效益。	项目实施所产生的社会效益。 项目是否能够减少污染、净化水资源，提高学院师生生活质量	基本符合评价要点的，对应分值区间为（100%-80%（含））*指标分值； 部分符合评价要点的，对应分值区间为（80%-60%（含））*指标分值； 与评价要点相符程度较低的，对应分值区间为（60%-0）*指标分值。	5.00	
				提高污水处理能力，增加城市河湖和生态用水量，节约清洁水资源	5	项目实施所产生的生态效益。	项目实施所产生的生态效益。 项目是否能够提高污水处理能力，增加城市河湖和生态用水量，节约清洁水资源。	基本符合评价要点的，对应分值区间为（100%-80%（含））*指标分值； 部分符合评价要点的，对应分值区间为（80%-60%（含））*指标分值； 与评价要点相符程度较低的，对应分值区间为（60%-0）*指标分值。	4.00	现阶段项目运行周期较短，项目实施效益以长期显现为主，因此项目长期效益仍有待进一步挖掘

一级 指标	二级 指标	分 值	三级 指标	分 值	指标解释	评价要点	评价标准	得分	扣分
续上 页	续上 页	续上 页	续上 页	续上 页	服务对象满意度	项目相关人员对项目实施的满意程度。	满意度大于等于90%的，得分率100%； 满意度小于90%且大于等于80%的，得分率80%； 满意度小于80%且大于等于60%的，得分率50%； 满意度小于60%的，不得分。	9.00	总体反馈较好， 但满意度工作有待进一步开展
合计								90.50	

附件 2

专家及工作组情况表

项目名称：污水处理升级改造项目

一、专家组名单			
姓名	工作单位	专业	职称/职务
姜玉勇	北京教育会计学会	预算绩效管理	高级会计师
刘操	北京市水科学技术研究院	污水处理	教授
邱岩	达华集团北京建标诚和咨询有限公司	造价管理	注册造价工程师/高级工程师
夏洪飞	中国科学院理化技术研究所	工程	高级工程师
孙明丽	农业农村部	财务管理	高级会计师
二、工作组名单			
姓名	单位	专业	职务
古双军	北京金凯伟业咨询有限公司	会 计	部门经理
郑 佳	北京金凯伟业咨询有限公司	金 融	项目总监
吴培毓	北京金凯伟业咨询有限公司	农艺与种业	项目经理