

# 王桥园区污水处理厂项目支出 绩效评价报告

主管单位：襄垣县经济技术开发区管委会

实施单位：襄垣县经济技术开发区管委会

委托单位：襄垣县财政局

评价机构：山西隆聚源绩效科技有限公司

主评人：张杰

二〇二三年十一月



## 目 录

绩效评价报告摘要 .....	1
绩效评价报告 .....	5
一、基本情况 .....	6
(一) 项目概况 .....	6
(二) 项目绩效目标 .....	18
二、绩效评价工作开展情况 .....	19
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	19
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准 .....	21
(三) 绩效评价工作过程 .....	26
三、综合评价情况及评价结论 .....	31
(一) 综合评价 .....	31
(二) 评价结论 .....	34
四、绩效评价指标分析 .....	34
(一) 项目决策情况 .....	35
(二) 项目过程情况 .....	39
(三) 项目产出情况 .....	42
(四) 项目效益情况 .....	46
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 .....	50
(一) 主要经验及做法 .....	50
(二) 主要问题 .....	51
六、有关建议 .....	53



---

---

（一）健全管理制度，确保项目质量 .....	53
（二）统筹安排，提高项目完成时效 .....	53
（三）加快资金支付进度，维护政府公信力 .....	53
（四）完善绩效指标，提高绩效管理水平 .....	53
七、其他需要说明的问题 .....	54
八、相关附件 .....	54

---

# 王桥园区污水处理厂项目支出

## 绩效评价报告摘要

### 一、基本情况

水环境保护事关人民群众切身利益，事关全面建成小康社会，事关实现中华民族伟大复兴中国梦。

本次评价的重点：一是本项目与水污染防治行动计划及襄垣县王桥新型煤化工业园区总体规划之间的关联度；二是管理机制是否健全，能否保证项目有效实施；三是项目是否达到项目预期效果，推动建设目标达成；四是项目是否有效运营，按债券申报时的资金平衡方案规划，产生预期收益，对专项债资金还本付息，减轻财政资金压力。

评价组从以下四个方面开展评价工作：一是对项目预算材料进行梳理，分析预算编制科学性、绩效目标编制合理性；二是梳理项目的制度保障情况，以合规性核查、调研访谈等方式，重点分析具体落实情况及后续运营管理情况；三是分析专项债资金的流向，判断资金的使用效果；同时实地考察项目建设成果，分别从工程进度、监理验收、全过程审计、项目运营管理等方面出发，了解项目管理过程中的问题；四是设计污水处理厂项目个性化绩效评价指标，全面分析项目绩效目标实现情况。

### 二、评价结论

本项目绩效评价得分为 74.42 分，评价等级为“中”。（具体得分情况见下表）：

### 王桥园区污水处理厂项目绩效指标汇总

一级指标	权重	得分	得分率
决策	20	14	70%
过程	20	14.42	72.1%
产出	30	22	73.33%
效益	30	24	80%
<b>合计</b>	<b>100</b>	<b>74.42</b>	<b>74.42%</b>

### 三、主要问题

#### （一）管理制度不健全，规范性不足。

项目缺少系统且完整的管理制度及运营体制，管理规范性不足。评价发现，经开区管理委员会提供的管理制度，缺少系统完整且针对本项目管理制度，项目运行没有完整的项目运行机制来保障项目收益。

#### （二）手续办理滞后，完成时效性低。

工程建设前期手续办理存在延迟，影响项目整体进展，项目完成时效性较低。王桥园区污水处理厂项目2019年5月10日完成招投标手续，对中标单位下发中标通知书，2019年5月14日签订EPC总包合同，截至评价基准日2022年12月31日，项目总包已经完成了形象验收，经济技术开发区管委会未进行项目验收。据合同协议王桥园区污水处理厂项目工期为：中标通知书发出之日起220个日历日内通过项目工程的竣工验收，工期约7.3个月，实际截止评价基准日，中标通知书发出1322天，41个月，项目未进行竣工验收。

#### （三）资金未按合同支付，进度较慢。

资金支付进度慢，未按合同约定支付工程款项。王桥园区污水处理厂项目设计采购施工（EPC）总承包合同第二部分合同协议书附件一合同价款支付方式中规定：完成工程总量70%，支付合同价款40%；

安装调试完成后3个月，支付合同价款30%；工程竣工验收后12个月，支付合同价30%。截止绩效评价基准日，本项目已经完成形象验收，项目共支付4943万元，概算总投资38200万元，支付进度为12%。

#### （四）绩效目标不完整，绩效指标不全面。

清晰、量化、便于考核的绩效目标，是预算编制合理性、科学性的前提，又是预算执行中控制的关键一环，更是预算执行完毕后进行绩效评价的依据，绩效目标编制是基础和起点，贯穿于预算编制、执行、调整、决算和监督等各个管理环节，是事前预算资金安排，事中绩效运行监控和事后绩效评价的重要依据和核心内容。但是评价组实地调研发现，襄垣经济技术开发区管理委员会污水处理厂项目仅笼统概括项目预期产生的绩效目标，绩效目标编制工作仍需完善，对项目产生的效益目标要指标化、全面反映项目实施目标。

### 四、有关建议

#### （一）健全管理制度，确保项目质量。

建立明确的项目管理及运营管理制度和流程，风险管理和定期检查，促进沟通和报告，不断进行持续改进，以确保项目按时、按预算和按质量交付。

#### （二）统筹安排，提高项目完成时效。

提前规划项目所需许可和文件，确保充分沟通和协调各相关部门，建立跟踪机制以监控手续办理进度，并优先处理可能拖延的问题，以提高项目的时效性和整体进展，推进项目验收进度。

#### （三）加快资金支付进度，维护政府公信力。



---

及时落实项目资金，提高年度项目预算，与财政相关部门积极协商，解释项目的紧急性和重要性，寻求可能的解决方案，确保项目的顺利进行，保证建设施工单位合理利益，维护政府公信力。

（四）完善绩效指标，提高绩效管理水平。

建议经开区管委会提升财政预算资金绩效管理重视度，重新审视项目目标，确保绩效目标与之一致，并制定明确、可量化的绩效指标，包括质量、时间、成本等各方面，以提高绩效管理的有效性和全面性。

## 王桥园区污水处理厂项目支出

### 绩效评价报告

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，根据《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）、《中共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》的通知（晋财绩〔2019〕12号）、《山西省政府专项债券管理暂行办法》（晋政发〔2020〕23号）和襄垣县财政局《襄垣县全面实施预算绩效管理工作方案》（襄发〔2020〕12号）、《县级项目支出绩效评价管理办法》（襄财绩效〔2021〕2号）等有关规定，同时进一步加强襄垣县经济技术开发区管理委员会负责的王桥园区污水处理厂项目（以下简称本项目）的管理工作，提升财政管理科学化、规范化、精细化水平，充分发挥财政资金的作用，确保用于本项目的资金投入能充分发挥效用。受襄垣县财政局的委托，山西隆聚源绩效科技有限公司以第三方社会评价机构身份，承担本项目的绩效评价工作。评价组根据修改完善的工作方案开展本次评价，经过数据采集、合规性检查、现场访谈、社会调查、意见交换等必要评价程序，采用绩效分析与统计方法，综合考察该项目的实施情况以及效益，总结经验做法，提出意见建议，最终形成本评价报告。

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1、项目背景

2005 年 4 月 21 日，国家发改委、科技部、水利部、建设部、农业部联合发布公告《中国节水技术政策大纲》，要求“发展外排废水回用和零排放技术，鼓励和支持企业外排废（污）水处理后回用，大力推广外排废（污）水处理后回用关于循环冷却水系统的技术。在缺水以及生态环境要求高的地区，鼓励企业应用废水零排放技术”；2007 年 11 月 22 日，国务院、国发〔2007〕37号文《国家环境保护“十一五”规划》，明确要求“在钢铁、电力、化工、煤炭等重点行业推广废水循环利用，努力实现废水少排放或零排放”。2015 年 4 月 2 日，国务院颁布的国发〔2015〕17号文《水污染防治行动计划》，要求“推进循环发展，加强工业水循环利用。鼓励钢铁、纺织印染、造纸、石油石化、化工、制革等高耗水企业废水深度处理回用”。

襄垣经济技术开发区实行“一区两园”，承接省、市、县重点扶持、转型、建设企业（项目）21个，总投资约 860 亿元；其中王桥工业园区主要承接省市重点转型项目 10 个中的 4 个，分别是山西潞安矿业(集团)有限公司高硫煤清洁利用油化电热一体化示范项目，投资 220 亿元；山西七一能源有限公司煤制甲醇 180 万吨/年、烯烃 60 万吨/年项目，总投资 195 亿元；襄垣县鸿达煤化有限公司 500 万吨/焦化项目，总投资 80 亿元；山西襄矿泓通煤化有限公司 20 万吨/年合成气制乙二醇项目，总投资 45.5 亿元。

根据《国务院关于印发水污染防治行动计划的通知》和山西省和长治市有关文件精神的要求《襄垣县王桥新型煤化工工业园区总体规划（2012-2030）》《襄垣县 2019 年必须完成的36项重点项目实施方案》。王桥工业园区依托襄垣县丰富的能源资源优势和产业发展基础，以工业园区为载体，以煤基多联产等大项目为带动，以煤炭深加工为核心，以资源综合利用为宗旨，重点发展“新型煤化工、化工新材料”两大主导产业，配套发展现代服务业，构建 2+1 产业发展模式，打造以创新性、开放性、聚集性、可持续性、资源综合利用性为主要特征的现代工业体系。为打造王桥新型煤化工工业园区打造成清洁型、循环型、资源综合利用型园区、全国煤基燃料生产标杆园区，力争建成世界级煤基燃料生产示范园区，建设相应的污水处理设施符合国家政策。

襄垣县处在经济转型升级的关键期和创新驱动发展的攻坚期，环境保护形势依然十分严峻，为加快开发区生态文明建设，切实改善环境质量，防范环境风险，实现清洁型、循环型、资源综合利用型园区的目标。襄垣经济技术开发区组织园区有关单位组织相关单位通过现场踏勘、实地调研、技术预询价和专题研究等多种方式对项目涉及的关键再生水和污水处理利用技术进行了收集和论证，本着技术可靠、经济合理和运行稳定的原则，最终确定了可研的工艺技术路线。新建污水处理厂经处理后的水作为王桥煤化工园区有关项目生产补充水，产生的盐可作为产品外销，实现资源的最大化利用。本项目正是在以上背景下提出的，完全响应了国家的相关政策。

## 2、项目建设的必要性

王桥工业园区污水产生主要来自园区规划公共服务区、科研基地及企业职工产生的生产污水和园区规划工业项目的工业废水两部分。园区内规划重点项目包括甲醇制烯烃项目、山西潞安集团高硫煤清洁利用油化电热一体化示范区项目、煤制己三醇项目、焦化项目、丙烯酸项目、碳酸二甲酯项目、热电联产项目。

(1) 本项目污水处理含盐废水采用分盐方案，副产品盐的资源化利用，杂盐产量少，杂盐处置费用低，更为先进和环保。生产污水经生化和 MBR 深度处理后回用。废水零排放是王桥工业园区环保和可持续发展的要求。

(2) 本项目通过零排放技术的推广应用，得以实现水与无机盐的整体回收利用，通过本项目，产品水回用至化工园区企业，产品无机盐通过市场销售，获得较好的经济效益。

(3) 污水处理可以使企业的技术、管理进一步提升，污水处理厂建成通过商业化运行为全国含盐废水提供示范，公司也将成为废水处理零排放领域的典范。

(4) 煤化工行业水资源问题突出，大部分煤化工企业为耗水大户，本项目通过园区管网，收集园区内工业废水和生产污水，经处理后，利用回用水来代替部分地表水，不仅解决了环境污染问题，同时减少了项目的地表水消耗，具有一定的社会效益和经济效益，因此污水处理厂的建设是存在迫切需求的。

### 3、项目建设立项依据

- (1) 《中华人民共和国循环经济促进法》全国人大 2018 年 10 月 26 日修订；
- (2) 《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》；
- (3) 《襄垣县县城总体规划 2012-2030 》；
- (4) 《襄垣县国民经济和社会发展“十二五”规划纲要》；
- (5) 襄垣县国土资源局《关于王桥污水处理厂项目建设用地预审的意见》（襄国土资函〔2018〕198 号）；
- (6) 襄垣经济技术开发区管理委员会核发的《建设项目选址意见书》（选字第140471201800001号）；
- (7) 襄垣经济技术开发区管理委员会《关于王桥园区污水处理厂可行性研究报告的批复》（襄经开审〔2018〕1 号）；
- (8) 襄垣经济技术开发区管委会《关于王桥园区污水处理厂节能评估报告的批复》（襄经开审〔2018〕2 号）；
- (9) 襄垣经济技术开发区管理委员会《关于王桥工业园区污水处理厂项目进行初步设计的批复》（襄经开审〔2019〕3号）；
- (10) 长治市生态环境局襄垣分局《新建王桥园区污水处理厂项目环境影响报告书的批复》（长环襄函〔2020〕55号）；
- (11) 襄垣经济技术开发区管理委员会核发的《建筑工程施工许可证》（编号140471202000003）；
- (12) 《襄垣县 2019 年必须完成的36项重点项目实施方案》

(13) 其他与项目相关的法律法规和政策性文件。

#### 4、主要内容及实施情况

项目拟建设生产规模达到 2万  $\text{m}^3/\text{d}$  的污水处理厂，其中生产污水规模 1万  $\text{m}^3/\text{d}$ ，含盐废水规模 1万  $\text{m}^3/\text{d}$ 。两条污水处理线，一条生产废水处理线，一条含盐废水处理线。生产废水处理工艺为“初沉池 + 水解酸化池 + A/O生化池 + 二沉池 + 混凝沉淀池 + 多介质过滤 + 超滤 + 反渗透”的处理工艺，处理出水回用至园区，反渗透浓水与含盐废水合并处理：含盐废水处理工艺为“芬顿氧化 + A/O生化池 + 二沉池 + 混凝沉淀 + 臭氧氧化 + 多介质过滤 + 超滤 + 一级反渗透 + 纳滤 + 软化反应沉淀池 + 多介质过滤 + 二级反渗透 + 三效蒸发”的处理工艺，处理出水回用至园区。

根据江苏省环科院环境科技有限责任公司对王桥工业园区污水处理厂项目（工程编号：2019AW-100）施工图设计图纸，本项目涉及 31 个建设子项目分别是：生产废水深化池；生产废水二沉池及污泥泵房；生产废水混凝沉淀池；加药储罐基础；生产废水深度处理车间 1；含盐废水芬顿反应池；含盐废水芬顿沉淀池及污泥泵房；含盐废水生化池；含盐废水二沉池及污泥泵房；中间水池 1 及污泥泵坑；含盐废水高效沉淀池；含盐废水臭氧催化氧化塔；浓液池及泵房；软化反应车间；含盐废水深度处理车间 2 及变配电间 1；深度处理车间 2 配套水池；回用水池及泵房；污泥浓缩池及储泥池及污泥提升泵池；污泥脱水机房；三效蒸发系统；加药间 1、鼓风机房 1 及变配电间 3；加药间 2 及鼓风机房 2；臭氧发生间；机修车间、化验室及变配电间 2；

---

综合楼；门卫；冷却塔；厂内污水泵站；换热站。

2022年项目建设及时完成了道路硬化、管沟、采暖换热站、室外管网、室外签证工程、绿化工程。同年10月份开始调试，生产废水生产线逐步进入试运行。含盐废水生产线调试工作还在进行，其他公辅设施进入消缺阶段，2022年中进行了形象验收；项目具体实施情况见表1-1：

表1-1项目主要建设内容及实施情况表

序号	分项工程	设备安装完工时间	配电完工时间	自动化仪表完工时间	基础工程完工时间	主体结构工程完工时间
1	生产废水与含盐废水调节池	2020.3.15	2021.9.1	2021.3.8	2020.4.20	2020.4.20
2	配水井、生产废水初沉池及污泥泵房	2020.5.25	2021.10.5	2021.5.31	2020.5.20	2020.5.20
3	生产废水深化池	2020.5.6	2021.4.13	2021.4.17	2019.12.20	2019.12.20
4	生产废水二沉池及污泥泵房	2020.5.23	2021.5.21	2021.6.28	2020.5.20	2020.5.20
5	生产废水混凝沉淀池	2020.6.18	2021.3.14		2020.4.20	2020.4.20
6	加药储罐	2020.10.24			2020.11.20	
7	生产废水深度处理车间	2020.5.25	2021.3.20		2020.10.15	2020.10.15
8	含盐废水芬顿反应池	2020.5.16	2021.6.6	2021.5.25	2020.4.20	2020.4.20
9	含盐废水芬顿沉淀池及污泥泵房	2020.4.21		2021.4.2	2020.5.20	2020.5.20
10	含盐废水生化池	2020.6.13	2021.8.10	2021.6.7	2020.4.20	2020.4.20
11	含盐废水二沉池及污泥泵房	2020.5.9	2021.5.4	2021.4.20	2020.5.20	2020.5.20
12	中间水池1	2020.6.15	2021.11.15	2021.7.15	2020.5.20	2020.5.20
13	含盐废水高效沉淀池	2020.5.14	2021.7.20		2020.5.20	2020.5.20
14	含盐废水臭氧催化氧化塔				2020.6.10	2020.6.10
15	浓液池及泵房安装工程	2020.5.15	2021.6.11		2020.6.29	2020.6.29
16	软化反应车间安装工程	2020.10.16		2021.9.10	2020.10.15	2020.10.15
17	含盐废水深度处理车间及变配电间1	2020.10.6	2021.1.15		2020.8.30	2020.8.30
18	回用水池及泵房	2020.8.20	2021.11.5		2020.8.30	
19	回用水池及泵房出 (水仪表间)		2021.11.10	2021.8.13	2020.8.30	2020.8.30
20	污泥浓缩池及储泥池	2020.6.12	2021.10.7		2020.5.20	2020.5.20
21	污泥脱水机房	2020.8.27	2021.10.2		2020.7.31	2020.7.31

序号	分项工程	设备安装完工时间	配电完工时间	自动化仪表完工时间	基础工程完工时间	主体结构工程完工时间
22	三效蒸发	2020.9.15	2021.4.6		2020.5.20	2020.5.20
23	加药间1、鼓风机房1及变配电间3	2020.8.5	2021.7.6	2021.3.2		2021.3.15
24	加药间2及鼓风机房2	2020.8.21	2021.7.17 2021.3.6	2021.7.18	2020.11.20	2020.11.20
25	冷却塔安装工程	2020.12.13	2021.10.13		2020.4.30	2020.6.20
26	厂内污水泵站安装工程	2020.9.9	2021.6.25 2021.3.1		2020.10.15	2020.10.15
27	臭氧发生间		2021.9.18		2019.8.5	2019.10.5
28	机修车间、化验室及变配电间2		2021.5.15		2020.5.7	2020.6.20
29	综合楼		2021.4.14		2021.3.15	2021.3.15
30	门卫		2021.9.13	2021.8.9	2020.6.20	2020.6.20
31	换热站	2021.4.16	2021.7.7	2021.9.3	2021.4.25	2021.5.18

## 5、资金投入和使用情况

### (1) 资金投入情况

2022 年 3 月经开区管委会第一次申请山西省政府专项债（七期），本支专项债券中用于该项目的金额为 1000 万元，本项目拟发行债券期为 15 年，到期日为 2037 年 3 月 18 日，票面利率为 3.32 %。

2022 年 6 月经开区管委会第二次申请山西省政府专项债券（二十二期），本支专项债券中用于该项目的金额为 1000 万元，本项目拟发行债券期为 15 年，到期日为 2037 年 6 月 28 日，票面利率为 3.24 %。

王桥园区污水处理厂项目概算总投资 38,200.00 万元，项目已到位资金 4,943.00 万元，其中：一般公共预算资金 743.00 万元，专项债券资金 3,500.00 万元，借款 700.00 万元。2022 年纳入本次绩效评价的资金为政府专项债资金，资金总额为 2,000 万元。具体投入情况见表 1-2：

表 1-2 项目资金投入情况表（单位：万元）

文件号	金额	发文时间
襄财预执（2022）1000号	1000	2022 年 6月14日
襄财预执（2022）1112号	1000	2022 年 6月30日
襄财建（2022）11号	493	2022 年 3月1日
2022年借款	700	2022 年 1 月28日
2021年预算资金	250	2021年
2021年专项债资金	1500	2021年
合计支付工程款	4943	2021-2022

### (2) 资金使用情况

通过核实襄垣经济技术开发区管理委员会的相关财务账簿及凭

证，截至 2022 年 12 月 31 日，项目工程实际支付资金 4,943.00 万元，王桥园区污水处理厂项目概算总投资 3.82 亿元，支付进度为 12.93 %。2022 年项目相关资金使用情况见表 1-3：

表 1-3 项目相关资金使用情况表（单位：万元）

资金性质	会计期间	摘要	金额	审批文件
专项债	2022-06-17	支付王桥污水处理厂工程款	400	襄财预执（2022）1000号
	2022-06-17	支付王桥污水处理厂工程款	400	襄财预执（2022）1000号
	2022-06-17	支付王桥污水处理厂工程款	200	襄财预执（2022）1000号
	2022-07-28	支付王桥污水处理厂工程款	200	襄财预执（2022）1112号
	2022-07-28	支付王桥污水处理厂工程款	400	襄财预执（2022）1112号
	2022-07-28	支付王桥污水处理厂工程款	400	襄财预执（2022）1112号
	小计			2000
借款	2022-01-28	支付王桥污水处理厂工程款	700	借款
	小计			700
一般公共预算	2022-06-17	支付污水处理厂工程款	493	襄财建（2022）11号
	2022-01-27	支付王桥污水处理厂水土保持编制	5	襄财待分（2022）94号
	2022-01-28	支付王桥污水处理厂监理	10	年初预算
	2022-01-28	支付王桥污水处理厂专项债券财务评估	7	年初预算
	2022-01-28	支付王桥污水处理厂专项债券法律意见书	6	年初预算
	2022-01-28	支付污水处理厂主管道工程预审	7	年初预算
	2022-04-26	支付王桥污水处理厂水土保持编制	10.1	襄财预执（2022）645号
	2022-11-23	支付污水处理厂监理	30	襄财预执（2022）648号
	2022-11-23	支付污水处理厂全过程造价	30	襄财预执（2022）648号
	2022-11-23	支付王桥污水处理厂债券评估（两次）	14	襄财建调（2022）26号



资金性质	会计期间	摘要	金额	审批文件
	2022-11-23	支付王桥污水处理厂专项债券法律意见书	12	襄财建调(2022)26号
	本年累计		624.1	
	总计		3324.1	

## 6、项目的组织和管理

### (1) 管理职责

组织管理方	单位名称	主要职责
财政部门	襄垣县财政局	承担本项目专项债券项目资金绩效的综合管理责任，负责牵头组织本地区专项债券项目资金绩效管理工作，制定相关管理制度。对项目单位自评和部门绩效评价结果进行抽查复校，根据工作需要组织实施重点绩效评价，对评价结果进行反馈与应用；指导督促主管部门和项目单位做好信息公开工作。
项目单位	襄垣经济技术开发区管理委员会	承担本项目专项债券项目资金绩效的主体责任，负责具体做好本项目专项债券项目资金绩效管理各项工作，健全本项目相关管理制度；项目绩效目标设置、绩效监控、信息公开、整改纠错、资料报送等工作。同时按项目建设的规模、标准及工期要求，实行项目建设的全过程宏观控制与管理，负责办理工程开工有关手续，组织工程勘测设计，招标投标、开展施工过程的节点控制、组织工程竣工验收等，协调参建各方关系，解决工程建设中的有关问题，为工程施工建设创造良好的外部环境。
可研报告编制	沈阳化工研究院设计工程有限公司	通过对项目的全面研究和分析，提供客观、科学的可行性评估，为项目决策提供依据。需要具备相关领域的专业知识和研究能力，并遵循相关法规和规范，确保可研报告的准确性和可靠性。
设计施工单位	维尔利环保科技集团股份有限公司（联合体：苏州汉风科技发展有限公司、江苏省环科院环境科技有限责任公司）	负责项目地质勘察、工程设计、设备采购、建筑及安装施工、项目工程的竣工试验、工程竣工验收、工程项目各项验收合格后的项目移交、质保期内的维修保养及其他服务、操作人员的培训等。
工程监理	高达建设管理发展有限公司	确保工程项目的质量、安全和进度符合规范和要求。对工程项目进行全面监督和管理，以保护项目实施方的利益并确保工程的

组织管理方	单位名称	主要职责
		顺利进行。
工程造价	山西弈博建设项目管理有限公司	负责工程项目的全过程造价咨询，主要职责是对工程建设项目前期研究分析和管理决策还有项目实施和开展的全生命周期提供包含设计和规划在内的设计组织、监管、经济的技术等相关各方面的工程咨询服务。
水土保持方案	长治市纳臣水利科技有限公司	通过对项目所在环境的全面评估和分析，提供科学、可行的水土保持措施和方案，保护土壤、水资源和生态环境的可持续利用。具备相关领域的专业知识和技术能力，并遵循相关法规和标准，确保水土保持方案的有效性和可靠性。

## (2) 项目实施制度保障

### 1) 襄垣县经开区内控制度清单：

序号	目录	类别
1	“三重一大”事项决策制度	程序类
2	印章、票据管理制度	财务类
3	现金管理制度	
4	预算管理制度	
5	资金拨付制度	
6	收支管理制度	
7	建设项目管理制度	业务类
8	合同管理制度	
9	政府采购制度	
10	襄垣经开区管委会低效用地企业退出机制（草案）	
11	入驻项目专家会审机制	行政管理类
12	固定资产管理制度	
13	绩效考核制度	
14	档案管理制度	
15	办公室日常管理制度	
16	文件收发制度	
17	公务用车管理制度	
18	公务接待制度	
19	食堂管理制度	

### 2) 设计建设单位制度保障清单：

序号	名称
1	工程管理制度
2	安全施工管理制度
3	施工进度计划及保证措施

序号	名称
4	施工方案与技术措施
5	质量管理体系与措施
6	安全管理体系与措施
7	环境保护管理体系与措施
8	文明施工管理体系与措施
9	专项安全施工应急预案

## （二）项目绩效目标

### 1、项目总体目标

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会王桥污水处理厂专项债券资金项目总体绩效目标申报表（2022年度），提取项目总体目标：襄垣经济技术开发区作为长治市确定的重点园区，建设污水处理厂符合开发区整体布局，能够加快开发区生态文明建设，切实改善环境质量，防范环境风险，实现清洁型、循环型、资源综合利用型园区的目标，改善王桥园区投资环境，带动相关产业和经济发展。

### 2、项目分阶段目标

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会王桥园区污水处理厂项目专项债券项目分年度绩效目标申报表（2022年-2024年），提取项目 2022 年绩效目标，具体情况见表 1-4：

表 1-4 项目2022年度绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	资金到位及时性	100%
		资金实际使用率	95%
		债券本息缴付及时性	及时
		实际成本占投资估算的比率	≤100
	社会成本指标	群众投诉率	≤0%
		重大诉讼、负面报道发生率	≤0%
生态环境成本指标	制订环境保护方案或措施	已制订	
产出指标	数量指标	年产初级再生水	685万吨

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
		年产含盐废水	167万吨
		生产废水	500万吨
		年处理氯化钠及硫酸钠	0.272吨
		资产形成率	≥100%
	质量指标	建筑规模达标率	100%
		质量验收合格率	100%
		出水达标率	95%
	时效指标	建设完成及时性	≥90%
		工程验收及时性	≥90%
		投入送营的及时性	≥90%
效益指标	经济效益指标	节约污染治理费用	缓解污水造成污染
		水回用和无机盐产生收益	产生收益
		减少地表水的消耗	有效减少
	社会效益指标	污水收集区域覆盖率 (%)	90%
		水厂服务区人口受益率 (%)	90%
		增加就业机会	增加
	生态效益指标	污水处理率 (%)	90%
		出水水质达标率 (%)	100%
		生态环境改善	改善
	可持续影响指标	提供足够的人才数力和技术力量	已提供
建立良好的沟通、协调机制		已建立	
设备完好率		≥90%	
满意度指标	服务对象满意度指标	公众满意度	≥90%
		政府满意度	≥90%
		服务企业满意度	≥90%

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围

#### 1、绩效评价的目的

本次绩效评价的目的，是运用科学、合理的绩效评价指标、标准和方法，对 2022 年襄垣县襄垣经济技术开发区管理委员会王桥园区污水处理厂项目资金运用的合规性、经济性、效率性、效益性和安全性进行客观公正的评价。通过绩效评价，了解、分析、检验王桥园区污水处理厂项目是否达到预期目标，强化实施单位的责任意识，为以

后年度的预算安排提供重要参考依据。同时，及时总结经验、分析问题、采取切实可行的措施，进一步改进和加强财政支出绩效管理，不断提高财政资金管理水平，以便及时地总结经验和发现问题，为改进下年度襄垣县财政预算资金的管理提供参考依据。

## 2、绩效评价的对象

根据襄垣县财政局关于印发《襄垣县财政局 2023 年预算绩效评价实施方案》的通知（襄财预〔2023〕6 号）文件，确定本次绩效评价对象为王桥园区污水处理厂项目，主管部门为襄垣县经济技术开发区管理委员会，2022 年本项目预算资金为政府专项债 2,000 万。2022 年 3 月第一次申请山西省政府专项债（七期），本支专项债券中用于该项目的金额为 1,000 万元，本项目拟发行债券期为 15 年，到期日为 2037 年 3 月 18 日，票面利率为 3.32%；2022 年 6 月第二次申请山西省政府专项债券（二十二期），本支专项债券中用于该项目的金额为 1,000 万元，本项目拟发行债券期为 15 年，到期日为 2037 年 6 月 28 日，票面利率为 3.24 %。

## 3、绩效评价的范围

根据襄垣县财政局关于印发《襄垣县财政局 2023 年预算绩效评价实施方案》的通知（襄财预〔2023〕6 号）文件，确定本次绩效评价范围为 2022 年 1 月 1 日—2022 年 12 月 31 日内政府专项债 2,000 万资金产生的绩效以及为产生绩效所经历的各环节过程，具体绩效评价范围包括项目决策、管理、产出和效益。

（1）项目决策。包括项目立项程序是否规范、立项依据是否充

分、项目绩效目标是否合理、预算编制是否科学、资金分配是否合理等。

(2) 项目过程。包括项目资金管理。资金到位情况、实际用于项目资金数额、项目资金拨付情况和及时性等。项目组织实施管理。包括项目业务管理及财务管理制度是否健全、制度的执行情况及监控措施等。

(3) 项目产出。包括项目产出的数量目标、时效目标和质量目标的实现程度及成本节约情况。

(4) 项目效益。项目实施地经济效益、社会效益、生态效益及可持续发展及受益群体满意度等情况。

## (二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

### 1、绩效评价原则

按照《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）和《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号）文件，本次绩效评价秉承科学公正、绩效相关和独立客观规范的原则，按照从决策、管理到产出、效益的绩效逻辑路径，科学设置评价指标体系，真实、客观、公正地评价项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性依据绩效评价基本原理，遵循以下原则：

(1) 独立原则。绩效评价工作组将在委托方和被评价对象提供工作便利条件和相关资料情况下独立完成委托事项。

(2) 客观原则。绩效评价工作组按照协议（合同）约定事项客

观公正、实事求是地开展预算绩效评价，不出具不实预算绩效评价报告。

(3) 规范原则。绩效评价工作组将履行必要评价程序，合理选取具有代表性的样本，对原始资料进行必要的核查验证，形成结论并出具预算绩效评价报告。

## 2、绩效评价指标体系

参照绩效评价的基本原理、原则和项目特点，根据《财政部关于贯彻落实中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的通知》（财预〔2018〕167号）、《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）、《财政部关于印发〈地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（财预〔2021〕61号）、山西省财政厅《关于印发政府专项债券项目资金绩效管理办法》的通知（晋财债〔2021〕38号）等相关文件的要求，从决策、管理、产出和效益四个维度对资金使用管理的经济性、效率性、效益性和公平性进行综合评价。同时根据《财政部关于印发地方政府专项债券项目资金绩效管理办法的通知》（财预〔2021〕61号）和山西省财政厅《关于印发〈政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（晋财债〔2021〕38号）要求，遵循相关性、重要性、可比性、系统性、经济性原则，形成王桥工业园区污水处理厂项目绩效评价指标体系。详见附件1。

## 3、绩效评价方法

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》襄垣县财政局关

于印发《襄垣县财政局 2023 年预算绩效评价实施方案》的通知（襄财预〔2023〕6 号）的规定，本次绩效评价方法主要采用比较分析法、因素分析法、公众评判法等方法进行评判。

（1）比较法：指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

本次绩效评价对王桥园区污水处理厂项目的实施效果与该项目的绩效目标进行比较，在进行实地勘验后，综合分析绩效目标的实现程度。

（2）因素分析法：是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素的方法。

本次绩效评价通过对王桥园区污水处理厂项目影响绩效目标实现的内外因素如项目资金支付进度、项目立项手续办理程度、项目实施过程规范性等综合分析评价绩效目标的实现程度。

（3）公众评判法：指通过专家评估、公众问卷及实地调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

本次绩效评价设置问卷调查方案、访谈调查方案，主要调查受益群体满意度及项目承担单位管理的规范性和实施效果，从不同维度对项目实施情况进行绩效评价。

#### 4、绩效评价标准

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》《襄垣县财政局关于印发县级项目支出绩效评价管理暂行办法的通知》（襄财绩效〔2021〕2 号）的规定，绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的

尺度，具体包括：

(1) 计划标准，是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准；

(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，是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准；

(4) 其他经财政部门确认的标准。

#### 5、评价等级规则

本次绩效评价等级确认依据襄垣县财政局《县级项目支出绩效评价管理办法》（襄财绩效〔2021〕2号）第十三条规定，绩效评价结果采用评分和评级相结合的方法，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置值为100分，等级一般划分为四档：

优：得分90（含）—100分；

良：得分80（含）—90分；

中：得分60（含）—80分；

差：得分60分以下。

#### 6、评价依据

本次绩效评价的依据包括绩效评价的法律法规和政策性文件及资金下达文件：

**本次评价依据绩效评价方面的法律法规及政策性文件：**

(1) 全国人民代表大会常务委员会《中华人民共和国预算法》；

(2) 《中华人民共和国预算法实施条例》（国务院令 第729号）；

(3) 关于贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的通知（财预〔2018〕167号）；

(4) 《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）；

(5) 《中共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39号）；

(6) 《山西省财政厅关于贯彻落实〈中共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（晋财绩〔2019〕12号）；

(7) 山西省财政厅关于印发《省级项目支出绩效评价管理办法》的通知（晋财绩〔2020〕17号）；

(8) 《县级项目支出绩效评价管理办法》（襄财绩效〔2021〕2号）

**本次评价依据地方政府专项债方面的政策性文件：**

(1) 国务院《关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）；

(2) 国务院办公厅《地方政府性债务风险应急处置预案》（国办函〔2016〕88号）；

(3) 财政部《关于印发地方政府专项债券发行管理暂行办法》的通知（财库〔2015〕83号）；

(4) 财政部《地方政府性债务风险分类处置指南》（财预〔2016〕152号）；

(5) 财政部《关于进一步规范地方政府举债融资行为的通知》  
(财预〔2017〕50号)；

(6) 财政部《关于做好地方政府债券发行工作的意见》(库〔2019〕  
23号)；

(7) 财政部关于印发《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》  
的通知(财预〔2021〕61号)；

(8) 山西省人民政府《关于印发山西省政府专项债券管理暂行  
办法的通知》(晋政发〔2020〕23号)；

(9) 山西省财政厅《关于印发政府专项债券项目资金绩效管理  
办法》的通知(晋财债〔2021〕38号)；

(10) 山西省发展和改革委员会山西省财政厅《关于申报2022  
年新增专项债券项目和资金需求的通知》(晋发改投资发〔2021〕411  
号)

### (三) 绩效评价工作过程

#### 1、文件研读

评价组在县财政局、经开区管委会协助下，收集项目相关政策文件、项目资金情况、项目制度实施情况、项目实施和验收等资料，并对项目资料进行研读。结合项目特点，形成项目评价的总体思路，并形成了项目指标体系和方案的初稿。

#### 2、前期调研

根据绩效评价方案初稿的要求，与经开区管委会相关领导进行了沟通，了解项目的实施情况，资金管理情况等，并且讨论了项目实施

目标和方案初稿的可行性及整体工作的开展情况，同时成立了本项目绩效评价组，具体人员及分工如表 2-1。

表 2-1 绩效评价组成员表

序号	姓名	性别	学历	职务	执业资格	人员分工
1	张杰	女	本科	项目主评人	绩效评价师	撰写评价报告
2	霍菲	女	本科	小组成员	绩效评价师	设计评价指标
3	马海琴	女	本科	小组成员	绩效评价师	访谈、现场察看
4	马洁	女	本科	小组成员	绩效评价师	访谈、现场察看
5	张瑞青	男	本科	小组成员	中级会计师	合规性检查
6	辛利琴	女	本科	小组成员	注册会计师	合规性检查
7	刘娜	女	专科	小组成员	初级会计师	访谈、现场察看
8	韵宇婷	男	专科	小组成员	初级会计师	问卷调查

### 3、确定评价思路和方法

评价组将从王桥园区污水处理厂项目建设目的与支持角度出发，重点对本项目管理方向与推进循环发展，加强工业水循环利用，实现清洁型、循环型、资源综合利用型园区的关联度、契合度进行分析，评价项目资金支持方向是否符合政策要求建设方向，从子项目资金投入、管理和效益方面进行分析，具体思路如下：

(1) 本次评价参考《中华人民共和国水污染防治法》《山西省环境保护条例》《建设项目经济评价方法与参数》《“十三五”节能减排综合工作方案》，主要考察项目建设的综合成效。

(2) 本次评价通过对财政资金投入和执行情况的评价，分析投入管理和财务管理水平，并进一步剖析财政资金使用的安全性和规范性。重点对项目建设过程进行绩效分析，例如了解工程招标流程、工程决算、工程监理、工程付款、工程验收等；

(3) 本次评价通过对项目实施管理措施的评价，分析项目实施

管理的有效性，并进一步剖析管理中尚需改进之处。重点分析项目制度规定标准与实际执行之间的差异，政府采购与合同管理等方面的规范性，以及项目监控方式的有效性情况；

（4）本次评价通过对项目实施成效和成果产出的评价，分析项目实际完成情况、完成及时情况及质量达标情况的实现程度，并进一步剖析社会影响、长效机制和持续影响力等情况。重点汇总整理 2022 年项目已完成的绩效，并收集各标段数据进行比对分析，例如项目涉及各子项目建设验收成果、项目试运行成果、水资源节约成果等情况。

（5）本次评价通过对上述各子项目的完成情况及实施成效等进行评价，综合分析项目总目标的完成度和贡献度，对推动生态文明建设，切实改善环境质量，防范环境风险，实现清洁型、循环型、资源综合利用型园区目标的推动作用如何，判断项目建设成效。

#### 4、绩效评价指标体系及绩效评价方案设计

通过对项目资料进行研读和前期调研，结合项目的实际开展情况，与经开区管委会的相关领导进行沟通，对项目指标体系和分阶段成果报告确认，方案初稿进行不断调整完善，经双方交换意见沟通通过后，最终修改形成绩效评价方案定稿。

#### 5、数据采集方法及过程

评价组在前期调研的基础上，按照绩效评价工作方案，收集政策文件、项目制度、财务支出、跟踪监督、项目验收等资料，并通过合规性核查、调研访谈、发放问卷等方式收集资料，全面考察项目执行和管理情况。

本次绩效评价的资料收集途径主要有：

- (1) 向具体实施单位及建设单位采集基础数据资料；
- (2) 与经开区管委会相关处室具体负责人、项目建设单位负责人进行访谈获取项目实施过程信息；
- (3) 现场走访经开区管委会财务处、办公室资料处等进行合规性核查，采集项目资金使用规范性方面的信息，同时了解项目实施成效；
- (4) 对王桥工业园区入驻企业进行问卷调查，获取基本情况和满意度等数据；
- (5) 通过核查对相关数据进行核实、验证；通过汇总得到统计数据。

## 6、绩效评价实施过程

评价组在前期调研的基础上，完成了绩效评价工作方案。后经数据收集、合规性核查、问卷调查、访谈、数据分析等过程对项目进行打分评价，并撰写完成绩效评价报告。

### (1) 数据填报及汇总

2023年8月01日至2023年8月20日，与襄垣县经济技术开发区管委会负责王桥污水处理厂项目人员进行沟通，进行相关基础资料准备，经评价组核对汇总，评价机构与被评价单位签章确认资料收集阶段工作成果报告单，上交县财政局。

### (2) 合规性检查

2023年8月20日至2023年9月01日，根据襄垣县经济技术开发区管



委会财务制度及委托方要求，评价组对本项目建设资金进行合规性核查。一是核查项目资金使用情况。包括是否存在截留、挪用财政资金的情况、资金支付审批情况、资金支付所需材料齐全情况、支出范围和支出标准合规性、资金拨付及时性等。二是核查内控机制情况。包括是否专款专用、财务管理制度执行情况等。收集襄垣县经济技术开发区管委会的财务管理制度，了解制度的执行情况，获取资金明细账，确定是否专款专用。三是核查项目实施内容与产出情况。包括各子项合同签订情况、政府采购情况、运行与保障实施情况等，核查实际产出包括产出和效益指标是否与实际相符。

### （3）现场访谈

2023年9月01日至2023年9月20日，评价组对王桥工业园区污水处理厂建设施工单位项目负责人、经开区管委会相关负责人进行访谈。对县财政局相关负责人进行访谈，内容包括：财政职责、项目的配套政策、跟踪监督管理、专项债还款付息情况等。对经开区管委会相关负责人进行访谈，内容包括：简要介绍污水处理厂项目工作的预期和完成情况；简要介绍项目实施过程中存在的问题。对王桥工业园区污水处理厂建设施工单位项目负责人访谈，内容包括：简单介绍项目施工内容；简要介绍污水处理厂项目建设的预期和完成情况；简要介绍项目施工验收过程中存在的问题等。具体访谈报告详见附件2。

### （4）问卷调查

2023年9月20日至2023年9月25日，评价组对本项目受益人群，入驻园区的企业开展问卷调查。评价组在经开区管委会相关人员的协助

下，通过纸质版问卷的形式对本项目入驻企业负责人发放了问卷，截至2023年9月5日，共发放6份问卷，实际收回6份，有效问卷6份，问卷回收率为 100 %，有效率为 100 %。绩效评价组根据问卷调查结果进行数据分析，撰写了调查结果分析报告。具体问卷调查分析见附件3。问卷调查结果表明入驻企业对污水处理厂建设的满意度为 96 %。

### 三、综合评价情况及评价结论

#### （一）综合评价

评价组汇总了污水处理厂项目建设各子项目建设目标的实际完成情况，详见表3-1所示：

表3-1项目建设各子项目建设目标的实际完成情况

序号	分项工程	设备安装完工时间	配电完工时间	自动化仪表完工时间	基础工程完工时间	主体结构工程完工时间
1	生产废水与含盐废水调节池	2020.3.15	2021.9.1	2021.3.8	2020.4.20	2020.4.20
2	配水井、生产废水初沉池及污泥泵房	2020.5.25	2021.10.5	2021.5.31	2020.5.20	2020.5.20
3	生产废水深化池	2020.5.6	2021.4.13	2021.4.17	2019.12.20	2019.12.20
4	生产废水二沉池及污泥泵房	2020.5.23	2021.5.21	2021.6.28	2020.5.20	2020.5.20
5	生产废水混凝沉淀池	2020.6.18	2021.3.14		2020.4.20	2020.4.20
6	加药储罐	2020.10.24			2020.11.20	
7	生产废水深度处理车间	2020.5.25	2021.3.20		2020.10.15	2020.10.15
8	含盐废水芬顿反应池	2020.5.16	2021.6.6	2021.5.25	2020.4.20	2020.4.20
9	含盐废水芬顿沉淀池及污泥泵房	2020.4.21		2021.4.2	2020.5.20	2020.5.20
10	含盐废水生化池	2020.6.13	2021.8.10	2021.6.7	2020.4.20	2020.4.20
11	含盐废水二沉池及污泥泵房	2020.5.9	2021.5.4	2021.4.20	2020.5.20	2020.5.20



序号	分项工程	设备安装完工时间	配电完工时间	自动化仪表完工时间	基础工程完工时间	主体结构工程完工时间
12	中间水池1	2020.6.15	2021.11.15	2021.7.15	2020.5.20	2020.5.20
13	含盐废水高效沉淀池	2020.5.14	2021.7.20		2020.5.20	2020.5.20
14	含盐废水臭氧催化氧化塔				2020.6.10	2020.6.10
15	浓液池及泵房安装工程	2020.5.15	2021.6.11		2020.6.29	2020.6.29
16	软化反应车间安装工程	2020.10.16		2021.9.10	2020.10.15	2020.10.15
17	含盐废水深度处理车间及变配电间1	2020.10.6	2021.1.15		2020.8.30	2020.8.30
18	回用水池及泵房	2020.8.20	2021.11.5		2020.8.30	
19	回用水池及泵房出(水仪表间)		2021.7.13 2021.11.10	2021.7.2 2021.8.13	2020.8.30	2020.8.30
20	污泥浓缩池及储泥池	2020.6.12	2021.10.7		2020.5.20	2020.5.20
21	污泥脱水机房	2020.8.27	2021.10.2		2020.7.31	2020.7.31
22	三效蒸发	2020.9.15	2021.4.6		2020.5.20	2020.5.20
23	加药间1、鼓风机房1及变配电间3	2020.8.5	2021.4.13 2021.3.20 2021.7.6	2021.3.2		2021.3.15
24	加药间2及鼓风机房2	2020.8.21	2021.7.17 2021.3.6	2021.7.18	2020.11.20	2020.11.20
25	冷却塔安装工程	2020.12.13	2021.10.13		2020.4.30	2020.6.20
26	厂内污水泵站安装工程	2020.9.9	2021.6.25 2021.3.1		2020.10.15	2020.10.15
27	臭氧发生间		2021.9.18		2019.8.5	2019.10.5
28	机修车间、化验室及变配电间2		2021.5.15		2020.5.7	2020.6.20
29	综合楼		2021.4.14		2021.3.15	2021.3.15
30	门卫		2021.9.13	2021.8.9	2020.6.20	2020.6.20
31	换热站	2021.4.16	2021.7.7	2021.9.3	2021.4.25	2021.5.18

2022年1月—11月完成了：道路硬化、管沟、采暖换热站、室外管网、室外签证工程、绿化工程。同年10月份开始调试，生产废水生产线逐步进入试运行。含盐废水生产线调试工作还在进行，其他公辅



设施进入消缺阶段。2022年中进行了形象验收，并出具了文件。

根据评价组梳理的本项目绩效目标，具体各指标目标值完成情况  
及权重得分详见表3-2所示：

表3-2 各指标目标值完成情况及权重得分

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	权重	得分
A决策 (20分)	A1项目立项 (6分)	A101立项依据充分性	充分	充分	4	4.00
		A102立项程序规范性	规范	基本规范	2	1.00
	A2绩效目标 (7分)	A201绩效目标合理性	合理	基本合理	4	2.00
		A202绩效指标明确性	明确	基本明确	3	2.00
	A3资金投入 (7分)	A301预算编制科学性	科学	基本科学	6	4.00
A302资金分配合理性		合理	合理	1	1.00	
B过程 (20)	B1组织实施 (8分)	B101管理制度健全性	健全	基本健全	2	1.00
		B102制度执行有效性	有效	基本有效	6	4.00
	B2资金管理 (12分)	B201资金到位率	100%	14%	3	0.42
		B202预算执行率	100%	100%	5	5.00
		B203资金使用合规性	合规	合规	4	4.00
C产出 (30)	C1产出数量 (8分)	C101子项目建设完成率	100%	100%	2	2.00
		C102入驻企业数量	≥1	1%	2	2.00
		C103资产形成率	100%	100%	2	2.00
		C104污水处理承载量	1万m <sup>3</sup> /天	1万m <sup>3</sup> /天	2	2.00
	C2产出质量 (8分)	C201工程验收合格率	100%	0%	4	0.00
		C202污水排放水质处理达标率	100%	50%	2	1.00
		C203污水处理设备性能	100%	100%	2	2.00
	C3产出时效 (6分)	C301工程建设及时性	及时	不及时	3	0.00
		C302污水处理效率	及时	及时	3	3.00
	C4产出成本 (8分)	C401成本控制率	10%	0	4	4.00
		C402运营维护成本	≤2961万元	0	4	4.00
	D效益 (30)	D1经济效益 (8分)	D101节水情况	利于	利于	2
D102节能情况			利于	利于	2	2.00
D103债券到期还款能力			具备	不具备	4	0.00
D2社会效益 (8分)		D201改善经济环境	利于	利于	4	4.00
		D202带动增加就业人数	利于	利于	4	2.00
D3生态效益 (4分)		D301减少环境污染	利于	利于	4	4.00
D4可持续发展 (5分)		D401可持续发展	可持续	可持续	5	5.00



一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	权重	得分
	D5满意度(5分)	D501入驻企业满意度	≥90%	96%	5	5.00
合计					100	74.42

## (二) 评价结论

根据《县级项目支出绩效评价管理办法》(襄财绩效〔2021〕2号),评价组对照项目绩效评价指标体系,从决策、过程、产出和效益四个维度,通过数据采集、实地调研和问卷访谈等方式,对王桥污水处理厂(2022年)项目绩效进行客观公正的评价,本项目总得分为74.42分,绩效评级属于“中”。最终评分结果如表3-3所示。

表3-3指标得分汇总表

一级指标	二级指标	权重	得分	得分率
A决策	A1项目立项	6	5.00	83.33%
	A2绩效目标	7	4.00	57.14%
	A3资金投入	7	5.00	71.43%
	小计	20	14.00	70.00%
B过程	B1组织实施	8	5.00	62.50%
	B2资金管理	12	9.42	78.50%
	小计	20	14.42	72.10%
C产出	C1产出数量	8	8.00	100.00%
	C2产出质量	8	3.00	37.50%
	C3产出时效	6	3.00	50.00%
	C4产出成本	8	8.00	100.00%
	小计	30	22.00	73.33%
D效益	D1经济效益	8	4.00	50.00%
	D2社会效益	8	6.00	75.00%
	D3生态效益	4	4.00	100.00%
	D4可持续发展	5	5.00	100.00%
	D5满意度	5	5.00	100.00%
	小计	30	24.00	80.00%
合计		100	74.42	74.42%

## 四、绩效评价指标分析

评价组按照实施方案中指标体系与评分标准,对王桥园区污水处

理厂项目专项债券资金支出的绩效以及为产生绩效所经历的各环节过程，纳入评价指标体系的四方面内容进行打分。

### （一）项目决策情况

该类指标主要从项目立项、绩效目标、资金投入三方面对项目决策情况进行分析评价。项目决策类指标主要反映项目立项依据是否充分，项目设计是否合理，与实际状况是否适应；反映项目绩效目标是否具有科学性、可衡量性、可达到性与明确性，绩效指标是否明确、量化；反映项目预算资金分配的科学性、合理性情况。包括 3 个二级指标和 6 个三级指标。决策类指标权重分 20 分，实际得分 14 分，得分率为 70 %。具体得分情况见表 4-1。

表 4-1 决策类指标得分情况汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
A决策 20分	A1项目立项 (6分)	A101立项依据充分性	4	4	100%
		A102立项程序规范性	2	1	50%
	A2绩效目标 (7分)	A201绩效目标合理性	4	2	50%
		A202绩效指标明确性	3	2	67%
	A3资金投入 (7分)	A301预算编制科学性	6	4	67%
		A302资金分配合理性	1	1	100%
合计			20	14	70%

#### 1、项目立项

**“A101立项依据充分性”指标权重 4 分，得分 4 分。**

主要考察项目是否符合县政府相关发展规划和政府决策，是否与部门职责密切相关，是否符合专项债券支持领域及方向、债券资金申报批复是否充分。

本项目符合2015年4月《国务院关于印发水污染防治行动计划的通知》（国发〔2015〕17号）文件和《襄垣县王桥新型煤化工 工业



园区总体规划（2012-2030）》，王桥工业园区依托襄垣县丰富的能源资源优势和产业发展基础，以工业园区为载体，以煤基多联产等大项目为带动，以煤炭深加工为核心，以资源综合利用为宗旨，重点发展“新型煤化工、化工新材料”两大主导产业，配套发展现代服务业，打造以创新性、开放性、聚集性、可持续性、资源综合利用性为主要特征的现代工业体系；将王桥新型煤化工工业园区打造成清洁型、循环型、资源综合利用型园区。王桥园区污水处理厂项目符合国家法律法规和相关政策，与部门职责范围相符，且未与部门内相关项目重复；符合专项债券资金投向领域中“生态环保-城镇污水垃圾处理”领域，属于国家允许类清单；项目已进入国家发改委重大建设项目库和财政部地方政府债务管理系统。本项目立项依据充分，根据指标评分规则，本指标得满分 4 分。

**“A102立项程序规范性”指标权重 2 分，得分 1 分。**

考察项目申请、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。

根据襄垣经济技术开发区管理委员会提供的资料，本项目进行了可行性研究并取得了可研批复（襄经开审【2019】1号），该项目用地取得了建设项目选址意见书（140471201800001），项目建设符合城乡规划要求，项目立项依据充分，符合《城市环境卫生设施规划规范》（GB50377-2003）规定的建设标准，项目申报、审核、批复符合项目建设程序规定。根据可研报告及批复项目建设用地为 80.2 亩，2020年8月3日取得不动产权证书（国有建设用地使用权）晋（2020）襄垣县

0000351、晋（2020）襄垣县0000352合计面积为 71.11 亩，不动产权证书取得时间延后，且项目建设面积缩小。本项目虽然按照规定的程序申请设立，但提交的审批文件及材料时间较晚，影响项目进度。根据指标评分标准，本指标得 1 分。

## 2、绩效目标

**“A201绩效目标合理性”指标权重 4 分，得分 2 分。**

该指标主要分析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。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场核实了解到，襄垣县经济技术开发区管理委员会统筹经开区的经济社会发展规划、城乡建设规划、土地利用规划、产业发展规划和环境保护规划；统筹经开区节能评估、社会稳定风险评估等。襄垣县经济技术开发区管理委员会对该项目进行了可行性研究并取得了相关批复，设立了绩效目标，填报了专项债券项目绩效目标申报表，绩效目标的申报与实际工作内容具有相关性，但是项目建设期延长，未按计划进行竣工验收，预期产出效益和效果不符合正常业绩水平，本项目概算总投资金额 38,200 万元，2022年计划申请专项债 13,500 万元，实际申请 2,000 万元，申报期间绩效目标与预算确定的项目资金量不匹配。根据指标评分标准，本指标得 2 分。

**“A202绩效指标明确性”指标权重 3 分，得分 2 分。**

该指标主要分析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细化情况。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会王桥污水处理厂专项债券资金项目支出绩效自评表（2022年度），对项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标包括产出指标、效益指标、满意度指标，但是绩效指标没有很清晰且没有具体可衡量的指标，比如产出指标中的二级指标成本指标，未填报。同时项目单位未提供项目自评报告。依据指标评分规则，该项指标得 2 分。

### 3、资金投入

**“A301预算编制科学性”指标权重 6 分，得分 4 分。**

该指标主要分析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。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场核实了解到，王桥园区污水处理厂项目通过公开招标确定工程施工单位，预算编制内容与本次王桥园区污水处理厂项目一致，项目预算编制内容与项目内容匹配，预算编制按照标准编制，但是 2022 年项目分年度预算金额为 2000 万，王桥园区污水处理厂项目设计采购施工（EPC）总承包合同第二部分，合同协议书附件一合同价款支付方式中规定：完成工程总量70%，支付合同价款40%；安装调试完成后3个月，支付合同价款30%；工程竣工验收后12个月，支付合同价30%。截止绩效评价基准日，本项目已经完成形象验收，项目共支付 4,943 万元，概算总投资 38,200 万元，支付进度为 12.9 %。预算确定的投资额与项目工作任务不相匹配。依据指标评分规则，该项指标得 4 分。

“A302资金分配合理性”指标权重 1 分，得分 1 分。

该指标主要分析项目预算资金分配是否有测算依据，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场核实了解到，本项目 2022 年申请专项债资金 2,000 万，全部用于支付项目工程款，债券资金并非项目资金的唯一来源，资金结构合理，资金来源符合《山西省人民政府关于印发山西省政府专项债券管理暂行办法的通知》（晋政发〔2020〕23号）规定；明确了项目全生命周期相对应的资金筹集、使用、偿还计划，约定至 2037 年前还本付息，资金分配依据充分、额度合理，与项目相适应。依据指标评分规则，该项指标得1分。

## （二）项目过程情况

该类指标主要从资金管理和组织管理两方面对项目实施过程进行分析评价。项目过程类指标主要考察保障项目实施的全过程管理机制是否健全有效。包括 2 个二级指标和 5 个三级指标。管理类指标权重分 20 分，实际得分 14.42 分，得分率为 72%。详见表 4-2。

表 4-2 过程类指标得分情况汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
B过程 (20)	B1组织实施 (8分)	B101管理制度健全性	2	1	50%
		B102制度执行有效性	6	4	67%
	B2资金管理 (12分)	B201资金到位率	3	0.42	14%
		B202预算执行率	5	5	100%
		B203资金使用合规性	4	4	100%
合计			20	14.42	72%

### 1、组织实施

“B101管理制度健全性”指标权重 2 分，得分 1 分。

该指标主要考察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。

通过对项目实施单位所提供资料的研读及现场核实，襄垣经济技术开发区管理委员会作为项目的实施单位分别从程序类、财务类、业务类、行政管理类四大部分制定了相关的管理制度，管理制度合法、合规，但是缺少系统且完整的项目管理制度及运营体制，项目管理规范性不足，而且项目未制定债券风险防控预案或措施。根据评分标准，该项指标得 1 分。

**“B102 制度执行有效性” 指标权重 6 分，得分 4 分。**

主要评价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。

通过对项目实施单位所提供资料的研读及现场核实，襄垣经济技术开发区管理委员会作为王桥园区污水处理厂项目实施单位，项目整体实施符合相关业务、财务等管理规定，但是从设计环节开始，到施工环节实施单位未有明确的管理制度指引，全部依靠中标的项目建设施工单位具体实施。项目设计变更调整理由充分，但是手续不完备，只看到了专家的意见未见变更后的可研报告及施工调整文件。项目监理组织架构完整，职责分工明确，人员配备齐全，与实际监理人员吻合，与制定的监理规划、监理实施细则等相符；项目抽查过程中不存在施工人员无资质或资质等级不符的情况。根据评分标准，该指标得 4 分。

## 2、资金管理

**“B201资金到位率”指标权重 3 分，得分 0.42 分。**

该指标主要是指实际到位资金与批复资金的比率，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。包括项目专项债券资金的到位情况及项目单位自筹资金的到位情况。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场核实了解到，王桥园区污水处理厂项目初步设计批复概算总投资为 35,377.03 万元；到位资金共计 4,943 万元，其中县级资金 743 万元，政府债券资金 3,500 万元，借款资金 700 万元，资金到位率= $4943/35377.03 \times 100\% = 14\%$ 。依据指标评分规则，指标权重 3 分，该项指标得 0.42 分。

**“B202预算执行率”指标权重 5 分，得分 5 分。**

该指标主要是指实际支出资金与实际到位资金的比率，主要考察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。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场核实了解到，王桥园区污水处理厂项目政府专项债实际到位资金为 2,000 万元，截止评价基准日，专项债资金 2,000 万已经全部支付，预算执行率= $2000/2000 \times 100\% = 100\%$ 。依据指标评分规则，指标权重 5 分，该项指标得 5 分。

**“B203资金使用合规性”指标权重 4 分，得分 4 分。**

该指标主要是分析项目资金使用是否符合相关的财务管理制度

规定，资金审批程序和手续是否完整，资金是否符合规定用途等，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场核实了解到，王桥园区污水处理厂项目资金的支出凭证、发票等手续完整齐全，符合规定用途，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。依据指标评分规则，指标权重 4 分，该项指标得 4 分。

### （三）项目产出情况

项目产出类指标主要考察项目实施的产出在数量、质量、时效、成本上是否达到目标。产出类指标主要从项目完成数量、质量、时效、成本等方面对项目产出情况进行分析评价，项目产出类指标包括 4 个二级指标、11 个三级指标，权重分 30 分，实际得分 22 分。具体得分情况见表4-3。

表4-3 产出类指标得分情况汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
C 产出 (30)	C1产出数量 (8分)	C101子项目建设完成率	2	2	100%
		C102入驻企业数量	2	2	100%
		C103资产形成率	2	2	100%
		C104污水处理承载量	2	2	100%
	C2产出质量 (8分)	C201工程验收合格率	4	0	0%
		C202污水排放水质处理达标率	2	1	50%
		C203污水处理设备性能	2	2	100%
	C3产出时效 (6分)	C301工程建设及时性	3	0	0%
		C302污水处理效率	3	3	100%
	C4产出成本 (8分)	C401成本控制率	4	4	100%
		C402运营维护成本	4	4	100%
合计			30	22	73%

#### 1、产出数量

“C101子项目建设完成率”指标权重 2 分，得分 2 分。

考察本次王桥园区污水处理厂项目各子项目工程的完成情况。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场核实了解到 2022 年 1 月—11 月完成了：道路硬化、管沟、采暖换热站、室外管网、室外签证工程、绿化工程。同年 10 月份开始调试，生产废水生产线逐步进入试运行。含盐废水生产线调试工作还在进行，其他公辅设施进入消缺阶段。2022 年中进行了形象验收，并出具了文件。2022 年项目涉及 31 个子项目已经全部完成。根据评分标准，本指标得 2 分。

**“C102入驻企业数量” 指标权重 2 分，得分 2 分。**

考察本项目试运行期间入驻企业的数量。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场核实了解到目前生产污水已经进入试运行阶段，并与襄垣县鸿达煤化有限公司签订委托试运行合同。目前入驻企业为1家。根据评分标准该指标得 2 分。

**“C103资产形成率” 指标权重 2 分，得分 2 分。**

评价项目实施的实际形成资产与计划形成资产的比率。

通过对项目实施单位提供的项目相关资料进行研读和现场核查，王桥园区污水处理厂项目形成的资产为王桥园区的附属工程，项目尚未全部建设完成，未达到项目备案和产权登记条件。本项目建设目标完成率为100%，根据评分标准建设中未能形成可备案登记资产的，参照建设目标完成率。本指标得2 分。

**“C104污水处理承载量” 指标权重 2 分，得分 2 分。**

考察项目建设完成后，是否可以按照项目预期达成污水处理量。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场核实了解到目前生产污水已经进入试运行阶段，并与襄垣县鸿达煤化有限公司签订委托试运行合同。目前生产污水处理规模完全可以达到 $1\text{万m}^3/\text{天}$ 。根据项目评分标准，该指标得分 2 分。

## 2、产出质量

**“C201工程验收合格率”指标权重 4 分，得分 0 分。**

主要评价项目的验收合格数与实际完成数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的验收报告，评价组现场核实了解到，截至评价基准日，王桥园区污水处理厂项目建设施工单位已经完成项目建设并进行了形象验收，但未进行竣工验收。依据指标评分规则，该项指标得 0 分。

**“C202污水排放水质处理达标率”指标权重 2 分，得分 1 分。**

衡量排放水质是否符合法规和环境标准。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场核实了解到目前生产污水已经进入试运行阶段，并与襄垣县鸿达煤化有限公司签订委托试运行合同。鸿达煤矿涉及生产污水处理，不涉及含盐污水处理。目前含盐污水处理情况无法确定，根据评分标准，该指标得 1 分。

**“C203污水处理设备性能”指标权重 2 分，得分 2 分。**

评价污水处理设备的性能和可靠性，包括泵、过滤器和化学处理单元等。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场核实了解到目前生产污水已经进入试运行阶段，并与襄垣县鸿达煤化有限公司签订委托试运行合同。在试运行期间，污水处理厂各项设备性能和可靠性都符合国家标准。根据评分标准该指标得 2 分。

### 3、产出时效

**“C301工程建设及时性”指标权重 3 分，得分 0 分。**

考察本次王桥园区污水处理厂项目工程是否及时完成的情况。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场核实了解到王桥园区污水处理厂项目 2019 年 5 月 10 日完成招投标手续，对中标单位下发中标通知书，2019 年 5 月 14 日签订 EPC 总包合同，截至评价基准日 2022 年 12 月 31 日，项目总包已经完成了形象验收，经济技术开发区管委会未进行项目验收。据合同协议王桥园区污水处理厂项目工期为：中标通知书发出之日起 220 个日历日内通过项目工程的竣工验收，工期约 7.3 个月，实际截至评价基准日，中标通知书发出 1322 天，41 个月，项目未进行竣工验收。根据评分标准该指标得 0 分。

**“C302污水处理效率”指标权重 3 分，得分 3 分。**

实际污水出库过程中去除污染物的效率，包括化学物质、悬浮物和生物氧化等。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场核实了解到目前生产污水已经进入试运行阶段，并与襄垣县鸿达煤化有限公司签订委托试运行合同。在试运行期间，用于衡量污水处理过

程中取出污染物的能力和效率，去除率完全满足鸿达煤化工业废水需求，根据评分标准该指标得 3分。

#### 4、产出成本

**“C401成本控制率”指标权重 4 分，得分 4 分。**

评价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。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，目前跟踪审计报告审定金额为 1.5 亿元，总承包合同的合同签订价格为 2.6 亿元。成本控制率= $[(2.6-1.5)/2.6]*100%=42%$ 。按照评分标准得 4 分。

**“C402运营维护成本”指标权重 4 分，得分 4 分。**

考察项目运营和维护开支，包括工资、能源、化学品和设备维修等费用。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场核实了解到目前项目正在进行试运营，并未产生运营维护成本，按照评分标准得 4 分。

#### （四）项目效益情况

效益类指标主要从经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和满意度五方面对项目效益情况进行分析评价。项目效益类指标主要考察项目实施地产出的效益在经济、社会、可持续影响力、满意度上是否达到目标。项目效果类指标包括 5 个二级指标，8 个三级指标。权重分 30 分，实际得分 24 分。具体得分情况见表 4-4。

表4-4 效益类指标得分情况汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
D效益 (30)	D1经济效益 (8分)	D101节水情况	2	2	100%
		D102节能情况	2	2	100%
		D103债券到期还款能力	4	0	0%
	D2社会效益 (8分)	D201改善经济环境	4	4	100%
		D202带动增加就业人数	4	2	50%
	D3生态效益 (4分)	D301减少环境污染	4	4	100%
	D4可持续发展(5分)	D401可持续发展	5	5	100%
	D5满意度 (5分)	D501入驻企业满意度	5	5	100%
合计			30	24	80%

### 1、经济效益

**“D101节水情况”指标权重 2 分，得分 2 分。**

该指标主要用以考察本次王桥园区污水处理厂项目对水资源的节约情况。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场了解到，王桥园区污水处理厂项目积极采用先进的节水技术，选用成熟的节水工艺，减少水的利用量，提高重复利用率，降低全厂耗水量，减少废水排放量；采用干式除灰、湿式除渣系统；实施一水多用方针，采用废水循环利用和梯级利用减少新鲜水用量；生产和生活废水经处理后可用于本厂的生产、绿化、清洗地面等，项目完成后有利于水资源得节约。依据指标评分规则，该项指标得 2 分。

**“D102节能情况”指标权重 2 分，得分 2 分。**

该指标主要用以考察本次王桥园区污水处理厂项目对能源的节约情况。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场了解到，王桥园区污水处理厂项目采用高效、先进的运转设备，降低

反渗透清洗过程的能耗；生产过程中尽量采用DCS过程控制，降低因操作误差引起的能耗增加，达到节能效果；选择技术先进、成熟可靠、优质高效的设备和工艺，达到节能目的；各种辅机的选择通过系统严格计算，再按规程进行选择，建设功率消耗；电机电气设备选用节能型产品，降低用电量；项目完成后有利于能源的节约。依据指标评分规则，该项指标得 2 分。

**“D103债券到期还款能力” 指标权重 4 分，得分 0 分。**

考察本项目的运营水平，预测项目运营之后，专项债券的到期还款能力。

通过查阅项目实施单位项目相关资料及现场核实，根据《王桥园区污水处理厂项目专项债券项目情况及资金平衡方案专项评价报告》（大华核字〔2020〕180573号）显示：项目收入主要初级再生水收入、处理生产废水收入、含盐废水、硫酸钠、硫酸钠收入等，债券存续期预计可实现收入 114,938.60万元，项目运营测算收入第一年为2024年，目前项目仍在建设期，未到收益产生年度。根据评分标准，本项指标不得分。

## 2、社会效益

**“D201改善经济环境” 指标权重 4 分，得分 4 分。**

该指标主要用以考察本次王桥园区污水处理厂项目对经济环境的影响。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场了解到，王桥园区污水处理厂项目完成后，有利于改善园区的投资环

境，有利于吸进更多的投资，有利于带动园区的建设和社会经济的发展。依据指标评分规则，该项指标得 4 分。

**“D202带动增加就业人数” 指标权重 4 分，得分 2 分。**

该指标主要用以考察本次王桥园区污水处理厂项目对就业的影响。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场了解到，王桥园区污水处理厂项目完成后，需要招聘相关技术人员，管理人员和操作人员，有利于带动当地就业。由于项目建设期延期，未和建设施工单位完成移交，目前带动就业人数为3人。依据指标评分规则，该指标得 2 分。

### 3、生态效益

**“D301减少环境污染” 指标权重 4 分，得分 4 分。**

该指标主要用以考察本次王桥园区污水处理厂项目对环境质量的影响。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场了解到，王桥园区污水处理厂项目完成后，对园区工业废水和生产污水进行处理，有利于解决园区内及附近企业居民的污水排放及处理问题，保护园区周边环境。依据指标评分规则，该项指标得 4 分

### 4、可持续发展

**“D401可持续发展” 指标权重 5 分，得分 5 分。**

该指标主要通过综合分析考察王桥园区污水处理厂项目的可持续发展。

根据襄垣县经济技术开发区管理委员会提供的资料，评价组现场了解到，王桥园区污水处理厂项目采用先进成熟的节水节能技术，解决园区废水处理问题，有利于改善园区的环境，能够吸引更多的投资；项目建设完成后可为当地提供就业岗位，带动相关产业的发展，有利于地方经济和社会发展。根据评分规则，该指标得 5 分。

## 5、满意度

**“D501入驻企业满意度”指标权重 5 分，得分 5 分。**

评价服务对象或项目受益人及其他相关群体的认可程度。

本次绩效评价以受益对象为调查对象发放问卷、开展访谈，通过回收问卷结果分析，得到受益对象满意度为 96%。根据本次绩效评价确定的评分标准，该指标得 5 分。

## 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、建设成果较明显，王桥工业园区综合实力有所提升。

根据2015年4月《国务院关于印发水污染防治行动计划的通知》（国发〔2015〕17号）和山西省长治市有关文件精神的要求，王桥工业园区依托襄垣县丰富的能源资源优势和产业发展基础，以工业园区为载体，以煤基多联产等大项目为带动，以煤炭深加工为核心，以资源综合利用为宗旨，重点发展“新型煤化工、化工新材料”两大主导产业，配套发展现代服务业，构建“2+1”产业发展模式，打造以创新性、开放性、聚集性、可持续性、资源综合利用性为主要特征的现代工业体系。

根据《襄垣经济技术开发区管委会关于王桥园区污水处理厂可行性研究报告的批复》（襄经开审〔2019〕1号）及《襄垣经济技术开发区管委会关于王桥园区污水处理厂项目进行初步设计的批复》（襄经开审〔2019〕3号）等文件，襄垣经济技术开发区管理委员会实施了王桥园区污水处理厂项目，该项目是襄垣县 2019 年必须完成的 36 项重点项目之一，污水处理厂项目建设完成将王桥新型煤化工工业园区打造成清洁型、循环型、资源综合利用型园区、全国煤基燃料生产标杆园区，力争建成世界级煤基燃料生产示范园区。

2、水资源回收循环利用，降低水成本节约水资源，减少污水排放同时保护水资源。

该项目通过园区管网，收集园区内工业废水和生产污水，经污水处理厂处理后，利用回用水来代替部分地表水，经过处理的废水更清洁，可以安全地排放到水体中，降低了废水对水资源的污染，提高了供水质量。废水处理可以将一部分废水回收并再利用，减少水资源的浪费，有助于资源节约。污水处理厂的建设解决了环境污染问题，同时减少了项目的地表水消耗，可以有效地减少工业废水对周围环境的污染，包括地下水、河流和土壤。这有助于维护生态平衡，保护野生动植物和水生生物的生存环境。

## （二）主要问题

1、管理制度不健全，规范性不足。

项目缺少系统且完整的管理制度及运营体制，管理规范性不足。评价发现，经开区管理委员会提供的管理制度，缺少系统完整且针对

本项目管理制度，项目运行没有完整的项目运行机制来保障项目收益。

## 2、手续办理滞后，完成时效性低。

工程建设前期手续办理存在延迟，影响项目整体进展，项目完成时效性较低。王桥园区污水处理厂项目2019年5月10日完成招投标手续，对中标单位下发中标通知书，2019年5月14日签订EPC总包合同，截至评价基准日2022年12月31日，项目总包已经完成了形象验收，经济技术开发区管委会未进行项目验收。据合同协议王桥园区污水处理厂项目工期为：中标通知书发出之日起220个日历日内通过项目工程的竣工验收，工期约7.3个月，实际截止评价基准日，中标通知书发出1322天，41个月，项目未进行竣工验收。

## 3、资金未按合同支付，进度较慢。

资金支付进度慢，未按合同约定支付工程款项。王桥园区污水处理厂项目设计采购施工（EPC）总承包合同第二部分合同协议书附件一合同价款支付方式中规定：完成工程总量70%，支付合同价款40%；安装调试完成后3个月，支付合同价款30%；工程竣工验收后 12个月，支付合同价30%。截止绩效评价基准日，本项目已经完成形象验收，项目共支付4,943万元，概算总投资 38,200 万元，支付进度为 12.9%。

## 4、绩效目标不完整，绩效指标不全面。

清晰、量化、便于考核的绩效目标，是预算编制合理性、科学性的前提，又是预算执行中控制的关键一环，更是预算执行完毕后进行绩效评价的依据，绩效目标编制是基础和起点，贯穿于预算编制、执行、调整、决算和监督等各个管理环节，是事前预算资金安排，事中

绩效运行监控和事后续效评价的重要依据和核心内容。但是评价组实地调研发现，襄垣经济技术开发区管理委员会污水处理厂项目仅笼统概括项目预期产生的绩效目标且未提供项目绩效自评报告，绩效目标编制工作仍需完善，对项目产生的效益目标要指标化、全面反映项目实施目标。

## 六、有关建议

### （一）健全管理制度，确保项目质量。

建立明确的项目管理及运营管理制度和流程，风险管理和定期检查，促进沟通和报告，不断进行持续改进，以确保项目按时、按预算和按质量交付。

### （二）统筹安排，提高项目完成时效。

提前规划项目所需许可和文件，确保充分沟通和协调各相关部门，建立跟踪机制以监控手续办理进度，并优先处理可能拖延的问题，以提高项目的时效性和整体进展，推进项目验收进度。

### （三）加快资金支付进度，维护政府公信力。

及时落实项目资金，提高年度项目预算，与财政相关部门积极协商，解释项目的紧急性和重要性，寻求可能的解决方案，确保项目的顺利进行，保证建设施工单位合理利益，维护政府公信力。

### （四）完善绩效指标，提高绩效管理水平。

建议经开区管委会提升财政预算资金绩效管理重视度，重新审视项目目标，确保绩效目标与之一致，并制定明确、可量化的绩效指标，包括质量、时间、成本等各方面，同时加强项目自评管理，按期提交

项目自评报告，以提高绩效管理的有效性和全面性，增强透明度与责任感。

## 七、其他需要说明的问题

尽管项目组从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，怀着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，而且项目组尽量做到科学和全面，但是仍然存在一些局限性。

1、本次项目部分指标打分来源于问卷，调研对象的综合素质会对问卷数据产生一定的影响。

2、数据采集是评价科学性和客观性的灵魂。本次绩效评价采集的数据受采集时间、数据来源等影响，可能会出现一定的偏差。

3、鉴于时间和经费的限制，对于评价中的数据和信息，除一部分是通过调研和访谈获取外，其余是从项目单位、有关部门提供的总结报告、项目案卷等中获得，有的是通过网络检索获得，数据难以一一核实。

4、由于本项目建设涉及污水处理厂方方面面，建设效果是长期积累和发展的成果，评价组设定的目标可能扩散至所有建设项目产生的总体效果体现，与本项目资金的直接关联程度存在一定的局限，不能单独归因于本项目本年的成效。

## 八、相关附件

附件一：评价指标体系

附件二：访谈报告

附件三：合规性检查报告



---

附件四：满意度问卷调查报告

附件五：现场工作照片

山西隆聚源绩效科技有限公司

2023年11月



附件一：评价指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标评分细则	权重	得分
A决策 (20分)	A1项目立项 (6分)	A101立项依据充分性	主要考察项目是否符合县政府相关发展规划和政府决策，是否与部门职责密切相关，是否符合专项债券支持领域及方向、债券资金申报批复是否充分	主要考察①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得 1 分，否则不得分；②项目立项符合行业发展规划和政策要求的，得 1 分，否则不得分；③项目立项与部门职责范围相符，与部门内部相关项目不重复，得 1 分，否则不得分；④项目符合专项债券支持领域及方向、债券资金申报批复充分，得 1 分，否则不得分。	4	4
		A102立项程序规范性	考察项目申请、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。	主要考察①项目按照规定的程序申请设立，得 1 分，否则不得分；②所提交的审批文件、材料齐全符合相关要求，得 1 分，否则不得分。	2	1
	A2绩效目标 (7分)	A201绩效目标合理性	该指标主要分析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项目设立绩效目标的，得 1 分，否则不得分；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得 1 分，否则不得分；③项目预期产出效益和效果符合正常业绩水平，得 1 分，否则不得分；④项目绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得 1 分，否则不得分。	4	2
		A202绩效指标明确性	该指标主要分析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细化情况。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 1 分，否则不得分；②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 1 分，否则不得分；③与项目目标任务数或计划数相对应，得 1 分，否则不得分。	3	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标评分细则	权重	得分
	A3资金投入 (7分)	A301预算编制科学性	该指标主要分析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预算编制内容与项目内容匹配，得 2 分，否则不得分；②预算编制按照标准编制，得 2 分，否则不得分；③预算确定的投资额与项目工作任务相匹配，得 2 分，否则不得分。	6	4
		A302资金分配合理性	该指标主要分析项目预算资金分配是否有测算依据，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①资金分配的依据充分，得 0.5 分，否则不得分；②资金分配额度合理，与项目相适应，得 0.5 分，否则不得分。	1	1
B过程 (20)	B1组织实施 (8分)	B101管理制度健全性	该指标主要考察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。	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度的，得 1 分，否则不得分；②项目财务和业务管理制度合法、合规、完整，得 1 分，否则不得分。	2	1
		B102制度执行有效性	主要评价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项目实施符合相关业务、财务等管理规定得 2分，否则不得分；②项目变更调整理由充分，手续完备得 2分，否则不得分；③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得 2分否则不得分。	6	4
	B2资金管理 (12分)	B201资金到位率	该指标主要是指实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金	资金到位率= (实际到位资金/计划投入资金) × 100%。 ①以财政局下达通知为标准，资金足额到达的，资金到位率为 100%，得 3 分；②未足额到达的，得分分值=资金	3	0.42

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标评分细则	权重	得分
			落实情况对项目实施的总体保障程度。包括项目专项债券资金的到位情况及项目单位自筹资金的到位情况。	到位率×3 分		
		B202预算执行率	该指标主要是指实际支出资金与实际到位资金的比率，主要考察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%，预算执行率为 100%，得 3 分；不足 100%时，得分分值=预算执行率×3 分	5	5
		B203资金使用合规性	该指标主要是分析项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，资金审批程序和手续是否完整，资金是否符合规定用途等，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①资金按照专项资金管理办法进行专项管理的，得 1 分，否则不得分；②资金的拨付审批程序和手续完整的，得 1 分，否则不得分；③资金使用符合规定用途的，得 1 分，否则不得分；④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的，得 1 分，否则不得分。	4	4
C产出 (30)	C1产出数量 (8分)	C101子项目建设完成率	考察本次王桥园区污水处理厂项目各子项目工程的完成情况	31个子项目全部完成的，得 2分，不足 31个时，得分分值=完成数/31*2 分。	2	2
		C102入驻企业数量	考察本项目试运行期间入驻企业的数量。	污水处理厂试运行期间，有一个企业入驻得2分，否则不得分。	2	2
		C103资产	评价项目实施的实际情况	项目建设是否按计划形成相应资产，并及时进行备案登记	2	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标评分细则	权重	得分
		形成率	成资产与计划形成资产的比率。	(2分) (建设中未能形成可备案登记资产的, 参照建设目标完成率)		
		C104污水处理承载量	考察项目建设完成后, 是否可以按照项目预期达成污水处理量。	根据修改后的设计方案, 污水处理厂生产规模为2万立方/天, 其中 生产污水规模1万立方/天、含盐废水规模为1万立方/天。目前试运营阶段生产污水处理规模达到1万m <sup>3</sup> /天, 得2分, 否则不得分。	2	2
	C2产出质量 (8分)	C201工程验收合格率	主要评价项目的验收合格数与实际完成数的比率, 用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	①考察项目实施完成进行了验收, 得 2 分; 未进行验收得 0 分; ②根据竣工验收报告①工程完成质量符合要求, 质量合格 (得2分), 不合格 (得 0 分)	4	0
		C202污水排放水质处理达标率	衡量排放水质是否符合法规和环境标准	考察项目运行进行污水处理后排放水质是否符合法规和环境标准, 包括生产污水和含盐废水, 一项符合得1分, 共2分。一项不符合扣1分。	2	1
		C203污水处理设备性能	评价污水处理设备的性能和可靠性, 包括泵、过滤器和化学处理单元等。	各项污水处理设备的性能和可靠性都符合国家标准, 得2分, 有一项不符合扣1分, 扣完为止。	2	2
	C3产出时效 (6分)	C301工程建设及时性	考察本次王桥园区污水处理厂项目工程是否及时完成的情况	本项根据合同工期和实际完成时间对及时性考察: 道路工程按合同约定时间完成 (得 5 分); 未按合同约定时间完成, 迟一个月扣 1 分, 扣完为止 (得 0 分)。	3	0
		C302污水处理效率	实际污水出库过程中去除污染物的效率, 包括化学物质、悬浮物和生物氧化等。	用于衡量污水处理过程中取出污染物的能力和效率, 去除率满足工业废水需求的得3分, 不满足不得分。	3	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标评分细则	权重	得分
	C4产出成本 (8分)	C401成本控制率	评价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。	成本控制率= [ (合同价格-审定金额) / 合同价格] × 100%。节约率为零 (得0 分) , 0%-10% (得 2 分) , 11%-20%以上 (得 4 分) 。	4	4
		C402运营维护成本	考察项目运营和维护开支,包括工资、能源、化学品和设备维修等费用。	根据资金平衡方案中运营成本预测2022年运营成本为2,961.35万元,高于2,961.35万元得0分,低于2,961.35万元得4分。	4	4
D效益 (30)	D1经济效益 (8分)	D101节水情况	该指标主要用以考察本次王桥园区污水处理厂项目对水资源的节约情况。	王桥园区污水处理厂项目对水资源节约的影响,产水可进行回收利用,有利于节约水资源得 2分;产水不可进行回收利用,得 0 分。	2	2
		D102节能情况	该指标主要用以考察本次王桥园区污水处理厂项目对能源的节约情况。	王桥园区污水处理厂项目对能源节约的影响,项目工艺有利于节约能源可得 2 分;否则得 0 分。	2	2
		D103债券到期还款能力	考察本项目的运营水平。预测项目运营之后,专项债券的到期还款能力。	根据资金平衡方案中运营成本预测2022年运营收入为3,963.4万元,低于3,963.4万元不得分,大于等于3,963.4万元得满分。	4	0
	D2社会效益 (8分)	D201改善经济环境	该指标主要用以考察本次王桥园区污水处理厂项目对经济环境的影响。	王桥园区污水处理厂项目有利于改善园区投资环境得 4分;否则得 0 分。	4	4
		D202带动增加就业人数	该指标主要用以考察本次王桥园区污水处理厂项目对就业的影响。	王桥园区污水处理厂项目带动增加就业人数得 ≥10人得4分; ≥3人得2分; ≥1人得1分。	4	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标评分细则	权重	得分
	D3生态效益 (4分)	D301减少环境污染	该指标主要用以考察本次王桥园区污水处理厂项目对环境质量的影响。	王桥园区污水处理厂项目有利于解决环境污染得 4 分；否则得 0 分。	4	4
	D4可持续发展 (5分)	D401可持续发展	该指标主要通过综合分析考察王桥园区污水处理厂项目的可持续发展。	考察项目对环境、经济和社会可持续发展状况及政策响应等，可持续发展良好得 10 分，否则酌情扣分。	5	5
	D5满意度 (5分)	D501入驻企业满意度	评价服务对象或项目受益人及其他相关群体的认可程度	满意度 $\geq$ 90% (5分) 满意度 $<$ 90%，得分= 满意度*5分，满意度 $<$ 60%， (0分)。	5	5
合计					100	74.42



## 附件二：访谈报告

### （一）襄垣县经开区管委会副主任—赵永红

#### 绩效评价访谈记录

被访谈人	赵永红	任职单位	襄垣经开区 管委会	现任职务	襄垣经开区 管委会副主 任
访谈时间	2023-9-22	访谈地点	经济技术开发区管委会三楼会议室		
记录人	张杰	谈话参加人	张杰、马浩、 赵永红	审核人	张杰
<p>谈话内容记录：</p> <p><b>问：</b>请简单介绍项目整体概况。</p> <p><b>答：</b>王桥污水厂建设主体是襄垣经济技术开发区管理委员会，于2019年6月开工，建设地点在长治市襄垣县襄垣经济技术开发区王桥工业园区。污水处理厂总规模2.0万m<sup>3</sup>/d，其中生产污水规模1.0m<sup>3</sup>/d，含盐废水规模1.0万m<sup>3</sup>/d。项目建成后，将大大提高经开区招商引资、项目落地的承载力。</p> <p><b>问：</b>请简单介绍负责污水处理厂项目人员的组织架构和工作配备的情况。</p> <p><b>答：</b>按照合同约定的人员进行了全员配置，有监理监督工程质量，有全过程跟踪审计人员进行价格与进度的监督，同时有工作人员进行全过程协调。</p> <p><b>问：</b>请简要介绍污水处理厂项目工作的预期和完成情况。</p> <p><b>答：</b>2019年6月10人员进场临建，7月正式开工。 2019年7月—12月完成了：综合楼、含盐废水二沉池及泵房、含盐废水芬顿沉淀池及污泥泵房、污泥浓缩池、储泥池、集泥池、含盐废水芬顿反应池、含盐废水生化池施工。 2020年完成了：含盐废水高效沉淀池、生产废水初沉池、配水井及泵房、生产废水二沉池及污泥泵房、生产废水混凝沉淀池、生产废水生化池、围墙、综合调节池及泵房、污泥提升泵池、高效蒸发器基础、臭氧发生间、门房及大门、中间水池、含盐废水深度处理车间、生产废水深度处理车间、污泥脱水机房、机修车间、化验室及变配电间2、软化反应车间、 2021年：含盐废水臭氧催化氧化塔、加药间1、鼓风机房1及配电间、加药间2及鼓风机房2污泥提升泵池1、浓液池及泵坑、厂内污水泵房、回用水池及泵房、</p>					



深度处理车间 2 配套水池冷却塔。

2022 年：道路硬化、管沟、采暖换热站、室外管网、室外签证工程、绿化工程。同年 10 月份开始调试，生产废水生产线逐步进入试运行。含盐废水生产线调试工作还在进行，其他公辅设施进入消缺阶段。

2022 年中进行了现象验收，并出具了文件。

问：在项目实施过程中，七通一平、土地、开工报告等手续办理进度滞后是什么原因造成的？园区管委会采取了什么措施来解决？

答：一方面是由于疫情影响；另一方面也存在资金不足的问题。针对以上问题，我们积极应对，及时协调建设工队加班加点，实施七能一平施工，另一方面，我们也多方筹措资金，加快进度。

问：按计划项目的完成时间是 2020 年 9 月，目前污水处理厂已经有一家企业入驻，为什么还没有完成工程的竣工验收。

答：工程验收是一项综合工作，我们经开区已进行了初步验收，下一步需要和各职能部门协调，进行全方位验收。

问：经开区管委会针对污水处理厂制定了什么样的运营体制，来保证项目收益。

答：我们专门成立了元康水务有限公司，对污水处理厂进行管理运营，保证项目收益。

问：王桥园区污水处理厂项目概算总投资 38,200.00 万元，已到位资金 4,243.00 万元，其中：自有资金 743.00 万元，专项债券资金 3,500.00 万元。截至评价基准日，已支付 4,243.00 万元，支付进度只为 11%，是什么原因呢？

答：一方面是资金不足的原因，我们已经在积极谋划争取各类资金，争取在较短时间加快资金支付比例。另一方面第三方跟踪审计迟迟不能提交跟踪审计报告，按阶段的跟踪审计报告，现阶段项目资金才 1.5 亿元，不足工程进度的 70%，（按合同约定，工程进度不足 70%，我们最高支付到 40%）我们的支付进度还在合同约定范围内。第三，我们要及时协调施工方和审计方尽快完善审计报告，我们将及时的按报告进度



进行资金支持。

问：2022年6月襄垣经济技术开发区管理委员会、襄垣县鸿达煤化有限公司、襄垣经开区元康水务有限公司签订襄垣经开区污水处理厂委托试运行合同，是什么原因导致襄垣经开区元康水务有限公司和总包没有办理移交运行手续？

答：还未全面竣工验收，故没有办理移交手续，待竣工验收后，会加快移交进度。

访谈人签字：

被访谈人签字：

张永红



## (二) 污水处理厂项目总包负责人—聂虎威

### 绩效评价访谈记录

被访谈人	聂虎威	任职单位	维尔利(苏州)能源	现任职务	污水处理厂项目总包负责人
访谈时间	2023-9-21	访谈地点	王桥污水厂		
记录人	张杰	谈话参加人	张杰、聂虎威	审核人	张杰
<p>谈话内容记录:</p> <p>问: 请简单介绍项目整体概况。</p> <p>答: 王桥污水厂建设主体是襄垣经济技术开发区管理委员会, 建设地点在长治市襄垣县襄垣经济技术开发区王桥工业园区。污水处理厂总规模 2.0 万 m<sup>3</sup>/d, 其中生产污水规模 1.0m<sup>3</sup>/d, 含盐废水规模 1.0 万 m<sup>3</sup>/d。</p> <p>问: 工作管理范围内人员的组织架构和人员工作配备的情况。</p> <p>答: 按照合同约定的人员进行了全员配置, 主要配置了总指挥、项目经理、技术负责人、安全负责人、工程负责人、质量负责人、技经负责人、资料员、材料员、调试负责人及各施工班组来保证项目有序进行。</p> <p>问: 简要介绍污水处理厂项目工作的预期和完成情况。</p> <p>答: 2019 年 3 月中标, 5 月签定合同。</p> <p>2019 年 6 月 10 人员进场临建, 7 月正式开工。</p> <p>2019 年 7 月—12 月完成了: 综合楼、含盐废水二沉池及泵房、含盐废水芬顿沉淀池及污泥泵房、污泥浓缩池、储泥池、集泥池、含盐废水芬顿反应池、含盐废水生化池施工。</p> <p>2020 年 1 月—12 月完成了: 含盐废水高效沉淀池、生产废水初沉池、配水井及泵房、生产废水二沉池及污泥泵房、生产废水混凝沉淀池、生产废水生化池、围墙、</p>					



综合调节池及泵房、污泥提升泵池、高效蒸发器基础、臭氧发生间、门房及大门、中间水池、含盐废水深度处理车间、生产废水深度处理车间、污泥脱水机房、机修车间、化验室及变配电间 2、软化反应车间、

2021 年 1 月—12 月完成了：含盐废水臭氧催化氧化塔、加药间 1、鼓风机房 1 及配电间、加药间 2 及鼓风机房 2 污泥提升泵池 1、浓液池及泵坑、厂内污水泵房、回用水池及泵房、深度处理车间 2 配套水池冷却塔。

2022 年 1 月—11 月完成了：道路硬化、管沟、采暖换热站、室外管网、室外签证工程、绿化工程。同年 10 月份开始调试，生产废水生产线逐步进入试运行。含盐废水生产线调试工作还在进行，其他公辅设施进入消缺阶段。

2022 年中进行了形象验收，并出具了文件。

问：简要介绍项目建设过程中存在的问题。

答：在项目实施中，七通一平、土地、开工报告等手续办理进度滞后。

问：按计划项目的完成时间是 2020 年 9 月，目前污水处理厂已经有一家企业入驻，为什么还没有完成工程的竣工验收。

答：相关手续和运营体制不完善，导致验收滞后。

问：针对污水处理厂的建设施工质量是怎么把关的呢？

答：污水厂的建设质量把关从设计、材料、施工、设备采购与安装、质量验收以及管理等多方面入手，严格控制每个环节的工作，保证整个污水厂的建设质量达到预期的要求。

问：王桥园区污水处理厂项目概算总投资 38,200.00 万元，已到位资金 4,243.00 万元，其中：自有资金 743.00 万元，专项债券资金 3,500.00 万元。截至评价基准日，已支付 4,243.00 万元，支付进度仅为 11%，是什么原因呢？

答：县财政资金紧张无法按照合同约定兑现工程款。



问：2022年6月襄垣经济技术开发区管理委员会、襄垣县鸿达煤化有限公司、襄垣经开区元康水务有限公司签订襄垣经开区污水处理厂委托试运行合同，元康水务和总包办理了移交手续么？如未办理是什么原因？

答：未办理移交手续，污水厂主体产权还未划拨给元康水务。

访谈人签字：张平  
被访谈人签字：袁广成

附件三：合规性检查报告

序号	项目	需提供资料	检查内容	是否提供有效原件	文件名称	合规性判定		
						符合	基本符合	不符合
1	资金管理	项目资金管理办法	制定或具有相应的项目资金管理办法及是否符合相关财务会计制度的规定	是	印章、票据管理制度；现金管理制度；预算管理制度；资金拨付制度；收支管理制度。	✓		
2	资金拨付	资金的申请资料（项目经费调整申请及批复）	是否有自己申请报告、资金的调整情况	是	襄财预执（2022）1000号；襄财预执（2022）1112号	✓		
3	资金使用	财政资金下达通知书及相关文件	资金拨付是否合规	是	襄财预执（2022）1000号；襄财预执（2022）1112号	✓		
		资金到位的会计账页、记账凭证及附加	资金拨付明细	是	2022年经开区管委会财政支付明细账、明细账、总账、会计凭证		✓	
		资金核算科目的会计凭证、资金支出明细	资金使用是否合规	是	2022年项目决算数据；财政支付明细账、明细账、总账、会计凭证		✓	
4	财务监控	资金管理制度或相关财	已制定或具有相应的监控机制，采取了相应	是	印章、票据管理制度；现金管理制度；预算管理制度；资金拨付制度；收支管理制		✓	

序号	项目	需提供资料	检查内容	是否提供有效原件	文件名称	合规性判定		
						符合	基本符合	不符合
		务管理办法等	的财务检查等必要的监控措施或手段		度。			
5	项目管理	立项背景、依据文件、申请及批复	项目立项的规范性	是	可研报告；可研批复；环境影响报告书的批复；排污许可证（证书及副本）；用地预审意见；建设项目选址意见书；不动产权证书（国有建设用地使用权）；节能评估报告的批复；合同协议书（EPC总包）	✓		
		项目管理制度文件或相关管理办法等	项目管理是否规范	是	建设项目管理制度；合同管理制度；政府采购制度；襄垣经开区管委会低效用地企业退出机制（草案）；入驻项目专家会审机制		✓	
		项目档案的相关资料	项目档案管理情况	是	档案管理制度	✓		
6	项目产出	项目检查验收报告	已制定或其有相应的项目质量要求或标准，采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段	否	无			✓
		项目效益指标相关资料	项目绩效目标完成情况	是	专项债券项目分年度绩效目标申报表；项目绩效目标自评表		✓	

## 附件四：满意度问卷调查报告

### 一、调查对象与调查内容

#### （一）调查对象

入驻王桥工业园区污水处理厂企业。

#### （二）调查内容

### 王桥园区污水处理厂项目

#### 满意度调查问卷

尊敬的经济技术开发区王桥工业园区入驻企业：

您好！非常感谢您在百忙之中填写这份调查问卷。为了更好的开展王桥园区污水处理厂项目，了解财政资金使用情况，提升襄垣县经开区王桥园区污水处理厂管理服务水平。特进行此调查。请根据您的实际体验作答即可。本问卷采用无记名方式，我们将对您的回答进行严格保密，感谢您的配合！

1. 您对襄垣县经济技术开发区王桥工业园污水处理厂建设项目工程质量是否满意？

非常不满意 较不满意 一般 较满意 非常满意

2. 您对襄垣县经济技术开发区王桥工业园污水处理厂建设项目工程进度是否满意？

非常不满意 较不满意 一般 较满意 非常满意

3. 您对实施经济技术开发区王桥工业园污水处理厂建设项目是否满意？

非常不满意 较不满意 一般 较满意 非常满意

4. 您对襄垣县经济技术开发区王桥工业园污水处理厂建设工程实施的及时性是否满意？

非常不满意 较不满意 一般 较满意 非常满意

5. 您对污水处理厂建设地环境现状是否满意？

非常不满意 较不满意 一般 较满意 非常满意

6. 您对目前园区污水处理厂的运行有哪些需要改善的地方？针对这些问题，有什么样的建议。

问题： \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

建议： \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_。

## 二、调查方法与调查方式

### （一）调查方法

针对上述问卷调查对象开展问卷调查，首先对抽取样本的信度和效度进行论证，依据论证结果对问卷进行修改和调整，以保证调研切合实际，顺利进行。

### （二）调查方式

采用现场发放问卷方式，计划针对特定调查对象发放问卷。

### （三）调研安排

根据项目进度安排，于 2023 年 9 月 25 日-2023 年 9 月 27 日对调查对象开展问卷调查、回收并分析。

## 三、调查问卷分析



问卷调查得分统计表

序号	问题 1	问题 2	问题 3	问题 4	问题 5	小计	问题	改进意见
1	10	10	10	10	10	50	无	无
2	10	9	9	10	9	47	无	无
3	10	9	10	10	9	48	无	无
4	9	9	10	9	10	47	无	无
5	10	9	10	8	9	46	无	无
6	10	10	10	10	10	50	无	无
合计	59	56	59	57	57	288	得分率：96%	



## 附件五：现场工作照片











# 营业执照

统一社会信用代码

91149900MA7Y63P51K

1-1

扫描二维码  
家国家企业信  
用信息公示系  
统了解更多登  
记、备案、许可、  
监管信息。



名称 山西隆聚源绩效科技有限公司  
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 王国星

注册资本 伍佰万圆整

成立日期 2021年12月20日

营业期限 2021年12月20日至长期

经营范围

一般项目：运行效能评估服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理咨询；会议及展览服务；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；市场营销策划；市场调查（不含涉外调查）；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

住所

山西转型综合改革示范区学府产业园长治路230号能源互联网大厦1-5层互联网科技创新基地孵化部第103室3号工位

登记机关



2022年6月1日

国家企业信用信息公示系统网址：  
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制



### 第三方机构信用信息查询

行政区划: 太原市  统一社会信用代码: 91149900MA7763P51K

搜索结果 > 山西隆聚源绩效科技有限公司

#### ■ 基础信息 (基础信息由绩效评价第三方机构填报)

机构名称	山西隆聚源绩效科技有限公司
统一社会信用代码	91149900MA7763P51K
办公电话	19934968622
组织类型	社会团体机构
注册资本 (出资总额)	500.0
主评人员数量	2
其他从事绩效评价人员数量	4
注册时间	2021-12-20
分支机构数量	0
不含独立法人分支机构数量	0
绩效评价行业专长	电力、热力、燃气及水生产和供应业、水利、环境和公共设施管理业、教育、卫生和社会工作、文化、体育和娱乐业
注册地	山西省/太原市/山西转型综合改革示范区太原开发区
有无不良记录	否
近三年项目收费总额	0.0
是否有特殊资质	否

#### ■ 处理处罚信息 (处理处罚信息由各级财政部门录入)

# 绩效评价师

持证人参加北京国家会计学院绩效评价师CPEP能力水平考核，成绩合格，具备了绩效评价专业知识及能力，特发此证。



姓名：张杰 女  
身份证号：140109198703181523  
项目名称：绩效评价师  
证书编号：NAI202207000285

院长：秦  
签发单位：北京国家会计学院  
签发日期：2022年06月23日



# 岗位能力培训证书

Management Accountant for Post Ability (MAPA)

张杰 女士

参加管理会计师岗位技能培训  
程，且考试成绩合格，具备相应的专业  
知识和技能，特于 2021 年 1 月 20 日颁  
发此证。



**MAPA**  
Management Accountant  
for Post Ability

岗位名称：管理会计师  
认证级别：高级（二级）  
证书编号：CWTZ20HX013004076  
身份证号：140109198703181523



中国中小企业协会人才测评中心  
Personnel Assessment Administration of CASME

Certified International Professional Qualification



# FINNANCE AND INVESTMENT ASSOCIATION

## 国际管理会计师资格证书

International Management Accounting Qualification Certificate



张杰 女士

证书编号: 2020072010004231

认证级别: 高级 (Level -2)

身份证号: 140109198703181523

发证日期: 2021 年 1 月 23 日

通过考试评估, 成绩合格, 符合财务(金融)与投资协会认证标准, 被授予国际管理会计师(CFIMA)高级 (Level-2) 专业资格。



财务(金融)与投资协会  
Finance and Investment Association

# CFIA

Certified Finance and Investment Association



山西隆聚源绩效科技有限公司  
Shanxi Longjuyuan Performance Technology Co., Ltd.



中国注册会计师协会管理会计师专业能力证书  
Certificate of Management Accountant, CACFO

中国注册会计师协会管理会计分会会员证  
Membership Certificate of Management Accounting Branch, CACFO

姓名 (Name) 张杰 女  
出生日期 (Date of Birth) 1987年03月18日  
身份证号 (ID Number) 140109198703181523  
证书编号 (Certificate Number) TY20190615029091  
发证单位 (Issue Unit) \_\_\_\_\_ (章)



会员等级 (Level of Membership) \_\_\_\_\_

个人会员

会员证编号 (Membership Number) \_\_\_\_\_

管理会计22841

发证日期 (Date of Issue) \_\_\_\_\_

2019年8月15日