万溪核心区基础设施建设项目支出绩效

评价报告

一、项目基本情况

（一）项目基本情况

昆明市呈贡区信息产业园区“一园三片”的万溪核心区，北至梁王路与黄马高速公路连接线，东至黄马高速公路，南至园区规划范围线，西至博云路、龙潭街。本项目为昆明呈贡信息产业园区万溪核心区一期建设项目中水处理工程。工程近期服务范围为昆明呈贡信息产业园区万溪核心区规划一期建成区，近期服务面积约 270ha，工程远期服务范围为昆明呈贡信息产业园区万溪核心区规划一期、二期建成区，远期服务面积共计约 600ha。项目位于呈贡万溪冲村以南（规划万青路以南）的开发区域。本项目的实施可完善昆明呈贡信息产业园区万溪核心区排水系统，提高该区域的污水收集率；减轻水体的污染负荷，改善水环境质量，使周边水体水质得到逐步改善；逐步改造万溪冲村的排水系统，提高雨季污水浓度，减少雨季进入污水处理厂的雨水量，提高污水处理厂的处理效率；污水及中水处理厂尾水排放标准按一级 A 标准及中水回用标准综合确定，出水回用于城市杂用水及工业企业冷却系统用水。

 本工程主要内容为昆明呈贡信息产业园区万溪核心区一期建设项目污水及中水处理厂及配套污水、中水管网的建设。工程主要内容如下：

1．污水管网 :建设 DN300—DN800 污水管网 15.853km（其中 DN300 污水支管为万溪冲村入户管，长 5.0km）。

2．污水及中水处理厂 :在项目服务区新建污水及中水处理厂一座。

规模：近期规模 3000m3/d，远期规模 6000m3/d。

厂址：万青路与宝珠梨大道交叉口西南方向。

污水及中水处理厂处理工艺：ICEAS 二级处理+机械絮凝+斜管沉淀+滤布滤池过滤+二氧化氯消毒。

3．中水管网 :建设 dn110~dn400 中水管网 19.952km。

万溪核心区基础设施建设项目主要建设内容为一期进场道路边坡防护2768.44m³、临时展示厅土建及安装工程、临时展示厅旁绿化8890.7㎡。

## 项目绩效目标。

1.项目绩效总目标

万溪核心区路、水、电的建设将为完善核心区的基础设施建设，为园区发展信心产业创造优良环境，加快地域经济发展、推动呈贡新城的快速发展带来积极作用。

2.项目绩效阶段性目标

计划完成一期进场道路边坡防护、临时展示厅土建及安装工程、临时展示厅旁绿化工程。

**二、项目单位绩效报告情况**

该项目实施单位为昆明市智慧城市建设投资有限公司，已按要求按时充分向我单位报送绩效自评报告和绩效自评指标评分表。

**三、绩效评价工作情况**

（一）绩效评价目的

完善专项资金的管理机制，建立以绩效目标为基础，以绩效运行跟踪监控和绩效评价为手段，以结果应用为保障，以改进预算管理、优化资源配置、控制节约成本为目标，管理科学、运转高效的全过程预算绩效管理体系。

1. 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

绩效评价遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的原则，我单位建立了完整、科学合理的评价指标体系：既有包含预算编制和执行情况、财务管理状况、社会效益及经济效益的共性指标，也有适用于本单位具体项目的个性指标。采用的绩效评价方法为现场核查、实地走访、问询等方式，进行实地考评。

（三）绩效评价工作过程

1.前期准备

按照绩效自评工作要求，组成以分管财务副主任为组长，各部办负责人为成员的绩效评价工作小组，同时聘请了第三方中介机构群兴会计师事务所，根据各项目具体情况制定了项目支出绩效评价实施方案。

2.组织实施

采用核查法核查2019年财政预算批复执行及项目支出情况，着重核查了重点项目管理、内部控制建设管理情况，对园区各内设机构及项目实施单位，根据各自职能职责和年初制定的绩效考核目标，进行了实地绩效考评。

3.分析评价

对评价过程中收集资料进行归纳，汇总分析，依据设定的项目支出绩效评价指标体系进行了评分，形成了综合性书面报告及评分表。

**四、绩效评价指标分析情况**

（一）项目资金情况分析

我单位已及时足额拨付了该项目资金363.35万元至昆明市智慧城市建设投资有限公司，无滞留、挤占、挪用等违法乱纪情况，资金到位率100%。

昆明市智慧城市建设投资有限公司专款专用于万溪核心区基础设施建设，对该项目资金的拨付有完整的审批程序和手续，项目的重大开支均经过集体决策审批。该项目实施过程中，除执行国家和地方相关法律、法规和制度外，根据需要制定了相关资金管理办法，且制度执行严格，项目会计核算规范。

（二）项目实施情况分析。

1.项目组织情况分析

项目涉及建设工程属于园区一期进场道路建设范围，由一期进场道路施工、监理、造价单位开展相关工作。目前所有建设工作均已完成。

2.项目管理情况分析

按照相关工程建筑管理规范，项目造价、监理单位全过程介入，安排专人定期不定期对施工现场进行巡查，若存在问题，及时发现及时整改，确保项目保质保量安全顺利实施。

1. 项目绩效情况分析

1.项目经济性分析

项目实施过程中在满足法律法规及合同要求的进度、质量及安全等前提要求下，本着勤俭节约的原则对成本进行控制，引导项目各项经济活动按预定轨道运行，确保实施过程科学、规范、高效、受控。对项目建设过程中的各项资金支出，积极与施工、造价、监理等单位对接，优化调整建设方案，减少不必要支出，发挥了项目预算资金的经济效益及社会效益。

2.项目效率性分析

项目按照施工计划按时完成万溪核心区基础设施建设工作，施工质量符合相关规定。

3.项目有效性分析

项目的资金使用，提升了园区整体形象，为园区招商引资等工作创造良好环境条件。

4.项目可持续性分析

项目方案设计中充分考虑生态环境影响因素，合理利用现有资源，避免污染及浪费，降低后期运营、维护费用。项目的建成提高了园区整体形象，为园区后期招商引资工作奠定良好基础。

1. **综合评价情况及评价结论**（附相关评分表）**。**

综合各指标评价之后，该项目绩效评价结果为“优”，评分表见下表附表3。

附件3：

| 万溪核心区基础设施建设项目支出绩效自评指标评分表 |
| --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级****指标** | **自评分** | **具体指标说明** | **评价标准** |
| 项目决策（20分） | 项目目标(4分) | 目标内容（4分） | 4 | 设立了项目三级绩效目标，产出指标、效益指标、满意度指标，目标明确、细化，并将产出指标中的数量指标量化 | 设有目标（1分）目标明确（1分）目标细化（1分）目标量化（1分） |
| 决策过程（8分） | 决策依据（4分） | 4 | 符合法律法规、经济社会发展规划及园区管委会发展及需要，针对信息产业园区路网建设需要 | 符合法律法规（1分）符合经济社会发展规划（1分）部门年度工作计划（1分）针对某一实际问题和需求（1分） |
| 决策程序（4分） | 3 | 按照昆明呈贡信息产业园区管理委员会《关于开展园区临时展示厅临时施工工作的通知》要求开展工作 | 符合申报条件（2分）项目申报、批复程序符合管理办法（1分）项目调整履行了相应手续（1分） |
| 资金分配（8分） | 分配办法（3分） | 3 | 根据智投公司财务管理制度，制度健全规范、相关因素设置合理全面 | 有相应的资金管理办法（1分）办法健全、规范（1分）因素全面合理（1分） |
| 分配结果（5分） | 5 | 资金分配符合智投公司财务管理办法；资金分配按需合理公平 | 符合分配办法（2分）分配公平合理（3分） |
| 项目管理 (25分） | 资金到位（5分） | 到位率（3分） | 3 | 实际到位资金363.35万÷计划到位资金363.35万×100%=100% | 根据项目资金的实际到位率计算得分 |
| 到位时效（2分） | 2 | 预算资金363.35万拨付及时到位 | 到位及时（2分）不及时但未影响项目进度（1分）不及时并影响项目进度（0.5分） |
| 资金管理(10分） | 资金使用（7分） | 7 | 项目预算支出依据符合智投财务管理制度，无虚列项目支出情况、截留挤占挪用情况、超标准开支情况、超预算情况 | 虚列套取扣4-7分依据不合规扣2分截留、挤占、挪用扣3-6分超标准开支扣2-5分超预算扣2-5分 |
| 财务管理（3分） | 3 | 昆明智投公司财务制度健全，严格执行相关制度，会计核算规范 | 财务制度健全（1分）严格执行制度（1分）会计核算规范（1分） |
| 组织实施(10分） | 组织机构（1分） | 1 | 项目实施机构健全、分工明确 | 机构健全、分工明确（1分） |
| 项目管理 (25分） | 组织实施(10分） | 项目实施（3分） | 3 | 项目按计划于2015年10月开工，按计划进度开展各项工作，按计划于2018年12月完成万溪核心区基础设施建设工作 | 按计划开工（1分）按计划开展（1分）按计划完工（1分） |
| 管理制度（6分） | 6 | 制定相关项目管理，制度健全，并严格执行管理制度 | 管理制度健全（2分）制度执行严格（4分） |
| 项目绩效（55分） | 项目产出(15分） | 产出数量（5分） | 5 | 本年度按计划完成一期进场道路边坡防护2768.44m³、临时展示厅土建及安装工程、临时展示厅旁绿化8890.7㎡ | 对照绩效目标，按实际产出数量率计算得分（5分） |
| 产出质量（4分） | 4 | 临时展示厅及绿化、边坡防护建设符合国家施工质量标准 | 对照绩效目标，按实际产出质量率计算得分（4分） |
| 产出时效（3分） | 3 | 按计划于2018年完成建设工作 | 对照绩效目标，按实际产出时效率计算得分（3分） |
| 产出成本（3分） | 3 | 实际产出成本按计划完成，完成率100% | 对照绩效目标，按实际产出成本率计算得分（3分） |
| 项目效果(40分） | 经济效益（8分） | 8 | 按照目标降低园区道路灾害隐患，提升园区招商引资形象 | 对照绩效目标，按经济效益实现程度计算得分（8分） |
| 社会效益（8分） | 8 | 提升了园区整体形象，为园区招商引资等工作创造良好环境条件 | 对照绩效目标，按社会效益实现程度计算得分（8分） |
| 环境效益（8分） | 8 | 对水土保持等产生积极影响 | 对照绩效目标，按对环境所产生的实际影响程度计算得分（8分） |
| 可持续影响（8分） | 8 | 项目方案设计中充分考虑生态环境影响因素，合理利用现有资源，避免污染及浪费，降低后期运营、维护费用。项目的建成提高了园区整体形象，为园区后期招商引资工作奠定良好基础 | 项目产出能持续运用（4分）所依赖的政策制度能持续执行（4分） |
| 服务对象满意度（8分） | 8 | 周边群众及路过群众对道路建成满意度100% | 按收集到的项目服务对象的满意率计算得分（8分） |
| 总分 | 99 | 　 | 　 |

1. **绩效评价结果应用建议**。

结合2019年度及以前年度绩效评价结果经验，对于以后的年度预算安排应该更合理科学，完善项目支出预算编制方法，合理利用财政资金，提高财政资金使用效率和效益。

对于年度项目支出绩效评价结果，应完善公开体系，便于社会公众查询、监督和建议。

1. **主要经验及做法、存在的问题和建议。**

项目资金管理根据相关文件、合同的内容，制订了完善、规范的资金管理办法，并根据付款条件及时拨付了资金，有效的支撑了信息园区基础设施建设。今后在后续的工作中也将继续保持积极认真的工作态度，保障项目高质量按期完成。

1. **其他需说明的问题。**

无。

昆明呈贡信息产业园区管理委员会

 2020年4月1日