

薛城区农村饮水安全巩固提升工程地方政府 专项债券绩效评价报告

项目单位：____ 枣庄市洪源供水有限公司 ____

主管部门：____ 薛城区城乡水务局 ____

委托单位：____ 薛城区财政局 ____

评价机构：____ 北京三维众智管理咨询有限责任公司 ____

2022 年 8 月

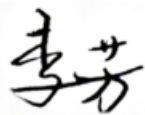


报告撰写说明

本报告中的数据等来自项目评价期间枣庄市洪源供水有限公司等单位提供的项目资料和其他官方渠道公开的信息，项目资料提供方对所提供资料的真实性、准确性负责。我公司秉承客观、公正、科学的原则，运用科学合理的工作思路和工作方法，在对项目进行深入调研、勘查的基础上，按照现行预算绩效管理有关规定撰写本报告，报告内容真实完整、可追溯。

本报告以纸质印刷版和电子版向薛城区财政局报送。未经薛城区财政局书面允许，不得随意翻印、发布、扩散。

机构负责人： 

主 评 人： 

参 评 人：吕学永、李 芳、黄 雷、闵 会

质量控制：一级审核：闵 会

二级审核：李 芳

三级审核：吕学永

目 录

摘 要	I
专项债券绩效评价报告	1
一、项目基本情况	1
(一) 项目立项	1
(二) 项目预算	2
(三) 项目计划实施内容	2
(四) 项目组织实施	8
二、项目绩效目标	9
(一) 项目年度目标	9
(二) 年度绩效指标	9
三、评价基本情况	10
(一) 评价目的	10
(二) 评价对象与范围	10
(三) 评价依据	11
(四) 评价原则、评价方法	12
(五) 绩效评价指标体系	13
(六) 评价人员组成	15
(七) 绩效评价工作过程	15
四、评价结论	18

五、绩效评价指标分析 18

 （一）项目决策情况 18

 （二）项目管理情况 22

 （三）项目产出情况 27

 （四）项目效益情况 29

六、项目实施主要经验及做法32

七、存在的问题及原因分析33

八、意见建议33

摘 要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

党中央、国务院高度重视农村饮水安全工作，指出：切实做好饮用水安全保障工作，是维护最广大人民群众根本利益、落实科学发展观的基本要求，是实现全面建设小康社会目标、构建社会主义和谐社会、建设社会主义新农村的重要内容，是把以人为本真正落到实处的一项紧迫任务。

薛城区自实施农村饮水安全工程以来，农村饮水问题已基本得到解决，集中供水率和自来水普及率得到大幅提升，但目前农村饮水工作仍然存在，饮水安全不稳定、易反复、水质水量保障程度不高、长效机制不健全等薄弱问题。为进一步提高农村饮水安全保障水平，根据省、市有关农村供水重要指示精神和工作部署，薛城区实施农村饮水安全巩固提升工程，保障农村饮水安全。

（二）项目预算安排和支出情况

该项目建设总投资 20146.48 万元，包括建筑工程费用 17338.16 万元，工程建设其他费用 976.83 万元，基本预备费用 1831.5 万元。资金来源为申请专项债券 10000 万元，建设单位自筹 10146.48 万元。

2021 年项目预算 8269 万元。其中申请地方政府专项债券 6500 万元，企业自筹 1769 万元。

（三）项目主要内容和实施情况

1.项目立项批复

2020年3月薛城区发展和改革委员会批复下达了《关于薛城区农村饮水安全巩固提升工程项目可行性研究报告的批复》（薛发改行审〔2020〕2号）。项目环境影响评价、选址用地等批复手续齐全。

2.项目建设内容

本项目计划新建潘庄一级站水厂 1 座；铺设供水主管网 DN110-DN500 长度约 25.19km；周营镇铺设管道 1080km，其中村外管道总长 83km，村内管道总长 997km；沙沟镇铺设管道 980km，其中村外管网 37km，村内管道总长 943km。

3.项目实施范围

（1）沙沟镇项目实施范围

①2020-2021 年度（村内）：铺设村外主管网工程，覆盖沙沟镇 57 个村庄 39722 人；铺设入村管网、村内管道及入户管道工程，覆盖沙沟镇 31 个村庄 17257 人。

②2022-2023 年度（村内）：铺设已规划入村管网村内管道及入户管道工程，覆盖沙沟镇 26 个村庄 22465 人。

（2）周营镇项目实施范围

①2020-2021 年度（村内）：铺设村内管道及入户管道工程，覆盖周营镇 74 个村庄 44794 人。

②2022-2023 年度（村外）：铺设村外主管网，覆盖周营镇 74 个村庄 44794 人。

4.实施情况

项目于 2021 年 10 月 5 日开工建设，截至评价日，已完成周营镇 60 个村庄、沙沟镇 32 个村庄管道铺设，项目完成率 70.23%。

二、项目绩效目标

（一）项目年度目标

计划铺设供水主管网 DN110-DN500 长度约 25.19km。周营镇铺设管道合计 1080km，其中铺设村外管道总长 83km，铺设村内管道总长 997km；沙沟镇铺设村外管网 37km，村内管道总长 943km。

（二）年度绩效指标

1.产出指标

数量指标：周营、沙沟 2 个镇饮水安全 2 个乡镇；

质量指标：工程质量验收合格率 100%；

时效指标：工程工期 1 年。

2.效益指标

经济效益：降低水质疾病发病率；

社会效益：提高饮水质量和健康水平；

可持续影响指标：促进安定团结、稳定民心、改善人民生活条件；

满意度指标：受益人口满意度 90%。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象与范围

1.评价目的

对薛城区农村饮水安全巩固提升工程项目的执行情况、资金投入情况和资金的使用情况、项目的绩效情况进行评价，总结项目运行的成效与经验，发现项目实施过程中存在的问题与不足，并提出改进意见，为下一步优化专项债券资金使用、完善专项债券资金管理提供重要参考，不断提高专项债券资金使用效益。

2.评价对象与范围

（1）评价对象：薛城区农村饮水安全巩固提升工程。

（2）评价范围：薛城区农村饮水安全巩固提升工程政府专项债券6500万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1.评价原则

科学规范、绩效相关、公开透明、激励约束。

2.评价指标体系

以枣财绩〔2020〕7号市级预算支出项目绩效评价共性指标为基础，结合实际情况，设计具有项目特色的个性指标，准确、客观、完整反映评价项目的绩效。

3.评价方法

采用案卷分析法、比较法、因素分析法、公众评判法、现场调研法等绩效评价方法，通过全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式。

（三）绩效评价工作过程

1.前期准备阶段

根据项目需要组建工作组，明确职责分工；编制工作方案，明确项目概况、评价指标体系和评分标准、评价工作进度和人员安排等，并完成项目资料清单、现场访谈、调查问卷设计等工作。

2.组织实施阶段

现场评价工作组对项目进行实地抽样核查评价，主要包括听取情况介绍、实地勘察、数据核查、问卷调查等事项。评价工作组根据收集的相关资料，进行资料分析和数据处理，完成项目执行情况和基础数据汇总、问卷调查结果统计、现场调研情况总结等，形成绩效评价工作底稿。

评价工作组按照委托方文本格式要求撰写评价报告，做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议

可行。评价报告初稿撰写完成后，反馈至项目主管部门征求意见，对部门反馈意见进行修改无异议后，提交委托方，接受委托方对绩效评价结果的集中评审。

4.档案归集

评价工作组按照委托方要求，收集整理项目实施过程资料、工作底稿等资料，归档留存，并提交委托方。

四、评价结论和绩效分析

薛城区农村饮水安全巩固提升工程政府专项债券绩效评价得分为85.03分。其中，决策方面11.60分，管理方面23分，产出方面25.43分，效益方面25分，综合绩效级别为“良”。

（一）项目决策情况

指标分值 14 分，评价得分 11.6 分，得分率 82.86%。

该项目立项依据充分，符合专项债券支持领域和方向，资金申请规模与实际需求相匹配，资金分配比例较合理，但尚未取得项目施工许可证，项目绩效目标及绩效指标设置不够明确，细化、量化程度不高，需进一步完善。

（二）项目管理情况

指标分值 26 分，评价得分 23 分，得分率 88.46%。

该项目资金拨付和审批程序规范，管理制度较健全，但项目过程监管及合同管理不够规范，需进一步加强和完善。

（三）项目产出情况

指标分值 30 分，评价得分 25.43 分，得分率 84.77%。

该项目实际完成周营镇 60 个村庄、沙沟镇 32 个村庄管道铺设，项目完成率 70.23%，剩余工作量预计于合同期内完成。项目资金投入符合项目实施进度，成本未超出预算。

（四）项目效益情况

指标分值 30 分，评价得分 25 分，得分率 83.33%。

通过项目的实施，使受益群众的饮水安全得到保障，提高了乡镇群众的健康水平。但农村饮水安全长效管理相关制度尚未出台，农村供水运营管理、工程维修养护机制、水费收缴、信息化管理等方面，无指导性文件或方案。项目建成后如何运行尚不明朗。

五、存在的问题

（一）项目立项手续不够完备，立项程序规范性不足

截至评价日，该项目尚未取得施工许可证，不符合《中华人民共和国建筑法》第七条“建筑工程开工前，建设单位应当按照国家有关规定，向工程所在地县级以上人民政府建设行政主管部门申请领取施工许可证”的相关规定。

（二）绩效目标不够全面，指标设置不够合理

1.该项目长期目标设置为“保障周营、沙沟饮水安全”，描述过于简单，无项目具体实施内容的描述，无量化指标，反映不

出专项债券资金与项目概算需求的资金量的匹配程度；年度目标设置为“完成周营、沙沟镇村管网铺设”与项目主要工作内容相关，但较笼统，体现不出具体的工作量，缺少对项目预期效益的描述。

2.绩效指标设置不细化、不完整，缺少成本指标、满意度指标，经济效益指标设置为“降低水质疾病发病率”，与项目收益无关联，社会效益设置为“提高饮水质量和健康水平”，未进行分级分档，可考核性不强。

（三）项目施工进度缓慢，经济效益尚未显现

该项目合同约定工期为 2021 年 10 月 1 日—2022 年 10 月 1 日。截至评价日（2022 年 9 月 7 日）工程仅完成周营镇 60 个村庄、沙沟镇 32 个村庄管道铺设，完成进度 70.23%，项目施工进度相对迟缓，截至评价日项目尚未产生经济效益。

（四）农村饮水安全长效管理机制尚未建立，城乡供水一体化发展相对缓慢

1. 目前，农村饮水安全长效管理相关制度、办法尚未出台，农村供水运营管理、工程维修养护机制、水费收缴、信息化管理等方面无指导性文件或方案。项目建成后如何运行，尚未形成明确的运营方案。

2. 按照山东省“十四五”农村供水规划要求，2025 年城乡供水一体化率要达到 70%。目前，薛城区城乡供水一体化处于起

步阶段，城乡供水一体化率不足 40%，城乡供水一体化发展相对缓慢。

六、意见建议

（一）完善项目立项程序，保障项目有序合法推进

项目单位严格按照《中华人民共和国建筑法》第七条“建筑工程开工前，建设单位应当按照国家有关规定，向工程所在地县级以上人民政府建设行政主管部门申请领取施工许可证”的相关规定，协调相关发证部门，尽快补办项目施工许可证，保障项目有序合法推进。

（二）完善项目绩效目标申报表，提高绩效管理水平

1.建议项目单位根据项目实施内容完善绩效目标申报表，依据实际工作任务设置长期目标与年度目标，并适当量化项目产出与效益。

2.项目单位补充设置项目成本指标和满意度指标，进一步细化、量化效益指标，并补充设置偿债能力相关指标，突出地方专项债券项目的公益性和收益性，如现金流覆盖倍数、偿债年限等指标，形成科学合理的绩效指标体系。

（三）加强项目过程监管，加快推进项目施工进度

1.项目单位加大绩效监控力度，对项目实施进度和资金执行情况开展“双监控”，针对实施过程中的偏差，及时采取有效措施进行纠正，强化项目过程管理，确保项目目标的顺利实现。

2.主管部门加强对重点项目建设全过程的协调、服务和管理工作，协调各方力量，及时解决项目实施过程中的重大问题，积极推进项目工程进度，确保项目尽快投入运营，降低偿债风险。

（四）建立农村饮水安全长效管理机制，推进城乡供水一体建设

1.建议主管部门建立健全农村饮水安全长效管理机制，强化农村饮水工程运行管理机构、农村饮水工程运行管理办法、农村饮水工程运行管理经费“三项制度”的落实，尽快确定农村饮水运营模式。可根据各村镇实际情况，选择差异化的运营模式。对于人口密度大、相对集中的村庄，采取公司化管理、规模化运营；对于村民参与热情高、积极性强的村庄，采取村镇集体化管理、保障化运营等模式，实现农村饮水全过程管护，巩固农村供水成果。

2.建议主管部门尽快出台《城乡一体化实施方案》，按照“一体化规划、规模化发展、标准化建设、信息化管理、专业化运营”的工作思路，对目前供水管网、设施进行升级改造，明确时间节点和任务目标，全力推进城乡供水一体建设。同时，积极引进临沂、潍坊等地市先进经验，建立“涉农资金整合、政策贷款筹措、地方债券争取、社会融资补充”的多元化资金筹措机制，破解融资难题，保障城乡一体化建设资金需求。

薛城区农村饮水安全巩固提升工程政府 专项债券绩效评价报告

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）、《山东省财政厅〈关于印发山东省政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（鲁财预〔2021〕53号）、《关于配合做好区财政重点支出项目绩效评价工作的通知》（薛财绩〔2022〕4号）要求，薛城区财政局（以下简称市财政局）委托北京三维众智管理咨询有限责任公司（以下简称评价机构），对薛城区农村饮水安全巩固提升工程政府专项债券项目开展绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目立项

党中央、国务院高度重视农村饮水安全工作，指出：切实做好饮用水安全保障工作，是维护最广大人民群众根本利益、落实科学发展观的基本要求，是实现全面建设小康社会目标、构建社会主义和谐社会、建设社会主义新农村的重要内容，是把以人为本真正落到实处的一项紧迫任务。

薛城区自实施农村饮水安全工程以来，农村饮水问题已基本得到解决，集中供水率和自来水普及率得到大幅提升，但目前仍

然存在饮水安全不稳定、易反复、水质水量保障程度不高、长效机制不健全等薄弱问题。为进一步提高农村饮水安全保障水平，根据省、市有关农村供水重要指示精神和工作部署，薛城区实施农村饮水安全巩固提升工程，保障农村饮水安全。

（二）项目预算

该项目建设总投资 20146.48 万元，包括建筑工程费用 17338.16 万元，工程建设其他费用 976.83 万元，基本预备费用 1831.5 万元。资金来源为申请专项债券 10000 万元，建设单位自筹 10146.48 万元。

2021 年项目预算 8269 万元。其中申请地方政府专项债券 6500 万元，企业自筹 1769 万元。

（三）项目计划实施内容

1.项目立项批复

2020年3月薛城区发展和改革局批复下达了《关于薛城区农村饮水安全巩固提升工程项目可行性研究报告的批复》（薛发改行审〔2020〕2号）。项目环境影响评价、选址用地等批复手续齐全。

2.项目建设内容

本项目计划新建潘庄一级站水厂 1 座；铺设供水主管网 DN110-DN500 长度约 25.19km；周营镇铺设管道 1080km，其中村外管道总长 83km，村内管道总长 997km；沙沟镇铺设管道

980km，其中村外管网 37km，村内管道总长 943km。该项目分三期建设，主要建设内容如下：

（1）项目一期工程—潘庄水厂建设

①取水工程：建设取水泵站 1 座及泵站配电室 1 座。

②净水工程：建设稳压井 1 座、絮凝沉淀池 1 座、V 型滤池 1 座、清水池 2 座、集水井 1 座、送水泵房 1 座等处理构建筑物。

③附属建筑物：建设综合楼（含水质检测实验室）、变配电间、仓库维修间等。

④应急投加系统：建设粉末活性炭投加间及设备、高锰酸钾投加设备。

⑤污泥处理系统：建设集水集泥池 1 座、浓缩池 2 座、均质池 1 座、脱水机房 1 座及其相关设备。

⑥消毒、加药系统：建设二氧化氯投加间、加药间等。

（2）项目二期工程—主管网建设内容

本工程共涉及供水管网 DN110-DN500 长度约 25.19km，主要工程量详见表 1。

表 1：主管网建设内容

年 度	项 目	单 位	数 量
2020-2021 年 度	DN500 球墨铸铁管 (K9)	m	8630
	DN300 球墨铸铁管 (K9)	m	1845
	DN200PE 管 (1.0MPa)	m	1383
	DN160PE 管 (1.0MPa)	m	1147

年 度	项 目	单 位	数 量
续上页	DN110PE 管（1.0MPa）	m	1128
	小计	m	14133
2022-2023 年 度	DN400 球墨铸铁管（K9）	m	11057
合 计		m	25190

（3）项目三期工程

①沙沟镇主要建设内容

包括管道工程和配套建筑物工程。具体实施内容见表 2。

表 2：沙沟镇主要建设内容明细表

年 度	项 目		数 量	单 位
2020-2021 年	村外管道工程	DN315PE 管道	2450	m
		DN250PE 管道	2940	m
		DN200PE 管道	4270	m
		DN160PE 管道	14790	m
		DN110PE 管道	10130	m
		DN90PE 管道	1720	m
		DN75PE 管道	1190	m
	村外建筑物工程	闸阀井	21	座
		排气阀井	31	座
		排水阀井	8	座
	村内管道工程	DN110PE 管道 1.0MPa	4390	m

年 度	项 目		数 量	单 位
续上页	续上页	DN90PE 管道 1.0MPa	3840	m
		DN75PE 管道 1.0MPa	12270	m
		DN50PE 管道 1.6MPa	41360	m
		DN32PE 管道 1.6MPa	15930	m
		DN25PE 管道 1.6MPa	307065	m
	村内建筑物工程	水表井	1396	座
2022-2023 年	管道工程	DN200PE 管道 1.0MPa	860	m
		DN160PE 管道 1.0MPa	1880	m
		DN110PE 管道 1.0MPa	5230	m
		DN90PE 管道 1.0MPa	2390	m
		DN75PE 管道 1.0MPa	18230	m
		DN50PE 管道 1.6MPa	52220	m
		DN32PE 管道 1.6MPa	21180	m
		DN25PE 管道 1.6MPa	456005	m
	建筑物工程	水表井	2073	座

②周营镇主要建设内容

包括管道工程和配套建筑物工程。具体实施内容见表 3。

表 3：周营镇主要建设内容明细表

年 度	项 目		数 量	单 位
2020-2021 年	管道工程	DN400PE 管道	1600	m
		DN315PE 管道	1772	m

年 度	项 目		数 量	单 位
续上页	管道工程	DN200PE 管道	10202	m
		DN160PE 管道	5042	m
		DN140PE 管道	4361	m
		DN125PE 管道	4491	m
		DN110PE 管道	17892	m
		DN90PE 管道	19702	m
		DN75PE 管道	13255	m
		DN50PE 管道	4579	m
	建筑物工程	闸阀井	19	座
		排气阀井	20	座
		排水阀井	4	座
		水表井控制室	78	座
2022-2023 年	管道工程	DN125PE 管道 1.0MPa	100	m
		DN110PE 管道 1.0MPa	4031	m
		DN90PE 管道 1.0MPa	13822	m
		DN75PE 管道 1.0MPa	32986	m
		DN50PE 管道 1.6MPa	54872	m
		DN32PE 管道 1.6MPa	97157	m
		DN20PE 管道 1.6MPa	794255	m
	建筑物工程	水表井	2814	座
	管道工程	DN125PE 管道 1.0MPa	100	m

3.项目实施范围

(1) 沙沟镇项目实施范围

①2020-2021 年度（村内）：铺设村外主管网工程，覆盖沙沟镇 57 个村庄 39722 人；铺设入村管网、村内管道及入户管道工程，覆盖沙沟镇 31 个村庄 17257 人。

②2022-2023 年度（村内）：铺设已规划入村管网村内管道及入户管道工程，覆盖沙沟镇 26 个村庄 22465 人。

(2) 周营镇项目实施范围

①2020-2021 年度（村内）：铺设村内管道及入户管道工程，覆盖周营镇 74 个村庄 44794 人。

②2022-2023 年度（村外）：铺设村外主管网，覆盖周营镇 74 个村庄 44794 人。

表 4：沙沟镇、周营镇项目实施范围

序 号	实施地点	实施年度	涉及村庄	村庄数量 (个)	受益人口 (人)
1	沙沟镇	2020-2021 年度	李楼、班井、关庙、黎旭、吕沟、后刘、茶棚、袁沟、前刘、黄楼、时庄、东郭、戚庄、李庄、小王庄、古庄、西郭庄、南常一村、南常二村、南常五村、小北庄、小营、三清观、东埠、西埠、小沃、东杨庄、小南庄、大沃、殷庄、袁庄	31	17257
		2022-2023 年度	沙沟一村、沙沟四村、沙沟西五村、沙沟二村、沙沟三村、沙沟东五村、郭洼、狄庄、董庄、下殷、庞庄、西界沟、马关、张庄、柳河子、郑关、圩子、庙庄、小张庄、西南庄、李店、邵楼、关阁、祁庄、城子、小李庄	26	22465

序 号	实施地点	实施年度	涉及村庄	村庄数量 (个)	受益人口 (人)
2	周营镇	2020-2023年度	前湾、后湾、张西、罗庄、季庄、李河湾、张河湾、周营一南、周营一北、周营二村、周营三村、周营四村、李楼、前磨、中磨、后磨、安乐庄、曹埠、杨庄、曹官庄、牛山、大巩湖、大石门、小石门、小巩湖、刘庄、小辛庄、高架子、后韩、刘河口、大韩洼、小庄子、单楼、单庙、褚楼、小韩洼、丁庄、白楼、石庄、邵楼一村、邵楼二村、邵楼三村、蔡古楼、蔡官庄、任庄、陶官、中李、褚庄、陈庄、东沙、西沙、石庙、米楼、高村、高河、刁庄、三合庄、北马、李村、南孙庄、孙楼、大孙庄、后刘桥、前刘桥、曹庄、王庄、前沙、后沙、南李庄、常埠、朱庄、小韩庄、后金马、涝庄	74	44794
合 计				131	84516

(四) 项目组织实施

1.各部门职责

(1) 薛城区城乡水务局为该项目的主管部门，履行行业监管职责，负责项目实施过程和预算资金的使用进行监管。

(2) 枣庄市洪源供水有限公司为该项目建设单位。负责项目的立项、勘查、规划、国土用地等手续的报批，项目的招投标，施工过程中的工程质量、安全管理以及专项债券资金的申请、拨付等。项目运营期间，负责供水工程的运行管理和生产经营。

(3) 薛城区农村饮水安全巩固提升工程建设管理处为该项目成立的临时机构，负责整个工程的监督、检查和协调。

施工过程中，具体负责设备、材料的采购，分部工程的验收，工程款项的审核、结算；工程完工后，负责组织验收小组进行验收，并将验收合格后的工程移交枣庄市洪源供水有限公司进行管理。

2.资金拨付程序

年初，项目单位向区财政局，提交绩效目标申报表和项目预算。预算批复后，项目单位根据项目实施进度申请进度款，拨付至施工方。

二、项目绩效目标

（一）项目年度目标

计划铺设供水主管网DN110-DN500长度约25.19km。周营镇铺设管道合计1080km，其中铺设村外管道总长83km，铺设村内管道总长997km；沙沟镇铺设村外管网37km，村内管道总长943km。

（二）年度绩效指标

薛城区农村饮水安全巩固提升工程年度绩效指标，如表 5 所示。

表 5：绩效目标申报表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	周营、沙沟 2 个镇饮水安全	2 个乡镇
	质量指标	质量合格	合格
	时效指标	工 期	1 年

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
效益指标	经济效益指标	水质疾病发病率	降低
	社会效益指标	饮水质量和健康水平	提高
	可持续影响指标	安定团结、稳定民心、改善人民生活条件	促进
社会公众或服务对象满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	≥90%

三、评价基本情况

（一）评价目的

对薛城区农村饮水安全巩固提升工程项目的执行情况、资金投入情况和资金的使用情况、项目的绩效情况进行评价，总结项目运行的成效与经验，发现项目实施过程中存在的问题与不足，并提出改进意见，为下一步优化专项债券资金使用、完善专项债券资金管理提供重要参考，不断提高专项债券资金使用效益。

（二）评价对象与范围

1.评价对象

薛城区农村饮水安全巩固提升工程。

2.评价范围

薛城区农村饮水安全巩固提升工程政府专项债券 6500 万元；

3.评价基准日

因该项目为三年期项目，截至评价日该项目尚未实施完毕。为更准确、全面地进行客观的评价，根据项目实施进度和资金支付进度，评价机构与委托方经过充分沟通，将评价的基准日定为

2022年8月31日。

（三）评价依据

- 1.《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）；
- 2.《山东省财政厅〈关于印发山东省政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（鲁财预〔2021〕53号）；
- 3.《薛城区区级部门单位预算绩效管理办法》和《薛城区区对下转移支付资金预算绩效管理办法》（薛政办字〔2020〕12号）；
- 4.《枣庄市财政局关于印发〈枣庄市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈枣庄市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（枣财绩〔2020〕7号）；
- 5.《枣庄市薛城区农村饮水安全巩固提升工程“十三五”规划》（枣庄市水利勘测设计院2016.11）薛城区农村饮水安全巩固提升工程实施方案（2018）年）、《山东省水利厅等部门关于加强农村饮水安全工程长效管理机制建设的实施意见》（鲁水规字〔2019〕8号）；
- 6.《薛城区农村饮水安全巩固提升工程可行性研究报告》；
- 7.《薛城区 2019-2020 农村饮用水两年攻坚—沙沟镇自来水规划设计项目实施方案》《薛城区2019-2020农村饮用水两年攻坚—周营镇农村饮水安全提升改造设计实施方案》；

8.专项债券绩效目标表、自评表，项目及资金管理办法，财务会计资料，业务管理制度，项目合同，质量验收报告和目标完成情况佐证资料等；

9.其他相关佐证资料。

（四）评价原则、评价方法

1.评价原则

（1）科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关。评价结果清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公开透明。评价结果符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

（4）激励约束。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2.评价方法

本次绩效评价采用案卷分析法、比较法、因素分析法、公众评判法、现场调研法等绩效评价方法，通过全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式。

（1）案卷分析法。评价工作组针对项目单位上报的自评资料和佐证材料进行书面审核分析，掌握项目实施、资金使用的基本情况，为下一步的现场勘查做好准备。

（2）比较法。将项目实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。综合分析影响绩效目标实施、实现效果的内外部因素的方法。

（4）公众评判法。通过专家评价、调查问卷及抽样调查等方式，收集受益群众对项目组织实施过程以及实施效果的满意度，对项目完成情况进行评分。

（5）现场调研法。评价工作组组织相关行业专家前往现场，实地考察项目进展、组织管理和资金实施效果等情况。

（五）绩效评价指标体系

1.评价体系设置

评价指标包括决策、管理、产出和效益 4 个一级指标，下设 12 个二级、24 个三级指标、27 个四级指标。

（1）项目决策和过程方面，主要采用共性指标，结合项目具体内容，细化评分要点和评分依据。

（2）项目产出方面，主要从产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个方面考核。其中：

①产出数量指标设置“周营镇管道铺设工程实际完成率”“沙沟镇管道铺设工程实际完成率”两项指标，主要考核管道铺设任务目标完成情况；

②产出质量指标设置为“工程质量验收合格率”“供水工程

水质达标率”两项指标，主要考核项目质量是否达标；

③产出时效设置为“项目完成及时性”一项指标，主要考核项目完成及时性；

④产出成本设置为“成本节约率”一项指标，主要考核项目建设成本情况。

（3）项目效益方面，主要从经济效益、社会效益、可持续影响和受益群众满意度四个方面考核。

①经济效益包括“项目收益情况”一项指标，主要考核项目综合效益实现情况；

②社会效益包括“改善农村居民饮水条件和生活条件”“农村集中供水率”两项指标，主要考核项目实施产生的社会效益；

③可持续影响包括“建立农村饮水安全长效管理机制”一项指标，主要考核项目是否具备可持续影响；

④服务对象满意度包括“受益群众满意度”一项指标，主要调查受益群众对项目实施效果的满意程度。

2.指标权重

综合绩效评价总分为 100 分，其中决策 14 分，管理 26 分，产出 30 分，效益 30 分。

3.绩效评价结果的确定

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式确定。总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90

分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。具体指标体系详见附件1。

（六）评价人员组成

评价工作组由评价机构和绩效评价专家组成，在区财政局绩效评价领导小组的指导下，组织开展绩效评价工作。评价工作组成员均具备绩效评价知识和经验，熟悉绩效评价业务、规则和技术规范；外聘专家具有多年专业技术工作经验，熟悉预算绩效管理相关领域的政策法规，有良好的职业道德和敬业精神。具体人员分工如表6所示。

表6：人员安排及分工情况表

分 组	人员组成	任务分工	备 注
一、工作领导小组	吕学永（项目负责人）	总体调度、协调和沟通	——
二、技术指导小组	丛 君（高级工程师） 李玉文（高级会计师）	对整体工作质量把关，参与现场调研、综合评定打分	专 家 委 员 会 成 员
三、质量控制小组	李 芳（中级会计师） 邢洪云（中级会计师）	对工作方案、绩效评价报告、档案资料格式和质量把关	技 术 质 量 专 员
四、绩效评价工作组	李 芳（组长）、黄 雷、 闵 会、张士英、徐亚南	负责调研工作、撰写调研报告；负责汇总撰写项目绩效评价报告	——

（七）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作主要分为四个阶段：前期准备阶段、评价实施阶段、报告撰写阶段、档案归集和质量控制阶段。各阶段具体工作安排如下：

1.前期准备阶段（8月1日—8月5日）

（1）组建评价工作组。工作组由评价机构及业务专家、财务专家等共同组成。专家从绩效评价指标设计、分值评定到绩效评价报告编制全过程参与。

（2）明确评价任务。工作组成立后，评价人员与区财政局、项目主管部门联系，了解项目基本情况，明确绩效评价目标和工作要求。

（3）收集与审核项目资料。工作组召开评价工作启动会，拟定资料清单，通过多种形式收集项目资料，并认真核实和全面分析，提出修改和补充意见。

（4）编制绩效评价工作方案。根据项目特点和评价工作时间安排，编制工作方案，明确项目概况、评价指标体系和评分标准、评价工作进度和人员安排等，并完成现场访谈、调研问卷设计等工作。

（5）征求意见。评价工作组将拟定的工作方案，提交区财政局及项目主管部门征求意见。

2.评价实施阶段（8月6日—8月16日）

（1）现场调研。组织专家进行现场调研，查看过程文件、财务账表、成果文件等，结合问卷调查，详细了解项目投入、过程管理、实际产出和效果等内容，核实发现的问题。

（2）资料分析处理。评价工作组根据收集的相关资料，进

行资料分析和数据处理，完成项目执行情况和基础数据汇总、问卷调查结果统计、现场调研情况总结。

（3）综合评价。评价工作组根据现场勘查情况、满意度调查情况等资料，按照评价指标、评价标准等，对项目执行情况和资金使用情况进行总体评价，形成工作底稿。

3.报告撰写阶段（8月17日—8月25日）

评价工作组根据专家意见，结合收集的资料和现场勘查情况等，撰写项目绩效评价报告，形成初稿并反馈至项目主管部门征求意见，对部门反馈意见进行修改无异议后，提交区财政局绩效评价领导小组，并接受领导小组对绩效评价结果的集中评审。

4.档案归集和质量控制阶段（8月26日—8月31日）

（1）档案归集

评价工作组收集整理项目文件、工作底稿等资料，归档留存；对涉密资料，根据委托方要求统一回收移交指定人员，完成本次服务工作。

（2）质量控制

为保证绩效评价质量，评价工作组严格按照委托方要求以及公司内部质量管理相关规定开展工作。

①按照进度有序开展评价，在规定的时间内提交成果、出具报告，做好资料的保管及移交工作，保证工作时效性。

②通过挑选业务能力优秀、经验丰富、具备较高行业素质的

人员组成工作组，明确工作目标，将责任落实到人，通过内部三级审核制度，严格控制工作流程，确保评价结果客观、准确。

③为提高评价质量，评价工作组通过听取委托方和项目单位的有关意见建议，结合各种社会调查和评价、行业管理、社会监督与检查结果、公众反映等，及时改进工作方法，切实提高绩效评价质量。

四、评价结论

该项目绩效评价得分为 85.03 分，综合绩效级别为“良”。得分情况如表 7 所示。

表 7：绩效评价得分表

指 标	分 值	得 分	得分率
决 策	14.00	11.60	82.86%
管 理	26.00	23.00	88.46%
产 出	30.00	25.43	84.77%
效 益	30.00	25.00	83.33%
合 计	100.00	85.03	85.03%
评价等级	良		

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

该指标分值 14 分，评价得分 11.6 分，得分率 82.86%。

具体包括项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标。各

项指标具体得分情况如表 8 所示。

表 8：决策指标得分表

指 标	分 值	得 分	得分率
项目立项	4. 00	3. 60	90. 00%
立项依据充分性	2. 00	2. 00	100. 00%
立项程序规范性	2. 00	1. 60	80. 00%
绩效目标	4. 00	2. 00	50. 00%
绩效目标合理性	2. 00	1. 00	50. 00%
绩效指标明确性	2. 00	1. 00	50. 00%
资金投入	6. 00	6. 00	100. 00%
债券资金申请科学性	3. 00	3. 00	100. 00%
资金分配合理性	3. 00	3. 00	100. 00%
小 计	14. 00	11. 60	82. 86%

1.项目立项

该指标分值 4 分，评价得分 3.6 分，得分率 90%。

（1）立项依据充分性

该指标分值 2 分，评价得分 2 分，得分率 100%。

项目依据山东省水利厅《关于印发〈农村饮水安全两年攻坚行动工作方案〉的通知》（鲁水农字〔2018〕29 号）、《山东省环境保护厅山东省水利厅关于进一步加强农村饮用水源保护工作的指导意见》（鲁环发〔2015〕149 号）、《枣庄市薛城区

农村饮水安全巩固提升工程“十三五”规划》（枣庄市水利勘测设计院 2016.11）要求设立，属于专项债券投向领域中的“农林水利领域”，符合专项债券支持领域和方向。

（2）立项程序规范性

该指标分值 2 分，评价得分 1.6 分，得分率 80%。

2020 年 3 月，薛城区人民政府对该项目予以立项批复，下达了《关于同意对枣庄市薛城区河湖库水系连通等 7 项工程予以立项的批复》，2020 年 3 月薛城区发展和改革局对可行性研究报告进行了批复，下达了《关于薛城区农村饮水安全巩固提升工程项目可行性研究报告的批复》（薛发改行审〔2020〕2 号）。项目环境影响评价、选址用地等批复手续齐全。但截至评价日，项目尚未取得施工许可证。

2.绩效目标

该指标分值 4 分，评价得分 2 分，得分率 50%。

（1）绩效目标合理性

该指标分值 2 分，评价得分 1 分，得分率 50%。

该项目长期目标设置为“保障周营、沙沟饮水安全”，描述过于简单，无项目具体实施内容的描述，无量化指标，反映不出专项债券资金与项目概算需求的资金量的匹配程度；年度目标设置为“完成周营、沙沟镇村管网铺设”与项目主要工作内容相关，但较笼统，体现不出具体的工作量，缺少对项目预期效益的描述。

（2）绩效指标明确性

该指标分值 2 分，评价得分 1 分，得分率 50%。

绩效指标设置不细化、不完整，缺少成本指标、满意度指标，经济效益指标设置为“降低水质疾病发病率”，与项目收益无关，社会效益设置为“提高饮水质量和健康水平”，未进行分级分档，可考核性不强。

3.资金投入

该指标分值 6 分，评价得分 6 分，得分率 100%。

（1）债券资金申请科学性

该指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率 100%。

该项目依据国家发展和改革委员会、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》（第三版）、《国家计委关于加强基本建设在中型项目概算中“价差预备费”管理有关问题的通知》以及相关费率，对项目总投资进行了估算，确定项目总投资估算额为 20146.48 万元，包括建筑工程费用 17338.16 万元，工程建设其他费用 976.83 万元，基本预备费用 1831.5 万元。评价机构认为估算依据充分，资金规模与实际需求相匹配。

（2）资金分配合理性

该指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率 100%。

项目总投资 20146.48 万元，其中申请专项债券 10000 万元，建设单位自筹 10146.8 万元。自筹资金占项目总投资的 50.37%，

专项资金额度符合《国务院关于调整固定资产投资项目自有资金比例的通知》（国发〔2009〕27号）中的相关要求。资金分配科学合理。

综上，项目立项依据充分，符合专项债券支持领域和方向，资金申请规模与实际需求相匹配，资金分配比例较合理，但尚未取得项目施工许可证，项目绩效目标及绩效指标设置不够明确，细化、量化程度不高，需进一步完善。

（二）项目管理情况

该指标分值 26 分，评价得分 23 分，得分率 88.46%。

具体包括资金管理、组织实施、债券还本付息、信息公开 4 个二级指标。各项指标具体得分情况如表 9 所示。

表 9：管理指标得分表

指 标	分 值	得 分	得分率
资金管理	10.00	10.00	100.00%
资金到位率	2.00	2.00	100.00%
资金执行率	3.00	3.00	100.00%
资金使用合规性	5.00	5.00	100.00%
组织实施	10.00	7.00	70.00%
管理制度健全性	4.00	3.00	75.00%
制度执行有效性	6.00	4.00	66.67%
债券还本付息	3.00	3.00	100.00%
预算收支管理	3.00	3.00	100.00%

指 标	分 值	得 分	得分率
信息公开	3.00	3.00	100.00%
信息公开渠道合规性	3.00	3.00	100.00%
小 计	26.00	23.00	88.46%

1.资金管理

该指标分值 10 分，评价得分 10 分，得分率 100%。

（1）资金到位率

该指标分值 2 分，评价得分 2 分，得分率 100%。

该项目年度批复专项债券资金 6500 万元，实际到账 6500 万元，其中 2021 年 11 月 10 日到账 3600 万元，2022 年 1 月 29 日到账 2900 万元，资金到位率 100%。

（2）资金执行率

该指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率 100%。

该项目到位资金 6500 万元，实际拨付至项目实施单位 6500 万元，预算执行率 100%。具体合同及资金拨付情况如表 10 所示。

表 10：项目资金执行统计表

单位：元

序 号	支付日期	收款单位	转账事由	付款金额
1	2021-11-10	薛城区沙沟镇投资（招商）服务中心	支付迁占款	500000.00
2	2021-11-15	山东鸿禹工程监理咨询有限公司	支付监理费	19550.00

序 号	支付日期	收款单位	转账事由	付款金额
3	2021-11-15	山东鸿禹工程监理咨询有限公司	支付监理费	100000.00
4	2021-11-19	山东晟润水利设备有限公司	支付材料款	8453765.97
5	2021-11-24	薛城区周营镇经管财务服务中心	支付迁占款	500000.00
6	2021-11-25	水发规划设计有限公司	支付规划设计费	200000.00
7	2021-11-30	山东晟润水利工程有限公司	一标段预付款	7900929.75
8	2021-11-30	山东晟润水利工程有限公司	二标段预付款	7351754.61
9	2022-1-28	枣庄市舟泽广告有限公司	支付图纸打印、展板制作	5820.00
10	2022-1-30	山东晟润水利设备有限公司	支付农饮水材料款	5000000.00
11	2022-4-29	山东晟润水利设备有限公司	设备材料款	2000000.00
12	2022-4-29	山东晟润水利工程有限公司	标二工程款	15000000.00
13	2022-4-29	山东晟润水利工程有限公司	标二工程款	17500000.00
14	2022-4-29	山东晟润水利设备有限公司	设备材料款	468179.67
合 计				65000000.00

（3）资金使用合规性

该指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%。

①项目资金用于拨付项目设备材料款、监理费、工程款以及迁占款，资金使用符合专项债券资金使用范围。

②资金拨付由施工单位根据施工进度和合同支付条款上报，项目单位提出资金拨付申请，经工程建设管理处、项目监理单位审核施工进度及工程质量，签署意见后由项目单位支付工程款，

资金拨付均有完整的审批手续，拨付程序合规。

③项目资金拨付进度，符合项目合同付款约定，专项债券资金不足的部分，由自筹资金进行拨付，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2.组织实施

该指标分值 10 分，评价得分 7 分，得分率 70%。

（1）管理制度健全性

该指标分值 4 分，评价得分 3 分，得分率 75%。

①为保障项目的顺利实施，项目实施单位制定了《枣庄市洪源供水有限供水规章制度》，《规章制度标准化管理办法》《安全生产检查制度》《安全生产责任制度》《采购工作规程》《财务管理制度》《合同管理制度》，制度内容健全。

②项目公司未制定《项目管理制度》《开工组织设计》等相关制度，指导项目的实施，缺乏制度保障。

（2）制度执行有效性

该指标分值 6 分，评价得分 4 分，得分率 66.67%。

该项目成立了工程项目建设管理处，明确了工作职责，不定期开展了监督检查工作，职责落实较好；项目合同书、招投标资料以及项目实施过程资料齐全并按要求及时归档，档案管理制度落实较好。

评价组通过查看项目过程资料，发现部分施工日志缺少记录

人签字；部分监理日志只有施工内容描述，无监理落实情况；《薛城区农村饮水安全巩固提升工程补充协议》未签合同日期，档案资料需进一步完善。

（3）预算收支管理

该指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率 100%。

专项债券收支、还本利息及专项收入纳入年度预算，项目偿债年限为 20 年，每年付息一次，最后 1 年全部还清债券本金和利息。目前项目处于建设期，尚未进入生产经营期，债券利息于运营期支付。

（4）信息公开

该指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率 100%。

①2021 年 7 月 20 日专项债券项目信息，在薛城区政府信息公开网站进行公开。

②2021 年 10 月 8 日薛城区农村饮水安全巩固提升工程项目，在施工现场进行了公告，公开内容包括项目名称、项目概况、项目建设单位、工程实施地点及时间。公开内容及时可靠，项目信息公开渠道符合规定。

综上，评价工作组认为，该项目资金拨付和审批程序规范，管理制度较健全，但项目过程监管及合同管理不够规范，需进一步加强和完善。

（三）项目产出情况

该指标分值 30 分，评价得分 25.43 分，得分率 84.77%。

具体包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个二级指标。各项指标具体得分情况如表 11 所示。

表 11：产出指标得分表

指 标	分 值	得 分	得分率
产出数量	12. 00	8. 23	68. 58%
周营镇管道铺设工程实际完成率	6. 00	4. 86	81. 00%
沙沟镇管道铺设工程实际完成率	6. 00	3. 37	56. 17%
产出质量	10. 00	9. 20	92. 00%
工程质量验收合格率	5. 00	4. 20	84. 00%
供水工程水质达标率	5. 00	5. 00	100. 00%
产出时效	3. 00	3. 00	100. 00%
项目完成及时性	3. 00	3. 00	100. 00%
产出成本	5. 00	5. 00	100. 00%
成本节约率	5. 00	5. 00	100. 00%
小 计	30. 00	25. 43	84. 77%

1. 产出数量

该指标分值 12 分，评价得分 8.23 分，得分率 68.58%。

（1）周营镇管道铺设工程实际完成率

该指标分值 6 分，评价得分 4.86 分，得分率 81%。

周营镇计划实施 74 个村庄，截至评价基准日，已完成周营镇 60 个村庄管道铺设。项目完成率 81.08%，剩余工作量预计于合同期内完成。

（2）沙沟镇管道铺设工程实际完成率

该项指标分值 6 分，评价得分 3.37 分，得分率 56.17%。

沙沟镇计划实施 57 个村庄，截至评价基准日，沙沟镇完成 32 个村庄管道铺设。项目完成率 56.14%，剩余工作量预计于合同期内完成。

2. 产出质量

该指标分值 10 分，评价得分 9.2 分，得分率 92%。

（1）工程质量验收合格率

该指标分值 5 分，评价得分 4.2 分，得分率 84%。

①截至评价基准日，工程尚未完工，未出具阶段性验收报告。

②2021 年 12 月 29 日，项目单位委托山东省产品质量检验研究院对到货设备进行了检验，出具了给水用聚乙烯管材检验报告，材料达到合格标准，设备材料验收合格率 100%。

（2）供水工程水质达标率

该指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%。

2022 年 7 月 21 日，枣庄市洪源供水有限公司委托枣庄市水质检测中心对生活饮用水进行检测，各项指标符合《生活饮用水卫生标准》（GB5749-2006）中相关要求，水质达标率 100%。

3. 产出时效——项目完成及时性

该指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率 100%。

该项目合同期为 2021 年 10 月 1 日-2022 年 10 月 1 日，截止评价基准日项目尚处于合同期内，完成及时性不予考核。

4.产出成本——成本节约率

该指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%。

因项目尚未完工，未进行结算审计，项目实际成本暂时难以核算。根据项目投资计划，2021 年预计成本 8269 万元，实际投入 6500 万元，项目资金投入符合项目实施进度，成本未超出预算。

（四）项目效益情况

该指标分值 30 分，评价得分 25 分，得分率 83.33%。

包括经济效益、社会效益、可持续影响、满意度 4 个二级指标。各项指标具体得分情况如表 12 所示。

表 12：效益指标得分表

指 标	分 值	得 分	得分率
经济效益	2.00	0.00	0.00%
项目收益情况	2.00	0.00	0.00%
社会效益	10.00	10.00	100.00%
改善农村居民饮水条件和生活条件	6.00	6.00	100.00%
农村集中供水率	4.00	4.00	100.00%
可持续影响	8.00	5.00	62.50%

指 标	分 值	得 分	得分率
建立农村饮水安全长效管理机制	8.00	5.00	62.50%
满意度	10.00	10.00	100.00%
受益群众满意度	10.00	10.00	100.00%
小 计	30.00	25.00	83.33%

1. 经济效益——项目收益情况

该指标分值 2 分，评价得分 0 分，得分率 0。

①项目收入来源主要为农村居民用水收入、公共建筑用水收入、企业用水收入、城市管网水收入。建成后经营期营业收入预计 2190.10 万元/年。

②成本费用主要为工资福利费用、折旧摊销费、修理费，年总成本费用 1035.85 万元/年。

③因该项目处于建设期，尚未开始向社会运营，经济效益目前尚未显现。

2.社会效益

该指标分值 10 分，评价得分 10 分，得分率 100%。

（1）改善农村居民饮水条件和生活条件

该指标分值 6 分，评价得分 6 分，得分率 100%。

①截至评价日，周营镇 30 个村庄、沙沟镇 32 个村庄全部实现全天 24 小时集中供水，3 万余户农村居民的饮水条件得以改善，受益群众达 8.5 万人。

②通过对满意度问卷中“项目的实施对您和周围群众的饮水条件和生活条件的改善程度是否满意？”的答题情况进行统计，100%的群众表示“非常满意”，项目实施成效显著。

（2）农村集中供水率

该指标分值 4 分，评价得分 4 分，得分率 100%。

项目实施前农村集中供水率 95%，项目完工后，集中供水率达到 97%，集中供水率有一定提升。

3.可持续影响——建立农村饮水安全长效管理机制

该指标分值 8 分，评价得分 5 分，得分率 62.5%。

①目前，农村饮水安全长效管理制度尚未出台，农村供水运营管理、工程维修养护机制、水费收缴、信息化管理等方面无指导性文件或方案。项目建成后如何运行尚不明朗。

②按照山东省“十四五”农村供水规划要求，2025 年城乡供水一体化率要达到 70%。目前，薛城区城乡供水一体化率不足 40%，城乡供水一体化发展相对缓慢。

4.满意度

该指标分值 10 分，评价得分 10 分，得分率 100%。

评价组开展了群众满意度调查工作，发放问卷 120 份，收回问卷 120 份。根据调查问卷答题情况，在集中供水水质方面，满意度调查结果为 100%；在实施的农村饮水安全工程方面，满意度结果为 100%；在群众饮水条件和生活条件的改善程度方面，

满意度调查结果为 100%。

综上，评价工作组认为，项目的实施切实改善了群众的生活饮水条件，群众满意度较高。

六、项目实施主要经验及做法

（一）实施农村饮水安全工程，全面提升农村饮水质量

为保障农村群众饮水安全，薛城区实施农村饮水安全巩固提升工程，总投资约 2 亿元，工程分三期实施，建设洪源水厂、30 公里配套供水主管网以及 1000 公里镇村管网。周营镇 30 个村庄、沙沟镇 32 个村庄，已全部实现全天 24 小时集中供水，3 万余户农村居民的饮水条件得以改善，受益群众达 8.5 万人。

（二）出台多项保障措施，加强农村供水保障

薛城区委、区政府先后出台了《关于加强农村供水保障的通知》《关于进一步做好农村供水保障工作的通知》等一系列文件，健全了城乡供水水质保障工作联席会议制度，积极开展城乡水质保障工作。各镇街建立纵向“网格长+网格员”责任管理体系，全区设置 217 名水管员，设立“网格管理微信群”和“网格员+用水户微信群”，及时处理群众反映各类饮水问题，全区农村饮水安全工作取得了阶段性成效，群众满意度不断提升。

（三）实施农村供水发展战略，加快城乡供水一体化进程

按照“农村供水城市化、城乡供水一体化”发展战略，薛城区开展了《全面推行城乡供水一体化实施方案》的编制工作，推动

区级统管供水人口达到 85%以上，农村集中供水率达到 97%，自来水普及率达到 95%以上，让群众吃上了放心水、安全水、卫生水。

七、存在的问题及原因分析

（一）项目立项手续不够完备，立项程序规范性不足

截至评价日，该项目尚未取得施工许可证，不符合《中华人民共和国建筑法》第七条“建筑工程开工前，建设单位应当按照国家有关规定，向工程所在地县级以上人民政府建设行政主管部门申请领取施工许可证”的相关规定。

（二）绩效目标不够全面，指标设置不够合理

1.该项目长期目标设置为“保障周营、沙沟饮水安全”，描述过于简单，无项目具体实施内容的描述，无量化指标，反映不出专项债券资金与项目概算需求的资金量的匹配程度；

年度目标设置为“完成周营、沙沟镇村管网铺设”与项目主要工作内容相关，但较笼统，体现不出具体的工作量，缺少对项目预期效益的描述。

2.绩效指标设置不细化、不完整，缺少成本指标、满意度指标，经济效益指标设置为“降低水质疾病发病率”，与项目收益无关联，社会效益设置为“提高饮水质量和健康水平”，未进行分级分档，可考核性不强。

（三）项目施工进度缓慢，经济效益尚未显现

该项目合同约定工期为 2021 年 10 月 1 日—2022 年 10 月 1 日。截至评价日（2022 年 9 月 7 日）工程仅完成周营镇 60 个村庄、沙沟镇 32 个村庄管道铺设，完成进度 70.23%，项目施工进度相对迟缓，截至评价日项目尚未产生经济效益。

（四）农村饮水安全长效管理机制尚未建立，城乡供水一体化发展相对缓慢

1.目前，农村饮水安全长效管理相关制度尚未出台，农村供水运营管理、工程维修养护机制、水费收缴、信息化管理等方面，无指导性文件或方案。项目建成后如何运行，尚未形成明确的运营方案。

2.按照山东省“十四五”农村供水规划要求，2025 年城乡供水一体化率要达到 70%。目前，薛城区城乡供水一体化率不足 40%，城乡供水一体化发展相对缓慢。

八、意见建议

（一）完善项目立项程序，保障项目有序合法推进

项目单位严格按照《中华人民共和国建筑法》第七条“建筑工程开工前，建设单位应当按照国家有关规定，向工程所在地县级以上人民政府建设行政主管部门申请领取施工许可证”的相关规定，协调相关发证部门，尽快补办项目施工许可证，保障项目有序合法推进。

（二）完善项目绩效目标申报，提高绩效管理水平

1.建议项目单位根据项目实施内容，完善绩效目标申报表。依据实际工作任务设置长期目标与年度目标，并适当量化项目产出与效益。

2.项目单位补充设置项目成本指标和满意度指标，进一步细化、量化效益指标，并补充设置偿债能力相关指标，突出地方专项债券项目的公益性和收益性，如现金流覆盖倍数、偿债年限等指标，形成科学合理的绩效指标体系。

（三）加强项目过程监管，加快推进项目施工进度

1.项目单位加大绩效监控力度，对项目施工进度和资金执行情况开展“双监控”，针对实施过程中的偏差，及时采取有效措施进行纠正，强化项目过程管理，确保项目目标的顺利实现。

2.主管部门加强对重点项目建设全过程的协调、服务和管理工作，协调各方力量，及时解决项目实施过程中的重大问题，积极推进项目工程进度，确保项目尽快投入运营，降低偿债风险。

（四）建立农村饮水安全长效管理机制，推进城乡供水一体化建设

1.建议主管部门建立健全农村饮水安全长效管理机制，强化农村饮水工程运行管理机构、农村饮水工程运行管理办法、农村饮水工程运行管理经费“三项制度”的落实，尽快确定农村饮水运营模式。

根据各村镇实际情况，选择差异化的运营模式。对于人口密度大、相对集中的村庄，采取公司化管理、规模化运营；对于村民参与热情高、积极性强的村庄，采取村镇集体化管理、保障化运营等模式，实现农村饮水全过程管护，巩固农村供水成果。

2.建议主管部门尽快出台《城乡一体化实施方案》，按照“一体化规划、规模化发展、标准化建设、信息化管理、专业化运营”的工作思路，对目前供水管网、设施进行升级改造，明确时间节点和任务目标，全力推进城乡供水一体化建设。

同时，积极引进临沂、潍坊等地市先进经验，建立“涉农资金整合、政策贷款筹措、地方债券争取、社会融资补充”的多元化资金筹措机制，破解融资难题，保障城乡一体化建设资金需求。

- 附件： 1.薛城区农村饮水安全巩固提升工程政府专项债券绩效评价指标得分表
- 2.薛城区农村饮水安全巩固提升工程政府专项债券绩效评价发现问题清单
- 3.薛城区农村饮水安全巩固提升工程政府专项债券绩效评价调查问卷及分析

附件 1

薛城区农村饮水安全巩固提升工程地方政府专项债券绩效评价指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	指标说明	得 分	得分率	得分、扣分原因分析
决策 (14)	项目 立项 (4)	立项 依据 充分 性 (2)	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	评价要点： ①项目是否符合专项债券支持领域和方向情况； ②项目立项审批是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和薛城区城市发展规划； ③项目是否列入政府投资计划和中长期财政规划； ④是否纳入财政部地方政府债务管理系统项目库； ⑤项目资金是否纳入政府性基金预算管理 以上要素各占 1/5 权重分	2.00	100.00%	项目依据山东省水利厅《关于印发〈农村饮水安全两年攻坚行动工作方案〉的通知》（鲁水农字〔2018〕29号）、《山东省环境保护厅山东省水利厅关于进一步加强农村饮用水源保护工作的指导意见》（鲁环发〔2015〕149号）、《枣庄市薛城区农村饮水安全巩固提升工程“十三五”规划》（枣庄市水利勘测设计院2016.11）要求设立，项目属于专项债券投向领域中的“农林水利领域”，符合专项债券支持领域和方向

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	指标说明	得分	得分率	得分、扣分原因分析
续上页		立项程序规范性 (2)	立项程序规范性 (2)	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; ②项目是否完成勘查、设计、选址用地、环评、开工许可等手续; ③是否编制可行性研究报告或项目申请报告; ④可行性研究报告和项目申请报告核准文件是否批复; ⑤环境影响评价、安全评价、施工许可证或开工报告等是否有相关批复文件 以上要素各占 1/5 权重分	1.60	80.00%	2020 年 3 月,薛城区人民政府对该项目予以立项批复,下达了《关于同意对枣庄市薛城区河湖库水系连通等 7 项工程予以立项的批复》,2020 年 3 月薛城区发展和改革局对可行性研究报告进行了批复,下达了《关于薛城区农村饮水安全巩固提升工程项目可行性研究报告的批复》(薛发改行审(2020)2 号)。项目环境影响评价、选址用地等批复手续齐全。但截至评价日,项目尚未取得施工许可证
	绩效目标 (4)	绩效目标合理性 (2)	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	评价要点: ①专项债券项目申报时是否制定绩效目标; ②绩效目标指标值是否与债券资金投入的项目内容相符; ③项目预期产生的效益和效果是否符合当地经济发展需求; ④项目所申请的专项债券资金与项目概算需求的资金量是否相匹配; 以上要素各占 1/4 权重分	1.00	50.00%	该项目长期目标设置为“保障周营、沙沟饮水安全”,描述过于简单,无项目具体实施内容的描述,无量化指标,反映不出专项债券资金与项目概算需求的资金量的匹配程度;年度目标设置为“完成周营、沙沟镇村管网铺设”与项目主要工作内容相关,但较笼统,体现不出具体的工作量,缺少对项目预期效益的描述

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	指标说明	得分	得分率	得分、扣分原因分析
续上页	续上页	绩效指标明确性(2)	绩效指标明确性(2)	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	评价要点: ①项目绩效目标细化分解的具体指标是否真实反映该项目相关信息; ②细化分解的具体指标是否通过清晰、可衡量、可量化的指标值体现; ③绩效目标指标值的设定是否与项目目标任务数或计划数相对应; 以上要素各占 1/3 权重分	1.00	50.00%	绩效指标设置不细化、不完整,缺少成本指标、满意度指标,经济效益指标设置为“降低水质疾病发病率”,与项目收益无关联,社会效益设置为“提高饮水质量和健康水平”,未进行分级分档,可考核性不强
	资金投入(6)	债券资金申请科学性(3)	债券资金申请科学性(3)	项目单位申请专项债券资金是否经过科学论证、有明确标准,申请的专项债券额度是否与制定的年度绩效目标相适应,用以反映和考核新增专项债券项目资金编制的科学性	评价要点: ①项目申请债券资金是否经过科学论证; ②编制的内容与申请专项债券项目内容是否相匹配; ③申请专项债券额度测算依据是否按照专项债券资金使用规定编制; ④申请的专项债券项目资金额度与当年专项债券项目任务是否相匹配。 以上要素各占 1/4 权重分	3.00	100.00%	该项目依据国家发展和改革委员会、建设部颁布的《建设项目经济评价方法与参数》(第三版)、《国家计委关于加强基本建设在中型项目概算中“价差预备费”管理有关问题的通知》以及相关费率对项目总投资进行了估算,确定项目总投资估算额为 20146.48 万元,包括建筑工程费用 17338.16 万元,工程建设其他费用 976.83 万元,基本预备费用 1831.5 万元

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	指标说明	得分	得分率	得分、扣分原因分析
续上页	续上页	资金分配合理性(3)	资金分配合理性(3)	资金分配是否有测算依据，与项目单位或地方资金需求是否相适应，用以反映和考核资金分配的科学性、合理性情况	评价要点： ①专项债券资金分配使用依据是否充分； ②预算资金、银行贷款、自有资金、债券资金额度分配是否合理； 以上要素各占 1/2 权重分	3.00	100.00%	项目总投资 20146.48 万元，其中申请专项债券 10000 万元，建设单位自筹 10146.8 万元。自筹资金占项目总投资的 50.37%，专项资金额度符合《国务院关于调整固定资产投资项目自有资金比例的通知》（国发〔2009〕27 号）中的相关要求。资金分配科学合理
管理 (26)	资金管理 (10)	资金到位率(2)	资金到位率(2)	实际到位债券资金与预算安排的债券资金的比率，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=（实际到位债券资金/预算安排债券资金）×100% 实际到位债券资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的债券资金 预算安排债券资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的债券资金 得分=（实际到位债券资金/预算安排债券资金）×指标分值，最高得分 2 分	2.00	100.00%	该项目预算安排专项债券资金 6500 万元，2021 年 11 月 10 日到账 3600 万元，2022 年 1 月 29 日到账 2900 万元，实际到账 6500 万元，资金到位率 100%

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	指标说明	得分	得分率	得分、扣分原因分析
续上页	续上页	资金执行率(3)	资金执行率(3)	资金的使用进度是否与项目建设进度匹配,是否存在超进度拨付或者拨付不及时的情况	评价要点: ①资金拨付和使用进度是否与项目建设进度匹配、及时到位; ②若未及时到位,是否影响项目进度。 以上要素各占 1/2 权重分	3.00	100.00%	该项目年度批复专项债券资金 6500 万元,实际到账 6500 万元,其中 2021 年 11 月 10 日到账 3600 万元,2022 年 1 月 29 日到账 2900 万元,资金到位率 100%
		资金使用合规性(5)	资金使用合规性(5)	项目资金使用是否符合相关的管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况	评价要点: ①是否符合专项债券管理要求; ②项目取得的政府性基金收入或专项收入是否及时足额缴入国库; ③是否符合项目实施方案或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上要素各占 1/4 权重分	5.00	100.00%	①项目资金用于拨付项目设备材料款、监理费、工程款以及迁占款,资金使用符合专项债券资金使用范围。 ②资金拨付由施工单位根据施工进度和合同支付条款,项目单位提出资金拨付申请,经工程项目建设管理处、项目监理单位审核施工进度及工程质量,签署意见后由项目单位支付项目款项,资金拨付均有完整的审批手续,拨付程序合规。 ③项目资金拨付进度符合项目合同付款约定,专项债券资金不足的部分,由自筹资金进行拨付,未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	指标说明	得分	得分率	得分、扣分原因分析
续上页	组织实施(10)	管理制度健全性(4)	管理制度健全性(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项目实施单位财务部门是否制定专项债券资金使用计划和资金管理办法; ②所制定的财务管理制度及规定是否合法、合规、完整; ③项目实施单位业务部门是否制定专项债券项目管理办法; ④所制定的业务管理制度及规定是否合法、合规、完整; 以上要素各占 1/4 权重分	3.00	75.00%	①为保障项目的顺利实施,项目实施单位制定了《枣庄市洪源供水有限供水规章制度》,包括《规章制度标准化管理办法》《安全生产检查制度》《安全生产责任制度》《采购工作规程》《财务管理制度》《合同管理制度》,制度内容健全。 ②项目公司未制定《项目管理制度》《开工组织设计》等相关业务制度,指导项目的实施
		制度执行有效性(6)	制度执行有效性(6)	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	评价要点: ①项目实施是否遵守相关法律法规和相关管理规定,是否按照《薛城区农村公共供水管理办法实施细则》组织实施; ②项目建设和运营期间是否成立专门的管理机构; ③项目调整及支出调整手续是否完备; ④项目合同书、验收报告、技术鉴定、资金凭证等资料是否齐全并及时归档; ⑤项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位; ⑥专项债券项目存续期是否按要求在网站上进行信息公开 以上要素各占 1/6 权重分	4.00	66.67%	该项目按照法律法规和管理规定,成立了工程项目建设管理处,明确了工作职责,不定期开展了监督检查工作,职责落实较好;项目合同书、招投标资料以及项目实施过程资料齐全并按要求及时归档,档案管理制度落实较好。评价组通过查看项目过程资料发现部分施工日志缺少记录人签字,部分监理日志只有施工内容描述,无监理落实情况,《薛城区农村饮水安全巩固提升工程补充协议》未签合同日期,档案资料需进一步完善

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	指标说明	得分	得分率	得分、扣分原因分析
续上页	债券还本付息 (3)	预算管理 (3)	预算收支管理 (3)	专项债券收支、还本付息及专项收入是否纳入年度预算，用于反映和考核债券还本付息支出预算管理情况	评价要点： ①是否按预算执行； ②是否编制还本付息预算； ③还本付息是否及时，有无逾期 以上要素各占 1/3 权重分	3.00	100.00%	专项债券收支、还本利息及专项收入纳入年度预算，项目偿债年限为 20 年，每年付息一次，最后 1 年全部还清债券本金和利息。目前项目处于建设期，尚未进入生产经营期，债券利息于运营期支付
	信息公开 (3)	信息公开渠道 (3)	信息公开渠道合规性 (3)	项目信息公开渠道是否符合规定；公开时间是否及时；公开内容是否真实	评价要点： ①项目信息公开渠道是否符合规定； ②公开时间是否及时； ③公开内容是否真实 以上要素各占 1/3 权重分	3.00	100.00%	①2021 年 7 月 20 日专项债券项目信息在薛城区政府信息公开网站进行公开。 ②2021 年 10 月 8 日薛城区农村饮水安全巩固提升工程项目在施工现场进行了公告，公开内容包括项目名称、项目概况、项目建设单位、工程实施地点及时间，公开内容及时可靠，项目信息公开渠道符合规定

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	指标说明	得分	得分率	得分、扣分原因分析
产出 (30)	产出数量 (12)	实际完成率 (12)	周营镇管道铺设工程实际完成率(6)	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	评价要点: ①管道铺设长度是否达到计划值; ②覆盖村庄是否达到计划值; ③附属设施建设任务是否达到计划值 评分说明: 实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 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服务数量 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服务数量 得分=实际完成率×指标分值,最高得分6分	4.86	81.00%	周营镇计划实施74个村庄,截至评价基准日,已完成周营镇60个村庄管道铺设。项目完成率81.08%,剩余工作量预计于合同期内完成
			沙沟镇管道铺设工程实际完成率(6)	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	评价要点: ①管道铺设长度是否达到计划值; ②覆盖村庄是否达到计划值; ③附属设施建设任务是否达到计划值 评分说明: 实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 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服务数量 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服务数量 得分=实际完成率×指标分值,最高得分6分	3.37	56.17%	沙沟镇计划实施57个村庄,截至评价基准日,沙沟镇完成32个村庄管道铺设。项目完成率56.14%,剩余工作量预计于合同期内完成

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	指标说明	得分	得分率	得分、扣分原因分析
续上页	产出质量 (10)	质量验收合格率 (10)	工程质量验收合格率 (5)	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	①项目建设过程中使用的材料(器材)是否达到质量标准; ②项目资产质量符合相关的质量要求; ③项目竣工验收预期不会出现重要失误或延迟; ④项目实际产出质量与预期或目标一致; 评分说明: 以上要素各占 1/4 权重分	4.20	84.00%	①截至评价基准日,工程尚未完工,未出具阶段性验收报告。 ②2021 年 12 月 29 日项目单位委托山东省产品质量检验研究院对到货设备进行了检验,出具了给水用聚乙烯管材检验报告,项目材料达到合格标准,设备材料验收合格率 100%
			供水工程水质达标率 (5)	项目是否达到质量检测标准,具备设计中的功能要求,是否存在后续风险隐患,用于反映和考核专项债券项目建设质量及存在的风险情况	评价要点: ①供水水质是否符合国家《生活饮用水卫生标准》(GB5749-2006)的要求; ②饮用水中是否存在肉眼可见杂质、异色异味,用水户长期饮用是否存在不良反应。 以上要素各占 1/2 权重分	5.00	100.00%	2022 年 7 月 21 日枣庄市洪源供水有限公司委托枣庄市水质检测中心对生活饮用水进行检测,各项指标符合《生活饮用水卫生标准》(GB5749-2006)中相关要求,水质达标率 100%
	产出时效 (3)	项目完成及时性 (3)	项目完成及时性 (3)	项目是否按计划期限开工,是否按照计划时间竣工,用于反映和考核专项债券项目实际进度与计划进度匹配情况	评价要点: 项目在合同约定的实施期之内完成该项得分为满分,每延后 10 天扣减 1 分,扣完为止。 实际完成时间:项目竣工验收报告日期; 计划完成时间:项目合同约定完工时间	3.00	100.00%	该项目合同期为 2021 年 10 月 1 日-2022 年 10 月 1 日,截止评价基准日项目尚处于合同期内,项目完成及时性不予考核

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	指标说明	得分	得分率	得分、扣分原因分析
续上页	产出成本 (5)	成本节约率 (5)	成本节约率 (5)	项目实际节约成本与计划成本的比率, 用于反映和考核专项债券项目建设成本及使用项目资金的情况	评价要点: 成本节约率= ((实际成本-计划成本) / 计划成本) × 100% 实际成本: 项目单位如期、保质、完成阶段性工作实际所耗费的支出 计划成本: 项目单位为完成阶段性工作目标计划安排的支出 成本节约率 ≤ 5%, 该指标得满分, 成本节约率 > 5%, 每超出一个百分点, 扣 1 分, 扣完为止	5.00	100.00%	因项目尚未完工, 未进行结算审计, 项目实际成本暂时难以核算。根据项目投资计划, 2021 年预计成本 8269 万元, 实际投入 6500 万元, 项目资金投入符合项目实施进度, 成本未超出预算
效益 (30)	项目效益 (30)	经济效益 (2)	项目收益情况 (2)	项目运营期产生的经济效益	评价要点: 项目实际产生的收益与计划收益偏离程度 正偏离或无偏离得满分, 负偏离按偏离比例扣分	0.00	0.00	①项目收入来源主要为农村居民用水收入、公共建筑用水收入、企业用水收入、城市管网水收入, 建成后经营期营业收入预计 2190.10 万元/年。 ②成本费用主要为工资福利费用、折旧摊销费、修理费, 年总成本费用 1035.85 万元/年。 ③因该项目处于建设期, 尚未开始向社会运营, 该项目经济效益目前尚未显现

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	指标说明	得分	得分率	得分、扣分原因分析
续上页	续上页	社会效益(10)	改善农村居民饮水条件和生活条件(6)	通过项目的实施对项目实施区域居民饮水条件的改善程度	评价要点： ①村庄集中供水设施是否覆盖项目实施区域所有行政村； ②农村供水保证率是否有所提升，包括供水量每人每天不低于40L，每天供水时长不低于2小时，每年断水天数不超过36天； ③结合受益群众满意度问题“项目的实施对您和周围群众的饮水条件和生活条件的改善程度是否满意”得分情况综合判断 评分说明： 要点①②各2分， 要点③满意度达到90%（含）以上得2分，80%（含）-90%得1分；80%以下不得分	6.00	100.00%	①截至评价日，周营镇30个村庄、沙沟镇32个村庄全部实现24小时全天集中供水，3万余户农村居民的饮水条件得以改善，受益群众达8.5万人。 ②通过对满意度问题“项目的实施对您和周围群众的饮水条件和生活条件的改善程度是否满意？”的答题情况进行统计，100%的群众表示“非常满意”，项目实施成效显著
			农村集中供水率(4)	项目实施完成后农村集中供水普及率是否达到计划值，用以反应项目社会效益	评价要点： 农村集中供水率是否达到计划值 农村集中供水率 $\geq$ 计划值得满分，否则不得分	4.00	100.00%	项目实施前农村集中供水率95%，项目完工后，农村集中供水率达到97%，农村集中供水率有一定提升

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	指标说明	得分	得分率	得分、扣分原因分析
续上页	续上页	可持续影响 (8)	建立农村饮水安全长效管理机制 (8)	专项债券项目完工后,项目单位是否做好项目运营准备工作	评价要点: ①是否建立农村饮水安全长效管理相关制度、办法,建立农村饮水安全工程维修养护经费保障机制; ②是否委托专业供水机构统一管理、专业化管理; ③是否足额收缴水费;维修养护经费是否满足日常维修养护需求 以上要素各占 1/3 权重分	5.00	62.50%	①目前,农村饮水安全长效管理相关制度、办法尚未出台,农村供水运营管理、工程维修养护机制、水费收缴、信息化管理等方面无指导性文件或方案。项目建成后如何运行尚不明朗; ②按照山东省“十四五”农村供水规划要求,2025 年城乡供水一体化率要达到 70%。目前,薛城区城乡供水一体化处于起步阶段,城乡供水一体化率不足 40%,城乡供水一体化发展相对缓慢
		满意度 (10)	受益群众满意度 (10)	随机抽选一定数量受益群众,调查其对项目实施效果的满意程度	发放满意度调查问卷,统计有效问卷得分情况,计算项目区受益群众的满意度。 90 分 (含) 以上,得 10 分; 80 分 (含) — 90 分,得 7 分; 70 分 (含) — 80 分,得 4 分; 60 分 (含) — 70 分,得 2 分; 60 分以下,不得分	10.00	100.00%	发放满意度问卷 120 份,收回问卷 120 份。经统计,满意度为 100%
		合计得分				85.03	85.03%	评价等级“良”

附件 2

薛城区农村饮水安全巩固提升工程政府专项债券绩效 评价发现问题清单

问题分类	序 号	项目责任单位	问题描述
项目立项 存在的问题	1	枣庄市洪源供水有限公司	项目尚未取得施工许可证
绩效目标 存在的问题	1	枣庄市洪源供水有限公司	该项目长期目标设置为“保障周营、沙沟饮水安全”，描述过于简单，无项目具体实施内容的描述，无量化指标，反映不出专项债券资金与项目概算需求的资金量的匹配程度；年度目标设置为“完成周营、沙沟镇村管网铺设”与项目主要工作内容相关，但较笼统，体现不出具体的工作量，缺少对项目预期效益的描述
	2	枣庄市洪源供水有限公司	绩效指标设置不细化、不完整，缺少成本指标、满意度指标，经济效益指标设置为“降低水质疾病发病率”，与项目收益无关联，社会效益设置为“提高饮水质量和健康水平”，未进行分级分档，可考核性不强
组织实施 存在的问题	1	枣庄市洪源供水有限公司	项目公司未制定《项目管理制度》《开工组织设计》等相关业务制度，指导项目的实施
	2	枣庄市洪源供水有限公司	项目过程资料发现部分施工日志缺少记录人签字，部分监理日志只有施工内容描述，无监理落实情况，《薛城区农村饮水安全巩固提升工程补充协议》未签合同日期，档案资料需进一步完善
项目产出 存在的问题	1	枣庄市洪源供水有限公司	周营镇计划实施74个村庄，截至评价基准日，已完成周营镇60个村庄管道铺设。项目完成率81.08%，剩余工作量预计于合同期内完成
	2	枣庄市洪源供水有限公司	沙沟镇计划实施57个村庄，截至评价基准日，沙沟镇完成32个村庄管道铺设。项目完成率56.14%，剩余工作量预计于合同期内完成
	3	枣庄市洪源供水有限公司	截至评价基准日，工程尚未完工，未出具阶段性验收报告
项目效益 存在的问题	1	枣庄市洪源供水有限公司	因该项目处于建设期，尚未开始向社会运营，该项目经济效益目前尚未显现
	2	枣庄市洪源供水有限公司	①目前，农村饮水安全长效管理相关制度、办法尚未出台，农村供水运营管理、工程维修养护机制、水费

问题分类	序 号	项目责任单位	问题描述
续上页	续上页	续上页	收缴、信息化管理等方面无指导性文件或方案。项目建成后如何运行尚不明朗； ②按照山东省“十四五”农村供水规划要求，2025年城乡供水一体化率要达到70%。目前，薛城区城乡供水一体化处于起步阶段，城乡供水一体化率不足40%，城乡供水一体化发展相对缓慢
备 注：无			

附件 3

薛城区农村饮水安全巩固提升工程政府专项债券 绩效评价调查问卷及分析

（受益群众满意度）

为更好地了解薛城区农村饮水安全巩固提升工程的产出效果，评价工作组对满意度调查问卷题目进行了分析，以便为下一步提高专项债券使用效益提供参考，具体情况如下：

1.您了解本村 2021 年实施的农村饮水安全巩固提升工程吗？

调查结果显示：100%群众表示对本村实施的农村饮水安全巩固提升工程“了解”。

2.您和您的家人对集中供水水质是否满意？

调查结果显示：100%群众认为“非常满意”。

3.您饮用水中是否存在肉眼可见杂质、异色异味等现象？

调查结果显示：100%群众表示“没有”存在肉眼可见杂质、异色异味等现象。

4.您觉得现在用水取水方便吗？

调查结果显示：100%群众认为用水取水“方便”。

5.您觉得饮水安全工程完工后，供水能力有没有明显改善？

调查结果显示：100%群众认为在饮水安全工程完工后，

供水能力有明显改善。

6.您觉得供水设施维修养护是否及时？

调查结果显示：100%群众认为“非常及时”。

7.您对实施的农村饮水安全工程是否满意？

调查结果显示：100%群众表示“非常满意”。

8.您是否听过本村对饮水安全设施方面的宣传？

调查结果显示：100%群众表示“听过”对本村饮水安全设施方面的宣传。

9.项目的实施对您和周围群众的饮水条件和生活条件的改善程度是否满意？

调查结果显示：100%群众表示“非常满意”。

10.您对饮水安全巩固提升有什么意见或建议？

调查结果显示：无意见或建议。