

常州市黑臭河道整治工程-市区水体治理及排水系统效能提升工程（2022年债券）
绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	目标值	权重	评价要点及评分规则	评分情况	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	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。	充分	2	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、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项目是否属于政府专项债券支持领域和方向； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 评价要点各占1/5分值，每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档，分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	本项目立项依据充分，与单位职责相关，属于政府专项债券支持的领域。	2.00
		立项程序规范性	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。	规范	2	评价要点： 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、财政可承受能力、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策； ④项目是否完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作。 评价要点各占1/4分值，每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档，分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	1. 本项目是市区水体治理及排水系统效能提升工程的一部分，该工程在实施之初已经过系统性的可行性研究，论证了财政可承受能力，按照规定的程序申请设立，审批齐全，手续完备。各单项工程在实施时，也会有相关的事前论证，程序严谨。 2. 本项目作为政府专项债券支持项目，经过了财务评估、法律评估以及事前绩效评估等程序，申请债券资金程序规范。	2.00
	绩效目标	绩效目标合理性	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。	合理	3	评价要点： (如未设定绩效目标，也可考核其他工作任务目标) 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的业绩水平。 评价要点各占1/3分值，每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档，分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	本项目在申请债券资金时能同步申报绩效目标，与工作内容较为相关，但部分目标还欠合理，预期的产出效益和效果与正常的业绩水平还有一定偏差。	1.80
		绩效指标明确性	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。本项目还需关注项目绩效目标与债券绩效目标的匹配情况。	明确	3	评价要点： ①是否将项目绩效目标细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。 评价要点各占1/3分值，每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档，分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	项目单位设置的绩效目标较为单一，产出目标仅针对一项工程设置，未覆盖所有子项目，效果目标多为定性指标，不够明确、具体，难以量化考察。	1.50
	资金投入	额度申报科学性	专项债券额度申报是否经过科学论证、有明确测算标准，申请额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目额度申报的科学性、合理性情况。	科学	3	评价要点： ①申报额度是否经过科学论证； ②申报额度与实际需要是否匹配； ③申报额度测算依据是否充分。 评价要点各占1/3分值，每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档，分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	经调研了解，本项目在申报政府专项债券时，对拟实施项目（含支付尾款）的资金需求进行了测算，较为详实，但是未充分考虑到2021年政府专项债券结余情况，申请额度与实际需求还不够匹配。	1.40
	小计				13			8.70

常州市黑臭河道整治工程-市区水体治理及排水系统效能提升工程（2022年债券） 绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	目标值	权重	评价要点及评分规则	评分情况	得分
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与债券发行额度的比率，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。	100%	2	资金到位率=(实际到位资金/债券发行额度)×100%。 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内拨付到具体项目的债券资金。 债券发行额度：一定时期(本年度或项目期)内该项目发行专项债券额度。 按到位率得分。	经核查，本项目申请的2022年政府专项债券资金已全额拨付至项目单位。	2.00
		资金执行率	专项债券资金是否按照计划执行，用以反映或考核资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配情况。	100%	5	资金执行率=(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)内项目单位实际支出的债券资金。 资金使用率大于80%，每低于目标值1%扣减权重的2.5%。低于80%不得分。	经核查，累计至2022年末，本项目申请的2022年政府专项债券资金实际支出为1914.47万元，使用率约38.29%。	0.00
		项目收益合理性	项目建设运营过程中的收入、支出是否按计划实现或落实，用于反映和考核项目建设运营期间收益实现情况及收支平衡能力。	合理	4	评价要点： ①项目收入、成本及预期收益是否按计划实现； ②专项债券项目年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模是否匹配； ③专项债券期限与项目期限是否匹配； 评价要点各占1/3分值，每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档，分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	债券期限与项目期限相匹配，但是项目收益预测欠科学，预期收益可实现情况存不确定性。	2.67
		还本付息及时性	专项债券是否按照约定及时还本付息。	及时	2	评价要点：是否按时履行政府专项债券资金的还本付息责任，还本付息纳入财政专户归集体系。未履行的，不得分。履行不及时的，扣50%权重分。	经核查，常州市能按时支付本项目申请的2022年政府专项债券利息，支付金额、时点与规定一致，目前该债券尚未到还本阶段，不涉及还本。	2.00
		资金使用合规性	专项债券资金使用是否符合相关制度规定，用以反映和考核资金的规范运行情况。	合规	6	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项债券资金管理办法的规定； ②专项债券收支、还本付息及专项收入纳入政府性基金预算管理情况； ③债券资金拨付是否有完整的审批程序和手续； ④债券资金是否按规定用途使用； ⑤债券资金是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥专项债券项目信息公开是否真实准确； ⑦外部监督发现问题整改情况； ⑧信息系统管理使用是否正常； ⑨其他财务、采购和管理是否出现异常情况。 评价要点各占1/9分值，每个要点执行情况分为达成、部分达成、未达成三档，分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	1.在债券资金使用方面，本项目能按规定执行，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等问题。 2.在债券资金管理方面，能纳入政府性基金预算管理，拨付审批到位、手续齐全，但信息公开及时性还有不足，如未及在6月底前公开上年度专项债券项目资金绩效评价结果、项目上一年度全年实际收益及最新预期收益等信息。	5.67

常州市黑臭河道整治工程-市区水体治理及排水系统效能提升工程（2022年债券） 绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	目标值	权重	评价要点及评分规则	评分情况	得分
	组织实施	管理制度健全性	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。	健全	4	评价要点： 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。 依据制度健全程度评分：没有制定各种办法不得分，缺一项办法扣1分，缺一项要素扣0.5分，扣完为止。	经核查，项目单位已经制定了合法、合规、完整的财务和业务管理制度。	4.00
		制度执行有效性	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。着重关注债券项目形成资产的管理是否规范有效、建设项目程序的规范性两个方面。	有效	6	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、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项目竣工后资产备案和产权登记是否完成。 按达成、部分达成、未达成三档，分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	经抽查项目档案资料，项目施工过程中能遵守相关法律法规和管理规定，项目调整能履行调整手续，业务档案资料齐全并及时归档，但是项目形成的资产在形式上未完成移交及暂估入固定资产，管护责任还不够清晰。	5.76
	小计				29			22.09
	成本	建设成本控制率	考察项目成本的节约情况，即实际完成的投资总额是否低于计划投资总额（立项金额或者工程概算或者主体工程的合同估算或者招标预算等）。	均不超预算	1	各单项成本控制率在100%以内的，满分；否则，发现一项超过的，扣2%权重分。其他评价中发现的与成本控制相关的情况，酌情扣分。	经抽查，2022年已出具审计报告的项目未发现审定价超合同价的情况。	1.00
	经济成本	工程签证及变更控制率	考察工程内容是否按计划、招标要求建设，是否存在签证、变更内容较多情况，反映招标的严肃性及前期需求调研、设计的充分性。	变更均在10%以内	2	审定价超过合同价款10%以上的，视为变更较多。每发现一项，扣5%权重分。	经抽查2022年项目的监理记录及项目资料，工程施工过程中仅少量发生变更，变更项目均有说明及变更手续。因项目多在工程审计中，尚未发现有审定价超过合同价10%以上的事项。	2.00
		小计			3			3.00
	建设产出数量	实施污水截流工程数量	考察是否按照初步设计方案及项目实施规划实施污水截流工程。	7个	3		根据项目表，2022年实施（含支付尾款）污水截流工程数量7个，与申请债券时的计划一致。	3.00
		实施排水防涝应急能力提升工程数量	考察是否按照初步设计方案及项目实施规划实施排水防涝应急能力提升工程。	12个	3	按照数量完成率评分。（1）实际完成率<100%的，按照完成率比例记分。（2）100%≤实际完成率≤130%的，得满分。（3）实际完成率>130%的，每高于目标值1%扣减权重的2.5%。 若工程已经实施，但实施量、实施内容与计划或方案有一定偏差的，每发现一项扣5%权重分。	根据项目表，2022年实施（含支付尾款）排水防涝应急能力提升工程数量12个，与申请债券时的计划一致。	3.00
		污泥处理、河道水环境提升等其他工程数量	考察是否按照初步设计方案及项目实施规划实施污泥处理、河道水环境提升等其他工程，子工程沉水植物核查河道修复面积是否达到1万平米。	4个	2		根据项目表，2022年实施（含支付尾款）污泥处理、河道水环境提升等其他工程数量项目4个，与申请债券时的计划一致；子工程沉水植物河道修复面积为14753.93m²，完成年初目标的147.5%，完成率超过130%。	1.56

常州市黑臭河道整治工程-市区水体治理及排水系统效能提升工程（2022年债券）
绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	目标值	权重	评价要点及评分规则	评分情况	得分
产出	建设产出质量	工程质量验收合格率	考察工程质量是否合格，能否达到招标要求及建设方要求，能否通过验收。竣工验收至少由建设方、施工方、设计方、监理方四方参与。	100%	3	根据招投标材料、工程类专家结论及实地调研结果，每发现一项不符的，扣10%权重分。	经抽查实施项目竣工验收资料，工程质量均验收合格。	3.00
		已建成工程高效运行率	考察已建成的工程是否已经正常运行，有无闲置、低效等情况，包括实施的截流工程及防涝工程等、购置的设施设备、升级的信息平台等。	100%	4	通过实地调查及查看监控平台等，每发现一项建成后未启用、不在运行等情况的，扣10%权重分。	根据实地踏勘工程现状以及抽查智能化系统记录，已建成工程有专业团队负责运维，有效保障其高效运行。	4.00
		工程规划科学性	考察项目涉及的管网路线设计、用材设计的总体规划和局部规划是否为项目实施最优方案，是否结合城市规划实际因地制宜，是否科学合理。	有效	4	1. 缺总体规划必选论证的，扣25%分值，缺部分局部规划必选论证的，视情况扣10%-20%分值；论证资料未留档的，视情况扣10%-20%分值。 2. 方案实施中发现与实际情况不符，且未及时修正导致质量后遗症的，有一处扣10%分值。	本项目有总体规划，各子项目具体施工方案会经过内部多轮论证，实施方案较有效，但是未留存会议纪要，略有不足，适当扣分。	3.60
	建设产出时效	工程建设及时性	考察项目是否推进及时。一是按约定工期及时完工。未及时完工的，是否有延期手续等。二是整体进度符合计划及要求。	及时	3	按统计的及时率得分。难以量化的，根据实际情况，视及时程度得100%、80%、60%、40%、20%分值。	截止2022年末本项目的23项工程中，涉及工程施工的有14项，有8项已完工，有6项仍在建，涉及设备的有9项，有6项已完工，有3项仍在建。未完工程于2023年陆续完工。经了解，主要是受到疫情、施工许可等影响，工程整体进度略有滞后。	2.40
		工程验收及时性	考察项目完工后竣工验收及审计等程序推进的及时性。	及时	3	按统计的及时率得分。难以量化的，根据实际情况，视及时程度得100%、80%、60%、40%、20%分值。因特殊情况导致未完成的，酌情扣分。	经抽查项目验收单，排水公司在子项目完工后能在1个月内组织工程竣工验收，内审部门能及时跟进项目跟踪审计工作，但是由于项目整体进度滞后，“雨水二期”的工程决算审计至2023年7月才启动。本指标适当扣分。	2.70
	小计				25			23.26
社会效益		城市生活污水集中收集率	指报告期内向污水处理厂排水的城区人口占城区用水总人口的比例，城市生活污水集中收集率=向污水处理厂排水的城区人口/城区用水总人口*100%。	提升	3	2021年城市生活污水集中收集率达省考核目标的得80%分值。2022年比2021年收集率每提升1%，得2%分值。	根据江苏省深入打好污染防治攻坚战指挥部办公室发布的函，2021年常州市主城区生活污水收集率为77.9%，达到年度考核目标，2022年正式考核结果尚未发布，但根据常州市生态环境局审核数据，主城区生活污水收集率达90.47%，有所提升。	3.00
		地道积水水位	考察项目实施后，地道积水的深度是否明显下降，未发生地道险情。	低于警戒水位	2	地道最大积水深度低于警戒水位的得满分，高于警戒水位的不得分。	根据项目单位提供的2022年7月和2023年6月、7月若干天大雨后的地道液位计记录，市管地道未出现积水情况。	2.00
		截污率	指进入城市污水系统的污水量与产生的污水量之比值。通过考察挤外水量和污水浓度两个指标核查。	挤外水量增加，污水浓度提高	2	按照完成率评分。	1. 根据项目单位提供的统计数据，2021年挤外水量为15446吨/天，2022年挤外水量为15500吨/天，挤外水量增加。 2. 从污水管网水质监测数据看，近4年来污水管网中COD、BOD5的检测浓度逐步提高。	2.00

常州市黑臭河道整治工程-市区水体治理及排水系统效能提升工程（2022年债券）
绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	目标值	权重	评价要点及评分规则	评分情况	得分
效益		污水截流工程范围内污水直排口数量	开展污水截流工程的区域范围内，全面消除污水直排河道的情况。	0个	4	开展污水截流工程的区域范围内，未发现污水直排河道的情况得满分，抽查每发现一起扣1分，扣完为止。	经项目组实地抽查，未发现实施污水截流工程范围内有污水直排口	4.00
	生态效益	削减入河污染物总量稳定率	考察项目实施后，化学需氧量、氨氮、总磷和总氮排放总量较实施前是否有效削减，削减量是否稳定或增长。	稳定	3	主要污染物削减量降低，削减量保持稳定或增长得满分，削减量每下降1%扣2.5%分值	根据单位提供的检测数据，入河污染物总量稳定削减	3.00
		河道水质改善	考察种植沉水植物前后河道水质的改善情况，主要考察总磷、氨氮浊度等水质指标是否降低。	达标并提升	2	按完成率得分。无法定量精准测算的，分为达成、部分达成、未达成三档，分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	根据项目单位提供的沉水植物种植前后水质情况监测表，种植沉水植物后多项水质监测指标有改善。	2.00
	可持续影响	城市排水规划完备性	考察是否设定城市排水中长期规划，规划内容是否具体、完备。	完备	2	定性评估，分为达成、部分达成、未达成三档，分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	新编制的城市排水规划已由设计规划院编制完成，已提交市政府审批中，本指标部分达成。	1.60
		运维管理水平	考察设备完好性和智慧化运维水平两方面：（1）设备运维完好率：考察项目单位是否有完善的巡查维护机制，项目涉及到的新建、改造、购置的泵站、排水管道等设施设备的后续维修完好情况，是否持续保持完好状态，维修是否及时。非正常检修频率是否过多。（2）排水系统智慧化管理水平：考察排水智慧管理水平，包括信息化平台的整体应用情况，如运行信息收集、运行状态、运行监管覆盖、一体化运行调度等，及数据入库及时准确情况等。	100%	4	评价要点： 1. 管理单位是否形成了完善的定期巡查及运维机制。占20%权重分，分为达成、部分达成、未达成三档，分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。 2. 项目涉及的设施设备是否完好。占30%权重分，结合实地调查抽查，每发现一项不够完好的，扣5%权重分。 3. 项目涉及的设施设备故障修复是否及时。占20%权重分，结合实地调查抽查，每发现一项不够及时的，扣5%权重分。 4. 智慧化管理水平，占30%权重，分为定性评估，分为达成、部分达成、未达成三档，分别按分值的100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	根据管网设施设备主要监控管理部门（管网所）提供的资料，本项目已经建立了定期巡查和运维机制，通过本项目开发的“城区排水防涝监控调度指挥系统”可以实现对运行设备、闸口的实时监控和远程控制，发现问题能及时维修，整体运维管理水平较高。	4.00
		小计			22			21.60
满意度	满意度	市民满意度	考察市民对市区水体治理及排水情况的综合满意度。	90%	8	评价要点：市民对项目实施效果的满意程度。一般采取社会调查的方式。按满意度完成情况得分。	本次通过网络问卷的形式向“雨水二期”实施范围的市民内发放了电子问卷，回收有效问卷69份。经统计分析，市民平均满意度为79.71%。	7.09
		小计			8			7.09
合计					100			85.74