

目 录

摘 要	I
一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目资金安排情况	4
(三) 项目实施内容	8
(四) 项目绩效目标设立情况	17
(五) 组织管理情况	18
二、绩效评价工作开展情况	21
(一) 绩效评价目的、对象和范围	21
(二) 绩效评价原则、评价指标体系和等级、评价方法、评价抽 样	22
(三) 绩效评价工作过程	24
三、绩效评价结论	25
(一) 绩效评价综合结论	25
(二) 绩效目标实现情况	26
四、绩效评价情况分析	28
(一) 决策情况分析	28
(二) 过程情况分析	33
(三) 产出情况分析	38
(四) 效益情况分析	40

五、存在问题及原因分析	41
（一）绩效目标编制不准确，绩效管理有待加强	41
（二）项目初设与实际不符，项目进度出现延期，工程管理有待加强	42
（三）专项债利息未偿还，项目财务管理待优化	42
六、建议	42
（一）加强绩效管理工作，提升单位绩效意识	42
（二）强化工程管理，进一步加强项目的前期调研和论证工作，严格把控项目进度	43
（三）加强财务状况审核，制定切实可行的偿债计划	43
七、其他情况说明	43

摘 要

一、基本情况

（一）项目概况

昆明市西山区主城区长期以来的排水管网系统主要依赖粗放的围堰堵口和末端截污管理模式，这一模式在雨季常常导致排水系统溢流，进而污染河道和滇池。为改善此类问题，2021年，西山区人民政府在《关于印发〈山区主城区城市排水管网排查、雨污分流改造工作方案〉通知》（西政办通〔2021〕27号）文件中要求，在充分、全面开展排水管网普查工作的基础上，构建市政公共排水管网地理信息系统（GIS），通过开展雨污分流改造，减少污水对水体的影响，避免对河道明渠等造成污染，解决城市内涝顽疾，削减雨季合流水溢流量及浓度，城镇生活污水集中收集处理效能显著提高。为进一步减少污水对滇池的直接排放，缓解雨季内涝，优化排水系统，提高城市水环境质量，昆明市西山区住房和城乡建设局基于文件要求及精神设立了本项目。

（二）项目资金安排情况

1. 资金来源及到位情况

根据昆明市西山区行政审批局文件《昆明市西山区行政审批局关于西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目初步设计批复》（西行审〔2022〕84号），本项目初步设计概算总投资为人民币 44,740.84 万元。建筑安装

工程费用 3,8252.68 万元，工程建设其他费用 3,831.59 万元，工程预备费 2,104.21 万元，建设期贷款利息为 552.36 万元。

截至 2024 年 8 月 8 日，本项目共收到专项债资金 22,700 万元，资金到位率 50.74%。

2. 资金使用情况

截至 2024 年 8 月 8 日，本项目预算总金额为 44,740.84 万元，实际签订合同金额 43,773.86 万，共支付金额 16,719.16 万元，专项债资金执行率为 73.65%。

二、绩效评价结论

昆明市西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目绩效评价得分 85.48 分，评价等级为“良”。一级指标具体得分情况详见下表：

表摘 1 绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策	15.00	13.00	86.67%
过程	25.00	19.48	77.92%
产出	45.00	38.00	84.44%
效益	15.00	15.00	100.00%
合计	100.00	85.48	85.48%

总体来看，本项目立项依据充分、立项程序规范，项目实施

方案及内控管理制度健全。但项目绩效目标设定还有待加强，项目初设还有待完善。截至 2023 年 12 月 31 日，本项目建设内容均已完工，目前处于查缺补漏的阶段。从实施计划来看，本项目实施进度存在延期的情况。

三、存在的主要问题

（一）绩效目标编制不准确，绩效管理有待加强

个别指标编制不够准确，如时效指标中编制的“资金使用率”，不属于时效指标的编制标准。生态效益指标编制为“专项设施完成情况”，不符合生态效益指标的编制标准。

（二）项目初设与实际不符，项目进度出现延期，工程管理有待加强

一是本项目的初步设计及概算不够严谨，个别标段的实际施工内容与初步设计实施计划存在一定差异，导致个别施工方签订合同的工作内容大于实际施工内容。二是根据《西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目初步设计》，本项目的竣工验收时间为 2022 年 12 月，但截至 2024 年 12 月，本项目仍未开展验收工作，主要原因是受疫情封控的影响，初步设计工作延期，导致项目验收进度延后。

（三）专项债利息未偿还，项目财务管理待优化

根据代建单位提供的财务材料，截至评价日，本项目仍未支付利息。根据《西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目专项债券财务评价报告》，本项

目 2023 年需偿还利息 544.8 万元，2024 年需偿还利息 1089.6 万元。

五、建议

（一）加强绩效管理工作，提升单位绩效意识

建议项目单位按照国家、省、市、区绩效相关工作要求，严格编制绩效目标表，确保后续指标评价的完整性及整体目标设置的合理性。对于本次项目，时效指标建议调整为“运营及时性”、“验收工作开展及时性”等，用于考核项目进度管理；生态效益指标建议调整为“水环境质量提升”，用于考核项目实施后对水环境的影响。

（二）严格审核项目调整情况，加强项目进度的把控，进一步强化项目管理

一是建议区住建局及代建单位对调整内容进行审核，对于概算调增幅度超过原批复概算 10%，严格按照《政府投资条例》的要求“初步设计提出的投资概算超过经批准的可行性研究报告提出的投资估算 10%的，项目单位应当向投资主管部门或者其他有关部门报告，投资主管部门或者其他有关部门可以要求项目单位重新报送可行性研究报告”。二是建议项目管理方建立更加严格的进度监控机制，及时跟进项目进展情况，特别是在遇到外部不可控因素（如疫情等）影响时，需及时调整项目计划，并做好施工阶段的资源调配，尽可能减少外部因素对项目工期的影响。可以通过引入项目管理系统或设置专项督导组，定期汇报和评估

工程进度，确保项目按时竣工验收。

（三）加强财务状况审核，制定切实可行的偿债计划

为确保项目财务健康，建议区住建局建立健全专项债务管理机制，定期审核财务状况，并加强与代建单位的沟通，确保及时支付利息。同时，建议制定切实可行的偿债计划，优化资金使用效率，避免因未还利息影响项目的整体进度和信誉。

昆明市西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目支出绩效评价报告

根据《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共云南省委云南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（云发〔2019〕11号）《云南省财政厅关于印发云南省财政厅绩效评价质量控制机制（试行）的通知》（云财办〔2022〕14号）的要求，昆明市西山区财政局（以下简称“区财政局”）委托昆明池砾项目咨询有限责任公司（以下简称“池砾公司”）对昆明市西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目（以下简称“本项目”）开展绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目设立背景

昆明市西山区主城区长期以来的排水管网系统主要依赖粗放的围堰堵口和末端截污管理模式，这一模式在雨季常常导致排水系统溢流，进而污染河道和滇池。

为改善上述问题，减少污水对滇池的直接排放，缓解雨季内涝，优化排水系统，提高城市水环境质量。2021年5月28日，

西山区人民政府在《关于印发〈山区主城区城市排水管网排查、雨污分流改造工作方案〉通知》（西政办通〔2021〕27号）文件中要求，在充分、全面开展排水管网普查工作的基础上，构建市政公共排水管网地理信息系统（GIS），通过开展雨污分流改造，减少污水对水体的影响，避免对河道明渠等造成污染，解决城市内涝顽疾，削减雨季合流水溢流量及浓度，城镇生活污水集中收集处理效能显著提高。成立了西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流改造工作领导小组，昆明市西山区水务局负责二环内及二环外正大河、金家河、太家河、新运粮河等四个片区管网普查、排查工作及雨污分流改造；昆明市西山区住房和城乡建设局（以下简称“区住建局”）负责西山区主城区剩余片区的管网普查、排查工作及雨污分流改造。

区住建局根据文件要求及精神，结合西山区的实际情况，在同年委托云南城建设计院股份有限公司对昆明市西山区二环外除正大河、金家河、太家河外的清水河、船房河、采莲河等二环外 11 条河道沿线的城市建成区范围内开展可行性研究并完成可行性研究报告。

2021 年 10 月 13 日，昆明市西山区发展和改革局（以下简称“区发改局”），在收到区住建局提交的《关于审批〈山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目可行性研究报告〉申请》（西建发〔2021〕57号）后发布了《昆明市西山区发展和改革局关于西山区主城区城市排水管网排查、

雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目可行性研究报告的批复》（西发改投复〔2021〕66号），明确“原则同意《西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目可行性研究报告》。”

2022年7月7日，西山区人民政府召开了西山区十七届人民政府第9次常务会议，会议中明确同意区住建局相关请示事项，同意项目采取设计施工一体化（EPC）建设模式实施，授权昆明市西山区发展投资集团有限公司实施建设。

2022年8月5日，昆明市西山区发展投资集团有限公司召开了关于老旧小区改造、燃气管道老化更新改造、二环外雨污分流项目推进专题会议，明确将结合项目情况下沉至下属公司昆明市西山区综合服务公司（以下简称“代建单位”）负责实施。

2023年8月18日，西山区主城区雨污分流改造提升工作领导小组组织相关单位召开了西山区雨污分流改造工作推进会议，会议中同意将原西山区水务局负责的正大河、金家河、太家河片区中未完成的部分工作纳入本项目中，后续项目调整内容由原来可研设计单位负责开展和申请，项目实施由代建单位负责。

2.项目设立目的

为减少污水对水体的影响，避免对河道明渠等造成污染，解决城市内涝顽疾，削减雨季河流水溢流量及浓度，区住建局积极响应《关于印发〈山区主城区城市排水管网排查、雨污分流改造工作方案〉通知》（西政办通〔2021〕27号）的要求，设立了本

项目，并希望通过本项目的实施，减少污水对滇池的直接排放，缓解雨季内涝，优化排水系统，提高城市水环境质量。

（二）项目资金安排情况

1.资金来源及到位情况

本项目为一次性项目，项目实施单位为昆明市西山区综合服务公司。根据昆明市西山区行政审批局文件《昆明市西山区行政审批局关于西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目初步设计批复》（西行审〔2022〕84号），本项目初步设计概算总投资为人民币 44,740.84 万元，其中，建筑安装工程费用 38,252.68 万元，工程建设其他费用 3,831.59 万元，工程预备费 2,104.21 万元，建设期贷款利息为 552.36 万元。工程建设所需资金除积极争取中央、省、市级资金外，不足部分由区财政统筹安排。具体预算安排情况如下表：

表 1 预算安排明细表

单位：万元

序号	工程费用名称	预算金额
1	建筑安装工程费用	38,252.68
2	工程建设其他费用	3,831.59
3	工程预备费	2,104.21
4	建设期贷款利息	552.36
5	铺底流动资金	0

序号	工程费用名称	预算金额
	总计	44,740.84

收入方面，截至 2024 年 8 月 8 日，本项目共收到专项债资金 22,700 万元，资金到位率 50.74%。

2. 资金使用情况

本项目预算总金额为 44,740.84 万元，实际签订合同金额 43,773.86 万元。

实际支出方面，截至 2024 年 8 月 8 日，共支付合同金额 16,719.16 万元，专项债资金执行率为 73.65%。相较合同金额支付进度为 38.19%，其中，建筑安装工程费用支出 16,114.53 万元，工程其他费用支出 604.63 万元。支付率不高是因为个别合同未达到支付要求。具体各细项支出情况如下表：

表 2 各细项支出明细表

单位：万元

费用名称	项目职责	公司名称	合同金额	支付金额
第一部分工程 费用	一标施工公司	中建三局集团有限公司	15,026.05	4,953.92
		云南城建设计院股份有限公司	250.97	0.00
	二标施工公司	贵州建工集团第五建筑工程有限公司	8,560.49	6,622.33
		重庆华筑建筑设计集团有限公司	152.41	0.00
	三标施工公司	云南杰联市政工程有限公司	6,339.85	1,189.02
		成都美厦建筑设计有限公司	116.25	0.00
	四标施工公司	中恒建设集团有限公司	6,018.57	2,990.69
		成都城格城乡规划设计有限公司	110.97	0.00
	五标施工公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	1,845.09	163.57
		中国市政工程华北设计研究总院有限公司	39.75	0.00
	六标施工公司	云南正浩建设工程有限公司	2,669.11	195.00

昆明市西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目支出绩效评价报告

费用名称	项目职责	公司名称	合同金额	支付金额
		云南开发规划设计院有限公司		
第二部分工程 建设其他费用	监理公司	云南升盟工程咨询有限公司	344.36	171.56
		云南恒丰建设咨询管理有限公司	222.9951	67.85
		中天顺韵建设管理有限公司昆明分公司	68.00	2.94
	造价咨询公司	云南平商工程管理咨询有限公司	310.00	62.28
	施工图审查	昆明市政工程设计研究院（集团）有限公司	31.42	0.00
	地形图测绘	昆明市测绘研究院	51.05	0.00
	第三方检测	国检测试控股集团云南有限公司	103.895	0.00
	项目勘察、初步 设计及地下管 线探测	云南城建设计院股份有限公司	1512.63	300.00
合计			43,773.86	16,719.16

（三）项目实施内容

1. 计划实施内容

（1）项目计划实施内容

根据《西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目》初步设计，本项目主要是对西山区二环外清水河、采莲河、船房河、西坝河、老运粮河等 11 条河道流域范围的排水管网及雨污分流改造。

根据西山区主城区雨污分流改造提升工作领导小组组织相关单位召开了西山区雨污分流改造工作推进会议，代建单位将原西山区水务局负责的正大河、金家河、太家河片区中未完成的部分工作纳入本项目中。具体如下：

表 3 项目计划实施内容

序号	改造范围	实施内容
1	清水河片区	清水河片区庭院小区雨污分流改造共计新建 DN100-DN500 污水管 12109m， DN100-DN500 雨水管 8931m；市政道路清污分流改造新建 d500-d800 污水管 3780m，新建 d300-d1350 雨水管约 4798m；修复 d500-d1200 市政排水管道约 2016m，改造 2000mm×1500mm 箱涵 42m，管道清淤 10200m ³ ；新建智能检查井 20 座；改造成粪池 192 座，改造隔油池 65 座。
2	采莲河片区	清水河片区庭院小区雨污分流改造共计新建 DN100-DN600 污水管 14116m， DN100-DN600 雨水管 17014m；市政道路清污分流改造新建 d500-d800 污水管 3795m，新建 d300-d1200 雨水管约 5976m；修复 d500-d1200 市政排水管道约 858m，管道清淤 7200m ³ ；新建智能检查井 15 座；改造成粪池 224 座，改造隔油池 246 座。
3	船房河片区	船房河片区庭院小区雨污分流改造共计新建 DN100-DN500 污水管 6919m， DN100-DN600 雨水管 3907m；市政道路清污分流改造新建 d500-d600 污水管 1077m，d300-d1000 雨水管约 1894m；修复 d500-d1000 市政排水管道约 1414m，管道清淤 7100m ³ ；新建智能检查井 8 座；改造成粪池 388 座，改造隔油池 171 座。

序号	改造范围	实施内容
4	西坝河片区	西坝河片区庭院小区雨污分流改造共计新建 DN100-DN600 污水管 7690m, DN100-DN600 雨水管 7196m; 市政道路清污分流改造新建 d500-d600 污水管 567m; 新建 d300-d1000 雨水管约 1091m; 修复 d500- d 1200 市政排水管道约 855m, 管道清淤 5300m ³ ; 新建智能检查井 8 座; 改造化粪池 25 座, 改造隔油池 16 座。
5	老运粮河片区	老运粮河片区庭院小区雨污分流改造共计新建 DN100-DN500 污水管 17492m, DN100-DN600 雨水管 8726m; 市政道路清污分流改造新建 d500-d600 污水管 2063m, 新建 d300-d1000 雨水管约 778m; 修复 d500-d1000 市政排水管道约 1133m, 管道清淤 15861m ³ ; 新建智能检查井 15 座; 改造化粪池 238 座, 改造隔油池 188 座。
6	新运粮河片区	新运粮河片区庭院小区雨污分流改造共计新建 DN100-DN500 污水管 16567m, DN100-DN600 雨水管 11715m; 市政道路清污分流改造新建 d500-d800 污水管 1798m, 新建 d300-d1000 雨水管约 1809m; 修复 d500-d1200 市政排水管道约 1902m, 管道清淤 20160m ³ ; 改造化粪池 46 座, 改造隔油池 106 座。
7	大观河片区	大观河片区市政道路清污分流改造新建 d500 污水管 206m; 市政道路排水管道错、乱接整治约

昆明市西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目支出绩效评价报告

序号	改造范围	实施内容
		966m; 修复 d500 市政排水管道约 50m, 管道清淤 1741m ³ 。
8	乌龙河片区	乌龙河片区市政道路清污分流改造新建 d500-d600 污水管 113m; 市政道路排水管道错、乱接整治约 527m; 修复 d500 市政排水管道约 61m, 管道清淤 950m ³ ; 新建智能检查井 1。
9	草海东片区	草海东片区庭院小区雨污分流改造共计新建 DN100-DN500 污水管 2499m, DN100-DN600 雨水管 1868m; 市政道路清污分流改造新建 d500 污水管 701m; 修复 d500 市政排水管道约 248m, 管道清淤 5920m ³ ; 新建智能检查井 6 座; 改造成粪池 5 座, 改造隔油池 15 座。
10	草海西 1 区	草海西 1 片区庭院小区雨污分流改造共计新建 DN100-DN500 污水管 908m, DN100-DN600 雨水管 1535m; 市政道路清污分流改造新建 d500 污水管 225m; 修复 d500 市政排水管道约 240m, 管道清淤 1899m ³ ; 新建智能检查井 2 座; 改造成粪池 2 座, 改造隔油池 5 座。
11	草海西 2 片区	草海东片区庭院小区雨污分流改造共计新建 DN100-DN200 污水管 270m, DN100-DN200 雨水管 151m; 市政道路清污分流改造新建 d500 污水管 1879m; 修复 d500 市政排水管道约 320m, 管道清淤 7867m ³ ; 新建智能检查井 5 座; 改造成粪池 2 座, 改造隔油池 3 座。
12	新增: 西山区主城区	新建 HDPE 双壁波纹管 DN200 约 1415 米 HDPE 双壁波纹管 DN300 约 2615 米、HDPE 双壁波纹管

昆明市西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目支出绩效评价报告

序号	改造范围	实施内容
	城市排水管网排查、 雨污分流、化粪池清 理整治暨溢流物防 控项目	DN400 约 647 米、HDPE 双壁波纹管 DN500 约 270 米、HDPE 双壁波纹管 DN600 约 110 米、单算 雨水口 202 座、塑料/混凝土检查井 453 座、新建化粪池、管道清淤约 3000m 等。

(2) 项目分工情况

代建单位根据区住建局及初步设计要求,共设置了 5 个标段。但由于项目调整,代建公司接手了原西山区水务局所负责区域部分的工作内容,因此整体项目调整为 6 个标段。由代建单位通过公开招投标的方式委托 6 家施工单位开展施工工作。具体各标段的实施内容如下:

表 4 项目中各实施方的实施内容

标段	施工企业	负责内容
一标	中建三局集团有限公司	庭院小区雨污分流改造共计新建 DN100-DN600 污水管 26225m , DN100-DN500 雨水管 25945m; 市政道路清污分流改造新建 500-d800 污水管 7575m, 新建 d300-d1350 雨水管约 10477m; 修复 d500-d1200 市政排水管道约 2874m, 管道清淤 17400m ³ ; 新建智能检查井 35 座; 改造化粪池 416 座, 改造隔油池 311 座。
二标	贵州建工集团第五建筑工程有限公司	庭院小区雨污分流改造共计新建 DN100-DN600 污水管 17108m , DN100-DN600 雨水管 12917m; 市政道路清污分流改造新建 500-d800 污水管

标段	施工企业	负责内容
		2345m，新建 d300-d1000 雨水管约 2985m；修复 d500-d1200 市政排水管道约 2517m，管道清淤 18320m ³ ；新建智能检查井 22 座；改造成化粪池 418 座，改造隔油池 202 座。
三标	云南杰联市政工程有限公司	庭院小区雨污分流改造共计新建 DN100-DN500 污水管 18400m，DN100-DN600 雨水管 10261m；市政道路清污分流改造新建 d500-d800 水管 2607m，新建 d300-d1000 雨水管约 2271m；修复 d500-d1200 市政排水管道约 1484m，管道清淤 20451m ³ ；新建智能检查井 18 座；改造成化粪池 240 座，改造油池 193 座。
四标	中恒建设集团有限公司	庭院小区雨污分流改造共计新建 DN100-DN500 污水管 16567m，DN100-DN600 雨水管 11715m；市政道路清污分流改造新建 d500-d800 污水管 1798m，新建 d300d1000 雨水管约 1809m；修复 d500-d1200 市政排水

标段	施工企业	负责内容
		管道约 1902m，管道清淤 20160m ³ ； 改造化粪池 46 座，改造隔油池 106 座。
五标	宁波市政工程建设集团股份有 限公司	庭院小区雨污分流改造共计新建 DN100-DN200 污水管 270m， DN100-DN200 雨水管 151m；市政道路 清污分流改造新建 d500 污水管 1879m；修复 d500 市政排水管道约 320m，管道清淤 7867m ³ ；新建智能检 查井 5 座；改造化粪池 2 座，改造隔油 池 3 座。
六标	云南正浩建设工程有限公司	新建 HDPE 双壁波纹管 DN200 约 1415 米 HDPE 双壁波纹管 DN300 约 2615 米、HDPE 双壁波纹管 DN400 约 647 米、HDPE 双壁波纹管 DN500 约 270 米、HDPE 双壁波纹管 DN600 约 110 米、单算雨水口 202 座、塑料/混凝土 检查井 453 座、新建化粪池、管道清 淤约 3000m 等。

2. 实际实施内容

开工方面：一、二、四、五标段于 2022 年 11 月 29 日开工，三标段于 2023 年 1 月 4 日开工，六标段于 2023 年 11 月 8 日开工。

根据代建单位提供的材料，截至 2023 年 12 月 31 日，本项目基本进入收尾阶段，具体工作完成情况如下表。

表 5 项目中各实施方的实施内容

标段	完成进度
一标	<p>需完成市政道路 9 条（含市级任务清单 2 条），已启动市政道路 9 条（含市级任务清单 2 条），9 条已完工，分别占市级任务清单任务数的 100% 和 100%，占总任务数的 100% 和 100%。</p> <p>庭院小区进展情况：任务总数 98 个，进场 98 个，进场率 100%，完成 98 个，完工率 100%。</p>
二标	<p>市政道路进展情况：需完成市政道路 10 条，已启动市政道路 10 条，完工 10 条。分别占总任务数的 100% 和 100%。</p> <p>庭院小区进展情况：任务总数 55 个，进场 55 个，进场率 100%，完成 55 个，完工率 100%。</p>
三标	<p>市政道路进展情况：需完成市政道路 1 条，已启动市政道路 1 条。完工 1 条，分别占总任务数的 100% 和 100%。</p> <p>庭院小区进展情况：任务总数 27 个，其中 8 个小区交由老旧小区提升改造实施，7 个小区暂未施工（西苑老旧小区提升改造项目已启动），进场 27 个，进场率 100%，完成 27 个，完工率 100%。</p>
四标	<p>市政道路进展情况：需完成市政道路 5 条（含市级任务清单 3 条），经市</p>

标段	完成进度
	指挥部研究同意 2 条市级任务清单内 242 号路、益宁路不再实施，已启动市政道路 3 条，完工 3 条。分别占市级任务清单数的 100% 和 100%；分别占总任务数的 100% 和 100%。庭院小区进展情况：任务总数 62 个，进场 62 个，2 个小区交由老旧小区提升改造实施（目前西苑老旧小区提升改造项目已启动），进场率 100%，完成 62 个，完工率 100%。
五标	市政道路进展情况：需完成市政道路 0 条 庭院小区进展情况：任务总数 2 个，进场 2 个，进场率 100%，完成 2 个，完工率 100%。
六标	15 个庭院小区均已完工，环保督察交办淹积水点西山区 4 号路（万达广场旁）整治完成。

（四）项目绩效目标设立情况

1. 预算批复（申报）绩效目标和绩效指标情况

根据代建单位提供的项目绩效目标表，本项目的绩效目标如下：

表 6 绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	建设规模	100%
	质量指标	项目竣工验收合格率	≥100%
	时效指标	开工时效	2023 年 11 月开工

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
		竣工时效	2023年12月 31日前竣工
		资金使用率	100%
	成本指标	投资偏差度	≤110%
		融资成本偏差度	≤110%
效益指标	经济效益指标	总投资收益率	≥1
	社会效益指标	改善城市水环境和人居环境	明显改善
	生态效益指标	专项设施完成情况	通过专项验收
满意度指标	服务对象满意度 指标等	社会群众	≥100%

2.绩效评价调整后的绩效目标和绩效指标情况

通过对本项目的预算申报材料、绩效自评报告及部门职能职责进行分析，在与被评价单位充分沟通的基础上，确定本项目绩效目标，绩效评价调整后的绩效目标和绩效指标见附件1。

（五）组织管理情况

1.项目组织情况

（1）项目单位：昆明市西山区住房和城乡建设局

（2）代建单位：昆明市西山区发展投资集团有限公司；

（3）第一标段工程实施方：中建三局集团有限公司、云南城建设计院股份有限公司；

(4) 第二标段工程实施方：贵州建工集团第五建筑工程有限公司、重庆华筑建筑设计集团有限公司；

(5) 第三标段工程实施方：云南杰联市政工程有限公司、成都美厦建筑设计有限公司；

(6) 第四标段工程实施方：中恒建设集团有限公司、成都城格城乡规划设计有限公司；

(7) 第五标段工程实施方：宁波市政工程建设集团股份有限公司、中国市政工程华北设计研究总院有限公司；

(8) 第六标段工程实施方：云南正浩建设工程有限公司、云南开发规划设计院有限公司；

(9) 工程建设其他费用：

① 监理公司：云南恒丰建设咨询管理有限公司、云南升盟工程咨询有限公司、中天顺韵建设管理有限公司昆明分公司；

② 造价咨询公司：云南平商工程管理咨询有限公司。

2. 管理制度

(1) 财务管理

公司财务预算报总经会、董事会批准后执行，各下属公司的预算除报总经会、董事会批准同意，还需报总公司批准后方可执行。公司财务管理中心负责跟踪监督财务预算的执行情况，分析财务预算与实际执行的差异及原因，财务总监协调解决财务预算编制和执行中的问题，督促完成财务预算目标。

(2) 采购管理

工程类必须进行招标的情形

1.施工单项合同估算价在 400 万元人民币以上；

2.重要设备、材料等货物的采购，单项合同估算价在 200 万元人民币以上；

3.勘察、设计、监理等服务的采购，单项合同估算价在 100 万元人民币以上。

4.因法律、政策法规规定未达到前述规模或项目特殊须以公开招标方式进行的。

同一项目中可以合并进行的勘察、设计、施工、监理以及与工程建设有关的重要设备、材料等的采购，合同估算价合计达到前款规定标准的，必须招标。

关于大型基础设施、公用事业等关系社会公共利益、公众安全的项目；全部或者部分使用国有资金投资或者国家融资项目使用国际组织或者外国政府贷款、援助资金的项目严格执行《必须招标的工程项目规定》（中华人民共和国国家发展和改革委员会第 16 号令）规定。

依法必须公开招标的项目，需按国家相关规定先履行项目审批手续并取得审批，审批手续由业务部门或子公司牵头办理，并进入公共资源交易中心进行交易。对于公开招标或邀请招标的项目，如需编制工程量清单及招标控制价，必须委托具备相应资质的造价咨询机构进行编制。依法必须进行招标的项目，原则上应由综合服务公司或各子公司委托评标委员会确定中标方；如遇特

殊情况不能委托评标委员会定标的，应按本单位内部程序审议，从评标委员会推荐的候选人中确定中标人，并在 24 小时内将中标结果书面告知综合服务公司法务及内审内控部，后者再报西发展集团公司招标采购部备案。如果依法必须进行招标的项目提交投标文件的投标人少于 3 家，导致流标，各业务部门或子公司应分析原因，优化招标方案后重新发布二次公告；若期满后投标人仍少于 3 家，流标的情况经综合服务公司“三重一大”决策程序审议后，报西发展集团公司明确后续工作程序。

（3）合同管理

在签订合同之前，必须填写《昆明市西山区综合服务公司合同审批表》，并且合同需经过公司“三重一大”程序决策，完成公司内部的合同签订审批流程后方可签署。合同审核时，审核意见必须明确具体，禁止使用诸如“原则同意”或“基本可行”等模糊语言，否则将视为未对合同进行审核。此外，合同承办部门负责人、融资财务部、法务及内审内控部在审核合同草案时，如有需要，可以要求合同承办人提供相关补充证明材料，合同承办人应予以配合。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.评价目的

通过分析项目立项情况、资金使用情况、项目实施情况、项目绩效表现情况，了解资金使用是否达到预期目标、资金管理是

否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。

2.评价对象及范围

本次评价对象为西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目，评价资金量 44,740.84 万元。评价的时间范围为 2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日，考虑到项目今年才发生支付，因此部分评价周期调整至 2024 年 8 月 8 日。

（二）绩效评价原则、评价指标体系和等级、评价方法、评价抽样

1.绩效评价原则

本次绩效评价严格遵循公平、客观、可行、公开的基本原则：

（1）公平性原则。坚持公平的原则客观真实地反映绩效评价结果，运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）客观性原则。绩效评价过程中将考核标准与绩效目标进行紧密联系，采取公众评判法、成本分析法等方法，以事实为依据，以数据为基础，客观真实评价项目整体效益。

（3）可行性原则。绩效评价标准应客观反映被评价单位的履职情况，评价的数据来源应具备明确的收集渠道，绩效指标应

具备可考核性，保证绩效评价工作的可操作性。

(4) 公开性原则。绩效评价过程中评价内容、评价标准、评价结果应对被评价单位公开，避免评价结论出现误判。

2.绩效评价指标体系和等级

根据《财政部关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53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）、《云南省财政厅关于印发〈云南省项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（云财绩〔2020〕11号）等文件要求，按照绩效评价的基本原理、原则和项目特点，绩效评价工作组在绩效评价共性指标体系的基础上，结合项目实施内容，设置了针对本项目的指标体系及评价标准。

评价指标体系包括决策、过程、产出和效益 4 个一级指标，下设 10 个二级指标和 22 个三级指标。综合绩效评价总分为 100 分，其中决策分值 15 分，过程分值 25 分，产出分值 45 分，效益分值 15 分。本次绩效评价结果共分为 4 个等级：综合得分在 90—100 分（含 90 分）为优；综合得分在 80—89 分（含 80 分）为良；综合得分在 60—79 分（含 60 分）为中；综合得分在 60 分以下为差。

3.绩效评价方法

本次绩效评价严格按照《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）、《云南省财政厅

关于印发《云南省项目支出绩效评价管理办法》的通知》（云财绩〔2020〕11号）等文件规定，采用定量与定性相结合、审阅自评相结合，对收集的相关基础资料，在归集、整理、分析的基础上，选择比较法、因素分析法、公众评判法、专家评议等评价方法。

（1）比较法。通过对绩效目标和实施效果、历史和当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析其绩效目标的实现程度。

（2）因素分析法。通过综合分析影响项目资金支出绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价项目绩效。

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

（4）查问询证法和实地考察法。通过对项目采取书面材料检查、实地勘察、访谈等方式，对有关情况包括自评材料反映信息的真实性、准确性、全面性等进行深入具体、独立客观地了解与核实，形成书面及现场分析评价意见。

（三）绩效评价工作过程

1.资料收集

池砾公司成立绩效评价工作组，了解并收集与绩效评价项目相关的文件、资料，为研究制定绩效评价工作方案做好前期准备。

2.编制实施方案

结合项目资料设计绩效评价指标体系、调查问卷等工作底稿。

3.实施方案评审

由区财政局组织实施方案评审，形成方案修改意见，修改形成方案终稿。

4.实地调研

根据项目分组安排，前往现场与相关部门对接并进行现场调研，包括资料核查、访谈、数据收集及问卷调查等工作。

5.撰写绩效评价报告

分析资料，统计数据，根据相应标准，进行综合性评价，完成绩效评分，并形成评价结论；根据评价结论撰写绩效评价报告初稿。

6.绩效评价报告评审

由区财政局组织绩效评价报告评审，形成报告修改意见；根据修改意见修改报告形成最终稿。

7.撰写绩效评价汇总报告

根据各项目绩效评价结果撰写绩效评价汇总报告。

三、绩效评价结论

（一）绩效评价综合结论

西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目绩效评价得分 85.48 分，评价等级为“良”。一级指标具体得分情况详见下表：

表 7 绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策	15.00	13.00	86.67%
过程	25.00	19.48	77.92%
产出	45.00	38.00	84.44%
效益	15.00	15.00	100.00%
合计	100.00	85.48	85.48%

总体来看，本项目立项依据充分、立项程序规范，项目实施方案及内控管理制度健全。但项目绩效目标设定还有待加强，项目初设还有待完善。截至 2023 年 12 月 31 日，本项目建设内容均已完工，目前处于查缺补漏的阶段。结合项目实施计划，本项目实施存在延期情况。

（二）绩效目标实现情况

根据本次绩效评价情况，西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目 8 个具体绩效指标中，6 项实现了预期目标，2 项部分实现了预期目标。本项目绩效指标总体实现情况良好，各指标完成情况详见下表。

表 8 绩效指标完成情况表

绩效指标名称			指标值	指标实现情况	完成情况说明
一级指标	二级指标	三级指标			
产出 (45分)	产出数量	项目建设形成资产实际完成率	100%	完成	本项目完工率达到 100%。标段一任务总数 98 个,进场 98 个,进场率 100%,完成 98 个,完工率 100%; 标段二任

绩效指标名称			指标值	指标实现情况	完成情况说明
一级指标	二级指标	三级指标			
					<p>务总数 55 个，进场 55 个，进场率 100%，完成 55 个，完工率 100%。标段三任务总数 27 个，其中 8 个小区交由老旧小区提升改造实施，7 个小区暂未施工（西苑老旧小区提升改造项目已启动），进场 27 个，进场率 100%，完成 27 个，完工率 100%。标段四任务总数 62 个，进场 62 个，2 个小区交由老旧小区提升改造实施（目前西苑老旧小区提升改造项目已启动），进场率 100%，完成 62 个，完工率 100%。标段五任务总数 2 个，进场 2 个，进场率 100%，完成 2 个，完工率 100%。标段六 15 个庭院小区均已完工，环保督察交办淹积水点西山区 4 号路（万达广场旁）整治完成。</p>
	产出质量	项目建设质量达标率	100%	部分完成	<p>截至 2024 年 2 月 28 日，本项目仍处于查缺补漏和整改的阶段，仍未进行竣工结算。</p> <p>经了解，本项目的初步设计及概算不够严谨，个别标段的实际施工内容与初步设计实施计划存在一定差异，因此，代建单位目前正在申请调整初步设计。</p>
	产出时效	项目建设进度及时性	及时	部分完成	<p>本项目的竣工验收时间为 2022 年 12 月，但截至 2024 年 12 月，本项目仍未开展验收工作。</p>
	产出成本	项目建设成本节约率	≥0%	完成	<p>本项目初步设计概算总投资为人民币 44,740.84 万元。根据合同，本项目实际签订合同总金额 43,773.86 万元，其中，建筑安装工程签订合同金额 37,790.05 万元，工程建设其他费用签订合同金额 3,314.7 万元。本项目总成本节约率 2.16%。</p>
效益 (15分)	社会效益	重大安全事故发生数	0	完成	<p>根据六个标段的监理报告，本项目并未出现重大安全事故而导致的停工情况。</p>
		有责投诉发生数	0	完成	<p>根据访谈，本项目并未出现因为工程实施导致有责投诉。</p>
		国家及本市重大区域发展战略支持度	100%	完成	<p>本项目积极响应国务院提出的关于加强生态环境保护、建设美丽中国的决策部署以及国家发展改革委、住房城乡建设部制定的《城镇生活污水处理设施补短板强弱项实施方案》，明确 2023 年生活污水收集效能明显提升，城市市政</p>

绩效指标名称			指标值	指标实现情况	完成情况说明
一级指标	二级指标	三级指标			
					雨污管网混错接改造更新取得显著成效。其中主要任务之一即为补齐城镇污水收集管网短板，结合老旧小区和市政道路改造，推动支线管网和出户管的连接建设，补上“毛细血管”，实施混错接、漏接、老旧破损管网更新修复，提升污水收集效能。
	满意度	受益对象满意度	80%	完成	本次发放电子问卷，共回收有效问卷50份，经项目组统计计算，受益对象满意度为91.4%。

四、绩效评价情况分析

池砾公司根据绩效管理基本原则，采用比较法、因素分析法、公众评议法等方法，按照《昆明市西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目绩效评价指标体系》，对昆明市西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目的各项指标进行分析，具体内容如下：

（一）决策情况分析

“项目决策类”指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三个方面，采用8个三级指标进行考察。权重分值15分，绩效评价得分13分，得分率为86.67%。

1.项目立项

（1）立项依据充分性

昆明市西山区主城区长期以来的排水管网系统主要依赖粗放的围堰堵口和末端截污管理模式，这一模式在雨季常常导致排

水系统溢流，进而污染河道和滇池。

为改善此类问题 2021 年 5 月 28 日，西山区人民政府在《关于印发〈西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流改造工作方案〉通知》（西政办通〔2021〕27 号）文件中要求，在充分、全面开展排水管网普查工作的基础上，构建市政公共排水管网地理信息系统（GIS），通过开展雨污分流改造，减少污水对水体的影响，避免对河道明渠等造成污染，解决城市内涝顽疾，削减雨季合流水溢流量及浓度，城镇生活污水集中收集处理效能显著提高。成立了西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流改造工作领导小组，昆明市西山区水务局负责二环内及二环外正大河、金家河、太家河、新运粮河等四个片区管网普查、排查工作及雨污分流改造；昆明市西山区住房和城乡建设局负责西山区主城区剩余片区的管网普查、排查工作及雨污分流改造。因此，指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（2）立项程序规范性

2021 年，昆明市西山区住房和城乡建设局根据上级文件要求及精神，结合西山区的实际情况委托云南城建设计院股份有限公司对昆明市西山区二环外除正大河、金家河、太家河外的清水河、船房河、采莲河等二环外 11 条河道沿线的城市建成区范围内开展可行性研究报告。后向昆明市西山区发展和改革局上报了《关于审批〈西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目可行性研究报告〉申请》（西建发〔2021〕

57号)

2021年10月13日，区发改局根据区住建局的立项申请发布了《昆明市西山区发展和改革局关于西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目可行性研究报告的批复》（西发改投复〔2021〕66号），明确“原则同意《西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目可行性研究报告》。”因此，指标分值2分，评价得分2分。

2.前期工作

（1）前期工作准备充分性

根据区住建局与云南城建设计院股份有限公司、西南有色昆明勘察设计（院）股份有限公司以及云南云水间检测科技有限公司签订的西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目勘察、初步设计及地下管线探测工程，合同中签订日期为2021年12月1日，签订服务周期为15日历天内完成勘察工作并出具勘察报告；20日历天内收集现有的地下排水管网资料，完成本项目实施范围内的市政道路及沟渠管网、庭院小区地下排水管网排查和检测，汇总排查成果，建立数据管理系统，满足昆明排水公司编制“排水系统一张网”的需求；10日历天内完成初步设计（含概算编制），项目周期为45个日历天。

实际实施中，本项目于2022年6月13日完成评审稿，当日完成专家评审，次月完成报批稿。前期工作未按照计划开展。因

此，指标分值 2 分，评价得分 1 分。

（2）前期工作开展规范性

经核实本项目的勘察、设计等前期工作符合政府采购、招标投标的相关规定和程序。经核实，2022 年 3 月 21 日，区住建局为本项目进行环境影响登记。

2024 年 4 月，区住建局及项目实施单位向昆明市西山区自然资源局提交了《关于给予出具西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流等项目规划意见及用地的申请》。于 2022 年 4 月 20 日，收到由昆明市西山区自然资源局下发的《关于西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流等项目的用地及规划意见》，明确“一、根据你单位来文，本项目工程建设内容中排水管道改造、管道清淤、新建污水管道、雨水管、改造成化粪池及隔油池、庭院小区雨污分流改造等不涉及使用新增建设用地，不需办理建设用地手续及规划相关手续。二、新建的智能检查井等属永久性建设用地，如项目用地土地权属为国有土地，按规定可不办理用地预审及征转用地手续。如项目用地土地权属为集体土地，在项目用地符合土地利用总体规划、城市总体规划、林业规划及生态环境、滇管、水务等部门相关规划的前提下，须依法按程序办理用地预审及征转用地手续。三、此外该工程涉及在现状河道内新建污水管、雨水管等，按照《中华人民共和国城乡规划法》第四十二条：城乡规划主管部门不得在城乡规划确定的建设用地范围以外作出规划许可。鉴于该建设内容在非建设用地内，以行业主管部门意见为

准。四、临主干道、河道、绿地等重要城市界面应与周边城市景观协调一致。五、若涉及城市道路开挖，应满足《昆明市城市道路管理条例》相关要求。六、项目建设应满足《云南省滇池保护条例》相关要求。”

2022年9月，本项目获得昆明市西山区人民政府、昆明市西山区永昌街道办事处、福海街道办事处、马街街道办事处、西苑街道办事处、棕树街道办事处、碧鸡街道办事处、昆明市西山区发展和改革局、昆明市西山区自然资源局、西山区城市管理局、昆明市西山区水务局、昆明市西山区生态环境分局以及西山区行政审批局的联合审批意见，同意项目施工。因此，指标分值2分，评价得分2分。

3.专项债券安排

(1) 项目与专项债券支持领域及方向匹配性

本项目符合国务院提到的关于加强生态环境保护、建设美丽中国的决策部署和《政府工作报告》要求加快补齐城镇生活污水处理设施建设短板。根据国家发展改革委、住房城乡建设部制定的《城镇生活污水处理设施补短板强弱项实施方案》，明确2023年生活污水收集效能明显提升，城市市政雨污管网混错接改造更新取得显著成效。其中主要任务之一即为补齐城镇污水收集管网短板，结合老旧小区和市政道路改造，推动支线管网和出户管的连接建设，补上“毛细血管”，实施混错接、漏接、老旧破损管网更新修复，提升污水收集效能。因此，指标分值1分，评价得分1

分。

（2）项目申请专项债券额度与实际需要匹配性

根据《昆明市西山区行政审批局关于西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目初步设计批复》（西行审〔2022〕84号）等材料，结合项目实际执行情况，本项目申请的专项债券额度与项目建设的实际需要相匹配。因此，指标分值2分，评价得分2分。

4.绩效目标

（1）绩效目标合理性

根据项目绩效目标申报表，本项目的绩效目标与实际工作内容相关，绩效指标涵盖产出数量、质量、时效及效益指标；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。因此，指标分值2分，评价得分2分。

（2）绩效指标明确性

根据项目绩效目标申报表，本项目已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效指标涵盖产出数量、质量、时效及效益指标，但是个别指标编制不够准确，如时效指标中编制资金使用率，不符合时效指标的编制标准；生态效益指标编制为“专项设施完成情况”，生态效益指标建议按照相关文件要求，以项目优化生态的角度进行编制，如水环境提升情况等。因此，指标分值2分，评价得分1分。

（二）过程情况分析

“项目过程类”指标，包括资金管理和组织实施两个方面，采用 16 个三级指标进行考察。权重分值 25 分，绩效评价得分 19.48 分，得分率为 77.92%。

1. 专项债券管理

(1) 专项债券预算管理规范性

根据《西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目专项债券实施方案》以及实际财务支出情况，本项目专项债券收支、专项收入纳入政府性基金预算管理，并专门设置的预算收支科目单独核算和全面管理。因此，指标分值 1 分，评价得分 1 分。

(2) 专项债券资金实际成本

根据《昆明市西山区行政审批局关于西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目初步设计批复》（西行审〔2022〕84 号），本项目初步设计概算总投资为人民币 44,740.84 万元。根据代建单位提供的财务资料，截至 2024 年 8 月，本项目共签订合同总金额 43,773.86 万元，成本节约率 2.16%，属于预算范围内。因此，指标分值 2 分，评价得分 2 分。

(3) 专项债券本息偿还计划执行情况

根据代建单位提供的财务材料，截至评价日，本项目仍未支付利息。根据《西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目专项债券财务评价报告》，本项

目 2023 年需偿还利息 544.8 万元，2024 年需偿还利息 1089.6 万元。因此，指标分值 2 分，评价得分 0 分。

（4）项目收入、成本及预期收益合理性

目前的财务材料，截至评价日，本项目仍未支付利息。根据《西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目专项债券财务评价报告》，本项目运营年份为 2024 年，当年度项目收入为 3,600 万元，其中项目运营成本 338.62 万元，占用项目偿债收益的相关税费 3,249.63 万元，项目可偿债收益 3,174.34 万元。但是截至 2024 年 8 月，本项目仍处于建设期。同时，考虑到收益为全年性质，因此本项不扣分。因此，指标分值 1 分，评价得分 1 分。

（5）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匹配性

本项目不涉及该指标。因此，指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（6）专项债券期限结构合理性

根据《西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目专项债券财务评价报告》，本项目计划运营为 2024 年，但截至 2024 年 8 月，本项目由于初步设计与实际存在差异，因此仍处于建设期。因此，指标分值 1 分，评价得分 0 分。

2. 资金使用管理情况

（1）资金到位率

本项目不涉及自筹资金。截至 2024 年 8 月 8 日，本项目共收到专项债资金 22,700 万元，资金到位率=（实际到位资金÷预算资金）×100%=（22,700÷44,740.84）×100%=50.74%。因此，指标分值 2 分，评价得分 1.01 分。

（2）资金使用率

根据项目财务资料，共补助金额 16,719.16 万元，相较本项目预算总金额 44,740.84 万元，预算执行率为 37.37%。但是由于项目仍在实施过程中，因此本次主要以实际收到金额进行评价。根据材料，截至 2024 年 8 月，本项目共收到专项债资金 22,700 万元，预算执行率为 73.65%。因此，指标分值 2 分，评价得分 1.47 分。

（3）资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性

根据合同要求，代建公司均按照约定要求进行支付。因此，指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（4）资金使用合规性

经项目组现场评价，并查阅项目相关费用支出凭证，昆明市西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目资金使用符合专项资金管理办法的规定，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。因此，指标分值 3 分，评价得分 3 分。

3.组织实施

（1）管理制度健全性

评价组查阅相关资料，区综合服务公司制定了内部管理办法，主要是从财务管理、工程管理、档案管理、采购、合同等方面进行规范。因此，指标分值 1 分，评价得分 1 分。

（2）项目管理规范性

采购方面，本项目的实施方为区综合服务公司，项目中的工程实施方由区综合服务公司通过委托招标代理单位选定。经核实，本项目采购选取方式正确，符合《中华人民共和国政府采购法》。

合同方面，项目组查阅了本项目相关合同，各类合同条款齐全，包含当事人的名称、标的、数量、质量、价款、地点和方式、验收方式、违约责任、解决争议的方法，合同内容与项目实施内容一致。因此，指标分值 1 分，评价得分 1 分。

（3）项目工期进度管理

根据《西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目初步设计》，本项目的竣工验收时间为 2022 年 12 月，但截至 2024 年 12 月，本项目仍未开展验收工作，主要原因是受疫情封控的影响，初步设计工作延期，导致整体项目进度延后。但是根据实施计划，本项目工程施工期为 10 个月，但是实际实施中，共花费了 1 年 1 个月（2022 年 11 月-2023 年 12 月）。由于“项目建设进度及时性”已进行扣分，本指标补充重复扣分。因此，指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（4）项目竣工后资产备案和产权登记情况

本项目不涉及该指标。因此，指标分值 1 分，评价得分 1 分。

(5) 外部监督发现问题整改情况

本项目不涉及该指标。因此，指标分值 1 分，评价得分 1 分。

(6) 专项债券项目信息管理规范性

经了解，本项目并未进行穿透式监测系统进行录入和更新。因此，指标分值 1 分，评价得分 0 分。

(三) 产出情况分析

“项目产出类”指标，包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面，采用 4 个三级指标进行考察。权重分值 45 分，绩效评价得分 38 分，得分率为 84.44%。

1. 产出数量

(1) 项目建设形成资产实际完成率

根据代建公司提供的《西山区二环外雨污分流改造工作进展情况报告》，截至 2023 年 12 月 31 日，本项目基本完成昆明区雨污分流改造提升的工作目标，完工率 100%。但是由于初设与实际工作存在差异，因此本项目仍处于查缺补漏的状态，仍未开展验收工作。因此，指标分值 15 分，评价得分 15 分。

2. 产出质量

(1) 项目建设质量达标率

根据代建公司提供的《西山区雨污分流改造提升查缺补漏、提升完善的工作情况报告》，截至 2024 年 2 月 28 日，本项目仍处于查缺补漏和整改的阶段，仍未进行竣工结算。

经了解，本项目的初步设计及概算不够严谨，个别标段的实

际施工内容与初步设计实施计划存在一定差异，因此，代建单位目前正在申请调整初步设计。因此，指标分值 10 分，评价得分 7 分。

3.产出时效

(1) 项目建设进度及时性

根据《西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目初步设计》，本项目的竣工验收时间为 2022 年 12 月，但截至 2024 年 12 月，本项目仍未开展验收工作，主要原因是受疫情封控的影响，初步设计工作延期，导致整体项目进度延后。但是根据实施计划，本项目工程施工期为 10 个月，但是实际实施中，共花费了 1 年 1 个月（2022 年 11 月-2023 年 12 月）。具体情况如下：

表 8 项目实施进度计划表

工程阶段	计划时间	实际实施
可研编制与批复	2021 年 9 月-10 月	2021 年 10 月
初步设计与批复	2021 年 10 月-12 月	2022 年 7 月
施工图设计与审查	2022 年 1 月	2022 年 11 月-2023 年 12 月
施工招标及施工合同签订	2022 年 1 月	2022 年 11 月
工程施工	2022 年 2 月—2022 年 11 月	2022 年 11 月-2023 年 12 月
竣工验收	2022 年 12 月	/

因此，指标分值 10 分，评价得分 6 分。

4.产出成本

(1) 项目建设成本节约率

根据昆明市西山区行政审批局发布的《关于西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目初步设计批复》（西行审〔2022〕84号），本项目初步设计概算总投资为人民币 44,740.84 万元。建筑安装工程费用 38,252.68 万元，工程建设其他费用 3831.59 万元，工程预备费 2,104.21 万元，建设期贷款利息为 552.36 万元。

根据合同，本项目实际签订合同总金额 43,773.86 万元，其中，建筑安装工程签订合同金额 37,790.05 万元，工程建设其他费用签订合同金额 3,314.7 万元。本项目总成本节约率 2.16%。因此，指标分值 10 分，评价得分 10 分。

(四) 效益情况分析

“项目效益类”指标，包括社会效益、可持续性和满意度三个方面，采用 3 个三级指标进行考察。权重分值 15 分，绩效评价得分 15 分，得分率为 100%。

1.项目综合效益

(1) 重大安全事故发生数

根据六个标段的监理报告，本项目并未出现重大安全事故而导致的停工情况。因此，指标分值 3 分，评价得分 3 分。

(2) 有责投诉发生数

根据访谈，本项目并未出现因为工程实施导致有责投诉。因此，指标分值 3 分，评价得分 3 分。

2.项目带动社会有效投资

(1) 社会有效投资带动度

本项目不涉及该指标。因此，指标分值 3 分，评价得分 3 分。

3.项目支持国家及本市重大区域发展战略情况

(1) 国家及本市重大区域发展战略支持度

本项目积极响应国务院提出的关于加强生态环境保护、建设美丽中国的决策部署以及国家发展改革委、住房城乡建设部制定的《城镇生活污水处理设施补短板强弱项实施方案》，明确 2023 年生活污水收集效能明显提升，城市市政雨污管网混错接改造更新取得显著成效。其中主要任务之一即为补齐城镇污水收集管网短板，结合老旧小区和市政道路改造，推动支线管网和出户管的连接建设，补上“毛细血管”，实施混错接、漏接、老旧破损管网更新修复，提升污水收集效能。因此，指标分值 3 分，评价得分 3 分。

3.满意度

受益对象满意度：本次发放电子问卷，共回收有效问卷 50 份，经项目组统计计算，受益对象满意度为 91.4%。因此，指标分值 15 分，评价得分 15 分。

五、存在问题及原因分析

(一) 绩效目标编制不准确，绩效管理有待加强

个别指标编制不够准确，如时效指标中编制的“资金使用率”，不属于时效指标的编制标准。生态效益指标编制为“专项设施完成情况”，不符合生态效益指标的编制标准。

（二）项目初设与实际不符，项目进度出现延期，工程管理有待加强

一是本项目的初步设计及概算不够严谨，个别标段的实际施工内容与初步设计实施计划存在一定差异，导致个别施工方签订合同的工作内容大于实际施工内容。二是根据《西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目初步设计》，本项目的竣工验收时间为 2022 年 12 月，但截至 2024 年 12 月，本项目仍未开展验收工作，主要原因是受疫情封控的影响，初步设计工作延期，导致整体项目进度延后。

（三）专项债利息未偿还，项目财务管理待优化

根据代建单位提供的财务材料，截至评价日，本项目仍未支付利息。根据《西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目专项债券财务评价报告》，本项目 2023 年需偿还利息 544.8 万元，2024 年需偿还利息 1089.6 万元。

六、建议

（一）加强绩效管理工作的，提升单位绩效意识

建议项目单位按照国家、省、市、区绩效相关工作要求，严格编制绩效目标表，确保后续指标评价的完整性及整体目标设置

的合理性。对于本次项目，时效指标建议调整为“运营及时性”、“验收工作开展及时性”等，用于考核项目进度管理；生态效益指标建议调整为“水环境质量提升”，用于考核项目实施后对水环境的影响。

（二）强化工程管理，进一步加强项目的前期调研和论证工作，严格把控项目进度

建议在项目初步设计阶段，进一步加强项目的前期调研和论证工作，确保设计内容与实际施工条件相符，避免因设计与实际不符导致后续合同签订和施工内容出现差异。其次，针对项目进度延期的问题，建议项目管理方建立更加严格的进度监控机制，及时跟进项目进展情况，特别是在遇到外部不可控因素（如疫情等）影响时，需及时调整项目计划，并做好施工阶段的资源调配，尽可能减少外部因素对项目工期的影响。可以通过引入项目管理系统或设置专项督导小组，定期汇报和评估工程进度，确保项目按时竣工验收。

（三）加强财务状况审核，制定切实可行的偿债计划

为确保项目财务健康，建议区住建局建立健全专项债务管理机制，定期审核财务状况，并加强与代建单位的沟通，确保及时支付利息。同时，建议制定切实可行的偿债计划，优化资金使用效率，避免因未还利息影响项目的整体进度和信誉。

七、其他情况说明

由于本项目仍处于建设过程中，项目的效益难以体现，因此

本次绩效评价的工作主要关注项目的过程管理以及完成情况，因此可能出现效益评分较高的情况。

附件：

附件 1：昆明市西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目绩效目标表

附件 2：昆明市西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目绩效评价指标体系表

附件 3：昆明市西山区主城区城市排水管网排查、雨污分流、化粪池清理整治暨溢流物防控项目调查问卷

附件 4：绩效评价报告意见反馈表（单位）

附件 5：绩效评价报告意见反馈表（科室）

昆明池砾项目咨询有限责任公司

2024 年 9 月 20 日