

接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目 绩效评价报告

主管部门：济宁高新区城乡建设和交通局（市政园林处）

实施单位：济宁高新区城乡建设和交通局（市政园林处）

2023年5月

目 录

摘要	-1-
一、项目基本情况	-1-
(一) 项目背景	-1-
(二) 项目主要内容及实施情况	-3-
(三) 资金投入及使用情况	-4-
(四) 项目组织管理	-4-
二、项目绩效目标	-4-
(一) 项目的总体目标	-4-
(二) 项目的具体目标	-5-
三、绩效评价工作开展情况	-5-
(一) 评价目的	-5-
(二) 评价对象与范围	-5-
(三) 评价依据	-6-
(四) 评价原则、评价方法	-7-
(五) 绩效评价指标体系	-9-
(六) 评价人员组成	-12-
(七) 绩效评价工作过程	-13-
四、综合评价情况及评价结论	-14-
(一) 综合评价结论及分析	-15-
(二) 非现场评价总体情况分析	-15-
(三) 现场评价总体情况分析	-15-

五、绩效评价指标分析	-16-
(一) 项目决策情况	-16-
(二) 项目过程情况	-19-
(三) 项目产出情况	-21-
(四) 项目效益情况	-23-
六、主要经验做法、存在的问题及原因分析	-25-
(一) 项目财务管理制度有待完善	-25-
(二) 列举经验或存在问题	-26-
(三) 列举经验或存在问题	-26-
七、有关建议	-26-
八、其他需要说明的问题	-27-

摘要

一、项目概况

政府财政支出绩效评价，是我国政府公共支出管理领域的一项重要制度，其核心是强调公共支出管理中的目标与其结果有效性的关系，形成一种新的、面向结果的管理理念和管理方式，以提高政府管理效率、资金使用效益和公共服务水平。本次对济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目进行绩效评价，旨在通过科学、公正的评价了解项目资金使用和项目管理情况，提高济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目对应资金使用的规范化、科学化和精细化管理水平。通过对该资金支出所达到的效益进行考量，分析该项目实施带来的环境改善、环保意识增强、市政基础设施提升等效益，为济宁高新区城市建设工作提供重要依据，进而优化资源配置、提高公共服务水平。

二、评价结论

通过对2022年度济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目绩效评价指标体系的绩效评分结果为88.12分。评价等级为良好。其中：决策类指标权重为20分，得分为18分；过程类指标权重为25分，得分为22.2分；产出类指标权重为20分，得分为18分；效益类指标权重为35分，得分为29.92分。

三、存在问题和采取措施

据绩效评价小组现场了解，该项目财务管理制度不够完善，实施单位成本费用支出未按照项目分开核算，没有建立一套完善、可执行的管理办法和制度。容易出现监督不到位、问责不到人等问题，不利于项目有效开展监督工作，不便于了解项目成本支出情况；项目资金到位率低，不利于开展施工建设。

针对以上问题，建议制定完善的财务管理制度及办法，授权明确合理，不相容职务相互分离，相互制约，同时落实资金问题，为项目顺利开展提供坚实基础。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目背景

1.项目立项依据、环境和条件

济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程是高新区环保、市政基础设施建设、经济工作发展的重要环节，既表现了城市综合实力，又反映了城市管理水平和文明程度。有效的收集污水及提升处理能力，是创建“卫生城市”、“生态城市”以及“文明城市”的必要条件。党的十八大报告提出，要加大统筹城乡发展力度，全面改善城乡居民生产生活条件。实施济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目是一项基础性工程，是贯彻落实科学发展观，实现城乡统筹、构建和谐社会的重要环节，它能从根本上治理城乡雨污混流、排水不畅的现状，改善城乡人居环境。

济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目建设以科学发展观为指导，以治污为目的，加大污水收集，提升污水处理能力，做到应收尽收的原则。污水处理厂工程的建设，不仅可以去除污水中的一般性污染物质如BOD₅、COD_{cr}、SS等，更重要的是能够去除大量的N、P等营养物质，改善当地区水体水质。工程建成后将显著改善水污染状况，减轻城市污水对水环境的污染。有力保障了南水北调东线工程水质安全，进一步改善南四湖流域水生态环境质量。本工程实施后，可改善城市市容，提高卫

生水平，保护人民身体健康。该项目的建设，可改善服务区投资环境，使工业企业不会再因水污染而制约其发展，并可吸引更多的外商投资，促进当地经济、贸易等全面发展。

济宁高新区党工委、管委会对该项目的实施非常重视，该项目被列为省重大项目，市级一级星标项目，高新区重点工程。目前市级已经开始对高新区进行单独考核。因此必须强化工作，第一时间通过全覆盖认定，以高于县区的标准，进入全省先进行列。

2.项目实施达到的目标和意义。

（1）城市可持续发展的需要

济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程的建设，大大提升了污水处理厂的排水标准，由原来一级A的排放，提升为地表准三类标准，污水处理厂运营时间长、排水量大，有力保障了南水北调东线工程的排水水质要求，人民群众生活质量有较大程度提高。

（2）本工程的建设不仅可以加强和改善高新区城市基础设施，还可以减少水体污染，改善环境，维护生态平衡，符合国家提出的建设环境友好型社会的要求，为污水处理实现地表水标准排放起到积极和模范作用。带动引领其他地区加快提升污水处理能力，彻底实现地表水排放，保障了南水北调东线工程水质要求。

（3）改善投资环境和促进经济发展的需要

本项目建设可促进和完善济宁高新区的基础设施条件，提高基础设施的服务水平，完善城市综合功能，创造良好的城市面貌，

改善地区的投资环境，引导企业投资新区，带动新老城区的同步发展。

建设污水处理工程是事关人民生活质量提高、事关济宁高新区经济和社会可持续发展、事关改革开放的大事，因此，济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程的建设是十分必要的。

（二）项目主要内容及实施情况

济宁高新区接庄污水处理厂改扩建级管网配套工程项目实施范围主要包括：新建 8 万吨/日污水处理厂 1 座，建设粗格栅及进水泵房 1 座、细格栅及曝气沉砂池 1 座、膜格栅 1 座、生化池 1 座、MBR 膜池 1 座、膜设备间 1 座等；对济邹路等道路进行雨污水分流改造，雨污管网改造长度 31.4km,2 万吨/日中水回用系统，对 17 个合流制小区进行雨污水分流改造，提污管网级配套泵站 1 座等。

（三）资金投入及使用情况

2022年度济宁高新区城乡建设和交通局预算资金总额为 26000万元，其中申请财政资金为11000万元，实际下拨财政资金为1500万元。

表 2. 项目预算调整及执行情况表

预算安排项目名称	年初预算 (万元)	调整后预算 (万元)	预算执行 (万元)	备注
济宁高新区接庄污水处理厂 改扩建级管网配套工程项目	26000	26000	1500	
合 计	26000	26000	1500	

（四）项目组织管理

为进一步抓好济宁高新区接庄污水处理厂改扩建级管网配套工程的建设工作，成立济宁高新区城建指挥部，指挥部下设办公室，办公室设在高新区城乡建设和交通局，张文彦同志兼任办公室主任。

二、项目绩效目标

（一）项目的总体目标

为进一步改善南四湖流域水生态环境质量，保障南水北调东线调水水质安全，随着济宁高新区产业结构的调整，高新区现有三处污水处理厂，污水排放标准均为一级A标准，不能满足南水北调东线工程污水排放标准，为此，我区急需新建污水处理能力及污水排放标准达到南水北调东线工程污水排放标准的污水处理厂，以提升我区的基础设施条件，提高基础设施的服务水平，完善城市综合功能，创造良好的城市面貌，改善地区的投资环境，引导企业投资新区。建设污水治理工程是事关人民生活质量提高、事关济宁高新区经济和社会可持续发展，因此，济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程的建设是十分必要的。

（二）项目的具体目标

该项目为5年建设期，2020年完成立项，2022年工程招标，2024年底竣工。前期工作已完成。2022年任务目标：完成施工、监理招标，进行勘察设计、完成17个合流制小区雨污分流改造施工、道路雨污管网改造完成30%即9500米、完成初设评审等手续。

三、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

本次评价旨在通过对2022年济宁高新区接庄污水处理厂改扩建即管网配套工程项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，查找问题，分析原因，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据，进一步促进2022年济宁高新区接庄污水处理厂改扩建即管网配套工程项目的顺利实施，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为以后年度工程建设工作项目预算安排提供重要依据。

（二）评价对象与范围

本次绩效评价对象是2022年济宁高新区接庄污水处理厂改扩建即管网配套工程项目的使用绩效，评价的范围包括2022年济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目编制情况，项目数量、质量、时效等绩效目标的实现情况。

项目评价时段为2022年1月1日至2022年12月31日的整个项目周期，根据2022年济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目的实际情况，分三大阶段进行，分别是准备阶段、实施阶段和报告阶段。

2023年3月10日至2023年3月15日，为本次评价的准备阶段：与各有关部门沟通，搜集资料，拟定评价实施方案；2023年4月10日至2023年4月29日，为评价实施阶段：在被评价单位自评的

基础上相继开展书面评审和现场评价；2023年5月5日至2023年5月23日，撰写评价报告并提交。

（三）评价依据

1.相关政策、规章、文件制度

- （1）《中华人民共和国水污染防治法》；
- （2）《中华人民共和国环境保护法》；
- （3）《中华人民共和国水污染防治法实施细则》；
- （4）《城市再生水设施管理暂行办法》；
- （5）《关于进一步加强城市节约用水工作的通知》。

2.绩效评价相关文件制度

- （1）财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
- （2）《济宁市市级预算绩效评价信息公开暂行办法》（济财绩〔2015〕5号）；
- （3）《济宁市市级财政支出绩效运行监控管理暂行办法》（济财绩〔2015〕2号）；
- （4）《济宁市市级预算绩效目标管理暂行办法》（济财办〔2014〕13号）；
- （5）《济宁市市级财政支出绩效评价管理暂行办法》（济财预〔2012〕21号）；
- （6）《济宁高新区管委会关于实施预算绩效管理的意见》（济高新管发〔2020〕11号）；

（7）《济宁高新区区级项目支出绩效单位自评工作规程》和《高新区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（济高新财〔2020〕111号）。

（四）评价原则、评价方法

1.评价原则

（1）科学规范原则。本次绩效评价严格执行济宁高新区管委会制定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。本次绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分类分级原则。本次绩效评价由预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。本次绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.评价方法

2022年济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目是以济宁高新区城乡建设和交通局为主导，对整个项目立项、实施过程、验收环节和资金运用等实行全方位、全过程管理，以评价项目绩效目标的实现程度，如是否提高居民环卫意识、是否改善居民生活环境、是否得到了社会大众普遍认可。

本次绩效评价应从多层面、多维度进行综合分析，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的规定，主要采用比较分析法、因素分析法和社会调查法等方法，以现场评价为主，非现场资料评价为辅，并进行分类、整理和分析；对评价的重点、难点和疑点问题，组织相关人员进行会审，在此基础上形成评价结论。

（1）比较分析法。是指通过对绩效目标和实施效益的比较、历史情况和当期情况的比较、不同地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法。是指通过综合分析影响2022年济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目绩效目标实现、实施效益的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（3）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷、抽样调查等对2022年济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目的建设情况和运营情况进行评判，评价绩效目标实现程度。在评价项目数量指标、质量指标和时效指标等方面，结合书面评审、抽样现场调查，借助有关绩效评价方面的专家对其进行评价；在评价项目的实施效益（社会效益、可持续性影响、群众满意度）时，主要采用公众问卷的方式收集信息，形成评价结论。

（五）绩效评价指标体系

1.指标体系设计的总体思路

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等相关文件的要求，济宁高新区财政金融局，组织相关专家成立专门的绩效评价小组，遵循“科学规范、客观公正”的原则，依据相关性、重要性、可比性、系统性、经济性等原则，制定了涵盖项目决策、项目过程、项目产出、项目效益等4项一级指标、10项二级指标、18项三级指标和33项四级指标的科学的绩效评价指标体系。

项目绩效评价小组对2022年济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目的实施情况进行实地考评，对初步打分情况进行修正后，形成绩效评价结果。根据绩效评价得分不同，将绩效评价结果划分为优、良、中和差四类评级。其中，90分以上（含90分）为“优”，90-80分（含80分）为“良”，80-60分（含60分）为“中”，60分以下为“差”。

2.指标体系

绩效评价指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具，包括共性指标和个性指标。共性指标由关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）进一步细化形成；2022年济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目评价小组根据项目的实际情况设置个性指标，以充分体现项目的特点，准确、客观反映项目的产出和效益。

指标权重是指某一指标在评价指标体系中的比重，2022年济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目评价小组

综合考虑各个指标在整体指标体系中的重要程度，选用科学方法、合理设置各指标权重。

（1）项目决策类指标要求

项目决策类指标为共性指标，共20分，包含以下内容：一是项目立项指标（4分），考察项目立项依据充分性、程序规范性；二是绩效目标指标（8分），考察项目绩效目标合理性、绩效指标明确性；三是资金投入指标（8分），考察项目预算资金编制科学性和资金分配合理性。

（2）项目过程类指标要求

项目过程类指标为共性指标，共25分，包括资金管理指标和组织实施指标。

资金管理类指标（15分）用于考察项目资金到位率、预算执行率和资金使用合规性。

组织实施类指标（10分）用于考察项目管理制度健全性和制度执行有效性。

管理制度健全性主要考察财务与业务管理制度是否健全、是否完善，财务与业务管理制度健全性指标要具体，要与被评价项目相关，要完整、科学、合理。

制度执行有效性主要考察业务管理制度是否科学合理及制度在执行中是否有效、项目质量是否可控、资金的使用是否合规、财务监控是否有效。

（3）项目绩效类指标要求

项目绩效类指标包括项目产出指标和项目效益指标。

根据2022年济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目的特点，分别制定反映数量、质量、时效和成本的个性指标。项目产出的指标（20分）包括实际完成数量（8分）、质量达标率（4分）、完成及时率（4分）和成本节约率（4分）四大共性指标，又根据项目自身特点，道路雨污管网项目完成率、设施（设备）建设管理达标率、计划开工率、计划完工率、预算控制率等个性指标，分别用以反映和考核项目产出数量目标、项目质量目标、产出时效目标和成本节约目标的实现程度。

项目效益指标（35分）考察项目执行后的效益。包括社会效益（10分）、可持续性影响（10分）、社会公众或服务对象满意度（15分）三大方面。社会效益指标主要考评是否提升居民环保意识、是否明显改善居民生活环境所带来的直接或间接影响；社会公众或服务对象满意度是对项目是否具有良好的社会基础的衡量。

3.各项指标定义、评价标准、评分细则

评价指标满分为100分，其中项目决策满分20分，项目管理过程满分25分，项目产出满分20分，项目效益满分35分。每项指标的指标解释、指标权重、评价标准、数据来源和取数方式等详见附件1。

（六）评价人员组成

1.人员结构

考虑到2022年济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目的专业性强，涉及的人员和范围比较复杂，因此，参与绩效评价的人员至少包括绩效评价领域的资深人士、财务审计方面的人员和参与社会调查的辅助人员，本次评价工作共分派了3名工作人员。

2.人员分工

本次绩效评价的济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目主管部门为济宁高新区城乡建设和交通局，按照本次评价项目现场调查比例的要求，将该项目的现场评价工作分一组进行。

项目组成员：孟凡壮，本次绩效评价工作负责人，具备丰富的绩效评价经验和财务审计经验，负责与被评价单位沟通，组织协调，领导项目组实施书面工作、现场评价工作；陆汉卿，本次绩效评价工作助理人员，辅助绩效评价工作，搜集项目决策、过程、产出的相关资料，并进行整体分类，辅助项目经理实施书面及现场评价；孔维明，本次绩效评价工作助理人员，辅助绩效评价工作，搜集整理项目决策、过程、产出的相关资料。

（七）绩效评价工作过程

1.前期准备

专门成立了绩效评价小组，绩效评价小组在前期调研的基础上，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《济宁市财政局关于报送2021年预算绩效评价工作情况

的通知》（济财绩〔2021〕4号）等相关文件的要求，进行项目绩效评价专项培训和职业道德风险教育，强化专业素质。

2.非现场评价

因2022年度济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目涉及济宁高新区城乡建设和交通局单位，绩效评价小组全部采取现场评价的方式，2022年度济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目为现场评价全覆盖的项目，故本项目不存在非现场评价。

3.现场评价

工作小组进驻现场后，与被评价单位召开碰头会议，形成会议纪要；与项目负责人进行访谈，形成访谈记录；获取被评价单位承诺书，并进行资料搜集工作，要求被评价单位报送相关材料和部门自评资料，评价小组在此基础上进行书面评价，形成书面评价底稿。现场评价时，审核该项目所有档案资料，包括立项资料、项目申报资料、项目绩效目标申报表、项目实施方案、验收报告、运行相关资料等。

绩效评价小组以项目实施单位现场收集资料形成的工作底稿、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目资料和数据进行汇总分析，并对照绩效目标和评价指标及标准，对项目实施单位的决策、过程、产出和效益等方面进行分析评价，计算各项目绩效得分，总结项目的成效与存在的问题，进行相关原因分析。对现场评价的重点、难点和疑点问

题，及时汇报至项目负责人，项目负责人组织相关人员进行会审，在此基础上形成评价结论。

4.综合分析

2022年度济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目绩效评价小组对项目现场评价的情况进行梳理、汇总、分析，形成绩效评价结果。

5.评价报告撰写

2022年度济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目绩效评价小组根据相关要求和文本格式撰写评价报告。评价报告首先全面阐述了所评价项目的基本情况，明确了项目绩效目标；然后在全面分析评价资料的基础上，对绩效目标实现程度，对项目的决策、过程、产出和效益等作出具体分析和评价。绩效评价小组遵循数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确，对项目绩效与存在的问题进行分析，并提出具有针对性的建议。

四、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价结论及分析

通过现场评价取得的信息，使用绩效评价小组编制的《2022年度济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目绩效评价指标体系》的指标和评分标准，对2022年度济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目绩效评价指标体系的绩效评分结果为88.12分。评价等级为良好。其中：决策类指标权

重为20分，得分为18分；过程类指标权重为25分，得分为22.2分；产出类指标权重为20分，得分为18分；效益类指标权重为35分，得分为29.92分。详见表1所示。

表1. 2022年度济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目评分结果

指标	权重	得分
决策	20	18.00
过程	25	22.2
产出	20	18.00
效益	35	29.92
合计	100	88.12

（二）非现场评价总体情况分析

因济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目涉及济宁高新区城乡建设和交通局单位，因项目实施部门集中，绩效评价小组全部采取现场评价的方式，济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目为现场评价全覆盖的项目，故本项目不存在非现场评价。

（三）现场评价总体情况分析

在项目主管单位的积极配合下，工作小组现场审核该项目所有档案资料，包括立项资料、项目申报资料、项目绩效目标申报表、项目实施方案、项目进度资料、运行相关资料等，对照绩效

目标和评价指标及标准，对项目实施单位的决策、过程、产出和效益等方面进行分析评价。经审核资料及进行现场调查、沟通，认为接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目决策符合政策要求，各项制度执行到位，项目整体情况运行良好。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策类指标为共性指标，共20分，包含以下内容：一是项目立项指标（4分），考察项目立项依据充分性、程序规范性；二是绩效目标指标（8分），考察项目绩效目标合理性、绩效指标明确性；三是资金投入指标（8分），考察项目预算资金编制科学性和资金分配合理性。决策类别指标得分为18分，具体情况如表2:

表2.决策类指标评分结果

指标		权重	得分值
项目立项	立项依据充分性	2	2
	立项程序规范性	2	2
绩效目标	绩效目标合理性	3	3
	绩效指标明确性	5	4
资金投入	预算编制科学性	4	3
	资金分配合理性	4	4
合计		20	18

1.项目立项依据充分

为贯彻落实“党的十八大报告提出，要加大统筹城乡发展力度，全面改善城乡居民生产生活条件”，按照山东省城市排水“两个清零、一个提升”的工作方案。济宁高新区实施济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目是一项基础性工程，是贯彻落实科学发展观，实现城乡统筹、构建和谐社会的重要环节，它能从根本上治理城乡雨污混流、排水不畅的现状，改善城乡人居环境。有效的收集污水及提升处理能力，是创建“卫生城市”、“生态城市”以及“文明城市”的必要条件。

此项得分为2分。

2.项目立项程序较规范

经绩效评价小组检查项目立项文件资料，该项目按照规定的程序申请设立，立项过程符合相关规定的要求，具备立项批复等程序性资料。

此项得分为2分。

3.绩效目标较合理

项目所设定的绩效目标符合项目立项政策、与济宁高新区城乡建设和交通局单位的工作职责密切相关、项目的预期效益和效果符合正常的业绩水平。

此项得分为3分。

4.绩效指标比较明确

根据济宁高新区城乡建设和交通局单位提供的2022年度济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目绩效目标申报表，涵盖了长期与年度目标，同时在数量、质量、时效、效益、满意度等方面设置了绩效指标，绩效指标内容清晰合理，但部分指标内容可量化条件较低，因此扣1分。

项目绩效目标是根据项目的资金预算、年度计划确定，故项目绩效目标与项目年度计划书、资金量相符。

此项得分为4分。

5.预算编制科学性

2022年度济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目提供预算资金分配方案，2022年度预算资金总额为26000万元，其中申请财政资金为11000万元，实际下拨财政资金为1500万元，其中2022年6月份申请资金于2022年8月份拨付，绩效评价小组认为当年预算额度与年度目标匹配度较低，因此扣1分。

此项得分为3分。

6.资金分配合理性

2022年度济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目资金预算依据评审报告，经项目绩效评价小组现场了解，该项目提供预算资金分配方案，预算资金明细与申请资金情况相一致。

此项得分为4分。

（二）项目过程情况

项目过程类指标为共性指标，共25分，包括资金管理指标和组织实施指标。资金管理类指标（15分）用于考察项目资金到位率、预算执行率和资金使用合规性。组织实施类指标（10分）用于考察项目管理制度健全性和制度执行有效性。项目过程类指标得分22.45分，具体情况如表3：

表3. 过程类指标评分结果

指标		权重	得分值
资金管理	资金到位率	5	3.2
	预算执行率	5	5.00
	资金使用合规性	5	5.00
组织实施	管理制度健全性	4	3.00
	制度执行有效性	6	6.00
合计		25	22.2

1.资金到位率

济宁高新区接庄污水处理厂改扩建及管网配套工程项目实际开工日期为2022年4月12日，根据合同约定，经费按照检查考核结果和实际作业量，由济宁高新区城乡建设和交通局单位逐月支付，在30天内据实支付上月承包费，而截至到目前，合同款项已全额支付，实际支付金额大于本年预算金额，其中包含以前年度应付账款。2022年度实际到位资金为1500万元，申请财政资金为2325万元，资金到位率64%，此项得分 $5 \times 64\% = 3.2$ 分。