

菏泽市牡丹区 2022 年度财政重点项目

支出绩效评价报告

项目名称：牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项
目（一期）

主管部门：菏泽市生态环境局牡丹区分局

委托单位：菏泽市牡丹区财政局

评价机构：中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司

2023 年 10 月

报告编制说明

本报告是受菏泽市牡丹区财政局委托，由中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司编制的《牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）支出绩效评价报告》。报告中的数据来自菏泽市生态环境局牡丹区分局提供的项目资料和其他来源可靠的信息渠道。本报告遵循菏泽市牡丹区财政局有关预算绩效管理的规范要求编制，以纸质印刷版和电子版向菏泽市牡丹区财政局报送。未经菏泽市牡丹区财政局书面允许，不得随意翻印、发布。

主评人：高级项目经理	<u>宋新宇</u>
参评组：项目经理	<u>郝明宾</u>
项目助理	<u>聂佳冉</u>
项目助理	<u>李影</u>
质量控制：一级审核	<u>郭春平</u>
二级审核	<u>连秀鹏</u>
三级审核	<u>刘琳</u>

中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司

目 录

摘 要	- 1 -
正 文	- 1 -
一、项目基本情况	- 1 -
(一) 项目立项	- 1 -
(二) 项目预算	- 3 -
(三) 项目计划实施内容	- 3 -
(四) 项目组织管理	- 4 -
二、项目绩效目标	- 6 -
三、评价基本情况	- 7 -
(一) 评价目的	- 7 -
(二) 评价对象与范围	- 8 -
(三) 评价依据	- 8 -
(四) 评价原则、评价方法	- 9 -
(五) 绩效评价指标体系	- 11 -
(六) 评价人员组成	- 22 -
(七) 绩效评价工作过程	- 22 -
四、评价结论及分析	- 25 -
五、绩效评价指标分析	- 26 -
(一) 项目决策情况	- 26 -
(二) 项目过程情况	- 39 -
(三) 项目产出情况	- 53 -

(四) 项目效益情况	62 -
六、项目主要经验及做法	70 -
(一) 全面分析问题, 对症下药	70 -
(二) 在保持原有工艺的同时实现创新	71 -
(三) 项目管理制度全面完整	72 -
七、存在的问题及原因分析	73 -
(一) 绩效目标表编制质量仍需提高	73 -
(二) 缺少应急预案, 工程进展缓慢	74 -
(三) 后期管理体系不够健全	75 -
八、意见建议	75 -
(一) 提高绩效目标表编制质量, 强化绩效管理意识	75 -
(二) 完善进度应急预案体系, 保障项目进度	76 -
(三) 完善人工湿地长效管理, 发挥长效效益	77 -
九、附件	78 -

摘 要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

1. 项目立项背景

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化工程位于黄堽路西 500m 至 S259 省道段的安兴河河道以及北岸的空地和废弃窑坑内，于 2016 年建成运行，通过人工湿地建设削减安兴河中污染物，减轻下游洙赵新河的污染负荷，保障南四湖流域水质安全。工程主体采用“生态滞留塘+潜流人工湿地+表面流人工湿地+河道走廊人工湿地”的组合工艺。总占地面积约 1204 亩，其中生态滞留塘占地约 98 亩，潜流湿地区占地约 124 亩，表面流湿地区占地约 354 亩，河道走廊修复湿地区占地面积 628 亩。工程深度处理安兴河污染河水。原设计处理规模为 6 万 m^3/d 。

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化工程于 2016 年建成运行，由菏泽市牡丹区水利局负责建设，后来又转交菏泽市牡丹区园林局进行管理，在多年的运行过程中，安兴河湿地对保障南四湖流域水质发挥了一定的作用。但是，由于运行过程中人工湿地进水闸阀控制不合理，实际进水量高于设计规模，存在超负荷运转；加上无专人运行管理，导致砾石床堵塞现象明显，潜流湿地单元内杂草丛生，缺少对水生植物的管理，植物长期不收割，根茎叶等产生腐烂，反而恶化水体。种种原因导致人工湿地已不能发挥正常净化功能，现由菏泽市生态环境局牡丹区分局进行升级改造。

2. 项目实施目的

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）工艺核心为人工湿地处理技术，利用湿地系统中物理、化学和生物的重重协同作用，对安兴河河水中污染物进行深度降解和净化，缓减安兴河及下游洙赵新河污染负荷，达到增加生物多样性、防止水土流失、改善气候和涵养水源的目的。

（二）项目预算安排和支出情况

1. 项目预算金额：项目预算资金投入总额 1474.75 万元，其中中央水污染防治资金 1227.00 万元，区财政补助资金 247.75 万元。

2. 资金来源：财政拨款

3. 项目支出情况

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）截至 2022 年 12 月 31 日共支出资金 586.00 万元。

（三）项目主要内容和实施情况

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）主要建设内容包括：生态滞留塘淤堵清理，流量控制、分流及增压系统优化升级，快渗滤池改造，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务等。

1. 二、三级生态滞留塘检修服务。①对生态滞留塘多年沉积的淤泥进行清除、处置，减少内源污染释放；②对原生态砾石床进行清洗，优化设计后恢复其预处理功能，沉积大部分进入潜流人工湿地的河水中的泥沙；③清理移除生态滞留塘内现有人工浮岛。

2. 流量控制、分流及增压系统优化升级。①安装流量控制系统，对进入安兴河人工湿地的河水进行计量及控制，避免湿地存在超负荷运行，影响安兴河水质净化的效果；②改造布水管线、增设分水井，优化潜流人工湿地布水、分流系统，尽量保证各单元格均匀布水，进一步保障潜流人工湿地水质净化的效果；③增设增压系统，对进入快渗滤池的河水进行水位提升，保障后续单元正常运行。

3. 快渗滤池改造。将潜流湿地西区最西侧 1#、8#、15#、22#潜流湿地单元格改造成快渗滤池，对生态砾石床出水进行进一步过滤处理，进一步沉积较小粒径泥沙，延长后续潜流人工湿地单元堵塞周期，减少潜流湿地检修情况。

4. 潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务。将除快滤池外的潜流人工湿布水系统、集水系统、填料、水生植物等重新安置，更换损坏零件，恢复潜流人工湿地水质净化功能。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）通过滞留塘清淤，砾石床冲洗、换填，潜流湿地水生植物清除，填料冲洗、换填，更换火山岩填料，填料外运处置，水生植物补种等措施，按照 6-8 万 m^3/d 的流量进行设计优化，恢复、提升原 56 个单元格潜流层，共计 60440 m^2 人工湿地水质净化功能，提升安兴河水质，减轻下游洙赵新河污染负荷，使安兴河流域地下水水质得到改善，营造良好的城市生态环境和居民生活环境，改善投资环境，促

进当地社会经济的可持续发展，为实现牡丹区社会经济的长远发展提供保障。

（二）2022 年度绩效目标

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）工程位于原菏泽市牡丹区安兴河人工湿地内，工程内容主要包括生态滞留塘检修服务，流量控制、分流及增压系统优化升级，快渗滤池改造，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务、性能调试等。通过人工湿地的升级改造，恢复既具有良好的污染物去除效果，又具有丰富生物多样性和良好经济效益的湿地生态系统。年度目标如下：

目标 1：恢复、提升原 60440 m²，共计 56 个单元格潜流层人工湿地水质净化功能；

目标 2：对二、三级生态滞留塘淤堵（清淤及砾石床）清理；

目标 3：对安兴河湿地进水流量进行控制、优化；

目标 4：提升安兴河水质，减轻下游洙赵新河污染负荷。

三、评价基本情况

受菏泽市牡丹区财政局委托，中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司对菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）支出开展绩效评价工作。中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司自 2023 年 8 月开始，成立评价工作组，并制定绩效评价方案，在现场调研和资料收集的基础上，确定绩效评价指标体系、开展内部交流会，到项目现场评价，并通过访谈、发放调查问卷方式

进行广泛社会调查，最终分析整理形成评价报告。

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的：通过对菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）支出绩效评价，详细了解项目财政支出产生的效果，分析项目管理过程中的问题及原因并针对性地提出相关建议，优化项目实施流程，推动财政资金聚力增效，提升公共服务质量，提高预算管理水平，为经济社会发展提供有力保障。

2. 评价对象：菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）

3. 评价范围：菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）立项依据充分性、财政资金使用情况、项目预算编制与安排的合理性、项目相关政策的科学性、项目管理制度建设及执行情况以及预期绩效目标实现情况等。

（二）绩效评价依据、原则、方法、标准、指标体系及人员组成

1. 评价依据

- （1）与项目相关的国家、省、市法律、法规和规章制度；
- （2）与项目相关的各级政府制定的国民经济与社会发展规划、重点任务要求；
- （3）相关行业政策、行业标准及专业技术规范；
- （4）各级政府或财政部门关于财政支出绩效评价的管理办法及规定；

(5) 部门职责、中长期事业发展规划、年度工作计划;

(6) 项目设立的政策依据和目标, 预算执行情况, 年度决算报告、项目决算或验收报告等相关材料;

(7) 项目单位预算管理制度及办法、政府采购管理制度及办法, 项目及资金管理办法、财务和会计资料;

(8) 项目绩效自评报告或相关总结;

(9) 其他相关材料。

2. 评价原则、评价方法

评价工作组在本次绩效评价时严格遵循科学规范、公开透明、绩效相关、激励约束四个评价原则。结合项目实际情况, 采用比较分析法、因素分析法、公众评判法、成本效益分析法等评价方法。

(1) 比较分析法

通过对项目绩效目标与实施效果、历史与当期情况、同类支出的比较, 综合分析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绩效目标实现、实施效果的内外因素, 评价绩效目标的实现程度。

(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, 评价项目绩效目标的实现程度。

(4) 成本效益分析法

通过对项目的投入与产出、效益进行关联性分析, 评价绩效目

标的实现程度。

3. 评价标准

绩效评价标准是衡量绩效指标完成程度的标尺，一般包括计划标准、行业标准和历史标准等。

4. 评价指标体系

评价指标体系参考菏泽市牡丹区绩效评价管理办法，结合菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造（一期）项目实际情况，经过专家方案阶段评审意见确定指标体系指标及分值，采用百分制合理分配指标权重。本次评价指标体系分为四级指标，其中，一级指标 4 个，二级指标 10 个，三级指标 20 个，四级指标 49 个。一级指标权重分别为：决策指标 18 分，过程指标 20 分，产出指标 32 分，效益指标 30 分。

5. 人员组成

我司接受委托后，成立评价工作组，高级项目经理负责项目整体监督，把控阶段性成果及最终成果的质量等；项目经理负责项目评价工作全面协调，整个项目监督，对项目重点工作的把控等；项目助理负责项目实施，包括资料收集及整理、现场调研、社会调查、项目数据分析和报告撰写等；项目质控分为三级质控，把控阶段性成果及最终成果的质量、负责项目中指标体系、工作方案、项目报告等重点工作内容的审核。项目评价工作组根据项目进度计划和项目特点优化配置人力资源，制定了人员分工安排表，加强项目组织管理。

（三）绩效评价工作过程

本次项目的绩效评价期间为 2023 年 8 月 30 日至 2023 年 10 月 15 日，具体安排如下：

1. 前期准备阶段（2023 年 9 月 8 日前）

接受委托后，我司成立评价工作组，评价工作组对菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）开展前期调研，与菏泽市生态环境局牡丹区分局沟通，收集相关资料，了解项目决策、资金管理和使用、相关管理制度办法的建立和执行、实现的产出和取得的效益等情况，根据项目资金实际情况和绩效管理要求制定绩效评价工作方案，工作方案主要包括评价工作计划安排、评价思路和拟采用的绩效评价指标体系等。

2. 评价实施阶段（2023 年 9 月 15 日前）

评价工作组根据菏泽市牡丹区财政局评价工作的要求，与菏泽市生态环境局牡丹区分局进行充分沟通，通过多种渠道全面收集基础信息资料，通过对项目单位的调研访谈、资料核查、实地勘察、进行问卷调查等方式收集项目相关数据与资料。对收集的数据、资料进行整理、核实和全面分析，按照评价工作方案确定的评价指标体系，整理出绩效评价所需的基本资料和数据。

3. 分析评价阶段（2023 年 9 月 22 日前）

评价工作组根据基础数据，对采集的数据资料进行分类、汇总、复核、整理和综合分析。按照设立的评价指标、标准、权重、方法开展评价，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综

合评价，进行量化打分，形成初步结论。

4. 撰写与提交报告初稿阶段（2023 年 9 月 28 日前）

根据绩效评价结论撰写绩效评价报告，绩效评价报告应包括反映评价项目基本情况，资金安排和使用情况，评价目的、依据，评价指标体系、评价方法，评价工作组织实施情况，评价结论和绩效分析、经验、问题和相关建议等。在要求的时间内提交报告初稿，并参加报告论证评审会。

5. 形成报告终稿与档案归集（2023 年 10 月 13 日前）

在征求菏泽市牡丹区财政局、菏泽市生态环境局牡丹区分局意见的基础上，修订并完善评价报告，形成报告终稿，提交项目委托方。同时我司按照公司内部归档和质量控制制度的规范，以及委托方归档要求，整理完成绩效评价的工作底稿，建立绩效评价档案，归档资料包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、委托评价协议（合同）、基础数据表、工作底稿及附件、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录、调查问卷、调查问卷统计结果、评价指标体系及评分表、绩效评价报告、问题清单及所反映问题的佐证材料等。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

经评价工作组评价，菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）评价得分为 82 分，绩效评价等级为“良”。

绩效评价得分情况表

一级指标	权重	得分	得分率
决策	18	15.00	83.33%
过程	20	17.00	85.00%
产出	32	24.00	75.00%
效益	30	26.00	86.67%
合计	100	82.00	82.00%

（二）绩效分析

1. 非现场评价情况分析

评价工作组通过非现场资料收集方式，对菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）进行了全面数据整理、分析。非现场评价的评价内容为：一是项目前期调研是否充分规范，是否与国家和地区的发展规划以及部门的职责范围和工作计划相适应；二是项目管理是否规范，主要通过资金管理、项目组织实施、资金执行等；三是项目是否按计划实施，实施内容与立项是否一致；四是项目实施是否达到预期效果。通过评价结果分析，非现场评价发现缺少应急预案，项目完工不及时、后期管理体系不健全等问题。

2. 现场评价情况分析

评价工作组现场评价主要通过调研访谈、资料核查、项目现场勘察等方式，主要通过菏泽市生态环境局牡丹区分局对项目实施情况，项目资金来源、预算执行，以及项目过程中如何管理、项目现阶段存在的问题等进行访谈，并从中提出关键信息的方式。并且对

项目现场勘察，确保项目产出和效果与目标的一致性，对提供的项目资料和数据进行核实等。通过评价结果分析，现场评价发现预算执行率低、绩效指标设置不明确等问题。

五、存在问题及原因分析

（一）绩效目标表编制质量仍需提高

单位在编制绩效目标表时，应明确绩效目标编制标准，按照规定编制绩效目标表。评价组通过查看菏泽市生态环境局牡丹区分局编制的项目绩效目标表时发现以下问题，一是在编制绩效目标表时项目单位已按照该项目实际内容设置了绩效目标，但是绩效目标表中只申请了 2021 年下达的中央环保专项资金 1000.00 万元，与项目预算实际确定的项目投资额不匹配；二是在设置绩效指标时，整体指标设置涵盖了安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）的实施计划与预期效益，但绩效指标细化程度不高，只反映了该项目生态滞留塘淤堵清理，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务等内容，未体现流量控制、分流及增压系统优化升级，快渗滤池改造的内容，指标设置达不到对目标细化的目的。并且只有 6 条指标做了定量分析，剩余 6 条指标为定性分析，主要描述为“成本在可控范围内、工程质量合格、改善生活、投资环境、增强居民环保意识、带动环保事业发展、流域水质明显改善”，指标值可衡量程度较低。

（二）缺少应急预案，工程进展缓慢

根据项目计划，在 2022 年 7 月签订施工合同后，2 个月完成工

程建设并进行验收，即 2022 年 9 月交付使用。但是，在项目签订施工合同后，牡丹区疫情反复爆发，劳务无法进入施工现场，建筑物料、商混站等均无法生产，道路封闭，材料无法及时进场；加之疫情结束后冬季来临，不适合水生植物、地被栽植。在 2023 年 5 月完成了水生植物补种工作，但是栽植后进入雨季，为了减少菏泽市城区内涝，人工湿地上游橡胶坝下放，导致湿地进水量无法满足湿地运转，加之夏季阳光充足，砾石床高温，影响水生植物成活率，导致项目尚未完工。各种突发状况的出现，体现出项目建设方未考虑到项目实施的外界影响因素，缺少应急预案应对，致使项目工期延期一年之久。根据项目主管部门反馈，现阶段水生植物已补种完成，目前正在进行人工湿地运行调试阶段。

（三）后期管理体系不够健全

我国在人工湿地水质净化工程方面重建设、轻管理的现象较为普遍。主要是由于理论基础不明确，对人工湿地后期管理的重要性没有足够的认识。菏泽市生态环境局牡丹区分局对于人工湿地本身的运维管理较为完善，但是缺少配套的管理措施。根据调研情况，在湿地附近存在一处垃圾处理站，但在湿地内部未配备垃圾桶、环保宣传标志、公厕等卫生基础设施，对于垃圾及排泄物污染水质的情况难以解决。除此之外，上游建筑项目排放污染物、附近农业化肥、农药、农膜及畜禽粪便等污染情况难以避免。各项管理涉及部门较多，责任主体较为复杂，是难以落实的原因之一。另外，缺乏相关专业人员的指导，相关政策的不完善以及管理资金不足等问题，

也限制了人工湿地配套管理措施的完善。

六、有关建议

（一）提高目标表编制质量，强化绩效管理意识

项目单位应提高对绩效目标表编制的重视程度。一是项目单位应将预算制度、责任、指标、费用、定额等进行细化。制度的细化可以保证项目各项管理活动有章可循；责任的细化可以提高工作效率，防止纠纷；费用的细化有利于进行成本分析，寻求降低成本的途径；指标和定额的细化有助于预算执行结果的考核和对有关负责预算编制职工的激励。二是加强绩效目标的设定和审核，定期开展绩效监控，组织开展绩效自评和专项资金绩效评价，建立专项资金分配与绩效管理情况挂钩机制，督促各业务科室提高专项资金使用效益。三是增强目标管理意识，将绩效目标管理融入到日常工作中，要着力提升全单位绩效目标管理意识。

（二）完善进度应急预案体系，保障项目进度

进度是项目管理最为关键的因素之一，进度的延误会严重影响项目的综合效果，甚至会导致项目的失败。制定一份有效的进度应急预案才能保证项目在面对各种不可预见的突发情况时能够及时有效地采取应对措施，保障项目进度的稳定、有序和高效。如该项目在遇到疫情发生时，在项目实际可行的情况下，适当调整项目实施方案中的建设任务，尽可能达到项目目标。针对水生植物栽植，因地制宜选择植物，根据当地土壤和气候条件来选择与之相适应的植物。在北方人工湿地的运用中，需要考虑水生植物的耐低温能力，

可分批栽植，避免水量不足、温度不适导致全部植物无法成活的现象。

（三）完善人工湿地长效管理，发挥长效效益

完善基础设施建设，配备一定数量的垃圾收纳装置，及时清理湿地内部垃圾，安装湿地保护知识宣传牌，大力宣传人工湿地维护方式，做到人人参与湿地保护。加大安兴河流域环境保护执法力度，严控违规建设项目。定期组织湿地保护专项整治活动，严格执法检查。严格执行环境影响评价和“三同时”制度，坚决停建、拆除向水体直接排放污染物的建设项目。对滩地开荒、破坏生态环境的进行查处。加强滩地生态保护，继续推行退耕还湿、退耕还林，加大水源涵养地的生态建设。加大流域内农业面源污染的防治力度，着力解决农业生产中使用化肥、农药、农膜及畜禽粪便等废弃物造成的农业面源污染，同时加大对农村分散生活污水的治理力度。保持专人监管，定期查看，积极发挥主观能动性，做好湿地管理。对进出水监测、水生植物定期清除，定期对不可消化的漂浮物进行清理防止堵塞。

正文

一、项目基本情况

（一）项目立项

1. 项目背景

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化工程位于黄堽路西 500m 至 S259 省道段的安兴河河道以及北岸的空地和废弃窑坑内，于 2016 年建成运行，通过人工湿地建设削减安兴河中污染物，减轻下游洙赵新河的污染负荷，保障南四湖流域水质安全。工程主体采用“生态滞留塘+潜流人工湿地+表面流人工湿地+河道走廊人工湿地”的组合工艺。总占地面积约 1204 亩，其中生态滞留塘占地约 98 亩，潜流湿地区占地约 124 亩，表面流湿地区占地约 354 亩，河道走廊修复湿地区占地面积 628 亩。工程深度处理安兴河污染河水。原设计处理规模为 6 万 m³/d。

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化工程于 2016 年建成运行，由菏泽市牡丹区水利局负责建设，后来又转交菏泽市牡丹区园林局进行管理，在多年的运行过程中，安兴河湿地对保障南四湖流域水质发挥了一定的作用。但是，由于运行过程中人工湿地进水闸阀控制不合理，实际进水量高于设计规模，存在超负荷运转；加上无专人运行管理，导致砾石床堵塞现象明显，潜流湿地单元内杂草丛生，缺少对水生植物的管理，植物长期不收割，根茎叶等产生腐烂，反而恶化水体。种种原因导致人工湿地已不能发挥正常净化功能，现由菏泽市生态环境局牡丹区分局进行升级改造。

2. 立项依据

《菏泽市城市总体规划（2018-2035 年）》指出深化重点流域水污染防治，加强三条主要出境河流洙赵新河、万福河、东鱼河和市区主要河流的水环境综合整治，提升河流水质。安兴河属淮河流域南四湖湖西水系洙赵新河支流，加强安兴河的治理可减轻对下游洙赵新河的污染负荷，为下游景观用水提供保障，改善流域生态环境，提高当地居民的生活居住环境，可见，加强安兴河的治理十分符合菏泽市环境规划及城市规划的要求和需要。

《菏泽市生态环境保护“十四五规划”》指出以改善环境质量为核心，统筹推进水、气、土壤等重点领域污染防治和安防防控。要求加强水系生态修复，在城镇污水处理厂、重点企事业单位、大型社区排污口，建设与城市景观相结合的人工湿地水质净化工程，建筑面积 10 万平方米以上的住宅小区推广建设小型人工湿地水质净化工程，改善城市水生态环境和居住环境。加强安兴河的治理也是符合生态环境保护的要求和需要。

国务院高度重视淮河流域治污工作，2004 年《国务院办公厅关于加强淮河流域水污染防治工作的通知》制订了淮河治污的目标，并签订了山东省淮河流域水污染防治工作目标责任书。菏泽市是淮河流域水污染防治综合整治重点城市，项目所在地安兴河属于南四湖水系，长期以来，随着城镇人口的膨胀和工农业的发展，在经济发展的同时，环境质量也逐渐恶化。所以，此工程的建设可以有效改善安兴河的地表水污染状况，减轻淮河流域水体污染。

3. 项目总体目标

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）对原安兴河人工湿地二三级生态滞留塘、潜流人工湿地进行修复及提升，项目总体目标为：

（1）深度处理安兴河河水，恢复及提升二三级生态滞留塘、潜流人工湿地进行功能；

（2）综合考虑环境、经济和景观等要素，遵循生态学原理和因地制宜的原则，建设具有水质净化与生物多样性功能的湿地生态系统；

（3）在满足出水水质要求的条件下，种植经济水生植物，提高湿地经济效益。

（二）项目预算

1. 项目预算金额：项目资金投入总额 1474.75 万元，其中中央水污染防治资金 1227.00 万元，区财政补助资金 247.75 万元。

2. 资金来源：财政拨款

3. 资金执行情况：

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）截至 2022 年 12 月 31 日共支出资金 586.00 万元。

（三）项目计划实施内容

1. 项目立项时间：2021 年 4 月 6 日

2. 批复单位：菏泽市牡丹区发展和改革局

3. 项目具体内容

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）主要建设内容包括：生态滞留塘淤堵清理，流量控制、分流及增压系统优化升级，快渗滤池改造，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务等。

（1）二、三级生态滞留塘检修服务。①对生态滞留塘多年沉积的淤泥进行清除、处置，减少内源污染释放；②对原生态砾石床进行清洗，优化设计后恢复其预处理功能，沉积大部分进入潜流人工湿地的河水中的泥沙；③清理移除生态滞留塘内现有人工浮岛。

（2）流量控制、分流及增压系统优化升级。①安装流量控制系统，对进入安兴河人工湿地的河水进行计量及控制，避免湿地存在超负荷运行，影响安兴河水质净化的效果；②改造布水管线、增设分水井，优化潜流人工湿地布水、分流系统，尽量保证各单元格均匀布水，进一步保障潜流人工湿地水质净化的效果；③增设增压系统，对进入快渗滤池的河水进行水位提升，保障后续单元正常运行。

（3）快渗滤池改造。将潜流湿地西区最西侧 1#、8#、15#、22# 潜流湿地单元格改造成快渗滤池，对生态砾石床出水进行进一步过滤处理，进一步沉积较小粒径泥沙，延长后续潜流人工湿地单元堵塞周期，减少潜流湿地检修情况。

（4）潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务。将除快滤池外的潜流人工湿布水系统、集水系统、填料、水生植物等重新安置，更换损坏零件，恢复潜流人工湿地水质净化功能。

（四）项目组织管理

1. 项目相关方

项目主管部门：菏泽市生态环境局牡丹区分局

具体实施单位：菏泽市生态环境局牡丹区分局

项目承建单位：山东省环科院环境工程有限公司

2. 职责分工

（1）菏泽市生态环境局牡丹区分局：具体负责项目的监督、实施。做到组织健全、人员固定，保证水土保持方案的按期完成和确保水土保持菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）技术（设计）文件工作的系统性和规范性。加强《水土保持法》的宣传教育工作，保证项目高标准、高质量、按进度实施，使新增水土流失得以根治，进一步改善生态环境。

（2）以建设单位山东省环科院环境工程有限公司为主组建项目执行单位-“菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程项目的办公室”。由“菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程项目的办公室”确定项目责任人，并由此设置以下五个职能部门：

行政管理组：负责日常行政工作以及与项目履行单位的接待，联络等工作。

计划财务组：负责项目的财务计划和实施计划安排与项目履行单位办理合同协作与手续，以及资金使用安排及收支手续。

技术管理组：负责项目的技术文件、技术档案的管理工作，组织开展人工湿地工程的各项研究工作。

施工管理组：负责项目的土建施工安装的协调与指挥，施工进

度与施工计划的安排，施工质量与施工安全的监督检查及工程的验收工作。

湿地管理组：组建生态修复与水质净化工程专职管理办公室，负责系统建成后的植物补植、病虫害防治、植物收割与清运、植物销售、进出湿地的水质与水量常规监测、人工湿地进水水量调节等管理工作，日常管理采用 5 人定员轮班制。在湿地植物大规模收割期，临时当地招募农民，分批、分区域进行植物收割、处理，具体人数依植物收割量大小而定。

二、项目绩效目标

（一）项目总体绩效目标

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）通过滞留塘清淤，砾石床冲洗、换填，潜流湿地水生植物清除，填料冲洗、换填，更换火山岩填料，填料外运处置，水生植物补种等措施，按照 6-8 万 m^3/d 的流量进行设计优化，恢复、提升原 56 个单元格潜流层，共计 60440 m^2 人工湿地水质净化功能，提升安兴河水质，减轻下游洙赵新河污染负荷，使安兴河流域地下水水质得到改善，营造良好的城市生态环境和居民生活环境，改善投资环境，促进当地社会经济的可持续发展，为实现牡丹区社会经济的长远发展提供保障。

（二）绩效目标表

经梳理，该项目在年初已经将项目绩效目标梳理细化成绩效指标，细化绩效指标详见下表。

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）

绩效目标申报表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	成本控制预算范围	成本控制预算范围内
产出指标	数量指标	恢复潜流湿地有效面积	60440 m ²
	数量指标	清理生态滞留塘面积	20 亩
	质量指标	工程质量	合格
	质量指标	出水水质	CODCr≤25mg/L、 NH3-N≤1mg/L
	时效指标	项目完工率	100%
效益指标	社会效益	生活、投资环境	改善
	社会效益	民众环保意识	提高
	经济效益	带动环保产业发展	水污染治理使用技术得到推广和应用
	生态效益	流域水质状况	明显改善
	生态效益	污染物年削减量	CODCr219.0 吨/年、 NH3-N10.9 吨/年、TP2.2 吨/年
满意度指标	服务对象满意度指标	群众、相关部门满意度指标	≥90%

三、评价基本情况

（一）评价目的

通过菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）支出绩效评价，衡量项目资金使用效益，掌握项目资金使用的科学性、合理性、规范性，分析项目支出绩效目标完成情况，取得

的成绩及效益，总结经验，发现项目实施管理中存在的问题和不足，提出改进意见和建议，不断提高项目资金支出管理水平及项目实施效果。即“提升预算管理水平、增强单位预算支出责任、提高公共服务质量、优化公共资源配置、节约公共支出成本”。建立绩效评价结果与预算安排和政策调整挂钩，实现预算和绩效管理的一体化、常态化、科学化、规范化，做到花钱必问效、无效必问责，大幅提升预算管理水平和项目实施效果。

（二）评价对象与范围

评价对象：菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）

评价范围：菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）立项依据充分性、财政资金使用情况、项目预算编制与安排的合理性、项目相关政策的科学性、项目管理制度建设及执行情况以及预期绩效目标实现情况等。

（三）评价依据

1. 绩效评价相关政策文件

（1）党中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

（2）财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

（3）山东省委、省政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

（4）山东省财政厅《山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程》和《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）；

（5）《中共菏泽市委 菏泽市人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（菏发〔2019〕22号）；

（6）《关于开展2022年度第二批财政重点评价绩效管理工作的通知》（菏区财绩〔2023〕9号）；

2. 菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）相关政策文件

（1）《国务院办公厅关于加强淮河流域水污染防治工作的通知》（国办发〔2004〕93号）；

（2）《菏泽市生态环境保护“十四五规划”》；

（3）《菏泽市城市总体规划（2018-2035年）》。

（四）评价原则、评价方法

1. 评价原则

评价工作组在整个评价过程中坚持科学规范、绩效相关、公开透明和激励约束的原则。

（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。评价结果应当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。评价结果应当符合真实、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

评价工作组依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的规定，结合评价对象的实际情况，在本次评价过程中主要采取了比较分析法、因素分析法、公众评判法、成本效益分析法等方法。

（1）比较分析法

通过对项目绩效目标与实施效果、历史与当期情况、同类支出的比较，综合分析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绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。

（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，评价项目绩效目标的实现程度。

（4）成本效益分析法

通过对项目的投入与产出、效益进行关联性分析，评价绩效目标的实现程度。

3. 评价标准

绩效评价标准是衡量绩效指标完成程度的标尺，一般包括计划

标准、行业标准和历史标准等。计划标准是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。行业标准是指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。历史标准是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

（五）绩效评价指标体系

1. 指标体系设计的总体思路

评价工作组结合菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）的实际情况，与菏泽市生态环境局牡丹区分局充分沟通，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性和有效性等因素，科学设置绩效评价指标，合理分配指标权重，明确评价标准，充分体现和客观反映项目绩效情况。

2. 指标体系

依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件中项目支出绩效评价指标体系框架，结合项目实际情况，此次绩效评价在指标体系分为四级指标，主要从决策、过程、产出和效益四个方面进行评价，其中，一级指标 4 个，二级指标 10 个，三级指标 20 个，四级指标 49 个。

评价指标体系参考菏泽市牡丹区绩效评价管理办法，针对菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）实际情况，同时经过专家方案阶段评审意见确定指标体系指标及分值，采用百分制合理分配指标权重，决策指标 18 分，过程指标 20 分，产出指标 32 分，效益指标 30 分。

各项指标定义、评分标准和评分细则，详见项目支出绩效评价
指标体系。

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价要点
决策 (18 分)	项目立项 (7 分)	立项依据充分性 (3 分)	符合国家发展规划	1	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。	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。评分标准:符合评价要点得 1 分,否则不得分。
			符合部门职责	1		项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需。评分标准:符合评价要点得 1 分,否则不得分。
			项目重复性	1		项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。评分标准:无重复项目得 1 分,存在重复项目,不得分。
		立项程序规范性 (4 分)	审批资料完整性	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。	审批文件、材料是否符合相关要求。评分标准:符合评价要点得 2 分,否则不得分。
			项目可行性	2		事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。评分标准:符合评价要点得 2 分,否则不得分。
	绩效目标 (5 分)	绩效目标合理性 (3 分)	绩效目标设立情况	1	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。	1. 项目是否设立绩效目标。 2. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性。 评分标准:全部符合得 1 分,否则不得分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价要点
			产出效益合理性	1		项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。
			资金匹配度	1		是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。
		绩效指标明确性 (2 分)	目标细化度	1	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。	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。
			指标值准确度	1		是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。
	资金投入 (6 分)	预算编制科学性 (4 分)	预算编制科学性	1	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	预算编制是否经过科学论证。评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。
			预算内容匹配性	1		预算内容与项目内容是否匹配。评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。
			编制依据充分性	1		预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制。评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。
			预算资金匹配性	1		预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。评分标

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价要点
						准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。
		资金分配合理性 (2 分)	资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据,与项目单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	1. 预算资金分配依据是否充分。 2. 资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。评分标准:全部符合得 2 分,否则不得分。
过程 (20 分)	资金管理 (9 分)	资金到位率 (2 分)	资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率,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=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。评分标准:①资金到位率大于或等于 100%的,得 2 分;②资金到位率小于或等于 80%的,得 0 分;③资金到位率在 80%-100%之间的,得 1 分。
		预算执行率 (2 分)	预算执行率	2	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(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)内项目实际拨付的资金。评分标准:①预算执行率等于 100%的,得 2 分;②预算执行率小于或等于 80%的,得 0 分;③预算执行率在 80%-100%之间的,得 1 分。
		资金使用合	财务管理合规性	1	项目资金使用是否符合相关	是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价要点
		规性 (5分)			的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	法的规定。评分标准:符合评价要点得1分,否则不得分。
			资金拨付合规性	1		资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。评分标准:符合评价要点得1分,否则不得分。
			资金用途相符度	1		是否符合项目预算批复或合同规定的用途。评分标准:符合评价要点得1分,否则不得分。
			资金违纪性	1		是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。评分标准:未出现资金违纪情况得1分,否则不得分。
			采购程序合规性	1		是否按规定实施政府采购和政府购买服务。评分标准:符合评价要点得1分,否则不得分。
	组织实施 (11分)	管理制度健全性 (4分)	制度完整性	2	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。	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度。评分标准:若已制定相关制度,得2分,否则不得分。
			制度合规性	2		财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。评分标准:符合评价要点得2分,否则不得分。
		制度执行有效性	法规落实程度	1	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管	是否遵守相关法律法规和相关管理规定。评分标准:符合评价要点得1分,否则不得分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价要点
		(4分)	项目及支出调整 手续完整性	1	理制度的有效执行情况。	项目调整及支出调整手续是否完备。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。
			相关资料齐全性	1		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。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。
			制度落实达标合格率	1		项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。
		安全管理有效性 (3分)	安全措施达标合格率	1	采取的安全措施最终达标合格情况	安全措施达标合格率：安全措施已达标数量/安全措施总数量×100%。评分标准：①安全措施达标合格率等于100%的，得1分；②安全措施达标合格率小于或等于80%的，得0分；③安全措施达标合格率在80%-100%之间的，得0.5分。
			重大事故发生率	1	重大事故在事故发生总数量中所占的比例	重大事故发生率：重大事故发生数量/全部事故发生数量×100%评分标准：①重大事故发生率等于0%，得1分；②重大事故发生率大于0%，不得分。
			卫生防护达标率	1	采取卫生防护措施最终达标合格情况	卫生防护达标率：卫生防护指标达标数/全部卫生防护指标数×100%评分标准：①卫生防护达标率等于100%的，得1分；②卫生防护达标率小于或等于80%的，得0分；③卫生防护达标率在80%-100%之间的，得0.5分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价要点
产出 (32 分)	产出数量 (12 分)	实际完成率 (12 分)	生态滞留塘清淤完成率	4	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。	生态滞留塘清淤完成率=（实际清淤量 / 计划清淤量）×100%。实际清淤量：项目期内生态滞留塘淤泥清理体积。 计划清淤量：根据实施方案要求，项目期内计划清除淤泥的体积。 评分标准：①生态滞留塘清淤完成率等于 100%的，得 4 分；②生态滞留塘清淤完成率小于或等于 80%的，得 0 分；③生态滞留塘清淤完成率在 80%-100%之间的，得 2 分。
			人工浮岛拆除率	2		人工浮岛拆除率=（实际拆除数量 / 计划拆除数量）×100%。实际拆除数量：项目期内人工浮岛实际拆除的数量。 计划拆除数量：根据实施方案要求，项目期内计划拆除人工浮岛的数量。评分标准：①人工浮岛拆除率等于 100%的，得 2 分；②人工浮岛拆除率小于或等于 80%的，得 0 分；③人工浮岛拆除率在 80%-100%之间的，得 1 分。
			给水管道铺设完成率	3		给水管道铺设完成率=（实际铺设长度 / 计划铺设长度）×100%。实际铺设长度：项目期内给水管道实际铺设长度。 计划产出数：根据实施方案要求，项目期内计划铺设给水管道的长度。评分标准：①给水管道铺设完成率等于 100%的，得 3 分；②给水管道铺设完成率小于或等于 80%的，得 0 分；③给水管道铺设完成率在 80%-100%之间的，得 1.5 分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价要点
			快渗滤池改造率	3		快渗滤池改造率=（实际改造数量/计划改造数量）×100%。评分标准：①快渗滤池改造率等于 100%的，得 3 分；②快渗滤池改造率小于或等于 80%的，得 0 分；③快渗滤池改造率在 80%-100%之间的，得 1.5 分。
	产出质量 (10 分)	质量合格率 (10 分)	生态滞留塘检修合格情况	3	反映生态滞留塘检修服务是否达标。	反映生态滞留塘检修服务是否达到项目实施方案设计标准，生态滞留塘检修完成后是否能够提高污染河水在滞留塘内的水力停留时间。评分标准：符合评价要点得 3 分，否则不得分。
			流量控制合格情况	3	反映人工湿地升级改造对于河水流量的把控情况。	反映人工湿地升级改造在进水口对于河水流量的控制是否符合水质净化流量标准。评分标准：符合评价要点得 3 分，否则不得分。
			潜流湿地验收合格率	4	反映潜流湿地升级改造情况。	潜流湿地验收合格率=潜流湿地验收合格个数/潜流湿地升级改造总数×100%。评分标准：①潜流湿地验收合格率等于 100%的，得 4 分；②潜流湿地验收合格率小于或等于 80%的，得 0 分；③潜流湿地验收合格率在 80%-100%之间的，得 2 分。
	产出时效 (4 分)	完成及时性 (4 分)	工程完成及时率	4	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	（工程计划完成时间-工程实际完成时间）/工程计划完成时间×100%。评分标准：①完成及时率大于等于 100%的，得 4 分；②完成及时率小于 100%的，每低 5%，扣 1 分，扣完为止。
	产出成本	成本节约率	实际投资超概率	3	项目工程实际投资超出概算	实际投资超概金额/工程批准概算投资额×100%。评分标准：①实

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价要点
效益 (30分)	(6分)	(6分)			投资额的比例。	①实际投资超概率等于0%，得3分；②实际投资超概率在20%以下，得1分；③实际投资超概率超过20%，不得分。
			项目预算评审核减率	3	项目预算评审金额与报审金额的差额比率。	(审定金额-报审金额)/报审金额×100%。评分标准：①项目预算评审核减率在10%以内，得3分；②项目预算评审核减率在20%以下，得1分；③项目预算评审核减率超过20%，不得分。
	(30分)	社会效益 (7分)	污水处理提升能力	4	反映人工湿地升级改造对污水处理的改善情况。	人工湿地升级完成后污水处理能力的提升情况，根据水质检测结果，CODCR≤25mg/L、NH3-N≤1mg/L。评分标准：符合评价要点得4分，否则不得分。
			周边居民舒适度提升率	3	反映人工湿地的升级改造对周边居民生活环境的改善作用。	评分标准：根据调查问卷反馈结果，周边居民舒适度提升率≥90%，得3分；周边居民舒适度提升率在80%-90%之间，得1.5分；周边居民舒适度提升率≤80%，不得分。
		生态效益 (10分)	生物多样性丰富情况	4	反映人工湿地升级改造前后，对生物生存环境的影响。	项目实施前后生物种类多样性变化情况。评分标准：若生物种类数量相较于项目实施前明显增加，得4分；生物种类数量无变化或者减少，不得分。
			污染物质削减情况	3	反映人工湿地对于安兴河水污染物质的减少情况。	人工湿地升级完成后对于水中污染物质的削减量，根据实施方案预算目标：CODCR削减量≥91.2吨/年、NH3-N≥9.1吨/年。评分标准：污染物质削减量达到预期目标，得3分，污染物质削减量未达到预期目标，不得分。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价要点
			水资源保护力	3	反映人工湿地项目水质净化功能对水资源保护的情况。	反映人工湿地建设对水资源使用的影响。评分标准：项目建设对于水资源节约保护效果明显得 3 分；无效果或不利于水资源保护得 0 分。
		可持续影响 (7 分)	运行负荷率	4	反映人工湿地是否存在超负荷运转情况。运行负荷率=(实际日处理水量/设计日处理水量)×100%。	实际日污水处理量与设计日污水处理量的比率。评分标准：当运行负荷率≤100%时，得 4 分；每超出 5 个百分点扣 0.5 分，扣完为止。
			运维机制建设情况	3	反映人工湿地建设完成后日常运转维护情况。	反映人工湿地日常运行维护机制建设的情况。评分标准：运维机制建设全面、完整，能够有效维护人工湿地长期运行，得 3 分；运维机制建设不完整或者未建设运维机制，得 0 分。
		社会公众满意度 (6 分)	周边居民满意度	6	安兴河人工湿地周边居民对项目实施效果的满意程度。	评分标准：根据调查问卷反馈结果，①安兴河人工湿地周边居民满意度≥90%，得 6 分；②安兴河人工湿地周边居民满意度≤70%的，得 0 分；③安兴河人工湿地周边居民满意度在 70%-90%之间的，得 3 分。

（六）评价人员组成

我司针对菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）支出绩效评价工作成立评价工作组，确定有相关工作经验的项目负责人，负责绩效评价工作的总体控制，参与资料分析与结果汇总，具体评价人员具体分工如下：

姓名	单位	职称/职务	项目角色	工作职责
宋新宇	中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司	高级项目经理	项目负责人	项目整体监督，负责把控阶段性成果及最终成果的质量、负责项目中指标体系、工作方案、项目报告等重点工作内容的终审。
郝明宾	中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司	项目经理	项目经理	项目评价工作全面协调，整个项目监督，对项目重点工作的把控。
聂佳冉	中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司	项目助理	项目助理	项目的实施控制，包括资料收集及整理、数据采集与分析、现场调研等。
李影	中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司	项目助理	项目助理	项目的实施控制，包括资料收集及整理、社会调查、项目数据分析和报告撰写等。
郭春平	中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司	一级审核	项目质控	把控阶段性成果及最终成果的质量、负责项目中指标体系、工作方案、项目报告等重点工作内容的审核。
连秀鹏	中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司	二级审核	项目质控	把控阶段性成果及最终成果的质量、负责项目中指标体系、工作方案、项目报告等重点工作内容的审核。
刘琳	中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司	三级审核	项目质控	把控阶段性成果及最终成果的质量、负责项目中指标体系、工作方案、项目报告等重点工作内容的审核，把控项目总体评价质量。

（七）绩效评价工作过程

根据《关于开展2022年度第二批财政重点评价绩效管理工作的通知》要求，我公司接受菏泽市牡丹区财政局委托后，成立评价工

作组，选派相关经验人员作为项目负责人，负责整个评价工作的总体把控，与菏泽市生态环境局牡丹区分局进行对接，开展绩效评价工作。本次绩效评价期间为 2023 年 8 月 30 日至 2023 年 10 月 15 日，具体安排如下：

1. 前期准备阶段（2023 年 9 月 8 日前）

接受委托后，我司成立评价工作组，评价工作组对菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）开展前期调研，与菏泽市生态环境局牡丹区分局沟通，收集相关资料，了解项目决策、资金管理和使用、相关管理制度办法的建立和执行、实现的产出和取得的效益等情况，根据项目资金实际情况和绩效管理要求制定绩效评价工作方案，工作方案主要包括评价工作计划安排、评价思路和拟采用的绩效评价指标体系等。

2. 评价实施阶段（2023 年 9 月 15 日前）

评价工作组根据菏泽市牡丹区财政局评价工作的要求，与菏泽市生态环境局牡丹区分局进行充分沟通，通过多种渠道全面收集基础信息资料，通过对项目单位的调研访谈、资料核查、实地勘察、进行问卷调查等方式收集项目相关数据与资料。评价工作组对收集的数据、资料进行整理、核实和全面分析，按照评价工作方案确定的评价指标体系，整理出绩效评价所需的基本资料和数据。

（1）非现场评价，是对被评价部门单位提供的项目相关资料和数据资料进行分类、汇总、分析和评价。

（2）现场评价，根据评价方案确定的现场评价抽样范围，进行

调研访谈、资料核查、实地考察、社会调查和分析评价。

①调研访谈。听取了解项目绩效目标设定及完成程度、管理制度建立及落实、预算编制及支出执行、财务管理、政府采购和政府购买服务、资产管理、项目产出和效益等情况，形成访谈记录。

②资料核查。现场查阅资料，检查和核实被评价部门单位填报的数据和资料。

③实地考察。现场勘查并记录项目产出数量、质量和效果等绩效相关数据资料。

④社会调查。采取访谈、发放调查问卷等方式，对项目实施效果和利益相关方满意度等进行摸底调查。

⑤分析评价。依据现场收集资料、访谈记录、会议纪要、现场勘查记录和调查问卷等相关资料，分析评价并形成现场评价结果。

3. 分析评价阶段（2023年9月22日前）

评价工作组根据基础数据，对采集的数据资料进行分类、汇总、复核、整理和综合分析。按照设立的评价指标、标准、权重、方法开展评价，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，形成初步结论。

4. 撰写与提交报告初稿阶段（2023年9月28日前）

根据绩效评价结论撰写绩效评价报告，绩效评价报告应包括反映评价项目基本情况，资金安排和使用情况，评价目的、依据，评价指标体系、评价方法，评价工作组织实施情况，评价结论和绩效分析、经验、问题和相关建议等。在要求的时间内提交报告初稿，

并参加报告论证评审会。

5. 形成报告终稿与档案归集（2023 年 10 月 13 日前）

在征求菏泽市牡丹区财政局、菏泽市生态环境局牡丹区分局意见的基础上，修订并完善评价报告，形成报告终稿，提交项目委托方。同时我司按照公司内部归档和质量控制制度的规范，以及委托方归档要求，整理完成绩效评价的工作底稿，建立绩效评价档案，归档资料包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、委托评价协议（合同）、基础数据表、工作底稿及附件、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录、调查问卷、调查问卷统计结果、评价指标体系及评分表、绩效评价报告、问题清单及所反映问题的佐证材料等。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论

经评价工作组对菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）实施情况进行综合量化评价，绩效评价得分为 82 分，绩效评价等级为“良”。

绩效评价得分表

一级指标	权重	得分	得分率
决策	18	15.00	83.33%
过程	20	17.00	85.00%
产出	32	24.00	75.00%
效益	30	26.00	86.67%

一级指标	权重	得分	得分率
合计	100	82.00	82.00%

（二）非现场评价情况分析

评价工作组通过非现场资料收集方式，对菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）进行了资料数据整理、分析。非现场评价的评价内容为：一是项目前期调研是否充分规范，是否与国家和地区的发展规划以及部门的职责范围和工作计划相适应；二是项目管理是否规范，主要通过资金管理、项目组织实施、资金执行等；三是项目是否按计划实施，实施内容与立项是否一致；四是项目实施是否达到预期效果。通过评价结果分析，非现场评价发现缺少应急预案，项目完工不及时、后期管理体系不健全等问题。

（三）现场评价情况分析

评价工作组现场评价主要通过调研访谈、资料核查、项目现场勘察等方式，主要通过菏泽市生态环境局牡丹区分局对项目实施情况，项目资金来源、预算执行，以及项目过程中如何管理、项目现阶段存在的问题等进行访谈，并从中提出关键信息的方式。并且对项目现场勘察，确保项目产出和效果与目标的一致性，对提供的项目资料和数据进行核实等。通过评价结果分析，现场评价发现预算执行率低、绩效指标编制不明确等问题。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面来进

行评价。决策指标总分值 18 分，实际得分 15 分，得分率为 83.33%。
详见指标评价得分表。

项目决策指标评价得分表

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	得分率
项目立项 (7 分)	立项依据充分性 (3 分)	符合国家发展规划	1	1	100.00%
		符合部门职责	1	1	100.00%
		项目重复性	1	1	100.00%
	立项程序规范性 (4 分)	审批资料完整性	2	2	100.00%
		项目可行性	2	2	100.00%
绩效目标 (5 分)	绩效目标合理性 (3 分)	绩效目标设立情况	1	1	100.00%
		产出效益合理性	1	1	100.00%
		资金匹配度	1	0	0.00%
	绩效指标明确性 (2 分)	目标细化度	1	0	0.00%
		指标值准确度	1	0	0.00%
资金投入 (6 分)	预算编制科学性 (4 分)	预算编制科学性	1	1	100.00%
		预算内容匹配性	1	1	100.00%
		编制依据充分性	1	1	100.00%
		预算资金匹配性	1	1	100.00%
	资金分配合理性 (2 分)	资金分配合理性	2	2	100.00%
合 计			18	15	83.33%

1. 立项依据充分性

（1）符合国家发展规划

评价要点：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。

评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。

指标分析：该项目所在地安兴河属淮河流域南四湖湖西水系洙赵新河支流，是淮河流域水污染防治综合整治重点区域，安兴河人工湿地水质净化升级改造项目的实施符合 2004 年《国务院办公厅关于加强淮河流域水污染防治工作的通知》制订的淮河治污的目标。

《菏泽市城市总体规划（2018-2035 年）》指出深化重点流域水污染防治，加强三条主要出境河流洙赵新河、万福河、东鱼河和市区主要河流的水环境综合整治，提升河流水质。加强安兴河的治理可减轻对下游洙赵新河的污染负荷，为下游景观用水提供保障，改善流域生态环境，提高当地居民的生活居住环境；《菏泽市生态环境保护“十四五规划”》指出以改善环境质量为核心，统筹推进水、气、土壤等重点领域污染防治和安全生产。要求加强水系生态修复，在城镇污水处理厂、重点企事业单位、大型社区排污口，建设与城市景观相结合的人工湿地水质净化工程，建筑面积 10 万平方米以上的住宅小区推广建设小型人工湿地水质净化工程，改善城市水生态环境和居住环境。可见，加强安兴河的治理也十分符合菏泽市环境规划及城市规划的要求和需要。

综上所述，项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

（2）符合部门职责

评价要点：项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。

指标分析：该项目主管部门为菏泽市生态环境局牡丹区分局，主要职责包括：负责生态环境问题的统筹协调和监督管理。协调解决全区生态环境污染纠纷，统筹协调全区重点区域、流域生态环境保护工作；负责监督管理污染物排放总量控制计划的落实。实施生态环境保护目标责任制；负责环境污染防治的监督管理。制定全区大气、水、土壤、固体废物、化学品等的污染防治管理制度并监督实施。组织指导城乡生态环境综合整治工作，组织协调区域大气污染联防联控工作；指导协调和监督生态保护修复工作。组织编制生态保护规划，监督对生态环境有影响的自然资源开发利用活动、重要生态环境建设和生态破坏恢复工作。

安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）的实施可以有效改善安兴河的地表水污染状况，减轻淮河流域水体污染，保持流域、区域生态平衡，减轻自然灾害，提高生活质量。

综上所述，安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）有助于减少水污染，防治环境污染。项目实施与部门职责范围相符，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

（3）项目重复性

评价要点：项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目

重复。

评分标准：无重复项目得 1 分，存在重复项目，不得分。

指标分析：根据菏泽市生态环境局牡丹区分局 2022 年工作计划分析，项目主管部门以更高标准打好蓝天、碧水、净土保卫战，全力构建好生态环境三面防护网为工作重点，主要工作有：精细化管理织密大气环境防护网；治用保一体筑牢水环境防护网；全方位管控打造土壤环境防护网；系统推动生态环境突出问题整改。在水环境基础设施建设方面，抓好安兴河湿地升级改造、七里河湿地二期工程和污水处理厂建设，做到建管并重，建立长效监管机制，充分发挥人工湿地作用，确保出境断面水质达到三类水质。通过与项目主管部门菏泽市生态环境局牡丹区分局预算申报项目的对比，未发现与安兴河人工湿地升级改造项目重复的项目。

综上所述，项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

2. 立项程序规范性

（1）审批资料完整性

评价要点：审批文件、材料是否符合相关要求。

评分标准：符合评价要点得 2 分，否则不得分。

指标分析：评价组通过查看菏泽市生态环境局牡丹区分局提供的资料得知，安兴河人工湿地水质净化升级改造工程是一项生态修复工程，主要针对现行安兴河人工湿地（一期）运行过程中出现的问题进行相应的改造措施，使该人工湿地恢复其运行机能，达到设

计出水指标。该项工程在原址上升级改造，不占用新增土地，该项目主管部门按照要求制作了《关于安兴河人工湿地水质净化升级改造工程用地预审意见》和《关于安兴河人工湿地水质净化升级改造工程选址意见书》。鉴于安兴河人工湿地升级改造工程的实际特点，结合当地治污现状及规划情况，菏泽市生态环境局牡丹区分局委托水发规划设计有限公司编制了《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程可行性研究报告》，并与《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程立项的请示》上报到菏泽市牡丹区发展和改革局，并通过了批复。

综上所述，项目审批文件符合相关要求，此项指标分值 2 分，实际得分 2 分。

（2）项目可行性

评价要点：事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。

评分标准：符合评价要点得 2 分，否则不得分。

指标分析：评价组通过分析项目主管部门菏泽市生态环境局牡丹区分局提供的《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程可行性研究报告》和《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）技术（设计）文件》等相关资料，项目技术方案中对安兴河人工湿地的现状、安兴河人工湿地升级改造工程的必要性和可行性进行了详细分析，明确了改造项目的总体思路与目标。菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）

对原安兴河人工湿地二三级生态滞留塘、潜流人工湿地进行功能修复及提升，项目总体目标为：①深度处理安兴河河水，恢复及提升二三级生态滞留塘、潜流人工湿地进行功能；②综合考虑环境、经济和景观等要素，遵循生态学原理和因地制宜的原则，建设具有水质净化与生态多样性功能的湿地生态系统；③在满足出水水质要求的条件下，种植经济水生植物，提高湿地经济效益。同时，明确了该项目技术设计依据，并对项目效益、效果及风险进行了评估，制定了相应的保障措施，保证项目顺利开展和资金使用安全。

综上所述，该项目实施前对安兴河人工湿地水质净化升级改造工程的可行性进行了充分论证，该指标分值 2 分，实际得分 2 分。

3. 绩效目标合理性

（1）绩效目标设立情况

评价要点：①项目是否设立绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性。

评分标准：全部符合得 1 分，否则不得分。

指标分析：评价组查阅 2022 年度菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）绩效目标申报表得出，菏泽市生态环境局牡丹区分局在编制绩效目标表时按照该项目实际内容设置了绩效目标，菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）工程位于原菏泽市牡丹区安兴河人工湿地内，工程内容主要包括生态滞留塘检修服务，流量控制、分流及增压系统优化升级，快渗滤池改造，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务、性能调

试等。通过人工湿地的升级改造，恢复既具有良好的污染物去除效果，又具有丰富生物多样性和良好经济效益的湿地生态系统。年度目标如下：目标 1 “恢复、提升原 60440 m²，共计 56 个单元格潜流层人工湿地水质净化功能”；目标 2 “对二、三级生态滞留塘淤堵（清淤及砾石床）清理”；目标 3 “对安兴河湿地进水流量进行控制、优化”；目标 4 “提升安兴河水质，减轻下游洙赵新河污染负荷”。

综上所述，该绩效目标的设置与实际工作内容一致，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

（2）产出效益合理性

评价要点：项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。

评分标准：符合评价要点得 1 分；否则不得分。

指标分析：评价组通过查看 2022 年度菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）专项绩效目标申报表了解到，项目主管部门针对此项目分别设置了 5 条产出指标：数量指标“恢复潜流湿地有效面积 60440 m²”、“清理生态滞留塘面积 20 亩”，质量指标“工程质量合格”、“出水水质 COD_{Cr} ≤ 25mg/L、NH₃-N ≤ 1mg/L”以及时效指标“项目完工率=100%”；共设置 5 条效益指标：社会效益指标“生活、投资环境改善”、“民众环保意识提高”，经济效益“水污染治理使用技术得到推广和应用带动环保产业发展”，生态效益“流域水质状况明显改善”、“污染物年削减量 COD_{Cr} 219.00 吨/年、NH₃-N 10.90 吨/年、TP 2.20 吨/年”。项目预期产出效益与效果与该项目实施内容预期目标相符。

综上所述，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

（3）资金匹配度

评价要点：是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。

指标分析：评价组根据菏泽市财政局《关于下达 2021 年中央大气水污染防治资金（第二批）预算指标的通知》（菏财资环指〔2021〕13 号）和《关于下达 2022 年中央水污染防治资金预算指标的通知》（菏财资环指〔2022〕11 号）得知，中央环保专项资金分配菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程共计 1227.00 万元。结合项目主管部门事前评估报告等相关文件与现场座谈情况，项目资金预算确认投资额为 1465.00 万元，剩余 238.00 万元为地方配套资金。而项目绩效目标申报表只申请了 2021 年下达的中央环保专项资金 1000.00 万元，与项目预算实际确定的项目投资额不匹配，此处扣 1 分。

综上所述，绩效目标申报表中申请的项目资金与预算确定的项目资金量不匹配，此项指标分值 1 分，实际得分 0 分。

4. 绩效指标明确性

（1）目标细化度

评价要点：依据绩效目标设定的绩效指标是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。

评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。

指标分析：评价组通过查阅菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）专项绩效目标申报表，菏泽市生态环境局牡丹区分局针对此项目设置了 12 条三级指标，其中 1 条经济成本指标、2 条数量指标、2 条质量指标、1 条时效指标、2 条社会效益指标、1 条经济效益指标、2 条生态效益指标和 1 条服务对象满意度指标。整体指标设置涵盖了安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）的实施计划与预期效益，但绩效指标细化程度不高，只反映了该项目生态滞留塘淤堵清理，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务等内容，未体现流量控制、分流及增压系统优化升级，快渗滤池改造的内容，指标设置达不到对目标细化的目的。

综上所述，绩效目标表未将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，此项指标分值 1 分，实际得分 0 分。

（2）指标值准确度

评价要点：是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。

指标分析：评价组通过菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）专项绩效目标申报表可以看出，菏泽市生态环境局牡丹区分局针对 12 条三级指标分别依据指标内容设置了相应的指标值，各项绩效指标的指标值数据来源都紧紧围绕项目具体实施内容，但是只有 6 条指标做了定量分析，剩余 6 条指标为定性分析，主要描述为“成本在可控范围内、工程质量合格、改善生活、投资环境、提高居民环保意识、带动环保事业发展、流域水质明显

改善”，指标值可衡量程度较低。

综上所述，项目指标值未能清晰、可衡量的体现各项指标，此项指标分值 1 分，实际得分 0 分。

5. 预算编制科学性

（1）预算编制科学性

评价要点：预算编制是否经过科学论证。

评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。

指标分析：项目预算编制紧紧围绕《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）技术（设计）文件》的总体思路与目标：综合考虑菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）实施范围及《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程可行性研究报告》，改造项目主体采用“生态滞留塘+快渗滤池+潜流人工湿地”工艺，对安兴河河水进行进一步深度处理，有效缓解安兴河、洙赵新河污染负荷，推进牡丹区生态文明建设。菏泽市生态环境局牡丹区分局委托山东美泉环保科技有限公司制定了项目技术方案设计，并以专业的角度进行了经费需求测算。

综上所述，预算编制经过了科学论证，此项指标 1 分，实际得分 1 分。

（2）预算内容匹配性

评价要点：预算内容与项目内容是否匹配。

评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。

指标分析：评价组通过分析该项目批复材料、立项材料等资料，

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）2022 经预算评审确定预算投入额为 1474.75 万元，用于对原安兴河人工湿地中问题比较突出、水质影响最关键的二三级生态滞留塘、潜流人工湿地进行功能修复及提升。主要建设内容包括：生态滞留塘检修，减少内源污染释放；流量控制、分流及增压系统优化升级，保障后续单元正常运行；快渗滤池改造，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）等；与项目实际实施内容一致。

综上所述，项目预算内容与实施内容相匹配，此项指标 1 分，实际得分 1 分。

（3）编制依据充分性

评价要点：预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制。

评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。

指标分析：预算编制要正确体现和贯彻国家有关方针、政策和规章制度，要稳妥可靠，量入为出，收支平衡，要做到合理安排各项资金，尤其是要合理安排项目支出，要充分体现政策性原则、可靠性原则、合理性原则、完整性原则、统一性原则。菏泽市生态环境局牡丹区分局根据类似工程造价指标、有关本次湿地项目设计说明及有关资料、建构筑物按指标或类似工程决算等有关资料，结合 2016 年山东省建筑工程消耗量定额、2016 年山东省市政工程消耗量定额、2016 年山东省安装工程消耗量定额、相关的配套的费用定额及工程消耗量定额的有关内容，依据项目所在地建设工程造价管理部门发布的 2022 年最新工程造价信息，并参考当地材料市场价格，

对安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）经费构成进行分析测算，对资金需求分项细分，各项资金额度均符合行业标准。

综上所述，预算额度测算依据充分，按照标准编制，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

（4）预算资金匹配性

评价要点：预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。

评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。

指标分析：评级组通过分析项目预算批复文件、成本概算、项目技术方案、立项资料等，安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）主要建设内容包括：生态滞留塘检修，流量控制、分流及增压系统优化升级，快渗滤池改造，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）等。该项目 2022 年初始预算资金总额为 1585.16 万元，经项目预算评审确定预算投入额为 1474.75 万元。项目建设由山东环科院环境工程有限公司承包，合同金额为 1465.06 万元，其中生态滞留塘检修服务 37.17 万元，流量控制、分流及增压系统优化升级服务 220.19 万元，快渗滤池改造项目 111.65 万元，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务 1090.19 万元，性能调试 5.86 万元。项目预算投资额超出工作任务所需资金不足 1%，差异较小在核算误差范围内，此处不扣分。

综上所述，预算确定的资金额与工作任务匹配，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

6. 资金分配合理性

（1）资金分配合理性

评价要点：①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。

评分标准：全部符合得 2 分，否则不得分。

指标分析：评价组根据项目主管部门提供的相关资料分析得知，该项目 2022 年初始预算资金总额为 1585.16 万元，经牡丹区政府投资项目预算、结算评审，核减 110.41 万元，最终确定该项目预算投入额为 1474.75 万元。由菏泽市财政局《关于下达 2021 年中央大气水污染防治资金（第二批）预算指标的通知》（荷财资环指〔2021〕13 号）和《关于下达 2022 年中央水污染防治资金预算指标的通知》（荷财资环指〔2022〕11 号）得知，中央水污染防治专项资金分配菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程共计 1227.00 万元，结合项目主管部门事前评估报告等相关文件与现场座谈情况，项目资金预算确认投资总额为 1474.75 万元，剩余 247.75 万元为区级财政配套资金。根据预算核准的年度用款计划、项目用款进度和收入缴库进度等资料可知，项目单位资金分配依据充分合理。

综上所述，预算资金分配依据充分，分配额度合理，与地方实际相适应，此项指标分值 2 分，实际得分 2 分。

（二）项目过程情况

项目过程主要从资金管理、组织实施两个方面来进行评价。过程指标总分值 20 分，实际得分 17 分，得分率为 85.00%。详见指标

评价得分表。

项目过程指标评价得分表

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	得分率
资金管理 (9 分)	资金到位率 (2 分)	资金到位率	2	1	50.00%
	预算执行率 (2 分)	预算执行率	2	0	0.00%
	资金使用合规性 (5 分)	财务管理合规性	1	1	100.00%
		资金拨付合规性	1	1	100.00%
		资金用途相符度	1	1	100.00%
		资金违纪性	1	1	100.00%
		采购程序合规性	1	1	100.00%
组织实施 (11 分)	管理制度健全性 (4 分)	制度完整性	2	2	100.00%
		制度合规性	2	2	100.00%
	制度执行有效性 (4 分)	法规落实程度	1	1	100.00%
		项目及支出调整手续完整性	1	1	100.00%
		相关资料齐全性	1	1	100.00%
		制度落实达标合格率	1	1	100.00%
	安全管理有效性 (3 分)	安全措施达标合格率	1	1	100.00%
		重大事故发生率	1	1	100.00%
		卫生防护达标率	1	1	100.00%
合 计			20	17	85.00%

1. 资金到位率

(1) 资金到位率

评价要点：资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。

实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。

评分标准：①资金到位率大于或等于100%的，得分2分；②资金到位率小于或等于80%的，得0分；③资金到位率在80%-100%之间的，得1分。

指标分析：菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）预算资金1474.75万元，通过分析菏泽市财政局《关于下达2021年中央大气水污染防治资金（第二批）预算指标的通知》（荷财资环指〔2021〕13号）和《关于下达2022年中央水污染防治资金预算指标的通知》（荷财资环指〔2022〕11号）可知，下达中央水污染防治专项资金1227.00万元，用于支持安兴河人工湿地改造升级。除此之外，未发现其他资金下达文件，根据公式计算得出：资金到位率=（1227.00/1474.75）×100%=83.20%。

综上所述，该项目资金到位率为83.20%，此项指标分值2分，实际得分1分。

2. 预算执行率

(1) 预算执行率

评价要点：预算执行率=（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）内项目实际拨付的资金。

评分标准：①预算执行率等于 100%的，得 2 分；②预算执行率小于或等于 80%的，得 0 分；③预算执行率在 80%-100%之间的，得 1 分。

指标分析：菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）预算资金 1474.75 万元，实际到位资金为 1227.00 万元，通过分析该项目支出凭证、采购合同、资金管理台账等相关资料，截至 2022 年 12 月 31 日，工程量完成 80%，资金支付合同款 1465.00 万元的 40%，即 586.00 万元。根据公式计算得出：预算执行率= $(586.00/1227) \times 100\% = 47.76\%$ ，预算执行率小于 80%，此处扣 2 分。

综上所述，该项目预算执行率为 47.76%，此项指标分值 2 分，实际得分 0 分。

3. 资金使用合规性

（1）财务管理合规性

评价要点：是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定。

评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。

指标分析：菏泽市生态环境局牡丹区分局为建立科学管理制度、确保专项资金安全和有效使用，防止资产流失，制定了《菏泽市生态环境局牡丹区分局专项资金管理与控制制度》，规定实行项目行政责任制、项目法人责任制等项目要求的各项制度，保质保量完成，

对项目质量要实行终身责任制；严格执行专款专用，不得挪作他用或改变用途性质，必须认真履行资金拨付的各项审核程序，严禁挪用、挤占、滞留等违规行为。项目支出必须有完整合法的原始凭证，项目完成后，根据有关项目规定编制结算审计报告。

综上所述，资金管理制度符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

（2）资金拨付合规性

评价要点：资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。

评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。

指标分析：菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）预算资金 1474.75 万元，资金来源为财政拨款。截至 2022 年 12 月 31 日，工程量完成 80%，资金支付合同款 1465.00 万元的 40%，即 586.00 万元。按照合同约定，工程量完成 80%应支付 60%的资金，由于项目实施单位山东省环科院环境工程有限公司在 2022 年 12 月 22 日提交工程款报审表，剩余 20%的工程款在 12 月 31 日处于审批阶段。项目主管部门菏泽市生态环境局牡丹区分局按照政府采购合同约定时间点及付款金额支付给项目实施方，资金拨付过程符合相关规章制度。

综上所述，资金拨付过程符合相关规章制度，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

（3）资金用途相符度

评价要点：是否符合项目预算批复或合同规定的用途。

评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。

指标分析：该项目预算批复规定的用途为推动深入打好污染防治攻坚战，促进菏泽市大气、水环境质量改善。资金实际用途为对原安兴河人工湿地中问题比较突出、水质影响最关键的二三级生态滞留塘、潜流人工湿地进行功能修复及提升。主要建设内容包括：滞留塘清淤，砾石床冲洗、换填，减少内源污染释放；湿地进水口设置流量计量装置 1 套，流量控制、分流及增压系统优化升级，保障后续单元正常运行；快渗滤池改造，潜流湿地水生植物清除，填料冲洗、换填，更换火山岩填料，填料外运处置，水生植物补种，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）等。

综上所述，项目资金用途符合项目预算批复或合同规定的用途，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

（4）资金违纪性

评价要点：是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

评分标准：未出现资金违纪情况得 1 分，否则不得分。

指标分析：通过对项目主管部门菏泽市生态环境局牡丹区分局财务明细账、资金支付凭证进行查阅，单位资金使用合法合规，未出现以储蓄形式存款、虚报冒领、骗取上级资金、应缴未缴财政专户资金、违规使用票据、记账不及时的现象。在资金管理工作中，项目主管部门领导主观上自觉遵守财经纪律意识，未出现乱收乱支、乱存乱放现象，对项目资金的支付有严格的审批制度，控制严格。

项目资金的支付能够做到按照政府采购合同约定及时支付，实际支付金额符合合同约定范围。项目主管部门对资金使用的过程进行项目跟踪审查，对项目从开始立项到资金拨付及使用情况整个过程进行监督，确保资金未出现违纪情况。

综上所述，项目资金使用未出现违纪情况，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

（5）采购程序合规性

评价要点：是否按规定实施政府采购和政府购买服务。

评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。

指标分析：项目主管部门菏泽市生态环境局牡丹区分局依据《中华人民共和国政府采购法》《中华人民共和国民法典》《山东省政府采购管理办法》（山东省人民政府令第 262 号）等相关法律遵循公开、公平、公正和诚实信用的原则，实行监督管理与操作执行相分离的管理体制，依法进行招标投标，最终确定山东省环科院环境工程有限公司为此次菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）的中标单位。通过查阅菏泽市生态环境局牡丹区分局提供的招投标文件、中标通知书以及相关政府公示网站，综合分析得出，采购程序合规。

综上所述，项目按规定实施政府采购和政府购买服务，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

4. 管理制度健全性

（1）制度完整性

评价要点：是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度。

评分标准：若已制定相关制度得 2 分，否则不得分。

指标分析：菏泽市生态环境局牡丹区分局在财务管理方面制定了《财务管理制度》《菏泽市生态环境局牡丹区分局专项资金管理与控制制度》保障专项资金的规范使用。在项目建设过程中，为了减少对于周边环境的影响，制定了《环境保护方案》，做好空气质量和噪声影响保护措施，妥善处理固体废弃物和污废水；根据《中华人民共和国水土保持法》等有关法律、法规的规定，制定了相应的水土保持措施，防止开挖建设产生新增水土流失。在保证施工安全的情况下，提升建设速度，制定了《安全管理体系与措施计划》《安全生产事故和自然灾害应急预案》《质量管理体系与措施》《施工临时用电专项方案》等相关管理制度，加强对施工队的管理，开展安全教育，制定了严格的安全操作规程和安全管理制度。

综上所述，菏泽市生态环境局牡丹区分局制定了相关的财务管理制度和业务管理制度，此项指标分值 2 分，实际得分 2 分。

（2）制度合规性

评价要点：财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。

评分标准：符合评价要点得 2 分，否则不得分。

指标分析：菏泽市生态环境局牡丹区分局制定的《财务管理制度》《菏泽市生态环境局牡丹区分局专项资金管理与控制制度》两项财务管理制度均符合中央相关专项资金管理办法等法律法规和制度规定；项目实施过程中制定的《环境保护方案》《水土保持措施》

符合《中华人民共和国水土保持法》《工业企业设计卫生标准》等有关制度规定；《安全管理体系与措施计划》《安全生产事故和自然灾害应急预案》《质量管理体系与措施》《施工临时用电专项方案》符合《建设工程施工现场管理规定》《工业企业设计卫生标准》等相关行业管理标准。各项制度的制定全面有效，严细管理，确保工程建设质量和安全。

综上所述，项目财务和业务管理制度合法、合规、完整，此项指标分值 2 分，实际得分 2 分。

5. 制度执行有效性

（1）法规落实程度

评价要点：是否遵守相关法律法规和相关管理规定。

评分标准：遵循相关法律法规和相关管理制度得 1 分，否则不得分。

指标分析：该项目预算编制依照《中华人民共和国预算法》，规范收支行为，强化预算约束，加强对预算的管理和监督；项目资金使用严格遵守《专项资金管理制度》《菏泽市生态环境局牡丹区分局专项资金管理与控制制度》；项目实施遵守《中华人民共和国水土保持法》《中华人民共和国环境保护法》《工业企业设计卫生标准》《建设工程施工现场管理规定》等相关法律法规和相关管理制度规定。项目建设过程中各项业务管理制度的实施，明确了工程质量，施工规范，监察标准，可以有效保证施工进度。

综上所述，该项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，此

项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

（2）项目及支出调整手续完整性

评价要点：项目调整及支出调整手续是否完备。

评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。

指标分析：评价组通过梳理项目主管部门菏泽市生态环境局牡丹区分局提供的资料发现，菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）主要建设内容包括：生态滞留塘淤堵清理，流量控制、分流及增压系统优化升级，快渗滤池改造，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务等，项目建设内容无变化。根据《项目预算评审结果确认表》得知，该项目前期预算金额为 1585.16 万元，经牡丹区政府投资项目预算评审，减少 110.41 万元，预算调整为 1474.75 万元。项目建设合同金额为 1465.06 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，按照工程进度共支出资金 586.00 万元，符合合同约定金额。在资金支出的过程中，严格按照有关规定进行支付，各项支出手续完备，不存在虚假支出的情况。

综上所述，项目调整及支出调整手续完备，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

（3）相关资料齐全性

评价要点：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。

评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。

指标分析：评价组通过梳理项目主管部门菏泽市生态环境局牡

丹区分局提供的资料发现，菏泽市生态环境局牡丹区提供了菏泽市牡丹区安兴河人工湿地升级改造项目（一期）政府采购合同，与山东美全环保科技有限公司、中晏建设集团有限公司签订的设计合同、监理合同，与山东省环科院环境工程有限公司签订的项目建设总合同，菏泽市牡丹区安兴河人工湿地升级改造项目（一期）工程进度确认单，菏泽市牡丹区安兴河人工湿地升级改造项目（一期）的资金台账管理、设计成果、批复资料、实施方案，项目的工作总结等材料，资料基本齐全，及时归档。

综上所述，相关资料基本齐全并及时归档，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

（4）制度落实达标合格率

评价要点：项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。

评分标准：符合评价要点得 1 分，否则不得分。

指标分析：评价组分析菏泽市生态环境局牡丹区分局提供的项目相关资料得知，菏泽市生态环境局牡丹区分局与实施单位制定了相关制度，由菏泽市生态环境局牡丹区分局进行安兴河人工湿地升级改造项目日常协调等工作，中晏建设集团有限公司负责对实施单位进行监督检查，主要包括人员配备、设备支撑、项目管理等方面，切实贯彻“预防为主”方针，强化施工过程管理，督促从业单位切实加强施工关键工序和薄弱环节的质量控制，不断提高施工工艺水平和精细化程度，努力打造工程合格率高、外观质量好的“精品工

程”。加强行业管理，完善规章制度，健全技术标准体系，强化质量监督，做好技术指导和日常培训。项目实施单位根据项目实际需要配备专业施工设备，具备详实的信息储备数据。通过查阅施工日志、监理日志以及现场调研，制度落实达标合格情况较好。

综上所述，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

6. 安全管理有效性

(1) 安全措施达标合格率

评价要点：安全措施达标合格率：安全措施已达标数量/安全措施总数量 $\times 100\%$ 。

评分标准：①安全措施达标合格率等于 100%的，得 1 分；②安全措施达标合格率小于或等于 80%的，得 0 分；③安全措施达标合格率在 80%-100%之间的，得 0.5 分。

指标分析：通过项目资料可知，项目实施方实行三级安全生产教育，建立安全生产责任制。在工艺生产中，对主要设备均采用国内高档设备，对选用的设备要求性能优良、安全可靠、制作精密、节省能耗、噪音最小，便于维护等特点，以便在生产运行中保证安全。对各工艺构筑物的池体，均考虑安全措施。如设置能抗冲击的金属护栏，池子边缘设防滑的踢脚台。对需要检查和清扫的池子，均设置不锈钢防滑型爬梯。对池体和建筑物之间有连接的钢梯、混凝土梯等，均考虑防滑和栏杆、扶手等保护措施。用电安全和机械操作安全方面，施工现场外露的电气设备均采用防潮型设备，增加

安全防护罩，并设立明显的危险标志。电气设备的布置注意留有足够的安全操作距离。在机械设备中人体可能靠近的运动部件设置防护罩或采取隔离措施。所有电气设备应设明显的警示标志。湿地维护人员进入湿地进行维护操作时要求穿救生衣和佩戴通讯器材，维护人员在上岗前参加安全操作生产培训，了解一定的安全知识；对水深超过一定深度容易造成危险的地方设置明显的警示标志并作适当的围护。

综上所述，项目安全措施达标合格率为 100%，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

（2）重大事故发生率

评价要点：重大事故发生率：重大事故发生数量/全部事故发生数量 $\times 100\%$ 。

评分标准：①重大事故发生率等于 0%，得 1 分；②重大事故发生率大于 0%，不得分。

指标分析：建设工程中的重大事故是指造成十人以上三十人以下死亡，或者五十人以上一百人以下重伤，或者 5000.00 万元以上 1 亿元以下直接经济损失的事故。实施单位在项目实施过程中（包括与生产经营有关的活动）中突然发生的，伤害人身安全和健康，或者损坏设备设施，或者造成经济损失的，导致原生产经营活动（包括与生产经营活动有关的活动）暂时中止或永远终止的意外事件。通过项目验收记录以及与菏泽市生态环境局牡丹区分局座谈内容等资料，该项目在建设过程中未发生重大事故。

综上所述，项目重大事故发生率为 0%，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

（3）卫生防护达标率

评价要点：卫生防护达标率： $\text{卫生防护指标达标数} / \text{全部卫生防护指标数} \times 100\%$

评分标准：①卫生防护达标率等于 100%的，得 1 分；②卫生防护达标率小于或等于 80%的，得 0 分；③卫生防护达标率在 80%-100%之间的，得 0.5 分。

指标分析：在项目建设过程中，工程设计符合《工业企业设计卫生标准》等有关规定，贯彻“安全第一，预防为主”的方针，对不安全的因素和有害于工作人员健康的因素，采取以下措施予以保证：认真贯彻执行国家卫生法规和有关规章制度，对操作人员加强卫生培训，强化卫生意识。项目建设场地加强绿化，使之做到环境清洁优雅，空气新鲜，为工人创造良好的工作环境。在处理场工艺设计中采用先进的检测仪表和必要的自动控制系统，提高操作管理水平，减轻工人劳动强度。降低噪声：长期接触噪声的人不仅会产生头疼脑胀、眩晕、耳鸣的现象，还会由于噪声掩盖报警信号而引起误操作，设计中考虑降低噪音措施，保证工人身心健康，安全生产。项目采用了先进、成熟、可靠的工艺，在设计中严格按照国家的有关劳动安全卫生的政策，并根据实际情况采取了完善的安全卫生措施，使工人的劳动安全卫生有充分的保证。因此，卫生防护指标达标数与全部卫生防护指标数相同。

综上所述，该项目卫生防护达标率 100%，此项指标分值 1 分，实际得分 1 分。

（三）项目产出情况

项目产出主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面来进行评价。产出指标总分值 32 分，实际得分 24 分，得分率为 75.00%。详见指标评价得分表。

项目产出指标评价得分表

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	得分率
产出数量 (12 分)	实际完成率 (12 分)	生态滞留塘清淤完成率	4	4	100.00%
		人工浮岛拆除率	2	2	100.00%
		给水管道铺设完成率	3	3	100.00%
		快渗滤池改造率	3	3	100.00%
产出质量 (10 分)	质量合格率 (10 分)	生态滞留塘检修合格情况	3	3	100.00%
		流量控制合格情况	3	3	100.00%
		潜流湿地验收合格率	4	0	0.00%
产出时效 (4 分)	完成及时性 (4 分)	工程完成及时率	4	0	0.00%
产出成本 (6 分)	成本节约率 (6 分)	实际投资超概率	3	3	100.00%
		项目预算评审核减率	3	3	100.00%
合 计			32	24	75.00%

1. 实际完成情况

（1）生态滞留塘清淤完成率

评价要点：通过将项目期内生态滞留塘实际淤泥清理体积与计划完成清淤体积进行对比，得出该项指标实际产出结果，生态滞留塘清淤完成率 = （实际清淤量 / 计划清淤量） × 100%。

评分标准：①生态滞留塘清淤完成率等于 100%的，得 4 分；②生态滞留塘清淤完成率小于或等于 80%的，得 0 分；③生态滞留塘清淤完成率在 80%-100%之间的，得 2 分。

指标分析：评价组通过《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）技术方案》《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程可行性研究报告》《工程进度确认单》《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）自评报告》和施工日志等项目相关资料，得知项目计划针对生态滞留塘内多年沉积底泥进行清理，按 0.3 米厚度进行测算，计划清理淤泥 2000 立方米；在项目实际实施过程中，包括生态滞留塘降水、淤泥清理、淤泥异位减量化，淤泥清理调整厚度约 0.2 米，总量约 2500 立方米，外运至甲方指定位置进行处理处置。根据计算公式得出，生态滞留塘清淤完成率 = （2500 / 2000） × 100%=125%。

综上所述，生态滞留塘清淤完成率为 125%，此项指标分值 4 分，实际得分 4 分。

（2）人工浮岛拆除率

评价要点：通过将已拆除的人工浮岛数量与计划拆除数量进行对比，得出该项指标实际产出结果，人工浮岛拆除率 = （实际拆除数量 / 计划拆除数量） × 100%。

评分标准：评分标准：①人工浮岛拆除率等于 100%的，得 2 分；②人工浮岛拆除率小于或等于 80%的，得 0 分；③人工浮岛拆除率在 80%-100%之间的，得 1 分。

指标分析：评价组通过《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）技术方案》《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程可行性研究报告》《工程进度确认单》《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）自评报告》和施工日志等项目相关资料了解到，原安兴河人工湿地生态潜流塘中人工浮岛疏于管理，杂草丛生，植物长期不收割，根茎叶等产生腐烂，恶化水质，项目计划对现场 8 处约 200 平方米人工浮岛进行拆除处置。根据现场调研情况及项目进度资料显示，项目实施后生态滞留塘中已无人工浮岛及相关建筑，人工浮岛已全部拆除完成，人工浮岛拆除率为 100%。

综上所述，人工浮岛拆除率 100%，此项指标分值 2 分，实际得分 2 分。

（3）给水管道铺设完成率

评价要点：通过将实际完成铺设的给水管道长度与计划铺设长度进行对比，得出该项指标实际产出结果，给水管道铺设完成率 = （实际铺设长度 / 计划铺设长度）× 100%。

评分标准：①给水管道铺设完成率等于 100%的，得 3 分；②给水管道铺设完成率小于或等于 80%的，得 0 分；③给水管道铺设完成率在 80%-100%之间的，得 1.5 分。

指标分析：安兴河人工湿地分流系统主要功能是将进入潜流人工湿地河水进行分流，该项目通过改造布水管线、增设分水井等，优化潜流人工湿地布水、分流系统，尽量保证各单元格均匀布水，进一步保障潜流人工湿地水质进化的效果。计划对现有部分进潜流人工湿地管道进行改造，拆除原废弃的 DN1200 的混凝土管道，新增设 DN1000、DN800、DN500 的给水用 PE 管道共计 335 米。根据现场调研及项目施工进度等资料得知，项目建设单位已完成布水管线的改造，铺设 DN1000 给水用 PE 管道 67 米，DN800 给水用 PE 管道 92 米，DN500 给水用 PE 管道 176 米，共计完成 335 米给水用 PE 管道。根据计算公式得出，给水管道路铺设完成率 = $(335 / 335) \times 100\% = 100\%$ 。

综上所述，给水管道路铺设完成率为 100%，此项指标分值 3 分，实际得分 3 分。

（4）快渗滤池改造率

评价要点：通过将快渗滤池实际改造数量与计划改造数量进行对比，得出该项指标实际产出结果，快渗滤池改造率 = $(\text{实际改造数量} / \text{计划改造数量}) \times 100\%$ 。

评分标准：①快渗滤池改造率等于 100%的，得 3 分；②快渗滤池改造率小于或等于 80%的，得 0 分；③快渗滤池改造率在 80%-100%之间的，得 1.5 分。

指标分析：根据该项目技术方案，计划将潜流湿地西区最西侧 1#、8#、15#、22#潜流湿地单元格改造成快渗滤池。快渗滤池仍使

用原 1#、8#、15#、22#西区潜流人工湿地主体，通过集水渠防倒灌改造、布水系统改造、集水系统改造、拆除原潜流湿地给排水系统、水生植物等，并依次对填料进行清除、料间有机质脱除、填料性能再生、填料筛选、填料废弃及处置、滤池填料损耗补全及优化加高、重新设计后优化回填，将原潜流湿地单体改造成快渗滤池。根据与项目主管部门菏泽市生态环境局牡丹区分局座谈结果与现场调研情况，现阶段 4 处快渗滤池主体建设已完成，水生植物清除完成，填料冲洗、换填，更换火山岩填料，废弃填料外运处置均完成，但是水生植物补种暂未完成，由于外部因素影响植物成活率，非项目建设单位不作为，此处不扣分。根据公式计算得出，快渗滤池改造率= $(4/4) \times 100\% = 100\%$ 。

综上所述，快渗滤池改造率为 100%，此项指标分值 3 分，实际得分 3 分。

2. 质量合格率

(1) 生态滞留塘检修合格情况

评价要点：反映生态滞留塘检修服务是否达到项目实施方案设计标准，生态滞留塘检修完成后是否能够提高污染河水在滞留塘内的水力停留时间。

评分标准：符合评价要点得 3 分，否则不得分。

指标分析：评价组通过《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）技术方案》《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程可行性研究报告》《工程进度确认单》《荷

泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）自评报告》和施工日志等项目相关资料，生态滞留塘检修服务包括：对生态滞留塘多年沉积的淤泥进行清除、处置，减少内源污染释放；对原生态砾石床进行清洗，优化设计后恢复其预处理功能，沉积大部分进入潜流人工湿地的河水中的泥沙；清理移除生态滞留塘内现有人工浮岛。经与项目负责人和建设单位负责人座谈得知，生态滞留塘检修服务内容已全部按实施标准完成，并通过监理单位确认工程进度，完成生态滞留塘淤泥清理 2500 立方米，砾石床装填清理 615 平方米，拆除人工浮岛近 200 平方米；并且通过测算对滞留塘底土方进行部分调整，提高了污染河水在滞留塘内的水力停留时间。

综上所述，生态滞留塘检修全部符合设计标准，达到设计要求，此项指标分值 3 分，实际得分 3 分。

（2）流量控制合格情况

评价要点：反映人工湿地升级改造在进水口对于河水流量的控制是否符合水质净化流量标准。

评分标准：符合评价要点得 3 分，否则不得分。

指标分析：根据评价组现场调研情况及项目相关资料分析，进水水量超负荷，是安兴河湿地出水水质不能达到原设计要求的最重要因素之一。该项目为有效保障进入安兴河人工湿地水质净化效果，安装流量控制系统，控制进水流量不高于设计规模。流量控制系统主要建设内容为增设闸门井 2 座、分水井 1 座；拆除原废弃的 DN1200 的混凝土管道，新增设 DN1000、DN800、DN500 的给水用 PE 管道 335

米；增设增压系统对进入快渗滤池的河水进行水位提升，保障后续快渗滤池、潜流人工湿地单元正常运行。双系统并联运行，额外预留远期 2 万 m^3/d 增压系统安装位置，现人工湿地进水口流量可达 6-8 万 m^3/d ，与安兴河人工湿地水质净化升级改造设计标准一致。

综上所述，人工湿地升级改造在进水口对于河水流量的控制符合水质净化流量标准，此项指标分值 3 分，实际得分 3 分。

（3）潜流湿地验收合格率

评价要点：反映潜流湿地升级改造情况，潜流湿地验收合格率=潜流湿地验收合格个数/潜流湿地升级改造总数 $\times 100\%$ 。

评分标准：①潜流湿地验收合格率等于 100%的，得 4 分；②潜流湿地验收合格率小于或等于 80%的，得 0 分；③潜流湿地验收合格率在 80%-100%之间的，得 2 分。

指标分析：安兴河人工湿地中潜流湿地分为东区和西区，共 56 个单元格并联运行，各潜流湿地单元格尺寸为 $30\text{m} \times 36\text{m}$ 。潜流湿地主要功能：在湿地系统配置填料、基质，利用植物、微生物的协同作用安兴河河水进行强化处理，实现污水中有机物、 $\text{NH}_3\text{-N}$ 等污染物的大量去除。该项目计划将除快滤池外的潜流人工湿水系统、集水系统、填料、水生植物等重新安置，更换损坏零件，恢复潜流人工湿地水质净化功能。根据现场调研情况及项目建设单位反馈结果，潜流湿地 56 个单元格引排水系统、土方调整、潜流湿地主体建设基本完成，截至 2022 年 12 月底工程仅完成总量的 80%，所以 2022 年度内未组织验收工作，于 2023 年 8 月份待工程总量基本完成后进行

了初步验收，但是存在植物成活率低、布水不均匀等问题，因此验收未通过。根据计算公式：潜流湿地验收合格率=0/56×100%=0%

综上所述，潜流湿地验收合格率为 0%，此项指标分值 4 分，实际得分 0 分。

3. 完成及时性

（1）工程完成及时率

评价要点：工程完成及时率=（工程计划完成时间-工程实际完成时间）/工程计划完成时间×100%。

评分标准：①完成及时率大于等于 100%的，得 4 分；②完成及时率小于 100%的，每低 5%，扣 1 分，扣完为止。

指标分析：评价组通过菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）招投标文件信息、政府采购合同等相关资料得知，项目主要建设内容包括：生态滞留塘淤堵清理，流量控制、分流及增压系统优化升级，快渗滤池改造，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务等，计划完成时间为 60 天。由于在 2022 年 7 月签订施工合同后，牡丹区疫情反复爆发，劳务无法进入施工现场，建筑物料、商混站等均无法生产，道路封闭，材料无法及时进场；加之疫情结束后冬季来临，不适合水生植物、地被栽植，导致项目实际完成时间拖延。根据《关于牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程整改情况汇报》内容可知，该项目于 2023 年 8 月份基本建成完工并进行了初步验收，验收存在植物成活率低，布水不均匀等问题，需整改后开展正式验收工作。由此可知项目实际完工时间

严重超出计划完成时间。

截至评价日期，工程仍需进行整改，因此无法确定工程实际完成时间，无法进行公式计算。

综上所述，该项目实际完工时间超出计划标准，此项指标 4 分，实际得分 0 分。

4. 成本节约率

（1）实际投资超概率

评价要点：实际投资超概率=实际投资超概金额/工程批准概算投资额×100%。

评分标准：①实际投资超概率等于 0%，得 3 分；②实际投资超概率在 20%以下，得 1 分；③实际投资超概率超过 20%，不得分。

指标分析：评价组通过分析项目预算批复文件、成本概算、项目实施方案、立项资料等资料，菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）预算资金总额为 1474.75 万元。根据该项目支出凭证、采购合同、资金管理台账等相关资料得知，菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）合同总额为 1465.06 万元，其中生态滞留塘检修服务 37.17 万元，流量控制、分流及增压系统优化升级服务 220.19 万元，快渗滤池改造项目 111.65 万元，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务 1090.19 万元，性能调试 5.86 万元。该项目工程实际支出未超出概算支出额。

综上所述，该项目实际投资超概率为 0%，此项指标分值 3 分，实际得分 3 分。

（2）项目预算评审核减率

评价要点：项目预算评审核减率=（审定金额-报审金额）/报审金额×100%。

评分标准：①项目预算评审核减率在10%以内，得3分；②项目预算评审核减率在20%以下，得1分；③项目预算评审核减率超过20%，不得分。

指标分析：根据该项目技术设计方案、牡丹区政府投资项目预算评审结果备案表等相关资料，菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）资金初始预算金额为1585.16万元。经过区政府投融资中心、区政府投资审核小组办公室、评审中介中誉恒信工程咨询有限公司进行综合评审，该项目预算审定值为1474.75万元，核减项目金额110.41万元。通过计算得出，项目预算评审核减率=110.41/1585.16=6.97%。

综上所述，该项目预算评审核减率为6.97%，在10%以内，此项指标分值3分，实际得分3分。

（四）项目效益情况

项目效益主要从项目效益方面来进行评价。效益指标总分值30分，实际得分26分，得分率为86.67%。详见指标评价得分表。

项目效益指标评价得分表

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	得分率
项目效益 (30分)	社会效益 (7分)	污水处理提升能力	4	4	100.00%
		周边居民舒适度提升率	3	3	100.00%

二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	得分率
	生态效益 (10 分)	生物多样性丰富情况	4	0	0.00%
		污染物质削减情况	3	3	100.00%
		水资源保护力	3	3	100.00%
	可持续影响 (7 分)	运行负荷率	4	4	100.00%
		运维机制建设	3	3	100.00%
	满意度 (6 分)	周边居民满意度	6	6	100.00%
合 计			30	26	86.67%

1. 社会效益

(1) 污水处理提升能力

评价要点：人工湿地升级完成后污水处理能力的提升情况，根据水质检测结果， $\text{CODCR} \leq 25\text{mg/L}$ 、 $\text{NH}_3\text{-N} \leq 1\text{mg/L}$ 。

评分标准：符合评价要点得 4 分，否则不得分。

指标分析：评价组通过菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）相关资料，菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）主体采用“生态滞留塘+快渗滤池+潜流人工湿地”工艺，安装流量控制系统，对进入安兴河人工湿地的河水进行计量及控制；增设增压系统，对进入快渗滤池的河水进行水位提升；将潜流湿地西区最西侧 1#、8#、15#、22#潜流湿地单元格改造成快渗滤池，对生态砾石床出水进行进一步过滤处理；补种水生植物等措施；对原安兴河人工湿地中二三级生态滞留塘、潜流人工湿地进行功能修复及提升，设计出水水质： $\text{CODCR} \leq 25\text{mg/L}$ 、

$\text{NH}_3\text{-N} \leq 1\text{mg/L}$ 。根据建设单位委托中科智云环保科技（山东）有限公司对湿地水质检测报告显示，潜流湿地 1# 出水口水质： $\text{CODCR}=18\text{mg/L}$ 、 $\text{NH}_3\text{-N}=0.241\text{mg/L}$ ；潜流湿地 2# 出水口水质： $\text{CODCR}=19\text{mg/L}$ 、 $\text{NH}_3\text{-N}=0.284\text{mg/L}$ ；经人工湿地处理的污水排放均达到项目污水处理标准。

综上所述，人工湿地改造升级对其污水处理能力提升明显，达到了设计标准，此项指标分值 4 分，实际得分 4 分。

（2）周边居民舒适度提升率

评分标准：根据调查问卷反馈结果，周边居民舒适度提升率 $\geq 90\%$ ，得 3 分；周边居民舒适度提升率在 80%-90% 之间，得 1.5 分；周边居民舒适度提升率 $\leq 80\%$ ，不得分。

指标分析：随着菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）的建设和运行，有效缓解安兴河、洙赵新河污染负荷，提升工程区域周边生态环境，为人民提供更加舒适的生活环境。通过对菏泽市牡丹区安兴河人工湿地周边居民进行满意度调查问卷发放，发放满意度调查问卷 60 份，收回有效答卷 58 份，其中“您感觉安兴河人工湿地水质净化升级改造项目对于您生活环境的改善效果明显程度打（ ）分？”指标有效评价人数 58 人，“非常明显（8-10 分）”占 98.28%， “基本明显（6-7 分）”占 1.72%；“您对安兴河人工湿地生态环境建设满意度打（ ）分”指标有效评价人数 58 人，“非常满意（8-10 分）”占 100.00%。

综合分析，项目实施对周边居民舒适度的提升作用明显，此项

指标分值 3 分，实际得分 3 分。

2. 生态效益

(1) 生物多样性丰富情况

评价要点：反映人工湿地升级改造前后，对生物生存环境的影响。

评分标准：若生物种类数量相较于项目实施前明显增加，得 4 分；生物种类数量无变化或者减少，不得分。

指标分析：湿地系统可以为诸多生物提供适宜生长的生境，在增加生物多样性、生态系统的复杂和稳定性、维持自然平衡中起着非常重要的作用。安兴河人工湿地工程以黄菖蒲、再力花等作为湿地植物，并进行优化配置，由此建立生物多样性和稳定性的湿地生态系统。随着菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）的建成，项目区的生境将得到有效改善。由此形成的湿地系统，不仅可以为水禽提供丰富的食物来源，繁茂的植物群丛也可以为水禽提供栖息繁殖所必需的安全空间，这对于增加地区的生物多样性和生态系统的稳定性、调节当地气候具有重要的意义。但项目实施期疫情结束后冬季来临，不适合水生植物、地被栽植；拖延至 2023 年 5 月 6 日完成水生植物种植工作，不久进入雨季，为了减少菏泽市城区内涝，人工湿地上游橡胶坝下放，导致湿地进水量无法满足湿地运转，加之夏季阳光充足，砾石床高温，导致水生植物成活率极低。根据现场调研情况，该项目建设单位于 2023 年 9 月底完成水生植物补种工作，升级改造项目对于该区域生物多样性的促

进作用暂未体现，此处扣 4 分。

综上所述，由于项目实施进度影响，对湿地周边区域生物多样性的促进作用不太理想，此项指标分值 4 分，实际得分 0 分。

（2）污染物质削减情况

评价要点：反映人工湿地升级完成后对于水中污染物质的削减量，根据实施方案预算目标：CODCR 削减量 ≥ 91.2 吨/年、NH₃-N ≥ 9.1 吨/年。

评分标准：污染物质削减量达到预期目标得 3 分，污染物质削减量未达到预期目标不得分。

指标分析：通过查看资料情况及现场调研情况分析，污染物质的有效去除能够为人工湿地生态修复创建良好的生境，为洮赵新河的水质改善奠定基础。随着菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）的建设和运行，可有效减少安兴河河水中污染物质。经测算，可削减 CODCR 总量约 91.2 吨/年、NH₃-N 总量约 9.1 吨/年。工程的建成可有效减轻安兴河、洮赵新河污染负荷，提高该区域的生态环境。根据项目建设方负责人介绍及项目自评报告，安兴河人工湿地现行水质净化能力，污水流量按照 8 万 m³/d 测算，可削减 CODCR 总量约 146 吨/年、NH₃-N 总量约 14.6 吨/年。

综上所述，项目实施后污染物质削减量达到预期目标，此项指标分值 3 分，实际得分 3 分。

（3）水资源保护力

评价要点：反映人工湿地升级改造后水质净化功能对水资源保

护的情况。

评分标准：项目建设对于水资源节约保护效果明显得 3 分；无效果或不利于水资源保护不得分。

指标分析：评价组通过菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）实施范围及《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程可行性研究报告》，菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）主体采用“生态滞留塘+快渗滤池+潜流人工湿地”工艺。生态滞留塘通过植物、土壤和微生物的物理、化学和生物的三重协同作用来实现污染水体中悬浮物的去除和其它污染物，对进入潜流人工湿地的河水进行预处理；快渗滤池对生态滞留塘出水进行进一步过滤处理，进一步沉积较小粒径泥沙，延长后续潜流人工湿地单元堵塞周期，减少潜流湿地检修情况；潜流人工湿地利用植物、微生物的协同作用安兴河河水进行强化处理，实现污水中有机物、NH₃-N 等污染物的大量去除。通过人工湿地对污水进行层层过滤，可有效削减水体中 COD、氨氮、总氮、总磷，减轻洙赵新河流域安兴河污染负荷，进一步提升南四湖入湖河流洙赵新河的水质。为当地农田灌溉、景观用水和工业企业提供水源，提高水资源的利用效益和经济效益。

综上所述，项目建设对于水资源节约保护效果明显，此项指标分值 3 分，实际得分 3 分。

3. 可持续影响

（1）运行负荷率

评价要点：反映人工湿地是否存在超负荷运转情况，为实际日污水处理量与设计日污水处理量的比率。运行负荷率=（实际日处理水量/设计日处理水量）×100%。

评分标准：当运行负荷率≤100%时，得4分；每超出5个百分点扣0.5分，扣完为止。

指标分析：评价组根据《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程可行性研究报告》《菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程技术方案》了解到，本次人工湿地改造针对水流量的控制措施为：在进水口设置流量计量装置，并将原手动闸门改为电动闸门，通过调整阀门开启度或橡胶坝高都，该人工湿地本次改造设计处理规模为8.00万m³/d。根据现场调研情况，人工湿地水位较低，潜流湿地单元格内水位勉强与主体上岩平齐，按照56个单元格满水位计算，单元格规模为30m×36m×1m，日处理污水量为6.05万m³。根据计算公式：运行负荷率=(6.05/8.00)=75.63%。

综上所述，运行负荷率为75.63%，此项指标分值4分，实际得分4分。

（2）运维机制建设情况

评价要点：反映人工湿地建设完成后日常运转维护情况。

评分标准：运维机制建设全面、完整，能够有效维护人工湿地长期运行，得3分；运维机制建设不完整或者未建设运维机制，得0分。

指标分析：根据现场调研与项目相关方反馈，原安兴河人工湿

地不能发挥正常净化功能的主要原因包括：升级改造前无专人运行管理，植物长期不收割，根茎叶等产生腐烂恶化水体；项目区未进行封闭式管理，生态滞留塘、表面流湿地区游客众多，园区无旅游路线指引标识，缺少垃圾收纳桶和生态厕所，存在垃圾和排泄物污染水质的情况；缺少后期运行维护管理是原安兴河失去水质净化作用的主要原因。针对此情况，菏泽市环境保护局牡丹区分局吸取经验，项目建设完成后安排专人对安兴河人工湿地进行维护监测，及时清理水中杂草，提醒游客注意生态环境保护，定期检测湿地水质；并要求湿地维护人员进入湿地进行维护操作时穿救生衣和佩带通讯器材，维护人员在上岗前应了解一定的安全知识，参加安全操作生产培训，保证人工湿地日常正常运行的同时，也保证维护人员工作安全。

综上所述，运维机制建设全面、完整，能够有效维护人工湿地长期运行，此项指标分值 3 分，实际得分 3 分。

4. 满意度

（1）周边居民满意度

评价要点：针对安兴河人工湿地周边居民开展满意度调查，根据调查问卷反馈结果，①安兴河人工湿地周边居民满意度 $\geq 90\%$ ，得 6 分；②安兴河人工湿地周边居民满意度 $\leq 70\%$ 的，得 0 分；③安兴河人工湿地周边居民满意度在 70%-90%之间的，得 3 分。

指标分析：评价组通过对安兴河人工湿地周边居民进行满意度调查问卷发放，发放满意度调查问卷 60 份，收回有效答卷 58 份，

其中“您认为安兴河人工湿地水质净化升级改造项目必要性可以得（ ）分”改造必要程度为 98.28%；“您感觉安兴河人工湿地水质净化升级改造项目对于您生活环境的改善效果明显程度打（ ）分”满意度为 100%；“您对安兴河人工湿地水质净化升级改造项目水体治理满意度打（ ）分”满意度为 98.28%， “您对安兴河人工湿地生态环境建设满意度打（ ）分”满意度为 100%；“您认为人工湿地的生态环境需要保护吗？”认为需要保护的占 98.28%；“您会积极响应国家的环保政策，参与到环保的行动中来吗？”积极参与的为 98.28%。

综上所述，平均测算受益群体满意度是 98.85%，此项指标分值 6 分，实际得分 6 分。

六、项目主要经验及做法

（一）全面分析问题，对症下药

针对原安兴河人工湿地存在的问题，建设单位首先对原安兴河人工湿地运行机制做了详细分析，工程主体采用“生态滞留塘+潜流人工湿地+表面流人工湿地+河道走廊人工湿地”的组合工艺。针对各工艺环节运行情况及可能存在的问题收集相关资料进行预测分析，通过现场勘探确定具体问题如下：进水水量存在超负荷运行风险；潜流人工湿地填料堵塞严重，已不能发挥正常净化功能；潜流人工湿地集排水系统损坏严重，不能有效集排水，进一步加重潜流湿地表面流化；湿地水生植物收割不及时，存在植物腐烂二次污染

风险；安兴河水位管理与湿地运行水位不匹配，安兴河河水倒灌入表流湿地等问题。

鉴于该项目的实际特点，制定了切合当地治污现状及规划情况的技术方案。项目设计路径符合国家环境保护政策，与国家、菏泽市、牡丹区水污染防治规划紧密衔接，明确了项目目标，确保削减污染负荷、改善流域水质与水生态环境；兼顾工艺先进、技术稳定、经济可行、管理简便和因地制宜的设计原则，保证技术方案实用、经济，并具有可操作性。人工湿地建设和城市规划协调统一，充分考虑与城区的建设及相关的市政、水利、园林绿化等各部门的项目建设的有机结合，促进经济、社会和环境协调发展。改造升级工程建设内容主要为：生态滞留塘淤堵清理，流量控制、分流及增压系统优化升级，快渗滤池改造，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务等；与项目现状进行了有效结合，用最少投资实现安兴河湿地功能恢复及提升。

（二）在保持原有工艺的同时实现创新

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）主体采用“生态滞留塘+快渗滤池+潜流人工湿地”组合工艺，在原人工湿地生态滞留塘与潜流人工湿地污水处理工艺之间增加了快渗滤池，主要对污水进一步过滤处理，进一步沉积较小粒径泥沙，延长后续潜流人工湿地单元堵塞周期，减少潜流湿地大修频率。快渗滤池的增加在不破坏原有设计的情况下，将潜流湿地西区最西侧 1#、8#、15#、22#潜流湿地单元格进行升级改造，仍使用原 1#、8#、15#、

22#西区潜流人工湿地主体，通过集水渠防倒灌改造、布水系统改造、集水系统改造、拆除原潜流湿地给排水系统、水生植物等，并依次对填料进行清除、料间有机质脱除、填料性能再生、填料筛选、填料废弃及处置、滤池填料损耗补全及优化加高、重新设计后优化回填，将原潜流湿地单体改造成快渗滤池。快渗滤池的改造，在保留原有工艺、节约升级改造成本的同时，增加了污水处理效果，体现出了本次升级改造工程的精髓。

（三）项目管理制度全面完整

菏泽市生态环境局牡丹区分局为建立科学管理制度、确保专项资金安全和有效使用，防止资产流失，制定了《菏泽市生态环境局牡丹区分局专项资金管理与控制制度》，规定实行项目行政责任制、项目法人责任制等项目要求的各项制度，保质保量完成，对项目质量要实行终身责任制；严格执行专款专用，不得挪作他用或改变用途性质，必须认真履行资金拨付的各项审核程序，严禁挪用、挤占、滞留等违规行为。

在项目建设过程中，为了减少对于周边环境的影响，制定了《环境保护方案》，做好空气质量和噪声影响保护措施，妥善处理固体废弃物和污废水；根据《中华人民共和国水土保持法》等有关法律、法规的规定，制定了相应的水土保持措施，防止开挖建设产生新增水土流失。在保证施工安全的情况下，提升建设速度，制定了《安全管理体系与措施计划》《安全生产事故和自然灾害应急预案》《质量管理体系与措施》《施工临时用电专项方案》等相关管理制度，

加强对施工队的管理，开展安全教育，制定了严格的安全操作规程和安全生产管理制度，确保施工生产安全。

七、存在的问题及原因分析

（一）绩效目标表编制质量仍需提高

单位在编制绩效目标表时，应明确绩效目标编制标准，按照规定填报绩效目标。预算单位在编制年度预算和申报项目时，要根据发展规划和年度工作计划等制定具体、可衡量、可实现的绩效目标，明确支出的必要性、可行性和有效性，并围绕绩效目标编制清晰、量化、便于考核的绩效指标。

评价组通过查看菏泽市生态环境局牡丹区分局编制的项目绩效目标表发现以下问题，一是在编制绩效目标表时项目单位已按照该项目实际内容设置了绩效目标，但是绩效目标表中只申请了 2021 年下达的中央环保专项资金 1000.00 万元，与项目预算实际确定的项目投资额不匹配；二是在设置绩效指标时，共设置了 12 条三级指标，其中 1 条经济成本指标、2 条数量指标、2 条质量指标、1 条时效指标、2 条社会效益指标、1 条经济效益指标、2 条生态效益指标和 1 条服务对象满意度指标。整体指标设置涵盖了安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）的实施计划与预期效益，但绩效指标细化程度不高，只反映了该项目生态滞留塘淤堵清理，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务等内容，未体现流量控制、分流及增压系统优化升级，快渗滤池改造的内容，指标设置达不到对目标细化的目的。并且只有 6 条指标做了定量分析，剩余 6 条指标为定性

分析，主要描述为“成本在可控范围内、工程质量合格、改善生活、投资环境、提高居民环保意识、带动环保事业发展、流域水质明显改善”，指标值可衡量程度较低。在设置指标时未根据实际项目情况将目标进行细化，对于项目实施与考评预留空间过多、弹性过大，在具体操作中就被“钻空子”，无法为预算绩效管理提供必要前提。

（二）缺少应急预案，工程进展缓慢

通过菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）招投标文件信息、政府采购合同等相关资料得知，项目主要建设内容包括：生态滞留塘淤堵清理，流量控制、分流及增压系统优化升级，快渗滤池改造，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务等，计划完成时间为60天。根据项目计划，在2022年7月签订施工合同后，2个月完成工程建设并进行验收，即2022年9月交付使用。但是，在项目签订施工合同后，牡丹区疫情反复爆发，劳务无法进入施工现场，建筑物料、商混站等均无法生产，道路封闭，材料无法及时进场；加之疫情结束后冬季来临，不适合水生植物、地被栽植。在2023年5月完成了水生植物补种工作，但是栽植后进入雨季，为了减少菏泽市城区内涝，人工湿地上游橡胶坝下放，导致湿地进水量无法满足湿地运转，加之夏季阳光充足，砾石床高温，影响水生植物成活率，导致项目尚未完工。各种突发状况的出现，体现出项目建设方未考虑到项目实施的外界影响因素，缺少应急预案应对，致使项目工期延期一年之久。根据项目主管部门反馈，现

阶段水生植物已补种完成，目前正在进行人工湿地运行调试阶段。

（三）后期管理体系不够健全

我国在人工湿地水质净化工程方面重建设、轻管理的现象较为普遍。主要是由于理论基础不明确，对人工湿地后期管理的重要性没有足够的认识。菏泽市生态环境局牡丹区分局在项目建设完成后安排专人对安兴河人工湿地进行维护监测，及时清理水中杂草，提醒游客注意生态环境保护，定期检测湿地水质；并要求湿地维护人员进入湿地进行维护操作时穿救生衣和佩带通讯器材，维护人员在上岗前应了解一定的安全知识，参加安全操作生产培训，保证人工湿地日常正常运行的同时，也保证维护人员工作安全。对于人工湿地本身的运维管理较为完善，但是缺少配套的管理措施。根据调研情况，在湿地附近存在一处垃圾处理站，但在湿地内部未配备垃圾桶、环保宣传标志、公厕等卫生基础设施，对于垃圾及排泄物污染水质的情况，难以杜绝。除此之外，上游建筑项目排放污染物、附近农业化肥、农药、农膜及畜禽粪便等污染情况难以解决。各项管理涉及部门较多，责任主体较为复杂，是难以落实的原因之一。另外，缺乏相关专业人员的指导，相关政策的不完善以及管理资金不足等问题，也限制了人工湿地配套管理措施的完善。

八、意见建议

（一）提高绩效目标表编制质量，强化绩效管理意识

项目单位应提高对绩效目标表编制的重视程度。一是项目单位应将预算制度、责任、指标、费用、定额等进行细化。制度的细化

可以保证项目各项管理活动有章可循；责任的细化可以提高工作效率，防止纠纷；费用的细化有利于进行成本分析，寻求降低成本的途径；指标和定额的细化有助于预算执行结果的考核和对有关负责预算编制职工的激励。二是加强绩效目标的设定和审核，定期开展绩效监控，组织开展绩效自评和专项资金绩效评价，建立专项资金分配与绩效管理情况挂钩机制，督促各业务科室提高专项资金使用效益。三是增强目标管理意识，将绩效目标管理融入到日常工作中，要着力提升全单位绩效目标管理意识。构建绩效指标体系，把握绩效标准，预算绩效指标体系要围绕单位整体绩效目标构建，主要关注单位履职和事业发展相关工作活动的直接产出和实际成效。反映工作活动直接产出的指标宜“全”不宜“多”，既要涵盖单位全部工作事项类别，又要突出预算资金保障重点；反映工作活动实际成效的指标宜“准”不宜“广”，要选择由单位相关工作活动直接造成效果或影响的指标，规避与单位工作相关度小且资金投入少的效益指标。尤其注意，与预算资金供给量大小无关的产出指标，与工作内容无相关度或相关度小的效果指标都不要纳入指标体系。选择绩效标准要结合工作实际，要严格遵循财政部门资金支出标准，以完成目标任务为主的计划标准为主，辅以符合实际行业标准。

（二）完善进度应急预案体系，保障项目进度

进度是项目管理最为关键的因素之一，进度的延误会严重影响项目的综合效果，甚至会导致项目的失败。制定一份有效的进度应急预案才能保证项目在面对各种不可预见的突发情况时能够及时有

效地采取应对措施，保障项目进度的稳定、有序和高效。项目应急预案的制定可以为项目管理人员提供的支持有：可以提供进度计划、定下目标和采取行动等方面的指导，帮助项目管理人员快速作出反应，及时采取措施，确保项目进度的稳定性；可以帮助项目管理人员针对各种可能发生的不利因素及其他问题，提前制定预防和解决问题的策略和措施，从而减少风险；明确各个项目成员和各个部门的责任，在事件发生时指引大家采取合理的应对措施，确保在保证项目进度不被影响的同时，保护团队的利益。如该项目在遇到疫情发生时，在项目实际可行的情况下，适当调整实施方案中的建设任务，尽可能达到项目目标。针对水生植物栽植，因地制宜选择植物，根据当地土壤和气候条件来选择与之相适应的植物。在北方人工湿地的运用中，需要考虑水生植物的耐低温能力，可分批栽植，避免水量不足、温度不适导致全部植物无法成活的现象。

（三）完善人工湿地长效管理，发挥长效效益

人工湿地水质净化工程是一项系统工程，必须将工程建设与管理措施相结合；工程建设完成后必须对湿地进行长期的有效管理，才能充分发挥工程效益，从而达到人工湿地升级改造的目的。

完善基础设施建设，配备一定数量的垃圾收纳装置，及时清理湿地内部垃圾，安装湿地保护知识宣传牌，大力宣传人工湿地维护方式，做到人人参与湿地保护。加大安兴河流域环境保护执法力度，严控违规建设项目。定期组织湿地保护专项整治活动，严格执法检查。严格执行环境影响评价和“三同时”制度，坚决停建、拆除向

水体直接排放污染物的建设项目。对滩地开荒、破坏生态环境的进行查处。加强滩地生态保护，继续推行退耕还湿、退耕还林，加大水源涵养地的生态建设。加大流域内农业面源污染的防治力度，着力解决农业生产中使用化肥、农药、农膜及畜禽粪便等废弃物造成的农业面源污染，同时加大对农村分散生活污水的治理力度。保持专人监管，定期查看，积极发挥主观能动性，做好湿地管理。对进出水检测、水生植物定期清除，定期对不可消化的漂浮物进行清理防止堵塞。科学有效的运行管理，不仅保证人工湿地对污染物高效、稳定的去除效果，出水达标排放，减少危害人工湿地运行寿命的因素，同时在生态文明建设中发挥重要载体作用。

九、附件

附件 1：项目支出绩效评价得分表

附件 2：项目问题清单

附件 3：调查问卷

附件 4：项目支出绩效评价实施方案

附件 5：绩效评价确认单

附件 6：专家论证意见书

附件 7：营业执照

附件 1:

安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）支出绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	指标解释	评价要点	依据来源	分析方式
决策 (18 分)	项目立项 (7 分)	立项依据充分性 (3 分)	符合国家发展规划	1	1	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。	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。评分标准:符合评价要点得 1 分,否则不得分。	与项目有关的政策文件	资料分析
			符合部门职责	1	1		项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需。评分标准:符合评价要点得 1 分,否则不得分。	与项目有关的政策文件	资料分析
			项目重复性	1	1		项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。评分标准:无重复项目得 1 分,存在重复项目,不得分。	项目预算清单	资料分析
		立项程序规范性 (4 分)	审批资料完整性	2	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。	审批文件、材料是否符合相关要求。评分标准:符合评价要点得 2 分,否则不得分。	立项审批手续	资料分析
			项目可行性	2	2		事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集	与项目有关的政策文件、项	资料分析

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	指标解释	评价要点	依据来源	分析方式
							体决策。评分标准：符合评价要点得2分，否则不得分。	目实施方案	
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性 (3分)	绩效目标设立情况	1	1	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。	1. 项目是否设立绩效目标。 2. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性。 评分标准：全部符合得1分，否则不得分。	项目绩效目标表	资料分析
			产出效益合理性	1	1		项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。	项目实施方案、项目绩效目标表	资料分析
			资金匹配度	1	0		是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。	项目实施方案、与项目资金下达有关的文件	资料分析
		绩效指标明确性 (2分)	目标细化度	1	0	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	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。	项目绩效目标表、项目实施方案	资料分析
			指标值准确度	1	0		是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。评分标准：符合评价要点得1	项目绩效目标表、项目实施	资料分析

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	指标解释	评价要点	依据来源	分析方式
							分，否则不得分。	方案	
	资金投入 (6分)	预算编制科学性 (4分)	预算编制科学性	1	1	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	预算编制是否经过科学论证。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。	与项目有关的政策文件、预算指标文	资料分析
			预算内容匹配性	1	1		预算内容与项目内容是否匹配。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。	与项目有关的政策文件、预算指标文	资料分析
			编制依据充分性	1	1		预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。	与项目有关的政策文件、预算指标文	资料分析
			预算资金匹配性	1	1		预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。	与项目有关的政策文件、预算指标文	资料分析
		资金分配合理性 (2分)	资金分配合理性	2	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与项目单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	1. 预算资金分配依据是否充分。 2. 资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。评分标准：全部符合得2分，否则不得分。	预算指标文、相关合同	资料分析
过程	资金管理	资金到位率	资金到位率	2	1	实际到位资金与预算资金	资金到位率=（实际到位资金/预算资	资金到位凭	数据计

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	指标解释	评价要点	依据来源	分析方式
(20 分)	(9 分)	(2 分)				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。	金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。 评分标准:①资金到位率大于或等于100%的,得2分;②资金到位率小于或等于80%的,得0分;③资金到位率在80%-100%之间的,得1分。	证、预算指标文件等	算、对比
		预算执行率 (2 分)	预算执行率	2	0	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(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)内项目实际拨付的资金。评分标准:①预算执行率等于100%的,得2分;②预算执行率小于或等于80%的,得0分;③预算执行率在80%-100%之间的,得1分。	资金到位凭证、资金发放凭证、资金指标文件等	数据计算、对比
		资金使用合规性	财务管理合规性	1	1	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,	是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规	项目财务和业务管理制度资	资料分析

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	指标解释	评价要点	依据来源	分析方式
		(5分)				用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	定。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。	料	
			资金拨付合规性	1	1		资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。	资金到位凭证、项目相关合同	资料分析
			资金用途相符度	1	1		是否符合项目预算批复或合同规定的用途。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。	资金到位凭证、项目相关合同	资料分析
			资金违纪性	1	1		是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。评分标准：未出现资金违纪情况得1分，否则不得分。	资金制度凭证、资金管理制度	资料分析
			采购程序合规性	1	1		是否按规定实施政府采购和政府购买服务。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。	招投标文件、政府采购合同	资料分析
	组织实施 (11分)	管理制度健全性 (4分)	制度完整性	2	2	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。	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度。评分标准：若已制定相关制度，得2分，否则不得分。	项目财务和业务管理制度资料	资料分析
			制度合规性	2	2		财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。评分标准：符合评价要点得2	项目财务和业务管理制度资	资料分析

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	指标解释	评价要点	依据来源	分析方式
							分，否则不得分。	料	
		制度执行有效性 (4分)	法规落实程度	1	1	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。	是否遵守相关法律法规和相关管理规定。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。	项目财务和业务管理制度资料	资料分析
			项目及支出调整手续完整性	1	1		项目调整及支出调整手续是否完备。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。	项目财务和业务管理制度资料、招投标文件、工作总结等资料	资料分析
			相关资料齐全性	1	1		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。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。	项目实施方 案、项目相关 管理细则	资料分析
			制度落实达标合格率	1	1		项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。评分标准：符合评价要点得1分，否则不得分。	项目总结文 件、现场调研 情况	现场调 研、资料 分析
		安全管理有效性 (3分)	安全措施达标合格率	1	1	采取的安全措施最终达标合格情况	安全措施达标合格率：安全措施已达 标数量/安全措施总数量×100%。评分 标准：①安全措施达标合格率等于 100%的，得1分；②安全措施达标合	实施方案、验 收报告、建设 情况报告、实 地勘察等	现场调 研、资料 分析

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	指标解释	评价要点	依据来源	分析方式
							格率小于或等于 80%的，得 0 分；③安全措施达标合格率在 80%-100%之间的，得 0.5 分。		
			重大事故发生率	1	1	重大事故在事故发生总数量中所占的比例	重大事故发生率：重大事故发生数量/全部事故发生数量×100%。评分标准：①重大事故发生率等于 0%，得 1 分；②重大事故发生率大于 0%，不得分。	实施方案、验收报告、建设情况报告、实地勘察等	数据计算、对比
			卫生防护达标率	1	1	采取卫生防护措施最终达标合格情况	卫生防护达标率：卫生防护指标达标数/全部卫生防护指标数×100%。评分标准：①卫生防护达标率等于 100%的，得 1 分；②卫生防护达标率小于或等于 80%的，得 0 分；③卫生防护达标率在 80%-100%之间的，得 0.5 分。	实施方案、验收报告、建设情况报告等	数据计算、对比

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	指标解释	评价要点	依据来源	分析方式
产出 (32 分)	产出数量 (12 分)	实际完成率 (12 分)	生态滞留塘 清淤完成率	4	4	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。	生态滞留塘清淤完成率=（实际清淤量 / 计划清淤量）×100%。实际清淤量：项目期内生态滞留塘淤泥清理体积。 计划清淤量：根据实施方案要求，项目期内计划清除淤泥的体积。评分标准：①生态滞留塘清淤完成率等于 100%的，得 4 分；②生态滞留塘清淤完成率小于或等于 80%的，得 0 分；③生态滞留塘清淤完成率在 80%-100% 之间的，得 2 分。	实施方案、现场调研、工作总结、施工日志、监理日志	资料分 析、对比
			人工浮岛拆 除率	2	2		人工浮岛拆除率=（实际拆除数量 / 计划拆除数量）×100%。实际拆除数量：项目期内人工浮岛实际拆除的数量。 计划拆除数量：根据实施方案要求，项目期内计划拆除人工浮岛的数量。评分标准：①人工浮岛拆除率等于 100%的，得 2 分；②人工浮岛拆除率	实施方案、现场调研、工作总结、施工日志、监理日志	资料分 析、对比

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	指标解释	评价要点	依据来源	分析方式
							小于或等于 80%的，得 0 分；③人工浮岛拆除率在 80%-100%之间的，得 1 分。		
			给水管道铺设完成率	3	3		给水管道铺设完成率=（实际铺设长度 / 计划铺设长度）×100%。实际铺设长度：项目期内给水管道实际铺设长度。 计划产出数：根据实施方案要求，项目期内计划铺设给水管道的长度。评分标准：①给水管道铺设完成率等于 100%的，得 3 分；②给水管道铺设完成率小于或等于 80%的，得 0 分；③给水管道铺设完成率在 80%-100%之间的，得 1.5 分。	实施方案、现场调研、工作总结、施工日志、监理日志	现场调研、资料分析、对比
			快渗滤池改造率	3	3		快渗滤池改造率=（实际改造数量/计划改造数量）×100%。评分标准：①快渗滤池改造率等于 100%的，得 3 分；②快渗滤池改造率小于或等于 80%的，得 0 分；③快渗滤池改造率在	实施方案、现场调研、工作总结、施工日志、监理日志	现场调研、资料分析

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	指标解释	评价要点	依据来源	分析方式
							80%–100%之间的，得 1.5 分。		
	产出质量 (10 分)	质量合格率 (10 分)	生态滞留塘 检修合格情 况	3	3	反映生态滞留塘检修服务是否达标。	反映生态滞留塘检修服务是否达到项目实施方案设计标准，生态滞留塘检修完成后是否能够提高污染河水在滞留塘内的水力停留时间。评分标准：符合评价要点得 3 分，否则不得分。	实施方案、现场调研、工作总结、施工日志、监理日志	现场调研、资料分析
			流量控制合格情况	3	3	反映人工湿地升级改造对于河水流量的把控情况。	反映人工湿地升级改造在进水口对于河水流量的控制是否符合水质净化流量标准。评分标准：符合评价要点得 3 分，否则不得分。	实施方案、现场调研、工作总结、施工日志、监理日志	现场调研、资料分析
			潜流湿地验收合格率	4	0	反映潜流湿地升级改造情况。	潜流湿地验收合格率=潜流湿地验收合格个数/潜流湿地升级改造总数×100%。评分标准：①潜流湿地验收合格率等于 100%的，得 4 分；②潜流湿地验收合格率小于或等于 80%的，得 0 分；③潜流湿地验收合格率在 80%–100%之间的，得 2 分。	实施方案、现场调研、工作总结、施工日志、监理日志	数据计算、对比

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	指标解释	评价要点	依据来源	分析方式
	产出时效 (4分)	完成及时性 (4分)	工程完成及时率	4	0	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	(工程计划完成时间-工程实际完成时间)/工程计划完成时间×100%。评分标准:①完成及时率大于等于100%的,得4分;②完成及时率小于100%的,每低5%,扣1分,扣完为止。	项目进度确认单、项目反馈文件	资料分析
	产出成本 (6分)	成本节约率 (6分)	实际投资超概率	3	3	项目工程实际投资超出概算投资额的比例。	实际投资超概金额/工程批准概算投资额×100%。评分标准:①实际投资超概率等于0%得3分;②实际投资超概率在20%以下得1分;③实际投资超概率超过20%不得分。	项目实施方案、政府采购合同、项目资金预算评审备案表	数据计算、对比
			项目预算评审核减率	3	3	项目预算评审金额与报审金额的差额比率。	(审定金额-报审金额)/报审金额×100%。评分标准:①项目预算评审核减率在10%以内,得3分;②项目预算评审核减率在20%以下,得1分;③项目预算评审核减率超过20%,不得分。	项目实施方案、政府采购合同、项目资金预算评审备案表	数据计算、对比
效益 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益 (7分)	污水处理提升能力	4	4	反映人工湿地升级改造对污水处理的改善情况。	人工湿地升级完成后污水处理能力的提升情况,根据水质检测结果,CODCR≤25mg/L、NH ₃ -N≤1mg/L。评分标准:	项目总结文件、现场调研情况	现场调研、资料分析

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	指标解释	评价要点	依据来源	分析方式
							符合评价要点得 4 分，否则不得分。		
			周边居民舒适度提升率	3	3	反映人工湿地的升级改造对周边居民生活环境的改善作用。	评分标准：根据调查问卷反馈结果，周边居民舒适度提升率 $\geq 90\%$ ，得 3 分；周边居民舒适度提升率在 80%-90% 之间，得 1.5 分；周边居民舒适度提升率 $\leq 80\%$ ，不得分。	调查问卷	满意度分析
		生态效益 (10 分)	生物多样性丰富情况	4	0	反映人工湿地升级改造前后，对生物生存环境的影响。	项目实施前后生物种类多样性变化情况。评分标准：若生物种类数量相较于项目实施前明显增加，得 4 分；生物种类数量无变化或者减少，不得分。	调查问卷	满意度分析
			污染物质削减情况	3	3	反映人工湿地对于安兴河水污染物质的减少情况。	人工湿地升级完成后对于水中污染物质的削减量，根据实施方案预算目标：CODCR 削减量 ≥ 91.2 吨/年、NH ₃ -N ≥ 9.1 吨/年。评分标准：污染物质削减量达到预期目标得 3 分，污染物质削减量未达到预期目标不得分。	项目总结文件、现场调研情况	现场调研、资料分析
			水资源保护力	3	3	反映人工湿地项目水质净化功能对水资源保护的情况。	反映人工湿地建设对水资源使用的影响。评分标准：项目建设对于水资源节约保护效果明显得 3 分；无效果或	项目总结文件、现场调研情况	现场调研、资料分析

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	指标解释	评价要点	依据来源	分析方式
							不利于水资源保护得 0 分。		
		可持续影响 (7 分)	运行负荷率	4	4	反映人工湿地是否存在超负荷运转情况。运行负荷率 = (实际日处理水量 / 设计日处理水量) × 100%。	实际日污水处理量与设计日污水处理量的比率。评分标准：当运行负荷率 ≤ 100% 时，得 4 分；每超出 5 个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	项目总结文件、现场调研情况	现场调研、资料分析
			运维机制建设情况	3	3	反映人工湿地建设完成后日常运转维护情况。	反映人工湿地日常运行维护机制建设的情况。评分标准：运维机制建设全面、完整，能够有效维护人工湿地长期运行，得 3 分；运维机制建设不完整或者未建设运维机制，得 0 分。	项目总结文件、现场调研情况	现场调研、资料分析
		社会公众满意度 (6 分)	周边居民满意度	6	6	安兴河人工湿地周边居民对项目实施效果的满意程度。	评分标准：根据调查问卷反馈结果，①安兴河人工湿地周边居民满意度 ≥ 90%，得 6 分；②安兴河人工湿地周边居民满意度 ≤ 70% 的，得 0 分；③安兴河人工湿地周边居民满意度 70%~90% 之间的，得 3 分。	调查问卷	满意度分析
总计				100	82				

附件 2：

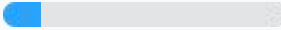
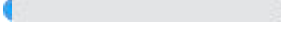
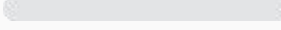
安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）项目问题清单

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	菏泽市生态环境局牡丹区分局	绩效目标表编制质量仍需提高
资金管理 存在的问题	1	菏泽市生态环境局牡丹区分局	预算执行率低
业务管理 存在的问题	1	——	——
	2	——	——
项目产出 存在的问题	1	菏泽市生态环境局牡丹区分局	工程完工不及时
	2	——	——
项目效益 存在的问题	1	——	——
	2	——	——
其他问题	1	山东省环科院环境工程有限公司	缺少应急预案
	2	菏泽市生态环境局牡丹区分局	后期管理体系不健全
备注：			

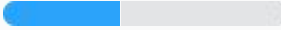
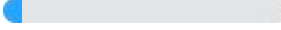
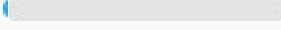
附件 3:

安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）调查问卷

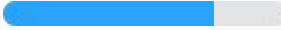
1. 您对安兴河人工湿地水质净化项目了解吗（ ）

选项	小计	比例
A. 非常了解	48	 82.76%
B. 基本了解	8	 13.79%
C. 一般了解	2	 3.45%
D. 不了解	0	 0%
本题有效填写人次	58	

2. 您到安兴河人工湿地周边游玩的频率是（ ）

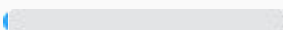
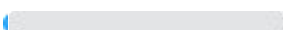
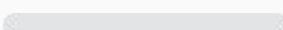
选项	小计	比例
A. 每天都来	29	 50%
B. 每周一次	24	 41.38%
C. 偶尔路过	4	 6.9%
D. 基本不去	1	 1.72%
本题有效填写人次	58	

3. 您认为下列哪些是湿地的作用？

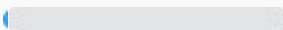
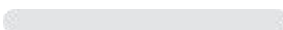
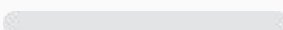
选项	小计	比例
A. 提供动物栖息地	50	 86.21%
B. 调节气候	43	 74.14%
C. 防止土壤沙漠化	39	 67.24%
D. 调节生态平衡	53	 91.38%

E 净化有毒物质	43	 74.14%
F 促进养殖生产	27	 46.55%
G 休闲娱乐	34	 58.62%
本题有效填写人次	58	

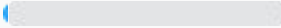
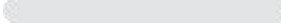
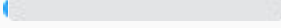
4. 您认为安兴河人工湿地水质净化升级改造项目必要性可以得（ ）分

选项	小计	比例
A. 非常必要（8-10 分）	56	 96.55%
B. 一般必要（6-7 分）	1	 1.72%
C. 不太必要（3-5 分）	1	 1.72%
D. 非常不必要（0-2 分）	0	 0%
本题有效填写人次	58	

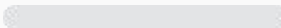
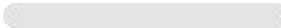
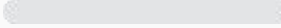
5. 您感觉安兴河人工湿地水质净化升级改造项目对于您生活环境的改善效果明显程度打（ ）分？

选项	小计	比例
A. 非常明显（8-10 分）	57	 98.28%
B. 基本明显（6-7 分）	1	 1.72%
C. 效果一般（3-5 分）	0	 0%
D. 不明显（0-2 分）	0	 0%
本题有效填写人次	58	

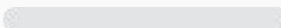
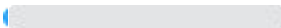
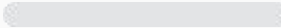
6. 您对安兴河人工湿地水质净化升级改造项目水体治理满意度打（ ）分

选项	小计	比例
A. 非常满意（8-10 分）	56	 96.55%
B. 基本满意（6-7 分）	1	 1.72%
C. 一般满意（3-5 分）	0	 0%
D. 不满意（0-2 分）	1	 1.72%
本题有效填写人次	58	

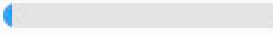
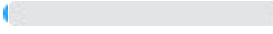
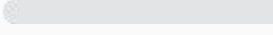
7. 您对安兴河人工湿地生态环境建设满意度打（ ）分

选项	小计	比例
A. 非常满意（8-10 分）	58	 100%
B. 基本满意（6-7 分）	0	 0%
C. 一般满意（3-5 分）	0	 0%
D. 不满意（0-2 分）	0	 0%
本题有效填写人次	58	

8. 您认为人工湿地的生态环境需要保护吗？

选项	小计	比例
A. 非常需要	57	 98.28%
B. 一般需要	0	 0%
C. 不太需要，湿地自身过滤	1	 1.72%
D. 非常不需要，湿地自我修复	0	 0%
本题有效填写人次	58	

9. 您会积极响应国家的环保政策，参与到环保的行动中来吗？

选项	小计	比例
A. 会，不仅自己做，还会带动周围的人都爱护环境	55	 94.83%
B. 自己本身会切实做到保护环境	2	 3.45%
C. 如果环保政策不会损害自身利益会参与	1	 1.72%
D. 有强制措施时会，不然看自己心情	0	 0%
本题有效填写人次	58	

附件 4:

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）支出 绩效评价实施方案

一、项目概况

（一）项目立项

1. 项目背景

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化工程位于黄堽路西 500m 至 S259 省道段的安兴河河道以及北岸的空地和废弃窑坑内，于 2016 年建成运行，通过人工湿地建设削减安兴河中污染物，减轻下游洙赵新河的污染负荷，保障南四湖流域水质安全。工程主体采用“生态滞留塘+潜流人工湿地+表面流人工湿地+河道走廊人工湿地”的组合工艺。总占地面积约 1204 亩，其中生态滞留塘占地约 98 亩，潜流湿地区占地约 124 亩，表面流湿地区占地约 354 亩，河道走廊修复湿地区占地面积 628 亩。工程深度处理安兴河污染河水。原设计处理规模为 6 万 m^3/d 。

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化工程于 2016 年建成运行，由菏泽市牡丹区水利局负责建设，后来又转交菏泽市牡丹区园林局进行管理，在多年的运行过程中，安兴河湿地对保障南四湖流域水质发挥了一定的作用。但是，由于运行过程中人工湿地进水闸阀控制不合理，实际进水量高于设计规模，存在超负荷运转；加上无专人运行管理，导致砾石床堵塞现象明显，潜流湿地单元内杂草丛生，缺少对水生植物的管理，植物长期不收割，根茎叶等产生腐

烂，反而恶化水体。种种原因导致人工湿地已不能发挥正常净化功能，现由菏泽市生态环境局牡丹区分局进行升级改造。

2. 立项依据

《菏泽市城市总体规划（2018-2035年）》指出深化重点流域水污染防治，加强三条主要出境河流洙赵新河、万福河、东鱼河和市区主要河流的水环境综合整治，提升河流水质。安兴河属淮河流域南四湖湖西水系洙赵新河支流，加强安兴河的治理可减轻对下游洙赵新河的污染负荷，为下游景观用水提供保障，改善流域生态环境，提高当地居民的生活居住环境，可见，加强安兴河的治理十分符合菏泽市环境规划及城市规划的要求和需要。

《菏泽市生态环境保护“十四五规划”》指出以改善环境质量为核心，统筹推进水、气、土壤等重点领域污染防治和安全生产。要求加强水系生态修复，在城镇污水处理厂、重点企事业单位、大型社区排污口，建设与城市景观相结合的人工湿地水质净化工程，建筑面积10万平方米以上的住宅小区推广建设小型人工湿地水质净化工程，改善城市水生态环境和居住环境。加强安兴河的治理也是符合生态环境保护的要求和需要。

国务院高度重视淮河流域治污工作，2004年《国务院办公厅关于加强淮河流域水污染防治工作的通知》制订了淮河治污的目标，并与我省签订了山东省淮河流域水污染防治工作目标责任书。菏泽市是淮河流域水污染防治综合整治重点城市，项目所在地安兴河属于南四湖水系，长期以来，随着城镇人口的膨胀和工农业的发展，

在经济发展的同时，环境质量也逐渐恶化。所以，本工程的建设可以有效改善安兴河的地表水污染状况，减轻淮河流域水体污染。

3. 项目总体目标

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）对原安兴河人工湿地二三级生态滞留塘、潜流人工湿地进行能修复及提升，项目总体目标为：

（1）深度处理安兴河河水，恢复及提升二三级生态滞留塘、潜流人工湿地进行功能；

（2）综合考虑环境、经济和景观等要素，遵循生态学原理和因地制宜的原则，建设具有水质净化与生物多样性功能的湿地生态系统；

（3）在满足出水水质要求的条件下，种植经济水生植物，提高湿地经济效益。

（二）项目预算

1. 项目预算金额：项目资金投入总额 1474.75 万元，其中中央水污染防治资金 1227.00 万元，区财政补助资金 247.75 万元。

2. 资金来源：财政拨款

3. 资金执行情况：

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）截至 2022 年 12 月 31 日共支出资金 586 万元。

（三）项目计划

1. 项目立项时间：2021 年 4 月 6 日

2. 批复单位：菏泽市牡丹区发展和改革局

3. 项目具体内容

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）主要建设内容包括：生态滞留塘淤堵清理，流量控制、分流及增压系统优化升级，快渗滤池改造，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务等。

（1）二、三级生态滞留塘检修服务。①对生态滞留塘多年沉积的淤泥进行清除、处置，减少内源污染释放；②对原生态砾石床进行清洗，优化设计后恢复其预处理功能，沉积大部分进入潜流人工湿地的河水中的泥沙；③清理移除生态滞留塘内现有人工浮岛。

（2）流量控制、分流及增压系统优化升级。①安装流量控制系统，对进入安兴河人工湿地的河水进行计量及控制，避免湿地存在超负荷运行，影响安兴河水质净化的效果；②改造布水管线、增设分水井，优化潜流人工湿地布水、分流系统，尽量保证各单元格均匀布水，进一步保障潜流人工湿地水质净化的效果；③增设增压系统，对进入快渗滤池的河水进行水位提升，保障后续单元正常运行。

（3）快渗滤池改造。将潜流湿地西区最西侧 1#、8#、15#、22# 潜流湿地单元格改造成快渗滤池，对生态砾石床出水进行进一步过滤处理，进一步沉积较小粒径泥沙，延长后续潜流人工湿地单元堵塞周期，减少潜流湿地检修情况。

（4）潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）服务。将除快滤池外的潜流人工湿布水系统、集水系统、填料、水生植物等重新安置，

更换损坏零件，恢复潜流人工湿地水质净化功能。

（四）项目组织管理

1. 项目相关方

项目主管部门：菏泽市生态环境局牡丹区分局

具体实施单位：菏泽市生态环境局牡丹区分局

项目承建单位：山东省环科院环境工程有限公司

2. 职责分工

（1）菏泽市生态环境局牡丹区分局：具体负责项目的监督、实施。做到组织健全、人员固定，保证水土保持方案的按期完成和确保水土保持菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）技术（设计）文件工作的系统性和规范性。加强《水土保持法》的宣传教育工作，保证项目高标准、高质量、按进度实施，使新增水土流失得以根治，进一步改善生态环境。

（2）以建设单位山东省环科院环境工程有限公司为主组建项目执行单位-“菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程项目的办公室”。由“菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造工程项目的办公室”确定项目责任人，并由此设置以下五个职能部门：

行政管理组：负责日常行政工作以及与项目履行单位的接待，联络等工作。

计划财务组：负责项目的财务计划和实施计划安排与项目履行单位办理合同协作与手续，以及资金使用安排及收支手续。

技术管理组：负责项目的技术文件、技术档案的管理工作，组

织开展人工湿地工程的各项研究工作。

施工管理组：负责项目的土建施工安装的协调与指挥，施工进度与施工计划的安排，施工质量与施工安全的监督检查及工程的验收工作。

湿地管理组：组建生态修复与水质净化工程专职管理办公室，负责系统建成后的植物补植、病虫害防治、植物收割与清运、植物销售、进出湿地的水质与水量常规监测、人工湿地进水水量调节等管理工作，日常管理采用 5 人定员轮班制。在湿地植物大规模收割期，临时当地招募农民，分批、分区域进行植物收割、处理，具体人数依植物收割量大小而定。

二、项目绩效目标

（一）项目总体绩效目标

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）通过滞留塘清淤，砾石床冲洗、换填，潜流湿地水生植物清除，填料冲洗、换填，更换火山岩填料，填料外运处置，水生植物补种等措施，按照 6-8 万 m^3/d 的流量进行设计优化，恢复、提升原 56 个单元格潜流层，共计 60440 m^2 人工湿地水质净化功能，提升安兴河水质，减轻下游洙赵新河污染负荷，使安兴河流域地下水水质得到改善，营造良好的城市生态环境和居民生活环境，改善投资环境，促进当地社会经济的可持续发展，为实现牡丹区社会经济的长远发展提供保障。

（二）绩效目标表

经梳理，该项目在年初已经将项目绩效目标梳理细化成绩效指标，细化绩效指标详见下表。

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）

绩效目标申报表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	成本控制预算范围	成本控制预算范围内
产出指标	数量指标	恢复潜流湿地有效面积	60440 m ²
	数量指标	清理生态滞留塘面积	20 亩
	质量指标	工程质量	合格
	质量指标	出水水质	CODCr≤25mg/L、NH ₃ -N≤1mg/L
	时效指标	项目完工率	100%
效益指标	社会效益	生活、投资环境	改善
	社会效益	民众环保意识	提高
	经济效益	带动环保产业发展	水污染治理使用技术得到推广和应用
	生态效益	流域水质状况	明显改善
	生态效益	污染物年削减量	CODCr219.0 吨/年、NH ₃ -N10.9 吨/年、TP2.2 吨/年
满意度指标	服务对象满意度指标	群众、相关部门满意度指标	≥90%

三、评价思路

（一）评价目的和依据

1. 评价目的：通过对菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）支出绩效评价，详细了解项目实施内容及其产

生的效益，分析二、三级生态滞留塘检修工作，流量控制、分流及增压系统优化升级工作，加快渗滤池改造工作，潜流湿地区水质净化功能恢复（升级）工作完成情况；发现升级改造项目（一期）运行中存在的问题，及时寻找对策，总结经验，健全项目绩效管理机制，优化项目实施流程，推动财政资金聚力增效，提升公共服务质量，提高预算管理水平，为经济社会发展提供有力保障。

2. 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）财政部《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）；

（3）山东省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

（4）山东省财政厅《关于印发山东省预算绩效管理“提质增效”行动实施方案的通知》（鲁财绩〔2023〕2号）；

（5）《中共菏泽市委 菏泽市人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（菏发〔2019〕22号）。

（二）评价对象和范围

1. 评价对象：菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）

2. 评价范围：菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）立项依据充分性、财政资金使用情况、项目预算编制

与安排的合理性、项目相关政策的科学性、项目管理制度建设及执行情况以及预期绩效目标实现情况等。

（三）评价方法选择

评价工作组在本次绩效评价时严格遵循科学规范、公开透明、绩效相关、激励约束四个评价原则。结合项目实际情况，采用比较分析法、因素分析法、公众评判法、成本效益分析法等评价方法。

1. 比较分析法。比较分析法一般指对比法。对比法，也叫对比分析法或者比较分析法，是通过实际数与基数的对比来提示实际数与基数之间的差异，借以了解经济活动的成绩和问题的一种分析方法。在科学探究活动中，常常用到对比分析法，这种分析法与等效替代法相似。在财政运行绩效评价工作实施过程中通过对指标数据上年下浮动情况、地区横向数据等进行比较分析。

2. 因素分析法。又称经验分析法，是一种定性分析方法。该方法主要指根据评价指标选择应考虑的各种因素，凭借分析人员的知识和经验集体研究确定选择对象。该方法简单易行，要求评价人员对指标熟悉，经验丰富，在研究对象彼此相差较大或时间紧迫的情况下比较适用，缺点是无定量分析、主观影响大。因素分析法是现代统计学中一种重要而实用的方法，它是多元统计分析的一个分支。使用这种方法能够使研究者把一组反映事物性质、状态、特点等的变量简化为少数几个能够反映出事物内在联系的、固有的、决定事物本质特征的因素。在财政运行绩效评价工作中是通过综合分析影响评价指标实施效果的内外因素。

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，评价项目绩效目标的实现程度。

4. 成本效益分析法

通过对项目的投入与产出、效益进行关联性分析，评价绩效目标的实现程度。

四、绩效评价指标体系

（一）指标体系设计的总体思路。

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）指标体系严格按照《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）等文件要求设计评价指标体系，根据项目决策、过程、产出、效益等情况细化到四级评价指标，根据菏泽市牡丹区财政局绩效评价工作要求，设计项目整体评价指标体系，详细评价指标体系见附件1。

（二）指标体系。

菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）评价指标体系从决策、过程、产出、效益四个维度进行综合评定，具体分为4个一级指标，10个二级指标，20个三级指标，49个四级指标。

决策指标：占权重分18分，主要从项目立项、绩效目标、资金投入等方面进行评价。

过程指标：占权重分20分，主要从资金管理、组织实施等方面

进行评价。

产出指标：占权重分 32 分，主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等方面进行评价。

效益指标：占权重分 30 分，主要从经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、社会公众满意度等方面进行评价。

五、社会调查

（一）问卷调查方案

为客观评定菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）的实施，对于安兴河下游水质以及周边环境的改善情况，依据公共支出绩效评价“为社会服务”的原理，引入“满意度”指标。评价组对安兴河人工湿地改造项目周边居民生活环境优化现状开展满意度调查。调查问卷详见附件 2。

（二）现场座谈

本次以现场座谈方式，主要是与菏泽市生态环境局牡丹区分局相关管理人员及项目施工方负责人等交流安兴河人工湿地项目实施背景、进展情况和施工过程中遇到的问题及解决办法，同时展开实地调研、实地搜集资料，对安兴河人工湿地改造工程现状、水质净化过程、财政资金支出情况等进行现场资料收集。访谈提纲详见附件 3。

六、组织实施

（一）评价工作组人员及分工

根据菏泽市牡丹区财政局评价要求及保障评价工作顺利实施，

此次重点项目评价工作组由中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司工作人员组成，在行业领域中具有多年从业经验，同时多次参与过绩效评价工作并熟悉绩效评价的工作流程，工作人员具有丰富的项目管理经验并参加过类似的绩效评价工作。评价组的成员构成如下表所示：

姓名	单位	职称/职务	项目角色	工作职责
宋新宇	中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司	高级项目经理	项目负责人	项目整体监督，负责把控阶段性成果及最终成果的质量、负责项目中指标体系、工作方案、项目报告等重点工作内容内容的终审。
郝明宾	中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司	项目经理	项目经理	项目评价工作全面协调，整个项目监督，对项目重点工作的把控。
聂佳冉	中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司	项目助理	项目助理	项目的实施控制，包括资料收集及整理、数据采集与分析、现场调研等。
李影	中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司	项目助理	项目助理	项目的实施控制，包括资料收集及整理、社会调查、项目数据分析和报告撰写等。
郭春平	中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司	一级审核	项目质控	把控阶段性成果及最终成果的质量、负责项目中指标体系、工作方案、项目报告等重点工作内容的审核。
连秀鹏	中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司	二级审核	项目质控	把控阶段性成果及最终成果的质量、负责项目中指标体系、工作方案、项目报告等重点工作内容的审核。
刘琳	中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司	三级审核	项目质控	把控阶段性成果及最终成果的质量、负责项目中指标体系、工作方案、项目报告等重点工作内容的审核，把控项目总体评价质量。

（二）评价时间及主要工作进程安排

绩效评价工作主要包括前期准备、组织实施、主评分析阶段、撰写报告阶段、报告提交阶段五个方面。根据委托时间要求，本次

绩效评价工作的开展时间为 2023 年 8 月 30 日至 2023 年 10 月 15 日，具体安排如下：

时间安排	工作内容
8 月 30 日-10 月 15 日	菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）支出绩效评价
8 月 30 日-9 月 8 日	前期准备阶段，撰写前期实施方案、确定评价指标体系等。
9 月 9 日-9 月 15 日	组织实施阶段，主要进行资料搜集、现场调研、发放问卷等。
9 月 16 日-9 月 22 日	主评分析，指标数据分析。
9 月 23 日-9 月 28 日	报告撰写、报告质量审核。
9 月 29 日-10 月 13 日	报告提交阶段，提交评价报告初稿至委托方牡丹区财政局。

（三）质量控制制度

1. 报告三级复核制度

报告出具前，在报告撰写人员自检的基础上，需经过项目一审岗、项目二审岗、外聘专家和质控总监三级复核才可签发，以保证成本预算绩效分析报告质量达标。

2. 保密制度

有关项目成本预算绩效管理工作中涉及的项目数据资料，均属于商业保密的范畴，评价人员未经委托方、被评价方同意不得擅自披露或允许第三方使用。

七、附件

附件 1：菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）支出绩效评价指标体系

附件 2：满意度调查问卷

附件 3：菏泽市生态环境局牡丹区分局访谈纲要

附件 4：重点项目绩效评价资料清单

附件 5：

绩效评价确认单

项目名称	菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）
主管部门	菏泽市生态环境局牡丹区分局
委托单位	牡丹区财政局
评价机构	中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司
机构负责人签字	刘淑兰
主评人签字	宋新宇
评价日期	2023 年 10 月

附件 6:

专家论证书

评价工作类型	重点项目支出评价报告		
评价对象名称	菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）		
评价机构名称	中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司		
论证时间	2023 年 10 月 9 日		
论证结论	1. 此次绩效评价工作中协政慧（山东）绩效管理咨询有限公司受菏泽市牡丹区财政局委托对菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）开展财政重点项目支出评价，评价程序符合预算绩效管理的相关规定，应予以认可； 2. 此次绩效分析内容为决策、过程、产出和效益指标，评价指标分析符合相关文件规定，与绩效评价工作目标相符度高，可以较为全面、客观、量化的反映菏泽市牡丹区安兴河人工湿地水质净化升级改造项目（一期）情况，工作实施过程全面、细致，应予以认可； 3. 此绩效评价报告论证详实、结构完整、表达准确、问题清晰、建议可行，应予以认可。		
专家签字			
姓名	工作单位	职称	签字
郑有德	山东弘裕会计师事务所有限公司	注册会计师	郑有德
曹文璋	天健会计师事务所	注册会计师	曹文璋
郭磊	山东财经大学	教授	郭磊

附件 7:

营业执照

统一社会信用代码		营 业 执 照		扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息	
91370700MA3UE7QL26		(副 本) 1-1			
名 称	中协政慧(山东)绩效管理咨询有限公司	注 册 资 本	壹仟万元整		
类 型	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)	成 立 日 期	2020 年 11 月 20 日		
法 定 代 表 人	刘淑兰	住 所	山东省济南市槐荫区善能大厦A座1313室		
经 营 范 围	一般项目：信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；社会经济咨询服务；社会稳定风险评估；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） 许可项目：安全评价业务；工程造价咨询业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）				
		登 记 机 关			
				2022 年 03 月 14 日	

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn> 市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告 国家市场监督管理总局监制