

赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程 政府专项债券资金重点绩效评价报告

项目名称：赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程

项目单位：赵县第二污水处理厂

主管单位：河北赵县经济开发区管理委员会

评价机构：河北辰开会计师事务所（普通合伙）

目录

一、项目基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目绩效目标.....	3
二、绩效评价工作开展情况.....	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	4
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准	4
三、综合评价情况及评价结论.....	6
四、绩效评价指标分析.....	6
(一) 项目决策情况 (权重 35 分, 实际得 32 分)	6
(二) 项目管理情况 (权重 45 分, 实际得 39.70 分)	9
(三) 项目产出情况 (权重 13 分, 实际得 8 分)	11
(四) 项目效益情况 (权重 7 分, 实际得 4 分)	12
五、绩效评价发现的主要问题及建议.....	13
六、其他需要说明的问题.....	14

赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程 政府专项债券资金重点绩效评价报告

我们接受委托，根据《中华人民共和国预算法》《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《河北省政府专项债券项目资金绩效管理办法》（冀财债〔2021〕41号）等文件的要求，本着“依法依规、绩效导向、真实全面、客观公正和科学规范”的原则，对赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程截至 2026 年 4 月 25 日的实施情况进行事中绩效评价。被评价单位对所提供的资料的真实性和完整性负责。在评价过程中，我们结合项目的具体情况实施了调研、现场数据核查、汇总整理分析等必要的评价程序，形成本评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 立项背景

随着全球城市化与工业化加速，污水排放量持续增长，水环境面临严峻挑战。赵县第二污水处理厂因建设年代较早、设备技术落后，出水水质已难以满足现行标准及居民需求。为贯彻落实党中央、国务院决策部署，按照《国务院关于印发〈推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案〉的通知》（国发〔2024〕7号）要求，住房和城乡建设部印发了《推进建筑和市政基础设施设备更新工作实施方案》，确定污水处理设施设备更新为十大重点任务之一。该方案明确要求，依据《城乡排水工程项目规范》（GB 55027）、《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB 18918）等现行强

制性标准，对不满足要求、明令淘汰、节能降碳不达标的水泵、鼓风机、污泥处理设备、监测及自控设备等设施进行更新改造。本项目正是响应上述四部重要政策文件的具体举措。通过更新落后工艺设备、淘汰低效高耗能设施，可全面提升出水水质，实现污水资源化利用，有效缓解水资源短缺压力，保障居民饮用水安全，促进县域产业结构优化升级，推动赵县生态环境保护与经济社会协调发展，具有显著的社会效益、经济效益和环境效益。

2.项目主要内容

本项目位于河北省石家庄市赵县生物产业园内东南部，工业五路北侧，外环东街西侧；赵县经济开发区东区赵县第二污水处理厂院内。项目总投资 6,582.68 万元，资金来源：资金本 1,382.68 万元为自筹资金，占总投资的 21.00%；政府专项债券资金 5,200.00 万元，占总投资的 79.00%。

本项目主要包括设备更新改造与水质提升两部分，其中更新改造部分更换购置粗格栅间旋转式固液分离机、粗格栅螺旋输送机及粗格栅提升泵等各类设备约 97 套；水质提升部分将新建超滤及反渗透车间。

3.项目组织实施情况

2025 年 6 月通过公开招标确定河北千至工程项目管理有限公司为监理中标人，中标金额 38.90 万元；河北昇观工程设计有限公司为设计中标人，中标金额 98.97 万元；大宇项目管理有限公司为工程项目管理中标人，中标金额 42.00 万元。

2025 年 12 月通过公开招标确定河北环投环境工程有限公司为施工中标人，中标金额 3,449.83 万元。

根据《赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程施工合同》，

计划开工日期为 2025 年 12 月 11 日、计划竣工日期为 2026 年 10 月 6 日。

2026 年 4 月 22 日本项目取得建设用地规划许可证。

4. 专项债券资金投入和使用情况

项目总投资 6,582.68 万元，其中债券资金 5,200.00 万元，2025 年度到位 4,100.00 万元。

项目累计完成投资：2,520.73 万元，占总投资 38.29%，专项债券资金具体使用情况如下：

赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程专项债券资金支出明细表

单位：元

序号	日期	支出内容	支出金额	收款单位
1	2025 年 12 月 01 日	设计费	295,000.00	中铁城际规划建设有限公司
2	2025 年 12 月 01 日	勘察费	40,000.00	河北中地岩土工程勘察设计院有限公司
3	2025 年 12 月 01 日	监理费	116,700.00	河北千至工程项目管理有限公司
4	2025 年 12 月 01 日	检测费	78,866.70	河北万博检验检测技术服务有限公司
5	2025 年 12 月 01 日	咨询费	110,000.00	中铁城际规划建设有限公司
6	2025 年 12 月 01 日	项目管理费	126,000.00	大宇项目管理有限公司
7	2025 年 12 月 01 日	造价咨询费	82,800.00	河北泓仓企业咨询有限公司
8	2025 年 12 月 04 日	设计费	296,910.00	河北昇观工程设计有限公司
9	2026 年 01 月 27 日	占用耕地的耕地开垦费	7,959,053.00	赵县土地储备中心
10	2026 年 02 月 13 日	国有土地使用权出让收入	5,752,500.00	国家税务总局赵县税务局第一税务分局
11	2026 年 02 月 27 日	工程款	3,849,482.05	河北环投环境工程有限公司赵县分公司
12	2026 年 04 月 13 日	工程款	6,500,000.00	河北环投环境工程有限公司赵县分公司
合计			25,207,311.75	

（二）项目绩效目标

（1）设备更新建设目标：提高污水处理效率；降低能耗和运行成本；提高设备自动化程度；增强设备稳定性与可靠性；（2）水质提升建设目标：出水水质由《子牙河流域水污染物排放标准》中的重点控制区排放限值指标要求，提高到准地表水四类标准，且满足用户中水回用的要求。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的

通过对赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程进行绩效评价，加强政府专项债券项目资金管理，提高专项债券资金使用效益，查找资金使用和项目实施中的薄弱环节，促进财政资金管理水平的提高。

2.绩效评价对象和范围

本次绩效评价的对象是赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程，评价范围主要为项目决策、项目管理、项目产出和项目效益等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1.绩效评价原则

本着客观公正、科学规范、绩效相关、公开透明的原则，采用全面评价和重点评价相结合，现场评价与非现场评价相补充的方法，对政府专项债券项目进行综合评价。在评价过程中，结合被评价单位的实际情况，通过听取情况介绍、收集和核实相关材料、检查财务凭证、综合分析等一系列工作程序，在全面掌握政府专项债券项目情况的基础上，形成绩效评价结论。

2.绩效评价指标体系

本次评价指标体系设计思路是按照《地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》（财预〔2021〕61号）、《河北省政府专项债券项目资金绩效管理办法》（冀财债〔2021〕41号）等文件规定，从项目决策、项目管理、项目产出和项目效益四个维度，综合考察赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程取得的绩效。项目决策、管理、产出和效益4个一级指

标下设项目立项批复、前期工作、绩效目标设定、预算管理、债券资金使用、预期收益合理性、项目建设质量、项目建设进度、项目建设成本、综合效益实现情况、支持国家重大区域发展战略情况、服务对象满意程度等 28 个二级指标，并根据项目实际情况细分为 38 个三级指标。绩效评价结果分为四个等级：综合评分为 90 分（含）以上的为“优”，80 分（含）至 90 分的为“良”，60 分（含）至 80 分的为“中”，60 分以下的为“差”。

3.绩效评价方法

本次评价运用效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。在指标设定上定量与定性相结合，在总体分析的基础上形成综合评估报告。具体采取社会问卷调查、实地察看、材料查阅、数据分析、比较分析、现场访谈等绩效评价方法。

4.绩效评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较，从项目立项、项目管理、项目产出、项目效益等方面来评价。

（三）绩效评价工作过程

准备阶段：与项目相关人员进行交流座谈，了解项目背景及实施管理情况，搜集有关文件资料。成立绩效评价小组，开展调查研究、分析论证并形成初步工作方案。

组织实施阶段：在项目单位绩效自评的基础上，组织项目人员对赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程政府专项债券资金开展现场评价。建立健全评价指标体系，对政府专项债券项目决策、管理、产出和效益等方面进行绩效评价。

综合评价阶段：整理分析获取的基础数据等资料，依据制定的评价标准进行评价指标打分，以定量和定性相结合的评价方法完成绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

根据本项目的指标评价体系及评价标准，经过数据采集、问卷调查、访谈以及数据分析等环节，完成了绩效评价工作。最终评分结果：总分为 83.70 分，属于“良”。得分情况具体如下：

项目绩效评价得分表

	评价指标	标准分值	实际得分
项目绩效	决策	35	32
	管理	45	39.70
	产出	13	8
	效益	7	4
	合计	100	83.70

四、绩效评价指标分析

本次绩效评价采用三级细化指标进行评分，从项目的决策、管理、产出与效益等维度的绩效指标分析出发，通过定性与定量相结合的方式，综合评价赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程政府专项债券资金的使用效益，得出绩效评价综合结论。

考虑到项目目前处于建设期，绩效评价侧重项目决策和项目管理，项目决策占 35%、项目管理占比 45%、项目产出占比 13%、项目效益占比 7%。

（一）项目决策情况（权重 35 分，实际得 32 分）

1.项目立项批复情况（权重 9 分，实际得 9 分）

（1）立项依据充分性（权重 5 分，实际得 5 分）

通过查验资料，赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程立项符合国家及行业相关政策及规定，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，未见项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，属于公共财政支持范围。

(2) 立项程序规范性（权重 4 分，实际得 4 分）

通过查验资料，赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程由赵县经济开发区管理委员会申报，赵县数据和政务服务局审批通过后实施；并于 2024 年 5 月 30 日取得《关于河北赵县经济开发区管理委员会赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（赵行审投资审〔2024〕39 号）、2025 年 3 月 20 日取得《关于河北赵县经济开发区管理委员会赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程初步设计的批复》（赵数政投资审〔2025〕37 号）。项目按规定程序申请设立，立项程序规范。

2.项目完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作情况（权重 9 分，实际得 7 分）

(1) 前期工作准备充分性（权重 5 分，实际得 4 分）

河北中地岩土工程勘察设计有限公司于 2025 年 1 月出具《赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程岩土工程勘察报告》。

项目初步设计工作由中铁城际规划建设有限公司于 2025 年 3 月完成并出具《赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程初步设计报告》。河北赵县经济开发区管理委员会于 2026 年 3 月 20 日取得不动产权证书，证书编号冀（2026）赵县不动产权第 0000623 号，并于 2026 年 4 月 22 日取得建设用地规划许可证，项目工程规划许可证、施工许可证尚未办理，扣

1 分。

(2) 前期工作开展规范性 (权重 4 分, 实际得 3 分)

本项目项目管理、监理、设计和工程施工进行了招标投标程序, 取得了项目用地不动产权证书和建设用地规划许可证。项目尚未取得工程规划许可证和施工许可证, 扣 1 分。

3. 项目符合专项债券支持领域和方向情况 (权重 4 分, 实际得 4 分)

赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程属于社会公益事业, 所属领域和方向属于国家规定的专项债券支持领域和方向。

4. 项目绩效目标设定情况 (权重 9 分, 实际得 8 分)

(1) 绩效目标合理性 (权重 4 分, 实际得 4 分)

项目设置了绩效目标, 项目绩效目标与实际工作内容具有相关性, 项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。

(2) 绩效目标明确性 (权重 5 分, 实际得 4 分)

已将项目绩效目标细化分解为数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济指标、社会效益指标等具体的绩效指标, 绩效指标与项目目标任务数或计划数基本做到了相对应, 但项目设定的部分绩效指标在清晰、细化及量化方面有待进一步深化, 扣 1 分。

5. 项目申请专项债券额度与实际需要匹配情况 (权重 4 分, 实际得 4 分)

赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程总投资 6,582.68 万元, 申请债券资金 5,200.00 万元, 占项目总投资的 79.00%。项目申请的专项债券额度与项目建设的实际需要相匹配。

（二）项目管理情况（权重 45 分，实际得 39.70 分）

1.专项债券收支、还本付息及专项收入纳入政府性基金预算管理情况（权重 4 分，实际得 3.5 分）

专项债券收支、还本付息按照专门设置的预算收支科目单独核算和全面管理。项目目前处于建设期，尚无专项收入的预算管理情况，扣 0.5 分。

2.债券资金按规定用途使用情况（权重 5 分，实际得 5 分）

专项债券资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关管理规定的规定，符合项目预算批复或合同规定的用途，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

3.资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配情况（权重 4 分，实际得 3 分）

截至 2026 年 4 月 25 日，政府专项债券资金 2025 年度到位 4,100.00 万元，共计支出 2,520.73 万元，新建车间部分尚未开工建设，扣 1 分。

4.项目竣工后资产备案和产权登记情况（权重 0 分，实际得 0 分）

项目目前尚未完工，暂无资产备案和产权登记等，此项暂不评分。

5.专项债券本息偿还计划执行情况（权重 3 分，实际得 3 分）

项目计划在债券存续期的最后一年一次性偿还债券本金、即 2040 年偿还债券本金 5,200.00 万元，项目的专项债券利息在债券存续期内每半年支付一次，目前尚不涉及偿还本金及利息。

6.项目收入、成本及预期收益的合理性（权重 3 分，实际得 3 分）

根据项目可行性研究报告（代项目建议书），本项目收入来源为中水回用收入，中水回用收入每吨 5.00 元（其中 3.80 元用于本项目政府专项债

券还本付息），项目运营成本主要为原料药剂费、燃料动力费、修理费等。预期收益测算有相应的依据，预测合理。

7.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情况（权重 4 分，实际得 4 分）

债券存续期内，本项目预计累计可支配收益 14,537.65 万元，债券还本付息总额 8,320.00 万元，债券本息覆盖倍数为 1.75 倍，能够合理保证偿还本期债券本金及利息，可以实现项目收益与融资自求平衡。

8.专项债券期限与项目期限匹配情况等（权重 4 分，实际得 4 分）

专项债券期限 15 年，债券期限为 2026 年至 2040 年。项目建设期为 2025 年至 2026 年、运营期为 2026 年至 2040 年，专项债券期限与项目建设和运营期限匹配。

9.专项债券项目信息公开情况（权重 2 分，实际得 2 分）

项目按照政府信息公开的有关规定和要求，将地方政府专项债券项目的有关信息在“中国地方政府债券信息公开平台”等平台进行公开。

10.外部监督发现问题整改情况（权重 3 分，实际得 3 分）

尚无外部审计、督查、巡视中被检查出问题。

11.信息管理系统使用情况（权重 3 分，实际得 3 分）

地方政府专项债券项目信息按照规定及时、完整的在地方政府债务管理信息系统中进行录入和更新。

12.其他财务、采购和管理情况（权重 10 分，实际得 6.2 分）

（1）自筹资金到位率（权重 2 分，实际得 0 分）

项目自筹资金尚未到位，扣 2 分。

(2) 资金使用率（权重 2 分，实际得 1.1 分）

项目政府专项债券资金 2025 年度到位 4,100.00 万元；截至 2026 年 4 月 25 日，债券资金共计支出 2,520.73 万元，债券资金使用率。债券资金使用率低，扣 0.90 分。

(3) 项目管理制度健全性（权重 2 分，实际得 1.8 分）

项目已制定相应的财务和业务管理制度，基本可以保障项目顺利实施，但部分条款需细化完善，扣 0.2 分。

(4) 项目管理规范性（权重 2 分，实际得 1.8 分）

根据监理日志的内容，项目设备采购有变更，但尚未完成变更手续。项目管理规范性有欠缺，扣 0.2 分。

(5) 项目工期进度管理（权重 2 分，实际得 1.5 分）

项目建设期计划自 2025 年 12 月至 2026 年 10 月，截至目前，新建车间部分尚未开工建设，扣 0.5 分。

(三) 项目产出情况（权重 13 分，实际得 8 分）

1. 项目形成资产情况（权重 4 分，实际得 2 分）

河北赵县经济开发区管理委员会按照相关批复等开展了工作，设备更新改造部分设备已到场 90%，新建车间部分尚未开工建设，扣 2 分。

2. 项目建设质量达标情况（权重 3 分，实际得 3 分）

项目尚在建设中，根据提供的监理日志，项目施工过程中监理人员对施工过程进行巡检，并做好记录。

3.项目建设进度情况（权重 3 分，实际得 1.5 分）

项目计划完工时间为 2026 年 10 月，截至目前，设备更新改造部分设备已到场 90%，新建车间部分还未开工建设，扣 1.5 分。

4.项目建设成本情况（权重 0 分，实际得 0 分）

项目尚在建设期，暂无法得知项目的实际建设成本和成本节约率，此项暂不评分。

5.考虑闲置因素后债券资金实际成本情况（权重 3 分，实际得 1.5 分）

项目政府专项债券资金 2025 年到位 4,100.00 万元；截至 2026 年 4 月 25 日，共计支出 2,520.73 万元，债券资金闲置金额较大、闲置时间较长，扣 1.5 分。

6.项目建成后提供公共产品和服务情况（权重 0 分，实际得 0 分）

项目尚在建设期，尚未向服务对象提供公共服务，无法评价服务情况，此项暂不评分。

7.项目运营成本情况。（权重 0 分，实际得 0 分）

项目尚在建设期，未投入运营，尚无运营成本相关信息，此项暂不评分。

（四）项目效益情况（权重 7 分，实际得 4 分）

1.项目综合效益实现情况（权重 5 分，实际得 3 分）

赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程目前尚在建设中，产生的经济效益、社会效益和生态效益等整体效果尚不明显，扣 2 分。

2.项目带动社会有效投资情况（权重 1 分，实际得 0.5 分）

项目的实施对带动社会有效投资效果尚不明显，扣 0.5 分。

3.支持国家重大区域发展战略情况（权重 1 分，实际得 0.5 分）

因项目目前处于建设阶段，尚未形成对区域发展战略的完整支撑作用，扣 0.5 分。

4.直接服务对象满意程度（权重 0 分，实际得 0 分）

项目尚未向服务对象提供公共产品和服务，此项暂不评分。

五、绩效评价发现的主要问题及建议

（一）专项债资金尚未全部支出

通过分析政府专项债券资金到位和实际使用情况，发现项目资金到位规模与实际支出金额之间存在一定差异。政府专项债券资金 2025 年度到位 4,100 万元；截至 2026 年 4 月 25 日，共计支出 2,520.73 万元，专项债资金尚未全部支出。

建议项目单位要严格执行项目绩效运行监控规定，定期对项目执行情况和资金 Usage 情况进行跟踪和过程监控，统筹推进资金有序拨付。

（二）水质提升工程规划许可证、施工许可证等手续尚未办理

根据《赵县第二污水处理厂设备更新改造及水质提升工程施工合同》项目计划开工日期为 2025 年 12 月 11 日、计划竣工日期为 2026 年 10 月 6 日，截至目前工程规划许可证、施工许可证等手续尚未办理。

建议项目主管单位及建设单位主动对接审批部门，梳理并完善办理材料清单，明确责任人员与办理时限，加快办理相关审批手续，杜绝未批先建风险；同时结合手续办理进度，动态优化调整项目工期计划，倒排关键节点，在合法合规前提下统筹推进前期审批与后续施工工作，避免工期延误扩大。

（三）进一步完善项目制度

项目单位已制定工程管理等项目相关制度，但部分制度条款还需进一步完善。建议结合项目管理特点，进一步完善工程建设项目管理制度，强化内控制度管理，细化工作要求，确保各阶段及时推进、各环节无缝衔接。

六、其他需要说明的问题

赵县经济开发区管理委员会及相关单位对其提供的各项评价基础资料的真实性与完整性负责，我们的责任是保证本次评价工作全过程的严肃与公平，得出客观公正的评价结论。未经评价组织管理机构同意，任何单位和个人不得将评价结果对外公布。

附件：河北省专项债券项目支出绩效评价指标体系评分表



主评人：



红伟

2026年05月07日

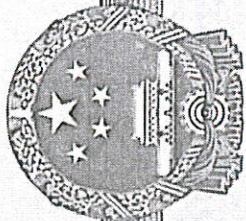
附件

河北省专项债券项目支出绩效评价指标体系评分表

单位: 万元

项目名称	赵县第二污水处理厂设备更新改造及污水提升工程	地理坐标编码		发改办备案证平台代码		2405-130133-89-05-888847				
项目主管部门	河北省发展和改革委员会	统一社会信用代码				1113013368433593Y				
项目实施主体	河北省发展和改革委员会	统一社会信用代码				1113013368433593Y				
项目联系人	白佳	联系电话				15175162281				
项目资金(万元)	投资总额: 6,582.68 万元 一、政府专项债券资金: 5,200.00 万元 二、其他资金: 1,382.68 万元									
债券资金用途	赵县第二污水处理厂设备更新改造及污水提升工程									
绩效目标	(1) 设备更新项目目标: 提升污水处理能力; 降低能耗和运行成本; 提升设备自动化程度; 保障设备安全稳定运行; (2) 污水提升项目目标: 提升污水处理能力; 降低能耗和运行成本; 提升设备自动化程度; 保障设备安全稳定运行; 满足居民在污水方面的需求。									
一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标说明	评价标准	分值		
决策	35	项目立项程序规范性	9	立项依据充分性	5	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划; ②项目立项是否符合行业规划和政策要求; ③项目立项是否经过部门审核和审批; ④项目立项是否经过专家评审; ⑤项目立项是否经过公示; ⑥项目立项是否经过公示; ⑦项目立项是否经过公示; ⑧项目立项是否经过公示; ⑨项目立项是否经过公示; ⑩项目立项是否经过公示。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划; ②项目立项符合行业规划和政策要求; ③项目立项经过部门审核和审批; ④项目立项经过专家评审; ⑤项目立项经过公示; ⑥项目立项经过公示; ⑦项目立项经过公示; ⑧项目立项经过公示; ⑨项目立项经过公示; ⑩项目立项经过公示。	5.00		
				立项程序规范性	4	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规; ②项目立项是否符合行业规划和政策要求; ③项目立项是否经过部门审核和审批; ④项目立项是否经过专家评审; ⑤项目立项是否经过公示; ⑥项目立项是否经过公示; ⑦项目立项是否经过公示; ⑧项目立项是否经过公示; ⑨项目立项是否经过公示; ⑩项目立项是否经过公示。	①项目立项符合国家法律法规; ②项目立项符合行业规划和政策要求; ③项目立项经过部门审核和审批; ④项目立项经过专家评审; ⑤项目立项经过公示; ⑥项目立项经过公示; ⑦项目立项经过公示; ⑧项目立项经过公示; ⑨项目立项经过公示; ⑩项目立项经过公示。	4.00		
		项目完成前期、设计、用地、环评、开工许可等前期工作情况	9	前期工作准备充分性	5	评价要点: 勘察、设计、用地、环评、施工许可等前期工作是否按照要求在计划的时间内完成, 是否存在因前期工作准备不充分, 导致项目建设进度滞后、专项债券资金闲置等问题。	①各项前期工作按照要求在计划的时间内完成 (25分); ②存在因前期工作准备不充分, 导致项目建设进度滞后、专项债券资金闲置等问题的扣 (25分)。	4.00		
				前期工作开展规范性	4	评价要点: ①勘察、设计等前期工作是否符合政府采购、招标投标的相关规定和程序; ②项目正式开工前是否取得符合要求的用地、规划、施工许可证等相关材料和各项证照。	①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; ②项目正式开工前取得符合要求的用地、规划、施工许可证等相关材料和各项证照 (2分)。	3.00		
		项目符合专项债券支持领域和方向情况	4	项目与专项债券支持领域及方向匹配性	4	评价要点: 项目所属领域和方向是否属于国家规定的专项债券支持领域和方向。	项目所属领域和方向属于国家规定的专项债券支持领域和方向 (4分)。	4.00		
		项目绩效目标设定情况	9	绩效目标合理性	4	评价要点: ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业务水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	①项目有绩效目标 (1分); ②项目绩效目标与实际工作具有相关性 (1分); ③项目预期产出效益和效果符合正常的业务水平 (1分); ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 (1分)。	4.00		
				绩效指标明确性	5	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 (2分); ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现 (2分); ③与项目目标任务数或计划数相对应 (1分)。	4.00		
		项目申请专项债券额度与实际需要匹配情况	4	项目申请的专项债券额度合理性	4	评价要点: 项目申请的专项债券额度是否与项目建设的实际需要相匹配。	项目申请的专项债券额度与项目建设的实际需要相匹配 (4分)。	4.00		
		管理	45	专项债券收支、还本付息及专项收入纳入政府性基金预算管理情况	4	专项债券预算管理规范性	4	评价要点: ①专项债券收支、还本付息和专项收入是否纳入政府性基金预算管理; ②专项债券收支、还本付息和专项收入是否按照专门设置的预算收支科目单独核算和全面管理。	①专项债券收支、还本付息和专项收入纳入政府性基金预算管理 (2分); ②专项债券收支、还本付息和专项收入按照专门设置的预算收支科目单独核算和全面管理 (2分)。	3.50
				债券资金按规定用途使用情况	5	债券资金使用合规性	5	评价要点: ①专项债券资金等资金的使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关管理办法的规定; ②专项债券资金等资金的使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ③专项债券资金等资金的使用是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	①专项债券资金等资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关管理办法的规定 (1分); ②专项债券资金等资金的使用符合项目预算批复或合同规定的用途 (2分); ③专项债券资金等资金的使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 (2分)。	5.00
资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配情况	4			资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性	4	评价要点: ①资金拨付和支出进度是否按计划执行; ②资金拨付和支出进度与项目建设进度是否匹配。	①资金拨付和支出进度按计划执行 (2分); ②资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配 (2分)。	3.00		
项目竣工后资产备案和产权登记情况	0			项目竣工后及时进行了资产备案和产权登记	0	评价要点: ①项目竣工后是否及时进行了资产备案; ②项目竣工后是否及时进行了产权登记; ③备案和登记信息是否准确和完整。	①项目竣工后及时进行了资产备案; ②项目竣工后及时进行了产权登记; ③备案和登记信息准确和完整。	0.00		
专项债券本息偿还计划执行情况	3			专项债券本息是否按约定时间、额度进行偿还	3	评价要点: 专项债券本息是否按约定时间、额度进行偿还。	专项债券本息按约定时间、额度进行偿还 (3分)。	3.00		
项目收入、成本及预期收益的合理性	3			项目收入、成本和预期收益的测算有相应的依据	3	评价要点: 对项目收入、成本和预期收益的测算有相应的依据, 并符合项目实际情况。	对项目收入、成本和预期收益的测算有相应的依据, 并符合项目实际情况 (3分)。	3.00		
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情况	4			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	4	评价要点: 项目各年度收支是否平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模是否匹配。	项目各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 (4分)。	4.00		
专项债券期限与项目期限匹配情况	4			专项债券期限与项目期限匹配性	4	评价要点: 专项债券期限与项目建设和运营期限是否匹配 (统筹考虑投资需求、分期还款需求等因素)。	专项债券期限与项目建设和运营期限匹配 (4分)。	4.00		
专项债券项目信息公开情况	2			地方政府专项债券项目信息公开按照政府信息公开的有关规定予以公开	2	评价要点: 项目是否按照政府信息公开的有关规定和要求, 将地方政府专项债券项目的有关信息在“中国地方政府债券信息公开平台”等平台进行公开。	项目按照政府信息公开的有关规定和要求, 将地方政府专项债券项目的有关信息在“中国地方政府债券信息公开平台”等平台进行公开 (2分)。	2.00		
外部监督检查问题整改情况	3			项目的审计、检查、巡视等工作中被检查出问题的整改措施是否落实到位和有效	3	评价要点: ①项目是否根据审计、检查、巡视等工作中被检查出问题的整改措施进行整改; ②整改措施是否落实到位, 符合相关要求。	①项目根据审计、检查、巡视等工作中被检查出问题的整改措施进行整改 (1.5分); ②整改措施落实到位, 符合相关要求 (1.5分)。	3.00		
信息系统管理使用情况	3			地方政府专项债券项目信息按照有关规定及时、完整的在地方政府债务管理信息系统中录入和更新	3	评价要点: 地方政府专项债券项目信息是否按照有关规定及时、完整的在地方政府债务管理信息系统中录入和更新。	地方政府专项债券项目信息按照有关规定及时、完整的在地方政府债务管理信息系统中录入和更新 (3分)。	3.00		

一级指标	权重	二级指标	权重	三级指标	权重	指标说明	评价标准	业绩值
		资金管理、采购和资产管理	10	自筹资金到位率	2	自筹资金到位率=（实际到位自筹资金/应到位自筹资金）×100%。实际到位自筹资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的自筹资金。应到位自筹资金：一定时期（本年度或项目期）内应安排到具体项目的自筹资金。	根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分（2分）	0.00
				资金使用率	2	资金使用率=（实际使用资金/实际到位资金）×100%。实际使用资金：一定时期（本年度或项目期）内项目单位实际使用的专项债券资金等项目建设资金。应到位资金：一定时期（本年度或项目期）内项目单位实际到位的专项债券资金等项目建设资金。	根据项目实际使用资金占计划的比重计算得分（2分）	1.10
				项目管理制度健全性	2	评价要点：①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	已制定或具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整（2分）。	1.80
				项目管理制度项目	2	评价要点：①是否遵守相关法律法规和程序管理规定；②项目变更及支出调整是否合规；③项目合同、协议、报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的记录、设备、信息支撑等是否落实到位。	严格执行相关项目管理制度（2分）	1.80
				项目工期进度管理	2	评价要点：项目是否按预定的工期实施，是否存在延误，是否及时有效的形成了实物工作量，推动着投资。	根据项目实际工程进度占计划的比重计算得分（2分）	1.50
产出	13	项目形成资产情况	4	实际完成率	4	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。实际产出数：项目在一定时期（本年度或项目建设期）内建设形成的资产数量。计划产出数：项目绩效目标或工作任务书目标确定的在一定时期（本年度或项目建设期）内形成的资产数量。	根据项目实际完成率占计划的比重计算得分（4分）	2.00
		项目建设质量达标情况	3	质量达标率	3	质量达标率=（质量达标产出数/计划产出数）×100%。质量达标产出数：项目在一定时期（本年度或项目建设期）内实际建设形成的达到规定质量标准或资产数量。既定质量标准是指依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	根据项目实际完成率占计划的比重计算得分（3分）	3.00
		项目建设进度情况	3	建设进度及时性	3	项目建设实际完成时间与计划完成时间的比较。实际完成时间：项目实施单位完成该项目建设所实际耗用的时间。计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定建设该项目所需的时间。	根据项目实际完成时间与计划完成时间的比较得分（3分）	1.50
		项目建设成本情况	0	建设成本节约率	0	成本节约率=（计划成本-实际成本）/计划成本×100%。实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定建设目标实际所耗费的支出。计划成本：项目实施单位为完成建设工作目标计划安排的支出，一般以项目投资预算为参考。	根据项目实际节约占计划的比重计算得分	0.00
		考虑闲置因素后债券资金实际成本情况	3	债券资金闲置率	2	项目债券资金超计划使用时间	根据债券资金闲置时间和分，闲置率2分	1.00
				债券资金实际成本增加率	1	超计划成本率=（考虑闲置因素后债券资金实际成本-计划成本）/计划成本×100%	根据超计划成本占计划的比重扣减分数，未超计划得1分	0.50
		项目建成后提供公共产品和服务情况	0	实际完成率	0	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。实际产出数：运营期内项目在一定时期内实际提供的公共产品和服务数量。计划产出数：项目绩效目标或其他工作任务书目标确定的在一定时期内计划提供的公共产品或服务数量。	根据项目实际完成率占计划的比重计算得分	0.00
				质量达标率	0	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。质量达标产出数：项目在一定时期内提供的达到规定质量标准的公共产品或服务数量。既定质量标准是指依据计划标准、行业标准或其他标准而设定的绩效指标值。	根据项目质量达标产出数占实际产出的比重计算得分	0.00
				实际完成及时性	0	实际完成时间：项目运营单位提供达到规定质量和数量的公共产品和服务所实际耗用的时间。计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定提供达到规定质量和数量的公共产品和服务所需的时间。	按照项目实施计划或相关规定提供达到规定质量和数量的公共产品和服务	0.00
		项目运营成本情况	0	运营成本节约率	0	成本节约率=（计划成本-实际成本）/计划成本×100%。实际成本：项目运营单位如期、保质、保量提供既定公共产品和服务实际所耗费的支出。计划成本：项目运营单位完成运营工作目标计划安排的支出，可选择项目运营预算、历史运营成本数据、同行业或类似地区的同类运营成本数据等作为参考。	根据项目实际节约占计划的比重计算得分	0.00
效益	7	项目综合效益实现情况	5	项目实施产生的经济、社会、生态效益	5	评价要点：项目实施产生的经济、社会、生态效益具体情况。	对照绩效目标评价综合效益得分（5分）	3.00
		项目带动社会有效投资情况	1	社会有效投资带动度	1	评价要点：项目实施带动的社会有效投资情况。	根据项目实施带动的社会有效投资得分（1分）	0.50
		项目支持国家重大区域发展战略情况	1	国家及本地区重大区域发展战略支持度	1	评价要点：项目实施对国家及本地区重大区域发展战略的支持情况。	根据项目实施对国家及本地区重大区域发展战略的支持得分（1分）	0.50
		项目直接服务对象满意度	0	服务对象或项目受益人等相关群体满意度	0	评价要点：服务对象或项目受益人等相关群体对项目实施效果的满意程度，一般采用社会调查的方式。	对照绩效目标评价服务对象满意度得分	0.00
合计	100		100		100			83.70



营业执照

统一社会信用代码

91130105MA0ETC8YXH

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。



副本编号: 1-1

(副本)

名称	河北辰开会计师事务所(普通合伙)	出资额	叁佰万元整
类型	普通合伙企业	成立日期	2020年04月16日
执行事务合伙人	张红伟	主要经营场所	河北省石家庄市新华区西苑街道 国泰街42号高远合作商务楼二楼

经营范围 会计、审计及税务服务。审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账。(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)



原件一致再次复印无效



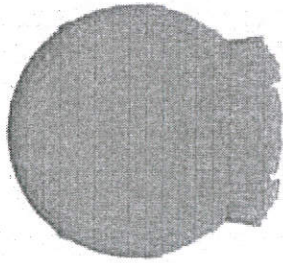
登记机关

2024

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



会计师事务所

执业证书



名称：河北展开会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人：张红伟
主任会计师：
经营场所：河北省石家庄市新华区西苑街道国泰街42号高远合作商务楼二楼

组织形式：普通合伙
执业证书编号：13010104
批准执业文号：冀财会[2020]19号
批准执业日期：2020年6月1日

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



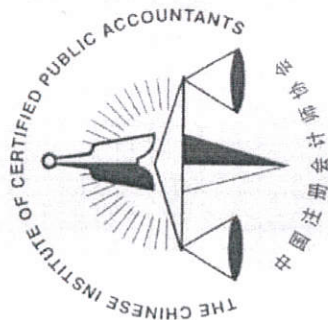
此件与原件一致再次复印无效

发证机关：河北省财政厅

2024年11月11日

中华人民共和国财政部制





姓名 张红伟
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1986年11月3日
Date of birth
工作单位 河北辰开会计师事务所(普通合伙)
Working unit
身份证号码 130185198611031821
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 130100720001
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年9月9日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d