**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**疏勒县2021年农村“厕所革命”整村推进项目**

实施单位（公章）：**疏勒县乡村振兴局**

主管部门（公章）：**疏勒县乡村振兴局**

项目负责人（签章）：**罗春宴**

填报时间：**2023年03月24日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

**1. 项目背景  
本项目遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价疏勒县2021年农村“厕所革命”整村推进项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。通过该项目的实施，实施后可改善4个乡镇3170户生活质量，不断提升农户获得感，持续保障农户生活水平，同时对当地生态环境的改善作用。  
2.项目实施主体  
疏勒县乡村振兴局为行政单位，纳入2021年部门决算编制范围的有5个办公室：综合室、信息中心室、项目资产室、财务室、社扶室。  
编制人数36人，其中：行政人员编制9人、工勤1人、参公0人、事业编制26人。实有在职人数24人，其中：行政在职7人、工勤1人、参公0人、事业在职16人。离退休人员2人，其中：行政退休人员2人、事业退休0人，县自聘人员在职数1人。  
3. 主要内容及实施情况  
本项目实施主要服务于当地广大群众提供干净、卫生、整洁的如厕环境。在自治区党委、人民政府、喀什地委、行署关于“厕所革命”的决策部署下，扎实推动疏勒县农村改厕工作，全面做好农村户厕问题摸排整改“回头看”工作，坚持边改建、边排查、边整改，远近结合、标本兼治，进一步建立健全工作推进机制，分类有序推进此项工作，不断提升农民群众获得感、幸福感。项目设施进一步提高村卫生厕所覆盖率，通过实施该项目厕所粪污无害化处理或资源化利用率得到显著提高、管护长效机制逐步建立完善，努力实现“数量充足、分布合理、管理有效、服务到位、卫生环保、如厕文明”的目标。项目实施给农户带来文明如厕、日常卫生厕所，广发发动群众，激发农民群众改善生活的条件的主动性和积极性。  
4. 资金投入和使用情况  
疏勒县2021年农村“厕所革命”整村推进项目【2020】16号共安排下达资金1090.2万元，为疏勒县2021年农村“厕所革命”整村推进项目资金，最终确定项目资金总数为1090.2万元。  
截至2022年12月31日，实际支出1090.2万元，预算执行率100%。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**项目绩效目标包括项目绩效总目标和阶段性目标。  
1.项目绩效总目标  
在疏勒县实施整村推进改厕项目，在疏勒县4个乡镇改造557座厕所，农民群众提供干净、卫生、整洁的如厕环境，不断提升农民群众获得感、幸福感。项目实施在资金方面提供帮助，使农户自主投入，进行改厕并且让农户拥有又卫生又方便的厕所，通过带动资金，解决厕所改造资金问题。  
2.阶段性目标  
根据《疏勒县2022年贯彻落实自治区2021年农村“厕所革命”工作实施方案》执行本项目资金支出情况，制定2022年度本项目的资金支付计划，按阶段与实施本项目的乡镇进行对接，严格遵守《疏勒县乡村振兴局财务管理制度》进行资金审批支付，保障资金及时到位，同时与各乡镇及部门及时交流，不断完善资金支付计划调整，保障本项目相关需求，对工作内容进行详细完善，填写详实的工作计划。  
本项目设置一级指标3个，二级指标7个，三级指标15个，指标量化率80%。  
数量指标：改造厕所数量（座），年初目标值557座，覆盖乡镇数量（个），年初目标值4个，发放补助农户数量（户），年初目标值3170户；  
质量指标：乡镇覆盖率（%），年初目标值100%，项目验收合格率（%），年初目标值100%；  
时效指标：项目完工及时率（%），年初目标值100%；  
成本指标：库木西力克乡5村改造费用（万元），年初目标值203万元；洋大曼乡7村改造费用（万元），年初目标值250万元，罕南力克镇3村改造费用（万元），年初目标值223万元，英阿瓦提乡1村改造费用（万元），年初目标值224万元；奖补费用（万元），年初目标值190.2万元；  
经济效益指标：无。  
社会效益指标：改善农户生活质量，年初目标值有效改善；  
可持续影响指标：不断提升农户获得感，年初目标值不断提升；持续保障农户生活水平，年初目标值持续保障；  
满意度指标：受益农户满意度（%），年初目标值95%。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象、时间和范围。**

**1. 绩效评价目的  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。  
为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。  
2. 绩效评价对象  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，以项目支出为对象所对应的预算资金，以项目实施所带来的产出和效果为主要内容，以促进预算单位完成特定工作任务目标所组织开展的绩效评价。  
3. 绩效评价范围  
本次评价范围涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。覆盖项目预算资金支出的所有内容进行评价。包括项目决策、项目实施和项目成果验收流程等。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。**

**1. 绩效评价原则  
本次绩效评价遵循的原则包括：  
（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。  
（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。  
（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。  
（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。  
2. 绩效评价指标体系  
本项目绩效评价体系为根据财预﹝2020﹞10号共性指标及个性化指标设置，主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级指标，其中：项目决策下设项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标；过程下设资金管理和组织实施2个二级指标。个性指标下设产出和效益2个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个2级指标，效益下设项目效益2个二级指标。项目绩效评价体系详见附件1。  
3. 绩效评价方法  
本次绩效评价方法的选用坚持简便有效的原则采用综合分析法。  
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、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。  
计划标准：指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。  
行业标准：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：指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**本次评价成立了评价工作组，成员如下：  
本次评价设计了评价方案、评价指标体系，通过资料分析、调研、访谈满意度调查等方式形成评价结论，在与项目单位沟通后确定评价意见，并出具评价报告。  
第一阶段：前期准备。认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。成员构成如下：  
王胜利任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。  
罗春宴任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。  
古丽扎尔·约麦尔，阿依古丽·阿卜力米提，阿依古丽·如孜任评价组成员，绩效评价工作职责为负责资料审核等工作。  
第二阶段：组织实施。经评价组通过实地调研、查阅资料等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。  
第三阶段：分析评价。首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况  
经评价组通过实地调研、综合分析法、问卷调查法等方式，主要采用综合分析法对项目的决策、实施、产出、效益进行综合评价分析，最终评分100分。  
（二）综合评价结论  
运用项目组制定评价指标体系及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件评分标准进行评价，本次绩效评价结果主要采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价的内容设定。总分一般设置为100分，其中项目决策20分、项目过程20分、项目产出40分、项目效益20分。评价结果分为优、良、中、差四个等级：优（90分（含）—100分）；良（80分（含）—90分）；中（60分（含）—80分）；差（0分—60分）。  
疏勒县2021年农村“厕所革命”整村推进项目已完成4个乡镇557座厕所，推动了农户生活质量效益。该项目最终评分100分，绩效评级为“优”。  
（三）绩效自评结果拟应用和公开情况  
我局按照要求随同部门决算向本级财政部门报送绩效自评结果。我局通过对自评结果的整理、分析，将自评结果作为我局完善政策和改进管理的重要依据。对预算执行率偏低、自评结果较差的项目，单独说明原因，提出整改措施。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。对不进行整改或整改不到位的，根据情况相应调减预算或整改到位后再予安排。  
我局财政部门、预算部门按照要求将绩效评价结果分别编入政府决算和本部门决算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。我局完全按此要求执行。  
（四）绩效档案的管理情况  
部门绩效档案应包括以下内容：我局制定的规章制度、项目的立项批复、部门目标申报表、行业部门预算表、部门绩效JK表、实地勘察记录、与部门绩效目标评价相关的财务、审计等资料、调查问卷发放与收回、评分表、评分汇总表和评价部门绩效自评表、部门财务决算报表、与指标相关的印证资料、公告公示印证资料等。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分为 20 分，实际得分20分，得分率为100%。  
（1）立项依据充分性：结合乡村振兴部门职责，并组织实施。围绕2022年年度工作重点和工作计划制定经费预算，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
（2）立项程序规范性：根据决策依据编制工作计划和经费预算，经过与王胜利分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，上党委会研究确定最终预算方案，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
（3）绩效目标合理性：制定了实施方案，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
（4）绩效指标明确性：将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
（5）预算编制科学性：预算编制经过科学论证，内容与项目内容匹配，项目投资额与工作任务相匹配，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
（6）资金分配合理性：资金分配与实际相适应，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**

**（二）项目过程情况。**

**项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20 分，得分率为100%。  
（1）资金到位率：财政资金足额拨付到位，牵头单位能够及时足额按照合同约定将专项资金拨付给联合体单位，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。   
（2）预算执行率：预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
（3）资金使用合规性：制定了相关的制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
（4）管理制度健全性：制定了党校相关管理办法，对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
（5）制度执行有效性：由部门提出经费预算支出可行性方案，经过与县政府分管领导沟通后，报党支部会议研究执行，财务对资金的使用合法合规性进行监督，年底对资金使用效果进行自评，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**

**（三）项目产出情况。**

**项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由11个三级指标构成，权重分为40分，实际得分40分，得分率为100%。  
（1）对于“产出数量”  
改造厕所数量557座，根据《疏勒县2021年农村“厕所革命”整村推进项目实施方案》可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
覆盖乡镇数量4个，根据《疏勒县2021年农村“厕所革命”整村推进项目实施方案》可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
发放补助农户数量3170户，根据补助发放台账可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。  
合计得10分。  
（2）对于“产出质量”  
乡镇覆盖率100%，根据资金支付审批单可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
项目验收合格率100%，根据资金支付审批单可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
合计得10分。  
（3）对于“产出时效”  
项目完工及时率100%，根据资金支付审批单可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。  
合计得10分。  
（4）对于“产出成本”  
库木西力克乡5村改造费用203万元，根据《财务记账凭证及附件》、决算报表数据可知，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2分；  
洋大曼乡7村改造费用250万元，根据《财务记账凭证及附件》、决算报表数据可知，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2分；  
罕南力克镇3村改造费用223万元，根据《财务记账凭证及附件》、决算报表数据可知，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2分；  
英阿瓦提乡1村改造费用224万元，根据《财务记账凭证及附件》、决算报表数据可知，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2分；  
奖补费用190.2万元，根据《财务记账凭证及附件》、决算报表数据可知，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2分；  
合计得10分。**

**（四）项目效益情况。**

**项目效益类指标包括项目效益5个方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。  
1.实施效益指标：  
（1）对于“社会效益指标”：  
有效改善农活生活质量，根据工作报告总结、疏勒县2021年“农村厕所”革命整村推进项目实施情况调查问卷可知，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。   
 合计得5分。  
（2）对于“可持续影响指标”：  
不断提升农户获得感，根据工作报告总结、疏勒县2021年“农村厕所”革命整村推进项目实施情况调查问卷可知，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
持续保障农户生活水平，根据工作报告总结、疏勒县2021年“农村厕所”革命整村推进项目实施情况调查问卷可知，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
 合计得5分。  
（3）对于“经济效益指标”：  
无。  
（5）对于“生态效益指标”：  
无。  
2.满意度指标：  
对于“满意度指标：受益农户满意度95%，根据疏勒县2021年“农村厕所”革命整村推进项目实施情况调查问卷可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分,得10分。   
合计得5分。  
项目效益指标合计得20分。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**2021年农村“厕所革命”整村推进项目预算1,090.2万元，到位1,090.2万元，实际支出1,090.2万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100%，偏差率为0%。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析、下一步改进措施**

**（一）主要经验及做法  
一是项目有进行实地考察，切合实际的县乡村三级规划计划，为我县开展农村厕所革命奠定了基础。  
二是通实施该项目过程选择因地制宜，合理选择改厕模式。通过调查摸底，在充分征求群众意见的基础上，结合疏勒县各乡镇实际情况，确定了建设方式，采取微动污水处理设施，全面实施农村“厕污共治”，着力解决农村群众生产生活的切实需求。  
（二）存在问题及原因分析  
一是因项目涉及到的农户住址位置偏远、分散，导致项目前期设计推动缓慢加上疫情原该项目进度进行缓慢，影响拨款进度及项目完工时间，导致项目延期。  
二是该项目后期运行维护管理有待提高，完善项目管护方面的针对性的机制体系。  
 三是厕所建造方面宣传工作有待完善，给农户宣传厕所改造的意义及“改什么，怎么样改”这一块宣传发动不够，农民参与意识不强。**

**七、有关建议**

**1.项目执行之前做好前期准备，实地勘察、做好支付计划、确定项目开工及完工时间，及时跟踪项目资金拨付率及项目进度情况。与项目实施乡镇及时沟通，督促项目完成情况，项目资金支出情况。  
2.该项目执行以后，在我县在新建和整改问题厕所的同时，统筹推进农村厕所粪污治理与农村生活污水处理，同步了厕所粪污治理工作。  
3.做好项目实施前期工作，厕所建设与改造模式进一步细致，充分考虑实际情况。加强宣传“厕所革命”工作，营造浓厚气氛，该项目实施与环境整治相结合。**

**八、其他需要说明的问题**

**我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会公众监督。**