

# 部门评价报告

评价类型：☐实施过程评价

☒完成结果评价

项目名称：户厕改造项目

项目单位：子洲县农业农村局

主管部门：子洲县农业农村局

评价时间：2023 年 4 月 17 日至 2023 年 5 月 17 日

组织方式：☐财政部门

☒主管部门

☐项目单位

评价机构：☐第三方机构

☐专家组

☒项目单位评价组

评价单位（盖章）：

上报时间：2023 年 5 月 17 日





# 部门评价报告

## 一、基本情况

### （一）项目概况。

根据市、县相关工作安排部署，为进一步推进和改善农村人居环境，提升乡村建设水平，切实推动全县农村人居环境整治工作取得新进展，在前期调研摸底、调研、排查的基础上，2022年计划对何家集镇眠虎沟村等村实施农村户厕改造，并做好全县户厕改造维修等工作设立该项目。本项目主要用于实施农村无害化卫生厕所改造，加快推进生态文明乡村建设。

本项目共预算资金 280.02 万，实际使用 280.02 万元，无结余资金，主要用于对双湖峪街道办、何家集镇、裴家湾镇、淮宁湾镇、苗家坪镇、马蹄沟镇、电市镇、马岔镇等相关乡镇的张家寨村、眠虎沟村、高家塔村、费家沟村、寺家坪村、董家湾村、高家砭村、梁家沟村、张家沟村、冯渠村等十个行政村实施农村无害化卫生厕所改造，在使用中全部用于户厕改造建设补助资金及改厕设备购买，完成厕改设施 718 座，共计支出 280.02 万元。

### （二）项目绩效目标。

总体目标：通过农村无害化卫生厕所改造，改善农村环境面貌和农民生活条件，加快推进生态文明乡村建设。

阶段性目标：整村推进行政村 10 个，对当前项目覆盖面所涉及的 718 户旱厕进行改造。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。



目的：通过开展项目部门评价，促进和提升子洲县农业农村局从整体到项目上预算绩效管理工作水平，规范专项资金管理行为，提高财政专项资金使用效益，从而能够更好的履行部门职责。

评价对象及范围：主要评价子洲县农业农村局户厕改造项目的管理、使用、绩效目标实现等。

## （二）、绩效评价原则、评价体系、评价方法

评价原则：根据相关政策文件和项目实施情况，本次部门绩效评价按照科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关等要求，遵循相关性、重要性、可比性、经济性、动态性等原则，对本项目绩效情况进行客观分析和评价。

评价体系：本次绩效评价指标依据《关于开展2023年度财政部门再评价和部门评价工作通知》文件精神进行指标细化和分值设定。评价体系设四个一级指标：即专项资金的决策、过程、产出和效果。下设二、三级指标，总分值设定为100分。（详见后附的《部门评分》）

评价的方法：（1）评价得分。采用定性评价与定量评价相结合方法，对定性评价指标采用分析打分，对定量评价指标采用量化打分，总分按百分制。（2）绩效评价等级。评价结果分为优、良、中、差四个档次，根据评价分值，确定评价对象对应的档次。具体分值与档次见下表：

评价分值与评价等级表：

| 等级 | 优秀  | 良好      | 一般      | 较差  |
|----|-----|---------|---------|-----|
| 分值 | ≥90 | ≥80，<90 | ≥70，<80 | <70 |

## （三）绩效评价工作过程。



### 1、成立项目评价组：

| 评价<br>人<br>员                        | 姓名  | 职称/职务 | 单 位      | 签字  |
|-------------------------------------|-----|-------|----------|-----|
|                                     | 叶雄  | 局长    | 子洲县农业农村局 | 叶雄  |
|                                     | 苗建成 | 副局长   | 子洲县农业农村局 | 苗建成 |
|                                     | 王小军 | 办公室主任 | 子洲县农业农村局 | 王小军 |
|                                     | 李星晨 | 财务人员  | 子洲县农业农村局 | 李星晨 |
| 项目单位（中介机构）负责人（签字并盖章）：<br>2023年5月17日 |     |       |          |     |

### 2、评价步骤：

收集资料：及时通知被评价单位报送《子洲县财政局关于开展2023年度部门评价工作的通知》（子财发【2023】200号）规定报送的材料。

设计指标：根据单位报送的材料，并且对单位户厕改造项目运行情况进行指标设计。

组织评价：根据所取的材料和评价指标进行科学、公正地进行评价。

撰写报告：根据评价结果和评价过程客观真实地撰写评价报告。

上报整理：根据县政府规定对评价报告在县政府门户网站进行公开，并且对评价的所有资料进行整理归档。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

本次项目部门评价满分100分，得分为97分，属于“优秀”等级。



## 部门评价指标体系

|                |                            |                |        |                  |                              |                             |
|----------------|----------------------------|----------------|--------|------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 项目名称           | 户厕改造项目                     |                |        |                  |                              |                             |
| 主管部门           | 子洲县农业农村局                   |                | 项目实施单位 |                  | 子洲县农业农村局                     |                             |
| 项目负责人          | 叶雄                         |                | 联系电话   |                  | 0912-7221129                 |                             |
| 项目类型           | 经常性项目（√）          一次性项目（ ） |                |        |                  |                              |                             |
| 计划投资额<br>（万元）  | 280.02                     | 实际到位资金<br>（万元） | 280.02 | 实际使用情<br>况（万元）   | 280.02                       |                             |
| 其中：中央财政        | 0                          | 其中：中央财政        | 0      |                  | 0                            |                             |
| 省财政            | 0                          | 省财政            | 0      |                  | 0                            |                             |
| 市县财政           | 280.02                     | 市县财政           | 280.02 |                  | 280.02                       |                             |
| 其他             | 0                          | 其他             | 0      |                  | 0                            |                             |
| 二、绩效评价指标评分（参考） |                            |                |        |                  |                              |                             |
| 一级指标           | 分值                         | 二级指标           | 分值     | 三级指标             | 全年目标值                        | 全年完成值                       |
| 决策             | 20                         | 项目立项           | 4      | 立项依据充分性          | 子财发【2022】434号                | 子财发【2022】434号               |
|                |                            |                | 3      | 立项程序规范性          | 子巩街组发（2022）42号               | 子巩街组发（2022）42号              |
|                |                            | 绩效目标           | 3      | 绩效目标合理性          | 绩效目标设置合理，符合单位工作情况            | 绩效目标设置合理                    |
|                |                            |                | 3      | 绩效指标明确性          | 绩效目标设置明确，可以完整清晰的反应项目实施需达到的目的 | 绩效目标明确合理                    |
|                |                            | 资金投入           | 3      | 预算编制科学性          | 资金预算编制合理，有明确的依据              | 预算编制科学                      |
|                |                            |                | 4      | 资金分配合理性          | 资金分配合理，与实际情况无冲突              | 资金分配合理                      |
| 过程             | 20                         | 资金管理           | 4      | 资金到位率            | 预算280.02万元                   | 到位280.02万元                  |
|                |                            |                | 4      | 预算执行率            | 执行280.02万元                   | 使用280.02万元                  |
|                |                            |                | 4      | 资金使用合规性          | 资金使用是否符合财行【2017】515号规定       | 严格按照该文件执行                   |
|                |                            | 组织实施           | 4      | 管理制度健全性          | 单位是否制定有财务及项目实施的规范性文件         | 单位制定有《农业局内部控制制度》《农业局项目管理制度》 |
|                |                            |                | 4      | 制度执行有效性          | 项目实施过程中是否按以上文件执行             | 严格按照制度执行                    |
|                |                            |                |        |                  |                              |                             |
| 产出             | 40                         | 产出数量           | 4      | 改厕工作整村推进（村）      | 10个                          | 10个                         |
|                |                            |                | 4      | 完成厕改设施（座）        | ≥718人                        | 718人                        |
|                |                            | 产出质量           | 4      | 设备采购合格率          | ≥95%                         | 100%                        |
|                |                            |                | 4      | 改厕验收合格率          | ≥98%                         | 100%                        |
|                |                            | 产出时效           | 4      | 工程完成及时性          | 12月底前                        | 11月11日                      |
|                |                            |                | 4      | 支付及时率            | 12月底前                        | 11月11日                      |
|                |                            | 产出成本           | 4      | 改厕设备采购费用（每座/元）   | ≤2250元                       | 3800元                       |
|                |                            |                | 4      | 运输费用（每座/元）       | ≤150元                        | 150元                        |
|                |                            |                | 4      | 安装费用（每座/元）       | ≤700元                        | 700元                        |
|                |                            |                | 4      | 基础建材费用（每座/元）     | ≤700元                        | 700元                        |
| 效益             | 20                         | 社会效益           | 3      | 受益农户（户）          | ≥718                         | 718                         |
|                |                            |                | 3      | 完成行政村农村卫生厕所普及率   | ≥86%                         | 85%                         |
|                |                            |                | 3      | 受益人口数            | ≥2900                        | 2960                        |
|                |                            | 生态效益           | 3      | 改造完的农村厕所粪污无害化处理率 | ≥75%                         | 80%                         |
|                |                            |                | 3      | 减少排放量每年（吨）       | ≥700                         | 700                         |
|                |                            | 满意度            | 5      | 受益贫困人口满意度        | ≥98%                         | 95%                         |



## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

项目决策情况主要从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面进行评价，共 20 分。

1、立项依据充分性：根据市、县相关工作安排部署，为进一步推进和改善农村人居环境，提升乡村建设水平，切实推动全县农村人居环境整治工作取得新进展，在前期调研摸底、调研、排查的基础上，2022 年计划对何家集镇眠虎沟村等村实施农村户厕改造，并做好全县户厕改造维修等工作设立该项目。项目立项依据充分，共 4 分，得 4 分。

2、立项程序规范性：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，共 3 分，得 3 分。

3、绩效目标合理性：绩效目标设置合理，符合单位工作实际情况，共 3 分，得 3 分。

4、绩效指标明确性：该项目的产出效益和满意度指标均有明确的指标内容和指标值，共 3 分，得 3 分。

5、预算编制科学性：依据成本指标和数量指标计算，本项目经过合理的计算和安排，共 3 分，得 3 分。

6、资金分配合理性：由所在乡镇负责，各村委会配合，对试点村农户旱厕进行统计。该项目资金分配合理，共 4 分，得 4 分。

### （二）项目过程情况。

1、资金到位率：该项目预算 280.02 万元，财政拨款到位



280.02 万元，全部到位，共 4 分，得 4 分。

2、预算执行率：该项目到位资金 280.02 万元，实际支付 280.02 万元，全额支付，共 4 分，得 4 分。

3、资金使用合规性：该项目资金严格按照财行【2017】515 号规定执行，共 4 分，得 4 分。

4、管理制度健全性：我单位制定有《农业局内控制度汇编》及《农业局项目管理制度》，共 4 分，得 4 分。

5、制度执行有效性：项目在执行过程中，严格按照我单位制度及财政相关规定执行，共 4 分，得 4 分。

### （三）项目产出情况。

1、产出数量：预算改厕推进 10 个行政村，实际执行整村推进 10 个行政村，共 4 分，得 4 分；预算计划完成改厕设施数量 718 座，实际执行 718 座。

2、产出质量：设备采购合格率预计 96%，为保证改厕质量，确保改厕取得实效，严格把控购置质量，合格率 100%，共 4 分，得 4 分；预算改厕后设施合格率 98%，经验收合格率达到 100%，共 4 分，得 4 分。

3、产出时效：改厕工程预计在 12 月底前完成，实际在 11 月份完成，共 4 分，得 4 分；支付预算在 12 月底前完成，实际执行中在 11 月支付，共 4 分，得 4 分。

4、产出成本：改厕设备采购费用预算每座不高于 2250 元，使用 2250 元，共 4 分，得 4 分；运输费用预算每座不高于 150 元，使用 150 元，共 4 分，得 4 分；；安装费用预算每座不高于 700 元，使用 700 元，共 4 分，得 4 分；基础建材费用预算每座



不高于 700 元，使用 700 元，共 4 分，得 4 分。

#### **（四）项目效益情况。**

1、社会效益：改厕完成后直接受益农户户数增加，共 3 分，得 3 分；完成改厕工作后行政村卫生厕所普及率预计达到 90%，实际 85%，共 3 分，得 2 分；改厕完成后直接受益人口数量增加，共 3 分，得 3 分。

2、生态效益：改造完成后，农村厕所粪污无害化处理率提升，共 3 分，得 3 分；改造完成后，减少农村厕所粪污排放量，共 3 分，得 3 分。

3、满意度：受益贫困人口满意度预计为 98%，经随机发放调查问卷计算得出满意度在 95%，共 5 分，得 3 分。

#### **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

对绩效工作认识不到位，没有意识到部门绩效工作的重要性，导致绩效工作缺乏主动性。

#### **六、有关建议**

积极参加财政局开展的绩效相关培训，同时多参考学习财政局提供的各类文件汇编及绩效相关资料，提高本单位绩效意识，细化量化绩效指标，完善绩效内容。

#### **七、其他需要说明的问题**

无



# 部门评价表

|                 |                                                     |             |        |                  |        |    |
|-----------------|-----------------------------------------------------|-------------|--------|------------------|--------|----|
| 项目名称            | 户厕改造项目                                              |             |        |                  |        |    |
| 主管部门            | 子洲县农业农村局                                            |             | 项目实施单位 | 子洲县农业农村局         |        |    |
| 项目负责人           | 叶雄                                                  |             | 联系电话   | 0912-7221129     |        |    |
| 项目类型            | 经常性项目 (√)      一次性项目 ( )                            |             |        |                  |        |    |
| 计划投资额 (万元)      | 280.02                                              | 实际到位资金 (万元) | 280.02 | 实际使用情况 (万元)      | 280.02 |    |
| 其中：中央财政         | 0                                                   | 其中：中央财政     | 0      |                  | 0      |    |
| 省财政             | 0                                                   | 省财政         | 0      |                  | 0      |    |
| 市县财政            | 280.02                                              | 市县财政        | 280.02 |                  | 280.02 |    |
| 其他              | 0                                                   | 其他          | 0      |                  | 0      |    |
| 二、绩效评价指标评分 (参考) |                                                     |             |        |                  |        |    |
| 一级指标            | 分值                                                  | 二级指标        | 分值     | 三级指标             | 分值     | 得分 |
| 决策              | 20                                                  | 项目立项        | 7      | 立项依据充分性          | 4      | 4  |
|                 |                                                     |             |        | 立项程序规范性          | 3      | 3  |
|                 |                                                     | 绩效目标        | 6      | 绩效目标合理性          | 3      | 3  |
|                 |                                                     |             |        | 绩效指标明确性          | 3      | 3  |
|                 |                                                     | 资金投入        | 7      | 预算编制科学性          | 3      | 3  |
|                 |                                                     |             |        | 资金分配合理性          | 4      | 4  |
| 过程              | 20                                                  | 资金管理        | 12     | 资金到位率            | 4      | 4  |
|                 |                                                     |             |        | 预算执行率            | 4      | 4  |
|                 |                                                     |             |        | 资金使用合规性          | 4      | 4  |
|                 |                                                     | 组织实施        | 8      | 管理制度健全性          | 4      | 4  |
|                 |                                                     |             |        | 制度执行有效性          | 4      | 4  |
| 产出              | 40                                                  | 产出数量        | 8      | 改厕工作整村推进 (村)     | 4      | 4  |
|                 |                                                     |             |        | 完成厕改设施 (座)       | 4      | 4  |
|                 |                                                     | 产出质量        | 8      | 设备采购合格率          | 4      | 4  |
|                 |                                                     |             |        | 改厕验收合格率          | 4      | 4  |
|                 |                                                     | 产出时效        | 8      | 工程完成及时率          | 4      | 4  |
|                 |                                                     |             |        | 支付及时率            | 4      | 4  |
|                 |                                                     | 产出成本        | 16     | 改厕设备采购费用 (每座/元)  | 4      | 4  |
|                 |                                                     |             |        | 运输费用 (每座/元)      | 4      | 4  |
|                 |                                                     |             |        | 安装费用 (每座/元)      | 4      | 4  |
|                 |                                                     |             |        | 基础建材费用 (每座/元)    | 4      | 4  |
| 效益              | 20                                                  | 社会效益        | 9      | 受益农户 (户)         | 3      | 3  |
|                 |                                                     |             |        | 完成行政村农村卫生厕所普及率   | 3      | 2  |
|                 |                                                     |             |        | 受益人口数            | 3      | 3  |
|                 |                                                     | 生态效益        | 6      | 改造完的农村厕所粪污无害化处理率 | 3      | 3  |
|                 |                                                     |             |        | 减少排放量每年 (吨)      | 3      | 3  |
|                 |                                                     | 满意度         | 5      | 受益贫困人口满意度        | 5      | 3  |
| 总分              | 100                                                 |             | 100    |                  | 100    | 97 |
| 评价等次            | 优☆      良□      中□      差□                          |             |        |                  |        |    |
|                 | 100-90 (含) 分为优、90-80 (含) 分为良、80-70 (含) 分为中、70 分以下为差 |             |        |                  |        |    |