

宁县中村镇人民政府

关于 2021、2022 年农户改厕县级配套资金 项目支出绩效的自评报告

一、项目概况

(一) 项目单位基本情况

本部门主要负责本行政区域内的经济发展、社会管理、公共服务、民生保障等各项行政事务和公共服务工作，贯彻执行党和国家的方针、政策、法律、法规，推动镇域内经济社会各项事业持续健康发展。

全年预算数 2445.61 万元，全年执行数 2445.61 万元，执行率 100%。其中基本支出全年预算数 1257.72 万元，执行数 1257.72 万元，执行率 100%；项目支出全年预算数 1187.89 万元，执行数 1187.89 万元，执行率 100%。

(二) 项目基本情况

1. 项目的实施依据：依据国家及甘肃省关于农村卫生厕所改造的相关政策要求，结合我镇实际情况，为保障 2021、2022 年农户改厕任务顺利完成，设立县级配套资金项目。

2. 项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围：本项目属于民生保障类项目，用途为补充 2021、2022 年中村镇农户卫生厕所改造的资金缺口，主要包括对符合条件的改厕农户进行资金补助、保障改厕材料采购及施工费用等，涉

及中村镇范围内 2021 年 1002 户、2022 年 1050 户农户的厕所改造工作。

3. 项目申报的可行性、必要性及其论证过程：随着农村生活水平提升，传统厕所对环境的污染问题日益突出，群众对卫生厕所的需求迫切。项目申报前，镇政府通过实地调研、群众问卷等方式，核实了改厕需求规模及资金缺口，论证认为该项目符合农村发展实际，能有效改善人居环境，具备可行性与必要性。

4. 项目绩效总目标及阶段性目标情况：总目标为全面完成 2021、2022 年既定的农户改厕任务，确保改造质量达标、资金及时支付，提升农村人居环境及群众满意度。阶段性目标为按进度完成各年度改厕施工、验收及资金拨付，2024 年完成全部收尾工作。

5. 项目预期投入情况：项目预期总投入 37.16 万元，全部为财政拨款，用于直接补助农户改厕及相关配套支出。

预期主要的经济、政治和社会效益：经济效益方面，减少因环境卫生问题导致的疾病医疗支出；政治效益方面，践行以人民为中心的发展思想，提升政府公信力；社会效益方面，显著改善农村卫生条件，提高群众生活品质，推动乡村振兴战略实施。

二、项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况

项目实施过程中，镇政府成立专项工作小组，明确责任分工，制定《中村镇农户改厕项目实施方案》，规范施工标

准、验收流程及资金拨付程序。定期开展现场督导检查，对施工进度、质量进行跟踪，发现问题及时要求整改，确保项目按计划推进。同时，建立项目管理制度，严格执行招投标、合同管理等规定，保障项目规范运行。

（二）项目资金使用情况

本年度 2021、2022 年农户改厕县级配套资金项目支出预算安排 37.16 万元，总投入 37.16 万元，资金到位 37.16 万元，实际使用 37.16 万元。项目资金到位率 100%，支出实现率 100%，资金使用严格遵守财政法规及项目资金管理办法，无截留、挤占、挪用等违规情况。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

本项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、资料查阅、群众访谈等方法开展。通过实地检查改厕完成情况、核对资金支付凭证、随机走访农户了解满意度等方式，全面评估项目绩效。经评价，自评得分 94.66 分，自评等级为：“优”。

（二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2024 年 2021、2022 年农户改厕县级配套资金项目的年度绩效目标全部完成。具体如下：

成本目标：项目预算数 37.16 万元，执行数 37.16 万元，成本控制率在 100%，目标完成 100%。

产出数量目标：2021 年完成 1002 户厕所改造，2022 年完成 1050 户厕所改造，均达到年初任务值，目标完成 100%；

资金支付 37.16 万元，完成率 100%。

产出质量目标：项目验收合格率为 98%，符合农村卫生厕所改造相关标准及规范要求，目标完成 100%。

生态效益目标：项目实施后，农村厕所粪污得到有效处理，人居环境明显改善，达到“良好”标准，目标完成 100%；

满意度目标：群众满意度为 95%，达到预期要求，目标完成 100%。

（三）项目绩效分析

投入评价指标：满分 10 分，自评得分 10 分。其中资金落实指标满分 10 分，得分 10 分，原因是项目年度资金总额 37.16 万元全部到位，财政拨款执行率 100%，保障了项目顺利实施。

过程评价指标：满分 20 分，自评得分 18 分。其中成本控制率指标满分 20 分，得分 18 分，原因是成本控制在 80%-100% 的目标范围内，但未实现更精细化的成本节约，存在一定优化空间。

产出与效益评价指标：满分 70 分，自评得分 66.66 分。产出数量指标满分 20.01 分，得分 20.01 分，原因是 2021 年、2022 年改厕户数及资金支付额均 100% 完成目标；产出质量指标满分 6.67 分，得分 6.67 分，原因是验收合格率达 98%，符合预期标准；产出时效指标满分 13.32 分，得分 11.98 分，其中项目款支付及时性指标扣 0.67 分，原因是支付效率虽在 80%-100% 区间，但部分批次支付因审批流程稍慢，未达到“即时支付”标准；生态效益指标满分 20 分，得分 18 分，

原因是农村人居环境改善达到“良好”，但长效管护措施尚未完全到位，影响持续改善效果；满意度指标满分 10 分，得分 10 分，原因是群众对改厕效果认可，满意度达 95%。

四、存在问题

1. 时效管理精细化不足：项目款支付虽整体及时，但部分批次存在审批环节耗时较长的问题。主要原因是资金支付审核流程节点较多，支付进度与“即时性”要求存在差距，影响资金使用效率。

2. 成本控制深度不够：尽管成本控制率在目标范围内，但在材料采购环节存在优化空间。由于部分改厕材料采购采用单一来源方式，缺乏充分市场比价，导致部分批次材料价格略高于市场平均水平。同时，施工过程中对人工成本的核算不够细致，存在少量不必要的工时支出，反映出成本管控机制不够完善。

3. 长效管护机制不健全：项目完成后，对已改造厕所的后续维护缺乏系统性安排。目前仅依赖农户自行管护，未建立专业维护队伍或专项维护资金，导致部分老旧改厕设施出现损坏后维修不及时，影响使用效果。这一问题源于项目规划时侧重建设环节，对后期管护的重视度不足，未将管护纳入项目全周期管理。

五、有关建议

1. 优化资金支付流程，提升时效管理水平：针对审批环节繁琐问题，建议简化支付流程，减少中间环节；同时建立审核时限制度，明确材料提交及审核的最长耗时提高支付效

率，确保资金及时到位。

2. 强化成本管控，完善采购与核算机制：加强施工人员管理，实行“工时核算 + 任务验收”机制，按实际完成的合格工程量结算费用，避免无效工时支出。定期开展成本分析，对比预算与实际支出差异，及时调整管控措施。

3. 建立长效管护体系，保障项目持续效益：将管护纳入项目整体规划，设立改厕设施维护专项基金（可从配套资金中预留 5%-10%），用于日常维修及更换零部件；组建村级兼职维护队伍，由村干部或村民代表担任维护员，定期开展设施检查，接到报修后 48 小时内响应；同时加强对农户的使用培训，发放《卫生厕所使用与简单维护手册》，提高农户自主管护能力，确保改厕设施长期有效运行。

宁县中村镇人民政府

2025 年 3 月 20 日

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		2021、2022年农户改厕县级配套资金									
主管部门		宁县中村镇人民政府				实施单位		宁县中村镇人民政府			
			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分			
项目资金 (元)	年度资金总额:	0	371600	371600	10	100	10				
	其中:财政拨款	0	371600	371600	-	100	10				
	上年结转资金	0	0	0	-	0	0				
	其他资金	0	0	0	-	0	0				
未完成原因分析											
年度总体目标		预期目标				实际完成情况					
		完成2021、2022年农村卫生厕所改造任务				完成100%					
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	单位	完成率	得分	未完成原因分析	
绩效目标	成本指标	经济成本指标	成本控制率	预算数	100%-80% (含)	20		100%	18		
	产出指标	数量指标	2021年改造厕所	=1002户	1002	6.67	户	100.00%	6.67		
			2022年改造厕所	=1050户	1050	6.67	户	100.00%	6.67		
			支付资金	=37.16万元	37.16	6.67	万元	100.00%	6.67		
		质量指标	验收合格率	>=98%	98	6.67	%	100.00%	6.67		
		时效指标	项目款支付及时性	及时	100%-80% (含)	6.65		100%	5.98		
			项目是否按照合同约定时间完成	及时	100%-80% (含)	6.67		100%	6		
	效益指标	生态效益指标	农村人居环境改善	良好	100%-80% (含)	20		100%	18		
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	>=95%	95	10	%	100.00%	10		
	总分					100			94.66		