2019-2021年度厕所革命项目

绩效评价简要报告

实施单位：伊金霍洛镇、红庆河镇、苏布尔嘎镇、

札萨克镇、纳林陶亥镇

委托单位：伊金霍洛旗绩效评价税收服务中心

评价机构：内蒙古伟睿咨询有限公司

2019-2021年度厕所革命项目

绩效评价简要报告

# 一、基本情况

### （一）项目背景

为深入贯彻落实习近平总书记坚持不懈推进“厕所革命”， 努力补齐影响群众生活品质短板的指示精神，有力有序有效推进“厕所革命”工作。为加快推进农村牧区改厕工作，全面提升农村牧区人居环境水平，鄂尔多斯市制定了《鄂尔多斯市农村牧区人居环境整治三年行动方案（2018-2020年）》（鄂党办发〔2018〕19号）。文件指导思想“全面贯彻党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记考察内蒙古重要讲话和参加十三届全国人大一次会议内蒙古代表团审议时重要讲话精神，认真学习领会习近平总书记关于农村人居环境整治的系列重要讲话和重要指示精神，顺应广大农牧民过上美好生活的期待，动员各方力量，整合各种资源，强化各项举措，全力攻坚农村牧区厕所革命，加快建设干净整洁的美丽宜居家园。”

伊金霍洛旗乡村振兴战略推进工作领导小组办公室分别制定了《伊金霍洛旗2019年农村牧区“厕所革命”实施方案》（伊乡振办发〔2019〕6号）、《伊金霍洛旗2020年农村牧区“厕所革命”实施方案》（伊乡振办发〔2020〕8号）、《2021年伊金霍洛旗农村牧区“厕所革命”工作方案》（伊乡振办发〔2021〕7号）。实施方案对农村牧区“厕所革命”工作的组织领导、目标任务、实施步骤、保护措施等均作出明确指示。

### （二）主要实施内容及实施情况

该项目主要实施内容为农村牧区户改厕工作，包括：1.已有污水管网的乡镇、自然村一律采用完整下水道水冲厕所；2.拟新建局域型污水管网的自然村，根据群众意愿，采用多户并联方式实施，通过主管、支管、检查井连接收集到玻璃钢化粪罐暂存后，利用移动式污水处理车或生物酶等适宜的处理方法处理，作为绿化用水或化验合格后作为粪肥还田；3.无管网的单户一般应采用外接化粪罐式水冲厕所，或适宜当地的卫生厕所。采用外接化粪罐改厕模式的，实现黑水、灰水分离，也可根据群众意愿，采用生物酶、无动力、微动力等方式处理。室内要求建成“一冲一洗”,室外原则上单户化粪罐使用玻璃钢材质化粪罐，选择壁厚大于7毫米容积不得小于2.5m3化粪罐，或采用无动力、微动力等处理设施。化粪罐等处理后的中水和粪渣，主要通过农田回用、就地堆肥、定期收运等方式处理。

按照2019年-2021年“厕所革命”实施方案任务安排，2019-2021年伊金霍洛旗涉及厕所革命的镇共有五个分别是伊金霍洛镇、红庆河镇、苏布尔嘎镇、札萨克镇、纳林陶亥镇。共下达户改厕指标12486户，共完成户改厕数量12542户，户改厕任务完整率100.45%。因农村牧区户改厕主要以农户牧民自主申请，所以实际实施数量比计划任务多实施56户。各镇户改厕任务及完成情况详见下表：

#### 各镇户改厕任务及完成情况（户）

| 序号 | 镇名称 | 年度 | 实施方案下达指标 | 实际完成数量 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 伊金霍洛镇 | 2019 | 600 | 551 |
| 2020 | 1191 | 1895 |
| 2021 | 354 | 162 |
| 小计 | 2145 | 2608 |
| 2 | 红庆河镇 | 2019 | 2000 | 2522 |
| 2020 | 2519 | 1631 |
| 2021 | 0 | 299 |
| 小计 | 4519 | 4452 |
| 3 | 苏布尔嘎镇 | 2019 | 1500 | 1830 |
| 2020 | 370 | 166 |
| 2021 | 0 | 0 |
| 小计 | 1870 | 1996 |
| 4 | 札萨克镇 | 2019 | 700 | 751 |
| 2020 | 2365 | 1941 |
| 2021 | 0 | 0 |
| 小计 | 3065 | 2692 |
| 5 | 纳林陶亥镇 | 2019 | 467 | 362 |
| 2020 | 182 | 388 |
| 2021 | 238 | 44 |
| 小计 | 887 | 794 |
| 6 | 合计 | | 12486 | 12542 |

# 二、综合评价分析情况及评价结论

评价认为该项目年度绩效目标基本实现，项目立项依据充分符合厕所革命改革精神，立项程序合规符合伊金霍洛旗乡村振兴有关厕所革命实施方案的要求，绩效目标明确可行，绩效指标与项目实施内容吻合，项目预算严格按照上级部门要求执行，该项目决策管理良好。该项目资金到位率100%，预算执行率95.57%，资金使用符合财务管理要求，管理制度健全且得到有效执行，实施过程管理未组织招标工作，合同签订缺少关键要素，绩效管理缺少绩效运行监控，该项目过程管理一般。该项目产出数量符合预期目标，产出质量符合验收标准，在预计时间内完成，成本控制良好未出现超预算情况，该项目产出情况良好。该项目社会效益是改善农村牧区人居环境，生态效益是保护生态环境，通过项目的实施，社会效益及生态效益得到较好的实现，当地居民对项目实施的认可度极高，该项目效益实现良好。

但该项目还存在绩效目标设置不当、预算执行率不高、招标组织不合规、合同签订不规范、绩效管理不全面等问题。该项目综合评价得分92.66分，评定级别为“优”。

#### 绩效评价结论一览表

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 评价内容 | 分值 | 评价得分 | 评价得分 | 评价得分 | 评价得分 | 评价得分 | 平均得分 |
| 伊金霍洛 | 红庆河 | 苏布尔嘎 | 札萨克 | 纳林陶亥 |
| 项目决策 | 14 | 13 | 14 | 14 | 14 | 14 | 13.8 |
| 项目过程 | 26 | 19.97 | 21.67 | 19.58 | 20.57 | 22.52 | 20.86 |
| 项目产出 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 |
| 项目效益 | 40 | 34 | 34 | 34 | 34 | 34 | 34 |
| 综合得分 | 100 | 86.97 | 89.67 | 87.58 | 88.57 | 90.52 | 88.66 |
| 绩效评定级别 |  | 良 | 良 | 良 | 良 | 优 | 良 |
| 绩效评定级别：优（90分（含）—100分）、良（80分（含）—90分）、中（60分（含）—80分）、差（60分（不含）以下） | | | | | | | |

注：本项目绩效评价涉及五个镇，每个镇分别打分，项目得分按平均分计算。

# 三、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

## （一）主要经验做法

通过对项目全部资料的梳理分析及实地调研走访，该项目比较好的做法是重视项目前期摸排调研工作，对辖区内户改厕需求及农牧民家庭成员、农牧民家庭住房情况是否适合进行厕所改造等均做了较为详细的排查工作，此做法值得肯定。

## （二）存在的问题及建议

### 1.绩效管理不全面

伊金霍洛镇、红庆河镇、苏布尔嘎镇、札萨克镇、纳林陶亥镇均未开展绩效运行监控。其中：伊金霍洛镇、红庆河镇、苏布尔嘎镇绩效自评报告中对项目管理情况及项目实施内容未能充分阐述具体过程情况，绩效自评报告质量一般。不符合全过程绩效管理要求。

在政府实施项目管理中财政预算绩效管理日渐重视，建议各镇及时开展财政预算绩效管理方面的培训学习，加强预算绩效管理的重视程度，尽快适应新形势下的财政管理要求。

### 2.招标组织不规范

该项目五个镇均存在招标组织不规范的问题，2019年度各镇均项目施工均为组织招标工作，2020-2021年仅红庆河镇和纳林陶亥镇对项目施工组织了招标工作，该项目虽然是补贴类资金项目，但考虑户改厕需要由第三方施工单位进行施工建设完成及项目涉及资金较大，应该按照政府投资建设相关管理要求对项目施工组织招标管理。

建议各镇及时掌握政府采购相关政策文件要求，合理合规开展组织项目的招标管理工作。

### 3.合同签订不规范

各镇与施工单位签订的施工合同过于简单，对施工质量、工程量、质保等关键合同要素未作约定。

建议各镇加强合同管理意识，必要时可组织合同法培训学习或组织聘请律师事务所、法律相关人士对重大项目合同进行把关审核。