

# 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水 水处理设施建设项目 绩效评价报告

项目名称：莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施  
建设项目

项目单位：莎车县白什坎特镇人民政府

主管部门：莎车县发展和改革委员会

委托单位：莎车县财政局

评价机构：新疆高博有限责任会计师事务所

主 评 人：唐雪阳



2025年7月

# 摘要

## 一、基本情况

### （一）项目概述

该项目根据《关于莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目项目实施方案的批复》（莎发改〔2024〕508号）文件立项实施，依据《关于下达2024年第三批巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接资金项目莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设立设施建设项目预算指标的通知》（莎财振〔2024〕338号）文件确定下达项目资金60万元，实际到位60万元，资金来源为2024年以工代赈资金。

该项目实施单位是莎车县白什坎特镇人民政府。主要建设内容为：新建生活污水管网2公里，化粪池1座，配套附属设施等。

### （二）项目实施情况

2024年，莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目已完成白什坎特镇奥依巴格（3）村新建生活污水管网2公里，化粪池1座，配套附属设施等。

### （三）绩效目标

#### 1. 总目标

该项目计划在莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村新建生活污水管网2公里，化粪池1座，配套附属设施等。项目实施后，将极大改善农村生活污水处理难的问题，污水管网使用年限10年以上。进一步提高，村民生活水平和质量，力求受益脱贫人口满意度达到95%以上，改善农村人居环境，使得村容村貌得到提升，进一步提升群众的幸福感、安全感和获得感。

## 2. 年度绩效目标

数量指标：新建生活污水管网长度（公里） $\geq 2$  公里

新建化粪池数量（座） $\geq 1$  座

质量指标：★工程验收合格率（100%）=100%

时效指标：资金支付及时率（%）=100%

项目开工时间（年/月）2024 年 9 月

项目完工时间（年/月）2024 年 12 月

成本指标：项目建设费用（万元） $\leq 55.58$  万元

项目其他费用（万元） $\leq 4.42$  万元

经济效益指标：★★★带动当地务工人员全年总收入（ $\geq **$ 万元） $\geq 13$  万元

社会效益指标：★★★受益当地务工人口人数（ $\geq **$ 人）37 人

项目建成后改善农村人居环境 部分改善

污水管网实施效果覆盖至受益群众 部分覆盖

可持续影响指标：污水管网可使用年限（年） $\geq 10$  年

服务对象满意度指标：★受益脱贫人员满意度（%） $\geq 95\%$

## 二、绩效评价综合情况及结论

### （一）评价结论

本次绩效评价，评价组通过实地调研、现场访谈、问卷调查等方式，采集了项目相关数据。经过汇总整理，运用了比较法、标杆管理法、定量与定性相结合等方法进行数据分析。对莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目的决策、过程管理、产出和效益等方面进行客观评价。依据评价指标评分标准，最终评价结果：综合得分 92 分，绩效评级为“优”。

## **(二) 预算执行情况**

该项目 2024 年预算 60 万元，实际支付资金 60 万元，财务竣工决算资金 60 万元，预算执行率 100%。该项目已完成在莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村新建生活污水管网 2 公里，化粪池 1 座，配套附属设施等。

## **(三) 项目绩效情况**

该项目已完成在莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村新建生活污水管网 2 公里，化粪池 1 座，配套附属设施等，污水管网可持续使用 10 年。该项目实施后，区域生态环境得到了明显改善，维护了当地的生态平衡，提高了生活污水排放处理水平；满足了项目区农民不断提高生活质量的需求；保障了村民的健康，进一步提升了群众的幸福感、安全感和获得感，受益脱贫人员满意度达到了 95%。

## **三、经验、问题和建议**

### **(一) 主要经验及做法**

近年来随着国家对农村环境整治项目建设投入的加大，无论是管理单位、设计单位、监理单位、施工单位都积累了丰富的经验，管理更加严格、设计的理论和经验都日趋成熟，施工设备和技术快速发展，监理更加规范，这些都为项目的建设从技术上提供了保障。本次工程从建设内容上来看，均为常规的土方工程、管道安装及铺设等，从技术层面来看相对简单，不存在制约性因素。

随着国家社会经济的快速发展，国家经济实力日益增强，莎车县的经济也得到了一定程度的发展。各级党委越来越关注农村居民的人居环境，而本工程是一项民生工程，是建设以人为本、和谐社会的基础工程。

莎车县白什坎特镇人民政府充分发挥单位职能作用，在项目组织实施、资金使用方面做到认真履职，监督到位。按照《莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目实施方案》及相关制度的要求，对项目绩效执行情况进行跟踪监督。并严格按照资金使用的相关管理要求执行，严格资金使用范围，保证项目资金专款专用，始终坚持按项目完成进度拨付资金，有效杜绝截留、挪用、滞留、浪费等现象的发生，确保资金使用安全和最大效益的发挥，确保项目如期按要求完成。

## （二）存在问题与不足

### 1. 项目后期维护管理力度不足

根据现场调研及查阅资料发现，莎车县白什坎特镇人民政府未具体制定奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目后期维护管理制度，在项目管理中，制定详细的后期维护管理制度是确保项目有效使用和达成预期目标的关键步骤。然而，该单位未能制定该项目的后期维护管理制度。

### 2. 永久公示牌内容存在错别字

根据现场调研发现，莎车县白什坎特镇定奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目“项目公示公告牌在信息发布环节存在不严谨之处，部分内容出现错别字。这个问题虽属细节疏漏，但可能导致群众对项目信息产生误读，影响永久公示牌的严肃性和权威性，也反映出项目宣传及信息审核环节的管理不够规范，未能严格执行内容校对流程。

### 3. 项目建成后未全面改善农村人居环境

根据对受益人员进行访谈发现，该项目通过建设生活污水处理设施，提升了设施覆盖区域内的农户生活污水处理能力，虽然已经改善了

大部分农户的污水排放问题，但是仍有部分农户以及未被项目覆盖的农户在自家院落内倾倒生活污水，这不仅影响了他们的生活环境，也对周边环境造成了污染。

#### 4. 污水管网实施效果未完全覆盖至受益群众

根据对受益人员进行入户抽査访谈发现，一户居民家中污水管网未实现接通，生活污水仍通过方式处理；一户居民家中污水管网虽已接通，但管道存在堵塞问题，导致污水排放不畅，部分污水淤积于管道内；一户居民家中污水管网接通规范，排水通畅。综上，随机抽查的3户中，2户存在管网连接或使用异常问题，反映出项目在入户管网接驳质量及后续维护方面存在薄弱环节，污水管网实施效果未完全覆盖至受益群众。

### （三）建议和改进措施

#### 1. 制定专项维护管理制度

莎车县白什坎特镇人民政府制定《奥依巴格（3）村生活污水处理设施后期维护管理制度》，明确设施维护范围（如管网、处理设备等）、维护周期维护内容及标准，确保维护工作有章可循。

#### 2. 严格信息发布审核机制及发布流程

莎车县白什坎特镇人民政府对奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目永久公示牌内容进行全面核查，对发现的错别字进行修正，重新制作并更换公示牌，确保信息准确无误。

政府建立信息发布审核机制，制定公示信息发布流程，明确拟发布内容需经镇政府项目负责人初审、分管领导复审的“双审核”机制，重点核对项目名称、建设内容、资金规模、责任单位等关键信息，审核通过后签字存档，杜绝疏漏。确保文字表述准确、规范，避免再次出现错

别字等问题。开展公示牌信息复查，对辖区内同类项目的公示牌进行全面排查，同步纠正可能存在的信息错误，维护公示信息的严肃性和权威性。

### 3. 强化村民参与和意识提升

莎车县白什坎特镇人民政府组织对奥依巴格（3）村未被项目覆盖的农户及仍存在污水乱倒问题的区域进行全面摸底，登记造册，减少污水乱排源头。

加强宣传引导与习惯养成，通过村委会广播、村民大会、宣传栏、入户走访等方式，向农户宣传生活污水规范排放的重要性及项目设施的使用方法，普及环境保护知识。对仍存在院落内倾倒污水的农户进行针对性劝导，引导其养成良好卫生习惯，主动配合污水收集处理。

建立协同治理机制，由村委会牵头，组织村民代表成立环境卫生监督小组，定期对村内污水排放情况进行巡查，对乱排行为及时劝阻并记录。同时，结合农村人居环境整治常态化工作，将污水规范处理纳入村规民约，激发村民参与环境治理的积极性。

优化现有设施使用效率，对已覆盖但农户未充分使用的污水处理设施，排查是否存在管网接通不到位、使用不便等问题，及时整改，确保覆盖区域内农户能便捷使用设施，避免“设施建成但群众不用”的情况，最大化发挥项目改善环境的作用。

### 4. 加强后期管护，提高项目受益覆盖率

针对污水管网实施效果未完全覆盖至受益群众的问题，限期解决已发现的管网问题，对抽查中发现的“未接通”和“堵塞”问题户，15日内完成整改。其中，对未接通户组织施工单位按标准完成管网接通；对堵塞户，立即开展管道清淤疏通，保障排水通畅。全面排查管网覆盖与运

行情况，对所有受益农户污水管网进行排查，重点检查管网接通是否到位、管道是否存在堵塞、破损、渗漏等问题，建立问题台账，逐一明确整改责任和时限，确保全覆盖、无遗漏。

## 目录

|  |    |
|--|----|
| 一、基本情况 .....                             | 12 |
| (一) 项目概况 .....                           | 12 |
| 1. 项目设立背景 .....                          | 12 |
| 2. 主要内容及实施情况 .....                       | 13 |
| 3. 资金投入和使用情况 .....                       | 16 |
| (二) 项目绩效目标 .....                         | 17 |
| 1. 具体绩效指标 .....                          | 17 |
| 二、绩效评价工作开展情况 .....                       | 18 |
| (一) 绩效评价目的、对象和范围 .....                   | 18 |
| (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 ..... | 19 |
| 1. 绩效评价原则 .....                          | 19 |
| 2. 绩效评价指标体系 .....                        | 19 |
| 3. 绩效评价方法 .....                          | 23 |
| 4. 绩效评价标准 .....                          | 25 |
| 5. 绩效评价依据 .....                          | 26 |
| (三) 绩效评价工作过程 .....                       | 27 |
| 1. 前期准备 .....                            | 27 |
| 2. 组织实施 .....                            | 28 |
| 三、综合评价情况及评价结论 .....                      | 29 |
| (一) 综合评价情况 .....                         | 29 |
| (二) 综合评价结论 .....                         | 30 |

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| 四、绩效评价指标分析.....                     | 31 |
| (一) 项目决策情况 (分值 20 分, 得分 20 分) ..... | 31 |
| 1. 项目立项 (分值 7 分, 得分 7 分) .....      | 31 |
| 2. 绩效目标 (分值 5 分, 得分 5 分) .....      | 32 |
| 3. 资金投入 (分值 8 分, 得分 8 分) .....      | 34 |
| (二) 项目过程情况 (分值 20 分, 得分 16 分) ..... | 34 |
| 1. 资金管理 (分值 15 分, 得分 15 分) .....    | 35 |
| 2. 组织实施 (分值 5 分, 得分 1 分) .....      | 36 |
| (三) 项目产出情况 (分值 40 分, 得分 40 分) ..... | 37 |
| 1. 产出数量 (分值 10 分, 得分 10 分) .....    | 37 |
| 2. 产出质量 (分值 10 分, 得分 10 分) .....    | 38 |
| 3. 产出时效 (分值 10 分, 得分 10 分) .....    | 38 |
| 4. 产出成本 (分值 10 分, 得分 10 分) .....    | 39 |
| (四) 项目效益情况 (分值 20 分, 得分 18 分) ..... | 39 |
| 1. 经济效益指标 (分值 6 分, 得分 6 分) .....    | 40 |
| 2. 社会效益指标 (分值 5 分, 得分 5 分) .....    | 40 |
| 3. 可持续影响指标 (分值 4 分, 得分 4 分) .....   | 41 |
| 4. 满意度指标 (分值 5 分, 得分 5 分) .....     | 41 |
| 五、主要经验及做法、存在的问题.....                | 41 |
| (一) 主要经验及做法.....                    | 41 |
| (二) 存在的问题.....                      | 42 |
| 六、有关建议.....                         | 42 |
| 七、绩效评价结果应用建议.....                   | 43 |

|   |    |
|---|----|
| (一) 对评价中发现的问题进行整改 .....                       | 45 |
| (二) 下一年度预算安排.....                             | 45 |
| (三) 评价结果公开.....                               | 45 |
| 八、其他需要说明的问题.....                              | 46 |
| (一) 关于评价责任的说明 .....                           | 46 |
| (二) 本次绩效评价的局限性.....                           | 46 |
| 附件 1：莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）生活污水处理设施建设项目绩效评价指标表 ..... | 48 |
| 附件 2：资金支付情况明细表.....                           | 66 |
| 附件 3：调查问卷结果分析.....                            | 67 |
| 附件 4：征求意见书 .....                              | 69 |
| 附件 5：基础信息表 .....                              | 71 |
| 附件 7：现场勘查记录.....                              | 73 |
| 附件 8：现场勘查照片 .....                             | 74 |

## 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村

# 生活污水处理设施建设项目

## 绩效评价报告

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）《关于〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）《关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号）等政策文件规定，新疆高博有限责任会计师事务所受莎车县财政局的委托，以第三方社会评价机构的身份，成立绩效评价小组，遵循客观、公正、科学的评价原则，开展莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目（以下简称“该项目”）绩效评价工作，并出具绩效评价报告。

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

##### 1. 项目设立背景

党的十九届五中全会将“脱贫攻坚成果巩固拓展，乡村振兴战略全面推进”纳入“十四五”时期经济社会发展主要目标，提出“实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接”的要求。在打赢脱贫攻坚战之后，持续推进脱贫地区发展仍是未来较长一段时期的重要任务，必须坚

持不断巩固和拓展脱贫攻坚成果，并在此基础上持续推进全面脱贫同乡村振兴有效衔接，做好减贫工作，持续激发欠发达地区和农村低收入人口发展的内生动力。

随着农村生活水平的不断提高，农村生活污水的排放量也逐渐增加，农村的生态环境遭到了严重的破坏，农村生活污水环境问题令人担忧。我国大部分村庄无集中排水设施，大部分生活污水未经过处理而直接排放，生活垃圾直接丢弃在住房前后、村内的池塘中，生活污水的任意排放和生活垃圾的无序堆放，不仅对河流、池塘等水系造成污染，而且严重影响了村民的生存环境。改善农村人居环境，建设美丽宜居乡村已成为农村居民的主要诉求之一。

该项目的建设是满足项目区农民不断提高的生活质量水平的需要。随着我国经济的快速发展，人民收入水平的不断提高，对生活质量的要求也与日俱增，其中环境质量的改善和提高是提高生活质量和生活水平的最主要的内容。重视农业、农村、农民问题是党的一贯战略思想，“三农”问题始终是关系党和人民事业发展的全局性和根本性问题。项目的建设有利于区内饮水安全水平的提高，有利于人民群众农村生产环境、生活环境和生活质量的改善和提高，有利于人民精神生活的健康发展，有利于“生产发展、生活宽裕、乡风文明、村容整洁、管理民主”社会主义新农村的建设，有利于提高政府的形象，增强人民群众对党和政府的向心力。

## 2. 主要内容及实施情况

### （1）项目主要内容

该项目下达资金 60 万元，项目建设内容及规模为：在莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村新建生活污水管网 2 公里，化粪池 1 座，配套

附属设施等

## （2）项目实施情况

该项目实施单位为莎车县白什坎特镇人民政府

2024年9月30日，莎车县白什坎特镇人民政府根据《关于莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目实施方案的批复》（莎发改〔2024〕508号）文立项实施，由莎车县发展和改革委员会牵头，莎车县白什坎特镇人民政府具体实施，并成立了领导小组，领导小组下设办公室，办公室设在莎车县白什坎特镇人民政府。

项目招标情况：该项目于2024年9月26日召开了发包会，于9月27日确定新疆三硕建设工程有限公司为施工承包单位，承包金额565,667.74元。

项目实施情况：2024年9月30日，莎车县白什坎特镇人民政府与新疆三硕建设工程有限公司签订了施工合同，合同金额565,667.74元；2024年9月30日，施工材料及主要设备已进入施工现场，施工单位向监理单位及白什坎特镇人民政府申请正式开工，同日获得开工报告。

项目验收情况：该项目于2024年12月12日建设完成后，由项目勘察、设计、监理、施工单位、白什坎特镇人民政府及县发改委组成联合验收组；并于12月12日对已完成的新建2公里污水管网，1座化粪池进行了全面验收。经项目验收组总体评价鉴定，工程建设内容验收合格。施工期间按照设计图纸及相关规范进行施工，严格落实安全文明生产，未发生人员伤亡事故。

## 3. 项目组织及管理

### （1）项目组织情况

加强组织领导，强化行政管理。该项目单位为县白什坎特镇人民政府，为确保该项目顺利实施，做到责任分工明确，各施其职，特成立由镇长于守普江·阿不都卡地尔担任组长的项目实施工作领导小组，领导小组成员由陈雪茹、齐振龙、张华组成，领导小组的职能为全方位协调、解决实施建设过程中遇到的困难。

领导小组下设办公室，办公室设在白什坎特镇人民政府，办公室主任由镇长于守普江·阿不都卡地尔担任，具体负责项目的实施、协调、验收等。通过建立健全组织机构，加强组织领导，保证项目顺利实施。

组 长：于守普江·阿不都卡地尔（镇长）

成 员：陈雪茹

齐振龙

张华

## （2）项目管理制度

莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设立设施建设项目是莎车县发展和改革委员会的主管项目，项目组根据项目单位提供的管理制度，归纳项目核心管理制度如下：

### （1）财务管理方面

我单位依据《关于下达2024年第三批巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接资金项目莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设立设施建设项目预算指标的通知》（莎财振〔2024〕338号）的要求，结合本县实际情况，制定了《莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目实施方案》。针对项目各阶段和环节的资金需求，拟定了科学合理的分配方案，有力保障了我县粮油等重点作物绿色高产高效项目的高效推进。

### （2）业务管理方面

《国家以工代赈管理办法》；

《自治区以工代赈管理实施细则》；  
莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设立设施建设项目年度工作汇报；  
《莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设立设施建设项目实施方案》

#### 4. 资金投入和使用情况

##### （1）资金投入情况

该项目根据《关于下达 2024 年第三批巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接资金项目莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设立设施建设项目预算指标的通知》（莎财振〔2024〕338 号）文件确定下达资金 60 万元，实际到位 60 万元，资金到位率 100%，资金来源为中央财政衔接推进乡村振兴补助资金。

根据实施方案资金分配表反映项目概算情况：项目建设费用 55.58 万元，项目其他费用 4.42 万元。

##### （2）资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，该项目预算执行 60 万元，预算执行率 100%。其中：项目建设成本 55.58 万元，项目其他费用 4.42 万元。

莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目资金支出明细表

| 序号 | 收款单位                           | 支付内容   | 支付金额      | 备注 |
|----|--------------------------------|--------|-----------|----|
| 1  | 新疆丰源建设工程项目管理咨询有限公司             | 评审费    | 1310      |    |
| 2  | 新疆三硕建设工程有限公司                   | 30%预付款 | 169700.32 |    |
| 3  | 新疆三硕建设工程有限公司奥依巴格村污水处理项目农名工工资专户 | 30%进度款 | 169700.32 |    |
| 4  | 新疆三硕建设工程有限公司                   | 20%进度款 | 169700.32 |    |

|    |                   |       |          |                   |
|----|-------------------|-------|----------|-------------------|
| 5  | 新疆三硕建设工程有限公司      | 尾款    | 46655.79 | 审定价：<br>555756.75 |
| 6  | 新疆方舟工程项目管理有限公司    | 审计费   | 2547     |                   |
| 7  | 恒实建设管理股份有限公司      | 监理费   | 4000     |                   |
| 8  | 中昌设计集团有限公司喀什第一分公司 | 设计费   | 13800    |                   |
| 9  | 喀什祥业环境工程有限公司      | 水保编制费 | 22586.25 |                   |
| 合计 |                   |       | 600000   |                   |

## (二) 项目绩效目标

该项目计划当年建设，当年投入使用。计划在白什坎特镇奥依巴格（3）村新建污水管网2公里，化粪池1座，配套附属设施等。项目建成后预计可保障区域生态环境明显改善，维护当地的生态平衡，提高生活污水排放处理水平；满足项目区农民不断提高的生活质量水平的需求；保障村民的健康，进一步提升群众的幸福感、安全感和获得感。预计污水管网可持续使用10年。受益脱贫人口满意度将达95%以上。

### 1. 具体绩效指标

根据《自治区财政专项扶贫资金绩效管理操作指南》(新财预〔2019〕170号)的规定，结合项目具体情况，设定绩效指标如下表：

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标           | 指标值      |
|------|------|----------------|----------|
| 产出指标 | 数量指标 | 新建生活污水管网长度（公里） | ≥2公里     |
|      |      | 新建化粪池数量（座）     | ≥1座      |
|      | 质量指标 | ★工程验收合格率（100%） | =100%    |
|      |      | 资金支付及时率（%）     | =100%    |
|      | 时效指标 | 项目开工时间（年/月）    | 2024年9月  |
|      |      | 项目完工时间（年/月）    | 2024年12月 |

| 一级指标  | 二级指标      | 三级指标                     | 指标值        |
|-------|-----------|--------------------------|------------|
|       |           | 项目建设费用（万元）               | ≤ 55.58 万元 |
|       |           | 项目其他费用（万元）               | ≤ 4.42 万元  |
| 效益指标  | 经济效益指标    | ★★★带动当地务工人员全年总收入<br>（万元） | ≥ 13 万元    |
|       | 社会效益指标    | ★★★受益当地务工人口人数（人）         | ≥ 37 人     |
|       |           | 项目建成后未全面改善农村人居环境         | 改善         |
|       |           | 污水管网实施效果未完全覆盖至受益群众       | 覆盖         |
|       | 可持续影响指标   | 项目后期管护情况                 | 有效         |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | ★受益脱贫人员满意度（%）            | ≥ 95%      |

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

通过绩效评价，查找资金使用和项目管理中的薄弱环节，根据绩效评价中发现的问题，分析原因，提出改进建议，为政府相关决策及下一年度预算资金安排提供参考，促进财政资金科学合理分配，强化预算单位的支出责任，提高预算单位对财政资源配置和使用效能的认识水平，规范资金管理，提高财政资金使用效益。

该项目绩效评价对象为莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目的绩效情况，结合资金划拨程序、财务管理规范及绩效目标要求等，本次评价范围为 2024 年 1 月 1 日--2024 年 12 月 31 日，将分为以下几方面内容：

（1）项目决策情况，包括项目立项依据充分性、程序规范性，绩效目标合理性、指标明确性，资金分配合理性等；

(2) 项目过程情况，包括项目资金到位率、预算执行率及资金使用合规性，项目管理制度健全性及制度执行有效性等；

(3) 项目产出、效益情况，包括项目产出数量、产出质量情况，项目实施所产生的社会及可持续影响情况等。

## **(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**

根据《中华人民共和国预算法》《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）《关于〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）及《关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号）等文件要求，本次绩效评价秉承科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，发现项目实施和管理中的问题，切实提高财政资源配置效率和使用效益。

### **2. 绩效评价指标体系**

#### **(1) 评价指标体系建立**

根据项目特点，评价指标体系由定性分析与定量分析两部分组成。

##### **① 定性分析**

结合项目特点，对其非可量化评价部分，如项目立项，绩效目标设定，预算编制，项目组织管理，项目实施带来的经济效益、社会效益、

可持续影响等结合项目有关政策及文件进行分析，由理论层面科学、公正评价相应非可量化指标。

## ②定量分析

定量分析采用可量化形式，收集和对比项目相关数据资料，对评价对象做出可量化的价值判断。定量分析评价主要是对目标期内各指标数据进行统计，通过建立相关计算方法对统计数据进行分析，得到定量评价结果，科学、公正的评价相应可量化指标。

## (2) 评价指标设置

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》(财预〔2020〕10号)文件要求，以财政部《项目支出绩效评价指标体系框架》为基础，在体系框架中选取最能体现评价对象特征的共性指标，并根据项目实际情况在共性指标体系框架内进一步细化设置个性指标。指标体系从决策、过程、产出、效果四个维度，综合考察项目的投入、管理、产出以及取得的成绩和效益，制定该项目的绩效评价指标体系，具体指标分值设置如下：

| 一级指标            | 二级指标            | 三级指标      | 分值 |
|-----------------|-----------------|-----------|----|
| A 项目决策<br>(20分) | A1 项目立项<br>(7分) | 立项依据充分性   | 4  |
|                 |                 | 项目立项规范性   | 3  |
|                 | A2 绩效目标<br>(5分) | 绩效目标合理性   | 3  |
|                 |                 | 绩效目标明确性   | 2  |
|                 | A3 资金投入<br>(8分) | 预算编制科学性   | 4  |
|                 |                 | 资金分配合理性   | 4  |
|                 | B1 组织实施<br>(5分) | 管理制度健全性   | 2  |
|                 |                 | 管理制度执行有效性 | 3  |
| B 项目过程<br>(20分) |                 |           |    |

|                 |                    |                   |    |
|-----------------|--------------------|-------------------|----|
|                 | B2 资金管理<br>(15分)   | 资金到位率             | 5  |
|                 |                    | 预算执行率             | 5  |
|                 |                    | 资金使用合规性           | 5  |
| C 项目产出<br>(40分) | C1 数量指标<br>(10分)   | 新建生活污水管网长度(公里)    | 6  |
|                 |                    | 新建化粪池数量(座)        | 4  |
|                 | C2 质量指标<br>(10分)   | 工程验收合格率(100%)     | 10 |
|                 |                    | 资金支付及时率(%)        | 2  |
|                 | C3 时效指标<br>(10分)   | 项目开工时间(年/月)       | 4  |
|                 |                    | 项目完工时间(年/月)       | 4  |
|                 | C4 成本指标<br>(10分)   | 项目建设费用(万元)        | 5  |
|                 |                    | 项目其他费用(万元)        | 5  |
| D 项目效益<br>(20分) | D1 经济效益<br>(4分)    | 带动当地务工人员全年总收入(万元) | 4  |
|                 |                    | 受益当地务工人口人数(人)     | 2  |
|                 | D2 社会效益<br>(8分)    | 项目建成后改善农村人居环境     | 3  |
|                 |                    | 污水管网实施效果覆盖至受益群众   | 3  |
|                 | D3 可持续影响(4分)       | 污水管网使用年限(年)       | 4  |
|                 | D4 服务对象满意度<br>(4分) | 受益脱贫人口满意度(%)      | 4  |

|    |     |
|----|-----|
| 总分 | 100 |
|----|-----|

①决策权重分值 20 分，该部分反映项目立项是否经过科学的决策程序，绩效目标设置是否合理、明确，项目资金分配是否科学、合理等情况。

②项目过程权重分值 20 分，该部分反映项目实施过程情况，包括项目资金管理和组织实施两方面内容。主要包括预算资金到位情况、预算执行情况及资金使用合规性，项目组织管理制度建设、执行情况等内容。

③项目产出权重分值 40 分，该部分反映项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等的实现程度。

④项目效益权重分值 20 分，该部分反映项目产出社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等情况。

### （3）计分原则

对于能够通过数学公式或者比较法则准确计算出得分的指标项，采用计算结果作为这一项子指标得分。另外，由于大部分共性指标具有定性讨论的特点，在对其子指标项评价时不能依据准确的表达公式计算出得分。为此由评价人员根据访谈、问卷调查以及现场核查结果进行汇总、统计分析处理，得到这一子项指标的分数。具体过程，详见报告附件相关内容。

### （4）结果判定

在对该项目进行绩效评价的过程中：必须使用衔接资金项目 32 类模板中的 3 星指标，每类指标及其子指标分值给出了具体明细，各子指标项得分汇总后可得项目最终绩效评价分数。按照《关于进一步加强和规范喀什地区项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》（喀地财绩〔2022〕2 号），作为衡量该项目支出绩效目标完成情况的评价

尺度。总分设置为 100 分，项目最终评价等级分为四级：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、70（含）-80 分为中、70 分以下为差。

### 3. 绩效评价方法

正确的评价方法是评价工作顺利开展的保障，在实际项目结合经验的情况下，评价组根据该项目的性质和特点，选用比较法、因素分析法、实地勘察、公众评判法以及文献法对项目进行评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，从而评价该项目绩效。三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以文献法、实地勘察、因素分析法以及公众评判法，根据不同三级指标类型进行逐项分析。

#### （1）决策类指标评价方法

①立项依据充分性：比较法和文献法，查找法律法规政策以及规划，对比实际执行内容和政策支持内容是否匹配，分析立项依据充分性。

②立项程序规范性：比较法和文献法，查找相关项目设立的政策和文件要求，对比分析实际执行程序是否按照政策及文件要求执行，分析立项程序的规范性。

③绩效目标合理性：文献法和因素分析法，对比分析年初编制项目的绩效目标表与项目内容的相关性、资金的匹配性等。

④绩效指标明确性：文献法和因素分析法，比较分析年初编制项目支出绩效目标表是否符合双七原则，是否可衡量。

⑤预算编制科学性：比较法和因素分析法，项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。

⑥资金分配合理性：因素分析法，综合分析资金的分配依据是否充分，分配金额是否与项目实施单位需求金额一致。

#### （2）项目管理类指标评价方法

①管理制度健全性：文献法、比较法和因素分析法等，通过查阅项目实施单位提供的财务和业务管理制度，将已建立的制度与现行的法律法规和政策要求进行对比，分析管理制度的合法性、合规性、完整性。

②制度执行有效性：文献法和因素分析法，结合项目实际实施过程性文件，根据项目的财务管理制度和项目管理制度综合分析制度执行的有效性。

③资金到位率：比较法和因素分析法，实际到位财政资金/绩效目标批复（备案）的财政资金\*100%，按比例计算得分。资金到位率 90%-100%得 4 分，到位率 80%-90%得 3 分，到位率 70%-80%得 2 分，低于 70%不得分。

④预算执行率：比较法和因素分析法，项目完成且执行数控制在年度预算规模之内的得 4 分；项目尚未完成，预算执行率 80%-90%得 3 分，执行率 70%-80%得 1 分，执行率低于 70%不得分。并分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。

⑤资金使用合规性：比较法、文献法和因素分析法等，通过实地调研，检查项目资金使用情况，对比《新疆维吾尔自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》（新财规〔2021〕11号）和专项资金管理办法要求，分析资金使用合规性。

### （3）产出类指标分析方法

①新建生活污水管网长度及新建化粪池数量：比较法。结合项目验收报告、工程结算审核报告、财务竣工决算报告等，根据项目预算批复文件、项目实施方案，对比分析是否按照计划完成发改批复数量。

②项目（工程）验收合格率：比较法。通过访谈、项目验收报告、工程审核报告等，考核项目质量验收合格率是否达标。

③项目（工程）完成及时率：比较法。结合项目验收报告、统计报

表等，实地勘察项目情况，反映项目是否按时完成。

④项目开工时间及项目完工时间：比较法。结合项目实际开工、完工时间与计划开工时间与完工时间，考察项目是否按合同约定时间开工与项目是否按合同约定时间完工。

#### （4）效益类指标分析方法

①带动当地务工人员全年总收入（万元）：比较法。结合项目统计报表及实地勘察，对比项目开展前后当地务工人员全年总收入数据直观呈现总收入增长幅度。

②当地务工人口受益人数：比较法。结合项目统计报表及实地勘察，务工人口收益人数直观呈现。

④项目后期管护情况：实地勘察与文献法。通过相关文件要求与实地勘查相结合，实地考察管网周边环境等分析管网的使用年限。

⑤项目建成后改善农村人居环境：实地勘察法与比较法，通过实地勘察，对比项目开展前后农村人居环境的改善情况。

⑥污水管网覆盖至受益群众实施效果：实地勘察法，通过实地勘察，观察污水管网在项目区的覆盖情况。

⑦项目受益农民满意度：公众评判法。通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后受益对象对其实施效果的满意程度。

### 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。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过文献查阅、问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式计算、数据统计等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。

## 5. 绩效评价依据

评价依据是评价所依据的法律、法规规章、政策文件，包括但不限于：

- (1) 《中华人民共和国预算法》；
- (2) 《中华人民共和国预算法实施条例》；
- (3) 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
- (4) 《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；
- (5) 《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）
- (6) 《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）
- (7) 关于印发《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（新财预〔2018〕189号）；
- (8) 关于印发《中央财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》的通知（财农〔2021〕19号）；
- (9) 关于印发《新疆维吾尔自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》（新财规〔2021〕11号）；
- (10) 关于印发《新疆维吾尔自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金（巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴任务）项目管理办法（暂行）》的通知（新乡振〔2021〕32号）；
- (11) 关于印发《关于印发自治区财政专项扶贫资金绩效管理操作指南的通知》（新财预〔2019〕170号）；

(12) 莎车县财政局印发《关于下达 2024 年第三批巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目莎车县白什坎特镇奥依巴格(3)村生活污水处理设施建设项目预算指标的通知》(莎财振[2024]338号);

(13) 与项目相关的其他资料。

### (三) 绩效评价工作过程

#### 1. 前期准备

莎车县财政局委托新疆高博有限责任会计师事务所作为专业第三方机构，高博所成立由一名主评人及其他专业人员组成的绩效评价工作小组，绩效评价项目小组人员安排如下表：

| 序号 | 姓名                  | 项目中的定位 | 职称    | 工作职责  |
|----|---------------------|--------|-------|---|
| 1  | 杨柳                  | 质量控制   | 注册会计师 | 负责项目评价方案、项目报告等重点工作内容的质量控制，技术指导。               |
| 2  | 唐雪阳                 | 项目主评人  | 中级会计师 | 负责项目中指标体系、工作方案、评价分析、绩效报告等重点工作内容的执行，评价工作底稿的审核。 |
| 3  | 韩睿启<br>、程雨蝶、<br>吴童姗 | 项目助理   | 助理会计师 | 负责资料搜集、整理及数据分析等，编制评价工作底稿，配合项目主评人完成社会调研工作等。    |

#### (1) 制订绩效评价工作方案

我单位根据政策的基本情况，按照财政预算绩效评价工作要求，拟订评价实施方案，实施方案包括项目概况、评价对象、评价重点、评价工作组织实施流程、指标评价体系、社会调查方案等内容。

#### (2) 完善评价指标体系

评价指标体系是评价实施方案的核心。评价组通过对项目绩效目标已有指标进行分析研究，根据项目的资料研读及前期调研，结合政策

的实际开展情况，严格按照《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)文件要求设置完善绩效评价指标体系。

## 2. 组织实施

### (1) 采集评价基础数据及相关资料

全面收集政策相关资料和基础数据，完成绩效评价内容和评价指标体系的评价印证资料。

### (2) 实地调研和现场勘察

实地调研：评价组于2025年6月1日至2025年6月5日期间前往莎车县白什坎特镇开展实地调研工作，了解实施单位项目的执行情况、项目产出情况、项目效果情况。

### (3) 分析评价并形成评价结论和撰写评价报告

2025年6月6日—2025年6月20日，项目评价组对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价，并形成评价结论并撰写绩效评价报告，形成绩效评价报告初稿，征求项目实施单位意见。

### (4) 现场抽样情况

#### ① 实地勘查

评价组于2025年6月8日至2025年6月15日期间前往莎车县白什坎特镇进行实地勘察工作，本次评价组实地勘察工作主要查看项目实际建设情况。

#### ② 问卷调研

对有明确受益对象的评价项目，设计满意度调查问卷，对调查对象开展独立第三方调研工作。该项目问卷调查使用分层抽样的方式，针对不同的受益人群进行问卷调查，本次问卷调研受益对象主要为项

目区受益农民，对项目区受益农民共发放问卷调查 40 份，最终收回 40 份。

### ③综合分析评价

一是根据所收集的资料，结合现场勘查等有关情况，整理出绩效评价所需要的基本资料和数据。二是按照确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量定性分析和综合评价，量化评分，形成评价初步结论。三是根据本次绩效评价开展情况和初步评价结果，形成绩效评价报告初稿。四是征求莎车县白什坎特镇人民政府及莎车县财政局意见，并结合反馈意见形成正式报告。

## 三、综合评价情况及评价结论

### (一) 综合评价情况

莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目总体组织规范，基本达成工作目标。

项目决策方面：该项目立项依据充分，立项程序规范。绩效目标设置合理，预算编制与项目内容匹配。项目立项资料归档较为完整。

项目管理方面：该项目预算安排资金 60 万元，实际支出 60 万元。预算执行率 100%。项目资金使用合规，项目财务管理制度健全，财务监控到位，所有资金支付均按照国库集中支付制度严格执行，现有项目财务制度执行情况良好。

项目后期管护情况不到位。该项目通过新建和改善污水管网，提升了管网铺设区域内的农户生活污水处理能力。虽然已经改善了大部分农户的污水排放问题，但经过现场抽查发现部分居民存在未接通管网及堵塞等问题。仍有部分农户以及未被项目覆盖的农户在自家院落内倾倒生活污水，未得到及时响应和处理，导致部分区域污水收集处

理功能失效，项目建成后的持续效益未充分发挥，这不仅影响了他们的生活环境，也对周边环境造成了污染。

项目产出方面：该项目已完成在白什坎特镇奥依巴格（3）村新建污水管网2公里，化粪池1座，项目（工程）验收合格率、资金支付及时率均已达到100%。

项目效益方面：项目建成后带动当地务工人员全年总收入13万元，受益当地务工人口人数37人；项目建成后未全面改善农村人居环境，污水管网实施效果未完全覆盖至受益群众；污水管网可持续使用10年。该项目通过新建和改善污水管网，提升了管网铺设区域内的农户生活污水处理能力。受益脱贫人员满意度达到了95%。

## （二）综合评价结论

依据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）及《关于进一步加强和规范喀什地区项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》（喀地财绩〔2022〕2号）文件，绩效评价总分设置为100分，划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、70（含）-80分为中、70分以下为差。

运用由评价组制定的评价指标体系及评分标准，经对莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目进行客观评价，最终评价结果：综合得分92分，绩效评级为“优”。具体得分情况为：项目决策20分、项目过程16分、项目产出40分、项目效益16分。

表1-1 项目综合绩效评价得分情况表

| 评价指标 | 权重分值 | 实际得分 | 得分率  |
|------|------|------|------|
| 项目决策 | 20   | 20   | 100% |
| 项目过程 | 20   | 16   | 80%  |
| 项目产出 | 40   | 40   | 100% |
| 项目效益 | 20   | 16   | 80%  |

| 评价指标 | 权重分值 | 实际得分 | 得分率 |
|------|------|------|-----|
| 合计得分 | 100  | 92   | 92% |

## 四、绩效评价指标分析

### (一) 项目决策情况（分值 20 分，得分 20 分）

项目决策类指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分值为 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%。各指标详细得分情况如下所示：

表 1-2 项目决策指标绩效评价得分情况表

| 评价指标    | 权重 | 实际得分 | 得分率  |
|---------|----|------|------|
| 立项依据充分性 | 4  | 4    | 100% |
| 立项程序规范性 | 3  | 3    | 100% |
| 绩效目标合理性 | 3  | 3    | 100% |
| 绩效指标明确性 | 2  | 2    | 100% |
| 预算编制科学性 | 4  | 4    | 100% |
| 资金分配合理性 | 4  | 4    | 100% |
| 合计得分    | 20 | 20   | 100% |

#### 1. 项目立项（分值 7 分，得分 7 分）

##### (1) 立项依据充分性（分值 4 分，得分 4 分）

①项目立项符合中共中央、国务院《关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》《新疆维吾尔自治区国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》等相关政策。根据评分标准，得 1 分。

②项目立项符合中共中央办公厅、国务院办公厅印发《农村人居环境整治提升五年行动方案（2021—2025 年）》（厅字〔2021〕44 号）《自治区农村人居环境整治提升五年行动方案（2021—2025 年）》（新党厅字〔2022〕12 号）等行业发展规划和政策要求。根据评分标准，得 1 分。

③项目立项符合莎车县白什坎特镇人民政府主要职责中“结合本辖区实际研究制定本辖区发展规划和各项计划，制定实施办法和补充规定，并组织实施”的职责。根据评分标准，得 0.5 分。

④项目立项资料归档较为完整。根据评分标准，得 0.5 分。

⑤根据《2024 年莎车县白什坎特镇人民政府部门预算报表》和《2024 年莎车县白什坎特镇人民政府部门决算报表》，项目与部门内部相关项目不存在重复的情况。根据评分标准，得 1 分。

## （2）立项程序规范性（分值 3 分，得分 3 分）

①项目程序申请设立符合《关于进一步做好县级巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库建设管理工作的通知》（新乡振〔2021〕1 号）的规定。根据评分标准，得 1 分。

②项目审批文件、材料符合《新疆维吾尔自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金（巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴任务）项目管理办法（暂行）》（新乡振〔2021〕32 号）文件的相关要求，并通过了《莎车县 2024 年巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接资金项目库备案报告》《莎车县 2024 年巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接资金项目库》。根据评分标准，得 1 分。

③该项目经过了可行性研究、专家评审，并召开了村党支部提议会议、村“两委”商议会议、村党员代表审议会议、村民代表大会决议会议等必要过程。根据评分标准，得 1 分。

综上，项目立项得 7 分。

## 2. 绩效目标（分值 5 分，得分 5 分）

### （1）绩效目标合理性（分值 3 分，得分 3 分）

①项目在申报年度预算时编制了项目绩效目标，并已通过审核。

根据评分标准，得 0.5 分。

②根据《关于下达 2024 年第三批巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目预算指标的通知》（莎财振〔2024〕338 号）、文件，该项目下达预算资金 60 万元，绩效目标总投资设置 60 万元，与预算确定的项目投资额一致。根据评分标准，得 0.5 分。

③经核查该项目施工合同、验收报告，项目实际工作内容为“在莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村新建污水管网 2 公里，化粪池 1 座”，项目绩效目标与实际工作内容一致。根据评分标准，得 1 分。

④项目绩效目标按照正常的业绩水平设置了明确的预期产出效益和效果“建成后预计污水管网可持续使用年限在 10 年以上，受益脱贫人口满意度将达 95% 以上”。根据评分标准，得 1 分。

## （2）绩效指标明确性（分值 2 分，得分 2 分）

①该项目共设置一级指标 3 个，二级指标 7 个，三级指标 13 个，其中：定量指标 11 个，定性指标 2 个，指标量化率为 84.62%。根据评分标准，得 0.5 分。

②根据《项目绩效目标申报表》《莎车县 2024 年巩固拓展脱贫攻坚成果衔接推进乡村振兴项目资金绩效自评总结报告》，目绩效目标的指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现。根据评分标准，得 1 分。

③该项目具体实施内容为“在莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村新建污水管网 2 公里，化粪池 1 座”，与《关于莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目可行性研究报告的批复》文件中的批复内容一致。根据评分标准，得 0.5 分。

综上，绩效目标得 5 分。

### 3. 资金投入（分值 8 分，得分 8 分）

#### （1）预算编制科学性（分值 4 分，得分 4 分）

①根据《关于莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目可行性研究报告》《莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目实施方案》，该项目工程直接费用预计 55.58 万元，其他费用预计 4.42 万元，预算编制经过科学论证，且预算额度测算依据充分。根据评分标准，得 2 分。

②根据《关于下达 2024 年第三批巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目预算指标的通知》（莎财振〔2024〕338 号），2024 年预算编制数根据该项目所需资金计划申请 60 万，该项目具体实施内容为“在莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村新建污水管网 2 公里，化粪池 1 座”，项目总投资 60 万元，根据评分标准，得 2 分。

#### （2）资金分配合理性（分值 4 分，得分 4 分）

该项目资金分配经过县乡村振兴局审核，由县财政局下达资金分配文件，与该单位项目实际情况相适应。2024 年预算编制数根据该项目所需资金计划申请 60 万元。经核查该项目实施方案，项目总投资 60 万元（该项目工程直接费用预计 55.58 万元，其他费用预计 4.42 万元），预算资金分配的测算依据及测算方案完整。根据评分标准，得 4 分。

综上，资金投入得 8 分。

### （二）项目过程情况（分值 20 分，得分 16 分）

项目过程类指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，权重分值为 20 分，实际得分 16 分，得分率 80%。各指标详细得分情况如下所示：

表 1-3 项目过程指标绩效评价得分情况表

| 评价指标    | 权重 | 实际得分 | 得分率  |
|---------|----|------|------|
| 资金到位率   | 5  | 5    | 100% |
| 预算执行率   | 5  | 5    | 100% |
| 资金使用合规性 | 5  | 5    | 100% |
| 管理制度健全性 | 3  | 0    | 0%   |
| 制度执行有效性 | 2  | 1    | 50%  |
| 合计得分    | 20 | 16   | 80%  |

## 1. 资金管理（分值 15 分，得分 15 分）

### （1）资金到位率（分值 5 分，得分 5 分）

根据《关于下达 2024 年第三批巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目预算指标的通知》（莎财振〔2024〕338 号）文件，该项目预算资金 60 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，资金到位 60 万元，资金到位率 100%。根据评分标准，得 5 分。

### （2）预算执行率（分值 5 分，得分 5 分）

根据《莎车县白什坎特镇支出明细账》《财政直接支付汇总申请书》《财政直接支付凭证》等资料，该项目预算执行率=（截至 2024 年 12 月 31 日支出的资金总和/60 万元）×100%，即  $(60/60) \times 100\% = 100\%$ 。根据评分标准，得 5 分。

### （3）资金使用合规性（分值 5 分，得分 5 分）

①经评价组查看该项目的会计凭证，项目资金使用符合《新疆维吾尔自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》（新财规〔2021〕11 号）的规定，财政补助专项资金全额用于与项目直接相关费用。根据评分标准，得 1 分。

②经核查，在项目资金拨付和使用过程中，项目单位严格遵循项

目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，资金的拨付有完整的审批程序和手续且符合项目预算批复的用途。根据评分标准，得 1 分。

③经核实，该项目资金全部用于莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目，符合预算批复规定用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，得 3 分。

综上，资金管理得分 15 分。

## 2. 组织实施（分值 5 分，得分 1 分）

### （1）管理制度健全性（分值 3 分，得分 0 分）

经评价组核查，该单位只提供了《新疆维吾尔自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》（新财规〔2021〕11号）、《新疆维吾尔自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金（巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴任务）项目管理办法》（暂行）（新乡振〔2021〕32号）文件，未制定自己单位的相应的项目后期管护管理制度。

依据《关于进一步加强莎车县农村集体资金资产资源管理的意见》《莎车县扶贫资产后续管理实施细则》等文件中的二章第八条“各村负责到村到户扶贫资产管理，村级要明确管理职责，逐一登记造册入账。公益性资产要定期保养维护，要明确管护主体，落实管护责任，确保持续发挥作用，正常运行。”村级无后期管护方案及措施。结合现场实际勘查情况。建后管护不到位，部分居民家中污水管网出现堵塞、使用不了等情况。依据评分标准，不得分。

### （2）制度执行有效性（分值 2 分，得分 1 分）

依据衔接资金管理办法内容“基础设施建设类、公共服务类等形成具体实物资产的项目要在项目实施地点设立永久性公示牌，要素包括

项目名称、建设内容、投资规模及资金来源（以决算审计为准）、实施期限、项目建设单位及责任人、施工单位及责任人、监理单位及责任人、绩效目标、带贫减贫机制、受益对象、监督电话等。”该项目的永久公示牌内容存在错别字，可能导致群众对项目信息产生误读，影响永久公示牌的严肃性和权威性，也反映出项目宣传及信息审核环节的管理不够规范，未能严格执行内容校对流程。根据评分标准，得 1 分。

综上，组织实施得 1 分。

### （三）项目产出情况（分值 40 分，得分 40 分）

项目产出类指标由 4 个二级指标、8 个三级指标构成，权重分值为 40 分，实际得分 40 分，得分率 100%。项目效果指标得分情况如下所示：

表 1-4 项目产出指标绩效评价得分情况表

| 评价指标 | 权重 | 实际得分 | 得分率  |
|------|----|------|------|
| 产出数量 | 10 | 10   | 100% |
| 产出质量 | 10 | 10   | 100% |
| 产出时效 | 10 | 10   | 100% |
| 产出成本 | 10 | 10   | 100% |
| 合计得分 | 40 | 40   | 100% |

#### 1. 产出数量（分值 10 分，得分 10 分）

（1）新建生活污水管网长度（公里）大于等于 2 公里（分值 6 分，得分 6 分）

评价组通过对单位项目主要负责人进行访谈及现场勘查，并核查单位提供的项目验收报告及审核报告，实际新建污水管网长度 2 公里。新建污水管网长度实际完成率 = (2 / 2) × 100% = 100%。根据评分标准，得 6 分。

（2）新建化粪池数量（座）大于等于 1 座（分值 4 分，得分 4 分）

评价组通过对单位项目主要负责人进行访谈及现场勘查，并核对单位提供的项目审核报告，实际建设化粪池数量 1 座。建设化粪池数量实际完成率 = (1/1) × 100% = 100%。根据评分标准，得分 4 分。

综上，产出数量指标得 10 分。

## 2. 产出质量（分值 10 分，得分 10 分）

工程验收合格率（%）等于 100%（分值 10 分，得分 10 分）

经评价组查看莎车县白什坎特镇人民政府提供的项目验收单及验收报告，该项目于 2024 年 12 月 12 日，由项目勘察、设计、监理、施工单位、白什坎特镇人民政府及县发改委、县乡村振兴局组成联合验收组，对工程建设内容进行了全面验收，验收结果为合格。根据评分标准，该指标得 10 分。

综上，产出质量指标得 10 分。

## 3. 产出时效（分值 10 分，得分 10 分）

(1) 资金支付及时率（%）等于 100%（分值 2 分，得分 2 分）

经评价组查看莎车县白什坎特镇人民政府提供该项目的《项目资金支付台账》《财政直接支付汇总申请书》《财政直接支付凭证》等资料，该资金于当年支付完成，资金支付及时率达 100%。根据评分标准，得 2 分。

(2) 项目开工时间（年/月）等于 2024 年 9 月 30 日（分值 4 分，得分 4 分）

经评价组查看莎车县白什坎特镇人民政府提供的该项目施工合同及开工报告，该项目合同约定计划开工时间 2024 年 9 月 30 日，实际开工时间 2024 年 9 月 30。根据评分标准，得 4 分。

(3) 项目完工时间（年/月）等于 2024 年 12 月 12 日（分值 4 分，

得分 4 分)

经评价组查看莎车县白什坎特镇人民政府提供的该项目施工合同及验收报告，该项目合同约定计划完工时间 2024 年 12 月 12 日，实际完工时间 2024 年 10 月 29 日。根据评分标准，得 4 分。

综上，产出时效指标得 10 分。

#### 4. 产出成本（分值 10 分，得分 10 分）

经评价组查看莎车县白什坎特镇人民政府提供的《项目资金支付台账》《财政直接支付凭证》等资料：

##### (1) 项目建设费用（万元）

年度计划指标值：小于等于 55.58 万元，全年实际完成值：55.58 万元，指标完成率为 100%。所设分值为 5 分，实际得分为 5 分。

##### (2) 项目其他费用（万元）

年度计划指标值：小于等于 4.42 万元，全年实际完成值：4.42 万元，指标完成率为 100%。所设分值为 5 分，实际得分为 5 分。

综上，产出成本指标得 10 分。

### （四）项目效益情况（分值 20 分，得分 16 分）

项目效益类指标由 4 个二级指标、4 个三级指标构成，分值为 20 分，实际得分 16 分，得分率 80%。项目效益指标得分情况如下所示：

表 1-5 项目效益指标绩效评价得分情况表

| 评价指标  | 权重 | 实际得分 | 得分率  |
|-------|----|------|------|
| 经济效益  | 4  | 4    | 100% |
| 社会效益  | 8  | 4    | 50%  |
| 可持续影响 | 4  | 4    | 100% |
| 满意度   | 4  | 4    | 100% |
| 合计得分  | 20 | 16   | 80%  |

## 1. 经济效益指标（分值 4 分，得分 4 分）

带动当地务工人员全年总收入大于等于 13 万元（分值 6 分，得分 6 分）

根据莎车县白什坎特镇人民政府提供的受益户名单，该项目建成后，带动当地务工人员全年总收入（万元）指标，年度计划指标值：大于等于 13 万元，全年实际完成值：13 万元，指标完成率为 100%。根据评分标准，得 4 分。

综上，经济效益指标得 4 分。

## 2. 社会效益指标（分值 8 分，得分 4 分）

受益当地务工人口人数大于等于 37 人（分值 2 分，得分 2 分）

根据莎车县白什坎特镇人民政府提供的受益户名单，该项目建成后，受益当地务工人口人数（人）指标，年度计划指标值：大于等于 37 人，全年实际完成值：37 人，指标完成率为 100%。根据评分标准，得 2 分。

全面改善农村人居环境（分值 3 分，得分 1 分）

根据对受益人员进行访谈发现，该项目通过建设生活污水处理设施，提升了设施覆盖区域内的农户生活污水处理能力，虽然已经改善了大部分农户的污水排放问题，但是仍有部分农户以及未被项目覆盖的农户在自家院落内倾倒生活污水。年度计划指标值：全面改善，全年实际完成值：部分改善。根据评分标准，得 1 分。

污水管网实施效果覆盖至受益群众（分值 3 分，得分 1 分）

根据对受益人员进行入户抽査访谈发现，一户居民家中污水管网未实现接通，生活污水仍通过方式处理；一户居民家中污水管网虽已接通，但管道存在堵塞问题，导致污水排放不畅，部分污水淤积于管道内；

一户居民家中污水管网接通规范，排水通畅。污水管网实施效果未完全覆盖至受益群众。年度计划指标值：全面覆盖，全年实际完成值：部分覆盖。根据评分标准，得 1 分。

综上，社会效益指标得 4 分。

### 3. 可持续影响指标（分值 4 分，得分 4 分）

污水管网可使用年限(年)大于等于 10 年(分值 4 分，得分 4 分)

经评价组查看，莎车县白什坎特镇人民政府提供的验收报告及情况说明显示，该项目于 2024 年 10 月 29 日进行了联合验收，验收结果为合格，符合设计使用年限。根据评分标准，得 4 分。

综上，可持续影响指标得 4 分。

### 4. 满意度指标（分值 4 分，得分 4 分）

★受益脱贫人员满意度(%)大于等于 95%(分值 4 分，得分 4 分)

评价小组通过发放“莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目调查问卷”，对该项目满意度进行调查分析，评价小组共收回 40 份问卷，分为二档，即“是”“否”；按照“莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目调查问卷”第 6 题的回复情况计算公式得知，调查对象满意度为 95%，即 $= (95 \times 1.0 + 5 \times 0) / 100 \times 100\%$ ，等于 95%。根据评分标准，得 4 分。

综上，满意度指标得分 4 分。

## 五、主要经验及做法、存在的问题

### （一）主要经验及做法

近年来随着国家对农村环境整治项目建设投入的加大，无论是管理单位、设计单位、监理单位、施工单位都积累了丰富的经验，管理更加严格、设计的理论和经验都日趋成熟，施工设备和技术快速发展，监

理更加规范，这些都为项目的建设从技术上提供了保障。本次工程从建设内容上来看，均为常规的土方工程、管道安装及铺设等，从技术层面来看相对简单，不存在制约性因素。

随着国家社会经济的快速发展，国家经济实力日益增强，莎车县的经济也得到了一定程度的发展，各级党委越来越关注农村居民的人居环境，而本工程是一项民生工程，是建设以人为本、和谐社会的基础工程。

莎车县白什坎特镇人民政府充分发挥单位职能作用，在项目组织实施、资金使用方面做到认真履职，监督到位。按照《莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目实施方案》及相关制度的要求，对项目绩效执行情况进行跟踪监督。并严格按照资金使用的相关管理要求执行，严格资金使用范围，保证项目资金专款专用，始终坚持按项目完成进度拨付资金，有效杜绝截留、挪用、滞留、浪费等现象的发生，确保资金使用安全和最大效益的发挥，确保项目如期按要求完成。

## （二）存在的问题

### 1. 项目后期维护管理力度不足

根据现场调研及查阅资料发现，莎车县白什坎特镇人民政府未具体制定奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目后期维护管理制度，在项目管理中，制定详细的后期维护管理制度是确保项目有效使用和达成预期目标的关键步骤。然而，该单位未能制定该项目的后期维护管理制度。

### 2. 永久公示牌内容存在错别字

根据现场调研发现，莎车县白什坎特镇定奥依巴格（3）村生活污

水处理设施建设项目“项目公示公告牌在信息发布环节存在不严谨之处，部分内容出现错别字。这个问题虽属细节疏漏，但可能导致群众对项目信息产生误读，影响永久公示牌的严肃性和权威性，也反映出项目宣传及信息审核环节的管理不够规范，未能严格执行内容校对流程。

### 3. 项目建成后未全面改善农村人居环境

根据对受益人员进行访谈发现，该项目通过建设生活污水处理设施，提升了设施覆盖区域内的农户生活污水处理能力，虽然已经改善了大部分农户的污水排放问题，但是仍有部分农户以及未被项目覆盖的农户在自家院落内倾倒生活污水，这不仅影响了他们的生活环境，也对周边环境造成了污染。

### 4. 污水管网实施效果未完全覆盖至受益群众

根据对受益人员进行入户抽査访谈发现，一户居民家中污水管网未实现接通，生活污水仍通过方式处理；一户居民家中污水管网虽已接通，但管道存在堵塞问题，导致污水排放不畅，部分污水淤积于管道内；一户居民家中污水管网接通规范，排水通畅。综上，随机抽查的3户中，2户存在管网连接或使用异常问题，反映出项目在入户管网接驳质量及后续维护方面存在薄弱环节，污水管网实施效果未完全覆盖至受益群众。

## 六、有关建议

### 1. 制定专项维护管理制度

莎车县白什坎特镇人民政府制定《奥依巴格（3）村生活污水处理设施后期维护管理制度》，明确设施维护范围（如管网、处理设备等）、维护周期维护内容及标准，确保维护工作有章可循。

### 2. 严格信息发布审核机制及发布流程

莎车县白什坎特镇人民政府对奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目永久公示牌内容进行全面核查，对发现的错别字进行修正，重新制作并更换公示牌，确保信息准确无误。

政府建立信息发布审核机制，制定公示信息发布流程，明确拟发布内容需经镇政府项目负责人初审、分管领导复审的“双审核”机制，重点核对项目名称、建设内容、资金规模、责任单位等关键信息，审核通过后签字存档，杜绝疏漏。确保文字表述准确、规范，避免再次出现错别字等问题。开展公示牌信息复查，对辖区内同类项目的公示牌进行全面排查，同步纠正可能存在的信息错误，维护公示信息的严肃性和权威性。

### 3. 强化村民参与和意识提升

莎车县白什坎特镇人民政府组织对奥依巴格（3）村未被项目覆盖的农户及仍存在污水乱倒问题的区域进行全面摸底，登记造册，减少污水乱排源头。

加强宣传引导与习惯养成，通过村委会广播、村民大会、宣传栏、入户走访等方式，向农户宣传生活污水规范排放的重要性及项目设施的使用方法，普及环境保护知识。对仍存在院落内倾倒污水的农户进行针对性劝导，引导其养成良好卫生习惯，主动配合污水收集处理。

建立协同治理机制，由村委会牵头，组织村民代表成立环境卫生监督小组，定期对村内污水排放情况进行巡查，对乱排行为及时劝阻并记录。同时，结合农村人居环境整治常态化工作，将污水规范处理纳入村规民约，激发村民参与环境治理的积极性。

优化现有设施使用效率，对已覆盖但农户未充分使用的污水处理设施，排查是否存在管网接通不到位、使用不便等问题，及时整改，确

保覆盖区域内农户能便捷使用设施，避免“设施建成但群众不用”的情况，最大化发挥项目改善环境的作用。

#### 4. 加强后期管护，提高项目受益覆盖率

针对污水管网实施效果未完全覆盖至受益群众的问题，限期解决已发现的管网问题，对抽查中发现的“未接通”和“堵塞”问题户，15日内完成整改。其中，对未接通户组织施工单位按标准完成管网接通；对堵塞户，立即开展管道清淤疏通，保障排水通畅。

全面排查管网覆盖与运行情况，对所有受益农户污水管网进行排查，重点检查管网接通是否到位、管道是否存在堵塞、破损、渗漏等问题，建立问题台账，逐一明确整改责任和时限，确保全覆盖、无遗漏。

### 七、绩效评价结果应用建议

#### （一）对评价中发现的问题进行整改

建议根据本次绩效评价报告中所反馈的问题和建议，由项目实施单位及时研究制定整改措施，积极落实整改要求，切实改进项目管理。

#### （二）下一年度预算安排

为有效提高财政预算资金的经济性、效率性以及效益性，建议将本次绩效评价结果作为该单位次年预算编制的重要依据，并优化支出结构、完善相关政策办法、改进项目管理。该项目绩效评价结果为“优”，根据《关于进一步加强和规范莎车县项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》的要求，在编制次年该预算单位同类型项目支出时，可对符合相关要求的同一投向领域项目优先安排预算。

#### （三）评价结果公开

积极推进评价结果和评价报告等绩效信息的公开。按照政府信息公开有关规定，由莎车县财政局将本次绩效评价的结果信息进行公开，

加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

## 八、其他需要说明的问题

### （一）关于评价责任的说明

评价结果依据评价客体提供的各项基础资料，运用规定的评价方法，评价工作组保证本次评价工作全过程的公正和公平，各项评价基础资料的真实性与完整性由评价客体负责，未经评价组织机构同意，任何单位和个人不得将本评价结果对外公布。

### （二）本次绩效评价的局限性

1. 评价组本着严谨客观的态度完成绩效评价工作，从前期调研、方案设计、数据采集到报告撰写，我们尽量做到科学和全面，但鉴于种种因素，本次评价在指标设计上可能仍存在一定的局限性。

2. 部分末级指标是在相关单位提供的评价资料的基础上分析得出的，其可靠性取决于项目单位提供的资料真实性、有效性和正确性，同时也受绩效评价工作人员专业判断能力的限制，可能会对评价结论产生一定影响。

3. 数据问题是评价科学性和客观性的灵魂，本次评价采集的数据受采集时间、数据来源影响，可能会出现一定的偏差。

4. 调查所搜集的证据资料由莎车县艾力西湖镇人民政府提供，对资料真实性、合法性负责，并承担相应的法律责任。

5. 本绩效评价报告仅对项目财政支出绩效发表评价意见，不应视为对项目实施、管理单位工作的全面评价，也不应视为对相关单位财务情况发表的审计意见。

附件 1：莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建

## 设项目绩效评价指标表

附件 2：资金支付情况明细表

附件 3：调查问卷结果分析

附件 4：征求意见书

附件 5：基础信息表

附件 6：访谈记录

附件 7：现场勘查记录

附件 8：现场勘查照片

## 附件 1：莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）生活污水处理设施建设项目绩效评价指标表

### 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

| 一级指标        | 二级指标        | 三级指标    | 权重 | 指标解释                                    | 标杆值 | 评价标准 | 评分规则  | 评分过程 | 得分   | 得分率 |
|-------------|-------------|---------|----|---|-----|------|---|------|------|-----|
| A 项目决策（20分） | A1 项目立项（7分） | 立项依据充分性 | 4  | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立 | 充分  | 通用标准 | ①项目立项符合中共中央、国务院《关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》《新疆维吾尔自治区国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》等相关政策。根据评分标准，得 1 分。<br>②项目立项符合中共中央办公厅、国务院办公厅印发《农村人居环境整治提升五年行动方案（2021—2025 年）》（厅字〔2021〕44 号）《自治区农村人居环境整治提升五年行动方案（2021—2025 年）》（新党厅字〔2022〕12 号）等行业发展规划和政策要求。根据评分标准，得 1 分。<br>③项目立项符合莎车县白什坎特镇人民政府主要职责中“结合本辖区实际研究制定本辖区发展规划和各项计划，制定实施办 | 4    | 100% |     |

### 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | <p>项依据情况。</p> <p>(2021) 44 号) 《自治区农村人居环境整治提升五年行动方案 (2021—2025 年)》(新党厅字〔2022〕12 号) 等行业发展规划和政策要求。得 1 分，否则不得分。</p> <p>③项目立项符合莎车县白什坎特镇人民政府主要职责中“结合本辖区实际研究制定本辖区发展规划和各项计划，制定实施办法和补充规定，并组织实施”的职责。得 0.5 分，否则不得分。</p> <p>④项目立项资料归档较为完整，得 0.5 分，否则不得分。</p> <p>⑤根据《2024 年莎车县白什坎特镇人民政府部门预算报表》和《2024 年莎车县白什坎特镇人民政府部门决算报表》，项目与部门内部相关项目不存在重复的情况。根据评分标准，得 1 分。</p> |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

### 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|         |   |                             |        |  |   |   |      |  |
|---------|---|-----------------------------|--------|--|---|---|------|--|
|         |   |                             |        |  | 部门内部相关项目不存在重复的情况。得 1 分，否则不得分。   |   |      |  |
| 项目立项规范性 | 3 | 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 | 通用标准规范 | ①项目按照规定的程序申请设立，得 1 分；否则得 0 分。<br>②审批文件、材料符合相关要求，得 1 分；否则得 0 分。<br>③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等，得 1 分；缺少必要过程可酌情扣分。 | ①项目程序申请设立符合《关于进一步做好县级巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴项目库建设管理工作的通知》（新乡振〔2021〕1 号）的规定。根据评分标准，得 1 分。<br>②项目审批文件、材料符合《新疆维吾尔自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金（巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴任务）项目管理办法（暂行）》（新乡振〔2021〕32 号）文件的相关要求，并通过了《莎车县 2024 年巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接资金项目库备案报告》《莎车县 2024 年巩固拓展 | 3 | 100% |  |

### 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|                            |                 |   |  |                        |   |  |   |      |
|----------------------------|-----------------|---|--|------------------------|---|--|---|------|
|                            |                 |   | 立项的规范情况。   |                        |   | 脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接资金项目库》。根据评分标准，得 1 分。<br><br>③该项目经过了可行性研究、专家评审，并召开了村党支部提议会议、村“两委”商议会议、村党员代表审议会议、村民代表大会决议会议等必要过程。根据评分标准，得 1 分。  |   |      |
| A2<br>绩效<br>目标<br>(5<br>分) | 绩效目<br>标合理<br>性 | 3 | 项目所设<br>定的绩效<br>目标是否<br>依据充<br>分，是否<br>符合客观<br>实际，用<br>以反映和<br>考核项目<br>绩效目标<br>与项目实<br>施的相符<br>情况。 | 合理<br>通<br>用<br>标<br>准 | ①项目有 2024 年经审核的绩效目<br>标表，得 0.5 分；否则得 0 分。<br><br>②项目绩效目标表与预算确定的<br>项目投资额或资金量一致，得 0.5<br>分；否则得 0 分。<br><br>③项目绩效目标与实际工作内容<br>具有相关性，得 1 分；否则得 0<br>分。<br><br>④项目按正常的业绩水平设置了<br>明确的预期产出效益和效果，得 1<br>分；否则得 0 分。 | ①项目在申报年度预算时编制了项目绩效目标，并已通过审<br>核。根据评分标准，得 0.5 分。<br><br>②根据《关于下达 2024 年第三批巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村<br>振兴有效衔接项目莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水<br>处理设施建设项目预算指标的通知》（莎财振〔2024〕338<br>号）、文件，该项目下达预算资金 60 万元，绩效目标总投资设<br>置 60 万元，与预算确定的项目投资额一致。根据评分标准，得<br>0.5 分。<br><br>③经核查该项目施工合同、验收报告，项目实际工作内容为<br>“在莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村新建污水管网 2 公里，<br>化粪池 1 座”，项目绩效目标与实际工作内容一致。根据评分<br>标准，得 1 分。<br><br>④项目绩效目标按照正常的业绩水平设置了明确的预期产出效 | 3 | 100% |

### 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|         |   |  |      |    |   |  |   |      |
|---------|---|--|------|----|---|--|---|------|
|         |   |  |      |    |   | 益和效果“建成后预计污水管网可持续使用年限在10年以上，受益脱贫人口满意度将达95%以上”。根据评分标准，得1分。  |   |      |
| 绩效目标明确性 | 2 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明晰化情况。 | 通用标准 | 明确 | ①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得0.5分；否则得0分。<br>②项目绩效目标的指标值清晰、可衡量，得1分；否则得0分。<br>③项目绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应，得0.5分；否则得0分。 | ①该项目共设置一级指标3个，二级指标7个，三级指标13个，其中：定量指标11个，定性指标2个，指标量化率为84.62%。根据评分标准，得0.5分。<br>②根据《项目绩效目标申报表》《莎车县2024年巩固拓展脱贫攻坚成果衔接推进乡村振兴项目资金绩效自评总结报告》，项目绩效目标的指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现。根据评分标准，得1分。<br>③该项目具体实施内容为“在莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村新建污水管网2公里，化粪池1座”，与《关于莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目可行性研究报告的批复》文件中的批复内容一致。根据评分标准，得0.5分。 | 2 | 100% |

### 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|                            |                 |   |  |    |                  |  |   |   |      |
|----------------------------|-----------------|---|--|----|------------------|--|---|---|------|
| A3<br>资金<br>投入<br>(8<br>分) | 预算编<br>制科学<br>性 | 4 | 项目预算<br>编制是否<br>经过科学<br>论证、有<br>明确标<br>准，资<br>金<br>额度与年<br>度目标是<br>否相适<br>应，用以<br>反映和考<br>核项目预<br>算编制的<br>科学性、<br>合理性情<br>况。 | 有效 | 通<br>用<br>标<br>准 | <p>①预算编制经过科学论证，得 1 分；否则得 0 分。</p> <p>②预算额度测算依据充分，按照标准编制，得 1 分；否则得 0 分。</p> <p>③资金额度与年度目标是否相适应，得 2 分；否则得 0 分。</p> | <p>①根据《关于莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目可行性研究报告》《莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目实施方案》，该项目工程直接费用预计 55.58 万元，其他费用预计 4.42 万元，预算编制经过科学论证，且预算额度测算依据充分。根据评分标准得 2 分。</p> <p>②根据《关于下达 2024 年第三批巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目预算指标的通知》（莎财振〔2024〕338 号），2024 年预算编制数根据该项目所需资金计划申请 60 万，该项目具体实施内容为“在莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村新建污水管网 2 公里，化粪池 1 座”，项目总投资 60 万元，根据评分标准，得 2 分。</p> | 4 | 100% |
|                            |                 |   |  |    |                  |  |   |   |      |

### 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|         |   |  |    |      |  |  |   |      |  |  |  |
|---------|---|--|----|------|--|--|---|------|--|--|--|
|         |   |  |    |      |  |  |   |      |  |  |  |
| 资金分配合理性 | 4 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 有效 | 通用标准 | ①资金分配有测算依据，得 2 分；否则得 0 分。<br>②制定预算资金分配的测算方案，得 2 分；否则得 0 分。 | 该项目资金分配经过县乡村振兴局审核，由县财政局下达资金分配文件，与该单位项目实际情况相适应。2024 年预算编制数根据该项目所需资金计划申请 60 万元。经核查该项目实施方案，项目总投资 60 万元（该项工程直接费用预计 55.58 万元，其他费用预计 4.42 万元），预算资金分配的测算依据及测算方案完整。根据评分标准，得 4 分。 | 4 | 100% |  |  |  |

### 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|   |  |                              |  |                  |  |  |  |  |  |         |
|---|--|------------------------------|--|------------------|--|--|--|--|--|---------|
| B 项目管理<br>（20分）   | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">B1 组织实施<br/>（5分）</td><td style="width: 10%;">管理制<br/>度健全<br/>性</td><td style="width: 10%;">3</td><td style="width: 10%;">项目实施<br/>单位的财<br/>务和业务<br/>管理制度<br/>是否健<br/>全，用以<br/>反映和考<br/>核财务和<br/>业务管理<br/>制度对项<br/>目顺利实<br/>施的保障<br/>情况。</td><td style="width: 10%;">有效</td><td style="width: 10%;">通<br/>用<br/>标<br/>准</td><td style="width: 30%;"> <p>项目已制定或具有相应的管理制度，且制度合法、合规、完整，得 3 分；不完整可酌情扣分。</p> </td><td style="width: 10%; vertical-align: top;"> <p>经评价组核查，该单位只提供了《新疆维吾尔自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》（新财规〔2021〕11 号）、《新疆维吾尔自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金（巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴任务）项目管理办法》（暂行）（新乡振〔2021〕32 号）文件，未制定自己单位的相应的项目后期管护管理制度。</p> <p>依据《关于进一步加强莎车县农村集体资金资产资源管理的意见》《莎车县扶贫资产后续管理实施细则》等文件中的二章第八条“各村负责到村到户扶贫资产管理，村级要明确管理职责，逐一登记造册入账。公益性资产要定期保养维护，要明确管护主体，落实管护责任，确保持续发挥作用，正常运行。”村级无后期管护方案及措施。结合现场实际勘查情况。建后管护不到位，部分居民家中污水管网出现堵塞、使用不了等情况。依据评分标准，不得分。</p> </td><td style="width: 10%; text-align: center; vertical-align: top;">0<br/>0%</td></tr> </table> | B1 组织实施<br>（5分）              | 管理制<br>度健全<br>性  | 3                | 项目实施<br>单位的财<br>务和业务<br>管理制度<br>是否健<br>全，用以<br>反映和考<br>核财务和<br>业务管理<br>制度对项<br>目顺利实<br>施的保障<br>情况。 | 有效   | 通<br>用<br>标<br>准   | <p>项目已制定或具有相应的管理制度，且制度合法、合规、完整，得 3 分；不完整可酌情扣分。</p> | <p>经评价组核查，该单位只提供了《新疆维吾尔自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》（新财规〔2021〕11 号）、《新疆维吾尔自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金（巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴任务）项目管理办法》（暂行）（新乡振〔2021〕32 号）文件，未制定自己单位的相应的项目后期管护管理制度。</p> <p>依据《关于进一步加强莎车县农村集体资金资产资源管理的意见》《莎车县扶贫资产后续管理实施细则》等文件中的二章第八条“各村负责到村到户扶贫资产管理，村级要明确管理职责，逐一登记造册入账。公益性资产要定期保养维护，要明确管护主体，落实管护责任，确保持续发挥作用，正常运行。”村级无后期管护方案及措施。结合现场实际勘查情况。建后管护不到位，部分居民家中污水管网出现堵塞、使用不了等情况。依据评分标准，不得分。</p> | 0<br>0% |
| B1 组织实施<br>（5分）   | 管理制<br>度健全<br>性  | 3                            | 项目实施<br>单位的财<br>务和业务<br>管理制度<br>是否健<br>全，用以<br>反映和考<br>核财务和<br>业务管理<br>制度对项<br>目顺利实<br>施的保障<br>情况。 | 有效               | 通<br>用<br>标<br>准   | <p>项目已制定或具有相应的管理制度，且制度合法、合规、完整，得 3 分；不完整可酌情扣分。</p>   | <p>经评价组核查，该单位只提供了《新疆维吾尔自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》（新财规〔2021〕11 号）、《新疆维吾尔自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金（巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴任务）项目管理办法》（暂行）（新乡振〔2021〕32 号）文件，未制定自己单位的相应的项目后期管护管理制度。</p> <p>依据《关于进一步加强莎车县农村集体资金资产资源管理的意见》《莎车县扶贫资产后续管理实施细则》等文件中的二章第八条“各村负责到村到户扶贫资产管理，村级要明确管理职责，逐一登记造册入账。公益性资产要定期保养维护，要明确管护主体，落实管护责任，确保持续发挥作用，正常运行。”村级无后期管护方案及措施。结合现场实际勘查情况。建后管护不到位，部分居民家中污水管网出现堵塞、使用不了等情况。依据评分标准，不得分。</p> | 0<br>0%  |  |         |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">管理制<br/>度执行<br/>有效性</td><td style="width: 10%;">2</td><td style="width: 10%;">项目实施<br/>是否符合<br/>相关管理<br/>规定，用</td><td style="width: 10%;">有效</td><td style="width: 10%;">通<br/>用<br/>标<br/>准</td><td style="width: 30%;"> <p>①项目执行符合相关法律法规和相关管理规定，得 0.5 分；否则得 0 分。</p> <p>②项目合同书、验收报告等资料</p> </td><td style="width: 10%; vertical-align: top;"> <p>依据衔接资金管理办法内容“基础设施建设类、公共服务类等形成具体实物资产的项目要在项目实施地点设立永久性公示牌，要素包括项目名称、建设内容、投资规模及资金来源（以决算审计为准）、实施期限、项目建设单位及责任人、施工单</p> </td><td style="width: 10%; text-align: center; vertical-align: top;">1<br/>50%</td></tr> </table> | 管理制<br>度执行<br>有效性  | 2                            | 项目实施<br>是否符合<br>相关管理<br>规定，用   | 有效               | 通<br>用<br>标<br>准   | <p>①项目执行符合相关法律法规和相关管理规定，得 0.5 分；否则得 0 分。</p> <p>②项目合同书、验收报告等资料</p>   | <p>依据衔接资金管理办法内容“基础设施建设类、公共服务类等形成具体实物资产的项目要在项目实施地点设立永久性公示牌，要素包括项目名称、建设内容、投资规模及资金来源（以决算审计为准）、实施期限、项目建设单位及责任人、施工单</p>   | 1<br>50%   |  |         |
| 管理制<br>度执行<br>有效性   | 2  | 项目实施<br>是否符合<br>相关管理<br>规定，用 | 有效   | 通<br>用<br>标<br>准 | <p>①项目执行符合相关法律法规和相关管理规定，得 0.5 分；否则得 0 分。</p> <p>②项目合同书、验收报告等资料</p>                                 | <p>依据衔接资金管理办法内容“基础设施建设类、公共服务类等形成具体实物资产的项目要在项目实施地点设立永久性公示牌，要素包括项目名称、建设内容、投资规模及资金来源（以决算审计为准）、实施期限、项目建设单位及责任人、施工单</p> | 1<br>50%   |  |  |         |

### 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|                             |           |   |   |      |  |  |   |      |
|-----------------------------|-----------|---|---|------|--|--|---|------|
|                             |           | 以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。  |   |      | 是否齐全；档案资料及时装订成册，得 0.5 分。<br>③项目管理、实施人员均落实到位；有效按照计划执行，得 1 分。  | 位及责任人、监理单位及责任人、绩效目标、带贫减贫机制、受益对象、监督电话等。”该项目的永久公示牌内容存在错别字，可能导致群众对项目信息产生误读，影响永久公示牌的严肃性和权威性，也反映出项目宣传及信息审核环节的管理不够规范，未能严格执行内容校对流程。根据评分标准，得 1 分。                          |   |      |
| B2<br>资金<br>管理<br>(15<br>分) | 资金到<br>位率 | 实际到位<br>资金与预<br>算资金的<br>比率，用<br>以反映和<br>考核资金<br>落实情况<br>对项目实<br>施的总体<br>保障程<br>度。<br>实际到位<br>资金：一 | 5 | 100% | 计划<br>标<br>准<br><br>①资金及时到位，得 2 分；否则得 0 分。<br>②截至 2024 年 12 月 31 日资金到位率 100%；得 3 分。不足 100%，则按照完成比例×该指标权重分值计算。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 | 根据《关于下达 2024 年第三批巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目预算指标的通知》（莎财振〔2024〕338 号）文件，该项目预算资金 60 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，资金到位 60 万元，资金到位率 100%。根据评分标准，得 5 分。 | 5 | 100% |

莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 定时期<br>(本年度<br>或项目<br>期)内落<br>实到具体<br>项目的资<br>金。<br>预算资<br>金:一定<br>时期(本<br>年度或项<br>目期)内<br>预算安排<br>到具体项<br>目的资<br>金。 |  |  | 预算执行率=（实际支出资金/实<br>际到位资金）×100%。项目完成<br>根据《莎车县白什坎特镇支出明细账》《财政直接支付汇总申<br>请书》《财政直接支付凭证》等资料，该项目预算执行率=（截<br>5 100% |  |  |

### 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|         |   |  |                          |      |   |  |   |      |
|---------|---|--|--------------------------|------|---|--|---|------|
|         |   |  | 按照计划执行, 用以反映或考核项目预算执行情况。 | 标准   | 且执行数控制在年度预算规模之内的得 5 分; 项目尚未完成, 预算执行率执行率 80%—90%得 3 分, 执行率 70%—80%得 1 分, 执行率低于 70%不得分。   | 至 2024 年 12 月 31 日支出的资金总和/60 万元) ×100%, 即 (60/60) ×100%=100%。根据评分标准, 得 5 分。  |   |      |
| 资金使用合规性 | 5 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定, 用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 合规                       | 通用标准 | <p>①项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定, 得 1 分; 否则得 0 分。</p> <p>②项目资金的拨付有完整的审批程序和手续, 得 1 分; 否则得 0 分。</p> <p>③项目资金的使用符合项目预算批复规定的用途, 得 2 分; 否则得 0 分。</p> <p>④项目资金不存在截留、挤占、</p> | <p>①经评价组查看该项目的会计凭证, 项目资金使用符合《新疆维吾尔自治区财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》(新财规〔2021〕11 号) 的规定, 财政补助专项资金全额用于与项目直接相关费用。根据评分标准, 得 1 分。</p> <p>②经核查, 在项目资金拨付和使用过程中, 项目单位严格遵循项目资金的拨付程序, 认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续, 资金的拨付有完整的审批程序和手续且符合项目预算批复的用途。根据评分标准, 得 1 分。</p> <p>③经核实, 该项目资金全部用于莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目, 符合预算批复规定用途, 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准, 得 3 分。</p> | 5 | 100% |

莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|             |              |                |   |  |       |                           |   |   |      |
|-------------|--------------|----------------|---|--|-------|---------------------------|---|---|------|
|             |              |                |   |  |       | 挪用、虚列支出等情况，得 1 分；否则得 0 分。 |   |   |      |
| C 项目产出(40分) | C1 数量指标(10分) | 新建生活污水管网长度（公里） | 6 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | ≥2 公里 | 计划标准                      | 达到目标值得满分；未达到目标值的，实际得分=实际建设数量/计划建设数量×100%×指标分值<br><br>评价组通过对单位项目主要负责人进行访谈及现场勘查，并核查单位提供的项目验收报告及审核报告，实际新建污水管网长度 2 公里。新建污水管网长度实际完成率=（2/2）×100%=100%。根据评分标准，得 6 分。 | 6 | 100% |

### 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|                             |            |    |  |            |      |   |  |    |      |
|-----------------------------|------------|----|--|------------|------|---|--|----|------|
|                             | 新建化粪池数量(座) | 4  | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | $\geq 1$ 座 | 计划标准 | 达到目标值得满分；未达到目标值的，实际得分=实际建设数量/计划建设数量×100%×指标分值 | 评价组通过对单位项目主要负责人进行访谈及现场勘查，并核对单位提供的项目审核报告，实际建设化粪池数量1座。建设化粪池数量实际完成率=(1/1)×100%=100%。根据评分标准，得分4分。  | 4  | 100% |
| C2<br>质量<br>指标<br>(10<br>分) | 工程验收合格率    | 10 | 考核项目质量验收合格率是否达标。                               | =100%      | 计划标准 | ①项目验收合格率，验收合格，得10分；未验收，则扣除全部得分。               | 经评价组查看莎车县白什坎特镇人民政府提供的项目验收单及验收报告，该项目于2024年12月12日，由项目勘察、设计、监理、施工单位、白什坎特镇人民政府及县发改委、县乡村振兴局组成联合验收组，对工程建设内容进行了全面验收，验收结果为合格。根据评分标准，该指标得10分。 | 10 | 100% |
| C3<br>时效                    | 资金支付及时     | 2  | 项目资金支付、实                                       | =100%      | 计划   | 资金支付及时率达到100%，得2分；不足100%，则按照完成比例*             | 经评价组查看莎车县白什坎特镇人民政府提供该项目的《项目资金支付台账》《财政直接支付汇总申请书》《财政直接支付   | 2  | 100% |

### 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|             |                         |  |                   |                                       |  |  |           |
|-------------|-------------------------|--|-------------------|---------------------------------------|--|--|-----------|
| 指标<br>(10分) | 率<br>(%)                | 际完成时<br>间与计划<br>完成时间<br>的比较，<br>用以反映<br>和考核项<br>目产出时<br>效目标的<br>实现程度 | 标<br>准            | 该指标权重分值计算：若因不可<br>抗力导致无法完成的，酌情扣<br>分。 | 凭证》等资料，该资金于当年支付完成，资金支付及时率达<br>100%。根据评分标准，得 2 分。                   |  |           |
|             | 项目开<br>工时间<br>(年/<br>月) | 4<br>考核项目<br>是否按合<br>同约定时<br>间开工。                                    | 2024<br>年 9<br>月  | 计<br>划<br>标<br>准                      | 项目计划开工时间与实际开工时<br>间一致，得 2 分；未及时完成，<br>则不得分；若因不可抗力导致无<br>法完成的，酌情扣分。 | 经评价组查看莎车县白什坎特镇人民政府提供的该项目施工合<br>同及开工报告，该项目合同约定计划开工时间 2024 年 9 月 30<br>日，实际开工时间 2024 年 9 月 30。根据评分标准，得 4 分。        | 4<br>100% |
|             | 项目完<br>工时间<br>(年/<br>月) | 4<br>考核项目<br>是否按合<br>同约定时<br>间完工。                                    | 2024<br>年 12<br>月 | 计<br>划<br>标<br>准                      | 项目计划完工时间与实际完工时<br>间一致，得 2 分；未及时完成，<br>则不得分；若因不可抗力导致无<br>法完成的，酌情扣分。 | 经评价组查看莎车县白什坎特镇人民政府提供的该项目施工合<br>同及验收报告，该项目合同约定计划完工时间 2024 年 12 月 12<br>日，实际完工时间 2024 年 10 月 29 日。根据评分标准，得 4<br>分。 | 4<br>100% |

### 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|                                 |                                    |                                       |                                     |                           |                            |   |   |      |      |
|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|----------------------------|---|---|------|------|
| C4<br>成本<br>指标<br>(10<br>分)     | 项目建<br>设费用<br>(万<br>元)             | 5                                     | 考核项目<br>财政资金<br>支出是否<br>超出计划<br>标准。 | ≤<br>55.58<br>万元          | 预<br>算<br>支<br>出<br>标<br>准 | 根据《莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建<br>设项目实施方案》、《项目资金支付台账》、《财务记账凭证<br>及附件》等资料，该项目实际执行 55.58 万元，根据评分标<br>准，得 5 分。 | 5   | 100% |      |
|                                 | 项目其<br>他费用<br>成本<br>(万<br>元)       | 5                                     | 考核项目<br>财政资金<br>支出是否<br>超出计划<br>标准。 | ≤<br>4.42<br>万元           | 预<br>算<br>支<br>出<br>标<br>准 | 根据《莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建<br>设项目实施方案》依据《项目资金支付台账》、《财务记账凭<br>证及附件》等资料，该项目实际执行 4.42 万元，根据评分标<br>准，得 5 分。 | 5   | 100% |      |
| D 项<br>目<br>效<br>益<br>(20<br>分) | D1<br>经<br>济<br>效<br>益<br>(6<br>分) | 带动当<br>地务工<br>人员全<br>年总收<br>入(万<br>元) | 4                                   | 项目实施<br>所产生<br>的经济效<br>益。 | ≥13<br>万元                  | 计<br>划<br>标<br>准  | 带动当地务工人员全年总收入完<br>成预期目标，得 6 分；未及时完<br>成，则按照完成比例*该指标权重<br>分值计算；若因不可抗力导致无<br>法完成的，酌情扣分。 | 4    | 100% |

### 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|                            |                                 |   |                                    |              |              |  |   |   |      |
|----------------------------|---------------------------------|---|------------------------------------|--------------|--------------|--|---|---|------|
| D2<br>社会<br>效益<br>(8<br>分) | 受益当<br>地务工<br>人口数<br>(人)        | 2 | 项目实施<br>后项目实<br>施所产生<br>的社会效<br>益。 | 有效<br>改善     | 计划<br>标<br>准 | 受益当地务工人口人数完成预期目标，得 2 分；未及时完成，则按照完成比例*该指标权重分值计算；若因不可抗力导致无法完成的，酌情扣分。 | 根据莎车县白什坎特镇人民政府提供的受益户名单，该项目建成后，受益当地务工人口人数（人）指标，年度计划指标值：大于等于 37 人，全年实际完成值：37 人，指标完成率为 100%。根据评分标准，得 2 分。  | 2 | 100% |
|                            | 全面改<br>善农村<br>人居环<br>境          | 3 |                                    | 有效<br>改善     | 计划<br>标<br>准 | 全面改善农村人居环境完成预期目标，得 3 分；未及时完成，酌情扣分。                                 | 根据对受益人员进行访谈发现，该项目通过建设生活污水处理设施，提升了设施覆盖区域内的农户生活污水处理能力，虽然已经改善了大部分农户的污水排放问题，但是仍有部分农户以及未被项目覆盖的农户在自家院落内倾倒生活污水。年度计划指标值：全面改善，全年实际完成值：部分改善。根据评分标准，得 1 分。                           | 1 | 33%  |
|                            | 污水管<br>网实施<br>效果覆<br>盖至受<br>益群众 | 3 |                                    | 全面<br>覆<br>盖 | 计划<br>标<br>准 | 污水管网实施效果覆盖至受益群众完成预期目标，得 3 分；未及时完成，酌情扣分。                            | 根据对受益人员进行入户抽查访谈发现，一户居民家中污水管网未实现接通，生活污水仍通过方式处理；一户居民家中污水管网虽已接通，但管道存在堵塞问题，导致污水排放不畅，部分污水淤积于管道内；一户居民家中污水管网接通规范，排水通畅。污水管网实施效果未完全覆盖至受益群众。年度计划指标值：全面覆盖，全年实际完成值：部分覆盖。根据评分标准，得 1 分。 | 1 | 33%  |

### 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|   |                                   |   |   |              |                  |   |  |   |      |
|---|-----------------------------------|---|---|--------------|------------------|---|--|---|------|
| D3<br>可持<br>续影<br>响<br>(4<br>分)                   | 污水管<br>网可使<br>用年限<br>(年)          | 4 | 项目实施<br>后污水管<br>网可使用<br>年限。   | ≥10<br>年     | 计<br>划<br>标<br>准 | 污水管网可使用年限达到预期目<br>标，得 4 分；未达到，酌情扣<br>分。   | 经评价组查看，莎车县白什坎特镇人民政府提供的验收报告及<br>情况说明显示，该项目于 2024 年 10 月 29 日进行了联合验收，<br>验收结果为合格，符合设计使用年限。根据评分标准，得 4<br>分。   | 4 | 100% |
| D4<br>服<br>务<br>对<br>象<br>满<br>意<br>度<br>(5<br>分) | ★受益<br>脱贫人<br>员满<br>意<br>度<br>(%) | 4 | 莎车县白<br>什坎特镇<br>奥依巴格<br>(3) 村生<br>活污水处<br>理设施建<br>设项目实<br>施效果的<br>满意程<br>度。 | ≥95%<br><br> | 计<br>划<br>标<br>准 | ①依据项目实际受益对象情况，<br>年初设定受益脱贫人口满意度指<br>标大于等于 95%，依据《莎车县莎<br>车县白什坎特镇奥依巴格（3）村<br>生活污水处理设施建设项目满意<br>度调查问卷》，反映出莎车县白<br>什坎特镇奥依巴格（3）村生活污<br>水处理设施建设项目满意度达到<br>95%。满意度超过 95% 得满分；不<br>足 95%，则该指标得分=满意度×<br>该指标权重分值；满意度 60%以<br>下，不得分。 | 评价小组通过发放“莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污<br>水处理设施建设项目调查问卷”，对该项目满意度进行调查分<br>析，评价小组共收回 40 份问卷，分为二档，即“是”“否”；<br>按照“莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建<br>设项目调查问卷”第 6 题的回复情况计算公式得知，调查对象<br>满意度为 95%，即 $= (95 \times 1.0 + 5 \times 0) / 100 \times 100\% = 95\%$ 。<br>根据评分标准，得 5 分。 | 4 | 100% |

### 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价指标综合评分表

|          |     |       |    |     |
|----------|-----|-------|----|-----|
| 总 分 合 计: | 100 | 得分合计: | 92 | 92% |
|----------|-----|-------|----|-----|

## 附件 2：资金支付情况明细表

### 莎车县四特镇污奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目资金支付台帐

项目单位名称（盖章）

单位：元

| 序号       | 项目名称       | 莎车县四特镇污奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设 | 财务负责人                          | 陈世茹       |             |                         |
|----------|------------|---------------------------|--------------------------------|-----------|-------------|-------------------------|
| 项目合同签订金额 | 600000     | 未支付金额                     | 0                              | 财务负责人电话   | 15909988127 |                         |
| 支付日期     | 凭证字号       | 收款方名称                     | 合同签订金额                         | 本次支付金额    | 支付内容        | 备注                      |
| 1        | 2024.10.21 | PD2024102101081           | 新疆丰源建设工程项目管理咨询有限公司             | 1310      | 1310        | 评审费                     |
| 2        | 2024.10.21 | PD2024102101082           | 新疆三硕建设工程有限公司                   | 565667.74 | 169700.32   | 30%预付款                  |
| 3        | 2024.10.22 | PD2024102200462           | 新疆三硕建设工程有限公司奥依巴格村污水处理项目农民工工资专户 | 565667.74 | 169700.32   | 30%进度款                  |
| 4        | 2024.11.22 | PD2024112200121           | 新疆三硕建设工程有限公司                   | 565667.74 | 169700.32   | 30%进度款                  |
| 5        | 2024.12.25 | PD2024122500258           | 新疆三硕建设工程有限公司                   | 565667.74 | 46655.79    | 尾款<br>审定价：<br>555756.75 |
| 6        | 2024.12.25 | PD202412250256            | 新疆方舟工程项目管理有限公司                 | 2547      | 2547        | 审计费                     |
| 7        | 2024.12.25 | PD202412250257            | 恒实建设管理股份有限公司                   | 4000      | 4000        | 监理费                     |
| 8        | 2024.12.25 | PD202412250254            | 中昌设计集团有限公司喀什第一分公司              | 13800     | 13800       | 设计费                     |
| 9        | 2024.12.25 | PD202412250255            | 喀什祥业环境工程有限公司                   | 22856.25  | 22586.25    | 水保编制费                   |
| 10       |            |                           |                                |           |             |                         |
|          | 合计         |                           |                                |           | 600000      |                         |

## 附件 3：调查问卷结果分析

莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目

### 调查结果分析

#### 一、调研设计

##### （一）调研对象

本次问卷调查的对象为项目受益脱贫人口。

##### （二）调研方式

本次计划采取简单随机抽样的方式，对享受莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目的受益对象进行问卷调查；在莎车县艾力西湖镇人民政府的协调下，组织安排了问卷调研工作。本次问卷调查采取线下问卷调查方式，回收有效问卷共计 40 份。

#### 二、满意度计算模型

$$\text{满意度} = \frac{\sum \text{样本数} (\text{"是"} \times 1.0 + \text{"否"} \times 0)}{\text{总样本数}} \times 100\%$$

#### 三、调查结果分析

为真实评价莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目的效益和受益对象满意度情况，本次对该项目不同村的脱贫受益人口进行调查，抽取了 40 名受益群众进行问卷调查，回收有效问卷共计 40 份，回收率 100%。主要反馈情况如下表：

## 莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）生活污水处理设施建设项目 绩效评价调查问卷统计表

为真实评价莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）生活污水处理设施建设项目的效益和受益对象满意度情况，本次对莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）生活污水处理设施建设项目受益群众进行问卷调查，回收有效问卷共计40份，回收率100%。主要反馈如下：

| 序号 | 问题              | 回应情况 |     | 比例<br>回应1占比情况% |
|----|-----------------|------|-----|----------------|
|    |                 | 回应1  | 回应2 |                |
| 1  | 您是脱贫巩固人员吗？      | 是    | 否   |                |
|    |                 | 40个  | 0个  | 100%           |
| 2  | 您对该项目的实施是否满意？   | 是    | 否   |                |
|    |                 | 38个  | 2个  | 95%            |
| 3  | 该项目的实施是否增加您的收入？ | 是    | 否   |                |
|    |                 | 40个  | 0个  | 100%           |

上述结果显示，受益群众对莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）生活污水处理设施建设项目实施情况总体是满意的。此次满意度调查仅从“受益脱贫巩固人口满意程度”考核，满意度达95%。

## 附件 4：征求意见书

# 征求意见书

莎车县财政局：

我们接受委托，按照双方签订的合同约定、相关准则及法律法规的规定对你单位莎车县白什坎特镇人民政府“莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设”项目进行了绩效评价，现将绩效评价报告送给你单位征求意见，请在收到报告三至十日内将你单位对其签署的书面意见连同绩效评价报告一起送(寄)回，在上述规定期限内没有提出书面意见的，视为无意见，项目组将按本绩效评价报告内容出具绩效评价报告正式稿交你单位及委托方。

附：莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理  
设施建设项目绩效评价报告（征求意见稿）

新疆高博有限责任会计师事务所

2025年7月20日

反馈意见：

无意见



# 征求意见书

莎车县白什坎特镇人民政府：

我们接受委托，按照双方签订的合同约定、相关准则及法律法规的规定对你单位莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目进行了绩效评价，现将绩效评价报告送给你单位征求意见，请在收到报告三至十日内将你单位对其签署的书面意见连同绩效评价报告一起送（寄）回，在上述规定期限内没有提出书面意见的，视为无意见，项目组将按本绩效评价报告内容出具绩效评价报告正式稿交你单位及委托方。

附：莎车县白什坎特镇奥依巴格（3）村生活污水处理设施建设项目绩效评价报告（征求意见稿）

新疆高博有限责任会计师事务所

2025年7月20日

反馈意见：

无意见



## 附件 5：基础信息表



索引：B4

### 基础数据采集表

| 填报单位：(公章)莎车县白什坎特镇人民政府 |   | 填报时间：2025年5月22日 |  |        |        |        |
|-----------------------|---|-----------------|--|--------|--------|--------|
| 一、单位基本情况              |   |                 |  |        |        |        |
| 单位名称                  | 莎车县白什坎特镇人民政府  |                 |  |        |        |        |
| 单位地址                  | 莎车县帕米尔北路22号   |                 |  |        |        |        |
| 法人类型                  | <input type="checkbox"/> 企业法人； <input checked="" type="checkbox"/> 事业法人； <input type="checkbox"/> 社团法人； <input type="checkbox"/> 民办非企业法人； <input type="checkbox"/> 其它 |                 |  |        |        |        |
| 二、项目基本情况              |   |                 |  |        |        |        |
| 项目名称                  | 莎车县白什坎特镇奥依巴格(3)村生活污水处理设施建设项目  | 项目性质            | <input checked="" type="checkbox"/> 1.新建 <input type="checkbox"/> 2.续建 <input type="checkbox"/> 3.改造 |        |        |        |
| 计划投资额                 | 60万元  | 实际投资额           | 60万元   |        |        |        |
| 实际开工时间                | 2024.9.30   | 实际完工时间          | 2024.10.29   |        |        |        |
| 三、专项资金情况(万元)          |   |                 |  |        |        |        |
| 申报金额                  | 指标金额  | 到位金额            | 资金到位率%   | 实际使用金额 | 资金使用率% | 支持方式   |
| 60                    | 60  | 60              | 100  | 60     | 100%   | 衔接补助资金 |
| 项目预期目标                | 莎车县白什坎特镇奥依巴格(3)村生活污水处理设施建设项目计划在白什坎特镇3村，新建生活污水管网2公里，化粪池1座，配套附属设施等。污水管网可使用年限将达到10年以上。   |                 |  |        |        |        |
| 项目产出成果                | 完成白什坎特镇奥依巴格(3)村生活污水处理设施建设项目计划在白什坎特镇3村，新建生活污水管网2公里，化粪池1座，配套附属设施等。  |                 |  |        |        |        |
| 项目产出效益                | 一是新建生活污水管网2公里，污水管网合理使用年限10年；新建化粪池1座。二是带动当地务工人员37人，带动当地务工人员全年总收入13万元。带动农户增产就业积极性，受益脱贫人口满意度95%；三是满足了项目区农民不断提高的生活质量水平的需求，改善了当地的基础设施条件，进一步提升了群众的幸福感、安全感和获得感。              |                 |  |        |        |        |
| 需要说明的问题               | 无   |                 |  |        |        |        |
| 自评结论                  | 完成各项预期指标  |                 |  |        |        |        |
| 问题与建议                 | 无   |                 |  |        |        |        |
| 单位负责人：                | 项目负责人：  | 填报人：            | 联系电话：  |        |        |        |

1



## 附件 6：访谈记录

11

### 访谈记录

索引号：C2-2

|                |   |       |           |
|----------------|---|-------|-----------|
| 被评价单位          | 莎车县白什坎特镇人民政府  |       |           |
| 被访谈单位<br>或被访谈人 | 张伟  | 访谈时间  | 2025.5.21 |
|                |   | 访谈地点  | 办公室       |
| 访谈<br>记<br>录   | <p>项目实施单位：莎车县白什坎特镇人民政府</p> <p>问题1：项目预期完成情况。<br/>项目于2024年开工，完成新建生活污水管网2公里，化粪池1座。</p> <p>问题2：项目是否进行绩效监控及自评，印证资料是否完整。<br/>按照时间节点已进行绩效监控及自评。</p> <p>问题3：资金是否按照规定使用，是否存在挪用、闲置等情况。<br/>资金按衔接资金管理办法使用，不存在闲置及挪用等情况。</p> <p>问题4：项目产出效益是否能提供相应资料。<br/>项目关于产出及效益资料完整。</p> <p>问题5：后续资产的使用及管护情况是否到位。<br/>资产使用及管护情况总体到位，实现预期效益。</p> |       |           |
| 被访人签字：         | 张伟  | 评价组长： | 朝睿启       |
| 评价组员：吴童妍、程丽娟   |   |       |           |
| 2025年5月21日     |   |       |           |



扫描全能王 创建

## 附件 7：现场勘查记录

### 实 地 勘 查 记 录

索引号：C4

|   |   |  |            |
|---|---|--|------------|
| 项目名称  | 莎车县白什坎特镇奥依巴格(3)村生活污水治理设施建设项目  |  |            |
| 踏勘事项  | 污水管网 2公里，化粪池。   |  |            |
| <p>1. 公示公告牌内容存在错别字。</p> <p>2. 随机抽取三户八户检查污水管网连接情况。<br/>(其中一户未接通、一户堵塞、一户正常)</p> |   |  |            |
| 评价人员  |   |  | 编制日期 年 月 日 |
| 现场人员<br>确认签字  | <br> |  |            |

 扫描全能王 创建

**附件 8：现场勘查照片**

