益阳市赫山区2021年度农村厕所革命

项目支出绩效自评报告

为全面推进预算管理，提升中央财政资金使用效益，根据上级通知，我局对2021年度农村户用卫生厕所改（新）建整村推进进行了自评，现将具体情况报告如下：

一、资金投入

**(一)中央财政资金。**2021年，我区共投入农村卫生厕所改（新）建的中央财政资金1910万元。其中1820万元资金主要用于全区33个村的农村户用卫生厕所改（新）建整村推进及后期管护、90万元资金用于全区30座公共卫生厕所改（新）建。在资金使用上先规划后使用，做到计划在先使用在后；在资金奖补上先上会后奖补，做到“三大一公”，集体研究杜绝腐败；在资金拨付上先公示后拨付，严格按照工作进展及时拨付到位，做到公开透明，杜绝优亲厚友；在资金管理上建立专账，做到专款专用，杜绝挪作它用和超范围支出。

**(二)地方配套资金。**2021年，我区财政从预算资金中统筹安排800万资金用于农村户用卫生厕所改（新）建整村推进的奖补、后期管护和2013年以来各级财政支持改厕的问题厕所的摸排及整改经费。

**(三)社会资本投入。**2021年我区各行政村和农户投入1300万。在农村户用卫生厕所改（新）建整村推进上积极发动群众，动员农户主动参与投工投劳投资（或出资100-300元），确保改厕资金的足额到位，让村和农民群众真正成为改厕的主体。

二、项目管理

**(一)制定实施方案。**我区严格根据中央农办等 8 部委《关于推进农村“厕所革命”专项行动的指导意见》（农社发<2018>2号）和省、市《关于印发<2019年全省农村户用卫生厕所改（新）建工作方案>的通知》的要求，结合我区实际，制定了《赫山区2021年度农村户用卫生厕所改（新）建实施方案》(益赫改厕【2021】01号)，明确了目标任务、实施步骤、保障措施等。

**(二)加强组织领导。**区委、区政府多次召开专题会议，研究部署工作，并下发了工作相关文件;成立全区农村户用卫生厕所改（新）建领导小组，区委书记、区人民政府区长任双组长、区委副书记和区人民政府分管农业农村工作的副区长任常务副组长，一名副处级干部具体主抓，区委办、区政府办、区农业农村局、两办效能室、区住建局、区卫生健康局、区市场管理监督管理局、区财政局、区审计局、区民政局、区乡村振兴局、益阳市生态环境局赫山分局、乡镇街道等单位主要负责人为成员。领导小组办公室设区农业农村局，由区农业农村局党组书记任办公室主任。各乡镇（相关街道）应成立专门工作机构，实行“一把手”负责制。

**(三)强化责任落实。**我区严格落实管理责任制，坚持以“党政主导、部门主管、镇村主责、村民主体”的原则，落实乡镇（相关街道）主体责任及部门职能职责，落实行政村“四议两公开”制度。乡镇（相关街道）是厕改实施责任主体，主要负责同志对实施效果负责。特别是在改厕全过程中多次组织督查、农业、纪委等部门开展督查，加速全区户用卫生厕所的改（新）建工作进度，确保质量，确保首厕负责制落到实处，真真实现赫山改厕又快又好。

**（四）强化资金保障。**实行“先建后补+以奖代补+农户自筹”模式：先由村集体和群众自行建设，再整合用好涉农资金、专项资金。卫生厕所普及率达85%以上的村，按每户1210-1230元进行奖补，其中奖补到户1030-1050元或等同价值的玻璃钢化粪池产品、奖补到村150元进行维护、奖补到镇30元进行维护，改厕农户自筹100—300元，主要负责挖坑安装。制定了专项资金管理办法，建立资金使用台帐制度，做到有章可循、有据可查、公开透明、无截留、挪用和超范围的支出,做到了专款专用。

**（五）强化宣传报道。**充分发挥电台、电视台、手机报和网络等新闻媒体作用，深入广泛开展宣传，使农村改厕工作家喻户晓、深入人心，营造了全区上下广泛关注农村厕改工作的浓厚氛围，形成了政府主持主导、群众自主建设和社会积极支持的工作局面。同时，以建立固定宣传栏为主要手段，以乡村主干道为主要宣传阵地，大张旗鼓地宣传农村厕改工作，通过持续不断的宣传，积极倡导文明生活方式，引导农民群众改变陈规陋习。截至目前，累计在村庄、公路沿线等处制作固定宣传标语120余条。

**（六）强化绩效管理。**我区制定了《2021年赫山区农村户用卫生厕所改（新）建工作验收方案》，将组织区财政局、区卫健局、区审计局、区督查局、赫山生态环保分局、区驻农业局纪检监察组等部门技术专家对整村推进的33个村进行联合考核验收，完成一村、验收一村，对未达到技术规范和质量要求的，限期整改到位。在实施过程中，群众自发成立质量监督小组，全程参与施工监督。审计部门跟踪审计，确保专项资金落到实处。督查部门严格督查考核，将农村厕改纳入区对乡镇年度绩效考核。纪检监察机关强化纪律监督，杜绝了厕改工作中的形式主义、官僚主义问题和贪腐等违纪行为。

三、资金产出

**(一)确定产品。**赫山区在产品的确定上，根据中央、省市要求积极使用国标产品，省改厕任务下达后，按照省里要求在每个厕改村搞好首厕安装制，形成了一整套的经验做法，并进一步完善了《赫山区厕所革命使用手册》。

**(二)加强技术推广。**一是培育安装技术能手。在厕改村,依托以农广校、农民培训基地、农民田间学校为主,职业院校为辅的职业农民培育体系，加大安装技术能手培育。线上、线下共培训安装技术能手780人次。二是开展技术培训与指导。坚持分级负责,分类培训、分层施教,采取现场观摩、典型示范、集中办班等灵活多样的方式，点线面齐抓，进一步丰富培训载体,拓宽培训渠道。共举办各类形式的技术培训班2期,培训人员400多人次，现场或上门指导服务与培训达6000人次。三是抓好示范引领，在全区每个厕改村每个示范片先搞好首厕安装制再全面推开;同时区厕改办不定期送技术下乡，引导农民干、给农民做示范,起到了很好的示范推广作用

**(三)进一步完善赫山模式。**一是组织管理层面：坚持“四个到位”。高位推动到位；群众发动到位；资金保障到位；监管考核到位。二是业务技术层面：坚持“四个统一”。统一标准模式；统一采购程序；统一建设流程；统一服务指导。“赫山模式”、“赫山作法”作为审计的典型案例推向全国。赫山区全面开展“三池”建设，改水改厕一并进行。黑水进新国标的化粪池、灰水进大容积的净化池、经过初步处理的污水共同进入生态池的粪污处理模式，得到了治污专家的赞许，在全省2021年厕所革命“首厕过关制”浏阳培训班上写入了湖南农科院生态环境研究所副研究员贺爱国博士的教案，在全省得到了广泛的推广。赫山做法由省农业农村厅社会事业促进处和省农科院生态环境研究所联合上报给了国家农业农村部，部里给予了高度肯定，准备在全国推广。2021年5月22日《湖南日报》刊登跑出赫山改厕加速度——赫山区农业改厕进度在全省排名第一。2021年通过各种媒体宣传多达20多条。2021年省农业农村厅促进处正、副处长多次对赫山区农村改厕工作进行了认真的调研，充分的肯定了赫山区改厕做法，促推赫山区人居环境整治提升工作获2021年度全省先进单位荣誉称号。

**(四)转变施工方式。**一是坚持村组织施工队施工。我区项目推进村重点依托泥瓦匠、水电安装工、小型挖机等实施安装改（新）建。二是坚持农户自行挖坑，村组再组织人员安装改（新）建，充分发挥群众积极性。三是通过实践改进生产力，如泉交河镇就利用植树挖坑机械进行基坑的挖掘，又实用又方便，提高了生产力。

四、实施效果

**（一）统一标准模式。**通过试点，结合我区实际，我区继续推广一体缠绕玻璃钢化粪池，明确统一使用三格式一体缠绕玻璃钢化粪池。该模式具有安装简单、成本较低、防渗和化粪效果好等优势，群众普遍认可。

**（二）统一采购程序。**为保障厕具质量，在统一建设模式的同时，统一厕具生产厂家。由村集体与生产厂家签订化粪池采购协议，简化厕改招投标程序，降低建设成本。

**（三）统一建设流程。**统一技术规范，通过不断积累安装施工经验，弄清楚一体缠绕玻璃钢化粪池的安装要点与注意事项，继续完善《实用手册》，方便安装施工队掌握运用。统一安装施工，各村组建专业施工队伍，统一施工、规范操作、确保质量。

**（四）统一服务指导。**区里组织一线干部、安装施工人员举办政策技术培训班、开展现场观摩活动，并派出技术专家进行现场技术指导，把好安装技术关。组织农业农村、卫生健康、生态环境、财政、审计、纪检监察等相关部门按照职责分兵把口，严把资金关、标准关、采购关、建设关、技术关，形成工作合力，保证改厕实效。当地群众还自发成立质量监督小组，全程参与施工监督。

**（五）统一维护。**建立区、乡、村、户、保洁员、生产厂家六级联管的长效管护机制，实现了管护100%到位。区级带头开展地毯式摸排，回访改厕户，寻找问题厕所并立行立改，实现了群众100%满意。

五、经验做法和意见建议

**(一)成功经验**

赫山区改厕工作的主要经验是形成了赫山模式，创建“赫山作法”，该模式和做法最成功之处：

把农村改厕作为重要民生工程，始终做到“三个坚持”， 不断推进厕所革命，即坚持“区级主导、组织推进，镇村主责、宣传发动，部门主管、指导监督，群众主体、共建共享” 的“四级联动”， 推动群众由“要我改”变为“我要改”，着力解决“谁来改”的问题；坚持首厕负责找方法、统筹推进做加法、资金保障讲章法三项措施，着力解决“怎么改”的问题；坚持“统一厕具产品、统一采购程序、统一安装施工、统一技术规范、统一后期管护”的“五个统一”模式，着力解决“怎么改好”的问题。

**(二)意见建议**

1.牵头主体要明确。一年之计在于春。2022年改厕工作要迅速明确牵头主体。目前计划申报在乡村振兴局而工作尚留在农业农村局。

2.计划申报要科学。要充分尊重群众意愿，自下而上，精准摸底，科学申报。不要政府包揽摸脑壳，到时强摊任务给群众。

3.奖补力度要加大。农村改厕已开展三年，越到后面难度越大。

附件：2021年度项目支出绩效自评指标计分表

2021年度项目支出绩效自评指标计分表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级 指标** | **二级 指标** | **三级指标** | **自评分** | **指标解释** | **指标说明** |
| 决 策（20分） | 预算支出决策  （项目立项）（8分） | 预算支出决策（项目立项）依据  充分性（4分） | 4 | 预算支出决策（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，用以反映和考核决策（立项）的依据情况。 | 评价要点： ①决策（立项）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求； ③决策（立项）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④预算支出是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；  ⑤预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。 |
| 决策(立项）程序规范性(4分) | 4 | 预算支出申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核决策（立项）的规范情况。 | 评价要点：  ①预算支出是否按照规定的程序申请设立；  ②审批文件、材料是否符合相关要求；  ③事前是否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。 |
| 绩效  目标（6分） | 绩效目标  合理性（3分） | 3 | 预算支出所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的相符情况。 | 评价要点：  （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）  ①预算支出是否有绩效目标；  ②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；  ③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。 |
| 绩效指标  明确性（3分） | 3 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核预算支出绩效目标的明细化情况。 | 评价要点： ①是否将预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与预算支出目标任务数或计划数相对应。 |
| 资金  投入（6分） | 预算编制  科学性（3分） | 3 | 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，用以反映和考核预算支出预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点：  ①预算编制是否经过科学论证；  ②预算内容与支出内容是否匹配；  ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；  ④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 |
| 资金分配  合理性（3分） | 3 | 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，用以反映和考核预算支出预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价要点：  ①预算资金分配依据是否充分；  ②资金分配额度是否合理，与项目实施单位或地方实际是否相适应。 |
| 过  程（20分） | 资金 管理（12分） | 资金  到位率（4分） | 4 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对预算支出实施的总体保障程度。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或预算支出期）内落实到具体预算支出的资金。 预算资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算安排到具体预算支出的资金。 |
| 预算  执行率（4分） | 4 | 预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算支出预算执行情况。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。  实际支出资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际拨付的资金。 |
| 资金使用  合规性（4分） | 4 | 预算资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核预算资金的规范运行情况。 | 评价要点：  ①是否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；  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  ③是否符合预算支出预算批复或合同规定的用途；  ④是否存在截留、挤占、挪用、虐列支出等情况。 |
| 组织  实施（8分） | 管理制度  健全性（4分） | 4 | 预算支出实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对预算支出顺利实施的保障情况。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 |
| 制度执行  有效性（4分） | 4 | 预算支出实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②预算支出调整及支出调整手续是否完备； ③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 |
| 产 出（40分） | 产出  数量（10分） | 实际  完成率（10分） | 10 | 预算支出实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核预算支出产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：预算支出绩效目标确定的在一定时期（本年度或预算支出期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 |
| 产出  质量（10分） | 质量  达标率（10分） | 10 | 预算支出完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核预算支出产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 |
| 产 出（40分） | 产出  时效（10分） | 完成  及时性（10分） | 10 | 预算支出实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核预算支出产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：预算支出实施单位完成该预算支出实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。 |
| 产出  成本（10分） | 成本  节约率（10分） | 10 | 完成预算支出计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核预算支出的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以预算支出预算为参考。 |
| 效 益（20分） | 预算支出 效益（20分） | 实施效益（10分） | 10 | 预算支出实施所产生的效益。 | 预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据预算支出实际情况有选择地设置和细化。 |
| 社会公众  或服务（10分）对  象满意度 | 10 | 社会公众或服务对象对预算支出实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 |
| 总分 |  |  | 100 |  |  |