2021 年度

临沂市生态环境局沂南县分局本级决算

目　录

第一部分　单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分　2021 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分　2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
十、其他重要事项情况说明
十一、预算绩效情况说明
第四部分　名词解释
第五部分　附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

（一）贯彻执行国家、省生态环境领域的方针、政策、法律、法规和规章，拟定我县环境保护的规范性文件；受县政府委托对重大经济和技术政策、发展规划以及重大经济开发计划进行环境影响评价；拟定全县环境保护规划；拟定和监督实施省、市、县确定的重点区域、重点流域污染防治规划和生态保护规划；组织编制全县环境功能区划。

（二）拟定并组织实施大气、水体、土壤、噪声、固体废物、有毒化学品以及机动车等的污染防治规范性文件；对全县环境保护工作实施统一监督管理。会同有关部门监督管理饮用水源地生态环境保护工作，监督指导城乡生态环境综合整治工作，监督指导农业面源污染治理工作。

（三）监督对生态环境有影响的自然资源开发利用活动、重要生态环境建设和生态破坏恢复工作；监督检查各种类型自然保护区以及风景名胜区、森林公园环境保护工作；监督检查生物多样性保护和野生动植物保护工作。

（四）调查处理较大影响的环境污染事故和生态破坏事件；协调跨县间的环境污染纠纷；组织和协调县重点流域水污染防治工作；负责环境监察和环境监测；组织开展环境保护执法检查活动。

（五）贯彻执行国家、省、市环境质量标准和污染物排放标准；审核城市总体规划中的环境保护内容；组织编报全县环境质量报告书；发布全县环境状况公报；参与编制全县可持续发展纲

要和规划。

（六）组织实施各项环境管理制度；按国家、省及市的规定审核、审定开发建设活动环境影响分析表、报告表。

（七）组织环境保护科技发展创新和环境标志认证；指导和推动环境保护产业发展；指导清洁生产。

（八）负责全县环境监测、统计、信息工作；组织全县环境质量检测和污染源监督性检测；组织、协调全县环境保护宣传教育工作；推动公众积极支持和参与环境保护。

（九）负责全县辐射环境、放射性废物管理工作；贯彻执行国家、省、市有关方针、政策、法规和标准；参与辐射环境事故应急工作；对县内放射性设施环境安全实施监督管理；对全县电磁辐射、核技术应用、伴有放射性矿产资源开发利用中的污染防治工作实施统一监督管理。

（十）承担所在县生态环境保护委员会办公室日常工作，承担市生态环境局及县委、县政府交办的其他事项。

二、机构设置

本单位内设8个职能科（股）室，分别是：办公室（挂人事科、党建工作办公室、信访科牌子）、综合与科技科、法规与标准科、财务与审计科、生态保护科、水生态环境科、大气环境科和固体废物与化学品科。

临沂市生态环境局沂南县分局本级决算包含局本级、沂南县生态环境综合执法大队、沂南县生态环境监控中心的决算，因局所属单位沂南县生态环境综合执法大队和沂南县生态环境监控中

心财务未独立核算，由局本级统一核算管理，并由局本级编报一套决算。

第二部分

2021 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：临沂市生态环境局沂南县分局本级　　金额单位：万元

收 入			支 出		
项　目	行次	金额	项　目	行次	金额
栏　次		1	栏　次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5,287.49	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	265.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	87.72
	9		九、卫生健康支出	40	35.94
	10		十、节能环保支出	41	5,318.56
	11		十一、城乡社区支出	42	345.00
	12		十二、农林水支出	43	1,600.00
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	66.14
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	5,552.49	**本年支出合计**	58	7,453.36
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	1,900.87	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	7,453.36	**总计**	62	7,453.36

注：1.本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

单位：临沂市生态环境局沂南县分局本级　　金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		5,552.49	5,552.49					
208	社会保障和就业支出	87.72	87.72					
20805	行政事业单位养老支出	87.72	87.72					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	83.88	83.88					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.84	3.84					
210	卫生健康支出	35.94	35.94					
21011	行政事业单位医疗	35.94	35.94					
2101101	行政单位医疗	16.61	16.61					
2101102	事业单位医疗	17.56	17.56					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.77	1.77					
211	节能环保支出	3,497.69	3,497.69					
21101	环境保护管理事务	2,057.91	2,057.91					
2110101	行政运行	1,078.79	1,078.79					
2110102	一般行政管理事务	979.12	979.12					
21103	污染防治	630.37	630.37					
2110301	大气	450.37	450.37					
2110302	水体	180.00	180.00					
21104	自然生态保护	189.41	189.41					
2110402	农村环境保护	189.41	189.41					
21199	其他节能环保支出	620.00	620.00					
2119999	其他节能环保支出	620.00	620.00					
212	城乡社区支出	265.00	265.00					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	265.00	265.00					
2120804	农村基础设施建设支出	265.00	265.00					

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
213	农林水支出	1,600.00	1,600.00					
21301	农业农村	600.00	600.00					
2130199	其他农业农村支出	600.00	600.00					
21399	其他农林水支出	1,000.00	1,000.00					
2139999	其他农林水支出	1,000.00	1,000.00					
221	住房保障支出	66.14	66.14					
22102	住房改革支出	66.14	66.14					
2210201	住房公积金	66.14	66.14					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：临沂市生态环境局沂南县分局本级　　金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏　次		1	2	3	4	5	6
合　计		7,453.36	1,268.59	6,184.77			
208	社会保障和就业支出	87.72	87.72				
20805	行政事业单位养老支出	87.72	87.72				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	83.88	83.88				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.84	3.84				
210	卫生健康支出	35.94	35.94				
21011	行政事业单位医疗	35.94	35.94				
2101101	行政单位医疗	16.61	16.61				
2101102	事业单位医疗	17.56	17.56				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.77	1.77				
211	节能环保支出	5,318.56	1,078.79	4,239.77			
21101	环境保护管理事务	2,057.91	1,078.79	979.12			
2110101	行政运行	1,078.79	1,078.79				
2110102	一般行政管理事务	979.12		979.12			
21103	污染防治	2,429.84		2,429.84			
2110301	大气	450.37		450.37			
2110302	水体	1,969.47		1,969.47			
2110399	其他污染防治支出	10.00		10.00			
21104	自然生态保护	189.41		189.41			
2110402	农村环境保护	189.41		189.41			
21199	其他节能环保支出	641.40		641.40			
2119999	其他节能环保支出	641.40		641.40			
212	城乡社区支出	345.00		345.00			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	345.00		345.00			

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
2120802	土地开发支出	80.00		80.00			
2120804	农村基础设施建设支出	265.00		265.00			
213	农林水支出	1,600.00		1,600.00			
21301	农业农村	600.00		600.00			
2130199	其他农业农村支出	600.00		600.00			
21399	其他农林水支出	1,000.00		1,000.00			
2139999	其他农林水支出	1,000.00		1,000.00			
221	住房保障支出	66.14	66.14				
22102	住房改革支出	66.14	66.14				
2210201	住房公积金	66.14	66.14				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：临沂市生态环境局沂南县分局本级　　金额单位：万元

收入			支出					
项　目	行次	金额	项　目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏　次		1	栏　次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	5,287.49	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	265.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	87.72	87.72		
	9		九、卫生健康支出	41	35.94	35.94		
	10		十、节能环保支出	42	5,318.56	5,318.56		
	11		十一、城乡社区支出	43	345.00		345.00	
	12		十二、农林水支出	44	1,600.00	1,600.00		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				

收 入			支 出					
项　　目	行次	金额	项　　目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	66.14	66.14		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	29	5,552.49	**本年支出合计**	23	7,453.36	7,108.36	345.00	
年初财政拨款结转和结余	28	1,900.87	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	1,820.87		61				
政府性基金预算财政拨款	30	80.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	14	7,453.36	**总计**	28	7,453.36	7,108.36	345.00	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：临沂市生态环境局沂南县分局本级　　金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		7,108.36	1,268.59	5,839.77
208	社会保障和就业支出	87.72	87.72	
20805	行政事业单位养老支出	87.72	87.72	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	83.88	83.88	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.84	3.84	
210	卫生健康支出	35.94	35.94	
21011	行政事业单位医疗	35.94	35.94	
2101101	行政单位医疗	16.61	16.61	
2101102	事业单位医疗	17.56	17.56	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.77	1.77	
211	节能环保支出	5,318.56	1,078.79	4,239.77
21101	环境保护管理事务	2,057.91	1,078.79	979.12
2110101	行政运行	1,078.79	1,078.79	
2110102	一般行政管理事务	979.12		979.12
21103	污染防治	2,429.84		2,429.84
2110301	大气	450.37		450.37
2110302	水体	1,969.47		1,969.47
2110399	其他污染防治支出	10.00		10.00
21104	自然生态保护	189.41		189.41
2110402	农村环境保护	189.41		189.41
21199	其他节能环保支出	641.40		641.40

项　　目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
2119999	其他节能环保支出	641.40		641.40
213	农林水支出	1,600.00		1,600.00
21301	农业农村	600.00		600.00
2130199	其他农业农村支出	600.00		600.00
21399	其他农林水支出	1,000.00		1,000.00
2139999	其他农林水支出	1,000.00		1,000.00
221	住房保障支出	66.14	66.14	
22102	住房改革支出	66.14	66.14	
2210201	住房公积金	66.14	66.14	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：临沂市生态环境局沂南县分局本级　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	941.29	302	商品和服务支出	278.04	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	277.76	30201	办公费	22.53	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	378.15	30202	印刷费	14.98	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	82.05	30205	水费	1.28	310	资本性支出	17.06
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	83.88	30206	电费	14.49	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	7.54	30207	邮电费	20.40	31002	办公设备购置	13.69
30110	职工基本医疗保险缴费	44.70	30208	取暖费		31003	专用设备购置	1.37
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.44	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.07	30211	差旅费	8.30	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	66.14	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	2.00
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	32.19	30215	会议费	0.12	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	5.11	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	3.33	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	2.08	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	23.19	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	25.49	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	33.22	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	17.72	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	1.38	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.34	31203	政府投资基金股权投资	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	33.65	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	9.00	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	70.19	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		973.49	**公用经费合计**					295.10

注:本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：临沂市生态环境局沂南县分局本级　　金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
26.34		21.34		21.34	5.00	12.76		8.88		8.88	3.88

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

单位：临沂市生态环境局沂南县分局本级　　金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		80.00	265.00	345.00		345.00	
212	城乡社区支出	80.00	265.00	345.00		345.00	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	80.00	265.00	345.00		345.00	
2120802	土地开发支出	80.00		80.00		80.00	
2120804	农村基础设施建设支出		265.00	265.00		265.00	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

单位：临沂市生态环境局沂南县分局本级　　金额单位：万元

项　　目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏　次		1	2	3
合　计				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

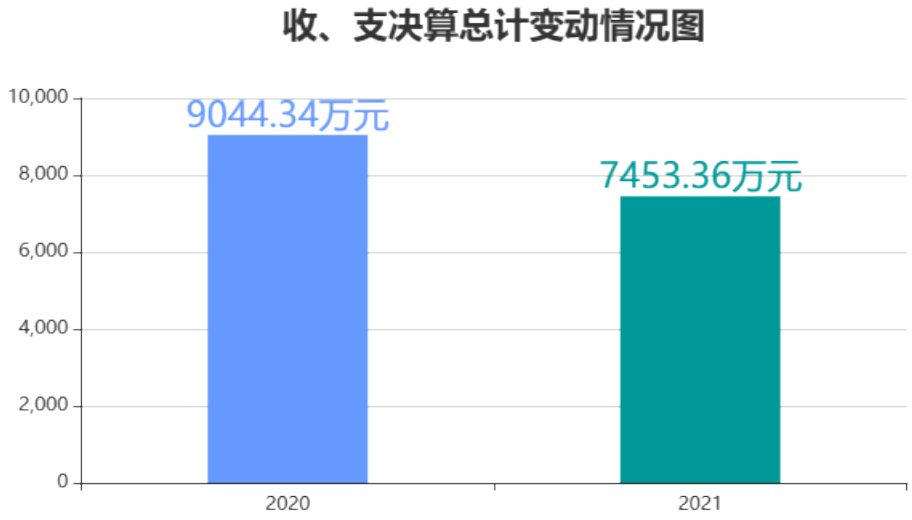
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

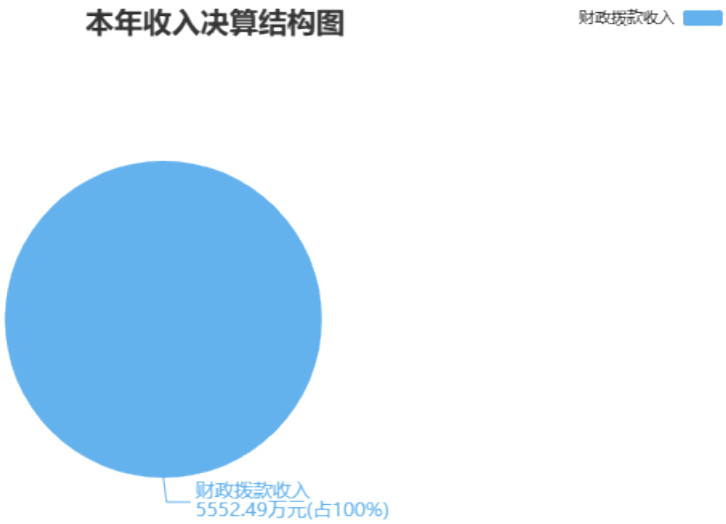
2021 年度收、支总计 7,453.36 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 1,590.98 万元，下降 17.59%。主要是政府性基金预算财政拨款收入减少，年初结转和结余收入减少；年末结转和结余支出减少。



二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计 5,552.49 万元，其中：财政拨款收入 5,552.49 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 5,552.49 万元。与 2020 年度相比，增加 3,005.81 万元，增长 118.03%。主要是节能环保支出中污染防治资金、农林水支出中农业农村资金和其他农林水支出增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

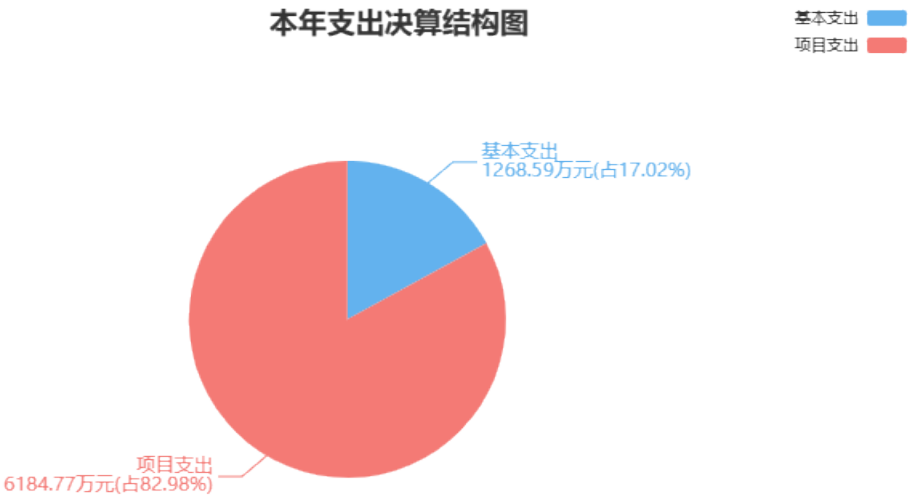
5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

6、其他收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 7,453.36 万元，其中：基本支出 1,268.59 万元，占 17.02%；项目支出 6,184.77 万元，占 82.98%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,268.59 万元。与 2020 年度相比，增加 94.68 万元，增长 8.07%。主要是工资福利支出增加与住房公积金支出增加。

2、项目支出 6,184.77 万元。与 2020 年度相比，增加 1,879.59 万元，增长 43.66%。主要是农林水支出中农业农村支出与其他农林水支出增加。

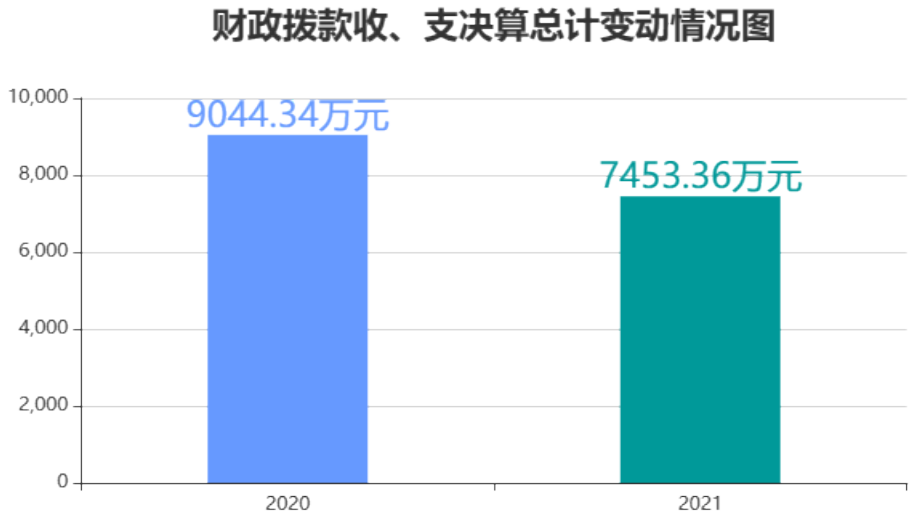
3、上缴上级支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

4、经营支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

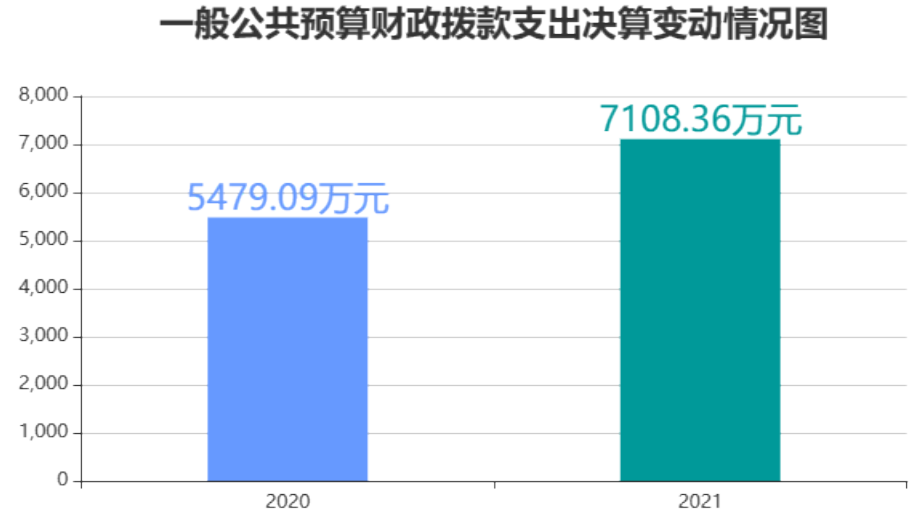
2021 年度财政拨款收、支总计 7,453.36 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 1,590.98 万元，下降 17.59%。主要是年初结转和结余收入与年末结转和结余支出减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

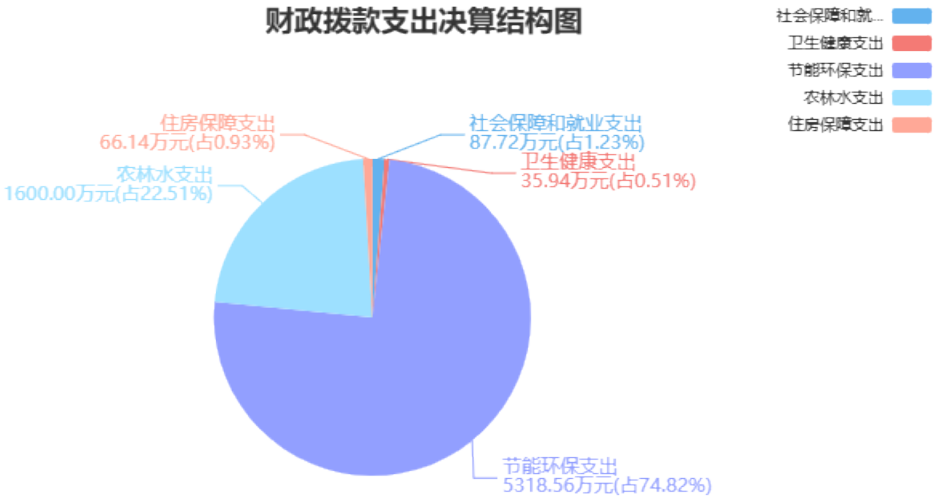
2021 年度一般公共预算财政拨款支出 7,108.36 万元，占本年支出合计的 95.37%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1,629.27 万元，增长 29.74%。主要是农林水支出中农村生活污水、黑臭水体支出增加。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 7,108.36 万元，

主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 87.72 万元，占 1.23%；卫生健康（类）支出 35.94 万元，占 0.51%；节能环保（类）支出 5,318.56 万元，占 74.82%；农林水（类）支出 1,600 万元，占 22.51%；住房保障（类）支出 66.14 万元，占 0.93%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2,900.77 万元，支出决算为 7,108.36 万元，完成年初预算的 245.05%。决算数大于年初预算数的主要原因节能环保支出中水体治理项目资金、主要污染物排放调节资金、农村黑臭水体治理资金和农村生活污水治理资金未列入县级年初预算。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 88.17 万元，支出决算为 83.88 万元，完成年初预算的 95.13%。决算数小于年初预算数的主要原因单位有 1 名职工

离职，机关事业单位基本养老保险缴费支出减少。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为3.84万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因单位有1名职工离职，追加县级预算资金支付职业年金。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为16.61万元，支出决算为16.61万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为17.56万元，支出决算为17.56万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为1.77万元，支出决算为1.77万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

6、节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为1,017.18万元，支出决算为1,078.79万元，完成年初预算的106.06%。决算数大于年初预算数的主要原因工资福利支出和商品服务支出增加。

7、节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为54.34万元，支出决算为979.12万元，完成年初预算的1,801.84%。决算数大于年初

预算数的主要原因主要污染物排放调节资金未列入县级年初预算。

8、节能环保支出（类）污染防治（款）大气（项）。年初预算为639万元，支出决算为450.37万元，完成年初预算的70.48%。决算数小于年初预算数的主要原因监测设备购置项目当年未完成,跨年度实施导致当年预算执行率偏低。

9、节能环保支出（类）污染防治（款）水体（项）。年初预算为0万元，支出决算为1,969.47万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因青驼老石头水库项目资金、青驼小东河河道治理工程款、辛集镇苗家曲湿地工程款、苏村西河河道治理工程款和大庄镇河阳河治理工程款未列入县级年初预算。

10、节能环保支出（类）污染防治（款）其他污染防治支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为10万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因重金属污染防治资金未列入县级年初预算。

11、节能环保支出（类）自然生态保护（款）农村环境保护（项）。年初预算为0万元，支出决算为189.41万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因辛集、湖头、张庄和卧龙源农村环境综合整治资金未列入县级年初预算。

12、节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为641.4万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因铜井

镇寨子河工程款与重金属污染防治资金未列入县级年初预算。

13、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为600万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因农村黑臭水体整治资金未列入县级年初预算。

14、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为1,000万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因农村生活污水治理资金未列入县级年初预算。

15、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为66.14万元，支出决算为66.14万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1,268.59万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费973.49万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费295.1万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、会议费、培训费、

公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 26.34 万元，支出决算为 12.76 万元，比年初预算减少 13.58 万元，完成年初预算的 48.44%，决算数小于年初预算数的主要原因车辆管理严格按照制度执行，公车运行更加规范；严格执行公务接待制度，控制公务接待规模及金额。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 21.34 万元，支出决算为 8.88 万元，比年初预算减少 12.46 万元，完成年初预算的 41.61%，决算数小于年初预算数的主要原因车辆管理严格按照制度执行，非必要不外出，公务用车运行维护费减少。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2021 年临沂市生态环境局沂南县分局本级等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费8.88万元，主要是车辆保险、燃油及维修费用等支出。截至2021年12月31日，临沂市生态环境局沂南县分局本级等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为5辆。

3、公务接待费年初预算为5万元，支出决算为3.88万元，比年初预算减少1.12万元，完成年初预算的77.6%，决算数小于年初预算数的主要原因认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，严格执行公务接待制度，控制公务接待规模及金额。其中：

国内接待费3.88万元，主要用于中央、省级环保督查、上级调研、会议等工作，共计接待39批次、495人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余80万元，本年收入265万元，本年支出345万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）土地开发支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为80万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因农村生活污水方案编制及治理项目资金未列入县级年初预算。

（二）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安

排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为265万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因市级农村生活污水整治资金未列入县级年初预算。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年度机关运行经费支出295.1万元，比年初预算数增加47.24万元，增长19.06%，主要原因办公设备购置以及专用设备购置增加。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额17.06万元，其中：政府采购货物支出17.06万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额17.06万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额17.06万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆5辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆，执法执勤用车5辆，特种专业技术用车0辆，离退休干部用车0辆，其他用车0辆；单位价值50万元以上

通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2021年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目5个，涉及预算资金1,693.34万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对空气自动监测站运行经费等1个项目开展了重点绩效评价，涉及资金139万元。

（二）项目绩效自评结果。

临沂市生态环境局沂南县分局本级2021年度县级预算项目支出绩效自评的5个项目中，5个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提高，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2021年度预算项目支出绩效自评情况，以及环保专项资金、农村生活污水治理工程、劳务派遣人员经费等3个项目的绩效自评结果。

1、环保专项资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为93.67分。全年预算数为500万元，执行数为193.48万元，完成预算的38.7%。项目绩效目标完成情况：一是2021年地表水自动监测指标6项，稳定准确分析上传水质数据。提交水环境承载力评价报告1份，水功能区水质监测9次。采购应急监测车1辆，环境检测设备13台，提升应急环境监测和应急事故处理能力，完善实验室资质认定。每月路检路查抽测柴油货车60辆，抽测集中停放地非道路移动机械100台；二是完成全县地表水水功能区水质监测和《沂南县2021年度水环境承载力评价报告》、《饮用水水源地应急预案》编制。计划召开会议20余次，督导检查150余次，文件印刷1000余次，开展监督检查；三是完成市下达空气质量改善率，按期完成改善目标。发现的主要问题及原因：部分项目实施完成后未及时申请拨付资金，导致预算执行率偏低。下一步改进措施：跟进项目实施进度，申请统筹资金，及时拨付。

2、农村生活污水治理工程项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为93分。全年预算数为1,000万元，执行数为1,000万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是38个行政村完成农村生活污水治理；二是农户覆盖率达到60%以上；三是生活污水设备的利用程度达到90%以上。

3、劳务派遣人员经费项目绩效自评综述：根据年初设

定的绩效目标，项目自评得分为96.84分。全年预算数为19.34万元，执行数为19.34万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是及时出发，完成规定任务；二是资金拨付及时，准确；三是派遣人员满意度较高。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和县级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

（三）重点绩效评价项目评价结果。

农村生活污水治理工程项目，绩效评价综合得分为93.94分，等级为优。

绩效评价报告详见“第五部分附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政单位取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余: 指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行,结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出: 指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出: 指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出: 指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费: 指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费: 指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常

维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十七、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十八、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

十九、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十一、节能环保支出(类)环境保护管理事务(款)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十二、节能环保支出(类)环境保护管理事务(款)一般行政管理事务(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

二十三、节能环保支出(类)污染防治(款)大气(项)：反映政府在治理空气污染、汽车尾气、酸雨、二氧化硫、沙尘暴等方面的支出。

二十四、节能环保支出(类)污染防治(款)水体(项)：反映政府在排水、污水处理、水污染防治、湖库生态环境保护、水源地保护、国土江河综合整治、河流治理与保护、地下水修复与保护等方面的支出。

二十五、节能环保支出(类)污染防治(款)其他污染防治支出(项)：反映除上述项目以外其他用于污染防治方面的支出。

二十六、节能环保支出(类)自然生态保护(款)农村环境保护(项)：反映用于农村环境保护方面的支出。有关事项包括：农村环境综合整治，如生活垃圾、污水处理，农村饮用水源地监测与保护等；小城镇环境保护，如小城镇环境保护能力建设及环境基础设施建设，环境优美乡镇及生态村创建等；农用化学品（化肥、农药、农膜等）污染防治、畜禽养殖污染防治、

土壤污染防治；农产品产地环境监测与监管，有机食品基地建设与管理，秸秆等农业废弃物综合利用；农村环境保护能力建设、宣教、试点示范等。

二十七、节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）：反映除上述项目以外其他用于节能环保方面的支出。

二十八、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）土地开发支出（项）：反映新疆生产建设兵团和地方政府用于前期土地开发性支出以及与前期土地开发相关的费用等支出。

二十九、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）：反映土地出让收入用于农村饮水、环境、卫生、教育以及文化等基础设施建设支出。

三十、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

三十一、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

三十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公

积金。

第五部分

附 件

2021 年度临沂市生态环境局沂南县分局
项目支出绩效自评情况汇总表

预算单位：临沂市生态环境局沂南县分局

	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	环保专项资金	临沂市生态环境局沂南县分局	**93.67**	优
2	空气自动监测站运行经费	临沂市生态环境局沂南县分局	**90**	优
3	劳务派遣人员经费	临沂市生态环境局沂南县分局	**96.84**	优
4	农村生活污水治理工程	临沂市生态环境局沂南县分局	**93**	优
5	污染源在线检测设备季度比对、委托性检测	临沂市生态环境局沂南县分局	**90**	优

备注：1.自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

2.表格中的项目总数应与“(一）预算绩效管理工作开展情况”“(二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

附件 1

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）　　单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="3">环保专项资金</td><td>主管部门</td><td colspan="3">临沂市生态环境局沂南县分局</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目实施单位</td><td colspan="3">临沂市生态环境局沂南县分局</td><td>联系电话</td><td colspan="3">3221502</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况
（10 分）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>500</td><td>500</td><td>193.482175</td><td>10</td><td>38.7%</td><td>3.87</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>500</td><td>500</td><td>193.482175</td><td>10</td><td>38.7%</td><td>3.87</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">2021 年地表水自动监测指标 6 项，稳定准确分析上传水质数据。提交水环境承载力评价报告 1 份，水功能区水质监测 9 次。采购应急监测车 1 辆，环境检测设备 13 台，提升应急环境监测和应急事故处理能力，完善实验室资质认定。每月路检路查抽测柴油货车不少于 50 辆，抽测集中停放地非道路移动机械不少于 50 台，完成全县地表水水功能区水质监测和《沂南县 2021 年度水环境承载力评价报告》、《饮用水水源地应急预案》编制。计划召开会议 20 余次，督导检查 150 余次，文件印刷 1000 余次，开展监督检查，完成市下达空气质量改善率，按期完成改善目标。</td><td colspan="4">2021 年地表水自动监测指标 6 项，稳定准确分析上传水质数据。提交水环境承载力评价报告 1 份，水功能区水质监测 9 次。采购应急监测车 1 辆，环境检测设备 13 台，提升应急环境监测和应急事故处理能力，完善实验室资质认定。每月路检路查抽测柴油货车 60 辆，抽测集中停放地非道路移动机械 100 台，完成全县地表水水功能区水质监测和《沂南县 2021 年度水环境承载力评价报告》、《饮用水水源地应急预案》编制。计划召开会议 20 余次，督导检查 150 余次，文件印刷 1000 余次，开展监督检查，完成市下达空气质量改善率，按期完成改善目标。</td></tr>
<tr><td rowspan="7">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值（A）</td><td>实际完成指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="6">产出指标
（50 分）</td><td rowspan="6">数量指标</td><td>指标 1：召开会议次数</td><td>≥20 次</td><td>20</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td>指标 2：督导检查次数</td><td>≥150 次</td><td>150</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td>指标 3：地表水自动监测项目数量</td><td>≥6</td><td>6</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td>指标 4：水功能区水质监测每月 1 次</td><td>9 次</td><td>9</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td>指标 5：环境应急监测车辆</td><td>1 辆</td><td>1</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td>指标 6：柴油货车抽检,APP</td><td>600 台</td><td>720</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
</table>

			上传数据					
			指标 7：雷达运行天数	365	360	2	1.8	由于客观因素，影响项目进度
			指标 8：现场检查频次	4 次/天	4 次/天	2	2	
			指标 9：车载诊断远程在线监控装置	1000	1000	2	2	
			指标 10：监管企业数	77 个	78	2	2	
		质量指标	指标 1：完成市下达空气质量改善率	100%	100%	2	2	
			指标 2：准确率	≥90％	93%	2	2	
			指标 3：上传率	≥90％	98%	2	2	
			指标 4：提交报告质量达标率	100%	100%	2	2	
			指标 5：采购车辆和设备合格率	100%	100%	2	2	
			指标 6：柴油货车抽检及 APP 上传率	100%	100%	2	2	
			指标 7：项目及设备验收合格率	100%	100%	2	2	
		时效指标	指标 1：按期完成改善目标及时率	100%	100%	2	2	
			指标 2：提交报告及时率	100%	100%	2	2	
			指标 3：环境应急事故实时处理率	100%	100%	2	2	
			指标 4：监测及时率	≥99％	100%	2	2	
		成本指标	指标 1：成本控制情况	≤500 万元	193.482175	8	8	
	效益指标（30 分）	经济效益指标	指标 1：促进产业结构转型节约成本率	50%	50%	3	3	

		社会效益指标	指标1：向社会发布环境质量监测数据	8000条	8200	3	3	
			指标2：尾气排放不达标柴油货车劝返维修,进行公告，禁止进入主城区	100%	100%	3	3	
		生态效益指标	指标1：有效降低大气污染物目标浓度率	100%	100%	3	3	
			指标2：地表水	达到地表水Ⅳ类水质	达到地表水Ⅳ类水质	3	3	
			指标3：污染物排放持续降低	持续降低	持续降低	3	3	
			指标4：保障饮用水水源地水质安全	100%	100%	3	3	
		可持续影响指标	指标1：建立健全运行管理机制	建立健全	建立健全	3	3	
			指标2：为全县水污染防治“十四五”规划提供技术支持。	100%	100%	3	3	
			指标3：车辆、设备利用程度	100%	100%	3	3	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	指标1：人民群众满意度	≥90%	95%	5	5	
			指标2：县政府和市局对按时提交报告满意度	100%	100%	5	5	
总分			**93.67**					
预算执行率低，但自评等级为“良”以上的解释：			部分项目实施完成后未及时申请拨付资金，导致预算执行率偏低，但部门提升工作质量，积极与部分项目实施单位进行沟通协调，确保了项目的完成。					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较

差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

2.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

3.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

4.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件 1

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）　　单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="3">劳务派遣人员经费</td><td>主管部门</td><td colspan="3">临沂市生态环境局沂南县分局</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目实施单位</td><td colspan="3">临沂市生态环境局沂南县分局办公室</td><td>联系电话</td><td colspan="3">0539-3221502</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况
（10 分）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>19.34</td><td>19.34</td><td>19.34</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>19.34</td><td>19.34</td><td>19.34</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">近年来，县生态环境分局除了承担正常的环境监察监测与大气、水、土壤污染防治工作外，夜查、暗访、大气污染防治督导检查和突击检查等频次不断加大，工作量成倍增加，每天外派出差车辆十数次。专业的驾驶人员开车规范，提高安全性，降低车辆维修费用，减少油耗，提高处理案件的及时率。2021 年度计划聘用司机出发次数 1300 次，行驶里程 120000 公里，确保环境监测监察任务完成。</td><td colspan="4">2021 年度聘用司机出发次数 1084 次，行驶里程 104872 公里，确保环境监测监察任务完成。</td></tr>
<tr><td rowspan="10">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值（A）</td><td>实际完成指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="5">产出指标（50 分）</td><td rowspan="2">数量指标</td><td colspan="2">出发次数</td><td>1300 次</td><td>1084 次</td><td>10</td><td>8.3</td><td>预测数据与实际数据不完全切合</td></tr>
<tr><td colspan="2">行驶公里数</td><td>120000 公里</td><td>104872 公里</td><td>10</td><td>8.74</td><td>预测数据与实际数据不完全切合</td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td colspan="2">车辆维修次数减少率</td><td>10%</td><td>10%</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">出发任务完成率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">出发及时率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td colspan="2">油有效使用率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标（30 分）</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2">维修费用减少量</td><td>10%</td><td>10%</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">案件处理及时性</td><td>100%</td><td>100%</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td colspan="2">环境质量改善率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
</table>

		可持续影响指标	建立健全劳务派遣人员长效管理机制	建立健全	建立健全劳务派遣人员长效管理机制	10	10	
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	公众满意度	100%	98%	10	9.8	
总分			**96.84**					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

2.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

3.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

4.自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件 1

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）　　单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="3">农村生活污水治理工程</td><td>主管部门</td><td colspan="3">沂南县人民政府</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目实施单位</td><td colspan="3">乡镇政府</td><td>联系电话</td><td colspan="3">7359822</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况
（10 分）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>1000</td><td>1000</td><td>1000</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>1000</td><td>1000</td><td>1000</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>-</td><td></td><td>-</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">根据市局下达的指标，我县需完成 33 个行政村的农村生活污水治理工作。</td><td colspan="4">截止 2021 年 11 月我县完成了 38 个行政村农村生活污水治理。</td></tr>
<tr><td rowspan="9">年度绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值（A）</td><td>实际完成指标值（B）</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标（50 分）</td><td>数量指标</td><td>农村生活污水治理</td><td>33 个行政村</td><td>38 个行政村</td><td>20</td><td>20</td><td>根据上级文件指示</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>农户覆盖率</td><td>60%以上</td><td>60%以上</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>完成计划治理目标</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>节约成本</td><td>1000</td><td>1000</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标（30 分）</td><td>社会效益指标</td><td>社会和谐稳定，环境污染纠纷减少</td><td>纠纷减少 30%</td><td>纠纷减少 30%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td>污水处理量</td><td>约 5300m³/d</td><td>约 1800m³/d</td><td>10</td><td>3</td><td>由于客观因素，影响项目实施效果</td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>生活污水设备的利用程度</td><td>≧90%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标（10 分）</td><td>服务对象满意度指标</td><td>人民群众对村居村貌的改善满意度</td><td>98%以上</td><td>98%以上</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="5">93</td></tr>
<tr><td colspan="3">总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：</td><td colspan="5"></td></tr>
</table>

注：1.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

2.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；

若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

3.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

4.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

2021年沂南县农村生活污水治理工程项目
绩效评价报告

项目名称：2021年沂南县农村生活污水治理工程项目

项目单位：临沂市生态环境局沂南分局

委托单位：沂南县财政局

评价机构：和信会计师事务所（特殊普通合伙）
临沂分所

2022年4月

主评人签字页

项目名称：	2021年沂南县农村生活污水治理工程项目	
委托单位：	沂南县财政局	
被评价单位：	临沂市生态环境局沂南分局	
第三方评价机构名称：	和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所	
评价工作组成员：	项目总监	郑丕宪
	项目顾问	马先锋
	项目经理	王思语
	项目经理	张红
	项目经理	卢琳
第三方评价机构 负责人（授权人）签字：	马先锋	
第三方评价机构 主评人签字：	郑丕宪	
签发日期：	二〇二二年四月十一日	

目 录

一、项目基本情况.....1
（一）项目概况.....1
1. 项目实施背景及目的.....1
2. 项目内容、范围及时间.....2
3. 预算资金来源及使用情况.....5
（二）项目绩效目标.....7
1. 项目绩效总目标.....7
2. 项目绩效阶段性目标.....8
二、绩效评价工作情况.....9
（一）绩效评价目的.....9
（二）总体评价思路的设计.....9
1. 穿行测试.....10
2. 社会调查.....10
（三）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法.....10
1. 评价原则.....10
2. 评价指标体系.....11
3. 评价方法.....12
（四）绩效评价工作过程.....14
1. 第一阶段：前期准备阶段.....14
2. 第二阶段：非现场评价阶段.....14
3. 第三阶段：现场评价阶段.....15
4. 第四阶段：评价报告阶段.....15
（五）绩效评价的局限性.....16
三、综合评价情况及评价结论.....17

（一）评价结论 17
（二）主要绩效 17
四、绩效评价指标分析情况 18
（一）决策情况 18
（二）过程情况 21
（三）产出情况 25
（四）效益情况 26
五、主要的经验做法 29
六、存在的主要问题 29
七、建议和改进措施 30
八、其他需要说明的问题 31
九、报告附件 32
附件 1. 绩效评价指标体系得分表 33
附件 2. 评价依据 43
附件 3. 满意度调查问卷报告 44
附件 4. 访谈汇总分析报告 53

2021年沂南县农村生活污水治理工程项目绩效评价汇总简表

项目名称	2021年沂南县农村生活污水治理工程项目
第三方机构名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所
一、项目概况	
为加快农村人居环境整治提升，积极推进全县农村生活污水治理工作，不断改善农村人居环境，全力打造乡村振兴齐鲁样板，对照国家农村环境整治成效评估要求，按照省市要求，沂南县实施了2021年度农村生活污水治理工程。沂南县财政局主要负责农村生活污水治理工程项目经费的预算安排、资金审批、资金使用监督。临沂市生态环境局沂南分局确定治理任务，组织、指导、协调各乡镇治理工作；各乡镇政府、村对具体治理工作进行实施。	
二、评价等级及主要情况	
评价等级	优（得分：93.94分）
项目支出绩效评价分析	1．资金投入情况分析。2021年县财政预算安排农村生活污水治理项目资金10,000,000元，资金均于2021年拨付到位。 2．资金使用情况分析。2021年预算金额10,000,000元，实际支出资金8,886,299.22元，用于支付农村生活污水治理工程款及购买一体化处理设备。 3．支出绩效情况分析。2021年农村生活污水治理项目的实施，加快了农村人居环境整治提升，积极推进全县农村生活污水治理工作，改善了农村人居环境。
主要问题	1．绩效指标设置不完整，指标值设置不合理。 2．财务管理欠规范。存在村级提取资金申请管站意见、政所意见、工作区意见未签字盖章，工程预结算审查定案书签字盖章不全的情况。 3．乡村建设规划需加强。村庄都基本完成路面硬化工程，铺设污水管网需破坏性施工，成本增加。
相关建议	1．合理、完整地设置绩效指标。项目绩效评价指标是项目支出绩效目标的细化和分解，由投入、过程、产出和效果四个部分组成，涵盖项目的整个运行周期。 2．合理地设置绩效指标目标值。 3．加强项目资金管理。 4．强化乡村建设规划引领。

前 言

为规范和加强预算绩效管理，强化预算支出责任，提高财政支出管理水平和财政资金使用效益，对项目决策、项目产出、项目效果等环节进行研究分析，依据发现的问题提出建议和措施，提高农村生活污水治理工程资金的使用效益。根据财政部印发的《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和临沂市委市政府印发的《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（临发〔2019〕12号）、《临沂市市级财政绩效管理办法》（临政办发〔2018〕22号）、《沂南县人民政府关于进一步深化县级预算管理改革的实施意见》（沂政发〔2019〕4号）等文件的规定，和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所接受沂南县财政局的委托，对农村生活污水治理工程项目开展绩效评价工作。绩效评价工作组经过数据收集、社会调查、现场勘查等必要的评价程序，运用绩效评价方法，在定量和定性分析数据资料的基础上，对项目绩效进行科学、量化评分定级，形成评价结论，撰写本绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目实施背景及目的

在国民经济快速发展的背景下，我国农业和农村建设也取得了长足的进步，特别是通过近年来的美丽乡村建设，大部分的农村生活污水得到了治理。农村污水治理工作，以2009年国务院提出的《关于实行“以奖促治”加快解决突出的农村环境

问题的实施方案》为起点，在2010年环保部发布《农村生活污染防治技术政策和规范》后实现全面推进，又在2018年《农村人居环境整治三年行动方案》发布实施后达到了高潮。

改善农村人居环境，是以习近平同志为核心的党中央从战略和全局高度作出的重大决策部署，是实施乡村振兴战略的重点任务，事关广大农民根本福祉，事关农民群众健康，事关美丽中国建设。2018年农村人居环境整治三年行动实施以来，各地区各部门认真贯彻党中央、国务院决策部署，全面扎实推进农村人居环境整治，扭转了农村长期以来存在的脏乱差局面，村庄环境基本实现干净整洁有序，农民群众环境卫生观念发生可喜变化、生活质量普遍提高，为全面建成小康社会提供了有力支撑。但是，我国农村人居环境总体质量水平不高，还存在区域发展不平衡、基本生活设施不完善、管护机制不健全等问题，与农业农村现代化要求和农民群众对美好生活的向往还有差距。

基于以上背景，为加快农村人居环境整治提升，积极推进全县农村生活污水治理工作，不断改善农村人居环境，全力打造乡村振兴齐鲁样板，对照国家农村环境整治成效评估要求，按照省市要求，沂南县实施了2021年度农村生活污水治理工程。

2. 项目内容、范围及时间

根据《沂南县2021年度农村生活污水治理工作实施方案》，农村生活污水治理项目的实施单位为各乡镇，项目资金专项用于农村生活污水治理工作，确保相关乡镇治理任务的顺利完

成。

根据《临沂市生态环境委员会办公室关于下达2021年农村生态环境保护工作目标任务的通知》及《关于新增2021年农村生活污水治理村的通知》，沂南县2021年农村生活污水治理行政村共38个，涉及苏村镇、辛集镇、大庄镇、依汶镇、湖头镇、岸堤镇、马牧池乡、铜井镇8个乡镇。其中苏村镇需治理行政村12个，包含自然村28个；辛集镇需治理行政村12个，包含自然村26个；大庄镇需治理行政村6个，包含自然村17个；依汶镇需治理行政村3个，包含自然村5个；湖头镇需治理行政村2个，包含自然村2个；岸堤镇需治理行政村1个，包含自然村2个；马牧池乡需治理行政村1个，包含自然村3个；铜井镇需治理行政村1个，包含自然村4个。具体治理任务村明细如表1-1所示：

表1-1：2021年农村生活污水治理任务村明细表

乡镇	治理任务行政村	治理任务自然村
苏村镇	联兴村	门家安子村、邢家庄村
	道口村	杨家庄村、葛家庄村、瞿家庄村
	夏家庄村	夏家庄村
	宝珠社区	朱家庄村、兴隆店村
	长虹村	杨官庄村、温官庄村
	良水村	南良水村、张庄子村
	安泰村	大安村、东菜园村、西菜园村
	贾家庄村	贾家庄村、娄家庄村
	夏家小河村	夏家小河村
	联营村	大营村、小营村、姚家营村
	苏村社区	东风村、东南村、西南村、西北村、东北村

乡镇	治理任务行政村	治理任务自然村
	小河村	佟家小河村、邹家小河村
辛集镇	李家屯村	李家屯村
	沂河花园社区	郑家营村、满店子村、李家店子村
	双屯村	高家屯村、王家屯村
	凤头社区	蔡家村、艾家村、叶家村、秦家村、王家村
	儒林社区	房庄子村、东南庄村、刘庄子村、榆林子村
	八角汪社区	咸家八角汪村、张家八角汪东村、张家八角汪西村
	双汪村	双汪村
	城子庄村	城子庄村
	世和庄村	世和庄村
	黄山沟村	黄山沟村
	埠后村	东埠后村、后埠后村
	常胜社区	库沟村、常胜庄村
大庄镇	东升村	东升村、沟崖村
	大庄村	大庄村、西湖庄村、西流村、关帝庙
	双泉村	南双泉、曹阜
	店子村	后刘家店子、朱家庄
	官庄	庙官庄、朱家井子、东德胜、西德胜
	河阳村	河阳南村、河阳北村、余粮
依汶镇	南栗沟	南栗沟
	孙隆社区	孙隆社区
	汶明村	潘家庄子村、北栗沟村、高家中疃村
湖头镇	姜家庄村	姜家庄村
	白家哨村	白家哨村
岸堤镇	东北村	东北村、柿子岭
马牧池乡	野竹旺村	野竹旺村、拔麻村、东坪村
铜井镇	香山村	葛家庄子、白家峪村、白衣安村、挑峪村

3. 预算资金来源及使用情况

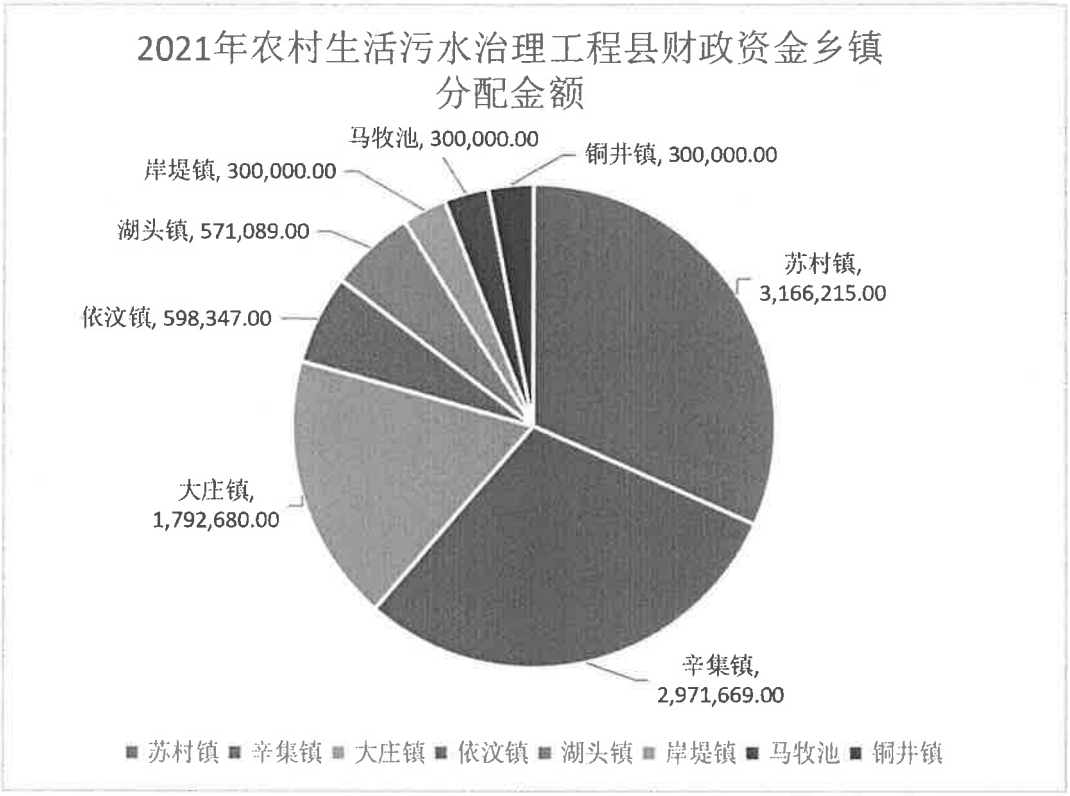
2021年县财政预算安排农村生活污水治理项目资金10,000,000元，资金均于2021年拨付到位。

经审查和分析临沂市生态环境局沂南分局的资金分配明细表、记账凭证、原始凭证等资料，农村生活污水治理项目资金分两次拨付到生活污水治理任务村所在乡镇，具体分配明细如表1-2所示：

表 1-2：2021 年农村生活污水治理县财政资金分配明细表

单位：元

乡镇	分配金额
苏村镇	3,166,215.00
辛集镇	2,971,669.00
大庄镇	1,792,680.00
依汶镇	598,347.00
湖头镇	571,089.00
岸堤镇	300,000.00
马牧池乡	300,000.00
铜井镇	300,000.00
合计	10,000,000.00



经审查和分析苏村镇、辛集镇、大庄镇、依汶镇、湖头镇、岸堤镇、马牧池乡、铜井镇的资金分配明细表、记账凭证、原始凭证等资料，2021年农村生活污水治理项目共支出资金8,886,299.22元，用于支付农村生活污水治理工程款及购买一体化处理设备，具体支出明细如表1-3所示：

表 1-3：2021 年农村生活污水治理项目资金支出明细表

单位：元

乡镇	支出金额
苏村镇	2,460,636.00
辛集镇	2,971,669.00
大庄镇	1,792,680.00
依汶镇	350,000.00
湖头镇	571,089.00
岸堤镇	300,000.00
马牧池乡	300,000.00

乡镇	支出金额
铜井镇	140,225.22
合计	8,886,299.22

4. 项目组织及管理

沂南县财政局主要负责农村生活污水治理工程项目经费的预算安排、资金审批、资金使用监督。临沂市生态环境局沂南分局确定治理任务，组织、指导、协调各乡镇治理工作；各乡镇政府、村对具体治理工作进行实施。

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

根据《山东省生态环境厅关于开展新一轮农村生活污水治理巩固提升工作的通知》（鲁环字〔2021〕37号）及《临沂市

生态环境委员会办公室关于下达2021年农村生态环境保护工作目标任务的通知》（临环委办发〔2021〕1号）要求，完成沂南县农村生活污水治理行政村新增任务23个、巩固提升任务10个。

2. 项目绩效阶段性目标

（1）项目产出目标

产出数量:

✧ 任务村污水治理项目完成率100%

✧ 任务村治理户数完成率100%

产出质量:

✧ 项目验收合格率100%

产出时效:

✧ 治理工程完成及时

产出成本:

✧ 农村生活污水治理资金成本10,000,000元

（2）项目效益目标

社会效益:

✧ 提升村民生活质量

✧ 有效控制村庄生活污水污染

生态效益:

✧ 提升农村村民生态保护意识

✧ 改善农村人居环境和生态状况

可持续影响:

✧ 建立健全项目运营维护长效机制

社会调查:

✧ 满意度98%

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

主要是两个方面：一是通过开展项目绩效评价工作，探索建立规范的财政专项资金绩效评价指标体系，完善财政预算编制方法，为以后年度该项资金绩效目标审核、预算安排提供决策依据，并通过绩效评价使预算单位树立绩效意识、成本意识和责任意识，提高财政专项资金的使用效益和管理水平。二是全面了解农村生活污水治理工程项目的进展、资金使用、执行情况以及取得的成绩和综合效果，有利于预算单位总结经验、发现问题、加强管理，保证财政资金使用管理的规范性、安全性和有效性。

（二）总体评价思路的设计

为客观全面地评价农村生活污水治理工程资金管理的有效性和产生的效益实现程度，对专项资金的机制建设、项目实施过程进行全面而有针对性的考察，绩效评价工作组全面梳理项目的管理办法等相关制度文件，分解项目管理核心环节后，使用审计中穿行测试的方法发现机制建设、项目实施过程中的内控缺陷。

同时，采取现场访谈、问卷调查和现场查勘的手段，验证项目实施内容与效果的相关性，项目效益的实际实现程度，以及效益发挥的持续性。

1. 穿行测试

穿行测试从资金管理和项目管理两方面入手。在资金方面，贯穿专项资金的投入、使用、监管全过程，利用审计程序，对收支业务相关的明细账、记账凭证、原始凭证进行全面审计，审计内容包括内部控制程序、会计核算规范性、支出合法合规性等方面。在项目管理方面，捋顺专项资金拨付流程，明确全部参与方，弄清楚各参与方行使的职责，针对不合理之处，利用5WHY分析法，追本溯源，揭示真正的原因，并提出合理化建议。

2. 社会调查

社会调查采用现场访谈、网络问卷调查和现场勘查方式。面向农村生活污水治理任务村居民，有针对性的设置问题，并收集项目实施的满意程度，绩效评价工作组统计分析收回的数据，得出社会调查满意度。

（三）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1. 评价原则

（1）科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。针对具体支出和产出效果进行评价，清晰反映支出和产出效果之间的紧密对应关系。

（4）客观性原则。评价以数据为准绳，坚持客观评价。绩效评价工作组根据收集的数据，对数据进行复核、汇总、分

析，独立开展评价，得出评价结果，形成评价报告。

2. 评价指标体系

农村生活污水治理工程绩效评价指标体系由共性指标和个性指标构成。绩效评价工作组根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）相关要求设立共性指标，在充分研究农村生活污水治理工程项目资金和业务相关资料的基础上，提炼适用的个性指标。绩效评价工作组设置4个一级指标，其中：决策、过程等2个共性指标；产出、效果等2个个性指标；设置13个二级指标、25个三级指标。

本项目绩效评价指标体系简表如表2-1，完整绩效评价指标体系详见附件1。

表2-1：沂南县2021年农村生活污水治理工程项目绩效评价指标体系简表

一级指标	二级指标	三级指标	权重
A 决策（19）	A1 项目立项（6）	A101 立项依据充分性	3
		A102 立项程序规范性	3
	A2 绩效目标（8）	A201 绩效目标合理性	4
		A202 绩效指标明确性	4
	A3 资金投入（5）	A301 预算编制科学性	3
		A302 资金分配合理性	2
B 过程（24）	B1 资金管理（9）	B101 资金到位率	2
		B102 预算执行率	3
		B103 资金使用合规性	4
	B2 组织实施（15）	B201 管理制度健全性	4
		B202 制度执行有效性	4
		B203 政府采购规范性	2
		B204 合同管理完备性	2
		B205 项目质量可控性	3

一级指标	二级指标	三级指标	权重
C 产出（23）	C1 产出数量（8）	C101 任务村污水治理项目完成率	4
		C102 任务村治理户数完成率	4
	C2 产出质量（5）	C201 项目验收合格率	5
	C3 产出时效（5）	C301 治理工程完成及时性	5
	C4 产出成本（5）	C401 农村生活污水治理资金	5
D 效益（34）	D1 社会效益（10）	D101 提升村民生活质量	5
		D102 有效控制村庄生活污水污染	5
	D2 生态环境效益（10）	D201 提升农村村民生态保护意识	5
		D202 改善农村人居环境和生态状况	5
	D3 可持续影响（6）	D301 建立健全项目运营维护长效机制	6
	D4 满意度（8）	D401 农村居民满意度	8
合计			100

3. 评价方法

当前，预算绩效评价主要采用指标分析法进行评价。项目组通过指标分析结果的提炼，反映对政策、项目的制定、执行和实现效果等各个环节的判断结果，重点剖析部门、政策、项目设立的科学性和严谨性，政策和项目时效的严肃性，资金分配的合理性和规范性，资金使用审核和监管机制的健全性，政策和项目实施的有效性与效果的充分性。

在本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核的内容不同和标准值的存在与否，情况差异较大。因此，项目组在指标分析法评价的基础上，综合辅以成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法和标杆管理法等。根据各个项目的具体情况，采用一种或多种评价方法。具体评价方法主要包括：

（1）成本效益分析法

结合预算支出确定的目标，比较支出所产生的效益及所付出的成本，通过比较分析，选择以最小成本取得最大效益的方案。

（2）比较法

将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出进行比较，综合分析绩效目标的实现程度。

（3）因素分析法

通过综合分析影响财政资金绩效目标实现。实施效果的内部和外部因素，将影响投入和产出的各项因素罗列出来进行分析，计算投入产出比进行评价。

（4）最低成本法

对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标的实现程度。由于公共部门只要提供公共服务，与经济效益最大化的企业组织存在一定的区别，因而在使用最低成本法的同时，也需要明确不同对象的产出和结果，并适当选取其他方式综合进行绩效评价。

（5）公众评判法

通过专家评估、公众问卷或直接对公众进行抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。评价过程中引入的专家包括财政专家、绩效专家和行业专家。

（6）标杆管理法

标杆管理法是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。该方法有利于促进绩效改进，适用于行业

数据公开程度高、易获取的项目。

（7）其他评价方法

①文献法

通过广泛收集相关文献，并通过对文献的研究形成对事实的科学认识，从中选取信息，以达到调查研究目的。

②定量模型分析

定量模型分析是指利用相关的横截面数据、时间序列数据或面板数据，应用计量经济方法，建立数学模型进行计算分析，找出影响财政资金绩效的主要因素，分析影响绩效的主要因素，针对性地提出具体改进建议。

（四）绩效评价工作过程

1. 第一阶段：前期准备阶段

（1）成立评价工作组。根据沂南县财政局的绩效评价业务要求，成立由相关行业专业人员组成的领导小组和工作组，统一研究、讨论并制定项目相关绩效评价方案，方案提交沂南县财政局绩效科审核。审核通过后，受托机构在评价过程中保持工作组成员的稳定。

（2）与项目负责人进行对接、沟通。项目绩效评价工作组分别与项目负责人、预算单位进行初期业务联络和协调，明确项目评价范围、项目评价内容、项目实施主体和评价相关要求等，发放初期资料清单，通过金山文档分享资料上传链接，获取部分相关资料。

2. 第二阶段：非现场评价阶段

（1）制定绩效评价指标体系。工作组在调研、了解评价

项目相关单位基本情况的基础上，根据《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）的指标框架设计共性指标，结合项目部门的提供的资料和对相关文件的研究结果设计针对性的个性指标。设计评价指标时采用德尔菲法、层次分析法和经验分配法等方法，突出考核项目的产出和效果，产出和效益指标的权重合计60%，决策指标权重为15%，过程指标权重为25%。

（2）收集和审核基础资料。在项目实施过程中，以绩效评价指标体系为基础，编制补充版资料清单，获取非现场和现场评价相关资料，主要有各项制度文件、项目资料、基础数据表、调查问卷等，整理分析相关数据，对绩效评价指标体系逐一赋分，记录扣分项并形成问题清单。通过基础资料的审核，了解评价重点支出项目基本情况，分析可能存在的问题，根据需要确定实地勘查的内容，为必要的现场勘查做好准备。

3. 第三阶段：现场评价阶段

进行现场勘查。工作组编写社会调查方案，根据评价调查方案和评价指标体系开展现场评价。评价人员深入被评价预算单位，必要时到项目实施现场，进行实地考察验证。评价人员通过听取情况介绍、实地进行考察、发放调查问卷、广泛座谈询问、对照查证复核等方式，对有关情况和基础材料进行核实，掌握评价基础资料。

4. 第四阶段：评价报告阶段

（1）综合分析阶段。评价小组根据所收集和审核的基础资料，结合现场勘查的有关情况，整理出绩效评价所需的资料

和数据；按照评价工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，根据评价基础资料和相关数据，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，进行量化打分，根据评分结果确定相应档次，并形成评价结论。根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便〔2017〕44号）绩效评价等级划分标准，确定相应的评价等次，共分为4个等级：优（90-100分）、良（80-89分）、中（60-79分）、差（0-59分）。

（2）撰写与提交绩效评价报告。工作组根据绩效评价情况撰写绩效评价报告，评价报告应内容完整、数字真实、层次分明、逻辑清楚、用词准确。报告内容主要包括：项目或部门基本情况、评价指标分析情况、评价结论及综合评价情况、存在问题和原因分析、相关意见和建议、其他需要说明的问题。

（五）绩效评价的局限性

本次绩效评价受指标体系设计或指标数据缺乏所限，具体可能对绩效评价结果产生影响的因素包括：

第一，选用指标的科学性、合理性和相关性会受到评价人员的经验和水平的直接影响。绩效后评价的核心工具是绩效评价指标体系，理论上绩效目标和绩效评价指标体系是由项目实施单位编制，实际上，绩效评价工作组还需对项目实施单位的绩效评价指标体系进行修订。一般情况下，绩效评价指标体系不宜囊括项目的全部考核指标，仅使用关键指标即可，评价人员需要根据工作经验和专家意见选定关键指标。

第二，数据的客观性、准确性和及时性直接影响绩效评价

结果和评价质量。数据采集是绩效评价工作的核心步骤，该环节的工作质量决定了绩效评价工作质量，本次绩效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。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价结论

运用由绩效评价工作组设计并通过专家论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、实地调研等方式，对沂南县2021年农村生活污水治理工程项目进行客观评价，指标总分为100分，最终评分结果为：总得分93.94分，绩效评级属于“优”。最终评分结果如表3-1所示。各类指标具体评分情况见附件1。

表3-1 项目绩效得分汇总表

一级指标	权重	分值	得分率
A 决策	19	15.83	83.32%
B 过程	24	21.33	88.88%
C 产出	23	23.00	100.00%
D 效益	34	33.78	99.35%
合计	**100**	**93.94**	**93.94%**

（二）主要绩效

2021年农村生活污水治理工程项目的实施，推进了沂南县农村生活污水治理工作的进程，使得农村居民的生活污水得到有效收集，农村生活污水应治尽治，没有粪污直排、污水横流街道、村民投诉举报现象，不产生黑臭水体，改善了各个村庄的村容村貌具体绩效实现程度见表3-2。

表3-2 2021年绩效目标完成情况表

序号	年度绩效指标	目标值	实现程度
1	任务村污水治理项目完成率	100%	100%
2	任务村治理户数完成率	100%	100%
3	项目验收合格率	100%	100%
4	治理工程完成及时性	100%	100%
5	农村生活污水治理资金	10,000,000	8,886,299.22
6	提升村民生活质量	明显提升	明显提升
7	有效控制村庄生活污水污染	有效	有效
8	提升农村村民生态保护意识	明显提升	明显提升
9	改善农村人居环境和生态状况	明显改善	明显改善
10	建立健全项目运营维护长效机制	建立	建立
11	农村居民满意度	98%	99%

四、绩效评价指标分析情况

绩效评价工作组从决策、过程、产出、效益四个维度，对农村生活污水治理工程项目进行绩效分析，具体如下：

（一）决策情况

决策指标从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面对项目进行考察，决策类指标分值共计19分，本项目实际得分为15.83分，得分率为83.32%。各指标的实际得分情况见表4-1。

表4-1 决策类指标得分情况

三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
A101立项依据充分性	充分	充分	3	3.00	100.00%
A102立项程序规范性	规范	规范	3	3.00	100.00%
A201绩效目标合理性	合理	合理	4	4.00	100.00%
A202绩效指标明确性	明确	不明确	4	1.33	33.25%
A301预算编制科学性	科学	科学	3	3.00	100.00%
A302资金分配合理性	合理	欠合理	2	1.50	75.00%
合计			19	15.83	83.32%

A101 立项依据充分性：该指标权重3分，得3分。评分过程：山东省人民政府印发《山东省“十四五”生态环境保护规划》。《规划》要求加大农村环境整治力度。开展农村人居环境整治提升行动，以农村生活污水治理、农村黑臭水体治理、农村饮用水水源地保护、农村生活垃圾收集处置等为重点，开展新一轮农村环境整治。推进农村生活污水治理。以黄河、南四湖、东平湖等沿线县域村庄、饮用水源地保护区范围内村庄、乡镇政府驻地和中心村村庄等为重点，因地制宜选取污水处理或资源化利用模式，梯次推进农村生活污水治理。“沂南县农村生活污水治理项目”在此背景下立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，符合①②评分项。项目的宗旨和业务范围是：农村生活污水得到有效收集，应治尽治；村内生活污水纳入城镇污水管网或处理设施，或未纳入城镇污水管网及处理设施，但已经完成卫生改厕，粪污得到无害化治理，灰水有效收集利用，没有污水横流街道的现象。进一步优化河流沿途景观，提升区域生态环境质量，保障区域内群众的生产、生活的安全稳定，使广大居民安居乐业，促进整个区域内生态经济建设，有效地保护和改善项目区的投资环境。与临沂市生态环境局沂南县分局职责范围相符，属于部门履职所需，且此项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，符合③⑤评分项。项目资金来源为财政拨款，属于公共财政支持范围，符合④评分项。故本项指标得100%的权重分。

A102 立项程序规范性：该指标权重3分，得3分。评分

过程：沂南县农村生活污水治理项目按照《山东省生态环境厅关于开展新一轮农村生活污水治理巩固提升工作的通知》鲁环字〔2021〕37号文件和《关于下达2021年农村生态环境保护工作目标任务的通知》临环委办发〔2021〕1号文件的要求设立，审批文件、材料是否符合相关要求。故本项指标得100%权重分。

A201 绩效目标合理性：该指标权重4分，得4分。评分过程：根据沂南县农村生活污水治理项目《项目支出绩效目标申报表》，2021年项目总目标是完成27个行政村的生活污水治理任务。项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性符合①②评分项。项目绩效指标为完成27个行政村的生活污水治理，受益人口78,726人，农户覆盖率80%以上，设施正常运行率80%以上，处理设施出水达标率80%以上，社会和谐稳定，环境污染纠纷减少，强化生态行为，形成公众参与机制，项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，符合③④评分项。故本项指标得100%的权重分。

A202 绩效指标明确性：该指标权重4分，得1.33分。评分过程：根据沂南县农村生活污水治理项目《项目支出绩效目标申报表》，项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应，但项目支出绩效目标申报表未设置成本指标，可持续影响指标值设置不合理，建议采用定性指标描述，故本项指标扣2/3的权重分。

A301 预算编制科学性：该指标权重3分，得3分。评分过程：项目预算为县财政局拨款1,000万元，资金用于对完成农村生活污水治理的乡镇进行奖补，预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。符合①②③④评分项。故本项指标得100%的权重分。

A302 资金分配合理性：该指标权重2分，得1.5分。评分过程：临沂市生态环境局沂南县分局编制《沂南县2021年农村生活污水治理资金 分配方案》，根据《沂南县2021年度农村生活污水治理工作实施方案》要求，2021年沂南县有33个行政村生活污水的治理任务，资金原则上按照户数平均分配给相关乡镇。各乡镇根据各村的生活污水治理工程结算报告各村进行资金拨付。资金分配基本合理，但根据铜井镇的支出明细表、记账凭证、发票等资料，其支出的工程款金额小于县财政拨款金额，资金分配较为不合理，酌情扣除25%权重分。

（二）过程情况

过程指标从资金管理、组织实施两个方面对项目进行考察，过程类指标分值共计24分，本项目实际得分为21.33分，得分率为88.88%。各指标的实际得分情况见表4-2。

表4-2 过程类指标得分情况

三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
B101 资金到位率	100%	100%	2	2.00	100.00%
B102 预算执行率	100%	88.86%	3	1.33	44.33%
B103 资金使用合规性	合规	欠合规	4	3.00	75.00%
B201 管理制度健全性	健全	健全	4	4.00	100.00%

三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
B202 制度执行有效性	有效	有效	4	4.00	100.00%
B203 政府采购规范性	规范	规范	2	2.00	100.00%
B203 合同管理完备性	完备	完备	2	2.00	100.00%
B204 项目质量可控性	可控	可控	3	3.00	100.00%
合计			24	21.33	88.88%

B101 资金到位率：该指标权重2分，得2分。评分过程：根据沂南县农村生活污水治理项目《项目支出绩效目标申报表》，项目预算资金为1,000万，根据临沂市生态环境局沂南分局提供的记账凭证和原始单据等财务资料，2021年共收到农村生活污水治理资金1,000万，并全部拨付给污水治理任务村所在的8个乡镇（大庄镇、辛集镇、苏村镇、湖头镇、依汶镇、铜井镇、马牧池乡、岸堤镇），根据临沂市生态环境局沂南分局提供的乡镇的记账凭证和原始单据等财务资料，2021年收到农村生活污水治理资金共计1,000万，资金到位率=1,000/1,000×100%=100%.预算资金及时足额拨付，故本项指标得100%的权重分。

B102 预算执行率：该指标权重3分，得1.33分。评分过程：根据临沂市生态环境局沂南分局及苏村镇、辛集镇、大庄镇、依汶镇、湖头镇、岸堤镇、马牧池乡、铜井镇提供的记账凭证和原始单据等财务资料，2021年农村生活污水治理项目预算实际到位资金为10,000,000元，苏村镇收到2021年农村生活污水治理专项资金3,166,215元，项目支出2,460,636元；辛集镇收到2021年农村生活污水治理专项资金2,971,669元，项目支出3,336,469元；大庄镇收到农村生活污水治理专项资

金1,792,680项目支出2,373,401.4元；依汶镇收到农村生活污水治理专项资金598,347元，项目支出350,000元；湖头镇收到农村生活污水治理专项资金571,089元，项目支出864,588.28元，岸堤镇收到农村生活污水治理专项资金300,000元，项目支出300,000元；马牧池乡收到农村生活污水治理专项资金300,000元，项目支出300,000元；铜井镇收到农村生活污水治理专项资金300,000元，项目支出140,225.22元。预算执行率=（2,460,636+2,971,669+1,792,680+350,000+571,089+300,000+300,000+140,225.22）/10,000,000=88.86%。故本指标得=3-（100%-88.86%）×100×5%×3=1.33分。

B103 资金使用合规性：该指标权重4分，得3分。评分过程：根据大庄镇、辛集镇、苏村镇、湖头镇、依汶镇、铜井镇、马牧池乡、岸堤镇提供的沂南县农村生活污水治理项目支付明细账及抽查相关的记账凭证和原始凭证，资金拨付有完整的审批程序，符合规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，符合②③④评分项。乡镇村级提取资金管站意见、政所意见、工作区意见未签字盖章。故本项指标得75%的权重分。

B201 管理制度健全性：该指标权重4分，得4分。评分过程：临沂市生态环境局沂南分局根据《沂南县农村生活污水治理专项资金管理暂行办法》《沂南县农村生活污水治理项目拨款备案制实施办法》等财务制度，《沂南县农村生活污水治理项目建设运行考核暂行办法》《沂南县农村生活污水治理项目调度管理办法》等业务制度实施项目符合①指标，财务和业

务管理制度比较完整，符合法律、法规的要求，②指标得分。故本项指标得100%的权重分。

B202 制度执行有效性：该指标权重4分，得4分。评分过程：项目根据《沂南县生态环境保护委员会办公室关于印发沂南县2021年度沂南县农村生活污水治理工作实施方案的通知》进行实施，项目实施过程遵守相关法律法规和相关管理规定，符合指标①；项目未进行调整，符合指标②；项目合同书、实施方案、验收报告等资料齐全并及时归档，符合③评分项。项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均落实到位，符合④评分项。故本项指标得100%的权重分。

B203 政府采购规范性：该指标权重2分，得2分。评分过程：《沂南县农村生活污水治理项目拨款备案制实施办法》中规定，“项目实施中凡属政府采购目录及政府采购限额标准范围内的货物、工程和服务，要按规定程序实行政府采购”。各乡镇按照政府采购规定的程序进行申报与审批；政府采购的方式符合相关法律法规和部门管理制度规定；政府采购实施过程按照相关法律法规和部门管理制度规定执行政府采购方式符合相关法律法规和部门管理制度的规定，符合①②③项指标，故本项指标得100%的权重分。

B204 合同管理完备性：该指标权重2分，得2分。评分过程：根据大庄镇、辛集镇、苏村镇、湖头镇、依汶镇、铜井镇、马牧池乡、岸堤镇提供的资料，工程施工及污水处理设施采购均按规定签署相关合同、协议，合同关键条款完整、明确：标的、数量、质量要求、履约期限、价格、支付方式与支付时

间、权利义务内容，符合①②评分项。故本项指标得100%的权重分。

B205 项目质量可控性：该指标权重3分，得3分。评分过程：根据提供的资料，临沂市生态环境局沂南分局严格遵循《山东省生活污水治理验收要求》和《沂南县农村生活污水治理项目建设运行考核暂行办法》，采取了相应的项目质量检查、考核、验收等必需的控制措施或手段。设施运维均有记录，明确了时间、情况、人员。项目验收由县级工作主管部门填写验收表，上传至山东省农村生态环境综合监管平台系统，报市级农村生活污水治理工作主管部门审核、省级农村生活污水治理工作主管部门备案。项目质量可控性较强。故本指标得满分。

（三）产出情况

产出指标从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面对项目进行考察，产出类指标分值共计23分，本项目实际得分为23分，得分率为100%。各指标的实际得分情况见表4-3。

表4-3 产出类指标得分情况

三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
C101 任务村污水治理项目完成率	100%	100%	4	4.00	100.00%
C102 任务村治理户数完成率	100%	100%	4	4.00	100.00%
C201 项目验收合格率	100%	100%	5	5.00	100.00%
C301 治理工程完成及时性	100%	100%	5	5.00	100.00%
C401 农村生活污水治理资金	10,000,000	8,886,299.22	5	5.00	100.00%
合计			23	23.00	100.00%

C101 任务村污水治理项目完成率：该指标权重4分，得

4分。评分过程：2021年沂南县农村生活污水治理目标任务是38个行政村，包括87个自然村，项目完工实际治理行政村38个，包含自然村87个。实际完成率=87/87×100%=100%。故本指标得满分。

C102 任务村治理户数完成率：该指标权重4分，得4分。评分过程：根据乡镇提供的《农村生活污水治理农户覆盖率的证明》，2021年实施农村生活污水治理任务的38个乡镇村均达到行政村内自然村治理率60%以上的治理任务，实际完成率=38/38×100%=100%。故本指标得满分。

C201 项目验收合格率：该指标权重5分，得5分。根据临沂市生态环境局沂南分局提供的验收表及验收报告，2021年沂南县实施农村生活污水治理的38个行政村均验收合格，验收合格率=38/38×100%=100%，故本指标得满分。

C301 治理工程完成及时性：该指标权重5分，得5分。评分过程：根据访谈、验收表等资料得知各行政村的生活污水治理任务均在规定时间内完成，无规定时间内未完成的情况。故本项指标得100%权重分。

C401 农村生活污水治理资金成本：该指标权重5分，得5分。评分过程：根据乡镇提供财务资料，截至绩效评价前，2021年农村生活污水治理项目支出8,886,299.22元<10,000,000元。故本项指标得满分。

（四）效益情况

效益指标从社会效益、生态效益、可持续影响、满意度四个方面对项目进行考察，效益类指标分值共计34分，本项目

实际得分为33.78分，得分率为99.35%。各指标的实际得分情况见表4-4。

表4-4 效益类指标得分情况

三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
D101 提升村民生活质量	明显提升	明显提升	5	4.93	98.60%
D102 有效控制村庄生活污水污染	有效	有效	5	5.00	100.00%
D201 提升农村村民生态保护意识	明显提升	明显提升	5	4.95	99.00%
D202 改善农村人居环境和生态状况	明显改善	明显改善	5	4.90	98.00%
D301 建立健全项目运营维护长效机制	建立	建立	6	6.00	100.00%
D401 农村居民满意度	98%	99%	8	8.00	100.00%
合计			34	33.78	99.35%

D101 提升村民生活质量：该指标权重5分，得4.93分。评分过程：农村生活污水治理工程建设的实施可以不断改善提高沂南县水环境，简介保障人民群众的用水安全，让人民群众喝上放心水，提高人民群众的生活和生命质量，保障人们的身体健康。根据《沂南县农村生活污水治理项目调查问卷》，在回收的619份有效问卷中，被调查对象认为生活质量“明显提升”的比例为97.58%，认为“有所提升”的比例为2.1%，认为“没有提升”的比例为0.32%。故本项指标得分为=5×97.58%×100%+5×2.1%×50%+5×0.32%×0%=4.93分。

D102 有效控制村庄生活污水污染：该指标权重5分，得5分。评分过程：农村生活污水治理项目设置污水收集系统和污水处理系统，保证生活污水治理达标后再汇入水环境，防止农村生活污水污染水源地水质，有效控制农村生活污水污染环境。故本项指标的满分。

D201 提升农村村民生态保护意识：该指标权重5分，得

4.95分。评分过程：各乡镇对村民进行农村生活污水治理政策宣传、生态宣传教育，培养农民生态意识，引导农民树立可持续发展观，逐步改变不适合环保要求的生活和生产方式，积极推行生态行为。根据《沂南县农村生活污水治理项目调查问卷》，在回收的619份有效问卷中，被调查对象认为生态环保意识“明显提升”的比例为97.9%，认为“有所提升”的比例为2.1%，认为“没有提升”的比例为0。故本项指标得分为=5×97.9%×100%+5×2.1%×50%=4.95分。

D202 改善农村人居环境和生态状况：该指标权重5分，得4.9分。评分过程：农村生活污水治理项目是农村生活无数由直排转变为处理达标后集中排放，减少污染物排放，污水的有效处理也会改善农村生态状况，提升区域环境质量，保障农村可持续发展。根据《沂南县农村生活污水治理项目调查问卷》，在回收的619份有效问卷中，被调查对象认为农村人居环境和生态状况“明显改善”的比例为96.28%，认为“有所改善”的比例为3.55%，认为“没有改善”的比例为0.16%。故本项指标得分为=5×96.28%×100%+5×3.55%×50%+5×0.16%×0=4.90分。

D301 建立健全项目运营维护长效机制：该指标权重6分，得6分。评分过程：乡镇制定《农村生活污水拉运管理制度》和《农村生活污水设施日常管理制度》等项目运行维护制度，拉运车辆定期试水，污水拉运和设施维护建立记录台账，乡镇定期巡查。故此项目符合“长期保障”指标，得100%权重分。

D401 农村居民满意度：该指标权重8分，得8分。评分

过程：通过发放《沂南县农村生活污水治理项目调查问卷》，在回收的619份有效问卷中，根据问卷调查结果显示，受益对象的整体满意程度为99%＞98%，满意度水平较好。故本项指标得100%权重分。

五、主要的经验做法

坚持规划先行，制定印发了《沂南县2021年度农村生活污水治理工作实施方案》，对治理工作进行了整体规划，根据实际，因地制宜制定了“一村一策”治理方案。为更好完成治理工作，临沂市生态环境局沂南分局组织相关单位到蒙阴县考察学习先进经验，并多次召开座谈会进行相互交流。选取大庄镇东升村与湖头镇白家哨村作为农村生活污水试点，选取青驼镇凤凰岭村作为农村黑臭水体治理试点，不仅取得了治理先进经验，而且探索了将农村生活污水治理与农村黑臭水体治理进行有机结合的新路子。在此基础上，临沂市生态环境局沂南分局以大庄镇、辛集镇、苏村镇为重点连片推进农村生活污水治理，2021年38个行政村全部按时完成了治理任务，有效地收集了生活污水，消除了村内胡同、大街污水横流的情况，改善了农村人居环境。

六、存在的主要问题

（一）绩效指标设置不完整，指标值设置不合理

临沂市生态环境局沂南分局设置的《农村生活污水治理项目支出绩效目标申报表》中，产出指标未设置成本指标。效益指标中可持续影响指标为“强化生态行为，形成公众参与机制”，指标值为数值人数，机制的形成不适合用人数来衡量，

指标值设置不合理。

（二）财务管理有待规范

村级提取资金申请有不合规的情况。存在村级提取资金申请管站意见、政所意见、工作区意见未签字盖章。工程预结算审查定案书有签字盖章不全的情况，例如：大庄镇西流村施工单位意见未签字盖章，铜井镇香山村建设单位意见未签字盖章等。

（三）乡村建设规划需加强

新农村建设治理村内实施了户户通，各个胡同都进行了水泥路面硬化，硬化时几乎没有村庄考虑预埋污水收集管网，铺设生活污水管网需要对道路进行破坏施工，造成浪费的同时对村民生活的便利程度也有一定影响。

七、建议和改进措施

（一）合理、完整地设置绩效指标

项目绩效评价指标是项目支出绩效目标的细化和分解，由投入、过程、产出和效果四个部分组成，涵盖项目的整个运行周期。其中产出指标包括项目产出的实际完成率、完成及时率、质量达标率和成本节约率，效果指标包括项目产生的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和社会公众或服务对象满意度。项目实施单位在此基础上，根据项目的实际情况编制三级指标。

（二）合理地设置绩效指标目标值

绩效指标目标值的设置需要适中、可实现。目标值的设置要立足于项目实施单位的实际情况，结合往年的数据和经验，

使目标具有一定的挑战和压力，通过财政资金的支持和预算单位的努力可以实现。指标目标值过低，项目完成没有难度，长此以往缺乏挑战，项目会停滞不前甚至后退；指标目标值过高，项目实施单位总也无法实现，容易丧失工作的动力和信心，以消极的态度对待项目，同样也会导致项目无法前进。

（三）加强项目资金管理

基建项目是一个复杂的综合性系统工程，涉及各个专业、各部门与人员，做好资金管理除财务部门与人员外，需要每一人都要参与进来、树立起一种责任意识，共同理解、宣传与执行各项规章制度，把这些要求融入到每一个项目人员的实践工作中，增强自觉行动的意识，通过这种途径把项目资金管理的氛围、员工的自觉性调动起来，资金管理的效果会得到显著加强。

（四）强化乡村建设规划引领

统筹乡村建设规划。乡村建设，规划先行，乡村建设规划应与基础设施建设、村容环境提升、建筑改造方案、文化特色景观等结合起来，并将产业发展规划、村庄空间布局等因素纳入考虑范围内。规划应当在立足当前的同时考虑长远，减少不必要的重复工程。

八、其他需要说明的问题

1．本次评价工作是在临沂市生态环境局沂南分局及大庄镇、辛集镇、苏村镇、湖头镇、依汶镇、铜井镇、马牧池乡、岸堤镇的配合下完成的，和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所绩效评价工作组具体实施评价工作并撰写报告。评价

报告及结论受评价人员对项目的了解程度、专业知识和评价能力的限制。

2. 除少数计划目标值外，部分指标无法确定标准值，对缺乏可比标准值的指标评价，是通过项目分析和征求相关专家意见确定评价标准进行的。

3. 绩效评价的可靠性基于相关部门和单位所提供资料的真实性、完整性，绩效评价工作组尽可能地核实相关数据的准确性，但由于受客观因素的限制，其资料真实性和完整性最终由被评价单位负责。

4. 本所与委托评价单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

请报告使用者注意上述问题对评价结果可能产生的影响。

九、报告附件

附件 1. 绩效评价指标体系得分表

附件 2. 评价依据

附件 3. 满意度调查问卷报告

附件 4. 访谈汇总分析报告

和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

2022 年 4 月 11 日

附件 1. 绩效评价指标体系得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分标准	指标评分计算过程	得分率	得分
A 决策			19						83.32%	15.83
	A1 项目立项		6							
		A101 立项依据充分性	3	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项依据情况。	y=项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策×20%+项目立项是否符合行业发展规划和政策要求×20%+项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需×20%+项目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×20%+项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复×20%	充分	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目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项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。以上每条要素占权重分的 20%，每有一条不符合，扣除对应权重分，扣完为止。	山东省人民政府印发《山东省“十四五”生态环境保护规划》。《规划》要求加大农村环境整治力度。开展农村人居环境整治提升行动，以农村生活污水治理、农村黑臭水体治理、农村饮用水水源地保护、农村生活垃圾收集处置等为重点，开展新一轮农村环境整治。推进农村生活污水治理。以黄河、南四湖、东平湖等沿线县域村庄、饮用水源地保护区范围内村庄、乡镇政府驻地和中心村村庄等为重点，因地制宜选取污水处理或资源化利用模式，梯次推进农村生活污水治理。“沂南县农村生活污水治理项目”在此背景下立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，符合①②评分项。项目的宗旨和业务范围是：农村生活污水得到有效收集，应治尽治；村内生活污水纳入城镇污水管网或处理设施，或未纳入城镇污水管网及处理设施，但已经完成卫生改厕，粪污得到无害化治理，灰水有效收集利用，没有污水横流街道的现象。进一步优化河流沿途景观，提升区域生态环境质量，保障区域内群众的生产、生活的安全稳定，使广大居民安居乐业，促进整个区域内生态经济建设，有效地保护和改善项目区的投资环境。与临沂市生态环境局沂南县分局职责范围相符，属于部门履职所需，且此项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，符合③⑤评分项。项目资金来源为财政拨款，属于公共财政支持范围，符合④评分项。故本项指标得 100%的权重分。	100%	3

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分标准	指标评分计算过程	得分率	得分
		A102 立项程序规范性	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立项的规范情况。	y=项目是否按照规定的程序申请设立×34%+审批文件、材料是否符合相关要求×33%+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×33%	规范	①项目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。以上每条要素占权重分的 1/3，每有一条不符合，扣除对应权重分，扣完为止。	沂南县农村生活污水治理项目按照《山东省生态环境厅关于开展新一轮农村生活污水治理巩固提升工作的通知》鲁环字〔2021〕37 号文件和《关于下达 2021 年农村生态环境保护工作目标任务的通知》临环委办发〔2021〕1 号文件的要求设立，审批文件、材料是否符合相关要求。故本项指标得 100%权重分。	100%	3
	A2 绩效目标		8							
		A201 绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	y=项目是否有绩效目标×25%+项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性×25%+项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平×25%+是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配×25%	合理	①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。以上每条要素各占权重的 25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	根据沂南县农村生活污水治理项目《项目支出绩效目标申报表》，2021 年项目总目标是完成 27 个行政村的生活污水治理任务。项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性符合①②评分项。项目绩效指标为完成 27 个行政村的生活污水治理，受益人口 78,726 人，农户覆盖率 80%以上，设施正常运行率 80%以上，处理设施出水达标率 80%以上，社会和谐稳定，环境污染纠纷减少，强化生态行为，形成公众参与机制，项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，符合③④评分项。故本项指标得 100%的权重分。	100%	4
		A202 绩效指标明确性	4	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	y=是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配×34%+是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现×33%+是否与项目目标任务	明确	①是否将项目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是否与项目目标任务数或计划数相对应。以上每	根据沂南县农村生活污水治理项目《项目支出绩效目标申报表》，项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应，但项目支出绩效目标申报表未设置成本指标，可持续影响指标值设置不合理，建议采用	33.25%	1.33

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分标准	指标评分计算过程	得分率	得分
				核项目绩效目标的明细化情况。	数或计划数相对应×33%		条要素各占权重的 1/3，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	定性指标描述，故本项指标扣 2/3 的权重分。		
	A3 资金投入		5							
		A301 预算编制科学性	3	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。	y=预算编制是否经过科学论证×25%+预算内容与项目内容是否匹配×25%+预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制×25%+预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制×25%	科学	①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。以上每条要素各占权重的 25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	项目预算为县财政局拨款 1,000 万元，资金用于对完成农村生活污水治理的乡镇进行奖补，预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。符合①②③④评分项。故本项指标得 100%的权重分。	100%	3
		A302 资金分配合理性	2	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。	y=预算资金分配依据是否充分×50%+资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应×50%	合理	①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。以上每条要素各占权重的 50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	临沂市生态环境局沂南县分局编制《沂南县 2021 年农村生活污水治理资金 分配方案》，根据《沂南县 2021 年度农村生活污水治理工作实施方案》要求，2021 年沂南县有 33 个行政村生活污水的治理任务，资金原则上按照户数平均分配给相关乡镇。各乡镇根据各村的生活污水治理工程结算报告各村进行资金拨付。资金分配基本合理，但根据铜井镇的支出明细表、记账凭证、发票等资料，其支出的工程款金额小于县财政拨款金额，资金分配较为不合理，酌情扣除 25%权重分。	75%	1.5
B 过程			24						88.88%	21.33
	B1 资金管理		9							
		B101 资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考	y=实际到位资金/预算资金	100%	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。资金到位率=100%，得权重分满分，每降低 1%，扣除	根据沂南县农村生活污水治理项目《项目支出绩效目标申报表》，项目预算资金为 1,000 万，根据临沂市生态环境局沂南分局提供的记账凭证和原始单据等财务资料，2021 年共收到农	100%	2

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分标准	指标评分计算过程	得分率	得分
				核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。			5%权重分，扣完为止。	村生活污水治理资金 1,000 万，并全部拨付给污水治理任务村所在的 8 个乡镇（大庄镇、辛集镇、苏村镇、湖头镇、依汶镇、铜井镇、马牧池乡、岸堤镇），根据临沂市生态环境局沂南分局提供的乡镇的记账凭证和原始单据等财务资料，2021 年收到农村生活污水治理资金共计 1,000 万，资金到位率=1,000/1,000×100%=100%.预算资金及时足额拨付，故本项指标得 100%的权重分。		
		B102 预算执行率	3	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	y=实际支出资金/实际到位资金	100%	预算执行率=（实际支出资金/预算到位资金）×100%。预算执行率=100%，得权重分满分，每降低 1%，扣除 5%权重分，扣完为止。	根据临沂市生态环境局沂南分局及苏村镇、辛集镇、大庄镇、依汶镇、湖头镇、岸堤镇、马牧池乡、铜井镇提供的记账凭证和原始单据等财务资料，2021 年农村生活污水治理项目预算实际到位资金为 10,000,000 元，苏村镇收到 2021 年农村生活污水治理专项资金 3,166,215 元，项目支出 2,460,636 元；辛集镇收到 2021 年农村生活污水治理专项资金 2,971,669 元，项目支出 3,336,469 元；大庄镇收到农村生活污水治理专项资金 1,792,680 项目支出 2,373,401.4 元；依汶镇收到农村生活污水治理专项资金 598,347 元，项目支出 350,000 元；湖头镇收到农村生活污水治理专项资金 571,089 元，项目支出 864,588.28 元，岸堤镇收到农村生活污水治理专项资金 300,000 元，项目支出 300,000 元；马牧池乡收到农村生活污水治理专项资金 300,000 元，项目支出 300,000 元；铜井镇收到农村生活污水治理专项资金 300,000 元，项目支出 140,225.22 元。预算执行率=（2,460,636+2,971,669+1,792,680+350,000+571,089+300,000+300,000+140,225.22）/10,000,000=88.86%。故本指标得=3-（100%-88.86%）×100×5%×3=1.33 分。	44.33%	1.33

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分标准	指标评分计算过程	得分率	得分
		B103 资金使用合规性	4	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。	y=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×25%+资金的拨付是否有完整的审批程序和手续×25%+是否符合项目预算批复或合同规定的用途×25%+是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况×25%	合规	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是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上每条指标各占权重分的25%，要素①②不符合，扣除对应权重分；要素③④不符合属于重大违纪，该指标不得分。	根据大庄镇、辛集镇、苏村镇、湖头镇、依汶镇、铜井镇、马牧池乡、岸堤镇提供的沂南县农村生活污水治理项目支付明细账及抽查相关的记账凭证和原始凭证，资金拨付有完整的审批程序，符合规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，符合②③④评分项。乡镇村级提取资金管站意见、政所意见、工作区意见未签字盖章。故本项指标得 75%的权重分。	75%	3
	B2 组织实施		15							
		B201 管理制度健全性	4	项目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项目顺利实施的保障情况。	y=是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度×50%+财务和业务管理制度是否合法、合规、完整×50%	健全	①县生态环保局和乡镇是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②县生态环保局和乡镇的财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。以上每条要素各占权重的 50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。若县生态环保局和乡镇有一方不符合，扣除对应条数权重分的 50%。	临沂市生态环境局沂南分局根据《沂南县农村生活污水治理专项资金管理暂行办法》《沂南县农村生活污水治理项目拨款备案制实施办法》等财务制度，《沂南县农村生活污水治理项目建设运行考核暂行办法》《沂南县农村生活污水治理项目调度管理办法》等业务制度实施项目符合①指标，财务和业务管理制度比较完整，符合法律、法规的要求，②指标得分。故本项指标得 100%的权重分。	100%	4

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分标准	指标评分计算过程	得分率	得分
		B202 制度执行有效性	4	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	y=是否遵守相关法律法规和相关管理规定×25%+项目调整及支出调整手续是否完备×25%+项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档×25%+项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位×25%	有效	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。以上每条要素各占权重的 25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。若县生态环保局和乡镇有一方不符合，扣除对应评分标准的权重分的 50%。	项目根据《沂南县生态环境保护委员会办公室关于印发沂南县 2021 年度沂南县农村生活污水治理工作实施方案的通知》进行实施，项目实施过程遵守相关法律法规和相关管理规定，符合指标①；项目未进行调整，符合指标②；项目合同书、实施方案、验收报告等资料齐全并及时归档，符合③评分项。项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均落实到位，符合④评分项。故本项指标得 100%的权重分。	100%	4
		B203 政府采购规范性	2	考察政府采购申请、采购流程规范性等，反映政府采购的合规性。	y=项目按照政府采购规定的程序进行申报与审批×33%+政府采购的方式符合相关法律法规和部门管理制度规定×33%+政府采购实施过程按照相关法律法规和部门管理制度规定执行×34%	规范	①项目按照政府采购规定的程序进行申报与审批；②政府采购的方式符合相关法律法规和部门管理制度规定；③政府采购实施过程按照相关法律法规和部门管理制度规定执行。以上三项要素各占指标权重分 1/3，符合得对应权重分；但存在任务不符合政府采购法律法规的事项，该指标不得分。	《沂南县农村生活污水治理项目拨款备案制实施办法》中规定，“项目实施中凡属政府采购目录及政府采购限额标准范围内的货物、工程和服务，要按规定程序实行政府采购”。各乡镇按照政府采购规定的程序进行申报与审批；政府采购的方式符合相关法律法规和部门管理制度规定；政府采购实施过程按照相关法律法规和部门管理制度规定执行政府采购方式符合相关法律法规和部门管理制度的规定，符合①②③项指标，故本项指标得 100%的权重分。	100%	2
		B204 合同管理完备性	2	考察合同要素是否明确、清晰。	y=采购事项按规定签署相关合同、协议×50%+合同关键条款完整、明确：标的、数量、质量要求、履约期限、价格、支付方式与支付时间、权利义务内容×50%	完备	①采购事项按规定签署相关合同、协议；②合同关键条款完整、明确：标的、数量、质量要求、履约期限、价格、支付方式与支付时间、权利义务内容。以上两项要素各占指标权重分 50%，要素②中各项	根据大庄镇、辛集镇、苏村镇、湖头镇、依汶镇、铜井镇、马牧池乡、岸堤镇提供的资料，工程施工及污水处理设施采购均按规定签署相关合同、协议，合同关键条款完整、明确：标的、数量、质量要求、履约期限、价格、支付方式与支付时间、权利义务内容，符合①②评分项。故本项指标得 100%的权重分。	100%	2

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分标准	指标评分计算过程	得分率	得分
							内容，每缺少一项扣除权重分 10%，扣完对应权重分为止。			
		B205 项目质量可控性	3	考察是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核项目单位对项目质量的控制情况。	y=采取了相应的项目质量检查、考核、验收等必需的控制措施或手段×33%+质量检查、考核、验收有明确记录×33%+对质量考核结果及时进行反馈或应用×34%	可控	①采取了相应的项目质量检查、考核、验收等必需的控制措施或手段；②质量检查、考核、验收有明确记录；③对质量考核结果及时进行反馈或应用。	根据提供的资料，临沂市生态环境局沂南分局严格遵循《山东省生活污水治理验收要求》和《沂南县农村生活污水治理项目建设运行考核暂行办法》，采取了相应的项目质量检查、考核、验收等必需的控制措施或手段。设施运维均有记录，明确了时间、情况、人员。项目验收由县级工作主管部门填写验收表，上传至山东省农村生态环境综合监管平台系统，报市级农村生活污水治理工作主管部门审核、省级农村生活污水治理工作主管部门备案。项目质量可控性较强。故本指标得满分。	100%	3
C 产出			23						100%	23
	C1 产出数量		8							
		C101 任务村污水治理项目完成率	4	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	y=任务村污水治理项目完成数/任务村污水治理项目完成目标数×100%	100%	实际完成率=（任务村污水治理项目完成数/任务村污水治理项目完成目标数）×100%。实际完成率=100%，得 100%权重分，业绩值每降低 1%，扣除 5%权重分，扣完为止。	2021 年沂南县农村生活污水治理目标任务是 38 个行政村，包括 87 个自然村，项目完工实际治理行政村 38 个，包含自然村 87 个。实际完成率=87/87×100%=100%。故本指标得满分。	100%	4

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分标准	指标评分计算过程	得分率	得分
		C102 任务村治理户数完成率	4	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	y=任务村完成治理户数/任务村完成治理目标户数×100%	100%	实际完成率=（完成治理任务行政村数/2021 年治理行政村总数）×100%。实际完成率 100%，得 100%权重分，业绩值每降低 1%，扣除 5%权重分，扣完为止。	根据乡镇提供的《农村生活污水治理农户覆盖率的证明》，2021 年实施农村生活污水治理任务的 38 个乡镇村均达到行政村内自然村治理率 60%以上的治理任务，实际完成率=38/38×100%=100%。故本指标得满分。	100%	4
	C2 产出质量		5							
		C201 项目验收合格率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	y=验收合格的任务村数量/治理任务村总数×100%	100%	验收合格率=（验收合格的任务村数量/治理任务村总数）×100%。验收合格率=100%，得 100%权重分，业绩值每降低 1%，扣除 5%权重分，扣完为止。	根据临沂市生态环境局沂南分局提供的验收表及验收报告，2021 年沂南县实施农村生活污水治理的 38 个行政村均验收合格，验收合格率=38/38×100%=100%，故本指标得满分。	100%	5
	C3 产出时效		5							
		C301 治理工程完成及时性	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	y=及时完成治理任务村数量/治理任务村总数×100%	100%	完成及时率=（及时完成数/计划产出数）×100%。完成及时率=100%，得 100%权重分，业绩值每降低 1%，扣除 5%权重分，扣完为止。	根据访谈、验收表等资料得知各行政村的生活污水治理任务均在规定时间内完成，无规定时间内未完成的情况。故本项指标得 100%权重分。	100%	5
	C4 产出成本		5							

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分标准	指标评分计算过程	得分率	得分
		C401 农村生活污水治理资金	5	考核项目完成成本是否控制在计划成本范围内。	y=农村生活污水治理成本	≤10,000,000	项目在计划的成本完成，得 100%的权重分；成本值每增加 1%，扣除 5%权重分，扣完为止。	根据乡镇提供财务资料，截至绩效评价前，2021 年农村生活污水治理项目资金支出 8,886,299.22 元＜10,000,000 元。故本项指标的满分	100%	5
D 效益			34						99.35%	33.78
	D1 社会效益		10							
		D101 提升村民生活质量	5	考察农村生活污水治理对提升村民生活质量的作用	y=提升村民生活质量	明显提升	当指标值为“明显提升”，得 100%的权重分；当指标值为“有所提升”，得 50%的权重分；当指标值为“没有提升”，不得分。	农村生活污水治理工程建设的实施可以不断改善提高沂南县水环境，简介保障人民群众的用水安全，让人民群众喝上放心水，提高人民群众的生活和生命质量，保障人们的身体健康。根据《沂南县农村生活污水治理项目调查问卷》，在回收的 619 份有效问卷中，被调查对象认为生活质量“明显提升”的比例为 97.58%，认为“有所提升”的比例为 2.1%，认为“没有提升”的比例为 0.32%。故本项指标得分为 =5×97.58%×100%+5×2.1%×50%+5×0.32%×0% =4.93 分。	98.60%	4.93
		D102 有效控制村庄生活污水污染	5	考察项目对控制生活污水污染的效果	y=有效控制生活污水污染	有效	当指标值为“有效”，得 100%的权重分；当指标值为“基本有效”，得 50%的权重分；当指标值为“没有效果”，不得分。	农村生活污水治理项目设置污水收集系统和污水处理系统，保证生活污水治理达标后再汇入水环境，防止农村生活污水污染水源地水质，有效控制农村生活污水污染环境。故本项指标的满分。	100%	5
	D2 生态环境效益		10							
		D201 提升农村村民生态保护意识	5	考察农村生活污水治理对提升农村居民生态保护意识的效果	y=提升农村村民生态保护意识	明显提升	当指标值为“明显提升”，得 100%的权重分；当指标值为“有所提升”，得 50%的权重分；当指标值为“没有提升”，不得分。	各乡镇对村民进行农村生活污水治理政策宣传、生态宣传教育，培养农民生态意识，引导农民树立可持续发展观，逐步改变不适合环保要求的生活和生产方式，积极推行生态行为。根据《沂南县农村生活污水治理项目调查问卷》，在回收的 619 份有效问卷中，被调查对象认为生态环保意识“明显提升”的比例为 97.9%，认为“有所提升”的比例为 2.1%，认为	99%	4.95

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	标杆值	评分标准	指标评分计算过程	得分率	得分
								“没有提升”的比例为 0。故本项指标得分为=5×97.9%×100%+5×2.1%×50%=4.95 分。		
		D202 改善农村人居环境和生态状况	5	考察农村生活污水治理对改善农村人居环境和生态状况的效果	y=改善农村人居环境和生态状况	明显改善	当指标值为“明显改善”，得 100%的权重分；当指标值为“有所改善”，得 50%的权重分；当指标值为“没有改善”，不得分。	农村生活污水治理项目是农村生活无数由直排转变为处理达标后集中排放，减少污染物排放，污水的有效处理也会改善农村生态状况，提升区域环境质量，保障农村可持续发展。根据《沂南县农村生活污水治理项目调查问卷》，在回收的 619 份有效问卷中，被调查对象认为农村人居环境和生态状况“明显改善”的比例为 96.28%，认为“有所改善”的比例为 3.55%，认为“没有改善”的比例为 0.16%。故本项指标得分为=5×96.28%×100%+5×3.55%×50%+5×0.16%×0=4.90 分。	98%	4.9
	D3 可持续影响		6							
		D301 建立健全项目运营维护长效机制	6	考察是否建立污染治理设施运行维护管理长效机制，反映政策的前瞻性与延续性。如：长效管理机制，巡查机制等。	y=建立项目运行维护长效机制	建立	当指标值为“长期维护”，得 100%的权重分；当指标值为“不定期维护”，得 50%的权重分；当指标值为“短期维护”，不得分	乡镇制定《农村生活污水拉运管理制度》和《农村生活污水设施日常管理制度》等项目运行维护制度，拉运车辆定期试水，污水拉运和设施维护建立记录台账，乡镇定期巡查。故此项目符合“长期保障”指标，得 100％权重分。	100%	6
	D4 满意度		8							
		D401 农村居民满意度	8	考察生活污水治理任务村居民对污水治理效果的满意程度	y=农村居民满意度	98%	当指标值为“≥95%”时，得 100%的权重分；指标值每减少 1%，扣 5%的权重分；当指标值为“＜80%”，不得分。	通过发放《沂南县农村生活污水治理项目调查问卷》，在回收的 619 份有效问卷中，根据问卷调查结果显示，受益对象的整体满意程度为 99%＞98%，满意度水平较好。故本项指标得 100%权重分。	100%	8
合计			100							93.94

附件2. 评价依据

2021年农村生活污水治理工程项目绩效评价依据的相关法律法规、政策文件及部门规章包括但不限于:

1. 被评价项目相关依据

（1）《山东省生态环境厅关于开展新一轮农村生活污水治理巩固提升工作的通知》（鲁环字〔2021〕37号）

（2）《关于下达2021年农村生态环境保护工作目标任务的通知》（临环委办发〔2021〕1号）

（3）《沂南县生态环境保护委员会办公室关于印发沂南县2021年度农村生活污水治理工作实施方案的通知》（沂环委办发〔2021〕11号）

2. 绩效评价工作相关依据

（1）《临沂市市级财政资金管理办法》（临政办发〔2018〕22号）

（2）《中共临沂市委 临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（临发〔2019〕2号）

（3）《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》（临政办字〔2019〕55号）

（4）《临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（临财绩〔2020〕9号）

（5）《沂南县人民政府关于进一步深化县级预算管理改革的实施意见》（沂政发〔2019〕4号）

附件3. 满意度调查问卷报告

农村生活污水治理项目实施满意度调查问卷报告

一、调研对象与调研内容

（一）调研对象

本次调研对象为农村生活污水治理任务村居民，为2021年度农村生活污水治理项目绩效评价工作提供满意度分析结论和绩效分析依据。

（二）调研内容

1. 单选题:

您的年龄段是

您认为农村生活污水治理项目是否改善了村里的居住环境和生态状况

您认为农村生活污水治理项目的实施是否提升了您的生活质量

您认为农村污水治理项目是否有效改善了村庄污水无序排放、水体污染等现象

过去一年您是否接受过生态保护、农村生活污水治理、可持续发展相关的宣传教育

您认为农村生活污水治理项目的实施是否有助于提升您的生态环境保护意识

2. 满意度问题:

您对您所居住的环境状况满意吗

您对农村生活污水治理项目实施进度的评价

您对农村生活污水治理项目实施效果的评价

您对农村生活污水治理项目对您个人日常生产生活影响的评价

二、调研方法与抽样方式

（一）调研方法

针对上述问卷对象开展问卷调查，在全面调研开展之前先进行论证，根据论证结果对问卷和抽样方式进行一次修改调整。

（二）抽样方式

本次问卷调查采用的方式：随机抽样。

三、问卷的发放和回收

自2022年3月15日，绩效评价工作组通过问卷平台，面向农村生活污水治理任务村居民发放《沂南县2021年农村生活污水治理项目调查问卷》。2022年4月2日停止回收，依据问卷平台的统计数据，问卷浏览量总计888人次，问卷回收量619份，全部通过线上回收，回收率69.71%，平均完成时间87秒。

四、调查问卷的信度与效度分析

1. 信度分析

信度（Reliability）是指测量结果的一致性、稳定性及可靠性。本次问卷调查运用克朗巴哈信度系数法（Cronbach α）来测量满意度问题的信度，其计算公式为：

$$\alpha=\frac{K}{K-1}\left(1-\frac{\sum_{i=1}^{K}\sigma_i^2}{\sigma_T^2}\right)$$

其中K表示问卷中问题的数目，σ_i^2为第i个问题得分的方差，σ_T^2为总得分的方差。

通常，克朗巴哈系数的值在0和1之间。通常情况下，信度系数在0.9以上，则认为量表的内在信度高；信度系数在0.8～0.9之间，则表示量表信度较高；信度系数在0.7～0.8之间，表示量表具有相当的信度；信度系数不超过0.7，一般认为内部一致信度不足。

分析结果显示，本次农村生活污水治理项目实施满意度调查问卷的信度为0.92。

2. 效度分析

效度（Validity）用于评价量表的准确度、有效性和正确性，即检验问卷是否能简洁、准确地描述抽样数据的属性和特征以及它们之间的复杂关系。本次问卷调查运用相关系数来估算满意度问题的效度。其计算公式为：

$$r=\frac{\sum xy}{\sqrt{\sum x^2}\sqrt{\sum y^2}}$$

其中，$x=x_i-\bar{x}$，表示题目得分偏差；$y=y_i-\bar{y}$，表示问卷得分偏差。

通常，相关系数的值介于–1与+1之间。即$-1\le r\le+1$。其中，

$r>0$表示两变量正相关；$r<0$表示两变量负相关；$|r|=0$表示两变量间不存在线性相关关系；$|r|=1$表示两变量为完全线性相关；$0<|r|<1$表示两变量存在一定程度的线性相关，其中$0<|r|<0.3$为微弱相关，$0.3<|r|<0.5$为低度相关，$0.5<|r|<0.8$为显著相关，$0.8<|r|<1$为高度相关。

调查数据计算结果表明，此次问卷效度较高，因此能够很好地反映的满意程度，有关问卷效度请见下表。

农村生活污水治理项目实施满意度调查问卷效度汇总

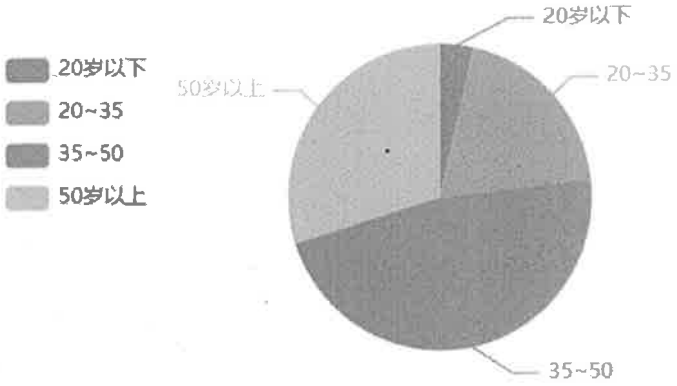
题目	效度得分
您对您所居住的环境状况满意吗	0.87
您对农村生活污水治理项目实施进度的评价	0.97
您对农村生活污水治理项目实施效果的评价	0.92
您对农村生活污水治理项目对您个人日常生产生活影响的评价	0.90

五、调查问卷的分析

1. 单选题

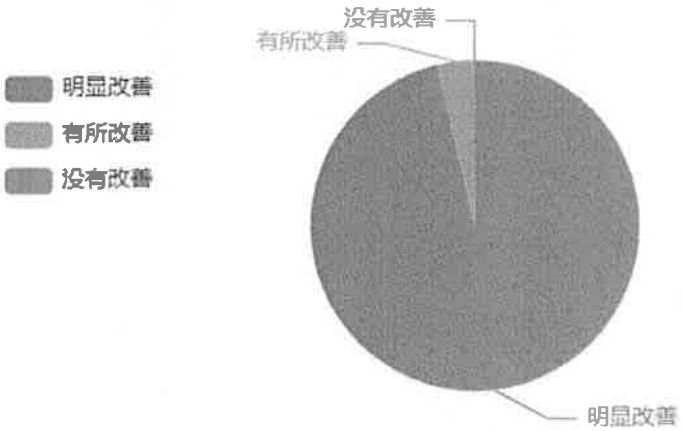
（1）您的年龄段是

在619份有效问卷中，被调查对象中选20岁以下的比例为3.55%，选20~35的比例为19.55%，选35~50的比例为47.01%，选50岁以上的比例为29.89%。



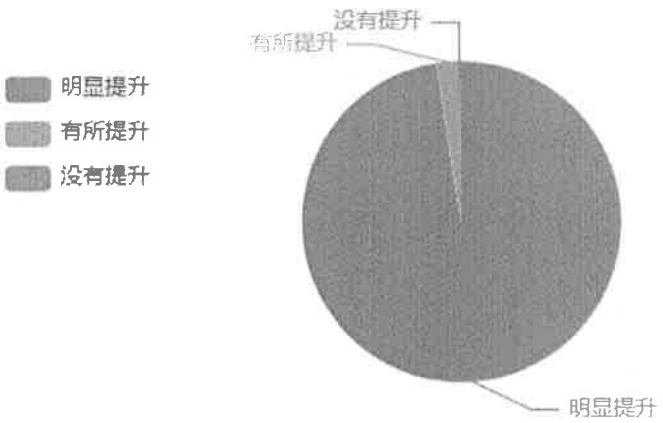
（2）您认为农村生活污水治理项目是否改善了村里的居住环境和生态状况

在619份有效问卷中，被调查对象中选明显改善的比例为96.28%，选有所改善的比例为3.55%，选没有改善的比例为0.16%。



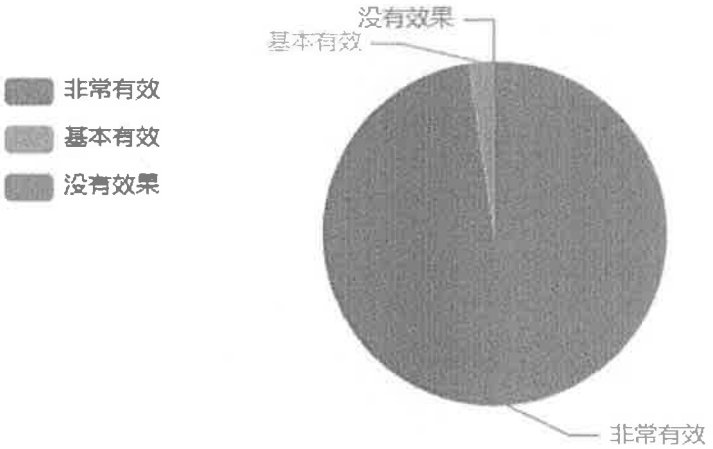
（3）您认为农村生活污水治理项目的实施是否提升了您的生活质量

在619份有效问卷中，被调查对象中选明显提升的比例为97.58%，选有所提升的比例为2.1%，选没有提升的比例为0.32%。



（4）您认为农村污水治理项目是否有效改善了村庄污水无序排放、水体污染等现象

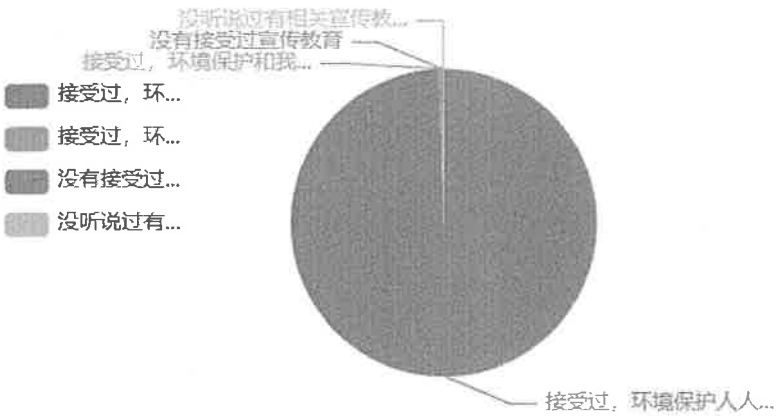
在619份有效问卷中，被调查对象中选非常有效的比例为97.58%，选基本有效的比例为2.26%，选没有效果的比例为0.16%。



（5）过去一年您是否接受过生态保护、农村生活污水治理、可持续发展相关的宣传教育

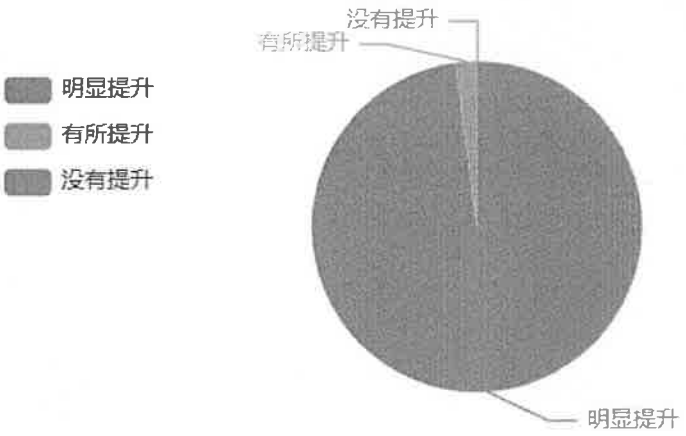
在619份有效问卷中，被调查对象中选接受过，环境保护人人有责 的比例为99.52%，选接受过，环境保护和我无关 的比例为0.16%，选没有接受过宣传教育的比例为0.16%，选没

听说过有相关宣传教育的比例为0.16%。



（6）您认为农村生活污水治理项目的实施是否有助于提升您的生态环境保护意识

在619份有效问卷中，被调查对象中选明显提升的比例为97.9%，选有所提升的比例为2.1%，选没有提升的比例为0%。

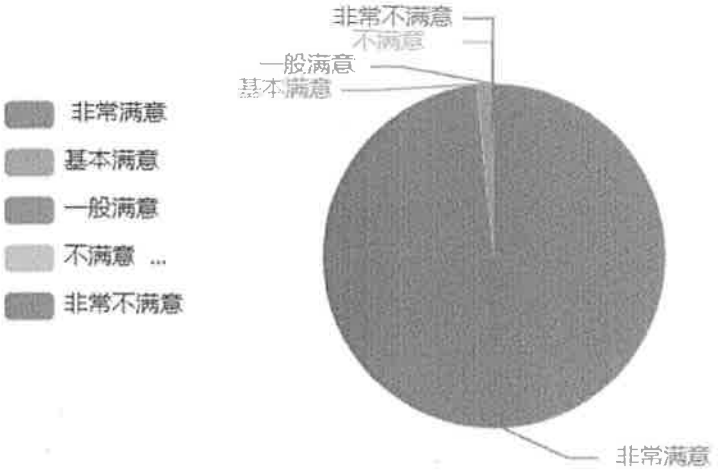


2. 满意度题

（1）您对您所居住的环境状况满意吗

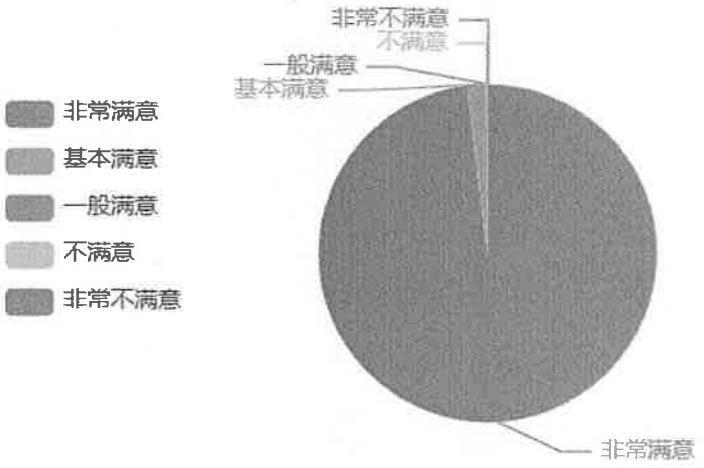
在619份有效问卷中，被调查对象中选非常满意的比例为98.38%，选基本满意的比例为0%，选一般满意的比例为1.29%，选不满意的比例为0.16%，选非常不满意的比例为

0.16%。



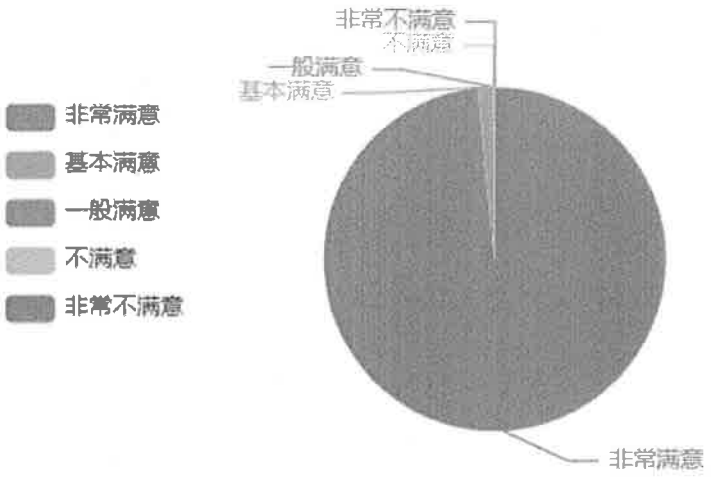
（2）您对农村生活污水治理项目实施进度的评价

在619份有效问卷中，被调查对象中选非常满意的比例为98.06%，选基本满意的比例为0%，选一般满意的比例为1.78%，选不满意的比例为0.16%，选非常不满意的比例为0%。



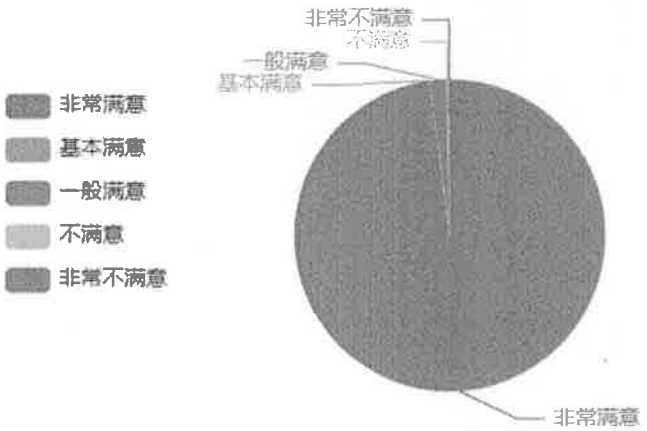
（3）您对农村生活污水治理项目实施效果的评价

在619份有效问卷中，被调查对象中选非常满意的比例为98.38%，选基本满意的比例为0%，选一般满意的比例为1.45%，选不满意的比例为0.16%，选非常不满意的比例为0%。



（4）您对农村生活污水治理项目对您个人日常生产生活影响的评价

在619份有效问卷中，被调查对象中选非常满意的比例为97.9%，选基本满意的比例为0%，选一般满意的比例为1.78%，选不满意的比例为0.16%，选非常不满意的比例为0.16%。



六、其他需要说明的问题

1. 本满意度调查仅供管理、决策参考，不作他用。

2. 受各种因素的影响，调查样本所提供的调查信息有可能存在一定程度的偏差，相关数据可能会出现逻辑上的不一致现象，并不能确保与实际情况完全相符。

附件4. 访谈汇总分析报告

沂南县2021年农村生活污水治理项目访谈汇总分析报告

为了解2021年度农村生活污水治理项目相关情况，评价小组于2022年3月对相关工作人员进行了访谈。

一、访谈对象

临沂市生态环境局沂南分局项目负责人。

二、访谈类型和访谈方式

线上访谈。

三、访谈内容汇总

（一）请您从以下几点简单介绍该项目的概况。

1. 项目立项时间、项目设立的背景

项目设立的时间是2021年年初。设立的背景：为积极推进全县农村生活污水治理工作，不断改善农村人居环境，全力打造乡村振兴齐鲁样板，对照国家农村环境整治成效评估要求，按照省市要求。

2. 项目设立的依据

《山东省生态环境厅关于开展新一轮农村生活污水治理巩固提升工作的通知》鲁环字〔2021〕37号文件和《关于下达2021年农村生态环境保护工作目标任务的通知》临环委办发〔2021〕1号文件的要求。

3. 项目绩效目标

按照市局要求完成33个行政村的农村生活污水治理任务，行政村内自然村治理率达到60%以上，自然村内60%以上农户的生活污水得到有效收集。农村生活污水应治尽治，没有粪污直排、污水横流街道、村民投诉举报现象，不产生黑臭水体。

4. 请您介绍一下项目业务管理流程

根据省市下发的文件确定治理任务数，县生态环境局征求各乡镇意见制定农村生活污水治理名单，并组织指导各乡镇具体实施治理任务，对于治理完成的行政村，县局编制验收报告，向市局申请验收，市局再聘请第三方进行验收。对于通过验收的村庄资料上传农村生态环境保护综合管理平台，省厅根据上传资料确定是否完成治理任务。

5. 该项目实施过程中的成绩和经验做法。

2021年根据县里研究规划，我县对农村生活污水治理工作实施连片治理，集中治理辛集镇、大庄镇、苏村镇等乡镇的农村生活污水，极大的改善了各个村庄的村容村貌，提升了村民的满意度。经验做法：根据每个治理村庄的地形特点、居民分布情况制定相应的治理模式。

（二）请简要介绍一下本单位就沂南县农村生活污水治理项目的实施管理建立了怎样的组织管理机制？市、县、乡镇、村及相关部门在本项目中的职责各是什么？

我局就农村生活污水治理项目的实施管理成立了沂南县2021年农村生活污水治理工作专班，由分管副县长任组长，

县生态环境局局长任副组长。另外在实施方案中附加了项目建设运行考核暂行办法。

市生态环境局在本项目的职责是传达省厅指示精神、工作安排，调度、指导、验收的职责。 县生态环境局确定治理任务，组织、指导、协调各乡镇治理工作；各乡镇政府、村对具体治理工作进行实施。财政部门负责资金管理监督工作，其他各部门根据职责各司其职。

（三）临沂市生态和环境局沂南分局作为项目主管单位，为确保充分发挥财政政策资金的引导作用，都做了哪些监督和约束工作？

对县财政拨付的资金，在沂环委办发11号《沂南县生态环境委员会办公室关于印发沂南县2021年度农村生活污水治理工作实施方案的通知》附件中有我局制定的资金分配方案。

（四）沂南县农村生活污水治理项目的资金使用需要经过哪些审批流程？具体流程是怎样的？

根据实施方案以及项目进度按照合同约定，施工单位攥写资金申请报告－乡镇盖章－－沂南县生态环境分局签字盖章－送至财政局经建科－财政局局长签字－沂南县生态环境分局财务科录入农村生活污水指标－财政局经建科审核－预算科审核下达指标－沂南县生态环境分局财务科录入农村生活污水计划－经建科审核－国库科审核下达计划－沂南县生态环境分局财务科录入支付－付款至乡镇－乡镇付款至施工单位。

（五）您认为在本项目进行过程中的主要问题、难点是什么？对应的解决办法有哪些？

主要问题、难点就是1、收集难，铺管难。绝大多数村庄已经完成道路硬化，硬化时几乎没有村庄考虑预埋污水收集管网，需要进行“破路埋管”成本大。2、资金问题。部分费用需要镇村二级负担，部分镇村没有经济实力，资金缺口大。另外，一些污水治理设施建设之后的后续运维管理资金问题亟待解决。

对应的解决办法：希望上级能够加大资金支持，进一步对已建成的污水治理设施进行更好的规范运行。

（六）请您简要谈谈贵单位对沂南县农村生活污水治理项目实施的建议及意见。

1、加大资金投入，确保设施充分利用。

2、合理选择污水处理模式。

3、加强污水处理设施的运行维护和管理。

4、增强农民群众环保意识。

一、访谈对象

苏村镇项目负责人。

二、访谈类型和访谈方式

线上访谈。

三、访谈内容汇总

（一）请您介绍一下项目的基本情况

1. 项目实施流程

项目申报及资金落实——项目招投标（四议两公开）——项目实施——项目完工后竣工验收——项目使用

2. 项目绩效目标及完成情况;

环境效益方面，通过对村生活污水的治理，不仅可以净化水质，还可以改善区域水环境质量，保护区域河流水质，同时有效改善村容村貌和村民生活环境。

社会效益方面，农村生活污水的治理可以提高村内居民的居住环境质量，使广大村民群众从中受益。

3. 资金使用情况;

施工内容包括现有沟渠的清掏修复、新建沟渠、铺设排水管道、拆除砼地面及恢复、沉淀池、净化槽、检查井等。

收到上级拨款4,066,215元，12个行政村项目建设结算价格为3,434,672.59元，目前已按照结算价格的80%拨付于各村账户。

4. 项目计划采购内容、招投标情况、项目采购情况（含验收）;

采购内容：管网沟槽开挖回填、入户管、收集支管、收集干管、集污水池等。

招投标情况：项目立项资金落实后，由各村组织实施项目四议两公开程序。由村跟施工方签订合同实施项目施工。现项目已完成并验收合格。

（二）请您介绍一下本乡镇采用的生活污水治理方式及其主要建设内容？不同村采用何种污水治理方式的分配依据是什么？

主要采取污水处理站和拉运两种治理模式，其中采取污水处理站的村有苏村社区的东北村、宝珠社区的朱家庄村；采取拉运模式的有杨家官庄村、温家官庄村、大营村、小营村、姚家营村、东南村、西北村、西南村、东风村、杨家庄村、葛家庄村、瞿家庄村、东菜园村、西菜园村、大安村、门家安子村、夏家庄村、邢家庄村、兴隆店村、夏家小河村、南良水村、张家庄子村、佟小何村、邹小河村、贾家庄村、娄家庄村共12个行政村26个自然村。主要建设内容管网沟槽开挖回填，出户隔离池、收集支管安装、收集干管安装、污水集水池；治理方式根据村落大小、人口数量、自然条件等实际情况确定治理模式，并严格把控程序，严格资金管理，全面提升整改质量。

（三）请您谈谈在项目推进过程中，遇到了怎样的困难？以及针对问题和困难采取的措施和办法？需要上级主管部门或财政部门提供哪些支持？

项目推进中，部分村民提出了异议。主要原因是村内实施

了户户通，各个胡同都进行了水泥路面硬化，污水管网安装时需要对路面进行破坏施工，造成浪费的同时也一定程度上影响了群众的生活便利。针对该问题，及时与相关村民进行沟通，消除其疑虑，确保用最快的速度、最优的施工完成污水管网改造，最大程度进行路面修复。

项目治理前期启动资金短缺，需要上级部门及时拨款。

（四）上级主管单位有无针对项目建立配套政策？若有，具体内容是什么？

不了解

（五）请您简要介绍下，项目实施过程本部门采取了哪些监督、管理措施来保证项目的有效实施和资金的规范使用。

成立苏村镇农村生活污水治理工作专班，负责治理工作的领导及组织协调工作，及时协调解决治理工作中的重大问题。各相关村居具体负责辖区内农村生活污水治理工作的实施及设施运行维护工作。

由财政所负责资金监督管理工作，要严格资金管理，做到专款专用。对在审计等监督检查中发现截留、挤占、挪用资金等情况，将按有关规定严肃处理。

（六）沂南县农村生活污水治理项目的资金使用需要经过哪些审批流程？具体流程是怎样的？

资金来源为省级专项资金和县级自筹；村级完成治理后，由施工方出具验收结算报告以及工程量清单后，由县局进行现场验收，验收合格后，村级出具原始凭证，开具发票由镇财政

部门对村级账户进行拨款。

（七）请您简要谈谈项目实施过程中取得的成绩与经验做法？

一方面充分发挥村、工作组、责任部门及相关施工监理单位的积极作用，形成工作合力，更好地完成年度目标，同时持续做好宣传引导工作，争取更多群众配合支持；另一方面，要求施工单位进一步完善污水管网建设，要求施工方倒排工期，增加施工设施及施工人员，在确保质量和安全的前提下加快施工进度，确保按时完成乡镇污水管网建设任务，尽快投入使用让群众受益。

（八）请您简要谈谈贵单位对沂南县农村生活污水治理项目实施的建议及意见。

要定期对农村生活污水处理情况开展自行监测和抽查，对进度慢或者存在问题的村庄立即整改，落实激励措施，既要保证时效，还要保证工程质量，真正让老百姓享受生态红利。

一、访谈对象

辛集镇项目负责人。

二、访谈类型和访谈方式

线上访谈。

三、访谈内容汇总

（一）请您介绍一下项目的基本情况

1. 项目实施流程

根据社区地形特点及村内道路基本已硬化的现状，村里的污水排放系统拟采用现有的排水沟渠进行清掏和修复，作为排出设施，将污水排至净化槽，经处理后排入池塘。无沟渠的地方新建沟渠，确保村内污水均能得到处理。

每户设置专用的排污口，收集生活污水，在庭院内外铺设排水管，污水通过管道流入排水沟渠中。建设村级生态处理单元，将收集的污水进行集中处理。需要拆除砼地面施工的、在管道铺设完成后及时恢复，充分利用现有排水沟渠和地理条件，净化水质，实现资源的综合利用。

2. 项目绩效目标及完成情况；

环境效益方面，通过对村生活污水的治理，不仅可以净化水质，还可以改善区域水环境质量，保护区域河流水质，同时有效改善村容村貌和村民生活环境。

社会效益方面，农村生活污水的治理可以提高村内居民的居住环境质量，使广大村民群众从中受益。

3. 资金使用情况；

施工内容包括现有沟渠的清掏修复、新建沟渠、铺设排水管道、拆除砼地面及恢复、沉淀池、净化槽、检查井等。

主要工程量为铺设各类管道共4,968米，拆除原砼地面732平方米，建设户内沉淀池349个，投资共计约613,389元。

4. 项目计划采购内容、招投标情况、项目采购情况（含验收）；

采购拖布池349个，约45,275.77元；PVC管4968米，约213,958元；成品隔油井349个，约44,909元；污水井25个，约13,334元；球墨铸铁井盖79套，约14,438元；收集池25㎡，约3,759元；管沟割缝8,037米，约40,187元；地面破碎开挖外运732m³，约37128.62元；回填蚂蚁沙732m³，约37,128.62元；采购C30砼路面100厚1,558㎡，约112,841元；管沟土方171m³，约2,344元；税金约54,299.5元。

（二）请您介绍一下本乡镇采用的生活污水治理方式及其主要建设内容？不同村采用何种污水治理方式的分配依据是什么？

主要采取一体化和拉运两种治理模式，其中采取一体化的村有房家庄子村、榆林子村、刘家庄子村、东南庄村、高家屯村、王家屯村、艾家村、张家八角汪西村、张家八角汪东村、库沟村、满店子村、郑家营村、蔡家村13个；采取拉运模式的有李家屯村、叶家村、秦家村、黄山沟村、王家村、城子庄村、世和庄村、东埠后村、后埠后村、咸家八角汪村、常胜庄村、双汪村、李家店子村13个。主要建设内容为管网建设

96,129米、沉淀池4,857个及附属设施；治理方式根据村落大小、人口数量、自然条件等实际情况确定治理模式，并严格把控程序，严格资金管理，全面提升整改质量。

（三）请您谈谈在项目推进过程中，遇到了怎样的困难？以及针对问题和困难采取的措施和办法？需要上级主管部门或财政部门提供哪些支持？

资金短缺会发生，需要上级部门及时拨款。

（四）上级主管单位有无针对项目建立配套政策？若有，具体内容是什么？

有；（1）加强组织领导。为确保各项工作有序开展，成立辛集镇农村生活污水治理工作专班，负责治理工作的领导及组织协调工作，及时协调解决治理工作中的重大问题。各相关村居具体负责辖区内农村生活污水治理工作的实施及设施运行维护工作。

（2）落实资金保障。由财政所负责资金监督管理工作，要严格资金管理，做到专款专用。对在审计等监督检查中发现截留、挤占、挪用资金等情况，将按有关规定严肃处理。

（3）加强调度考核。将农村生活污水治理工作纳入月度和年底考核，建立定期通报制度，落实激励措施。提前按标准要求完成治理任务的，予以加分并优先考虑奖补。

（4）加强运行维护，确保治理效果。各相关村居要加强整治项目的后期运行维护，保证治理效果长期有效，切实改善农村人居环境。

（五）请您简要介绍下，项目实施过程本部门采取了哪些监督、管理措施来保证项目的有效实施和资金的规范使用。

成立辛集镇农村生活污水治理工作专班，负责治理工作的领导及组织协调工作，及时协调解决治理工作中的重大问题。各相关村居具体负责辖区内农村生活污水治理工作的实施及设施运行维护工作。

由财政所负责资金监督管理工作，要严格资金管理，做到专款专用。对在审计等监督检查中发现截留、挤占、挪用资金等情况，将按有关规定严肃处理。

（六）沂南县农村生活污水治理项目的资金使用需要经过哪些审批流程？具体流程是怎样的？

资金来源为县级自筹；由村级完成工程后，由施工方出具验收报告以及工程明细后，由县局进行现场验收，验收合格后，村级出具原始凭证，开具发票由镇财政部门对村级账户进行拨款。

（七）请您简要谈谈项目实施过程中取得的成绩与经验做法？

一方面充分发挥村、工作点、责任部门及相关施工监理单位的积极作用，形成工作合力，更好地完成年度目标，同时持续做好宣传引导工作，争取更多群众配合支持；另一方面，要求施工单位进一步完善污水管网建设，要求施工方倒排工期，增加施工设施及施工人员，在确保质量和安全的前提下加快施工进度，确保按时完成乡镇污水管网建设任务，尽快投入使用

让群众受益。

（八）请您简要谈谈贵单位对沂南县农村生活污水治理项目实施的建议及意见。

要定期对农村生活污水处理情况开展自行监测和抽查，对进度慢或者存在问题的村庄立即整改，落实激励措施，既要保证时效，还要保证工程质量，真正让老百姓享受生态红利。

一、访谈对象

大庄镇项目负责人。

二、访谈类型和访谈方式

线上访谈。

三、访谈内容汇总

（一）请您介绍一下项目的基本情况

1. 项目实施流程

在前期全面调查摸底的基础上，我们确立了“一次规划、分步实施，统筹协调、全面推进”的思路，拟定了全镇各村生活污水治理方案，明确了分阶段治理目标值、技术路线图、项目书和实施时间表。首先出台具体政策、召开动员大会、签订责任状，然后进行总体规划编制和施工设计，再全面开展主体施工。施工完成后经第三方验收出具定案书经县局验收通过。

2. 项目绩效目标及完成情况;

2021年大庄镇集中6个社区涉及17个村开展农村生活污水连片整治，目前已全部完成建设并通过验收。通过整治，切实打通农村生活污水治理的“最后一米”，彻底解决了村庄内农村生活污水乱泼滥倒、污水横流的问题，污水治理和人居环境整治取得了立竿见影的效果。为“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”的美丽乡村画卷添上浓墨重彩的一笔。

3. 资金使用情况;

我镇在资金管理使用上严格按照上级部门资金使用规定，

根据第三方定案书拨款，确保资金的使用效益和安全。

4. 项目计划采购内容、招投标情况、项目采购情况（含验收）；

经大庄镇党委政府专题研究，各村生活污水治理工程施工由各村负责，确定有资质的施工单位进行施工。

（二）请您介绍一下本乡镇采用的生活污水治理方式及其主要建设内容？不同村采用何种污水治理方式的分配依据是什么？

全镇6个社区涉及17个村开展农村生活污水连片整治，其中4个村采用一体化污水处理设备+氧化生态塘处理模式，剩余13个村采用集中拉运模式。一体化污水处理设备+氧化生态塘处理模式主要是将管道通到每家每户，每户设2个排污口，分别是庭院出水口和洗澡间出水口，实现了雨污分流；所有污水通过排水沟渠集中汇集到一体化污水处理设备进行处理，经处理后的污水通过栽植香蒲的沟渠排入氧化生态塘经过二次净化处理后达标排放。集中拉运的处理模式是在村内铺设管道，通过雨污分流的方式将污水汇集到村内管道，最终聚集在收集池中。通过与运输队、污水处理站签订合同，定期将村内收集池内的污水处理掉。不同村采用何种污水治理方式主要根据各村实际情况，因村施策，因地制宜。

（三）请您谈谈在项目推进过程中，遇到了怎样的困难？以及针对问题和困难采取的措施和办法？需要上级主管部门或财政部门提供哪些支持？

新农村建设包括自来水、生活污水治理等施工都是阶段性的，而管网的埋设必须破坏原有的道路路面等设施，导致重复建设和投资，浪费财力、物力和人力。针对此种情况，2022年我镇农村生活污水治理工程施工与村村通自来水工程结合起来，一次铺设自来水管和污水管，避免重复建设。

（四）上级主管单位有无针对项目建立配套政策？若有，具体内容是什么？

县生态环境局对提前完成治理的，根据完成工作量、质量进行资金奖补。

（五）请您简要介绍下，项目实施过程本部门采取了哪些监督、管理措施来保证项目的有效实施和资金的规范使用。

我镇严格落实农村生活污水管理制度，加强污水处理设施后续运营维护，深入推进农村生活污水治理工作，确保实现“一次建设、长久使用、持续发挥效用”的目标，助推乡村振兴高质量发展。在资金管理使用上严格按照上级部门资金使用规定，根据第三方定案书拨款，确保资金的使用效益和安全。

（六）沂南县农村生活污水治理项目的资金使用需要经过哪些审批流程？具体流程是怎样的？

县生态环境局将资金按程序拨付至大庄镇人民政府，施工方根据第三方出具的定案书向镇政府申请资金，镇政府经党委会研究，会议同意后由财政所进行拨付。

（七）请您简要谈谈项目实施过程中取得的成绩与经验做法？

一是科学规划，因地制宜建设污水处理设施。根据各村地形特点，因地制宜采用处理模式。二是建立制度探索长效管护模式。建立农村生活污水治理运维监管体系和定期巡查制度，每周不少于2次巡查，明确工作职责，实行专人管理。实行常态化督导，将农村生活污水治理工作作为人居环境整治和美丽乡村建设重要考核指标，落实奖惩措施，确保该项工作治理制度化、常态化、规范化。

（八）请您简要谈谈贵单位对沂南县农村生活污水治理项目实施的建议及意见。

农村生活污水治理改善了农民生产生活条件，补齐了乡村建设短板，为全面建成小康社会具有极为重要的意义。我为参与这项工程治理感动无比自豪，没有意见。

一、访谈对象

依汶镇项目负责人。

二、访谈类型和访谈方式

线上访谈。

三、访谈内容汇总

（一）请您介绍一下项目的基本情况

1. 项目实施流程

项目申报及资金落实——项目招投标——项目实施——项目完工后竣工验收——项目移交使用

2. 项目绩效目标及完成情况;

农村生活污水治理是水环境治理的重要组成部分，要因地制宜科学确立建设时序，科学编制治理规划，科学选择治理模式，科学开展工程建设，做好污水接入、管网建设、终端建设三大环节，建立健全污水治理设施常态运营模式。

3. 资金使用情况;

根据工程实施方案进行使用。

4. 项目计划采购内容、招投标情况、项目采购情况（含验收）;

采购内容：管网沟槽开挖回填、入户管、收集支管、收集干管、集污水坑池等。

招投标情况：项目立项资金落实后，由依汶镇人民政府组织实施项目采购招标。共分为A、B、C三个采购包进行采购招标，分别由山东志合建设工程有限公司、临沂中启建筑工程

有限公司中标实施项目施工。现项目已完成并验收合格。

（二）请您介绍一下本乡镇采用的生活污水治理方式及其主要建设内容？不同村采用何种污水治理方式的分配依据是什么？

依汶镇实施的生活污水治理方式是：生活污水通过管网收集进行统一处理的方式。主要建设内容；管网沟槽开挖回填，出户隔离池、收集支管安装、收集干管安装、污水集水池。

（三）请您谈谈在项目推进过程中，遇到了怎样的困难？以及针对问题和困难采取的措施和办法？需要上级主管部门或财政部门提供哪些支持？

项目推进中，部分村民提出了异议。主要原因是村内实施了户户通，各个胡同都进行了水泥路面硬化，污水管网安装时需要对路面进行破坏施工，造成浪费的同时也一定程度上影响了群众的生活便利。针对该问题，及时与相关村民进行沟通，消除其疑虑，确保用最快的速度、最优的施工完成污水管网改造，最大程度进行路面修复。

（四）上级主管单位有无针对项目建立配套政策？若有，具体内容是什么？

不了解。

（五）请您简要介绍下，项目实施过程本部门采取了哪些监督、管理措施来保证项目的有效实施和资金的规范使用。

镇政府成立了项目建设路领导小组，连同各村干部一起，监督施工进度和工程质量，同时处理相关问题，确保了项目按

时保质保量完成。

（六）沂南县农村生活污水治理项目的资金使用需要经过哪些审批流程？具体流程是怎样的？

项目资金在项目制定实施方案，经镇党委会研究后，进行招投标，由中标企业进行实施。根据合同拨付资金。先由企业提出资金申请，由建立出具工程进度和审核资金申请额度，经党委会“三重一大”重大事项研究通过后，按照合同金额拨付企业。

（七）请您简要谈谈项目实施过程中取得的成绩与经验做法？

1. 经实施污水处理后村庄吃糖、附近河流水质明显提升，群众生活生产用水安全健康更加有保障。

2. 改善了农村环境，推动了美丽乡村建设。经过综合治理的村庄彻底改变了污水横流、臭气熏天、苍蝇蚊子漫天飞舞的“脏乱差”现象，村容村貌发生了巨大变化，村庄变得更加整洁卫生，村民的生活环境得到极大改善，生活质量有了显著提升。

3. 提升了农村精神风貌，推动了生态文明建设，随着农村环境改善，生活观念也发生了变化，农民的科学环境保护意识、公共卫生意识显著提升。

（八）请您简要谈谈贵单位对沂南县农村生活污水治理项目实施的建议及意见。

农村生活污水治理应尊重民意，提倡采用“新技术、新工

艺、新设备、新材料”，促进科技进步。处理工艺选择要按照“因地制宜、投入节约、维护简便、运行可靠”的原则。

农村生活污水治理要遵循可靠性、操作性和前瞻性相结合的原则，根据村镇规格、结合自然村落改造，建设生态、美丽新型农村。

一、访谈对象

湖头镇项目负责人。

二、访谈类型和访谈方式

线上访谈。

三、访谈内容汇总

（一）请您介绍一下项目的基本情况

1. 项目实施流程

湖头镇农村生活污水治理，根据县局指导，结合村庄实际，实施雨污分流，采用设置污水管道收集，进入污水处理设备处理后，达标排放。

2. 项目绩效目标及完成情况；

湖头镇白家哨，姜家庄，两个行政村已完成治理，市县已验收完成。

3. 资金使用情况；

按照专项资金审批使用程序，拨付到位。

4. 项目计划采购内容、招投标情况、项目采购情况（含验收）；

根据实施方案结合上级扶持资金，采用四议两公开或议标形式，对项目完成情况验收。

（二）请您介绍一下本乡镇采用的生活污水治理方式及其主要建设内容？不同村采用何种污水治理方式的分配依据是什么？

湖头镇两个村采用管道收集，进入污水处理设备处理，达

标会排放。

（三）请您谈谈在项目推进过程中，遇到了怎样的困难？以及针对问题和困难采取的措施和办法？需要上级主管部门或财政部门提供哪些支持？

农村污水治理面广，投入资金大，特别是畜禽养殖治理难度大，需多部门齐抓共管。

（四）上级主管单位有无针对项目建立配套政策？若有，具体内容是什么？

成立专班督导项目实施情况，落实治理项目资金扶持及长效机制维护。

（五）请您简要介绍下，项目实施过程本部门采取了哪些监督、管理措施来保证项目的有效实施和资金的规范使用。

由财政所监管，专款专用。

（六）沂南县农村生活污水治理项目的资金使用需要经过哪些审批流程？具体流程是怎样的？

项目施工完成后，由施工方出具验收报告组织验收，合格后，开具发票进行拨款。

（七）请您简要谈谈项目实施过程中取得的成绩与经验做法？

充分发挥村、部门、监管部门作用，形成合力，做好宣传引导，争取多方面支持，共同完成目标。

（八）请您简要谈谈贵单位对沂南县农村生活污水治理项目实施的建议及意见。

乡镇后期维护资金缺少。

一、访谈对象

岸堤镇项目负责人。

二、访谈类型和访谈方式

线上访谈。

三、访谈内容汇总

（一）请您介绍一下项目的基本情况

1. 项目实施流程

根据东北村地形特点及村内道路基本已硬化的现状，村里的污水排放系统拟采用现有的排水沟渠进行清掏和修复，作为排出设施，将污水排至净化槽，经处理后排入池塘。无沟渠的地方新建沟渠，确保村内污水均能得到处理。

每户设置专用的排污口，收集生活污水，在庭院内外铺设排水管，污水通过管道流入排水沟渠中。建设村级生态处理单元，将收集的污水进行集中处理。需要拆除砼地面施工的、在管道铺设完成后及时恢复，充分利用现有排水沟渠和地理条件，净化水质，实现资源的综合利用。

2. 项目绩效目标及完成情况;

环境效益方面，通过对村生活污水的治理，不仅可以净化水质，还可以改善区域水环境质量，保护区域河流水质，同时有效改善村容村貌和村民生活环境。

社会效益方面，农村生活污水的治理可以提高村内居民的居住环境质量，使广大村民群众从中受益。

3. 资金使用情况;

东北村农村生活污水治理项目全部工程承包给山东泰都建筑安装工程公司岸堤分公司建设，由于上级拨款为三十万，经东北村与施工公司友好协商，山东泰都建筑安装工程公司岸堤分公司决定为建设美丽岸堤奉献一份力，共收取三十万施工建设资金。

4. 项目计划采购内容、招投标情况、项目采购情况（含验收）；

东北村农村生活污水治理项目全部工程承包给山东泰都建筑安装工程公司岸堤分公司建设，共采购污水管道沟土方开挖1594.73m³、石方开挖145.29m³、各类室外雨水管5062m、垫层7.65m³、实心砖墙32.68m³、空闲砖墙7.53m³、墙面一般抹灰275.52㎡、水泥砂浆抹面83.23㎡、浆砌毛石墙62.42m³、各类混凝土盖板180套。

（二）请您介绍一下本乡镇采用的生活污水治理方式及其主要建设内容？不同村采用何种污水治理方式的分配依据是什么？

东北村采取一体化治理模式，主要建设内容为管网建设7100米、两台一体化处理设施；治理方式根据村落大小、人口数量、自然条件等实际情况确定治理模式，并严格把控程序，严格资金管理，全面提升整改质量。

（三）请您谈谈在项目推进过程中，遇到了怎样的困难？以及针对问题和困难采取的措施和办法？需要上级主管部门或财政部门提供哪些支持？

会出现资金短缺现象，需要上级部门及时拨款。

（四）上级主管单位有无针对项目建立配套政策？若有，具体内容是什么？

有；（1）加强组织领导。为确保各项工作有序开展，成立辛集镇农村生活污水治理工作专班，负责治理工作的领导及组织协调工作，及时协调解决治理工作中的重大问题。各相关村居具体负责辖区内农村生活污水治理工作的实施及设施运行维护工作。

（2）落实资金保障。由财政所负责资金监督管理工作，要严格资金管理，做到专款专用。对在审计等监督检查中发现截留、挤占、挪用资金等情况，将按有关规定严肃处理。

（3）加强调度考核。将农村生活污水治理工作纳入月度和年底考核，建立定期通报制度，落实激励措施。提前按标准要求完成治理任务的，予以加分并优先考虑奖补。

（4）加强运行维护，确保治理效果。各相关村居要加强整治项目的后期运行维护，保证治理效果长期有效，切实改善农村人居环境。

（五）请您简要介绍下，项目实施过程本部门采取了哪些监督、管理措施来保证项目的有效实施和资金的规范使用。

成立岸堤镇农村生活污水治理工作专班，负责治理工作的领导及组织协调工作，及时协调解决治理工作中的重大问题。各相关村居具体负责辖区内农村生活污水治理工作的实施及设施运行维护工作。

由财政所负责资金监督管理工作，要严格资金管理，做到专款专用。对在审计等监督检查中发现截留、挤占、挪用资金等情况，将按有关规定严肃处理。

（六）沂南县农村生活污水治理项目的资金使用需要经过哪些审批流程？具体流程是怎样的？

资金来源为县级自筹；由村级完成工程后，由施工方出具验收报告以及工程明细后，由县局进行现场验收，验收合格后，村级出具原始凭证，开具发票由镇财政部门对村级账户进行拨款。

（七）请您简要谈谈项目实施过程中取得的成绩与经验做法？

一方面充分发挥村、工作点、责任部门及相关施工监理单位的积极作用，形成工作合力，更好地完成年度目标，同时持续做好宣传引导工作，争取更多群众配合支持；另一方面，要求施工单位进一步完善污水管网建设，要求施工方倒排工期，增加施工设施及施工人员，在确保质量和安全的前提下加快施工进度，确保按时完成乡镇污水管网建设任务，尽快投入使用让群众受益。

（八）请您简要谈谈贵单位对沂南县农村生活污水治理项目实施的建议及意见。

要定期对农村生活污水处理情况开展自行监测和抽查，对进度慢或者存在问题的村庄立即整改，落实激励措施，既要保证时效，还要保证工程质量，真正让老百姓享受生态红利。

一、访谈对象

马牧池乡项目负责人。

二、访谈类型和访谈方式

线上访谈。

三、访谈内容汇总

（一）请您介绍一下项目的基本情况

1. 项目实施流程

项目申报及资金落实——合同签订——项目实施——项目完工后竣工验收——项目使用

2. 项目绩效目标及完成情况;

环境效益方面，通过对村生活污水的治理，不仅可以净化水质，还可以改善区域水环境质量，保护区域河流水质，同时有效改善村容村貌和村民生活环境。

社会效益方面，农村生活污水的治理可以提高村内居民的居住环境质量，使广大村民群众从中受益。

3. 资金使用情况;

施工内容包括现有沟渠的清掏修复、新建沟渠、铺设排水管道、拆除砼地面及恢复、沉淀池、净化槽、检查井等。

4. 项目计划采购内容、招投标情况、项目采购情况（含验收）;

采购内容：管网沟槽开挖回填、入户管、收集支管、收集干管、集污水池等。

马牧池乡农村生活污水治理工程拨付款明细

自然村	施工方	年份	金额	实付款62%
野竹旺	公配山	2020年	191554.4元	
		2021年	38794.87元	
		合计	230349.27元	143616.38元
野竹旺	庄云升		55538.24元	37200元
拔麻	马西增	2020年	101384.8元	
		2021年	70457.47元	
		合计	171842.27元	107035.46元
东坪	公维强	2020年	19593.81元	
		合计	19593.81元	12148.16元
应付工程款总计481785.35元，实付300000元				

（二）请您介绍一下本乡镇采用的生活污水治理方式及其主要建设内容？不同村采用何种污水治理方式的分配依据是什么？

主要采取建设污水处理站、小型一体化污水处理设备方式及分散治理方式。建设污水处理站的村有常山庄、东柳沟，建设小型一体化污水处理设备的村有野竹旺村、拔麻村，分散治理的村有东坪村。

主要建设内容管网沟槽开挖回填，出户隔离池、收集支管安装、收集干管安装、污水集水池。

分配依据：根据村落大小、人口数量、人口集中程度、用水量等社会条件和地势、河流、沟渠汪塘等自然条件等实际情况确定治理模式，并严格把控程序，严格资金管理，全面提升整改质量。

（三）请您谈谈在项目推进过程中，遇到了怎样的困难？以及针对问题和困难采取的措施和办法？需要上级主管部门或财政部门提供哪些支持？

项目推进中，部分村民提出了异议。主要原因小型一体化设备因地形、人口集中程度、用水量等原因需建设在个别村民的屋前屋后，村民不愿配合。针对该问题，及时与相关村民进行沟通，做通工作，保证工程进度。村内实施了户户通，各个胡同都进行了水泥路面硬化，污水管网安装时需要对路面进行破坏施工，造成浪费的同时也一定程度上影响了群众的生活便利。针对该问题，及时与相关村民进行沟通，消除其疑虑，确保用最快的速度、最优的施工完成污水管网改造，最大程度进行路面修复。

项目治理前期启动资金短缺，需要上级部门及时拨款。

（四）上级主管单位有无针对项目建立配套政策？若有，具体内容是什么？

不了解。

（五）请您简要介绍下，项目实施过程本部门采取了哪些监督、管理措施来保证项目的有效实施和资金的规范使用。

成立马牧池乡农村生活污水治理工作专班，负责治理工作的领导及组织协调工作，及时协调解决治理工作中的重大问题。各相关村居具体负责辖区内农村生活污水治理工作的实施及设施运行维护工作。

由财政所负责资金监督管理工作，要严格资金管理，做到

专款专用。对在审计等监督检查中发现截留、挤占、挪用资金等情况，将按有关规定严肃处理。

（六）沂南县农村生活污水治理项目的资金使用需要经过哪些审批流程？具体流程是怎样的？

资金来源为省级专项资金和县级自筹；村级完成治理后，由施工方出具验收结算报告以及工程量清单后，由县局进行现场验收，验收合格后，村级出具原始凭证，开具发票由镇财政部门对村级账户进行拨款。

（七）请您简要谈谈项目实施过程中取得的成绩与经验做法？

1、成立工作组，充分发挥村、工作组、责任部门及相关施工监理单位的积极作用，形成工作合力，更好地完成农村生活污水治理任务。

2、持续做好宣传工作，引导群众了解生活污水治理工作，理解生活污水治理工作，争取更多群众配合支持。

3、严格要求施工单位进一步完善污水管网建设，要求施工方倒排工期，增加施工设施及施工人员，在确保质量和安全的前提下加快施工进度，确保按时完成乡镇污水管网建设任务，尽快投入使用让群众受益。

（八）请您简要谈谈贵单位对沂南县农村生活污水治理项目实施的建议及意见。

确立长期监管机制，定期对农村生活污水处理情况开展自行监测和抽查，对2022年农村生活污水治理村庄进度慢或者

存在问题的村庄立即整改，落实激励措施，既要保证时效，还要保证工程质量，真正让老百姓享受生态红利。

一、访谈对象

铜井镇项目负责人。

二、访谈类型和访谈方式

线上访谈。

三、访谈内容汇总

（一）请您介绍一下项目的基本情况

1. 项目实施流程

制定实施方案—现场设计施工图—询价确定施工方—施工过程监督—验收—拨付资金—长效管控。

2. 项目绩效目标及完成情况;

纳管治理自然村、纳管治理总户数双过60%。已完成。

3. 资金使用情况:

按照决算报告拨付至施工方。

4. 项目计划采购内容、招投标情况、项目采购情况（含验收）:

因工程量较小，通过询价方式确定施工方和设备购买。

（二）请您介绍一下本乡镇采用的生活污水治理方式及其主要建设内容？不同村采用何种污水治理方式的分配依据是什么？

我们采用的是纳管收集后污水处理设备集中处理和分散生态治理相结合的方式。主要是在香山村4个自然村中的葛家庄子、白家峪、挑峪3个自然村铺设管道收集生活污水，分别安装一体化污水处理设备。白衣安因住户少且居住偏远、分散，

采取房前屋后小菜园、小花园就地利用的方式。采用不同治理方式的依据主要是住户多少、地理位置等因素。

（三）请您谈谈在项目推进过程中，遇到了怎样的困难？以及针对问题和困难采取的措施和办法？需要上级主管部门或财政部门提供哪些支持？

主要困难还是治理资金不足。村级经济基础薄弱，镇级财政比较困难，上级拨付资金与实际投入相差较大。需要上级对治理资金给予倾斜。

（四）上级主管单位有无针对项目建立配套政策？若有，具体内容是什么？

有。用以奖代补的方式对生活污水治理给予了资金拨付。

（五）请您简要介绍下，项目实施过程本部门采取了哪些监督、管理措施来保证项目的有效实施和资金的规范使用。

制定了实施方案，按照方案逐步实施。建立了巡查和管理制度、资金使用制度。

（六）沂南县农村生活污水治理项目的资金使用需要经过哪些审批流程？具体流程是怎样的？

上报施工方案、预算报告、决算报告，现场验收后申请拨付资金。县级拨付至镇，镇拨付至施工方。

（七）请您简要谈谈项目实施过程中取得的成绩与经验做法？

一是纳管治理的要应纳尽纳；二是要与自来水改造、户户通工程相结合，避免重复施工。

（八）请您简要谈谈贵单位对沂南县农村生活污水治理项目实施的建议及意见。

建议对农村生活污水治理资金给予倾斜，加大补助力度。

统一社会信用代码

91371302MA3M0JU054

营业执照

（副 本） 1-1

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　和信会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

类　　型　特殊普通合伙企业分支机构

负 责 人　李兴全

经营范围　审查企业财务报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报务；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期　2018年 06 月 14 日

营业期限　2018年 06 月 14 日至　年　月　日

营业场所　山东省临沂市兰山区南坊鲁商中心A3号楼402室

登记机关 临沂市兰山区行政审批服务局 审批专用章 (2)

2020 年 01月 02 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制