

文水县美丽乡村管网基础设施建设 项目（下曲片区）绩效评价报告

晋信合赢天绩字[2025]001 号

实施单位：文水县住房和城乡建设管理局

委托单位：文水县财政局

评价机构：山西信合赢天企业管理咨询有限公司

主评人：李捷



2025 年 9 月 30 日

目录

摘要	1
一、基本情况	9
(一) 项目概况。	9
1、项目背景	9
2、立项依据	12
3、主要内容	14
(1) 项目主体	14
(2) 主要建设内容	14
(3) 项目重要时间节点	15
4、项目实施情况	15
5、资金投入和使用情况	17
(1) 资金来源	17
(2) 资金到位情况	17
(3) 资金使用情况	18
(二) 项目绩效目标。	18
1、总体目标	18
2、阶段性目标	19
二、绩效评价工作开展情况	20
(一) 绩效评价目的、对象和范围。	20
1、评价目的	20
2、评价对象和范围	21

(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。	21
1、评价原则	21
2、评价依据	22
3、评价方法	23
4、指标体系的设计	25
5、评价标准	29
(三) 绩效评价工作过程。	30
1、评价工作组人员及分工	30
2、工作安排、工作要求及具体时间进度安排	30
三、综合评价情况及评价结论	33
(一) 项目得分情况	33
(二) 各维度评价	34
(三) 评价结论	35
四、绩效评价指标分析	36
(一) 项目决策情况。	36
(二) 项目过程情况。	40
(三) 项目产出情况。	44
(四) 项目效益情况。	47
五、主要经验及做法	50
六、存在的问题及原因分析	52
七、有关建议	54

八、其他需要说明的问题	55
附件 1：指标体系、评分标准及评分结果	56
附件 2：调查问卷	63
附件 3：访谈提纲	67
附件 4：问卷调查报告	69
附件 5：访谈报告	82

摘要

一、基本情况

1、项目背景

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目旨在响应国家及地方相关政策，解决区域基础设施短板与环境问题。中央及地方出台一系列政策，强调加强农村基础设施建设，推进清洁取暖，文水县被列为散煤污染重点治理县，面临散煤清零等任务。文水县虽已开展部分集中供热及“煤供热及“煤改电”“煤改气”工程，但部分乡镇和农村区域在供热、给排水、通信、道路等方面仍存在诸多问题，且空气质量较差，燃煤污染严重。为落实散煤清零要求，改善空气质量，文水县委、县政府决定实施该项目，通过集中供热扩网，完善给排水和通信管网及修复路面，以提升供热效率，减少污染，改善农村人居环境，助力清洁取暖目标实现与农业农村现代化发展。

2、立项依据

包括中共中央、国务院及各部委、山西省、吕梁市、文水县层面出台的 14 项相关政策文件。

3、主要内容

该项目建设包括下曲镇 8 个行政村(杜村、石家堡、北辛店、永乐村、徐家镇、石永村、北齐村、南齐村);刘胡兰镇 1 个行政村(门世村)。共计 2 个乡镇 9 村 8610 户。建设内容包含供热工程、给水工程、排水工程、

通信工程、道路工程、照明工程共 6 部分。

(1) 供热工程：总供热面积 125.08 万 m^2 ，新建一次管网 74.543km。9 个行政村二次管网，长度 481.208km。新建热力站 25 座，包括土建、工艺、电气、绿化、围墙等；

(2) 给水工程：新建 8 个行政村(除门世村外)给水管网；管径 DN200-DN20，长度 154.97km；

(3) 排水工程：新建石家堡村、北辛店村、徐家镇村、北齐村、南齐村、门世村等 6 个村污水主管道，新建石家堡徐家镇、石永村、北齐村、南齐村等 5 个村庄雨水主管道管径 D400-D100，长度 3.382km；

(4) 通信工程：新建 9 个行政村通信管网 70.36km，管径 DN32*7。

(5) 道路工程：对 9 个行政村村内道路进行改造，改造面积 69.45 m^2 ；

(6) 照明工程：对 9 个行政村村内进行照明设计，只包含进村环路及村内主街路灯基础预埋，不包含灯具及其他设施，共设置 1410 座灯杆基础。

4、项目实施情况

截止评价基准日 2024 年 12 月 31 日项目进展情况如下：

供热工程：完成新建供热一次管网 74.543km，管径 DN125~DN900；完成 9 个行政村各热力站站内各住户围墙外供热二级管网，管径 DN25~DN300，铺设长度 481.208km；完成 9 各行政村热力站（包括土建、工艺、

电气、自控、站内排水等部分及配套变压器、架空电力线) 25 座, 总进度 99.9%;

给水工程: 新建 7 个村村内给水管网; 管径 DN20~DN200, 长度 154.97km, 总进度 84.8%;

通信工程: 完成 9 个村通信管网 29.63km, 管径 7 孔梅花管 DN32*7、DN100/DN80/DN50;

排水工程: 完成雨水管道及边沟 3.382km;

路面工程进展: 完成 9 个行政村村内道路恢复, 改造总量 58.68 万 m², 总进度 85.5%;

照明工程: 主街路灯基础预埋 75 座, 总进度 5.3%。

项目原计划 2024 年 7 月 31 日完工, 中途申请延期竣工日期至 2025 年 7 月 31 日, 主要受危房影响和村民阻工等因素制约。

5、资金投入和使用情况

(1) 资金来源

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目(下曲片区)的建设所需资金由政府投入 20%作为资本金, 其余资金由项目单位自筹解决。

(2) 资金到位情况

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目(下曲片区)概算总投资 57075.78 万元。截止 2024 年 12 月 31 日, 文水县美丽乡村管网基础设施建

设项目（下曲片区）累计到位资金 35403.302655 万元（其中：盛文公司资本金注入 4000 万元，银行贷款 22403.302655 万元，专项债券 9000 万元）。

截止 2024 年 12 月 31 日，工程累计完成进度 438,917,201 元，工程款应到位资金为 373,079,620.85 元，实际到位资金为 354,033,026.55 元，资金到位率为 94.89%。

（3）资金使用情况

截止 2024 年年底 35403.302655 万元已全部支付完毕。2024 年当年支付 31403.302655 万元。资金支付率 100%。

二、综合评价情况及评价结论

评价小组秉持客观公正原则，从决策、过程、产出、效益四维度设指标体系与评分标准，通过数据采集、问卷调查等获取信息，项目最终绩效评价得分 88.44 分，评级为“良”，各维度具体表现如下：

项目决策（20 分，实得 20 分）

得分为 20 分，得分率 100%。项目立项依据充分、程序规范，绩效目标设置合理明确，预算编制科学，资金分配合理，决策环节基础坚实。

项目过程（30 分，实得 29.69 分）

得分为 29.69 分（其中资金到位率得分 5.69 分），得分率 98.97%。项目预算执行率 100%，资金使用合规，管理制度健全且执行有效。主要扣分项在于资金到位率仅为 94.89%，未完全到位，对项目实施的保障程

度略有影响。

项目产出（30 分，实得 21.25 分）

得分为 21.25 分，得分率 70.83%。项目在换热站建设、管道铺设等核心硬件设施上 100%完成，且质量达标。但供热面积完成率仅为 31.25%，且项目超期未完成竣工验收，导致产出时效指标得 0 分，是拉低项目总体得分的最主要因素。

项目效益（20 分，实得 17.5 分）

得分为 17.5 分，得分率 87.5%。项目在促进当地就业、实现减排效益、建立长效管理机制以及提升社会公众和工作人员满意度方面表现良好。但农村基础设施的改善未完全实现（如通信、道路、照明工程未按计划完成），因此社会效益指标被扣分。

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）整体表现良好，该项目前期决策科学，管理过程规范，已建部分质量合格，并在就业、环保和满意度方面取得了积极成效。然而，工程竣工验收延期、供热接入率过低以及部分配套基础设施未完工，导致其核心产出和预期效益未能充分实现，是当前存在的主要问题。项目整体表现良好，但有显著的改进空间，亟需在后续工作中解决进度滞后和入户接入问题。

三、主要经验及做法

1. 决策体系科学：以国家政策为依据，完成全套审批手续，绩效目标细化匹配项目与预算，预算编制经充分论证，决策合规合理。

2. 资金管理规范：预算执行率 100%（到位资金全支付），资金使用严格遵循法规，无截留挪用，财务安全有保障。

3. 组织执行有效：制度执行到位（调整、支出手续完备，资料归档及时），人员、设备等资源保障充分，部分运营环节实现智能化。

4. 核心产出优质：建设质量达标率 100%，新建热力站、管网等关键建设任务均完成计划目标。

5. 效益初步显现：通过雇佣当地劳动力促进就业增收，社会公众与工作人员满意度均达 90%及以上。

四、存在的问题及原因分析

（一）项目偿债能力不足，存在财务风险

问题表现：项目银行贷款与专项债券存在还款资金缺口，当前资金仅能维持供热设施基本运营成本，无法按计划付息还本。

原因分析：根源在于供热面积完成率仅 31.25%，导致暖气费收入远未达到预期，项目自身造血能力严重不足，无法覆盖债务本息。

（二）项目工期严重滞后

问题表现：项目未按计划完工，延期超过 150 天。

原因分析：主要受村内危房影响施工、部分村民阻工等因素制约，前期对施工复杂性预估不足。

（三）核心产出指标完成度低

问题表现：供热面积完成率仅 31.25%；通信、道路、照明等基础设施也未完全按计划建成。

原因分析：村里常住人口比例较低，大部分村民未接入供暖；工期滞后直接影响各项产出。

（四）部分设施设计与实际需求脱节

问题表现：排水设计不符合村民实际使用习惯；为应对阻工而临时增设的排水格栅质量不达标；健身设施缺失。

原因分析：前期需求调研不深，预算未考虑未预见需求，项目范围界定局限。

（五）资金到位率不足

问题表现：资金到位率 94.89%，未完全到位。

原因分析：部分贷款资金拨付延迟，资金统筹协调力度不足。

五、有关建议

（一）化解债务风险

1. 积极申请财政补贴或运营补贴，拓宽偿债资金来源。
2. 加强宣传引导，全力提升供热接入率，增加项目自身收入。
3. 与金融机构协商，争取调整贷款期限或利率，优化债务结构。

（二）全力推动项目完工

1. 成立专项协调小组，集中解决危房处置、村民阻工等遗留问题。

2. 优化施工组织，倒排工期，增派力量，确保工程早日全面完成竣工验收。

（三）提升供热接入率

1. 精准摸排常住人口，针对性开展入户宣传动员。
2. 研究制定灵活接入政策，降低村民接入门槛。

（四）优化设计与功能

1. 建立村民需求反馈机制，确保未来项目设计更贴合实际。
2. 规范项目变更管理，避免因预算外支出导致新增设施质量不达标。

（五）保障资金到位

1. 指派专人跟踪后续贷款资金拨付进度，确保建设尾款及时到位。

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）

绩效评价报告

晋信合赢天绩字[2025]001 号

为了深入贯彻落实《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）、《中共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39号），受文水县财政局委托，山西信合赢天企业管理咨询有限公司对文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）进行绩效评价。为做好本次绩效评价工作，我公司根据相关法律法规等文件要求，于2025年8-9月对文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）实施情况进行绩效评价。现将绩效评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况。

1、项目背景

习近平主持召开中央财经委员会第十一次会议，强调基础设施是经济社会发展的重要支撑，要统筹发展和安全，构建现代化基础设施体系，明确提出加强能源、农业农村等基础设施建设，发展分布式智能电网、建设新型绿色低碳能源基地，推进农村污水垃圾处理、供暖等设施建设，以基础设施现代化促进农业农村现代化；国家发改委等十部委联合印发的《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021年）》，设定2021年北方

地区清洁取暖率达到 70%、供热系统平均综合能耗降低至 15 千克标煤/平方米以下的目标，同时人民银行推出碳减排支持工具，对民用清洁供暖等碳减排重点领域符合条件的贷款，按贷款本金的 60%提供 1.75%利率的资金支持，撬动社会资金投入清洁取暖项目。山西省制定的《山西省冬季清洁取暖实施方案》提出，到 2021 年全省清洁取暖率达到 75%左右，替代散烧煤 600 万吨；2022 年《山西省 2022 年冬季清洁取暖工作方案》进一步要求，供暖季前实现晋中盆地（含文水县）散煤全面清零，将文水县列为散煤污染问题突出的重点县（市、区）。吕梁市冬季清洁取暖工作领导小组办公室印发的《吕梁市 2021 年清洁取暖攻坚方案》要求，2021 年平川四县（含文水县）平原农村清洁取暖覆盖率达 100%，具备条件的优先使用集中供热管网工程；文水县生态环境局印发的《文水县空气质量巩固提升 2021 年行动计划》，明确了 PM_{2.5} 年均浓度、优良天数及污染物排放量下降等约束性指标，要求继续扩大清洁取暖覆盖范围。此外，中共中央、国务院《关于做好 2022 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》提出，扎实稳妥推进乡村建设，接续实施农村人居环境整治提升五年行动，推进农村污水治理、生活垃圾源头分类减量，同时扎实开展农村基础设施建设，推进农村供水工程改造、清洁能源建设等，为农村基础设施升级提供方向。

文水县目前有山西国金电力有限公司（供热能力 880MW）和吕梁建龙实业钢厂工业余热（回收 61MW）两大热源，截至 2021 年底，城区集中供热面积 650 万 m²，经济技术开发区供热面积 22.5 万 m²，城镇集中供热一期、二期工程覆盖 6 个乡镇 61 个村 57833 户、供热面积 669.59 万 m²，2

2020 年还完成 3 个乡镇 5 村 6364 户“煤改电”、3 个乡镇 35 村 24888 户“煤改气”，但本工程涉及的乡镇及农村区域仍存在明显短板。供热上，该区域多为 3 层以下非节能建筑，建筑外门窗热工性能、气密性差，保温性不足，农户依赖家用土暖气和小火炉取暖，机关单位、居民小区及企业多采用分散小锅炉，存在能耗高、热效率低、污染严重等问题；给排水方面，研究范围内无排水设施，生活污水倒入村内大坑，雨水汇入道路低洼点自然蒸发或人工抽排，部分村庄配水管网陈旧渗漏，用水高峰期水压不足；通信线路均为架空敷设；村内道路虽基本硬化，但主路标准低、巷路无基层垫层，部分村因管线敷设存在路面裂缝、麻面、积水等病害。同时，文水县综合空气质量连续三年在全省各县（市、区）排名较差，属典型燃煤型污染，供暖季分散小锅炉、土暖气低空排放污染物，导致总悬浮颗粒物（TSP）与 SO₂ 浓度骤升，虽 2020-2021 年通过清洁供暖项目使空气质量有所改善（2020 年优良天数增加 27 天，2021 年 PM_{2.5} 浓度连续四年下降、优良天数 205 天），但本工程覆盖区域的污染问题仍未解决，治理任务紧迫。

文水县村镇集中供热项目一期、二期工程，共完成凤城镇、孝义镇、西槽头乡、北张乡、南武镇、开栅镇等 6 个乡镇 61 个村 57833 户，总供热面积 669.59 万 m² 的城镇和农村建筑的供热，现已运行。根据山西省清洁取暖工作领导小组《山西省 2022 年冬季清洁取暖工作方案》（晋清洁办发〔2022〕3 号），要求在 2022 年供暖季前，实现晋中盆地散煤全面清零；方案提出，山西将聚焦太原市、晋中市，吕梁市交城县、文水县、汾阳市、孝义市等散煤污染问题突出的重点县（市、区），实施中

部城市群清洁取暖散煤清零工程。为贯彻落实山西中部城市群散煤清零要求，实现全县清洁取暖全覆盖，持续改善文水县域空气质量，将文水县村镇集中供热贯彻深化列为全县重点工作。围绕村镇集中供热工程的展开，同步扎实有序推进乡村发展、乡村建设重点工作，建设宜居宜业美丽乡村，提高人民群众生活品质，切实做好惠及民生的实事。经文水县委、县政府研究决定，以文水县村镇集中供热工程为主，同步进行村镇内给排水工程、通信工程、道路工程的实施。共同命名为：“文水县美丽乡村管网基础设施建设项目”。

本项目旨在响应上述政策要求，解决文水县相关区域基础设施短板与环境问题，通过推进集中供热扩网，替代区域内分散燃煤取暖设备，同步完善给排水、通信管网及修复路面，提升供热效率、降低能源消耗、减少大气污染物排放，改善区域大气环境与农村人居环境，提升居民生活品质，助力文水县实现清洁取暖目标与农业农村现代化发展。

2、立项依据

（1）中共中央、国务院《关于做好 2022 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》；

（2）中共中央、国务院《关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》（中发〔2018〕17 号）；

（3）国家发改委、能源局、财政部、环境保护部、住房城乡建设部、国资委、质检总局、银监会、证监会、军委后勤保障部联合印发的《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021 年）》（发改能源〔2017〕2100

号)；

(4) 国务院《关于印发打赢蓝天保卫战三年行动计划的通知》(国发〔2018〕22号)；

(5) 山西省人民政府《关于印发山西省打赢蓝天保卫战三年行动计划的通知》(晋政发〔2018〕30号)；

(6) 山西省清洁取暖工作领导小组《山西省2022年冬季清洁取暖工作方案》(晋清洁办发〔2022〕3号)；

(7) 山西省《山西省打赢蓝天保卫战2020年决战计划》；

(8) 吕梁市冬季清洁取暖工作领导小组办公室《关于印发吕梁市2021年清洁取暖攻坚方案的通知》(吕清洁取暖办发〔2021〕10号)；

(9) 《吕梁市2021-2022年秋冬季大气污染综合治理攻坚方案》

(10) 《吕梁市空气质量巩固提升2021年行动计划》；

(11) 吕梁市生态环境局文水分局印发的《文水县空气质量巩固提升2021年行动计划》；

(12) 《文水县人民政府办公室关于印发文水县2019年居民采暖煤改电工作方案的通知》；

(13) 《文水县人民政府办公室关于印发2020年清洁取暖实施方案的通知》；

(14) 《文水县人民政府办公室关于印发2020年农村居民采暖煤改

电工作方案的通知》。

3、主要内容

(1) 项目主体

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）的建设单位为文水县住房和城乡建设管理局。

(2) 主要建设内容

该项目建设包括下曲镇 8 个行政村(杜村、石家堡、北辛店、永乐村、徐家镇、石永村、北齐村、南齐村);刘胡兰镇 1 个行政村(门世村)。共计 2 个乡镇 9 村 8610 户。建设内容包含供热工程、给水工程、排水工程、通信工程、道路工程、照明工程共 6 部分。

1. 供热工程：总供热面积 125.08 万 m^2 , 新建一次管网 74.543km。9 个行政村二次管网，长度 481.208km。新建热力站 25 座，包括土管建、工艺、电气、绿化、围墙等；

2. 给水工程：新建 8 个行政村(除门世村外)给水管网；管径 DN200-DN20, 长度 154.97km；

3. 排水工程：新建石家堡村、北辛店村、徐家镇村、北齐村、南齐村、门世村等 6 个村污水主管道，新建石家堡徐家镇、石永村、北齐村、南齐村等 5 个村庄雨水主管道管径 D400-D100, 长度 3.382km；

4. 通信工程：新建 9 个行政村通信管网 70.36km, 管径 DN32*7。

5. 道路工程：对 9 个行政村村内道路进行改造，改造面积 69.45 m^2 ；

6. 照明工程：对 9 个行政村村内进行照明设计，只包含进村环路及村内主街路灯基础预埋，不包含灯具及其他设施，共设置 1410 座灯杆基础。

（3）项目重要时间节点

2022 年 7 月 26 日，文水县行政审批服务管理局《关于文水县美丽乡村管网基础设施建设项目(下曲片区)项目建议书的批复》（文审管投资发〔2022〕74 号）；

2022 年 9 月 1 日，文水县行政审批服务管理局《关于文水县美丽乡村管网基础设施建设项目(下曲片区)可行性研究报告的批复》（文审管投资发〔2022〕107 号）；

2022 年 9 月完成项目 EPC 总整包招标（设计和施工招标）；

2022 年 12 月完成项目监理招标；

2022 年 12 月完成项目勘察招标；

2023 年 9 月 28 日，文水县行政审批服务管理局《关于文水县美丽乡村管网基础设施建设项目(下曲片区)项目初步设计的批复》（文审管投资发〔2023〕112 号）；

4、项目实施情况

截止评价基准日 2024 年 12 月 31 日项目进展情况如下：

供热工程：完成新建供热一次管网 74.543km，管径 DN125~DN900；完成 9 个行政村各热力站站内各住户围墙外供热二级管网，管径 DN25~D

N300，铺设长度 481.208km；完成 9 各行政村热力站（包括土建、工艺、电气、自控、站内排水等部分及配套变压器、架空电力线）25 座，总进度 99.9%；

给水工程：新建 7 个村村内给水管网；管径 DN20~DN200，长度 154.97km，总进度 84.8%；

通信工程：完成 9 个村通信管网 29.63km，管径 7 孔梅花管 DN32*7、DN100/DN80/DN50；

排水工程：完成雨水管道及边沟 3.382km；

路面工程进展：完成 9 个行政村村内道路恢复，改造总量 58.68 万 m²，总进度 85.5%；

照明工程：主街路灯基础预埋 75 座，总进度 5.3%。

项目原计划完工日期为 2024 年 7 月 31 日。未按时完工的原因如下：

1、危房影响：村内存在大量由于年代久远、结构受损，处于极其危险状态的村民自建房。按照相关安全规定，在危房未妥善处理前，紧邻危房区域的工程施工无法正常开展。我单位积极与当地村委会及相关部门沟通协调，多次组织召开协商会议，尝试多种途径解决危房问题。截至目前，危房处理工作仍悬而未决，导致工程相关区域长时间无法动工，工期严重滞后。

2、村民影响：原因大致分为以下两种情况：第一、工程施工经过小街小巷时，由于施工路线紧邻村民房屋，村民担忧施工过程中的开挖、

夯填及路基碾压等作业会影响房屋基础稳定性，进而威胁居住安全。我单位已安排专业人员向村民详细解释施工方案，表明施工对房屋影响在安全范围内。但村民仍心存疑虑，对沟通解释不予认可，持续采取阻工行为，沟通较为缓慢，严重制约工程进度；第二，本工程涉及供热管道铺设方案是满足供热需求的最优方案，但村民担忧供热管径尺寸不够，以影响将来供热效果为由提出异议，并对我单位作出设计方案解释说明不理解、不认可，并采取阻工行为，同样导致工程进展缓慢。

5、资金投入和使用情况

（1）资金来源

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）的建设所需资金由政府投入 20%作为资本金，其余资金由项目单位自筹解决。

（2）资金到位情况

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）概算总投资 57075.78 万元。截止 2024 年 12 月 31 日，文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）累计到位资金 35403.302655 万元（其中：盛文公司资本金注入 4000 万元，银行贷款 22403.302655 万元，专项债券 9000 万元）。

截止 2024 年 12 月 31 日，工程累计完成进度 438,917,201 元，工程款应到位资金为 373,079,620.85 元，实际到位资金为 354,033,026.55 元，资金到位率为 94.89%。

（3）资金使用情况

截止 2024 年年底 35403.302655 万元已全部支付完毕。2024 年当年支付 31403.302655 万元。资金支付率 100%。

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）预付款和工程进度款支付明细表

单位：万元

序号	合同价	支付时间	支付摘要	支付金额	凭证编号	资金性质
1	54009.8	2023. 1. 29	预付款	3500	2023 年 1 月 4#	盛文资本金注入
2		2023. 10. 25	预付款	500	2023 年 10 月 18#	盛文资本金注入
3		2024. 8. 27	工程进度款	10530.14203	2024 年 8 月 7#	农发行第一笔贷款
4		2024. 9. 29	工程进度款	9000	2024 年 9 月 1#	2024 年第九批 专项债券
6		2024. 12. 13	工程进度款	3000	2024 年 12 月 18#	农发行第二笔贷款
7		2024. 12. 27	工程进度款	8873.160625	2024 年 12 月 95#	农发行第 4 笔贷款
合计				35403.302655		

（二）项目绩效目标。

1、总体目标

（1）保障项目覆盖区域内居民和公共设施在供热季安全、稳定、高效、清洁供暖，提升居民生活舒适度和幸福感。

(2) 优化区域能源结构，提高供热系统运行效率，降低单位供热能耗与成本。

(3) 减少供热过程污染物排放，改善区域生态环境质量。

(4) 建立长效、可持续的供热服务体系，支撑区域经济社会可持续发展。

2、阶段性目标

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值
产出指标	数量指标	供热面积	125.08 万 m ²	39.08 万 m ²
		新建换热站	25 座	25 座
		管道铺设	一次管网 74.543km 二级管网 481.208km	一次管网 74.543km 二级管 481.208km
	质量指标	管道使用年限	30 年	30 年
	时效指标	满足采暖需求	2024-2025 年采暖季投入使用	已投入使用
	成本指标	单位面积补水量	一级网≤3kg/(m·月)； 二级网≤6kg/(m·月)	一级网 0.72kg/(m·月)； 二级网 1.45kg/(m·月)
效益指标	经济指标	资金利用率	100%	100%
	社会指标	改善农村基础设施环境	给水 154.97km； 通信 70.36km； 排水 3.382km； 道路 69.45 万 m ² ； 照明工程 1410 座灯杆基础。	给水 131.41km； 通信 29.63km； 排水 3.382km； 道路 58.68 万 m ² ； 照明工程 75 座灯杆基础
	生态指标	减少有害气体排放	59,302.7t/a	12279.7t/a

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值
	可持续影响指标	系统自动化/智能化水平	关键环节(调度、监控、调节)实现自动化/智能化,具备远程监控和数据分析能力	已实现自动化智能化
		专业人员配备与培训	关键岗位人员持证上岗,定期接受专业技术与安全培训	员工定期进行培训
		长效管护机制建立	建立了完善的设施巡检、维护保养、应急抢修制度和预算保障机制	已建立完善的巡检、维修、应急抢修制度
满意度指标	服务对象满意度指标	居民满意度	≥98%	投诉户 25/总户数 3541, 满意度 99.29%

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

1、评价目的

财政支出绩效评价的核心目标,在于通过规范、科学的评价工作,切实改进预算部门财政支出管理机制,优化公共资源配置效率,提升公共服务供给质量与水平,进而最大化项目财政资金及专项债券资金的使用效益与实施效果。基于此,需构建一套系统完善的绩效评价体系,为文水县美丽乡村管网基础设施建设项目(下曲片区)的健康运营与可持续发展提供有力支撑和科学指引。

通过系统梳理文水县美丽乡村管网基础设施建设项目(下曲片区)

的实施全过程，对照国家及地方关于清洁取暖、乡村振兴、基础设施建设等政策要求（如《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021 年）》《山西省 2022 年冬季清洁取暖工作方案》等），从项目决策、管理、产出、效益四个维度，客观评估项目目标的实现程度。具体包括：验证集中供热扩网是否有效替代分散燃煤设备、降低能耗与污染物排放，是否达成改善区域大气环境的预期；核查给排水、通信管网完善及路面修复等配套建设是否符合规划标准，能否切实解决农村基础设施短板；分析项目实施对提升居民生活品质、推进农业农村现代化的实际贡献，以及资金使用的合规性与效率。最终通过绩效评级，总结项目实施成效与存在问题，为后续类似农村基础设施项目的优化设计、精准落地提供参考，同时确保政策要求落到实处，提升公共资源配置与使用效益。

2、评价对象和范围

评价对象：文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）

评价基准日：2024 年 12 月 31 日

评价的主要内容：项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四方面情况。

（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、评价原则

客观性原则：以项目实际数据、资料为依据，严格按照评价指标体

系与评分标准开展评价，避免主观臆断。对决策、过程、产出、效益等指标的评分，需结合现场核查记录、问卷结果、财务凭证等实证材料，确保评价结果真实反映项目绩效水平。

全面性原则：覆盖项目全生命周期，既关注项目立项、预算编制等决策环节，也重视资金管理、组织实施等过程环节；既考核供热面积、管网长度等产出成果，也评估社会效益、生态效益等长远影响，确保无关键环节遗漏。

重要性原则：聚焦项目核心目标与重点内容，对影响项目绩效的关键指标（如供热质量达标率、资金使用合规性、群众满意度）加大评价权重与核查力度，对次要指标适当简化评价流程，提升评价效率。

相关性原则：评价指标与评价目的、项目目标紧密关联。例如，效益类指标需直接对应“改善农村基础设施、提升居民生活质量”的项目核心目标，过程类指标需服务于“保障项目规范实施”的管理需求，避免指标与项目无关或关联度低。

可比性原则：评价过程中，同类指标（如不同片区管网建设质量、不同群体满意度）采用统一标准与计算方法；同时，将项目实际成果与计划目标（如预算、工期、产出数量）对比，确保评价结果具备横向与纵向可比性。

2、评价依据

- （1）《中华人民共和国预算法》；

(2) 财政部印发《关于进一步完善制度规定切实加强财政资金管理》的通知(财办[2011]19 号);

(3) 《项目支出绩效评价管理办法》(财预[2020]10 号);

(4) 《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);

(5) 《财政部关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》(财预[2018]167 号);

(6) 《山西省人民政府办公厅关于全面推进预算绩效管理的指导意见》(晋政办发[2013]80 号);

(7) 《山西省人民政府关于深化预算管理制度改革的实施意见》(晋政发[2015]19 号);

(8) 《省级财政项目资金绩效运行监控管理暂行办法》(晋财绩[2017]21 号);

(9) 山西省委、山西省人民政府正式印发《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(晋发[2018]39 号);

(10) 山西省财政厅印发《省级项目支出绩效评价管理办法》(2020 年 12 月 31 日)。

3、评价方法

为确保本次绩效评价过程的规范性、评价结论的科学性与准确性,结合文水县美丽乡村管网基础设施建设项目(下曲片区)的工作需求及

项目涉及部门的实际特点，评价工作将重点通过资料收集、实地调研等核心方式，全面、系统地采集评价所需基础数据与资料，并对相关信息进行严格核实与科学分析处理，最终形成客观、精准的评价结论。本次评价的方法主要包括文献研究法、比较分析法、现场核查法、定量与定性结合法、成本效益分析法等。

文献研究法：系统收集并梳理项目相关政策文件（如《项目支出绩效评价管理办法》《山西省 2022 年冬季清洁取暖工作方案》等）、立项批复、预算申报材料、施工台账、资金拨付凭证、验收报告及监测数据（如污染物排放数据、供热效率数据），通过对文献资料的分析，明确项目决策依据、目标设定合理性及实施进度、资金使用的合规性，为后续评价奠定基础。

比较分析法：一方面将项目实际完成情况与立项时设定的目标（如供热覆盖户数、污染物减排量、管网建设长度等）进行对比，评估目标实现程度；另一方面对照国家及地方同类农村基础设施项目的绩效标准（如清洁取暖项目平均能耗、管网建设合格率），分析本项目在行业内的绩效水平，识别优势与差距。

现场核查法：组织评价人员前往项目建设区域（下曲镇、刘胡兰镇、西城乡相关村庄），实地核查集中供热管网铺设、换热站运行、给排水设施建设、路面修复等工程的实际完成质量与使用状况；通过随机走访农户、机关单位及企业，了解供热效果、基础设施使用满意度，核实项目实际效益是否与预期一致，同时核查资金使用台账与现场工程进度的

匹配性，确保资金使用真实合规。

定量与定性结合法：对可量化指标（如财政资金使用效率、供热面积达标率、污染物减排量、管网完好率、道路修复长度等），通过收集财务数据、工程数据、监测数据，采用统计分析工具计算具体数值，进行定量评价；对难以量化的指标（如政策契合度、居民生活品质提升效果、项目对乡村振兴的推动作用、社会满意度等），结合现场访谈记录、公众意见反馈、政策文件匹配度分析，进行定性描述与综合研判，实现定量数据与定性分析的互补，全面反映项目绩效。

成本效益分析法：核算项目总投入（包括财政资金、专项债券资金）与项目产出效益，一方面计算单位供热面积建设成本、单位污染物减排成本等，评估资金投入的经济性；另一方面分析项目实施后产生的直接效益（如能源节约金额、污染治理成本降低额）与间接效益（如居民健康支出减少、区域环境改善对经济发展的助推作用），衡量项目投入与产出的性价比，判断项目是否实现资源最优配置。

4、指标体系的设计

（1）指标体系设计的总体思路

本指标体系以文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）的实际建设内容与预期目标为基础，遵循科学性、系统性、可操作性与动态性相统一的原理，按照《中华人民共和国预算法》《项目支出绩效评价管理办法》等相关政策文件要求，综合考虑项目决策的合理性、过程管理的规范性、产出成果的有效性以及效益影响的持续性等内容。采

用主观经验法与熵值法相结合的方法进行权重设计。主观经验法依据项目核心团队成员基于过往类似项目管理与实施的经验，对各指标在项目整体绩效中的重要程度进行初步预估和赋值；在此基础上，运用熵值法对主观赋权结果进行客观修正，通过计算各指标数据的信息熵，确定其在评价体系中的客观权重，使权重分配既能体现项目实施的实际侧重点，又具备一定的客观性和科学性。从决策、过程、产出、效益四个维度出发，层层细化设置具体指标，旨在全面、客观、精准地评价项目绩效，为项目的优化调整、资源合理配置以及可持续发展提供有力依据。

(2) 指标体系

本项目指标体系将结构比例设置为决策占 20%、过程占 30%、产出占 30%、效益占 20%。这样的比例分配是综合考量项目各阶段特点、重要性及相互关系后确定的，各环节权重相辅相成，共同构成全面、合理的绩效评价体系。

决策是项目的起始阶段，其科学性和合理性对整个项目的走向起着关键的引领作用。一方面，正确的立项依据是项目得以开展的基石。项目需符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，只有在这样的框架下立项，才能确保项目具有合法性和正当性，从源头上保障项目的价值和意义。例如，若不符合国家关于农村基础设施建设和生态环保政策，项目可能面临中途叫停的风险。另一方面，合理的绩效目标设定至关重要，它为项目实施明确了方向和预期成果，与后续的资源配置、工作开展紧密相连。绩效目标是否依据充分、符合客观实际，直接影响项

目能否达成预期效果。而预算编制的科学性以及资金分配的合理性，决定了项目在资金层面的可行性和高效性。如果预算编制不合理，可能导致资金短缺或浪费，影响项目进度和质量。因此，给予决策环节 20% 的权重，强调从项目启动之初就要严格把关，为项目的顺利推进奠定坚实基础。

过程管理是项目实施的核心阶段，涉及资金管理和组织实施两个关键方面，对项目的最终成败有着重大影响。在资金管理上，资金到位率直接关系到项目能否按计划启动和持续推进。若资金不能及时足额到位，项目可能出现停工待料等情况，延误工期。预算执行率反映了资金的使用效率和是否按照预定计划支出，过高或过低都可能暗示资金使用存在问题。资金使用合规性更是保障资金安全、防止腐败和滥用的重要因素，任何违规行为都可能导致项目中断或遭受重大损失。在组织实施方面，健全的管理制度是项目有序开展的保障，涵盖财务和业务管理等各个方面。而制度的有效执行则确保了各项工作能够按照制度要求落实到位，包括遵守法律法规、完备的项目调整手续、资料归档以及人员和设备的保障等。由于过程环节贯穿项目实施的始终，且影响因素众多，所以赋予其 30% 的权重，突出对项目执行过程的严格监控和管理。

产出是项目实施的直接成果体现，是衡量项目是否成功的重要标志。产出数量指标，如供热面积、新建换热站数量、管道铺设长度等，直观地反映了项目在规模和范围上的完成情况。只有达到预定的产出数量，才能满足项目所服务区域的基本需求，例如足够的供热面积才能为居民提供温暖的居住环境。产出质量指标，如质量达标率，关系到项目成果

的可靠性和稳定性。若质量不达标，不仅可能无法正常发挥功能，还可能带来安全隐患。产出时效指标，即完成及时性，对于项目的社会效益和经济效益有着重要影响。按时完工能够及时满足社会需求，避免因延误造成的额外损失。产出成本指标，如预算控制率，体现了项目在成本管理方面的成效，合理控制成本有助于提高资金使用效率和项目的经济性。鉴于产出环节直接体现项目的实际成果，对其赋予 30% 的权重，以重点关注项目的实际交付情况。

效益是项目实施的最终落脚点，反映了项目对社会、经济、生态等多方面产生的影响。社会效益方面，改善农村基础设施能够提升居民的生活质量，促进农村的发展和稳定。经济效益上，增加当地就业岗位可以提高居民收入，带动区域经济增长。生态效益体现了项目在环保方面的贡献，减少有害气体排放有助于改善环境质量。可持续影响指标关注项目完工后的长效运营机制，确保项目能够长期稳定地发挥作用。满意度指标则从社会公众和项目实施单位工作人员的角度，衡量项目的实施效果是否得到认可。虽然效益的影响是长远且重要的，但它在一定程度上依赖于决策、过程和产出环节的顺利实施。因此，给予效益环节 20% 的权重，既强调了对项目综合效益的关注，又与其他环节的权重相协调，形成一个全面、合理的绩效评价体系。

这种指标体系结构比例的设置，充分兼顾了项目从启动到最终产生效益的全流程，各个环节权重占比合理。决策环节为项目把好源头关，过程环节保障项目的顺利推进，产出环节体现项目的直接成果，效益环节衡量项目的长远影响。它们相互关联、相互支撑，能够全面、准确地

对项目绩效进行评价，从而为项目的持续优化、资源的高效配置以及项目目标的圆满达成提供坚实可靠的依据，助力文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）实现高质量发展。

项目决策类指标的设计：在构建项目决策类指标时，着重围绕项目立项、绩效目标规划以及资金投入安排这三大核心板块。进一步细化指标，涵盖项目立项依据的完备性、立项流程的合规性、绩效目标的适配性、绩效指标的清晰性、预算编制的科学性，还有资金分配的合理性。

项目过程类指标的设计：项目过程类指标的设计聚焦于资金管控与项目组织实施两大关键领域。具体细分出资金到位比率、预算执行比率和资金使用的合规程度、管理制度的健全状况，以及制度执行的有效程度等指标。

项目产出类指标的设计：对于项目产出类指标的设计，主要着眼于项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本等维度，以全面衡量项目的实际产出成果。

项目效益类指标的设计：项目效益类指标的设计主要从项目所产生的经济效益、社会效益、生态效益、长期可持续影响以及相关方满意度等方面进行考量和设计。

5、评价标准

本次绩效评价综合绩效级别依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）文件确定，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分设置为100分，等级划分为四档：

综合得分在 90-100 分(含 90)为优；

综合得分在 80-89 分(含 80)为良；

综合得分在 60-79 分(含 60)为中；

综合得分在 60 分以下为差。

各项指标定义、评分标准和评分细则见附件。

(三) 绩效评价工作过程。

1、评价工作组人员及分工

项目组成员及分工：

李捷，主评人，项目组组长。任职于山西信合赢天企业管理咨询有限公司，注册会计师，绩效评价师，统筹安排本次预算绩效评价相关事宜，负责评价工作组织领导，制定评价框架等。

师聪雨，工作组成员。任职于山西信合赢天企业管理咨询有限公司，财务管理专业，主要负责查阅研究报告采集信息材料，对照评价指标开展评价，根据调研资料撰写绩效评价报告。

王长赛，工作组成员。任职于山西信合赢天企业管理咨询有限公司，注册会计师，主要负责查阅研究报告采集信息材料，对照评价指标，根据调研资料审核绩效评价报告。

2、工作安排、工作要求及具体时间进度安排

(1) 前期准备阶段（8 月 20 日-8 月 22 日）

召开项目内部启动会，明确本次绩效评价的工作目标、核心任务及人员分工，确定各环节负责人及时间节点，确保责任落实到人。

梳理绩效评价指标体系及评分标准，结合项目实际情况（如供热管网、换热站建设等核心内容），细化现场核查清单、线下调查问卷（受益群众版 100 份、工作人员版 50 份）及访谈提纲，确保工具贴合评价需求。

与项目相关单位（如项目实施方、当地政府监管部门、村集体）建立对接机制，明确资料提供范围及对接人，同步发送资料收集清单，提前告知后续现场核查与问卷发放的时间安排，协调配合事宜。

（2）资料收集与现场工作阶段（8 月 23 日-8 月 28 日）

资料收集：前往项目实施单位、财政部门等相关机构，收集项目立项文件（可行性研究报告、立项审批表）、预算编制与资金拨付凭证、工程合同及验收报告、管理制度文件（如施工管理、资金管理制度）等基础资料，确保资料原件核对无误后，留存复印件或扫描件归档。

现场核查：组织专业人员深入项目现场，按既定抽样原则核查供热管网长度、换热站建设数量及质量、道路修复情况等产出类指标，记录实地测量数据、质量检测结果及设施运行状态，填写现场核查记录表并由双方签字确认。

问卷发放与访谈：采用线下入户方式向受益群众发放问卷，现场指导填写并即时回收；在项目办公点、政府会议室向利益相关方工作人员发放问卷，同步开展半结构化访谈（受益群众 ≥ 30 人、工作人员 ≥ 20 人），

做好访谈记录并整理关键反馈。

（3）数据整理与指标评分阶段（8月29日-9月7日）

数据整理：对收集的资料、现场核查数据、问卷及访谈结果进行分类梳理，剔除无效问卷（如未填写核心评分项的问卷），计算受益群众与工作人员满意度得分，统计资金到位率、预算执行率、产出数量完成率等关键指标的业绩值，形成数据整理报告。

指标评分：依据绩效评价指标体系及评分标准，对决策类（立项依据、绩效目标等）、过程类（资金管理、组织实施等）、产出类（数量、质量等）、效益类（社会、经济、生态效益等）指标逐一打分，对低分指标或存在争议的指标，结合资料证据与现场情况撰写评价说明，明确得分依据。

（4）报告撰写与审核阶段（9月8日-9月14日）

撰写报告初稿：根据数据整理结果、指标评分情况及访谈反馈，搭建绩效评价报告框架，填充项目概况、评价过程、指标得分分析、存在问题、改进建议等内容，确保报告数据准确、逻辑清晰，重点突出项目绩效亮点与待优化环节。

内部审核与修改：组织公司内部专业人员（如财务、工程领域人员）对报告初稿进行审核，重点核查数据准确性、评分合理性及建议可行性，根据审核意见修改完善报告；同步征求项目相关单位对报告内容的意见，对合理建议予以吸纳，形成报告修订版。

（5）报告定稿与资料归档阶段（9月15日）

报告定稿：对修订后的报告进行最终审核，确认无数据错误、逻辑漏洞后，完成绩效评价报告定稿，按规定格式排版打印。

资料归档：将本次评价过程中产生的所有资料（包括基础资料复印件、现场核查记录表、问卷原件、访谈记录、数据整理报告、指标评分表、报告定稿等）分类整理，建立电子档案与纸质档案，确保资料完整可追溯；最后将定稿报告提交至项目委托方。

三、综合评价情况及评价结论

（一）项目得分情况

评价小组本着客观、公正的原则从决策、管理、产出、效果四个方面设置指标体系和评分标准，通过数据采集、问卷调查等方式获取相关数据及信息，完成本次评价工作。该项目绩效评价得分 88.44，评级为“良”。具体评分结果见下表

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）绩效评价得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
A 决策 20 分	A1 项目立项	A101 立项依据充分性	4	4	100.00%
		A102 立项程序规范性	3	3	100.00%
	A2 绩效目标	A201 绩效目标合理性	4	4	100.00%
		A202 绩效指标明确性	3	3	100.00%
	A3 资金投入	A301 预算编制科学性	4	4	100.00%
		A302 资金分配合理性	2	2	100.00%
B 过程 30 分	B1 资金管理	B101 资金到位率	6	5.69	94.89%
		B102 预算执行率	6	6	100.00%
		B103 资金使用合规性	6	6	100.00%

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）绩效评价得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	得分率
	B2 组织实施	B201 管理制度健全性	6	6	100.00%
		B202 制度执行有效性	6	6	100.00%
C 产出 30 分	C1 产出数量	C101 供热面积完成率	4	1.25	31.25%
		C102 新建换热站完成率	4	4	100.00%
		C103 管道铺设完成率	4	4	100.00%
	C2 产出质量	C201 质量达标率	6	6	100.00%
	C3 产出时效	C301 完成及时性	6	0	0.00%
	C4 产出成本	C401 成本节约率	6	6	100.00%
D 效益 20 分	D1 社会效益	D101 改善农村基础设施	3	0.5	16.67%
	D2 经济效益	D201 增加了当地就业岗位	3	3	100.00%
	D3 生态效益	D3 减少有害气体排放	3	3	100.00%
	D4 可持续影响	D401 长效管理机制	3	3	100.00%
	D5 满意度	D501 社会公众满意度	4	4	100.00%
		D502 工作人员满意度	4	4	100.00%
			100	88.44	88.44%

（二）各维度评价

评价小组秉持客观公正原则，从决策、过程、产出、效益四维度设指标体系与评分标准，通过数据采集、问卷调查等获取信息，项目最终绩效评价得分 88.44 分，评级为“良”，各维度具体表现如下：

1. 项目决策（20 分，实得 20 分）

得分为 20 分，得分率 100%。项目立项依据充分、程序规范，绩效目标设置合理明确，预算编制科学，资金分配合理，决策环节基础坚实。

2. 项目过程（30 分，实得 29.69 分）

得分为 29.69 分（其中资金到位率得分 5.69 分），得分率 98.97%。项目预算执行率 100%，资金使用合规，管理制度健全且执行有效。主要扣分项在于资金到位率仅为 94.89%，未完全到位，对项目实施的保障程度略有影响。

3. 项目产出（30 分，实得 21.25 分）

得分为 21.25 分，得分率 70.83%。项目在换热站建设、管道铺设等核心硬件设施上 100%完成，且质量达标。但供热面积完成率仅为 31.25%，且项目超期未完成竣工验收，导致产出时效指标得 0 分，是拉低项目总体得分的最主要因素。

4. 项目效益（20 分，实得 17.5 分）

得分为 17.5 分，得分率 87.5%。项目在促进当地就业、实现减排效益、建立长效管理机制以及提升社会公众和工作人员满意度方面表现良好。但农村基础设施的改善未完全实现（如通信、道路、照明工程未按计划完成），因此社会效益指标被扣分。

（三）评价结论

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）整体表现良好，该项目前期决策科学，管理过程规范，已建部分质量合格，并在就业、环保和满意度方面取得了积极成效。然而，工程竣工验收延期、供热接入率过低以及部分配套基础设施未完工，导致其核心产出和预期效益未能充分实现，是当前存在的主要问题。项目整体表现良好，但有显著的改进空间，亟需在后续工作中解决进度滞后和入户接入问题。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

决策类绩效指标从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面分析评价。决策类指标共计 20 分，实际得 20 分，得分率 100.00%，决策类指标分析情况详见下表

决策类指标得分情况表

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
A1 项目立项	A101 立项依据充分性	4	充分	充分	4	100.00%
	A102 立项程序规范性	3	规范	规范	3	100.00%
A2 绩效目标	A201 绩效目标合理性	4	合理	合理	4	100.00%
	A202 绩效指标明确性	3	明确	明确	3	100.00%
A3 资金投入	A301 预算编制科学性	4	科学	科学	4	100.00%
	A302 资金分配合理性	2	合理	合理	2	100.00%
		20			20	100.00%

A101 立项依据充分性：该指标主要考核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。

评分标准：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。每项一分，不符合扣减本项分值。

通过现场查阅资料，该项目已取得可研批复、初设及批复、用地规划许可、工程规划许可、施工许可等审批手续。通过查阅项目可行性研究报告中的项目编制依据等相关资料，该项目立项依据为中共中央、国务院《关于做好 2022 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》；中共中央、国务院《关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》（中发〔2018〕17 号）；国家发改委、能源局、财政部、环境保护部、住房城乡建设部、国资委、质检总局、银监会、证监会、军委后勤保障部联合印发的《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2021 年）》（发改能源〔2017〕2100 号）；国务院《关于印发打赢蓝天保卫战三年行动计划的通知》（国发〔2018〕22 号）；山西省人民政府《关于印发山西省打赢蓝天保卫战三年行动计划的通知》（晋政发〔2018〕30 号）；山西省清洁取暖工作领导小组《山西省 2022 年冬季清洁取暖工作方案》（晋清洁办发〔2022〕3 号）；山西省《山西省打赢蓝天保卫战 2020 年决战计划》；吕梁市冬季清洁取暖工作领导小组办公室《关于印发吕梁市 2021 年清洁取暖攻坚方案的通知》（吕清洁取暖办发〔2021〕10 号）；《吕梁市 2021-2022 年秋冬季大气污染综合治理攻坚方案》；《吕梁市空气质量巩固提升 2021 年行动计划》；吕梁市生态环境局文水分局印发的《文水县空气质量巩固提升 2021 年行动计划》；《文水县人民政府办公室关于印发文水县 2019 年居民采暖煤改电工作方案的通知》；《文水县人民政府办公室关于印发 2020 年清洁取暖实施方案的通知》；《文水县人民政府办公室关于印发 2020 年农村居民采暖煤改电工作方案的通知》。该项目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，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，项目立项依据充分。

根据评分标准，本指标满分 4 分，实际得 4 分，得分率 100.00%。

A102 立项程序规范性：该指标主要考核项目申请、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。

评分标准：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。每项一分，不符合扣减本项分值。

通过现场查阅项目可行性研究报告、可行性研究报告批复文件、初步设计批复文件等，项目是按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，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。

根据评分标准，本指标满分 3 分，实际得 3 分，得分率 100.00%。

A201 绩效目标合理性：该指标主要考核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。

评分标准：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。每项 1 分，不符合扣减本项分值。

该项目有绩效目标申报表，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性。通过研究对比该项目的可行性研究报告、设计资料、预算资料与绩效目标申报表中的指标数值，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，产出与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

根据评分标准，本指标满分 4 分，实际得 4 分，得分率 100.00%。

A202 绩效指标明确性：该指标主要考核项目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细化情况。

评分标准：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。每项 1 分，不符合扣减本项分值。

通过查阅该项目的绩效目标申报表，该项目的绩效目标列明了产出指标、效益指标、满意度指标。其中，产出指标中又明确列出了产出数量、产出质量、产出时效和产出成本指标，效益指标明确了经济效益、社会效益、生态效益和可持续性指标。绩效目标申报表中将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。

根据评分标准，本指标满分 3 分，实际得 3 分，得分率 100.00%。

A301 预算编制的科学性：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。

评分标准：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。每项 1 分，不符合扣减本项分值。

通过查阅该项目的预算编制资料，该项目的预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，按照国家规范和行业规范编制，预算确定的项目投资额与工作任务相匹配。

根据评分标准，本指标满分 3 分，实际得 3 分，得分率 100.00%。

A302 资金分配合理性：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。

评分标准：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。每项 1 分，不符合扣减本项分值。

通过查阅该项目的预算编制资料，预算资金分配依据充分，与项目单位或地方实际相适应。

根据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 2 分，得分率 100.00%。

（二）项目过程情况。

过程管理类绩效指标从资金管理、组织实施两个方面对项目管理完成情况进行考核，过程管理类指标共 30 分，实际得 29.69 分，得分率 9

8.98%。过程类指标分析情况详见下表

过程类指标得分情况表

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
B1 资金管理	B101 资金到位率	6	100%	95%	5.69	94.89%
	B102 预算执行率	6	100%	100%	6	100.00%
	B103 资金使用合规性	6	合规	合规	6	100.00%
B2 组织实施	B201 管理制度健全性	6	健全	健全	6	100.00%
	B202 制度执行有效性	6	有效	有效	6	100.00%
		30			29.69	98.98%

B101 资金到位率：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项目实施的总体保障程度。

评分标准：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（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。该项指标得分=资金到位率×指标分值。

通过查阅项目财务资料，文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）概算总投资 57075.78 万元。截止 2024 年 12 月 31 日，文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）累计到位资金 35403.302655 万元（其中：盛文公司资本金注入 4000 万元，银行贷款 22403.302655 万元，专项债券 9000 万元）。截止 2024 年 12 月 31 日，工程累计完成进度 438,917,201 元，工程款应到位资金为 373,079,620.85 元，实际到位资金为 354,033,026.55 元，资金到位率为 94.89%。

根据评分标准，本指标满分 6 分，实际得 5.69 分，得分率 94.89%。

B102 预算执行率：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。

评分标准：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（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

该项指标得分=资金到位率×指标分值。

通过查阅项目财务资料，截至 2024 年 12 月 31 日，该项目累计到位资金 35403.302655 万元已全部支付完毕。2024 年当年支付 31403.302655 万元。资金支付率 100%。

根据评分标准，本指标满分 6 分，实际得 6 分，得分率 100.00%。

B103 资金使用合规性：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。

评分标准：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。每项 1 分，不符合扣减本项分值。

通过查阅项目财务资料，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，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金使用符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

根据评分标准，本指标满分 6 分，实际得 6 分，得分率 100.00%。

B201 管理制度健全性：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。

评分标准：①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。每项 3 分，不符合扣减本项分值。

根据现场查阅项目实施单位的管理制度相关资料，该项目有财务管理制度、办公管理制度、纪律督察管理制度、工程建设管理制度、安全生产管理制度等各项管理制度，且财务管理制度和业务管理制度合法、合规、完整。

根据评分标准，本指标满分 6 分，实际得 6 分，得分率 100.00%。

B202 制度执行有效性：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。

评分标准：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。每项 1.5 分，不符合扣减本项分值。

根据现场查阅管理制度和项目相关资料，项目实施过程中遵守了相关法律法规和管理规定，项目调整及支出调整手续完备，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场

地设备、信息支撑等也都落实到位，保障了项目的顺利推进。

根据评分标准，本指标满分 6 分，实际得 6 分，得分率 100.00%。

（三）项目产出情况。

产出类绩效指标主要从数量、质量、时效、成本四方面对项目产出完成情况进行考核。产出类指标共 30 分，实际得 21.25 分，得分率 70.83%。产出类指标分析情况详见下表

产出类指标得分情况表

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
C1 产出数量	C101 供热面积完成率	4	100%	31.25%	1.25	31.25%
	C102 新建换热站完成率	4	100%	100%	4	100.00%
	C103 管道铺设完成率	4	100%	100%	4	100.00%
C2 产出质量	C201 质量达标率	6	100%	100%	6	100.00%
C3 产出时效	C301 完成及时性	6	及时	不及时	0	0.00%
C4 产出成本	C401 成本节约率	6	实现	未结算	6	100.00%
		30			21.25	70.83%

C101 供热面积完成率：项目供热面积的实际完成数与计划完成数的比率，用以反映和考核项目供热面积目标的实现程度。

评分标准：实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。计划产出数：125.08 万 m²。得分=实际完成率×分值。

根据查阅项目绩效目标申报表、文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）初步设计、下曲片区入网户数及面积统计表等资料，项目建设范围为下曲镇 8 个行政村（杜村、石家堡、北辛店、永乐村、徐家镇、石永村、北齐村、南齐村），刘胡兰镇 1 个行政村（门世村），

共计 2 个乡镇 9 村 8610 户，截至 2024 年 12 月 31 日实际入网总户数 3541 户，实际入网总面积 39.09 万 m²。供热面积完成率=39.09 万 m²/125.08 万 m²×100%=31.25%。

根据评分标准，本指标满分 4 分，实际得 1.25 分，得分率 31.25%。

C102 新建换热站完成率：新建换热站的实际完成数与计划完成数的比率，用以反映和考核新建换热站目标的实现程度。

评分标准：实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。实际产出数：本年度内项目实际产出的数量。计划产出数：25 座。得分=实际完成率×分值。

根据查阅项目绩效目标申报表、文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）初步设计、工程资料等，新建换热站实际完成 25 座。新建换热站完成率 100%。

根据评分标准，本指标满分 4 分，实际得 4 分，得分率 100.00%。

C103 管道铺设完成率：管道敷设的实际完成数与计划完成数的比率，用以反映和考核管道敷设目标的实现程度。

评分标准：实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。实际产出数为本年度内项目实际产出的数量。计划产出数：一次管网 74.543 km、二级管网 481.208km。得分=实际完成率×分值。

根据查阅项目资料，项目实际产出数为一次管网 74.543km、二级管网 481.208km。管道铺设完成率 100%。

根据评分标准，本指标满分 4 分，实际得 4 分，得分率 100.00%。

C201 质量达标率：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。

评分标准：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：本年度内实际达到既定质量标准的产品数量。既定质量标准是指项目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。本项目的产出质量目标为建筑验收合格率 100%。得分=实际合格率×分值。

根据现场查阅施工、监理资料，建设项目的过程验收合格率为 100%。由于项目尚未完工，还需关注后续竣工验收合格情况。

根据评分标准，本指标满分 6 分，实际得 6 分，得分率 100.00%。

C301 完成及时性：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。

评分标准：实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。本项目的产出时效目标为 2024 年 7 月 31 日完工。项目按期完工得满分；1 日≤延迟期限<30 日，得 5 分；30 日≤延迟期限<60 日，得 4 分；60 日≤延迟期限<90 日，得 3 分；90 日≤延迟期限<120 日，得 2 分；120 日≤延期期限<150 日，得 1 分，150 日≤延期期限不得分。

根据现场查阅施工、监理等相关资料，文水县美丽乡村管网基础设

施建设项目（下曲片区）原计划竣工时间为 2024 年 7 月 31 日，工程项目部于 2024 年 5 月 25 日提交工程延期申请，延期申请显示该项目实际完工日期将延迟到 2025 年 7 月 31 日，截至 2025 年 9 月本次绩效评价报告出具时，工程仍未完工。

根据评分标准，本指标满分 6 分，实际得 0 分，得分率 0.00%。

C401 成本节约率：完成项目计划工作目标实际节约费用与批复预算的比率，用以反映和考核项目的费用节约程度。

评分标准：①完工结算审计金额是否控制在计划投资总额之内；②项目发生变更增加的投资额是否控制在概算批复之内；③项目预备费是否按规定用于工程建设支出。每项 2 分，不符合扣减本项分值。

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）目前尚未完工，未进行工程结算，无法明确项目的成本节约情况，还需关注后续项目完工后的竣工决算数据。

根据评分标准，本指标满分 6 分，实际得 6 分，得分率 100.00%。

（四）项目效益情况。

效益类绩效指标主要从经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度调查五方面对项目效益完成情况进行考核。效益类指标共 20 分，实际得 17.5 分，得分率 87.50%。效益类指标分析情况详见下表

效益类指标得分情况表

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
D1 社会效益	D101 改善农村基础设施	3	实现	未实现	0.5	16.67%

效益类指标得分情况表

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
D2 经济效益	D201 增加了当地就业岗位	3	实现	实现	3	100.00%
D3 生态效益	D3 减少有害气体排放	3	减少	减少	3	100.00%
D4 可持续影响	D401 长效管理机制	3	实现	实现	3	100.00%
D5 满意度	D501 社会公众满意度	4	≥90%	90.00%	4	100.00%
	D502 工作人员满意度	4	≥90%	92.00%	4	100.00%
		20			17.5	87.50%

D101 改善农村基础设施：项目改善农村基础设施的情况。

评分标准：改善农村基础设施计划目标为：①给水 154.97km；②通信 70.36km；③排水 3.382km；④道路 69.45 万 m²；⑤照明工程 1410 座灯杆基础。①-④每项 0.5 分，⑤1 分，未完成扣减本项分值。

根据现场查阅项目有关资料，截至 2024 年 12 月 31 日该项目改善农村基础设施的实际完成值为：给水 131.41km；通信 29.63km；排水 3.382km；道路 58.68 万 m²；照明工程 75 座灯杆基础。由于项目未按计划完工，只完成了一部分工程内容，使得部分基础设施的覆盖范围和建设进度未能达到预期。这些未完成的目标在一定程度上影响了农村基础设施整体改善的效果，降低了社会效益的实现程度。

根据评分标准，本指标满分 3 分，实际得 0.5 分，得分率 16.67%。

D201 增加当地就业岗位：考核项目增加当地就业岗位的情况。

评分标准：项目建设过程中可直接和间接提供多个就业岗位，提高居民收入得满分；未实现 0 分。

通过走访调查，文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）在已开展的工程建设过程中，通过雇佣当地劳动力，为当地居民提供了一定数量的就业机会，对促进当地就业和居民增收起到了积极作用。这说明项目在实施过程中，在带动就业方面的规划和执行较为有效，即使工程进度受阻，依然在一定程度上实现了经济效益目标。

根据评分标准，本指标满分 3 分，实际得 3 分，得分率 100.00%。

D3 减少有害气体排放：考核项目实际减少的有害气体排放的量。

评分标准：项目实施可减少的有害气体排放量得满分；未实现 0 分。

根据查阅项目设计资料，项目实施可减少的有害气体排放量。

根据评分标准，本指标满分 3 分，实际得 3 分，得分率 100.00%。

D401 长效管理机制：考核项目的可持续影响，保障项目完工后的持续正常运营。

评分标准：①关键环节(调度、监控、调节)实现自动化/智能化，具备远程监控和数据分析能力；②关键岗位人员持证上岗；③建立了完善的设施巡检、维护保养、应急抢修制度和预算保障机制。每项 1 分，一项不符合扣减本项分值。

根据现场演示和查阅项目相关运行记录、特种人员操作证、应急抢修制度等资料可知，虽然项目整体进度滞后，但在已完成部分的运营管理方面，建立了关键环节（调度、监控、调节）自动化/智能化系统，具备远程监控和数据分析能力；关键岗位人员也基本做到持证上岗；同时，

完善的设施巡检、维护保养、应急抢修制度和预算保障机制也已初步建立。这表明项目在保障完工后持续正常运营方面有一定的前瞻性和措施安排，即便工程未全部完成，依然为后续的可持续运营奠定了基础，有利于项目的长期稳定运行。

根据评分标准，本指标满分 3 分，实际得 3 分，得分率 100.00%。

D501 社会公众满意度：该指标用于考核社会公众对项目实施效果的满意程度，用以反映和考核项目满意度目标的实现程度。

评分标准：① $\geq 90\%$ 得 4 分；②85%-89%得 3 分；③80%-84%得 2 分；④75%-79%得 1 分；⑤ $< 75\%$ 得 0 分。

根据群众满意度问卷调查分析报告，群众对已完工项目部分的整体认可度达到“优秀”水平，百分制满意度为 90%。

根据评分标准，本指标满分 4 分，实际得 4 分，得分率 100.00%。

D502 工作人员满意度：该指标用于考核利益相关单位工作人员对项目实施效果的满意程度，用以反映和考核项目满意度目标的实现程度。

评分标准：① $\geq 90\%$ 得 4 分；②85%-89%得 3 分；③80%-84%得 2 分；④75%-79%得 1 分；⑤ $< 75\%$ 得 0 分。

根据工作人员满意度问卷调查分析报告，项目相关工作人员对项目的整体满意度为 92%。

根据评分标准，本指标满分 4 分，实际得 4 分，得分率 100.00%。

五、主要经验及做法

（一）决策体系科学完善，立项合规性与合理性双保障

项目在决策阶段构建了全流程规范体系，决策类指标（A类）得分率100%。一是立项依据充分，以中共中央、国务院《关于做好2022年全面推进乡村振兴重点工作的意见》为核心依据，完成可研批复、初设批复、用地及工程规划许可等全套审批手续，符合国家政策与行业规划；二是绩效目标精准，将目标细化为产出、效益、满意度三类指标，且与项目内容、预算投资额高度匹配；三是预算编制科学，经过充分论证，严格遵循国家及行业规范，资金分配与项目实际需求相适应，为项目落地奠定坚实决策基础。

（二）资金管理规范高效，执行与合规性双达标

在资金管理环节，除资金到位率外，预算执行与使用合规性表现突出。一是预算执行率100%，截至2024年12月31日，累计到位的35403.302655万元资金已全部支付完毕，资金使用效率高；二是资金使用合规，严格遵循国家财经法规及专项资金管理办法，拨付审批手续完整，无截留、挤占、挪用等问题，确保资金专款专用，保障项目财务安全。

（三）组织执行机制有效，支撑项目有序推进

项目在组织实施中，制度执行与资源保障能力较强。一是制度执行到位，项目实施严格遵守法律法规及管理规定，调整及支出手续完备，合同书、招投标等资料齐全并及时归档；二是资源保障充分，人员条件、场地设备、信息支撑等均落实到位，尤其是已完成部分的运营管理中，关键环节实现自动化/智能化，为项目推进提供了有力支撑。

（四）核心产出质量过硬，关键建设任务 100%达标

在产出质量与核心建设任务上，项目把控严格。一是质量达标率 100%，通过施工、监理资料核查，建设过程验收合格率满分，虽未完工，但已建部分质量符合标准；二是关键产出数量达标，新建换热站 25 座（计划 25 座）、管道铺设（一次管网 74.543km、二级管网 481.208km）均完成计划目标，核心基础设施建设任务落地见效。

（五）效益价值初步显现，就业与满意度目标达成

项目在未全面完工的情况下，部分效益指标已实现预期。一是经济效益显著，通过雇佣当地劳动力，为居民提供就业岗位，直接促进当地增收；二是满意度高，社会公众满意度 90%、工作人员满意度 92%，均达到 $\geq 90\%$ 的目标，反映出项目已建部分获得群众与工作人员的认可。

六、存在的问题及原因分析

（一）项目偿债能力不足，存在财务风险

问题表现：项目银行贷款与专项债券还款资金存在缺口，无法按既定计划支付利息及偿还本金，当前资金仅能维持供热设施运营成本，面临债务违约风险。其中，银行贷款需自 2024 年 9 月起按季度付息、2027 年 2 月后每年两次偿还本金，专项债券（9000 万元，期限 20 年）需每半年付息、到期偿还本息，但两类债务的还款资金均未按计划落实。

原因分析：还款资金来源（暖气费收入）未达预期：项目原计划以在下曲片区收取的暖气费作为核心还款资金，但截至 2024 年 12 月 31 日，

实际入网总户数仅 3541 户、入网总面积 39.09 万 m²，供热面积完成率仅 31.25%（39.09 万 m²/125.08 万 m²×100%），远低于计划目标，导致暖气费收入规模远不足以覆盖还款需求。

还款计划对入网率风险预估不足：原还款计划未充分考虑农村集中供热入网率可能低于预期的情况，将还款资金完全依赖于未经验证的“满负荷暖气费收入”，未设置备用资金渠道或风险对冲方案，当实际入网用户少、供热面积接入率低时，计划资金来源直接落空，进而形成还款缺口。

（二）项目工期严重滞后

问题表现：项目未按计划完工，延期超过 150 天。

原因分析：主要受村内危房影响施工、部分村民阻工等因素制约，前期对施工复杂性预估不足。

（三）核心产出指标完成度低

问题表现：供热面积完成率仅 31.25%；通信、道路、照明等基础设施也未完全按计划建成。

原因分析：村里常住人口比例较低，大部分村民未接入供暖；工期滞后直接影响各项产出。

（四）部分设施设计与实际需求脱节

问题表现：排水设计不符合村民实际使用习惯；为应对阻工而临时增设的排水格栅质量不达标；健身设施缺失。

原因分析：前期需求调研不深，预算未考虑未预见需求，项目范围界定局限。

（五）资金到位率不足

问题表现：资金到位率 94.89%，未完全到位。

原因分析：部分贷款资金拨付延迟，资金统筹协调力度不足。

七、有关建议

（一）化解债务风险

1. 积极申请财政补贴或运营补贴，拓宽偿债资金来源。
2. 加强宣传引导，全力提升供热接入率，增加项目自身收入。
3. 与金融机构协商，争取调整贷款期限或利率，优化债务结构。

（二）全力推动项目完工

1. 成立专项协调小组，集中解决危房处置、村民阻工等遗留问题。
2. 优化施工组织，倒排工期，增派力量，确保工程早日全面完成竣工验收。

（三）提升供热接入率

1. 精准摸排常住人口，针对性开展入户宣传动员。
2. 研究制定灵活接入政策，降低村民接入门槛。

（四）优化设计与功能

1. 建立村民需求反馈机制，确保未来项目设计更贴合实际。
2. 规范项目变更管理，避免因预算外支出导致新增设施质量不达标。

（五）保障资金到位

1. 指派专人跟踪后续贷款资金拨付进度，确保建设尾款及时到位。

八、其他需要说明的问题

无

评价机构：山西信合赢天企业管理咨询有限公司



主评人：

李捷

2025 年 9 月 30 日

附件 1：指标体系、评分标准及评分结果

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分标准	业绩值	得分	得分率
A 决策 20 分	A1 项目立项	A101 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项依据情况。	充分	评价要点：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。每项一分，不符合扣减本项分值。	充分	4	100.00%
		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。	规范	评价要点：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。每项一分，不符合扣减本项分值。	规范	3	100.00%
	A2 绩效目标	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	合理	评价要点：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	合理	4	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分标准	业绩值	得分	得分率
				的相符情况。		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。每项一分，不符合扣减本项分值。			
		A202 绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	明确	评价要点：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。每项一分，不符合扣减本项分值。	明确	3	100.00%
	A3 资金投入	A301 预算编制科学性	4	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。	科学	评价要点：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。每项一分，不符合扣减本项分值。	科学	4	100.00%
		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。	合理	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，与项目单位或地方实际是否相适应。每项一分，不符合扣减本项分值。	合理	2	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分标准	业绩值	得分	得分率
B 过程 30 分	B1 资金管理	B101 资金到位率	6	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项目实施的总体保障程度。	100%	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（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。该项指标得分=资金到位率×指标分值。	94.89%	5.69	94.89%
		B102 预算执行率	6	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。	100%	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（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。该项指标得分=资金到位率×指标分值。	100%	6	100.00%
		B103 资金使用合规性	6	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	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。每项 1 分，不符合扣减本项分值。	合规	6	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分标准	业绩值	得分	得分率
	B2 组织实施	B201 管理制度健全性	6	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。	健全	评价要点：①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。每项 3 分，不符合扣减本项分值。	基本健全	6	100.00%
		B202 制度执行有效性	6	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。	有效	评价要点：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。每项 1.5 分，不符合扣减本项分值。	有效	6	100.00%
C 产出 30 分	C1 产出数量	C101 供热面积完成率	4	项目供热面积的实际完成数与计划完成数的比率，用以反映和考核项目供热面积目标的实现程度。	100%	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。实际产出数：本年度内项目实际产出的数量。计划产出数：125.08 万 m ² 。得分=实际完成率×分值。	31.25%	1.25	31.25%
		C102 新建换热站完成率	4	新建换热站的实际完成数与计划完成数的比率，用以反映和考核新建换热站目标的实现程度。	100%	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。实际产出数：本年度内项目实际产出的数量。计划产出数：25 座。得分=实际	100%	4	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分标准	业绩值	得分	得分率
						完成率×分值。			
		C103 管道 铺设完成率	4	管道敷设的实际完成数与计划完成数的比率，用以反映和考核管道敷设目标的实现程度。	100%	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。实际产出数：本年度内项目实际产出的数量。计划产出数：一次管网 74.543km、二级管网 481.208km。得分=实际完成率×分值。	100%	4	100.00%
	C2 产出 质量	C201 质量 达标率	6	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。	100%	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：本年度内实际达到既定质量标准的产品数量。既定质量标准是指项目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。本项目的产出质量目标为建筑验收合格率 100%。得分=实际合格率×分值。	100%	6	100.00%
	C3 产出 时效	C301 完成 及时性	6	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。	及时	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。本项目的产出时效目标为 2024 年 7 月 31 日完工。项目按期完工得满分；1 日≤延迟期限	不及时	0	0.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分标准	业绩值	得分	得分率
						<30 日, 得 5 分; 30 日≤延迟期限<60 日, 得 4 分; 60 日≤延迟期限<90 日, 得 3 分; 90 日≤延迟期限<120 日, 得 2 分; 120 日≤延迟期限<150 日, 得 1 分, 150 日≤延迟期限不得分。			
	C4 产出成本	C401 成本节约率	6	完成项目计划工作目标实际节约费用与批复预算的比率, 用以反映和考核项目的费用节约程度。	实现	①完工结算审计金额是否控制在计划投资总额之内; ②项目发生变更增加的投资额是否控制在概算批复之内; ③项目预备费是否按规定用于工程建设支出。每项 2 分, 不符合扣减本项分值。	未结算	6	100.00%
D 效益 20 分	D1 社会效益	D101 改善农村基础设施	3	项目改善农村基础设施的情况。	实现	改善农村基础设施计划目标为: ①给水 154.97km; ②通信 70.36km; ③排水 3.382km; ④道路 69.45 万 m ² ; ⑤照明工程 1410 座灯杆基础。①-④每项 0.5 分, ⑤1 分, 未完成扣减本项分值。	未实现	0.5	16.67%
	D2 经济效益	D201 增加了当地就业岗位	3	项目增加当地就业岗位的情况	实现	项目建设过程中可直接和间接提供多个就业岗位, 提高居民收入得满分; 未实现 0 分。	实现	3	100.00%
	D3 生态效益	D301 减少有害气体排放	3	项目实施可减少的有害气体	减少	项目实施可减少的有害气体排	减少	3	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评分标准	业绩值	得分	得分率
	态效益	有害气体排放		体排放量		放量得满分；未实现 0 分。			
	D4 可持续影响	D401 长效机制	3	项目的可持续影响，保障项目完工后的持续正常运营	实现	①关键环节(调度、监控、调节)实现自动化/智能化，具备远程监控和数据分析能力；②关键岗位人员持证上岗；③建立了完善的设施巡检、维护保养、应急抢修制度和预算保障机制。每项 1 分，一项不符合扣减本项分值。	实现	3	100.00%
	D5 满意度	D501 社会公众满意度	4	该指标用于考核社会公众对项目实施效果的满意程度，用以反映和考核项目满意度目标的实现程度。	≥90%	①≥90%得 4 分；②85%-89%得 3 分；③80%-84%得 2 分；④75%-79%得 1 分；⑤<75%得 0 分。	90.00%	4	100.00%
		D502 工作人员满意度	4	该指标用于考核利益相关单位工作人员对项目实施效果的满意程度，用以反映和考核项目满意度目标的实现程度。	≥90%	①≥90%得 4 分；②85%-89%得 3 分；③80%-84%得 2 分；④75%-79%得 1 分；⑤<75%得 0 分。	92.00%	4	100.00%
			100					88.44	88.44%

附件 2：调查问卷

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目 (下曲片区) 受益群众满意度调查问卷

尊敬的村民：

您好！为客观评价本项目（含供热管网、换热站、给排水设施、道路修复等）的实施效果，了解您的使用体验与意见，我们开展本次调查。问卷匿名填写，数据仅用于绩效评价，恳请您如实作答，感谢您的支持！

一、基础信息（请勾选或填写）

1. 您所在的村庄：☐下曲镇 XX 村☐刘胡兰镇 XX 村☐其他_____
2. 您使用了项目哪些相关设施：☐是（可多选：☐供热☐给排水☐道路☐照明）
3. 您使用项目设施的时长：☐1-3 个月☐3-6 个月☐6 个月以上

二、设施使用体验（请按实际情况勾选，1 分=非常不满意，2 分=不满意，3 分=一般，4 分=满意，5 分=非常满意）

1. 供热温度稳定性：☐1 分☐2 分☐3 分☐4 分☐5 分
2. 供水水压与水质：☐1 分☐2 分☐3 分☐4 分☐5 分
3. 排水通畅性：☐1 分☐2 分☐3 分☐4 分☐5 分
4. 修复后道路的通行便利性：☐1 分☐2 分☐3 分☐4 分☐5 分
5. 照明设施的亮度与覆盖度：☐1 分☐2 分☐3 分☐4 分☐5 分

三、项目影响评价（请勾选）

1. 项目实施后，您认为生活质量改善程度：

☐1 分 ☐2 分 ☐3 分 ☐4 分 ☐5 分

2. 项目实施过程中，对施工现场的管理是否满意：

☐1 分 ☐2 分 ☐3 分 ☐4 分 ☐5 分

3. 您认为项目对村庄环境的改善作用：

☐1 分 ☐2 分 ☐3 分 ☐4 分 ☐5 分

四、满意度与建议

1. 您对本项目的整体满意度：☐1 分 ☐2 分 ☐3 分 ☐4 分 ☐5 分

2. 您对项目后续维护或改进的建议：

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目

（下曲片区）工作人员调查问卷

尊敬的工作人员：

您好！为客观评价本项目（含供热管网、换热站、给排水设施、道路修复等）的管理与执行效果，了解您在项目参与过程中的体验与意见，我们开展本次调查。问卷匿名填写，数据仅用于绩效评价，恳请您如实作答，感谢您的支持！

一、基础信息（请勾选或填写）

1. 您所在的单位/部门：☐项目施工单位☐项目监理单位☐住建部门☐村集体☐其他_____
2. 您参与项目的主要环节：☐前期立项☐资金管理☐施工管理☐质量监督☐协调沟通☐其他_____
3. 您参与项目的时长：☐1-3个月☐3-6个月☐6个月以上

二、项目管理评价（请按实际情况勾选，1分=非常不满意，2分=不满意，3分=一般，4分=满意，5分=非常满意）

1. 资金拨付及时性：☐1分☐2分☐3分☐4分☐5分
2. 预算执行规范性：☐1分☐2分☐3分☐4分☐5分
3. 施工进度管控效果：☐1分☐2分☐3分☐4分☐5分
4. 工程质量监督力度：☐1分☐2分☐3分☐4分☐5分

5. 部门间协调效率：☐1 分☐2 分☐3 分☐4 分☐5 分

三、工作执行体验（请勾选）

1. 您认为项目实施过程中，管理制度（如安全、进度、质量）的健全程度：☐不健全☐基本健全☐较健全☐非常健全

2. 项目执行过程中，遇到的主要困难（可多选）：☐资金短缺☐群众协调难☐施工条件差☐监管不到位☐无明显困难☐其他_____

3. 您认为项目在风险防控（如安全风险、资金风险）方面的表现：☐较差☐一般☐较好☐优秀

四、满意度与改进建议

1. 您对本项目整体执行效果的满意度：☐非常不满意☐不满意☐一般☐满意☐非常满意

2. 您认为项目在哪些环节最需要优化（可多选）：☐资金管理☐进度安排☐质量管控☐群众沟通☐无需要优化☐其他_____

3. 您对项目后续运营或同类项目开展的建议：

附件 3：访谈提纲

受益群众访谈提纲

1. 您目前使用项目建设的哪些设施(如供热、自来水、新修道路等)?
使用到现在,您觉得这些设施和项目实施前相比,最明显的变化是什么?
2. 使用这些设施的过程中,有没有遇到过不方便或不满意的情况(比如供热不热、停水、道路坑洼等)?如果有,这些问题有没有人来解决?
解决效果怎么样?
3. 您觉得这些设施对您的日常生活帮助大吗?比如在取暖、用水、
出门办事等方面,有没有让您的生活变方便或变舒适?
4. 项目施工的时候,有没有影响到您家的正常生活(比如噪音、出行不便等)?当时施工方或村里有没有跟您沟通,有没有采取措施减少影响?
5. 对于这些设施的后续维护(比如管道坏了谁来修、道路坏了谁来补),您有什么期望或建议吗?
6. 总体来说,您对这个项目还有没有其他想说的,无论是满意的地方还是需要改进的地方?

工作人员访谈提纲

1. 您在这个项目中主要负责什么工作（如资金管理、施工监管、群众协调等）？在开展工作的过程中，您觉得最顺利的是哪个环节，最困难的又是哪个环节？

2. 项目的资金拨付、预算执行情况怎么样？有没有出现资金不到位、超预算或者资金使用不合规的情况？如果有，是怎么解决的？

3. 项目施工过程中，在进度管控和质量把关上，你们采取了哪些措施？有没有出现进度滞后或质量不达标的问题？原因是什么，怎么处理的？

4. 和村民沟通协调的时候，有没有遇到过矛盾或意见（比如村民对施工有顾虑、对设施使用有疑问等）？你们是怎么跟村民沟通，解决这些问题的？

5. 从您的工作角度看，这个项目在后续运营维护（比如换热站管理、管网巡检）方面，还存在哪些需要完善的地方？有没有可行的建议？

附件 4：问卷调查报告

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）

受益群众调查问卷分析报告

本次调查旨在了解文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）受益群众对项目设施使用体验、项目影响及整体满意度的评价，为项目绩效评价提供数据支撑。调查采用线下集中发放问卷的方式。

一、调查背景与目的

为客观、科学地评价“文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）”的社会效益与实施效果，项目绩效评价小组特开展本次受益群众满意度调查。调查旨在：

了解村民对新建或改造的供热、给排水、道路、照明等基础设施的使用体验。

评估项目对提升村民生活质量、改善村庄环境的实际影响。

收集村民的意见与建议，为后续基础设施的运营维护及未来项目建设提供决策依据。

二、调查对象与方法

调查对象：本项目（下曲片区）覆盖范围内的受益村民，主要分布于下曲镇的 8 个行政村及刘胡兰镇的门世村。

调查方法：采用匿名问卷调查法。

问卷设计：问卷包含四个部分，分别为基础信息、设施使用体验、项目影响评价和整体满意度，采用五级李克特量表进行量化评分。

数据收集：本次调查共发放问卷 200 份，回收有效问卷 180 份，有效回收率为 90%，样本量充足，具有较好的代表性。

三、 样本分布情况

1. 有效问卷的样本具体分布如下：

下曲镇（共 8 个行政村：杜村、石家堡、北辛店、永乐村、徐家镇、石永村、北齐村、南齐村）：共回收 160 份，占总样本的 88.9%。

刘胡兰镇（门世村）：共回收 20 份，占总样本的 11.1%。

2. 项目设施使用覆盖情况

对“您使用了项目哪些相关设施”这一多选题的统计结果显示，项目设施覆盖广泛，多数村民同时受益于多项改造。

道路设施：使用人数最多，达 180 人，占比 100%，表明道路修复工程惠及全体受访村民。

给排水设施：使用人数为 162 人，占比 90.0%，显示出绝大多数村民的生活用水和排水条件得到改善。

供热设施：使用人数为 158 人，占比 87.8%，覆盖了片区绝大部分家庭。

照明设施：使用人数为 153 人，占比 85.0%。

3. 项目设施使用时长分析

对“您使用项目设施的时长”的统计结果显示，村民对设施已有较长时间的使用体验，评价基础坚实。

使用 6 个月以上：126 人，占比 70.0%。这表明超过三分之二的村民经历了设施的完整运行周期（如完整采暖季），其评价最为充分和可靠。

使用 3-6 个月：36 人，占比 20.0%。

使用 1-3 个月：18 人，占比 10.0%。

由于未接入供热的居民大多不在村里常住，调查难度较大，以上调查数据可能无法提现非常住人口的意愿。

四、 调查结果统计

（一） 整体满意度结果

1. 统计结果

经过对 180 份问卷的统计，村民对项目的整体评价分布如下：

5 分（非常满意） 102 人，4 分（满意） 66 人，3 分（一般） 12 人，2 分（不满意） 0 人，1 分（非常不满意） 0 人。

2. 计算过程

计算公式：满意度（%）= [（5 分人数×5 + 4 分人数×4 + 3 分人数×3 + 2 分人数×2 + 1 分人数×1） / （总人数 × 5）] × 100%

$$\begin{aligned} \text{总得分} &= (102 \times 5) + (66 \times 4) + (12 \times 3) + (0 \times 2) + (0 \\ &\times 1) = 510 + 264 + 36 + 0 + 0 = 810 \text{ 分} \end{aligned}$$

$$\text{理论最高分} = 180 \times 5 = 900 \text{ 分}$$

$$\text{整体满意度} = (810 / 900) \times 100\% = 90.00\%$$

结论：经加权平均法计算，本项目的整体村民满意度精确为 90.00%。

（二）设施使用体验满意度

供热温度稳定性

评价分布：5 分为 110 人，4 分为 58 人，3 分为 10 人，2 分为 2 人，1 分为 0 人。

$$\text{总得分为} (110 \times 5) + (58 \times 4) + (10 \times 3) + (2 \times 2) = 816 \text{ 分。}$$

$$\text{满意度为} (816 / 900) \times 100\% = 90.67\%。$$

供水水压与水质

评价分布：5 分为 85 人，4 分为 70 人，3 分为 20 人，2 分为 5 人，1 分为 0 人。

$$\text{总得分为} (85 \times 5) + (70 \times 4) + (20 \times 3) + (5 \times 2) = 775 \text{ 分。}$$

$$\text{满意度为} (775 / 900) \times 100\% = 86.11\%。$$

排水通畅性

评价分布：5 分为 72 人，4 分为 65 人，3 分为 35 人，2 分为 8 人，1 分为 0 人。

总得分为 $(72 \times 5) + (65 \times 4) + (35 \times 3) + (8 \times 2) = 741$ 分。

满意度为 $(741 / 900) \times 100\% = 82.33\%$ 。

修复后道路通行便利性

评价分布：5 分为 105 人，4 分为 60 人，3 分为 13 人，2 分为 2 人，1 分为 0 人。

总得分为 $(105 \times 5) + (60 \times 4) + (13 \times 3) + (2 \times 2) = 808$ 分。

满意度为 $(808 / 900) \times 100\% = 89.78\%$ 。

照明设施覆盖度

评价分布：5 分为 95 人，4 分为 68 人，3 分为 15 人，2 分为 2 人，1 分为 0 人。

总得分为 $(95 \times 5) + (68 \times 4) + (15 \times 3) + (2 \times 2) = 796$ 分。

满意度为 $(796 / 900) \times 100\% = 88.44\%$ 。

（三）项目影响评价满意度

生活质量改善程度

评价分布：5 分为 100 人，4 分为 62 人，3 分为 16 人，2 分为 2 人，1 分为 0 人。

总得分为 $(100 \times 5) + (62 \times 4) + (16 \times 3) + (2 \times 2) = 808$ 分。

满意度为 $(808 / 900) \times 100\% = 89.78\%$ 。

施工现场管理满意度

评价分布：5 分为 75 人，4 分为 70 人，3 分为 30 人，2 分为 5 人，1 分为 0 人。

总得分为 $(75 \times 5) + (70 \times 4) + (30 \times 3) + (5 \times 2) = 775$ 分。

满意度为 $(775 / 900) \times 100\% = 86.11\%$ 。

对村庄环境的改善作用

评价分布：5 分为 102 人，4 分为 60 人，3 分为 16 人，2 分为 2 人，1 分为 0 人。

总得分为 $(102 \times 5) + (60 \times 4) + (16 \times 3) + (2 \times 2) = 814$ 分。

满意度为 $(814 / 900) \times 100\% = 90.44\%$ 。

五、 结果分析

整体评价：项目整体满意度精确达到 90.00%，表明项目建设获得了绝大多数受益群众的高度认可，社会效益显著。

高度认可的方面：供热温度稳定性（90.67%）和对村庄环境的改善作用（90.44%）满意度最高。

表现良好的方面：修复后道路通行便利性（89.78%）和生活质量改善程度（89.78%）也获得了接近 90% 的高度评价。

有待加强的方面：排水通畅性（82.33%）和施工现场管理满意度（86.11%）是所有题项中得分相对较低的环节，是未来需要重点关注和改进的领域。

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）

工作人员调查问卷分析报告

本次调查旨在了解项目工作人员对项目管理、执行效果的评价及工作体验，为项目绩效评价提供专业视角支撑。调查面向项目参与单位（施工、监理、住建、村集体等）工作人员，采用线下发放问卷方式，共发放 60 份，回收有效问卷 50 份，有效回收率 83.33%。

一、调查样本基础信息分析

（一）所在单位/部门分布

单位/部门	人数（份）	占比	核心参与角色
项目施工单位	30	60%	现场施工组织、安全管理
项目监理单位	5	10%	工程质量监督、进度核查
建设单位	5	10%	项目统筹、资金监管
村集体	10	20%	群众协调、征地配合
其他（如设计单位）	0	0%	技术支持、方案优化

（二）参与项目主要环节

参与环节	人数（份）	占比	环节特征分析
施工管理	22	44%	参与度最高，直接关联工程落地

质量监督	10	20%	监理、住建部门核心职责
协调沟通	18	36%	村集体、施工单位主要工作
资金管理	6	12%	集中于住建部门、项目甲方
前期立项	4	8%	多为住建部门、设计单位参与
其他	2	4%	含技术支持、档案管理等
注：可多选，故占比总和超 100%			

（三）参与项目时长

参与时长	人数（份）	占比	项目周期匹配度
6 个月以上	35	70%	覆盖项目主要建设阶段
3-6 个月	12	24%	多为中期加入的协调、监督人员
1-3 个月	3	6%	多为短期技术支持、临时协助

二、项目管理评价分析（1 分=非常不满意，2 分=不满意，3 分=一般，4 分=满意，5 分=非常满意）

评价维度	1 分(份 / 占比)	2 分(份 / 占比)	3 分(份 / 占比)	4 分(份 / 占比)	5 分(份 / 占比)	非常满意、满意均视为满意
资金拨付及时性	0/0%	0/0%	14/28%	32/64%	4/8%	资金拨付满意度 72%
预算执行规范性	0/0%	0/0%	0/0%	7/14%	43/86%	预算执行规范性满意度 100%

施工进度 管控效果	0/0%	0/0%	0/0%	16/32%	34/68%	预算执行规范性满意度 100%
工程质量 监督力度	0/0%	0/0%	0/0%	8/16%	42/84%	预算执行规范性满意度 100%
部门间协 调效率	0/0%	0/0%	0/0%	14/28%	36/72%	预算执行规范性满意度 100%

三、工作执行体验分析

（一）管理制度健全程度

健全程度	人数（份）	占比	反馈要点
非常健全	12	24%	认为安全、质量制度覆盖全面
较健全	30	60%	基本满足需求，细节可补充
基本健全	8	16%	部分环节（如进度调整）无明确流程
不健全	0	0%	无负面反馈

（二）项目实施主要困难（可多选）

困难类型	人数（份）	占比	主要反映单位
群众协调难	30	60%	村集体、施工单位、监理单位
资金短缺	22	44%	施工单位
施工条件差	15	30%	施工单位（危房影响，道路狭窄）
监管不到位	0	0%	监理单位

无明显困难	2	4%	住建部门
其他	3	6%	施工单位

（三）风险防控表现

表现等级	人数（份）	占比	具体反馈
优秀	28	56%	安全风险（如施工防护）防控到位
较好	14	28%	主要风险有预案，偶有小隐患
一般	8	16%	进度风险（如延期）无有效预警
较差	0	0%	无严重风险失控反馈

四、满意度与改进建议分析

（一）整体执行效果满意度

满意度等级	人数（份）	占比	群体特征
非常满意	21	42%	住建部门、监理单位
满意	25	50%	各单位均有分布
一般	6	12%	施工单位、村集体
不满意	0	0%	施工单位（因资金、进度问题）
非常不满意	0	0%	无
结论：整体满意度（非常满意+满意）达 92%，基本认可项目执行效果；12% 认为“一般”，主要受资金、进度问题影响。			

（二）最需优化的环节（可多选）

优化环节	人数（份）	占比	优化需求重点
进度安排	32	64%	需细化工期计划、提前预警延期
资金管理	28	56%	需加快拨付、拓宽筹资渠道
群众沟通	25	50%	需建立常态化沟通机制
质量管控	8	16%	需加强细节监督（如隐蔽工程）
无需要优化	1	2%	建设单位少数工作人员
其他	3	6%	监理单位

（三）本项目后续运营及开展同类项目建议

1. 资金管理：提前与金融机构确定贷款放款节点，避免资金滞后

2. 进度管理：同类项目需预留“农村协调缓冲期”，细化工期计划，合理匹配施工时间与农时，避开春耕（3-4月）、秋收（9-10月）关键时段，此期间可调整施工强度，或与村民协商错峰施工，避免影响农业生产导致的工期延误与群众不满。

3. 群众沟通机制：项目启动前联合村集体召开“村民说明会”，提前解答供热费用、施工影响等疑问；设立“群众协调专员”，实时处理施工中的村民诉求。

4. 部门协同：组建“多部门联合工作组”（住建、村集体、施工、监理），每周召开进度协调会，减少衔接耗时。

五、结论与建议

（一）主要结论

1. **管理规范突出，质量管控有效：**预算执行规范性、工程质量监督力度表现优异，为项目质量达标奠定基础。

2. **资金与进度成短板，影响执行体验：**资金拨付及时性、施工进度管控得分较低，“群众协调难”“资金短缺”是核心困难。

3. **风险防控有成效，预警需补位：**84%认可风险防控效果（尤其安全风险），但进度风险缺乏有效预警，成为工期滞后的重要原因。

（二）改进建议

1. 强化资金与进度统筹：

建立“资金拨付台账”，每周跟踪贷款放款、财政拨款进度，确保进度款拨付延迟不超 15 天；

针对未完工部分，联合施工、监理单位制定“倒排工期表”，明确危房处理、群众沟通的责任人和时限，确保按时完工。

2. 完善群众沟通与协调机制：

在各村设立“项目沟通点”，由村集体工作人员定期收集村民意见，每月向施工、住建部门反馈；

同类项目前期开展“村民意愿调研”，提前解决供热入网、施工路线等潜在争议。

3. 优化风险预警与部门协同：

引入“进度风险预警系统”，对滞后超 10 天的环节自动提醒，同步推送调整建议；

保留“多部门周协调会”机制，明确各单位衔接节点（如监理验收后 24 小时内反馈结果），提升协同效率。

4. 细化管理制度细节：

补充《项目进度调整流程》，明确延期申请、审批的条件和时限。

附件 5：访谈报告

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）受益 群众访谈报告

一、访谈基本信息

（一）访谈目的

了解项目受益群众对项目建设设施的使用情况、实际体验、生活影响及后续期望，收集群众对项目的满意度评价与改进建议，为项目绩效评价提供真实、鲜活的基层反馈支撑。

（二）访谈对象

项目覆盖村的受益群众（含主干道附近居民、偏远区域居民、使用各类设施的典型用户），确保样本具有代表性。

（三）访谈时间

项目绩效评价工作开展期间

二、访谈内容与反馈

1. 您目前使用项目建设的哪些设施(如供热、自来水、新修道路等)?
使用到现在,您觉得这些设施和项目实施前相比,最明显的变化是什么?

目前项目建设的供热设施、自来水设施、新修道路、村内照明设施

都在使用，整体体验很好。最明显的变化是：冬天不用自己烧煤取暖，家里又干净又暖和，还不用担心煤气安全；自来水水压稳定，早高峰也不会停水，做饭、洗衣不用提前存水；村里的路以前坑洼泥泞，下雨后出行不便，现在修得平整宽敞，骑电动车、推农用车都很顺畅，出门方便多了。

2. 使用这些设施的过程中，有没有遇到过不方便或不满意的情况（比如供热不热、停水、道路坑洼等）？如果有，这些问题有没有人来解决？解决效果怎么样？

自己在使用过程中没遇到过不方便的情况，设施运行都很稳定。听村里其他人说过偶尔有小问题，但只要跟村委反馈，很快就有人来处理，解决效率很高，大家都挺满意的。

3. 您觉得这些设施对您的日常生活帮助大吗？比如在取暖、用水、出门办事等方面，有没有让您的生活变方便或变舒适？

帮助特别大，生活比以前方便、舒适太多了。取暖方面，以前冬天凌晨得起来添煤，现在设定好温度就能一直保暖，省了不少事；用水方面，以前要挑水，现在随时用都有；出门办事更不用说，新修的路走起来顺畅，去镇上买东西、去地里干活都比以前节省时间，生活质量明显提高了。

4. 项目施工的时候，有没有影响到您家的正常生活（比如噪音、出行不便等）？当时施工方或村里有没有跟您沟通，有没有采取措施减少

影响？

施工初期农忙的时候确实有影响，那时候施工队要开挖路面，正好赶上我们拉种子、运化肥，路不好走不说，还耽误农活，有几户村民因为这个阻工了。后来我们把情况跟村委会反馈了，村委很快跟施工方协调，最后定下来农忙期间不让施工队开挖路面，只做一些不影响通行的辅助活，之后就没什么影响了，大家也都能理解，毕竟是为了改善村里的设施。

5. 对于这些设施的后续维护（比如管道坏了谁来修、道路坏了谁来补），您有什么期望或建议吗？

现在有问题找施工单位，他们处理得都很及时，这点特别好。就是希望项目结束后，村里能安排固定的人来负责这些设施的维护，比如冬天管道容易冻裂，要是有人定期检查，或者留个维护电话，我们有问题能直接找到人，不用再绕圈子找村委，这样会更方便、更放心。

6. 总体来说，您对这个项目还有没有其他想说的，无论是满意的地方还是需要改进的地方？

整体对项目非常满意，政府确实办了件实事，让我们农村人也用上了跟城里一样的好设施，生活越来越好了。不过还有几个小问题希望能解决：a. 我们村有几户住在主干道附近、离中心区域比较远的村民，家里还没通供暖，大家都盼着能尽快解决取暖问题；b. 村里的排水格栅质量不太好，容易被过往的农用车压坏，希望能换成更结实耐用的；c. 村

里的小广场已经完成硬化了，但健身设施一直没装，平时老人、小孩想活动都没地方，希望能尽快把健身设施配上。

访谈结束后，评价小组对村民提出的问题进行了核实：

a. 经核实，未通暖的村民住宅因距离项目换热站较远，超出换热站辐射范围，项目设计阶段未规划该区域供暖管道；此前县领导已现场调研，建议通过“煤改电”方式解决该部分村民取暖问题，但目前相关方案尚未落实；

b. 经核实，项目原设计为直接排水，与村内实际情况不匹配；为避免村民因排水问题阻工，施工单位自行出资为村民增设路面排水设施及排水格栅，但该部分费用未纳入项目预算，受成本限制，采购的排水格栅质量未达最优；

c. 经核实，健身设施不在本次美丽乡村管网基础设施建设项目的设计范围内；考虑到美丽乡村建设的整体需求，建议后续协调相关资源补充解决。

三、访谈结论

项目整体认可度高：受访群众对项目满意度极高，一致认为项目建设的供热、自来水、道路等设施显著改善了日常生活，解决了以往取暖难、用水难、出行难等问题；虽施工初期农忙时存在一定影响，但通过村委与施工方的及时协调，问题快速解决，充分体现项目方对群众需求的重视，进一步提升群众认可。

存在局部待解问题：群众反馈的“偏远村民供暖”“排水格栅质量”“健身设施缺失”三类问题，均有明确的现实需求；经核实，问题产生多与项目设计范围、预算限制相关，非项目执行层面的疏漏，需通过后续专项协调或补充资源解决。

后续维护需求明确：群众普遍期望建立稳定的设施维护机制，确保项目长期发挥效益，该需求需在项目收尾阶段重点关注，避免“重建设、轻维护”。

文水县美丽乡村管网基础设施建设项目（下曲片区）工作 人员访谈报告

一、访谈基本信息

（一）访谈目的

了解建设单位、监理单位、村委会工作人员在项目中的职责履行、工作体验、问题难点及改进建议，掌握项目管理（资金、进度、质量）与协调工作的实际情况，为项目绩效评价提供专业层面的集体反馈支撑。

（二）访谈对象

集体访谈参与人员：建设单位工作人员（负责项目统筹、资金管理）、监理单位工作人员（负责施工监管、质量把关）、村委会工作人员（负责群众协调、村务对接），覆盖项目核心参与主体。

（三）访谈时间

项目绩效评价工作开展期间

二、访谈内容与反馈

1. 您在这个项目中主要负责什么工作（如资金管理、施工监管、群众协调等）？在开展工作的过程中，您觉得最顺利的是哪个环节，最困难的又是哪个环节？

建设单位工作人员：主要负责项目整体统筹、资金拨付、设计变更

对接及与各单位（监理、村委）的协调；监理单位工作人员：主要负责施工过程监管（进度跟踪、质量把关）、工序验收及安全隐患排查；村委会工作人员：主要负责群众沟通、施工矛盾协调（如阻工问题）及农时信息同步；顺利与困难环节：整体工作推进较顺利，比如质量把关、日常进度汇报等常规环节均按流程开展；最困难的是村民阻工问题——施工期间因村民对房屋安全、设施效果（如供热管径）有顾虑，多次出现阻工，需多方联合协调才能推进，消耗较多时间精力，但最终都通过积极沟通解决。

2. 项目的资金拨付、预算执行情况怎么样？有没有出现资金不到位、超预算或者资金使用不合规的情况？如果有，是怎么解决的？

建设单位工作人员：预算执行严格合规，所有资金使用均符合财务制度及项目批复要求，未出现超预算或违规使用的情况；但资金到位率低是核心问题——受建设单位自身资金紧张影响，项目概算总投资对应的资金未按计划足额到位，导致部分材料采购、工序推进节奏放缓，在一定程度上制约了项目整体进度；监理单位/村委会工作人员：虽未直接参与资金管理，但能感受到资金滞后对施工的影响（如部分时段材料进场延迟），目前主要通过建设单位优先保障关键工序（如供热管网铺设）资金、压缩非必要支出等方式，尽量减少对核心建设任务的影响。

3. 项目施工过程中，在进度管控和质量把关上，你们采取了哪些措施？有没有出现进度滞后或质量不达标的问题？原因是什么，怎么处理的？

进度管控与质量把关措施：1. 进度管控：三方联合制定分级计划体系，包括施工总计划、季度计划、月计划及周计划，每周召开进度汇报会，同步完成情况、讨论滞后问题的解决方案；2. 质量把关：监理单位全程旁站监督，材料进场需核验合格证，隐蔽工程（如管道埋深、路基压实）需验收合格后才能进入下一道工序，建设单位定期抽查质量管控记录，确保无质量隐患；

进度滞后情况：项目未按期完工，无质量不达标问题；进度滞后主要有五方面原因：a. 村内地形复杂，为适配实际需求进行了设计变更，变更审批流程需一定时间，影响部分工序启动；b. 村内存在大量年代久远、结构受损的危险自建房，按安全规定，危房未妥善处理前，紧邻区域施工无法开展，导致局部路段建设停滞；c. 施工经过小街小巷时，因路线紧邻村民房屋，村民担忧开挖、夯填、碾压作业影响房屋基础稳定，出现阻工；d. 供热管道铺设方案虽为满足供热需求的最优方案，但村民担忧管径尺寸不足影响未来供热效果，提出异议并阻工；e. 前期制定工期计划时，未充分考虑春耕、秋收农忙时节不宜开挖路面的情况，导致农忙期间施工暂缓；

处理方式：针对上述问题，三方联合协调——设计变更安排专人跟进审批；危房问题对接乡镇住建部门制定处理方案；村民阻工由村委会牵头上门沟通，建设单位、监理单位配合解释方案合理性；农忙期间调整施工内容，优先开展不影响路面的辅助作业。

4. 和村民沟通协调的时候，有没有遇到过矛盾或意见（比如村民

对施工有顾虑、对设施使用有疑问等）？你们是怎么跟村民沟通，解决这些问题的？

存在矛盾与意见，主要集中在村民对施工影响房屋安全、供热管径效果的顾虑，以及农忙施工的意见；沟通解决流程：1. 先由建设单位、监理单位召开内部会议，梳理村民顾虑的核心点（如管径设计依据、施工防护措施），制定针对性解释方案；2. 由村委会工作人员牵头对接村民——利用村务公告、上门走访等方式，向村民详细说明方案合理性（如出示供热管径计算依据、施工安全防护措施清单），同时收集村民的补充诉求；3. 对村民合理诉求（如农忙暂停开挖）及时调整施工计划，对误解性顾虑反复沟通澄清，最终化解矛盾，推动施工恢复。

5. 从您的工作角度看，这个项目在后续运营维护（比如换热站管理、管网巡检）方面，还存在哪些需要完善的地方？有没有可行的建议？

建设单位/监理单位工作人员：核心建议是强化村内设施维护责任——目前项目已建设施（如管网、道路）由施工单位临时负责维护，项目结束后需交由村里长期管理，希望村委会安排专人负责设施日常巡检（如管道泄漏、道路破损排查），避免因维护缺失导致设施损坏；三方共同建议：合理安排农忙施工时间——未来同类项目或本项目剩余工序施工时，需提前与村委会确认春耕（3-4月）、秋收（9-10月）的具体时段，避开农忙开挖路面，减少对村民生产的影响，同时降低阻工风险。

三、访谈结论

多方协作顺畅，核心工作有序推进：建设单位（统筹资金）、监理单位（监管质量）、村委会（协调群众）职责分工清晰，在质量把关、常规进度管控、矛盾初步处理等环节协作高效，未出现职责推诿问题，且村民阻工等难点均通过三方联合沟通解决，体现良好的协同能力。

关键问题突出，制约项目推进：一是资金到位率低（建设单位资金紧张），导致部分工序滞后；二是进度滞后原因多元，涵盖设计变更、危房处理、村民顾虑（房屋安全、管径效果）、农时未考虑等，需针对性优化后续管理流程。

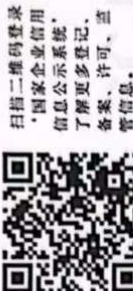
后续建议明确，聚焦长效保障：各参与方一致建议村委会承担设施后续维护责任、合理规避农时施工，既贴合农村项目实际需求，也为项目长期发挥效益、减少同类问题提供了可行方向。

No 0232859



营业执照

统一社会信用代码
91140105MA0HP6HB3R (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。

(副本)

名称 山西信合赢天企业管理咨询有限公司

注册资本 壹佰万圆整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 2017年09月25日

法定代表人 李捷

住所 太原市小店区亲贤北街9号101幢2层1010号

经营范围

一般项目：市场调查（不含涉外调查），财政资金项目预算绩效评价服务，融资咨询服务，财务咨询，税务服务，市场营销策划，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），企业形象策划，广告设计、代理，办公服务，招投标代理服务，政府采购代理服务，社会稳定风险评估，企业管理咨询，破产清算服务，会议及展览服务，项目策划与公关服务，工程造价咨询业务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

登记机关



2023 年 12 月 28 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



绩效评价师

持证人参加北京国家会计学院绩效评价师CPEP专业能力考核，成绩合格，具备了绩效评价专业知识及能力，特发此证。

姓名：李捷 性别：男
身份证号：140104197906112214
项目名称：绩效评价师
证书编号：NAI2021CPEP0896

院长：

秦基合

签发单位：北京国家会计学院

签发日期：2021年09月10日

