附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2021** 年度）

项目名称：**自治区大中型水库移民后期扶持资金**

实施单位（公章）：**伊宁县水利局（本级）**

主管部门（公章）：**伊宁县水利局（本级）**

项目负责人（签章）：**伊克热木江**

填报时间：**2022年04月26日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

**1. 项目概况  
（1）项目背景，主要内容及实施情况  
为做好水库移民工作，帮助移民群众发展致富、促进库区发展，推进社会主义新农村建设的必然要求。维护农村稳定、社会安定，构建社会主义和谐社会的迫切需要。保障新时期水利水电事业持续健康发展，推进社会主义现代化建设。根据《关于提前下达2021年自治区大中型水库移民后期扶持资金的通知》（伊州财农【2020】84号）文件精神，对全县848名水库移民发放移民后期扶持直补资金。  
 主要内容及实施情况  
主要内容：  
为848名水库移民发放移民后期扶持直补资金补助，人均补助600元。  
实施情况：  
补助发放申报情况：本项目于2021年4月21日由伊宁县水利局报伊宁县财政局补助首次发放申请并报伊宁县财政局审批通过。  
补助发放实施情况：本项目于2021年4月21日为848人发放共计50.88万元水库移民后期扶持直补资金补助。  
（2)资金投入和使用情况  
资金投入情况：该项目年初预算数50.88万元，预算追加（或调减）数0万元，全年预算数为50.88万元，预算调整率0%。截至2020年12月26日，该项目实际总投入50.88万元，实际总投入占比100%。截至2020年12月26日，该项目资金落实到位50.88万元，资金落实到位率100%，资金来源为大中型水库移民后期扶持资金。  
资金使用情况：该项目年初预算数50.88万元，全年预算数50.88万元，全年执行数50.88万元，全年预算执行率为100%，用于：848名移民补助发放50.88万元。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**（1）总体目标：  
2021年12月12日前完成848名移民直补资金50.88万元的发放工作，保障移民增收；  
（2）阶段性目标：  
2021年5月18日前完成848名移民直补资金50.88万元的发放工作，保障移民增收；**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围。**

**（1）绩效评价目的：  
通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握848名移民后期扶持直补资金支出的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。  
（2）绩效评价对象：  
发放848名移民后期扶持直补资金。  
（3）绩效评价范围：  
本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）、项目效益四个维度进行移民后期扶持直补资金发放情况评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。**

**（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）本次绩效评价主要遵循以下原则：  
 1）本次绩效评价严格按照《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预【2020】10号）等文件要求，按照科学合理的方式，综合分析考核项目的绩效情况。  
2）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。  
3）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。  
4）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。  
5）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。  
（2）评价指标体系（附表说明）  
本次绩效评价指标体系主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级指标，其中：项目决策下项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标；过程下设资金管理和组织实施2个二级指标。个性指标下设产出和效益2个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个2级指标，效益下设项目效益2个二级指标。移民后期扶持直补资金支出绩效评价得分：95分。  
（3）评价方法  
本次项目支出绩效自评采用成本效益分析法，原因为：本项目为补助类型项目，项目支出评价内容主要方向为费用支出后可产生的效益，故使用成本效益分析法。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**（1）前期准备：  
2022年3月1日，开始前期准备工作：  
1.1 2022年3月1日，伊宁县水利局成立移民后期扶持资金项目预算绩效自评工作评价小组  
小组负责人：丁 坚 水利局副局长  
小组 成员：佘 峰 移民科科长  
李铃拉 水利局会计  
伊克热木江 移民科干部  
1.2 2022年3月4日，评价组通过前期调研确定绩效评价对象和范围，确定了评价的目的、方法以及评价的原则；  
1.3 2022年3月14日，根据项目的实施内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案；  
（2）组织实施：  
2022年3月16日- 3月23日，评价工作进入实施阶段：  
2.1 评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；  
2.2 与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，分析形成初步结论。   
（3）分析评价：  
2022年3月24日- 3月30日，评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，本次项目支出绩效自评采用成本效益分析法，坚持项目支出绩效自评采用成本效益分析法标准对本项目的立项、项绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。  
评价结论:  
本项目得分情况如下：  
项目决策33分；  
项目过程29分；  
项目产出22分；  
项目效益11分。  
本项目的决策、过程、产出、效益大部分达到了预期要求，最终得分为95分，移民后期扶持资金支出指标未达成年度指标的原因是：本项目实施过程的相关管理制度不健全，项目实施进度略微之后，移民对项目实施的实效性满意度不高。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**(1)立项依据充分性  
1.大中型水利水电工程建设征地补偿和移民安置条例（中华人民共和国国务院令（第679号）。  
 2.自治区大众巷水利水电工程移民后期扶持人口实名制管理的暂行办法（新移字【2016】23号）  
 3.新疆维吾尔自治区大中型水库移民后期扶持资金管理办法（新财企【2013】144号）  
本项目为补助类项目，无立项过程，依据上述3条国家政策及项目资金批复，项目资金使用依据充分且合理。  
(2)立项程序规范性  
①项目立项程序：本项目为补助类项目，无项目立项程序，提报补助发放申请等均按照时间进度要求及资金批复等相关规定进行；  
②审批文件、材料：本项目审批文件有：《2021年度伊宁县大中型水库后期扶持资金发放花名册》、《伊宁县水库移民后期扶持直补人员核减情况统计表》，审批文件及材料齐全；  
③项目事前工作：本项目已经过必要的绩效评估、集体决策。  
(3)绩效目标合理性  
水库移民后期扶持资金项目设立了项目绩效目标，与移民后期扶持资金的发放具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。  
(4)绩效指标明确性  
水库移民后期扶持资金项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标共10条，三级指标共17条，，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。  
(5)预算编制科学性  
 本项目实施内容为发放水库移民后期扶持直补资金，资金使用严格按照项目财务管理制度及预算批复内容进行，项目预算编制根据补助发放人数及标准进行计算，预算数经过党组会议确定，预算内容与项目内容无偏差，预算额度测算依据充分，项目投资额与工作任务匹配性100%，不存在偏差性。  
(6)资金分配合理性  
 本项目预算资金分配依据《关于提前下达2021年自治区大中型水库移民后期扶持资金的通知》）伊州财农【2020】84号），项目资金分配额度无偏低或偏高情况，分配额度合理。项目单位为伊宁县水利局位于伊宁县，区域内受水库移民后期扶持直补资金人数为848人，资金分配符合地方实际情况。**

**（二）项目过程情况。**

**(1)资金到位率  
实际到位资金50.88万元，预算资金50.88万元，资金到位率100%。  
(2)预算执行率  
年初预算数50.88万元，全年预算数50.88万元，全年执行数50.88万元，预算执行率为100%。  
(3)资金使用合规性  
3.1 资金使用符合、财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；  
3.2 资金的拨付严格按照伊宁县资金拨付审批程序进行：由移民科室提交水库移民后期扶持直补资金发放申请到县水利局领导，经审批后提交到财务科。项目资金拨付手续齐全，资金拨付手续有：水库移民后期扶持直补资金发放申请单、2021年度伊宁县大中型水库后期扶持资金发放花名册、财政直接支付申请书。3.3 本项目资金规定的用途为：发放848人的移民后期扶持直补资金。符合项目预算批复规定的用途；  
3.4 项目资金截至2021年5月17日已拨付至100%，过程不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  
(4)管理制度健全性  
4.1 本项目已制定《伊宁县大中型水库移民后期扶持资金发放使用管理办法政》、《伊宁县大中型水库移民后期的扶持项目管理办法》，管理制度健全；  
4.2 本项目财务及业务管理制度符合《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国会计法》等相关法律法规，财务和业务管理制度已经过政府审批通过，确保了各项制度的合法合规性及完整性。  
(5)制度执行有效性  
 5.1 项目的审批、实施过程均遵守相关法律法规和相关管理规定；  
5.2 本项目无调整情况  
5.3 项目预算批复、资金拨付批复等资料齐全并已及时归档。  
5.4 项目实施的人员条件、信息支撑等均已落实到位。**

**（三）项目产出情况。**

**我单位移民后期扶持直补资金项目截止到2021年12月31日，已完成各项指标。  
其中  
(1)项目完成数量  
指标1：资金直补受益移民（人），指标值：848，实际完成值848 ，指标完成率100 %。  
(2)项目完成质量  
指标1：移民人口直补资金足额拨付率（%），指标值：100%，实际完成值100% ，指标完成率100 %。  
（3）项目完成时效  
指标1：直补资金按时及时率（%），指标值：2021年12月31日前完成 ，实际完成值：2021年5月18日完成，指标完成率100%；  
指标2：直补资金按时及时率（%），指标值：100% ，实际完成值100%，指标完成率100%。  
（4）项目完成成本  
指标1：直补资金标准符合率（%），指标值：100% ，实际完成值100%，指标完成率100%；  
指标2：发放标准（元），指标值：600元 ，实际完成值600元，指标完成率100%。**

**（四）项目效益情况。**

**我单位移民后期扶持资金项目截止到2021年12月31日，已完成100%，项目的实施保障移民群众的增收。  
（1）项目实施的经济效益分析  
指标1：增加移民人均可支配收入（元），指标值：600元 ，实际完成值600元，指标完成率100%。  
（2）项目实施的社会效益分析  
指标1：增加达到当地县农村居民平均收入水平移民人口（人），指标值：≥180人 ，实际完成值200人，指标完成率100%。**

**（五）满意度指标完成情况分析。**

**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**1.主要经验及做法  
（1）是领导高度重视。专项资金预算下拨后，主要领导和分管领导高度重视，落实责任分工，确保项目顺利进行。  
（2）进一步加强项目管理和协调服务，全面落实补助支出进度及强化资金支出效果。推行月报支付，进一步加强项目资金支出的监管力度。每月定期督查项目支出进度、资金来源和使用等推进情况，实行动态监管。进一步加强项目协调推动机制，协调帮助解决项目推进中的困难和问题。  
（3）加强对项目进展进行盘点确认，认真核对上报形象进度和投资额是否与项目进展匹配，发现问题现场及时纠错指正，在项目上报进展的数据中要求项目责任单位实事求是。经过反复对比后才将收集、了解、掌握的项目进展情况表整理，并形成文字材料和进展情况表，编印承报上级部门和各级领导。  
后续工作计划：  
我们将进一步加强资金管理、项目管理，用制度、用规范来有效提高项目进度，专人负责资金、专人负责项目现场管理，确保该项目在既定时间内完成所有工程量，达到预期效果。  
2.存在的问题及原因分析  
存在的问题：  
实名制管理工作中对移民人口户籍属性掌握不及时。主要原因是移民人口户籍迁移无法及时跟踪。**

**六、有关建议**

**1）开展进度的跟踪，确保项目绩效目标的完成。规范程序，严格把关。进一步完善项目申报、审核、公示、审批等程序，严格审核切实做好项目信息公开，公开内容要及时、完整、真实，确保项目公平、公开、公正。  
（2）健全制度，加强督促。针对项目实施中存在的问题，进一步完善相关制度，加强督促检查；同时及时完善资料，妥善保管档案。**

**七、其他需要说明的问题**

**（1）本次预算绩效评价所采集的数据因为采集时间、数据来源等诸多因素的影响，可能会出现一定的偏差，进而对评价结果存在影响；  
（2）无。**