附件2：

**自治区财政项目支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

参考模板

项目名称：**呼图壁县齐古水库工程移民安置专项验收**

实施单位（公章）：**昌吉回族自治州呼图壁河流域管理处**

主管部门（公章）：**昌吉回族自治州呼图壁河流域管理处**

项目负责人（签章）：**焦金峰**

填报时间：**2023年06月08日**

**一、项目概况**

**（一）项目单位基本情况**

**1.项目背景根据2013年3月19日原自治区移民管理局以新移字〔2013〕11号文批复同意的《新疆呼图壁县齐古水库工程建设征地移民安置规划专题报告》以及上级部门对移民专项验收相关工作要求，开展齐古水库移民安置专项验收，通过验收梳理各相关单位是否按照批复的专题报告完成相关内容的实施，通过前期补偿补助和后期扶持，使移民生产安置后的生活水平达到或超过原有水平。2.项目主要内容及实施情况本项目主要内容包括：1、安置生产人口共230人（规划水平年2015年）。根据当地社会经济发展情况以及移民初步意愿调查结果和后备土地资源详细调查的基础上，经呼图壁县人民政府同意，生产安置人口分布在园户村镇（涉及4个行政村）62人；大丰镇（涉及4个行政村）51人；五工台镇（涉及6个行政村）73人；雀尔沟镇南山牧村44人。2、X153线公路K35+700-K43+900段复改建工程。3、库底清理。4、征用草地2386.1亩。5、对齐古水库移民安置验收工作进行收集整理档案73卷。通过项目实施，工程建设征地范围内移民生产得到了妥善安置；移民个人补偿资金基本兑付到位；专项设施迁建处理任务已完成；库底清理已完成并通过验收；移民资金管理相对规范；档案资料已按要求收集、整理、归档；移民安置工作任务基本完成。2022年11月-12月，齐古水库工程竣工阶段移民安置工作通过自验、初验和终验，2023年1月9日水利厅印发了《关于新疆呼图壁县齐古水库工程竣工阶段移民安置验收结果的批复》（新水办【2023】10号）。3.项目实施主体本项目实施主体为，呼图壁县人民政府，昌吉州呼图壁河流域管理处、县水利局、呼图壁县水利管理总站、呼图壁县雀尔沟镇、石梯子乡等相关单位参与。4.资金投入和使用情况（1）项目资金安排落实、总投入情况本项目资金属于呼图壁县齐古水库工程中移民安置专项资金，移民批复总投资3855.41万元。（2）项目资金实际使用情况本项目累计完成移民安置资金2992.21万元，其中农村部分补偿费1243.15万元，专业项目补偿费1168.08万元，库底清理费4.32万元，其他费用119.25万元，有关税费概算437.42万元，移民工作管理经费20.00万元。**

**（二）项目预算绩效目标设定情况**

**1.总体目标通过该项目实施，确保水库移民工作严格按照批复内容事实，移民群众以及相关利益得到保障，齐古水库移民专项验收顺利通过，为齐古水库工程竣工验收奠定基础。2.阶段性目标根据《中华人民共和国预算法》、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《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，结合本项目实际，对绩效目标进行逐层分解、细化后的具体绩效指标如下：（1）项目产出目标①数量指标“完成草原征地补偿”指标，预期指标值为“2386.1亩”；②质量指标“验收质量合格率”指标，预期指标值为“大于等于95%”③时效指标“税金缴纳完成时间”指标，预期指标值为“小于等于1年”“移民专项资金拨付时间”指标，预期指标值为“小于等于1年”“专业改建资料收集”指标，预期指标值为“小于等于0.5年”“完成建设征地移民安置规划专题报告编制时间”指标，预期指标值为“小于等于1年”“移民专项验收完成时间”指标，预期指标值为“小于等于1年”④成本指标“该项工程成本”指标，预期指标值为“小于等于3000万元”（2）项目效益目标①经济效益指标“显著提高”指标，预期指标值为“显著”②社会效益指标“生活水平提高”指标，预期指标值为“提高”③可持续影响指标“为呼图壁县经济建设持续健康发展和社会稳定提供安全保障”指标，预期指标值为“大于等于1年”（3）相关满意度目标满意度指标“群众满意度”指标，预期指标值为“大于等于95%”**

**二、项目资金使用及管理情况**

**（一）项目资金安排落实、总投入等情况分析**

**1.绩效评价的目的本次通过开展部门项目支出绩效评价，旨在强化部门和资金使用单位的绩效意识，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理规范性、绩效目标实现情况以及服务对象的满意度等，及时总结经验和教训，为下年度部门项目支出预算安排、完善政策和改进管理提供可行性参考建议。2.绩效评价的对象和范围本次绩效评价遵循财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）以及自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件规定，对2022年度我单位实施的呼图壁县齐古水库工程移民安置专项验收项目开展部门绩效评价，主要围绕项目资金使用情况、财务管理状况和资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等方面开展综合评价。**

**（二）项目资金实际使用情况分析**

**1.绩效评价原则依据《中华人民共和国预算法》、《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）等法规和政策文件要求，本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合呼图壁县齐古水库工程移民安置专项验收实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。根据以上原则，绩效评价遵循如下具体要求：（1）在数据采集时，采取客观数据主管部门审查、社会中介组织复查与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。（3）绩效评价报告简明扼要，除对绩效评价的过程、结果描述外，还总结经验、指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。2.绩效评价指标体系及绩效评价标准绩效评价指标体系根据财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件要求，结合本项目特点，在与专家组充分协商的基础上，评价工作组细化了该项目的绩效评价指标体系（详见附表1）：一级指标为：产出、效益、满意度。二级指标为：数量、质量、时效、成本、经济效益、社会效益、可持续影响。三级指标为：完成草原征地补偿、验收质量合格率、税金缴纳完成时间、移民专项资金拨付时间、专业改建资料收集、完成建设征地移民安置规划专题报告编制时间、移民专项验收完成时间、该项工程成本、显著提高、生活水平提高、为呼图壁县经济建设持续健康发展和社会稳定提供安全保障、群众满意度。3.评价方法本次评价采取定量与定性评价相结合的方式，采用比较法、公众评判法对项目实施过程以及预期绩效目标完成情况进行全面、系统的评价，总分由各项指标得分汇总形成。比较法：通过整理本项目相关资料和数据，评价数量指标的完成情况；通过分析项目的实施情况与绩效目标实现情况，评价项目实施的效果；通过分析项目资金使用情况及产生的效果，评价预算资金分配的合理性。 公众评判法：评价组采用实地访谈、远程访谈相结合方式，对本项目的实施情况进行充分调研，了解掌握资金分配、资金管理、资金使用、制度建设、制度执行情况。采用问卷调查方式，对受益对象开展满意度调查，进行综合评价。4.评价标准本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。绩效评价体系、标准等详见（附件1）。**

**（三）项目资金管理情况分析**

**第一阶段：前期准备。我单位绩效评价人员根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。成员构成如下：丁建宏（呼图壁河流域管理处党委书记）任评价组组长，绩效评价工作职责为检查项目绩效指标完成情况、审定项目支出绩效评价结果及项目支出绩效评价报告。马建国（呼图壁河流域管理处党委副书记、处长）任评价组副组长，绩效评价工作职责为组织和协调项目工作人员采取实地调查、资料检查等方式，核实项目绩效指标完成情况；组织受益对象对项目工作进行评价等。刘怀陆（呼图壁河流域管理处干部）任评价组成员，绩效评价工作职责为做好项目支出绩效评价工作的沟通协调工作，对项目实施情况进行实地调查，编写项目支出绩效评价报告。第二阶段：组织实施。评价组通过实地调研、查阅资料等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。第三阶段：分析评价。首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。第四阶段：撰写与提交评价报告绩效评价项目小组依照整理、分析后的项目材料、数据资料，依据评价形成的初步结论，按照既定的格式和内容要求撰写绩效评价初步报告，最终形成评价结果。第五阶段：归集档案建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、项目组织实施情况**

**（一）项目组织情况分析**

**（一）综合评价情况通过项目实施工程建设征地范围内移民生产得到了妥善安置；移民个人补偿资金基本兑付到位；专项设施迁建处理任务已完成；库底清理已完成并通过验收；移民资金管理相对规范；该项目预算执行率达99.74%档案资料已按要求收集、整理、归档；移民安置工作任务基本完成。（二）综合评价结论本次评价采取定量与定性评价相结合的方式，对呼图壁县齐古水库工程移民安置专项验收项目的绩效目标和各项具体绩效指标实现情况进行了客观评价，最终评分为99.96分。绩效评级为“优秀”，具体得分情况为：项目决策20分、项目过程19.99分、项目产出29.97分、项目效益30分。**

**（二）项目管理情况分析**

**（一）项目决策情况项目决策类指标从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目前期准备工作，权重分值为 20 分，本项目实际得分20分，得分率为100%。具体各项指标得分如下：1.立项依据充分性：项目立项符合国家法律法规、自治区和地区行业发展规划和政策要求，属于本部门履职所需。根据评分标准，该指标3分，得3分。2.立项程序规范性：根据评分标准，该指标2分，得2分。3.绩效目标合理性：本项目制定了项目支出绩效目标，明确了项目总体思路及总目标、并对项目任务进行了详细分解，对目标进行了细化。根据评分标准，该指标3分，得3分。4.绩效指标明确性：本项目已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，并通过清晰、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，该指标2分，得2分。5.预算编制科学性：根据评分标准，该指标5分，得5分。6.资金分配合理性：本项目资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目地方实际相适应。根据评分标准，该指标5分，得5分。**

**四、项目绩效情况**

**（一）项目绩效目标完成情况分析**

**项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分值为20分，本项目实际得分19.99分，得分率为99.95%。具体各项指标得分如下：1.资金到位率：该项目所需财政资金能够足额拨付到位，根据评分标准，该指标5分，得5分。 2.预算执行率：本项目预算较为详细，预算资金3000万元，实际执行2992.21万元，预算执行率为99.74%，项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，该指标5分，得4.99分。3.资金使用合规性：项目任务下达后，我单位制定了《呼图壁河流域管理处财务管理制度》制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，根据评分标准，该指标5分，得5分。4.管理制度健全性：我单位制定了《呼图壁河流域管理处管理办法》等相关项目管理办法，同时对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标2分，得2分。5.制度执行有效性：由部门提出经费预算支出可行性方案，经过与县政府分管领导沟通后，报党委会议研究执行，财务对资金的使用合法合规性进行监督，年底对资金使用效果进行自评，根据评分标准，该指标3分，得3分。**

**（二）项目绩效目标未完成原因分析**

**项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本共四方面的内容，由8个三级指标构成，权重分为30分，本项目实际得分29.97分，得分率为99.9%。具体各项指标得分如下：1. 产出数量“完成草原征地补偿”指标，预期指标值为“2386.1亩”，根据（草原部门出具的征占草原面积函）可知，实际完成2386.1亩，与预期目标一致，根据评分标准，该指标4分，得4分。2.产出质量“验收质量合格率”指标，预期指标值为“大于等于95%”，根据（水利厅印发的移民验收报告（新水办〔2023〕10号））可知，实际完成95%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标4分，得4分。3.产出时效“移民专项验收完成时间”指标，预期指标值为“小于等于1年”，实际2022年年内完成，与预期目标一致，根据评分标准，该指标4分，得4分。“税金缴纳完成时间”指标，预期指标值为“小于等于1年”，根据（缴纳凭证）可知，实际2022年年内完成，与预期目标一致，根据评分标准，该指标4分，得4分。“移民专项资金拨付时间”指标，预期指标值为“小于等于1年”，根据（支付凭证）可知，实际2022年年内完成，与预期目标一致，根据评分标准，该指标3分，得3分。“专业改建资料收集”指标，预期指标值为“小于等于0.5年”，根据（齐古水库移民安置专业复改建档案资料）可知，实际2022年年内完成，与预期目标一致，根据评分标准，该指标4分，得4分。“完成建设征地移民安置规划专题报告编制时间”指标，预期指标值为“小于等于1年”，根据（水利厅印发的移民验收报告（新水办〔2023〕10号）可知，实际2022年年内完成，与预期目标一致，根据评分标准，该指标4分，得4分。4.产出成本“该项工程成本”指标，预期指标值为“小于等于3000万元”，根据（移民安置审计报告）可知，实际完成2992.21万元，与预期目标一致，根据评分标准，该指标3分，得2.97分。**

**五、其他需要说明的问题**

**（一）后续工作计划**

**项目效益类指标由3个二级指标和3个三级指标构成，权重分为30分，本项目实际得分30分，得分率为100.0%。具体各项指标得分如下：1.实施效益指标（1）社会效益指标“生活水平提高”指标，预期指标值为“提高”，根据项目实施结果以及对移民安置群众调研可知，实际完成值为“提高”，根据评分标准，该指标7分，得7分。（2）可持续影响指标“为呼图壁县经济建设持续健康发展和社会稳定提供安全保障”指标，预期指标值为“大于等于1年”，根据项目实施结果以及对移民安置群众调研可知，实际完成值为“大于1年”，根据评分标准，该指标6分，得6分。（3）经济效益指标“显著提高”指标，预期指标值为“显著”，根据项目实施结果可知，实际完成值为“显著”，根据评分标准，该指标7分，得7分。（4）生态效益指标本项目无该项指标。2.满意度指标“项目收益群众满意度”指标，预期指标值为“大于等于95%”，收益对象满意度满意度大于95%，根据评分标准，该指标10分,得10分。**

**（二）主要经验及做法、存在问题和建议**

**（三）其他**

**（一）预算执行进度本项目预算金额3000万元，实际到位3000万元，实际支出2992.21万元，预算执行率为99.74%。（二）绩效指标偏差情况该项工程成本”指标，预期指标值为“小于等于3000万元”，根据（移民安置审计报告）可知，实际完成2992.21万元，因工程耕地占用费根据税法免除，不用缴纳。**

**六、项目评价工作情况**

包括评价基础数据收集、资料来源和依据等佐证材料情况，项目现场勘验检查核实等情况

**（一）主要经验及做法1.聚焦重点任务，推动项目工作落地落实为有效推进项目工作开展，尽快完成验收任务，落实各项绩效指标，项目领导小组进一步强化项目意识，对照专项验收计划全面梳理重点任务，仔细谋划、紧抓落实，理顺内部分工和工作流程，明确责任和时间节点，一项一项抓好具体落实，确保了项目按时保质完成，保障了项目效益发挥。2.坚持问题导向，加强执行监控，提高资金效益财政、审计、纪检、监察等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。把专项资金的执行、拨付、管理作为监督的重点；在监督环节上，实行关口前移，从事后监督管理转向事前审核，事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来，形成多环节全过程的监督管理格局，尽量早发现问题，早解决问题，提高专项资金使用效益。紧抓预算执行动态监控，提高资金使用效益。坚持以问题为导向，以水利工程竣工验收的绩效监控为契机，通过资料审核对资金执行进度及绩效目标实现程度开展审核，对绩效监控中发现的问题及时整改，强化资金使用过程管理，有效了降低资金偏离政策目标的风险，提高了资金使用效益。3.强化绩效目标刚性约束，及时对项目进行跟踪问效单位领导对哦验收工作高度重视，主要领导亲自抓，并予以充分的人力、财力保障。责任落实到位：将移民专项验收工作列入年度重点工作，将各项目工作落实到具体科室、具体个人。（二）存在问题及原因分析1.绩效预算认识不够充分，绩效理念有待进一步强化部门绩效管理理念尚未牢固树立，绩效管理专业人员匮乏。单位对全面实施绩效管理认识不够，绩效水平不高，单位内部绩效管理工作力量薄弱，多数以财务人员牵头开展绩效管理，工作推动机制不全，业务人员业务能力和素质还有待进一步提升。2.绩效档案归档工作有待提高一是对档案工作重视程度不高，意识淡薄。单位人员对绩效档案管理工作重视程度不够，不注重关键时间节点材料的鉴定归档，造成绩效管理工作档案缺失。二是单位人员对档案管理工作缺少针对性和目的性，对绩效档案工作重要性的认识不足，缺乏熟练的业务知识，使绩效档案管理与实际业务存在一定偏差，未发挥其综合价值。3.项目支出绩效评价存在局限，客观性有待加强项目支出绩效评价工作还存在自我审定的局限性，项目支出绩效工作有较大弹性，评价报告多局限于描述项目实施情况，对问题避重就轻，对项目的打分松紧不一，会影响评价质量，在客观性和公正性上说服力不强。**