

# 项目支出绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况。

根据《国务院关于完善大中型水库移民后期扶持政策的意见》（国发〔2006〕17号）、《安徽省发展和改革委员会安徽省财政厅关于印发安徽省大中型水库移民后期扶持项目管理的通知》（皖发改移民规〔2018〕15号）文件精神为指导，设立“库区移民后期扶持政策落实工作专项经费”项目。

主要内容：用于大中型水库移民后期扶持政策落实，通过兴建村组道路、农村人畜饮水、兴修水利、避险解困、建成美丽移民村、建成特色产业移民村、开展移民生产技能就业培训、移民直补资金发放等措施，使广大水库移民生产生活条件达到提高。

实施情况：库区移民后期扶持政策落实工作专项经费项目，实施情况良好，共用于全年185个后期扶持项目的管理工作、全县移民直补人口53883人核定工作。

资金投入和使用情况：库区移民后期扶持政策落实工作专项经费项目，年初预算30万元，全年执行数30万元，执行率100%。

### （二）项目绩效目标。

项目总体目标：自2006年开始到2026年，通过20年水库移民后期扶持政策实施，使水库移民达到当地农村居民同等生活水平。

2023年度绩效目标有：一、完成2023年移民直补人口资金发放；二、完成2023年移民后扶项目建设、监测评估、绩效评价。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价的目的、对象和范围。

1、绩效评价的目的：本项目评价的目的是了解库区移民后期扶持政策落实工作专项经费支出的绩效状况，为今后预算资金安排提供决策支持，进一步增强我中心对专项经费支出管理能力，优化支出结构，保障我中心良好的资金运行状态，提高财政资金使用效率。

2、绩效评价的对象：库区移民后期扶持政策落实工作专项经费。

3、绩效评价的范围：库区移民后期扶持政策落实情况

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：科学公正、激励约束、公开透明。

评价指标体系：原则上执行率一级指标权重统一设置，预算执行率为10%，一级指标是产出指标50%，效益指标30%，满意度指标10%。

评价方法：对项目支出绩效自评，准确对应二、三级指标，按照指标的重要程度等综合因素，准确对应年度指标值和实际完成值。

评价标准：2023年度单位自评采用定量与定性相结合的方法标准进行得分，完成率达100%。

### （三）绩效评价工作过程。

为了做好绩效评价工作，规范和加强专项资金管理，切实提高专项资金的使用绩效和管理水平，我中心成立了绩效评价工作领导小组，对2023年度库区移民后期扶持政策落实工作专项经费项目实施绩效自评。

1、认真开展前期工作

我中心组织相关人员参加培训，熟悉相关政策规定，领会绩效评价文件精神。

## 2、认真制定评价方案

绩效评价方案的质量直接关系到绩效评价工作的质量，我中心根据项目的实际情况及特点制定出一套与项目绩效目标关联度高、科学合理、可操作性强的绩效评价指标。

## 3、认真开展绩效评价

为确保绩效评价工作落到实处，取得成效，我中心认真组织开展了绩效评价，并按照要求如实填报数据、认真开展自评，经过对比、分析，形成2023年度库区移民后期扶持政策落实工作专项经费绩效自评报告。

# 三、综合评价情况及评价结论

根据2023年年初项目支出绩效目标表，对照设定的绩效目标及指标值，决策依据及决策程序上符合相关规定，该项工作经费及时到账，专款专用，相关管理制度完备，并能严格遵守，除客观因素影响外，该项目工作经费年度绩效目标基本完成，项目产出和效果良好。

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况

### 1、立项依据

国务院关于完善大中型水库移民后期扶持政策的意见（国发[2006]17号）、省财政厅（财企[2007]457号）文，第三章 财务管理第十六条地方各级财政部门、移民主管部门和移民后期扶持工作具体组织实施单位的工作经费，由同级财政预算安排，不得在后期扶持基金中开支。

## 2、项目目标

完成 2023 年度移民人口直补资金发放和编制移民后扶项目计划并组织实施。

## 3、预算构成与分配情况

移民人口直补资金发放预算费用 4 万元，移民后扶项目建设预算 26 万元。

### （二）项目过程情况

1、投入。结合单位实际，合理编制项目预算报财政审批，做好资金使用规划，确保在项目开展之前，资金到位。

2、过程。库区移民后期扶持政策落实工作专项经费主要用于大中型水库移民后期扶持政策落实中所需的办公费、印刷费、会议费、培训费、差旅费、租赁费、劳务费、邮电费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。我中心严格执行财务管理制度，做好预算管理、支出审核、运行监控、监督检查。

### （三）项目产出情况

2023 年度库区移民后期扶持政策落实工作专项经费项目资金用于全县 185 个移民后扶项目和 53883 人移民直补人口的管理和监督。

### （三）项目效益情况

2023 年度库区移民后期扶持政策落实工作专项经费项目的投入，使全县水库移民管理工作完成情况良好，建成美丽移民村 4 个，项目收益村达 307 个，提升了我县在人居环境、生态环境等方面的形象，也为广大人民群众提供了更舒适、更优美的生活环境。

## 五、主要经验及做法

舒城县水库移民管理服务中心在实施财政支出绩效预算管理工作中，强化项目管理和强化资金管理，一手抓制度建设，全面规范专项资金管理，确保资金使用安全；一手抓资金监管，建立全方位、多层次的监督管理。

## **六、存在问题及原因分析**

在绩效自评中发现的主要问题一是绩效目标设定没有委托第三方机构进行评估论证，缺少系统性、科学性依据；二是绩效目标设定与相关政策衔接不紧密。

## **七、有关建议**

为进一步更好完成我县水库移民后期扶持项目管理工作，能适当的增加库区移民后期扶持政策落实工作专项经费预算。