玉田县移民迁建服务中心

冀财农【2023】92号2023年中央水库移民扶持基金预算项目支出绩效评价报告

根据《中共玉田县委玉田县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（玉发【2019】7号）文件要求，结合财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）及《省级预算项目绩效自评工作的通知》为进一步规范财政资金管理，强化部门支出责任，提高财政资金使用效益，对我部门2023年项目支出进行了绩效评价。现将有关情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况。

根据“三定方案”，我单位主要负责做好全县移民稳定工作，了解信息，掌握移民动态，协调配合乡镇做好稳控工作，尽量将发现问题解决在基层，避免移民大规模聚众上访。落实好返迁库区移民的安置工作，协助乡镇村落实好移民宅基地、责任田问题，在不违反政策的原则下，尽力解决好移民生产、生活中出现的个性问题。负责全县移民资金的管理使用和发放，搞好移民资金的审计监督检查，确保安全规范运行，同时做好上级验收准备。

为确保各项职能的开展，依据县政府批示和县财政局批复，以及中央水库移民后期扶持基金预算安排，确立了冀财农【2023】92号2023年中央水库移民扶持基金项目，231万元，由玉田移民迁建服务中心负责组织实施。

1. 项目绩效目标。

冀财农【2023】92号2023年中央水库移民扶持基金预算231万元。计划安排10个美丽家园项目，生产开发项目1个。项目目标为增加移民收入，改善移民生产生活环境。1-12月支出105.36万元，预算执行率为45.61%，项目目标完成情况较好。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价工作过程。

1、准备阶段

成立了由主管财务的副职任组长，由办公室主任、业务科科长、资金使用科科长共3人组成部门绩效评价小组，负责绩效评价具体工作。评价小组认真学习绩效评价相关文件以及我局项目评价指标、评价方法、评价标准等评价要素，为评价工作打下了坚实的理论基础。

2、实施阶段

按照既定的指标、方法、标准等评价要素，评价小组认真收集整理相关资料和数据，进行汇总。保证了评价工作的真实有效。

3、评价阶段

评价小组对项目的评价结果进行分析评价，认真分析偏离绩效目标的原因，为使我单位绩效评价工作平稳有序开展，加快工作进度，比较预定目标和实际支出比对，分析完成目标或未完成目标的原因，进行绩效评价。

1. 绩效评价目的、对象和范围。

项目组织情况分析。项目组织有计划有措施，严格执行相关制度和文件规定，顺利完成项目预期目标。

1. 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。

绩效评价的原则：

一是科学规范原则。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

二是公正公开原则。坚持客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

三是分级分类原则。绩效评估由县级财政部门、相关单位根据评价对象的特点分类组织实施。

四是绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

绩效评价指标体系

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 |
|
| 管理指标 | 预算管理 | 资金到位率 | 5 |
| 到位及时率 | 5 |
| 预算执行率 | 5 |
| 管理制度健全性 | 5 |
| 资金使用合规性 | 5 |
| 财务监控有效性 | 5 |
| 产出指标 | 产出数量 | 实际完成率 | 5 |
| 产出时效 | 完成及时率 | 5 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 5 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 5 |
| 效益指标 | 经济效益 |  | 10 |
| 社会效益 |  | 10 |
| 生态效益 |  | 10 |
| 可持续影响指标 |  | 10 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 |  | 10 |

绩效评价方法：釆用定量与定性评价相结合的比较法, 总分由各项指标得分汇总形成。

绩效评价的标准：釆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：90（含）-1OO分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

1. 综合评价情况及评价结论

我部门严格按照既定方案和计划组织实施，确保专款专用。在支出过程中，能够严格遵守各项规章制度，按计划开展项目实施工作，项目进度、项目质量控制有效，达到了预期目标。经认真研究得出绩效评价结果为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。依据县政府批示和县财政局批复进行项目实施。

（二）项目过程情况。由本单位组织相关科室进行实施。

（三）项目产出情况。项目完成及时，促进有关移民群体的各项公共基础设施建设和社会经济活动。

（四）项目效益情况。2023年该项目完成较好，均达到了项目预期，资金安排有保障，目标明确。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验做法为：明确牵头科室，落实专人负责，对照文件要求逐项检查，做到主动及时查找，重点检查项目预算费用和实际使用费用情况。

绩效管理工作存在一些不足，主要有：一是年度预算时绩效目标设立的还不够科学；二是绩效产出和成果指标还不够准确和具体；三是绩效评估方法比较单一，欠缺对评价模式拓展、评价范围扩大等创新力；四是绩效监控和制度建设还不够完善；五是绩效评价结果应用程度还有待进一步提高，绩效管理理念有待进一步增强。

针对以上问题，下一步我部门将进一步制定措施，严格管理，把绩效评价做实、做细、做准，主要措施包括：一是制定科学、准确的绩效目标；二是精准细化绩效产出和成果指标；三是积极探索改进绩效评估方法，进一步拓展评价模式，扩大评价范围；四是建立健全绩效管理制度，强化绩效监控措施；五是重视绩效评价结果应用，加强宣传，营造“讲绩效、重绩效、用绩效”的良好舆论氛围，增强绩效管理理念。

六、有关建议

七、其他需要说明的问题