**新疆喀什地区中央专项转移支付绩效**

**自评报告**

（ 2019 年度）

项目名称：大中型水库移民后期扶持资金项目

实施单位（公章）：麦盖提县扶贫开发办公室

主管部门（公章）：麦盖提县扶贫开发办公室 项目负责人（签章）：艾克拜尔

填报时间： 2019年12月30日

1. 绩效目标分解下达情况

**（一）中央下达专项转移支付预算和绩效目标情况。**

预算情况：

根据《关于提前下2019中央大中型水库移民后期扶持基金的通知》（喀地财企【2019】13号）文件，收到上级下达资金148.5万元。

专项资金文件要求，中央下达年度总目标为：将直补资金及时发放到位，提高移民生活水平。

**二、绩效自评工作开展情况**

**（一）前期准备。**

1、整理项目全过程资料建档：资金拨付文件、绩效目标申报表、绩效目标过程监控表、资金支付或会计凭证、满意度调查问卷。作为评价基础资料。

2、由本单位、县扶贫办项目负责人员组成评价组。

3、评级工作组采取“年初绩效目标预定与实施效果比较法”进行评价，评价指标体系以绩效目标申报指标为依据。

**（二）组织过程。**

**1、项目全过程资料档案复核**

采取现场评价相结合的方式实施评价，核查核实评价基础资料，主要是：相关政策文件、项目实施情况、资金支出情况、项目完成情况。

**2、检查内容和过程**

一是专项资金是否存在截留、挪用，支付审批是否合规、是否存在用途改变、范围超支和虚列项目支出等情况；二是项目实施是否符合专项管理办法，流程和管理制度是否合规；三是项目完成情况的真实性和绩效目标完成情况分析。

过程中记录工作底稿并经项目负责人和经办人签字确认。需要调查问卷的，发放调查问卷开展满意度调查工作。

**3、撰写报告情况**

评价小组根据所搜集的印证材料，按绩效评价原理和指标体系进行分析、评价和汇总，撰写绩效自评报告，并在规定时间上报财政局

**（三）分析评价。**

1、对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析，按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价，通过对项目产出、效益和满意度的各项三级指标分析，结合资金使用、项目管理等方面，客观分析项目的产出和效果，形成评价结论，填写自评表、撰写自评报告。

**三、综合评价结论**

通过文件研读、实地调研、数据分析等方式开展自评工作，全面了解大中型水库移民后期扶持资金项目管理、资金使用的效率和效果，实施过程管理规范，完成了预期绩效目标，通过开展自评工作总结经验和教训，为麦盖提县今后此类项目的开展，提供参考。

四、绩效目标完成情况分析

**（一）项目资金情况分析。**

****1**.项目资金到位情况分析。**

根据《关于提前下2019中央大中型水库移民后期扶持基金的通知》（喀地财企【2019】13号）文件要求，本项目资金148.5万元，其中财政资金148.5万元，资金到位148.5万元；资金到位率100%。

**2.项目资金执行情况分析。**

根据13号文件关于下达2019中央大中型水库移民后期扶持基金资金，本项目总资金148.5万元，实际支付资金144.17万元，预算执行率97%，主要原因是移民自然核减，户口转出等原因，造成实际发放人数，与年初预算人数偏差。

**3、项目资金管理情况分析。**

根据中央、自治区和喀什地区中央转移专项资金管理办法的要求和《麦盖提县财政局财务管理制度》，麦盖提县财政局严格按照专项资金支持的项目条件和范围要求，使用管理项目资金。并由专人负责，负责人为：张海龙，职务为企业股股长，职责为：水库移民资金申请、审核及拨付等相关工作，做好同县扶贫办及相关乡镇资金发放监管及后期项目绩效评价工作。

制度包括：会计人员集中核算工作管理制度、财务收支审批制度、财务稽核制度、财务牵制制度、会计主管岗位职责等制度规定。资金拨付有完整的审批程序和手续，符合制度要求；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

**（二）项目管理情况分析**

项目严格按照行业部门专项管理办法，做好事前准备工作和实施计划，人员组织合理，在资金到位后迅速启动，按计划有序实施。实施阶段能及时推进，监督监控措施有保障，根据进度结合绩效目标的设定，发现问题，及时整改，确保专项按时、保质实施，项目实施完成。项目实施完成后及时组织检查和评价工作，对存在的问题分析总结，为今后同类项目管理提供经验和方法。

1. **项目绩效指标完成情况分析。**

**1.产出指标完成情况分析。**

****（**1）数量指标完成情况**

数量指标2个，均已完成，其中直补资金预期指标为不超过年初预算人数2475人 ，实际发放2502人；直补资金发放金额预期指标为不超过148.5万元，实际发放金额144.17万元。

**（2）质量指标完成情况**

质量指标1个，预期指标为直补资金发放率达到100%，实际完成97%，主要原因是移民自然核减，户口转出等原因，造成实际发放人数，与年初预算人数偏差。

**（3）时效指标完成情况**

时效指标1个，已完成，预期指标为直补资金按时发放率达到100%，实际完成100%。

**（4）成本指标完成情况**

成本指标1个，已完成，预期指标为直补资金标准符合率100%，实际完成100%。

**2.效益指标完成情况分析。**

**（1）项目实施的经济效益分析。**

经济效益指标共计2个，完成2个，其中增加移民人均可支配收入预期指标为600元，实际完成增收600元；提高移民收入占当地农村居民收入比例预期指标为5%，实际比例为5.7%，达到预期目标，经济效益指标完成。

**（2）项目实施的社会效益分析。**

社会效益指标1个，完成1个，助力贫困移民脱贫人数预期指标为超过603人，实际助力脱贫人数603人，达到预期目标，社会效益指标完成。

**（3）项目实施的生态效益分析。**

无

**（4）项目实施的可持续影响分析。**

无

**3.满意度指标完成情况分析。**

满意度指标共计3个，完成3个，达到预期目标，服务对象满意度指标完成。

五、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

**（一）偏离绩效目标的原因**

支部资金发放未达到100%，主要原因移民自然核减，户口转出等原因，造成实际发放人数，与年初预算人数偏差。

**（二）下一步改进措施**

### 在今后摸排核实移民人数时要同县扶贫办及相关乡镇积极对接，监督指导乡镇做好人员摸排，确保数据更加精准，同时做好资金兑付。

今后加强大中型水库移民后期扶持专项资金申请，及时编写实施方案，并对各项指标和指标值的设定要进一步优化、完善。严格执行专项资金管理办法和财政资金管理制度，按照项目实施方案、项目进度表严格执行，稳步推进，加快项目实施、验收和移交，使项目尽快投入运行。加强后续的管理工作，按照项目的可持续性，最大限度发挥项目的效益。

**六、绩效自评结果应用和公开情况**

结果应用：一是将自评结果报送地区扶贫开发办公司及地区财政局，根据绩效自评结果作为下一年度资金安排参考。二是在次年对该项工作提出整改措施，并落实到位。三是今后我单位会注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束，不断加强绩效管理队伍建设，提升业务素质，提高预算管理水平和政策实施效果，实现预算和绩效管理整体化，着力提高财政资源配置效率和使用效益，全面提升我单位公共服务水平。

**七、绩效自评工作的经验、问题和建议。**

**（一）主要经验及做法**

绩效自评工作首先是要工作准备充分，一是评价小组成员应包含单位领导、项目负责人、财务负责人和行业专家，不同的岗位和职责应用和发挥自身专业和岗位作用；二是在资料收集和档案整理及分析上要全面。其次是评价小组成员要加强绩效基础理论学习，用绩效的理论和知识进行分析评价，客观、公正的分析项目实施情况、资金使用和支付情况、绩效目标的完成情况，对发现的问题要及时总结；再次是要对项目的事前、事中、事后全方位、全过程进行分析、掌握，注重评价过程的记录和档案整理，为下一年度工作提供依据。

**（二）存在的问题**

一是对指标设定还需要优化，二是绩效评价结果运用方式简单。

**（三）建议**

1、在年初设定绩效指标时，既要参照上级下达绩效目标又要结合县域实际，同县扶贫办及相关乡镇对接，发挥第三方在绩效工作中的重要作用，合理设定指标值。

2、会同县扶贫办、乡镇及第三方共同探讨绩效评价结果运用方式，发挥绩效评价结果在资金申请、管理、工作效能提升方面的作用。

**八、其他需说明的问题。**

无

**九、附表**

《中央对地方专项转移支付绩效自评表》