

# 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持 资金项目绩效评价报告

晋国元审[2019]0105 号

项目名称：2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项  
目

主管部门：临汾市水工程移民工作办公室

实施单位：各县（市、区）移民工作办公室、项目相关村委

委托单位：临汾市财政局

评价机构：山西国元会计师事务所（有限公司）

二〇一九年十月





# 目 录

摘 要.....	4
一、项目概况.....	13
(一) 项目背景.....	13
(二) 项目主要内容.....	16
(三) 项目立项依据.....	16
(四) 资金投入与使用情况.....	18
(五) 项目绩效目标.....	22
(六) 项目实施情况.....	24
二、绩效评价工作情况.....	26
(一) 绩效评价目的.....	26
(二) 绩效评价原则.....	26
(三) 绩效评价依据.....	27
(四) 评价对象和范围.....	30
(五) 评价时段.....	30
(六) 评价方法.....	30
(七) 绩效评价指标体系.....	31
(八) 抽样原则、方法和结果.....	35
(九) 综合评分办法.....	38
(十) 绩效评价工作过程.....	39
三、绩效评价指标分析情况.....	42
(一) 投入类指标分析.....	42
(二) 过程类指标分析.....	46
(三) 产出类指标分析.....	50
(四) 效益类指标分析.....	59
四、综合评价情况及评价结论.....	64



(一) 评价结论.....	64
(二) 主要绩效.....	65
(三) 绩效评价结果运用建议.....	65
五、存在的问题.....	66
六、改进建议.....	67
七、其他需说明的问题.....	68
附件 1：财政支出绩效评价指标体系.....	70
附件 2：财政支出绩效评价指标评分表.....	72
附件 3-1：直补资金项目满意度调查问卷.....	79
附件 3-2：工程建设项目满意度调查问卷.....	81
附件 4：满意度调查问卷分析报告.....	84
附件 5：各项目单位评价得分及排名表.....	89



## 摘 要

受临汾市财政局委托，山西国元会计师事务所（有限公司）本着客观、科学、规范的原则，对 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目实施了绩效评价。本次绩效评价严格按照临汾市财政局审定的《2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目绩效评价实施方案》进行。

### 一、项目名称、金额

（一）项目名称：2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目。包括：移民直补资金、工程建设和监测评估 3 个子项目。

（二）项目金额：2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目资金 2863.66 万元，其中：移民直补项目资金 1779.66 万元，工程建设项目资金为 1084 万元。

### 二、项目概况

2006 年 5 月 17 日，国务院发布《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）以下简称《意见》），《意见》提出：后期扶持范围为大中型水库的农村移民。其中，2006 年 6 月 30 日前搬迁的水库移民为现状人口，2006 年 7 月 1 日以后搬迁的水库移民为原迁人口。在扶持期内，中央对各省、自治区、直辖市 2006 年 6 月 30 日前已搬迁的水库移民现状人口一次核定，不再调整；对移民人口的自然变化采取何种具体政策，由各省、自治区、直辖市自行决定，转为非农业户口的农村移民不再纳入后期扶持范围。对纳入扶持范围的移民每人每年补助 600 元。对 2006 年 6 月 30 日前搬迁的纳入扶持范围的移民，自 2006 年 7 月



1 日起再扶持 20 年；对 2006 年 7 月 1 日以后搬迁的纳入扶持范围的移民，从其完成搬迁之日起扶持 20 年。后期扶持资金能够直接发放给移民个人的应尽量发放到移民个人，用于移民生产生活补助；也可以实行项目扶持，用于解决移民村群众生产生活中存在的突出问题；还可以采取两者结合的方式。

临汾市水资源总量为 15.2 亿立方米，其中，河川径流量为 13.2 亿立方米，地下水资源量 10.26 亿立方米。平均地面水入境量 7.88 亿立方米，泉水入境量 5.09 亿立方米，水资源人均占有量 350 立方米，属于水资源十分贫乏的地区。临汾市从建国以来，先后兴建大中型水库 9 座，主要有曲亭水库、七一水库、小河口水库、涝河水库、沮河水库、浍河水库、浍河二库、张峰水库、和川水库等，在水库兴建中，库区迁出移民按照晋政办发电〔2007〕84 号文件，国家核定人数 20511 人，直补资金由中央财政负担；按照晋政办发电〔2008〕62 号文件，省政府核定人数 38820 人，超过国家核定人数 18309 人，由省、市财政各负担 50%。按照大中型水利移民后期扶持政策，连续享受 20 年移民补贴，每人每年 600 元。

2017 年 12 月 27 日，临汾市财政局下发《关于提前下达 2018 年大中型水库移民后期扶持资金预算指标的通知》（临财农〔2017〕228 号），涉及 14 个县（市、区）直补资金 1779.66 万元；2018 年 9 月 12 日，临汾市财政局下发《关于下达 2018 年中央大中型水库移民后期扶持资金预算指标的通知》（临财农〔2018〕128 号），涉及 7 个县（市、区）项目资金共计 1084 万元，其中：建设资金 1075 万元，涉及



项目 37 个，主要用于美丽家园建设中的道路硬化、街道亮化和生产开发及农水配套设施建设；监测评估费 9 万元，用于临汾市襄汾县大中型水库移民后期扶持政策实施情况监测评估。本次绩效评价金额为 2863.66 万元。

## 二、项目资金收支、结余及结转情况

### （一）项目资金收支情况

2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目预算资金共 2863.66 万元，其中：中央财政资金 2314.66 万元，省级财政资金 549 万元。

1. 移民直补项目。通过查阅临汾市财政局下达资金文件，并对涉及的 14 个项目实施单位财务账簿进行核实，预算资金共计 1779.66 万元，实际到位 1779.66 万元，资金到位率为 100%；实际支出 1693.47 万元，预算执行率为 95.16%。结余资金按山西省财政厅 山西省水利厅《关于印发〈山西省水库移民后期扶持项目资金管理暂行办法〉的通知》（晋财企〔2014〕118 号）文件要求用途继续使用。

2. 工程建设项目采取抽样调查的方式，按照能够覆盖项目实施的 3 个方面及实施的项目数量、金额均不低于 30% 的标准，抽取项目样本 23 个。通过查阅临汾市财政局下达项目资金的文件，并对抽取的项目实施单位财务账簿逐项进行核实，23 个样本项目预算资金 854.5 万元，实际到位资金 854.5 万元，资金到位率 100%；实际支出资金 92.53 万元，预算执行率为 10.83%。

3. 监测评估项目。通过查阅临汾市财政局下达项目资金的文件，并对项目实施单位财务账簿逐项进行核实，项目预算资金 9 万元，实际到位资金 9 万元，资金到位率 100%；实



际支出资金 9 万元，预算执行率为 100%。

2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目总预算资金 2863.66 万元，实际到位资金 2863.66 万元，资金到位率 100%；实际总支出 1786 万元，预算执行率为 62.37%。

## （二）资金结余情况

1. 移民直补项目结余资金 86.19 万元，按山西省财政厅山西省水利厅《关于印发〈山西省水库移民后期扶持项目资金管理暂行办法〉的通知》（晋财企〔2014〕118 号）文件要求用于项目建设。

2. 工程建设项目抽样单位结余资金 761.97 万元，按项目实施进度和原用途继续使用。

## 三、绩效目标

### （一）总体目标

解决水库移民的温饱问题以及库区和移民安置区基础设施薄弱的突出问题，满足移民最基本的生产生活条件，加强库区和移民安置区基础设施和生态环境建设，改善移民生产生活条件，促进经济发展，增加移民收入，使移民生活水平不断提高，逐步达到当地农村平均水平。

### （二）具体目标

产出类目标：

（1）直补资金项目：

①发放尧都区等 14 个县（市、区）水库移民直补资金直补人数 3.88 万人，其中：国家核定直补人数 2.05 万人，省核定直补人数 1.83 万人；

②直补标准符合 600 元/人/年；

③直补资金发放合格率 100%；





## ④直补资金发放及时。

## (2) 工程建设项目：

①完成美丽家园建设项目 22 个，完成生产开发及配套设施建设项目 14 个；建设地点主要分布在安泽县、曲沃县、尧都区、洪洞县、襄汾县、侯马市等 6 个县（市、区）；具体情况见下表 1-4-1：

表 1-4-1： 工程建设项目实施情况表

序号	县(市、区)	项目名称	实施地点		项目类别	
			镇	村	美丽家园建设	生产开发及配套设施建设
1	安泽县	安泽县荆村环村路工程	和川镇	荆村	√	
2		安泽县荆村卫生所新建路工程	和川镇	荆村	√	
3		安泽县荆村绿化工程	和川镇	荆村	√	
4		安泽县东洪驿村机耕路改造路工程	和川镇	东洪驿村	√	
5	洪洞县	饮水安全	淹底乡	南卦村	√	
6		道路硬化	曲亭镇	西韩略村	√	
7		文体活动中心	曲亭镇	韩略村	√	
8	曲沃县	道路硬化及农水配套	史村镇	卫范村	√	
9		文体活动室及农水配套	史村镇	东吉必村	√	
10		亮化及农水配套	史村镇	史村		√
11		街道亮化	高显镇	西许村	√	
12		农水配套	高显镇	高显村		√
13		农水配套	北董乡	吉庄村		√
14		饮水安全	北董乡	平乐村	√	
15	襄汾县	提灌站改建工程	南贾镇	张坦村		√
16		农水配套工程	南贾镇	阜宁村		√
17		提水灌溉工程	南贾镇	南贾村		√
18	尧都区	农水配套项目	县底镇	王村		√
19		农水配套项目	县底镇	东里		√
20		农水配套项目	县底镇	埝下		√
21		农水配套项目	大阳镇	东河堤		√
22		农水配套项目	大阳镇	大阳		√
23		农水配套项目	大阳镇	陈埝		√
24		农水配套项目	段店乡	河里庄		√
25		农水配套项目	段店乡	南练		√
26		道路硬化项目	县底镇	河里庄	√	
27		村委会修缮及农水配套项目	大阳镇	郭行	√	
28		饮水安全项目	大阳镇	上阳	√	



序号	县(市、区)	项目名称	实施地点		项目类别	
			镇	村	美丽家园建设	生产开发及配套设施建设
29		饮水安全项目	大阳镇	北遄	√	
30		道路硬化项目	段店乡	新郭行	√	
31		道路硬化及农水配套	土门镇	东羊	√	
32		街道亮化项目	乔李镇	乔李	√	
33		街道亮化项目	乔李镇	南麻	√	
34		街道亮化项目	乔李镇	北麻	√	
35		变压器工程项目	贾得乡	刁家庄	√	
36	侯马市	给水工程项目	凤城乡	城小村	√	

②工程建设项目验收合格率达到 100%;

③工程建设项目完工及时率达到 100%;

(3) 监测评估项目:

完成临汾市襄汾县大中型水库移民后期扶持政策实施情况监测评估。

效益类目标:

(1) 增加移民收入, 促进生活水平提高;

(2) 完善基础设施, 改善移民生产生活条件;

(3) 受益群体满意度达到 95%。

#### 四、评价结论

2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目绩效评价得分为 78.68 分, 评价等级为“中”。

项目总体绩效评价评分表

一级指标	权重	得分	得分率
A1 投入	20	16.81	84.05%
B1 过程	20	16.57	82.85%
C1 产出	30	19.6	65.33%
D1 效益	30	25.7	85.67%
合计	100	78.68	78.68%

#### 五、主要绩效

(一) 部分项目产出成效良好

通过移民直补资金项目实施, 移民直补资金发放人数合



格率及补助标准达到预期绩效目标值。发放移民直补人数30602人，发放标准严格按照《大中型水库移民后期扶持基金发放管理实施细则》文件要求执行，补助标准按600元/人/年发放。

## （二）社会效益显现

通过项目的实施，一是移民直补资金发放，一定程度上增加了移民的收入来源，解决了移民的生活困难，维护了社会稳定；二是通过美丽家园、生产开发及基础配套等项目的实施，将改善移民生产生活条件，降低移民生产生活成本，方便出行安全等，社会效益明显。

## 六、存在的问题

### （一）工程建设类项目资金到位不够及时

2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目中的工程建设类子项目财政预算资金1084万元，于2018年9月中旬到达项目实施县，资金到位时间较晚，对当年项目建设安排及实施造成一定影响，影响工期进度。

### （二）工程建设类项目预算执行率低

2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目中的工程建设类子项目抽样单位预算资金854.5万元，实际到位资金854.5万元，资金到位率100%；但实际支出资金92.53万元，预算执行率为10.83%，预算执行率低。

### （三）工程建设类管理制度不够健全

2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目中的工程建设类子项目，在实施过程中，襄汾县、曲沃县、安泽县等3个项目实施单位未根据项目实施内容和特点制定相应的业务管理制度，不利于项目的规范运行和管理；致使在评



价过程中，无法考量其执行情况。

#### **（四）工程建设类部分项目产出未达绩效目标值**

2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目中的工程建设类子项目，在23个抽样项目中，12个项目已完工，但并未进行验收和决算；11个项目未完工，导致产出数量、时效不达绩效目标值。

### **七、改进建议**

#### **（一）加强资金申拨管理，提高资金到位及时性**

建议项目预算部门和实施单位，按照《中华人民共和国预算法》和项目资金管理办法等办法，及早进行项目申报；财政部门按照相关程序，及时安排项目预算资金并予以拨付，保障工程项目实施进度。

#### **（二）强化项目预算管理，提高资金使用效益**

建议项目实施单位在项目申报前，要充分了解项目的市场价格，细化项目需求标准和实施进度，提高项目预算资金量和实施时间的精准性；项目主管部门要加强对项目预算的审核，组织相关专家或评审人员对项目资金量和实施时间进行科学预估和判断，有效避免和减少项目资金结余现象。

#### **（三）健全项目管理制度，提高制度执行力度**

制度建设是项目管理的前提和保障。建议项目实施单位根据项目特点，建立健全和不断完善制度管理体系。要将制度建设放在加强项目管理的首要位置，建立健全相关业务管理制度，强化制度约束力，提高制度执行力，从源头上杜绝各类违规现象和行为的发生。

#### **（四）合理规划施工期限，提高项目产出时效**

建议项目实施单位在签订项目工程施工合同前对项目



工期进行合理预估，保证项目及时完成；对项目实施过程中履约不合要求的现象，用制度加以约束和制衡，对项目工程合同内容存在重大偏差的，要暂缓支付项目款项，按照合同规定采取惩戒措施，增强合同执行的严肃性和约束力。



# 2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目绩效评价报告

受临汾市财政局委托，山西国元会计师事务所（有限公司）承担对2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目绩效评价工作。根据《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）、财政部《关于贯彻落实〈中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）、《山西省预算绩效评价管理办法》（晋财资〔2014〕36号）、山西省财政厅《关于贯彻落实〈中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（晋财绩〔2019〕12号）文件，按照《临汾市财政局关于印发〈临汾市财政局2019年预算绩效评价实施方案〉的通知》（临财绩〔2019〕34号）文件规定，我公司组织有关专业技术人员，于2019年8月至10月，对2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目进行了绩效评价。现将此次绩效评价情况报告如下：

## 一、项目概况

### （一）项目背景

新中国成立以来，我国兴建了一大批大中型水库，在防洪、发电、灌溉、供水、生态等方面发挥了巨大效益，有力地促进了国民经济和社会发展，大中型水库移民为此作出了重大贡献。为了帮助移民改善生产生活条件，国家先后设立了库区维护基金、库区建设基金和库区后期扶持基金，努力解决水库移民遗留问题，对保护移民权益、维护库区社会稳



定发挥了重要作用。

2006年5月17日，国务院发布《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）以下简称《意见》），《意见》提出：后期扶持范围为大中型水库的农村移民。其中，2006年6月30日前搬迁的水库移民为现状人口，2006年7月1日以后搬迁的水库移民为原迁人口。在扶持期内，中央对各省、自治区、直辖市2006年6月30日前已搬迁的水库移民现状人口一次核定，不再调整；对移民人口的自然变化采取何种具体政策，由各省、自治区、直辖市自行决定，转为非农业户口的农村移民不再纳入后期扶持范围。对纳入扶持范围的移民每人每年补助600元。对2006年6月30日前搬迁的纳入扶持范围的移民，自2006年7月1日起再扶持20年；对2006年7月1日以后搬迁的纳入扶持范围的移民，从其完成搬迁之日起扶持20年。后期扶持资金能够直接发放给移民个人的应尽量发放到移民个人，用于移民生产生活补助；也可以实行项目扶持，用于解决移民村群众生产生活中存在的突出问题；还可以采取两者结合的方式。具体方式由地方各级人民政府在充分尊重移民意愿并听取移民村群众意见的基础上确定，并编制切实可行的水库移民后期扶持规划。采取直接发放给移民个人方式的，要核实到人、建立档案、设立账户，按时足额将后期扶持资金发放到户；采取项目扶持方式的，可以统筹使用资金，但项目的确定要经绝大多数移民同意，资金的使用与管理要公开透明，接受移民监督，严禁截留挪用。

临汾市境内有大小河流200余条，均属黄河水系。流域面积在1000平方公里以上的有黄河干流、汾河和沁河。黄



河干流位于临汾市西侧，为晋、秦天然分界线，全长 174 公里，流域面积 7738 平方公里。汾河纵贯全境中部，流域面积 10310 平方公里，是临汾第一大河流。沁河是临汾含沙量最小的河系，流经境内全长 95 公里，流域面积 1955 平方公里。河流以季节性河流为主，径流量多集中在汛期的 6~9 月，故形成雨季排洪，旱季断水。在地域分布上，山区大于平川，东山大于西山。

临汾市水资源总量为 15.2 亿立方米，其中，河川径流量为 13.2 亿立方米，地下水资源量 10.26 亿立方米。平均地面水入境量 7.88 亿立方米，泉水入境量 5.09 亿立方米，水资源人均占有量 350 立方米，属于水资源十分贫乏的地区。临汾市从建国以来，先后兴建大中型水库 9 座，主要有曲亭水库、七一水库、小河口水库、涝河水库、沮河水库、浍河水库、浍河二库、张峰水库、和川水库等，在水库兴建中，库区迁出移民按照晋政办发电〔2007〕84 号文件，国家核定人数 20511 人，直补资金由中央财政负担；按照晋政办发电〔2008〕62 号文件，省政府核定人数 38820 人，超过国家核定人数 18309 人，由省、市财政各负担 50%。按照大中型水利移民后期扶持政策，连续享受 20 年移民补贴，每人每年 600 元。

2017 年 12 月 27 日，临汾市财政局下发《关于提前下达 2018 年大中型水库移民后期扶持资金预算指标的通知》（临财农〔2017〕228 号），涉及 14 个县（市、区）直补资金 1779.66 万元；2018 年 9 月 12 日，临汾市财政局下发《关于下达 2018 年中央大中型水库移民后期扶持资金预算指标的通知》（临财农〔2018〕128 号），涉及 7 个县（市、区）





项目资金共计 1084 万元，其中：建设资金 1075 万元，涉及项目 37 个，主要用于美丽家园建设中的道路硬化、街道亮化和生产开发及农水配套设施建设；监测评估费 9 万元，用于临汾市襄汾县大中型水库移民后期扶持政策实施情况监测评估。本次绩效评价金额为 2863.66 万元。

立项目的：解决水库移民的温饱问题以及库区和移民安置区基础设施薄弱的突出问题，加强库区和移民安置区基础设施和生态环境建设，改善移民生产生活条件，帮助水库移民脱贫致富，促进库区和移民安置区经济社会发展，建设农村社会稳定长效机制，构建社会主义和谐社会。

## （二）项目主要内容

按照临汾市财政局下达的项目资金用途和项目实施内容，2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目划分为移民直补资金项目、工程建设项目和监测评估项目 3 个方面。其中：

**1. 移民直补项目。**用于发放临汾市曲沃县、翼城县、尧都区、洪洞县、襄汾县、侯马市、安泽县、汾西县、霍州市、蒲县、古县、浮山县、隰县和吉县等 14 个县（市、区）移民移民直补资金。

**2. 工程建设项目。**主要包括：安泽县、曲沃县、尧都区、洪洞县、襄汾县、侯马市等 6 个县（市、区）的美丽家园建设和生产开发及配套设施建设。

**3. 监测评估项目。**临汾市水工程移民办公室出具临汾市襄汾县大中型水库移民后期扶持政策实施情况监测评估报告。

## （三）项目立项依据



2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目的立项依据包括以下法律法规和政策性文件：

1. 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）；

2. 国家发展改革委、水利部《关于印发大中型水库移民后期扶持政策有关配套文件的通知》（发改办农经〔2006〕1249号）；

3. 山西省人民政府《山西省大中型水库移民后期扶持政策实施方案》（晋政〔2006〕33号）；

4. 山西省政府办公厅《关于抓紧做好水库移民后期扶持政策实施工作的通知》（晋政办发电〔2007〕84号）；

5. 《山西省财政厅关于印发〈大中型水库移民后期扶持基金管理暂行办法〉》（晋财企〔2007〕100号）；

6. 《山西省财政厅、山西省水利厅、山西省农村信用社联合社关于印发〈大中型水库移民后期扶持基金发放管理实施细则〉的通知》（晋财企〔2007〕104号）；

7. 山西省发展和改革委员会 山西省水利厅《关于印发〈山西省大中型水库农村移民后期扶持人口核定登记工作验收办法〉的通知》（晋发改农经发〔2007〕425号）；

8. 《关于将无法直补到人的大中型水库移民后期扶持资金用于项目扶持的通知》（晋移〔2011〕1号）；

9. 《关于转发〈关于促进库区和移民安置区经济社会发展的通知〉的通知》（晋发改农经发〔2011〕227号）；

10. 《山西省大中型水库农村移民后期扶持人口核定登记办法》。

11. 山西省财政厅 山西省水利厅《关于印发〈山西省水



库移民后期扶持项目资金管理暂行办法》的通知》（晋财企〔2014〕118号）；

12. 山西省水利厅《关于下达2018年大中型水库移民后期扶持资金（基金）计划的通知》（晋水财务〔2018〕228号）；

13. 临汾市水利局《关于下达2018年大中型水库移民后期扶持基金和跨省际大中型库区基金计划及编报2018年（第二批）大中型水库移民后期扶持项目建议计划的通知》（临水规〔2018〕384号）；

14. 临汾市水利局《关于下达2018年第二批大中型水库移民后期扶持项目计划的通知》（临水移〔2018〕549号）；

15. 其他与临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目相关的法律法规和政策性文件。

#### （四）资金投入与使用情况

##### 1. 资金投入情况

2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目预算资金共2863.66万元，其中：中央财政资金2314.66万元，省级财政资金549万元。具体资金下达的文件名称、文号、下达资金情况见下表1-1-1,1-1-2：

表1-1-1 2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目资金下达情况表

单位：万元

年度	下达资金的文件名称	文号	发文时间	资金来源	
				中央资金	省级资金
2017年	《临汾市财政局〈关于提前下达2018年大中型水库移民后期扶持资金预算指标的通知〉》	（临财农〔2017〕228号）	2017年12月27日	1230.66	-
				-	549



年度	下达资金的文件名称	文号	发文时间	资金来源	
				中央资金	省级资金
2018年	《临汾市财政局〈关于下达2018年中央大中型水利移民后期扶持资金(基金)预算指标的通知〉》	(临财农〔2018〕128号)	2018年9月7日	1084	-
合 计				2314.66	549
总 计				2863.66	

表 1-1-2 2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目实施单位资金情况表

单位：万元

序号	所辖县(市、区)	项目实施单位	直补资金额	工程建设资金额
1	市移民办	临汾市水工程移民工作办公室	0	9
2	尧都区	尧都区水工程移民办公室	294.93	210
3	安泽县	安泽县水工程移民办公室	96.48	160
4	洪洞县	洪洞县水工程移民办公室	99.87	210
5	霍州市	霍州市水工程移民办公室	18.69	-
6	曲沃县	曲沃县水工程移民办公室	461.37	270
7	襄汾县	襄汾县水工程移民办公室	186.42	145
8	翼城县	翼城县水工程移民办公室	379.47	-
9	古县	古县水工程移民办公室	3.6	-
10	浮山县	浮山县水工程移民办公室	1.71	-
11	吉县	吉县水工程移民办公室	0.06	-
12	蒲县	蒲县水工程移民办公室	3.87	-
13	隰县	隰县水工程移民办公室	0.24	-
14	汾西县	汾西县水工程移民办公室	26.94	-
15	侯马市	侯马市水工程移民办公室	206.01	80
合计	-	-	1779.66	1084
总计	-	-	2863.66	

## 2. 资金使用情况

(1) 移民直补项目。通过查阅临汾市财政局《关于提前下达2018年大中型水库移民后期扶持资金预算指标的通知》(临财农〔2017〕228号)文件,并对涉及的14个项目实施



单位财务账簿进行核实，项目预算资金共计 1779.66 万元，实际到位 1779.66 万元，资金到位率为 100%；实际支出 1693.47 万元，预算执行率为 95.16%。各项目实施单位具体资金使用情况见下表 1-2-1：

表 1-2-1 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目实施单位资金使用情况表

单位：万元

序号	所辖县 (市、区)	项目实施单位	到位资金	支出资金	预算执行 率
1	尧都区	尧都区水工程移民办公室	294.93	294.93	100%
2	安泽县	安泽县水工程移民办公室	96.48	76.98	79.79%
3	洪洞县	洪洞县水工程移民办公室	99.87	81.15	81.26%
4	霍州市	霍州市水工程移民办公室	18.69	17.28	92.46
5	曲沃县	曲沃县水工程移民办公室	461.37	461.37	100%
6	襄汾县	襄汾县水工程移民办公室	186.42	186.285	99.93%
7	翼城县	翼城县水工程移民办公室	379.47	379.47	100%
8	古县	古县水工程移民办公室	3.6	3.42	95%
9	浮山县	浮山县水工程移民办公室	1.71	1.71	100%
10	吉县	吉县水工程移民办公室	0.06	0.06	100%
11	蒲县	蒲县水工程移民办公室	3.87	3.72	96.12%
12	隰县	隰县水工程移民办公室	0.24	0.24	100%
13	汾西县	汾西县水工程移民办公室	26.94	26.34	97.77%
14	侯马市	侯马市水工程移民办公室	206.01	160.515	77.92%
合计	-	-	1779.66	1693.47	95.16%

(2) 工程建设项目采取抽样调查的方式，按照资金、类型、数量能够覆盖项目实施的 3 个方面，均不低于 30% 的标准，抽取项目样本 22 个。通过查阅临汾市财政局《关于下达 2018 年中央大中型水库移民后期扶持基金预算指标的通知》（临财农〔2018〕128 号）下达项目资金的文件，并对抽取的项目实施单位财务账簿逐项进行核实，22 个样本项目预算资金 845.5 万元，实际到位资金 845.5 万元，资金到位率 100%；实际支出资金 83.53 万元，预算执行率为 9.88%。抽样单位资金使用情况见下表 1-3-1：

表 1-3-1 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目实施单位资金使用情况表



单位：万元

序号	市 (州、盟)	县 (市区)	项目名称	实施地点		项目类别	预算资金 (万元)	到位资金 (万元)	实际支出 资金 (万元)	预算执行 率(%)
				镇	村					
1	临汾市	安泽县	安泽县荆村环村路工程	和川镇	荆村	美丽家园	35	35	0.9	2.57
2	临汾市	安泽县	安泽县荆村卫生所新建路工程	和川镇	荆村	美丽家园	31	31	0.9	2.9
3	临汾市	安泽县	安泽县荆村绿化工程	和川镇	荆村	美丽家园	47	47	1.1	2.34
4	临汾市	安泽县	安泽县东洪驿村机耕路改造工程	和川镇	东洪驿村	美丽家园	47	47	1.1	2.34
5	临汾市	洪洞县	饮水安全	淹底乡	南卦村	美丽家园	18	18	0	0
6	临汾市	洪洞县	道路硬化	曲亭镇	西韩略村	美丽家园	22	22	0	0
7	临汾市	洪洞县	文体活动中心	曲亭镇	韩略村	美丽家园	170	170	0	0
8	临汾市	曲沃县	亮化及农水配套	史村镇	史村	生产开发及配套设施建设	44	44	0	0
9	临汾市	曲沃县	街道亮化	高显镇	西许村	美丽家园	25	25	0	0
10	临汾市	曲沃县	农水配套	北董乡	吉庄村	生产开发及配套设施建设	48	48	0	0
11	临汾市	曲沃县	饮水安全	北董乡	平乐村	美丽家园	25	25	0	0
12	临汾市	襄汾县	提灌站改建工程	南贾镇	张坦村	生产开发及配套设施建设	49	49	0	0
13	临汾市	襄汾县	农水配套工程	南贾镇	阜宁村	生产开发及配套设施建设	48	48	0	0
14	临汾市	襄汾县	提水灌溉工程	南贾镇	南贾村	生产开发及配套设施建设	48	48	0	0
15	临汾市	尧都区	村委会修缮及农水配套项目	大阳镇	郭行	美丽家园	18	18	0	0
16	临汾市	尧都区	农水配套项目	县底镇	东里	生产开发及配套设施建设	7	7	30.6	31.71
17	临汾市	尧都区	道路硬化项目	段店乡	新郭行	美丽家园	49.5	49.5		
18	临汾市	尧都区	道路硬化及农水配套	土门镇	东羊	美丽家园	40	40		
19	临汾市	尧都区	街道亮化项目	乔李镇	乔李	美丽家园	8	8	0	0
20	临汾市	尧都区	街道亮化项目	乔李镇	南麻	美丽家园	8	8	0	0
21	临汾市	尧都区	街道亮化项目	乔李镇	北麻	美丽家园	8	8	0	0



序号	市 (州、盟)	县 (市、区)	项目名称	实施地点		项目类别	预算资金 (万元)	到位资金 (万元)	实际支出 资金 (万元)	预算执行 率(%)
				镇	村					
22	临汾市	侯马市	给水工程	凤城乡	陈小村	美丽家园	50	50	48.93	97.86
合计	-	-	-	-	-	-	845.5	845.5	83.53	9.88

(3) 监测评估项目。通过查阅临汾市财政局《关于下达 2018 年中央大中型水库移民后期扶持基金预算指标的通知》(临财农〔2018〕128 号) 下达项目资金的文件, 并对项目实施单位财务账簿逐项进行核实, 项目预算资金 9 万元, 实际到位资金 9 万元, 资金到位率 100%; 实际支出资金 9 万元, 预算执行率为 100%。

### 3. 资金结余情况

(1) 移民直补项目结余资金 86.19 万元, 按山西省财政厅 山西省水利厅《关于印发〈山西省水库移民后期扶持项目资金管理暂行办法〉的通知》(晋财企〔2014〕118 号) 文件要求用于项目建设。

(2) 工程建设项目抽样单位结余资金 761.97 万元, 按项目实施进度和原用途继续使用。

## (五) 项目绩效目标

### 1. 项目总体目标

解决水库移民的温饱问题以及库区和移民安置区基础设施薄弱的突出问题, 满足移民最基本的生产生活条件, 加强库区和移民安置区基础设施和生态环境建设, 改善移民生产生活条件, 促进经济发展, 增加移民收入, 使移民生活水平不断提高, 逐步达到当地农村平均水平。

### 2. 项目具体目标

产出类目标:

#### (1) 直补资金项目:



①发放尧都区等 14 个县（市、区）水库移民直补资金直补人数 3.88 万人，其中：国家核定直补人数 2.05 万人，省核定直补人数 1.83 万人；

②直补标准符合 600 元/人/年；

③直补资金发放合格率 100%；

④直补资金发放及时。

(2) 工程建设项目：

①完成美丽家园建设项目 22 个，完成生产开发及配套设施建设项目 14 个；建设地点主要分布在安泽县、曲沃县、尧都区、洪洞县、襄汾县、侯马市等 6 个县（市、区）；具体情况见下表 1-4-1：

表 1-4-1：工程建设项目实施情况表

序号	县(市、区)	项目名称	实施地点		项目类别	
			镇	村	美丽家园建设	生产开发及配套设施建设
1	安泽县	安泽县荆村环村路工程	和川镇	荆村	√	
2		安泽县荆村卫生所新建路工程	和川镇	荆村	√	
3		安泽县荆村绿化工程	和川镇	荆村	√	
4		安泽县东洪驿村机耕路改造路工程	和川镇	东洪驿村	√	
5	洪洞县	饮水安全	淹底乡	南卦村	√	
6		道路硬化	曲亭镇	西韩略村	√	
7		文体活动中心	曲亭镇	韩略村	√	
8	曲沃县	道路硬化及农水配套	史村镇	卫范村	√	
9		文体活动室及农水配套	史村镇	东吉必村	√	
10		亮化及农水配套	史村镇	史村		√
11		街道亮化	高显镇	西许村	√	
12		农水配套	高显镇	高显村		√
13		农水配套	北董乡	吉庄村		√
14		饮水安全	北董乡	平乐村	√	
15	襄汾县	提灌站改建工程	南贾镇	张坦村		√
16		农水配套工程	南贾镇	阜宁村		√
17		提水灌溉工程	南贾镇	南贾村		√
18	尧都区	农水配套项目	县底镇	王村		√
19		农水配套项目	县底镇	东里		√
20		农水配套项目	县底镇	埝下		√
21		农水配套项目	大阳镇	东河堤		√





序号	县(市、区)	项目名称	实施地点		项目类别	
			镇	村	美丽家园建设	生产开发及配套设施建设
22	侯马市	农水配套项目	大阳镇	大阳		√
23		农水配套项目	大阳镇	陈埝		√
24		农水配套项目	段店乡	河里庄		√
25		农水配套项目	段店乡	南练		√
26		道路硬化项目	县底镇	河里庄	√	
27		村委会修缮及农水配套项目	大阳镇	郭行	√	
28		饮水安全项目	大阳镇	上阳	√	
29		饮水安全项目	大阳镇	北遄	√	
30		道路硬化项目	段店乡	新郭行	√	
31		道路硬化及农水配套	土门镇	东羊	√	
32		街道亮化项目	乔李镇	乔李	√	
33		街道亮化项目	乔李镇	南麻	√	
34		街道亮化项目	乔李镇	北麻	√	
35		变压器工程项目	贾得乡	刁家庄	√	
36		给水工程项目	凤城乡	城小村	√	

②工程建设项目验收合格率达到 100%;

③工程建设项目完工及时率达到 100%;

(3) 监测评估项目:

完成临汾市襄汾县大中型水库移民后期扶持政策实施情况监测评估。

效益类目标:

- (1) 增加移民收入, 促进生活水平提高;
- (2) 完善基础设施, 改善移民生产生活条件;
- (3) 受益群体满意度达到 95%。

(六) 项目实施情况

### 1. 项目参与各方主要职责

(1) 项目预算部门: 临汾市财政局, 负责资金预算审核、拨付、监督管理, 对项目资金组织绩效评价等。

(2) 项目主管部门: 临汾市水工程移民工作办公室, 负责审核移民人口核定, 向财政局申请移民直补资金; 负责



项目统筹管理，审核项目申报材料，对项目进行现场调研核实，督促项目实施落实，联合财政部门对项目实施情况进行验收等。

(3) 项目实施单位：临汾市尧都区水工程移民工作办公室等 15 个项目实施单位。负责提交相关申报资料，按照批复内容及实施方案组织实施；工程建设项目涉及的各村民委员会。负责项目的具体实施，负责项目初验，并对工程项目质量进行监督。

## 2. 项目组织管理

(1) 直补资金项目流程：临汾市财政局根据各县（市、区）核定的移民人数下达预算资金→各县（市、区）水工程移民工作办公室向县（市、区）财政局提供移民名单和资金支付申请→县（市、区）财政局根据移民名单，通过开户银行将直补资金直接支付给移民银行卡。

(2) 工程建设项目流程：各县（市、区）移民办根据市财政局下达的预算文件和县大中型水库“十三五”规划项目库名单选定项目→各县（市、区）委托第三方进行工程设计→报县财政进行预算评审→分管县长签批→进行政府集中采购（公开招标、议标、竞争性谈判）→确认中标单位进行公示→项目村委与施工方签订施工合同→施工方组织施工→项目村委进行初验→县（市、区）移民办组织验收→县（市、区）移民办向县财政申请资金→县财政国库集中支付中心支付施工方。

(3) 监测评估项目流程：市水工程移民工作办公室根据市财政局下达资金的文件→进行政府采购（分散采购）→确定中标单位→市水工程移民工作办公室与中标单位签订



报告编制技术服务合同→10日后，支付合同金额的50%→中标单位出具监测评估报告→市水工程移民工作办公室验收并向县财政申请资金→县财政国库集中支付中心支付给服务方。

## 二、绩效评价工作情况

### （一）绩效评价目的

通过评价，全面反映2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目所涉及的资金产出和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，按时发现问题，分析原因，提出建议，为财政部门加强财政支出管理，科学配置资源，提高财政资金使用效益，合理评安排以后年度财政预算提供重要的参考依据。

### （二）绩效评价原则

本次绩效评价秉承科学规范、公平公正、绩效相关的原则，按照从投入、过程到产出、效益的绩效逻辑路径，科学设置评价指标体系，真实、客观、公正地评价财政支出的经济性、效率性、效益性和公平性。

#### 1.科学规范原则

注重财政支出的经济性、效率性和效益性，采用定量与定性相结合的方法，综合分析专项资金管理、使用、绩效等因素，规范评价工作流程，科学设置评价指标体系，确保绩效评价结果科学合理。

#### 2.公开公正原则

评价过程公开透明，秉持第三方机构应遵循的公正原则展开评价工作，并积极接受社会公开监督。

#### 3.绩效相关原则



针对各项支出及其产出绩效进行比较，使评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系。本次评价流程及指标设计，以专项资金效率最大化为出发点，综合分析2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目的资金管理、使用、绩效等因素。合理设置考核内容，力求评价内容与强化资金管理、优化资金使用效率相关。

### （三）绩效评价依据

本次绩效评价的依据包括项目立项和绩效评价方面包括的法律法规和政策性文件：

#### 1. 项目立项方面的法律法规和政策性文件。主要包括：

（1）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）；

（2）国家发展改革委、水利部《关于印发大中型水库移民后期扶持政策有关配套文件的通知》（发改办农经〔2006〕1249号）；

（3）山西省人民政府《山西省大中型水库移民后期扶持政策实施方案》（晋政〔2006〕33号）；

（4）山西省政府办公厅《关于抓紧做好水库移民后期扶持政策实施工作的通知》（晋政办发电〔2007〕84号）；

（5）山西省财政厅《关于印发〈大中型水库移民后期扶持基金使用管理暂行办法〉》（晋财企〔2007〕100号）；

（6）山西省财政厅、山西省水利厅、山西省农村信用社联合社《关于印发〈大中型水库移民后期扶持基金发放管理实施细则〉的通知》（晋财企〔2007〕104号）；

（7）山西省财政厅 山西省水利厅《关于印发〈山西省水库移民后期扶持项目资金管理暂行办法〉的通知》（晋财企



〔2014〕118号〕》；

(8) 山西省水利厅《关于下达2018年大中型水库移民后期扶持资金(基金)计划的通知》；

(9) 山西省发展和改革委员会 山西省水利厅《关于印发〈山西省大中型水库农村移民后期扶持人口核定登记工作验收办法〉的通知》(晋发改农经发〔2007〕425号)；

(10) 《关于将无法直补到人的大中型水库移民后期扶持资金用于项目扶持的通知》(晋移〔2011〕1号)；

(11) 《关于转发〈关于促进库区和移民安置区经济社会发展的通知〉的通知》(晋发改农经发〔2011〕227号)；

(12) 《山西省大中型水库农村移民后期扶持人口核定登记办法》；

(13) 临汾市水利局《关于下达2018年大中型水库移民后期扶持基金和跨省际大中型库区基金计划及编报2018年(第二批)大中型水库移民后期扶持项目建议计划的通知》(临水规〔2018〕384号)；

(14) 临汾市水利局《关于下达2018年第二批大中型水库移民后期扶持项目计划的通知》(临水移〔2018〕549号)。

**2. 绩效评价方面的法律法规和政策性文件及资金下达文件。主要包括：**

(1) 《中华人民共和国预算法》；

(2) 《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)；

(3) 财政部《关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》(财预〔2011〕285号)；



- (4) 《财政部关于贯彻落实〈中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167 号）；
- (5) 《中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39 号）；
- (6) 《山西省人民政府关于深化预算管理制度改革的实施意见》（晋政发〔2015〕19 号）；
- (7) 《山西省财政厅关于印发〈山西省预算绩效评价管理办法〉的通知》（晋财资〔2014〕36 号）；
- (8) 山西省财政厅《关于贯彻落实〈中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（晋财绩〔2019〕12 号）；
- (9) 山西省财政厅《关于提前下达 2018 年大中型水库移民后期扶持资金预算指标的通知》（晋财农〔2017〕187 号）；
- (10) 山西省财政厅《关于下达 2018 年中央大中型水库移民后期扶持资金（基金）预算指标的通知》（晋财农〔2018〕111 号）；
- (11) 《临汾市财政局关于印发〈临汾市财政局 2019 年预算绩效评价实施方案〉的通知》（临财绩〔2019〕34 号）；
- (12) 《临汾市财政局关于印发〈临汾市财政支出绩效评价报告质量控制和考核指标体系框架（试行）〉的通知》（临财绩〔2018〕55 号）；
- (13) 《临汾市财政局〈关于提前下达 2018 年大中型水库移民后期扶持资金预算指标的通知〉》（临财农〔2017〕228 号）；
- (14) 《临汾市财政局〈关于下达 2018 年中央大中型水



利移民后期扶持资金（基金）预算指标的通知》（临财农〔2018〕128号）。

#### （四）评价对象和范围

**1. 评价对象。**本次绩效评价对象为2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目资金共计2863.66万元，涉及全市尧都区水工程移民工作办公室等15个实施单位及项目相关村委。

**2. 评价范围。**本次绩效评价范围为该资金产生的绩效以及为产生绩效所经历的各环节过程，具体绩效评价范围包括项目投入、过程、产出和效益。

#### （五）评价时段

本次绩效评价的时段为2018年1月11日-12月31日。如遇特殊情况，可以适当向前延长。

#### （六）评价方法

本次绩效评价采用综合评分法，通过定性评价与定量评价相结合，以材料核实、现场勘察、访谈、问卷调查为基础，综合应用比较法、最低成本法、公众评判法等方法进行评价。为保证评价结果的客观公正，根据评价对象和范围的具体情况，采用一种或多种方法进行绩效评价。评价实行百分制，按照综合评分分级：综合评分采用百分制，90分（含）以上的为“优”，80分-89分的为“良”，60分-79分的为“中”，60分以下的为“差”。

**1. 比较法：**指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和不同县（市、区）同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

本次绩效评价对2018年临汾市大中型水库移民后期扶



持资金项目的实施效果与该项目的绩效目标进行比较，在进行实地勘验后，综合分析绩效目标的实现程度。

**2. 最低成本法：**是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

本次绩效评价通过对 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目涉及的多个实施主体的实施成本、及单一主体的多次实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

**3. 公众评判法：**指通过专家评估、公众问卷等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

本次绩效评价设置问卷调查方案、访谈调查方案、抽样调查方案，主要调查受益群体满意度、项目主管部门及项目实施单位管理的规范性和实施效果，从不同维度对项目实施情况进行绩效评价。

### （七）绩效评价指标体系

根据根据《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）、《山西省预算绩效评价管理办法》（晋财资〔2014〕36号）、山西省财政厅《关于贯彻落实〈中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（晋财绩〔2019〕12号）和《临汾市财政局关于印发〈临汾市财政局 2019 年预算绩效评价实施方案〉的通知》（临财绩〔2019〕34号）文件精神，遵循相关性、重要性、可比性、系统性、经济性原则，形成 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目绩效评价指标体系，其中一级指标 4 个，二级指标 12 个，三级指标 23 个。

鉴于 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目





主要涉及移民直补、工程建设和监测评估三类内容，产出类分别按移民直补、工程建设和监测评估设置三套产出类指标体系；由于项目不同实施单位之间的差异，在制定本次绩效评价报告时，分别按照15个项目实施单位具体情况打分，得分结果按临汾市财政局大中型水库移民后期扶持资金比例的权重计算总得分，项目指标体系见下表2-1-1，按照抽样方法项目涉及的各项实施单位得分权重见表2-1-2、2-1-3。

表2-1-1 2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目绩效评价指标体系

一级指标		二级指标		三级指标	
名称	权重	名称	权重	名称	权重
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3
				A12 绩效目标合理性	3
				A13 绩效指标明确性	4
		A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3
				A22 资金到位及时性	3
				A23 预算执行率	4
B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3
				B12 制度执行有效性	3
				B13 项目质量可控性	4
		B2 财务管理	10	B21 管理制度健全性	2
				B22 资金使用合规性	5
				B23 财务监控有效性	3
C 产出 (直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8
		C3 产出时效	7	C31 直补资金按时发放率	7



一级指标		二级指标		三级指标	
名称	权重	名称	权重	名称	权重
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7
C 产出 (工程 建设 项目)	30	C1 产出数量	8	C11 工程建设项目数量	8
		C2 产出质量	8	C21 工程项目验收合格率	8
		C3 产出时效	7	C31 工程项目完成及时率	7
		C4 产出成本	7	C41 工程项目成本节约率	7
C 产出 (监测 评估 项目)	30	C1 产出数量	8	C11 监测评估项目数量	8
		C2 产出质量	8	C21 监测评估项目验收合格率	8
		C3 产出时效	7	C31 监测评估项目完成及时率	7
		C4 产出成本	7	C41 监测评估项目成本节约率	7
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4
				D12 降低移民生产生活成本	4
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4
				D23 助力贫困移民脱贫	4
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4
				D32 工程使用年限	4
D4 满意度	6	D41 受益对象满意度	6		
合计	100		100		100

表 2-1-2 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目资金权重表

单位：万元

序号	项目名称	资金额	资金比重
1	移民直补项目	1779.66	67.56%
2	工程建设项目	845.5	32.10%
3	监测评估项目	9	0.34%
合计	-	2634.16	100%



表 2-1-2 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目各实施单位资金权重表

单位：万元

序号	所辖县 (市、区)	项目实施单位	预算资金	到位资金	支出资金	资金权重
1	临汾市	临汾市水工程 移民办公室	9	9	9	0.34%
2	尧都区	尧都区水工程 移民办公室	433.43	433.43	325.53	16.45%
3	安泽县	安泽县水工程 移民办公室	256.48	256.48	80.98	9.74%
4	洪洞县	洪洞县水工程 移民办公室	309.87	309.87	81.15	11.76%
5	霍州市	霍州市水工程 移民办公室	18.69	18.69	17.28	0.71%
6	曲沃县	曲沃县水工程 移民办公室	603.37	603.37	461.37	22.91%
7	襄汾县	襄汾县水工程 移民办公室	331.42	331.42	186.29	12.58%
8	翼城县	翼城县水工程 移民办公室	379.47	379.47	379.47	14.41%
9	古县	古县水工程移 民办公室	3.6	3.6	3.42	0.14%
10	浮山县	浮山县水工程 移民办公室	1.71	1.71	1.71	0.06%
11	吉县	吉县水工程移 民办公室	0.06	0.06	0.06	0.00%
12	蒲县	蒲县水工程移 民办公室	3.87	3.87	3.72	0.15%
13	隰县	隰县水工程移 民办公室	0.24	0.24	0.24	0.01%



14	汾西县	汾西县水工程 移民办公室	26.94	26.94	26.34	1.02%
15	侯马市	侯马市水工程 移民办公室	256.01	256.01	209.45	9.72%
合计	-	-	2634.16	2634.16	1786	100%

## (八) 抽样原则、方法和结果

### 1. 抽样原则

本项目在样本的抽取上坚持既能够反映调查对象的整体情况，同时又能体现样本在行业和地域上的分布差异及合理性的原则。

### 2. 抽样方法

综合考虑 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目实施单位多、地域覆盖多、受益范围广等特点，本项目在抽样时采取如下方法：

(1) 分层抽样法。将总体单位按其属性特征分成若干类型或层，然后在类型或层中随机抽取样本单位。

本次抽样首先根据项目类别分为移民直补、工程建设两层，在每层分别进行抽样。其中：移民直补项目抽样坚持项目涉及的 14 县（市、区）全覆盖，样本按涵盖各县（市、区）移民人数的 5% 进行抽样；监测评估项目就涉及 1 个项目单位无需抽样；工程建设项目样本，按各县（市、区）涉及美丽家园、生产开发及配套设施建设项目的数量在 5 个以下（含 5）按 100% 进行抽样，5-10 个按 50% 进行抽样，10 个（含 10）以上按 40% 进行抽样。

(2) 整群抽样法。将总体中各单位归并成若干个互不交叉、互不重复的群，然后以群为抽样单位抽取样本。

本次抽样根据分层抽样得出每层样本总体，在每层样本



总体之间按照投资规模进行分群。其中按照金额大小分为0-20万、20-50万、50万以上3个群，在每个群分别进行抽样。

### 3. 样本选择

依据本次抽样调查抽样原则和方法，抽取的样本较好的考虑了各方面的影响，具有较强的代表性。

(3) 样本数量方面：监测评估项目就涉及1个项目单位无需抽样；移民直补项目覆盖14个县（市、区），样本按涵盖各县（市、区）移民人数的5%进行抽样，其中：人数低于50人的县全部抽；人数50-500人（含500人）的县按10%抽样；人数500人以上的县按5%抽样；抽样结果见下表2-2-1。工程建设项目共抽取样本22个，涵盖7个项目实施单位县（市、区），占项目实施单位总数37个的62.16%。工程建设项目抽样明细见下表2-2-2。

表 2-2-1 2018 年大中型水库移民直补人员抽样表

县（市、区） 名称	总人数	国家核定人数	抽样比例（%）	抽样人数
总计	38819	20511	-	1111
曲沃县	9674	5705	5%	285
翼城县	8707	3942	5%	197
尧都区	6808	3023	5%	151
洪洞县	2976	353	10%	35
襄汾县	4390	1824	5%	91
安泽县	1678	1538	5%	76
汾西县	449	449	10%	45
霍州市	330	302	10%	30
蒲县	64	64	10%	6
古县	60	60	10%	6
浮山县	34	23	100%	23
隰县	4	4	100%	4
吉县	1	1	100%	1



县(市、区)名称	总人数	国家核定人数	抽样比例(%)	抽样人数
侯马市	3644	3223	5%	161

表 2-2-2: 2018 年大中型水库工程建设项目抽样表

序号	市(州、盟)	县(市、区、旗)	项目名称	实施地点		项目类别	涉及中央资金(万元)
				镇	村		
1	临汾市	安泽县	安泽县荆村环村路工程	和川镇	荆村	美丽家园	35
2	临汾市	安泽县	安泽县荆村卫生所新建路工程	和川镇	荆村	美丽家园	31
3	临汾市	安泽县	安泽县荆村绿化工程	和川镇	荆村	美丽家园	47
4	临汾市	安泽县	安泽县东洪驿村机耕路改造路工程	和川镇	东洪驿村	美丽家园	47
5	临汾市	洪洞县	饮水安全	淹底乡	南卦村	美丽家园	18
6	临汾市	洪洞县	道路硬化	曲亭镇	西韩略村	美丽家园	22
7	临汾市	洪洞县	文体活动中心	曲亭镇	韩略村	美丽家园	170
8	临汾市	曲沃县	亮化及农水配套	史村镇	史村	生产开发及配套设施建设	44
9	临汾市	曲沃县	街道亮化	高显镇	西许村	美丽家园	25
10	临汾市	曲沃县	农水配套	北董乡	吉庄村	生产开发及配套设施建设	48
11	临汾市	曲沃县	饮水安全	北董乡	平乐村	美丽家园	25
12	临汾市	襄汾县	提灌站改建工程	南贾镇	张坦村	生产开发及配套设施建设	49
13	临汾市	襄汾县	农水配套工程	南贾镇	阜宁村	生产开发及配套设施建设	48
14	临汾市	襄汾县	提水灌溉工程	南贾镇	南贾村	生产开发及配套设施建设	48
15	临汾市	尧都区	农水配套项目	县底镇	东里	生产开发及配套设施建设	7
16	临汾市	尧都区	村委会修缮及农水配套项目	大阳镇	郭行	美丽家园	18
17	临汾市	尧都区	道路硬化项目	段店乡	新郭行	美丽家园	49.5
18	临汾市	尧都区	道路硬化及农水配套	土门镇	东羊	美丽家园	40
19	临汾市	尧都区	街道亮化项目	乔李镇	乔李	美丽家园	8
20	临汾市	尧都区	街道亮化项目	乔李镇	南麻	美丽家园	8



序号	市(州、盟)	县(市、区、旗)	项目名称	实施地点		项目类别	涉及中央资金(万元)
				镇	村		
21	临汾市	尧都区	街道亮化项目	乔李镇	北麻	美丽家园	8
22	临汾市	侯马市	给水工程	凤城乡	陈小村	美丽家园	50
合计							845.5

(2) 样本类型方面：移民直补项目仅涉及移民直补1个类型；工程建设项目抽取的样本涵盖了幸福家园和生产开发、配套设施建设2个类型。

(3) 样本金额方面：工程建设项目抽取的样本涵盖了1-20万、20-50万、50万以上3个层次，抽取的样本金额共845.5万元，占建设项目金额1075万元的78.65%。

工程建设项目在本次抽样需要考虑的因素包括所在地域、样本类型等多个层次，样本资金总额占预算资金总额的比例，因此，不排除根据评价工作需要个别调整抽样样本的可能性。工程建设项目根据以上抽样原则和方法，样本抽取结果见下表2-2-3。

表 2-2-3 工程建设项目抽样样本统计表

序号	县(市、区)	项目名称		项目资金(万元)	抽样比例
		美丽家园	生产开发及配套设施建设		
1	安泽县	4	-	160	100%
2	洪洞县	3	-	210	100%
3	曲沃县	2	2	142	52.59%
4	襄汾县	-	3	145	100%
5	尧都区	6	1	138.5	65.95%
6	侯马市	1	-	50	100%
	合计	16	6	845.5	78.65%

4. 抽样结果使用方法。本次抽样统计的信息，将作为绩效评价体系指标打分的依据，涉及到需要根据抽样情况打分的指标，扣分比例为不达标的样本占所抽样样本总量的比例。

### (九) 综合评分办法



1. **项目总体得分。**计算公式为：项目总体得分=15个县（市、区）得分按照预算资金权重加权平均。

2. **15个县（市、区）分别得分。**计算公式为：15个县（市、区）分别得分=各县（市、区）内抽取的样本项目得分按照预算资金权重加权平均。

3. **各抽样项目得分。**计算公式为：各抽样项目得分=该项目三级指标得分合计数。

#### （十）绩效评价工作过程

##### 1. 评价工作组及人员分工

为作好本次绩效评价工作，山西国元会计师事务所（有限公司）成立了专门的绩效评价项目工作组，下设领导组、工作组及专家组，具体职责和人员构成如下：

（1）领导组（3人）。主要负责评价方案的制定，评价人员的组织培训、实施过程的组织协调和督导等。具体人员构成及职责分工情况见下表 2-3-1：

表2-3-1：领导组人员构成及分工表

名称	姓名	职务	职责分工
组长	张爱平	项目负责人	负责项目统筹协调、组织实施
副组长	王霄	项目经理	负责撰写评价方案、报告
副组长	李俊岭	质控负责人	负责项目的方案及报告质量审查

（2）工作组（12人），主要负责现场勘察，包括查阅收集相关的制度文件、项目资料、财务资料，开展问卷调查，撰写调查报告等工作。根据本项目的特点，工作组分为3个小组，每组设组长1人、助理3人，分工负责各个项目实施主体的现场评价。具体人员构成及职责分工情况见下表 2-3-2：

表2-3-2：工作组人员构成及分工表

名称	职务	姓名	主要负责实施单位	职责分工
----	----	----	----------	------





第一小组	组长	郭海萍	尧都区、曲沃县、翼城、霍州市、汾西县，共计5个县(市、区)	主要负责相关实施单位的现场勘查，并查阅、收集相关资料、开展问卷调查
	助理	任宇浩		
	助理	李志科		
	助理	康钰		
第二小组	组长	吴慕琰	襄汾县、洪洞县、古县、安泽县、浮山县，共计5个县	主要负责相关实施单位的现场勘查，并查阅、收集相关资料、开展问卷调查
	助理	王霄		
	助理	曹晓宇		
	助理	寇蕴泽		
第二小组	组长	郭俊田	吉县、蒲县、大宁县、隰县，侯马市共计5个县(市、区)	主要负责相关实施单位的现场勘查，并查阅、收集相关资料、开展问卷调查
	助理	郭祥润		
	助理	刘铭瑞		
	助理	张栩		

(3) 专家组(3人)，主要负责各专业内现场勘察、调研数据分析、方案的指标设置及相关内容报告的撰写，解决项目可能遇到的难题。具体人员构成及职责分工情况见下表2-3-3:

表2-3-3: 专家组人员构成及分工表

序号	姓名	工作年限	专业资格证书	职称	联系方式	职务
1	孙冀萍	16	注册会计师 140100710029	会计师	0351-83306 55	分项目负责人
2	杜亮平	14	注册会计师 140100490016	会计师	0351-83306 55	分项目负责人
3	毛晋力	20	注册会计师 140100710011	会计师	0351-83306 55	项目经理

## 2. 评价时间及工作进程安排

评价时间从2019年8月1日开始，到10月30日结束，分为三个阶段:

(1) 评价准备阶段(2019年8月1日-2019年8月20日)。主要工作内容包括:

- ①确定承接绩效评价业务的前提条件。
- ②成立项目工作组，确定领导组、工作组组成人员和负



责人。

③收集、审核、分析项目涉及的相关资料。

④制定评价实施方案，拟定评价指标体系、细化评分标准。

⑤培训评价人员。

(2) 组织实施阶段(2019年8月20日-2019年9月20日)。主要工作内容包括：

①收集、审核资料。在全面收集资料的基础上，根据经审核后的评价工作方案，对已收集的资料进行分类整理、审查和分析。

②现场勘查。根据评价对象的特点和项目单位提供的数据资料进行实地勘查验证。

③社会调查。发放、收集、整理、分析社会调查问卷。

④访谈。按照评价工作方案对相关人士进行访谈。

⑤综合评价。根据评价工作方案确定的评价指标、评价权重、评价标准和评价方法，对评价对象的情况进行全面的定量定性分析和综合评价，形成评价结论。

(3) 报告撰写阶段(2019年9月20日-2019年10月30日)。主要工作内容包括：

①撰写报告。根据被评价单位的绩效评价情况，按照规定的文本格式和要求撰写绩效评价报告。报告内容主要包括：项目背景、项目政策、项目内容，项目实施情况及资金使用情况，项目绩效目标情况，绩效评价实施情况，评价结论及评价结果应用建议等。

②提交报告。在10月20日前向临汾市财政局绩效评价处提交绩效评价报告。



③修改报告。根据专家审核意见修改评价报告，于10月20日前提交正式绩效评价报告。

④建立档案。整理工作底稿和评价报告等有关资料，按照档案管理规定建立绩效评价工作档案。

### 三、绩效评价指标分析情况

#### (一)投入类指标分析

投入类指标主要从项目立项、资金落实两方面进行评价。投入类指标权重分20分，实际得分16.81分，得分率为84.05%。

#### 1. A1项目立项分析

表3-1-1

A1项目立项指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
A11 立项程序规范性	3	3	100%
A12 绩效目标合理性	3	3	100%
A13 绩效指标明确性	4	3.6	81.25%
A1 项目立项合计	10	9.6	96%

(1)A11 立项程序规范性(3分)。考察项目设立过程中是否符合相关政策要求，用以反映和考核项目立项程序的规范性。

通过对相关政策文件的研读和对项目主管部门提供资料的核实，项目立项符合国务院《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）、国家发展改革委、水利部《关于印发大中型水库移民后期扶持政策有关配套文件的通知》（发改办农经〔2006〕1249号）、山西省人民政府《山西省大中型水库移民后期扶持政策实施方案》（晋政〔2006〕33号）、山西省财政厅 山西省水利厅《关于印发〈山西省水库移民后期扶持项目资金管理暂行办法〉的通知》（晋财企〔2014〕118号）等政策文件。



根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标得3分，得分率为100%。

(2)A12 绩效目标合理性(3分)。考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。

通过对项目实施单位提供资料的研读及对其绩效目标的梳理，各项目实施单位根据山西省水利厅《关于下达2018年大中型水库移民后期扶持资金（基金）计划的通知（晋水财务〔2018〕228号、临汾市水利局《关于下达2018年第二批大中型水库移民后期扶持项目计划的通知》（临水移〔2018〕549号）绩效目标申报表进行申报，对移民增收、美丽家园建设完成量作出明确，且符合客观实际。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标得3分，得分率为100%。

(3)A13 绩效指标明确性(4分)。考察依据绩效目标设置的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化、量化情况。

通过对项目实施单位提供资料的研读及对其项目绩效指标的梳理，14个项目实施单位对移民直补人数进行明确；临汾市移民办对出具报告数量明确；但在工程建设项目中，6个项目实施单位仅对项目实施内容进行明确，未制定阶段性考核指标，无法对项目实施内容进行明确的阶段性考核。如：安泽县、洪洞县、曲沃县的项目还在施工中，未完工项目在不同阶段如何考核等。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标扣0.4分，得3.6分，得分率为90%。



## 2. A2 资金落实分析

表 3-1-2

A2 资金落实指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
A21 资金到位率	3	3	100%
A22 资金到位及时性	3	1.5	50%
A23 预算执行率	4	2.71	67.75%
A2 资金落实合计	10	7.21	72.1%

(1)A21 资金到位率(3分)。本指标主要考察实际到位资金占预算资金的比率,用以反映和考核资金到位情况对项目实施的总体保障程度。

通过对项目主管部门和项目实施单位提供的资料进行研读及核实,移民直补项目计划下达预算资金 1779.66 万元,实际到位 1799.66 万元,资金到位率为 100%;工程建设项目计划下达预算资金 1084 万元,实际到位 1084 万元,资金到位率为 100%。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法,此项指标得 3 分,得分率为 100%。

(2)A22 资金到位及时性(3分)。本指标考察 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目到位是否及时足额到位。

通过对市财政局下达的资金文件及抽样项目实施单位提供的财务资料进行研读和核实,2018 年临汾市大中型水库移民直补资金项目财政预算资金于 2017 年 12 月到位,资金到位时间及时;2018 年临汾市大中型水库移民工程建设项目财政预算资金于 2018 年 9 月中旬到位,资金到位时间不够及时,对抽取的项目实施进度造成一定影响。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法,此项指标扣 1.5 分,得 1.5 分,得分率为 50%。



(3)A23 预算执行率(4分)。本指标主要考察财政专项资金实际与计划支出资金的比率,用以反映项目实施单位财政资金实际执行情况。

通过对项目实施单位提供的财务资料进行核实,移民直补项目预算资金 1779.66 万元,实际支出 1693.47 万元;工程建设项目抽取的 22 个样本中,样本到位资金共 845.5 万元,项目样本支出 83.53 万元,由于 2018 年临汾市大中型水库移民工程建设项目财政预算资金于 2018 年 9 月中旬到位,资金到位时间不够及时,对抽取的项目实施造成一定影响且项目还处于建设期间;监测评估项目预算资金 9 万元,到位资金 9 万元,实际支出 9 万元;各项目实施单位按抽取的样本项目的预算执行情况见下表 3-1-1:

表 3-1-1: 项目实施单位预算执行情况统计表

单位:万元

序号	所辖县(市、区)	项目实施单位	预算资金	到位资金	支出资金	资金权重	预算执行率	得分	按资金权重得分
1	临汾市	临汾市水工程移民办公室	9	9	9	0.34%	100%	4	0.01
2	尧都区	尧都区水工程移民办公室	433.43	433.43	325.53	16.45%	75.11%	3	0.49
3	安泽县	安泽县水工程移民办公室	256.48	256.48	80.98	9.74%	31.57%	1.26	0.12
4	洪洞县	洪洞县水工程移民办公室	309.87	309.87	81.15	11.76%	26.19%	1.05	0.12
5	霍州市	霍州市水工程移民办公室	18.69	18.69	17.28	0.71%	92.46%	3.7	0.03
6	曲沃县	曲沃县水工程移民办公室	603.37	603.37	461.37	22.91%	76.47%	3.06	0.70



7	襄汾县	襄汾县水工程移民办公室	331.42	331.42	186.29	12.58%	56.21%	2.25	0.28
8	翼城县	翼城县水工程移民办公室	379.47	379.47	379.47	14.41%	100%	4	0.58
9	古县	古县水工程移民办公室	3.6	3.6	3.42	0.14%	95%	3.8	0.01
10	浮山县	浮山县水工程移民办公室	1.71	1.71	1.71	0.06%	100%	4	0.00
11	吉县	吉县水工程移民办公室	0.06	0.06	0.06	0.00%	100%	4	0.00
12	蒲县	蒲县水工程移民办公室	3.87	3.87	3.72	0.15%	96.12%	3.84	0.01
13	隰县	隰县水工程移民办公室	0.24	0.24	0.24	0.01%	100%	4	0.00
14	汾西县	汾西县水工程移民办公室	26.94	26.94	26.34	1.02%	97.77%	3.91	0.04
15	侯马市	侯马市水工程移民办公室	256.01	256.01	209.45	9.72%	81.81%	3.27	0.32
合计	-	-	2634.16	2634.16	1786	100%	67.80%	-	2.71

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，项指标共扣 1.29 分，得 2.71 分，得分率为 67.75%。

## (二) 过程类指标分析

过程类指标主要从业务管理和财务管理两方面对项目实施过程进行评价。过程类指标权重分 20 分，实际得分 16.57 分，得分率为 82.85%。

### 1. B1 业务管理分析

表 3-2-1

B1 业务管理指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
B11 管理制度健全性	3	2.7	90%
B12 制度执行有效性	3	2.7	90%
B13 项目质量可控性	4	2.67	66.75%



B1 业务管理合计	10	8.07	80.7%
-----------	----	------	-------

(1) B11 管理制度健全性(3分)。本指标主要考察与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障程度。

通过对项目实施单位提供的相关资料进行研读和核实,15个实施单位依据山西省财政厅 山西省水利厅《关于印发〈山西省水库移民后期扶持项目资金管理暂行办法〉的通知》(晋财企〔2014〕118号)文件的要求执行。工程建设子项目的6个实施实施单位在项目实施中,尧都区、侯马市、洪洞县等3个项目实施单位制定或具有健全的、针对性的相关管理制度;但襄汾县、曲沃县、安泽县等3个项目单位并未根据项目内容制定相应的管理制度。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法,此项指标扣0.3分,得2.7分,得分率为90%。

(2) B12 制度执行有效性(3分)。本指标主要考察项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的执行情况。

通过对项目实施单位提供的相关资料进行研读和核实,移民直补资金项目14个实施单位、监测评估项目1个实施单位制度执行良好;工程建设类项目实施中,尧都区、侯马市、洪洞县等3个项目实施单位按照已制定的业务管理制度执行;但襄汾县、曲沃县、安泽县等3个项目单位并未根据项目内容制定相应的管理制度,无法考量其执行情况。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法,此项指标扣0.3分,得2.7分,得分率为90%。

(3) B13 项目质量可控性(4分)。本指标主要考察项目实施单位对项目建设或方案实施的检查、监控、督促等管理情





况，用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。

通过对项目实施单位提供的相关资料进行研读和核实，移民直补项目每年进行移民核减统计，根据上年核定的人数进行移民发放，但没有依据《山西省大中型水库农村移民后期扶持人口核定登记工作验收办法》，成立验收工作组负责验收；监测评估项目依据合同要求进行质量管控；工程建设项目中尧都区、侯马市、襄汾县等3个项目单位的11个项目已完工，通过监理监督、问题整改等方式进行质量控制；但安泽县、洪洞县、曲沃县等3个项目实施单位的11个项目仍处于建设期间，项目最终成效未显现。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标扣1.33分，得2.67分，得分率为66.75%。

## 2. B2 财务管理分析

表 3-2-2

B2 财务管理指标得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
B21 管理制度健全性	2	2	100%
B22 资金使用合规性	5	5	100%
B23 财务监控有效性	3	1.5	50%
B2 财务管理合计	10	8.5	85%

(1) B21 管理制度健全性(2分)。本指标主要考察项目实施单位的财务制度是否健全，是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。

通过对项目实施单位提供的财务相关资料进行研读和核实，项目涉及的15个项目实施单位按照山西省财政厅 山西省水利厅《关于印发〈山西省水库移民后期扶持项目资金管理暂行办法〉的通知》（晋财企〔2014〕118号）规定执行，



工程建设项目涉及的项目实施单位都制定了相应的项目资金管理办法。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标不扣分，得 2 分，得分率为 100%。

(2)B22 资金使用合规性(5 分)。本指标主要考察项目实施是否符合相关的财务管理制度规定，资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，是否按进度支付资金；是否符合项目预算批复或合同规定的用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；会计核算是否规范执行会计核算制度，是否专账核算，支出凭证是否合规有效等，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。

通过对项目实施单位提供的财务相关资料进行研读和核实，各项目实施单位资金使用基本符合相关规定，拨付有完整的审批程序和手续，不存在套取、截留、挪用、虚列支出等情况，记账规范，设置专户。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标不扣分，得 5 分，得分率为 100%。

(3)B23 财务监控有效性(3 分)。本指标主要考察项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金安全、规范运行的控制情况。

通过对项目实施单位提供的财务相关资料进行研读和核实，各实施单位的财务支出凭证有复核签字，但没有制定专门的财务监督措施或办法。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标扣 1.5 分，得 1.5 分，得分率为 50%。



### (三) 产出类指标分析

产出类指标分别按照移民直补资金项目和工程建设项目两个方面分别进行评价，移民直补资金项目从移民直补人数、直补合格率、发放及时率和发放标准等项目产出进行评价；工程建设项目，从完成数量、质量、完成时效、成本等方面对项目产出情况进行评价。产出类指标权重分30分，移民直补资金得分24.61分；工程建设项目得分8.95分；监测评估项目得分29分；按项目资金权重计算，产出类指标实际得分19.6分，得分率为65.33%。

#### 1. 移民直补资金项目产出类指标

表 3-3-1 C1 移民直补资金项目（产出类）得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
C11 移民资金直补人数	8	6.31	78.87%
C21 资金直补人员合格率	8	8	100%
C31 直补资金按时发放率	7	3.3	47.14%
C41 直补资金发放标准	7	7	100%
C1 移民直补资金项目产出	30	24.61	82.03%

(1)C11 移民资金直补人数(8分)。本指标主要考察资金直补人数的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。资金直补受益移民人数绩效目标完成情况=（实际直补人数/计划直补人数）×100%。

通过对项目实施单位提供的移民名单及银行流水等相关资料进行研读和核实，移民直补资金项目涉及的14个项目实施单位，计划发放移民人数38819人，实际发放移民人数30602人，移民资金直补人数发放完成率达到78.83；根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标扣1.69分，得6.31分，得分率为78.87%。各实施单位得分情况见下表3-3：



表 3-3 (移民资金直补人数) 实施单位得分情况表

单位: 人

编号	县(市、区)名称	移民人数	实际发放人数	直补人数完成率	分值	指标得分	资金得分权重比例	总得分
1	曲沃县	9674	7902	81.68%	8	6.53	25.92%	1.69
2	翼城县	8707	7262	83.40%	8	6.67	21.32%	1.42
3	尧都区	6808	5783	84.94%	8	6.80	16.57%	1.13
4	洪洞县	2976	1081	36.32%	8	2.91	5.61%	0.16
5	襄汾县	4390	3737	85.13%	8	6.81	10.48%	0.71
6	侯马市	3644	2657	72.91%	8	5.83	11.58%	0.68
7	安泽县	1678	1283	76.46%	8	6.12	5.42%	0.33
8	汾西县	449	439	97.77%	8	7.82	1.51%	0.12
9	霍州市	330	301	91.21%	8	7.30	1.05%	0.08
10	蒲县	64	62	96.88%	8	7.75	0.22%	0.02
11	古县	60	57	95.00%	8	7.6	0.20%	0.02
12	浮山县	34	33	97.06%	8	7.76	0.10%	0.01
13	隰县	4	4	100%	8	8	0.01%	0.00
14	吉县	1	1	100%	8	8	0.01%	0.00
合计		38819	30602	78.83%	-	-	-	6.31

(2) C21 资金直补人员合格率(5分)。本指标主要考察项目涉及的直补人员是否为核减统计后的人数,用以反映和考核直补人数的合格情况。

通过对项目实施单位提供的移民核定表等相关资料进行研读和核实,临汾市按照截止到2006年6月30日的大中型水库移民人口38820人为最终核定人口,该项目涉及的14个实施单位的移民总人数为38819人,国家核定20511人,超出人口18303人;中央核定的移民后期扶持人口一次核定,不在调整;实际人数超出核定数的,超出人口后期扶持资金



由县级财政和移民所在市各负担 50%；各实施单位的年度人口核定工作每年一次，核定的截止日期为每年 12 月 31 日，核减类型为死亡人口、已经转为非农的移民人口、在部队已经提干或转为士官的、违法犯罪在服刑期间的、经举报或审查不符合扶持政策人员，由市移民办验收上报；移民直补资金发放按照 2017 年末核减后的移民人数进行发放。根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标不扣分，得 8 分，得分率为 100%。

(3) C31 直补资金按时发放率(7 分)。本指标主要考察项目直补资金实际完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。直补资金按时发放率 =  $\left[ \frac{\text{计划完成时间} - \text{实际完成时间}}{\text{计划完成时间}} \right] \times 100\%$ 。

通过对项目实施单位提供的财务相关资料进行研读和核实，根据《大中型水库移民后期扶持基金发放管理实施细则》要求，扶持资金实行“按季发放”，各实施单位均未达到预期绩效目标。根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标扣 3.7 分，得 3.3 分，得分率为 47.14%。各实施单位得分情况见下表 3-4：

表 3-4 (直补资金按时发放率) 实施单位得分情况表

单位：人

序号	所辖县 (市、区)	项目实施 单位	计划发放 时间	实际发放时间	分值	指标 得分	资金得分 权重比例	总得分
1	尧都区	尧都区水 工程移民 办公室	按季发放	2018 年 6 月发放一二季度；7 月发放三四季度	7	3.5	16.57%	0.6
2	安泽县	安泽县水 工程移民 办公室	按季发放	2018 年 12 月发放全年	7	0	5.42%	0
3	洪洞县	洪洞县水 工程移民 办公室	按季发放	2018 年 5 月发放一二季度，8 月发放三四季度	7	4	5.61%	0.24



4	霍州市	霍州市水工程移民办公室	按季发放	2018年8月发放全年	7	3	1.05%	0.03
5	曲沃县	曲沃县水工程移民办公室	按季发放	2018年6月发放一二季度；7月发放三四季度	7	3.5	25.92%	0.91
6	襄汾县	襄汾县水工程移民办公室	按季发放	2018年7月发放一二季度；10月发放三季度	7	3.2	10.48%	0.32
7	翼城县	翼城县水工程移民办公室	按季发放	2018年6月发放全年	7	3.5	21.32%	0.7
8	古县	古县水工程移民办公室	按季发放	2018年6月发放全年	7	3.5	0.20%	0.01
9	浮山县	浮山县水工程移民办公室	按季发放	2018年9月发放全年	7	2.8	0.10%	0
10	吉县	吉县水工程移民办公室	按季发放	2018年6月发放全年	7	3.5	0.00%	0
11	蒲县	蒲县水工程移民办公室	按季发放	2018年12月发放全年	7	0	0.22%	0
12	隰县	隰县水工程移民办公室	按季发放	2018年6月发放全年	7	3.5	0.01%	0
13	汾西县	汾西县水工程移民办公室	按季发放	2018年6月发放全年	7	3.5	1.51%	0.07
14	侯马市	侯马市水工程移民办公室	按季发放	2018年6月发放全年	7	3.5	11.58%	0.42
合计								3.3

(4) C41 直补资金发放标准(7分)。本指标主要考察项目实施单位移民直补资金发放是否符合《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)、《大中型水库移民后期扶持基金发放管理实施细则》等文件中要求：“资金补助标准为每人每年600元”的标准。

通过对项目实施单位提供的财务相关资料进行研读和核实，各实施单位都按照《大中型水库移民后期扶持基金发



放管理实施细则》扶持资金发放标准进行发放。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标不扣分，得7分，得分率为100%。

## 2. 工程建设项目产出类指标

表 3-4-1 C1 工程建设项目（产出类）得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
C11 工程建设项目数量	8	1.6	20%
C21 工程项目验收合格率	8	0	0%
C31 工程项目完成及时率	7	4.56	65.14%
C41 工程项目成本节约率	7	2.79	39.86%
C1 工程建设项目产出	30	8.95	29.83%

(1)C11 工程建设项目数量(8分)。本指标主要根据项目进度，对项目实施单位进行阶段性考核项目。

工程建设项目包括美丽家园建设、生产开发及配套基础设施建设两个类别，本次抽样项目22个。通过对样本项目实施单位提供的资料进行研读和现场核实，因项目计划下达日期在2018年9月份，准备前期资料，进行申报、评审、批复等流程，施工日期已到2019年，经过现场核实，除尧都区、侯马市、襄汾县的项目已完工外，安泽县、洪洞县、曲沃县的项目还在施工中。根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标扣6.4分，得1.6分，得分率为20%。各实施单位得分情况见下表3-5：

表 3-5 (工程建设项目数量) 实施单位得分情况表

序号	县(市、区、旗)	项目名称	项目类别	实施情况	分值	指标得分	资金得分权重比例	总得分
1	安泽县	安泽县荆村环村路工程	美丽家园	实施中	8	0	14.76%	0
		安泽县荆村卫生所新建路工程						
		安泽县荆村绿化工程						
		安泽县东洪驿村机耕路改造路工程						
2	洪洞县	饮水安全	美丽家园	刚开工	8	0	19.37%	0



		道路硬化						
		文体活动中心						
3	曲沃县	亮化及农水配套	生产开发及配套设施建设	刚开工	8	0	24.91%	0
		农水配套						
		街道亮化	美丽家园					
		饮水安全						
4	襄汾县	提灌站改建工程	生产开发及配套设施建设	已完工，未验收决算	8	4	13.38%	0.52
		农水配套工程						
		提水灌溉工程						
5	尧都区	农水配套项目	生产开发及配套设施建设	已完工，未验收决算	8	4	19.37%	0.8
		村委会修缮及农水配套项目	美丽家园					
		道路硬化项目						
		道路硬化及农水配套						
		街道亮化项目						
		街道亮化项目						
		街道亮化项目						
6	侯马市	给水工程	美丽家园	已完工，未验收决算	8	4	7.38%	0.28
合计								1.6

(2)C21 工程项目验收合格率(8分)。本指标主要考察工程项目完工后是否进行验收，项目完工后验收合格数与已完工项目的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。工程项目验收合格率=(验收合格数量/已完工项目数量)×100%。

通过对项目实施单位提供的资料进行研读和现场核实，尧都区、侯马市、襄汾县等3个项目实施单位抽取的11个工程项目已完工，但未进行验收；安泽县、洪洞县、曲沃县等3个项目实施单位的抽取的11个工程项目仍处于建设期间，还未完工；根据资金得分权重比例得分。根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标不得分，得分率为0%。





(3)C31 工程项目完成及时率(7分)。本指标主要考察工程项目实际完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。工程项目及时完成率= $(\text{计划完成时间}-\text{实际完成时间})/\text{计划完成时间} \times 100\%$ 。

通过对项目实施单位提供《施工合同》等项目资料进行研读和现场核实,截止到现场核查日,尧都区、襄汾县、侯马市工程项目在约定时间内完成;安泽县工程项目未在规定时间内完工,根据资金得分权重比例得0分;洪洞县工程项目还未签订合同,无法考量该指标;曲沃县工程项目于2019年9月签订施工合同,在2020年3月才完工。根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法,此项指标扣2.44分,得4.56分,得分率为65.14%。各实施单位得分情况见下表3-6:

表3-6 (工程建设项目时效) 实施单位得分情况表

序号	县(市、区、旗)	项目名称	项目类别	计划完成时间	实际完成时间	分值	指标得分	资金得分权重比例	总得分
1	安泽县	安泽县荆村环村路工程	美丽家园	2019/7/5	未全部完工	7	0	14.76%	0
		安泽县荆村卫生所新建路工程							
		安泽县荆村绿化工程							
		安泽县东洪驿村机耕路改造路工程							
2	洪洞县	饮水安全	美丽家园	未签订施工合同	-	7	0	19.37%	0
		道路硬化							
		文体活动中心							
3	曲沃县	亮化及农水配套	生产开发及配套设施建设	2020/3	还未到规定时间	7	7	24.91%	1.74
		农水配套							
		街道亮化	美丽家园						
		饮水安全							
4	襄汾县	提灌站改建工程	生产开发及配套设施建设	2019/7/20	2019/7/20	7	7	13.38%	0.94
		农水配套工程							
		提水灌溉工程							
5	尧都区	农水配套项目	生产开发	2019/7/30	2019/7/30	7	7	19.37%	1.36



			及配套设施建设						
		村委会修缮及农水配套项目	美丽家园						
		道路硬化项目							
		道路硬化及农水配套							
		街道亮化项目							
		街道亮化项目							
		街道亮化项目							
6	侯马市	给水工程	美丽家园	2019/4/30	2019/4/30	7	7	7.38%	0.52
合计									4.56

(4)C41 工程项目成本节约率(7分)。本指标主要考察工程项目实际支出与预期预算目标的比率,用以反映和考核项目产出成本目标的实现程度。工程项目成本节约率=〔(预算支出-实际支出)/预算支出〕×100%。

通过对项目实施单位提供的项目资料进行研读和现场核实,各项目实施单位由财政评审中心对项目工程量进行预算评审。尧都区、安泽县、曲沃县、襄汾县,侯马市等5个项目实施单位已预算评审,已完工但未验收,无法进行决算评审;洪洞县实施单位的项目未进行预算评审,项目未开始实施。各项目实施单位均未进行决算评审。各项目实施单位得分情况见下表3-8:

表3-8 (工程建设项目成本) 实施单位得分情况表

序号	所辖县(市、区)	资金额	分值	指标得分	资金得分权重比例	总得分
1	安泽县	160	7	3.5	14.76%	0.52
2	曲沃县	270	7	3.5	24.91%	0.87
3	尧都区	210	7	3.5	19.37%	0.7
4	洪洞县	210	7	0	19.37%	0
5	襄汾县	145	7	3.5	13.38%	0.45
6	侯马市	80	7	3.5	7.38%	0.25
合计	-	1075	-	-	-	2.79

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法,



此项指标扣 4.21 分，得 2.79 分，得分率为 39.86%。

### 3. 监测评估项目产出类指标

表 3-5-1

C1 监测评估项目（产出类）得分情况

评分指标	权重	得分	得分率
C11 监测评估项目数量	8	8	100%
C21 监测评估项目质量合格率	8	8	100%
C31 监测评估项目完成及时率	7	6	85.71%
C41 监测评估项目成本节约率	7	7	100%
C1 监测评估项目产出	30	29	96.67%

(1)C11 监测评估项目数量(8 分)。本指标主要考察根据项目实际完成情况，用以考核和反映项目产出数量情况。

通过对项目实施单位提供的资料进行研读和现场核实，项目实施单位按计划完成了临汾市襄汾县大中型水库移民后期扶持政策实施情况监测评估报告一份。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标不扣分，得 8 分，得分率为 100%。

(2)C21 监测评估项目质量合格率(8 分)。本指标主要考察项目完工后是否进行验收，项目完工后验收合格数与已完工项目的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。工程项目验收合格率=(验收合格数量/已完工项目数量)×100%。

通过对项目实施单位提供的资料进行研读和现场核实，项目实施单位出具的监测评估报告包括概述、监测评估工作开展情况、后期扶持移民人口年度核定管理情况、后期扶持规划情况、后期扶持规划实施情况、资金使用管理情况、移民扶持项目实施管理情况、后期扶持政策实施保障、后期扶持政策实施效果和监测结论及建议十个内容，报告完整且提



出有效意见和建议，项目主管单位验收合格。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标不扣分，得8分，得分率为100%。

(4) C31 监测评估项目完成及时率(7分)。本指标主要考察项目实际完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。工程项目及时完成率= $(\text{计划完成时间}-\text{实际完成时间})/\text{计划完成时间} \times 100\%$ 。

通过对项目实施单位提供的资料进行研读和现场核实，合同约定，在2018年12月31日之前提交《襄汾县2018年大中型水库移民后期扶持政策实施情况监测评估工作报告（初稿）》，2019年4月15日之前，提交最终成果。项目实施单位于2019年4月20日编制完成了监测评估报告。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标扣1分，得6分，得分率为85.71%。

(4)C41 监测评估项目成本控制率(7分)。本指标主要考察项目实际支出与预期预算目标的比率，用以反映和考核项目产出成本目标的实现程度。项目成本节约率= $(\text{预算支出}-\text{实际支出})/\text{预算支出} \times 100\%$ 。

通过对项目实施单位提供的资料进行研读和现场核实，项目主管单位通过政府采购中三个投标单位的报价，选取了最低预算金额的项目实施单位，预算资金9万元，实际支出9万元，成本控制率=0%，成本控制良好。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，此项指标不扣分，得7分，得分率为100%。

#### (四) 效益类指标分析



效益类指标分别从经济效益、社会效益、可持续影响和服务对象满意度四个方面考察资金投入产生的效益。效益类指标权重分30分，实际得分25.7分，得分率为85.67%。

## 1: D1 经济效益

表 4-1-1:

D1 经济效益指标得分情况

三级指标	权重	得分	得分率
D11 增加移民收入	4	4	100%
D12 降低移民生产生活成本	4	4	100%
D1 经济效益	8	8	100%

(1) D11 增加移民收入 (4分)。本指标主要考核通过项目实施后是否增加移民收入，用以反映和考核项目实施后的经济效益。

通过对项目实施单位提供的资料进行整理和分析，结合现场核实情况，2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目实施后，一方面通过移民直补发放，带来稳定的补贴收入；另一方面通过工程建设项目实施，吸纳附近移民投工投劳获得收入，一定程度上增加了移民的收入。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，该项指标不扣分，得4分，得分率为100%。

(2) D12 降低移民生产生活成本 (4分)。本指标主要考核通过项目实施后，是否降低了移民生产生活成本，用以反映和考核项目实施后的经济效益。

通过对项目实施单位提供的资料进行整理和分析，结合现场核实情况，2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目实施后，美丽家园中街道亮化、田间道路硬化，农田水利设施配套完善，为移民耕种收获、大型农业机械通行，减



少了生产成本，一定程度降低了移民的生产生活成本。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，该项指标不扣分，得4分，得分率为100%。

## 2: D2 社会效益

表 4-1-2: D2 社会效益指标得分情况

三级指标	权重	得分	得分率
D21 改善移民生产生活条件	4	4	100%
D22 助力贫困移民脱贫	4	2	50%
D2 社会效益	8	6	75%

(1) D21 改善移民生产生活条件 (4分)。本指标主要考核通过项目实施，主要考核项目实施是否改善移民生产生活条件，用以反映和考核项目实施后的社会效益。

通过对项目实施单位提供的资料进行整理和分析，结合现场核实情况，2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目还有部分项目尚未还未完工验收，但已完工项目已投入使用后，出行便利、用水方便、街道亮化以及增加了生活娱乐设施，改善了移民的生产生活条件。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，该项指标不扣分，得4分，得分率为100%。

(2) D22 助力贫困移民脱贫 (4分)。本指标考核通过项目实施后是否助力贫困移民脱贫，用以反映和考核项目实施后的社会效益。

通过对项目实施单位提供的资料进行整理和分析，结合现场核实情况，通过2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目的实施，能给贫困移民带来生活的一些便利，一定程度助推贫困人口脱贫。



根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，该项指标扣 2 分，得 2 分，得分率为 50%。

### 3: D3 可持续发展

表 4-1-3: D3 可持续发展指标得分情况

三级指标	权重	得分	得分率
D31 建设农村社会稳定长效机制	4	4	100%
D32 工程使用年限	4	2.5	62.5%
D3 可持续发展	8	6.5	81.25%

(1) D31 建设农村社会稳定长效机制 (4 分)。本指标主要用来考察通过项目实施，主要考核项目实施是否建设农村社会稳定长效机制，用以反映和考核项目实施后的可持续影响。

通过对项目实施单位提供的资料进行整理和分析，结合现场核实情况，通过项目实施，建设美丽家园、改善生产开发及配套设施，改善了农村面貌，有效促进建设农村社会的稳定与发展。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，该项指标不扣分，得 4 分，得分率为 100%。

(2) 工程使用年限 (4 分)。本指标用以考核项目实施是否对工程后期管护采取保障手段，用来评价项目的可持续性。

通过对项目实施单位提供的资料进行整理和分析，结合现场核实情况，项目还没有进行验收，未进入移交程序，工程管护和使用还未正式运行。

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法，该项指标扣 2 分，得 2 分，得分率为 50%。



#### 4: D4 满意度

表 4-1-4:

D4 满意度指标得分情况

三级指标	权重	得分	得分率
D41 受益对象满意度	6	5.2	86.67%
D4 满意度	6	5.2	86.67%

(1) D31 受益对象满意度 (6 分)。该项指标用于考察项目受益人员对项目的满意程度。

本次绩效评价以移民区居民为调查对象开展问卷调查,通过回收问卷结果分析,得到 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目受益群体的满意度,各县(市、区)受益群体满意度如下表 3-7:

表 3-7

各县(市、区)受益群体满意度明细表

序号	所辖县(市、区)	满意度
1	尧都区	89.21%
2	安泽县	85.62%
3	洪洞县	83.21%
4	霍州市	86.23%
5	曲沃县	84.87%
6	襄汾县	88.89%
7	翼城县	87.53%
8	古县	81.00%
9	浮山县	90.00%
10	吉县	87.12%
11	蒲县	86.59%
12	隰县	86.58%
13	汾西县	88.62%
14	侯马市	88.75%
均值		86.73%

根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分办法,2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目满意度为 86.73%;根据《绩效评价实施方案》确定的评分标准和评分





办法，该项指标扣 0.8 分，得 5.2 分，得分率为 86.67%。

#### 四、综合评价情况及评价结论

##### (一) 评价结论

本次绩效评价结果采用综合评分定级的方法，总分值为 100 分。综合评分分级标准是：综合评分 90 分（含）以上为“优”，80 分（含）-89 分为“良”，60 分（含）-79 分为“中”，60 分以下为“差”。

##### 1. 总体评分结果

2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目绩效评价得分为 78.68 分，评价等级为“中”。

项目总体绩效评价评分表

一级指标	权重	得分	得分率
A1 投入	20	16.81	84.05%
B1 过程	20	16.57	82.85%
C1 产出	30	19.6	65.33%
D1 效益	30	25.7	85.67%
合计	100	78.68	78.68%

##### 2. 项目总体评价结论

2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目立项依据充分，绩效目标合理，移民直补项目、监测评估项目资金到位及时，产出情况良好；工程建设类项目资金到位不够及时，抽样的 22 个项目中 11 个项目仍在项目执行期，产出不明显。项目在资金执行、制度文件制定及完工时效等方面仍需要加强。

项目投入方面：项目立项依据充分，绩效目标设立规范；监测评估项目、移民直补项目资金到位良好，监测评估项目预算执行率为 100%；移民直补项目预算执行率为 95.16%；但工程建设项目资金到位不够及时，预算执行率为 9.88%，



执行率较差。

项目过程方面：项目财务管理制度健全，资金使用合规，但工程建设项目过程中，未制定与项目相关的业务管理制度。

项目产出方面：移民直补资金项目发放资金合格率和发放标准基本达到了预期的绩效目标；监测评估项目产出数量、质量和成本均达到绩效目标；但工程建设项目项目完工验收不够及时、未能提供对已完成的项目任务进行质量控制的相关佐证资料，大大拉低了整体得分。

项目效益方面：移民直补资金已全部发放完毕，产生的社会、经济效益明显；工程建设项目抽取的22个项目中11个项目已完工但未进行验收，其余11个项目仍在项目建设期，项目效益还未全部显现。

## （二）主要绩效

**1. 部分项目产出成效良好。**通过移民直补资金项目实施，移民直补资金发放人数合格率及补助标准达到预期绩效目标值。发放移民直补人数30602人，发放标准严格按照《大中型水库移民后期扶持基金发放管理实施细则》文件要求执行，补助标准按600元/人/年发放。

**2. 社会效益显现。**通过项目的实施，一是移民直补资金发放，一定程度上增加了移民的收入来源，解决了移民的生活困难，维护了社会稳定；二是通过美丽家园、生产开发及基础配套等项目的实施，将改善移民生产生活条件，降低移民生产生活成本，方便出行安全等，社会效益明显。

## （三）绩效评价结果运用建议

**1. 评价结果公开。**建议将本次绩效评价结果向临汾市人



民政府、临汾市人大报告，为政府决策和人大监督提供参考。同时，依据《政府信息公开条例》等相关规定，将绩效评价情况在一定范围内公开，形成社会监督机制，督促资金使用单位强化责任意识，增强绩效理念，提高项目资金使用效率。

**2. 督促问题整改。**建议将本次绩效评价过程中发现的问题及时反馈给项目主管部门和项目实施单位，由项目主管部门建立问题整改台账，督促存在问题的实施单位积极整改，并将整改结果报临汾市财政局。项目主管部门和实施单位要认真查找问题根源，吸取教训，有效避免类似问题再次发生。

**3. 加强预算管理。**建议将本次绩效评价结果作为下一年度财政资金预算安排的依据之一，加强项目实施单位申报、审核、审批等环节管理，统筹安排财政资金，提高财政资金经济效益和社会效益。

## 五、存在的问题

### （一）工程建设类项目资金到位不够及时

2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目中的工程建设类子项目财政预算资金1084万元，于2018年9月中旬到达项目实施县，资金到位时间较晚，对当年项目建设安排及实施造成一定影响，影响工期进度。

### （二）工程建设类项目预算执行率低

2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目中的工程建设类子项目抽样单位预算资金845.5万元，实际到位资金845.5万元，资金到位率100%；但实际支出资金83.53万元，预算执行率为9.88%，预算执行率低。

### （三）工程建设类管理制度不够健全

2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目中的



工程建设类子项目，在实施过程中，襄汾县、曲沃县、安泽县等3个项目实施单位未根据项目实施内容和特点制定相应的业务管理制度，不利于项目的规范运行和管理；致使在评价过程中，无法考量其执行情况。

#### （四）工程建设类部分项目产出未达绩效目标值

2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目中的工程建设类子项目，在22个抽样项目中，11个项目已完工，但并未进行验收和决算；11个项目未完工，导致产出数量、时效不达绩效目标值。

### 六、改进建议

#### （一）加强资金申拨管理，提高资金到位及时性

建议项目预算部门和实施单位，按照《中华人民共和国预算法》和项目资金管理办法等办法，及早进行项目申报；财政部门按照相关程序，及时安排项目预算资金并予以拨付，保障工程项目实施进度。

#### （二）强化项目预算管理，提高资金使用效益

建议项目实施单位在项目申报前，要充分了解项目的市场价格，细化项目需求标准和实施进度，提高项目预算资金量和实施时间的精准性；项目主管部门要加强对项目预算的审核，组织相关专家或评审人员对项目资金量和实施时间进行科学预估和判断，有效避免和减少项目资金结余现象。

#### （三）健全项目管理制度，提高制度执行力度

制度建设是项目管理的前提和保障。建议项目实施单位根据项目特点，建立健全和不断完善制度管理体系。要将制度建设放在加强项目管理的首要位置，建立健全相关业务管理制度，强化制度约束力，提高制度执行力，从源头上杜绝



各类违规现象和行为的发现。

#### **(四) 合理规划施工期限，提高项目产出时效**

建议项目实施单位在签订项目工程施工合同前对项目工期进行合理预估，保证项目及时完成；对项目实施过程中履约不合要求的现象，用制度加以约束和制衡，对项目工程合同内容存在重大偏差的，要暂缓支付项目款项，按照合同规定采取惩戒措施，增强合同执行的严肃性和约束力。

### **七、其他需说明的问题**

#### **(一) 评价结果的局限性**

本次绩效评价工程建设类项目的综合结论以 22 个抽样项目的得分为主要评价依据，得出的综合结论是对项目整体的基本评价。由于未对其他 14 个项目进行现场核实和评分，所以得出的综合结论可能不能全面准确反映其他项目的实际评价结果。

#### **(二) 评价过程的局限性**

由于 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目涉及的实施单位多、实施内容广，受时间和空间等因素限制，在评价的过程中，因部分项目还未完工，对一些项目的数量和质量无法一一核实，仅以项目承担单位提供的相关资料为判断依据，对评价结果可能造成一定程度的偏差。



附件：

1. 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目绩效评价指标体系
2. 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目绩效评价评分表
- 3-1. 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目（移民直补）满意度调查问卷
- 3-2. 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目（移民直补）满意度调查问卷
4. 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目（移民直补）满意度调查问卷分析报告
5. 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目各实施单位评价得分及排名表

山西国元会计师事务所（有限公司）

2019 年 10 月



## 附件 1：财政支出绩效评价指标体系

## 财政支出绩效评价指标体系

一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3	3	100%
				A12 绩效目标合理性	3	3	100%
				A13 绩效指标明确性	4	3.6	90%
		A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3	3	100%
				A22 到位按时率	3	1.5	50%
				A23 预算执行率	4	2.71	67.75%
B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3	2.7	90%
				B12 制度执行有效性	3	2.7	90%
				B13 项目质量可控性	4	2.67	66.75%
		B2 资金管理	10	B21 财务管理制度健全性	2	2	100%
				B22 资金使用合规性	5	5	100%
				B23 财务监控有效性	3	1.5	50%
C 产出(直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8	6.31	78.87%
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8	8	100%
		C3 产出时效	7	C31 直补资金按时发放率	7	3.3	47.14%
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7	7	100%
C 产出(工程建设项目)	30	C1 产出数量	8	C11 工程建设项目数量	8	1.6	20%
		C2 产出质量	8	C21 工程项目验收合格率	8	0	0%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
		C3 产出时效	7	C31 工程项目完成及时率	7	4.56	65.14%
		C4 产出成本	7	C41 工程项目成本节约率	7	2.79	39.86%
C 产出(监测评估项目)	30	C1 产出数量	8	C11 监测评估项目数量	8	8	100%
		C2 产出质量	8	C21 监测评估项目验收合格率	8	8	100%
		C3 产出时效	7	C31 监测评估项目完成及时率	7	6	85.71%
		C4 产出成本	7	C41 监测评估项目成本节约率	7	7	100%
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4	4	100%
				D12 降低移民生产生活成本	4	4	100%
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4	4	100%
				D23 助力贫困移民脱贫	4	2	50%
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4	4	100%
				D32 工程使用年限	4	2.5	62.50%
		D4 服务对象满意度	6	D41 受益对象满意度	6	5.2	86.67%
合计	100		100		100	78.68	78.68%





## 附件 2：财政支出绩效评价指标评分表

2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目财政支出绩效评价指标评分表

评价指标						指标解释	指标说明
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重		
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3	项目的申请、设立过程是否符合相关政策要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	1. 项目的申报、审核、批复过程符合政策文件规定得 1 分；2. 项目资料齐全、准确、符合相关要求得 2 分。
				A12 绩效目标合理性	3	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	1. 有明确的绩效目标，且可度量、可实现、有时限得 1.5 分；2. 绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 1.5 分。
				A13 绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	1. 绩效指标完整，明确、细化、量化得 2 分；2. 绩效指标与项目属性特点、支出内容相关得 2 分。
A 投入	20	A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3	到位率=实际到位资金/计划投入资金×100%，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	得分=到位率×3 分。
				A22 资金到位按时性	3	到位按时率=按时到位资金/应到位资金×100%，用以反映和考核项目资金落实的按时性程度。	得分=到位按时率×3 分。



评价指标						指标解释	指标说明
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重		
				A23 预算执行率	4	预算执行率=实际支出数/预算安排数×100%，用以反映项目预算执行情况。	得分=预算执行率×4分。
B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3	项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 1. 是否已制定或具有相应的业务管理制度； 2. 业务管理制度是否健全、规范、完整。	1. 是否已制定或具有相应的业务管理制度，得 1.5 分； 2. 业务管理制度是否健全、规范、完整，得 1.5 分。
				B12 制度执行有效性	3	项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。 1. 是否遵守相关法律法规和业务管理规定； 2. 项目调整及支出调整手续是否完备； 3. 项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并按时归档；	1. 是否遵守相关法律法规和业务管理规定，得 1 分； 2. 项目调整及支出调整手续是否完备，得 1 分； 3. 项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并按时归档，得 1 分。
B 过程	20	B1 业务管理	10	B13 项目质量可控性	4	项目实施单位对项目建设或方案实施的检查、监控、督促等管理情况，用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。 1. 是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准； 2. 是否采取了相应的项目质量检查、监控、督促、验收等必需的控制措施或手段。	1. 是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准，得 2 分； 2. 是否采取了相应的项目质量检查、监控、督促、验收等必需的控制措施或手段，得 2 分。



评价指标						指标解释	指标说明
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重		
		B2 资金管理	10	B21 管理制度健全性	2	项目实施单位的财务制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。1. 是否已制定或具有相应的项目资金管理办法；2. 项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	1. 是否已制定或具有相应的项目资金管理办法，得 1 分； 2. 项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定，得 1 分。
				B22 资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。1. 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，是否按进度支付资金； 2. 是否符合项目预算批复或合同规定的用途； 3. 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； 4. 会计核算是否规范执行会计核算制度，是否专账核算，支出凭证是否合规有效。	1. 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，是否按进度支付资金，得 1 分； 2. 是否符合项目预算批复或合同规定的用途，得 1.5 分； 3. 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 1 分； 4. 会计核算是否规范执行会计核算制度，是否专账核算，支出凭证是否合规有效，得 1.5 分。
B 过程	20	B2 资金管理	10	B23 财务监控有效性	3	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的绩效监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。1. 是否已制定或具有相应的监控机制； 2. 是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	1. 是否已制定或具有相应的监控机制，得 1.5 分； 2. 是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，得 1.5 分。



评价指标						指标解释	指标说明
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重		
C 产出 (直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8	资金直补人数的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。资金直补受益移民人数绩效目标完成情况= $(\text{实际直补人数}/\text{计划直补人数}) \times 100\%$ 。	达到预期绩效目标数量得8分。根据资金权重比例进行扣分。
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8	项目涉及的直补人员是否为核减统计后的人数,用以反映和考核直补人数的合格情况。	每年进行核减统计,得4分;按核减人数发放直补资金,的4分。根据资金权重比例进行扣分。
		C3 产出时效	7	C31 直补资金按时发放率	7	直补资金实际完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。直补资金按时发放率= $(\text{计划完成时间}-\text{实际完成时间})/\text{计划完成时间} \times 100\%$ 。	得分=直补资金按时发放率 $\times 7$ 分。根据资金权重比例进行扣分。
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7	主要考核移民直补资金发放是否符合《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)标准。	移民直补资金发放符合相关标准,得7分;不符合,不得分。根据资金权重比例进行扣分。
C 产出 (工程建设项目)	30	C1 产出数量	8	C11 工程建设项目数量	8	根据项目进度,对项目实施单位进行阶段性考核项目。	全部完工,并验收结算得8分;已完工得4分,验收决算4分;未完工不得分。根据资金权重比例进行扣分。
		C2 产出质量	8	C21 工程项目验收合格率	8	工程项目完工后是否进行验收,项目完工后验收合格数与已完工项目的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。工程项目验收合格率= $(\text{验收合格数量}/\text{已完工项目数量}) \times 100\%$ 。	得分=工程项目验收合格率 $\times 8$ 分。根据资金权重比例进行扣分。



评价指标						指标解释	指标说明
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重		
		C3 产出时效	7	C22 工程项目及时完成率	7	工程项目实际完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。工程项目及时完成率=（（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间）×100%。	得分=工程项目及时完成率×7分。根据资金权重比例进行扣分。
		C4 产出成本	7	C23 工程项目成本节约率	7	工程项目实际支出与预期预算目标的比率，用以反映和考核项目产出成本目标的实现程度。工程项目成本节约率=（（预算支出-实际支出）/预算支出）×100%。	进行预算评审的3.5分；进行决算评审3.5分。根据资金权重比例进行扣分。
C 产出（监测评估项目）	30	C1 产出数量	8	C11 监测评估项目数量	8	主要考察根据项目实际完成情况，用以考核和反映项目产出数量情况。	按绩效目标完成得8分，未完成不得分。根据资金权重比例进行扣分。
		C2 产出质量	8	C21 监测评估项目验收合格率	8	项目完工后是否进行验收，项目完工后验收合格数与已完工项目的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。工程项目验收合格率=（验收合格数量/已完工项目数量）×100%。	验收并验收合格得8分。根据资金权重比例进行扣分。
		C3 产出时效	7	C22 监测评估项目及时完成率	7	项目实际完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。工程项目及时完成率=（（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间）×100%。	按计划时间内完成得7分，每推后10天扣1分，直到扣完本分为止。根据资金权重比例进行扣分。
		C4 产出成本	7	C23 监测评估项目成本节约	7	项目实际支出与预期预算目标的比率，用以反映和考核项目产出成本目标的实现程度。项目成本节约率=（（预算支出-实际支出）/预算支出）	成本控制率≥0%得7分，每低于10%扣2分，直到扣完本分为止。根据资金权重比例进行扣分。



评价指标						指标解释	指标说明
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重		
				率		×100%。	
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4	主要考核项目实施是否增加移民收入,用以反映和考核项目实施后的经济效益。	增加移民收入,得4分;未增加不得分。
				D12 降低了生产生活成本	4	主要考核项目实施是否降低了生产生活成本,用以反映和考核项目实施后的经济效益。	通过项目实施,一定程度降低农村生产生活条件,得4分;否则不得分。
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4	主要考核项目实施是否改善移民生产生活条件,用以反映和考核项目实施后的社会效益。	通过项目实施,一定程度改善移民生产生活条件,得4分;否则不得分。
				D22 助力贫困移民脱贫	4	主要考核项目实施是否助力贫困移民脱贫,用以反映和考核项目实施后的社会效益。	通过项目实施,一定程度助力贫困移民脱贫,得4分;否则不得分。
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4	主要考核项目实施是否建设农村社会稳定长效机制,用以反映和考核项目实施后的可持续影响。	通过项目实施,一定程度建设农村社会稳定长效机制,得4分;否则不得分。
				D32 工程使用年限	4	用以考核项目实施是否有对工程使用年限采取保障手段。	1. 建立维护管护制度,得2分; 2. 严格执行建立的维护管护制度,得2分。
		D4 服务对象满	7	D41 受益对象满意度	7	通过问卷调查方式,考察受益水库移民对项目实施的满意程度。	以受益群众为调查对象,设计调查问卷,调查服务对象满意程度。问卷结果分析得到的满意度在90%(含)以上得满分,低于50%(不含)得0分,按比



评价指标						指标解释	指标说明
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重		
		意度					例得分。
合计	100		100		100		
注： 1、评价实行百分制，按照综合评分分级：综合评分 90 分（含）以上的为“优”，80 分-89 分的为“良”，60 分-79 分的为“中”，60 分以下的为“差”。 2、本表适用于 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目资金绩效评分。							



## 附件 3-1：直补资金项目满意度调查问卷

### 受益群众满意度调查问卷

您好，我们是临汾市财政局组织并委托参与“2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目”的工作人员。为了更加科学、合理的安排财政资金，增强财政资金产出和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，我们组织了本次问卷调查，请根据您的实际情况，如实选择问卷答案。感谢您对我们工作的支持。

绩效评价工作组

2019 年 8 月

#### 一、基本问题

1. 您的年龄：

A、18-30 周岁      B、30-45 周岁      C、45-60 周岁      D、60 周岁以上

2. 您属于哪个库区：\_\_\_\_\_。

3. 您每年能收到的移民直补资金为\_\_\_\_\_元。

4. 您了解 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目吗？

A、非常了解      B、了解      C、一般      D、不了解      E、没听过

5. 您了解 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目资金来源吗？

A、非常了解      B、了解      C、一般      D、不了解      E、没听过

#### 二、满意度问题

1. 您对 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目直补资金发放及时方面满意吗？

A、非常满意      B、满意      C、基本满意      D、不太满意      E、不满意





2. 您对 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目直补资金发放准确性方面满意吗？

A、非常满意 B、满意 C、基本满意 D、不太满意 E、不满意

3. 您对 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目直补资金增加了移民收入来源满意吗？

A、非常满意 B、满意 C、基本满意 D、不太满意 E、不满意

### 三、主观问题

您对 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目实施过程存在的问题和建议？

A. 无问题和建议 B. 有问题和建议

问题及建议：



## 附件 3-2：工程建设项目满意度调查问卷

### 受益群众满意度调查问卷

您好，我们是临汾市财政局组织并委托参与“2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目”的工作人员。为了更加科学、合理的安排财政资金，增强财政资金产出和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，我们组织了本次问卷调查，请根据您的实际情况，如实选择问卷答案。感谢您对我们工作的支持。

绩效评价工作组

2019 年 8 月

#### 一、基本问题

1. 您的年龄：

A 、 18-30 周岁      B 、 30-45 周岁      C 、 45-60 周岁      D 、  
60 周岁以上

2. 您的文化程度：

A、 高中以下      B 、 高中（中专）      C 、 大专      D 、  
大学及以上

3. 您了解 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目吗？

A、 非常了解      B、 了解      C、 一般      D、 不了解      E、 没听过

4. 您了解 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目资金来源吗？

A、 非常了解      B、 了解      C、 一般      D、 不了解      E、 没听过

#### 二、满意度问题

1. 您对 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持项目资金用于美丽家园建设和生产开发及农水配套设施建设感到：



A、非常满意 B、比较满意 C、一般 D、不满意 E、很不满意

2. 您对2018年临汾市大中型水库移民后期扶持项目资金用于生产开发及农水配套设施建设中田间道路修建，改善生产条件感到：

A、非常满意 B、比较满意 C、一般 D、不满意 E、很不满意

3. 您对2018年临汾市大中型水库移民后期扶持项目资金用于美丽家园建设中街巷硬化、亮化，改善生活条件感到：

A、非常满意 B、比较满意 C、一般 D、不满意 E、很不满意

4. 您对2018年临汾市大中型水库移民后期扶持项目资金用于生产开发及农水配套设施建设中水利设施配套水管水泵等，改善基础设施条件感到：

A、非常满意 B、比较满意 C、一般 D、不满意 E、很不满意

5. 您认为2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目对增加收入感到：

A、非常满意 B、比较满意 C、一般 D、不满意 E、很不满意

5. 您认为2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目对促进生活水平提高感到：

A、非常满意 B、比较满意 C、一般 D、不满意 E、很不满意

### 三、主观问题

您对2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目实施过程



存在的问题和建议？

A. 无问题和建议      B. 有问题和建议

问题及建议



## 附件4：满意度调查问卷分析报告

### 2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目满意度调查问卷 分析报告

#### 一、调查对象与调查内容

##### （一）调查对象

本次社会调查的对象为涉及该项目的移民。

##### （二）调查内容

调查内容包括项目的经济效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度等。

#### 二、调查方法与调查方式

##### （一）调查方法

本为准确、客观反映项目成果的社会效益和生态效益，评价工作组拟对本项目中涉及的相关人员、服务对象或受益群体开展问卷调查。问卷调查采用随机抽样方式，在现场勘查阶段发放、收集调查问卷。

##### （二）调查方式

问卷调查采用随机抽样方式，在现场勘查阶段发放、收集调查问卷。共发放问卷100份，收回问卷97份。



### 三、调查问卷的信度与效度分析

#### (一) 信度分析

信度 (Reliability) 是指测量结果的一致性、稳定性及可靠性。其目的是控制和减少随机误差。本次问卷调查运用克朗巴哈信度系数法 (Cronbach  $\alpha$ ) 对满意度问题的信度进行测量, 其计算公式为:

$$\alpha = \frac{K}{K-1} \left( 1 - \frac{\sum_{i=1}^K \sigma_i^2}{\sigma_T^2} \right)$$

其中  $K$  表示问卷中问题的数目,  $\sigma_i^2$  为第  $i$  个问题得分的方差,  $\sigma_T^2$  为总得分的方差。

通常情况下, 信度系数在 0.9 以上, 则认为量表的内在信度高; 信度系数在 0.8~0.9 之间, 则表示量表信度较高; 信度系数在 0.7~0.8 之间, 表示量表具有相当的信度; 信度系数不超过 0.7, 一般认为内部一致信度太低, 不宜采用。

调查数据计算显示, 此次资金使用满意度问卷的信度为 0.86, 表明问卷整体可信度较高, 基于问卷进行的数据统计分析结果较为可靠。

#### (二) 效度分析

效度 (Validity) 用于评价量表的准确度、有效性和正确



性，即检验问卷是否能简洁、准确地描述抽样数据的属性和特征以及它们之间的复杂关系。效度越高则表示该问卷检测的结果所代表的要检测的行为的真实度越高，就越能达到问卷检测的目的。本次问卷调查运用相关系数来估算满意度问题的信度，其计算公式为：

$$r = \frac{\sum xy}{\sqrt{\sum x^2} \sqrt{\sum y^2}}$$

其中， $x = x_i - \bar{x}$ ，表示题目得分偏差； $y = y_i - \bar{y}$ ，表示问卷得分偏差。

通常情况下， $r > 0$  表示两变量正相关； $r < 0$  表示两变量负相关； $|r| = 0$  表示两变量之间不存在相关关系； $|r| = 1$  表示两变量完全线性相关； $0 < |r| < 1$  表示两变量存在一定程度的线性相关，其中  $0 < |r| \leq 0.3$  为微弱相关， $0.3 < |r| \leq 0.5$  为低度相关， $0.5 < |r| \leq 0.8$  为显著相关， $0.8 < |r| < 1$  为高度相关。调查数据计算结果表明，此次问卷效度较高，具体见下表 5-1。

附表 7-1 受益群体满意度问卷效度汇总

满意度问题	效度得分情况
1. 对 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目直补资金发放及时的满意度	0.87
2. 对 2018 年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目直补资	0.83



满意度问题	效度得分情况
金发放准确的满意度	
3.对2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目直补资金发放合规性的满意度	0.81
4.对2018年临汾市大中型水库移民后期扶持项目资金用于美丽乡村建设和生产开发及农水配套设施建设的满意度	0.86
5.对2018年临汾市大中型水库移民后期扶持项目资金用于生产开发及农水配套设施建设中田间道路修建,改善生产条件的满意度	0.84
6.对2018年临汾市大中型水库移民后期扶持项目资金用于美丽乡村建设中街巷硬化、亮化,改善生活条件的满意度	0.86
7.对2018年临汾市大中型水库移民后期扶持项目资金用于生产开发及农水配套设施建设中水利设施配套水管水泵等,改善基础设施条件的满意度	0.81

#### 四、调查问卷分析

##### (一) 调查对象代表性分析

##### 1.调查对象结构分析

本次问卷调查,收回有效问卷97份,满足比例要求。

##### 2.样本回收率、有效问卷率

本次调查采用随机抽样方式,在现场勘查阶段发放、收集调查问卷,共发放问卷100份,收回100份,回收率100%;收回问卷中有效问卷97份,有效问卷率97%,达到了预期效果。

##### 3.代表性分析





本次调查对象基本涵盖了涉及该项目的移民，样本回收率、有效问卷率达到了预期设想，说明此次调查样本能较好地反映总体的特征，具有足够的代表性。得到2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目受益群体的满意度，各县（市、区）受益群体满意度如下表：

各县（市、区）受益群体满意度明细表

序号	所辖县（市、区）	满意度
1	尧都区	89.21%
2	安泽县	85.62%
3	洪洞县	83.21%
4	霍州市	86.23%
5	曲沃县	84.87%
6	襄汾县	88.89%
7	翼城县	87.53%
8	古县	81.00%
9	浮山县	90.00%
10	吉县	87.12%
11	蒲县	86.59%
12	隰县	86.58%
13	汾西县	88.62%
14	侯马市	88.75%
均值		86.73%

2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目满意度为86.73%。

## 五、调查结论

通过问卷调查，2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目的服务对象满意度较高，普遍认为项目实施对改善生活条件、降低移民生产成本发挥了积极作用，一定程度上带动了移民增收，促进建设农村社会稳定长效发展。



## 附件 5：各项目单位评价得分及排名表

2018年临汾市大中型水库移民后期扶持资金项目评价得分及排名表

项目实施单位	评价得分	名次
临汾市水工程移民办公室	91.70	1
吉县水工程移民办公室	89.20	2
隰县水工程移民办公室	89.20	2
汾西县水工程移民办公室	88.93	4
古县水工程移民办公室	88.60	5
浮山县水工程移民办公室	88.26	6
翼城县水工程移民办公室	87.87	7
霍州市水工程移民办公室	86.20	8
蒲县水工程移民办公室	85.29	9
尧都区水工程移民办公室	80.10	10
侯马市水工程移民办公室	79.89	11
襄汾县水工程移民办公室	76.21	12
曲沃县水工程移民办公室	71.02	13
洪洞县水工程移民办公室	65.21	14
安泽县水工程移民办公室	63.77	15



## 附件6：各项目实施单位评价得分情况表

临汾市水工程移民办公室评价得分表

一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3	3	100%
				A12 绩效目标合理性	3	3	100%
				A13 绩效指标明确性	4	4	81.25%
		A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3	3	100%
				A22 到位按时率	3	1.5	50%
				A23 预算执行率	4	4	100%
B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3	3	100%
				B12 制度执行有效性	3	3	100%
				B13 项目质量可控性	4	4	100%
		B2 资金管理	10	B21 财务管理制度健全性	2	2	100%
				B22 资金使用合规性	5	5	100%
				B23 财务监控有效性	3	1.5	50%
C 产出(监测评估项目)	30	C1 产出数量	8	C11 监测评估项目数量	8	8	100%
		C2 产出质量	8	C21 监测评估项目验收合格率	8	8	100%
		C3 产出时效	7	C31 监测评估项目完成及时率	7	6	85.71%
		C4 产出成本	7	C41 监测评估项目成本节约率	7	7	100%
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4	4	100%
				D12 降低移民生产生活成本	4	4	100%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4	4	100%
				D23 助力贫困移民脱贫	4	2	50%
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4	4	100%
				D32 工程使用年限	4	2.5	62.50%
		D4 服务对象满意度	6	D41 受益对象满意度	6	5.2	86.67%
合计	100		100		100	91.7	91.70%

吉县水工程移民办公室评价得分表

一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3	3	100%
				A12 绩效目标合理性	3	3	100%
				A13 绩效指标明确性	4	4	100%
		A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3	3	100%
				A22 到位按时率	3	3	50%
				A23 预算执行率	4	4	92.5%
B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3	3	100%
				B12 制度执行有效性	3	3	100%
				B13 项目质量可控性	4	3	75%
		B2 资金管理	10	B21 财务管理制度健全性	2	2	100%
				B22 资金使用合规性	5	5	100%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
				B23 财务监控有效性	3	1.5	50%
C 产出(直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8	8	100%
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8	8	100%
		C3 产出时效	7	C31 直补资金按时发放率	7	3.5	50%
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7	7	100%
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4	4	100%
				D12 降低移民生产生活成本	4	4	100%
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4	4	100%
				D23 助力贫困移民脱贫	4	2	50%
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4	4	100%
				D32 工程使用年限	4	2	50%
		D4 服务对象满意度	6	D41 受益对象满意度	6	5.2	86.67%
合计	100		100		100	89.2	89.20%

隰县水工程移民办公室评价得分表

一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3	3	100%
				A12 绩效目标合理性	3	3	100%
				A13 绩效指标明确性	4	4	100%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
		A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3	3	100%
				A22 到位按时率	3	3	50%
				A23 预算执行率	4	4	92.5%
B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3	3	100%
				B12 制度执行有效性	3	3	100%
				B13 项目质量可控性	4	3	75%
		B2 资金管理	10	B21 财务管理制度健全性	2	2	100%
				B22 资金使用合规性	5	5	100%
				B23 财务监控有效性	3	1.5	50%
C 产出(直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8	8	100%
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8	8	100%
		C3 产出时效	7	C31 直补资金按时发放率	7	3.5	50%
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7	7	100%
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4	4	100%
				D12 降低移民生产生活成本	4	4	100%
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4	4	100%
				D23 助力贫困移民脱贫	4	2	50%
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4	4	100%
				D32 工程使用年限	4	2	50%
		D4 服务对象满意度	6	D41 受益对象满意度	6	5.2	86.67%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
合计	100		100		100	89.2	89.20%

汾西县水工程移民办公室评价得分表

一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3	3	100%
				A12 绩效目标合理性	3	3	100%
				A13 绩效指标明确性	4	4	100%
		A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3	3	100%
				A22 到位按时率	3	3	50%
				A23 预算执行率	4	3.91	97.75%
B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3	3	100%
				B12 制度执行有效性	3	3	100%
				B13 项目质量可控性	4	3	75%
		B2 资金管理	10	B21 财务管理制度健全性	2	2	100%
				B22 资金使用合规性	5	5	100%
				B23 财务监控有效性	3	1.5	50%
C 产出(直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8	7.82	97.75%
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8	8	100%
		C3 产出时效	7	C31 直补资金按时发放率	7	3.5	50%
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7	7	100%
D 效益	30	D1 经济效	8	D11 增加移民收	4	4	100%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
		益		入			
				D12 降低移民生 产生活成本	4	4	100%
		D2 社会效 益	8	D21 改善移民生 产生活条件	4	4	100%
				D23 助力贫困移 民脱贫	4	2	50%
		D3 可持续 影响	8	D31 建设农村社 会稳定长效机 制	4	4	100%
				D32 工程使用 年限	4	2	50%
		D4 服务对 象满意度	6	D41 受益对象满 意度	6	5.2	86.67%
合计	100		100		100	88.93	88.93%

古县水工程移民办公室评价得分表

一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
A 投入	20	A1 项目立 项	10	A11 项目立项规 范性	3	3	100%
				A12 绩效目标合 理性	3	3	100%
				A13 绩效指标明 确性	4	4	100%
		A2 资金落 实	10	A21 资金到位率	3	3	100%
				A22 到位按时率	3	3	50%
				A23 预算执行率	4	3.8	95%
B 过程	20	B1 业务管 理	10	B11 管理制度健 全性	3	3	100%
				B12 制度执行有 效性	3	3	100%
				B13 项目质量可 控性	4	3	75%





一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
		B2 资金管理	10	B21 财务管理制度健全性	2	2	100%
				B22 资金使用合规性	5	5	100%
				B23 财务监控有效性	3	1.5	50%
C 产出(直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8	7.6	95%
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8	8	100%
		C3 产出时效	7	C31 直补资金按时发放率	7	3.5	50%
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7	7	100%
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4	4	100%
				D12 降低移民生产生活成本	4	4	100%
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4	4	100%
				D23 助力贫困移民脱贫	4	2	50%
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4	4	100%
				D32 工程使用年限	4	2	50%
		D4 服务对象满意度	6	D41 受益对象满意度	6	5.2	86.67%
		合计	100		100		100

浮山县水工程移民办公室评价得分表

一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3	3	100%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
				A12 绩效目标合理性	3	3	100%
				A13 绩效指标明确性	4	4	100%
		A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3	3	100%
				A22 到位按时率	3	3	50%
				A23 预算执行率	4	4	92.5%
		B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3
B12 制度执行有效性	3					3	100%
B13 项目质量可控性	4					3	75%
B2 资金管理	10			B21 财务管理制度健全性	2	2	100%
				B22 资金使用合规性	5	5	100%
				B23 财务监控有效性	3	1.5	50%
C 产出(直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8	7.76	97%
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8	8	100%
		C3 产出时效	7	C31 直补资金按时发放率	7	2.8	40%
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7	7	100%
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4	4	100%
				D12 降低移民生产生活成本	4	4	100%
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4	4	100%
				D23 助力贫困移民脱贫	4	2	50%
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4	4	100%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
				D32 工程使用年限	4	2	50%
		D4 服务对象满意度	6	D41 受益对象满意度	6	5.2	86.67%
合计	100		100		100	88.26	88.26%

翼城县水工程移民办公室评价得分表

一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3	3	100%
				A12 绩效目标合理性	3	3	100%
				A13 绩效指标明确性	4	4	100%
		A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3	3	100%
				A22 到位按时率	3	3	50%
				A23 预算执行率	4	4	92.5%
B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3	3	100%
				B12 制度执行有效性	3	3	100%
				B13 项目质量可控性	4	3	75%
		B2 资金管理	10	B21 财务管理制度健全性	2	2	100%
				B22 资金使用合规性	5	5	100%
				B23 财务监控有效性	3	1.5	50%
C 产出(直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8	6.67	83.38%
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8	8	100%
		C3 产出时	7	C31 直补资金按	7	3.5	50%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
		效		时发放率			
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7	7	100%
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4	4	100%
				D12 降低移民生产生活成本	4	4	100%
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4	4	100%
				D23 助力贫困移民脱贫	4	2	50%
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4	4	100%
				D32 工程使用年限	4	2	50%
		D4 服务对象满意度	6	D41 受益对象满意度	6	5.2	86.67%
		合计	100		100		100

霍州县水工程移民办公室评价得分表

一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3	3	100%
				A12 绩效目标合理性	3	3	100%
				A13 绩效指标明确性	4	4	100%
		A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3	3	100%
				A22 到位按时率	3	1.5	50%
				A23 预算执行率	4	3.7	92.5%
B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3	3	100%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
				B12 制度执行有效性	3	3	100%
				B13 项目质量可控性	4	3	75%
		B2 资金管理	10	B21 财务管理制度健全性	2	2	100%
				B22 资金使用合规性	5	5	100%
				B23 财务监控有效性	3	1.5	50%
C 产出(直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8	7.3	91.25%
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8	8	100%
		C3 产出时效	7	C31 直补资金按时发放率	7	3	42.86%
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7	7	100%
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4	4	100%
				D12 降低移民生产生活成本	4	4	100%
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4	4	100%
				D23 助力贫困移民脱贫	4	2	50%
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4	4	100%
				D32 工程使用年限	4	2	50%
		D4 服务对象满意度	6	D41 受益对象满意度	6	5.2	86.67%
		合计	100		100		100

蒲县水工程移民办公室评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标
------	------	------



名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3	3	100%
				A12 绩效目标合理性	3	3	100%
				A13 绩效指标明确性	4	4	100%
		A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3	3	100%
				A22 到位按时率	3	3	50%
				A23 预算执行率	4	3.84	96%
B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3	3	100%
				B12 制度执行有效性	3	3	100%
				B13 项目质量可控性	4	3	75%
		B2 资金管理	10	B21 财务管理制度健全性	2	2	100%
				B22 资金使用合规性	5	5	100%
				B23 财务监控有效性	3	1.5	50%
C 产出(直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8	7.75	96.88%
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8	8	100%
		C3 产出时效	7	C31 直补资金按时发放率	7	0	0%
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7	7	100%
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4	4	100%
				D12 降低移民生产生活成本	4	4	100%
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4	4	100%
				D23 助力贫困移民脱贫	4	2	50%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4	4	100%
				D32 工程使用年限	4	2	50%
		D4 服务对象满意度	6	D41 受益对象满意度	6	5.2	86.67%
合计	100		100		100	85.29	85.29%

尧都区水工程移民办公室评价得分表

一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3	3	100%
				A12 绩效目标合理性	3	3	100%
				A13 绩效指标明确性	4	4	100%
		A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3	3	100%
				A22 到位按时率	3	1.5	50%
				A23 预算执行率	4	3	75%
B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3	3	100%
				B12 制度执行有效性	3	3	100%
				B13 项目质量可控性	4	3	75%
		B2 资金管理	10	B21 财务管理制度健全性	2	2	100%
				B22 资金使用合规性	5	5	100%
				B23 财务监控有效性	3	1.5	50%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
C 产出(直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8	6.8	85%
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8	8	100%
		C3 产出时效	7	C31 直补资金按时发放率	7	3.5	50.00%
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7	7	100%
C 产出(工程建设项目)	30	C1 产出数量	8	C11 工程建设项目数量	8	4	50%
		C2 产出质量	8	C21 工程项目验收合格率	8	0	0%
		C3 产出时效	7	C31 工程项目完成及时率	7	7	65.14%
		C4 产出成本	7	C41 工程项目成本节约率	7	3.5	39.86%
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4	4	100%
				D12 降低移民生产生活成本	4	4	100%
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4	4	100%
				D23 助力贫困移民脱贫	4	2	50%
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4	4	100%
				D32 工程使用年限	4	2	50%
		D4 服务对象满意度	6	D41 受益对象满意度	6	5.2	86.67%
		合计	100		100		100

侯马市水工程移民办公室评价得分表

一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率





一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3	3	100%
				A12 绩效目标合理性	3	3	100%
				A13 绩效指标明确性	4	4	100%
		A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3	3	100%
				A22 到位按时率	3	1.5	50%
				A23 预算执行率	4	3.27	88%
B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3	3	100%
				B12 制度执行有效性	3	3	100%
				B13 项目质量可控性	4	3	75%
		B2 资金管理	10	B21 财务管理制度健全性	2	2	100%
				B22 资金使用合规性	5	5	100%
				B23 财务监控有效性	3	1.5	50%
C 产出(直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8	5.83	72.88%
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8	8	100%
		C3 产出时效	7	C31 直补资金按时发放率	7	3.5	50%
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7	7	100%
C 产出(工程项目)	30	C1 产出数量	8	C11 工程建设项目数量	8	4	50%
		C2 产出质量	8	C21 工程项目验收合格率	8	0	0%
		C3 产出时效	7	C31 工程项目完成及时率	7	7	100%
		C4 产出成本	7	C41 工程项目成本节约率	7	3.5	50%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4	4	100%
				D12 降低移民生产生活成本	4	4	100%
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4	4	100%
				D23 助力贫困移民脱贫	4	2	50%
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4	4	100%
				D32 工程使用年限	4	2	50%
		D4 服务对象满意度	6	D41 受益对象满意度	6	5.2	86.67%
合计	100		100		100	79.89	79.89%

襄汾县水工程移民办公室评价得分表

一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3	3	100%
				A12 绩效目标合理性	3	3	100%
				A13 绩效指标明确性	4	4	100%
		A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3	3	100%
				A22 到位按时率	3	1.5	50%
				A23 预算执行率	4	2.25	56%
B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3	1.5	50%
				B12 制度执行有效性	3	1.5	50%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
				B13 项目质量可控性	4	3	75%
		B2 资金管理	10	B21 财务管理制度健全性	2	2	100%
				B22 资金使用合规性	5	5	100%
				B23 财务监控有效性	3	1.5	50%
C 产出(直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8	6.81	85.13%
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8	8	100%
		C3 产出时效	7	C31 直补资金按时发放率	7	3.2	45.71%
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7	7	100%
C 产出(工程建设项目)	30	C1 产出数量	8	C11 工程建设项目数量	8	4	50%
		C2 产出质量	8	C21 工程项目验收合格率	8	0	0%
		C3 产出时效	7	C31 工程项目完成及时率	7	7	100%
		C4 产出成本	7	C41 工程项目成本节约率	7	3.5	50%
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4	4	100%
				D12 降低移民生产生活成本	4	4	100%
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4	4	100%
				D23 助力贫困移民脱贫	4	2	50%
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4	4	100%
				D32 工程使用年限	4	2	50%
D4 服务对象满意度	6	D41 受益对象满意度	6	5.2	86.67%		



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
合计	100		100		100	76.21	76.21%

曲沃县水工程移民办公室评价得分表

一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3	3	100%
				A12 绩效目标合理性	3	3	100%
				A13 绩效指标明确性	4	2	50%
		A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3	3	100%
				A22 到位按时率	3	1.5	50%
				A23 预算执行率	4	3.05	76.25%
B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3	1.5	50%
				B12 制度执行有效性	3	1.5	50%
				B13 项目质量可控性	4	1	25%
		B2 资金管理	10	B21 财务管理制度健全性	2	2	100%
				B22 资金使用合规性	5	5	100%
				B23 财务监控有效性	3	1.5	50%
C 产出(直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8	6.53	81.63%
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8	8	100%
		C3 产出时效	7	C31 直补资金按时发放率	7	3.5	50%
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7	7	100%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
C 产出(工程建设项目)	30	C1 产出数量	8	C11 工程建设项目数量	8	0	0%
		C2 产出质量	8	C21 工程项目验收合格率	8	0	0%
		C3 产出时效	7	C31 工程项目完成及时率	7	7	100%
		C4 产出成本	7	C41 工程项目成本节约率	7	3.5	50%
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4	4	100%
				D12 降低移民生产生活成本	4	4	100%
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4	4	100%
				D23 助力贫困移民脱贫	4	2	50%
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4	4	100%
				D32 工程使用年限	4	2	50%
		D4 服务对象满意度	6	D41 受益对象满意度	6	5.2	86.67%
		合计	100		100		100

洪洞县水工程移民办公室评价得分表

一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3	3	100%
				A12 绩效目标合理性	3	3	100%
				A13 绩效指标明确性	4	2	50%
		A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3	3	100%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
				A22 到位按时率	3	1.5	50%
				A23 预算执行率	4	1.05	40.75%
B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3	3	100%
				B12 制度执行有效性	3	3	100%
				B13 项目质量可控性	4	1	25%
		B2 资金管理	10	B21 财务管理制度健全性	2	2	100%
				B22 资金使用合规性	5	5	100%
				B23 财务监控有效性	3	1.5	50%
C 产出(直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8	2.91	36.38%
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8	8	100%
		C3 产出时效	7	C31 直补资金按时发放率	7	4	57.14%
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7	7	100%
C 产出(工程项目)	30	C1 产出数量	8	C11 工程建设项目数量	8	0	0%
		C2 产出质量	8	C21 工程项目验收合格率	8	0	0%
		C3 产出时效	7	C31 工程项目完成及时率	7	0	0%
		C4 产出成本	7	C41 工程项目成本节约率	7	0	0%
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4	4	100%
				D12 降低移民生产生活成本	4	4	100%
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4	4	100%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
				D23 助力贫困移民脱贫	4	2	50%
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4	4	100%
				D32 工程使用年限	4	2	50%
		D4 服务对象满意度	6	D41 受益对象满意度	6	5.2	86.67%
合计	100		100		100	65.21	65.21%

安泽县水工程移民办公室评价得分表

一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
A 投入	20	A1 项目立项	10	A11 项目立项规范性	3	3	100%
				A12 绩效目标合理性	3	3	100%
				A13 绩效指标明确性	4	2	50%
		A2 资金落实	10	A21 资金到位率	3	3	100%
				A22 到位按时率	3	1.5	50%
				A23 预算执行率	4	1.26	31.5%
B 过程	20	B1 业务管理	10	B11 管理制度健全性	3	1.5	50%
				B12 制度执行有效性	3	1.5	50%
				B13 项目质量可控性	4	1	25%
		B2 资金管理	10	B21 财务管理制度健全性	2	2	100%
				B22 资金使用合规性	5	5	100%



一级指标		二级指标		三级指标			
名称	权重	名称	权重	名称	权重	得分	得分率
				B23 财务监控有效性	3	1.5	50%
C 产出(直补资金项目)	30	C1 产出数量	8	C11 移民资金直补人数	8	6.12	76.50%
		C2 产出质量	8	C21 资金直补人员合格率	8	8	100%
		C3 产出时效	7	C31 直补资金按时发放率	7	0	0%
		C4 产出成本	7	C41 直补资金发放标准	7	7	100%
C 产出(工程建设项目)	30	C1 产出数量	8	C11 工程建设项目数量	8	0	0%
		C2 产出质量	8	C21 工程项目验收合格率	8	0	0%
		C3 产出时效	7	C31 工程项目完成及时率	7	0	0%
		C4 产出成本	7	C41 工程项目成本节约率	7	3.5	50%
D 效益	30	D1 经济效益	8	D11 增加移民收入	4	4	100%
				D12 降低移民生产生活成本	4	4	100%
		D2 社会效益	8	D21 改善移民生产生活条件	4	4	100%
				D23 助力贫困移民脱贫	4	2	50%
		D3 可持续影响	8	D31 建设农村社会稳定长效机制	4	4	100%
				D32 工程使用年限	4	2	50%
D4 服务对象满意度	6	D41 受益对象满意度	6	5.2	86.67%		
合计	100		100		100	63.77	63.77%