

# 2019 年度 乐山市扶贫开发局决算

公开时间：2020 年 9 月 3 日

## 目录

<b>第一部分 部门概况</b>	<b>4</b>
一、基本职能及主要工作	4
二、机构设置	4
<b>第二部分 2019 年度部门决算情况说明</b>	<b>5</b>
一、收入支出决算总体情况说明	5
二、收入决算情况说明	5
三、支出决算情况说明	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	10
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	13
十、其他重要事项的情况说明	13
<b>第三部分 名词解释</b>	<b>18</b>
<b>第四部分 附件</b>	<b>22</b>
附件 1	22
附件 2	28
<b>第五部分 附表</b>	<b>30</b>

一、收入支出决算总表.....	30
二、收入决算表.....	30
三、支出决算表.....	30
四、财政拨款收入支出决算总表.....	30
五、财政拨款支出决算明细表.....	30
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	30
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	30
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	30
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	30
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	30
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	30
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	30
十三、国有资本经营预算支出决算表.....	30

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。乐山市扶贫开发局（以下简称市扶贫开发局）基本职能为贯彻执行国家扶贫开发和大中型水利水电工程移民的法律法规和方针政策，拟订有关规划、具体政策措施并组织实施。

（二）2019年重点工作完成情况。紧紧围绕全年目标任务，奋力推进扶贫移民“双攻坚”。实现1.2万名贫困人口脱贫、33个贫困村退出，完成峨边和马边2个贫困县摘帽，全市实现整体脱贫目标。岷江犍为、龙溪口航电枢纽工程建设移民安置有序推进，开展老木孔、东风岩枢纽开工前移民安置各项准备，持续推进安谷、枕头坝一级等7个在建工程移民工作收尾，顺利完成沙坪二级水电站移民安置竣工验收。

## 二、机构设置

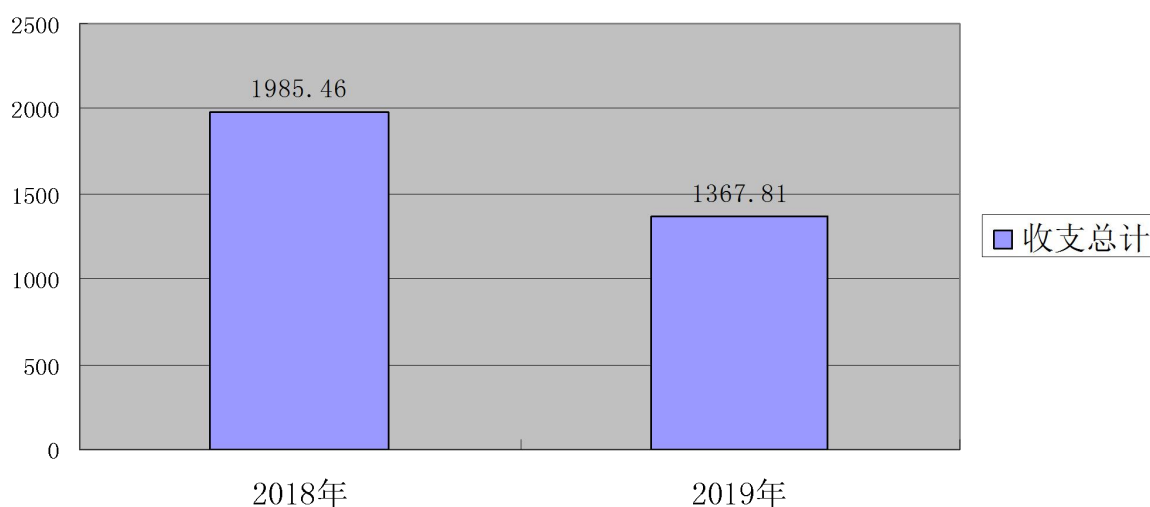
市扶贫开发局下属1个正科级管理的公益一类事业单位乐山市扶贫移民服务中心，未单独编制2019年度决算报告，由市扶贫开发局统一编制决算报告。

## 第二部分 2019 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计1367.81万元，较2018年各减少617.65万元，下降31.11%。主要变动原因：一是2019年援彝干部人才补助调整为派员单位发放；二是坚持厉行节约，优化工作经费支出管理，有效降低政务运转经费支出。

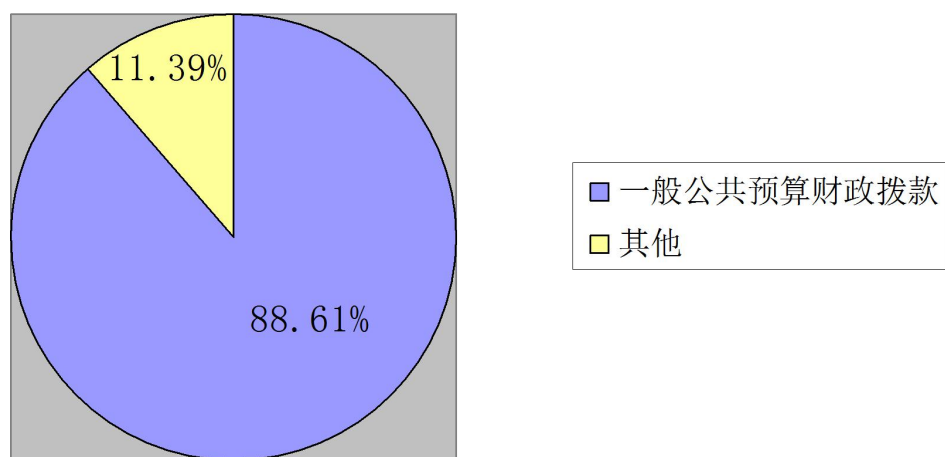
收支总计（单位：万元）



### 二、收入决算情况说明

2019年本年收入合计1317.65万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1167.63万元，占88.61%；其他收入150.02万元，占11.39%。

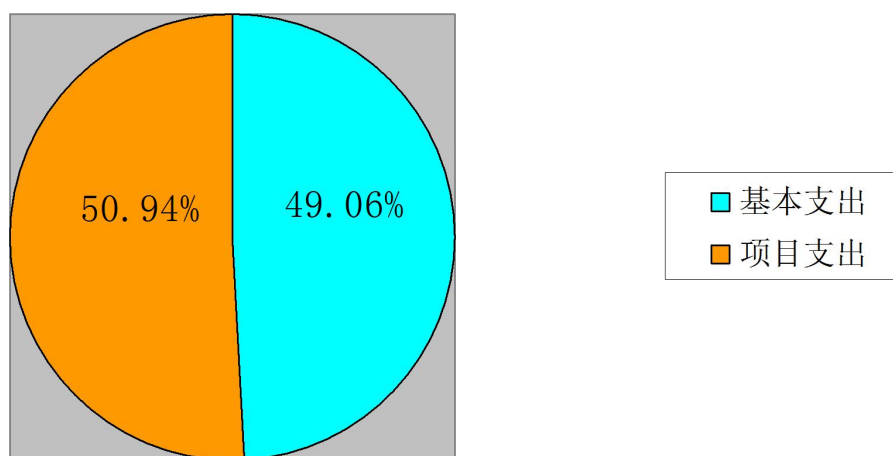
### 收入决算（单位：万元）



### 三、支出决算情况说明

2019年本年支出合计1355.76万元,其中:基本支出665.09万元,占49.06%;项目支出690.67万元,占50.94%。

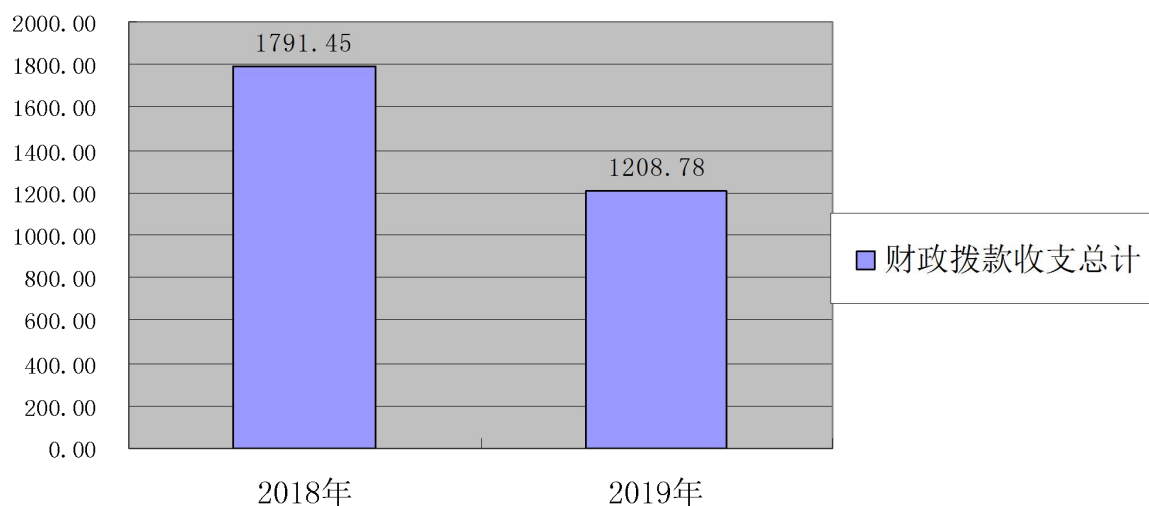
### 支出决算（单位：万元）



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收、支总计1208.78万元，较2018年各减少582.67万元，下降32.53%。主要变动原因是：一是2019年援彝干部人才补助调整为派员单位发放；二是坚持厉行节约，优化工作经费支出管理，有效降低政务运转经费支出。

财政拨款收支总计（单位：万元）

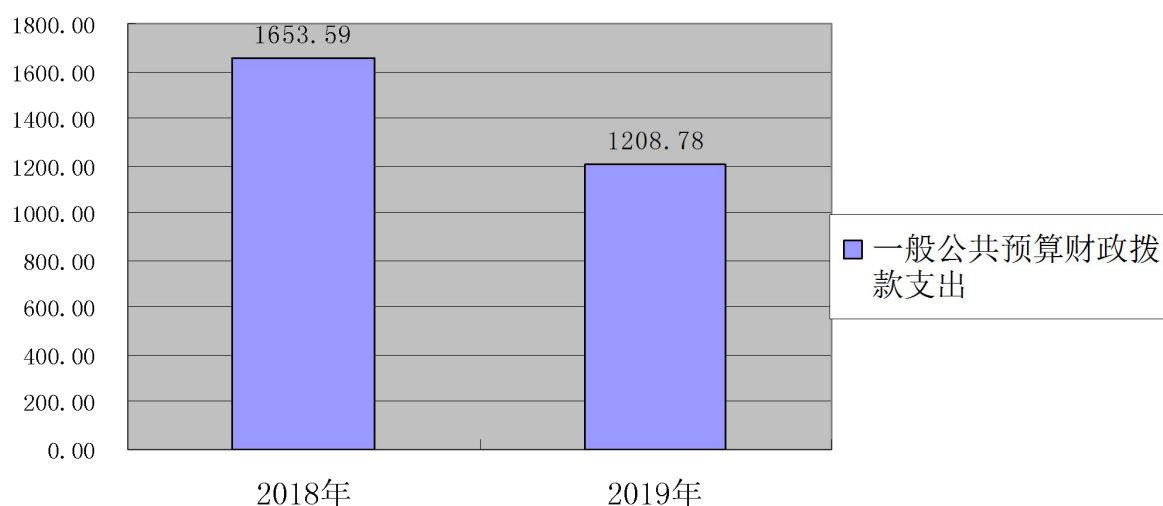


#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019年一般公共预算财政拨款支出1208.78万元，占本年支出合计的89.17%，较2018年减少444.81万元，下降26.9%。主要变动原因与财政拨款收入支出变动原因相同。

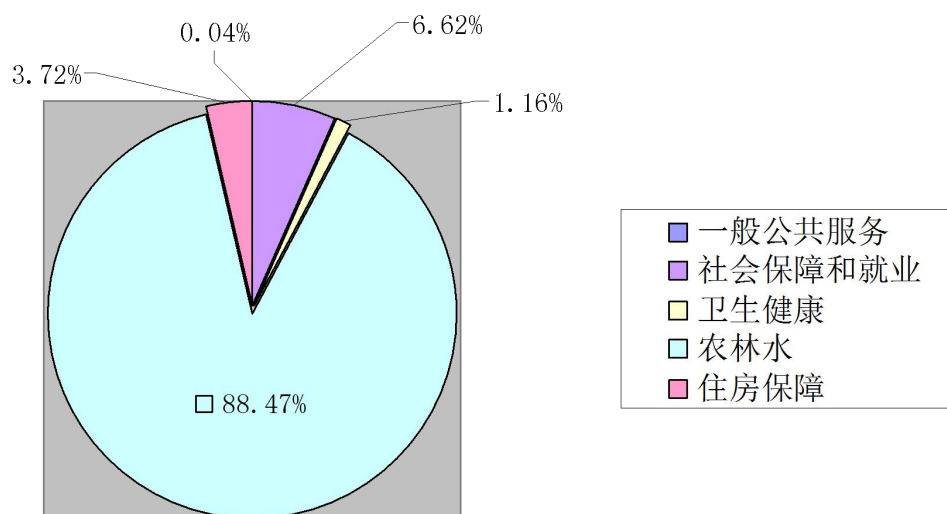
## 一般公共预算财政拨款支出（单位：万元）



### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019 年一般公共预算财政拨款支出 1208.78 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 0.5 万元，占 0.04%；社会保障和就业支出 79.98 万元，占 6.62%；卫生健康支出 13.99 万元，占 1.16%；农林水支出 1069.38 万元，占 88.46%；住房保障支出 44.93 万元，占 3.72%。

### 一般公共预算财政拨款支出（单位：万元）





### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019 年一般公共预算支出决算数为 1208.78 万元，完成预算 99.99%。其中：

1. 一般公共服务（类）组织事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 0.5 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）综合业务管理（项）：支出决算为 12 万元，完成预算 100%。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：支出决算为 4 万元，完成预算 100%。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：支出决算为 0.32 万元，完成预算 100%。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 43.56 万元，完成预算 100%。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 20.1 万元，完成预算 100%。

7. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 13.99 万元，完成预算 99.87%，决算数小于预算数主要原因是据实缴纳医疗保险，

财政收回结余指标。

8. 农林水支出（类）扶贫（款）行政运行（项）：支出决算为 538.2 万元，完成预算 100%。

9. 农林水支出（类）扶贫（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 10.39 万元，完成预算 100%。

10. 农林水支出（类）扶贫（款）扶贫事业机构（项）：支出决算为 44.87 万元，完成预算 100%。

11. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：支出决算为 475.91 万元，完成预算 100%。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 44.93 万元，完成预算 100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年一般公共预算财政拨款基本支出665.09万元，其中：人员经费599.23万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费65.86万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、差旅费、维修（护）费、租赁费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

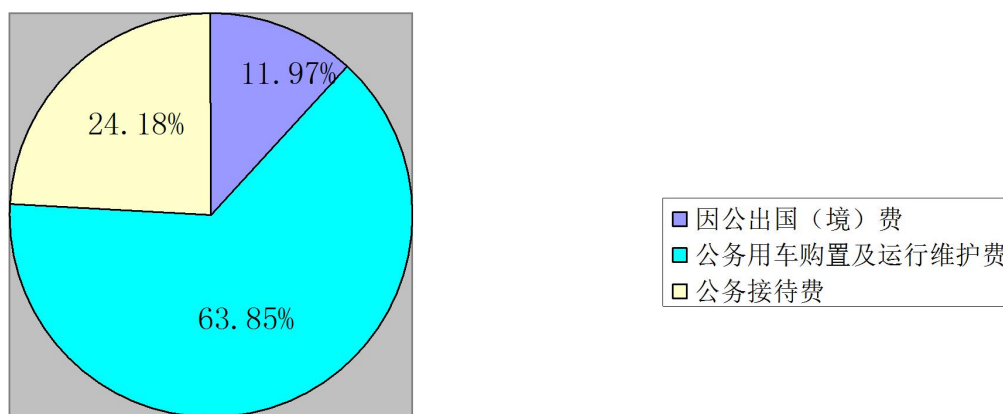
2019年“三公”经费财政拨款支出决算为12.53万元，完

成预算100%。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算1.5万元，占11.97%；公务用车购置及运行维护费支出决算8万元，占63.85%；公务接待费支出决算3.03万元，占24.18%。具体情况如下：

“三公”经费财政拨款支出决算（单位：万元）



1. 因公出国（境）经费支出 1.5 万元，完成预算 100%。  
全年安排因公出国（境）团组 1 次，出国（境）1 人。因公出国（境）支出决算较 2018 年增加 1.5 万元，原因为 2018 年市扶贫开发局无因公出国（境）事项，2019 年按照《四川省扶贫开发局关于赴台湾开展乡村旅游扶贫调研活动费用结算的通知》文件，支付 1 名选派人员赴台湾开展乡村旅游扶贫调研相关出国费用 1.5 万元。

开支内容包括：赴台湾开展乡村旅游扶贫调研活动费用主

要为交通费、住宿费、伙食费、手续费、保险费等，通过对台湾乡村扶贫旅游的调研，拓展了乡村旅游与扶贫开发有机结合形式的认识。

**2. 公务用车购置及运行维护费支出8万元，完成预算100%。**公务用车购置及运行维护费支出决算较2018年增加2.27万元，增长39.62%。主要原因为强化车辆调度，提升自有公车使用频率和效率，全年在工作强度和出差天数均大幅增加的情况下，车辆租赁费用较2018年降低15.49万元，品迭后车辆使用费用实际降低11.49万元。

其中：**公务用车购置支出0万元。**全年按规定更新购置公务用车0辆，金额0元。截至2019年12月底，单位共有公务用车1辆，为一般公务用车。

**公务用车运行维护费支出8万元。**主要用于脱贫攻坚督导、调研和移民安置工作推进等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

**3. 公务接待费支出3.03万元，完成预算100%。**公务接待费支出决算较2018年增加0.44万元，增长16.99%。主要原因为上级部门来乐督导检查、调研指导和其他市州扶贫移民部门交流学习、洽谈工作频率有所增加。

**国内公务接待支出3.03万元，**主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待24批次，192人次，共计支出3.03万元，具体内容包括：上级部门来乐督导检查、调研指导工作，其他市州扶贫移民部门

交流学习，市内各县(市、区)、结对帮扶乡镇和村到局机关汇报接洽工作等。

2019 年未发生外事接待支出。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2019年政府性基金预算拨款支出0万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2019年国有资本经营预算拨款支出0万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

### (一) 机关运行经费支出情况

2019年，市扶贫开发局机关运行经费支出65.86万元，较2018年增加13.77万元，增长26.43%。2019年为完成2个贫困县摘帽和全市整体脱贫，开展脱贫攻坚“大排查”和常态化暗访督导，各项工作产生费用有所增加。

### (二) 政府采购支出情况

2019年，市扶贫开发局无政府采购支出，较上年无变化，上年无政府采购支出。

### (三) 国有资产占有使用情况

截至2019年12月31日，市扶贫开发局共有车辆1辆，为一般公务用车，单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

### (四) 预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本部门在年初预算编制阶段，组织对扶贫“两会”经费项目开展了预算事前绩效评估，对1个

项目编制了绩效目标。预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况看，预、决算编制合理，支出高效规范，财政支出既确保了机关正常运转，又保证了重点项目开支，财政支出绩效良好。

本部门自行组织了1个项目支出绩效评价，扶贫“两会”经费按照预算时限完成申报目标，有效引导社会力量助力扶贫事业。

#### 1. 项目绩效目标完成情况。

本部门在2019年度部门决算中反映扶贫“两会”经费项目绩效目标实际完成情况。项目全年预算数40万元，执行数为40万元，完成预算的100%。实施“栋梁工程·扶贫助学”项目资助贫困家庭大学生和中小学生、留守儿童4587人次，以及教学设备等，资助资金463.62万元；“乐善至美·扶贫济困”项目帮扶166个项目，资助凉山州美姑县、马边县、峨边县、金口河区、沐川县、夹江县等（区、市、县）在交通、农业产业、农业基础设施建设、农村贫困户危房改造等项目，援助资金3444.14万元；“结对认亲·爱心帮”项目援助美姑县、金口河区、马边县、峨边县等“建档立卡”贫困户、农村困难户、城镇低保户共计14104户/次，资助资金610.5万；“健康扶贫·光明行动”项目对2025例“建档立卡”贫困户、

农村困难户、城镇低保户的白内障患者进行了全免费软晶体手术治疗，并定期回访，做到了患者术前公示，术后公告，援助金额 434.43 万元。

## 项目支出绩效目标完成情况表 (2019 年度)

项目名称		扶贫“两会”经费		
预算单位		乐山市扶贫开发局		
预算执行情况(万元)	预算数:	40 万	执行数:	40 万
	其中-财政拨款:	40 万	其中-财政拨款:	40 万
	其它资金:	0	其它资金:	0
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标	
	申请扶贫项目经费 40 万元，主要用于开展四个扶贫项目。其中安排“栋梁工程·扶贫助学”项目资助贫困家庭大学生和中小学生、留守儿童 2000 人次，资助 300 万元；“乐善至美·扶贫济困”项目援助资金 750 万元；“结对认亲·爱心帮扶”项目援助美姑县、金口河区、马边县、峨边县等建档立卡”贫困户、农村困难户、城镇低保户 100 户/次，资助 50 万元；“健康扶贫·光明行动”项目对 700 例贫困患者进行了软晶体免费手术治疗，资助 170 万元。		项目全年预算数 40 万元，执行数为 40 万元，完成预算的 100%。“栋梁工程·扶贫助学”项目资助贫困家庭大学生和中小学生、留守儿童 4587 人次，以及教学设备等，资助资金 463.62 万元；“乐善至美·扶贫济困”项目帮扶 166 个项目，资助凉山州美姑县、马边县、峨边县、金口河区、沐川县、夹江县等（区、市、县）在交通、农业产业、农业基础设施建设、农村贫困户危房改造等项目，援助资金 3444.14 万元；“结对认亲·爱心帮”项目援助美姑县、金口河区、马边县、峨边县等“建档立卡”贫困户、农村困难户、城镇低保户共计 14104 户/次，资助资金 610.5 万；“健康扶贫·光明行动”项目对 2025 例“建档立卡”贫困户、农村困难户、	

				城镇低保户的白内障患者进行了全免费软晶体手术治疗，并定期回访，做到了患者术前公示，术后公告，援助金额 434.43 万元。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标 1	数量指标	栋梁工程·扶贫助学	预估援助 2000 名家庭贫困大学生和高中小学生、留守儿童，留守儿童，援助金额 300 万元。	资助贫困家庭大学生和中小
	项目完成指标 2		乐善至美·扶贫济困	援助贫困地区农村基础设施建设、产业扶	帮扶 166 个项目，资助凉山
	项目完成指标 3		结对认亲·爱心帮扶	对 100 户贫困户开展访贫问苦活动，援助金额 50 万元。	州美姑县、马边县、峨边县、金口河区、沐川县、夹江县等（区、市、县）在交通、农业产业、农业基础设施建设、农村贫困户危房改造等项目，援助资金 3444.14 万元。
	项目完成指标 4	数量指标	健康扶贫·光明行动	为全市农村贫困户、困难户等 700 名（例）白内障患者实施白内障手术救助，援助金额 170 万元。	对 2025 例“建档立卡”贫困户、农村困难户、城镇低保户的白内障患者进行了全免费软晶体手术治疗，并定期回访，做到了患者术前公示，术后公告，援助金额 434.43 万元。
	效益指标 1	质量指标	栋梁工程·扶贫助学	有效改善	明显增加
	效益指标 2		乐善至美·扶贫济困	有效改善	明显增加
	效益指标 3		结对认亲·爱心帮扶	有效改善	明显增加
	效益指标 4		健康扶贫·光明行动	有效改善	明显增加



满意度指标 1	质量指标	栋梁工程·扶贫助学	100%	100%
满意度指标 2		乐善至美·扶贫济困	100%	100%
满意度指标 3		结对认亲·爱心帮扶	100%	100%
满意度指标 4		健康扶贫·光明行动	100%	100%

## 2. 部门绩效评价结果。

本部门按要求对2019年部门整体支出绩效评价情况开展自评,《乐山市扶贫开发局2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件(附件1)。

### 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入: 指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入: 指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 经营收入: 指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 其他收入: 指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是大中型水利水电工程移民资金实施管理费。

5. 用事业基金弥补收支差额: 指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下, 使用以前年度积累的事业基金(事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金)弥补本年度收支缺口的资金。

6. 年初结转和结余: 指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 结余分配: 指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8. 年末结转和结余: 指单位按有关规定结转到下年或以后

年度继续使用的资金。

9. 一般公共服务（类）组织事务（款）一般行政事务（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

10. 一般公共服务（类）其他共产党事务（款）其他共产党事务支出（项）：指其他用于中国共产党事务的支出。

11. 社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）综合业务管理（项）：指人力资源和社会保障管理方面综合性管理事务支出。

12. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：指未归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事务单位）开支的离退休经费。

13. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

14. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

15. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费。

16. 农林水（类）扶贫（款）行政运行（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

17. 农林水（类）扶贫（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

18. 农林水（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）指除上述项目以外其他用于扶贫方面的支出。

19. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

20. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

21. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

22. 经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

23. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

24. 机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管

理的事业单位)运行用于购买货物和服务的各项资金,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

25. 基本支出: 指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

26. 项目支出: 指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

27. 经营支出: 指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

28. “三公”经费: 指部门用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中,因公出国(境)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出;公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税)及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出;公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

29. 机关运行经费: 为保障行政单位(含参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务的各项资金,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第四部分 附件

### 附件 1

#### 乐山市扶贫开发局 2019 年部门整体支出绩效评价报告

##### 一、部门概况

（一）机构组成。乐山市扶贫和移民工作局（以下简称市扶贫移民局）为市政府组成部门，2016 年 2 月新成立乐山市扶贫移民服务中心，为隶属于市扶贫移民局按正科级管理的公益一类事业单位。

（二）机构职能。市扶贫移民局基本职能为贯彻执行国家扶贫开发、大中型水利水电工程移民的法律法规和方针政策，拟订有关规划、具体政策措施并组织实施。

（三）人员概况。机关行政编制 26 名，在编在岗 24 人；机关工勤编制 2 名，在编在岗 2 人，事业编制 12 人，在编在岗 12 人。市脱贫攻坚领导小组办公室设在市扶贫开发局，共计抽调工作人员 8 人。

##### 二、部门收支情况

（一）部门收入情况。2019 年收入决算总计 1367.81 万元，其中：当年一般公共预算财政拨款收入 1167.63 万元，其他收入 150.02 万元，年初结转结余 50.16 万元。收入决算总

计较 2018 年 1985.46 万元减少 617.65 万元。主要变动原因为：一是 2019 年援彝工作组工作经费和援彝干部人才补助未通过市扶贫开发局发放；二是全年局机关未发生人才引进培训奖励支出；三是加强脱贫攻坚、移民安置工作经费支出管理，有效降低政务运转经费支出。

（二）部门支出情况。2019 年本年支出合计 1355.76 万元，其中：基本支出 665.09 万元，占 49.06%；项目支出 690.67 万元，占 50.94%。年末结转结余 12.05 万元。

### 三、部门整体预算绩效管理情况

#### （一）预决算编制情况

市扶贫开发局坚持厉行节约、从严从紧的原则，严格控制“三公”经费和会议费等一般性支出，按规定认真完成预决算编制及公开工作。

#### （二）执行管理情况

市扶贫开发局严格按照预算执行，做到专款专用，不拖欠、不挪用各项经费。在收到财政下达的各项指标后，按照资金规定用途进行安排，支出总额控制在预算总额之内，按照预算执行进度及时拨付各项款项。

#### （三）综合管理情况

市扶贫开发局切实遵守各项财经纪律，制定机关财务各项制度，加强单位财务管理。严格预算编制执行，做到了财政预算收支平衡，保证了工作的正常开展和目标任务完成。自觉接受财政监督检查，确定财务和统计科为局机关内部审计科室，

负责机关内审工作。

#### （四）结果应用情况

2019年，市扶贫开发局全面贯彻市委、市政府重大决策部署，围绕脱贫攻坚、大中型水利水电工程移民安置、乐山市对口援助美姑县帮扶等工作，扎实开展预、决算编制，强化预算执行和资金支出审核，确保了机关运行和重大项目的实施，工作质量和服务效能整体提升。

#### 四、评价结论

从自评效果来看，市扶贫开发局预、决算合理，支出规范，财政支出既确保了机关正常运转，又保证了重点项目开支，绩效良好，综合考核自评100分（见附件）。但还存在个别项目绩效考核指标不准确、不完善，绩效管理信息支撑工作有待加强等情况。

下一步，市扶贫开发局将进一步规范和完善绩效考核指标，结合扶贫移民工作实践，找准绩效管理和支出执行的难点及薄弱点，提升管理水平，努力实现支出与绩效并重的目标。

附件：2019年整体支出绩效评价表



2019 年整体支出绩效评价表

绩效指标			指标	计分标准	评分
一级指标	二级指标	三级指标	分值		
部门预算管理 (30分)	预算编制(10分)	目标制定	4	1. 绩效目标编制要素完整的,得2分,否则酌情扣分。 2. 绩效指标细化量化的,得2分,否则酌情扣分。	4
		目标完成	4	以项目完成数据指标为核心,评价项目实际完成情况是否达到预期绩效目标, 指标得分=达到预期绩效目标的部门项目个数/纳入绩效目标管理的部门预算项目个数*4	4
		编制准确	2	指标得分=(年度预算总额-绩效监控调整取消额-预算结余注销额)÷年度预算总额*2	2
	预算执行(12分)	支出控制	4	计算部门日常公用经费、项目支出“办公经费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度 1. 预决算偏差程度在10%以内的,得2分。偏差度在10%-20%之间的,得1分,偏差超过20%的,不得分。	4
		动态调整	2	指标得分=部门绩效监控调整取消额÷(部门绩效监控调整取消额+预算结余注销额)*2	2
		执行进度	6	部门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、95%,即实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。 6、9、11月部门预算执行进度达到量化指标的各得2分,未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	6
	完成结果(8分)	预算完成	4	部门预算项目12月预算执行进度达到100%的,得4分,未达100%的,按照实际进行量化得分。	4
		违规记录	4	依据上一年度审计监督、财政检查结果,出现部门预算管理方面违纪违规问题的,每个问题扣0.5分,直至扣完。	4
专项预	项目决	程序严密	8	1. 专项项目设立时经过事前绩效	8

算管理 (50分)	策 (24分)			评估或可行性论证的, 得 4 分, 否则不得分。 2. 专项资金管理办法健全的, 得 4 分, 否则酌情扣分, 无管理办法的不得分。	
		规划合理	8	1. 专项项目 (除一次性项目外) 制定了中长期规划的, 得 2 分, 否则该三级指标整体不得分。 2. 项目规划符合市委、市政府重大决策部署和宏观政策规划的, 得 3 分。 3. 项目年度绩效目标与专项中长期规划一致的, 得 3 分, 有一处不符合的扣 1 分。	8
		结果符合	8	项目实际完成任务量和效果达到规划预期情况的, 得满分。按项目法分配的项目, 以所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比。按因素法分配项目和据实据效分配的项目, 将资金分配方向与规划计划支持方向进行对比。完全达到预期的得满分。未完全达到规划预期情况的, 以达到预期情况的资金量占项目总金额占比计分。指标得分=项目实施实施结果符合规划的金额/项目总金额*8	8
	项目实施 (12分)	分配科学	6	1. 项目分配选取了科学的绩效分配方法, 得 2 分; 2. 采用因素分配法的项目, 项目因素选取合理的, 得 4 分; 采用项目法分配的项目, 评分标准和立项程序合理规范的, 得 4 分; 据实效的项目, 基础数据真实, 测算精准的, 得 4 分。否则, 酌情扣分。	6
		分配及时	6	按规定时限完成分配的考核得 6 分, 否则不得分。	6
	完成结果 (14分)	预算完成	4	专项资金实际拨付到具体项目的进度达到 100%, 得 4 分, 未达到 100%, 指标得分=实际拨付金额/专项项目金额*4。	4
		实施绩效	6	部门专项项目属于当年财政重点评价范围的, 该项得分使用项目支出评价共性指标、特性指标和个性指标得分换算, 满分 6 分。若部门	6

				专项项目不属于当年重点评价范围的，采用近年度重点评价相关指标得分换算。	
		违规记录	4	依据上一年度审计、财政检查结果，出现专项预算管理方面违纪违规问题的，每个问题扣 0.5 分，直至扣完。	4
绩效结果应用 (20 分)	自评质量 (4 分)	自评准确	4	部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在 5%以内的，不扣分；在 5-10%之间的，扣 1 分，在 10%-20%的，扣 2 分，在 20%以上的，扣 4 分。	4
	信息公开 (8 分)	目标公开	4	按要求预算公开，得 4 分。	4
		自评公开	4	按要求随同决算公开的，得 4 分。	4
	整改反馈 (8 分)	结果整改	4	针对绩效管理过程中提出的问题，发现一处未整改的，扣 1 分，直至扣完。	4
		应用反馈	4	规定时间内反馈应用绩效报告的得满分。	4
				总分	100

## 附件 2

# 2019 年援彝工作组经费项目支出绩效评价报告

### 一、评价工作开展及项目情况

按照《四川省省内对口帮扶藏区彝区贫困县工作方案》、《乐山市对口帮扶凉山彝族自治州美姑县 2019 年度实施方案》要求，2019 年度乐山市对口帮扶美姑县拟实施帮扶项目 29 个。为保障援彝工作顺利开展和年度脱贫攻坚帮扶任务圆满完成，援彝工作组经费项目全年预算 60 万元，主要用于办公、印刷、车辆使用与维护等。

### 二、评价结论及绩效分析

#### （一）评价结论

2019 年，援彝工作组经费支出项目认真开展绩效评价，经自评，本项目总体完成良好，项目推进有序，管理规范，确保了年度帮扶任务的顺利完成。

#### （二）绩效分析

##### 1、项目决策

根据中共四川省委办公厅、四川省人民政府办公厅关于印发《四川省省内对口帮扶藏区彝区贫困县工作方案》的通知（川委厅【2016】67 号）、四川省脱贫攻坚领导小组办公室《关于加强省内对口帮扶藏区彝区贫困县工作的指导意见》（川脱贫办发【2016】70 号）、中共乐山市委办公室、

乐山市人民政府办公室关于印发《乐山市对口帮扶凉山彝族自治州美姑县工作方案》的通知（【2016】-152）等要求，由乐山市对口帮扶美姑县工作组在美姑县负责对口帮扶具体工作。为确保对口帮扶工作顺利开展，对工作组车辆运行、日常办公、项目推进等给予必要经费保障，具备合理性。

## 2、项目管理

2019 年，援彝工作组经费项目全年预算数 60 万元，执行数为 60 万元，完成预算的 100%。局机关财务和统计科对项目开展预算编制、绩效评价，乐山市对口帮扶美姑县工作组开展项目实施。项目实施单位严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

## 3、项目绩效

通过项目实施，28 个当年项目全面完成、1 个跨年项目按计划如期推进，项目惠及 26 个贫困村、1.05 万名贫困人口。美姑县住房、道路、安全饮水等基础设施短板进一步补齐，产业就业进一步发展，群众增收支撑进一步强化，教育医疗水平进一步提升，脱贫摘帽基础进一步夯实。

## 三、存在主要问题

车辆老旧、使用频繁，行驶里程较长，车辆维修费较高。

## 四、相关措施建议

在保证安全的前提下，加强车辆日常维护管理，控制运行成本。

## 第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算支出决算表