

2020 年度峨边彝族自治县扶贫开发局 部门决算编制说明

目 录

公开时间：2021 年 10 月 28 日

第一部分 部门概况.....	1
一、基本职能及主要工作.....	1
二、机构设置.....	4
第二部分 部门决算情况说明.....	5
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.....	6
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.....	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	12
十、其他重要事项的情况说明.....	12
第三部分 名词解释.....	16
第四部分 附件.....	19
附件 1	19
附件 2	23
第五部分 附表.....	27

- 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

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

1. 负责贯彻执行国家扶贫开发和移民安置后扶工作的方针、政策和法律、法规，研究提出全县扶贫和移民工作实施方案，经批准后组织实施，并督促检查执行情况。

2. 负责研究拟定全县扶贫开发中长期规划，参与制定和实施对贫困乡村有影响的经济、社会发展规划；拟定全县农村贫困人口和扶贫工作重点村的扶持标准；负责组织编写工程移民安置规划、移民扶持规划和年度扶贫开发项目计划并监督检查执行情况。

3. 负责研究提出全县扶贫资金的分配方案，指导、检查和监督扶贫资金的使用；负责管理和安排工程移民资金和物资；管理相关扶贫和移民项目。

4. 负责联系县级部门对口帮村扶贫工作，承办外援扶贫项目市县间的扶贫经验交流与合作工作；负责库区对口支援和经济

5. 负责全县新村扶贫、移民扶贫、产业扶贫、村道扶贫、劳务扶贫、教育扶贫、卫生扶贫等扶贫工程的规划、报批、统计和监测工作，组织并参与验收与认定工作。

6. 负责全县扶贫开发重点乡、村的干部培训工作以及扶贫开发实用技术培训，管理直属事业单位，指导有关社会团体开展社会扶贫工作。

7. 负责组织实施地方水利水电工程移民工作；负责综合协调解决工程移民中的重大问题；并做好工程移民工作的宣传、教育、科技、外事等工作。

8. 承办县政府交办的其它事项及县扶贫开发工作领导小组的日常工作。

（二）2020 年重点工作完成情况。

2020 年以来，峨边扶贫开发局牢牢把握政治方向，坚定扛起历史责任，坚持“一手抓脱贫，一手在抓移民后扶”工作格局，下足“绣花”功夫，昼夜兼程、攻坚克难，推动脱贫攻坚各项工作不断发展。一是**聚焦“促增收”做好稳岗就业**。落实 3500 万元奋进奖励资金，鼓励 7751 户贫困群众发展“五小到户”产业。落实“三个门口”培训提升一批、开发 2510 个公益岗位兜底保障一批、建设 19 个扶贫车间就近就业一批、“车门对厂门”定向转移一批。整合资金 3.8 亿元，撬动社会资本发展“三河三带”主导产业，598 个专合组织和骨干龙头企业辐射带动 3.5 万群众持续增收。二是**聚焦“三保障”目标补强短板**。建立动态监测和管理维护机制，统筹路、水、电、房、通讯等基础设施巩固提升；严格控辍保学“六长责任”，创新“双线五统一”模式推进“学前学普”常态化；动态管理农村重病大病、慢病人员，全覆盖落实家庭签约医生和“十免四补助”。抓实抓好“两试点一满意”工作，分区分类、点面结合抓好脱贫攻坚普查试点。三是**聚焦“四不摘”要求巩固脱贫成果**。坚持从县级领导到贫困户和非贫困户的“6+1”责任体系，“三级书记”一线作

战、五大战区前线攻坚。细化制定 16 个年度扶贫专规，2020 年财政涉农整合项目规划 224 个，规划资金 15.695 亿元；省内对口援彝项目 11 个，计划投入帮扶资金 625 万元；东西协作项目 16 个，计划投入资金 5500 万元。**四是聚焦防贫返贫保持脱贫稳定。**县乡村三级联动抓巩固，排查出边缘户 25 户 84 人，监测户 56 户 177 人，在深入分析致贫返贫原因基础上，针对性对标补短，到户到人，确保预警销号，稳定脱贫。**五是聚焦相对贫困抓好试点工作。**一方面抓动态管理，确保直补精准。作为全省 53 个建立解决相对贫困长效机制试点县，结合实际，确定 3 个乡镇 5 个村为试点对象，认定相对贫困对象 114 户 329 人。坚持分类管理，综合施测帮扶，产业到户 82 户，开展培训 36 人，落实公益岗位 12 人，引导外出务工 23 人，医疗救助 16 人，政策兜底 90 人。同时，注重注重区域发展，扶持高山蔬菜、中药材、桃、枇杷、蜂蜜等种养殖业，壮大集体经济，以产业带动增收。县乡村三级“上下联动”，与公安、财政等部门“左右衔接”，常态化开展移民人口清理，动态核减移民直发直补人口 79 人。全面收集、完善、核对库区移民人口姓名、身份证和电话号码，做到“三个一致”，截止今年 10 月，拨付 523 余万元直发直补资金，清理和收回县外重复发放资金 54650 元。另一方面抓项目实施，注重扶持效益。今年，省上累计下达我县 2 批次移民后扶资金共 1423 万元，在充分征求库区群众意见上，规划实施项目 31 个，惠及库区 6 个乡镇 12 个村，受益人数 21316 人次（其中移民 5943 人次），目前已完成

项目 21 个，正在建设项目 6 个，完工率 68%，完成投资 739.5 万元，完成投资率 51.97%。最后抓典型打造，发挥示范引领。两批移民避险解困项目规划总投资 8184 万元，搬迁 584 户 2046 人。截止今年 10 月底，已完成投资 7408 万元，完成住房建设 636 户 2049 人，新建住房 63245 平方米。

二、机构设置

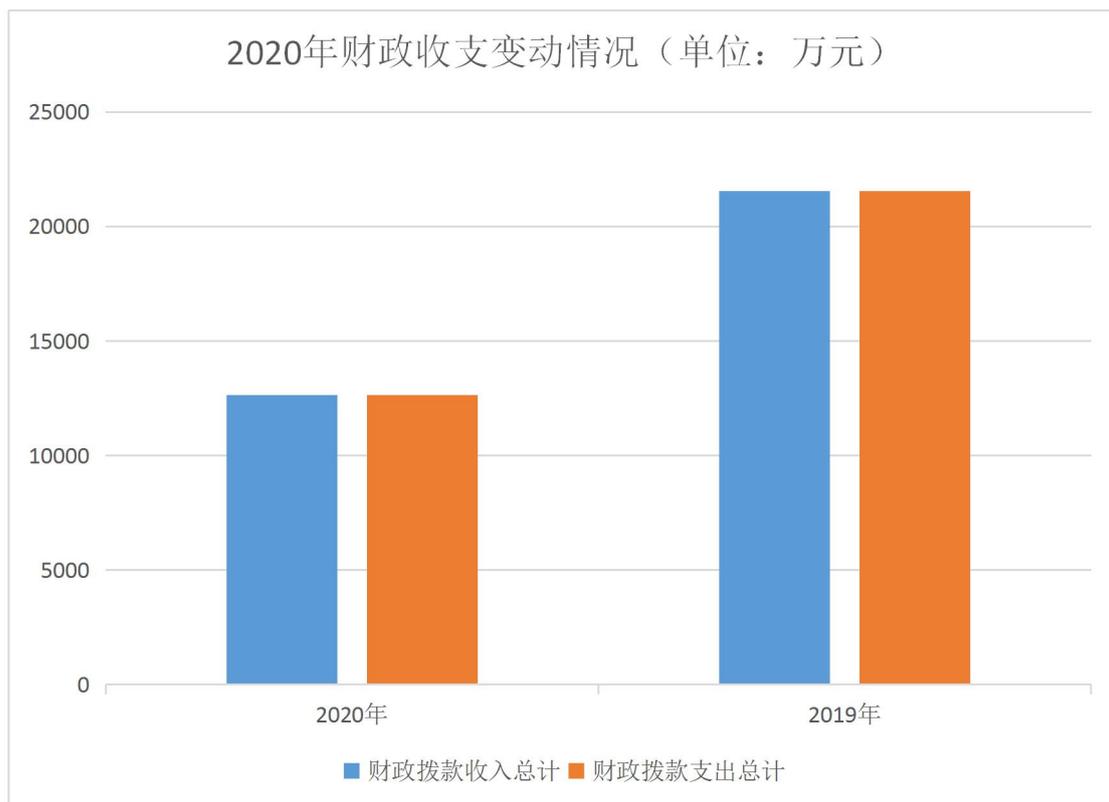
扶贫开发局下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

局机关总编制 26 名，其中：行政编制 12 名，工勤编制 1 名，事业编制 15 名。在职人员总数 23 名，其中：行政 8 名，工勤 1 名，事业 14 名。

第二部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 12653.06 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 8899.42 万元，下降 41.29%。主要变动原因是 2020 年单位项目预算较 2019 年大幅减少。



（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

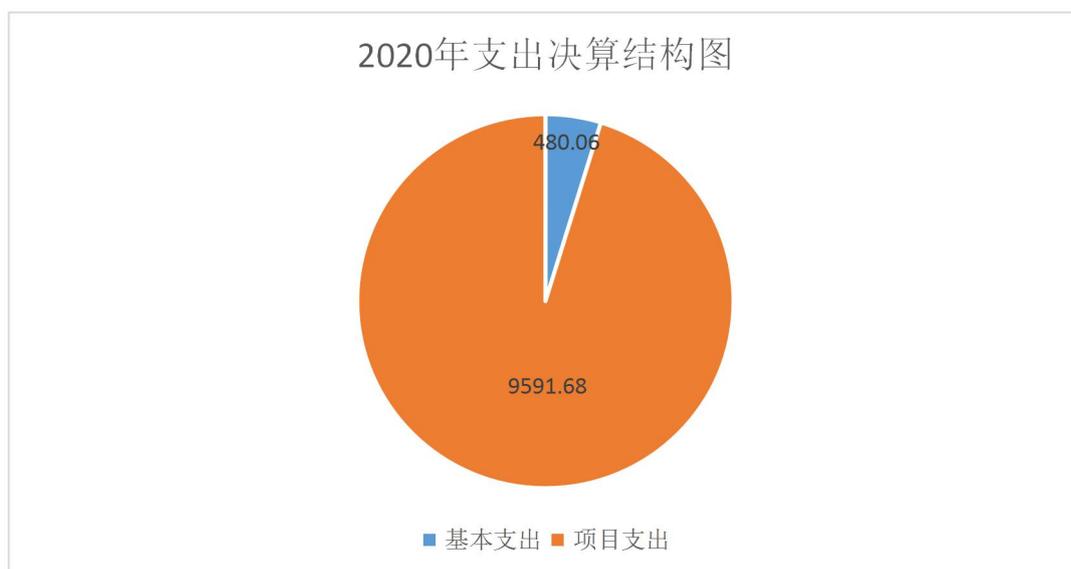
2020 年本年收入合计 10048.79 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 5331.79 万元，占 53.1%；政府性基金预算财政拨款收入 4717 万元，占 46.9%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 10071.74 万元，其中：基本支出 480.06 万元，占 4.77%；项目支出 9591.68 万元，占 95.23%。

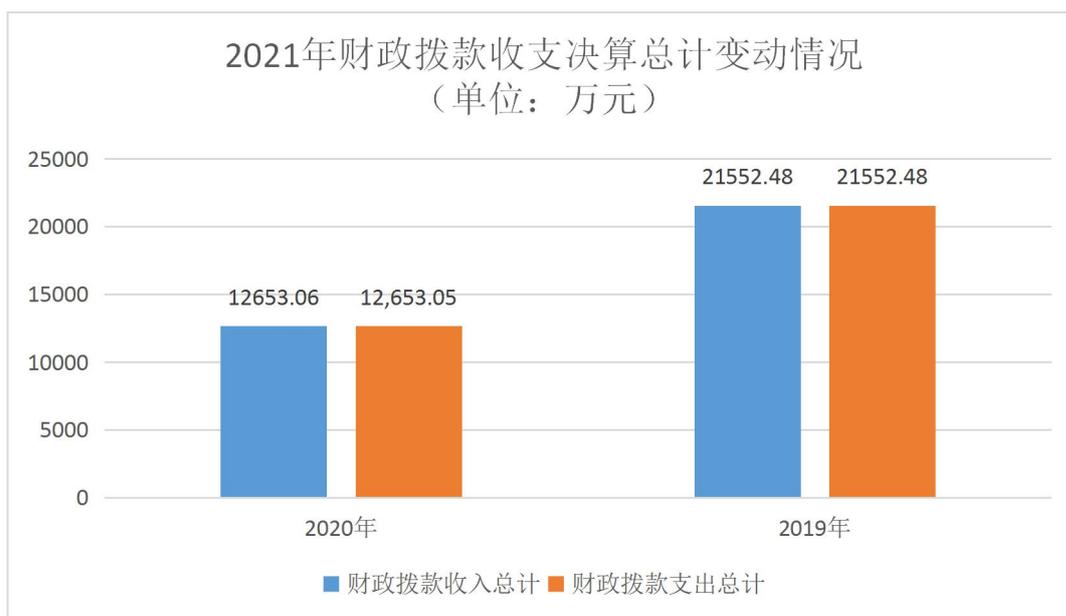


（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收、支总计 12653.06 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各减少 8899.42 万元，下降 41.29%。

主要变动原因是 2020 年单位项目预算较 2019 年大幅减少。

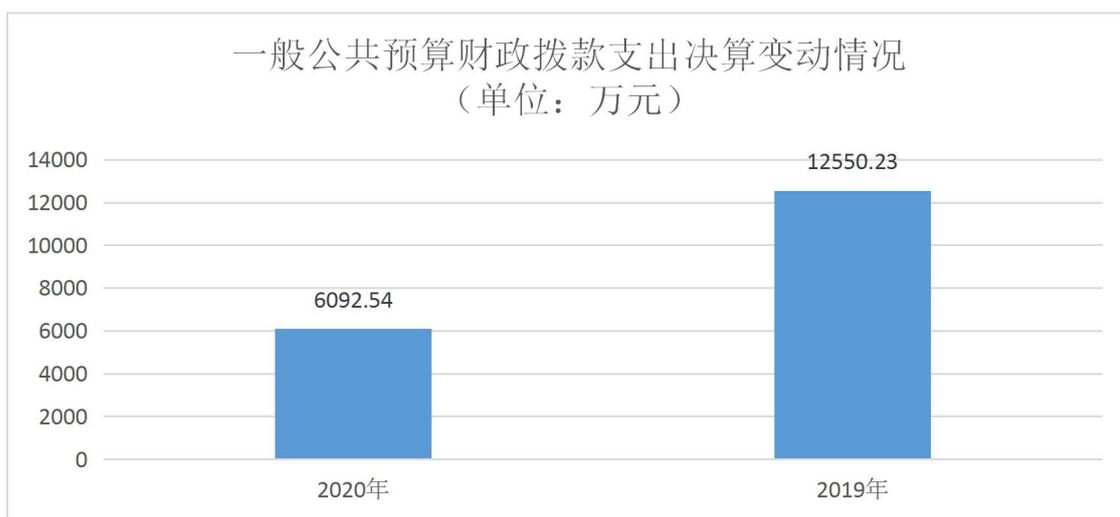


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

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

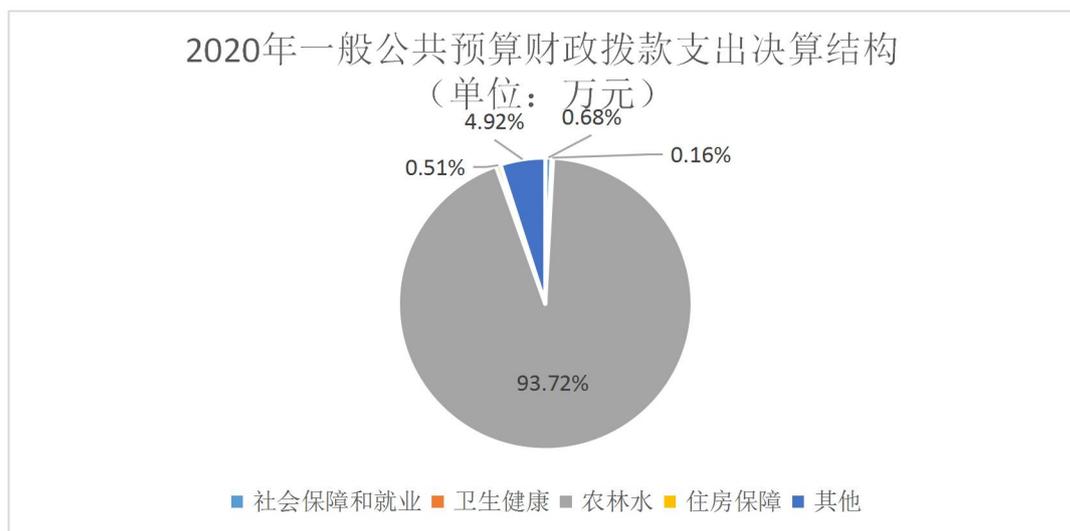
2020 年一般公共预算财政拨款支出 6092.54 万元, 占本年支出合计的 60.49%。与 2019 年相比, 一般公共预算财政拨款减少 6457.7 万元, 下降 51.45%。主要变动原因是项目减少, 费用支出大幅减少。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况) (柱状图)

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 6092.54 万元, 主要用于以下方面: 社会保障和就业 (类) 支出 41.56 万元, 占 0.68%; 卫生健康 (类) 支出 10.1 万元, 占 0.16%; 农林水 (类) 支出 5709.81 万元, 占 93.72%; 住房保障 (类) 支出 31.07 万元, 占 0.51%; 其他 (类) 支出 300 万元, 占 4.92%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 6092.54 万元, 完成

预算 93.56%。其中：

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 26.47 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 13.22 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

3. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 1.87 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 10.1 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

5. 农林水支出（类）扶贫（款）行政运行（项）：支出决算为 298.23 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

6. 农林水支出（类）扶贫（款）扶贫事业机构（项）：支出决算为 102.1 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

7. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：支出决算为 4781.61 万元，完成预算 97.08%，决算数小于预算数的主要原因是项目未完工，资金结转下年使用。

8. 农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：支出决算为 527.87 万元，完成预算 65.68%，决算数小于预算数的主要原因是部分项目仍然处于施工状态，

未能在年内实现报账。

9. 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 3 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

10. 住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）农村危房改造（项）：支出决算为 28.07 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

12. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：支出决算为 300 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 480.06 万元，其中：

人员经费 433.66 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、其他工资福利支出、住房公积金等。

日常公用经费 46.4 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、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

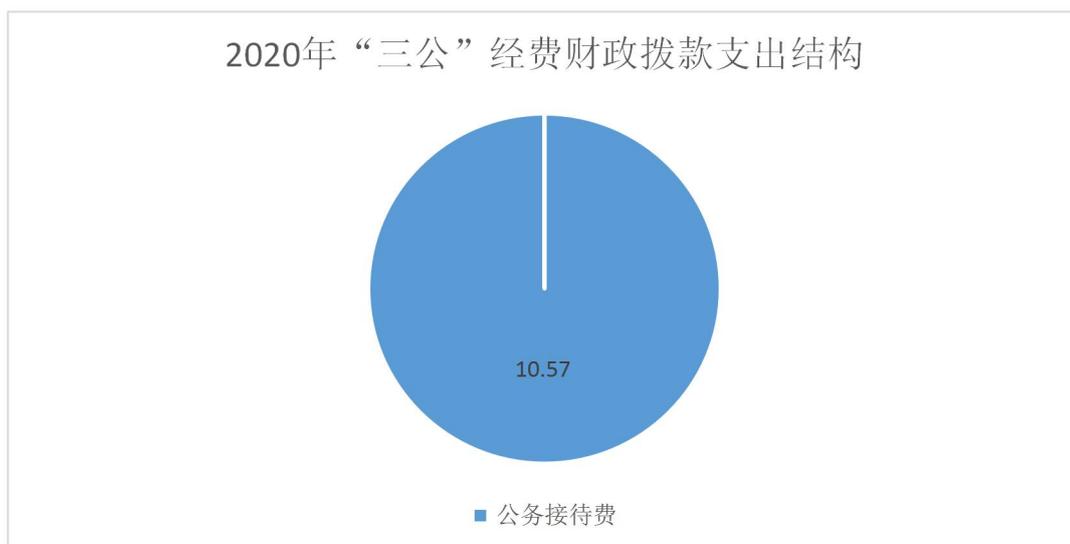
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 10.57 万元，完成预算 69.54%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节

约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算10.57万元，占100%。具体情况如下：



（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 因公出国（境）经费支出0万元，完成预算100%。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2019年持平。

其中：公务用车购置支出0万元。

公务用车运行维护费支出0万元。

3. 公务接待费支出10.57万元，完成预算69.54%。公务接待费支出决算比2019年减少1.59万元，下降13.07%。主要原因是相对2019年各类脱贫攻坚督导检查有所减少。其

中：

国内公务接待支出 10.57 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 55 批次，653 人次（不包括陪同人员），共计支出 10.57 万元，具体内容包括：接待省市相关脱贫攻坚督导检查及移民工作检查等。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020 年政府性基金预算拨款支出 3979.2 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2020 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

2020 年，扶贫开发局机关运行经费支出 46.4 万元，比 2019 年减少 15.67 万元，下降 25.24%。主要原因是脱贫摘帽后，单位工作人员减少，承担的会议、印刷等费用也有所减少。

（二）政府采购支出情况

2020 年，扶贫开发局政府采购支出总额 3.67 万元，其中：政府采购货物支出 3.67 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于机关办公。授予中小企业合同金额 3.67 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 3.67 万元，占政府采购支出

总额的 100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，县扶贫开发局共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆。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（单位）在年初预算编制阶段，组织对爱心基金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2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，预算执行情况较好，圆满的完成了县委政府下达的目标任务，部门支出自评质量高，绩效目标及时公开，社会反映良好。本部门还自行组织了1个项目支出绩效评价，从评价情况来看，较好的完成了年度目标任务，资金管理及使用规范合理，取得了一定的成效。

1. 项目绩效目标完成情况。

本部门在2020年度部门决算中反映“社会扶贫爱心基金”1个项目绩效目标实际完成情况。

（1）社会扶贫爱心基金项目绩效目标完成情况综述。

项目全年预算数300万元，执行数为300万元，完成预算的100%。通过项目实施，为我县脱贫摘帽后继续开展社会扶贫

开发事业，有力促进乡村振兴工作健康发展提供了坚实的保障。

项目绩效目标完成情况表
(2020 年度)

项目名称		社会扶贫爱心基金				
预算单位		县扶贫开发局				
预算执行情况(万元)	预算数:	300	执行数:	300		
	其中-财政拨款:	300	其中-财政拨款:	300		
	其它资金:		其它资金:			
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标		
	为我县脱贫摘帽后继续开展社会扶贫开发事业，有力促进乡村振兴工作健康发展。			根据《关于同意建立峨边彝族自治县社会扶贫爱心基金的批复》（峨府批〔2020〕213号）成立了爱心基金专户，目前还未使用。		
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	数量指标				
		质量指标	对资金的公开透明		优良	优良
			资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法		按程序支付	按程序支付

	时效指标			
	成本指标	立了爱心基金专户	300 万元	300 万元
效益指标	经济效益指标			
	社会效益指标	营造良好的社会氛围	良好	良好
	生态效益指标			
	可持续影响指标			
满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥95%	95

2. 部门绩效评价结果。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《峨边彝族自治县扶贫开发局 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本部门自行组织对社会扶贫爱心基金项目开展了绩效评价，《社会扶贫爱心基金项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 2）。

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。

5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

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. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）指反映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。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）指反映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。

11. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）指反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）指反映财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

13. 农林水支出（类）扶贫（款）行政运行（项）指行政单位的基本支出。

14. 农林水支出（类）扶贫（款）扶贫事业机构（项）指扶贫事业单位基本支出，不包括行政单位后勤服务中心，医务室等附属事业单位的支出。

15. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）指除上述项目以外其他用于扶贫方面的支出。

16. 农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）指除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

17. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）指反映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。

18. 住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）农村危房改造（项）指反映用于农村危房改造方面的支出。

19. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）指反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支

出项目。

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。

第四部分 附件

附件 1

峨边彝族自治县扶贫开发局 2020 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

峨边彝族自治县扶贫开发局（简称县扶贫开发局）是峨边彝族自治县人民政府工作部门，为正科级单位。县扶贫开发局设下列内设机构：办公室、扶贫规划项目股、移民安置扶持股、社会扶贫股、财务统计股。

（二）机构职能。

1. 负责贯彻执行国家扶贫开发和移民后期扶持工作的方针、政策和法律、法规，研究提出全县扶贫开发和移民后期扶持工作实施方案，经批准后组织实施，并督促检查执行情况。

2. 负责研究拟定全县扶贫开发中长期规划，参与制定和实施对贫困乡村有影响的经济、社会发展规划；拟定全县农村贫困人口和扶贫工作重点村的扶持标准；负责组织编写工程移民安置规划、移民扶持规划和年度扶贫开发项目计划并监督检查执行情况。

3. 负责研究提出全县扶贫资金的分配方案，指导、检查和监督扶贫资金的使用；负责管理和安排移民、工程资金和物资；管理相关扶贫和移民项目。

4. 负责联系省市部门（单位）定点和对口扶贫工作，承办外援扶贫项目和市县间的扶贫经验交流与合作工作；负责库区对口支援和经济合作的组织协调工作。

5. 负责全县新村扶贫、移民扶贫、产业扶贫、基础设施扶贫、劳务扶贫、教育扶贫、卫生扶贫等扶贫工程的规划、报批、统计和监测工作，组织并参与验收与认定工作。

6. 负责全县扶贫开发重点乡、村的干部培训工作以及扶贫开发实用技术培训，管理直属事业单位，指导有关社会团体开展社会扶贫工作。

7. 负责组织实施地方水利水电工程移民工作；负责综合协调解决工程移民中的重大问题；并做好工程移民工作的宣传、教育、科技、外事及后期扶持范围内移民的后期扶持等工作。

8. 承办县委、县政府交办的其它事项，负责县脱贫攻坚领导小组办公室的日常工作。

（三）人员概况。

局机关总编制 26 名，其中：行政编制 12 名，工勤编制 1 名，事业编制 13 名。在职人员总数 23 名，其中：行政 8 名，工勤 1 名，事业 14 名。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

县扶贫开发局 2020 年财政拨款预算收入 10048.79 万元，其中一般公共预算财政拨款收 5331.79 万元；政府性基金预算财政拨款收入 4717 万元。上级资金 0 万元，县级资金 10048.79 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

基本支出 480.06 万元，项目支出 7536.70 万元，其中项目 10 个，具体支出为：“9+3”专项巡察项目 27.99 万元；扶贫“两会”项目 30 万元；脱贫攻坚工作经费项目 91.07 万元；政府批示[2020]20 号及 28 号(清退小额信贷贴息)项目 40.96 万元；驻村工作队保障经费项目 5.8 万元；扶贫专项项目 4304.06 万元；彝家新寨建设项目政府向社会力量购买服务合同项目 2000 万元；扶贫两会的社会扶贫爱心基金项目 300 万元；大中型水库后期扶持直发直补项目 624.08 万元；大中型水库后期扶持项目 112.75 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

部门绩效目标制定、目标完成、预算编制较为准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况和违规记录等情况：2020 年本部门的绩效目标制定、目标完成、预决算编制等均按照县财政局下达的相关文件执行，均按相关要求严格执行预算范围内开支，并完成所有预定目标，如人员调离本单位，及时进行了预算动态调整，全年无违规记录。但在绩效指标细化量化的中不够细化；个别评价绩效目标实际完成情况未达到预期目标。

（二）结果应用情况。

2020年我局财政资金收入为10048.79万元，支出为8016.76万元，预算执行情况较好，圆满的完成了县委政府下达的目标任务，部门支出自评质量高，绩效目标及时公开，社会反映良好。但部门预算全年执行进度未达到100%。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。根据《峨边彝族自治县财政局关于开展2021年财政绩效评价工作的通知》文件精神，县扶贫开发局单位认真组织开展了部门整体支出绩效评价工作，绩效评价得分：94分。

（二）存在问题。评价部门绩效目标要素完整、细化量化还不够，内控建设完整度还有待提高。

（三）改进建议。加大对预算的科学化、精细化管理，进一步使项目支出更科学，更严谨。

社会扶贫爱心基金项目 2020 年绩效评价 报 告

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 县扶贫开发局在该项目管理中的职能：监督。
2. 项目立项、资金申报的依据：《关于同意建立峨边彝族自治县社会扶贫爱心基金的批复》（峨府批〔2020〕213号）。
3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况：资金支持具体项目的条件、范围与支持方式均参照《中华人民共和国慈善法》和国务院《基金会管理条例》以及《乐山市社会扶贫捐赠资金（物资）管理办法（试行）》《乐山市县（市、区）扶贫基金支会捐赠资金的募捐、管理和使用办法》执行。
4. 资金分配的原则及考虑因素：按照《中华人民共和国慈善法》和国务院《基金会管理条例》以及《乐山市社会扶贫捐赠资金（物资）管理办法（试行）》《乐山市县（市、区）扶贫基金支会捐赠资金的募捐、管理和使用办法》执行。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容：为我县脱贫摘帽后继续开展社会扶贫开发事业，有力促进乡村振兴工作健康发展。

2. 项目应实现的具体绩效目标：为我县脱贫摘帽后继续开展社会扶贫开发事业，有力促进乡村振兴工作健康发展。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。申报内容与实际相符，申报目标合理科学。

（三）项目自评步骤及方法。

项目绩效自评采用 2020 年项目支出绩效评价指标体系进行自评。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

2020 年预算批复资金 300 万元，根据《关于同意建立峨边彝族自治县社会扶贫爱心基金的批复》（峨府批〔2020〕213 号）。上级资金 0 万元，该项目总金额 300 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况(可用表格形式反映)。

1. 资金计划。社会扶贫爱心基金项目在资金计划的基础上，财政安排 300 万元。

2. 资金到位。截止 2020 年 12 月 31 日，社会扶贫爱心基金在资金到位 300 万元。资金到位情况与资金计划进行比对，到位比例 100%。

3. 资金使用。截止 2020 年 12 月 31 日，社会扶贫爱心基金项目在资金使用 300 万元，使用比例 100%。

资金严格按照《关于同意建立峨边彝族自治县社会扶贫爱心基金的批复》（峨府批〔2020〕213 号）进行使用。资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法、

与预算相符。

（三）项目财务管理情况。

项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理是及时，会计核算是规范。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

（一）项目组织架构及实施流程。成立社会扶贫爱心基金项目 300 万元，已于 2020 年实施完成。

（二）项目管理情况。该项目按照《关于同意建立峨边彝族自治县社会扶贫爱心基金的批复》（峨府批〔2020〕213 号）成立。

（三）项目监管情况。该项目按照《中华人民共和国慈善法》和国务院《基金会管理条例》以及《乐山市社会扶贫捐赠资金（物资）管理办法（试行）》《乐山市县（市、区）扶贫基金支会捐赠资金的募捐、管理和使用办法》相关要求
进行监管。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

按照要求在规定时间内建立了峨边县社会扶贫爱心基金，资金拨付及时到位，项目质量完成较好，实施进度达到预期要求，项目成本得到了有效控制，资金使用公开透明，支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法，项目整体完成情况良好。

（二）项目效益情况。

项目的实施，为持续推进社会扶贫开发事业，助力乡村振兴战略实施营造了良好的氛围，巩固贫困户脱贫成效，追求美好生活的向往提供的坚实的保障，得到了广大群众的认可。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

根据《峨边彝族自治县财政局 关于开展 2021 年财政绩效评价工作的通知》文件精神，我单位认真组织开展了专项项目支出绩效评价工作，绩效评价自评得分：95 分。

（二）存在的问题。暂未发现存在问题。

（三）相关建议。暂无建议意见。

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、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表