2018年度

四川省达州市达川区扶贫和移民工作局

部门决算

目录

公开时间：2019年9月17日

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 9](#_Toc15396601)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 1](#_Toc15396602)0

[一、收入支出决算总体情况说明 1](#_Toc15396603)0

[二、收入决算情况说明 1](#_Toc15396604)0

[三、支出决算情况说明 1](#_Toc15396605)0

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 1](#_Toc15396606)0

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 1](#_Toc15396607)1

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 1](#_Toc15396608)2

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 1](#_Toc15396609)2

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 1](#_Toc15396610)3

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 1](#_Toc15396611)3

 十、 预算绩效情况说明...........................................14[十一、其他重要事项的情况说明........................... . .1](#_Toc15396612)8

[第三部分 名词解释 1](#_Toc15396613)9

[第四部分 附件 2](#_Toc15396618)2

 附件1........................................................21

 附件2.........................................................32

第五部分 附表.......................................................41

一、[收入支出决算总表...........................................4](#_Toc15396619)2

二、[收入总表.........................................................4](#_Toc15396620)2

三、[支出总表.........................................................](#_Toc15396621)42

四、[财政拨款收入支出决算总表..............................](#_Toc15396622)42

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）...........4](#_Toc15396623)2

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表.....................4](#_Toc15396624)2

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表..............4](#_Toc15396625)2

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表............4](#_Toc15396626)2九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表..............](#_Toc15396627)42十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.........4](#_Toc15396628)2十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表........](#_Toc15396629)42

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表............................................................................42](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表......................](#_Toc15396631)....42

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

## 负责贯彻执行国家、省、市扶贫开发和大中型水利水电工程移民迁建安置、后期扶持的方针、政策和法律、法规，拟订有关具体政策措施并组织实施的职责。

## 负责拟订全区扶贫开发中长期规划和年度计划，组织、协调和指导全区基础扶贫、产业扶贫、教育扶贫、卫生扶贫、科技扶贫、革命老区建设、特殊类区扶贫开发工作，组织和指导社会扶贫工作，负责联络区外机构或组织在区定点扶贫与扶贫协作工作，组织和指导全区有关扶贫开发对外交流与合作，负责外援扶贫项目的引进和实施。

（三）负责扶贫开发政策研究及信息工作，组织贫困、移民群众生产技能和劳动力转移培训、扶贫移民工作人员培训。

（四）负责制订大中型水利水电工程移民工作年度计划，管理和监督全区大中型水利水电工程移民迁建安置实施工作，组织移民安置验收、后期扶持和监督评估。

（五）负责扶贫开发和移民信访接待、处理、管理工作，协调、指导有关的社会稳定工作，负责扶贫开发和移民安置、后期扶持政策宣传工作。

（六）负责三峡外迁移民管理和后续实施工作，组织协调对口支援三峡库区的工作。

（七）承担扶贫、移民资金管理责任。拟订全区扶贫开发和移民资金使用管理和项目管理办法，负责有关项目、资金、基金、物资的分配、管理、使用、稽查审计、绩效考评、统计监测等监督工作。

（八）承担区扶贫开发领导小组、区老区建设促进会、扶贫协会、扶贫基金会的具体工作。

(二）2018年重点工作完成情况。

 2018年，我局按照市扶贫移民局的安排部署，巩固脱贫成果，全面抓好“22+1”扶贫专项行动，同步开展引领区建设、驻村帮扶、脱贫达标验收、贫困县摘帽及中型水库移民后期扶持、在建水库移民安置补偿和信访工作。顺利通过了省、市脱贫攻坚考核验收任务。截至2018年，我区共脱贫贫困人口85577人，贫困村退出142个。

**（1）锁定目标，理清工作思路**。按照2018年所有贫困对象达到退出标准，2018年实现全区整体摘帽的总体目标，区委、区政府紧扣“两不愁”、“三保障”和“四个好”的要求，明确工作思路，确保脱贫攻坚工作有力有序推进。一是坚持“一个统揽”，坚持“用脱贫攻坚统揽三农工作和经济社会发展全局”，做到谋划必思脱贫、开会必讲脱贫、下村必问脱贫、现场必看脱贫、考核必评脱贫。二是完成“三大任务”，按照贫困县退出“一低三有”标准，乡乡有标准中心校、达标卫生院和便民服务中心；按照贫困村“一低五有”标准，142个贫困村退出、85577人脱贫。三是推进“四大行动”，重点抓好“22+1”项扶贫专项行动、帮扶工作和“四好村”建设。四是强化“五大抓手”，重点抓好法治建设、宣传教育、项目资金管理、六有大数据平台建设、督导考核管理等工作，举全区全社会之力超常推进，确保脱贫攻坚再战再胜。

（2）创新举措，健全工作机制。一是出台了《达川区巩固脱贫攻坚成果实施办法（试行）》，对已脱贫人口实行帮扶政策不减、帮扶力度不减、工作要求不减，保障脱贫成果，防止返贫现象发生。对标准中心校、达标卫生院、政务服务中心和村道路、文化室、卫生室、人饮工程等给予资金保障。不断健全驻村帮扶工作机制，对脱贫户就医就学、住房安全、产业发展给予大力支持。加强对已脱贫人口的动态监测，完善脱贫人口稳定脱贫增收机制，保证脱贫效果不反弹，顺利实现2020年达川区与全国、全省、全市全面同步小康的宏伟目标。二是成立了督查中心，对全区所有贫困户、贫困村进行督查暗访，建立问题台账，提出整改意见。三是出台了考核意见，分别在全区三大片区开展“十比十赛”评比活动。对工作表现较差的乡镇，在电视台作公开检讨。四是制定了《达川区脱贫攻坚责任制实施细则》、《达川区脱贫攻坚督查巡查工作办法》，明确了各地各部门职责和督查巡查工作方式，为脱贫攻坚责任落实、督查问责提供了有力的政策支撑。五是专门制发相关文件对区级领导联系乡镇（街道）进行了及时调整，对部分帮扶力量薄弱的贫困村增加了脱贫攻坚力量。六是印发了《关于进一步加强脱贫攻坚领域信访工作的通知》，对全区脱贫攻坚领域深入开展信访问题大排查，及时化解排查出的信访案件，并明确要求受理信访后必须在5-10个工作日内办结，真正做到把问题发现在基层、把矛盾化解在一线。

（3）分片推进，凸显区域特色。一是将全区分为东、南、西三大片区，由区级分管领导负责包片推进脱贫攻坚工作。聘请四川农业大学专家团队在三大片区各规划一个脱贫攻坚引领区，以点带面，推动全区脱贫攻坚整体推进。二是采取“龙头企业+村+基地+贫困户”“旅游公司+村+贫困户”、“农旅环线+村+贫困户”“养殖场+贫困户（务工、代养）”等模式，以优质茶叶、青花椒、贡米、生猪为重点着力打造好引领区。充分利用“三大片区”地理条件、资源优势，因地制宜作好发展规划，引领贫困村发展壮大集体经济、带动贫困户发展脱贫产业。

（4）强化资金管理，化解资金矛盾。一是加强资金整合，制定出台了《达川区脱贫攻坚项目资金整合办法》，实行“多渠道引水、一个龙头放水”，着力形成全区性、全域性资金整合态势，集中投向贫困村、贫困户发展。树立全区“一盘棋”的理念，强化协调配合，抓好项目申报、方案编制、项目实施、项目验收等工作，确保资金整合机制健全、运行规范、整体推进。二是大力推行“四议五公开”工作法，进一步增强干部群众对扶贫项目的认可度、满意度，进一步强化扶贫项目资金使用效果。

（5）重点攻关，狠抓移民安置工作。通过上下各级的共同努力，解决了九节滩电站大部分遗留问题，取得了历史性突破。一是采取有效措施，信访事件大大减少。二是抓好了旧房拆除和住房安置工作。三是迅速落实资金，采用直补到的方式发放了扶贫专项资金。

（6）多方协作，助力社会扶贫。社会扶贫工作坚持政府主导、部门支持、全社会共同参与的工作思路，积极动员社会各界爱心人士在社会扶贫网上参与脱贫攻坚，为捐帮助贫困人口脱贫，捐助资金达23.63万元，同时2018年我区发放雨露资金 84.37 万元。

## 二、机构设置

本单位属行政单位，有14个行政编，2个工勤编，有行政人员11 人，工勤3人。设有下属二级单位1个。（达川区大中型水利水电移民安置管理中心，事业单位，事业编制12人，在职职工8人）

# 第二部分 2018年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2018年度收支总计5042.04万元。其中收入2461.01万元，支出2581.03万元，2017年收入3196.55万元，与2017年相比，收入减少735.54万元，降低了23.01%，主要原因为移民后期扶持资金预算减少。2017年支出617.41万元，与2017年相比，本年支出增加了1963.62万元，增长率为318.04%，主要变动原因为2018年为达川区精准脱贫摘帽年，成立了55人的脱贫攻坚领导小组，脱贫攻坚工作经费开支增大。

二、收入决算情况说明

2018年本年收入合计2461.01万元，其中：一般公共预算财政拨款收入949.47万元，占38.58%；政府性基金预算财政拨款收入1511.54万元，占61.42%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2018年本年支出合计2581.03万元，其中：基本支出579.96万元，占22.47%；项目支出2001.07万元，占77.53%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018年财政拨款收、支总计5042.04万元，2017年财政拨款收、支总计3813.96万元，与2017年相比，财政拨款收、支总计增加1228.08万元，增长比例32.19%。主要变动原因是脱贫攻坚摘帽工作支出增大。）

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**

2018年一般公共预算财政拨款支出1182.17万元，占本年支出合计的45.8%。2017年一般公共预算财政拨款支出350.23万元，与2017年相比，一般公共预算财政拨款支出增加831.94万元，增长237%。主要变动原因脱贫攻坚摘帽年，增加了脱贫攻坚经费支出。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2018年一般公共预算财政拨款支出1182.17万元，主要用于以下方面:社会保障和就业（类）支出33.41万元，占2.83%；医疗卫生支出12.96万元，占1.1%；农林水支出1124.09万元，占95.08%，住房保障支出11.71万元，占0.99%；

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2018年一般公共预算支出决算数为1182.17，**完成预算100%。其中：**

1. **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）: 支出决算为26.99万元，完成预算100%。机关事业单位职业年金缴费支出（项）6.42万元，完成预算100%。**

**2、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）:支出决算为12.96万元，完成预算100%，**

3、农林水支出（类）水利（款）大中型水库移民后期扶持专项支出（款）支出决算数为136.75万元，完成预算100%。扶贫（款）行政运行（项）521.88万元，完成预算数100%，一般行政管理事务（款）465.46万元，完成预算数100%。

4、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出决算数为11.71万元，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

2018年一般公共预算财政拨款基本支出579.96万元，其中：人员经费293.71万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　公用经费286.25万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

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**

2018年“三公”经费财政拨款支出决算为4.05万元，完成预算100%。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2018年“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算4.05万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2017年减少1.21万元，下降23%。主要原因是开展脱贫攻坚工作迎接各种调研活动及迎检工作开支，主要用于执行公务、开展业务活动开支的餐费。国内公务接待80批次，510人次（不包括陪同人员）。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018年政府性基金预算拨款支出1398.86万元，主要用于大中型水库移民后期扶持基金支出，其中移民补助476.36万元，基础设施建设263万元，其他大中型水库库区基金支出659.5万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2018年国有资本经营预算拨款支出0万元。

1. 预算绩效情况说明
2. **预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对大中型水库移民后期扶持专项支出、大中型水库移民后期扶持基金支出、其他大中型水库库区基金支出项目开展了预算事前绩效评估，对3个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，3个项目开展了绩效监控，年终执行完毕后，对3个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对2018年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，我局预算编制及执行决算较为准确，支出管理较为规范，财务管理制度较完善，部门整体绩效较好。部门支出绩效自评得分为92分。

1. **项目绩效目标完成情况。** 本部门在2018年度部门决算中反映“大中型水库移民后期扶持专项支出”“大中型水库移民后期扶持基金支出”“其他大中型水库库区基金支出”3个项目绩效目标实际完成情况。
2. 大中型水库移民后期扶持专项支出项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数213.17万元，执行数为136.75万元，完成预算的64%。通过项目实施，保障了搬迁性移民的安置后续支出，提高了搬迁性移民的生活质量和满意度。
3. 大中型水库后期移民扶侍基金项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数0万元，利用上年结转资金2018年执行数为739.36万元，其中移民补助476.36万元，基础设施建设263万元。通过项目实施，提高了移民的生活质量，完善了移民的基础设施建设，硬化了公路、院坝建设、修建了水渠，大大地提高了移民的满意度。
4. 其他大中型水库库区基金项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数1511.54万元，执行数为659.5万元，完成预算的44%。通过项目实施，提高了基础设施建设，修建了公路、水渠。

|  |
| --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 大中型水库移民后期扶持专项支出 |
| 预算单位 | 达川区扶贫和移民工作局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 213.17 | 执行数: | 136.75 |
| 其中-财政拨款: | 213.17 | 其中-财政拨款: | 136.75 |
| 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 |
| 直发2018年1-6月搬迁性移民直发直补金 | 直发了2018年1-6月搬迁性移民直发直补金 |
| 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 | 搬迁性移民直补金 | 打卡发放136.75万元 | 直补资金136.75万元 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 搬迁性移民直补金 | 全额发放 | 全额发放 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 搬迁性移民直补金 | 按时间规定打卡到移民直补款 | 按时间规定，全额直补到移民手中 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 搬迁性移民直补金 | 按上级拨款直补 | 按上级预算指标打卡到移民 |
| 效益指标 | 社会效益 | 搬迁性移民直补金 | 群众无搬迁后生活负担 | 群众无搬迁后生活负担 |
| 满意度指标 | 满意度 | 搬迁性移民直补金 | 让群众满意 | 群众满意度高 |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 大中型水库移民后期扶持大中型水库移民后期扶持基金支出 |
| 预算单位 | 达川区扶贫和移民工作局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: |  | 执行数: | 739.36 |
| 其中-财政拨款: |  | 其中-财政拨款: | 739.36 |
| 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 |
| 拨付2014年-2017年大中型水库移民补助、移民后期扶持基础设施建设 | 拨付了2014年-2017年大中型水库移民补助及后期扶持基础设施建设 |
| 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 | 移民直补款及基础设施建设 | 打卡直补款476.36万元，基础设施建设263万元 | 完成打卡直补款476.36万元，基础设施建设263万元(完成道路硬化7.3公里，产业发展870亩，水建灌溉水池5口) |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 移民直补款及基础设施建设 | 按基础设施实施要求完成 | 按上级要求完成了道路建设、产业发展、水利建设 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 移民直补款及基础设施建设 | 按时间要求打卡，按工期实施基础设施 | 按时打卡了直补金476.36万元，按时间节点完成了基础设施 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 移民直补款及基础设施建设 | 厉行节约 | 按质量要求实施项目，多方询价，节约成本 |
| 效益指标 | 社会效益 | 移民直补款及基础设施建设 | 增加产业投入、基础设施建设 | 产业发展规模大，道路硬化平整，维修了水渠，建了蓄水池 |
| 满意度指标 | 满意度 | 移民直补款及基础设施建设 | 提升群众满意度 | 群众满意度高 |

|  |
| --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 其他大中型水库库区基金支出 |
| 预算单位 | 达川区扶贫和移民工作局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 1511.54 | 执行数: | 659.5 |
| 其中-财政拨款: |  | 其中-财政拨款: |  |
| 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 |
| 基础设施建设：水利、道路、产业 | 完成了道路建设、产业发展、水利建设 |
| 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 | 基础设施建设 | 按上级要求完成基础设施建设 | 按资金使用用途，完成道路硬化18.3公里，发展产业317亩，新建人畜饮水工程12处，维修山坪塘6口 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 基础设施建设 | 按质量完成基础设施建设 | 成立了质量监督小组，质量合格 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 基础设施建设 | 按时间节点进行施工 | 按时间节点完成了各产业及基础设施建设 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 基础设施建设 | 多方询价，节约成本 | 厉行节约，控制成本支出  |
| 效益指标 | 社会效益 | 基础设施建设 | 基础设施良好，产业增收 | 道路平整，产业规模壮大 |
| 满意度指标 | 满意 | 基础设施建设 | 提升社会公众满意度 | 群众满意 |

**（三）部门开展绩效评价结果。**

本部门按要求对2018年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《达川区扶贫和移民工作局2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对大中型水库移民后期扶持专项支出、大中型水库移民后期扶持基金支出、其他大中型水库库区基金支出项目开展了绩效评价，《达川区扶贫和移民工作局项目2018年绩效评价报告》见附件。

十一、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2018年，达川区扶贫和移民工作局机关运行经费支出286.25万元，比2017年增加259.03万元，增长951.6%，主要原因是2018年为达川区精准脱贫摘帽年，成立了55人的脱贫攻坚工作领导小组，脱贫攻坚工作开支大幅增加。

**（二）政府采购支出情况**

2018年，达川区扶贫和移民工作局政府采购支出总额18.83万元，主要用于脱贫攻坚开会采购视频会议系统16.88万元，购空调打印机1.95万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，扶贫开发局共有车辆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）。

**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.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。

3、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。

4.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款（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。

5.社会保障和就业（类）大中型水库移民后期扶持基金支出（款）基础设施建设和经济发展（项）指大中型水库移民后期扶持基金安排用于扶持大中型水库移民生产生活的基础设施建设、经济建设、产业发展项目的支出。

6.社会保障和就业（类）大中型水库移民后期扶持基金支出（款）移民补助（项）大中型水库移民后期扶持基金安排的直接发放给大中型水库农村移民的补助支出。

7.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）：指财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。

8.农林水支出（类)水利（款）大中型水库移民后期扶持专项支出： 中央财政划转大中型水库移民后期扶持基金的支出。

9.农林水支出（类）扶贫（款）行政运行（项）：指用于农村扶贫开发单位的基本支出。

10、农林水支出（类）扶贫（款）一般管理事务（项）：指用于农村扶贫开发单位的未单独设置项级科目的其他项目支出。

11、农林水支出（类）大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他大中型水库库区基金支出（项）：指反央除大中型水库库区基金用于安排其础设施、解决移民遗留问题、库区防护工程维护项目以外的大中型水库库区基金。

12.住房保障（类）住房改革支出（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。

13.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。

14.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。

15.“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。

16.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

**达州市达川区扶贫和移民工作局**

**关于2018年度部门整体支出绩效自评报告**

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。达川区扶贫和移民工作局（一级局）属行政单位，下设有大中型水利水电工程移民安置管理中心 （二级副科级事业单位）。本单位设有办公室、财务审计稽查股、扶贫规划项目股、社会扶贫股、移民股共5个股室。

（二）机构主要职能。拟订全区扶贫开发中长期规划和年度计划，组织、协调和指导全区产业扶贫、教育扶贫、卫生扶贫、科技扶贫、革命老区建设、特殊类区扶贫开发工作，组织和指导社会扶贫工作，负责联络区外机构或组织在区定点扶贫与扶贫协作工作，组织和指导全区有关扶贫开发对外交流与合作，负责外援扶贫项目的引进和实施，承担扶贫、移民资金管理责任，制订大中型水利水电工程移民工作年度计划，管理和监督全区大中型水利水电工程移民迁建安置实施工作，组织移民安置验收、后期扶持和监督评估。

（三）人员概况。本单位属行政单位，有14个行政编，2个工勤编，有行政人员11 人，工勤3人。设有下属二级单位1个。（达川区大中型水利水电a工程移民安置中心，事业单位，事业编制12人，在职职工8人）

二、2018年部门收支情况

1. 部门财政资金收入情况。

2018年本年收入合计2141.01万元，其中：一般公共预算财政拨款收入949.47万元，占44.3%；政府性基金预算财政拨款收入1511.54万元，占55.7%；

（二）部门财政资金支出情况。

2018年达州市达川区扶贫和移民工作局单位本级本年支出2581.03万元，其中：基本支出579.96万元（人员经费293.71万元，公用经费286.25 万元)，项目支出2001.07万元。

（三）部门财政收入结转结余情况。

2018年本级单位结转下年资金2531.9万元。

三、部门财政支出管理情况

（一）预算编制情况。

1、报送时效

按照区财政局2018年部门预算编制通知要求，我局按时完成部门年初预算编制工作，并及时上报至相关股室进行审核，对所编制的预算予以调整通过。

2、编制质量

在编制过程中，认真核实了单位财政供养人员和单位实有编制情况，正确编制了人员经费和公用经费，细化了资金支出预算范围和科目，预算编制全面、完整、科学合理、操作性强。

1. 目标明确

在预算编制全面完整、科学合理、可操作性强的基础上，坚持厉行节约，保障我局各项工作顺利推进。

1. 执行管理情况。

**1、部门预算执行进度情况**

按《预算法》和财政有关规定，职工工资等人员经费按月发放，专项工作经费专款专用，按实报销。在支付方式上，工资实行财政直接支付，专项资金实行专项管理，公用经费申请授权支付并尽量采取公务卡支付或转账支付，减少现金支出（零星支出）。

**2、预算约束刚性情况**

预算下达后，我局严格按照预算编制使用各项资金，每月按资金拨付进度报送资金使用申报表，并做到专款专用。

**3、行政运行成本控制情况**

认真开展厉行节约反对铺张浪费浪费，倡导全体机关工作人员弘扬艰苦奋斗、勤俭节约的优良作风，进一步推进建设节约型机关。做到离开办公室随手关灯，杜绝“长明灯”、“白昼灯”；下班后自觉关闭各类电器设备电源；强化节水意识，加强办公用品的使用管理，规范办公用品的采购；严控三公经费。

1. 综合管理情况。

1、政府性债务管理情况

我局无政府性债务。

2、非税收入管理情况

2018年我局无非税收入。

3、政府采购实施情况

按照《预算法》和《政府采购法》规定编制政府采购预算和实施政府采购计划，按规定做好备案工作。2018年我局政府采购预算为19.63 万元,实际采购支出18.83万元。

4、资产管理

固定资产实行“统一管理，分级负责”。各科室是固定资产的使用部门，并负责固定资产的保管和使用。同时，根据《行政事业单位资产清查核实管理办法》，于2018年6月、12开展了资产清查工作。

（1）资产管理信息系统建设情况

已将所有资产全部录入行政事业单位资产管理系统，并指定专人负责管理系统。

1. 资产清查情况

我局固定资产总计115.11万元，其中通用设备84.40万元，家具、用具、装具30.71万元。

（3）资产报表上报情况

安排专人负责国有资产清查及报表上报工作。在资产清查结束后，已上报清查报表、清查工作报告等国有资产报表数据。

5、内控制度管理。2018年我局成立了以局长为组长的内部控制建设领导小组和内部控制评价与监督工作小组并制定了内部控制制度。

6、信息公开。我局2018年部门预决算及财务综合报告已于批准批复后20日内向社会公开。

7、绩效管理。我局2018年按照要求开展整体绩效评价，按要求向财政部门报送自评报告等相关绩效信息。

8、依法接受财政监督情况。

按照财政部门相关要求，开展了2018年度财政监督检查的自查自纠工作，并报送了自查自纠报告及报表。

（四）整体效益。

认真完成了2018年度部门预算和决算的上报工作，且严格按照财政部门批复的预算组织实施。单位的财务基础工作日益完善。2018年，我局深入贯彻落实习近平总书记重要讲话和省市区的相关工作会议精神，完成了上级安排的各项脱贫攻坚工作任务。

四、自评结论及建议

（一）评价结论。

总体看，我局预算编制及执行决算较为准确，支出管理较为规范，财务管理制度较完善，部门整体绩效较好。部门支出绩效自评得分为92分。（得分明细表附后）

（二）存在问题。

1、预算编制方面：一是预算编制的方法上有待提高，没有及时学习新的预算编制方法；二是在内容上存在不完整。

2、政府采购方面：一是计划性不强、采购单次规模小且零散，影响了政府采购的效益；二是缺乏合格的高素质的采购专门人才，影响评审质量和公正原则。

3、资产管理方面：主要是对报废固定资产未及时进行处理。

4、财务管理及会计核算方面：一是财务管理制度有待进一步完善；二是在会计核算方面的专业水平需进一步提高。

（三）改进措施。

1、提高预算编制质量。一是确定编制标准，增强预算编制的科学性；二是完善预算编制与执行制衡机制，提高预算编制的约束力；三是加强业务学习，提高编制能力。

2、严格执行政府采购。一是做好政府采购预算工作；二是健全政府采购管理体制；三是增加政府采购人员的综合素质和业务水平。

3、强化资金财务管理。严把资金支付审核关，严格检查入账发票的真实性、合法性、合理性，并及时做账。

达州市达川区扶贫和移民工作局

2019年8月26日

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 达川区扶贫和移民工作局部门整体支出绩效评价得分表 |  |  |
| **一级　　　指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **计分标准（备注）** | **自评得分** | **财评得分** |  |
| 预算编制（16分） | 报送时效　　（2分） | 基础信息更新　　（2分） | 各单位是否按照部门预算编制通知和有关要求，按时完成基础库、项目库报送工作 | 超过规定5个工作日扣0.5分，10个工作日扣1分，以此类推，直至扣完 | **2** |  |  |
| 编制质量　　（6分） | 预算编制准确　　（4分） | 考核预算项目资金性质变动情况 | 项目资金性质变动控制在1个内，得分；2-3个得1分；超过3个以上，不得分。（注：按照上级及区委区政府批准的项目资金性质变动如财政资金整合等情况不计入考核） | 4 |  |  |
| 部门预算审查　　（2分） | 根据部门集体审查、区人大对预算草案审查结果进行考核 | 无部门集体审查的不得分；被人大预算审查后提出并确需修改的错误，每个问题扣0.5分，直至扣完 | 2 |  |  |
| 目标明确　　（8分） | 部门整体目标　　（5分） | 部门全年整体工作目标编制完整、合理 | 有完整、明确、合理的部门整体工作方案得分，否则不得分 | 4 |  |  |
| 重点项目目标　　（3分） | 重大项目实施方案明确、量化、可操作 | 有完整、明确、合理的重点项目工作方案得分，否则不得分 | 3 |  |  |
| 预算执行（24分） | 资金调度　　（5分） | 支付进度控制率 | 用以反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性程度。 | 支付进度率=（部门支付进度/区级平均支付进度）×100%，支付进度率控制在90%—110%间。部门支付进度：部门（单位）在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。区级平均支付进度：在某时点上，本级财政的支付进度率，以序时进度代替。 | 5 |  |  |
| 财政预算执行（5分） | 预算完成率 | 部门（单位）本年度预算执行数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。 | 预算完成率=（预算执行数/预算数）×100%。预算执行数：部门（单位）本年度实际完成的预算数，扣除结余数。预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数，含财政追加。 | 5 |  |  |
| 预算刚性　　（4分） | 预算调整率　　（4分） | 部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。 | 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%，控制在20%以内。预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 | 4 |  |  |
| 行政成本（10分） | 人编比率（3分） | 反映部门人力资源控制情况 | 人编比率=实际员工/部门编制数\*100%，不得超过100%。 | 3 |  |  |
| 一般性支出增长率（3分） | 反映执行财政非生产性支出预算控制 | 部门“一般性支出”严格按财政管理规定执行，未完成控制要求不得分。 | 3 |  |  |
| 人均公用经费率（4分） | 反映部门财政资源耗费控制情况 | 人均公用经费率=部门年度公用经费总额÷编制内员工数÷区级人均公用经费×100%。 | 4 |  |  |
| 综合管理（40分） | 债务管理　（2分） | 债务还本付息（2） | 按规定做好政府性债务还本付息工作 | 实际还本付息金额÷应付金额×指标分值 |  |  |  |
| 非税收入管理情况　　（4分） | 非税收入征收情况（2分） | 是否按照规定的项目、标准、征收方式执收非税收入，非税收入项目设立的权限和缓减免的依据，对非税收入进行缓减免 | 发现有未按规定的非税收入项目、标准执收非税收入或有违反规定缓减免非税收入的，发现一次扣0.5分，直至扣完 |  |  |  |
| 非税收入上缴情况（2分） | 是否及时足额将非税收入缴入财政 | 发现未及时足额将非税收入缴入财政的或者截留、挪用非税收入的，发现一次扣0.5分，直至扣完 |  |  |  |
| 政府采购执行管理　　（4分） | 政府采购实施计划编制（2） | 实施计划与政府采购预算的一致性 | （1-调整或细化资金/政府采购预算资金）\*分值 | 2 |  |  |
| 政府采购实施计划的执行（2） | 执行的实施计划与备案的实施计划的一致性 | （1-实施计划备案后的调整或细化资金/实施计划备案后的资金）\*分值 | 2 |  |  |
| 资产管理　　（6分） | 资产管理信息系统建设情况　　　（2分） | 考核部门和单位将国有资产纳入资产信息系统管理情况 | ①未将所属单位国有资产纳入系统管理，每少一个单位扣1分。②未将资产变动情况及时录入系统，每次扣0.5分。③未落实人员负责管理系统，扣1分。 | 2 |  |  |
| 行政事业单位资产清查开展情况（2分） | 考核行政事业单位按要求及时、准确、全面开展资产清查工作情况 | ①未在规定时间内完成资产清查任务扣1分。②资产清查结果与财政组织复核的结果误差超过10%的扣1分。③未及时按批复的清查结果进行账务调整扣1分。④未及时更新资产管理信息系统，导致系统资产数据与上报财政的资产清查结果不一致扣1分。 | 2 |  |  |
| 行政事业单位资产报表上报情况（2分） | 考核行政事业单位上报国有资产报表数据的真实性、准确性、全面性 | ①未落实专人负责资产报表，未及时上报资产报表扣1分。②报表填报不规范，内容不完整，数据不真实，扣1分。③未提交分析报告，对资产变动情况未作分析说明，扣1分。 | 2 |  |  |
| 内控制度管理（4分） | 内部控制度健全完整（4分） | 考核部门内部控制制度的设置和执行情况 | 内部控制制度健全完整并执行良好的得分，否则不得分。在本年度内因内控制度不健全或执行不到位，造成单位出现廉政风险或发生重大责任事故的不得分。 | 3 |  |  |
| 信息公开　　（6分） | 预算公开（2分） | 除涉密信息外，各部门要在财政部门批复后二十日内向社会公开本部门预算（含所有财政资金安排的“三公”经费、机关运行经费的安排、使用情况等） | 按规定公开预算，未按要求公开的，发现一处扣0.5分，直至扣完 | 2 |  |  |
| 决算公开（2分） | 除涉密信息外，各部门要在财政部门批复二十日内向社会公开本部门决算（含所有财政资金安排的“三公”经费、机关运行经费的安排、使用情况等） | 未按要求公开的，发现一处问题0.5分，直至扣完 | 2 |  |  |
| 绩效信息公开　　（2分） | 按要求公开部门整体支出绩效自评报告及其他按要求应公开的绩效信息 | 未按要求公开的，发现一处问题0.5分，直至扣完 | 2 |  |  |
| 综合管理（40分） | 绩效管理　　（8分） | 评价项目覆盖率（2分） | 部门实施绩效评价项目数量占部门管理专项预算项目数量的比重，部门申报绩效目标项目数量的比重，用以反映和考核部门实施绩效评价项目资金覆盖情况 | 评价覆盖率=实施绩效评价项目数量/部门管理专项预算项目数量×100%，大于50%，得满分。 | 1 |  |  |
| 评价层次（2分） | 部门（单位）是否对下级预算单位开展整体绩效评价 | 实施评价下级预算单位的得分，否则不得分 |  |  |  |
| 评价结果利用率（4分） | 部门是否根据绩效评价发现问题制定整改措施，并整改落实到位 | 利用率=部门实际制定整改措施项目数量/应制定整改措施的项目数量×100%。 | 2 |  |  |
| 财政监督　　（6分） | 是否按要求开展自查自纠（2分） | 根据相关自查自纠报告、报表报送时效和质量进行考核 | 未在规定时间内报送自查自纠相关材料（包括：纸质和电子版）的，扣0.5分；报告内容不完整，扣1分；报表质量差（如：数据、逻辑、勾稽关系错误）等扣0.5分，直至扣完。 | 2 |  |  |
| 重点检查发现违规违纪问题　　　（2分） | 根据检查组提供的工作底稿、检查报告等资料进行考核 | 专项检查发现的违纪违规问题，每个问题扣0.5分，直至扣完 | 2 |  |  |
| 存在问题整改是否到位（2分） | 根据相关整改报告、凭证依据等相关证明材料进行考核 | 未在规定时间内完成整改，并提供相关证明材料的，每个问题0.5分，直至扣完 | 2 |  |  |
| 整体效益（20分） | 部门整体成效（20分） | 根据部门单位特点针对性设置 | 主要考核该部门履职尽责、工作先进性、促进发展、服务对象及社会公众满意度。 | 特性指标设置不得低于3个。若该部门出现重大安全责任事故、财经违法乱纪现象、群体事件、重大不良社会影响等状况时，此项考核不得分。 | 18 |  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **注：若某部门不存在某项评价内容或评价指标，则该评价内容或评价指标不计入该部门考核评价范围，即该部门评价总分＝不含该评价内容或指标的评价总分/（100-该评价内容或指标所占分值）\*100。** |  |  |  |

附件2

**达川区扶贫和移民工作局**

**项目支出绩效自评报告范本**

一、项目概况

2018年，我单位共有大中型水库移民后期扶持专项支出、大中型水库移民后期扶持基金支出、其他大中型水库库区基金支出3个项目，项目资金主要用于大中型水库移民直补金的发放及基础设施建设。

1. **项目资金申报及批复情况。**首先是我局工作人员对项目实地查看后，再根据项目工程进度向财政申请拨付资金。2018年度，我局共申报项目资金1724.71万元， 财政批复移民后期扶持专项213.17万元，其他大中型水库库区基金1511.54万元，共1724.71万元。

**（二）项目绩效目标。**1.大中型水库移民后期扶持资金136.75万元,用于发放2018年1-6月直补金。；2.大中型水库移民后期扶持基金739.36万元（其中移民直补476.36万元主要用于大中型水库移民直发直补；基础设施263万元主要用于道路硬化7.3公里、产业发展870亩、新建灌溉水池5口等）；3.其他大中型水库基金659.5万元主要用于道路硬化18.3公里、发展产业317亩、新建人畜饮水工程12处、维修山坪塘6口）。

**（三）项目资金申报相符性。**大中型水库移民后期扶持专项支出、大中型水库移民后期扶持基金支出、其他大中型水库库区基金支出3个项目的申报内容与具体实施的具体内容完全相符，项目申报目标与群众意愿相符，具有很强的可操作性和科学合理性。

二、项目实施及管理情况

**（一）资金计划、到位及使用情况。**

1、资金计划及到位。大中型水库移民后期扶持专项支出、大中型水库移民后期扶持基金支出、其他大中型水库库区基金支出3个项目计划资金1724.71万元，项目实施结束后，及时申请项目验收拨款，截至目前，已到位1724.71万元，到位率达100%。

2、资金使用。项目支出合理，开支范围及支付依据合规合法，项目资金支出与预算相符。截至目前，已支付1535.61万元，支付率89%，剩下11%为质量保证金和管护费用，验收合格、审计报告出来后再支付。

**（二）项目财务管理情况。**

相关乡镇及村委会成立了专门的项目领导小组、安全小组、监督小组、财务小组，严格执行财务管理制度，纳入村“三资托管”，账务往来及时处理，收支均通过银行转账，并及时张榜公示，会计核算规范。

**（三）项目组织实施情况。**

村支两委成立了专门的项目实施领导小组、安全小组、监督小组、财务小组，负责项目实施及监管工作。严格按照要求组织实施，通过比选确定业主，整个过程公开、公平、公正、透明，规格也符合相关规定。

三、目标完成情况

**（一）目标任务量完成情况。**

我局按照上级要求，全面完成了目标任务，并按照资金拨付进度及工程量完成情况，对资金进行了拨付，对项目进行了验收，并本着厉行节约的方式进行了成本控制，效果良好。

**（二）目标质量完成情况。**

全面完成了目标任务。道路建设，路面平整，产业发展规模壮大，蓄水池及山坪塘无漏水情况质量良好。

**（三）目标进度完成情况。**

按照上级要求，基础设施倒排工期，确保质量，按时按质按量地完成了目标任务。

四、项目效益情况

项目的实施，将促进涉及乡镇区域经济的发展,增加移民的经济收入，基础设施得到了大力改善，切实解决了群众出行难、饮水难以及增收致富的难题，群众满意度高。

五、问题及建议

**（一）存在的问题。**

因为当前农村劳动力、农业技术、资金严重缺乏，所涉及项目的后期管理难以持续规范跟进。

**（二）相关建议。**建议相关部门，联合行动，进一步加大对产业发展的技术指导、加强对基础设施的建设指导和上级部门资金的扶持力度。

|  |
| --- |
| 达川区扶贫和移民工作局项目支出绩效评价得分表 |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **考核要点** | **计分标准** | **自评得分** | **财评得分** |
| 投 入 （20分） | 项目立项（10分） | 项目立项规范性（3分） | 项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | 评价要点：①项目是否按照规定的程序申请设立；②所提交的文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。 | 按不符规定项扣分，出现1项，扣1分，直至扣完不得分 | 3 |  |
| 目标设置合理性（4分） | 项目所设定的预期目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目目标与实施项目的相符情况。 | 评价要点：①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策；②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关；③项目是否为促进事业发展所必需；④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。 | 按不符规定项扣分，出现1项，扣1分，直至扣完不得分 | 4 |  |
| 绩效指标明确性（3分） | 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明细化情况。 | 评价要点：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目年度任务数或计划数相对应；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | 按不符规定项扣分，出现1项，扣1分，直至扣完不得分 | 3 |  |
| 资金落实（10分） | 资金保障率（5分） | 项目来源明确资金与计划投入资金的比率，用以反映和考核资金来源情况对项目实施的总体保障程度。 | 资金保障率=（已确定资金/计划投入资金）×100%。已明确资金：指项目实施前已有明确资金来源的，包括提前下达的资金。计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到该项目的资金。 | 大于80%，得满分；50%-80%，得3分；低于50%，不得分。 | 5 |  |
| 资金到位率（5分） | 在规定时点内，实际到位资金与计划投入的资金的比率，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。 | 资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。 | 快于工程进度的，得满分；低于工程进度在30%以内的，得3分；低于工程进度30%以上的，不得分。 | 5 |  |
| 管 理（30分） | 业务管理（15分） | 管理制度健全性（4分） | 项目实施单位的项目管理制度是否健全，用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 评价要点：①是否已制定或具有相应的项目管理制度；②项目管理制度是否合法、合规、完整。 | 出现制度缺失或发现1处管理漏洞，不得分。 | 4 |  |
| 制度执行有效性（6分） | 项目实施是否符合相关项目管理规定，用以反映和考核项目管理制度的有效执行情况。 | 评价要点：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及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 出现1处不按规定执行的，扣1分，直至扣完为止。 | 6 |  |
| 管 理（30分） | 业务管理（15分） | 项目质量可控性（5分） | 项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。 | 评价要点：①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；②项目实施主体是否具体相应执行能力。③是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。 | 出现制度缺失或发现1处管理漏洞，不得分。 | 5 |  |
| 财务控制（15分） | 财务制度健全性（3分） | 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。 | 评价要点：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。 | 出现制度缺失或发现1处管理漏洞，不得分。 | 3 |  |
| 资金使用合规性（10） | 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。 | 评价要点：①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支是否经过评估认证；④是否符合项目预算批复或合同规定的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 出现1处资金使用管理违规现象，扣1分，直至扣完为止。 | 10 |  |
| 财务监控有效性（2分） | 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运行的控制情况。 | 评价要点：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。 | 出现制度缺失或财务违规现象，不得分。 | 2 |  |
| 产 出（20分） | 项目成果（20分） | 目标差异率（5分） | 项目实施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。 | 目标差异率=（实际产出数-计划产出数）/计划产出数×100%。实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 若：-10%<差异率<15%，得满分;15%<差异率<30%，得3分;差异率<-10%,差异率>30%,不得分。 | 5 |  |
| 项目进度率（5分） | 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。 | 项目进度率=实际完成时间/计划完成时间×100%。实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 | 不超过100%，得满分；不超过120%,得3分；超过120%，不得分。 | 3 |  |
| 质量达标率（5分） | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 超过90%，得满分，超过70%，得3分；低于70%，不得分。 | 5 |  |
| 产 出（20分） | 项目成果（20分） | 成本节约率（5分） | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（实际成本-计划成本）/计划成本]×100%。实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | 低于0，得满分；不超过10%，得3分；超过10%，不得分。 | 5 |  |
| 效 果（30分） | 项目效益（30分） | 经济效益 | 项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。 | 此类指标为设置项目支出绩效评价指标时考虑的特性要素，可根据项目实际并结合绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标，但特性指标设置不得低于3个。 | 根据具体指标特性设置得分标准。 | 7 |  |
| 社会效益 | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。 | 6 |  |
| 生态效益 | 项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。 | 6 |  |
| 可持续影响 | 项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 | 6 |  |
| 社会公众或服务对象满意度（5分） | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人；一般采取社会调查的方式；调查份数不低于10份。 | 满意度>90%，才得分，低于不得分。 | 5 |  |

第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入总表

## 三、支出总表

## 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（政府经济分类科目）

## 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