

2020 年度
荣成市扶贫开发领导小组办公室
部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 年度部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

1. 贯彻落实中央、省、威海市及我市扶贫开发部署要求，研究拟定精准扶贫、精准脱贫工作政策、规划并组织实施。
2. 整合市直有关部门人财物等扶贫资源，统筹管理扶贫资金，协调安排全市扶贫资金项目，协调组织市直有关部门扶贫工作。
3. 协调拟定全市扶贫资金分配方案，指导、检查和监督扶贫资金的使用，指导重点扶贫项目。
4. 负责全市贫困对象信息采集、建档立卡、数据更新、信息发布和扶贫信息库的规划建设、运行维护，搭建扶贫开发信息服务平台；对全市扶贫开发工作情况进行统计和动态管理。
5. 承担贫困村干部扶贫开发培训工作，组织开展扶贫开发宣传工作。
6. 督促检查和考核各区镇、市直有关部门（单位）扶贫责任制的落实情况，提出意见和建议。
7. 承办市扶贫开发领导小组交办的其他事项。

二、机构设置

从单位构成看，荣成市扶贫开发领导小组办公室部门决算包括：荣成市扶贫开发领导小组办公室本级决算。

纳入荣成市扶贫开发领导小组办公室 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、荣成市扶贫开发领导小组办公室本级

第二部分

2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：荣成市扶贫开发领导小组办公室

公开 01 表
金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2669. 49	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	12. 92
	9		九、卫生健康支出	39	6. 88
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	2636. 63
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	13. 07
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	2669. 49	本年支出合计	57	2669. 49
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	2669. 49	总计	60	2669. 49

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：荣成市扶贫开发领导小组办公室

公开 02 表
金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称	1	2	3	4	5	6	7
	合 计	2669. 49	2669. 49					
208	社会保障和就业支出	12. 92	12. 92					
20899	其他社会保障和就业支出	12. 92	12. 92					
2089901	其他社会保障和就业支出	12. 92	12. 92					
210	卫生健康支出	6. 88	6. 88					
21011	行政事业单位医疗	6. 88	6. 88					
2101199	其他行政事业单位医疗支 出	6. 88	6. 88					
213	农林水支出	2636. 63	2636. 63					
21305	扶贫	2636. 63	2636. 63					
2130506	社会发展	265. 00	265. 00					
2130507	扶贫贷款奖补和贴息	854. 00	854. 00					
2130599	其他扶贫支出	1517. 63	1517. 63					
221	住房保障支出	13. 07	13. 07					
22102	住房改革支出	13. 07	13. 07					
2210201	住房公积金	13. 07	13. 07					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：荣成市扶贫开发领导小组办公室

公开 03 表
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
	合 计	2669. 49	184. 34	2485. 15			
208	社会保障和就业支出	12. 92	12. 92				
20899	其他社会保障和就业支出	12. 92	12. 92				
2089901	其他社会保障和就业支出	12. 92	12. 92				
210	卫生健康支出	6. 88	6. 88				
21011	行政事业单位医疗	6. 88	6. 88				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6. 88	6. 88				
213	农林水支出	2636. 63	151. 48	2485. 15			
21305	扶贫	2636. 63	151. 48	2485. 15			
2130506	社会发展	265. 00		265. 00			
2130507	扶贫贷款奖补和贴息	854. 00		854. 00			
2130599	其他扶贫支出	1517. 63	151. 48	1366. 15			
221	住房保障支出	13. 07	13. 07				
22102	住房改革支出	13. 07	13. 07				
2210201	住房公积金	13. 07	13. 07				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：万元

部门：荣成市扶贫开发领导小组办公室

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项 目	行次	合 计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2669.49	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	12.92	12.92		
	9		九、卫生健康支出	41	6.88	6.88		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	2636.63	2636.63		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	13.07	13.07		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2669.49	本年支出合计	59	2669.49	2669.49		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2669.49	总计	64	2669.49	2669.49		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

部门：荣成市扶贫开发领导小组办公室

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
	合 计	2669. 49	184. 34	2485. 15
208	社会保障和就业支出	12. 92	12. 92	
20899	其他社会保障和就业支出	12. 92	12. 92	
2089901	其他社会保障和就业支出	12. 92	12. 92	
210	卫生健康支出	6. 88	6. 88	
21011	行政事业单位医疗	6. 88	6. 88	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6. 88	6. 88	
213	农林水支出	2636. 63	151. 48	2485. 15
21305	扶贫	2636. 63	151. 48	2485. 15
2130506	社会发展	265. 00		265. 00
2130507	扶贫贷款奖补和贴息	854. 00		854. 00
2130599	其他扶贫支出	1517. 63	151. 48	1366. 15
221	住房保障支出	13. 07	13. 07	
22102	住房改革支出	13. 07	13. 07	
2210201	住房公积金	13. 07	13. 07	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：荣成市扶贫开发领导小组办公室

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数
1	2	3	4	5	6	7	8	9
301	工资福利支出	166.78	302	商品和服务支出	16.60	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	36.92	30201	办公费	3.65	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	41.72	30202	印刷费	0.26	30702	国外债务付息	
30103	奖金	55.28	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.20	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.01	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.82	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.88	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.90	30211	差旅费	0.82	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	13.07	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.97	30215	会议费	1.97	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.30	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	1.93	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.43	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	0.07	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.16	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	0.84	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.68	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.64	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	3.73	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.05	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
	人员经费合计	167.74					公用经费合计	16.60

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

部门：荣成市扶贫开发领导小组办公室

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4.40		2.40		2.40	2.00	4.08		0.64		0.64	3.44

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：荣成市扶贫开发领导小组办公室

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：荣成市扶贫开发领导小组办公室

公开 09 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

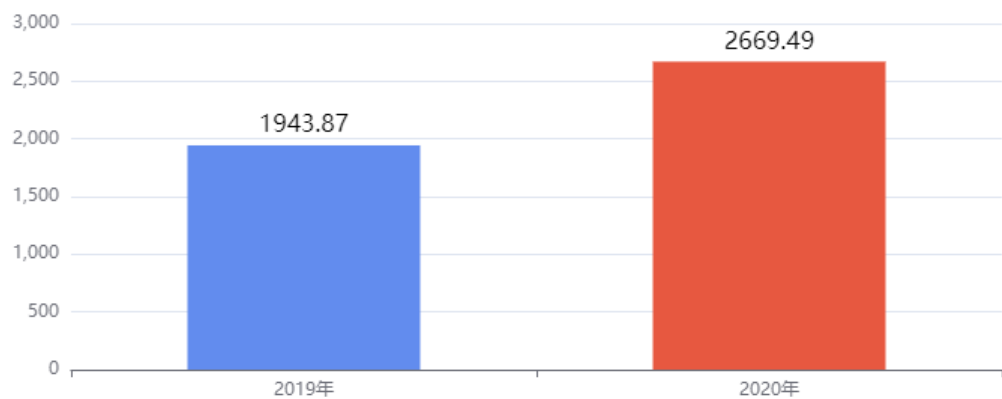
第三部分

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 2669.49 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 725.62 万元，增长 37.33%。主要是 2020 年各级财政专项扶贫资金投入力度加大。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

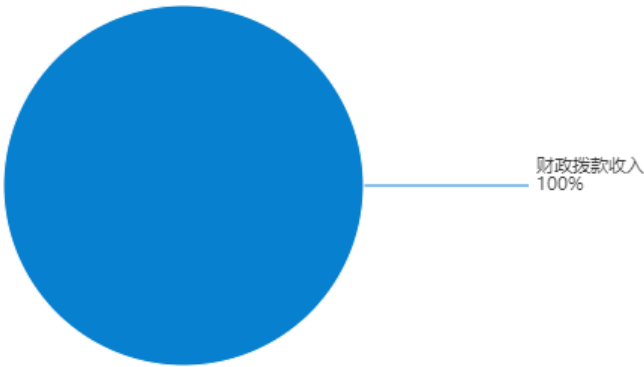


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 2669.49 万元，其中：财政拨款收入 2669.49 万元，占 100%;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：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

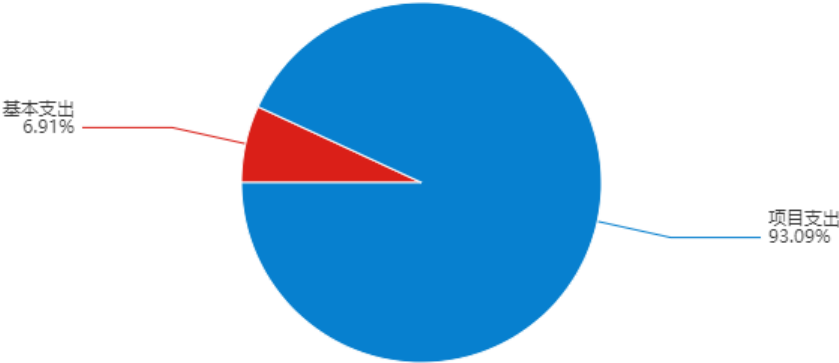
- 1、财政拨款收入 2669.49 万元。与 2019 年度相比，增加 725.62 万元，增长 37.33%。主要是 2020 年各级财政专项扶贫资金投入力度加大。
- 2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 2669.49 万元，其中：基本支出 184.34 万元，占 6.91%；项目支出 2485.15 万元，占 93.09%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

图3：本年支出构成情况



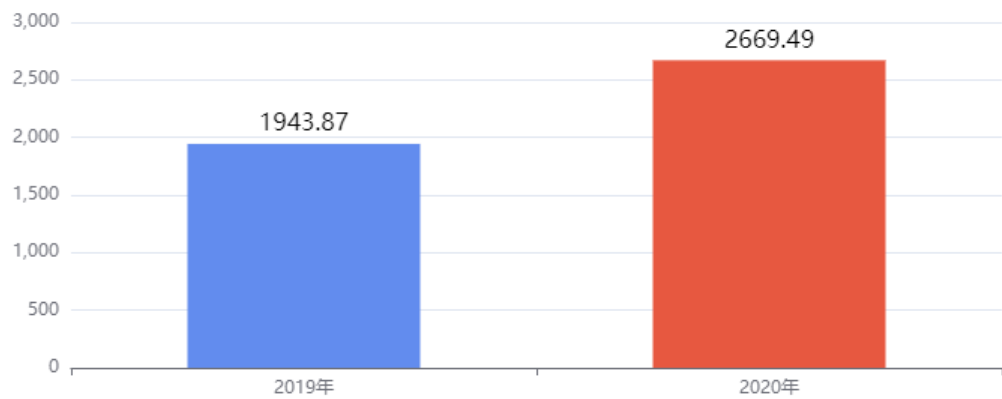
（二）支出决算具体情况

- 1、基本支出 184.34 万元。与 2019 年度相比，增加 82.2 万元，增长 80.48%。主要是 2020 年我单位工作人员增加。
- 2、项目支出 2485.15 万元。与 2019 年度相比，增加 643.42 万元，增长 34.94%。主要是 2020 年各级财政专项扶贫资金投入力度加大。
- 3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 2669.49 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 725.62 万元，增长 37.33%。主要是 2020 年各级财政专项扶贫资金投入力度加大。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

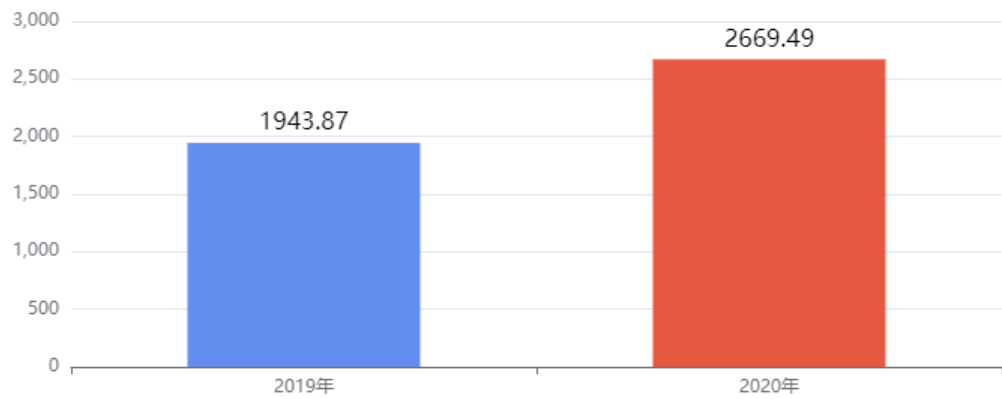


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 2669.49 万元，占本年支出合计的 100%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 725.62 万元，增长 37.33%。主要是 2020 年各级财政专项扶贫资金投入力度加大。

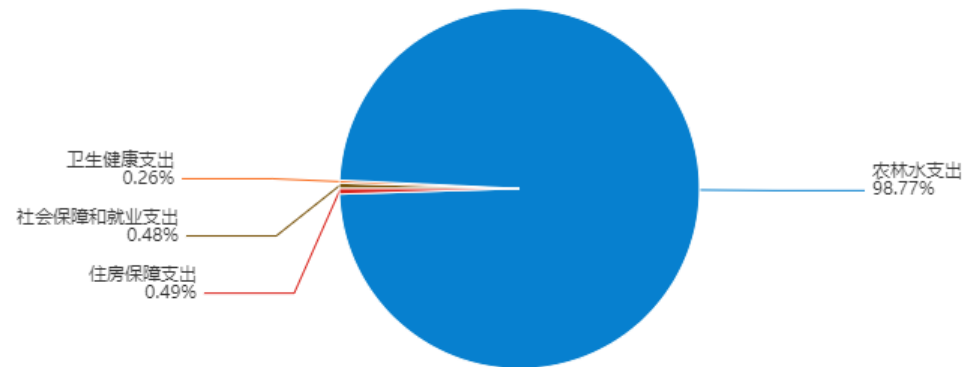
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 2669.49 万元，主要用于以下方面: 社会保障和就业（类）支出 12.92 万元，占 0.48%；卫生健康（类）支出 6.88 万元，占 0.26%；农林水（类）支出 2636.63 万元，占 98.77%；住房保障（类）支出 13.07 万元，占 0.49%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1939 万元，支出决算为 2669.49 万元，完成年初预算的 137.67%。决算数大于年初预算数的主要原因是上级财政专项扶贫资金投入增大。其中：

1、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）。年初预算为 12.6 万元，支出决算为 12.92 万元，完成年初预算的 102.54%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2020 年我单位工作人员增加。

2、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 7.5 万元，支出决算为 6.88 万元，完成年初预算的 91.73%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2020 年我单位工作人员发生人事变动。

3、农林水支出（类）扶贫（款）社会发展（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 265 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级财政专项扶贫资金投入增大。

4、农林水支出（类）扶贫（款）扶贫贷款奖补和贴息（项）。年初预算为 982 万元，支出决算为 854 万元，完成年初预算的 86.97%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分扶贫经营主体提前偿还贷款，贷款额度和贷款时间减少，贴息资金投入减少。

5、农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）。年初预算为 926.2 万元，支出决算为 1517.63 万元，完成年初预算的 163.86%。决算数大于年初预算数的主要原因是上级财政专项扶贫资金投入增大。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 10.7 万元，支出决算为 13.07 万元，完成年初预算的 122.15%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2020 年我单位工作人员增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 184.34 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 167.74 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 16.6 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 4.4 万元，支出决算为 4.08 万元，比年初预算减少 0.32 万元，完成年初预算的 92.73%。决算数小于年初预算数的主要原因是事业单位公务用车制度改革实施。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 2.4 万元，支出决算为 0.64 万元，比年初预算减少 1.76 万元，完成年初预算的 26.67%。决算数小于年初预算数的主要原因是事业单位公务用车制度改革。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年荣成市扶贫开发领导小组办公室等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.64 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、保险费及维护费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，荣成市扶贫开发领导小组办公室等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费年初预算为 2 万元，支出决算为 3.44 万元，比年初预算增加 1.44 万元，完成年初预算的 172%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2020 年为脱贫攻坚验收年，上级开展各项调研、检查、验收等工作增加。其中：

国内接待费 3.44 万元，主要用于威海市脱贫攻坚工作半年考核、省级脱贫攻坚工作交叉互检、威海脱贫攻坚工作年终考核、省脱贫攻坚工作年终考核、省脱贫攻坚验收工作等，共计接待 10 批次，174 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次，0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是业务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，荣成市扶贫开发领导小组办公室按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对所属单位 2020 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 14 个，涉及预算资金 5515.41 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织对产业扶贫项目、“脱贫贷”贴息资金、孝善养老等 3 个项目开展了部门评价，涉及资金 3266.61 万元。从评价情况来看，上述 3 个项目完成情况较好，主要表现为：项目在项目实施过程中严格按照项目管理办法和资金使用监管意见要求执行。项目资金拨付及时，会计核算准确、规范，

会计资料真实、完整；项目目标设立依据充分，目标明确，项目从申报立项到执行结束整个过程，程序合规，档案资料较为完整，监管严格；项目实施后惠及贫困人口满意度较高，效果较好。

（二）项目绩效自评结果。荣成市扶贫开发领导小组办公室 2020 年度市级预算项目支出绩效自评的 14 个项目中，有 14 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目预算执行率低、项目产出指标低于预期等问题。

今年在部门决算中反映了 2020 年度预算项目支出绩效自评情况，以及产业扶贫项目、“脱贫贷”贴息资金、孝善养老等 3 个项目的绩效自评具体结果。其中，产业扶贫项目、“脱贫贷”贴息资金、孝善养老项目绩效自评结果随 2020 年度决算向市级人大常委会报告。

详见“第五部分”附件。

（三）财政评价项目绩效评价结果。本部门没有向市人大常委会报告的财政评价项目。

（四）部门评价项目绩效评价结果。以产业扶贫项目项目为例，该项目绩效评价综合得分为 100 分，评价结果为优。

部门评价报告详见“第五部分”附件。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指县级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维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、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）：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。

十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

十八、农林水支出（类）扶贫（款）社会发展（项）：反映用于农村贫困地区中小学教育、文化、广播、电视、医疗、卫生等方面的项目支出。

十九、农林水支出（类）扶贫（款）扶贫贷款奖补和贴息（项）：反映用于农村贫困地区扶贫贷款的奖补和贴息支出。

二十、农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：反映除上述项目以外其他用于扶贫方面的支出。

二十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：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。

第五部分

附件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门:荣成市扶贫开发领导小组办公室

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	扶贫工作经费	荣成市扶贫开发领导小组办公室	100	优
2	雨露计划	荣成市扶贫开发领导小组办公室	100	优
3	扶贫特惠保险	荣成市扶贫开发领导小组办公室	100	优
4	“脱贫贷”贴息	荣成市国有资本运营有限公司	100	优
5	靓居工程	相关镇街	100	优
6	产业扶贫项目	相关镇街	100	优
7	工作成效奖励	荣成市扶贫开发领导小组办公室	100	优
8	孝善养老	相关镇街	100	优
9	解决农村相对贫困长效试点	荣成市扶贫开发领导小组办公室	100	优
10	扶贫协作项目-枣庄市	枣庄市山亭区	95	优
11	荣成-山亭扶贫协作资金	枣庄市山亭区	100	优
12	2019 和 2020 靓居工程第三方 评审费	荣成市扶贫开发领导小组办公室	98.2	优
13	建档立卡贫困户收视维护费	荣成市扶贫开发领导小组办公室	98.9	优
14	扶贫暖心基金	相关镇街	91	优

预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

单位：万元

项目名称		产业扶贫项目			主管部门		荣成市扶贫办		
项目实施单位		荣成市扶贫办			联系电话		0631-7563880		
项目预算执行情况 (10 分)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
		年度资金总额	2234	2234	2234	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款	2234	2234	2234	-		-	
		上年结转资金				-		-	
		其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		有贫困人口的插花村完成项目建设，享受政策贫困人口人均增收 270 元以上。			建设产业项目 3 处，带动 663 个插花村贫困人口实现稳定脱贫，项目建设已完工，项目收益已到位并分配到位。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	项目覆盖有贫困人口的插花村个数		>650 个	663	10	10	
		质量指标	项目完工率		100%	100%	10	10	
			项目建设规范程度		100%	100%	10	10	
			时效指标	项目当年度能够及时产生收益		100%	100%	10	10
		成本指标	资金投入数额		2234 万元	2234 万元	10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	带动贫困人口人均增收		≥270 元	315 元	10	10	
			项目直接收益率		≥6%	7%	10	10	
		社会效益指标	受益建档立卡贫困人口数		≥4900 人	4904 人	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	受益建档立卡贫困人口满意度		≥95%	95%	10	10	
总分			100						
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

单位：万元

项目名称		“脱贫贷”贴息			主管部门		荣成市扶贫办		
项目实施单位		荣成市扶贫办			联系电话		0631-7563880		
项目预算执行情况 (10 分)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
		年度资金总额	854	854	854	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款	854	854	854	-		-	
		上年结转资金				-		-	
		其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		贷款贫困户通过发展贷款项目实现脱贫致富，贷款扶贫经营主体通过贷款项目增加收益，间接带动相关贫困户稳定增收，最终达到相关贫困户脱贫致富的目标。			贷款贫困户通过发展贷款项目实现脱贫致富，贷款扶贫经营主体通过贷款项目增加收益，间接带动相关贫困户稳定增收，相关贫困户脱贫致富				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	建档立卡贫困户贷款申请满足率		100%	100%	10	10	
			贴息资金覆盖生产贷贷款企业数量		≥50 个	61	10	10	
			贴息资金覆盖贷款总额		≥20000 万元	21333 万元	10	10	
		质量指标	扶贫小额贷款还款率		≥95%	100%	10	10	
			贷款及时发放率		≥95%	100%	10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	带动增加贫困人口全年总收入		≥0.1 万元	1000 元	15	15	
		社会效益指标	受益建档立卡贫困人口数		≥5000 人	5854 人	15	15	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	受益建档立卡贫困户满意度		≥95%	95%	10	10	
总分			100						
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称		孝善养老			主管部门	荣成市扶贫办			
项目实施单位		荣成市扶贫办			联系电话	0631-7563880			
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
		年度资金总额	178.61	178.61	178.61	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款	178.61	178.61	178.61	-		-	
		上年结转资金				-		-	
		其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		孝善养老补助资金应补尽补，弘扬孝善养老美德，发挥孝善文化在扶贫开发中的作用，巩固提升脱贫成效。			为3733户贫困户发放孝善养老补助资金，弘扬孝善养老美德，发挥孝善文化在扶贫开发中的作用，巩固提升脱贫成效。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	覆盖贫困人口户数		≥3100户	3733户	7	7	
			一档补助标准		240元	240元	7	7	
			二档补助标准		480元	480元	7	7	
		质量指标	贫困人口应补尽补率		100%	100%	7	7	
			建档立卡贫困老人认可度		普遍认可	普遍认可	7	7	
			补助资金公告公示率		100%	100%	7	7	
		时效指标	补助资金兑付及时性		及时	及时	8	8	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	受益建档立卡贫困人口户数		≥3100户	3733户	10	10	
			对脱贫成效影响		巩固提升	巩固提升	10	10	
			对孝善文化的宣传力度		显著提高	显著提高	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	补助老人满意度		≥95%	95%	10	10	
总分		100							
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

荣成市扶贫开发领导小组办公室公用笺

2020 年度产业扶贫项目绩效评价报告

市财政局：

根据《关于开展 2021 年度绩效评价工作的通知》文件要求，市扶贫办对照项目支出绩效评价指标体系框架，全面开展梳理自查，认真开展 2020 年产业扶贫项目资金支出绩效评价工作。现将有关情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景。根据《威海市扶贫开发领导小组关于印发〈威海市扶贫开发领导小组 2020 年工作要点〉的通知》（威扶贫组发〔2020〕2 号）文件要求，综合财政专项资金、上级奖励资金等多元渠道，以市县镇三级样板片区（田园综合体）为载体，科学发展产业扶贫项目，新增产业资金全部投入到农业农村领域，发展实体项目，提升产业扶贫项目的“含金量”“含新量”“含绿量”。

2. 主要内容及实施情况。按照“四权分置”要求，采取市级协调领办、镇级统筹投资、资产确权到村、收益分配到人的形式，扶持 663 个插花村建设产业项目，带动贫困户脱贫。投资 1284

万元，在荣成市城西“沽水河畔”样板片区中发展苹果种植项目 214 亩（5 年龄果树），项目已完工且通过市级验收；投资 193 万元在斥山街道志门村新上高架联体大棚 4 个、8 亩，投资 75 万元在东山街道石头河村新上软枣猕猴桃基地 136 亩，投资 82 万元在客岭村村委处翻修建设粉条加工厂 1 处，项目已完工且通过市级验收；投资 220 万元在西夏埠村西北位置建设两座高架联体大棚、40 座单体大棚、1 座高架玻璃温室、1 座小型高架联体大棚，投资 380 万元在前荫子村建设 2 个高标准温室，占地约 10 亩，项目已完工且通过市级验收。

3. 资金投入和使用情况。投入财政专项扶贫资金 2234 万元，建设产业项目，项目于 2020 年 4 月 20 日获批开工实施，10 月 20 日全部完工，2234 万元专项资金全部拨付到位。154.8 万元项目收益已按时到位，分配给插花村贫困人口。

（二）项目绩效目标。

1. 总体目标。建立插花式分布贫困人口的脱贫增收长效机制。

2. 阶段性目标。663 个有贫困人口的插花村完成产业项目建设，项目年收益率 7%，插花村贫困人口人均年增收 310 元以上。

二、综合评价情况及评价结论

本项目在项目实施过程中严格按照产业扶贫项目管理办法和资金使用监管意见要求执行。项目资金拨付及时，会计核算准确、规范，会计资料真实、完整；项目目标设立依据充分，目标

明确，项目从申报立项到执行结束整个过程，程序合规，档案资料完整，监管严格；项目实施后惠及贫困人口满意度高，效果好。项目绩效评价结果为 100 分，结论为优。

三、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

绩效评价目的：确保资金按规定用途使用，提高支出的责任和效率，进一步提高专项资金的使用效益及配置效率，实现财政资源配置效益与效率最大化。

绩效评价对象：产业扶贫项目资金。

绩效评价范围：产业扶贫项目立项的合规性、绩效目标制定的合理性、资金投入的运行情况、项目实施后的产出及效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

绩效评价原则：遵循相关性、可比性、重要性、定性和定量相结合、客观公正、实事求是的原则。

评价方法：依据资金使用的方向和对象，围绕绩效目标，从项目的决策、过程、产出、效益等方面科学设定评价指标体系，采用结果比较和因素分析法，依据计划标准进行评价。

评价标准：定量标准，计划（目标、预算）标准。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备。通过对产业扶贫项目的初步调研，确定本次绩效评价工作的评价目的、评价方法以及评价原则，并根据产业扶

贫项目的具体内容制定了评价指标体系以及评价标准。

2. 组织实施。依据制定的评价指标体系和评价标准，结合产业扶贫项目实施的实际情况，采取实地勘察、查阅会计账册及凭证等多种形式进行自评，同时结合评价指标与权重，形成初步得分。

3. 分析评价。按照绩效评价指标评分表对档案资料和采集的数据逐项进行复核分析，汇总评价结果，综合分析并形成评价结论。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项。该项目立项依据充分，立项程序规范。以《威海市扶贫开发领导小组关于印发〈威海市扶贫开发领导小组 2020 年工作要点〉的通知》（威扶贫组发〔2020〕2 号）为政策依据，开展 2020 年度产业扶贫项目工作。2020 年 4 月，市扶贫办、财政局联合下发《关于下达 2020 年市级财政产业扶贫项目资金的通知》，安排财政专项扶贫资金 2234 万元，用于建设产业项目，扶持插花人口脱贫，由各镇街组织召开扶贫项目立项工作专题会议，经民主评议通过并公示 10 天后，向市扶贫办提出项目实施申请，市扶贫办组织相关行业领域专家从行业准许、资金风险、概算评估等多个方面进行评审并出具项目批复文件。

2. 绩效目标。该项目绩效目标合理，绩效指标明确。项目依据实施内容制定绩效目标，将项目绩效目标细化分解为贫困人口

人均增收金额、项目完工率等具体的绩效指标，并设置了金额、百分比等清晰、可衡量的指标值，在项目完工验收时均实现了目标值。

3. 资金投入。该项目预算编制科学，资金分配合理。预算内容与项目内容相匹配，预算额度 2234 万元，实际执行数 2234 万元。

（二）项目过程情况

1. 资金管理。该项目预算资金 2234 万元，实际到位资金 2234 万元，实际支出资金 2234 万元，资金到位率 100%，预算执行率 100%。项目资金支出严格执行规定，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 组织实施分析。下发《关于下达 2020 年市级财政产业扶贫项目资金的通知》（荣扶贫组办发〔2020〕5 号），从项目立项、签订协议、资金支出、收益分配四个方面对资金使用进行规范。同时，按照《产业扶贫项目竣工验收工作规范（试行）》（威扶贫组办发〔2017〕18 号）文件要求，开展村级自验、镇级初验和市级验收。通过镇村两级验收后，市扶贫办聘请第三方中介机构组成评价组，从项目建设、资金管理、镇村自验、项目管理、项目收益、档案资料归档等方面开展综合评价验收，出具项目验收报告，确保产业扶贫项目真正实现带动增收成效。

（三）项目产出情况

1. 产出数量。该项目覆盖有贫困人口的插花村 663 个，完成

率 100%；贫困人口人均增收金额 315 元。

2. 产出质量。该项目通过市镇村三级验收，项目验收合格率为 100%。

3. 产出时效。该项目于 2020 年 10 月 20 日完工，项目完工率 100%。

4. 产出成本。该项目均按计划成本指标实行，资金投入 2234 万元。

（四）项目效益情况

该产业项目促进脱贫增收效果明显，项目实际惠及贫困人口占项目实施方案计划带动贫困人口比例超过 100%，贫困户满意度达到 95%，超过目标值；有贫困人口的插花村产业基础得到进一步提升。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）严格执行产业扶贫项目资金公告、公示制度

在市级公示公告方面，对资金分配结果、市级脱贫攻坚项目库、扶贫项目计划安排以及完成情况，全部在政府网站的醒目位置进行公示、公告；在镇村公示公告方面，及时调度督导镇村公示公告情况，广泛接受社会和群众监督。

（二）市级统筹产业资金，形成规模效益

2020 年预算安排财政专项扶贫资金 2234 万元，用于有贫困人口的插花村发展产业项目，针对资金规模分解后各村产业资金规模小，难以充分发挥财政资金引导作用的问题，采取市级统筹、

镇级领办的方式，统筹专项资金建设产业项目，扩大产业项目规模，提高财政专项资金使用绩效。

（三）成立扶贫项目评审委员会，保障项目审批规范

对镇街上报的项目实施方案，组织召开评审会，评审组专家结合行业部门职能，对产业扶贫项目规划建设、可行性分析、行政许可、收益预期等多个方面进行综合研判，做到有规划，有可行性报告，有立项批复，有推进措施。

附件：项目支出绩效评价指标体系框架

荣成市扶贫开发领导小组办公室

2021年5月27日

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	分数权重	指标解释	指标说明	评分	备注(实际情况)
决策 (15%)	项目立项	立项依据充分性	2	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	2	
		立项程序规范性	2	项目申请、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审批文件、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、绩效评估、集体决策。	2	
	绩效目标	绩效目标合理性	2	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。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	2	
决策	绩效目标	绩效指标明确性	3	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确化情况。	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是否与项目目标任务数或计划数相对应。	3	

一级指标	二级指标	三级指标	分数权重	指标解释	指标说明	评分	备注(实际情况)
过程 (25%)	资金投入	预算编制科学性	3	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	3	
		资金分配合理性	3	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。	3	
	资金管理	资金到位率	5	实际到位资金与预算资金的比率,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/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	5	
		预算执行率	5	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	5	
	资金管理	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。	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是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5	
	组织实施	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务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财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	5	

一级指标	二级指标	三级指标	分数权重	指标解释	指标说明	评分	备注(实际情况)
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关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相关管理规定; 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。	5	
产出(20%)	产出数量	覆盖有贫困人口的花村个数	4	覆盖有贫困人口的花村个数	是否覆盖插花村 650 个	4	663 个
		贫困人口人均增收金额	4	贫困人口人均增收金额	是否达到人均增收 270 元以上	4	315 元
	产出质量	项目验收合格率	4	项目验收合格率与建设项目的比率,用以反映和考核项目合格程度	质量验收合格率=(项目验收合格数/建设项目数)×100%	4	合格
	产出时效	完成及时性	4	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	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。	4	项目于 2020 年 10 月 20 日完成,完工率 100%
效益(40%)	产出成本	资金投入数	4	资金投入数	资金投入是否达到 2234 万元	4	投入资金 2234 万元
		经济效益	15	产业项目促进增收脱贫效果	产业项目促进贫困人口脱贫增收效果是否明显	15	明显
	项目效益	社会效益	10	有贫困人口的花村产业基础	有贫困人口的花村产业基础是否得到提升	10	提升
		满意度	15	贫困户满意度	贫困人口满意度是否超过 95%	15	95%

备注: 1. 本体系为参考性框架模式, 主要用于在设置具体共性指标时的指导和参考, 并根据实际工作的进展不断予以完善。评价实施方既要以体系为参考, 从中灵活选取或修改最能体现项目特点的共性指标, 更要针对具体项目性质和内容, 进行补充、细化个性绩效评价指标。注意指标设置的合理性和目标值表述的规范性。