

苍溪县扶贫开发局

2020 年度部门决算编制说明

目 录

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	3
第二部分 2020 年度部门决算情况说明	4
一、收入支出决算总体情况说明	4
二、收入决算情况说明	4
三、支出决算情况说明	5
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	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	9
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	11
十、其他重要事项的情况说明	12
第三部分 名词解释	18
第四部分 附件	18
附件 1: 苍溪县扶贫开发局 2020 年部门整体支出绩效评价报告	18

附件 2：大中型水库移民后期扶持项目 2020 年绩效评价 报告	23
第五部分 附表	30

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

1. 执行国家扶贫开发和大中型水利水电工程移民安置、后期扶持的方针政策 and 法律法规，负责全县大中型水利水电工程建设征地和移民安置库区发展工作。

2. 负责贯彻落实扶贫开发政策方针，拟订全县扶贫开发中长期规划和年度计划，组织、协调和指导全县产业扶贫、科技扶贫、智力扶贫、特殊类区扶贫开发工作，组织和指导社会扶贫工作。

3. 负责联络县外机构或组织在苍定点扶贫与扶贫协作工作，组织扶贫开发对外交流与合作及外资外援扶贫项目的引进与实施。

（二）2020 年重点工作完成情况

1. 开辟秩序维护、防疫消毒、卫生宣传等公益性岗位 730 个。精准建立了贫困劳动力务工台账、返乡台账。支付贫困劳动力技能培训补贴（包括生活费补贴）136.6 万元，打造就业扶贫基地 101 个。开展“春风返岗”专车专列 148 批次，输送 7848 名农民工返岗，补贴车费 260 余万元。2020 年累计外出务工 39417 人，超出 2019 年 2328 人，增长率 6.3%。到浙江等东部省份务

工人数 13937 人，超出 2019 年 30 人，增长率 0.3%，达到“一个超过，两个不少于”目标。

2. 持续实施医疗保障政策，基本医疗报销 7882.2 万元、大病报销 784.0 万元，倾斜支付及城乡居民救助 3368.9 万元、财政兜底 1222.2 万元；持续实施低保救助政策，全面提高保障对象补助标准，发放补助金达 8281.9 万元；持续安全住房政策，维修重建因洪涝地质灾害毁损的贫困户住房 35 户；持续实施安全饮水政策，饮水安全再投资 2129.6 万元，实施农村饮水安全项目 216 个，巩固提升已脱贫户成果。

3. 以在线学习、远程操控方式积极开展线上电商人才综合培训 2 期、60 人次。引导 45 家电商企业、600 多家网店复工营业推进本土扶贫产品销售。“以购代捐”采购贫困村农副产品 12.4 万余吨，折算金额 302 万元，提振贫困群众产业发展信心，助力脱贫攻坚。加大经营主体培育力度，建立带贫减贫机制，培育农业龙头企业 28 家，农民专合社 802 个，家庭农场 1707 家。

4. 克服新冠肺炎疫情影响，启动推进今年 277 个扶贫项目的实施，建立“1+19”清理工作专班，共清理 2014 年—2020 年项目 15770 个，涉及资金 60 多亿元，制定了非经营性、经营性资产项目管理方案和收益分配机制，全覆盖对 2014—2019 年扶贫项目进行了稽核。

5. 完成优质粮油发展 6000 亩，占年度任务数的 120%；完成绿色蔬菜种植 1300 亩，占年度任务数的 130%；完成特色水果

栽植 5000 亩，占年度任务数的 167%；完成地道中药材种植 2000 亩，占年度任务数的 100%；完成市级以上农业公园培育 1 个、休闲农（渔）庄发展 10 个、美丽休闲乡村发展 2 个、休闲农业精品路线实施 1 条，占年度任务数的 100%；水产苗种基地建设 100 亩，占年度任务数的 100%。

6. 召开移民库区就业创业推进会 12 次，完成移民转移就业 3009 人，占年度任务数的 101%；开展移民职业技能培训 320 人次，完成任务数的 160%；建立就业基地（车间）3 个，占年度任务数的 150%；完成生态有机鱼餐饮烹饪技能培训 38 人次，占年度任务数的 127%。

7. 完成移民库区乡村道路改造升级及维护 70km，整治新建机耕道 16km。整治病险水库 3 座、整治渠道 27km、改造山坪塘 24 处、建设高效节水农业园区 2 处，巩固提升库区群众安全饮水 1400 人。对 2018 年以来在移民库区实施的 12 个土地整治和增减挂钩项目开展查漏补缺，确保各项目全面竣工，质量达标，功能配套。

二、机构设置

扶贫开发局下属二级单位 1 个，其中行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

纳入扶贫开发局 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位 1 个。

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 6973.5 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 1805.6 万元，下降 20.6%。主要变动原因是上级拨付改善库区移民生产生活条件，助力移民产业发展资金减少。

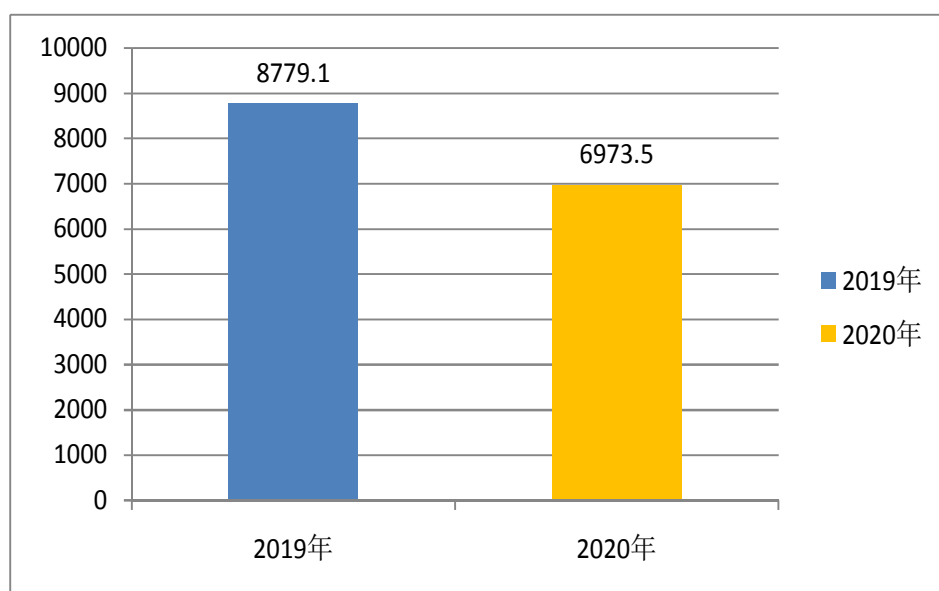


图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 3756.4 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2634.4 万元，占 70.1%；政府性基金预算财政拨款收入 1122 万元，占 29.9%；上级补助收入 0 万元；事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；附属单位上缴收入 0 万元；其他收入 0 万元。

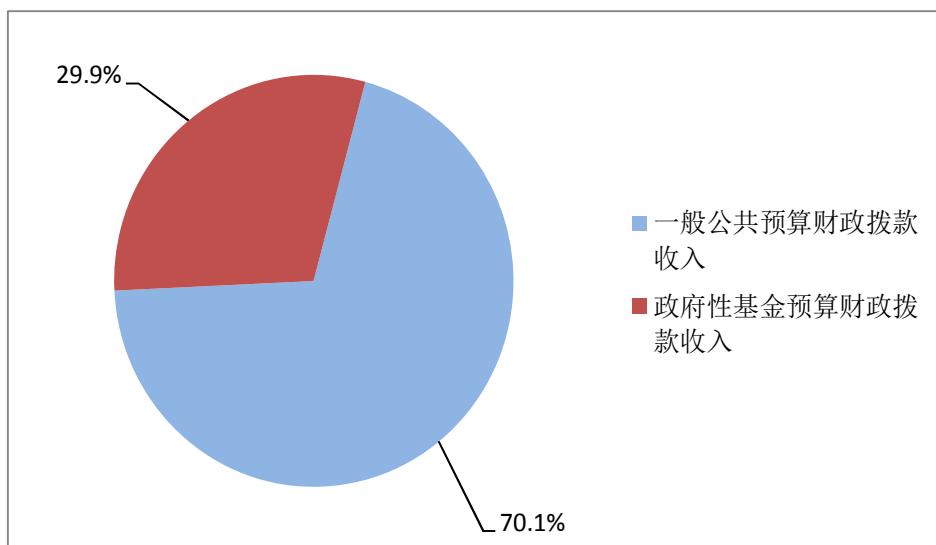


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 4855.1 万元，其中：基本支出 685.1 万元，占 14.1%；项目支出 4170.1 万元，占 85.9%；上缴上级支出 0 万元；经营支出 0 万元；对附属单位补助支出 0 万元。

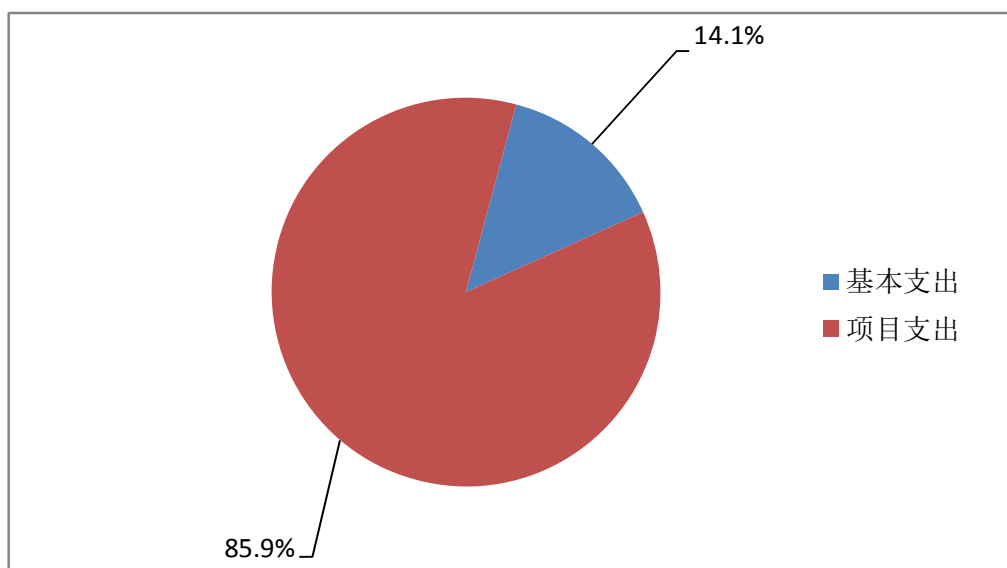


图 3：支出决算结构图

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 6618.6 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各减少 1577.5 万元，下降 19.3%。主要变动原因是亭子口水利水电工程移民安置、后期扶持财政拨款减少。

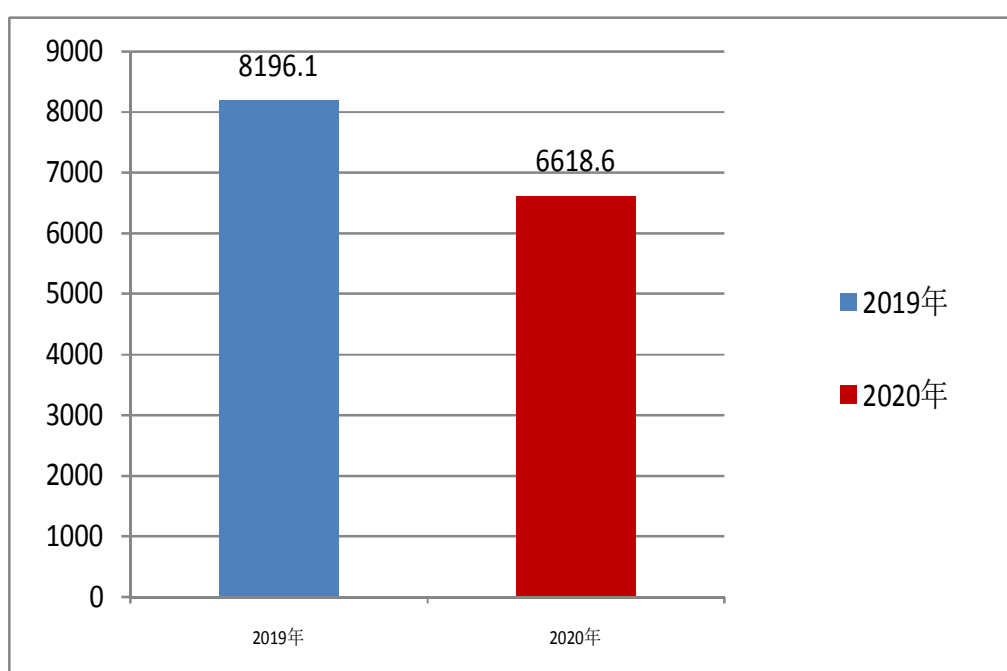


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

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 年一般公共预算财政拨款支出 2971.8 万元，占本年支出合计的 61.2%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款增加 347.7 万元，增长 13.3%。主要变动原因是大中型水库移民后期扶持专项支出增加。

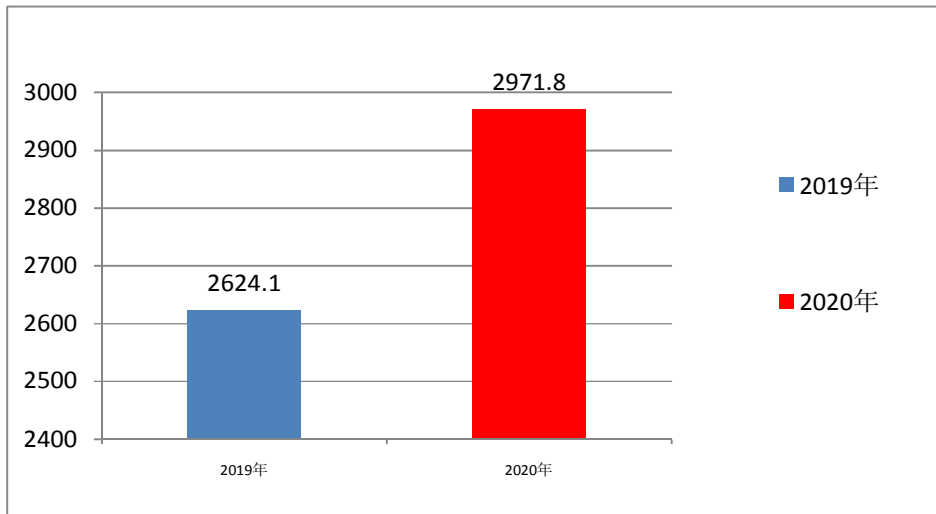


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 2971.8 万元，主要用于以下方面：农林水（类）支出 2878.6 万元，占 96.9%；社会保障和就业（类）支出 32.8 万元，占 1.1%；卫生健康（类）支出 24.4 万元，占 0.8%；住房保障（类）支出 36 万元，占 1.2%。

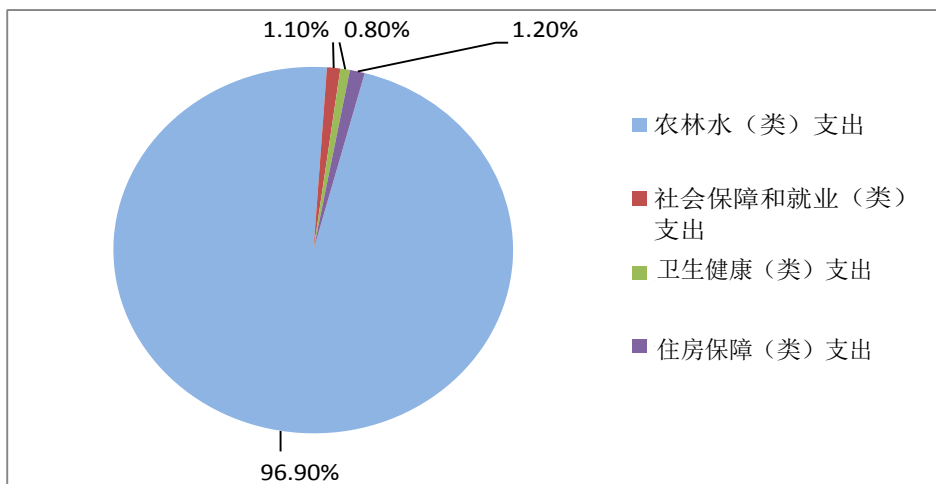


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 2971.8 万元，完成预算 68.1%。其中：

1. 社会保障和就业（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 32.8 万元，完成预算 100%。决算数和预算数持平。

2. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 24.4 万元，完成预算 100%。决算数和预算数持平。

3. 农林水（类）水利（款）大中型水库移民后期扶持专项支出（项）：支出决算数 1075.3 万元，完成预算 43.7%，决算数小于预算数的主要原因是根据后扶项目实施和验收进度，绝大部分都是在决算后 2021 年 1 月才实现的支出。

4. 农林水（类）扶贫（款）行政运行（项）：支出决算数 592 万元，完成预算 100%，决算数和预算数持平。

5. 农林水（类）扶贫（款）农村基层实施建设（项）：支出决算数 109.9 万元，完成预算 100%，决算数和预算数持平。

6. 农林水（类）扶贫（款）生产发展（项）：支出决算数 250 万元，完成预算 100%，决算数和预算数持平。

7. 农林水（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：支出决算数 851.4 万元，完成预算 99.2%，决算数与预算数基本持平。

8. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算数 36 万元，完成预算 100%。决算数和预算数持平。

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 685.1 万元，其中：

人员经费 582.3 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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 102.9 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、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、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

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 5.6 万元，完成预算 51.2%，决算数小于预算数的主要原因是，严格执行中央八项规定，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；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 5.6 万元，占 100%。具体情况如下：

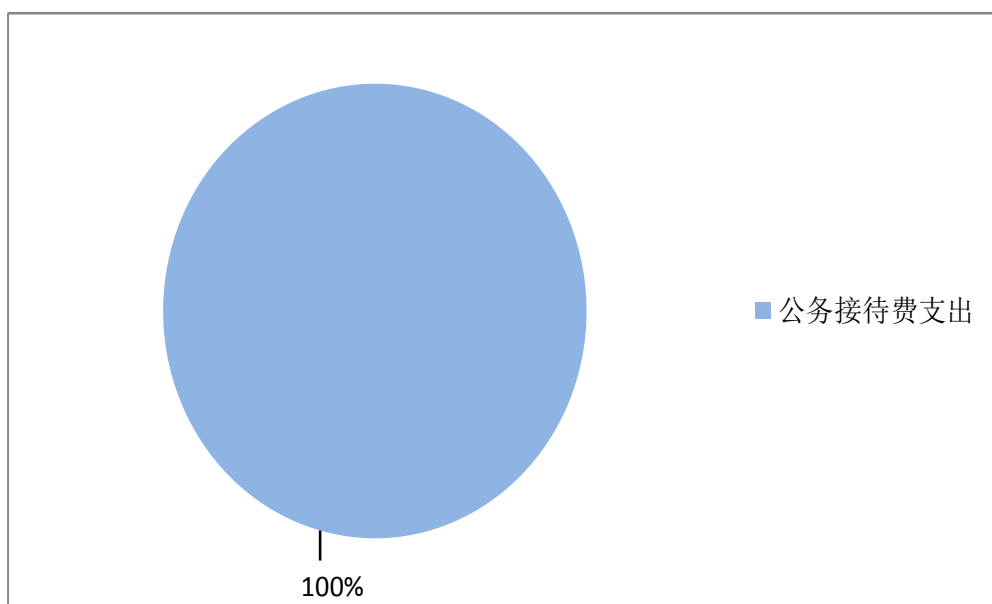


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元。
2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 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，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 5.6 万元，完成预算 93.8%。公务接待费支出决算比 2019 年减少 0.7 万元，下降 11.5%。主要原因是严格执行中央八项规定，厉行节约。其中：

国内公务接待支出 5.6 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 98 批次，384 人次（不包括陪同人员），共计支出 5.6 万元。具体内容包括：主要接待上级主管部门来我局调研、检查、指导、考察、座谈、学习等。

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 1530.4 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 102.9 万元，比 2019 年增加 17.9 万元，增长 21.1%。主要原因是由于 2020 年脱贫攻坚验收工作任务加重，单位工作人员下基层督促次数增多，导致公务运行费用增加。

（二）政府采购支出情况

2020 年，扶贫开发局政府采购支出总额 19.4 万元，其中：政府采购货物支出 19.4 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于保证单位正常运转需要。授予中小企业合同金额 19.4 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，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。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对 2020 年大中型水库移民后期扶持项目开展了预算事前绩效评

估，对项目编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控，年终执行完毕后，对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，从评价情况来看我单位严格执行财经纪律，以勤俭节约，量力而行为原则，从严支出管理，科学调度合理安排预算资金，保障机关正常运行，确保了各项工作目标的圆满完成，部门职责履行优，整体绩效评价良好，服务对象满意度较高。本部门还自行组织了对 2020 年大中型水库移民后期扶持项目支出绩效评价，从评价情况来看，保障了项目的顺利实施，做到专款专用，充分发挥了资金的使用效益。

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“大中型水库移民后期扶持基金支出”1 个项目绩效目标实际完成情况。

2020 年大中型水库移民后期扶持项目绩效目标完成情况综述：项目全年预算数 2510 万元，执行数为 1954 万元，完成预算的 77.85%。通过项目实施，解决了基础设施、产业发展、公共服务等制约库区和安置区发展的问题。发现的主要问题：移民库区和安置区还需要更多资金的支持。下一步改进措施：强化资金监管，充分发挥项目的社会效益，加强和完善项目资金管理。

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		大中型水库移民后期扶持项目			
预算单位		苍溪县扶贫开发局			
预算执行情况 (万元)	预算数	3585.3	执行数	1954	
	其中-财政拨款	3585.3	其中-财政拨款	1954	
	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	
	移民直发直补 565 万元，移民后扶项目资金 3020.3 万元。			移民直发直补 547 万元，项目扶持 1407 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	数量指标	直发直补	565	547
			乡村道路整治	86	86
			整改山坪塘	24	24
			生产开发扶持受益移民	9321	9321
	项目完成指标	质量指标	项目验收合格率	100%	100%
	项目完成指标	时效指标	2020 年 12 月底中央投资完成率(%)	100%	因实施和验收进度缓慢，完成率≤80%
	项目完成指标	成本指标	项目支出控制在批复的预算范围内的项目比例	年度预算内	
	效益指标	经济效益	增加移民人均可支配收入	1000	1800
	效益指标	社会效益	助力减少国家贫困标准贫困移民(人)	51	51
			助力出列国家贫困标准移民村(个)	4	4
			增加达到当地县农村平均水平移民人口数(人)	3240	3240
	效益指标	生态效益			
	效益指标	可持续影响指标		移民安居乐业	移民安居乐业
	满意度指标	满意度指标	移民对后期扶持政策设施满意度	98%	98%
	满意度指标	满意度指标	交办的信访事项及时处理率	98%	98%

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，《苍溪县扶贫开发局 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 2020 年大中型水库移民后期扶持项目资金开展了绩效评价，《2020 年大中型水库移民后期扶持项目 2019 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. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

4. 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。

5. 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。

6. 农林水支出（类）扶贫（款）一般行政管理事务（项）：指部门正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费和开展脱贫攻坚、农村扶贫互助社管理、扶贫小额信贷以及革命老区建设等支出。

7. 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）：指缴纳职工养老保险。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指本单位缴纳的在职职工基本医疗保险费。

9. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积（项）：指

缴纳职工住房公积金。

10. 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。

11. 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。

12. “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。

13. 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

苍溪县扶贫开发局 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

苍溪县扶贫开发局下属二级单位 1，其中行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

（二）机构职能

1. 贯彻执行国家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 and 法律法规，拟订有关具体政策措施并组织实施。

2. 拟订全县扶贫开发中长期规划和年度计划，组织、协调和指导全县扶贫开发工作，组织和指导社会扶贫工作。

3. 拟定扶贫项目年度实施计划，组织评审规划实施的项目方案并报县人民政府审批，指导督促项目实施，开展项目验收并组织审计。

4. 承担扶贫、移民资金管理责任，拟订全县扶贫开发、移民资金和项目管理办法，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。

5. 负责扶贫开发、移民安置和移民后期扶持政策研究及信息工作，指导精准识别贫困村、贫困户，建立信息系统并动态管理，组织贫困、移民群众生产技能和劳动力转移培训及扶贫移民工作人员培训。

6. 编制大中型水利水电工程库区发展规划，制定大中型水利水电工程移民工作年度计划，管理和监督全县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；承担全县水电项目的谋划、争取、协调服务工作。

7. 负责扶贫开发和移民安置、后期扶持政策宣传工作。

8. 负责并协调县政府对外友好城市建立后的相关工作。

9. 承担县政府公布的有关行政审批事项。

10. 承担县脱贫攻坚指挥部（领导小组）办公室的具体工作，指导县革命老区建设促进会和县扶贫开发协会工作。

11. 承办县政府交办的其他事项。

（三）人员概况

2020 年末在职 34 人，退休人员 13 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2020 年本年收入合计 3756.4 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2634.4 万元，占 70.1%；政府性基金预算财政拨款收入 1122 万元，占 29.9%。

（二）部门财政资金支出情况

2020 年本年支出合计 4865.1 万元，其中：基本支出 732.1 万元，占 15.1%；项目支出 4133 万元，占 84.9%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

一是**严格预算支出管理**。在支出预算编制上，人员经费按照配置定额，逐人核定编制，公用经费分类分档，按定额编制；根据“总量控制、计划管理”的要求从严控制行政经费，压缩公务费开支，严格控制“三公”经费，资产的配置严格政府采购，按照预算科目和项目资金的规定使用财政资金，保证部门整体支出的规范化、制度化。

二是**严格财务管理制度**。制定了财务、接待、会务、因公出差等管理制度，并严格按照制度管理和执行，防范风险，保证财政资金的安全和高效运行。

（二）结果应用情况

根据评价指标体系测算，本单位部门整体支出绩效评价，评价结果等次为“优”，部门预算、部门整体支出绩效目标以及自评包括部门自评情况均按要求及时在苍溪县人民政府网进行了公开，自觉接受监督。针对评价报告中反应的问题，本部门认真开展自查自纠，不断加强学习，不断完善绩效评价指标体系，科学编制预算，严格预算执行，优化资源配置、控制节约成本、提高公共服务质量和财政资金使用效益，充分发挥本单位的职能作用。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

1. 经济效益评价

（1）预算执行方面。支出总额控制在预算总额以内；2020年“三公”经费财政拨款支出预算为11万元，支出决算为5.6万元，完成预算的51.2%。

（2）预算管理方面。为了规范机关财务管理，建立健全财务管理制度，我局制定了一系列合法合规、较为完整、具有很强操作性财务管理制度。资金的支付严格按照国家财经法规和财务管理规定，以及有关专项资金管理办法的规定，经费支出符合部门预算批复的用途。

（3）资产管理方面。建立了资产管理制度，定期进行了盘点和资产清理，总体执行较好。

2. 效率性评价和有效性评价

我单位不断完善行政管理，加强经费及资产管理，改进文风会风，在提高行政效率、降低行政成本方面取得较好效果。

3. 社会公众满意度评价

2020年扶贫开发局深入贯彻落实中央、省、市新时期扶贫开发工作精神，紧紧围绕县委“两城两县四基地”建设和“五化”战略决策部署，把握“区域发展带动扶贫开发、扶贫开发促进区域发展”的基本思路，坚持全党动员、全民参与、全力攻坚、

精准扶贫，聚焦制约发展的突出问题，把北部贫困地区、移民库区作为主战场，把实现脱贫致富同步小康作为首要任务，大力实施“五大扶贫”工程，全面推进“五到贫困村”建设，实现“六进贫困户”目标，让贫困群众“住上好房子、过上好日子、养成好习惯、形成好风气”。

（二）存在问题

机关的支出管理项目还有待进一步细化和量化，强化机关经费预算管理的刚性约束，项目支出按预算和工作进度执行，进一步规范各项支出。

（三）改进建议

1. 完善绩效评价体系，加强监督检查和考核工作，进一步探索完善项目绩效评价指标体系，增强绩效评价结果的可比性、可行度。加强结绩效管理工作的跟踪督查，做到绩效管理有依据、有奖惩，实现绩效管理的规范化、常态化。

2. 加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3. 加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。提高资金的使用绩效，真正做到依法理财、科学理财、民主理财。

附件 2

大中型水库移民后期扶持项目 2020 年绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

1. 项目主管部门在该项目管理中的职能

项目主管部门在该项目管理中负责移民安置和移民后期扶持政策研究及信息工作，组织移民群众生产技能和劳动力转移培训；编制大中型水利水电工程库区发展规划，制定大中型水利水电工程移民工作年度计划，管理和监督全县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等职能。

2. 项目立项、资金申报的依据

2019 年 11 月，省财政厅提前下达 2020 年大中型水库移民后期扶持资金 1953 万元，主要用于我县农村移民 2020 年度直发直补资金支付 565 万元，移民后期扶持 1388 万元；2020 年，省财政厅、省扶贫移民局分三批下达我县 2020 年移民后期扶持项目资金共计 1632.3 万元，其中：第一批下达项目资金 1075.3 万元，第二批下达项目资金 348 万元，第三批下达项目资金 209 万元，主要用于改善库区移民生产生活条件，助力移民产业发展，促进库区和谐稳定。

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

移民直补资金及移民后期扶持项目资金由县财政局拨付至县扶贫开发局，由县扶贫开发局管理，并按程序滚动支出。项目资金专户存储，专款专用，按程序拨付。

4. 资金分配的原则及考虑因素

项目资金下达后，我们广泛征求移民村组和群众意愿，根据各移民村实际情况拟定建设项目。

（二）项目绩效目标

1. 项目主要内容

2020 年移民直补发放人数 29375 人次；完成移民库区乡村道路改造升级及维护 70km，整治新建机耕道 16km。整治病险水库 3 座、整治渠道 27km、改造山坪塘 24 处、建设高效节水农业园区 2 处，巩固提升库区群众安全饮水。

2. 项目应实现的具体绩效目标

根据各移民村实际情况拟定建设项目，预测项目的预期产出和效果，按要求按项目决策、项目管理、产出指标、绩效指标四项一级目标，资金分配、组织实施、资金安全、监督检查、信息统计、绩效管理、经济社会生态效益、满意度等二级指标，以及资金下达等三级指标，将绩效指标细化、量化。

3. 申报内容与实际相符，申报目标合理可行

（三）项目自评步骤及方法

由办公室和财务审计股共同起草拟定自评报告，分别报分管领导、主要领导审阅后再报送。我局自评分数为 98 分。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

项目资金申报、批复及预算调整等程序是：县人民政府书面申请、省扶贫开发局批复后由县扶贫开发局做项目预算方案，待审核后再正式下达资金计划并实施。

（二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划及到位情况

2019 年 11 月，省财政厅提前下达 2020 年大中型水库移民后期扶持资金 1953 万元，主要用于我县农村移民 2020 年度直发直补资金支付 565 万元，移民后期扶持 1388 万元；2020 年，省财政厅、省扶贫移民局分三批下达我县 2020 年移民后期扶持项目资金共计 1632.3 万元，其中：第一批下达项目资金 1075.3 万元，第二批下达项目资金 348 万元，第三批下达项目资金 209 万元，主要用于改善库区移民生产生活条件，助力移民产业发展，促进库区和谐稳定。

2. 资金使用

该资金按照项目实施进度及验收情况通过财政大平台系统直接支付，资金支付合规合法、与预算相符。

（三）项目财务管理情况

本部门建立健全财务管理的各种规章制度，编制财务计划方面完成情况较好，合理合规使用财政资金。财务工作人员对应受理的账务做到尽职尽责，未出现违规的情况。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程

1. 制定工作计划和目标任务。
2. 落实项目实施具体责任人。
3. 按照计划开展工作。

（二）项目管理情况

该项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目资金的使用严格按照相关规定进行，制度健全、完善、有效。资金的拨付具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的情况。

（三）项目监管情况

按照工作职责和工作计划，由乡镇人民政府负责项目的实施和开展，确保项目实施和开展落实落地。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

2020 年移民后扶直补人口 7418 人，项目扶持 1903 人，资金发放率 100%；完成移民库区乡村道路改造升级及维护 70km，整治新建机耕道 16km。整治病险水库 3 座、整治渠道 27km、改

造山坪塘 24 处、建设高效节水农业园区 2 处，巩固提升库区群众安全饮水 1400 人。

（二）项目效益情况

通过移民后扶政策扶持和移民后扶项目实施，使移民人均纯收入得到较快的增长，改善我县移民的生产、生活条件，通过各种养殖业和劳动技能培训，提高移民户的生产技术水平，为困难移民提供多种就业机会，改善我县移民生产生活条件，总体提升移民满意度，从而促进移民库区和谐稳定发展。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

2020 年度移民后期扶持项目绩效总体效果较好，实现了后期扶持项目绩效目标。一是通过移民后扶项目的实施，促进了库区和移民安置区基础设施建设，移民生产生活条件得到明显改善，有效带动了地方经济的长足发展；二是通过移民后扶项目的实施和直补资金发放，加快了库区和移民安置区产业发展，促进移民群众和当地群众经济增收，在脱贫攻坚中助力贫困群众脱贫奔康；三是通过移民培训项目的实施，使每个受训移民都掌握了一至二门实用技术，移民的生产技能得到了提高，就业能力进一步增强，收入实现了逐年增长；四是移民后扶政策的实施，让移民实实在在的感受到了移民后扶政策给他们带来的实惠，让移民群众的感受到党和政府对他们真真切切的关爱，有力维护了库区

和移民安置区社会的和谐稳定。

（二）存在的问题

一是项目资金报账延缓的问题。去年以来，由于全县脱贫攻坚任务繁重，移民乡镇和项目实施移民村客观上在时间和精力上有时难以兼顾，同时省级 2020 年移民后扶项目资金计划下达较晚，直接影响了我县项目实施方案编制、资金使用审批等前期工作，导致移民后扶项目开工建设较晚，资金报账率不高。

二是项目实施进度滞后的问题。我县去年把打造美丽移民村及移民增收作为水库库区和移民安置区项目实施的重点，部分项目投资额较大，项目实施前期工作程序多，审批环节时间较长，部分产业发展项目有季节性要求，在上级项目资金计划下达后已错过产业栽植季节，在一定程度上也影响了项目实施进度。

三是受疫情影响资金拨付较慢的问题。今年以来全国受新冠肺炎疫情和乡镇行政区域化调整及行政村建制调整工作的影响，施工单位前期受建材限制无法复工复产，部分完工项目竣工验收延后，直接导致项目资金无法及时拨付。

四是部分直补资金发放不成功的问题。2020 年全县农村移民有 1789 人/次直发直补资金通过一卡通发放不成功，一部分人是没有办理社会保障卡，一部分人是所提供的社会保障卡号未到银行激活，还有一部分人是移住在省外或在省外务工时办理了省外社会保障卡，因金保系统省际之间目前尚未连通，致使移民后

扶直补资金发放不成功。

下一步我们将加大在建项目建设督促检查，克服各种困难，加快项目实施进度，加快完工项目及时开展验收、移交、审计、报账。

（三）相关建议

1. 关于指标项目实施难度大的问题。“指标项目”为不搬迁只进行生产安置指标的后期扶持补助项目，只针对移民村组不搬迁只进行生产安置人口指标下达资金，一个组的年度项目资金多的 1-2 万元，少的只有 1000-2000 元甚至几百元，而且资金只能在建设征地组内使用，不能在村内或其他组调剂使用。目前，我县已批准指标项目人数达 1903 人（其中亭子口 1441 人、苍溪航电 462 人），一个年度下达的资金为 114 万元，涉及移民组多达 120 个组，省市没有具体指导意见，项目实施难度大，实施程序不规范。建议制定全市统一的“指标项目”实施管理流程，指导各县区规范操作，避免各行其是的做法。

2. 关于扩权县项目资金下达程序问题。由于我县是扩权县，省级资金计划下达到财政部门，项目资金到达移民部门的时间较下达时间较长，延缓了项目建设实施工作，影响了资金使用效益。为此，建议市局协调省财政、扶贫部门在下达移民后扶项目资金计划时同时下达至扩权县财政、扶贫部门，便于两个部门及时沟通信息，减少中间环节，提高工作效率。

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