2019年度平昌县大寨镇

部门决算公开编制说明

（汇总）

目录

公开时间：2020年10月 18日

[第一部分 部门概况 4](#__RefHeading___Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#__RefHeading___Toc15396600)

[二、机构设置 5](#__RefHeading___Toc15396601)

[第二部分 2019年度部门决算情况说明 6](#__RefHeading___Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 6](#__RefHeading___Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 6](#__RefHeading___Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 6](#__RefHeading___Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 6](#__RefHeading___Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6](#__RefHeading___Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 1](#__RefHeading___Toc15396608)4

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 14](#__RefHeading___Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 15](#__RefHeading___Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 15](#__RefHeading___Toc15396611)

[十、其他重要事项的情况说明 1](#__RefHeading___Toc15396612)5

[第三部分 名词解释 20](#__RefHeading___Toc15396613)

[第四部分 附件 22](#__RefHeading___Toc15396614)

[附件1 22](#__RefHeading___Toc15396615)

[附件2 28](#__RefHeading___Toc15396617)

[第五部分 附表 31](#__RefHeading___Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 31](#__RefHeading___Toc15396619)

二、[收入决算表 31](#__RefHeading___Toc15396620)

三、[支出决算表 31](#__RefHeading___Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 31](#__RefHeading___Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表 31](#__RefHeading___Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 31](#__RefHeading___Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 31](#__RefHeading___Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 31](#__RefHeading___Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 31](#__RefHeading___Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 31](#__RefHeading___Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 31](#__RefHeading___Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 31](#__RefHeading___Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 31](#__RefHeading___Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

1、执行国家行政机关的决定、命令和国家制定的法令、法规，执行本级人民代表大会的各项决议，并报告执行决议、决定和命令的情况。

2、执行全镇的社会和经济发展计划、预算，管理本镇内的经济、教育、科技、文化、卫生、体育事业和财政、民政、治安、人民调解、安全生产监督管理、移民开发、计划生育等行政工作。

3、制定并落实本镇的经济计划和措施，全面提高人民群众的生活水平和生活质量。

4、保护社会主义的全民所有财产和劳动群众集体所有财产，保护公民私人所有的合法财产，维护社会秩序，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利。

5、贯彻执行党和国家的民族宗教政策，保障少数民族的权利和尊重少数民族的风俗习惯，尊重民族宗教信仰。

6、保障宪法和法律赋予妇女的男女平等、婚姻自由等各项权利。

7、开展社会主义民主和法制的宣传教育，保障公民的权利，打击违法犯罪，维护社会稳定。

8、指导村（居）民委员会的组织制度建设和业务建设，促进村（居）民委员会民主自治。

（二）2019年重点工作完成情况。

1. 完成当年预算收支及教育医院事业收入5737.72万元.
2. 加强政府及所属部门的基础设施建设
3. 努力完成土地增挂及危旧房改造

（4）努力完成贫困村脱贫摘帽：重点发展全镇产业发展和村(居)道路及水利建设，达到高质量脱贫。

（5）确保安全工作，信访稳定比去年大幅度下降

## 二、机构设置

## 平昌县大寨镇人民政府下属二级单位4个，其中其他事业单位4个。

## 纳入平昌县大寨镇人民政府2019年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 平昌县金龙卫生院
2. 平昌县大寨小学
3. 平昌县金龙小学
4. 平昌县大寨镇中心卫生院

# 第二部分 2019年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计各5737.72万元。与2018年相比，收、支总计各增加881.13万元，增长18.14%。主要变动原因扶贫支出增加。

1. 收入决算情况说明

2019年本年收入合计5737.72万元，其中：一般公共预算财政拨款收入5306.53万元，占92.48%；政府性基金预算财政拨款收入72.62万元，占1.27%；事业收入358.57万元，占6.25%。

1. 支出决算情况说明

2019年本年支出合计5737.72万元，其中：基本支出2714.98万元，占47.32%；项目支出3022.74万元，占52.68%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收、支总计各5379.15万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各增加857.65万元，增长18.97%。主要变动原因是扶贫支出增加。

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5306.54万元，占本年支出合计的92.48%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加861.06万元，增长19.37%。主要变动原因是医疗卫生和扶贫支出增加。

**（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5306.54万元，主要用于以下方面:一般公共服务支出（类）407.21万元，占7.67%；教育支出（类）1351.6万元，占25.47%；社会保障和就业支出（类）318.02万元，占5.99%；医疗卫生支出（类）407.62万元，占7.68%；住房保障支出（类）872.5万元，占16.44%；国防支出（类）1万元，占0.02%；公共安全支出（类）23.6万元，占0.44%；文化体育与传媒支出（类）58.45万元，占1.1%；节能环保支出（类）13.66万元，占0.26%；城乡社区支出（类）12万元，占0.23%；农林水支出（类）1219.77万元，占23%；交通运输支出（类）438.11万元，占8.26%；灾害防治及应急管理支出（类）33万元，占6.22%；债务付息支出（类）150万元，占2.83%。

**（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5306.54万元**，**完成预算100%。其中：**

1. ****一般公共服务支出（类）人大事务（款） 其他人大事务（项）：**支出决算为2.3万元，完成预算100%。**
2. ****一般公共服务支出（类）政协事务（款）其他政协事务支出（项）：**支出决算为0.5万元，完成预算100%。**
3. ****一般公共服务支出（类）政府办公厅及相关机构事务（款）行政运行（项）：**支出决算为351.2万元，完成预算100%。**
4. ****一般公共服务支出（类）政府办公厅及相关机构事务（款）事业运行（项）：**支出决算14.02万元，完成预算100%。**
5. ****一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：**支出决算为3.63万元，完成预算100%。**
6. ****一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：**支出决算为12.64万元，完成预算100%。**
7. ****一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：**支出决算为5.34万元，完成预算100%。**
8. ****一般公共服务支出（类）群团事务（款）其他群众团体事务支出（项）：**支出决算为3.5万元，完成预算100%。**
9. ****一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）：**支出决算为14.09万元，完成预算100%，决算数等于预算数；**

****10．**国防支出（类）国防动员（款）民兵（项）：支出决算为1万元：完成预算100%；**

****11.公共安全支出（类）司法（款）其他司法支出（项）：**支出决算为2万元，完成预算100%。**

****12.公共安全支出（类）其他公共安全支出（款）其他公共安全支出（项）：**支出决算为21.6万元，完成预算100%。**

**13.**教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：**支出决算为130万元，完成预算100%。**

****14.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：**支出决算为739.23万元，完成预算100%。**

****15.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：**支出决算为423.81万元，完成预算100%。**

****16.教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育（项）：**支出决算为58.56万元，完成预算100%。**

**17.**文化体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：**支出决算为32.19万元，完成预算100%。**

****18.文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）其他广播支出（项）：**支也决算为10.48万元，完成预算100%。**

****19.文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化体育与传媒支出（款）其他文化体育与传媒支出（项）：**支出决算为15.78万元，完成预算100%。**

**20.社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）：支出决算为14.09万元，完成预算100%。**

****21.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194.73万元,完成预算100%。**

****22.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21.37万元，完成预算100%。**

****23.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：**支出决算为3.78万元，完成预算100%。**

****24.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）义务兵优待（项）：**支出决算为14.89万元，完成预算100%。**

****25.社会保障和就业支出（类）最低生活保障（款）城市最低生活保障金支出（项）：**决算为1.63万元，完成预算100%。**

****26.社会保障和就业支出（类）最低生活保障（款）农村最低生活保障金支出（项）：**支出决算为1.18万元，完成预算100%。**

****27.社会保障和就业支出（类）特困人员救助供养（款）农村特困人员救助供养支出（项）：**支出决算为50万元，完成预算100%。**

****28.社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）失业保险基金的补助（项）：**支出决算为9.97万元，完成预算100%。**

****29.社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）：**支出决算为5.77万元，完成预算100%。**

****30.社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对生育保险基金的补助（项）：**支出决算为0.62万元，完成预算100%。**

****31.卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款） 乡镇卫生院（项):**支出决算为182.77万元，完成预算100%。**

****32.卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）其他基层医疗卫生机构支出（项）：**支出决算为51.44万元，完成预算100%。**

****33.卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）基本公共卫生服务支出（项）：**支出决算为73.65万元，完成预算100%。**

****34.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10.72万元，完成预算100%。**

****35.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：**支出决算为87.28万元，完成预算100%。**

****36.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：**支出决算为1.76万元，完成预算100%。**

****37.节能环保支出（类）自然生态保护（款）农村环境保护（项）：**支出决算12万元，完成预算100%。**

****38.节能环保支出（类）自然生态保护（款）退耕现金（项）：**支出决算为1.66万元，完成预算100%。**

****39、城乡社区支出（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）：**支出决算为12万元，完成预算100%。**

****40.农林水支出（类）农业（款）事业机构（项）：**支出决算为46.08万元，完成预算100%。**

****41.农林水支出（类）农业（款）农村道路建设（项）：**支出决算为90万元，完成预算100%。**

****42.农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）：**支出决算176.9万元，完成预算100%。**

****43.农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）：**支出决算为12.8万元，完成预算100%。**

****44.农林水支出（类）林业和草原（款）森林生态效益补偿（项）：**支出决算为14.28万元，完成预算100%。**

****45.农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）：**支出决算为173.31万元，完成预算100%。**

****46.农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫（项）：**支出决算为294.79万元，完成预算100%。**

****47.农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级一事一议的补助（项）：**支出决算为8.38万元，完成预算100%。**

****48.农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）：**支出决算为258.74万元，完成预算100%。**

****49.农林水支出（类）农村综合改革（款）对村集体经济组织的补助（项）：**支出决算为5.55万元，完成预算100%。**

****50.农林水支出（类）农村综合改革（款）农村综合改革示范试点补助（项）：**支出决算为60万元，完成预算100%。**

****51.农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）：**支出决算为42.45万元，完成预算100%。**

****52.农林水支出（类）目标价格补贴（款）其他目标价格补贴（项）：**支出决算为36.48万元，完成预算100%。**

****53.** **交通运输支出（类）公路水路运输（款） 公路养护（项）：**支出决算为2.29万元，完成预算100%。**

****54.交通运输支出（类）车辆购置税支出（款） 车辆购置税其他支出（项）：**支出决算为428.9万元，完成预算100%。**

****55.交通运输支出（类）其他交通运输支出（款）其他交通运输（项）：**支出决算为6.92万元，完成预算100%。**

****56.** **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572.5万元，完成预算100%。**

****57.住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）其他保障性安居工程（项）：**支出决算为300万元，完成预算100%。**

****58.灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）应急管理事务安全监管（项）：**支出决算为3万元，完成预算100%.**

**5**9.灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害救灾及恢复重建支出（款）自然灾害生活补助（项）：**支出决算为30万元，完成预算100%。**

****60.债务付息支出（类）地方政府一般债务付息支出（款）地方政府一般债劵付息（项）：**支出决算为150万元，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2356.42万元，其中：

人员经费2048.24万元，主要包括：基本工资788.55万元、津贴补贴177.27万元、绩效工资562.96万元、机关事业单位基本养老保险缴费194.73万元、职业年金缴费21.37万元、职工基本医疗保险缴费98万元、公务员医疗补助缴费1.76万元、其他社会保障缴费23.25万元、其他工资福利支出23.56万元、退休费3.78万元、生活补助74.19万元、助学金62.82万元、其他个人和家庭的补助支出16万元。

公用经费308.18万元，主要包括：办公费45.65万元、印刷费3.71万元、水费11.41万元、电费19.23万元、邮电费17.84万元、物业管理费12.5万元、差旅费62.17万元、维修（护）费40.19万元、会议费2.08万元、培训费21.58万元、公务接待费1.73万元、劳务费49.1万元、工会经费4.2万元、其他交通费16.79万元。

**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1.73万元。

**（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0万元，占0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0.00%；公务接待费支出决算1.73万元，占100%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）经费支出**0万元。与2018年比较无变化。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元。与2018年比较无变化。

**3.公务接待费支出**1.73万元，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148次批次，761人次（不包括陪同人员），共计支出1.73万元。

**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72.62万元：农村基础设施建设支出**支出68.6万元，完成预算100%,决算数等于预算；用于城乡医疗救助的彩票公益金支出4.02万元，完成预算100%,决算数等于预算数。**

1. **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**

1. **机关运行经费支出情况**

2019年，大寨镇机关运行经费支出158.81万元，比2018年增加56.94万元，增长55.89%。主要原因是：教育系统人员增加。

1. **政府采购支出情况**

2019年国有资本经营预算拨款支出0万元

1. **国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，大寨镇共有车辆1辆。其中：其他用车1辆，系卫生院医疗救助用车。

1. **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，组织对农村危旧房改造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梳理填报。

本部门按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看2019年在预算执行管理方面：全年以“抓发展、强管理、控支出、保稳定”为重点，坚持“三保、两压、一分”的工作思路，圆满完成了预算收支，实现了预算收入5737.72万元，其中：基本支出为2356.42万元，项目支出为2950.14万元。基本支出重点体现在人员经费和政府机关运转经费，项目支出重点危旧房改造，村民委员会及党支部补助和农民综合改革试点补助，其次社会保障、城乡医疗救助及农村最低生活保障，再其次是异地搬迁安全饮水、农村道路等。整个支出体现了公共财政中民生支出的比重有所提升，三公经费支出较过去相比有所下降，基本实现了收支平衡。在项目支出方面：项目设立按照规定程序执行；绩效目标合理性方面是为促进本镇经济发展所需，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；从资金来源上保证专项预算。从资金使用合规性上分析，资金使用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，资金的拨付有完整的审批程序和手续，通过结算专户拨付到第三方，项目支出经过了审查，符合预算批复和合同规定用途，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；从财务监控有效性上分析：具有相应的监控机制，有领导小组，有质量监督组，有相应的财务检查监控措施和手段。在项目产出方面：项目完成率100%，一定时期内项目实际产出的服务数量大于预期限值；项目平均提前30天完成任务；在效益方面：从经济效益上分析，项目的完成，为本村老百性居住环境有较大改善；从社会效益上分析，村容村貌改观、新居新貌有进展，信访减少，社会稳定；从生态效益上分析：空气质量优良，环境无污染，保持了良好的生态环境；从社会公众或服务对象满意度上分析，老百性支持率和认可度达96%，极大的亲密了党群、干群关系。本部门还自行组织了1个项目绩效评价，从评价情况来看：完成2019年14个村（居）380户危房改造任务、明显改善了农业生产生活条件和居住环境，可持续影响农村繁荣稳定和长治久安，提高了群众满意度。

**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“信息化建设”“农村道路建设”“城乡社区环境卫生”等32个项目绩效目标实际全部完成。

农村危旧房改项目绩效目标全面完成。项目全年预算数572.5万元，执行数为572.5万元，完成预算的100%。通过项目实施，完成了2019年14个村（居）村民住房条件、村环境整治工作，改善了农民居住环境和农业生产生活条件，可持续影响农村繁荣稳定和长治久安，提高了群众满意度。发现的主要问题：农村基础设施薄弱，预算收支执行中经费偏低，导致资金严重缺乏，致使村级欠下债务。下一步改进措施：向上级力争资金，并鼓励教育群众能主动维护村容村貌，让老百姓过上幸福的生活。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 农村危房改造项目支出绩效目标完成情况表(2019 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 农村公共服务运行维护 | | |
| 预算单位 | | | 平昌县大寨镇人民政府 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 572.5 | 执行数: | 572.5 |
| 其中-财政拨款: | | 572.5 | 其中-财政拨款: | 572.5 |
| 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 | |
| 目标1：完成2019年14个村(居）D级重建，共60户。  目标2：完成2019年14个村（居）320户农户住房阴阳沟整治，约16公里。  目标3：完成2019年14个村（居）320户农户住房地板、街沿硬化，约19200平方米。  目标4：完成2019年14个村（居）320户农户住房墙体填缝补洞，约4800平方米。 | | | 目标1：完成2019年14个村(居）D级重建，共60户。  目标2：完成2019年14个村（居）320户农户住房阴阳沟整治，约16公里。  目标3：完成2019年14个村（居）320户农户住房地板、街沿硬化，约19200平方米。  目标4：完成2019年14个村（居）320户农户住房墙体填缝补洞，约4800平方米。 | |
| 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) |
| 产出指标 | 数量指标 | 完成2019年）D级危房改造 | 14个村(居），共60户 | 14个村(居），共60户 |
| 产出指标 | 数量指标 | 完成2019年14个村(居）320户阴阳沟整治，约16公里 | 14个村（居）320户农户住房阴阳沟整治，约16公里 | 14个村（居）320户农户住房阴阳沟整治，约16公里 |
| 产出指标 | 数量指标 | 完成2019年14个村（居）320户农户住房地板、街沿硬化 | 14个村（居）320户农户住房地板、街沿硬化约19200平方米 | 14个村（居）320户农户住住房地板、街沿硬化约19200平方米 |
| 产出指标 | 数量指标 | 完成2019年14个村（居）320户农户住房墙体填缝补洞 | 14个村（居）320户农户住房墙体填缝补洞，约4800平方米 | 14个村（居）320户农户住房墙体填缝补洞，约4800平方米 |
| 效益指标 | 经济效益 指标 | 农民增收 | 5000元/年 | 5000元/年 |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 农村公共服务保障能力和农民生活生产条件 | 明显提高 | 明显提高 |
| 效益指标 | 生态效益  指标 | 农村居住环境 | 明显改善 | 明显改善 |
| 效益指标 | 可持续影响  指标 | 农村繁荣稳定和长治久安 | 持续影响 | 持续影响 |
| 满意度指标 | 服务对象  满意度指标 | 村民满意度 | ≥95% | ≥95% |

**2.部门开展绩效评价结果。**

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，《平昌县大寨镇人民政府2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

本部门自行组织对农村危房改造项目开展了绩效评价，《农村危房改造项目2019年绩效评价报告》见附件（附件2）。

1. **名**词解释

1.财政拨款收入：指本镇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。

3.一般公共服务（类）201指政府提供一般公共服务支出。

4.国防支出203类指政府用于国防方面的支出

5.教育205（类）指政府用天教育事务的支出。

6.社会保障和就业208（类）指政府在社会保障与就业方面的支出。

7.医疗卫生与计划生育210（类）指反映政府医疗与计划生育管理方面的支出。

8.节能环保211（类）指反映政府节能环保支出。

9.城乡社区212（类）指反映政府城乡社区事务的支出。

10.农林水213（类）指反映镇政府农林水事务的支出。

11.交通运输214（类）指反映交通运输和邮政业务方面的支出。

12.资源勘探信息等215（类）指反映用于资源勘探，制造业、建筑业、工业信息等方面的支出。

13.商业服务业216（类）指反映商业服务等方面的支出。

14.住房保障221（类）指集中反映政府用于住房方面的支出。

15.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。

16.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。

17.“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。

18.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

平昌县大寨镇人民政府

2019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。大寨镇距平昌县城16公里，辖11个行政村，3个社区居委会，103个社。幅圆面积44.86平方公里，耕地面积13224亩，总人口16790人，其中：农业人口16541人。扩权强镇后，内设会计核算、村镇建设服务、社会事业服务、农业综合服务、便民服务5个中心。

（二）机构职能。

（1）执行本级人民代表大会的决议和上级国家行政机关的决定和命令；

（2）执行本行政区域内的经济和社会发展计划、预算，管理本行政区域内的经济、教育、科学、文化、卫生、体育事业和财政、民政、公安、司法行政、计划生育等行政工作；

（3）保护社会主义的全民所有的财产和劳动群众集体所有的财产，保护公民私人所有的合法财产，维护社会秩序，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利；

（4）保护各种经济组织的合法权益；

（5）保障宪法和法律赋予妇女的男女平等、同工同酬和婚姻自由等各项权利；

（6）办理上级人民政府交办的其他事项。

（三）人员概况。财政供养人数41人（行政17、工勤1人、事业23人）；机关编制人数49人，其中行政编制21人、工勤2 人、事业编制26人。

二、部门财政资金收支情况

**（一）收入支出预算安排情况**

2019年年初预算收入3331.85万元，调整预算收入48.92万元年终决算收入为3380.77万元 ，（其中：基本支出594.63万元 ，项目支出2786.14万元）。

**（二）收入支出预算执行情况**

2019年大寨镇政府机关严格按照预算执行，其支出情况如下：一般公共服务支出407.22万元，国防支出1万元，公共安全支出23.6万元，文化体育与传媒支出58.45万元，社会保障和就业支出129.08万元 ，卫生健康支出23.39万元，节能环保支出13.66万元，城乡社区支出12万元，农林水支出1218.76万元，交通运输支出438.11万元 ，住房保障支出872.5万元，灾害防治及应急管理支出33万元，债务付息支出150万元，实现了收入、支出100%。

三、部门财政支出管理情况

**（一）预算编制情况**

2019年县批复我镇（镇本级）财政收入为3380.77万元；其中基本支出补助594.63万元，项目支出补助2786.14万元。年终决算支出为3380.77万元，无结转结余。

**（二）执行管理情况**

全年总支出3380.77万元，其中：一季度支出845.19万元，完成25%；二季度支出1014.23万元，完成30%；三季度支出676.15万元，完成20%；四季度支出845.2万元，完成25%。

**（三）支出绩效情况**

**1、部门支出绩效**

（1）行政运转保障有力。2019年认真贯彻落实新《预算法》，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，有序推进公共财政管理体制框架的建立。坚持“保工资、保运转、保民生、促发展”和“优化支出结构，确保财政收支平衡”的原则，实行“全口径预算”和“零基预算”，并结合部门财务管理及财政支出绩效评价，编制部门收支预算。

2019年在党委政府的领导下，在上级业务主管部门的指导下，认真贯彻执行党的各项方针政策和中央八项规定，扎实推进反“四风”廉政教育建设，深入开展党的群众路线教育实践活动，镇人民政府紧紧围绕“抓发展、强基础、富民生、增收入、控支出”，压缩一切非生产性支出，在保证政府正常运转的前提下，促进辖区内各项公益事业的发展，加大农村产业结构调整，培植新的税源，全面完成了组织交办的各项工作任务。

（2）机关厉行节约见效。我镇出台了《大寨镇人民政府工作人员到村开展工作差旅费及其他费用报销办法》、《大寨镇人民政府培训费管理办法》和《大寨镇人民政府会议费管理办法》，对镇机关三公经费严格控制和压缩。2019年预算差旅费18.91万元，会议费0.93万元，培训费4.03万元，公务接待费0.78万元，年终通过努力控制和压缩，实际支出为差旅费18.1万元，会议费0.9万元，培训费3.8万元，公务接待费0.56万元

（3）机关节能降耗情况等。机关2019年全年开支水费3.4万元 ，电费8.42万元 ，较上年略有下降。

**2、专项预算项目支出绩效**

（1）资金绩效分配情况执行《四川省省级财政专项资金绩效分配管理暂行办法》，实行绩效分配情况是专款专用、专项考核、立项申报、民主决策、严格监督等。

（2）项目资金的管理情况

项目资金的管理严格按会计法及现金管理条例执行，对各项工程款的支付实行银行直达第三方（劳务方），严禁现金支付并建立了各项管理制度。

（3）绩效目标完成情况

2019年各项绩效目标完成情况良好，已开工的各项工程进展顺利，各项资金支付有条不紊，各项预期经济效益、社会效益明显。

**（四）财务管理情况**

2019年，我镇出台了《镇人民政府工作人员到村开展工作差旅费及其他费用报销办法》《大寨镇人民政府培训费管理办法》和《大寨镇人民政府会议费管理办法》、《大寨镇村级财务管理办法》，会计核算规范，账务处理及时，村级账务一月一结，镇级账务日清月结，政府采购各项制度落实见效。

**（五）绩效管理工作开展情况**

部门自评工作开展顺利并定期定时，评价结果运用有效，并得到上级好评。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论**

总之，一年来，本级预算收支情况良好，圆满完成了上级交办的各项工作任务，镇人民政府紧紧围绕“抓发展、强基础、富民生、增收入、控支出”，压缩一切非生产性支出，在保证政府正常运转的前提下，促进辖区内各项公益事业的发展，加大农村产业结构调整，培植新的税源。

**（二）存在问题**

（1）预算收支执行中行政经费偏低，因脱贫攻坚任务重，运行成本相对增加，公用经费预算难以维持正常运转，同时，由于乡镇事权复杂，面宽量大，预算分项支出很难一一对应。

（2）村级公用经费预算较少，脱贫攻坚的公用支出等办公费用增加较大，再加上村级无收入来源，所以村级公用经费年支出总量在报表上未完全体现。

（3）项目资金整合力度不够，镇村两极工程支付困难重重，平时资金释放较少，年终拨付一款多用，专项资金难以保证专款专用。

**（三）改进建议**

进一步加强《预算法》的学习，加强财务管理，加强业务培训，特别是对村级会计业务的指导；加强对绩效评价结果的运用和宣传，总结经验，纠正错误，完善整改。

## 附件2

2019年农村危房改造支出

绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

（一）项目基本情况

根据平脱贫办【2019】114号文件要求及《平昌县2019年农村危房改造实施方案》，完成2019年县级下达农村危旧房改造任务，切实改善农村群众基本居住条件，确保贫困户有安全住房。

（二）项目绩效目标

1. 项目自评步骤和方法

争取完成以下目标：目标1是完成2019年14个村居D级重建60户。目标2是完成2019年14个村居320户农户住房阴阳沟整治约16公里。目标3是完成2019年14个村居320户农户住房地板、街沿硬化约19200平方米。目标4是完成2019年14个村居320户农户住房墙面填缝补洞约4800平方米。

成立自评项目小组，综合评价内容，做到有计划，有安排，扎实开展本次评价工作。按照上级下达的项目支出绩效评价指标体系，自评小组针对申报内容、实施情况、资金兑现、财务管理、社会效益等作出自我评价。

二、评价结论及绩效分析

（一）通过项目实施，提高了农民居住环境和农业生产生活条件，可持续影响农村繁荣稳定和长治久安，提高了群众满意度。

（二）绩效分析

1、项目决策

根据平脱贫办【2019】114号文件要求及《平昌县2019年农村危房改造实施方案》，完成2019年农村危旧房改造，切实改善农村群众基本居住条件，确保贫困户有安全住房。

2、项目管理

按照贫困户每户2.5万元，非贫户每户2万元补助标准，共14个村（居），全镇合计572.5万元。建设项目费用采取直接支付形式，按工程进度严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、评估、验收、划拨、使用，及时、规范对收支进行账务处理和会计核算。

1. 存在主要问题

3、项目绩效

完成以下目标：目标1是完成2019年14个村居D级重建60户。目标2是完成2019年14个村居320户农户住房阴阳沟整治约16公里。目标3是完成2019年14个村居320户农户住房地板、街沿硬化约19200平方米。目标4是完成2019年14个村居320户农户住房墙面填缝补洞约4800平方米。此项目明显改善了农业生产生活条件和居住环境，增加了农民收入，提升村容村貌，可持续影响农村繁荣稳定和长治久安，群众满意度超过了95%。

农村基础设施薄弱，又加上脱贫攻坚任务重，预算收支执行中经费偏低，导致资金严重缺乏，致使村级欠下债务。

1. 相关措施建议

恳请上级增加预算，并定期组织人员宣传教育群众能主动维护村容村貌，让群众在空气清新、环境干净、文化娱乐形式多样等条件下生活，让老百姓的幸福指数最大化。

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