2019年度平昌县元山镇

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](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作...................................................................4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 5](#_Toc15396601)

[第二部分 2019年度部门决算情况说明 6](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 6](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 6](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6](#_Toc15396607)

[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)3

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 14](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 14](#_Toc15396611)

[十、其他重要事项的情况说明 1](#_Toc15396612)4

[第三部分 名词解释 1](#_Toc15396613)9

[第四部分 附件](#_Toc15396614) 21

[附件1](#_Toc15396615) 21

[附件2 2](#_Toc15396617)6

[第五部分 附表 3](#_Toc15396618)0

一、[收入支出决算总表 3](#_Toc15396619)0

二、[收入决算表 3](#_Toc15396620)0

三、[支出决算表 3](#_Toc15396621)0

四、[财政拨款收入支出决算总表 3](#_Toc15396622)0

五、[财政拨款支出决算明细表 3](#_Toc15396623)0

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 3](#_Toc15396624)0

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 3](#_Toc15396625)0

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 3](#_Toc15396626)0

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 3](#_Toc15396627)0

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 3](#_Toc15396628)0

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 3](#_Toc15396629)0

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 3](#_Toc15396630)0

十三、[国有资本经营预算支出决算表 3](#_Toc15396631)0

# 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。

9、协助和支持设置在本行政区域内不隶属于镇的国家机关和企事业单位工作，监督其遵守和执行国家的法律、法规和政策。

10、承办本级党委、人大和上级交办的其它事项。

**（二）2019年重点工作完成情况。**

全面完成2019年财政决算工作及政府相关工作。

## 二、机构设置

平昌县元山镇下属二级单位5个，其中其他事业单位5个。

纳入平昌县元山镇2019年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

四川省巴中市平昌县元山镇中心卫生院

四川省巴中市平昌县张公卫生院

四川省巴中市平昌县张公小学

四川省巴中市平昌县元山小学

四川省巴中市平昌县元山中学

# 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9512.14万元。与2018年相比，收、支总计各增加367.67 万元，增长4.20%。主要变动原因：新进人员增加、工资晋级、目标考核经费等。

1. 收入决算情况说明

2019年本年收入合计9512.14万元，其中：一般公共预算财政拨款收入9078.11万元，占95.44%；政府性基金预算财政拨款收入53.89万元，占0.57%；事业收入380.14万元，占3.99%。

1. 支出决算情况说明

2019年本年支出合计9512.14万元，其中：基本支出5751.88万元，占60.47%；项目支出3760.26万元，占39.53%。

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9132.00万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各增加367.93 万元，增长4.20%。主要原因是新进人员增加、工资晋级、目标考核经费等。

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9078.11万元，占本年支出合计的99.41%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加599.2 万元，增长7.07%。主要原因是新进人员增加、工资晋级、目标考核经费等。

**（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 9078.11万元，主要用于以下方面:一般公共服务（类）504.74万元，占5.56%；国防（类）2.00万元，占0.02%；公共安全（类）26.48万元，占0.29%；教育支出（类）3875.78万元，占42.69%；文化体育与传媒（类）70.54万元，占0.78%；社会保障和就业（类）649.97万元，占7.16%；卫生健康（类）1265.65万元，占13.94%；节能环保（类）17.68万元，占0.19%；城乡社区（类）63.89万元，占0.70%；农林水（类）1681.34万元，占18.52%；交通运输（类）14.84万元，占0.16%；住房保障（类）768.20万元，占8.46%；灾害防治及应急管理（类）37.00万元，占0.41%；债务付息（类）100.00万元，占1.10%。

**（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**9078.11万元，**完成预算100%。其中：**

**1.一般公共服务支出（类）人大事务（款）其他人大事务支出（项）: 支出决算为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1万元，完成预算100%。**

**3.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款)1行政运行（项）:支出决算为435.26万元，完成预算100%；2事业运行（项）:支出决算为17.95万元，完成预算100%。**

**4.一般公共服务支出（类）财政事务（款)1信息化建设（项）:支出决算为3.63万元，完成预算100%；2事业运行（项）:支出决算为20.73万元，完成预算100%；3其他财政事务支出（项）:支出决算为5.06万元，完成预算100%。**

**5.一般公共服务支出（类）群众团体事务（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%。**

**6.一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款)事业运行（项）:支出决算为14.61万元，完成预算100%。**

**7.国防支出（类）国防动员（款)民兵（项）:支出决算为2万元，完成预算100%。**

**8.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%。**

**9.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24.48万元，完成预算100%。**

**10.教育支出（类）普通教育（款)其他教育管理事务支出（项）:支出决算为76.44万元，完成预算100%。**

**11.教育支出（类）普通教育（款)1学前教育（项）:支出决算为258万元，完成预算100%；2小学教育（项）:支出决算为1642.62万元，完成预算100%；3初中教育（项）:支出决算为827.64万元，完成预算100%；4高中教育（项）:支出决算为961.61万元，完成预算100%；5其他普通教育支出（项）:支出决算为109.46万元，完成预算100%。**

**12.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40.24万元，完成预算100%。**

**13.文化体育与传媒支出（类）广播电视（款)其他广播电视支出（项）:支出决算为12.09万元，完成预算100%。**

**14.文化体育与传媒支出（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18.21万元，完成预算100%。**

**15.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22.27万元，完成预算100%。**

**16.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款)1事业单位离退休（项）:支出决算为4.22万元，完成预算100%；2机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）:支出决算为470.14万元，完成预算100%；3机关事业单位职业年金缴费支出（项）:支出决算为39.66万元，完成预算100%。**

**17.社会保障和就业支出（类）抚恤（款)义务兵优待（项）:支出决算为33.68万元，完成预算100%。**

**18.社会保障和就业支出（类）最低生活保障（款)1城市最低生活保障金支出（项）:支出决算为4.76万元，完成预算100%； 2农村最低生活保障金支出（项）:支出决算为1.32万元，完成预算100%。**

**19.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30万元，完成预算100%。**

**20.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)1财政对失业保险基金的补助（项）:支出决算为4.47万元，完成预算100%；2财政对工伤保险基金的补助（项）:支出决算为38.18万元，完成预算100%；3财政对生育保险基金的补助（项）:支出决算为1.26万元，完成预算100%。**

**21.卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款)1乡镇卫生院（项）:支出决算为828.44万元，完成预算100%；2其他基层医疗卫生机构支出（项）:支出决算为40.58万元，完成预算100%。**

**22.卫生健康支出（类）公共卫生（款)基本公共卫生服务（项）:支出决算为149.44万元，完成预算100%。**

**23.卫生健康支出（类）行政事业单位 医疗（款)1行政单位医疗（项）:支出决算为23.54万元，完成预算100%；2事业单位医疗（项）:支出决算为220.05万元，完成预算100%；公务员医疗补充（项）:支出决算为3.60万元，完成预算100%。**

**24.节能环保支出（类）自然生态保护（款)农村环境保护（项）:支出决算为14万元，完成预算100%。**

**25.节能环保支出（类）退耕还林（款)退耕现金（项）:支出决算为3.68万元，完成预算100%。**

**26.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13万元，完成预算100%。**

**27.城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款)其他城乡社区支出（项）:支出决算为50.89万元，完成预算100%。**

**28.农林水支出（类）农业（款) 1事业运行（项）:支出决算为77.33万元，完成预算100%； 2农村道路建设（项）:支出决算为80万元，完成预算100%； 3其他农业支出（项）:支出决算为593.93万元，完成预算100%。**

**29.农林水支出（类）林业和草原（款)1林业事业机构（项）:支出决算为30.01万元，完成预算100%；2森林生态效益补偿（项）:支出决算为22.44万元，完成预算100%。**

**30.农林水支出（类）水利（款)1农村人畜饮水（项）:支出决算为80万元，完成预算100%；2其他水利支出（项）:支出决算为107.29万元，完成预算100%。**

**31.农林水支出（类）扶贫（款)其他扶贫支出（项）:支出决算为235.47万元，完成预算100%。**

**32.农林水支出（类）农村综合改革（款)1对村级一事一议补助（项）:支出决算为4.44万元，完成预算100%；2对村民委员会和村党支部的补助（项）:支出决算为297.83万元，完成预算100%；3农村综合改革示范试点补助（项）:支出决算为70万元，完成预算100%。**

**33.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26.41万元，完成预算100%。**

**34.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56.20万元，完成预算100%。**

**35.交通运输支出（类）其他交通运输支出（款)其他交通运输支出（项）:支出决算为14.84万元，完成预算100%。**

**36.住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款)1农村危房改造（项）:支出决算为468.20万元，完成预算100%；2其他保障性安居工程支出（项）:支出决算为300万元，完成预算100%；**

**37.灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款)安全监管（项）:支出决算为5万元，完成预算100%。**

**38.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)中央自然灾害生活补助（项）:支出决算为32万元，完成预算100%。**

**39.债务付息支出（类）地方政府一般债务付息支出（款) 地方政府一般债券付息支出（项）:支出决算为100万元，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5371.75万元，其中：

人员经费4845.96万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、助学金、其他对个人和家庭的补助支出等。  
　　公用经费525.79万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置、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**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为2.40万元，完成预算53.45%，主要原因是：严格执行中央八项规定。

**（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；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2.4万元，占100%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）经费支出**0万元。全年未安排因公出国活动。

因公出国（境）支出决算与2018年无变化。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元。

**3.公务接待费支出**2.4万元，**完成预算**53.45%**。**公务接待费支出决算比2018年增加0.33万元，增加15.94%。主要原因用于脱贫攻坚接待开支。国内公务接待187批次，1121人次（不包括陪同人员），共计支出2.4万元。

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53.89万元。

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

**（一）机关运行经费支出情况**

2019年，元山镇人民政府机关运行经费支出209.5万元，比2018年增加65.28万元，主要原因是人员调资等。

**（二）政府采购支出情况**

2019年，元山镇政府采购支出总额255万元。其中：政府采购货物75万元，政府采购服务180万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，平昌县元山镇共有车辆1辆，其中：其他用车1辆（元山卫生院救护车）；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。**

**1.预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门在年初预算编制阶段，组织对一般公共预算项目开展了预算事前绩效评估，对各个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，对项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

**2.项目绩效目标完成情况。** 本部门在2019年度部门决算中反映的“农村危房改”项目绩效目标实际完成情况。

农村危房改项目全年预算数468.2万元，执行数为468.2万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了农村住房安全，使农民住上了放心的安全住房，发现的主要问题：任务

艰巨，面宽量大。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2019 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 农村危房改造 | | |
| 预算单位 | | | 元山镇人民政府 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 468.2万元 | 执行数: | 468.2万元 |
| 其中-财政拨款: | | 468.2万 | 其中-财政拨款: | 468.2万 |
| 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 | |
| 改造农村土坯房 | | | 住房安全 | |
| 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) |
| （20分） 项目决策 | （10分） 科学决策 | 必要性 （政策依据) | 5 | 5 |
| 可行性 （政策完善） | 5 | 5 |
| （10） 绩效目标 | 明确性 | 5 | 5 |
| 合理性 | 5 | 5 |
| （10分） 项目管理 | （7分） 资金管理 | 资金分配 | 3 | 3 |
| 资金使用 | 4 | 4 |
| （3分） 项目执行 | 执行规范 | 3 | 3 |
| （特性指标70分） 项目绩效 | （20） 项目完成 | 完成数量 | 5 | 5 |
| 完成质量 | 5 | 5 |
| 完成时效 | 5 | 5 |
|  | 完成成本 | 5 | 5 |
| （50分） 项目效益 | 经济效益（可选项） | 40 | 6 |
| 社会效益（可选项） | 6 |
| 生态效益（可选项） | 6 |
| 可持续效益（可选项） | 6 |
| 公平效率（可选项） | 7 |
| 使用效率（可选项） | 7 |
| 服务对象满意度 | 10 | 10 |
|  | 总分 | 98 |  | 100 | 98 |

1. **部门开展绩效评价结果。**

本部门按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评，评价良好，自评得分98分。

本部门开展了项目绩效评价。

2019年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** | **得分** |
| 部门决策（25分） | 目标任务（15分） | 相关性（5分） | 5 |
| 明确性（5分） | 5 |
| 合理性（5分） | 5 |
| 预算编制（10分） | 测算依据（5分） | 5 |
| 目标管理（5分） | 5 |
| 综合管理（30分） | 专项资金分配时限（2分） | 省级财力专项预算分配时限（1分） | 1 |
| 中央专款分配合规率（1分） | 1 |
| 中期评估（2分） | 执行中期评估（2分） | 2 |
| 绩效监控（5分） | 预算执行进度监控（2分） | 2 |
| 绩效目标动态监控（3分） | 3 |
| 非税收入执收情况（2分） | 非税收入征收情况（1分） | 1 |
| 非税收入上缴情况（1分） | 1 |
| 资产管理（6分） | 资产管理信息化情况（2分） | 2 |
| 行政事业单位资产报告情况（2分） | 2 |
| 资产管理与预算管理相结合（2分） | 2 |
| 内控制度管理（2分） | 内部控制度健全完整（2分） | 2 |
| 信息公开（6分） | 预算公开（2分） | 2 |
| 决算公开（2分） | 2 |
| 绩效信息公开（2分） | 2 |
| 绩效评价（5分） | 绩效评价开展（2分） | 2 |
| 评价结果应用（3分） | 3 |
| 部门绩效情况（45分） | 履职成效（20分） | 部门特性指标 | 18 |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| 可持续发展能力（15分） | 重点改革（重点工作）完成情况（5分） | 5 |
| 科技（制度、方法、机制等）创新（5分） | 5 |
| 人才培养（5分） | 5 |
| 满意度（10分） | 协作部门满意度（3分） | 3 |
| 管理对象满意度（3分） | 3 |
| 社会公众满意度（4分） | 4 |

1. **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.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。

6.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。

7.“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。

8.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

元山镇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。

平昌县元山镇下属二级单位5个，其中其他事业单位5个。纳入元山镇2019年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：元山中学、元山小学、张公小学、元山中心卫生院、张公卫生院。

1. 机构职能。

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。

9、协助和支持设置在本行政区域内不隶属于镇的国家机关和企事业单位工作，监督其遵守和执行国家的法律、法规和政策。

10、承办本级党委、人大和上级交办的其它事项。

（三）人员概况。元山镇现有编制420人。其中行政编制28人，事业编制412人。2019年末在职人员422人，其中行政28人，事业412人,经费自理2人；遗属34人，年末学生3205人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2019年元山镇财政资金收入总额为9512.14万元，其中：当年公共预算财政拨款9078.11万元，占95.44%；政府性基金预算财政拨款收入53.89万元，占0.57%；事业收入380.15万元，占4.00%。

（二）部门财政资金支出情况。

2019年财政资金支出9078.11万元，主要用于以下方面:

一般公共服务504.74万元，国防2.00万元，公共安全26.48万元，教育支出3875.78万元，文化体育与传媒70.54万元，社会保障和就业649.97万元，卫生健康1265.65万元，节能环保17.68万元，城乡社区63.89万元，农林水1681.34万元，交通运输14.84万元，住房保障768.20万元，灾害防治及应急管理37.00万元，债务付息100.00万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

预决算编制情况。元山镇及时组织财务人员进行预决算的编制，对本年度相应用款进行及时清理和处理，做到账账相符、账实相符、账证相符,按先有预算再有支出的原则，及时处理相关事务；对绩效目标进行季度梳理和年度分析，及时上报相关报表；对专项预算提前细化，分科目上报，做到收支平衡。

预算执行管理情况。元山镇按照县财政的要求，及时分月、分季度上报相应计划，待财政审核通过后，严格按计划执行，2019年基本支出按月进行申报，其中人员工资按月申报并直接支付，日常公用经费按月进行申报并支付。预算执行情况良好。

预算支出完成情况。元山镇财政拨款支出主要用于保障我镇部门机构正常运转、完成日常工作任务以及承担本镇镇事业发展相关工作。  基本支出，是用于保障政府机关、事业单位等机构正常运转的日常支出，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、办公设备购置等日常公用经费。

（二）项目预算管理

项目预算申报情况。年初预算项目资金按季进行申报。

项目资金管理情况。元山镇项目资金管理严格按照用款计划，分月、季度执行，按照项目资金管理办法实行专款专用。

项目目标完成情况。项目支出，是用于保障政府机关、事业单位等机构为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出，是按照年初预算项目，实施完成后使全镇环境更优美、经济更稳定、社会更和谐，达到预期经济、社会目标。

（三）结果应用情况。

财务管理情况。元山镇认真执行中央八项规定，严格按照勤俭节约的原则，严格控制三公经费支出，按照岗位职责，严格执行机关财务管理制度，及时进行会计核算，对项目资金、政府采购进行公开公示，接受群众监督。

绩效管理工作开展情况。元山镇绩效管理严格按照上级部门要求，开展自评工作，对评价结果及时总结上报。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

元山镇按照预算法按时完成预决算编制。在执行过程中有计划进行资金申报使用，完善资金管理及内部控制制度，确保资金安全，做到账款、账账、账实相符。为全镇经济和社会事业发展提供资金保障。

（二）存在问题

一是脱贫攻坚任务重，工作量大，对全镇经济和社会事业发展缺乏资金和技术扶持，二是农村基础设施建设仍然大力加强，三是在资金安排、使用、核算上存在不很合理现象，四是财务制度方面不够规范。

（三）改进建议

一是加强基层组织建设，打牢执政基础，二是规范财务报帐制度，完善报帐流程，三是提高工作效率，把有限的资金用在刀忍上，为全镇经济和社会事业发展更好地服好务。

## 

## 附件2

2019年元山镇项目支出绩效评价报告

**一、评价工作开展及项目情况**

农村危房改造是一项惠及千家万户的民生工程，农村危房改造中央和省级资金集中支持建档立卡贫困户、低保户、农村分散供养特困人员和贫困残疾人家庭等4类重点对象，市、县配套资金用于提高4类重点对象补助标准和适当支持其他贫困户实施农村危房改造，以及解决已脱贫住危房问题。

**二、评价结论及绩效分析**

（一）评价结论

按照项目支出绩效自评指标，元山镇对2019年度实施农村危房改造工作在项目决策、项目管理、项目绩效三个方面进行了自评，并对二级指标、三级指标进行了具体细化、量逐项进行了自评打分98分。

1. 绩效分析（具体见附表）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2019 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 农村危房改造 | | |
| 预算单位 | | | 元山镇人民政府 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 468.2万元 | 执行数: | 468.2万元 |
| 其中-财政拨款: | | 468.2万 | 其中-财政拨款: | 468.2万 |
| 其它资金: | | 0 | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 改造农村土坯房 | | | 住房安全 | |
| 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) |
| （20分） 项目决策 | （10分） 科学决策 | 必要性 （政策依据) | 5 | 5 |
| 可行性 （政策完善） | 5 | 5 |
| （10） 绩效目标 | 明确性 | 5 | 5 |
| 合理性 | 5 | 5 |
| （10分） 项目管理 | （7分） 资金管理 | 资金分配 | 3 | 3 |
| 资金使用 | 4 | 4 |
| （3分） 项目执行 | 执行规范 | 3 | 3 |
| （特性指标70分） 项目绩效 | （20） 项目完成 | 完成数量 | 5 | 5 |
| 完成质量 | 5 | 5 |
| 完成时效 | 5 | 5 |
|  | 完成成本 | 5 | 5 |
| （50分） 项目效益 | 经济效益（可选项） | 40 | 6 |
| 社会效益（可选项） | 6 |
| 生态效益（可选项） | 6 |
| 可持续效益（可选项） | 6 |
| 公平效率（可选项） | 7 |
| 使用效率（可选项） | 7 |
| 服务对象满意度 | 10 | 10 |
|  | 总分 | 98 |  | 100 | 98 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **得分** |
| 部门决策（25分） | 目标任务（15分） | 相关性（5分） | 5 |
| 明确性（5分） | 5 |
| 合理性（5分） | 5 |
| 预算编制（10分） | 测算依据（5分） | 5 |
| 目标管理（5分） | 5 |
| 综合管理（30分） | 专项资金分配时限（2分） | 省级财力专项预算分配时限（1分） | 1 |
| 中央专款分配合规率（1分） | 1 |
| 中期评估（2分） | 执行中期评估（2分） | 2 |
| 绩效监控（5分） | 预算执行进度监控（2分） | 2 |
| 绩效目标动态监控（3分） | 3 |
| 非税收入执收情况（2分） | 非税收入征收情况（1分） | 1 |
| 非税收入上缴情况（1分） | 1 |
| 资产管理（6分） | 资产管理信息化情况（2分） | 2 |
| 行政事业单位资产报告情况（2分） | 2 |
| 资产管理与预算管理相结合（2分） | 2 |
| 内控制度管理（2分） | 内部控制度健全完整（2分） | 2 |
| 信息公开（6分） | 预算公开（2分） | 2 |
| 决算公开（2分） | 2 |
| 绩效信息公开（2分） | 2 |
| 绩效评价（5分） | 绩效评价开展（2分） | 2 |
| 评价结果应用（3分） | 3 |
| 部门绩效情况（45分） | 履职成效（20分） | 部门特性指标 | 18 |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| 可持续发展能力（15分） | 重点改革（重点工作）完成情况（5分） | 5 |
| 科技（制度、方法、机制等）创新（5分） | 5 |
| 人才培养（5分） | 5 |
| 满意度（10分） | 协作部门满意度（3分） | 3 |
| 管理对象满意度（3分） | 3 |
| 社会公众满意度（4分） | 4 |

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