2019年度平昌县佛楼镇

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](#_Toc25953)

[一、 基本职能及主要工作 4](#_Toc22758)

[二、 机构设置 5](#_Toc12349)

[第二部分 2019年度部门决算情况说明 6](#_Toc17929)

[一、 收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc8646)

[二、 收入决算情况说明 6](#_Toc3294)

[三、 支出决算情况说明 7](#_Toc16016)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 7](#_Toc8227)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7](#_Toc1122)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 15](#_Toc6541)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 15](#_Toc4100)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 17](#_Toc14226)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 17](#_Toc7392)

[十、其他重要事项的情况说明 17](#_Toc9111)

[第三部分 名词解释 20](#_Toc15097)

[第四部分 附件 25](#_Toc1588)

[附件1 25](#_Toc12880)

[附件2 30](#_Toc16835)

[第五部分 附表 35](#_Toc24709)

[一、收入支出决算总表 35](#_Toc17314)

[二、收入决算表 35](#_Toc10259)

[三、支出决算表 35](#_Toc11668)

[四、财政拨款收入支出决算总表 35](#_Toc12293)

[五、财政拨款支出决算明细表 35](#_Toc11655)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表 35](#_Toc11633)

[七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 35](#_Toc28561)

[八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 35](#_Toc8715)

[九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 35](#_Toc9408)

[十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 35](#_Toc39)

[十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 35](#_Toc28051)

[十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 35](#_Toc26584)

[十三、国有资本经营预算支出决算表 35](#_Toc11545)

# 第一部分 部门概况

## 基本职能及主要工作

（一）主要职能。

1、宣传贯彻执行党和国家的路线、方针、政策、法律法规，保护和合理利用森林资源，深入开发文化旅游资源；

2、编制完善佛楼镇建设和发展规划、经济社会发展规划，按程序报经批准后组织实施；参与制定文化事业、文化产业发展相关政策和调控措施；

3、负责文化产业培育、旅游产品开发和产业经营活动监管；

4、负责绿化造林、护林防火、天然林保护、林地管理、林木采伐管理、野生动植物保护、环境保护及治理、森林病虫害防治等工作；协助相关部门做好林政执法和案件查处工作；

5、负责计划生育、劳动保障、治安安全、信访稳定、民政、农业、畜牧、水务、教育、卫生、统计等社会事务管理工作；

6、负责国有资产登记、管理工作；负责项目资金申报、使用和管理；

7、负责建设用地的审核、报批，并组织实施；指导农业生产和社会主义新农村建设；

8、负责职工培训和辖区农户的宣传教育工作；组织实施人才的储备、选拔，搞好党建工作；负责文化事业、文化产业人才队伍建设，对外宣传、交流与合作；

9、承办上级人民政府交办的其它事项。

**（二）2019年重点工作完成情况。**

2019年在上级党委政府的领导下，在上级主管部门的指导下，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，全面完成了上级组织交办的各项工作任务。

## **机构设置**

佛楼镇人民政府下属二级单位2个，其中其他事业单位2个。

纳入佛楼镇人民政府2019年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 平昌县佛楼小学
2. 平昌县佛楼镇卫生院

# 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4218.23万元。与2018年相比，收、支总计各增加514.1万元，增长13.88%。主要变动原因：主要变动原因是主要变动原因是项目支出增加，人员变动工资及公业务费增加。

|  |  |
| --- | --- |
| 年度 | 收入合计(万元) |
| 2018 | 3704.13 |
| 2019 | 4218.23 |

1. 收入决算情况说明

2019年本年收入合计4218.23万元，其中：一般公共预算财政拨款收入3946.79万元，占93.57%；政府性基金预算财政拨款收入90.8万元，占2.15%；事业收入180.64万元，占4.28%。

1. 支出决算情况说明

2019年本年支出合计4218.23万元，其中：基本支出1941.52万元，占46.03%；项目支出2276.71万元，占53.97%。

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4037.59万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计增加了530.21万元，增加了15.12%。主要变动原因：项目支出增加，人员变动工资及公业务费增加。

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3946.81万元，占本年支出合计的93.57%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加497.19万元，增加14.41%。主要变动原因是主要变动原因是项目支出增加，人员变动工资及公业务费增加。

一

**（**

**（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3946.81万元，主要用于以下方面:一般公共服务（类）支出273.05万元，占6.92%；教育支出（类）960.04万元，占24.32%；文化旅游体育与传媒（类）支出38.64万元，占0.98%；社会保障和就业（类）支出253.21万元，占6.42%；卫生健康支出（类）285.01万元，占7.22%；住房保障支出（类）501.7万元，占12.71%；国防支出（类）1万元，占0.03%；公共安全支出（类）16.84万元，占0.43%；节能环保支出（类）10.44万元，占0.26%；城乡社区支出（类）13.34万元，0.34%；农林水支出（类）1371.37万元，占34.75%；交通运输支出（类）197.17万元，占4.99%；灾害防治及应急管理支出（类）25万元，占0.63%。

**（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**3946.81**万元**，**完成预算100%。其中：**

1. 一般公共服务（类）人大事务（款）其他人大事务支出（项）: 支出决算为2.3万元，完成预算100%。

2. 一般公共服务（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（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）:支出决算为191.81万元，完成预算100%。

4. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：支出决算为45.5万元，完成预算100%。

5. 一般公共服务（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（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为13.54万元，完成预算100%。

7. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：支出决算为5.93万元，完成预算100%。

8. 一般公共服务（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%。

9. 一般公共服务（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）支出决算为6.34万元，完成预算100%。

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1万元，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15.84万元，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21万元，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566.66万元，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301.18万元，完成预算100%。

16. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：支出决算为71.2万元，完成预算100%。

17. 文化体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化支出（项）：支出决算20.46万元，完成预算100%。

18. 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7.25万元，完成预算100%。

19. 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10.93万元，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8.02万元，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） 事业单位离退休（项）：支出决算为2.22万元，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） 机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为146.48万元，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） 机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为12.9万元，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7.62万元，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）：支出决算为1.82万元，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1.36万元，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60万元，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）财政对失业保险基金的补助（项）：支出决算为2.49万元，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9.71万元，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0.59万元，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114.2万元，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24.6万元，完成预算100%。

33. 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66.87万元，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8.44万元，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69.23万元，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1.67万元，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）：支出决算为9万元，完成预算100%。

38. 节能环保支出（类）退耕还林（款）退耕现金（项）：支出决算为1.44万元，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7万元，完成预算100%。

40. 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6.34万元，完成预算100%。

41. 农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）：支出决算为58.62万元，完成预算100%。

42. 农林水支出（类）农业（款）农村道路建设（项）：支出决算为50万元，完成预算100%。

43. 农林水支出（类）农业（款） 其他农业支出（项）：支出决算为609.47万元，完成预算100%。

44. 农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）：支出决算为8.18万元，完成预算100%.

45. 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10.91万元，完成预算100%.

46. 农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）：支出决算为107.48万元，完成预算100%

47. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：支出决算为201.59万元，完成预算100%。

48. 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40万元，完成预算100%

49. 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182.97万元，完成预算100%。

50. 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5.56万元，完成预算100%。

51. 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45万元，完成预算100%。

52. 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12.72万元，完成预算100%。

53. 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38.87万元，完成预算100%。

54. 交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路养护（项）：支出决算为0.15万元，完成预算100%。

55. 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190.59万元，完成预算100%。

56. 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6.43万元，完成预算100%。

57. 住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）农村危房改造（项）：支出决算为351.7万元，完成预算100%。

58. 住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）其他保障性住房安居工程（项）：支出决算为150万元，完成预算100%。

59. 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）安全监管（项）：支出决算为5万元，完成预算100%。

60. 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20万元，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1760.89万元。其中：人员经费1567.22万元，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、生活补助、医疗费补助、奖励金等。  
　　日常公用经费193.67万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、差旅费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费、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**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算1.19万元，完成预算100%，决算数与预算数持平的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，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1.19万元，占100%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）经费支出**0万元**。**全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与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**。**

**3.公务接待费支出**1.19万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2018年减少0.03万元，降2.46%。主要原因是严格执行中央八项规定。公务接待主要用于执行公务、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28批次，212人次（不包括陪同人员），共计支出1.19万元。

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90.8万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2019年本单位无国有资本经营预算拨款。

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，平昌县佛楼镇人民政府机关运行经费支出80.21万元，比2018年减少26.95万元，下降25.15%。主要原因是严格执行中央八项规定，厉行节俭，节约行政成本。

1. **政府采购支出情况**

2019年，佛楼镇人民政府采购支出总额0.85万元，其中：政府采购货物支出0.85万元。主要用于医疗物资采购。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，佛楼镇人民政府共有车辆1辆，其中：特种专业技术用车1辆。其他用车主要是用于佛楼镇医疗救护用车。

**（四）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，组织对农村综合项目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自评。

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,本部门严格依照《预算法》、按照上级下达指标、根据本部门实际较为科学全面的编制了2019年年初预算，在预算执行，强化预算约束，优化支出结构，坚持勤俭节约，推进财政职能转变，不断提高财政资金使用效益。财政支出在保运转的基础上，向民生和精准扶贫项目倾斜，推动全镇经济社会全面协调可持续发展，圆满完成了2019年度的各项目标任务。本部门还自行组织了1个项目的年度绩效评价，从评价情况来看，基本符合绩效要求。

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“农村综合改革”、“扶贫”、“节能环保”等12个项目绩效目标实际完成情况。

（1）农村整合改革项目绩效目标完成情况综述。此项目通过对我单位9个村民委员会及78个村民小组的生活和开展工作进行补助，项目全年预算数273.53万元，执行数为273.53万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了我单位9个村民委员会和78个社的基层村民自治组织村民委员会正常运转，支持了党的基层组织村支部核心带头作用的充分发挥，强化了脱贫攻坚中心任务的有效推进，促进了村级集体经济组织和农村社会事业各方面的全面进步。在预算执行中也发现了诸多问题：主要是村级组织建设的保障存在欠缺，村民委员会在开展工作时捉襟见肘。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2019 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 农村综合改革 | | |
| 预算单位 | | | 佛楼镇人民政府 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 275.53 | 执行数: | 275.53 |
| 其中-财政拨款: | | 275.53 | 其中-财政拨款: | 275.53 |
| 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 | |
| 全镇9个村（居）两委和78个村民小组正常运转、开展各项便民服务、助推脱贫攻坚。 | | | 及时兑现了村（居）社干部生活补助，基本满足了村两委正常运转，有效推动了脱贫攻坚，及开展了各项便民服务，化解了农村社会矛盾，推动了农村经济社会全面进步。 | |
| 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 | 村（居）两委正常运转 | 村（居）两委正常运转 | 确保9个村（居）两委正常运转 | 确保了9个村（居）两委正常运转 |
| 效益指标 | 维护农村社会稳定 | 助推脱贫攻坚 | 化解400个以上的各类农村社会矛盾 | 化解了400个以上的各类农村社会矛盾 |
| 满意度指标 | 镇村居民满意 | 镇村居民满意 | 满意度达到95%以上 | 满意度达到了96%以上 |

2.部门绩效评价结果。

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，《佛楼镇部门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综合改革项目、城乡社区环境治理项目开展了绩效评价，《农村综合改革项目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：指佛楼镇人民政府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. 一般公共服务支出等支出（类）人大事务（款）其他人大事务支出（项）是指人大工作经费。

4．一般公共服务支出等支出（类）政协事务（款）一般其他政协事务支出（项）: 是指关工委经费。

5．一般公共服务支出等支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：是政府行政运行人员工资、办公经费等。

6. 一般公共服务支出等支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：是指核算中心人员工资、公业务费。

7．一般公共服务支出等支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）：是指群团组织经费。

8.国防支出（类）国防动员（款）民兵项）：是指征兵工作经费

9. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）: 是指岩口小学老师的工资、公业务费、学生助学金等。

10. 教育支出（类） 普通教育（款）初中教育（项）: 是指岩口中学初中老师的工资、公业务费、学生助学金等。

11.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）：是指单位缴纳的集体部份养老保险经费。

12．社会保障和就业（类）抚恤（款）义务兵优待（项）：是指给义务兵发的补助。

13．社会保障和就业（类）社会福利（款）儿童福利（项）：是指儿童的福利补助。

14．社会保障和就业（类）最低生活保障（款）城市最低生活保障金支出（项）：是指城市低保。

15．社会保障和就业（类）最低生活保障（款）农村最低生活保障金支出（项）：是指农村低保。

16．社会保障和就业（类）特困人员救助供养（款）农村特困人员救助供养支出（项）：是指特困家庭补助。

17．社会保障和就业（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）：是指其他社会保障和就业支出。

18.医疗卫生与计划生育（类）基层医疗卫生机构（款）乡镇卫生院（项）:是指岩口卫生院人员工资、公业务费用等。

19.医疗卫生与计划生育（类）基层医疗卫生机构（款）其他基层医疗卫生机构支出（项）: 是指岩口卫生院人员工资、公业务费用、村卫生室补助等。

20.医疗卫生与计划生育（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）: 是指岩口卫生院人员工资、公业务费用、村卫生室补助等。

21.医疗卫生与计划生育（类）医疗救助（款）城乡医疗救助（项）:是指城乡医疗救助人员。

22.节能环保支出（类）自然生态保护（款）农村环境保护（项）:是指农村垃圾清运费用。

23. 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）:是指场镇卫生费用支出。

24.农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）:是指农村基础设施建。

25.农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）: 是指农村基础设施建。

26.农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）: 是指农村、贫困户到户资金、基础设施建等。

27.农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级一事一议的补助（项）: 是指农村基础设施建等。

28.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）:是指村社干部补助及公业务费支出。

29.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）:是指农村公共服务支出。

30.农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）: 是指农村基础设施建等。

31.交通运输支出（类）车辆购置税支出（款）车辆购置税用于农村公路建设支出（项）: 是指农村基础设施建等。

32.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）: 是指农村基础设施建等。

33.资源勘探信息等支出（类）安全生产监管（款）其他安全生产监管支出（项）:是指安全监管支出经费。

34.住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）公共租赁住房（项）: 是指农村基础设施建等。

35.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）: 是指农村基础设施建等

36.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。

37.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。

38.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。

39．“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。

40.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

平昌县佛楼镇人民政府 2019年部门整体支出绩效评价报告

一、单位概况

**（一）机构情况**

佛楼镇辖9个行政村，1个居民委员会，,78个村民小组，辐员面积44.8平方公里，总人口18903人，其中：农业人口14248人，耕地面积15751亩，居民人均可支配收入5420元。政府内设会计核算、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](http://baike.baidu.com/view/22841.htm" \t "_blank)、[民政](http://baike.baidu.com/view/293929.htm" \t "_blank)、[公安](http://baike.baidu.com/subview/4685/6833963.htm" \t "_blank)、[司法行政](http://baike.baidu.com/view/429742.htm" \t "_blank)、[计划生育](http://baike.baidu.com/view/32644.htm" \t "_blank)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**

政府财政供给人员41人，一般公共预算财政拨款开支41人；其中：行政在职人员18人；工勤在职人员1人；事业在职人员22人。

二、部门财政资金收支情况

**（一）部门财政资金收入情况**

2019年年初预算收入2683.42万元，（其中：基本支出449.72万元 ，项目支出2233.7万元）。

**（二）部门财政资金支出情况**

2019年佛楼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273.05万元，国防支出1万元，公共安全16.84万元，文化体育与传媒支出38.64万元，社会保障和就业支出122.39万元 ，卫生健康支出21.69万元，节能环保支出10.44万元，城乡社区支出100.41万元，农林水支出1371.36万元，交通运输支出197.17万元，住房保障支出501.7万元；灾害防治及应急管理支出25万元，其他支出3.73万元。实现了收入、支出100%。

三、部门财政支出管理情况

**（一）预算编制情况及执行管理情况**

2019年县批复我镇财政收入为2683.42万元；其中基本支出补助449.72万元，项目支出补助2233.7万元。年终决算支出为2683.42万元，无结转结余。

**（二）综合管理情况**

佛楼镇将政府各职能部门与中心一并纳入统一考核，制定了明确管理考核办法和项目实施原则及预期效益目标。科学的管理办法，严格的考核程序，其结果在综合管理上的表现为2019年预算完成率达到100%。通过公示和测评，人民群众认可率达96%以上。

**（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年在上级党委政府的领导下，在上级主管部门的指导下，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，全面完成了上级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《佛楼镇政府机关财务管理办法》，对镇机关三公经费严格控制和压缩。2019年支出差旅费36.35万元，会议费4.16万元，培训费3.1万元，公务接待费0.25万元。

**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《佛楼镇政府机关财务管理办法》，会计核算规范，账务处理及时，村级账务一季一结，乡级帐务日清月结，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）项目资金整合力度不够，镇村两级因脱贫攻坚实施项目较多，平时资金释放较少，年终一次性资金，资金缺口量大，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，特别是对村一级会计业务的指导；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

农村综合改革项目支出2019年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

佛楼镇人民政府辖9个行政村（居）78个村民小组。经费资金总额为275.53万元，切实保障基层组织正常开展活动，所有村（居）在职干部全部加入驻村工作队，助力脱贫攻坚，及时化解村内矛盾，维护社会稳定。解决村（社区）群众最关心、最直接、最急需解决的各类事项

**（二）项目绩效目标。**

通过该项目的实施，全镇及时兑现了村（居）干部报酬，9个村（居）两委正常运转，所有村（居）在职干部全部加入驻村工作队，助力脱贫攻坚，及时化解村内矛盾，维护社会稳定。

**（三）项目自评步骤及方法。**

1、项目决策

按照县委统一规划，该项用于解决全镇村（居）干部的生活补助，为了更好的使用专项经费，我单位严格按照资金使用要求，按照季度拨付，镇财政所对资金进行支付及监管。

2、项目管理

2019年农村综合改革项目补助专项经费计划批复资金275.53万元，实际到位资金275.53万元，总共支出资金275.53万元。

3、项目绩效

已将资金全额拨付到村，资金已支出完成率100%。按照年初既定目标，开展群众工作。保障了基础组织的正常运转率达到了100%，所有村（居）在职干部全部加入驻村工作队，助力脱贫攻坚，及时化解村内矛盾，维护社会稳定。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

2019年农村综合改革项目补助专项经费计划申报资金275.53万元，批复资金275.53万元，实际到位资金275.53万元，总共支出资金275.53万元。

**（二）资金计划、到位及使用情况。**

1．资金计划。2019年农村综合改革项目补助专项经费计划申报资金275.53万元，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金。

2．资金到位。2019年农村综合改革项目补助专项经费实际到位资金275.53万元。

3．资金使用。2019年农村综合改革项目补助专项经费总支出275.53万元。资金主要用于农村基础设施建设，维持9个村（居）两委和78个村民小组正常运转、开展各项便民服务、助推脱贫攻坚。

**（三）项目财务管理情况。**

项目实施工程中制定了相应的财务管理制度，并严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

1. **项目组织架构及实施流程。**

1、项目决策

按照县委统一规划，该项用于解决全镇村（居）干部的生活补助，为了更好的使用专项经费，我单位严格按照资金使用要求，按照季度拨付，镇财政所对资金进行支付及监管。

2、项目管理

2019年农村综合改革项目补助专项经费计划批复资金275.53万元，实际到位资金275.53万元，总共支出资金275.53万元。

3、项目绩效

已将资金全额拨付到村，资金已支出完成率100%。按照年初既定目标，开展群众工作。保障了基础组织的正常运转率达到了100%，所有村（居）在职干部全部加入驻村工作队，助力脱贫攻坚，及时化解村内矛盾，维护社会稳定。

**（二）项目管理情况。**项目在实施过程中严格执行相关法律法规及项目管理制度等，如招投标、政府采购、项目公示制等相关规定。

**（三）项目监管情况。**项目主管部门及时加强项目管理所采取的监管手段、执行监管程序、确保监管工作开展及实现的效果等。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

及时兑现了村居干部的生活补助，基本完成了村两委的正常运转，有效的推动了脱贫攻坚，提高了农村公共服务保障力，提高了村民生活质量，完善了农村基础设施功能，确保了农村繁荣稳定和社会长治久安。

**（二）项目效益情况。**

确保了9个村居两委的正常运转，维护了农村社会稳定。化解了400个以上的农村社会矛盾，农民收入显著提高，镇村居民满意度达到了96%以上。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

已将资金全额拨付到村，资金已支出完成率100%。按照年初既定目标，开展群众工作。保障了基础组织的正常运转率达到了100%，所有村（居）在职干部全部加入驻村工作队，助力脱贫攻坚，及时化解村内矛盾，维护社会稳定。

**（二）存在的问题。**

资金方面，经费的资金投入结构目前较为单一，主要是政府投资，基层干部报酬低的问题难以解决。

**（三）相关建议。**

针对项目自评中发现的问题，要通过发展壮大集体经济，创收节支解决资金不足的问题。

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