

2018 年度

四川省广元市昭化区

王家镇人民政府

部门决算

# 目录

公开时间：2019年9月24日

第一部分 部门概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	8
第二部分 2018年度部门决算情况说明.....	9
一、收入支出决算总体情况说明.....	9
二、收入决算情况说明.....	9
三、支出决算情况说明.....	9
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	12
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	13
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	14
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	14
十、预算绩效情况说明.....	14
十一、其他重要事项的情况说明.....	19
第三部分 名词解释.....	21
第四部分 附件.....	23
附件 1.....	23

附件 2.....	23
第五部分 附表.....	40
一、收入支出决算总表.....	40
二、收入总表.....	40
三、支出总表.....	40
四、财政拨款收入支出决算总表.....	40
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）.....	40
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	40
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	40
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	40
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	40
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	40
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	40
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	40
十三、国有资本经营预算支出决算表.....	40

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

(一) 主要职能。

(一)、制定和组织实施经济、科技和社会发展计划，制定资源开发技术改造和产业结构调整方案，组织指导好各业生产，搞好商品流通，协调好本办事处与外地区的经济交流与合作，抓好招商引资，人才引进项目开发，不断培育市场体系，组织经济运行，促进经济发展。

(二)、制定并组织实施村镇建设规划，部署重点工程建设，地方道路建设及公共设施，水利设施的管理，负责土地、林木、水等自然资源和生态环境的保护，做好护林防火工作。

(三)、负责本行政区域内的民政、计划生育、文化教育、卫生、体育等社会公益事业的综合性工作，维护一切经济单位和个人的正当经济权益，取缔非法经济活动，调解和处理民事纠纷，打击刑事犯罪维护社会稳定。

(四)、按计划组织本级财政收入和地方税的征收，完成国家财政计划，不断培植税源，管好财政资金，增强财政实力。

(五)、抓好精神文明建设，丰富群众文化生活，提倡

移风易俗，反对封建迷信，破除陈规陋习，树立社会主义新风尚。

（六）、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，发布决定和命令。

（七）、执行本行政区域内的经济和社会发展规划、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。

（八）、保护好社会主义全民所有的财产和劳动群众集体所有财产，保护公民私有的合法财产，维护社会秩序，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利。

（九）、保障农村集体经济组织应有的自主权。

（十）、保障少数民族的权利和尊重少数民族的风俗习惯。

（十一）、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平等各项权利。

（十二）、完成和办理上级人民政府交办的其他事项。

（二）2018年重点工作完成情况。

（一）、脱贫攻坚扎实深入。王家镇属昭化区深度贫困乡镇，贫困人口总数位居全区第一。今年，全镇上下凝神聚力，始终把打好精准脱贫攻坚战作为最大的政治任务、最大的民生工程、最大的发展机遇，紧扣“两不愁三保障”目标，

严格执行精准扶贫、精准脱贫各项要求，坚持科学制定规划，细化任务清单，层层压实责任，健全工作机制，扎实落实政策，取得了明显成效。今年五马、文星村顺利通过市级脱贫攻坚验收，实现贫困户 37 户 110 人脱贫，高质量通过区级验收。2014 至 2018 年全镇累计脱贫 564 户 2007 人，3 个贫困村全部实现脱贫退出。

（二）、项目投资和招商引资实现跨越。2018 年来，王家镇始终将招引优质项目作为拉动地区发展的重要抓手，尤其是围绕藤椒等特色产业发展，优选初深加工等招引对象，进一步完善产业链条，不断加快三产融合速度。先后引进了佳禾中驰、四川新禾成、广元金秋源、广元万垠农机服务专合社、青川青木蔬菜加工等企业。2018 年我区下达王家镇招商引资任务为 3000 万元（其中固定资产投资 1000 万元），目前，以上项目均签约投产，签约资金 6000 万元，完成下达任务 200%，到位固定资产投资 5100 万元，是下达任务的 5.1 倍。

（三）、农业和农村经济快速发展。发展优质水稻 5000 亩，实现“王家贡米”2500 吨，完成任务 255%，栽种烤烟 1600 亩，实现产量 2900 余担，全面完成目标。新发展藤椒面积 1200 亩，改造藤椒产业园面积 2800 亩，全镇累计藤椒种植面积达 4000 亩，今年实现投产 1200 亩，产量达到 35 吨。蔬菜产业发展势头强劲，全镇种植海椒 800 亩。新发展稻渔综合种养 1000 亩。新建五马、文星、檀木土鸡生态养殖小区 3 个。大力推进产业扶贫，在家 468 户有劳动力贫

贫困户均有种养产业，采取“小种植，大流转”的模式，大力发展藤椒、烤烟、中药材等特色产业，年户均增收400元以上。全镇成立专合社28个，465户1614名减贫人口人均纯收入超过5000元。转移就业率高。精准组织贫困户开展技能培训，加大转移就业力度，绝大部分家庭中至少有1人在外务工。坚持大园带小园、小园带农户“三园”联动模式，形成千亩以上的示范园3个，11个村均发展300亩以上的特色产业园。大力推进户办产业小庭园建设，全镇户办小庭园规划突破1000户，贫困户实现全覆盖。着力养殖企业及规模养殖户改造达标，加强疫情疫病预防，规范养殖园区建设，引进蓉都牧业、佳禾中驰两大养殖企业入驻，生猪养殖规模达到10万头以上。加强核桃产业管护，对五马一金峨，金星—安平建成3200亩核桃连片带。积极推进农产品质量安全工作，全年无重大农（畜）产品安全事故发生。各村通过流转土地收取租金，发展茯苓、食用菌、养鱼、种植烤烟等特色产业，各集体经济组织成员人均纯收入均达标超过15元，其中五马村通过茯苓收入，房租和山坪塘租金收入，达到人均41.37元。方山村通过藤椒土地租金、房租、养鱼收入，达到人均36.14元，文星村通过食用菌专合社分红，大米、生态鱼销售利润分成，达到人均33.26元。

（四）、工业商贸服务业稳步发展。2018年实现工业总产值0.2亿元，实现增加值500万元，完成目标任务100%；

新培育家具销售企业 2 家，新增超市 1 家，新增个体工商户 3 家，完成目标任务的 100%。

（五）、棚户区改造全面启动。完成王家镇总体规划修编工作。城镇定位做了更新更加明确的规划。棚改规划初设方案支出，在空间结构上形成“一核、一轴、四片、一带”的魅力新王家。现已启动王家镇控制性详细规划编制工作，成立了棚改工作组织机构，完成实物指标调查等前期工作，召开棚改启动大会，启动了签订协议与征拆工作，目前完成协议签订 82 户，拆除房屋 28 处。。

## 二、机构设置

王家镇人民政府属于一级预算单位，政府单位机构数 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。



## 第二部分 2018 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 790.11 万元。与 2017 年收、支总计 823.28 万元相比，收、支总计减少 33.17 万元，减少 4%。主要变动原因是人员调出及支出管理绩效提升。

### 二、收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 790.11 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 790.11 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 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%。

### 三、支出决算情况说明

2018 年本年支出合计 790.11 万元，其中：基本支出 666.53 万元，占 84.36%；项目支出 123.58 万元，占 15.64%；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%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年财政拨款收、支总计 790.11 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计减少 33.17 万元，减少 4%。主要变动原因是人员调出及支出管理绩效提升。

## 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

2018 年一般公共预算财政拨款支出 790.11 万元，占本年支出合计的 100%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款减少 33.17 万元，下降 4%。主要变动原因是人员变动及支出管理水平提高。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年一般公共预算财政拨款支出 790.11 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 279.46 万元，占 35.37%；公共安全支出（类）12.92 万元，占 1.64%；文化与传媒（类）支出 7.52 万元，占 0.95%；社会保障和就业（类）支出 59.26 万元，占 7.5%；医疗卫生与计划生育支出 40 万元，占 5.06%；城乡社区支出 12.06 万元，占 1.53%；农林水支出 356.83 万元，占 45.16%；住房保障支出 22.03 万元，占 2.79%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018 年一般公共预算支出决算数为 790.11 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务：一般公共服务支出-人大事务-行政运行支出 7.46 万元；一般公共服务支出-人大事务-人大会议支出 1.14 万元；一般公共服务支出-政府办公厅（室）及相关机构事务-行政运行支出 215.51 万元；一般公共服务支出-政府办公厅（室）及相关机构事务-一般行政管理事务

支出 22.42 万元；一般公共服务支出-财政事务-行政运行支出 7.27 万元；一般公共服务支出-纪检监察事务-行政运行支出 0.89 万元；一般公共服务支出-党委办公厅（室）及相关机构事务-行政运行支出 24.77 万元。一般公共服务支出合计数为 279.46 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

**2. 公共安全支出：**公共安全支出-公安-道路交通管理支出 2.66 万元；公共安全支出-国家安全-其他国家安全支出 10.26 万元。公共安全支出决算合计数为 12.92 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

**3. 文化体育与传媒支出：**文化体育与传媒支出-文化-群众文化支出 7.52 万元。文化体育与传媒支出决算为 7.52 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

**4. 社会保障和就业：**社会保障和就业支出-人力资源和社会保障管理事务-行政运行支出 13.28 万元；社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-机关事业单位基本养老保险缴费支出 34.62 万元；社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-机关事业单位职业年金缴费支出 8.26 万元；社会保障和就业支出-残疾人事业-其他残疾人事业支出 3.1 万元。社会保障和就业支出决算为 59.26 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

**5. 医疗卫生与计划生育：**医疗卫生与计划生育支出-医疗卫生与计划生育管理事务-行政运行支出 12.31 万元；医疗卫生与计划生育支出-行政事业单位医疗-行政单位医疗

支出 22 万元；医疗卫生与计划生育支出-行政事业单位医疗-事业单位医疗支出 5.69 万元。医疗卫生与计划生育支出决算为 40 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

**6、城乡社区支出：**城乡社区支出-城乡社区管理事务-行政运行支出 12.06 万元。城乡社区支出决算为 12.06 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

**7. 农林水支出：**农林水支出-农业-行政运行支出 14.5 万元；农林水支出-农业-事业运行支出 19.21 万元；农林水支出-农业-农业结构调整补贴支出 34.58 万元；农林水支出-林业-行政运行支出 12.67 万元；农林水支出-扶贫-其他扶贫支出 31.01 万元；农林水支出-农村综合改革-对村民委员会和村党支部的补助支出 244.86 万元。农林水支出决算为 356.83 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

**8. 住房保障支出：**住房保障支出-住房改革支出-住房公积金支出 22.03 万元。住房保障支出决算为 22.03 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2018 年一般公共预算财政拨款基本支出 666.53 万元，其中：

人员经费 528.66 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、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、生活补助、奖励金、住房

公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 137.87 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、其他交通费等。

## 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

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算为 3.99 万元，完成预算 49.94%，决算数小于预算数的主要原因是部分开支当年未实现支付，且大力加强厉行节约，缩减开支，管理绩效提升的结果。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 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%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 3.99 万元，占 100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。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 2017 年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2017 年持平。

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 2018 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 3.99 万元，完成预算 49.94%。公务接待费支出决算比 2017 年减少 7.62 万元，下降 65.63%。

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 139 批次，969 人次（不包括陪同人员），共计支出 3.99 万元，具体内容包括：上级部门到镇检查指导工作、脱贫攻坚迎检等（接待具体项目、金额）。其中：

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。

其他国内公务接待支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2018 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

## 十、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，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对 2018 年农村公共运行维护资金项目开展了

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梳理填报。

本部门按要求对 2018 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看我镇 2018 年财务支出基本符合国家财经法规和财务管理制度规定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过程和手续，支出基本符合部门预算批复的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据区政府绩效考核文件精神，绩效目标在 2018 年基本完成，在保障机关运转、履行职能职责上整体情况良好。通过对我镇 2018 年部门财务管理三级指标的分析考评，2018 年部门财务管理绩效评价得分为 90 分，综合评价结果为良级。

本部门还自行组织了 1 个项目绩效评价，从评价情况来看基层组织活动和公共运行维护资金的实施，在项目决策方面，决策依据基本充分、资金分配合理；在项目管理方面，资金到位及时、资金支出的依据、使用范围、开支标准基本符合规定，财务制度、会计核算健全规范；在项目完成方面，实现计划目标；在项目效果方面，项目的开展，取得了良好效果。基层组织活动和公共运行维护资金三级指标的分析考评，该项目的绩效评价得分为 91 分(具体指标分值见附件)，综合评价结果为优级。

## 项目绩效目标完成情况。

本部门在 2018 年度部门决算中反映农村公共运行维护资金等 1 个项目绩效目标实际完成情况。

广元市昭化区王家镇人民政府农村公共运行维护资金项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 60 万元，执行数为 60 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了加强基层组织建设，提高基层公共服务保障水平和社会治理能力，完成 8 村基础设施维护，维持 12 村（社区）正常运行等。发现的主要问题：一是村社干部及农户对农村公共服务运行维护机制建设认识尚不到位，存在重建设、轻管理消极思想，对既有的建设成果不珍惜，不能长时间保持与维护。二是项目申报、实施、管理等系列程序尚缺乏一套完整、详细、有效的制度和奖惩措施，导致在项目实施过程中，存在有些具体细节不好把握的问题，如有待规范规定维护项目应有保质期标准等。三是资金存在严重不足，如有些村有道路由于遭受过暴雨毁损，没有足够的资金进行维护，个别山坪塘漏水无资金维修，日常道路保洁因为资金受限，工资太低，无人愿意清扫等问题。下一步改进措施：一是规范性出台一套项目管理的奖惩制度，促进村社及农户对维护项目成果的珍惜和保持。二是进一步完善法规程序，加强公开透明，避免民主参与流于形式。三是加大项目资金整合力度，促进到村项目由分散使用向综合投入转变。



## 项目支出绩效目标完成情况表 (2018 年度)

项目名称		基层活动和公共服务运行经费			
预算单位		广元市昭化区王家镇人民政府			
预算执行情况(万元)	预算数:	60 万	执行数:	60 万	
	其中-财政拨款:	60 万	其中-财政拨款:	60 万	
	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	
	2018年12月底前全面完成12个组织活动场所维护,“八有”设施配备齐全,涉及12个村、覆盖72个村民小组、群众13960人、党员415名。完成12村环境卫生整治等等。			2018年12月底前全面完成12个组织活动场所维护,“八有”设施配备齐全,涉及12个村、覆盖72个村民小组、群众13960人、党员415名。完成12村环境卫生整治等等。	
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	村组织活动场所维护个数	12 个	12 个
	项目完成指标	数量指标	村组织开展次数	52 次	52 次
	项目完成指标	数量指标	垃圾清运次数	1400 次	1400 次
	项目完成指标	质量指标	村容村貌、基础设施配备率	100%	100%
	项目完成指标	质量指标	资金使用合理合规率	100%	100%
	项目完成指标	质量指标	绩效评价得分	≥95 分	≥95 分
	项目完成指标	时效指标	完成及时率	100%	100%
	项目完成指标	成本指标	每个村活动场所维护资金概算	77.2 万元	77.2 万元

	项目完成指标	成本指标	其他（文化活动）	3.8 万元	3.8 万元
绩效指标完成情况	效益指标	社会效益指标	覆盖村小组数	72 个	72 个
	效益指标	社会效益指标	覆盖党员数	415 人	415 人
	效益指标	社会效益指标	覆盖村民数	13960 人	13960 人
	效益指标	社会效益指标	覆盖建档立卡贫困人数	≥2066 人	≥2066 人
	效益指标	社会效益指标	党组织的战斗堡垒作用	明显发挥	明显发挥
	效益指标	可持续影响指标	项目使用年限标	≥5 年	≥5 年
	服务对象满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥95%	≥95%
	服务对象满意度指标	满意度指标	党员满意度	≥95%	≥95%
	服务对象满意度指标	满意度指标	受益贫困人口满意度	≥95%	≥95%

## （二）部门开展绩效评价结果。

### 1、财务管理绩效总评价结果

2018 年王家镇财务支出基本符合国家财经法规和财务管理制度规定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过程和手续，支出基本符合部门预算批复的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据区政府绩效考核文件精神，绩效目标在 2018 年基本完成，在保障机关运转、履行职能职责上整体情况良好。通过对 2018 年部门财务管理三级指标的分析考评，我镇 2018 年部门财务管理绩效评价得分为 90 分。

## 2、项目绩效总评价结果

2018年王家镇基层组织活动和公共运行维护资金专项资金项目的实施，在项目决策方面，决策依据基本充分、资金分配合理；在项目管理方面，资金到位及时、资金支出的依据、使用范围、开支标准基本符合规定，财务制度、会计核算健全规范；在项目完成方面，基本实现计划目标；在项目效果方面，项目的开展，取得了良好社会效果。

通过对基层组织活动和公共运行维护资金专项资金项目三级指标的分析考评，该项目的绩效评价得分为91分（具体指标分值见附件），综合评价结果为优级。

## 十一、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2018年，广元市昭化区王家镇人民政府机关运行经费支出137.87万元，比2017年的154.13万元减少16.26万元，下降10.55%。主要原因是王家镇2018年支出管理绩效的提高，厉行节约，缩减开支。

### （二）政府采购支出情况

2018年，广元市昭化区王家镇人民政府政府采购支出总额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，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，广元市昭化区王家镇人民政府共有车辆 0 辆，其中：部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆，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）。

## 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. 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. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6. 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。

7. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

11. 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。

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

#### 广元市昭化区王家镇人民政府 2018 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。

王家镇 2018 年末机构数为 4 个，其中行政机关 1 个即王家镇人民政府；事业机构 3 个，分别是党政镇公室、产业办公室、综治中心。

###### （二）机构职能。

###### 1. 政府职能

落实国家政策，严格依法行政，发挥经济管理职能，加强政策引导，制定发展规划，服务市场主体和营造发展环境，搞好市场监管，大力促进社会事业发展，发展镇村经济、文化和社会事业，提供公共服务，维护社会稳定，构建社会主义和谐社会。具体如下：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，发布决定和命令；②执行本行政区域内的经济和社会发展规划、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镇理上级人民政府交镇的其他事项。

## 2. 社会事务服务中心职能

镇理就业失业登记证、落实村干部养老金政策、开展城镇居民社会养老保险工作、开展城镇居民养老保险；开展技能培训职业介绍和就业指导；大力开发农村劳动力资源；开展退休人员社会化管理等工作。

## 3. 农村经济技术服务中心职能

主要从事农业技术服务，解决“三农”工作的难题，为广大农村农民群众排忧解难，宣传和落实好党在农村工作的惠农政策。

### （三）人员概况。

王家镇共有编制 28 人，其中：行政编制 14 人，其他事业编制 13 人，机关工勤编制 1 人。实有在职编制内人员 28 人，其中：行政人员 14 人，其他事业人员 13 人，工勤人员 1 人。按财政供给率分，财政全额供给 28 人，差额 0 人，自筹 0 人。本单位退休 14 人，其中：行政人员 9 人，事业人员 5 人。其他人员共 13 人，其中：村官 0 人，乡镇交管员 1 人，遗属人员 10 人，三支一扶 1 人，临时炊员 1 名。

## 二、部门财政资金收支情况



### **（一）部门财政资金收入情况。**

2018年我镇本年总收入790.11万元，其中：一般财政拨款收入为790.11万元，年初结转和结余收入为0万元。2018年年初预算财政拨款收入为775.81万元，年终调整预算追加为14.3万元。

### **（二）部门财政资金支出情况。**

全镇财政收入完成790.11万元，镇总财政支出790.11万元。其中按功能科目分：一般公共服务支出279.46万元，公共安全支出12.92万元，文化体育与传媒支出7.52万元，社会保障与就业59.27万元，医疗卫生与计划生育支出40万元，城乡社区支出12.06万元，农林水事务支出356.85万元，住房保障支出22.03万元，年末基本支出结转0万元。

按经济科目分：工资及福利支出384.72万元；商品和服务支出137.87万元，对个人和家庭的补助支出143.94万元；其他资本性支出123.58万元，年末基本支出结转0万元。

本年度预算支出数775.81万元，年终决算支出数790.11万元。因脱贫攻坚工作内容增加，年终追加数为14.3万元。

## **三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）**

### **（一）部门预算管理。**

2018年王家镇财务支出基本符合国家财经法规和财务管理制度规定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过程和手续，支出基本符合部门预算批复的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据区政府绩效考核文件精神，绩效目标在2018年基本完成，在保障机关运转、履行职能职责上整体情况良好。

## **（二）专项预算管理。**

包括专项预算项目程序严密、规划合理、结果符合、分配科学、分配及时、专项预算绩效目标完成、实施绩效、违规记录等情况。

## **（三）结果应用情况。**

1. 部门职责履行结果。我镇大力加强财政收支管理，使部门整体支出管理情况得到了提升，保障了各项工作的有序高效运转，较好地履行了各项职能，并完成了上级交镇的各项任务。

2. 重点项目绩效评价结果。2018年，我镇从本级预算安排项目中选择重点项目开展支出绩效评价工作，从评价结果看，被评价项目总体绩效目标明确，决策依据充分，资金分配科学合理，项目管理较规范，项目完成良好，基本达到了预期效果。

3. 服务对象满意度。积极认真镇梳理人大代表建议、妥善处理群众来信来访、化解社会矛盾情况，加强政风行风建

设、解决损害群众利益的情况，人民群众满意度较好。

#### **四、评价结论及建议**

##### **（一）评价结论。**

2018年，我镇紧紧围绕党委、政府中心工作依法履职，全面完成了各项任务，保障了中央和省、市、县政府重大决策部署贯彻落实，促进了作风转变和自身建设，经费保障能力不断提高，经费投向科学合理，财务管理监督规范有效，经济社会效益功能明显，为维护地方经济安全发挥了积极作用。

##### **（二）存在问题。**

1. 面对复杂的经济环境，财政增收的压力进一步加大，财政收入结构性矛盾突出。
2. 财政科学化、精细化管理水平有待进一步提高等。
3. 财政资源配置作用有待进一步加强。

##### **（三）改进建议。**

1. 抓好税收征管工作，坚持依法征税，做好企业服务工作，稳固主体税源；加强财政非税收入征缴，努力做到应收尽收，确保财政收入稳定增长。
2. 不断完善部门预算编制工作，在规范制度、细化编制、严肃执行等方面下功夫，切实提高预算管理全过程的科学化和精细化水平。
3. 优化支出结构，统筹运用财力，合理调度财政资金，

确保正常运转和社会稳定。加强财政监督，完善监督制约机制，特别是加强项目资金管理，做到专款专用，不断提高财政资金的使用效益。

## 附件 2

# 广元市昭化区王家镇人民政府 2018 年农村公共运行维护项目支出绩效 评价报告

### 一、评价工作开展及项目情况

#### (一) 项目基本情况

2018 年，区财政局下达农公运资金 60 万元，我镇根据相关规定按每个村（居）各 5 万元进行分配，各村（社区）均首先村民征求项目实施的意见，并将调查结果汇总后公示。经村（社区）“三委”审议初步方案，确定实施项目后在村民代表会议表决后实施。各村项目均先由实施方实施，待项目完成后，由镇财政所、联村干部、监督委员会、村民委员会共同验收。村委将项目实施资料收集上报财政所，由财政所将经费拨付给实施方。项目资金主要用于各村卫生保洁、道路沟渠及其他设施的维修、以及社区管理等。资金的使用符合相关规定。

#### (二) 绩效评价总目标及阶段性目标

##### 1、项目支出绩效评价总目标

维护村（社区）卫生环境，保证村（社区）各项基础设施的正常运行，为村（社区）群众提供优良生产生活环境。

##### 2、项目绩效评价阶段性目标

高质量完成每年经村（社区）民审定项目，不断提升村（社区）管理水平。

### 3、绩效评价工作开展情况

#### 绩效评价目的

通过对 2018 年公共运行维护资金项目支出绩效的综合评价，实现财政资源的合理配置，提高财政性资金使用的经济性、效益性和效率性。通过了解项目资金使用情况和取得的效果，总结项目专项资金支出及项目管理经验，发现资金支出存在的问题，进一步加强和规范资金管理，完善资金管理制度，提高资金支出的管理水平，为申报绩效目标、优化财政支出结构提供决策参考和依据。

#### 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

##### 1、绩效评价原则

（1）相关性原则。选定的绩效评价指标与其所做的工作和完成的任务有直接的联系。

（2）重要性原则。对绩效评价指标在整个评价过程中的地位和作用进行筛选，选择最具有代表性、最能反映评价要求的绩效评价指标。

（3）可比性原则。对具有相似目标的工作选定共同的绩效目标，保证绩效结果可以相互比较。

（4）经济性原则。绩效评价指标要考虑现实条件和可操作性，能在合理的成本基础上取得绩效目标数据并进行评

价。

(5) 动态性原则。项目绩效评价是一个动态过程，反映专项资金项目绩效的指标体系同样不能一成不变，而应是动态性的、可补充的，可根据绩效评价工作的开展情况，不断调整、完善基本指标。

(6) 系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映预算支出所产生的效益。

## 2、评价指标体系

### 项目支出绩效评价指标体系

基层组织活动和公共运行维护资金项目支出绩效评价指标体系原则上按照《2018年广元市昭化区项目支出绩效评价指标体系》设置，整个评价指标体系包括3个一级指标、10个二级指标和若干个三级指标。

#### (1) 项目决策指标

该类一级指标包含4个二级指标，9个三级指标，总分值20分。主要评价项目绩效目标是否明确、细化、量化；项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；项目是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；是否根据需要制定相关资金管理办法，并在管理办法中明确资金分配办法；资金分配因素是否全面、合理；分配结果是否合理。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标评价内容
项目决策 (20分)	绩效目标(6分)	绩效目标	3	项目预期提供的产品、服务、效益或其他目标明确、是否细化、量化
		进度计划	1	项目计划实施进度明确
		目标需求	2	目标设定符合实际需求的抽样项目点个数/抽样项目点总数×100%
	决策依据(7分)	政策依据	1	项目符合党中央、国务院和省、市、区决策部署；符合当前经济社会发展需要
		实施方案	2	制订实施方案，内容完整，并获得批准
			1	实施规划符合实际，并根据情况变化适时调整
		管理制度	3	项目资金管理制度、决策程序明确
	资金分配(4分)	分配过程	2	分配过程符合相关规定
		分配时效	2	主管部门按规定及时分配资金
	分配结果(3分)	审核把关	3	项目符合申报条件，并经过审核

## (2) 项目管理指标

该类一级指标包含 4 个二级指标，9 个三级指标，总分



值 25 分。主要评价项目资金是否到位、到位时间是否符合相关规定，资金的使用范围、资金支付依据是否充分、开支标准是否符合相关规定、财务管理是否规范，是否有相关的管理制度，制度是否得到执行，项目组织实施情况，是否有相关计划，计划中是否有相关实施时间节点，项目实施后是否有项目实施总结等。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标评价内容
项目管理 (25分)	资金到位 (7分)	资金到位率	3	资金到位率=实际到位资金/计划投入资金×100%
		资金拨付	4	按规定及时拨付资金
	资金管理 (10分)	使用范围	5	专款专用
		支付依据	5	资金支付依据符合规定
	财务管理 (2分)	财务制度	1	财务制度健全，管理规范
		会计核算	1	会计核算规范
	组织实施 (6分)	项目实施	2	项目按实施方案实施，如有调整，调整严格履行相关手续
		投资变更	2	项目投资变更额/项目总投资×100%
		制度执行	2	严格执行项目有关制度规定

### (3) 项目绩效指标

该类一级指标包含 2 个二级指标，8 个三级指标，总分值 55 分。主要评价项目产出情况、社会效果、受益群众满意度。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标评价内容
项目绩效 (55分)	项目产出 (15分)	完成数量	7	实际完成任务量/目标设定任务量×100%
		完成质量	6	符合目标设定的验收标准，达到行业基准水平
		完成时效	2	(实际完成时间-目标设定完成时间)/目标设定完成时间×100%
	项目效果 (40分)	环境卫生整洁度	7.5	村内环境标示清楚、整治卫生，无明显垃圾，有垃圾专用收集场所并保持干净整洁，清运及时
		基础设施完好度	7.5	基础设施专人维护，完好无损坏，标示清楚，使用正常
		交通道路通顺及完好度	7.5	路面整洁无杂物，无沉陷、裂缝、无坑洞，路基坚实稳定，边沟排水畅通无淤塞
		水利设施完好度	7.5	堰塘集水完好，无明显裂缝渗漏，沟渠流水通畅，无杂物
		受益群体满意度	10	受益群体满意度= $\sum n_i p_i / \sum n_i \times$ 分值。其中：n-受访者数量；p-满意度权重；i-满意状态

绩效评价结果考核分为优、良、中、差四个等级。考核得分在 90 分至 100 分的为优，得分在 80 分至 89 分的为良，得分在 70 分至 79 分的为中，得分在 70 分以下的为差。

### 3、绩效评价方法

我们在资金支出绩效评工作中，综合运用以下方法：

(1) 成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

(2) 比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(3) 因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(4) 最低成本法。是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

(5) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对支出效果和服务对象满意度进行评判，从社会角度评价绩效目标实现程度。

(6) 其他评价方法。

其他方法包括抽样调查、调阅资料、实地调查等方法，绩效评价和政策评估方法的选用应当坚持简便有效的原则。根据评价对象的具体情况，采用一种或多种方法开展评价。

### **(三) 绩效评价工作过程**

#### **1、前期准备**

(1) 收集项目相关文件资料，掌握项目特点，分析评价对象的重点和难点，结合《2018年广元市昭化区项目支出绩效评价指标体系》及本次评价所涉相关政策，构建评价指标体系、评分（估）标准、数据表、问卷调查表。并组织参

与现场评价工作的人员就相关制度规定、指标体系、评分（估）标准、社会调查、工作要求等进行集中学习。

(2) 向被评价单位、项目实施单位发出项目评价通知，包括：评价组情况、项目评价资料清单、评价目的、评价依据、评价对象、评价内容、评价步骤、评价时间、评价指标及评价标准、评价工作相关要求等。督促受评部门做好相关资料的收集、整理、数据分析。

## 2、组织实施

评价工作小组根据部门财务管理绩效评价相关要求，对于项目支出方面，评价工作小组通过查阅项目相关资料，对项目申报资料、审核流程、数据统计流程等内部控制程序逐一进行检查，并通过实地察看、社会调查、访谈等方式，了解项目决策、项目管理、项目完成、项目效果等情况，收集相关数据，并进行初步分析判断。

## 3、分析评价、评估

对现场评价中发现的重大问题，组织力量进行深入评价，并召开专题讨论会审，提出处理方案。评价工作组将取得的现场评价成果进行讨论分析，汇总评价结果后形成初步意见。

## 二、评价结论及绩效分析

### （一）评价结论

2018年王家镇基层组织活动和公共运行维护资金专项

资金项目的实施，在项目决策方面，决策依据基本充分、资金分配合理；在项目管理方面，资金到位及时、资金支出的依据、使用范围、开支标准基本符合规定，财务制度、会计核算健全规范；在项目完成方面，基本实现计划目标；在项目效果方面，项目的开展，取得了良好社会效果。

通过对基层组织活动和公共运行维护资金专项资金项目三级指标的分析考评，该项目的绩效评价得分为 91 分(具体指标分值见附件)，综合评价结果为优级。

## **(二) 绩效分析**

### **1、项目决策**

#### **(1) 项目资金到位情况**

2018 年昭化区财政局预算指标基层组织活动和公共运行维护资金项目资金 60 万元，王家镇 2018 年已收到该项目资金 60 万元，资金到位率 100%。

#### **(2) 项目资金使用情况**

截止 2018 年 12 月 31 日，已将基层组织活动和公共运行维护资金 60 万元支付到各村各项目实施人。

#### **(3) 项目资金管理情况**

王家镇制定了财务管理办法，对项目管理、资金使用提出明确规定，专项资金的支付范围、支付标准基本合规合法，支付依据基本充分。

### **2、项目管理**

### （1）项目资金到位情况

2018年昭化区财政局预算指标基层组织活动和公共运行维护资金项目资金60万元，王家镇2018年已收到该项目资金60万元，资金到位率100%。

### （2）项目资金使用情况

截止2018年12月31日，已将基层组织活动和公共运行维护资金60万元支付到各村各项目实施人。

### （3）项目资金管理情况

王家镇制定了财务管理办法，对项目管理、资金使用提出明确规定，专项资金的支付范围、支付标准基本合规合法，支付依据基本充分。

## 3、项目绩效

### （1）项目的完成数量

2018年，各村（社区）均已按实施方案完成项目建设。

### （2）项目完成质量

项目经镇财政所、联村干部、监督委员会、村民委员会共同验收合格。

### （3）项目的效益性

项目实施后，使用各村建立了环境卫生长效保洁机制，维护了村（社区）良好的生活环境；通过对各村（社区）道路、水利及其他基础设施的维护，保证各项设施的正常运行，

为各村（居）民提供良好的生产生活条件。项目实施的效果得到村（居）民普遍好评，社会效益明显。

#### **四、存在主要问题**

未编制该项目各村汇总实施方案，实施总结、绩效目标未细化、未量化。

#### **五、相关措施建议**

- 1、根据各村农公运使用实际，合理编制实施方案；
- 2、依据项目决策、项目管理、项目完成、项目效果等情况实施总结，并对项目绩效目标进行细化、量化等进行自评。

## 第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 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（政府经济分类科目）
- 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