2018 年度

四川省广元市昭化区梅树乡人民政府部门决算

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 6

[第二部分 2018 年度部门决算情况说明 7](#_bookmark0)

一、收入支出决算总体情况说明 7

二、收入决算情况说明 7

三、支出决算情况说明 7

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 7

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 8

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 9](#_bookmark1)

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 1](#_bookmark2)0

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 1](#_bookmark3)0

[十、 预算绩效情况说明 1](#_bookmark3)0

[十一、其他重要事项的情况说明 1](#_bookmark4)5

[第三部分 名词解释 1](#_bookmark5)6

第四部分 附件 18

[附件 1 1](#_bookmark6)8

[附件 2](#_bookmark6) 23

[第五部分 附表 2](#_bookmark7)6

一、[收入支出决算总表 2](#_bookmark8)6

二、[收入总表 2](#_bookmark9)6

三、[支出总表 2](#_bookmark10)6

四、[财政拨款收入支出决算总表 2](#_bookmark11)6

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 2](#_bookmark12)6

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 2](#_bookmark13)6

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 2](#_bookmark14)6

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 2](#_bookmark15)6

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 2](#_bookmark16)6

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 2](#_bookmark17)6

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 2](#_bookmark18)6

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 2](#_bookmark19)6

十三、[国有资本经营预算支出决算表 2](#_bookmark20)6

## 四川省广元市昭化区梅树乡人民政府2018 年部门决算编制说明

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

1. 制定和组织实施扶贫、经济、文化、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,协调好本乡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。
2. 制定并组织实施村乡建设及扶贫工作，重点部署贫困 户脱贫攻坚工作及乡村重点工程建设，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。
3. 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。
4. 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。
5. 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。
6. 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。
7. 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。
8. 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。
9. 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。
10. 保障农村集体经济组织应有的自主权。
11. 保障少数民族的权利和尊重少数民族的风俗习惯。
12. 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。
13. 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。

今年以来，我乡认真贯彻执行区委发展方略，紧紧围绕全年总体目标任务，认真落实各项政策措施，千方百计化解困难矛盾，努力实现产业结构调整和经济总量提升，凝聚脱贫攻坚合力，促进乡村产业融合发展，经济和社会各项事业保持良好发展态势。一是致力稳中求进，提升综合经济实力， 二是致力规划先行，特色产业蓬勃发展，三是致力项目争取， 基础设施全面改善，四是致力脱贫攻坚，如期实现退出验收， 五是致力民生事业，筑牢社会保障体系，六是致力新风培育， 深入开展六化行动。

二、机构设置

梅树乡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、收支决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收入合计 611.09 万元，较 2017 年

599.11 万元增加 11.98 万元，增加 1.96%。2018 年梅树乡人民政府本年支出合计 667.43 万元，较2017 年 620.99 万元增加 46.44 万元，增加 6.95%。主要变动原因是扶贫资金增加。

二、收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 611.09 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 611.09 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 667.43 万元，其中：基本支出

517.43 万元，占 77.53%；项目支出 150 万元，占 22.47%； 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 年度财政拨款收入合计 611.09 万元，较 2017 年

599.11 万元增加 11.98 万元，增加 1.96%

2018 年梅树乡人民政府本年支出合计 667.43 万元，较

2017 年 620.99 万元增加 46.44 万元，增加 6.95%，主要变动原因是扶贫资金增加。

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

2018 年一般公共预算财政拨款支出 667.43 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 620.99 增加 46.44 万元，增长 6.96%。主要变动原因是扶贫资金增加。

### （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 667.43 万元，主要用于以下方面:一般公共服务支出 169.75 万元，占 24.84%； 公共安全支出 17.32 万元，占 2.58%；文化体育与传媒支出

8.54 万元，占 1.28%；社会保障和就业支出 51.82 万元，占7.77%；医疗卫生支出 23.99 万元，占 3.6%；城乡社区支出8.48 万元，占 1.27%；农林水支出 368.31 万元，占 55.18%； 住房保障支出 19.2 万元，占 2.88%。

### （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 667.43**，**完成预算**

* 1. **%。其中：**
     1. **一般公共服务**支出决算为169.75 万元，完成预算100%。
     2. **文化体育与传媒**支出决算为8.54 万元，完成预算100%。
     3. **社会保障和就业**支出决算为 51.82 万元，完成预算

100%。

* + 1. **医疗卫生与计划生育**支出决算为 23.99 万元，完成预算 **100%。**
    2. **城乡社区**支出决算为 8.48 万元，完成预算 100%。
    3. **农林水事务**支出决算为 368.31 万元，完成预算 100%。
    4. **公共安全**支出决算为 17.32 万元，完成预算 100%。
    5. **住房保障**支出决算为 19.2 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2018 年一般公共预算财政拨款基本支出 667.43 万元，

其中：

人员经费 517.43 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、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 150 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

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 4.85 万元， 完成预算 97%；决算数小于预算数的主要原因是梅树乡厉行节约，缩减公务接待次数与人数。

**（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 4.9 万元，占 97%。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。

1. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。
2. 公务接待费支出 4.85 万元,完成预算 97%。累计接待

138 批次 1600 人，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。

1. 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。
2. 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。

1. 预算绩况说明

### （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，从评价情况来看梅树乡 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。通过对梅树乡 2018 年部门财务管理三级指标的分析考评，梅树乡 2018 年部门财务管理绩效评价得分为 88 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 95 分(具体指标分值见附件)，综合评价结果为优级。

### （二）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 3 个项目绩效目标实际完成情况。广元市昭化区梅树乡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 40 万元，执行数为 40 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 8 个村正常运行。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 | | 广元市昭化区梅树乡人民政府 | | |
| 预算 | 预算数: | 40 万 | 执行数: | 40 万 |
| 其中-财政拨款: | 40 万 | 其中-财政拨款: | 40 万 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 执行情况 (万  元) | 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 8 个村村组道理维  护及环境卫生整治，涉及 8 个村、覆盖 51 个  村民小组、群众 6300 人，完成 8 村道理维护、环境卫生整治等。 | | | | 2018 年 12 月底前全面完成 8 个村村组道理维  护及环境卫生整治，涉及 8 个村、覆盖 51 个  村民小组、群众 6300 人，完成 8 村道理维护环境卫生整治等。 | | | |
| 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 | | 村社道理维护个数 | | 8 个 | | 8 个 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | | 村组织活动开展次数 | | 10 次 | | 10 次 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | | 垃圾清运次数 | | 300 次 | | 300 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 | | 每个村组道理维护资金概算 | | 4 万元 | | 4 万元 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | | 其他 | | 1 万元 | | 1 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 | | 51 个 | | 51 个 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | | 覆盖党员数 | | 420 人 | | 420 人 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | | 覆盖村民数 | | 6300 人 | | 6300 人 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | | 覆盖建档立卡贫困人数 | | ≥736 人 | | ≥736 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% |

### （三）部门开展绩效评价结果。1、财务管理绩效总评价结果

2018 年梅树乡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。

通过对梅树乡 2018 年部门财务管理三级指标的分析考

评，梅树乡 2018 年部门财务管理绩效评价得分为 91 分(具体指标分值见附件)，综合评价结果为优级。

### 2、项目绩效总评价结果

2018 年梅树乡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，广元市昭化区梅树乡人民政府机关运行经费支

出 150 万元，比 2017 年增加 61.55 万元，增加 41%。主要原因是人员变动及扶贫经费增加。

### （二）政府采购支出情况

2018 年，广元市昭化区梅树乡政府采购支出总额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，广元市昭化区梅树乡政府共有车 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。

1. 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。

1. 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。
2. 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。
3. “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。

1. 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

## 广元市昭化区梅树乡人民政府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。

梅树乡 2018 年末机构数为 4 个，其中行政机关 1 个即

梅树乡人民政府；事业机构 3 个，分别是林业站、畜牧站、劳动保障所。

**（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，发展乡村经济、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整理上级人民政府交乡的其他事项。

2.社会事务服务中心职能

整理就业失业登记证、落实村干部养老金政策、开展城乡居民社会养老保险工作、开展城乡居民养老保险；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。

梅树乡属行政单位，执行行政单位会计制度，财务隶属关系为一级单位，我乡现有在职干部 23 人，其中：公务员

10 人、事业干部 11 人、工勤编 4 人。按实际机构分为人大1 人、政府 9 人、财政所 2 人、党委 2 人、社会保障所 1人、民政所 1 人、综治办 1 人、村建所 1 人、农业服务站 1 人、林业站 1 人、兽医站 3 人。按人员编制性质划分公务员 10人，其中：正科 4 人、副科 4 人、科员 2 人；事业编制 11人，其中：三支一扶 2 人，临时炊事员 1 人，交管办 1 人、遗属人员 3 人。

二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况。

2018 年我乡本年总收入 611.09 万元，其中：一般财政

拨款收入为 611.09 万元。

### （二）部门财政资金支出情况。

2018 年我乡支出 667.43 万元，主要用于以下方面:一般

公共服务支出 169.75 万元，占 24.84%；公共安全支出 17.32 万元，占 2.58%；文化体育与传媒支出 8.54 万元，占 1.28%； 社会保障和就业支出 51.82 万元，占 7.77%；医疗卫生支出23.99 万元，占 3.6%；城乡社区支出 8.48 万元，占 1.27%；

农林水支出 368.31 万元，占 55.18%；住房保障支出 19.2 万元，占 2.88%。

三、部门整体预算绩效管理情况

### （一）部门预算管理。

2018 年梅树乡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。我乡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，并完成了上级交乡的各 项任务。
2. 重点项目绩效评价结果。2018 年，我乡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。积极认真乡梳理人大代表建议、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，我乡紧紧围绕党委、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。

1. 财政科学化、精细化管理水平有待进一步提高。
2. 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。

# 附件 2

## 广元市昭化区梅树乡人民政府

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 40 万元，8个村各

5 万元进行分配，各村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“两委”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，由乡财政所、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、评价结论及绩效分析

### （一）评价结论

2018 年梅树乡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 95 分。

### （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 40 万元，梅树乡 2018 年已收到该项目资金 40 万元，资金到位率 100%。

1. 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 40 万元支付到各村各项目实施人。

1. 项目资金管理情况

梅树乡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 40 万元梅树乡 2018 年已收到该项目资金 40 万元，资金到位率 100%。

1. 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 40 万元支付到各村各项目实施人。

1. 项目资金管理情况

梅树乡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，各村均已按实施方案完成。

1. 项目完成质量

项目经乡财政所、联村干部、监督委员会、村民委员会共同验收合格。

1. 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， 维护了村良好的生活环境；通过对各村道路、水利及其他基础设施的维护，保证各项设施的正常运行，为各村民提供良好的生产生活条件。项目实施的效果得到村民普遍好评，社会效益明显。

三、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。

四、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