2018 年度

四川省广元市昭化区石井铺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](#_bookmark0)

[一、基本职能及主要工作 4](#_bookmark1)

[二、机构设置 8](#_bookmark2)

[第二部分 2018 年度部门决算情况说明 9](#_bookmark3)

[一、收入支出决算总体情况说明 9](#_bookmark4)

[二、收入决算情况说明 9](#_bookmark5)

[三、支出决算情况说明 9](#_bookmark6)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 1](#_bookmark7)0

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 1](#_bookmark8)0

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 1](#_bookmark9)2

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 1](#_bookmark10)3

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 1](#_bookmark11)4

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 1](#_bookmark12)4

[十、 预算绩效情况说明 1](#_bookmark12)4

[十一、其他重要事项的情况说明 15](#_bookmark13)

[第三部分 名词解释 1](#_bookmark14)6

[第四部分 附件 18](#_bookmark15)

[附件 1 18](#_bookmark16)

[第五部分 附表 3](#_bookmark17)0

一、[收入支出决算总表 3](#_bookmark18)0

二、[收入总表 3](#_bookmark19)0

三、[支出总表 3](#_bookmark20)0

四、[财政拨款收入支出决算总表 3](#_bookmark21)0

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 3](#_bookmark22)0

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 3](#_bookmark23)0

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 3](#_bookmark24)0

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 3](#_bookmark25)0

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 3](#_bookmark26)0

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 3](#_bookmark27)0

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 3](#_bookmark28)0

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 3](#_bookmark29)0

十三、[国有资本经营预算支出决算表 3](#_bookmark30)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、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。

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、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。

5、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。

6、完成上级政府交办的其它事项。

（二）2018 年重点工作完成情况。

我们在区委、区政府和镇党委的坚强领导下，在镇人大主席团的监督支持下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和习近平总书记对四川工作系列重要指示精神，全面落实省委“一干多支、五区协同”“四向拓展、全域开放”战略部署，坚定不移实施“三个一、三个三”兴广战略，上下一心、攻坚克难，团结一致、 砥砺奋进，全面打赢脱贫摘帽决胜战，圆满完成镇十八届人大四次会议确定的目标任务。全年镇域生产总值实现 2.89 亿元、同比增长 9.5%，农村居民可支配收入达 12675 元，同比增长 13%。

1、坚持以脱贫攻坚为统揽，用真情、扶真贫、真脱贫， 攻坚成果丰硕喜人脱贫目标全面完成。严格按照脱贫退出标准精准施策，实现贫困人口 216 户 606 人脱贫，庙儿顶、肖家寨两村实现整村退出。完成镇便民服务中心、镇小学、镇卫生院标准化建设，实现区摘帽“三有”达标。发展以脆桃种植为主的长短结合、种养循环户办小庭园 560 余个，助力

贫困户户均增收 2000 元。全面完成 187 户 597 人易地扶贫

搬迁安置任务，新建易地搬迁聚居点 6 个，带动面上群众新

（改）建房屋 653 户，共拆除危旧土坯房 698 户，着力改变农村人居环境“脏乱差”现状，扎实开展人居环境整治“九大行动”，全面完成贫困户入户路、院坝、微田园建设和旱厕改造。

2、坚持以项目投资为重点，促进度、保质量、带发展， 增强发展后劲，项目管理规范高效。编制重大项目清单，实行动态管控，将各项任务细化到月、落实到人，形成项目推进的“横道图”。采取规范建设程序、规范资金拨付、加快竣工结算、强化项目监督四项措施强化项目管理规范化、科学化。全年完成项目备案 4 个，完成项目入库 3 个，年末项目固定投资金额达 2560 万元，完成目标任务的 128%。依托区位资源优势，不断优化投资发展环境，通过“以商招商” “以情招商”“返乡创业招商”招大引强，累计引进四海三联禽业等各类企业业主 23 个，签约招商引资协议 5 个，签

约资金 5.56 亿元，实现到位资金 0.25 亿元，企业辐射带动

贫困户年实现租金收入 42 万余元，就近务工收入 260 余万

元，股金分红 120 余万元。加强基础条件改善，完成元柏树

等村 3.8 公里村道新建，完成八庙等 10 个村 36.58 公里社

道硬化，加宽长岭等 4 个村村道 15.05 公里，铺设泥结石路

16.8 公里，硬化入户路 48.8 公里，镇境内各村村社主干道均已硬化，畅通群众出行。投入公共运行经费等 55 万余元对全镇 18 处损毁路面维修整治。投入资金 50 余万元完成平顶寺小二型水库维修整治，整治危漏“当家塘”12 口，岁修渠道 35 公里，生产生活用水保障显著加强。

3、坚持以农业农村为抓手，兴产业、促结合、重改革， 现代农业初具雏形，农业产业蓬勃发展。高产粮面积突破1500 亩，总产量达到 1125 吨。庙儿顶、肖家寨两村建种养

循环生态养殖小区 2 个，全力整治畜禽面源污染，全年出栏

生猪 6 万余头,出栏肉（牛）羊 2600 头，出栏小家禽 42 万只。注重产业以短养长，长短结合，加快产业转型升级，采取果蔬套种模式，建立 “脆桃+金魔芋”“脆桃+蔬菜”产业园区 3 个，发展高山露地蔬菜 12000 亩，特色小水果 1600

亩，巩固提升 2 个 300 亩以上猕猴桃特色产业园区。坚持“园区带庭园，业主带农户”发展模式，1600 余户建成 1 亩以上户办小庭园。以特色创名牌,以品牌促特色，围绕畜禽业、 林业和果蔬业三大优势产业建设品牌体系，培育形成“倍儿爽金魔玉”、“叮叮”剁椒酱等 7 个特色农产品品牌，“赤乡土鸡蛋”地理标志商标已被国家工商行政管理总局受理。农村改革扎实推进。坚持盘活“三资”念好“四经”发展壮大 村集体经济，全面完成清产核资、成员界定、股权量化等工作，成立 7 个股份制经济联合社，依托项目投资建设创新多

种利益联结机制，发展返租倒包 246 户、借鸡生蛋 167 户、

代种代养 320 户、托管建园 134 户，确保户村融入产业链，

全镇整体人均集体经济收入达到 20 元以上。整顿规范专合

社 2 个，发展家庭农场 4 个，培育新型职业农民 183 人，科

技示范户 50 户，农业经纪人 10 人，有力助推全镇产业发展。4、坚持以保障民生为基础，秉公心、促公平、保公证，

民生福祉不断改善，人社工作协调发展。多渠道开发就业岗位，大力宣传落实就业创业扶持政策，开展就业技能培训班 一期 70 余人次，新增就近转移就业 120 人。城乡居民养老

保险、医疗保险征收实现全覆盖，完成新场村、石井村人社基层平台标准化建设。民政工作认真贯彻落实低保制度，严格申请、审核、审批程序和“四会三查三公示”制度，审批农村低保 426 户 1210 人。切实做好“十大救助制度”宣传，

残疾人居家灵活就业技能培训达 70 人次，实用技术培训 110

人次，扶贫救助 81 人。教育卫计方面，坚持“规范化、精细化、个性化”教育发展理念，强化教师队伍建设，全面提高教育质量，全面落实立德树人根本要求，镇小学荣获市级“最美乡村学校”称号；加强镇卫生院基础建设，全面建成10 个村卫生室。加强社会综合治理，扎实开展扫黑除恶专项斗争和反邪宣传教育，转化邪教人员 19 名。加强安全隐患排查和治理，全面指导和规范全镇食品安全和应急管理工作，食品药品安全“零事故”，全年无重特大安全事故发生。推进文化体育阵地建设，规范图书室、文化室、多功能 活动室管理，面向广大人民群众免费开放，举办各类文体活动 12 次，不断丰富群众文化生活。在统计、人防、防震减灾、青少年、妇女儿童、残疾人、民族宗教、科普等工作方面也取得明显进步，基本完成了上级党委政府下达的各项目标任务。

二、机构设置

石井铺镇人民政府属于一级预算单位，下属二级单位 0

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 902.05 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 3.39 万元，增长 0.38%。主要变动原因是人员工资年度调整增加。

二、 收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 687.59 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 687.59 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 902.05 万元，其中：基本支出

764.2 万元，占 84.72%；项目支出 137.85 万元，占 13.28%； 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 902.05 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 3.39 万元，增长 0.38%。主要变动原因是人员工资年度调整增加。

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 902.05 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增加 117.69 万元，增长 15%。主要变动原因是上年财政拨款结转的财政应返还额度本年安排支出。

## （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 902.05 万元，主要

用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出 246.04 万元，占27.28%；公共安全（类）支出 18.68 万元，占 2.07%；文化体育与传媒（类）支出 11.34，占 1.26%；**教育支出（类）**0 万元，占 0%；**科学技术（类）**支出 0 万元，占 0%；**社会保障和就业（类）**支出 45.95 万元，占 5.09%；医疗卫生支出22.2 万元，占 2.46%；农林水（类）支出 540.36 万元，占

* 1. %；住房保障支出 17.48 万元，占 1.94%。**（罗列全部功能分类科目，至类级。）**

## （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 902.05**，**完成预算**

**100%。其中：**

* + 1. **一般公共服务支出:** 支出决算为 246.05 万元，完成预算 100%，其中：人大事务行政运行支出决算 13.41 万元； 政府办公厅（室）及相关机构事务支出决算 179.97 万元；

财政事务行政运行支出决算 10.59 万元；纪检监察事务行政

运行支出决算 10.35 万元；群众团体事务行政运行支出决算

10.4 万元；党委办公厅（室）及相关机构事务行政运行支出决算 21.33 万元。

* + 1. **公共安全支出**；支出决算为 18.67 万元，完成预算的

100%，主要是国家安全行政运行支出决算 18.67 万元。

* + 1. **文化体育与传媒支出**：支出决算为 11.34 万元，完成预算的 100%，其中：文化中的群众文化支出决算 0.9 万元； 新闻出版广播影视的广播支出决算 10.44 万元。
		2. **社会保障和就业支出:** 支出决算为 45.95 万元，完成预算 100%，其中：人力资源和社会保险管理事务行政运行支出决算 8.55 万元；行政事业单位离退休的归口管理支出决

算 37.4 万元，一是行政单位离退休支出决算 12.1 万元，二

是机关事业单位基本养老保险缴费支出决算 25.3 万元。

* + 1. **医疗卫生与计划生育支出：**支出决算为 22.2 万元， 完成预算 100%，其中：医疗卫生与计划生育管理事务行政运行支出决算 10.57 万元；行政事业单位医疗的行政单位医疗

支出决算 11.63 万元。

* + 1. **农林水支出：**支出决算为 540.37 万元，完成预算131.19%，其中：农业行政运行支出决算 55.63，农业结构调

整补贴支出决算 17.54 万元，农村道路建设支出决算 15.78

万元，对高校毕业生到基层任职补助支出决算 6.63 万元；

林业行政运行支出决算 8.86 万元；扶贫的农村基础设施建

设支出决算 10 万元，其他扶贫支出决算 14 万元；农业综合

开发产业化经营支出决算 10 万元；农村综合改革对村民委

员会和村党支部的补助支出决算 401.93 万元。决算数大于预算数的主要原因是动用上年财政拨款结转的财政应返还额度本年实现支出，一是农业结构调整补贴支出 10.03 万元；

二是农村道路建设支出 10 万元；三是扶贫的农村基础设施

建设支出 10 万元；四是农业综合开发产业化经营支出 10 万元；五是农村综合改革对村民委员会和村党支部的补助支出的村组干部 2017 年第四季度生活补助和扶贫绩效支出

125.33 万元，以及 2017 年度农村公共运行维护支出 21.3 万元。

* + 1. **住房保障支出：**支出决算为17.48 万元，完成预算100%， 主要是住房改革支出的住房公积金支出决算 17.48 万元。

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 764.2 万元，其

中：

人员经费 629.24 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 134.96 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“三公”经费财政拨款支出决算为 7.95 万元，

完成预算 100%。与2017年决算持平。

**（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 7.95 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）支出决算比 2017 年增加 0 万元，增长 0%。
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比 2017 年减少 0 万元，

下降 0%。

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。

1. **公务接待费支出** 7.95 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2017 年增加 0.1 万元，增长 1.27%。主要原因是扶贫中公务活动增加。

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 472 批次，4745 人次（不包括陪同人员），共计支出 7.95 万元。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** 7.95 万元，主要用于扶贫工作中脱贫攻坚和招商引资公务活动支出。

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。
3. 预算绩效情况说明

见第四部分 附件

石井铺镇人民政府 2018 年度部门支出绩效评价自评报

告

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，石井铺镇政府机关运行经费支出 134.95 万元，

比 2017 年增加 28 万元，增长 26.18%。主要原因是在脱贫攻坚中脱贫工作经费增加。

## （二）政府采购支出情况

2018 年，石井铺镇政府采购支出总额 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%，2018 年年末固定资产总额为

* 1. 万元。

## （三）国有资产占有使用情况

截至2018年12月31日，石井铺政府资产总额为1625.46 万元，其中固定资产314.61万元，单位共有车辆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。
2. 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。

1. 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。
2. “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

# 石井铺镇人民政府

2018 年度部门支出绩效评价自评报告

一、部门概况

石井铺镇是经昭化区委、区人民政府批准成立的行政单位,位于广元市昭化区中心地带，国道 212 线从其境内穿过，全乡所辖十村八十五个社和一个居委会。镇政府人员定编定员情况：行政编制 12 人，事业编制 12 人，2018 年在镇

工作实有行政编制人员 12 人，事业编制 12 人，其中：工勤

1. 人。

二、主要职能职责

贯彻执行国家有关财政管理等方面的法律、法规和规， 拟定和执行我镇财政发展规划及其他有关政策。编制年度财政预算草案并组织执行，向人大报告财政收支管理和监督各项财政收支。管理各类政策性补贴等资金，建立惠农资金补助对象管理新机制，进一步完善财政补贴农民资金“一卡(折) 通”发放机制。负责对各类专项资金的监管，提高财政资金

使用效率。负责非税收入。提出加强财政管理的政策建议， 负责财政、税收政策法规的宣传工作。执行会计集中核算， 落实“镇财县管、村帐乡管”等管理制度，严格按照上级财政部门规定的工作程序开展工作，充分发挥财政资金效益。负责本镇国有资产监督管理工作。负责做好农村综合改革和社会主义新农村建设相关工作。承办镇党委、政府及上级财政部门交办的其他事项。

三、部门自评原则及方法

镇财政所根据昭财预[2018]2 号文件要求，由专人负责， 按照《广元市昭化区部门支出绩效评价指标体系》分类逐项一一进行比对自查。

（一）镇绩效评价原则

* 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。

（二）镇绩效评价方法

2018 年部门财务管理绩效评价指标体系按照《2018 年广元市昭化区部门绩效评价指标体系》 ，从以下几方面细化评价：

1、预决算编制指标

设置一级指标包含 2 个二级指标和 8 个三级指标，总分

值 28 分。主要评价部门预算编制内容是否完整、编制是否准确，是否正确使用功能科目与经济科目、准确编列资金性 质和资金级次；是否按政府审定的方案规范编制项目支出， 不少报、错报、漏报收支项目；部门综合绩效目标编制是否 完整、合理，项目支出绩效目标编制是否明确、量化；是否 按要求的时间报送部门预算及部门预算编制说明，发现有错、 漏是否及时修改完善；部门决算是否账表一致、准确反映部 门收支情况；是否按规定口径填列，表内表间数据是否衔接 一致，上下年度衔接是否一致，部门决算与其他上报报表或 者决算是否一致，项目及资金结转是否清晰、科目填报是否准确合理。

2、预算执行指标

设置一级指标包含 4 个二级指标和 7 个三级指标，总分

值 20 分。主要评价收支是否按预算执行，账面收支记录真实、完整，决算报表与账面记录是否一致。是否严格控制现金支付，支付范围比例逐年下降。按规定使用公务卡，提高公务卡结算支付比例，公务卡使用资金占非转账授权支付资金 60%及以上。不得随意新增财政借款；如有借款，及时还款。单位所有账户是否纳入“大平台”管理，是否纳入“大 平台”机打支票。

3、综合管理指标

设置一级指标包含 6 个二级指标和 15 个三级指标，总

分值 52 分。主要评价债务管理情况、政府采购、资产管理、绩效管理、内控制度管理、信息公开情况。

4、项目决策指标

设置一级指标包含 4 个二级指标和 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。

5、项目管理指标

设置一级指标包含 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。

6、项目绩效指标

设置一级指标包含 2 个二级指标和 6 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。

四、部门支出绩效评价自评得分情况

2018 年部门支出绩效评价，分别从预决算编制指标、预算执行指标、综合管理指标、项目决策指标、项目管理指标、 项目绩效指标等六个方面自评得分情况：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| 100 | 100 | 100 | 100 | 95 |
| 合计 | 95 |

五、部门财政收入支出管理情况

（一）年度任务目标

2018 年，在财政所在镇党委、政府的直接领导下，在上级财政部门的指导下，认真贯彻执行《预算法》，一是确保 镇党委政府日常工作正常运转；二是维护社会的和谐稳定； 三是积极推进镇级各项事业的健康发展，实现了本级财政收支平衡。

1.部门决算收支情况

2018 年年初下达预算资金 609.62 万元，调整预算 77.97

万元，本年预算收入 687.59 万元，上年结转 214.46 万元。

2018 年预算支出 902.05 万元，其中：基本支出 764.2

万元，项目支出 137.85 万元，其中上年结转项目资金 82.85

万元，年末结转 0 万元。2.项目基本情况

2018 年，区财政局下达农村公共运行维护资金 55 万元，

用于石井铺镇 10 村一社区基础设施和公共服务设施维护。

项目 10 村一社区召开村民代表会确定建设方案，于 2018 年

1. 月申报，2018 年底全面结束验收。

（二）绩效评价总目标

* 1. 部门财务管理绩效评价总目标

执行国家有关财经法规，厉行节约，量入为出，降低行政事业成本，提高资金使用效益；合理编制预算，统筹安排， 节约资金，以保障单位正常运转；严格预算执行，完整、准确、及时编制决算，真实反映单位财务状况和预算执行情况； 定期单位编制财务报告，进行财务活动分析，建立健全财务管理制度，实施预算绩效管理，加强对单位财务活动的控制和监督；加强单位资产管理，合理配置、有效利用、规范处置资产，防止国有资产流失。

* 1. 项目支出绩效评价总目标

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，按照《广元市昭化区基层组织活动和公共服务运

行经费使用管理办法》，开展组织活动 22 次，党员干部培训

22 次，走访慰问 11 次，完成 11 村组织活动场所维护，完成

11 村（社区）基础设施维护，维持 11 村（社区）正常运行并提供了基本保障。

（三）预算编制和执行1.部门预决算编制

按照区财政局“人员经费按标准，公用经费按定额”的预算原则，石井铺镇2018 年年初区财政下达预算资金609.62

万元，调整预算 77.97 万元，本年预算收入 687.59 万元，

上年结转 214.46 万元。

根据区财政局关于做好 2018 年财务工作决算的通知要求，客观真实编制了 2018 年部门决算，2018 年财政资金总支出为 902.05 万元（基本支出 764.20 万元，项目支出 137.85

万元），含运用上年结转资金安排支出 214.46 万元。

部门预决算编制内容基本真实、完整，部门决算按规定口径填列，表内表间数据衔接一致，上下年度衔接一致，部门决算与其他上报报表或者决算基本一致，项目及资金结转清晰、科目填报准确合理。能够按要求的时间报送部门预算、 部门预算编制说明以及部门决算。

2.预算执行

1. 预算收入方面。单位的各项收入做到应收尽收， 所有收入均纳入收入科目，各项收入无虚挂往来现象，并做到了及时入账。
2. 预算支出方面。预算支出未发现无预算、超预算 支出，未发现虚列支出和预算科目间相互挤占问题，所有财政资金支出均履行了严格审批手续，未发现挤占、挪用、转移财政资金行为。基本支出严格执行国家有关政策及规定， 无擅自扩大开支范围的提高开支标准，单位津补贴、奖金和福利均按照国家或地方的规定发放，项目支出均按照批准的项目和用途以及项目实施方案执行，无自行改变项目内容， 扩大支出范围现象。无自行调整项目支出预算问题，所有项目支出均合理合规。未发现利用财政或自由资金对外借、贷款问题。
3. 内部管理制度方面。按照上级要求并结合本单位 实际，充实和完善了财政财务制度，部分上墙，部分装订成册。
4. 会计核算方面。执行上级财政统一账套，并按国 家规定采用会计制度，基本准确、合规地进行会计核算。
5. 财政政策执行方面。

①国库集中支付。我镇财政所 2018 年度财政直接和授权转账支付率达 100%。

②公务卡改革。严格按照公务卡强制结算目录，使用公务卡进行结算。

③政府采购政策执行。年初无政府采购预算，当年财政支出过程中无政府采购支出发生。

④非税收入征收管理。严格执行非税收入征管政策，按

规定项目和标准执收，无擅自设立项目、提高标准、扩大范围等现象发生，无截留，票据使用规范。

⑤厉行节约。坚持镇长一支笔审签，经费开支符合标准， 无奢侈浪费发生。“三公”经费严格按照规定的目标进行限制和压缩。

1. 财经纪律执行方面。

①审计监察。2018 年度积极主动按照上级要求进行各项自查和接受检查，报送自查和检查资料。

②预算执行动态监控。一切按程序操作进行。

1. 、账户管理方面。银行账户基本能按规定管理， 未发现违规开立银行账户现象，单位共有 2 个银行账户：1 个基本存款账户和 1 个专用存款账户。基本存款账户和专用存款账户均纳入“大平台”管理。

（四）综合管理方面

1. 内控制度管理

石井铺镇建立了《“三重一大”事项决策制度》、《财务 管理制度》、《预算管理制度》、《收支管理制度》、《政府采购管理制度》、《政府采购管理制度》、《建设项目管理制度》、《资产管理制度》、《合同管理制度》等内控制度，并执行有效。

1. 资产管理

石井铺镇按照国家、省、市、区国有资产管理部门要求， 将国有资产纳入资产信息系统管理和会计核算平台，及时反映资产增减变动情况，尽量做到账卡相符、账账相符、账实

相符，确保资产信息清晰完整。同时，按要求上报单位资产报表，报表数据基本及时、真实、准确、全面。

1. 信息公开管理

石井铺镇 2018 年预算，于 2018 年 3 月在昭化区人民政

府已进行公开，2018 年决算在 2018 年 9 月 28 日公开。

（五）项目支出的绩效效果1.项目资金情况

1. 项目资金到位情况

2018 年昭化区财政局预算指标农村公共运行维护资金

55 万元，石井铺镇 2018 年已收到该项目资金 55 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，已将农村公共运行维护资金

55 万元支付到项目实施人。

1. 项目资金管理情况

石井铺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。

1. 项目实施情况
2. 项目组织情况

石井铺镇成立了领导小组，由镇党组书记牵头，镇指定专人对十村一社区的农村公共运行维护项目实施进行督导， 项目严格按照村民初议、“两会”审议、村民代表会议决议，

坚持征求意见结果公开、决议公开、实施结果公开，村廉勤 委监督的程序实施项目的立项、实施和资金支付。项目完成 后，由镇分管领导、财政所、农经部、联村干部、监督委员 会、村民委员会共同进行验收。

1. 项目财务管理情况

石井铺镇建立了基本健全的内部控制制度，内部控制管理运行有效。同时制定《资金管理办法》等相关财务管理制度，保证项目严格执行预算；资金支付合法合规，支付手续完备；项目验收后，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。专项资金的财务管理及使用监督管理做到了资金分配合理，资金管理、使用基本规范。

1. 绩效评价结论

2018 年石井铺镇财务和项目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。

六、评价结论及建议

（一）评价结论。2018 年度我镇财政运行情况基本不稳， 运转情况良好。在坚持“两保一压”的前提下，完成当年的财政目标任务，实现了财政收支平衡。

（二）存在问题。一是财政所人员结构和配备不合理，

难以适应新时期财政工作的基本要求；二是暂存暂付资金余额较大；三是资产实物管理不够规范。

（三）改进建议。一是增加财政所最低人员配备，确保财政工作的有序开展；二是乡镇定期异地交流和工作，降低和减少财政人员的工作风险；三是排忧解难财政工作人员的后顾之忧。

# 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