

2018 年度

四川省广元市昭化区

射箭乡部门决算

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.....	7
第二部分 2018年度部门决算情况说明.....	8
一、收入支出决算总体情况说明.....	8
二、收入决算情况说明.....	8
三、支出决算情况说明.....	8
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.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	11
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	12
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	13
十、预算绩效情况说明.....	13
十一、其他重要事项的情况说明.....	16
第三部分 名词解释.....	17
第四部分 附件.....	19
附件 1.....	19

附件 2.....	31
第五部分 附表.....	31
一、收入支出决算总表.....	35
二、收入总表.....	35
三、支出总表.....	35
四、财政拨款收入支出决算总表.....	35
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）.....	35
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	35
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	35
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	35
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	35
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	35
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	35
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	35
十三、国有资本经营预算支出决算表.....	35

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、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。

7、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。

8、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。

9、保障农村集体经济组织应有的自主权。

10、保障少数民族的权利和尊重少数民族的风俗习惯。

11、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。

12、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。

2018 年，射箭乡党委、政府深入贯彻落实中央和省、市、区重大决策部署，聚焦聚力经济建设“三大主战场”，紧紧围绕“产业富民、文旅兴乡”工作思路，大力发扬“撸起袖子加油干，扑下身子抓落实”的工作作风，全乡经济社会发展取得了明显成效。

一是高质量全面完成脱贫目标任务，切实做亮脱贫攻坚工作。坚持把脱贫攻坚作为一项重要政治任务，锁定“一超过”、“两不愁、三保障”和“三个有”目标，聚焦贫困村贫困户，抓实“五个一批”和“六个精准”，多次顺利迎接省、市、区督查检查通过，晒金村多次受到四川电视台、中央电视台等新闻媒体的采访报道，达到全乡脱贫摘帽的目标任务。

二是特色农业产业助农增收成效明显。按照“户户有增收项目、人人有脱贫门路”的目标，围绕“一村一品”，结合地方优势，全乡新增猕猴桃400亩，羌脆李和脆桃500亩，金丝皇菊中药材500亩，扩展金魔芋200亩，继续以“5+3”特色产业为带动，大力促进群众致富奔康。三是基础设施建设全面推进。全年新建产业园区道路4公里，完成乡30余公里村社道路的水毁、修补、扩宽，基本完成80余公里新建道路硬化工作，种植花草美化环境，全面完成贫困村和非贫困村人饮工程项目，全面协调推进亭子湖环湖旅游公路征拆、邓家河嘉陵江大桥等重大项目建设，对京元、红花等7个非贫困村阵地进行了新建或改扩建，对乡党委进行了规范化提档升级，政治阵地更加巩固。四是乡村美化旧貌换新颜。深入探索建立了农村卫生环境管理的长效机制，花费25万余元新建垃圾中转站，建立了网格化属地环境监管体系和集中式饮用水源地保护，全面加强河长制和畜禽面源污染治理工作，全年无重大环境污染事故发生，在农村人居环境综合整治工作上多次进行经验交流和成效展示，并受到人民群众好评。

2018年全乡工作取得了不少成绩，总体来讲，呈现出经济发展、民生改善、政通人和良好局面，是区委、区政府统揽全局、正确领导的结果，是各级人大监督指导、政协支持关心的结果，是各级各部门和全乡人民艰苦奋斗、共同努力的结果。

二、机构设置

射箭乡党政机关设置三个综合性办事机构，其机构设置及职能归并党政办公室、经济发展办公室、社会事务与计划生育办公室。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 647.18 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 43.53 万元，增长 7.1%。主要变动原因一是基本支出人员经费新增人员提标及目标奖上浮 10.31 万元，对村级党支部和村民委员会脱贫攻坚绩效 21.22 万元；二是项目支出暴雨洪涝灾害救助 2018 年中央预算内资金 10 万元，对乡安全社区创建 2 万元。

二、收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 583.71 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 583.71 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 583.71 万元，其中：基本支出 448.34 万元，占 79%；项目支出 135.37 万元，占 24%；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 年度收、支总计 583.71 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 20.99 万元，增长 3.73%。主要变动原因一是基本支出新增人员、经费提标及目标奖上浮 10.31 万元；二是项目支出暴雨洪涝灾害救助 2018 年中央预算内资金 10 万元，对乡安全社区创建 0.68 万元。

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 583.71 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 20.99 万元，增长 3.73%。主要变动原因基本支出新增人员、经费提标和目标奖上浮 10.31 万元；二是项目支出暴雨洪涝灾害救助 2018 年中央预算内资金 10 万元，对乡安全社区创建 0.68 万元。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年支出为 583.71 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 146.42 万元，同比年初预算的 160.27 万元减少 13.85 万元主要为人员减少 1 人相应经费减少；公共安全支出 20.27 万元，同比年初预算 27.36 万元减少 7.09 万元，主要为协管人员减少 1 人，相应人员经费减少；文化体育与传媒支出 18.96 万元，同比年初预算的 20.16 万元减少 1.2 万元，主要为对外文化经费；社会保障和就业支出 51.42 万元，同比年初预算的 39 万元增加 12.42 万元，主要为项目

暴雨洪涝灾害灾后重建补助 10 万元，退休人员职业年金记实 2,42 万元；计划生育支出 12.34 万元，同比年初预算 13.04 万元减少 0.7 万元，主要为单位在职、退休人员基本医疗单独核算，农林水支出 316.36 万元，同比年初预算 277.97 万元增加 38.37 万元，主要为对村组干部脱贫攻坚绩效工资 38.37 万元；资源勘探信息安全社区 0.68 万元；住房保障支出 17.26 万元，同比年初预算 17.99 万元减少 0.73 万元。

（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 583.71 万元，完成预算 555.82 万元的 105.02%。其中：

1. 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 146.42 万元，完成预算 100%。

2. 公共安全（类）国家安全事务（款）行政运行（项）：支出决算为 20.28 万元，完成预算 100%。

3. 文化体育与传媒（类）其他文化与传媒支出（款）其他文化与传媒支出（项）：支出决算为 18.96 万元，完成预算 100%。

4. 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）：支出决算为 51.42 万元，完成预算 100%。

5. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 12.34 万元，完成预算 100%。

6. 农林水（类）农业事务（款）行政运行（项）：支出决算为 316.34 万元，完成预算 83%，决算数小于预算数的主要原因是村组干部人员脱贫攻坚绩效奖励金为年终追加指标数，人员绩效考核奖励资金将在下一年度支出。

7. 资源勘探信息（类）安全生产监管（款）其他安全生产监管支出（项）：支出决算为 0.68 万元，完成预算 34%，决算数小于预算数的主要原因是市级安全社区奖励金为年中追加指标数，考核目标资金将结转下一年度支出。

8. 住房保障（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：支出决算为 17.26 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 448.34 万元，其中：

人员经费 376.92 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、抚恤金、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 71.42 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、差旅费、维修（护）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4.46万元，完成预算99%，决算数小于预算数的主要原因是我乡继续认真贯彻落实中央八项规定及省委政府十项规定要求，厉行节约，从严控制接待生活经费支出，全年实际支出比预算有所节约。

(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，射箭乡无因公出国（境）费支出；无公务用车购置及运行维护费支出；公务接待费支出决算4.46万元，占100%。具体情况如下：

1.因公出国（境）经费无支出。

2.公务用车购置及运行维护费无支出。

3.公务接待费支出4.46万元，完成预算99%。公务接待费支出决算比2017年减少0.52元，下降11%。主要原因是我乡继续认真贯彻落实中央八项规定及省委政府十项规定要求，厉行节约，从严控制接待生活经费支出，全年实际支出比预算有所节约。

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298批次，894人次（不包括陪同人员），共计支出4.46万元，具体内容包括：亭子湖羌脆李节、产业发展调研、乡村振兴调研学习等。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

射箭乡 2018 年无政府性基金预算拨款支出。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

射箭乡 2018 年无国有资本经营预算拨款支出。

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，本单位在年初预算编制阶段，组织对 2018 年农公运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。

本单位按要求对 2018 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，2018 年我乡部门整体支出绩效自查自评结果良好，全年基本支出保证了部门的正常运转和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高，绩效指标体系逐渐丰富和完善。

（二）项目绩效目标完成情况。

本单位在 2018 年度部门决算中反映“农村公共服务运行维护资金”等 1 个项目绩效目标实际完成情况。

“农村公共服务运行维护资金”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 50 万元，执行数为 50 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了全乡 9 个村 1 社区农村基

基础设施（村内户外道路、水利）和环境（农村垃圾、园林绿化）、农业生产（农业科技推广）和农村生活服务（报刊图书阅览、文体及健身活动）、农村社会管理（环境卫生监督管理、农村传染病防控和食品安全保障）等项目的运行。发现的主要问题：对项目实施的重视度不够，对预算执行的精准不到位，对预算安排较实际执行存在偏差。下一步改进措施：做好预算安排基础工作，提高项目实施的监管力度，进一步加强预算执行、资金概算，提高预算编制准确度。

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		广元市昭化区射箭乡人民政府			
预算执行情况(万元)	预算数:	50 万元	执行数:	50 万元	
	其中-财政拨款:	50 万元	其中-财政拨款:	50 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	
	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《广元市昭化区基层活动和公共服务运行经费使用管理办法》开展组织活动 18 次，党员干部培训 18 次，走访慰问 9 次，完成 9 村 1 社区的组织活动场所和基础设施维护及日常正常运转等。			2018 年 12 月底前全面完成 9 村 1 社区组织活动场所的维护，“八有”设施配备齐全，涉及 9 村 1 社区、覆盖 57 个村（居）民小组、群众 6756 人、党员 324 名。完成 9 村 1 社区的环境卫生整治等。	
绩效指	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)

标 完 成 情 况	项目完成指标	数量指标	村组织活动场所维护个数 村组织活动开展次数 垃圾清运次数	3 个 18 次 48 次	完成 9 村 1 社区的活动场所维护 9 村 1 社区开展活动全年 18 次 48 次
	项目完成指标	质量指标	村（社）容村（居）貌、 基础设施配备率 资金使用合理合规率绩效 评价得分	98% 100% ≥95 分	98% 100% ≥95 分
	项目完成指标	时效指标	完成及时率 使用周期	100% ≥5 年	100% ≥5 年
	项目完成指标	成本指标	每个村活动场所维护资金 概算 每个村社区基础设施建设 维护资金概算	5 万元 35 万元	3 个 3 类村活动资金 15 万元 6 个村 1 社区 35 万元
	项目完成指标	社会效益指标	覆盖村小组数 覆盖党员数 覆盖村民数 覆盖建档立卡贫困人数 党组织的战斗堡垒作用	57 个 324 人 6756 人 ≥1009 人 明显发挥	57 个 3242 人 6756 人 ≥1009 人 明显发挥
	效益指标	可持续影响指标	项目使用年限	≥5 年	≥5 年
	效益指标	满意度指标	群众满意度 党员满意度 收益贫困人口满意度	≥95% ≥100% ≥100%	≥95% ≥100% 313 户贫困户全部满意

（三）部门开展绩效评价结果。

本部门按要求对 2018 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《射箭乡人民政府 2018 年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对“农村公共服务运行维护”项目、开展了绩效评价，《农村公共服务运行维护项目 2018 年绩效评价报告》见附件。

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，射箭乡人民政府机关运行经费支出71.42万元，比2017年51.81万元增加19.61万元，增长37%。主要原因是新增农民夜校经费1.8万元、2017年脱贫攻坚工作考评奖励金12.41万元、2018年安全社区民生工程第二批奖补资金其中市级奖补2万元、办公日常费用3.4万元。

（二）政府采购支出情况

2018年，射箭乡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，射箭乡人民政府共有车辆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

射箭乡人民政府 2018 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

射箭乡是经昭化区区委、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,全乡所辖九村五十七个社和一个居委会。乡政府人员定编定员情况:行政编制 11 人,事业编制 13 人,2018 年在乡工作实有行政编制人员 11 人,事业编制 13 人,其中:工勤 3 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,拟定和执行我乡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“乡财县管、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。负责本乡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。承办乡党委、政府及上级财政部门交办的其他事项。

2018年，部门编制人数24人，其中行政编制11人，事业编制10人，工勤编制3人。2018年末部门决算实有在职编制内人员24人，其中：公务员11人，事业人员10人，工勤人员3人。按财政供给率分，均为财政全额供给。本单位退休人员9人，其中：公务员5人，事业人员4人。其他人员有8人，其中：三支一扶1人，交通协管员1人，遗属5人，临时炊事人员1人。

三、部门自评原则及方法

乡财政所根据昭财预[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）乡绩效评价原则

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）乡绩效评价方法

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	93
合计				93

五、部门财政收入支出管理情况

（一）年度任务目标

2018 年，乡财政所在乡党委、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

乡党委政府日常工作正常运转；二是维护社会的和谐稳定；三是积极推进乡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 555.82 万元，调整预算 91.36 万元，本年预算收入 647.18 万元。

2018 年预算支出 583.71 万元，其中：基本支出 466.02 万元，项目支出 117.69 万元，其中：上年结转项目资金 67.69 万元，年末结转 63.47 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 50 万元，用于射箭乡 9 村 1 社区基础设施和公共服务设施维护。项目 9 村 1 社区召开村民代表会确定建设方案，于 2018 年 5 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。

2. 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 20 次，党员干部培训 20 次，走访慰问 10 次，完成 9 村组织活动场所维护，完成 9 村 1（社区）基础设施维护，维持 9 村 1（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，射箭乡 2018 年年初下达预算资金 555.82 万元，调整预算 91.36 万元，本年预算收入 647.18 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 583.71 万元（基本支出 466.02 万元，项目支出 117.69 万元），含上年结转项目资金 67.69 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。我乡财政所 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。坚持乡长一支笔审签，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。

（6）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。

（7）、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

射箭乡建立了《“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。

（2）资产管理

射箭乡按照国家、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负债表，报表数据基本及时、真实、准确、全面。

（3）信息公开管理

射箭乡 2018 年预算，于 2018 年 3 月在昭化区人民政府门户网站已进行公开，2018 年决算在 2018 年 9 月 28 日在昭化区人民政府门户网站已进行公开。

（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 50 万元，射箭乡 2018 年已收到该项目资金 50 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，已将农村公共运行维护资金 50 万元支付到项目实施人。

（3）项目资金管理情况

射箭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. 项目实施情况

（1）项目组织情况

射箭乡成立了领导小组，由乡党组书记牵头，乡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，由乡分管领导、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。

（2）项目财务管理情况

射箭乡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。

3. 绩效评价结论

2018年射箭乡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 年度我乡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。针对存在的问题，我们将进一步科学设定绩效目标，加强预算执行管理。一是改进部门收支预算编制，夯实预算基础工作，提高预算编制质量；二是认真研究政策，加强项目绩效目标审核力求科学合理；三是认真研究重点项目的执行，特别是涉及政府采购的项目，提早规划，提前实施，确保项目顺利实施，提高财政资金的事业效益。

射箭乡人民政府 2018 年财政项目支出评价报告

一、项目概况

射箭乡位于四川省广元市昭化区西部。东南与明觉乡毗邻，西界昭化镇，北接广元市中区盘龙镇、龙谭乡。面积 53.35 平方公里。辖 9 个村民委员会，57 个村民小组。嘉陵江至此水流湍急，舟行如箭，故名。距离城约 33.5 公里，广南高速、兰渝铁路贯穿境内。

农村公共服务运行维护项目 2018 年涉及 9 个村 1 社区，全乡共实施运维项目 24 个，其中：用于基层组织活动场所 3 个 11.78 万元；公共服务运行 21 个 38.22 万元（其中：农村基础设施环境类 19 个 34.98 万元、农业生产服务类 2 个 3.24 万元）于 2018 年 1 月 1 日动工，2018 年 12 月 25 日竣工，本项目由村（社区）自行实施。

二、项目资金使用及管理情况

（一）资金来源。农村公共服务运行维护项目资金来源由上级财政拨款。项目预算、项目建设资金 50 万元，区本级财政资金。截止到目前，共收到财政拨付项目维护费 50 万元。

（二）资金使用。本项目应支付维护费 50 万元。

（三）资金管理。农村公共服务运行维护项目资金采取授权支付形式，由财政所，按维护工项目进度严格按照项目资金管理辦法对资金进行计划申请、划拨、使用，及时、规范对收支进行账务处理和会计核算。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。乡党委、政府高度重视农村公共服务运行维护项目，并成立工作领导小组。

组 长： 仲有举 乡党委书记

张凯锐 乡党委副书记、乡长

副组长： 何 革 乡党委副书记、纪委书记

张候川 政府副乡长

杨雨嘉 政府副乡长

张 建 办公室主任

常秀梅 乡财政所负责人

成 员： 全体机关干部

办公室设在乡党政办，办公室主任由党政办主任张建担任。

（二）项目管理情况。本项目采取项目工作领导小组负责制，全体成员积极配合、通力合作。项目工作领导小组负责协调相关工作，项目实施及资金管理。

（三）项目监管情况。项目资金有镇财政所具体管理，按投资计划，制定管理制度，对项目资金按项目单独核算实行“专款专用、专人管理”，不得挤占挪用项目资金。强化

监督，项目的正常实施监督检查是保障。指派专人长期对项目的实施定期或不定期的进行现场检查和监督，及时协调解决困难和问题，保证工程质量

四、目标完成情况

（一）目标完成任务量。截止 2018 年 8 月 25 日，农村公共服务运行维护项目已经维护 23%。在运行维护项目中共投入资金 11.78 万元。

（二）目标完成质量。农村公共服务运行维护项目在上上级有关部门的关心、帮助下、在乡党委政府的领导下，顺利推进，圆满完成任务，维护基层政权建设 3 处、并经村、社区居民评价，满意度为 100%。

（三）目标完成进度。截止 2018 年 8 月，农村公共服务运行维护项目已完成 40%。

五、项目效果情况

农村公共服务运行维护项目解决了 9 个村 1 社区内最急需、群众最急盼、收益最直接的突出问题。村道路维修、环境卫生保洁、产业管护等。村、社区居民群众及机关干部对维护项目的满意度为 100%。

六、评价结论

农村公共服务运行维护项目是国家一项长久的惠民政策，是贯彻落实统筹城乡发展战略的重要举措，是完善乡村治理机制的重要抓手，是加强基层民主政治建设的重要平台，是解决农村公共服务差异化需求的重要手段。改善了生活环

境，提高了生活质量，稳定了基层党组织的运转。

同时也存在问题，主要是绩效目标设定有待更科学更合理。我们将进一步科学设定绩效目标，加强预算执行管理。改进部门收支预算编制，夯实预算基础工作，提高预算编制质量；认真研究政策，加强项目绩效目标审核，力求科学合理；重点研究项目的执行，特别是涉及政府采购的项目，提早规划，提前实施，确保项目顺利实施，提高财政资金的使用效益。

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