

广元市昭化区白果乡人民政府

部
门
决
算

2018 年度

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.....	5
第二部分 2018年度部门决算情况说明.....	6
一、收入支出决算总体情况说明.....	6
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	8
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.....	10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	10
十、预算绩效情况说明.....	10
十一、其他重要事项的情况说明.....	11
第三部分 名词解释.....	12
第四部分 附件.....	14
附件 1.....	14
附件 2.....	19
第五部分 附表.....	21
一、收入支出决算总表.....	21
二、收入总表.....	21
三、支出总表.....	21
四、财政拨款收入支出决算总表.....	21
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）.....	21
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	21
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	21
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	21
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	21
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	21
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	21
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	21

十三、国有资本经营预算支出决算表.....	21
-----------------------	----

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

(一) 基本职能。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。

1、贯彻执行党的路线、方针、政策和国家法律法规，贯彻执行上级行政机关的决议、命令及同级党委的决定，执行乡人民代表大会的决议。

2、制定和组织实施经济、科技和社会发展规划，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；

3、制定并组织实施村乡建设规划，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；

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、指导、支持和帮助村民委员会工作

8、完成上级交办的其它事项。

（二）2018年重点工作完成情况。白果乡严格按照预算法规定的各项预算收支完成了当年的各项预算收支任务。

二、机构设置

白果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、收入支出决算总体情况说明

2018 年白果乡本年收入合计 923.08 万元，其中：财政拨款收入 923.08 万元，占 100%

2018 年白果乡本年支出合计 923.08 万元，其中：基本支出 576.91 万元；项目支出 336.06 万元；基金支出 10.11 万元。

二、收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 923.08 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 912.97 万元，占 98.9%；政府性基金预算财政拨款收入 10.11 万元，占 1.1%；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 923.08 万元，其中：基本支出 576.91 万元，占 62.5%；项目支出 336.06 万元，占 36.4%；基金支出 10.11 万元，占 1.1%，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

白果乡 2018 年度财政拨款收支总决算 923.08 万元。与 2017 年相比，财政拨款收入减少 247.59 万元，下降 21.15%，

财政拨款支出增加 93.37 万元，增长 11.25%。

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

白果乡 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 912.97 万元，占本年支出合计的 98.9%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款增加 83.26 万元，上升 10.03%。

一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

白果乡 2018 年一般公共预算财政拨款支出 912.97 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 177.81 万元，占 19.48%；公共安全支出 8.5 万元，占 0.93%；文化支出 9.94 万元，占 1.1%；社会保障和就业支出 51.88 万元，占 5.68%；医疗卫生支出 20.42 万元，占 2.24%；农林水支出 626.21 万元，占 68.58%。住房保障支出 18.21 万元，占 1.99%；

一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 一般公共服务支出：2018 年决算数为 177.81 万元，完成预算 119.58%。决算数大于预算数的主要原因是：人员发生变动，经费增加 29.12 万元。

2. 公共安全支出：2018 年决算数为 8.5 万元，完成预算 100%。

3. 文化体育与传媒支出：2018 年决算数为 9.94 万元，完成预算 97.93%。

4. 社会保障和就业支出：2018 年决算数为 51.88 万元，完成 101.98%。

5. 医疗卫生与计划生育支出：2018 年决算数为 20.42 万

元，完成预算 89.75%。决算数小于预算数的主要原因是：单位在职、退休人员基本医疗单独核算。

6. 农林水支出:2018 年决算数为 626.21 万元，完成预算 205.9%，决算数大于预算数的主要原因是：上年结转项目资金增加。

7. 住房保障支出:2018 年决算数为 18.21 万元，完成预算 105.93%。决算数大于预算数的主要原因是：人员工资调整，经费增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

白果乡 2018 年一般公共预算财政拨款基本支出 576.91 万元，其中：人员经费 284.58 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。

公用经费 128.22 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、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出。

对个人和家庭补助支出 164.11 万元，主要包括：离休费、退休费、退职费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费

补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、其他个人和家庭补助支出。

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

白果乡 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.85 万元，完成预算 82.97%，其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 100%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，完成预算 100%；公务接待费支出决算为 3.85 万元，完成预算 82.97%。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2017 年减少 0.13 万元，减少 3.39%，其中：因公出国（境）费支出决算减少 0 万元，下降 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算增加 0 万元，增长 0%；公务接待费支出决算减少 0.13 万元，减少 3.39%。增减变动的主要原因：压缩公务接待开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年度“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 3.85 万元，占 82.97%。

1. 因公出国（境）经费。2018 年因公出国（境）费 0 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。

2. 公务用车购置及运行维护费。2018 年公务用车购置及运行维护费 0 万元，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。2018 年公务接待费 3.85 万元。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 108 批次 820 人，共计支出 3.85 万元，具体内容包括：生活费 3.85 万元。

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况

白果乡 2018 年使用政府性基金预算财政拨款支出 10.11 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

根据预算绩效管理要求，本部门对 2018 年对 7 个村 1 个社区公共运行维护经费 40 万元的项目支出进行了自我评价，总体情况运行良好。但有个别村未按计划要求实施，扩大资金使用范围和用途。我乡已要求相关村进行整改，对来年的公共运行维护经费提出更高的要求 and 标准，并制定了相关的奖惩办法。

按照预算绩效管理要求，本部门对 2018 年整体支出开展绩效自评，自评得分 94 分，存在的问题：一是对绩效评价的认识还有待提高，仍然存在对绩效评价重视不够的问

题，认为资金支付出去了，绩效评价可有可无；二是对预算执行的重视仍然不到位，对预算约束力的约束性仍然未能适应，部门领导和职员对财务上执行的预算管理行为仍然存在不理解不支持等各种误会；三是对内控制度的执行不够，执行效果不理想，对资金使用管理的三重一大制度执行不到位，对个别项目资金的安排拨付通过三重一大制度上会的工作还有待加强。下一步改进措施：一是不断学习业务，加强对项目和部门绩效评价的认识和重视程度，要把绩效管理与项目建设、部门支出管理等有机结合；二是认真学习预算法，加大宣传力度，严格执行预算，加强预算管理，让预算切实深深融入到日常业务工作当中去，让预算约束性真实体现在财政管理之中；三是认真加强内控制度的执行，加强财务人员的技能水平，严格按照内控制度的要求执行各种管理环节，切实把内控制度落实好，把资金管理的日常业务做到最好，确保国家财政资金的经济效益和社会效益。

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年度，白果乡机关运行经费支出128.22万元，比2017年增加0.37万元，上升0.29%。

（二）政府采购支出情况

2018年度，白果乡政府采购支出总额0万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2018年12月31日，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

白果乡人民政府 2018 年部门整体支出绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成。白果乡人民政府属行政单位，全乡所辖 7 村 60 个社和一个社区居委会。2018 年年末实有行政编制人员 11 人，事业编制 13 人，工勤 2 人，退休人员 14 人，遗属补助 5 人。

（二）机构职能。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。

1、贯彻执行党的路线、方针、政策和国家法律法规，贯彻执行上级行政机关的决议、命令及同级党委的决定，执行乡人民代表大会的决议。

2、制定和组织实施经济、科技和社会发展规划，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；

3、制定并组织实施村乡建设规划，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；

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、指导、支持和帮助村民委员会工作

8、完成上级交办的其它事项。

（三）人员概况。2018年年末实有行政编制人员11人，事业编制13人，工勤2人，三支一扶2人，交管办1人，退休人员14人，遗属补助5人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018年本部门财政拨款收入决算总额为923.08万元，其中一般公共预算财政拨款912.97万元，政府性基金预算财政拨款10.11万元。

（二）部门财政资金支出情况。

白果乡2018年一般公共预算财政拨款支出912.97万

元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 177.81 万元，占 19.48%；公共安全支出 8.5 万元，占 0.93%；文化支出 9.94 万元，占 1.1%；社会保障和就业支出 51.88 万元，占 5.68%；医疗卫生支出 20.42 万元，占 2.24%；农林水支出 626.21 万元，占 68.58%。住房保障支出 18.21 万元，占 1.99%；

白果乡 2018 年使用政府性基金预算财政拨款支出 10.11 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

我乡认真学习贯彻党的十九大、省第十一次党代会和省委十一届三次、四次全会精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，根据职能职责积极谋划，确定目标任务，积极发挥公共财政职能作用，推动落实稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作。一是按照 2018 年部门预算编审要求，根据我乡职能职责，结合中长期规划和年度工作计划，明确了年度主要工作任务及年度内履职所要达到的总体产出和效果，

二是按照《四川省省级预算绩效运行监控管理暂行办法》要求，认真组织开展所属单位的绩效监控工作，对项目进度、预算执行、投入产出、各项效益的阶段完成情况进行动态跟踪监控，进一步明确项目完成目标可能性及时间。

三是按照上级统一部署，我乡按规定时间分别公开了本单位 2018 年预算、2017 年决算。

（二）专项预算管理

2018 年，本部门无专项预算。

（三）结果应用情况

我乡对部门预算绩效管理工作开展情况认真进行了自查自评，将评价结果作为预算安排的重要依据，参照项目年度预算执行情况、“三年滚动规划”执行情况统筹项目支出需求，保障重点支出，调整支出结构，优化财政资金配置，不断强化绩效理念，推动我乡部门整体绩效管理水平不断提升。包括部门绩效目标制定、目标完成、预算编制准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况和违规记录等情况。

（二）专项预算管理。

2018 年，本部门无专项预算。

（三）结果应用情况。

包括部门自评质量、绩效目标公开和自评公开、评价结果整改和应用结果反馈等情况。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。2018 年白果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。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；二是实行定期轮岗。

白果乡烤烟生产发展项目支出绩效评价报告

我乡 2018 年烤烟生产发展资金是在年初预算中统一纳入预算管理项目，涉及辖区 7 个村 2385 户 6983 人。涉及金额 233119 元。

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况：该项目于 2017 年底下达任务到村，各村及时发动群众栽植烤烟，2018 年 4 月底，全乡全面完成烤烟栽植工作，乡农技员和烟站工作人员不定时下村查看烤烟生长情况，对在田管中发现的问题及时处理，2018 年 6 月，由烟站提供上年烟农任务完成情况，我乡及时按 40%的比例返烟农发展经费 106757 元，剩余 60%作为乡烟叶发展基金。

（二）项目绩效目标：该项目为烟叶产业发展经费，以点带面，鼓励全乡农户发展烤烟产业，增加群众收入，提高农户发展产业的积极性，带动农户致富，且增加财政税收。

（三）项目资金申报相符性：在实施中，该项目完全符合烤烟生产发展内容，申报目标也合理可行。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划，到位及使用情况

该项目资金计划为 233119 元，目前该项目尚未开始实施。

（二）项目财务管理情况

由于该资金属于 2018 年财政预算项目资金，实行乡财政上报，区财政局统一直接支付。

（三）项目组织实施情况

为了切实实施好该项目，乡上由分管领导组织烟站牵头实施，各联村领导、联村干部配合，成立技术服务队，由正对性的指导烟农烤烟生产发展工作。

三、项目完成情况

按照计划，该项目于 2017 年 11 月开始实施，2018 年 9 月烤烟任务完成后全面结束。

四、项目效益情况

该项目的实施，一是可以增加群众收入，减少外出务工人员；二是以点带面，带动全乡农户发展产业；三是增加财政税收。

五、问题及建议

通过绩效评价，确保我乡烤烟发展工作能按照既定目标实施，且在 2018 年完成我乡任务，在烟民发展烤烟过程中，技术服务队成员准确掌握全乡烤烟栽植情况、生长情况、烘焙情况等，及时处理烟民在种植过程中遇到的各类问题真正达到增加群众收入，带动产业发展，增加财政税收的目的。

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