

附件 4

2020 年度  
四川省达州市宣汉县三墩  
土家族乡部门决算公开  
编制说明

# 目录

公开时间：2021 年 11 月 30 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 2020 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.....	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.....	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、其他重要事项的情况说明.....	14
第三部分 名词解释.....	16
第四部分 附件.....	20
附件 1.....	20
第五部分 附表.....	26
一、收入支出决算总表.....	26
二、收入决算表.....	26
三、支出决算表.....	26
四、财政拨款收入支出决算总表.....	26
五、财政拨款支出决算明细表.....	26
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	26
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	26
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	26
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	26
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	26
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	26
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	26

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	26
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	26

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

(一) 主要职能。(职能参照省政府批准的三定方案)

强化乡镇党(工)委领导核心作用,充分发挥统筹协调各方、领导基层治理的功能,推动乡镇党(工)委聚焦主责主业,集中精力抓党建、抓治理、抓服务、抓发展。加快乡镇人民政府职能转变,着力强化乡镇人民政府公共管理、公共服务、公共安全、民生保障等基本职能,把乡镇工作重心聚焦到实施乡村振兴战略、营造良好振兴环境、促进农(居)民持续增收上来,推动乡镇人民政府职能由“管理型”向“公共服务型”转变。

(二) 2020 年重点工作完成情况。

为了确保 2019 年部门决算工作的顺利完成,乡党委、政府高度重视,指派党委副书记监督指导,并圆满完成了 2018 年我乡部门决算工作,其主要做了以下工作:

1、加强领导,抓好零散税收,并在非税收入上下功夫,取得了一定的成绩。

2、严格按照年初预算,确保了一般公共服务支出和村社干部工资发放。

3、对项目资金严格按照工作进度拨付资金，做到了公平、公正、公开的原则，不挪用和截留项目资金。

## 二、机构设置

宣汉县三墩土家族乡下属二级单位 2 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 1 个。

纳入宣汉县三墩土家族乡 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 宣汉县三墩土家族乡人民政府
2. 宣汉县三墩土家族乡便民服务中心

## 第二部分 2020 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

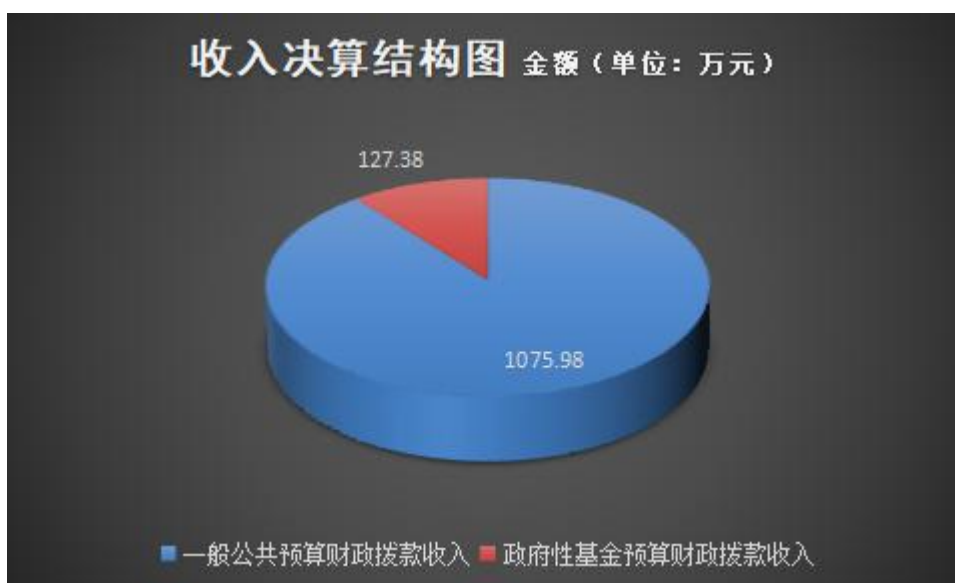
2020 年度收、支总计 2406.72 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 840.78 万元，增长 53.69%。主要变动原因是机构人员增加。



（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

### 二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 1203.36 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1075.98 万元，占 89.41%；政府性基金预算财政拨款收入 127.38 万元，占 10.59%。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

### 三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 1203.37 万元，其中：基本支出 417.69 万元，占 34.71%；项目支出 785.68 万元，占 65.29%。



（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收、支总计2406.72万元。与2019年相比,财政拨款收、支总计各增加840.78万元,增长53.69%。主要变动原因是机构人员增加。



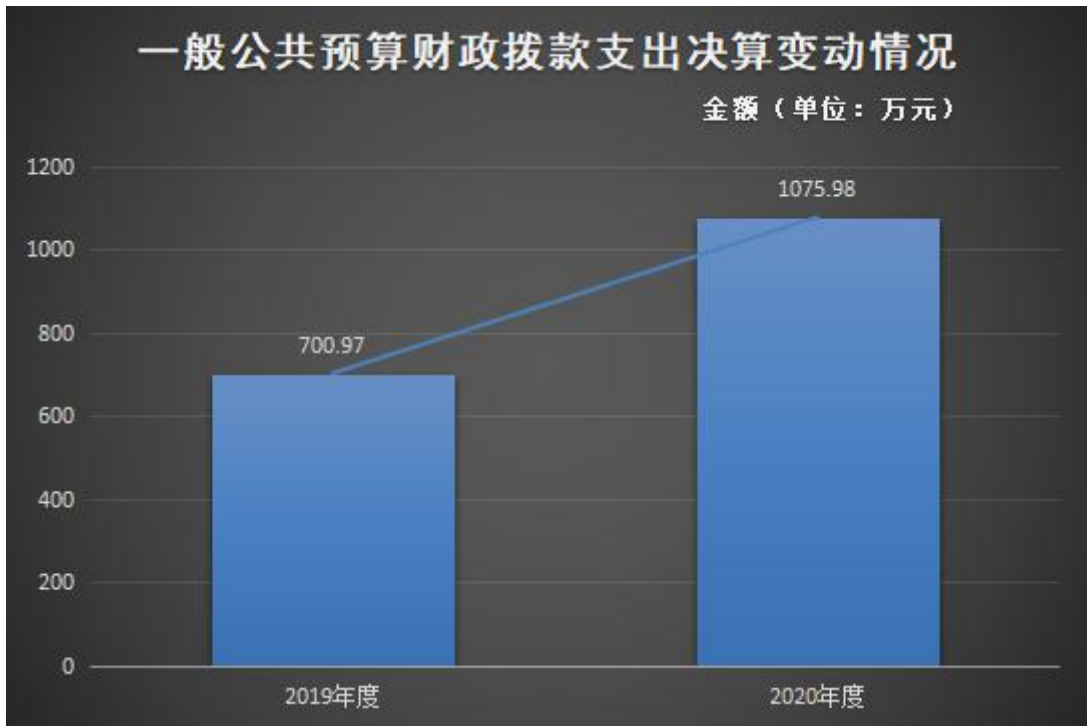
(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)(柱状图)

## 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

2020年一般公共预算财政拨款支出1075.98万元,占本年支出合计的89.41%。与2019年相比,一般公共预算财政拨款增加375.01万元,增长53.50%。主要变动原因是机构人员增加。



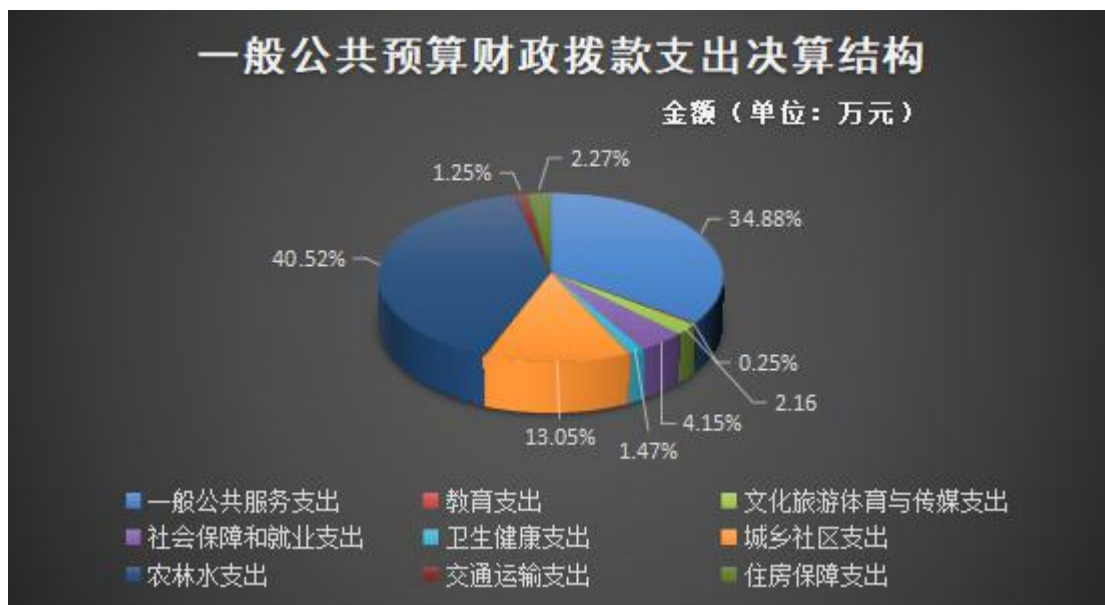


（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 1203.36 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 419.77 万元，占 34.88%；教育支出 3 万元，占 0.25%；文化旅游体育与传媒支出 26 万元，占 2.16%；社会保障和就业支出 49.9 万元，占 4.15%；卫生健康支出 17.74 万元，占 1.47%；城乡社区支出 157.07 万元，占 13.05%；农林水支出 487.56 万元，占 40.52%；交通运输支出 15 万元，占 1.25%；住房保障支出 27.33 万元，

占 2.27%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构)(饼状图)

### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 1075.99，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务政府办公厅（室）及相关机构事务行政运行（2010301）：支出决算为 260.98 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 一般公共服务政府办公厅（室）及相关机构事务一般行政管理事务（2010302）：支出决算为 82.46 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 一般公共服务政府办公厅（室）及相关机构事务其他政府办公厅（室）及相关机构事务（2010399）：支出决算为 76.33 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 教育其他教育其他教育（2059999）：支出决算为 3

万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 文化旅游体育与传媒文化和旅游其他文化和旅游（2070199）：支出决算为 5 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6. 文化旅游体育与传媒其他文化旅游体育与传媒其他文化旅游体育与传媒（2079999）：支出决算为 21 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7. 社会保障和就业行政事业单位养老行政单位离退休（2080501）：支出决算为 14.59 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

8. 社会保障和就业行政事业单位养老机关事业单位基本养老保险缴费（2080505）：支出决算为 35.31 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

9. 卫生健康行政事业单位医疗行政单位医疗（2101101）：支出决算为 9.8 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

10. 卫生健康行政事业单位医疗事业单位医疗（2101102）：支出决算为 5.27 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

11. 卫生健康行政事业单位医疗公务员医疗补助（2101103）：支出决算为 2.67 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

12. 城乡社区城乡社区管理事务一般行政管理事务（2120102）：支出决算为 29.69 万元，完成预算 100%，决算

数等于预算数。

13. 农林水农业农村农业生产发展（2130122）：支出决算为 9 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

14. 水利其他水利（2130399）：支出决算为 7 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

15. 扶贫社会发展（2130506）：支出决算为 150 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

16. 扶贫其他扶贫（2130599）：支出决算为 155 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

17. 农村综合改革对村民委员会和村党支部的补助（2130705）：支出决算为 166.56 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

18. 交通运输公路水路运输其他公路水路运输（2140199）：支出决算为 15 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

19. 住房保障住房改革住房公积金（2210201）：支出决算为 27.33 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

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 417.69 万元，其中：

人员经费 364.24 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

工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、奖励金等。

日常公用经费 53.45 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

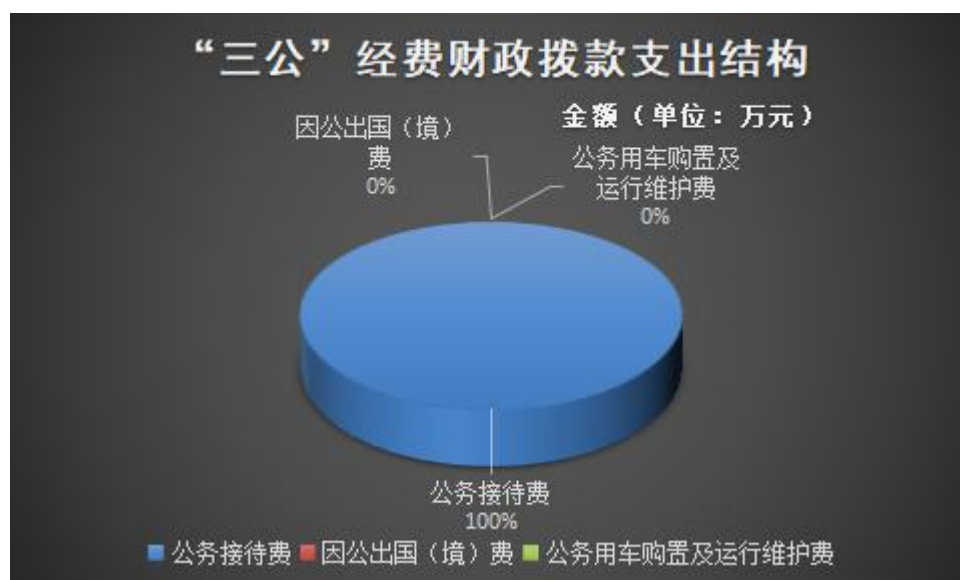
## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 3.2 万元，完成预算 100%。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 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；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 3.2 万元，占 100%。具体情况如下：



(图 7：“三公”经费财政拨款支出结构)(饼状图)

1.因公出国(境)经费支出 0 万元。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。

3.公务接待费支出 3.2 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2019 年增加 1 万元，增长 45.45%。主要原因是公务活动增加。其中：

国内公务接待支出 3.2 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。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020 年政府性基金预算拨款支出 127.38 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2020 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

### (一) 机关运行经费支出情况

2020 年，三墩土家族乡机关运行经费支出 53.45 万元，比 2019 年增加 7.97 万元，增长 17.52% (或与 2019 年决算数持平)。主要原因是机构人员增加。

### (二) 政府采购支出情况

2020 年，三墩土家族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2020年12月31日，三墩土家族乡人民政府共有车辆0辆。

#### （四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，对0个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取0个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对0个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看认真做好了年度财政资金的预算编制工作，切实做到应编尽编，进一步强化资金统筹、优化资金结构，细化资金用途，确保本级职责任务的顺利完成，全年基本保证了本级的正常运行和日常工作的正常开展，达到预期绩效目标。

支出决算表中数据与收入支出总表数据不一致，是因为四舍五入取舍形成差异。

### 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. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

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. 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：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

10. 一般公共服务支出政府办公厅（室）及相关机构事务其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出：反映除上述



项目以外的其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

11. 一般公共服务支出财政事务其他财政事务支出：反映除上述项目以外的其他财政事务支出。

12. 一般公共服务支出纪检监察事务其他纪检监察事务支出：反映除上述项目以外的其他纪检监察事务方面的支出。

13. 一般公共服务支出组织事务其他组织事务支出：反映除上述项目以外的其他用于中国共产党组织部门的事务支出。

14. 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：反映行政事业单位基本养老保险费用方面的支出。

15. 医疗卫生与计划生育支出医疗保障行政单位医疗：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

16. 医疗卫生与计划生育支出医疗保障事业单位医疗：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

17. 医疗卫生与计划生育支出医疗保障公务员医疗补助：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

18. 医疗卫生与计划生育支出医疗保障其他医疗保障支出：反映除上述项目以外其他用于医疗卫生与计划生育方

面的支出。

19. 城乡社区支出城乡社区管理事务其他城乡社区管理事务支出：反映除上述项目以外其他用于城乡社区管理事务方面的支出。

20. 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：反映各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出，以及支持建立县级基本财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

21. 住房保障支出住房改革支出住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. “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。

26. 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

# 宣汉县三墩土家族乡部门 2020 年部门整体支出 绩效评价报告

(报告范围包括机关和下属单位)

## 一、部门(单位)概况

### (一) 机构组成。

2020 年末,我乡纳入部门决算汇编范围的有 1 个乡汇总录入单位,与上年一致。

### (二) 机构职能。

1. 办公室。主要负责乡镇党(工)委和人民政府公文运转,会议会务,文书档案、保密机要、国有资产、印章、绩效管理,政务公开等工作;负责综合协调、督察督办、群众接待等日常事务和后勤保障工作;承担人大、人民武装的日常日常工作;完成乡镇党(工)委和人民政府交办的其它工作。

2. 党建办公室。主要负责党的基层组织建设,指导党组织的设置和调整;负责组织宣传、纪检监察、统一战线、民族宗教、干部人事、机构编制、关心下一代等工作;承担工青妇等群团工作;负责党组织的政治思想、精神文明及作风建设和党务公开等工作;负责党代会的组织工作,指导基层党组织换届选举工作;负责党员教育、管理、培训、培养和

发展工作，督促基层党组织加强流动党员教育管理和服务工作；负责党内统计、组织关系转接和党费收缴、管理等工作；完成乡镇党（工）委和人民政府交办的其它工作。

3. 综合执法办公室。主要负责统一组织和统筹协调指挥基层站所、县级部门派出执法力量，开展综合行政执法工作，按照有关法律法规相对集中行使行政处罚权，以及与行政处罚权相关的行政强制措施权和监督检查权；完成乡镇党（工）委和人民政府交办的其它工作。

4. 经济发展办公室。主要负责营造经济发展环境，促进民营经济、特色产业、各类协会、农村专业合作社、家庭农场、种养大户等经济组织融合发展；负责区域经济发展、投资促进、供销合作经济、扶贫开发、乡村旅游等工作；负责农村市场流通、监管工作；负责商贸和社会经济统计工作，协助自然资源保护、城乡统筹发展规划等工作；完成乡镇党（工）委和人民政府交办的其它工作。

5. 社会事务办公室。主要负责农村基层政权建设和民主法制建设，负责教育科技、文化体育、卫生健康、社会保障、医疗保障、救济救助等社会事务工作；完成乡镇党（工）委和人民政府交办的其它工作。

6. 财政所。主要负责编制并执行乡镇本级预算，向乡镇人大报告财政预决算；负责预决算信息公开工作；管理和监督乡镇各项收支，落实国家的惠农、支农政策；负责专项资金的监督和绩效管理；负责乡镇国有资产管理、财务公开等

工作；指导乡镇人民政府所属预算单位的财务管理和会计核算工作；完成乡镇党(工)委和人民政府交办的其它工作。

7. 城乡基层治理办公室。主要负责贯彻落实城乡基层治理的重大决策部署，拟订乡镇城乡基层治理工作规划、年度计划，并组织实施；加强重大政策研究，提出解决乡镇城乡基层治理体制性障碍、机制性梗阻的措施办法；协调需要多个地方、部门(单位)联动解决的问题，组织开展乡镇城乡基层治理工作落实情况专项检查，总结提炼乡镇城乡基层治理经验做法和宣传表扬先进典型；指导村(社区)城乡基层治理工作；完成乡镇党(工)委和人民政府交办的其它工作。

8. 便民服务中心。主要负责组织实施集中便民服务工作，负责承担涉及民政救助、卫生计生、劳动保障、医疗保障、残疾人保障等与群众密切相关的政务服务、公共服务、行政审批服务事项；组织开展群众性文化体育活动和宣传教育活动；负责便民服务的综合协调工作，承接其他派驻人员的日常管理；完成乡镇和上级相关业务主管部门交办的其它工作。

9. 农民工服务中心。主要承担农民工输出、培训、维权、回引及返乡创业就业服务等工作；完成乡镇和上级相关业务主管部门交办的其它工作。

10. 农业综合服务中心。主要负责农业新技术和新品种的引进、试验、示范和技术培训；负责农作物病虫害和农业灾害的监测、预报防治和处置；负责组织农业专业技术服务体系建设和信息化建设；负责组织指导农业机械作业、抢险

救灾、机具维修；引进、试验、示范、推广应用先进适用的农机新技术、新机具；负责农机安全检查和事故的预防、报告及处理；参与乡村机耕道的规划和建设；负责小型水利工程及病害水库的整治；负责水资源管理和防汛抗旱技术服务、水土保持等工作；负责农村水利新技术示范推广、技术咨询等相关社会服务工作；协助相关业务主管部门开展农作物种子、农药、肥料等行政执法工作；完成乡镇和上级相关业务主管部门交办的其它工作。

11. 村镇综合建设服务中心。主要承担乡村综合建设服务、环境卫生治理、园林绿化等基础设施和公共设施建设和维护；完成乡镇和上级相关业务主管部门交办的其它工作。

### （三）人员概况。

2020年年末人员在职人员 37 人，比上年增加 6 人；退休人员 15 人，比上年增加 5 人，；遗属人员 3 人，与上年持平。

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况。

2020 年本年收入合计 1203.36 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1075.98 万元，占 89.41%；政府性基金预算财政拨款收入 127.38 万元，占 10.59%。

### （二）部门财政资金支出情况。

2020 年本年支出合计 1203.37 万元，其中：基本支出

417.69 万元，占 34.71%；项目支出 785.68 万元，占 65.29%。

### 三、部门整体预算绩效管理情况

#### （一）部门预算管理。

2020 年年末决算数 1203.36 万元。根据年初预算经费，职工差旅费，各项水费、电费等按月支付入账，6 月末支付村社干部工资，基本按照预算安排支付。

#### （二）结果应用情况。

我乡财政运行绩效自我评价 95 分。由于乡情复杂，涉及公务接待费支出等费用与预计有出入，支出偏离预算。建议加大预算，并给出弹性空间。

### 四、评价结论及建议

#### （一）评价结论。

三墩土家族乡在财政预算支出及项目支出方面，严格执行财经管理制度，项目实施进行跟踪检查，做到支出按进度拨款，财政项目资金落到实处，发挥了财政资金的效益。

#### （二）存在问题。

一是工作机制有待进一步完善，由于在平时工作中未加强对绩效监控工作的重视，绩效监控工作容易滞后，未形成对绩效目标进行监控的习惯。二是单位各部门衔接不及时，无法及时监控预算绩效目标实施情况。

#### （三）改进建议。

1. 建议政府在平时工作中进一步加强对绩效目标监控的重视，定期对预算执行情况进行监督，使绩效目标监控与



政府工作、财务工作挂钩，做到及时监控，及时控制，避免疏忽。

2. 加强各部门衔接，使预算绩效目标实施进度得到及时反馈，便于及时汇总监控。

3. 制定合理有效的绩效目标监控机制，科学设置预算绩效指标，合理安排经费和各项资金，使其物尽其用，更加贴合我镇财务工作的实际情况，能够合理运用现有资源，及时协调上级争取资金，保证各预算绩效指标的顺利实施。

## 第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 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
- 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、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表