2018年度

四川省宣汉县观山乡人民政府部门决算说明

目录

公开时间：2019年9月5日

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 4](#_Toc15396601)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 5](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 5](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 5](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 8](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 8](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 10](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 10](#_Toc15396611)

[十一、其他重要事项的情况说明 14](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 16](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 19](#_Toc15396614)

[附件1 19](#_Toc15396615)

[附件2 21](#_Toc15396617)

[第五部分 附表 22](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 22](#_Toc15396619)

二、[收入总表 22](#_Toc15396620)

三、[支出总表 22](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 22](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 22](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 22](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 22](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 22](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 22](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 22](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 22](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能1、一是落实政策。宣传、落实好党的路线、方针、政策和国家的法律、法规、稳定农村基础经济制度，坚持依法行政、推进政务公开，加强对村民委员会的指导，提高，培育村民委员会自治能力。二是促进发展。科学制定发展规划，加强农村市场监督，搞活市场流通，推广农业技术，完善农业社会化服务体系，引导农村劳动力转移和就业，不断提高社会主义新农村建设水平。三是维护稳定。要坚持“立党为公，执政为名”。要加强和巩固农村基层政权的预警和管理，建立、健全各种应急机制，开展农村扶贫何社会救助，切实保障农民合法权益，维护农村社会稳定。四是加强管理。加强民政、教育、科技、文化、卫生、人口和计划生育、安全生产、劳动保障、农村牧业和乡村规划等社会管理，加强社会主义精神文明建设，做好防灾减灾工作，加强环境保护，努力改善农村人居环境，不断提高农村人口素质和农民生活质量。五是提供服务。进一步发展和完善农业社会化服务体系，打造政务平台，主动为基层群众提供周到便捷的服务，引导各类协会和农村专业合作经济发展并充分发挥其作用，发展农村审核公益事业，加强农村基础设施建设，增加公共产品，提供政策、科技、市场信息和社会救济、救助服务，及时向上级党委、政府反映社情民意，进一步密切党和政府与人民群众的关系。

2、调整乡镇事业职能

 乡镇事业单位原承担的行政执法职能统一由县级主管部门行使，农村土地承包管理、农民负担监督管理、农村集体资产财务管理等行政管理职能交由乡镇人民政府承担，在乡镇机关明确承担农村行政管理职能的机构确定工作岗位。要合理划分公益性职能和经营性职能，实现分类管理。强化公益性服务功能，确保公益性事业投入不减少，其经费主要由财政保障。农村经营管理系统不再列入基层农业技术推广体系，要提高经营性服务组织的自我发展能力，实行市场化运作。

（二）2018年重点工作完成情况

2018年完成了五大重点工作任务：一是扶贫攻坚完成预定脱贫任务；二是观山社会稳定、和谐明显好于以往；三是党风廉政建设保持良好；四是基础设施建设持续推进。完成了观山乡乡村公路（观南路）建设、观山乡磨滩岩道路加宽。

## 二、机构设置

观山乡属一级预算单位，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1个。

# 第二部分 2018年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2018年度收、支总计516.21万元。与2017年相比，收、支总计各减少200.04万元，下降27.93%。主要变动原因是基础实施投资减少。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

* 1. 收入决算情况说明

2018年本年收入合计516.21万元，其中：一般公共预算财政拨款收入424.94万元，占82.32%；政府性基金预算财政拨款收入91.28万元，占17.68%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

1. 支出决算情况说明

2018年本年支出合计516.21万元，其中：基本支出297.18万元，占58%；项目支出219.03万元，占42%。

（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

2018年财政拨款收、支总计516.21万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计各减少200.04万元，下降27.93%。主要变动原因是基础实施投资减少。

（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**

2018年一般公共预算财政拨款支出424.94万元，占本年支出合计的82.32%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款增加37.68万元，增长9.83%。主要变动原因是在职员工增加，一般公共预算增加。

（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**

2018年一般公共预算财政拨款支出424.94万元，主要用于以下方面:一般公共服务**（类）**支出261.46万元，占61.53%；社会保障和就业**（类）**支出21.69万元，占5.10%；医疗卫生与计划生育**（类）**支出12.64万元，占2.97%；节能环保**（类）**支出5万元，占1.18%；农林水**（类）**支出109.32万元，占25.73%；住房保障**（类）**支出14.83万元，占3.49%。

（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**

**2018年般公共预算支出决算数为\*\***，**完成预算\*\*%。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116.30万元，完成预算100%。**

**2. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）: 支出决算为92.86万元，完成预算100%。**

**3. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）: 支出决算为43.04万元，完成预算100%。**

**4. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）: 支出决算为4.25万元，完成预算100%。**

**5. 一般公共服务（类）纪检监察事务（款）派驻派出机构（项）: 支出决算为2.11万元，完成预算100%。**

**6. 一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）: 支出决算为2.90万元，完成预算100%。**

**7.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）: 支出决算为21.69万元，完成预算100%。**

**8.医疗卫生与计划生育（类）公共卫生（款）重大公共卫生专项（项）:支出决算为3.42万元，完成预算100%。**

**9.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5.29万元，完成预算100%。**

**10.医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:支出决算为2.29万元，完成预算100%。**

**11 .医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）:支出决算为1.54万元，完成预算100%。**

**12.医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出 （项）:支出决算为0.09万元，完成预算100%。**

**13.节能环保支出（类）污染减排（款）其他污染减排支出（项）:支出决算为5.00万元，完成预算100%。**

**14.农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）:支出决算为16.00万元，完成预算100%。**

**16. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）:支出决算为93.32万元，完成预算100%。**

**17.住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）其他保障性安居工程支出（项）:支出决算为1.21万元，完成预算100%。**

**18.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算为13.62万元，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424.94万元，其中：

人员经费225.28万元，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199.65万元，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万元，完成预算\*\*%，决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是……。

**（上述“预算”口径为调整预算数，包括政府性基金支出决算情况。）**

**（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5.50万元，占100%。具体情况如下：

（图8：“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，**完成预算100%。**

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元,**完成预算100%。**

**3.公务接待费支出**5.5万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2017年减少0.5万元，下降8.3%。严格执行中央八项规定，不让接待费上浮。

主要用于执行公务用餐接待费等。国内公务接待495批次，1253人次（不包括陪同人员），共计支出5.5万元

八、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91.28万元。

1. 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. 预算绩效情况说明
2. **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5项目开展了预算事前绩效评估，对3个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取3个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对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，从评价情况来看一般公共服务支出、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出这个项目完成预算100%。

|  |
| --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 行政事业类 |
| 预算单位 | 宣汉县观山乡人民政府 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 295.75 | 执行数: | 295.78 |
| 其中-财政拨款: |  | 其中-财政拨款: |  |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 严格按预算执行 | 完成预算任务 |
| 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 | 正投入使用 | 完成100％ | 按年初预算295.78万元。 | 年终完成295.78万元支出任务。 |
| 项目完成指标 |  |  |  |  |
| 项目完成指标 |  |  |  |  |
| 项目完成指标 |  |  |  |  |
| 项目完成指标 |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 效益指标 |  |  |  |  |
| 效益指标 |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 满意度指标 |  |  |  |  |

1. **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，《宣汉县观山乡2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对一般公共服务支出项目、农林水支出项目开展了绩效评价，《观山乡行政事业类2018年绩效评价报告》见附件。（非涉密部门均需公开部门整体支出评价报告，部门自行组织的绩效评价情况根据部门实际公开）

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，机关运行经费支出0万元，与2017年决算数持平。

**（数据来源财决CS05表）**

**（二）政府采购支出情况**

2018年，观山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%。

**（数据来源财S06表）**

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，观山乡共有车辆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，其他用车主要是用于……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）。

**（数据来源财决CS05表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）**

1. **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。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…（收入类型）等。

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。

9.一般公共服务（类）…（款）…（项）：指……。

10.外交（类）…（款）…（项）：指……。

11.公共安全（类）…（款）…（项）：指……。

12.教育（类）…（款）…（项）：指……。

13.科学技术（类）…（款）…（项）：指……。

14.文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

15.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。

16.医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指……。

17.节能环保（类）…（款）…（项）：指……。

18.城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。

19.农林水（类）…（款）…（项）：指……。

20.交通运输（类）…（款）…（项）：指……。

21.资源勘探信息等（类）…（款）…（项）：指……。

22.商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。

23.金融（类）…（款）…（项）：指……。

24.国土海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。

25.住房保障（类）…（款）…（项）：指……。

26.粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。

……

……

……

27.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。

28.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。

29.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。

30.“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。

31.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。

32.……。

第四部分 附件

## 附件1

观山乡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

2018年末，我乡纳入部门决算汇编范围的有1个乡乡汇总录入单位，与上年一致。

（二）机构职能

（1）制定和组织我乡实施经济、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）制定并组织实施我乡村乡建设规划，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。
 （3）负责我乡行政区域内的民政、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）按计划组织我乡本级财政收入，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）抓好我乡精神文明建设，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。

（三）人员概况

2018年年末人员25与上年一至。其中：在岗、在职人员25人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018年本年收入合计516.21万元，其中：一般公共预算财政拨款收入424.94万元，占82.32%；政府性基金预算财政拨款收入91.28万元，占17.68%。

（二）部门财政资金支出情况。

2018年本年支出合计516.21万元，其中：基本支出297.18万元，占58%；项目支出219.03万元，占42%。

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

1. 预决算编制情况

2018年全年支出全额为516.22万元，其中：基本支出297.18万元，项目支出219.03.万元

1. 执行管理情况

支出总额控制在预算总额以内，除预算内项目暂无其他相关事项的调整，财政供养人员控制在预算编制内，“三公”经费总的控制较好，实际支出未超本年预算和上年决算支出。预算管理方面，预算执行总体较为有效，但还需进一步强化，资金使用管理需严控进一步加强。在资产管理方面，建立了资产管理制度，定期进行盘点，做到该销号的销号，总的执行较好。

1. 支出绩效情况

部门支出绩效行政运转保障。首先在预算内保障机关的正常办公需要，人员工资福利以及急待解决的应急应难的支出保障，严控不必要的支出，厉行节约，该办的必办，该缓的必缓，有轻有重，严控出国出境，差旅费、会议费和公务接待费用等支出，总之把有限的财政资金用好。机关用水、电、气等到厉行节约、反对浪费，总的运行情况良好。在财政局和乡政府的双重领导下，总的是在按会计制度执行的基础上，不断完善财务制度，政府办公用品集中平均制度，资金监管制度、财务会审签字制度，单位所有支出，先签字后办理，票据必须由经办人、分管领导、主要领导、财政审核签字认可，手续齐备、规范合法有效等才能报销，合理安排资金的使用。

四、评价结论及建议

2018年绩效成果较往年有显著提高。但还存在管理制度执行力弱、效率不高等现象。

建议在制定管理制度上更科学化，例如：如何得到全社会关注、理解和支持，或者说如何让其主动配合，想方设法做好这项工作。

## 附件2

2018年XXX项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

项目评价实施方案情况（包括选点、评价指标、评价方法、基础数据表等情况）

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

项目绩效评价总体结论（包括项目评价得分表）

（二）绩效分析

1、项目决策

必要性和可行性分析（包括政策依据和政策完善，政策和需求的吻合程度分析），绩效目标设置情况（包括绩效目标设置的明确性和合理性）

2、项目管理

资金分配情况（资金分配管理的科学合理性）资，金使用情况（项目、资金管理的科学规范性）

3、项目绩效

项目目标完成情况（数量、质量、时效、成本），项目效益情况（经济效益、项目社会效益、生态效益、可持续效益、公平性、资金使用效率、受益群体满意度等）。

三、存在主要问题

四、相关措施建议

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