2018年度

四川省宣汉县红岭镇部门决算公开编制说明

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、 预算绩效情况说明 13

[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、执行上级国家行政机关的决定、命令和国家制定的法令、法规，接受同级党委的领导，执行本级人民代表大会的各项决议，并报告执行决议、决定和命令的情况。2、制定并落实本行政区域的经济计划和措施，促进产业结构调整及其他经济保持平衡协调发展，全面提高人民群众的生活水平和生活质量。3、承担国有资产、集体资产管理、监督及增值保值责任;保护公民私人所有合法财产，保障集体经济组织应有的自主权;监督企业和各种经济联合体、个体户认真执行国家的法律、法令和政策，履行经济合同。4、开展社会主义民主和法制的宣传教育，保障公民的权利;制定社会治安综合治理工作规划并组织实施;加强社区管理工作，依法管理外来流动人口，处理人民来信来访，调解民间纠纷，打击违法犯罪，维护社会稳定。5、制定社会各项事业发展计划，发展教育、卫生、科技、民政、广播电视、文化、体育事业;组织实施义务教育和其他各类教育;推进社会保障、社会福利事业和养老保险工作;做好劳动管理、科普、老龄及宗教、侨务等工作。6、加强镇级财政的监督和管理，按计划组织、管理镇财政收入和支出，执行国家有关财经纪律和政策，保证国家财政收入的完成;做好统计工作。7、指导、支持、帮助村(居)民委员会的组织制度建设和业务建设，促进村(居)民委员会民主自治。8、制定和组织实施镇村建设规划;加强公用、市政设施、水利建设和管理以及房屋土地管理和环境综合整治工作，保护和改善生活环境和生态环境。9、协助和支持设置在本行政区域内不隶属于镇的国家机关和企事业单位工作，监督其遵守和执行国家的法律、法规和政策。10、承办县人民政府交办的其它事项。

（二）2018年重点工作完成情况。2018年是全镇面对新挑战、新问题、新机遇，勇挑重担、攻坚克难的一年。在习近平新时代中国特色社会主义思想指引下，在县委、县政府和镇党委的坚强领导下，在镇人大的监督支持下，全镇上下深入实施“一线两区”发展战略，紧盯川东北乡村旅游强镇和宣达两城“果篮子”“菜篮子”的奋斗目标，以脱贫攻坚为工作重心，以民生改善为首要任务，勇于担当，主动作为，全力推进经济发展和社会建设，圆满完成了各项目标任务。

1、我们坚持统筹夯基础，美丽红岭和谐宜居。一是基础设施持续完善；二是乡村振兴初见成效；三是生态环境整治得力；四是生态镇建设。

2、我们坚持精准补短板，脱贫成效更加明显。一是强化资金管理使用；二是大力实施劳动就业扶贫“九条措施”；三是住居条件不断改善，“广厦行动”强力推进；四是全面落实精准帮扶“三大行动”、帮扶干部“三到户”制度，扎实开展“六个精准”、“四合一”工作。

3、 我们坚持转型促升级，产业发展提质增效。一是粮油高产创建单产创新高；二是加大培育新型农业经营主体；三是乡村旅游持续繁荣。

4、我们狠抓民生促和谐，群众生活安定美好。一是社会事业更加全面；二是农村改革更加深入；三是社会大局更加稳定；四是强化法制宣传工作。

5、我们强抓政府自身建设，服务能力不断提升。一是党风廉政建设常抓不懈；二是行政效能有效提升。

## 二、机构设置

红岭镇政府下属二级单位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年度全镇财政拨款总收入1017.6万元，与2017年相比，增加242.03万元，增加23.78%。主要变动原因是人员增加和专项扶贫资金增加了；2018年全镇财政拨款总支出1017.6万元，与2017年相比，增加242.03万元，增加23.78%。主要变动原因是人员增加和专项扶贫资金增加了.

1. 收入决算情况说明

2018年全镇财政拨款总收入1017.6万元，其中一般公共预算财政拨款收入951.52万元，占93.51%；政府基金预算财政拨款收入66.08万元，占6.49%。

1. 支出决算情况说明

全镇财政拨款支出实现1017.6万元，其中：基本支出310.17万元，占30.48%；项目支出707.43万元。占69.52%；实现了财政收支平衡。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018年度全镇财政拨款总收入1017.6万元，与2017年相比，增加242.03万元，增加23.78%。主要变动原因是人员增加和专项扶贫资金增加了；2018年全镇财政拨款总支出1025.96万元，与2017年相比，增加242.03万元，增加23.78%。主要变动原因是人员增加和专项扶贫资金增加了。

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951.52万元，占本年支出合计的93.51%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款715.07万元，增加236.45万元，增加25.85%。主要变动原因是人员增加和调资。

**（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951.52万元，主要用于以下方面:一般公共服务（类）支出333.61万元，占35.06%；社会保障和就业支出52.17万元，占5.48%；医疗卫生支出19.66万元，占2.06%；节能环保支出5万元，占0.53%；城乡社区支出298.44万元，占31.38%；农林水支出221.61万元，占23.29%;住房保障支出21.03万元，占2.21%.

**（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**951.52万元，**完成预算100%。其中：**

1. **一般公共服务（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）:**

政府办公厅（室）及相关机构事务

行政运行:2018年决算数为166.6万元，完成预算100%，决算数大于预算数的主要原因是人员新增和正常调资。

一般行政管理事务2018年决算数为72.89万元，完成预算100%，决算数大于预算数的主要原因是政策调整。

其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出2018年决算数为74.51万元，完成预算100%，决算数大于预算数的主要原因是政策调整。

**财政事务**

**其他财政事务支出**2018年决算数为**6.25**万元，完成预算100%，决算数大于预算数的主要原因是政策调整。

纪检监察事务

其他纪检监察事务支出2018年决算数为5.9万元，完成预算100%，决算数大于预算数的主要原因是政策调整。

其他组织事务支出2018年决算数为2.44万元，完成预算100%，决算数大于预算数的主要原因是政策调整。

其他一般公共服务支出

其他一般公共服务支出2018年决算数为5万元，完成预算100%，决算数大于预算数的主要原因是政策调整。

1. **社会保障和就业（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）:**

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**支出决算为33.7万元，完成预算100%，决算数大于预算数的主要原因是**工资调整**。机关事业单位职业年金缴费支出决算为3.94万元，完成预算100%，决算数大于预算数的主要原因是**工资调整**。**

**死亡抚恤决算为14.52万元，完成决算100%，决算数主要原因是**退休人员死亡**。**

**3、医疗卫生与计划生育（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）:**

**重大公共卫生专项**

**支出决算为4.13万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**4、医疗卫生与计划生育支**

**出重大公共卫生专项**

行政事业单位医疗★ **支出决算为4.29万元，完成预算100%，**

行政单位医疗★**支出决算为7.68万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

事业单位医疗★**支出决算为是3.77万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

公务员医疗补助★**支出决算为是3.92万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**5、节能环保支出城乡社区支出（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）:** **其他污染减排支出决算为是5万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**6、城乡社区支出（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）:**

城乡社区管理事务

其他城乡社区管理事务支出★**支出决算为298.44万元，完成预算100%，决算数决算数等于预算数。**

**7、.农林水支出（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）:**

农业

其他农业支出**支出决算为5万元，完成预算100%，决算数大于预算数的主要原因是**政策调整**。**

扶贫

农村基础设施建设**支出决算为25万元，完成预算100%，决算数大于预算数的主要原因是**政策调整**。**

其他扶贫支出**支出决算为15万元，完成预算100%，决算数大于预算数的主要原因是**政策调整**。**

农村综合改革

对村民委员会和村党支部的补助**支出决算为是166.61万元，完成预算100%，决算数等于预算数.**

**对村集体经济组织的补助支出决算为是10万元，完成预算100%，决算数等于预算数.**

**7.住房保障支出（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）:**

住房改革支出

住房公积金**支出决算为是21.03万元，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

2018年一般公共预算财政拨款基本支出310.17万元，其中：

人员经费261.34万元，主要包括：基本工资95.49万元、津贴补贴63.09万元、奖金4.18万元、绩效工资22.74万元、机关事业单位基本养老保险缴费33.71万元、职业年金缴费3.94万元，职工基本医疗保险缴费11.45万元，公务员医疗补助缴费3.92万元，其他社会保障缴费1.79万元，住房公积金21.03万元。  
　　公用经费39.97万元，主要包括：办公费5.28万元、水费0.54万元、电费2.5万元、差旅费5万元、维修费2万元、公务接待费10万元、工会经费1.68万元、其他交通费12.98万元。

对个人和家庭的补助8.86万元。

生活补助8.86万元。

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10万元，完成预算100%，决算数与预算数持平.

**（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\*\*万元，占\*\*%；公务用车购置及运行维护费支出决算\*\*万元，占\*\*%；公务接待费支出决算10万元，占100%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）经费支出**\*\*万元，**完成预算\*\*%。**全年安排因公出国（境）团组\*\*次，出国（境）\*\*人。因公出国（境）支出决算比2017年增加/减少\*\*万元，增长/下降\*\*%。主要原因是……。

开支内容包括：…（团组名称、出访地点、取得成效）等。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**\*\*万元,**完成预算\*\*%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2017年增加/减少\*\*万元，增长/下降\*\*%。主要原因是……。

其中：**公务用车购置支出**\*\*万元。全年按规定更新购置公务用车\*\*辆，其中：轿车\*\*辆、金额\*\*万元，越野车\*\*辆、金额\*\*万元，载客汽车\*\*辆、金额\*\*万元，主要用于…。截至2018年12月底，单位共有公务用车\*\*辆，其中：轿车\*\*辆、越野车\*\*辆、载客汽车\*\*辆。

**公务用车运行维护费支出**\*\*万元。主要用于…（具体工作）等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

**3.公务接待费支出**10万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算与2017年持平。

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280批次，3008人次（不包括陪同人员），共计支出10万元，具体内容包括：…（接待具体项目、金额）。其中：

**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66.08万元。

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\*\*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2个项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对2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，红岭镇政府按照《预算法》按时完成预决算编制。在执行过程中有计划进行资金申报使用，完善资金管理及内部控制制度，确保资金安全，做到帐款、帐帐、帐实相符。为全镇经济和社会事业发展提供资金保障。由于资金少，工作量大，对全镇经济和社会事业发展在资金安排、使用、核算上存在不很合理现象，导致预算经费支出科目与决算支出科目存在差异；在今后工作中，进一步提高工作效率，把有限的资金用在刀忍上，为全镇经济和社会事业发展更好地服好务。

1. **项目绩效目标完成情况。** 本部门在2018年度部门决算中反映“XXX””XXXX”“XXXXX”等X个项目绩效目标实际完成情况。（本单位部门项目绩效目标个数在3个以上的，选取3个项目进行公开，目标个数在3个以下的，全部进行公开，公开内容包括完成情况综述和完成情况表）。
2. XXX项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数XXX万元，执行数为XXX万元，完成预算的XX%。通过项目实施，保障（支持、促进、提高……）了XXXXXXX(按照项目总体目标简要描述项目成效），发现的主要问题：XXXXXXXX。下一步改进措施：XXXXXX
3. XXXX项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数XXX万元，执行数为XXX万元，完成预算的XX%。通过项目实施，保障（支持、促进、提高……）了XXXXXXX(按照项目总体目标简要描述项目成效），发现的主要问题：XXXXXXXX。下一步改进措施：XXXXXX
4. XXXXX项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数XXX万元，执行数为XXX万元，完成预算的XX%。通过项目实施，保障（支持、促进、提高……）了XXXXXXX(按照项目总体目标简要描述项目成效），发现的主要问题：XXXXXXXX。下一步改进措施：XXXXXX

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | |  | | |
| 预算单位 | | |  | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | |  | 执行数: |  |
| 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 | |
|  | | |  | |
| 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 |  |  |  |  |
| 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。**

红岭镇按要求对2018年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《红岭镇人民政府2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

红岭镇政府按照《预算法》按时完成预决算编制。在执行过程中有计划进行资金申报使用，完善资金管理及内部控制制度，确保资金安全，做到帐款、帐帐、帐实相符。为全镇经济和社会事业发展提供资金保障。由于资金少，工作量大，对全镇经济和社会事业发展在资金安排、使用、核算上存在不很合理现象，导致预算经费支出科目与决算支出科目存在差异；在今后工作中，进一步提高工作效率，把有限的资金用在刀忍上，为全镇经济和社会事业发展更好地服好务。

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，红岭镇政府机关运行经费支出39.97万元，比2017年减少0.49万元。主要原因是政策原因。

**（二）政府采购支出情况**

2018年，\*\*\*政府采购支出总额\*\*万元，其中：政府采购货物支出\*\*万元、政府采购工程支出\*\*万元、政府采购服务支出\*\*万元。主要用于…（具体工作）。授予中小企业合同金额\*\*万元，占政府采购支出总额的\*\*%，其中：授予小微企业合同金额\*\*万元，占政府采购支出总额的\*\*%。

**（数据来源财决CS06表）**

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，\*\*\*共有车辆\*\*辆，其中：部级领导干部用车\*\*辆、一般公务用车\*\*辆、一般执法执勤用车\*\*辆、特种专业技术用车\*\*辆、其他用车\*\*辆，其他用车主要是用于……单价50万元以上通用设备\*\*台（套），单价100万元以上专用设备\*\*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……。

……

……

……

**（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2018年政府收支分类科目》增减内容。）**

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.……。

**（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）**

第四部分 附件

## 附件1

**红岭镇人民政府**

**2018年部门整体支出绩效评价报告**

**一、单位概况**

**（一）机构组成**

红岭镇统筹全镇人、财、物，整合镇所有人员和机构，除领导职位外，组建了一办一所一中心。党政办、财政所、便民服务中心。

**（二）机构职能**

红岭镇党委政府的职能主要是：落实政策、促进发展、维护稳定、加强管理、提供服务五个方面。贯彻执行党的路线、方针、政策，讨论决定本镇经济建设和社会发展的重大问题；领导各部门和群众组织，依照国家法律法规及各自章程行使职权；加强镇党委自身建设和村级组织建设；按照干部管理权限，负责对干部的教育、培养、选拔和监督工作；密切联系群众，为全镇农村经济和社会事业发展服好务。

**（三）人员概况**

现有编制33人。其中行政编制16人，事业编制15人，工勤编制2人。2018年底在职人员30人，其中行政15人，工勤0人，参照公务员法管理人员4人，事业11人。

**二、部门财政资金收支情况**

**（一）部门财政资金收入情况**

2018年红岭镇人民政府一般公共预算财政拨款收入总额为1017. 6万元，其中：当年财政基本支出拨款收入310.17万元，项目支出拨款收入707.43万元。

**（二）部门财政资金支出情况**

2018年红岭镇人民政府一般公共预算财政拨款支出总额为1017.6万元，其中：当年财政基本支出310.17万元。项目支出707.43万元。按功能分：一般公共服务支出333.61万元，社会保障和就业支出52.17万元，医疗卫生与计划生育支出19.66万元，节能环保支出5万元，城乡社区支出298.44万元，农林水事务221.61万元，住房保障支出21.03万元，其他支出66.08万元。

**三、部门财政支出管理情况**

**（一）预决算编制情况**

红岭镇及时组织财务人员进行预决算的编制，对本年度相应用款进行及时清理和处理，做到账账相符、账实相符、账证相符,按先有预算再有支出的原则，及时处理相关事务；对绩效目标进行季度梳理和年度分析，及时上报相关报表；对专项预算提前细化，分科目上报，做到收支平衡。

预期编制：红岭镇对2018年部门支出进行预算：支出合计

491.06万元。其中一般公共服务支出239.76万元，社会保障和就业支出32.02万元，医疗卫生与计划生育支出14.76万元，城乡社区支出23.44万元，农林水事务161.07万元，住房保障支出20.01万元。

决算编制：2018年12月对全年收支进行决算：本年收入1017.6万元,本年支出1017.6元，其中一般公共服务支出333.61万元，社会保障和就业支出52.17万元，医疗卫生与计划生育支出19.66万元，节能环保支出5万元，城乡社区支出298.44万元，农林水事务221.61万元，住房保障支出21.03万元，其他支出66.08万元。实现了收支平衡。

**（二）执行管理情况**

红岭镇政府按照县财政的要求，及时分月、分季度上报相应计划，待财政审核通过后，严格按计划执行，各季度执行情况良好。

各种支出2018年按月或季度进行申报，其中人员工资按月申报并直接支付，日常公用经费按季度进行申报并支付，截止6月执行进度50%，9月执行进度75%，12月执行进度100%。

2018年行政运行166.61万元，主要用于机关干部基本工资、津补贴、奖金、绩效工资、社保缴费、工会、福利费支出，以及保证机关正常运转产生的其他工资、公务用车、办公费、水电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、接待费等支出。一般行政管理事务72.89万元，主要用于办公费、水电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费，等支出。其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出74.51万元，主要用于便民中心职工基本工资、津补贴、绩效工资、社保缴费和其他商品服务支出。其他财政事务支出6.25万元，主要用于镇财政所专项工作经费。纪检监察事务支出5.91万元，主要用于派驻派出机构和纪检监察干部办案经费。其他组织事务支出2.44万元，主要用于办公费。其他一般公共服务支出5万元，主要用于维修（护）费。机关事业单位基本养老保险缴费支出37.65万元，主要用于机关事业单位基本养老保险缴费中人职业年金缴费。死亡抚恤专项14.52万元，主要用于职工丧葬补贴。重大公共卫生专项4.29万元，主要用于对个人和家庭的生活补助，行政事业单位医疗15.37万元，主要用于机关干部职工医疗保障支出。节能环保支出5万元，主要用于其他污染减排基础设施建设.其他城乡社区管理事务支出298.44万元，主要用于社区村社干部工资及办公费等支出。其他农业支出5万元，主要用于政策性农业保险工作经费。农村基础设施建设25万元，主要用于基础设施建设. 其他扶贫支出15建档立卡贫困村第一书记驻村工作经费，非贫困村第一书记工作经费及保险，市级“四好村”以奖代补资金。对村民委员会和村党支部补助166.61万元，主要用于村组干部工资及村办公经费。对村集体经济组织的补助10万元，主要用于农村综合改革省级四好村奖补。住房保障经费21.03万元，主要用于机关工作人员住房公积金支出。 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出66.08万元，主要用于农村公路建设及水毁维修补助资金工程。

**（三）支出绩效情况**

1、部门支出绩效

（1）行政运转保障

红岭镇人民政府财政拨款支出主要用于保障我镇部门机构正常运转、完成日常工作任务以及承担本镇事业发展相关工作。

基本支出，是用于保障政府机关、事业单位等机构正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

项目支出，是用于保障政府机关、事业单位等机构为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出。按支出功能分类主要用于以下方面：一般公共服务，公共安全支出，文化体育与传媒，社会保障和就业，医疗卫生与计划生育支出，城乡社区支出，农林水事务，住房保障等支出。

（2）机关厉行节约

红岭镇认真执行中央八项规定，严格控制三公经费支出。2018年红岭镇人民政府无机关人员因公出国计划，费用为零；没有购置公务用车，其他交通费用支出12.98万元，主要用于本镇机关工作人员到县委、县府、县局开会汇报工作办理业务，到村组、企业开会、指导、督促检查工作等所需的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。公务接待费10万元，主要用于接待中央、省、市、县领导等到镇指导检查工作，接待其他镇来我镇参观考察以及招待村组干部回镇政府开会等所发生的费用。

（3）机关节能降耗

红岭镇政府机关严格按照勤俭节约的原则，节约用水用电，全年水电费支出3.04万元。

2、专项预算项目支出绩效

（1）资金绩效分配情况

年初预算村级公共运行维护项目资金40万，每村5万元分配合理。

（2）项目资金管理情况

镇政府项目资金管理严格按照用款计划，分月、季度执行，按照项目资金管理办法实行专款专用。

（3）绩效目标完成情况

按照年初预算项目，实施完成后使各村在公共运行维护上更自主，更方便，更服务群众，达到预期经济、社会目标。

**（四）财务管理情况**

红岭镇政府按照岗位职责，严格执行机关财务管理制度，及时进行会计核算，对项目资金、政府采购进行公开公示，接受群众监督。

**（五）绩效管理工作开展情况**

红岭镇绩效管理严格按照上级部门要求，开展自评工作，对评价结果及时总结上报。

**四、评价结论及建议**

红岭镇政府按照《预算法》按时完成预决算编制。在执行过程中有计划进行资金申报使用，完善资金管理及内部控制制度，确保资金安全，做到帐款、帐帐、帐实相符。为全镇经济和社会事业发展提供资金保障。由于资金少，工作量大，对全镇经济和社会事业发展在资金安排、使用、核算上存在不很合理现象，导致预算经费支出科目与决算支出科目存在差异；在今后工作中，进一步提高工作效率，把有限的资金用在刀忍上，为全镇经济和社会事业发展更好地服好务。

2019年8月15日

## 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