

2018 年度

四川省乐山市井研县高凤
乡人民政府部门决算

目录

公开时间：2019年10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	6
第二部分 2018 年度部门决算情况说明	7
一、收入支出决算总体情况说明	7
二、收入决算情况说明	7
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	8
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	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	15
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	15
十、预算绩效情况说明	15
十一、其他重要事项的情况说明	16
第三部分名词解释	18
第四部分附件	23
附件	23

第五部分附表	34
一、收入支出决算总表	34
二、收入总表	34
三、支出总表	34
四、财政拨款收入支出决算总表	34
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）	34
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	34
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	34
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	34
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	34
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	34
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	34
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 ...	34
十三、国有资本经营预算支出决算表	34

第一部分部门概况

一、基本职能及主要工作

(一) 主要职能。

1、**机构组成**：设内设机构 2 个：党政办公室（挂财政所、群众工作办公室牌子）、社会事务经济发展办公室（挂安全生产监督管理办公室、人口和计划生育办公室牌子）。

设直属事业单位 2 个：农业技术服务中心和社会事业服务中心（挂劳动保障所、人口和计划生育服务站牌子）；撤销文化服务中心，将其划入社会事业服务中心。

2、**机构职能**：党政办公室（挂财政所、群众工作办公室牌子）主要职责：承担纪检监察、组织、宣传、统战、政法、武装、人事、劳动、审计、群团、保密、信访、文秘及综合协调等工作。负责党委、政府的日常事务；协调公安派出所等执法部门的工作；抓好农村社会治安综合治理和法制宣传教育；负责农村社会主义民主政治建设和法制建设；协调各办公室工作关系；执行镇财政预算决算；承担群众来信来访、民事纠纷调解、化解社会矛盾、维护社会稳定等工作；承办党委、政府交办的其他事项。

社会事务经济发展办公室（挂安全生产监督管理办公室、人口和计划生育办公室牌子）主要职责：承担科技、文教、广电、卫生、计生、民政、老龄、安全生产、劳动保障、环境保护和乡村规划等社会管理工作；负责科学技术的普及，搞好文化教育、卫生防疫、广电、法律服务、劳动输出与管理等工作；承担粮食、畜牧、农业、农机、林业、水利、

林业、乡企、国土、交通、村建、环保、蚕桑、统计等工作；负责制定农业、农村经济发展规划；协调和指导农业服务部门的工作；负责农、林、牧、渔、水等各项事业的生产和技术服务部门的行政管理工作。实施对镇“农业技术服务中心”和“社会事务服务中心”的领导。

农业技术服务中心主要职责：农林牧业生产中关键技术和新品种、新农具的引进、试验、示范；农作物和林木病虫害、动物疫病及农业灾害的监测、预报防治和处置；农作物苗情监测和农牧产品生产过程中的质量安全检测、监测和强制性检验；农业资源、林业资源、农业生态环境和农业投入品使用监测；农业公共信息和培训教育服务；小型水利工程及病害水库的整治；水资源管理和防汛抗旱技术服务；水土保持的预防及水土流失的治理；农机安全检查和事故的预防、报告及处理；乡村机耕道的规划建设；组织农机进行抗灾抢险和跨区域农机作业。

社会事业服务中心（挂劳动保障所、人口和计划生育服务站牌子）主要职责：城镇登记失业人员和农村劳动力转移就业人员的职业培训、劳务输出和就业管理服务；企事业单位退休人员的社会化管理服务；计划生育技术服务、宣传咨询、人员培训和药具发放；广播电视“村村通”工程的建设、运行、维护和节目的安全播放；制定年度农村公益性文化项目实施计划；开展多种形式的文体体育活动和宣传教育活动。

（二）2018年重点工作完成情况。

1、党建工作。高凤乡及时学习贯彻落实党中央、国务

院、省委、省政府、市委、市政府和县委县政府重要会议精神、重大决策部署。深入贯彻落实党政会议精神，扎实开展学习型党组织建设，坚持民主集中制度，加强党委中心组理论学习。

2、打好精准扶贫攻坚战，及时落实帮扶政策资金。全乡省定贫困村1个，市定贫困村4个。落实拨付帮扶资金80余万元。我乡全力以赴，省定贫困村双埝村、4个市列贫困村：雨凤、星光、星星亮、节约村顺利脱贫摘帽。

3、农村公共服务运行维护工作。2018年，我乡11个村实施了公共服务运行维护项目，财政补助资金50万元，主要用于维修村级办公室、道路维护、水利设施维护、基础设施维护等。

4、群策群力抓好乡村振兴工作，成立建国村等集体经济组织，建立建国兴油茶种植基地。

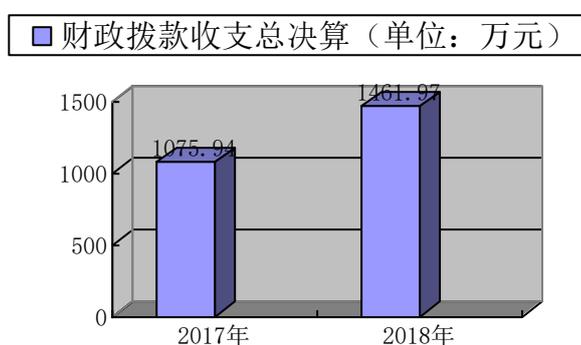
二、机构设置

高凤乡人民政府只有一个一级预算单位。

第二部分 2018 年度部门决算情况说明

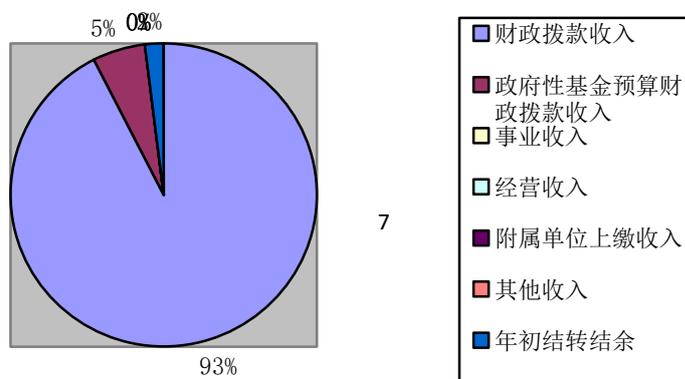
一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 1461.97 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 386.03 万元，增长 35.9%。主要变动原因是增加民生等支出。



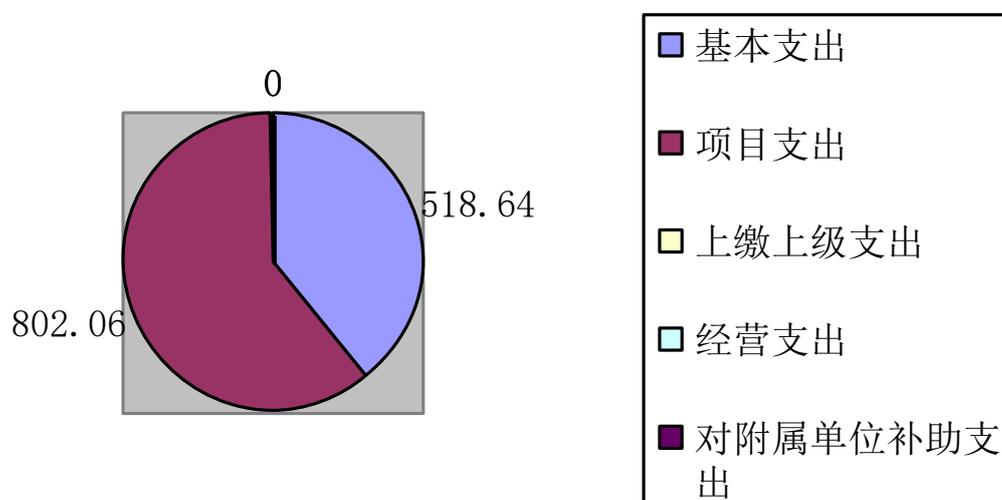
二、收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 1461.97 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1354.23 万元，占 92.63%；政府性基金预算财政拨款收入 79.55 万元，占 5.44%；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%；年初结转结余 28.19 万元，占 1.93%。



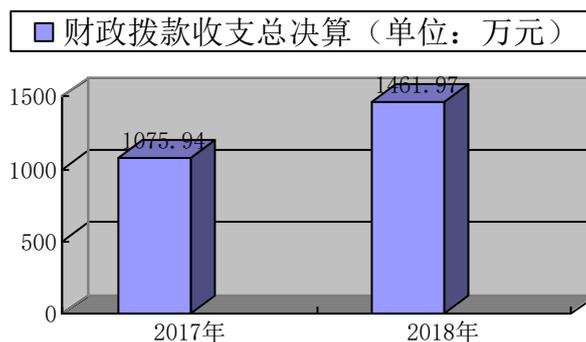
三、支出决算情况说明

2018 年本年支出合计 1320.70 万元，其中：基本支出 518.64 万元，占 39.27%；项目支出 802.06 万元，占 60.73%；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

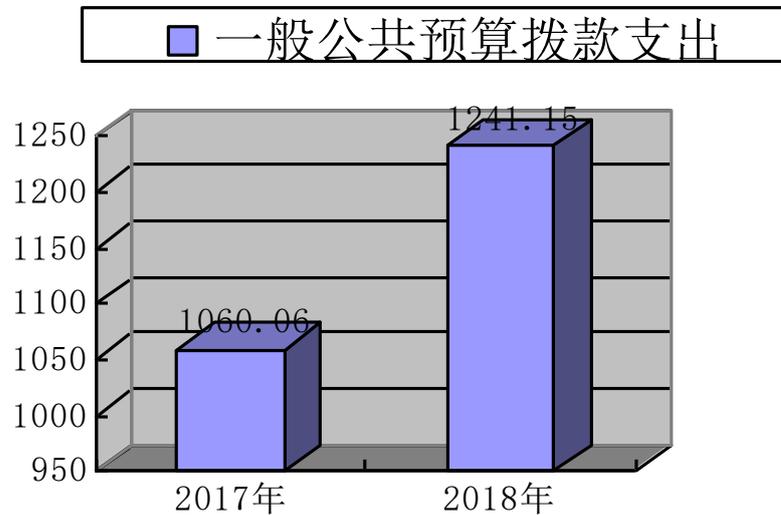
2018 年财政拨款收、支总计 1461.97 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 386.03 万元，增长 35.9%。主要变动原因是增加民生等支出。



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

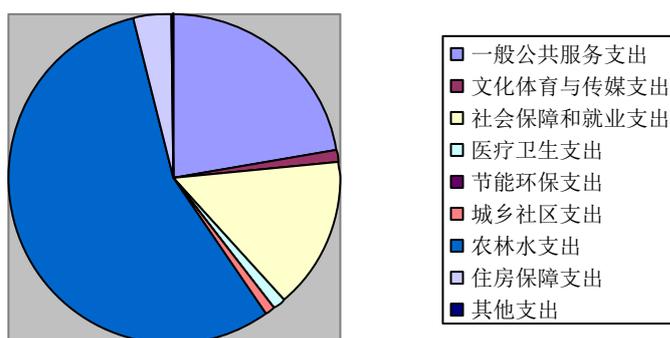
2018 年一般公共预算财政拨款支出 1241.15 万元，占本年支出合计的 84.9%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款增加 181.09 万元，增长 17.08%。主要变动原因是加大对民生工程支出。



(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 1241.15 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 277.85 万元，占 22.39%；文化体育与传媒（类）支出 16.46 万元，占 1.33%；社会保障和就业（类）支出 183.12 万元，占 14.75%；医疗卫生与计划生育（类）支出 10.63 万元，占 0.86%；节能环保（类）支出 1.62 万元，占 0.13%；城乡社区（类）支出 14.26 万元，占 1.15%；农林水（类）支出 687.73 万元，占 55.41%；

住房保障（类）支出 45.97 万元，占 3.7%；其他（类）支出 3.5 万元，占 0.28%。



（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 1241.15，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）：支出决算为 277.85 万元，完成预算 100%。其中：

（1）人大事物支出 15.76 万元：行政运行 15.76 万元；

（2）政府办公厅（室）及相关机构事物支出 201.53 万元：行政运行 199.53 万元；一般行政管理事务 2 万元

（3）财政事务支出 10.54 万元：行政运行 10.54 万元；

（4）党委办公厅（室）及相关机构事务支出 50.02 万元：行政运行 50.02 万元。

2. 文化体育与传媒（类）：支出决算为 16.46 万元，完成预算 100%。其中：

(1)新闻出版广播影视支出 16.46 万元:广播支出 16.46 万元;

3. 社会保障和就业 (类):支出决算为 183.13 万元,完成预算 100%。其中:

(1)民政管理事务支出 17.36 万元:老龄事务 17.36 万元;

(2)行政事业单位离退休支出 42.24 万元:机关事业单位基本养老保险缴费支出 42.24 万元;

(3)抚恤支出 16.95 万元:义务兵优待支出 16.95 万元;

(4)残疾人事业 4.84 万元:其他残疾人事业支出 4.84 万元。

(5)特困人员供养支出 91.88 万元:农村特困人员救助供养支出 91.88 万元。

(5)其他生活救助支出 9.86 万元:其他农村生活救助 9.86 万元。

4. 医疗卫生与计划生育 (类):支出决算为 10.63 万元,完成预算 100%。其中:

(1)行政事业单位医疗支出 10.63 万元:行政单位医疗 10.63 万元;

5. 节能环保(类):支出决算为 1.62 万元,完成预算 100%。其中:

(1)污染防治 1.62 万元:水体 1.62 万元;

6. 城乡社区（类）：支出决算为 14.26 万元，完成预算 100%。其中：

（1）城乡社区管理事务支出 14.26 万元：行政运行 14.26 万元；

7. 农林水（类）：支出决算为 687.73 万元，完成预算 100%。其中：

（1）农业支出 261.26 万元：行政运行 75.68 万元；防灾救灾 13 万元；农业生产支持补贴 168.26 万元；对高校毕业生到基层任职补助 4.32 万元；

（2）水利支出 78.65 万元：行政运行 78.65 万元；

（3）农村综合改革支出 347.82 万元：对村民委员会和村党支部的补助 347.82 万元；

8. 住房保障（类）：支出决算为 45.97 万元，完成预算 100%。其中：

（1）住房改革支出 45.97 万元：住房公积金 45.97 万元；

9. 其他（类）：支出决算为 3.5 万元，完成预算 100%。其中：

（1）其他支出 3.5 万元：其他支出 3.5 万元。

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 518.66 万元，其中：

人员经费 474.74 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、生活补助、医疗费、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 43.92 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、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

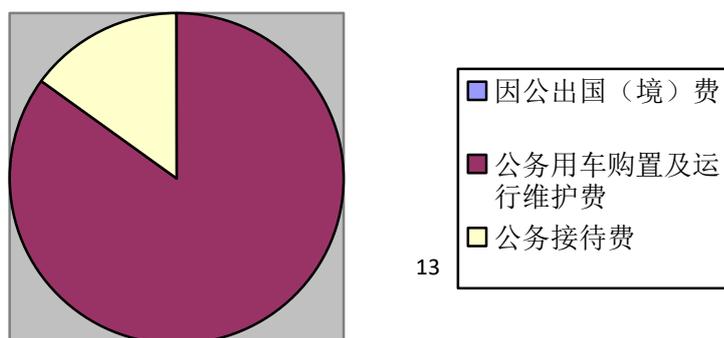
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算为 4.34 万元，完成预算 62%，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省政府十项规定要求，厉行节约，加强“三公”经费管理。。

（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 3.69 万元，占 85%；公务接待费支出决算 0.65 万元，占 15%。具体情况如下：



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2017 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 3.69 万元，完成预算 92.25%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2017 年减少 0.08 万元，下降 2.12%。主要原因是单位实行公车改革后，政府公务用车使用减少。

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 2 辆，其中：轿车 1 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆、农技服务车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 3.69 万元。主要用于联系工作，下村处理应急事件、指导农业生产，防灾救灾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 0.65 万元，完成预算 21.67%。公务接待费支出决算比 2017 年减少 1.5 万元，下降 69.77%。主要原因是政府加强对公务接待的管理。

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 98 批次，126 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.65 万元，具体内容包括：脱贫攻坚检查组检查验收脱贫攻坚工作、县级部门检查验收项目工作、部门指导业务工作等。其中：

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

其他国内公务接待支出 0.65 万元，主要用于脱贫攻坚检查组检查验收脱贫攻坚工作、县级部门检查验收项目工作、部门指导业务工作等。

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 79.55 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

（一）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，从评价情况来看高凤乡人民政府财政拨款支出主要用于保障本部门机构正常运转、完成日常工作任务以及承担本乡各项事业发展等相关工作。基本支出，是用于保障我乡机关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、差旅费及办公设备购置等日常公用经费。我乡严格按照行政运转预算要求保障了机关的正常运转，各预算单位履行职能职责情况总体较好。。

（二）项目绩效目标完成情况。

无。

（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,《井研县高凤乡 2018 年部门整体支出绩效评价报告》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,井研县高凤乡人民政府机关运行经费支出 43.92 万元,比 2017 年减少 0.38 万元,增长/下降 0.87%。主要原因是机关严格按照机关节能降耗的相关要求,加强机关用水、用电管理,节约用水、用电,规范公务用车行为,强化公车的油耗管理,不断增强机关工作人员的节能降耗意识,推行办公节约化管理,政府机关水、电、气、燃油使用量明显下降。

(二) 政府采购支出情况

2018 年,井研县高凤乡人民政府政府采购支出总额 78.6 万元,其中:政府采购货物支出 2.6 万元、政府采购工程支出 78 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于办公设备购置及贫困村基础设施建设。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,井研县高凤乡人民政府共有车辆 2 辆,其中:部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 1 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 1 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. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 一般公共服务支出：指反映政府提供一般公共服务支出。

（1）人大事物行政运行：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（2）其他人大事务支出：指放映除上述项目以外的其他人大事务支出

（3）政府办公厅（室）及相关机构行政运行：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（4）一般行政管理事务：指反映行政单位（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。

（5）财政事物行政运行：指反映行政单位（包括实行

公务员管理的事业单位)的基本支出。

(6) 其他财政事务支出: 指反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

(7) 党委办公厅(室)及相关机构行政运行: 指反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

6. 文化体育与传媒支出: 指反映政府在文化、文物、体育、广播影视、新闻出版等方面的支出。

(1) 文化行政运行: 指反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。。

7. 社会保障和就业支出: 指反映政府在社会保障与就业方面的支出。

(1) 民政管理事务: 指反映民政管理事务支出。

(2) 老龄事务: 指反映老龄事务方面的支出。

(3) 机关事业单位基本养老保险缴费支出: 指反映机关单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

(4) 义务兵优待: 指反映义务兵优待方面的支出。

(5) 农村五保户供养支出: 指反映反映农村五保人员供养救助支出。

8. 医疗卫生与计划生育支出: 指反映政府医疗卫生与计划生育管理方面的支出。

(1) 行政单位医疗: 指反映财政部门安排的行政单位

基本医疗保险缴费经费。

8. 节能环保支出：指反映政府节能环保支出。

（1）水体：指反映专项用于改善水体环境污染保护需要的支出。

9. 城乡社区支出：指反映政府城乡社区事务支出。

（1）行政运行：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（2）城乡社区规划与管理：指反映城乡社区、名胜风景区、防灾减灾、历史名城规划制定与管理等方面的支出。

10. 农林水支出：指反映政府农林水事务支出。

（1）农业事业运行：指反映用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

（2）农业生产支出补贴：指反映对种粮农民的直接补贴，对农业生产资料补贴、技术物化补贴，推广先进适用农机农艺技术等方面支出。

（3）对高校毕业生到基层任职补助：指反映按规定对对高校毕业生到基层任职补助补助。

（4）其他农业支出：指反映上述项目以外其他用于农业方面的支出。

（5）林业行政运行：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（6）水利行政运行：指反映行政单位（包括实行公务

员管理的事业单位)的基本支出。

(7) 对村级一事一议的补助: 指反映农村税费改革后对村级公益事业建设一事一议的补助支出。

(8) 对村民委员会和村党支部的补助: 指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。

(9) 农村综合改革示范点补助: 指反映各级财政对农村综合改革示范试点、新型农业社会化服务体系建设和等补助支出。

11. 住房保障支出: 指集中反映政府用于住房方面的支出。

(1) 住房公积金: 指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。

12. 结余分配: 指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税, 以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

13. 年末结转和结余: 指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施, 需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. “三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是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、安全奖励费用等支出；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。

18. 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

井研县高凤乡人民政府 2018 年部门预算整体支出绩效报告

一、单位情况

1. 主要职能。

设内设机构 2 个：党政办公室（挂财政所、群众工作办公室牌子）、社会事务经济发展办公室（挂安全生产监督管理办公室、人口和计划生育办公室牌子）。

设直属事业单位 2 个：农业技术服务中心和社会事业服务中心（挂劳动保障所、人口和计划生育服务站牌子）；撤销文化服务中心，将其划入社会事业服务中心。

党政办公室（挂财政所、群众工作办公室牌子）主要职责：承担纪检监察、组织、宣传、统战、政法、武装、人事、劳动、审计、群团、保密、信访、文秘及综合协调等工作。负责党委、政府的日常事务；协调公安派出所等执法部门的工作；抓好农村社会治安综合治理和法制宣传教育；负责农村社会主义民主政治建设和法制建设；协调各办公室工作关系；执行乡财政预算决算；承担群众来信来访、民事纠纷调解、化解社会矛盾、维护社会稳定等工作；承办党委、政府交办的其他事项。

社会事务经济发展办公室（挂安全生产监督管理办公室、人口和计划生育办公室牌子）主要职责：承担科技、文教、广电、卫生、计生、民政、老龄、安全生产、劳动保障、环境保护和乡村规划等社会管理工作；负责科学技术的普及，搞好文化教育、卫生防疫、广电、法律服务、劳动输出与管理等工作；承担粮食、畜牧、农业、农机、林业、水利、林业、乡企、国土、交通、村建、环保、蚕桑、统计等工作；负责制定农业、农村经济发展规划；协调和指导农业服务部门的工作；负责农、林、牧、渔、水等各项事业的生产和技术服务部门的行政管理工作。实施对乡“农业技术服务中心”和“社会事务服务中心”的领导。

农业技术服务中心主要职责：农林牧业生产中关键技术和新品种、新农具的引进、试验、示范；农作物和林木病虫害、动物疫病及农业灾害的监测、预报防治和处置；农作物苗情监测和农牧产品生产过程中的质量安全检测、监测和强制性检验；农业资源、林业资源、农业生态环境和农业投入品使用监测；农业公共信息和培训教育服务；小型水利工程及病害水库的整治；水资源管理和防汛抗旱技术服务；水土保持的预防及水土流失的治理；农机安全检查和事故的预防、报告及处理；乡村机耕道的规划建设；组织农机进行抗灾抢险和跨区域农机作业。

社会事业服务中心（挂劳动保障所、人口和计划生育服务站牌子）主要职责：城乡登记失业人员和农村劳动力转移就业人员的职业培训、劳务输出和就业管理服务；企事业单位退休人员的社会化管理服务；计划生育技术服务、宣传咨询、人员培训和药具发放；广播电视“村村通”工程的建设、运行、维护和节目的安全播放；制定年度农村公益性文化项目实施计划；开展多种形式的文体体育活动和宣传教育活动。

2. 机构情况。

井研县高凤乡人，行政预算单位 1 个，包括非独立核算的下属事业单位 4 个：农业技术服务中心、社会事业服务中心、高凤乡畜牧兽医站、高凤乡红星水库管理所。

3. 人员情况。

井研县高凤乡政府现有编制数 53 个，其中：行政编制 18 个，事业编制 33 个，工勤编制 2 个；2018 年年末实有人数 40 人，其中：行政人员 17 个，事业人员 23 个

二、财政资金收支情况

（一）财政资金收入情况

2018 年井研县高凤乡人民政府收入决算总额为 1433.78 万元，其中：当年财政拨款收入 1354.23 万元、政府性基金财政补款收入 79.55。上年结转收入 28.19 万元。总计 1461.97 万元

（二）财政资金支出情况

2018 年部门财政拨款支出 1320.7 万元，其中：一般公共服务 277.85 万元，占 21.04%；文化体育与传媒 16.46 万元，占 1.25%；社会保障和就业 183.12 万元，占 13.87%；医疗卫生与计划生育 10.64 万元，占 0.8%；节能环保支出 1.62 万元，占 0.1%，城乡社区 93.81 万元，占 7.1%，农林水支出 687.73 万元，占 52.07%，住房保障支出 45.97 万元，占 3.48%，其他支出 3.5 万元，占 0.27%。财政拨款结转结余 141.27 万元。总计 1461.97 万元。

三、财政支出管理情况

（一）预决算编制情况。

（1）报送时效：①基础信息更新，严格按照县级部门预算编制通知和有关要求，按时完成基础、项目库报送工作。②预算草案报送，严格按照县级部门预算编制通知和有关要求，按时完成预算编制工作，并按时提交部门预算草案。

（2）编制质量：①预算编制准确。②预算执行调整。③部门预算审查，根据县预算草案审查结果进行考核。

（3）绩效目标填报：能及时完成绩效目标编制。

（二）预算执行管理情况。

（1）绩效分配：按规定项目能进行绩效分配。

（2）预算调整：执行中期评估制度不够完善。

（三）综合管理情况

1、非税收入执行情况：我乡在非税收入管理中，严格按照“收支两条线”的规定执行，在取得非税收入后，及时上缴县财政专户。

2、政府采购实施情况：2018年我乡涉及政府采购资金77.44万元（其中货物类2.59万元，工程类74.85万元），所有采购项目，都按照政府采购要求规定组织实施。

（四）整体绩效

（1）行政运转情况：高凤乡人民政府财政拨款支出主要用于保障本部门机构正常运转、完成日常工作任务以及承担本乡各项事业发展等相关工作。基本支出，是用于保障我乡机关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、差旅费及办公设备购置等日常公用经费。我乡严格按照行政运转预算要求保障了机关的正常运转，各预算单位履行职能职责情况总体较好。

（2）机关厉行节约：2018年“三公”经费支出43434元，其中：公务接待6540元，年初预算20000.00元，比当年预算减少13460元，主要原因是严格执行中央八项规定，节约经费开支，减少公务接待。公务用车保有量2辆，2018年公务用车运行维护费36894元，年初预算40000元，比当年预算减少2129.30元，与上年决算数60679.04元相比较，减少3106元，因厉行节俭，规范使用公车，无因公出国（境）团组情况，我乡在经费支出中严格按照节俭办公的原则支出

各项费用，2018年“三公”经费支出均控制在年初预算的三公经费支出范围内。

(3) 机关节能降耗：2018年高凤乡政府机关严格按照机关节能降耗的相关要求，加强机关用水、用电管理，节约用水、用电，规范公务用车行为，强化公车的油耗管理，不断增强机关工作人员的节能降耗意识，推行办公节约化管理，政府机关水、电、气、燃油使用量明显下降。

(五) 财务管理情况

1、制度建立情况

我乡按照要求建立健全了财政所人员岗位制度、公务卡报账制度、涉农资金管理制度、固定资产管理制度及定期财产清理制度等；完善财政监督管理制度，做到环环有监督、节节操作透明；加大保密制度实施力度，确保财政工作稳定和谐；创新财政信息化管理制度，加大财政信息材料安全性保障。

2、会计核算和账务管理情况

日常账务处理做到及时、准确，日清月结，及时归档；在财政拨款和补贴账务处理上，严格按照规定程序，专款专用；按规定支付“三公经费”；充分利用公务卡改革做好规范账务处理等基础工作；全面按照上级文件、会议要求，规范财政账务处理工作。

3、政府采购制度执行情况

我乡所有物资采购及工程实施，都按照政府采购要求规定组织实施。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

我乡在 2018 年部门预算支出的各项经费收支过程中，严格按照部门预算要求进行实施，总体情况较好。

（二）存在问题

1、年初预算只是对基本运转部分做了保障预算，对于一些突发性、临时性和重点工作的预算缺少预见性。

2、财政人员业务水平参差不齐，执行中期评估力不从心。

（三）改进建议

1、应加强财政绩效评价工作业务培训，提高绩效评价质量。

2、及时进行中期预算执行评估，确保政府的正常运转。

3、加强各项调研，增强对未发生事项的预见性，使预算做的更细化。

井研县高凤乡人民政府

2019 年 8 月

部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	备注	评价得分	
预算编制 (10分)	报送时效(1分)	基础信息更新(1分)	部门是否按照市级部门预算编制通知和有关要求,按时完成基础、项目库报送工作	超过规定5个工作日内扣0.5分,10个工作日内扣1分,以此类推,直至扣完	1	
	编制质量(2分)	预算编制准确(1分)	(预算资金总来源-中期评估调整取消资金-预算结余注销资金)÷预算资金总来源×指标分值	其中:预算资金总来源是指市级年初预算与执行中追加预算(不含当年上级专款)总和	1	
		部门预算审查(1分)	根据市人大财经工委对预算草案审查结果进行考核	对预工委审查后提出并明确需修改的问题,每个问题扣0.02分,直至扣完	1	
	绩效目标(5分)	部门整体绩效目标(2分)	部门整体绩效目标编制完整、合理	部门整体绩效目标编制完整、合理	部门整体绩效目标能完整、合理反映部门年度职责履行情况的得分,否则不得分	2
		重点项目绩效目标(3分)	项目绩效目标编制明确、量化	项目支出绩效目标编制不明确和量化的发现一个扣0.5分,直至扣完	3	
	转移支付提前下达(1分)	转移支付提前下达(1分)	按规定提前下达转移支付	未按规定提前下达转移支付的,按比例进行扣分	1	
	专项转移支付分地区分项目编制(1分)	专项转移支付分地区分项目编制(1分)	按规定分地区分项目编制专项转移支付	未按规定编制的,按比例进行扣分	1	
预算执行 (20分)	执行进度(10分)	省级财力专项预算分配时限(4分)	按规定及时分配省级财力专项预算	按《预算法》规定时限完成分配的考核得分,否则不得分	4	
		中央专款分配配合规率(3分)	按《预算法》规定在一个月内分配中央专款	(1-未按规定时间在一个月分配的中央专款规模÷中央专款总规模)×指标分值	3	
		部门预算执行进度(3分)	部门按要求严格预算执行管理	部门预算实际列支数÷部门预算总额×指标分值	3	

	预算调整 (4分)	执行中期评估 (4分)	部门中期评估调整取消资金÷(中期评估调整取消资金+预算结余注销资金×指标分值)	当中期评估调整取消资金与结余注销资金之和为零时,得满分	3
	行政成本 (6分)	节能降耗 (3分)	严格执行节能降耗	根据机关事务管理局节能考核换算得分	3
		“三公”经费 (3分)	严格执行“三公经费”预算	部门“三公”经费决算数一项超预算扣1分,两项超预算扣2分,以此类推,直至扣完	3
综合管理 (40分)	债务管理 (2分)	债务还本付息 (2分)	按规定做好政府性债务还本付息工作	实际还本付息金额÷应付金额×指标分值	2
	非税收入执收情况 (4分)	非税收入征收情况 (2分)	是否按照规定的项目、标准、征收方式执收非税收入、非税收入项目设立的权限和缓减免的依据,对非税收入进行缓减免	发现有未按规定非税收入项目、标准执收非税收入或有违反规定缓减免非税收入的,发现一次扣0.5分,直至扣完	2
		非税收入上缴情况 (2分)	是否及时足额将非税收入缴入财政	发现未及时足额将非税收入缴入财政的或则截留、挪用非税收入的,发现一次扣0.5分,直至扣完	2
	政府采购实施计划 (4分)	政府采购实施计划编制 (2分)	实施计划与政府采购预算的一致性	(1-调整或细化资金/政府采购预算资金)×分值	2
		政府采购实施计划执行 (2分)	执行的实施计划与备案的实施计划的一致性	(1-实施计划本案后的调整或细化资金/实施计划备案后的资金)×分值	2
	资产管理 (6分)	资产管理信息系统建设情况 (2分)	考核部门和单位将国有资产纳入资产信息系统管理情况	①未将所属单位国有资产纳入系统管理,每少一个单位扣1分。②未将资产变动情况及时录入系统,每次扣0.5分。③未落实人员负责管理系统,扣1分	2
		行政事业单位资产清查开展情况 (2分)	考核行政事业单位按要求及时、准确、全面开展资产清查工作情况	①未在规定时间内完成资产清查任务,扣1分。②资产清查结果与财政组织复核的结果误差超过10%的,扣1分。③未及时更新资产管理信息系统,导致系统资产数据与上报财政的资产清查结果不一致,扣1分	2

	行政事业单位资产报表上报情况 (2分)	考核行政事业单位上报国有资产报表数据的真实性、准确性、全面性	①未落实专人负责资产报表,未及时上报资产报表,扣1分。②报表填报不规范,内容不完整,数据不真实,扣1分。③未提交分析报告,对资产变动情况未作分析说明,扣1分	2
内控制度管理 (2分)	内部控制制度健全完整 (2分)	考核部门内部控制制度的设置和执行情况	内部控制制度健全完整并执行良好的得分,否则不得分。在本年度内因内控制度不健全或执行不到位,造成单位出现廉政风险或发生重大责任事故的不得分	2
信息公开 (6分)	预算公开 (2分)	除涉密信息外,各部门要在财政部门批复后二十日内向社会公开本部门预算(含所有财政资金安排的“三公”经费、机关运行经费的安排、使用情况等)	按市级财政通知要求公开预算,未按要求公开的,发现一处扣0.5分,直至扣完	2
	决算公开 (2分)	除涉密信息外,各部门要在财政部门批复后二十日内向社会公开本部门决算(含所有财政资金安排的“三公”经费、机关运行经费的安排、使用情况等)	未按要求公开的,发现一处扣0.5分,直至扣完	2
	绩效信息公开 (2分)	按要求公开部门整体支出绩效自评报告及其他按要求应公开的绩效信息	未按要求公开的,发现一处扣0.5分,直至扣完	2
绩效评价 (10分)	评价项目覆盖率 (2分)	部门实施绩效评价项目数量占部门申报绩效目标项目数量的比重,用以反映和考核部门实施绩效评价项目资金覆盖情况	$\text{评价覆盖率} = \frac{\text{实施绩效评价项目数量}}{\text{申报绩效目标数量}} \times 100\%$	2
	评价层次 (2分)	部门(单位)是否对下级预算单位开展整体绩效评价	实施评价下级预算单位的得分,否则不得分	2
	评价结果报告 (2分)	部门是否按要求向财政部门报告自评报告等相关绩效信息	未按要求报送的,发现一处扣0.5分,直至扣完	2
	整改完成率 (4分)	部门是否按要求针对绩效评价发现问题制定整改措施,并整改落实到位	$\text{完成率} = \frac{\text{应制定整改措施的项目数量}}{\text{部门实际制定整改措施项目数量}} \times 100\%$	4
依法接受财政监督 (6分)	是否按要求开展自查自纠 (2分)	根据相关自查自纠报告、报表报送时效和质量进行考核	未在规定时间内报送自查自纠相关材料(包括:纸质和电子版)的,扣0.5分;报告内容不完	2

				整,扣1分;报表质量差(如:数据、逻辑、勾稽关系错误)等扣0.5分;直至扣完	
		重点检查发现违规违纪问题(2分)	根据检查组提供的工作底稿、检查报告等资料进行考核	专项检查发现的违纪违规问题,每个问题扣0.5分,直至扣完	2
		存在问题整改是否到位(2分)	根据相关整改报告、凭证依据等相关证明材料进行考核	未在规定时间内完成整改,并提供相关证明材料的,每个问题扣0.5分,直至扣完	2
整体效益(30分)	部门整体绩效(30分)	部门职责履行结果(10分)	履行法定职责,完成市委、市政府决策部署和重大工作任务完成情况	根据市政府部门绩效评估结果换算	10
		重点项目绩效评价结果(10分)	部门实施重大项目的经济、社会效益	根据市级财政部门组织实施项目绩效评价结果换算	10
		服务对象满意度(10分)	密切联系群众、服务群众情况,办理人大代表建议、政协提案情况,妥善处理群众来信来访、化解社会矛盾情况,加强政风行风建设、解决损害群众利益情况	根据市政府部门绩效评估结果换算	10

注:若某部门不存在某项评价内容或评价指标,则改评价内容或评价指标不计入该部门考核评价范围,即该部门评价总分=不含该评价内容或指标的评价总分/(100-该评价内容或指标所占分值)×100。

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