

附件 4

2020 年度
四川省开江县甘棠镇人民
政府部门决算

目录

公开时间：2021年10月8日

第一部分 部门概况

- 一、基本职能及主要工作
- 二、机构设置

第二部分 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

- 附件 1
- 附件 2

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

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

1、贯彻执行党的路线方针政策和上级党组织、上级政府及本镇代表大会的决议。

2、对本镇全局性的工作进行领导。以经济建设为中心，全面推进改革开放和现代化建设。对社会经济发展战略、总体规划、指导方针及其它重大问题作出决策，认真组织实施，切实保证社会各项事业健康发展，集体经济实力不断增强，人均纯收入较大幅度增加，生活水平不断提高。

3、大力加强党的建设。按照镇党委“五个好”的目标要求，不断加强镇党委自身建设，深入开展“三级联创”活动，增强镇党委抓农村基层组织建设的直接责任意识，形成农村基层组织建设常抓不懈的工作机制。通过党组织的战斗堡垒作用和党员的先锋模范作用，增强党在人民群众中的凝聚力和号召力。

4、坚持党管干部的原则，负责权限范围内干部的管理、任免和奖惩。积极做好干部的管理工作，实事求是地向有关

部门介绍其工作情况。培养和选拔德才兼备的年轻干部。

5、审议通过镇党委、纪委向下次代表大会提交的工作报告，决定、组织召开镇代表大会和党代表会议，选举镇党委书记、副书记、委员，审议通过镇纪委委员和书记的选举结果。

6、加强对镇人大、政府、群团等组织的领导，做好协调工作，并对其提出的需由党委决定的重大问题作出决策。

7、领导本镇的社会主义法制建设、精神文明建设、政治文明建设、和谐社会建设，做好社会治安综合治理及计划生育工作。

8、对本镇重大的突发性事件，迅速反应、及时处置，并立即向上级党委报告情况。

9、研究需要党委委员会讨论决定的其它重大事项。

（二）2020年重点工作完成情况

2020年是脱贫攻坚收官之年，是全面建成小康社会的决战之年。在县委、县政府的正确领导和有关部门的大力支持下，甘棠镇人民政府以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大精神，紧紧围绕市委市政府、县委县政府的工作部署，为积极融入万达开川渝统筹发展示范区、加快实现全县“两个定位”建设，守初心担使命。主要工作有：党委政府带领全体干部职工和广大群众，全力以赴做好了疫情防控工作；保证辖区内国民经济稳中有进；完

成建档立卡贫困户 1857 户 5850 人人均纯收入全部稳定超过 4100 元的国家扶贫标准，“一超”“六有”达标率 100%；基础设施不断提档升级，既有新增道路建设、又有重点项目同时完成了 129 户危房改造；强力推动乡村振兴大力发展稻渔生态养殖建成稻鱼、稻蛙、稻蟹综合种养基地 2000 亩，积极发展特色水产养殖一小龙虾、大闸蟹、优先发展优质生态农业培育出冠子山、高寺两大优质水果产业种植示范带；坚持“信访与维稳并重，安全与和谐齐抓”，严格落实接访制度，及时收集、化解群众诉求，累计接待群众来电、来信、来访 200 批次，受理办结上级交办和本级自办信访件 113 件；及时处置赴省 1 次 3 人，维护了十九大和重要时段社会和谐稳定。

二、机构设置

开江县甘棠镇人民政府为行政单位，无二级单位。

（一）、人员情况

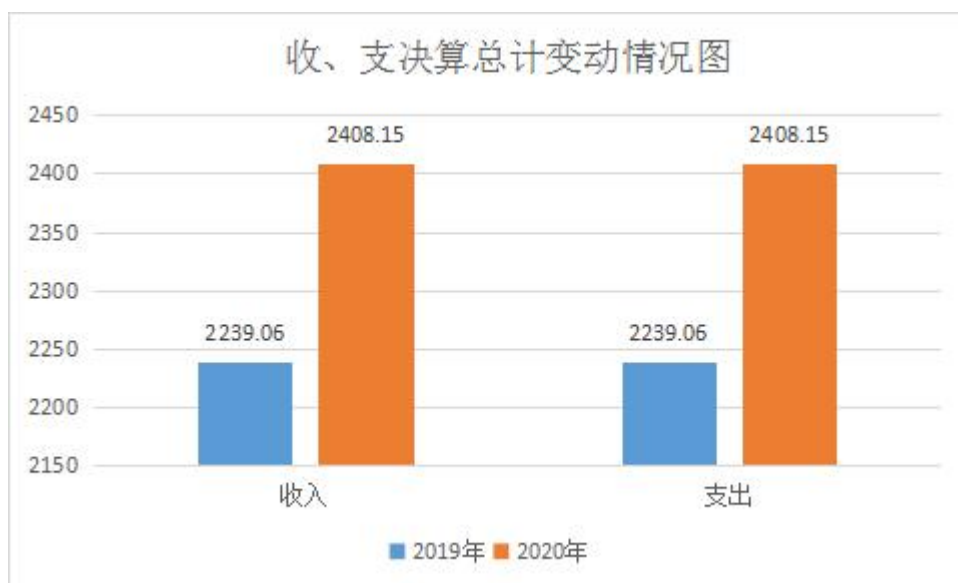
本单位共有编制数 61 个，其中全额人员 61 个（行政 30 个，事业 31 个）。截止 2020 年 12 月，单位实有人数 61 人，比上年增加 12 人，人员变化的主要原因是：机构改革，部门编制下放。

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 2408.15 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 169.09 万元，增长 7.55%。主要变动原因是专项支出增加。

（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

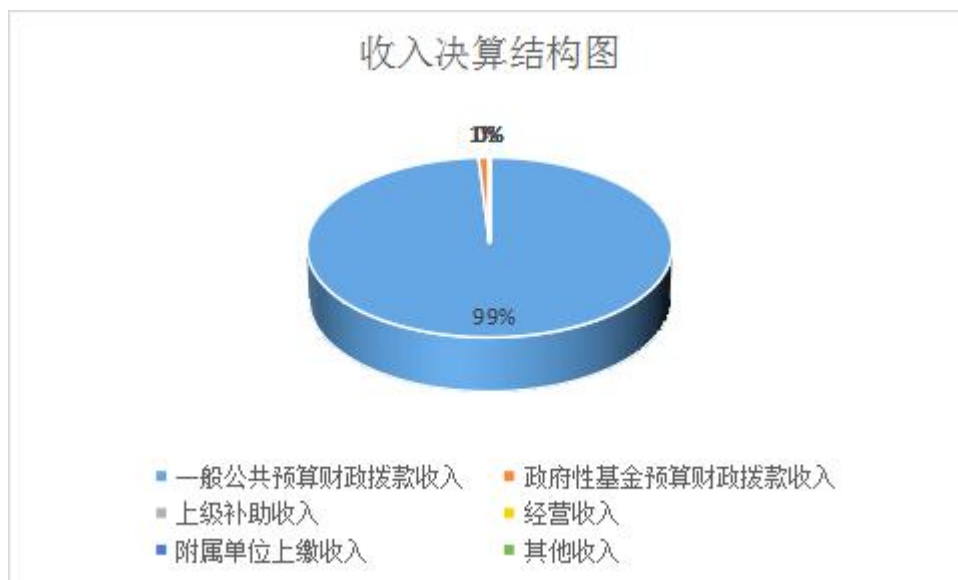


二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 2408.15 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2384.14 万元，占 99%；政府性基金预算财政拨款收入 24 万元，占 1%；上级补助收入 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%。

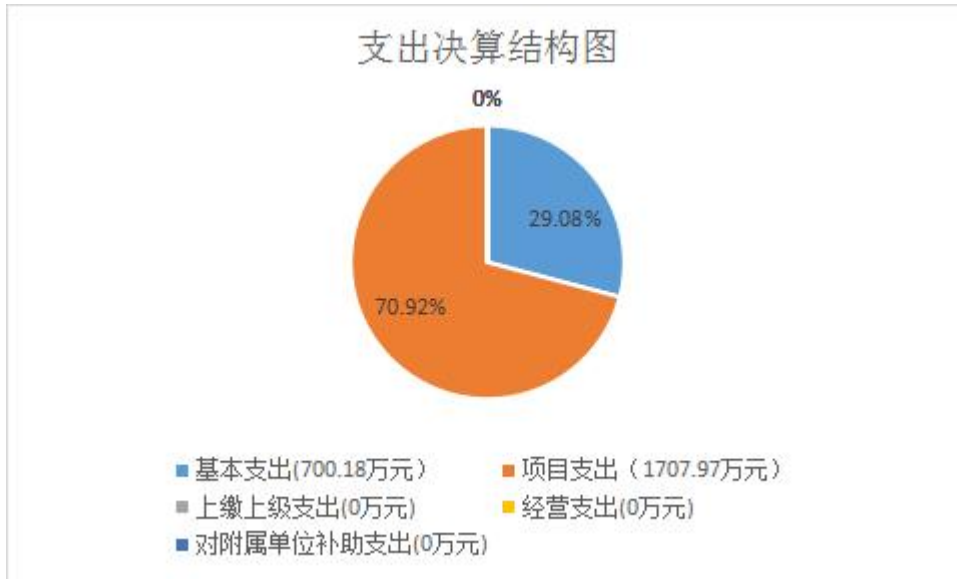
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 2408.15 万元，其中：基本支出 700.18 万元，占 29.08%；项目支出 1707.97 万元，占 70.92%；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%。

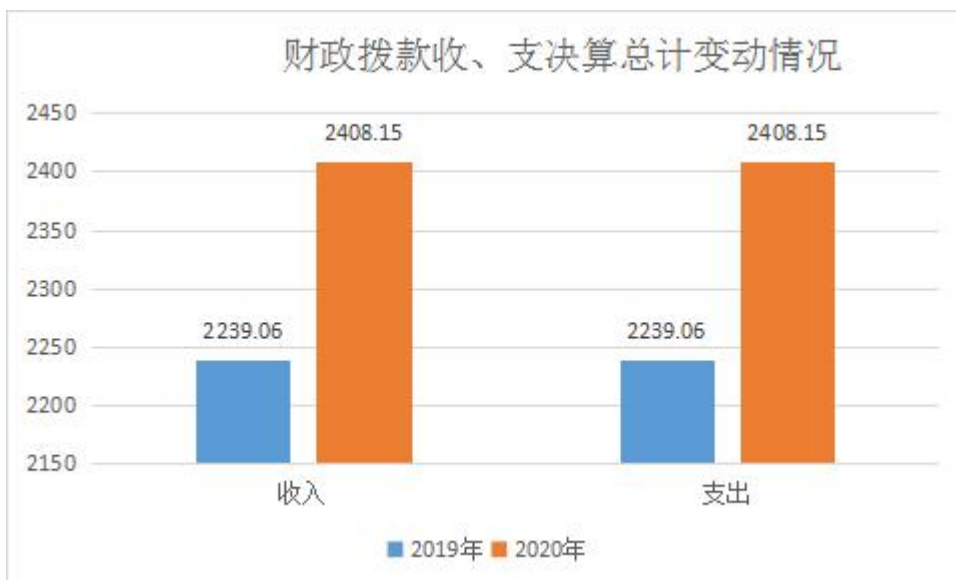
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



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2408.15万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加169.09万元，增长7.5%。主要变动原因是专项支出增加。

(图4：财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

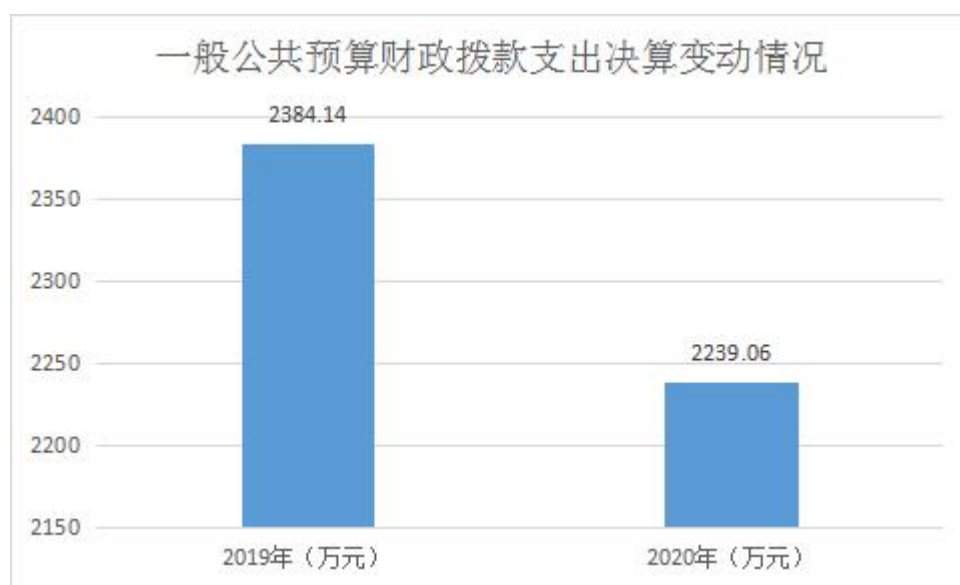


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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2384.14万元，占本年支出合计的99%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加145.08万元，增长6.48%。主要变动原因是专项支出增加。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

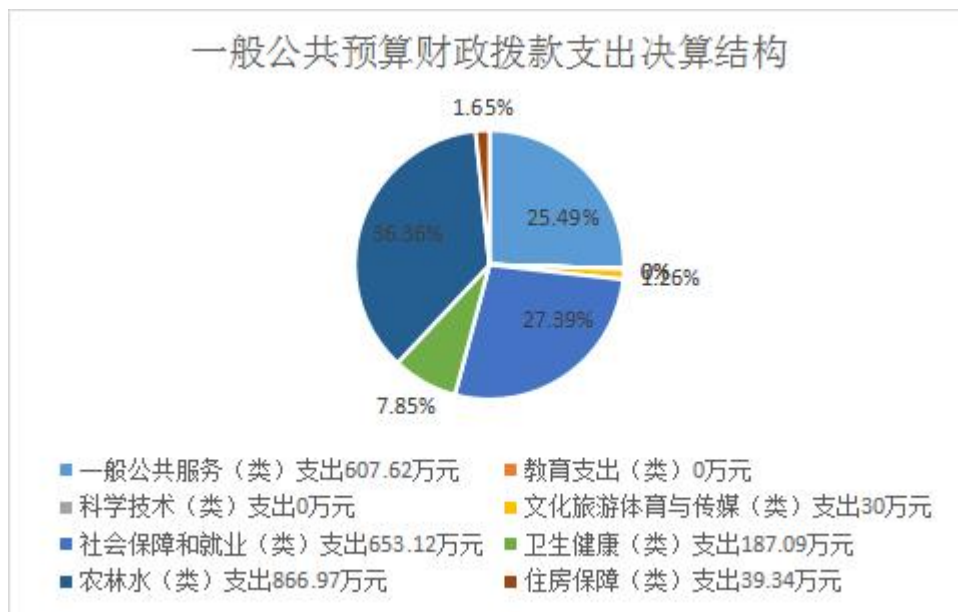


（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年一般公共预算财政拨款支出2384.14万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出607.62万元，占25.49%；教育支出（类）支出0万元，占0%；科学技术（类）支出0万元，占0%；文化旅游体育与传媒（类）支出30万元，占1.26%；社会保障和就业（类）支出653.12万元，占

27.39%；卫生健康（类）支出 187.09 万元，占 7.85%；农林水支出（类）支出 866.97 万元，占 36.36%；住房保障（类）支出 39.34 万元，占 1.65%。

（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 2384.14，完成预算 100%。其中：

- 1、一般公共预算服务（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 607.62 万元，完成预算 100%。
- 2、文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：支出决算为 30 万元，完成预

算 100%。

3、社会保障和就业（类）最低生活保障（款）城市最低生活保障金支出和农村特困人员救助供养支出（项）：支出决算为 221.72 万元，完成预算 100%。

4、社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 39.86 万元，完成预算 100%。

5、社会保障和就业（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）：支出决算为 93.95 万元，完成预算 100%。

6、社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 92.9 万元，完成预算 100%。

7、社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 50.62 万元，完成预算 100%。

8、社会保障和就业（类）残疾人事业（款）残疾人生活和护理补贴（项）：支出决算为 154.07 万元，完成预算 100%。

9、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 187.09 万元，完成预算 100%。

10、农林水（类）农村综合改革（款）对村级一事一议的补助（项）：支出决算为 29.9 万元，完成预算 100%。

11、农林水（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 590.25 万元，完成预算

100%。

12、农林水（类）农村综合改革（款）对村集体经济组织的补助（项）：支出决算为 90 万元，完成预算 100%。

13、农林水（类）农村综合改革（款）其他农业农村支出（项）：支出决算为 156.82 万元，完成预算 100%。

14、住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 39.34 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

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 700.18 万元，其中：

人员经费 489.85 万元，主要包括：基本工资 186.89 万元、津贴补贴 82.3 万元、奖金 9.5 万元、伙食补助费 20 万元、绩效工资 51.38 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 50.62 万元、职工基本医疗保险缴费 23.75 万元、公务员医疗补助缴费 23.75 万元、其他社会保障缴费 4.04 万元、其他工资福利支出 0 万元、离休费 0 万元、退休费 0 万元、抚恤金 0 万元、生活补助 0 万元、医疗费补助 0 万元、奖励金 0 万元、住房公积金 39.34 万元、其他对个人和家庭的补助支出 13.41 万元。

日常公用经费 210.33 万元，主要包括：办公费 36 万元、印刷费 46.75 万元、咨询费 0 万元、手续费 0 万元、水费 5 万元、电费 14 万元、邮电费 0 万元、取暖费 0 万元、物业

管理费 0 万元、差旅费 37 万元、因公出国（境）费用 0 万元、维修（护）费 0 万元、租赁费 5 万元、会议费 3 万元、培训费 1 万元、公务接待费 4.8 万元、劳务费 11 万元、委托业务费 0 万元、工会经费 16.4 万元、福利费 1.5 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费 20.08 万元、税金及附加费用 0 万元、其他商品和服务支出 8.78 万元、办公设备购置 0 万元、专用设备购置 0 万元、信息网络及软件购置更新 0 万元、其他资本性支出 0 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

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 4.8 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，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 4.8 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，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 2019 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 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2019 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

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 2020 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。

公务接待费支出 4.8 万元，完成预算 100%。决算比 2019 年减少 0.2 万元，下降 4.16%。主要原因是压缩三公经费。

其中：

国内公务接待支出 4.8 万元，主要用于接待来访检查人员。国内公务接待 120 批次，120 人次，共计支出 4.8 万元。

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，主要用于接待：无。

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 24 万元，主要用于辖区内清扫保洁，基础设施维修。

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，开江县甘棠镇人民政府机关运行经费支出 210.33 万元，比 2019 年减少 136.57 万元，下降 39.36%。主要原因是根据上级要求各项经费支出压缩。

（二）政府采购支出情况

2020 年，开江县甘棠镇人民政府政府采购支出总额 4.64 万元，其中：政府采购货物支出 4.64 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于采购新增办公桌 54 张、椅子 108 个。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 2020 年 12 月 31 日，开江县甘棠镇人民政府共有车辆 0 辆。单位自用固定资产 410.6 万元，其中：土地、房屋及购筑屋 346.72 万元，占固定资产的 84.44%；通用设备 52.19 万元，占固定资产的 12.71%，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）；家具、用具、装具及动植物 11.69 万元，占固定资产的 2.85%。

（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，组织对整体支出预算绩效项目（项目名称）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，选取了 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，从评价情况来看整体绩效与预算一致，财政收支平衡、资金使用公开、公平，根据《开江县预算绩效管理工作考核评分表》的评价为优等。本部门还自行组织了 2 个项目支出绩效评价，从评价情况来看项目实施合法合理。

1. 项目绩效目标完成情况。

本部门在 2020 年度部门决算中反映“整体支出绩效目标”“村社区工作经费”等 2 个项目绩效目标实际完成情况。

（1）整体支出绩效目标项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 578.17 万元，执行数为 578.17 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了 2020 年开江县甘棠镇

人民政府正常运行和在职人员 61 名职工正常工资和保险费用缴纳、支持了预算执行工作开展、促进了 2020 年目标完成、提高了上级部门和社会各界对我镇的满意度。最终我镇 2020 年项目绩效工作取得了全县绩效工作第 3 名的优异成绩，发现的主要问题：通过绩效目标精确的反映出部分项目低效。下一步改进措施：对低效项目减少投入或取消实施。

(2) 村（社区）工作经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 235 万元，执行数为 235 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，在辖区内以每村每年 12 万、社区每年 19 万元的工作经费。保障了各村（社区）各项工作的稳定推进、支持了乡村振兴工作、促进了办公效率、提高了百姓满意度。村（社区）工作经费项目绩效目标保障是我们落后地区乡村发展的首要内容之一。发现的主要问题：缺乏创新和收入。下一步改进措施：加强政策支撑助力创新，带动经济增收。

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		整体支出预算绩效			
预算单位		开江县甘棠镇人民政府			
预算执行情况 (万元)	预算数:	578.17		执行数:	578.17
	其中-财政拨款:	578.17		其中-财政拨款:	578.17
	其它资金:			其它资金:	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	保障开江县甘棠镇人民政府 2020 年正常运行, 以服务村(社区)和群众。			截止评价时点甘棠镇人民政府人员工资和保险 489.85 万、其他公共服务资金 88.32 万元不存在截留、挪用和举借债务等问题, 100%完成年初预期目标。	
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	数量指标	保障在职职工 62 人正常办公、工作秩序	年底完成其他公共服务资金 88.32 万元、工资和保险 489.85 万全部支付	年底项目 100%完成
	项目完成指标	质量指标	满足在职人员的正常办公和工作需求	给政府搞好事务和后勤服务	各项工作圆满完成
	项目完成指标	时效指标	2020 年底完成各项资金支出, 保障各项工作顺利开展	工资薪金和各项目费用按时方法	2020 年底拨付完毕
	项目完成指标	成本指标	其他公共服务经费控制在 88.32 万元内	工作费用在经费内支出不得举借新的债务	2020 年无新增债务

效益指标	经济效益	促进产业发展及招商引资项目建设	大力发展集体经济	优秀村集体经济组织获得荣誉
效益指标	社会效益	巩固脱贫效果	返贫率<2%	
效益指标	生态效益	生态可持续	促进经济又快又好发展	2020年我镇我镇在发展的同时人居环境进一步改善
满意度指标	满意度指标	群众满意度	群众满意度 95%	群众最终满意度 96%

2. 部门绩效评价结果。

本部门按要求对2020年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《开江县甘棠镇人民政府2020年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

本部门自行组织对村（社区）工作经费项目开展了绩效评价，《村社区工作经费项目2020年绩效评价报告》见附件（附件2）。

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：指政府提供的一般公共服务的支出。

10. 文化体育与传媒支出：指在文化、旅游、文物、体育、广播电视、新闻出版等方面的支出。

11. 社会保障和就业支出：指在社会保障与就业方面的支出。

12. 医疗卫生与计划生育支出：指在卫生健康与计划生育方面的支出。

13. 城乡社区支出：指在城乡社区事务支出。

14. 农林水支出：指在农林水事务支出。

15. 住房保障支出：指用于住房方面的支出。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. “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。

21. 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

开江县甘棠镇人民政府 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。

1. 机构设置：内设机构 15 个，包括：政府、党委、人大、政协、群众团体、纪检监察、财政所、文化站、畜牧站、计生站、农技站、民政所、农经站、水利站、劳保所等。

（二）机构职能。

1、党政办公室：承担机关日常工作的运转协调，具体履行机关日常党务政务、纪检监察、组织人事、宣传、统战、民族宗教、机构编制、群众（信访）、文秘、督办、电子政务、保密、等日常工作。

2、便民服务中心：主要负责人力资源和社会保障、民政、残联、退伍军人事务、国土资源管理、村镇规划建设、农保、医保、安全生产监管等工作

3、农业综合服务中心：承办农业、林业、水利、农业机械、畜牧兽医等基层农业技术推广，动植物疫病防控防治、农产品质量检测、统计、农村土地承包管理、林权管理、水利建设与管理、农村集体经济经营管理等服务性工作。

4、人口和计划生育服务中心：宣传和贯彻落实国家和省市县的计划生育法律法规和方针政策，为做好人口计划生育工作提供技术指导、技术服务与咨询。

5、社会治安综合治理办公室。承担法治建设、综合执法、社会治安综合治理、维护稳定、人民调解、行政调解、司法调解、矛盾纠纷排查调处、突发事件和群体性事件的预防处置等职责。

6、财政所。承担编制我镇财政预决算，预算执行、预算调整、预算内外资金收支管理的具体工作；负责政府账务处理；负责对行政区域内的财政资金实施监管；负责协调组织财政收入入库及预算内外收入的综合监管；负责我镇行政机关、事业单位财务监管及村级的专户核拨资金财务收支行为规范监管；负责村级代理记账的管理；负责我镇政府性债权债务管理；负责行政区域内行政机关、事业单位、农村集体经济组织中的国有资产、集体资产的管理；负责财经法律

法规及相关政策执行；完成镇党委、镇政府以及上级业务主管部门交办的其他任务。

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2408.15万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2384.14万元，占99%；政府性基金预算财政拨款收入24万元，占1%。

（二）部门财政资金支出情况。

2020年本年支出合计2408.15万元，其中：基本支出700.18万元，占29.08%；项目支出1707.97万元，占70.92%；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、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

1. 部门绩效目标制定：部门绩效目标要素完整并按要求进行细化量化。

2. 目标实现：部门绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度较小，单个数量指标实际完成达到预期指标。

3. 预算编制准确：部门年初预算编制大体准确，预算调整比例较小。

4. 支出控制：部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目严格按年初预算数执行。

5. 预算动态调整：部门开展绩效运行监控后，将绩效监控结果应用到预算调整的情况。

6. 执行进度：跟踪计算部门在 6、9、11 月的预算执行进度，实际支出进度分别达到 40%、67.5%、82.5%。

7. 预算完成情况：部门预算项目 12 月预算执行进度达到 100%。

8. 违规记录：依据评价年度审计监督、财政检查结果，未发现部门预算管理方面违纪违规问题的。

（二）结果应用情况

我镇部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况均将按要求随同决算公开。针对绩效管理过程中提出的问题的整改及绩效管理结果应用方面较少。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2020 年部门整体支出绩效自评结果显示，我单位绩效管理情况较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按审批程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行。

（二）存在问题。

绩效结果应用较少，内控制度需进一步完善，随着资金管理改革的进一步推进，我单位内部机构进行了相应的优化，建立健全了财务管理制度、固定资产管理制度、费用报销规程等制度，但仍需进一步强化财务约束监督体制。

（三）改进建议

1、加强绩效结果应用，部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况按要求随同决算公开，针对绩效管理过程中提出的问题的及时整改，并将绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价结果应用于完善政策、改进管理、预算挂钩等。

2、科学合理编制预算，严格执行预算。进一步提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。

3、进一步完善内部管理制度，提升管理效能，更好地履行单位职能。

附件 2

村（社区）工作经费项目 2020 年绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 根据财政部门确定的年度补助标准，由村两委根据上级规定，向村民公示资金额度、用途及要求后，汇总村民意见、确定本村实施项目需求及顺序，草拟方案报送镇审核

批准。

2. 农村公共服务运行补助资金，用于公共财政尚未覆盖的村内户外已建公益事业项目的运行维护，着力解决村內最急需、群众最急盼、受益最直接的突出问题。具体包括：农村基础设施和环境类、农业生产服务类、农村生活服务类、农村社会管理类。

3. 资金分配的原则及考虑因素。农村公共服务运行维护补助资金是按行政村个数等因素定额补助。补助标准为每村每年 12 万元。目前，按各村人口、幅员面积、地理区位、村集体收入和绩效评价结果等因素按村分类确定各村补助标准。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

2020 年甘棠镇农村运行资金下达 235 万元，涉及 13 个行政村，该项目 235 万元全部用于基础设施维护、社会管理服务、生产生活服务。圆满地完成了绩效目标任务。

2. 项目具体绩效目标。

甘棠镇农村公共运行资金项目立项依据充分，预定目标明确合理，项目对改善农村基础设施，确保安全，节约资源，促进农民增产增收、改善生活环境等方面产生了较好的效果。

3. 评价申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

甘棠镇人民政府 2020 年农村公共运行资金项目绩效评价工作，由镇党政办、镇财政相关人员组成绩效评价小组，负责绩效评价工作的具体事宜。此项工作的开展加强了项目运行和资金使用情况的跟踪问效，促进了资金使用效益和项目单位管理决策水平的双提高，增强了绩效意识。

根据四川省《财政厅关于开展 2021 年部门、政策和项目支出绩效评价工作的通知》（川财绩〔2021〕6 号）文件要求，参照 2020 年四川省项目支出绩效评价操作流程，绩效评价工作小组认真收集资金下达文件、财务账册、支出票据、工程验收结算、满意度调查表等基础资料，了解项目目标内容设定是否明确、进度计划是否详尽、立项政策依据是否符合规定、实施规划是否制定、管理制度是否完善的方式对项目整体指标进行评价。并通过查阅资料、实地察看、社会调查等方式，对项目资金方案、投入使用、资金和项目管管理、资金实际产出、政策实施效果等方面进行了评价分析。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

该项目资金申报、批复均按规定进行。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

2020年甘棠镇农村运行工作经费项目资金下达235万元。

2. 资金到位。

截止评价时点该项目资金已经全部到位。

3. 资金使用。

截止评价时点该项目已支付完毕，资金使用安全、规范，资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等均合规合法、是与预算相符。

（三）项目财务管理情况。

该项目财务管理制度健全，严格按相关法律法规和镇乡财服务中心要求执行。项目实施程序规范，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

项目严格按照《甘棠镇内务管理制度》的要求进行实施推进。由“村两委”根据上级规定，向村民公示资金额度、用途及要求后，通过社员讨论，公开召开村民大会，确定项目实施内容、施工方以及项目完成时间等，并予公示，上报镇级相关部门。

（二）项目管理情况。

公共运行经费项目，镇财政所严格按照资金管理要求监

管每个村，各村（社区）严格按照规定使用，镇村（社区）负责对项目的质量进行监督和管理。严格按规定招投标及项目公示制。

（三）项目监管情况。

农村公共运行经费项目，涉及 13 个村（社区），项目实施前，镇党委政府组织财政所、办公室相关人员对各村（社区）申报项目进行现场查看，经镇党委会讨论后确定实施整治内容，按照“四议两公开一监督”程序进行实施和验收报账管理。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

农村公共服务运行经费项目的长效实施改善了本镇基础设施建设，确保了本镇村民生；维护了便民道路，保障村民通行需求；提高了社会管理服务生产生活服务，改善了居住条件。截止评价时点，预算任务量已全面完成，所有项目通过验收，质量合格，达到标准，所有项目金额实现了良好的成本控制，均未超过年初标准。

（二）项目效益情况。

通过农村公共运行经费项目的实施，促进了农户增产增收，起到了良好的社会效益和经济效益。受益群众满意度达 100%。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

根据对项目绩效评价指标体系各项评分指标的分析，我镇 2020 年运维项目在项目决策、项目管理方面表现良好。在项目绩效方面，完成了年度工作计划各项工作，实现了预期目标，项目取得了良好的社会效益。综合以上情况，各指标项得分汇总后得出项目最终绩效评价分数为 93 分。

（二）存在的问题。

- 1、部分项目支出预算编制中的类别设置较复杂。
- 2、项目资金分配和使用管理方面还有待于加强。
- 3、项目评选和实施流程还有待于加强。

（三）相关建议。

- 1、提高财政专项资金使用效率，加大财政专项资金投入力度。
- 2、进一步提高绩效评价对项目的指导工作，逐步改善农村生活环境。

开江县甘棠镇人民政府

2020 年 10 月 8 日

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