

**2020 年度**

**苍溪县唤马镇人民政府**

**部门决算编制说明**

# 目 录

第一部分 部门概况.....	1
一、基本职能及主要工作.....	1
（一）主要职能.....	1
（二）2020 年度重点工作完成情况.....	2
二、机构设置.....	4
第二部分 2020 年度部门决算情况说明.....	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	6
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.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	13
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	13
十、其他重要事项的情况说明.....	13
第三部分 名词解释.....	23
第四部分 附件.....	27
附件 1.....	27
附件 2.....	34
第五部分 附表.....	55

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

### (一) 主要职能

1. 宣传、落实好党的路线、方针、政策和国家的法律、法规，稳定农村基本经济制度，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。科学制定发展规划，营造农村经济发展环境，加强农村市场监督，培育、提升市场功能，搞活市场流通，推广农业技术，完善农业社会化服务体系，引导农民发展现代农业，调整产业结构，加强农村劳动力技能培训，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。

2. 坚持“立党为公、执政为民”，紧紧围绕实现和维护群众利益开展工作，突出解决人民群众最关心、最直接、最现实的利益问题。加强和巩固农村基层政权建设和民主法制建设，加强社会治安综合治理，加强对突发事件的预警和管理，建立、健全各种应急机制，加强民事纠纷调解，化解农村社会矛盾，开展农村扶贫和社会救助，切实保障农民合法权益。

3. 加强民政、教育、科技、文化、卫生、计划生育、安全生产、劳动保障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。

4. 进一步发展和完善农业社会化服务体系，引导各类协会和农村专业合作经济组织发展并充分发挥其作用，发展农村社会公益事业和集体公益事业，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，及时向上级反映社情民意，进一步密切党和政府与人民群众的关系。

#### 5. 承办县政府交办的其他事项

### (二) 2020 年度重点工作完成情况

1. 疫情防控精准防治。一是全面应战，布好防线。迅速成立了疫情防控指挥部，建立联防联控工作机制。组建卡口 12 处、流动巡查队 13 支，有效阻断了疫情早期传播。二是全程管控，守住红线。延迟喜宴、简办白事 10 余场，积极引导务工人员 5160 人，集中隔离从中高风险地区返苍人员 5 人，全镇无确诊病例。三是全心为民，保障底线。狠抓粮油、生猪、蔬菜等生产、流通和供应，确保疫情期间“米袋子”“菜篮子”货足价稳，大力保障群众基本生活需求。

2. 三大攻坚战稳扎稳打。一是打赢打好脱贫攻坚战。全覆盖开展两轮“回头看”大排查，历年反馈问题整改实现清零。开展产业补短，实现“户均一亩园、百只小家禽”。完成剩余 3 户 6 人年度减贫任务和已脱贫户的巩固提升，顺利完成国家脱贫攻坚到户普查工作。二是扎实推进污染防治工作。开展农村人居环境整治行动，厕污共治 305 户，新建垃圾棚 10 个，新购垃圾箱 100 个；秸秆还田 2.1 万亩，农膜回收 3 吨；户收集、村集中、镇转

运的农村生活垃圾处理体系运作良好。

3. 项目工作稳步推进。一是项目投资增长较快。全年完成固定资产投资 6187 万元，在库余额 156 万元。其中工业投资完成 2220 万元，技改投资完成 2220 万元，招商引资项目到位资金 8187 万元；储备项目 5 个均已开工建设。二是重点项目有力实施。全年集中开工项目 4 个，总投资 11556 万元；黑山水库建设有序推进；龙口黄羊繁养场已全面完工投入使用。

4. 特色产业扎实推进。一是稳步发展猕猴桃产业。2020 年全镇新植猕猴桃 300 亩，低效园改造 500 亩，实现栽植面积 2500 亩。实施野生猕猴桃保护项目栽植野生猕猴桃 600 亩，建立了野生猕猴桃中心。二是大力发展养殖业。新培育畜禽养殖大户 15 户、新型经营主体 18 个，新建规模养殖场 8 个，实现出栏生猪 2.2 万头、肉牛 1200 头、肉羊 1500 只、小家禽 26 万只、水产养殖 230 吨，总产值达 1.4 亿元。三是探索发展茶产业。龙口茶场流转土地 1000 亩，历时 5 年分三期种植茶叶 500 亩，今年新建厂房 2000 平米、茶叶加工体验基地 200 平米、康养民宿 220 平米，在县城开设 180 平米茶叶体验销售门店 1 家，注册“一亭绿”“青帝眉”茶叶商标 2 个。

5. 社会民生持续推进。一是落实应保尽保政策。今年以来，发放低保金 511 人近 130 万元，五保金 47 人 30 万元，发放各种定补、抚恤金、救助金 120 多万元。医保参保人数 10531 人，养老保险参保人数 2751 人，参合率 100%。二是计生工作稳定发展。

落实独生子女扶助奖励制度，办理生育服务登记 48 件，新增奖扶对象 103 人，完成孕检任务。三是基础设施改造升级，投入 25 万元改造农贸市场 1020 平方米，彻底告别以街代市；投入 650 余万元改造幼儿园，内置教学设施不断升级。

## 二、机构设置

唤马镇人民政府下属二级预算单位 5 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 4 个。主要包括：政府机关、便民服务中心、农业综合服务中心、乡村建设和文化旅游服务中心、农民工服务中心。

纳入唤马镇 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：便民服务中心、农业综合服务中心、乡村建设和文化旅游服务中心、农民工服务中心

## 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 893.06 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 110.88 万元，增长 14.2%。主要变动原因是项目增加。

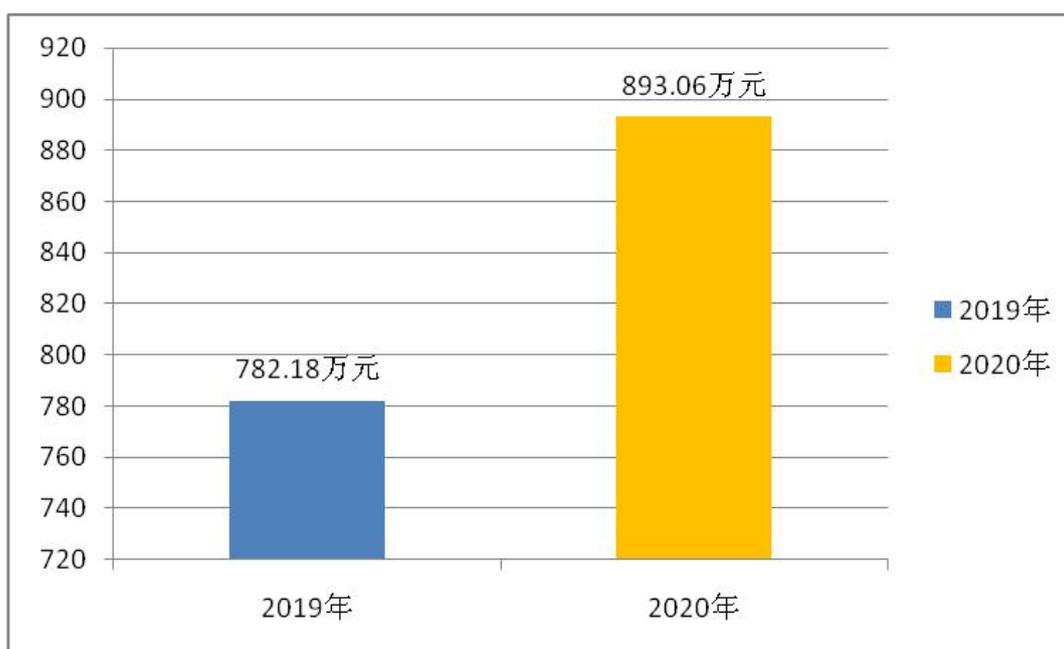


图 1: 收、支决算总计变动情况图

### 二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 893.06 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 886.16 万元，占 99.2%；政府性基金预算财政拨款收入 6.9 万元，占 0.8%；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%。

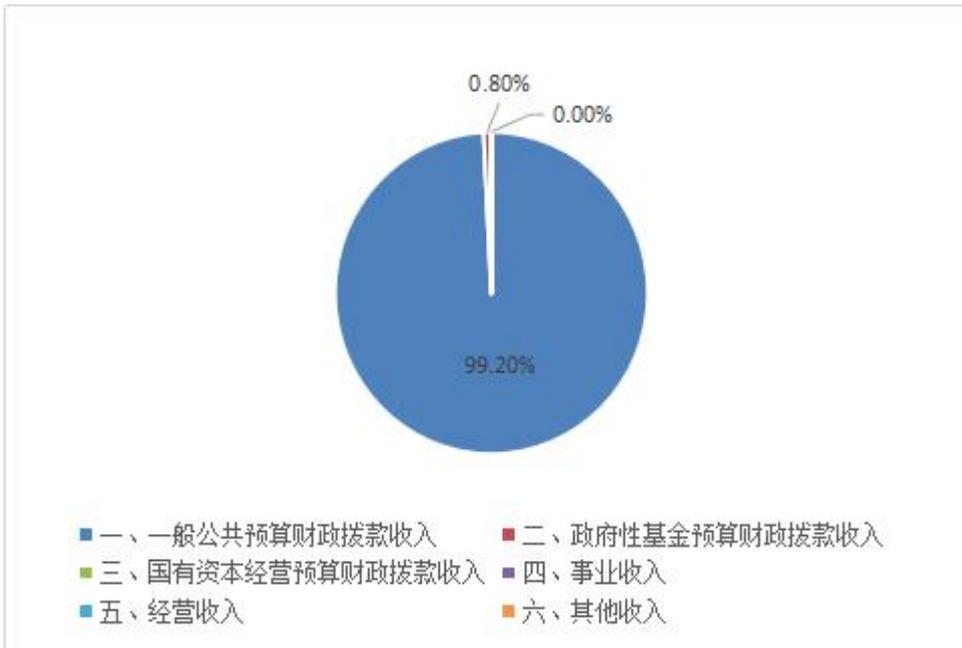


图 2: 收入决算结构图

### 三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 1060.57 万元，其中：基本支出 543.9 万元，占 51.3%；项目支出 516.67 万元，占 48.7%；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%。

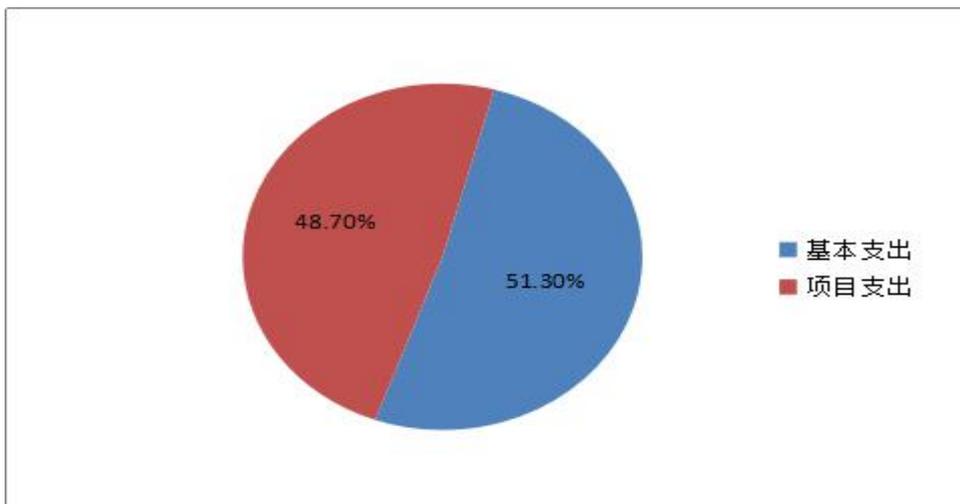


图 3: 支出决算结构图

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 893.06 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各增加 110.88 万元，增长 14.2%。主要变动原因是项目增加。

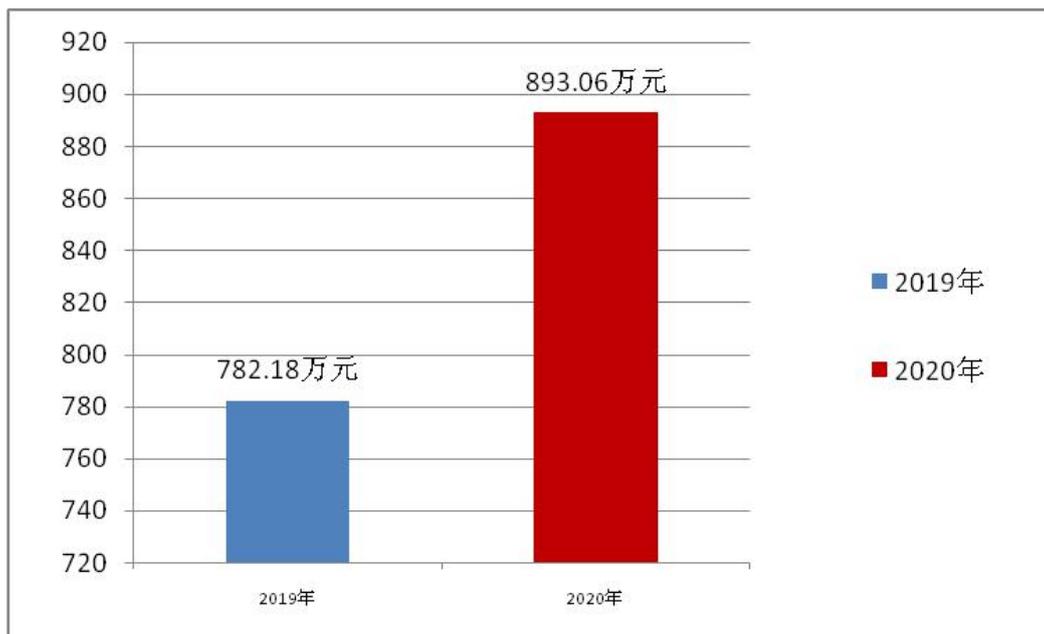


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

#### 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 年度一般公共预算财政拨款支出 1053.67 万元，占本年支出合计的 99.3%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款增加 170.86 万元，增长 19.4%。主要变动原因是 2019 年部分项目未完工，2020 年实现支出。

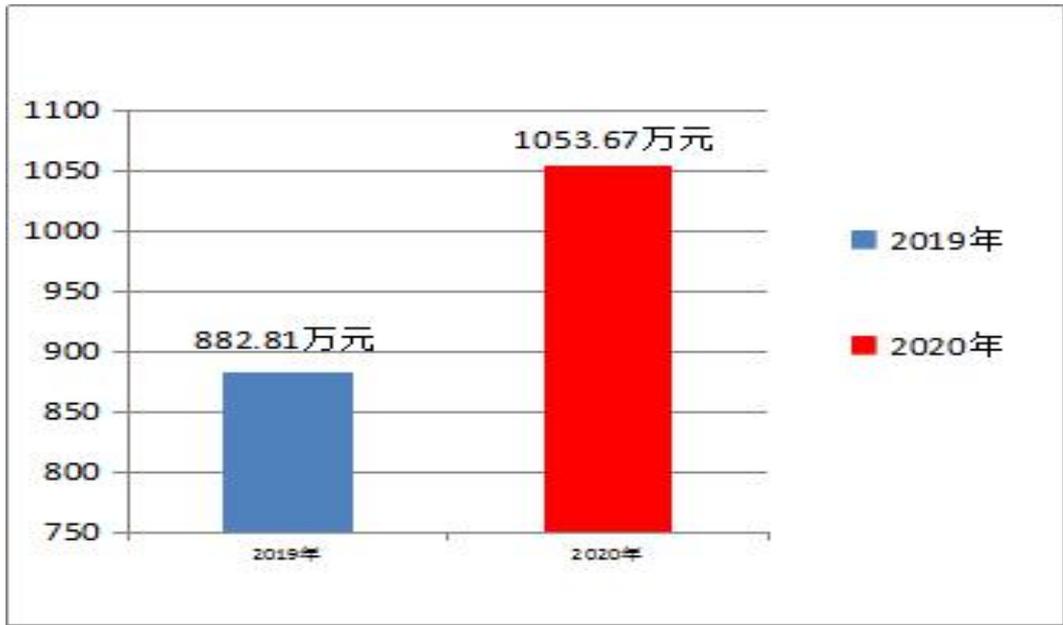


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 1053.67 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 402.67 万元，占 38.2%；教育支出（类）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 42.72 万元，占 4.1%；社会保障和就业（类）支出 38.52 万元，占 3.7%；卫生健康（类）支出 28.51 万元，占 2.7%；住房保障（类）支出 28.18 万元，占 2.7%；城乡社区（类）支出 41.06 万元，占 3.9%；农林水（类）支出 461.02 万元，占 43.8%；其他支出 11 万，占 0.9%。

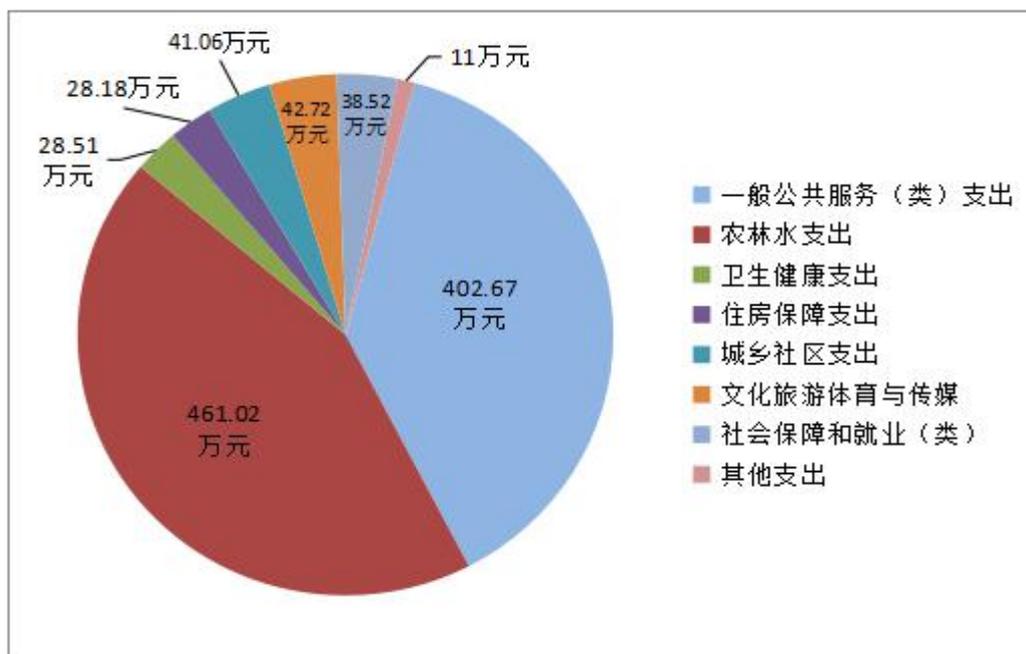


图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构

### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算支出决算数为 1053.67 万元，完成预算 98.3%。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 246.48 万元，完成预算 100%，一般公共预算服务(类)政府办公厅(室)及相关机构事务(款)其他相关机构事务(项)：支出决算为 123.37 万元，完成预算 93.9%；决算数小于预算数的主要原因是项目未完工。一般公共预算服务(类)党委办公厅(室)及相关机构事务(款)行政运行(项)：支出决算为 32.81 万元，完成预算 100%。

2. 文化旅游体育与传媒(类)文化和旅游(款)群众文化(项)：支出决算为 25.93 万元，完成预算 100%；文化旅游体育与传媒(类)广播电视(款)广播(项)：支出决算为 16.79 万元，完成预算 100%。

3. 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 38.52 万元，完成预算 100%。

4. 卫生健康（类）计划生育事务（款）计划生育机构（项）：支出决算为 9.6 万元，完成预算 100%，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 10.2 万元，完成预算 100%；卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 8.7 万元，完成预算 100%。

5. 城乡社区（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务（项）：支出决算为 9.1 万元，完成预算 100%；城乡社区（类）其他城乡社区（款）其他城乡社区（项）：支出决算为 32 万元，完成预算 76.2%，决算数小于预算数的主要原因是项目未完工。

6. 农林水（类）农业农村（款）事业运行（项）：支出决算为 117.62 万元，完成预算 100%；农林水（类）农业农村（款）防灾救灾（项）：支出决算为 8 万元，完成预算 100%；农林水（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）：支出决算为 1 万元，完成预算 100%；农林水（类）水利（款）农村水利（项）：支出决算为 25 万元，完成预算 100%；农林水（类）扶贫（款）生产发展（项）：支出决算为 70 万元，完成预算 99.7%，决算数小于预算数的主要原因是结转资金结转下年支出；农林水（类）扶贫（款）其他扶贫（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%；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 239.4 万元，完成预算 99.98%，决算数小于预算数的

主要原因是项目未完工。

7. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 28.18 万元，完成预算 100%；

8. 其他（类）其他（款）其他（项）：支出决算为 11 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 年度一般公共预算财政拨款基本支出 543.9 万元，其中：

人员经费 477.17 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、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 66.73 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

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.12 万元，完成预算 47.2%，决算数小于预算数的主要原因是单位厉行节约，

降低接待标准。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年度“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2.12万元，占47%。具体情况如下：

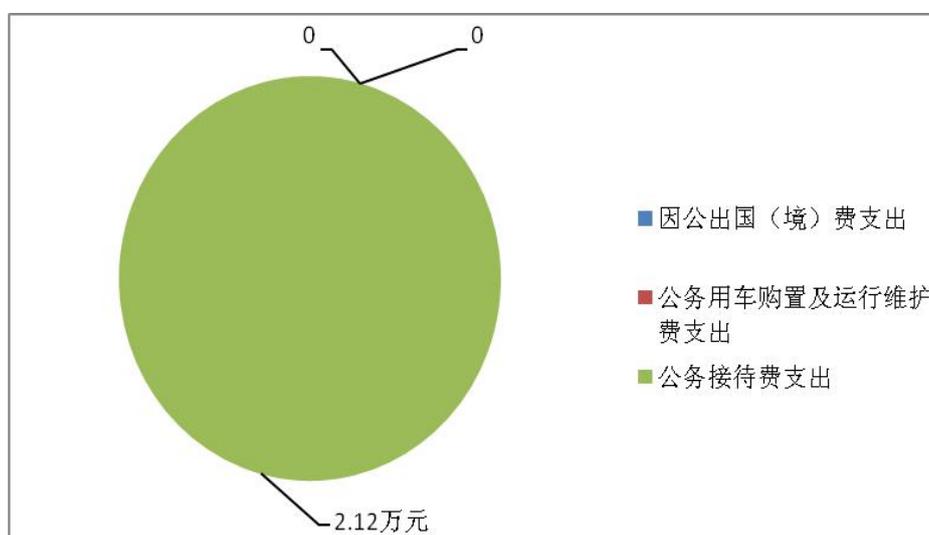


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构

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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。

3. 公务接待费支出 2.12 万元，完成预算 47.2%。公务接待费支出决算比 2019 年度减少 0.21 万元，下降 9.9%。主要原因是单位厉行节约，降低接待标准。其中：国内公务接待支出 2.12 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。国内公务接待 185 批次，652 人次（不包括陪同人员），

共计支出 2.12 万元。

#### 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算拨款支出 6.9 万元。

#### 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2020 年度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 年度，本部门机关运行经费支出 66.73 万元，比 2019 年增加 11.77 万元，增长 21.4%，主要原因是人员增加、工资调标等。

##### （二）政府采购支出情况

2020 年度，本部门政府采购支出总额 3.3 万元，其中：政府采购货物支出 3.3 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%。

##### （三）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 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）。

##### （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在年初预算编制阶段，组织对唤马镇瓦店村五组山坪塘整治等项目开展了预算事前绩效评

估，对本部门项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 5 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 5 个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对 2020 年度部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看单位积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。根据部门整体支出绩效评价指标体系，从预算编制、预算执行、综合管理、整体效益等方面开展自评，我单位 2020 年度评价得分为 95 分，但在预算执行进度方面还存在不及时的问题。本部门还自行组织了 5 个项目绩效评价，从评价情况来看，达到了预先绩效目标的要求。

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“瓦店村五组山坪塘整治项目”“唤马镇彭城村三组山坪塘整治”“对村民委员会和村党支部的补助项目”等 5 个项目绩效目标实际完成情况。

(1) 瓦店村五组山坪塘整治项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 11 万元，执行数为 11 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，建新引水渠 700m，浆砌鹅卵石堡坎 60m<sup>3</sup>，整治 1 口山坪塘，建成后蓄水 4000m<sup>3</sup>，解决了全组 100 人的饮水灌溉问题。发现的主要问题：资金方面，项目实施后缺少后续维护运行经费。下一步改进措施：建议年度预算内安排专项资金进行项目后期的维护。

(2) 唤马镇彭城村三组山坪塘整治项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 25 万元，执行数为 25 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，整治标改一口山坪塘，建成后蓄水 6500m<sup>3</sup>，解决了全组 120 人的饮水灌溉问题。发现的主要问题：资金方面，项目实施后缺少后续维护运行经费。下一步改进措施：建议年度预算内安排专项资金进行项目后期的维护。

(3) 对村民委员会和村党支部的补助项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 134.184 万元，执行数为 134.184 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了全镇 1 个社区，12 个行政村的村（社区）正常运行及干部报酬的发放，提高了农村基层干部的素质和战斗力，解决了村内急需、群众急盼、受益直接的突出问题，促进了农业生产、方便村民生活，建立村民民主参与、民主议事、民主决策、民主监督的农村公共服务运行维护管理体系。发现的主要问题：资金方面，经费的资金投入结构目前较为单一，主要是政府投资，基层干部报酬低的问题难以解决。下一步改进措施：建议增加基层干部工资报酬，

(4) 2020 年度村基层组织活动及公共服务运行经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 105 万元，执行数为 105 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了全镇 1 个社区，12 个行政村的村（社区）的正常运行。确保环境类、服务类、社会管理类项目正常运行，解决了村内急需、群众急盼、受益直接的突出问题。

(5) 乡镇基本财力保障补助项目绩效目标完成情况综述。

项目全年预算数 35.16 万元，执行数为 35.16 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了单位的正常运转，解决了单位公用经费不足的问题，通过场镇环境卫生整治，生态环境得到改善；通过法制宣传，提高全民安全意识，防止了事故的发生，实现社会和谐稳定，保障经济建设的安全运行；通过远程教育培训，贯彻执行党在农村的各项方针政策，提高党的执政能力、巩固党在农村的执政基础。促进经济发展，推动社会进步。保障了政府高效运转，促进了经济社会健康发展，提升了为民服务的能力。发现的主要问题：资金方面，镇财力补助资金有限，满足不了政府经费的需求，缺少事业发展资金保障。下一步改进措施：在年度预算内安排资金，确保政府日常工作的正常运行和事业发展的需要。

# 项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		瓦店村五组山坪塘整治项目			
预算单位		苍溪县唤马镇人民政府			
预算执行情况(万元)	预算数	11	执行数	11	
	其中-财政拨款	11	其中-财政拨款	11	
	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		
	建新引水渠 700m (30*40)，浆砌鹅卵石堡坎 60m <sup>3</sup> ，整治 1 口山坪塘，建成后蓄水 4000m <sup>3</sup> ，解决 100 人的饮水、灌溉问题。		建新引水渠 700m (30*40)，浆砌鹅卵石堡坎 60m <sup>3</sup> ，整治 1 口山坪塘，建成后蓄水 4000m <sup>3</sup> ，解决 100 人的饮水、灌溉问题。		
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	疏通渠道	《700m (30*40)	《700m (30*40)
			堡坎基础	《60m <sup>3</sup>	《60m <sup>3</sup>
	项目完成指标	质量指标	资金使用	专款专用，合法合规，安全高效。	专款专用，合法合规，安全高效。
			按合同要求的内容，按质按量按时完成。	按序组织实施，及时拨付资金，加快执行进度。	按序组织实施，及时拨付资金，加快执行进度。
	项目完成指标	时效指标	完成时间	2020 年 7 月 30 日前	2020 年 7 月 30 日前
	项目完成指标	成本指标	项目总成本	≤11 (万元)	≤11 (万元)
	效益指标	经济效益			
	效益指标	生态效益			
	效益指标	社会效益	解决人畜饮水(人) 农田灌溉(亩)	100 人 155 亩	100 人 155 亩
效益指标	可持续效益				
满意度指标	受益对象满意度	群众满意度	≥98%	≥98%	

# 项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		唤马镇彭城村三组山坪塘整治			
预算单位		苍溪县唤马镇人民政府			
预算执行情况(万元)	预算数	25	执行数	25	
	其中-财政拨款	25	其中-财政拨款	25	
	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		
	整治标改一口山坪塘，塘内土方挖运 2800m <sup>3</sup> ，大坝治漏土方开挖填筑 1000m <sup>3</sup> ，大坝加高加宽粘土回填夯实 1050m <sup>3</sup> ，内外坡整形 950 m <sup>2</sup> ，石方开挖 150m <sup>3</sup> ，内坡及坝顶梁 C25 砼浇筑 145m <sup>3</sup> ，坝顶铺破口石 400 m <sup>2</sup> 。放水设施Φ160PE 管 28m，闸阀 2 套，砖砌水柜 2 个，砖砌闸室 2 个。溢洪道 1 处，钢筋混凝土人行桥 1 座。建成后蓄水 6500m <sup>3</sup> ，受益 120 人。		整治标改一口山坪塘，塘内土方挖运 2800m <sup>3</sup> ，大坝治漏土方开挖填筑 1000m <sup>3</sup> ，大坝加高加宽粘土回填夯实 1050m <sup>3</sup> ，内外坡整形 950 m <sup>2</sup> ，石方开挖 150m <sup>3</sup> ，内坡及坝顶梁 C25 砼浇筑 145m <sup>3</sup> ，坝顶铺破口石 400 m <sup>2</sup> 。放水设施Φ160PE 管 28m，闸阀 2 套，砖砌水柜 2 个，砖砌闸室 2 个。溢洪道 1 处，钢筋混凝土人行桥 1 座。建成后蓄水 6500m <sup>3</sup> ，受益 120 人。		
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	塘内土方挖运	2800m <sup>3</sup>	2800m <sup>3</sup>
			大坝治漏土方开挖填筑	1000m <sup>3</sup>	1000m <sup>3</sup>
	项目完成指标	数量指标	大坝加高加宽粘土回填夯实	1050m <sup>3</sup>	1050m <sup>3</sup>
	项目完成指标	数量指标	内外坡整形	950 m <sup>2</sup>	950 m <sup>2</sup>
	项目完成指标	数量指标	石方开挖	150m <sup>3</sup>	150m <sup>3</sup>
	项目完成指标	数量指标	内坡及坝顶梁 C25 砼浇筑	145m <sup>3</sup>	145m <sup>3</sup>
	项目完成指标	数量指标	坝顶铺破口石	400 m <sup>2</sup>	400 m <sup>2</sup>
	项目完成指标	数量指标	放水设施Φ160PE 管	Φ160PE 管 28m, 闸阀 2 套, 砖砌水柜 2 个, 砖砌闸室 2 个。	Φ160PE 管 28m, 闸阀 2 套, 砖砌水柜 2 个, 砖砌闸室 2 个。
	项目完成指标	数量指标	溢洪道 1 处	土方开挖 12m <sup>3</sup> ，边墙底板 C25 砼 4m <sup>3</sup> ，钢筋混凝土人行桥 1 座。	土方开挖 12m <sup>3</sup> ，边墙底板 C25 砼 4m <sup>3</sup> ，钢筋混凝土人行桥 1 座。
	项目完成指标	质量指标	资金使用	专款专用，合法合规，安全高效。	专款专用，合法合规，安全高效。
			按合同要求的内容，按质按量按时完成。	按序组织实施，及时拨付资金，加快执行进度。	按序组织实施，及时拨付资金，加快执行进度。
	项目完成指标	时效指标	完成时间	2020 年 8 月 30 日前	2020 年 8 月 30 日前
	项目完成指标	成本指标	项目总成本	≤25（万元）	≤25（万元）
	效益指标	经济效益			
	效益指标	生态效益			
效益指标	社会效益	解决人畜饮水（人） 农田灌溉(亩)	120 人 155 亩	120 人 155 亩	
效益指标	可持续效益				
满意度指标	受益对象满意度	群众满意度	≥98%	≥98%	

# 项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		对村民委员会和村党支部的补助			
预算单位		苍溪县唤马镇人民政府			
预算执行情况(万元)	预算数	134.184	执行数	134.184	
	其中-财政拨款	134.184	其中-财政拨款	134.184	
	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	
	行政村 12 个, 农村社区 1 个, 基础设施、环境类、服务类、社会管理类项目的运行维护。			行政村 12 个, 农村社区 1 个, 基础设施、环境类、服务类、社会管理类项目的运行维护。	
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	行政村 12 个, 农村社区 1 个, 基础设施、环境类、服务类、社会管理类项目的运行维护。	100%	100%
	项目完成指标	质量指标	按县委、县政府下达的目标任务, 按质按量完成。	100%	100%
	项目完成指标	时效指标	完成时间	2020 年 12 月底	2020 年 12 月底
	项目完成指标	成本指标	项目总成本	≤134.184 (万元)	≤134.184 (万元)
	效益指标	经济效益			
	效益指标	生态效益			
	效益指标	社会效益	确保基层组织的正常运转	100%	100%
	效益指标	可持续效益	提升农村基层干部的素质和战斗力, 为乡村振兴提供坚实的人才保障。	培养造就一支懂农业、爱农村、爱农民的农村基层干部队伍, 覆盖率 100%。	培养造就一支懂农业、爱农村、爱农民的农村基层干部队伍, 覆盖率 100%。
	满意度指标	受益对象满意度	群众满意度	≥99%	≥99%

# 项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		2020 年村基层组织活动及公共服务运行经费项目			
预算单位		苍溪县唤马镇人民政府			
预算执行情况 (万元)	预算数	105	执行数	105	
	其中-财政拨款	105	其中-财政拨款	105	
	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		
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	行政村 12 个, 农村社区 1 个, 村组干部人员 98 个人报酬保障。	按政策规定标准用途予以保障	保障基层组织活动正常开展
	项目完成指标	质量指标	按县委、县政府下达的目标任务, 按质按量完成。	100%	100%
	项目完成指标	时效指标	完成时间	2020 年 12 月底	2020 年 12 月底
	项目完成指标	成本指标	项目总成本	≤105 (万元)	≤105 (万元)
	效益指标	经济效益			
	效益指标	生态效益			
	效益指标	社会效益	确保环境类、服务类、社会管理类项目正常运行, 解决了村内最急需、群众最急盼、受益最直接的突出问题。	100%	100%
	效益指标	可持续效益	为乡村振兴提供坚实的社会保障	改善村基础设施条件	改善村基础设施条件
满意度指标	受益对象满意度	群众满意度	≥99%	≥99%	

# 项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		乡镇基本财力保障补助			
预算单位		苍溪县唤马镇人民政府			
预算执行情况 (万元)	预算数	35.16	执行数	35.16	
	其中-财政拨款	35.16	其中-财政拨款	35.16	
	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	
	增强政府履职服务能力，落实民生政策，强化安全生产、维护社会稳定，改变生态环境，促进农村经济社会协调发展。			增强政府履职服务能力，落实民生政策，强化安全生产、维护社会稳定，改变生态环境，促进农村经济社会协调发展。	
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	经济社会发展指标：脱贫攻坚、项目投资、产业发展、社会事业、民生工程、新型城镇化。保障指标：全面从严治党、深化改革、安全生产、环境综合治理、维护社会稳定。	100%	100%
	项目完成指标	质量指标	按县委、县政府下达的目标任务，按质按量完成。	100%	100%
	项目完成指标	时效指标	完成时间	2020年12月底	2020年12月底
	项目完成指标	成本指标	完成成本	≤35.16（万元）	≤35.16（万元）
	效益指标	经济效益	有促进经济发展，推动社会进步。	100%	100%
	效益指标	生态效益	节约资源有效推进，森林覆盖率持续提高，环境状况得到改善。	100%	100%
	效益指标	社会效益	保障了政府高效运转，促进了经济社会健康发展，提升了为民服务的能力，维护了社会稳定。	100%	100%
	效益指标	可持续效益	推进各项工作依法科学健康可持续发展	100%	100%
	满意度指标	受益对象满意度	群众满意度	≥98%	≥98%

## 2. 部门绩效评价结果

本部门按要求对 2020 年度部门整体支出绩效评价情况开展自评，《苍溪县唤马镇人民政府 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“瓦店村五组山坪塘整治项目”“唤马镇彭城村三组山坪塘整治”“对村民委员会和村党支部的补助项目”“2020 年村基层组织活动及公共服务运行经费项目”“乡镇基本财力保障补助”等 5 个项目开展了绩效评价，《瓦店村五组山坪塘整治项目 2020 年绩效评价报告》见附件，《唤马镇彭城村三组山坪塘整治》见附件，《对村民委员会和村党支部的补助项目》见附件，《2020 年村基层组织活动及公共服务运行经费项目》见附件，《乡镇基本财力保障补助》见附件。

### 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（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：指指政府机关用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位用于其他项目支出。

一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务

(款)行政运行(项):指共产党机关用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

10. 文化体育与传媒支出(类)文化(款)群众文化(项):指文化站用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出

文化体育与传媒支出(类)文化(款)其他文化和旅游支出(项):指用于文化站免费开放的项目支出。

文化体育与传媒支出(类)新闻出版广播影视(款)广播(项):指政府用于广播部门保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

11. 社会保障和就业支出(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):指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。

12. 医疗卫生与计划生育支出(类)计划生育事务(款)计划生育机构(项):指政府用于计生部门保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):指镇机关单位用于缴纳行政(参公)单位基本医疗保险支出。

医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):指事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

13. 城乡社区支出(类)城乡社区管理事务(款)其他城乡社区管理事务(项):政府用于村建部门保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

14. 农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）：指政府用于农业服务中心保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

农林水支出（类）农业（款）防灾减灾（项）：指政府用于农业生产因遭受自然灾害损失给予的补助。

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）：指政府用于农村基层组织村组干部报酬、村办公经费和运行经费支出。

15. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

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。

20. 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:

### 唤马镇人民政府 2020 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。唤马镇人民政府下属二级预算单位 5 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 4 个。主要包括：政府机关、便民服务中心、农业综合服务中心、乡村建设和文化旅游服务中心、农民工服务中心。

纳入唤马镇 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 便民服务中心
2. 农业综合服务中心
3. 乡村建设和文化旅游服务中心
4. 农民工服务中心

#### （二）机构职能

1. 宣传、落实好党的路线、方针、政策和国家的法律、法规，稳定农村基本经济制度，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。科学制定发展规划，营造农村经济发展环境，加强农村市场监督，培育、提升市场功能，搞活市场流通，推广农业技术，完善农业社会化服务体系，引导农民发展现代农业，调整产业结构，加强农村劳

动力技能培训，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。

2. 坚持“立党为公、执政为民”，紧紧围绕实现和维护群众利益开展工作，突出解决人民群众最关心、最直接、最现实的利益问题。加强和巩固农村基层政权建设和民主法制建设，加强社会治安综合治理，加强对突发事件的预警和管理，建立、健全各种应急机制。

3. 加强民政、教育、科技、文化、卫生、计划生育、安全生产、劳动保障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。

4. 进一步发展和完善农业社会化服务体系，引导各类协会和农村专业合作经济组织发展并充分发挥其作用，发展农村社会公益事业和集体公益事业，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，及时向上级反映社情民意，进一步密切党和政府与人民群众的关系。

5. 承办县政府交办的其他事项

（三）人员概况。政府有独立核算的机构 1 个，党委在职人员 3 人、政府机关在职人员 18 人（含工勤 1 人）、事业在职人员 18 人，遗属补助人员 4 人。

## 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 893.06 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 886.16 万元，占 99.2%。

政府性基金预算财政拨款收入 6.9 万元，占 0.8%；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%。

(二)部门财政资金支出情况。2020 年本年支出合计 1060.57 万元，其中：基本支出 543.9 万元，占 51.3%；项目支出 516.67 万元，占 48.7%；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%。

### 三、部门整体预算绩效管理情况

#### (一)部门预算管理

绩效目标：致力稳中求进，提升综合经济实力，致力规划先行，特色产业蓬勃发展，致力项目争取，基础设施全面改善，致力乡村振兴，巩固脱贫攻坚成果，致力民生事业，筑牢社会保障体系，致力新风培育，深入开展六化行动。

完成情况：脱贫减贫目标全面完成，基础设施明显改善，特色产业持续壮大，社会事业蓬勃发展，城乡建设有效推进。2020 年工农业生产总值达到 17839 万元，增长 8.7%左右，农民人均纯收入 13428 元，增长 7.5%左右；全年新增项目入库 10086 万元，完成固定资产投资 6187 万元；全面完成剩余 3 户 6 人年度减贫任务和已脱贫户的巩固提升；2020 年全镇新植猕猴桃 300 亩，低效园改造 500 亩，实现栽植面积 2500 亩。实施野生猕猴桃保护项目栽植野生猕猴桃 600 亩，建立了野生猕猴桃中心。

#### 1. 部门预算报送时间

### （1）报送时效

按照县级部门预算编制通知和有关要求，按时完成基础库、项目库报送工作。我镇认真执行财经纪律的有关规定，各项收入是完整列入部门预算，规范编制基本支出和项目支出，结余结转资金管理规范，并及时在苍溪门户网公开部门预算及相关报表。

### （2）编制质量

认真贯彻落实中央、省、市、县各项决策部署，严格贯彻执行新《中华人民共和国预算法》，紧紧围绕全面深化财税体制改革的总体部署，坚持依法行政、依法理财、统筹兼顾。切实加强和改进预算管理和控制，强化预算执行监督，推进预算绩效管理和结果应用评价。健全预算支出标准体系，进一步优化财政支出结构，从严控制“三公”经费等一般性支出，盘活用好财政存量资金。硬化预算约束，严肃财政纪律，有效防控财政和债务风险。推进预算信息公开，提高预算透明度，加快构建全面规范、公开透明的现代预算制度。

## 2. 预算执行

预算执行及调整。我镇认真执行财经纪律的有关规定，非税收入及时足额上缴；不存在超预算或者无预算安排支出，虚列支出、转嫁支出、转移或者套取预算资金，未超标准、超范围列支“三公”经费、会议费、培训费和差旅费，不存在滥发工资、奖金、补贴等问题；严格执行国库集中支付制度、公务卡强制结算目录；严格执行政府采购制度。

严格按照预算管理制度和财务会计制度编制决算，决算数据真实、准确、完整并及时上报，不存在决算报表数据与财务账不一致等问题，并按规定公开部门决算，不存在决算公开数与决算报表数或财务账不一致等问题。

## （二）结果应用情况

1. 建立预算结合机制。通过建立评价结果与预算相结合的机制，逐步将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，优先和重点支持绩效好的项目，减少对绩效差的项目资金安排，取消无绩效的项目，优化公共资源配置。

2. 建立绩效报告机制。镇财政所要按上级财政部门的要求，报送预算绩效管理工作情况；每年向本级政府、人大报告支出管理绩效评价情况。

3. 建立绩效问责机制。镇政府要将预算绩效管理情况作为行政管理考核的重要依据，对严重违规行为，要予以问责。落实财政资金使用主体责任，形成“谁干事谁花钱，谁花钱谁担责”的权责机制。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论

一是要科学合理地编制部门预算，预算要结合本部门的发展计划、职责和任务测算，要确保部门预算编制真实、准确、完整，切合单位实际。二是要强化绩效管理考核，围绕绩效考核目标任务，层层分解落实，明确责任领导和责任单位及责任人，强化责任意识，使每位同志对自己的目标任务了然于胸，从而增

强工作的主动性和积极性，使考核目标中涉及到的每一项任务都落到了实处，同时建立并执行考核目标执行情况跟踪检查制度，责任追究制度，使单位在合理使用资金，有效控制支出的情况下，确保了各项绩效考核指标保质保量完成。

## （二）存在问题

乡镇预算经费主要是人员经费和维护政府正常运转的公用经费，在履行发展经济职能方面只能靠项目的支撑。没有服务于发展经济职能的经费保障，造成了很多工作开展被动，给我镇工作的正常运转和单位形象带来了负面影响。

## （三）改进建议

1. 建议加强政策学习，提高思想认识。组织单位人员认真学习《中华人民共和国预算法》等相关法规、制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识，坚持先有预算、后有支出，没有预算不得支出的支出理念。

2. 建议细化预算指标，提高预算科学性。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。

3. 年度预算编制后，加强预算执行管理，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差异，采取有效措施纠正偏差，提高预算执行的时效性和均衡性，同时为下一次科学、准确地编制部门预算积累经验。

4. 加强现有预算管理模式的改革与完善，以结果为导向，即

预算编制、执行、监督等，要以年初确定的绩效目标为依据，始终围绕绩效目标实现（即预期结果）这一主线，强化支出责任，

“用钱要问效，无效要问责”，形成绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价实施、评价结果应用、一环扣一环的管理闭环，实现预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用。

## 2020 年瓦店村五组山坪塘整治项目 绩效评价报告

### 一、项目概况

#### （一）项目基本情况

2020 年度在县委县政府统筹领导下，实施瓦店村五组山坪塘整治建设项目，经费来源为财政拨款，用于开展山坪塘整治的相关工作，经费严格按照项目支出的范围、用途控制，坚持专款专用，不挤占挪用。项目资金支出的合法性、合理性，由镇财政所进行把关以及核对，并进行会计核算，确保了项目资金的安全。

#### （二）项目绩效目标

2020 年度瓦店村五组山坪塘整治项目为财政拨款，该项目投资 11 万元，主要内容为建新引水渠 700m，浆砌鹅卵石堡坎 60m<sup>3</sup>，整治 1 口山坪塘。

#### （三）项目自评步骤及方法

瓦店村五组山坪塘整治项目主要实施内容为建新引水渠 700m，浆砌鹅卵石堡坎 60m<sup>3</sup>，整治 1 口山坪塘。根据工作安排要求，以《苍溪县革命老区管理办法》等管理制度和办法实施。

### 二、项目资金申报及使用情况

#### （一）项目资金申报及批复情况

县财政局拨付 2020 年瓦店村五组山坪塘专项资金 11 万元。

唤马镇财政所财务制度健全完备，资金管理规范，专款专用，资金使用与申报计划完全相符，合理，合法，合规。

## （二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。该项目资金计划 11 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际计划情况 11 万元，计划资金中无中央、省、市财政资金、项目单位自筹资金及其他渠道资金，只有县财政局匹配资金。

2. 资金到位。该项目资金到位 11 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际到位情况 11 万元，到位资金中无中央、省、市财政资金、项目单位自筹资金及其他渠道资金，只有县财政局拨付资金。

3. 资金使用。项目资金截至 2020 底的实际支出情况为 11 万元，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

## （三）项目财务管理情况

健全了项目资金财务管理制度，财务会计和出纳按岗分设、印鉴分设管理，账务处理及时、会计核算规范，符合会计管理要求，申报款项手续完备。

## 三、项目实施及管理情况

### （一）项目组织架构及实施流程

瓦店村五组山坪塘整治项目主要实施内容为建新引水渠 700m，浆砌鹅卵石堡坎 60m<sup>3</sup>，整治 1 口山坪塘。

### （二）项目管理情况

2020 年瓦店村五组山坪塘整治项目计划批复资金 11 万元，实际到位资金 11 万元，总共支出资金 11 万元，完成预算的 100%。

主要用于建新引水渠 700m，浆砌鹅卵石堡坎 60m<sup>3</sup>，整治 1 口山坪塘。

### （三）项目监管情况

坚持项目账务达到账证相符、账账相符、账实相符，为提高工作质量和效率，明确规范管理、强化责任、稳中求进的指导思想。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况

截至 2020 年底，该项目支出 11 万元新建引水渠 700 米，浆砌鹅卵石堡坎 60m<sup>3</sup>，整治山坪塘 1 口。

### （二）项目效益情况

该项目解决了瓦店村五组 100 人的饮水问题和 155 亩农田灌溉问题。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

该项目的实施有效解决了群众最急需的饮水问题，完善了村基础设施，提高了群众满意度。

### （二）存在的问题

资金方面：项目实施后缺少后续维护运行经费。

### （三）相关建议

建议年度预算内安排资金进行项目后期的维护。

## 附件 2-2

# 2020 年彭城村三组山坪塘整治项目绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

2020 年度在县委县政府统筹领导下，实施彭城村三组山坪塘整治建设项目，经费来源为财政拨款，用于开展山坪塘整治的相关工作，经费严格按照项目支出的范围、用途控制，坚持专款专用，不挤占挪用。项目资金支出的合法性、合理性，由镇财政所进行把关以及核对，并进行会计核算，确保了项目资金的安全。

### （二）项目绩效目标

2020 年度彭城村三组山坪塘整治项目为财政拨款，该项目投资 25 万元，主要内容为整治标改一口山坪塘，塘内土方挖运 2800m<sup>3</sup>，大坝治漏土方开挖填筑 1000m<sup>3</sup>，大坝加高加宽粘土回填夯实 1050m<sup>3</sup>，内外坡整形 950 m<sup>2</sup>，石方开挖 150m<sup>3</sup>，内坡及坝顶梁 C25 砼浇筑 145m<sup>3</sup>，坝顶铺破口石 400 m<sup>2</sup>。放水设施Φ160PE 管 28m，闸阀 2 套，砖砌水柜 2 个，砖砌闸室 2 个。溢洪道 1 处，钢筋混凝土人行桥 1 座。

### （三）项目自评步骤及方法

2020 年度彭城村三组山坪塘整治项目主要内容为整治标改一口山坪塘，塘内土方挖运 2800m<sup>3</sup>，大坝治漏土方开挖填筑 1000m<sup>3</sup>，大坝加高加宽粘土回填夯实 1050m<sup>3</sup>，内外坡整形 950 m<sup>2</sup>，石方

开挖 150m<sup>3</sup>，内坡及坝顶梁 C25 砼浇筑 145m<sup>3</sup>，坝顶铺破口石 400 m<sup>2</sup>。放水设施Φ160PE 管 28m，闸阀 2 套，砖砌水柜 2 个，砖砌闸室 2 个。溢洪道 1 处，钢筋混凝土人行桥 1 座。

根据工作安排要求，以《苍溪县革命老区管理办法》等管理制度和办法实施。

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

县财政局拨付 2020 年度彭城村三组山坪塘专项资金 25 万元。唤马镇财政所财务制度健全完备，资金管理规范，专款专用，资金使用与申报计划完全相符，合理，合法，合规。

### （二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。该项目资金计划 25 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际计划情况 25 万元，计划资金中无中央、省、市财政资金、项目单位自筹资金及其他渠道资金，只有县财政局匹配资金。

2. 资金到位。该项目资金到位 25 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际到位情况 25 万元，到位资金中无中央、省、市财政资金、项目单位自筹资金及其他渠道资金，只有县财政局拨付资金。

3. 资金使用。项目资金截至 2020 年底的实际支出情况为 25 万元，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

### （三）项目财务管理情况

健全了项目资金财务管理制度，财务会计和出纳按岗分设、印鉴分设管理，账务处理及时、会计核算规范，符合会计管理要求，申报款项手续完备。

### 三、项目实施及管理情况

#### （一）项目组织架构及实施流程

2020年度彭城村三组山坪塘整治项目主要内容为整治标改一口山坪塘，塘内土方挖运 2800m<sup>3</sup>，大坝治漏土方开挖填筑 1000m<sup>3</sup>，大坝加高加宽粘土回填夯实 1050m<sup>3</sup>，内外坡整形 950 m<sup>2</sup>，石方开挖 150m<sup>3</sup>，内坡及坝顶梁 C25 砼浇筑 145m<sup>3</sup>，坝顶铺破口石 400 m<sup>2</sup>。放水设施Φ160PE管 28m，闸阀 2套，砖砌水柜 2个，砖砌闸室 2个。溢洪道 1处，钢筋混凝土人行桥 1座。

#### （二）项目管理情况

2020年度彭城村三组山坪塘整治项目计划批复资金 25 万元，实际到位资金 25 万元，总共支出资金 25 万元，完成预算的 100%。主要用于整治标改 1 口山坪塘。

#### （三）项目监管情况

坚持项目账务达到账证相符、账账相符、账实相符，为提高工作质量和效率，明确规范管理、强化责任、稳中求进的指导思想。

### 四、项目绩效情况

#### （一）项目完成情况

截至 2020 年底，该项目支出 25 万元用于整治标改山坪塘 1 口。

#### （二）项目效益情况

该项目解决了彭城村三组 120 人的饮水问题和 155 亩农田灌溉问题。

### 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

该项目的实施有效的解决了群众最急需的饮水问题，完善了村基础设施，提高了群众满意度。

### （二）存在的问题

资金方面:项目实施后缺少后续维护运行经费。

### （三）相关建议

建议年度预算内安排资金进行项目后期的维护。

## 2020 年村民委员会和村党支部的补助项目 绩效评价报告

### 一、项目概况

#### (一) 项目基本情况

唤马镇人民政府辖 12 个行政村，农村社区 1 个，村组干部 98 人。经费严格按照项目支出的范围、用途控制，坚持专款专用，不挤占挪用。项目资金支出的合法性、合理性，由镇财政所进行把关以及核对，并进行会计核算，确保了项目资金的安全。

#### (二) 项目绩效目标

对村民委员会和村党支部的补助项目经费来源为财政拨款，该项目投资 134.184 万元，经费资金总额为 134.184 万元，切实保障了村组干部的薪酬待遇。

### 二、项目资金申报及使用情况

#### (一) 项目资金申报及批复情况

县财政局拨付对村民委员会和村党支部的补助项目专项资金 134.184 万元。唤马镇财政所财务制度健全完备，资金管理规范，专款专用，资金使用与申报计划完全相符，合理，合法，合规。

#### (二) 资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。该项目资金计划 134.184 万元，截至 2020 年

12月31日，实际计划情况134.184万元，计划资金中无中央、省、市财政资金、项目单位自筹资金及其他渠道资金，只有县财政局拨付资金。

2. 资金到位。该项目资金到位134.184万元，截至2020年12月31日，实际到位情况134.184万元，计划资金中无中央、省、市财政资金、项目单位自筹资金及其他渠道资金，只有县财政局匹配资金。

3. 资金使用。项目资金截至2020年底的实际支出情况为134.184万元，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

经费实施专账核算，无截留、挤占、挪用专项资金现象。全部支出使用合法票据，无虚列项目成本，无进行大额现金支付现象。

### （三）项目财务管理情况

为了更好的使用对村民委员会和村党支部的补助专项经费，我镇严格按照苍溪县委组织部和苍溪县财政局有关规定的要求进行使用。财政所负责经费资金支付进度监督及管理。

## 三、项目实施及管理情况

### （一）项目组织架构及实施流程

2020年度对村民委员会和村党支部的补助项目建设主要内容是保障了基层干部的薪酬待遇，该经费资金到位及时，支出合理合规，设立依据充分，并且目标明确，符合我镇要求。

### （二）项目管理情况

2020年度对村民委员会和村党支部的补助项目经费来源为

财政拨款，该项目投资 134.184 万元，主要实施内容是切实保障基层组织正常开展活动。

### （三）项目监管情况

坚持项目账务达到账证相符、账账相符、账实相符，为提高工作质量和效率，明确规范管理、强化责任、稳中求进的指导思想，经费严格按照项目支出的范围、用途控制，坚持专款专用，不挤占挪用。项目资金支出的合法性、合理性，由会计管理中心进行把关以及核对，并进行会计核算，确保了项目资金的安全。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况

截至 2020 年底项目资金支出为 134.184 万元，2020 年对村民委员会和村党支部的补助专项经费建设主要内容是保障了基层干部薪酬待遇，维护基层稳定，保障基层组织正常运转。该经费资金到位及时，支出合理合规，设立依据充分，并且目标明确，基本符合我镇要求。

### （二）项目效益情况

经费预期目标完成程度。2020 年对村民委员会和村党支部的补助专项经费已将资金拨付给 12 个行政村，1 个农村社区开展服务群众工作，按照年初设置的绩效目标，具体完成情况如下：

产出指标保障基层组织活动开展运行率达到 100%，完成绩效标准为优；成效指标（村民满意度）达到 98%以上，完成绩效标准为优。

2020 年度对村民委员会和村党支部的补助专项经费，通过合

理地对财、物资源的投入使用，做到了节约资源。经费拨付实施后，解决村（社区）群众最关心、最直接、最急需解决的各项事项。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

2020年度对村民委员会和村党支部的补助专项经费，通过合理地、物资源的投入使用，做到了节约资源。经费拨付实施后，解决村（社区）群众最关心、最直接、最急需解决的各项事项。

我镇在以下相关方面将持续做好工作，保证经费的良好运行，发挥其预期作用。

政策方面，我镇坚持“以人为本”的管理原则，切实履行国家和地方政府的管理规定。

可持续性方面，提升农村基层干部的素质和战斗力，为乡村振兴提供坚实的人才保障。培养造就一支懂农业、爱农村、爱农民的农村基层干部队伍，覆盖率100%。

### （二）存在的问题

资金方面，经费的资金投入结构目前较为单一，主要是政府投资，基层干部报酬低的问题难以解决。

### （三）相关建议

提高基层干部薪酬待遇。

## 附件 2-4

# 2020 年村基层组织活动及公共服务运行经费项目绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

唤马镇人民政府辖 12 个行政村，农村社区 1 个，经费严格按照项目支出的范围、用途控制，坚持专款专用，不挤占挪用。项目资金支出的合法性、合理性，由镇财政所进行把关以及核对，并进行会计核算，确保了项目资金的安全。

### （二）项目绩效目标

2020 年度村基层组织活动及公共服务运行经费项目经费来源为财政拨款，该项目投资 105 万元，经费资金总额为 105 万元，切实保障基层组织正常开展活动；农村公共运行服务和村（社区）办公运转。经费用于解决村（社区）群众最关心、最直接、最急需解决各类事项。

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

县财政局拨付 2020 年度村基层组织活动及公共服务运行项目专项资金 105 万元。唤马镇财政所财务制度健全完备，资金管理规范，专款专用，资金使用与申报计划完全相符，合理，合法，合规。

### （二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。该项目资金计划 105 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际计划情况 105 万元，计划资金中无中央、省、市财政资金、项目单位自筹资金及其他渠道资金，只有县财政局拨付资金 105 万元，

2. 资金到位。该项目资金到位 105 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际到位情况 105 元，计划资金中无中央、省、市财政资金、项目单位自筹资金及其他渠道资金，只有县财政局匹配资金。

3. 资金使用。项目资金截至 2020 年底的实际支出情况为 105 万元，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

经费实施专账核算，无截留、挤占、挪用专项资金现象。全部支出使用合法票据，无虚列项目成本，无进行大额现金支付现象。

### （三）项目财务管理情况

为了更好的使用 2020 年村基层组织活动及公共服务运行项目专项经费，我镇严格按照苍溪县县委组织部和苍溪县财政局有关规定的要求进行使用。财政所负责经费资金支付进度监督及管理。

## 三、项目实施及管理情况

### （一）项目组织架构及实施流程

2020 年度村基层组织活动及公共服务运行项目建设主要内容是切实保障基层组织正常开展活动；农村公共运行服务和村（社区）办公运转。经费用于解决村（社区）群众最关心、最直接、最急需解决各类事项。该经费资金到位及时，支出合理合

规，设立依据充分，并且目标明确，符合我镇要求。

## （二）项目管理情况

2020 年度村基层组织活动及公共服务运行项目经费来源为财政拨款，该项目投资 105 万元，主要实施内容是切实保障基层组织正常开展活动；农村公共运行服务和村（社区）办公运转。经费用于解决村（社区）群众最关心、最直接、最急需解决的各项事项。

## （三）项目监管情况

坚持项目账务达到账证相符、账账相符、账实相符，为提高工作质量和效率，明确规范管理、强化责任、稳中求进的指导思想，经费严格按照项目支出的范围、用途控制，坚持专款专用，不挤占挪用。项目资金支出的合法性、合理性，由会计管理中心进行把关以及核对，并进行会计核算，确保了项目资金的安全。资金主要来源于政府投资。

# 四、项目绩效情况

## （一）项目完成情况

截至 2020 年底项目资金支出为 105 万元，2020 年村基层组织活动及公共服务运行项目专项经费建设主要内容是解决村（社区）群众最关心、最直接、最急需解决的各项事项，经费拨付实施后，群众最关心、最直接、最急需解决的各项事项得以解决。该经费资金到位及时，支出合理合规，设立依据充分，并且目标明确，基本符合我镇要求。

## （二）项目效益情况

经费预期目标完成程度。2020年村基层组织活动及公共服务运行项目专项经费已将资金拨付给12个行政村，1个农村社区开展服务群众工作，按照年初设置的绩效目标，具体完成情况如下：

产出指标保障基层组织活动开展运行率达到100%，完成绩效标准为优；成效指标（村民满意度）达到98%以上，完成绩效标准为优。

2020年度村基层组织活动及公共服务运行项目专项经费，通过合理地财、物资源的投入使用，做到了节约资源。经费拨付实施后，解决村（社区）群众最关心、最直接、最急需解决各类事项。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

2020年度村基层组织活动及公共服务运行项目专项经费，通过合理地财、物资源的投入使用，做到了节约资源。经费拨付实施后，解决村（社区）群众最关心、最直接、最急需解决各类事项。

我镇在以下相关方面将持续做好工作，保证经费的良好运行，发挥其预期作用。

政策方面，我镇坚持“以人为本”的管理原则，切实履行国家和地方政府的管理规定。

可持续性方面，提升农村基层干部的素质和战斗力，为乡村振兴提供坚实的人才保障。培养造就一支懂农业、爱农村、爱农民的农村基层干部队伍，覆盖率100%。

## （二）存在的问题

资金方面，经费的资金投入结构目前较为单一，主要是财政拨款，很难解决村集体的实际情况。

## （三）相关建议

要通过发展壮大集体经济，创收节支解决资金不足的问题。

## 附件 2-5

# 2020 年乡镇基本财力保障补助项目 绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

乡镇基本财力保障补助项目经费来源为财政拨款，该项目投资 35.16 万元，主要用于增强政府履职服务能力，落实民生政策，强化安全生产、维护社会稳定，改变生态环境，促进农村经济社会协调发展等方面。

### （二）项目绩效目标

财力保障补助项目经费来源为财政拨款，该项目投资 35.16 万元，主要实施内容为用于乡村基础设施建设、环境卫生整治、安全生产、社会治安、禁毒工作经费、干部培训、政府向社会力量购买服务、统计人大团委妇联专项经费等。

### （三）项目自评步骤及方法

2020 年度乡镇基本财力保障补助项目主要用于乡村基础设施建设、环境卫生整治、安全生产、社会治安、禁毒工作经费、干部培训、政府向社会力量购买服务、统计人大团委妇联专项经费等。

根据工作安排要求，以县财政局相关要求为指导，结合财政制度等管理制度和办法实施。

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况

县财政局拨付2020年乡镇基本财力保障补助专项资金35.16万元。唤马镇财政所财务制度健全完备，资金管理规范，专款专用，资金使用与申报计划完全相符，合理，合法，合规。

### （二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。该项目资金计划35.16万元，截至2020年12月31日，实际计划情况35.16万元，计划资金中无中央、省、市财政资金、项目单位自筹资金及其他渠道资金，只有县财政局拨付资金。

2. 资金到位。该项目资金到位35.16万元，截至2020年12月31日，实际到位情况35.16万元，计划资金中无中央、省、市财政资金、项目单位自筹资金及其他渠道资金，只有县财政局匹配资金。

3. 资金使用。项目资金截至2020年底的实际支出情况为35.16万元，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

经费实施专账核算，无截留、挤占、挪用专项资金现象。全部支出使用合法票据，无虚列项目成本，无进行大额现金支付现象，对超过1000元以上支出均通过公务卡和银行转账等结算方式，均按规定标准执行。

### （三）项目财务管理情况

健全了项目资金财务管理制度，财务会计和出纳按岗分设、印鉴分设管理，账务处理及时、会计核算规范，符合会计管理要求，申报款项手续完备。

### 三、项目实施及管理情况

#### （一）项目组织架构及实施流程

2020年度乡镇基本财力保障补助项目主要实施内容为用于乡村基础设施建设、环境卫生整治、安全生产、社会治安、禁毒工作经费、干部培训、政府向社会力量购买服务、统计人大团委妇联专项经费等。

该经费资金到位及时，支出合理合规，设立依据充分，并且目标明确，符合我镇要求。

#### （二）项目管理情况

2020年度乡镇基本财力保障补助专项经费计划批复资金35.16万元，实际到位资金35.16万元，总共支出资金35.16万元，完成预算的100%。主要用于乡村基础设施建设、环境卫生整治、安全生产、社会治安、禁毒工作经费、干部培训、政府向社会力量购买服务、统计人大团委妇联专项经费等。

#### （三）项目监管情况

坚持项目账务达到账证相符、账账相符、账实相符，为提高工作质量和效率，明确规范管理、强化责任、稳中求进的指导思想，为了更好的使用乡镇财力补助专项经费，我镇严格按照镇人大通过的预算执行。财政所负责经费资金支付进度监督及管理。为提高工作质量和效率，明确规范管理、强化责任、稳中求进的指导思想，根据预算资金项目绩效目标，严格经费使用程序，加强监督管理

### 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况

截至 2020 年底项目资金支出为 35.16 万元,保障了单位的正常运转,解决了单位公用经费不足的问题,通过场镇环境卫生整治,生态环境得到改善;通过法制宣传,提高全民安全意识,防止了事故的发生,实现社会和谐稳定,保障经济建设的安全运行;通过远程教育培训,贯彻执行党在农村的各项方针政策,提高党的执政能力、巩固党在农村的执政基础。促进经济发展,推动社会进步。保障了政府高效运转,促进了经济社会健康发展,提升了为民服务的能力。

### （二）项目效益情况

通过乡镇基本财力保障补助专项经费项目的实施,保障了政府高效运转,促进了经济社会健康发展,提升了为民服务的能力。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

2020 年度乡镇财力补助专项经费专项资金的使用,保障了单位的正常运转,解决了单位公用经费不足的问题,通过场镇环境卫生整治,生态环境得到改善;通过法制宣传,提高全民安全意识,防止了事故的发生,保障经济建设的安全运行;通过远程教育培训,贯彻执行党在农村的各项方针政策,提高党的执政能力、巩固党在农村的执政基础。促进经济发展,推动社会进步。保障了政府高效运转,促进了经济社会健康发展,提升了为民服务的能力。该经费资金到位及时,支出合理合规,设立依据充分,并且目标明确,符合我镇要求。

## （二）存在的问题

资金方面:乡财力补助资金有限,满足不了政府经费的需求,缺少事业发展资金保障。

## （三）相关建议

在年度预算内安排资金时按社会发展需求增加额度,确保政府日常工作的正常运行和事业发展的需要。

## 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