

苍溪县农村公路规划建设管理中心

2020 年度部门决算编制说明

目 录

第一部分 部门概况	1
一、基本职能及主要工作.....	1
二、机构设置.....	2
第二部分 2020 年度部门决算情况说明	3
一、收入支出决算总体情况说明.....	3
二、收入决算情况说明.....	3
三、支出决算情况说明.....	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	7
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	10
十、其他重要事项的情况说明.....	10
第三部分 名词解释	14
第四部分 附件	17
附件 1.....	17
附件 2.....	21
第五部分 附表	25

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

负责全县农村公路的发展规划，建设工程管理等相关业务，服务于社会主义新农村建设。

（二）2020 年重点工作完成情况

1. 重点项目有序推进。一是完成苍溪县江南七彩田园至寻乐书岩连接道路工程、黄猫乡桃花岛至三溪口公路建设工程等 6 个项目的建设任务。二是积极推进岫云村园区主干道建设目前前期工作。

2. 行业扶贫如期完成。2020 年是我县脱贫攻坚收官之年，截至 2020 年 9 月，全县完成交通专项扶贫通村硬化路畅返不畅整治项目 33.8 公里，道路建设里程综合完成率为 100%。

3. 精准扶贫顺利迎检。一是补产业短板，多渠道强化农户增收。二是勤关心慰问，多层次解决群众问题。三是抓环境治理，多方法促进面貌改善。2020 年底，顺利通过国家验收评估。

二、机构设置

县农建中心下属二级单位 1 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 1 个。

纳入县农建中心 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：苍溪县农村公路规划建设管理中心

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 8687.81 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 6504.98 万元，下降 42.8%。主要变动原因是相关项目正在实施中款项尚未支付。

图 1：收支决算总计变动情况图



二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 5863.67 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 647.01 万元，占 11%；政府性基金预算财政拨款收入 300 万元，占 5.1%；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 4916.66 万元，占 83.9%。

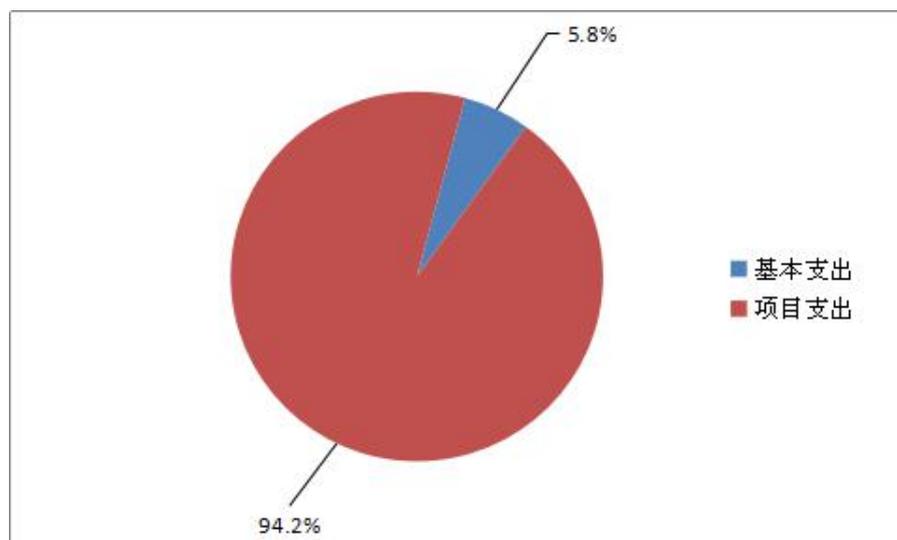
图 2：收入决算结构图



三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 6203.56 万元，其中：基本支出 356.64 万元，占 5.8%；项目支出 5846.92 万元，占 94.2%；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%。

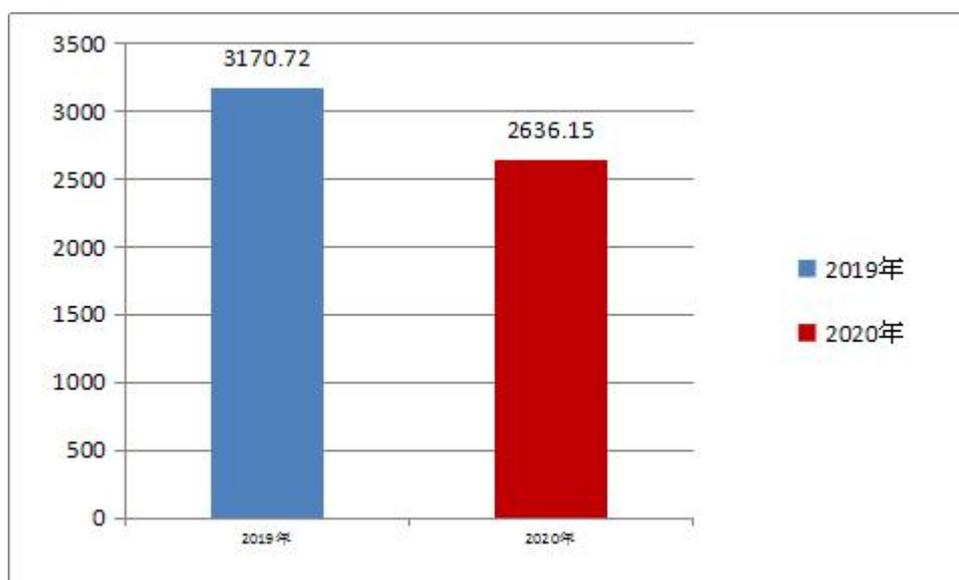
图 3：支出决算结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收、支总计2636.15万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各减少534.57万元，下降16.9%。主要变动原因是项目拨款减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况

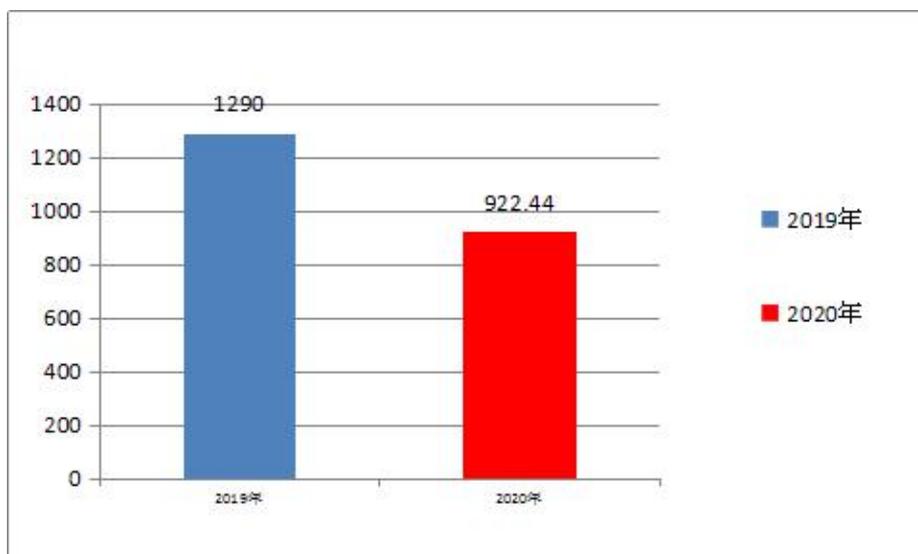


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年一般公共预算财政拨款支出922.44万元，占本年支出合计的46.3%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款减少367.56万元，下降28.5%。主要变动原因是相关项目正在实施中款项尚未支付。

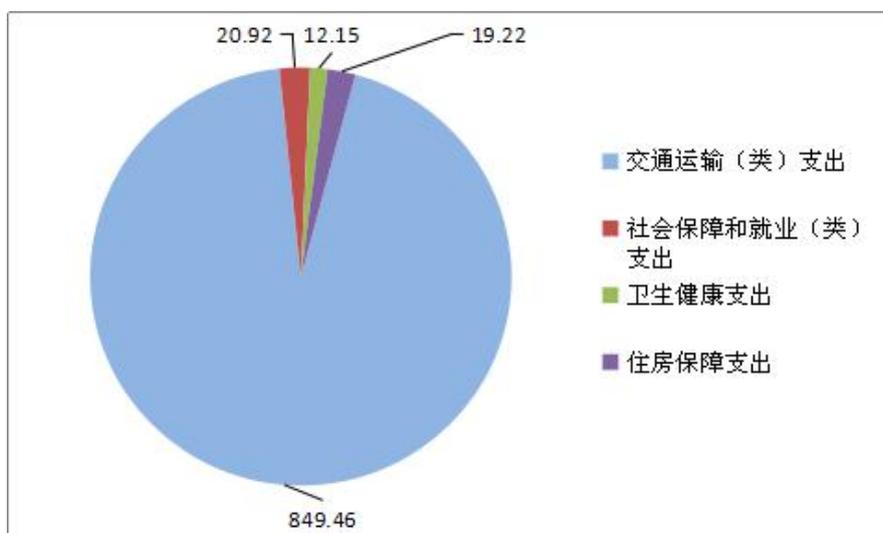
图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 922.44 万元，主要用于以下方面：交通运输支出 849.46 万元，占 92.1%；社会保障和就业支出 20.92 万元，占 2.3%；卫生健康支出 12.15 万元，占 1.3%；农林水支出 20.69 万元，占 2.3%；住房保障支出 19.22 万元，占 2.1%。

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 年一般公共预算支出决算数为 922.44 万元，完成预算 81.4%。其中：

1. 社会保障和就业支出(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 20.92 万元，完成预算 100%。

2. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：支出决算为 12.15 万元，完成预算 100%。

3. 农林水支出(类)农业农村(款)农村道路建设(项)：支出决算为 20.69 万元，完成预算 100%。

4. 交通运输支出(类)公路水路运输(款)其他公路水路运输支出(项)：支出决算为 849.46 万元，完成预算 80.48%，决算数小于预算数的主要原因是相关项目正在实施中款项尚未支付。

5. 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 19.22 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 306.88 万元，其中：

人员经费 291.47 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 15.39 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

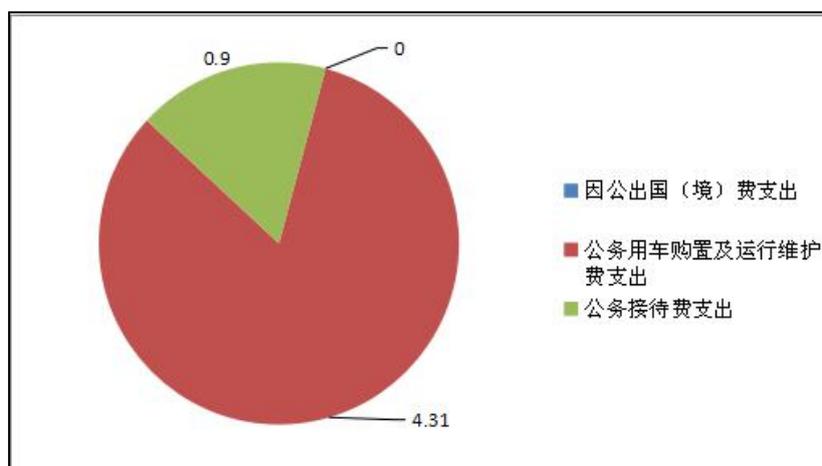
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 5.21 万元，完成预算 82.7%，决算数小于预算数的主要原因是我单位认真贯彻落实中央八项规定和省委、省政府“十项规定”要求，厉行节约，大力压缩“三公”经费支出。

（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 4.31 万元，占 82.7%；公务接待费支出决算 0.9 万元，占 17.3%。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。全年安排因公出国(境)团组 0 次，出国(境) 0 人。因公出国(境)支出决算与 2019 年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 4.31 万元，完成预算 79.8%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2019 年减少 0.5 万元，下降 10.8%。主要原因是严格执行县委、县政府压缩“三公经费”的相关规定。

其中：公务用车购置支出 0 万元。截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 2 辆，均为业务用车。

公务用车运行维护费支出 4.31 万元。主要用于全县村道公路建设提供现场业务技术指导、通村公路建设督查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 0.9 万元，完成预算 100%。公务接待

费支出决算比 2019 年增加 0.27 万元，增长 42.9%。主要原因是重点项目、行业脱贫检查接待增加。其中：

国内公务接待支出 0.9 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待 15 批次，56 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.9 万元，具体内容包括：重点项目检查接待 0.56 万元，行业脱贫检查接待 0.34 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。

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 1069.8 万元。

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，县农建中心机关运行经费支出 0 万元。

（二）政府采购支出情况

2020 年，县农建中心政府采购支出总额 719.91 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 719.91 万元、政府采购服务支出 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，县农建中心共有车辆 2 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2辆。其他用车主要是用于全县村道公路建设提供现场业务技术指导、通村公路建设督查工作和全县交通工程质量监督等。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，组织相关股室对2020年通村硬化路“畅返不畅”整治项目开展了预算事前绩效评估，编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控，年终执行完毕后，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，本部门在县财政局的严格监督和精心指导下，行政领导班子坚持“勤俭节约、量入为出、收支平衡、统筹安排”的原则，本着保机关运转、保人员工资、保重点工作的思路，科学调度、合理安排预算资金，确保了单位各项工作任务圆满完成，达到了财政资金取之于民、用之于民的目的，整体绩效评价良好，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“2020年通村硬化路“畅返不畅”整治项目”绩效目标实际完成情况。

2020年通村硬化路“畅返不畅”整治项目绩效目标完成情

况综述。项目全年预算数 1787.14 万元，执行数为 1644.17 万元，完成预算的 92%。通过项目实施，维修整治通村公路畅返不畅道路 33.8 公里，共计 12.35 万平方米。为我县 2020 年脱贫摘帽提供坚强保障。发现的主要问题：个别乡镇建设项目多，极少数项目因暴雨或地理位置限制等原因，致使部分新建项目进度缓慢。下一步改进措施：优化项目方案，高质高效推进建设。

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		2020 年通村硬化路“畅返不畅”整治项目			
预算单位		苍溪县农村公路规划建设管理中心			
预算执行情况 (万元)	预算数：	1787.14	执行数：	1644.17	
	其中-财政拨款：		其中-财政拨款：		
	其它资金：	1787.14	其它资金：	1644.17	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	维修整治通村公路畅返不畅道路 33.8 公里，共计 12.35 万平方米。			维修整治通村公路畅返不畅道路 33.8 公里，共计 12.35 万平方米。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值

完成情况	项目完成指标	数量指标	指标 1	修复道路 33.8 公里	修复道路 33.8 公里
	项目完成指标	质量指标	强度 (mpa)	≥ 25	经竣工验收, 强度均达到 25 以上
	项目完成指标	时效指标	完成时限	2020 年 12 月底	按时完成
	项目完成指标	成本指标	修复道路成本 (万元/平方米)	≤ 0.01	≤ 0.01
	效益指标	经济效益	助推农村产业发展	显著提升	显著提升
	效益指标	社会效益	助推产业发展, 方便群众出行	显著提升	显著提升
	效益指标	可持续效益	工程使用年限	≥ 6	质量合格达到使用年限
	满意度指标	受益对象满意度	受益群众满意率 (%)	≥ 90	≥ 90

1. 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, 《苍溪县农村公路规划建设管理中心 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 2020 年通村硬化路“畅返不畅”整治项目开展了绩效评价, 《2020 年通村硬化路“畅返不畅”整治项目 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. 社会保障和就业支出（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）：指养老保险费用。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指医疗保险费用。

11. 农林水支出（类）农业农村（款）农村基础设施建设（项）：

指农村公路基础设施建设。

12. 交通运输支出(类)公路水路运输(款)公路建设(项):指交通运输事业费用。

13. 交通运输支出(类)车辆购置税支出(款)车辆购置税用于农村公路建设支出(项):指交通运输事业费用。

14. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):指住房公积金费用。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. “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。

19. 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

苍溪县农村公路规划建设管理中心 2020 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

（一）机构组成

苍溪县农村公路规划建设管理中心(苍溪县交通工程质量监督站)成立于 2007 年,2017 年 8 月,经市委编委的同意,单位再度整合,实行“两块牌子,一套人员”的管理体制。下属二级单位 1 个,其中行政单位 0 个,参照公务员法管理的事业单位 0 个,其他事业单位 1 个。

（二）机构职能

负责全县农村公路的发展规划,建设工程管理等相关业务,服务于社会主义新农村建设。

（三）人员概况

苍溪县农村公路规划建设管理中心 2020 年编制人数为 23 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5863.67万元，其中：一般公共预算财政拨款收入647.01万元，占11%；政府性基金预算财政拨款收入300万元，占5.1%；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4916.66万元，占83.9%。

（二）部门财政资金支出情况

2020年本年支出合计6203.56万元，其中：基本支出356.64万元，占5.8%；项目支出5846.92万元，占94.2%；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

一是严格预算支出管理。在支出预算编制上，人员经费按照配置定额，逐人核定编制，公用经费分类分档，按定额编制；根据“总量控制、计划管理”的要求从严控制行政经费，压缩公务费开支，严格控制“三公”经费，严格政府采购配置资产，按照预算科目和项目资金的规定使用财政资金，保证部门整体支出的规范化、制度化。

二是严格财务管理制度。制定了财务、公务购置使用、接待、会务、因公出国、车辆使用等管理制度，并严格按照制度管理和执行，防范风险，保证财政资金的安全和高效运行。

（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。按上级财政部门的要求，报送预算绩效管理工作情况、绩效评价情况。

3. 建立绩效问责机制。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。

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

机关的支出管理项目还有待进一步细化和量化，强化机关经费预算管理的刚性约束。在项目实施过程中，由于工程量的复杂性，项目部门具体事项的计划编制不够精确，在项目执行过程中有偏差。

（三）改进建议

1. 继续从严控制出国(境)经费、车辆购置及运行费、公务接待费等一般性支出。

2. 加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3. 加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

4. 加大投入，提高养护标准化程度，提高养护机械化程度，减小养护职工劳动强度。

2020 年通村硬化路“畅返不畅”整治 项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

1. 本单位负责工程技术指导、项目实施方案备案及项目资金管理工作，确保项目有序推进。

2. 项目立项、资金申报的依据。根据省交通厅《加快推进 2019 年交通脱贫攻坚通乡通村硬化路建设和“畅返不畅”工作的通知》（川交函〔2019〕83 号文件精神，经苍溪县脱贫攻坚交通分指挥部审定，通过了《2020 年交通专项扶贫通村硬化路畅返不畅整治实施意见》。该项目资金来源为县财政统筹整合资金。

3. 承建单位项目交（竣）工验收合格后将资料报送县农村公路规划建设管理中心审核，资料审核合格后，由县交通运输局根据项目资金来源，按各部门相关规定将建设资金拨付给项目施工单位。

（二）项目绩效目标

1. 项目主要内容。2020 年通村硬化路“畅返不畅”整治项

目建设任务 33.8 公里，共计 12.35 万平方米。

2. 按照《预算项目支出绩效目标申报表》，设置《项目支出绩效目标完成情况表》，逐一对照目标任务，全面考察核实目标任务完成情况。

（三）项目自评步骤及方法

项目评价通过数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、群众满意度指标进行评价。通过采取数量和文字相结合的方法对项目进行评价，确保能反映项目实际完成情况。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

2020 年，按程序完成项目资金申报工作。

（二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划。该项目资金计划 1787.14 万元。

2. 资金到位。2020 年资金下达 1787.14 万元，资金到位 92%。

3. 资金使用。财政资金到位后，本部门立即向施工方进行了支付，做到了专款专用，支出符合相关流程，支出规范。

（三）项目财务管理情况

本部门财务管理规章制度健全，财务工作人员尽职尽责，未出现违规支付项目工程款情况。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价和说明。

（一）项目组织架构及实施流程

各乡镇村民委员会为项目实施责任主体，负责项目建设质量、进度、安全生产监督管理并积极配合施工单位做好项目协调工作。项目所在乡镇为监管主体。

（二）项目管理情况

施工合同由项目村村委会与承建单位签订并报送县农村公路规划建设管理中心备案。各乡镇牵头各村民委员会组织监理单位对路基、路面的数量、质量进行验收评定，初验合格后再由县脱贫攻坚交通分指挥部组织交竣工验收。

（三）项目监管情况

县脱贫攻坚交通分指挥部将采取**明察暗访**的形式，定期不定期对项目开展跟踪督查，及时通报通村硬化路“畅返不畅”整治项目质量、进度、安全等情况，根据交通在建项目管理有关规定，第一次发现问题的挂黄牌，约谈相关单位和人员，跟踪督办，限期整改；整改不到位、再次发现新问题的挂红牌，按照《苍溪县交通建设工程管理办法》规定进行处罚，并严格追究相关单位和个人责任。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

该项目施工方按照合同约定，如期完成建设内容且符合国家标准，项目支出过程中均按照厉行节约原则，不超出预算。

（二）项目效益情况

该项目的实施，不断完善了农村交通路网结构，更好解决群众出行难问题，有力促进农民增收致富，为县域高质量脱贫摘帽、高质量发展县域经济提供交通保障。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

总体上看，该项目规划科学，决策依据充分，资金到位及时，项目管理规范，群众满意度达 90%以上。

（二）存在的问题

一是我县地处重丘陵地带，百姓居住较分散，村组道路主干道里程较长，交通建设和后期管护成本较高。

二是“十一五”期间已建成的通村公路技术标准普遍偏低，达不到四级公路要求，窄路加宽、改善提升难度大、成本高。

（三）相关建议

在年度预算内安排养护资金，延长村组道路使用年限。

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