

2020 年度

苍溪县月山乡人民政府

部门决算

目录

公开时间：2021 年 9 月 6 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 2020 年度部门决算情况说明.....	8
一、收入支出决算总体情况说明.....	8
二、收入决算情况说明.....	8
三、支出决算情况说明.....	9
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.....	14
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	14
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	14
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	14
十、其他重要事项的情况说明.....	14
第三部分 名词解释.....	30
第四部分 附件.....	36
附件 1.....	36
附件 2.....	45

第五部分 附表.....	68
一、收入支出决算总表.....	69
二、收入决算表.....	69
三、支出决算表.....	69
四、财政拨款收入支出决算总表.....	69
五、财政拨款支出决算明细表.....	69
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	66
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	66
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	66
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	66
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	69
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	66
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	69
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	69
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	69

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。

2. 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。

3. 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，维护农村社会稳定。

4. 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。

5. 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，及时向上级党委、政府反映社情民意，进一步密切党和政府与人民群众的关系。

（二）2020 年重点工作完成情况

一是脱贫攻坚交上满意答卷。在巩固提升2014年至2019年脱贫奔康成果的基础上，科学编制退出脱贫规划，精准兑现到村到户扶持政策，同步提升非贫困村和临界贫困户帮扶实效，进一步对标补短。重点围绕安居工程去“危”、产业发展壮“大”、人居环境清“乱”、集体经济除“弱”、帮扶工作做“实”、软件资料变“硬”、群众教育打“通”、作风建设从“严”等八项工作攻坚克难的目标，脱贫贫困户779户、2677人，接受国家普查。二是项目投资再创新突破。完成涉及烟峰片8个村、总投资1600万元的土地整理项目，计划实施月山片土地增挂钩项目村10个，计划完成投资1200万的道教文化（烟峰山）建设，涉及面积1250平方米，集旅游休闲、道教文化体验、康养度假于一体，目前已完成前期道路建设。三是产业发展再迈新台阶。继续按照四种方式

建产业、三个重点促管理、三项措施强经营的产业发展模式，聚焦聚力“三大百亿产业”，拓展壮大户成园、组成片、村成带、乡成规模的产业格局。**四是乡村振兴再添新进展。**紧紧围绕“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”二十字方针，立足特色产业发展促进农民增收增收，整合资源加强农村基础设施建设，努力改善民生，推进乡村治理，提升乡风文明。**五是安稳局势再获新巩固。**完善长效化管理，巩固经验成果，完善标准化操作，加强安全生产，完善网格化治理，提升管理水平。**六是自身建设再得新提升。**加快转变政府职能，深入推行依法行政，加强政府作风建设，努力使全乡人民有更多的获得感和幸福感。

二、机构设置

月山乡人民政府下属二级单位 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。

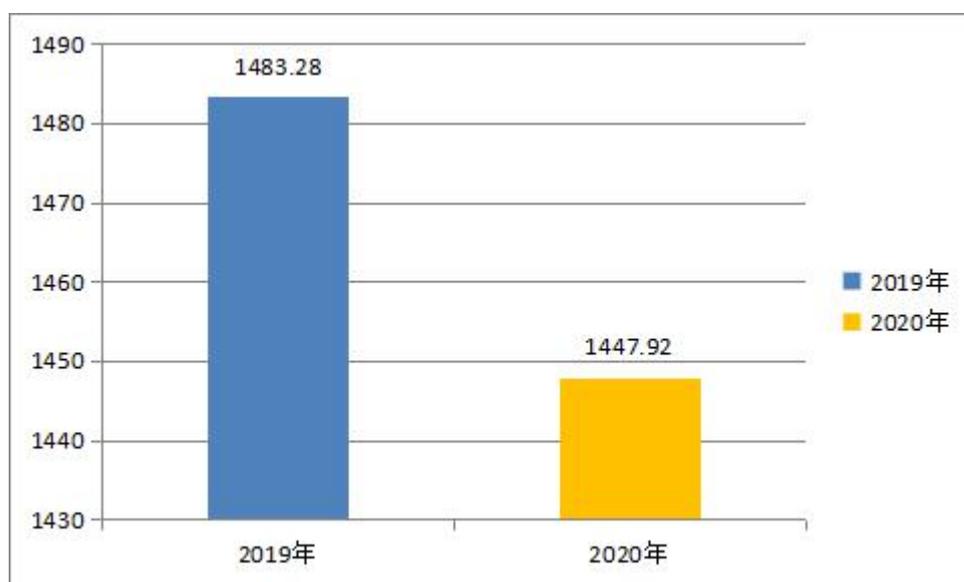
纳入月山乡人民政府 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 政府机关
2. 农业综合服务中心
3. 便民服务中心
4. 乡村建设与文化旅游服务中心
5. 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 1447.92 万元。与 2019 年相比，收、支总计各减少 35.36 万元，下降 2.3%。主要变动原因是主要变动原因是人员增加,工资调标等。



(图 1: 收、支决算总计变动情况图)

二、收入决算情况说明

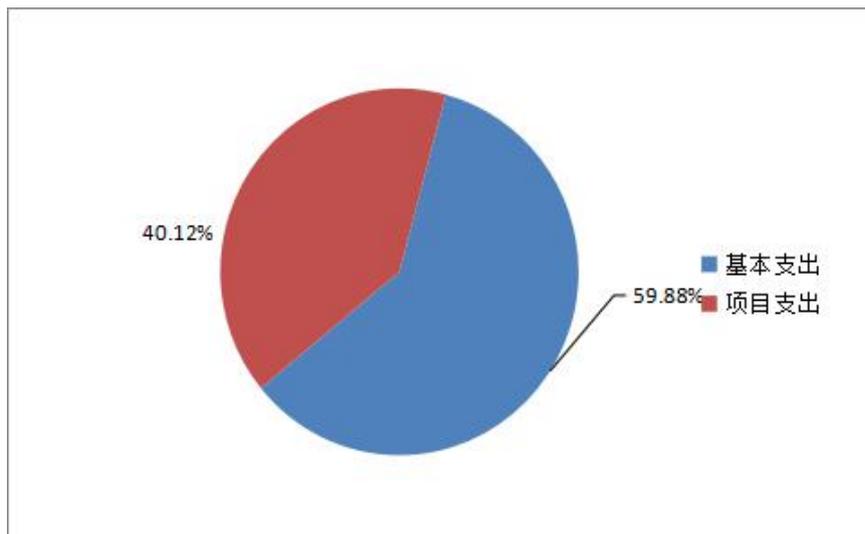
2020 年本年收入合计 1251.87 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1178.53 万元，占 94.16%；政府性基金预算财政拨款收入 10.51 万元，占 0.84%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 62.8 万元，占 5%。



(图 2: 收入决算结构图)

三、支出决算情况说明

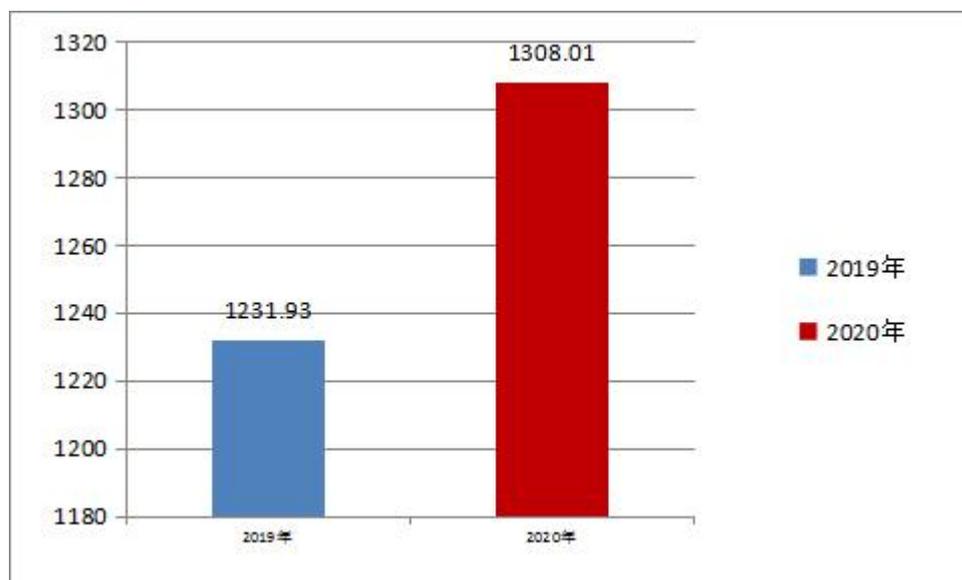
2020 年本年支出合计 1272.30 万元，其中：基本支出 761.82 万元，占 59.88%；项目支出 510.48 万元，占 40.12%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(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1308.01万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加76.08万元，增长6%。主要变动原因是人员增加，工资调标等。

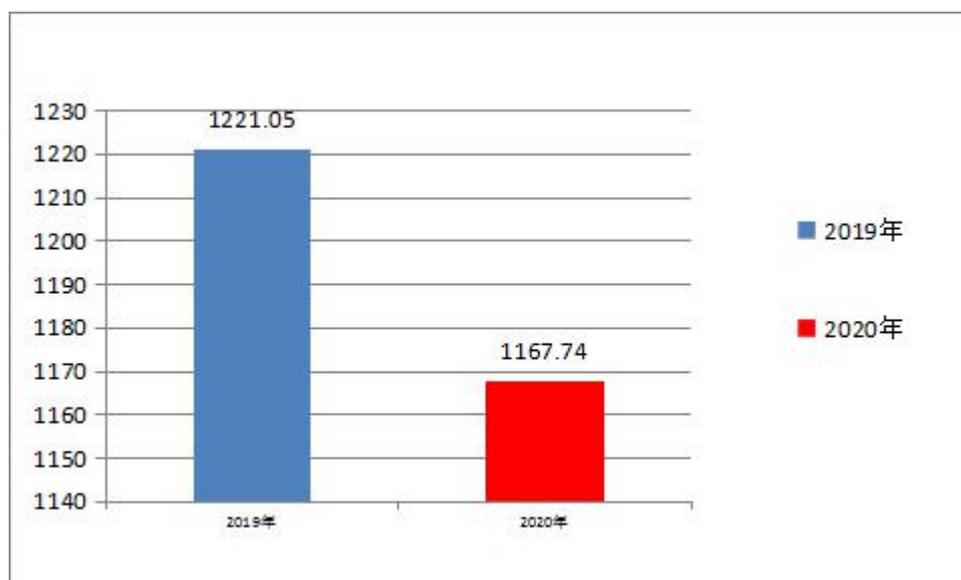


(图4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

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

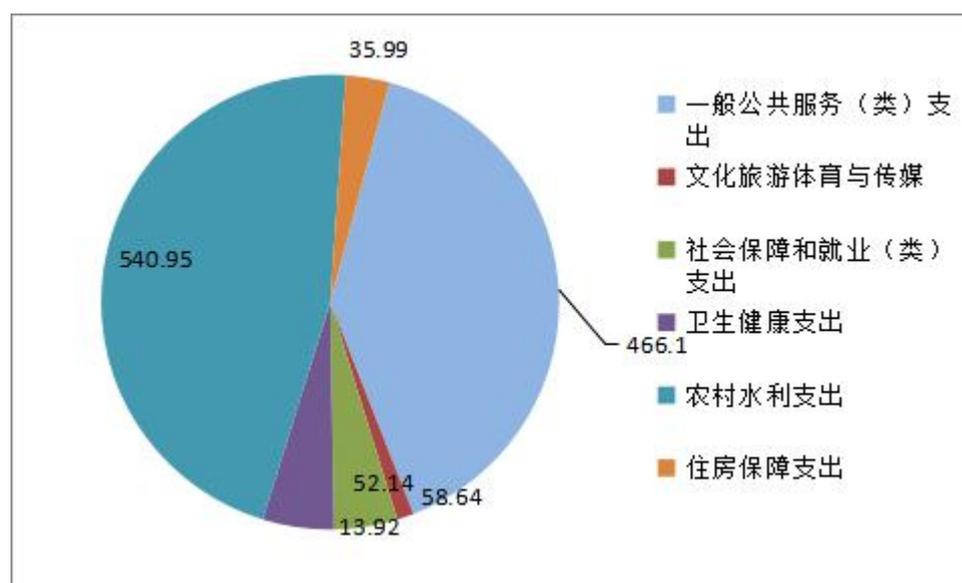
2020年一般公共预算财政拨款支出1167.74万元，占本年支出合计的92.50%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款减少53.31万元，下降4.3%。主要变动原因是人员增加，工资调标等。



(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 1167.74 万元, 主要用于以下方面: 一般公共服务(类)支出 466.10 万元, 占 40%; 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 13.92 万元, 占 1.2%; 社会保障和就业(类)支出 52.14 万元, 占 4.5%; 卫生健康支出 58.64 万元, 占 5%; 住房保障支出 35.99 万元, 占 3.1%; 农村水利支出 540.95 万元, 占 46.2%。



(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 1167.74 万元, 完成预算 92.5%。其中:

1. 一般公共服务支出(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 473.01 万元,

完成预算 91.85%，决算数小于预算数的主要原因是结转资金结转下年支出；一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务（项）：支出决算为 3.13 万元，完成预算 100%；决算数小于预算数的主要原因是结转资金结转下年支出。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）：支出决算为 21.26 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 6.18 万元，完成预算 100%；文化体育与传媒支出（类）新闻出版广播影视（款）广播（项）：支出决算为 7.27 万元，完成预算 100%；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 1.34 万元，完成预算 100%。

3. 社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务（项）：支出决算为 4.98 万元，完成预算 100%；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 47.16 万元，完成预算 100%。

4. 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）：支出决算为 30.76 万元，完成预算 100%；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）：支出决算为 17.95 万元，完成预算 100%；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）：支出决算为 9.93 万元，完成预算 100%。

5. 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支出（项）：支出决算为 20 万元，完成预算 100%。

6. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：支出决算为 107.36 万元，完成预算 100%；农林水支出（类）农业农村（款）防灾救灾（项）：支出决算 3.00 万元，完成预算 100%；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）：支出决算为 430.60 万元，完成预算 100%。

7. 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 35.99 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 732.06 万元，其中：

人员经费 593.86 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 138.20 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交

通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、专用设备购置等。

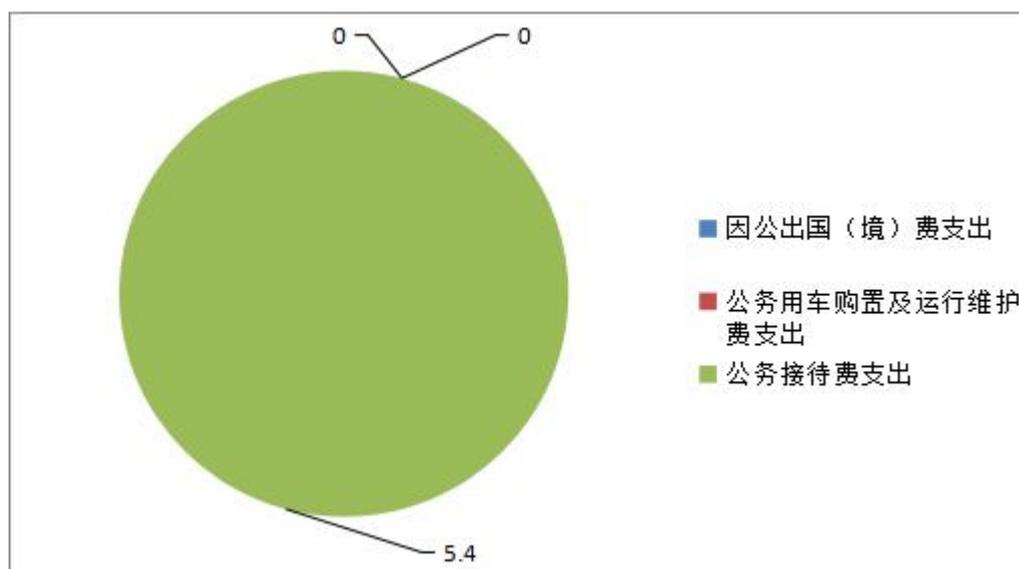
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（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5.4万元，完成预算90%，决算数小于预算数的主要原因是单位厉行节约，降低接待标准等。

（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5.4万元，占90%。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100%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元,完成预算 100%。

3. 公务接待费支出 5.4 万元,完成预算 90%。公务接待费支出决算比 2019 年减少 0.07 万元,下降 1.3%。主要原因是单位厉行节约,降低接待标准等。其中:

国内公务接待支出 5.4 万元,主要用于交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 174 批次,901 人次(不包括陪同人员),共计支出 5.4 万元,具体内容包括:扶贫工作 3.4 万元,其他工作开支的接待费 2.00 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 30.54 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,本部门机关运行经费支出 138.20 万元,比 2019 年增加 5.59 万元,上升 4.2%主要原因是增加了财力补助等。

(二) 政府采购支出情况

2020 年,本部门政府采购支出总额 97.07 万元,其中:政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 97.07 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于采购工程项目等专业仪

器（。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2019年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、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、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车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（单位）在年初预算编制阶段，组织对 5 个项目开展了预算事前绩效评估，对 5 个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“村（社区）一线防疫人员疫情防控补助资金项目”“烟峰村道路加宽安全隐患整治项目”“洪山村塘堰整治项目”“乡镇基本财力保障补助”“对村民委员会和村党支部的补助”等 5 个项目绩效目标实际完成情况。

（1）村（社区）一线防疫人员疫情防控补助资金项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 10.54 万元，执行数为 10.54 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了人们的身体健康和经济不受损失。外出务工人员及时复工复产。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：在年度预算内安排资金，确保疫情防控工作落实到位。

（2）烟峰村道路加宽安全隐患整治项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 10 万元，执行数为 10 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障提高了当地居民的生产生活质量，受益群众共 173 户，625 人。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：在年度预算内安排资金，确保烟峰村道路安全畅通。

（3）洪山村塘堰整治项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 30 万元，执行数为 30 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障提高集体经济园灌溉效率，加强了当地

经济发展速度。发现的主要问题：集体经济园管护有待加强。下一步改进措施：要通过发展壮大集体经济，创收节支解决资金不足的问题。

（4）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 61.32 万元，执行数为 61.32 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，维护了社会稳定。发现的主要问题：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。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。

（5）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 440.64 万元，执行数为 440.64 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了全乡 20 个行政村，农村社区 2 个的村（社区）正常运行及干部报酬的发放，支持了农村基础设施建设，提高了农村基层干部的素质和战斗力，维护了社会稳定，解决了村内最急需、

群众最急盼、受益最直接的突出问题，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。确保环境类、服务类、社会管理类项目正常运行。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：要通过发展壮大集体经济，创收节支解决资金不足的问题。

项目绩效目标完成情况表 1

(2020 年度)

项目名称		村（社区）一线防疫人员疫情防控补助资金			
预算单位		苍溪县月山乡人民政府			
预算 执行 情况 (万元)	预算数:	10.54	执行数:	10.54	
	其中-财政拨款:	10.54	其中-财政拨款:	10.54	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
年度 目标 完成 情况	预期目标			实际完成目标	
	村(社区)干部及时广泛宣传新冠疫情防控知识,开展排查并上报流动人员情况,设置监测卡口,全面定期消毒,保持环境卫生清洁,控制人员聚集,外防输入,内防扩散,有效防止新冠疫情的蔓延。			通过村(社区)干部及时广泛宣传新冠疫情防控知识,开展排查并上报流动人员情况,设置监测卡口,全面定期消毒,保持环境卫生清洁,控制人员聚集,外防输入,内防扩散,新冠疫情的蔓延无蔓延,我乡境内无1人感染。	
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	实际完成指标值
	项目完成指标	数量指标	设置防疫监测卡口,消毒点、购买防疫物资及消毒药品、发放宣传资料、公共场所环境治理、督促农户消毒	100%	100%

项目完成指标	质量指标	1. 无输入, 无扩散, 无病例发生 2. 环境卫生清洁	指标 1. 100% 指标 2. 90%	指标 1. 100% 指标 2. 90%
项目完成指标	时效指标	1. 做到“四早”早发现、早报告、早隔离、早治疗。 2. 疫情防控期间	1. 覆盖面 100% 2. 2020 年 1 月-2020 年 12 月	1. 覆盖面 100% 2. 2020 年 1 月-2020 年 12 月
项目完成指标	成本指标	1. 防疫设施设备及药品物资 2. 村(社区)干部及组干部防疫补助	1. 政府保障供应 2. ≤10.54 万元	1. 政府保障供应 2. ≤10.54 万元
效益指标	经济效益指标	1. 防止新冠疫情的蔓延 2. 外出务工人员及时复工复产	1. 保障了人们的身体健康和经济不受损失 2. 90%	1. 保障了人们的身体健康和经济不受损失 2. 90%
效益指标	社会效益指标	有效防止新冠疫情的蔓延	降低了传染病发病率, 保障了人们的身体健康	降低了传染病发病率, 保障了人们的身体健康
效益指标	生态效益指标			
效益指标	可持续影响指标	完善重大疫情防控机制体制, 更好地为人民健康服务,	不断提高人民的健康水平	不断提高人民的健康水平
满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥95%	≥95%

项目绩效目标完成情况表 2
(2020 年度)

项目名称		洪山村塘堰整治项目			
预算单位		苍溪县月山乡人民政府			
预算执行情况(万元)	预算数:	30	执行数:	30	
	其中-财政拨款:	30	其中-财政拨款:	30	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	整治堰塘 1 口, 完成洪山村集体经济产业园灌溉面积, 极大改善村集体经济产业园灌溉农业生产条件, 提高村集体经济收入等。			整治堰塘 1 口, 完成洪山村集体经济产业园灌溉面积, 极大改善村集体经济产业园灌溉农业生产条件, 提高村集体经济收入等。	
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	实际完成指标值
	项目完成指标	数量指标	完成山坪塘整治惠及集体经济产业园灌溉	完成山坪塘整治 1 口惠及集体经济产业园灌溉 185 亩	100%
		质量指标	项目验收合格率	100%	100%

	时效指标	项目开工时间 项目竣工时间	2021年10月开工 2021年12月竣工	按时完成
	成本指标	项目总成本	≤30万元	≤30万元
效益指标	经济效益指标			
	社会效益指标	受益群众户数 受益群众人数	受益群众 225 户 受益群众 731 人	100%
	生态效益指标			
	可持续影响指标	完善重大疫情防控机制体制,更好地为人民健康服务,	不断提高人民的健康水平	不断提高人民的健康水平
满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥95%	≥95%

项目绩效目标完成情况表 3

(2020 年度)

项目名称		烟峰村道路加宽安全隐患整治项目			
预算单位		苍溪县月山乡人民政府			
预算执行情况(万元)	预算数:	10	执行数:	10	
	其中-财政拨款:	10	其中-财政拨款:	10	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	完成 3 个组通公路 0.5 公里硬化加宽, 改善革命老区落后的交通运输状况, 方便群众的日常生活和生产。			完成 3 个组通公路 0.5 公里硬化加宽, 改善革命老区落后的交通运输状况, 方便群众的日常生活和生产。	
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	实际完成指标值
	项目完成指标	数量指标	1. 完成农村公路里程 2. 涉及农村公路村组个数	完成农村公路 0.5 公里 涉及农村公路村组 1 个	100%
		质量指标	项目验收合格率		≥100%

	时效指标	项目开工时间 项目竣工时间	2021年6月开工 2021年7月竣工	按时完成
	成本指标	项目总成本	≤10万元	≤10万元
效益指标	“经济效益指标”			
效益指标	“社会效益指标”	受益群众户数 受益群众人数	受益群众 173 户 受益群众 625 人	
效益指标	“生态效益指标”			
效益指标	“可持续影响指标”	项目区群众满意度 (%)	≥90%	≥90%
满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥90%	≥90%

项目支出绩效目标完成情况表 4

(2020 年度)

项目名称		乡镇基本财力保障补助			
预算单位		苍溪县月山乡人民政府			
预算 执行 情况 (万 元)	预算数:	61.32	执行数:	61.32	
	其中-财政拨款:	61.32	其中-财政拨款:	61.32	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
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	实际完成 指标值
	产出指标	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: 从严治党、深化改革、安全生产、环境综合治理、维护社会稳定。	实现目标	实现目标

	质量指标	按县委、县政府下达的目标任务,按质按量完成。	实现目标	实现目标	
	时效指标	完成时间	2020年12月底	2020年12月	
	成本指标	完成成本(万元)	≤61.32万元	61.32万元	
	效益指标	经济效益	促进经济发展,推动社会进步。	实现目标	实现目标
		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。	实现目标	实现目标
		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。	实现目标	实现目标
		可持续效益	推进各项工作依法科学健康可持续发展	实现目标	实现目标
	满意度指标	受益对象满意度	民众满意度	≥98%	98%

项目支出绩效目标完成情况表 5
(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		苍溪县月山乡人民政府			
预算执行情况 (万元)	预算数:	440.64		执行数:	440.64
	其中-财政拨款:	440.64		其中-财政拨款:	440.64
	其它资金:	0		其它资金:	0
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	切实保障基层组织人员报酬和基层工作正常开展活动；农村公共运行服务和村（社区）办公运转			切实保障基层组织人员报酬和基层工作正常开展活动；农村公共运行服务和村（社区）办公运转	
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	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	行政村 20 个, 农村社区 2 个, 村组干部人员报酬保障, 基础设施、环境类、服务类、社会管理类项目的运行维护	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, 运行率 100%

	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%	
	时效指标	完成时间	2020年12月底	2020年12月	
	成本指标	完成成本（万元）	≤440.64万元	440.64万元	
	效益指标	经济效益			
		社会效益	解决村内最急需、群众最急盼、受益最直接的突出问题，促进农业生产、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	确保基层组织的正常运转，提升了为民服务的能力，维护了社会稳定	100%
		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%
		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	≥98%	≥98%

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，《苍溪县月山乡人民政府 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）一线防疫人员疫情防控补助资金项目”“洪山村塘堰整治项目”“烟峰村道路加宽安全隐患整治项目”“乡镇基本财力保障补助”4 个项目开展了绩效评价，《村（社区）一线防疫人员疫情防控补助资金项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 2-1）；《洪山村塘堰整治项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 2-2）；《烟峰村道路加宽安全隐患整治项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 2-3）；《乡镇基本财力保障补助项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 2-4）；《对村民委员会和村党支部的补助绩效评价报告》见附件（附件 2-5）。

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。主要是非同级财政拨款收入，包括从同级财政以外的同级政府部门取得的横向转拨财政款及从上级或下级政府（包括政府财政和政府部门）取得的各类财政款。

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. 一般公共服务支出（类）人大事务（款）一般行政管理事务（项）：指政府机关用于“人民代表之家”规范化建设项目支出。

一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：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）：指乡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

月山乡人民政府 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

月山乡人民政府下属二级单位 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。

纳入月山乡人民政府 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 政府机关
2. 农业综合服务中心
3. 便民服务中心
4. 乡村建设与文化旅游服务中心
5. 农民工服务中心

（二）机构职能

1. 实政策。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。

2. 进发展。科学制订发展规划，营造农村经济发展环

境，加强农村市场监管，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。

3. 护稳定。要坚持“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。要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，维护农村社会稳定。

4. 强管理。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。

5. 提供服务。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

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，及时向上级党委、政府反映社情民意，进一步密切党和政府与人民群众的关系。

（三）人员概况

政府有独立核算的机构 1 个，党委在职人员 2 人、政府机关在职人员 26 人(含工勤 2 人)、事业在职人员 26 人，遗属补助人员 10 人，“三支一扶”（农业、社会事务）2 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 1251.87 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1178.53 万元，占 94.15%；政府性基金预算财政拨款收入 10.54 万元，占 0.84%；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 62.80 万元，占 5.01%。

（二）部门财政资金支出情况

2020 年本年支出合计 1272.30 万元，其中：基本支出 761.82 万元，占 59.87%；项目支出 510.48 万元，占 40.13%；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，致力脱贫攻坚，如期实现退出验收，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：

1. 主要经济指标稳中有进。2020年，全面完成783户、2670人脱贫及巩固提升任务，完成7个贫困村“一低五有”各项指标全面达标；全年完成招商引资项目3个，总投资7000万元，完成固定资产投资项目4个，总投资7500万元，其中入库工业投资项目2个投资6700万元；技改项目2个，投资6700万元；储备项目1个，总投资3000万元。新植猕猴桃500亩，中药材700亩；全年开展职业技能培训2次85人次，完成劳务输出6615人，劳务总收入22080万元。

2. 固定资产投资超额完成。全年完成固定资产投资项目4个，总投资7500万元，其中月山乡生态猕猴桃观光旅游项目1406万、苍溪县月山乡生态鱼养殖及观光基地建设项目1519万、苍溪县月山乡民用天然气管网延伸安装项目1740万、年产420万方混凝土技改扩能项目2835万，完成入库进度7500万元，入库进度完成全年入库任务100%；其中入库工业投资项目2个投资6700万元，完成任务100%；技改项目2个，投资6700万元，完成全年任务的100%；储备项目1个，总投资3000万元。全年完成招商引资3个，总投资7000万元，实际到位资金7000万元，完成全年任务的100%。

3. 重点项目建设有序推进。坚持在重大项目建设中直面困难，勇挑重担，敢于攻坚。截至目前，已完成月山片10个村土地增减挂钩项目协议签订260亩，完成11个居民安置点主体及附属工程建设，在全县6个在建土地增减挂钩项目中综合排位第一。

4. 强统筹重融合，有效推进城乡建设。坚持把环境治理工作作为一项重要工作来抓，以监督、治理为重点，集中整治和长效管理相结合，大力开展五项专项整治，着力提升全乡环境卫生水平。一是开展垃圾处理专项整治。开展专题宣传教育6次，推广垃圾集中处理。新建垃圾处理站6个。二是开展秸秆禁烧专项整治。联合环保部门，成立巡逻队，配备铁锹、灭火器等工具，在辖区内开展拉网式排查。落实村主任为第一责任人，发现秸秆焚烧现象严肃追责，处理违规现象5起，警示教育7人。三是开展烟花爆竹专项整治。对标县安委会要求，对辖区内烟花爆竹零售商开展规范化建设，统一烟花爆竹存放和燃放地点，统一挂牌，定期对存放点进行检查。四是开展村容村貌专项整治。按照“房前屋后庭院化，村容村貌整洁化”要求，在13个村（社区）开展环境治理大比武活动。开展公路岁修4次，清杂去乱2次。从严落实“厕所革命”、“河长制”要求，新建、改建公共厕所11处。五是开展环保问题专项整治。认真落实整改中央环保督察反馈问题，落实专人负责处理，成立群众诉求、项目攻坚两个专班，逐户走访，及时公开问题处理进度，涉及群众均

对处理结果表示认可。

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。我乡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，2020年3月25日苍溪县月山乡第十八届人民代表大会第四次主席团会议通过了月山乡2019年财政预算执行情况和2020年财政预算，并于2020年8月26日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《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。我乡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。乡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。乡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事业发展计划、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，给我乡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《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。

村（社区）一线防疫人员疫情防控补助资金 项目 2020 年绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

月山乡人民政府辖 20 个行政村，农村社区 2 个，下属二级单位 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。

纳入月山乡人民政府 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：政府机关、农业综合服务中心、乡村建设与文化旅游服务中心、农民工服务中心。

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，由乡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

村（社区）一线防疫人员疫情防控补助资金项目经费来源为财政拨款，该项目投资 10.54 万元，经费资金总额为 10.54 万元，切实保障疫情防控活动开展。经费用于购买疫情防控设施设备及疫情各类事项。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

县财政局拨付对村民委员会和村党支部的补助项目专项资金 10.54 万元。月山乡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 10.54 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际计划情况 10.54 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，只有县财政拨付资金。

2. 资金到位。该项目资金到位 10.54 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际到位情况 10.54 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 10.54 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

为了更好地使用村（社区）一线防疫人员疫情防控补助

资金专项经费，我乡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 年对村（社区）一线防疫人员疫情防控补助资金项目主要内容是切实保障疫情防控活动开展；村民人身安全得到保障。经费用于设置防疫监测卡口、消毒点，购买防疫物资及消毒药品，发放宣传资料等。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，符合我乡要求。

(二) 项目管理情况

2020 年对村（社区）一线防疫人员疫情防控补助资金项目经费来源为财政拨款，该项目投资 10.54 万元，主要实施内容是切实保障疫情防控活动开展；确保新冠病毒在我乡无输入，无扩散，无病例发生。经费用于购买防疫设施设备，及村社区干部防疫补助等各类事项。

(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 10.54 万元，2020 年对村（社区）一线防疫人员疫情防控补助资金项目主要内容是切实保障疫情防控活动开展；村民人身安全得到保障。经费用于设置防疫监测卡口、消毒点，购买防疫物资及消毒药品，发放宣传资料等。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，符合我乡要求。

包括项目完成数量、质量、时效、成本等情况，对照项目计划完成目标，对截至评价时点的任务量完成、质量标准、进度计划、成本控制目标的实现程度进行评价，并进行分析说明。

（二）项目效益情况

经费预期目标完成程度。2020 年村（社区）一线防疫人员疫情防控补助资金项目专项经费已将资金拨付给 20 个行政村，2 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：

产出指标保障保障我乡境内无一人感染，保障疫情期间物资供应；经济效益指标乡内人员及时复工复产。成效指标（村民满意度）达到 90%以上，完成绩效标准为优。

2020年村（社区）一线防疫人员疫情防控补助资金项目专项经费，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、最急需解决的各项事项。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

2020年对村（社区）一线防疫人员疫情防控补助资金项目专项经费，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、最急需解决的各项事项。

我乡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，我乡坚持“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。

（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，特别时期防疫物资经费难以保障。

（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。

洪山村堰塘整治项目 2020 年 绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况

洪山村堰塘整治项目经费来源为财政拨款，用于开展整治洪山村集体经济堰塘 1 寇的相关工作，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，由乡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

洪山村堰塘整治项目经费来源为财政拨款，该项目投资 30 万元，主要实施内容为完成洪山村雁整治 1 口，用于完成村集体经济产业园灌溉面积，极大改善村集体经济产业园灌溉农业生产条件，提高村集体经济收入等。

（三）项目自评步骤及方法

山村堰塘整治项目经费主要用于洪山村雁塘整治 1 口，改善村集体经济产业园灌溉条件。

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，符合我乡要求。

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 年革命老区转移性支付专项资金 30 万元。月山乡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。在说明该项目全省资金计划的基础上，分项目大类或市（州）分别说明各类资金计划情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹、其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。

2. 资金到位。汇总统计截至评价时点该项目全省资金到位情况。在此基础上分项目大类或市（州）统计各类资金到位情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹及其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。将资金到位情况与资金计划进行比对，并重点围绕资金到位率、到位及时性等进行评价，对未到位或不到位不及时的情况作出分析说明。

3. 资金使用。汇总统计截至评价时点该项目全省资金支出情况。在此基础上分项目大类或市（州）统计资金支出情况，并对资金使用的安全性、规范性及有效性进行重点分析，包括资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等是否合规合法、是否与预算相符，并对自评中发现的相关问题进行分析说明。

(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年革命老区转移支付资金项目建设主要内容是整治洪山村堰塘集体经济堰塘1口，改善集体经济产业园灌溉农业生产条件，提高村集体经济收入等。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，符合我乡要求。

(二) 项目管理情况

2020年革命老区转移支付资金项目来源为财政拨款，该项目投资30.00万元，建设主要内容是整治洪山村堰塘集体经济堰塘1口，改善集体经济产业园灌溉农业生产条件，提高村集体经济收入等。该经费资金到位及时，支出合理合规。

(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，根据苍溪县财政局文件苍财建〔2019〕38号相关规定，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30.00万元，主要是整

治洪山村堰塘集体经济堰塘 1 口，改善集体经济产业园灌溉农业生产条件，提高村集体经济收入等。

(二) 项目效益情况

项目建成后，改善集体经济产业园灌溉农业生产条件，提高村集体经济收入，受益群众达到 225 户，731 人等。

五、评价结论及建议

(一) 评价结论

项目建成后，改善集体经济产业园灌溉农业生产条件，提高村集体经济收入，受益群众达到 225 户，731 人等。社会效益明显，满足了为民服务需求。

(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，缺少运行资金保障。

(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2-3

烟峰村道路加宽安全隐患整治项目 2020 年绩效评价报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况

烟峰村道路加宽安全隐患整治项目经费来源为财政拨款，用于开展烟峰村道路加宽安全隐患整治的相关工作，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，由乡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

烟峰村道路加宽安全隐患整治项目经费来源为财政拨款，该项目投资 10 万元，主要实施内容为烟峰村 3 个组道路 0.5 公里硬化加宽，极大改善革命老区落后的交通运输状况，方便群众的日常生活和生产。

(三) 项目自评步骤及方法

烟峰村道路加宽安全隐患整治项目经费，主要实施内容为烟峰村 3 个组道路 0.5 公里硬化加宽，极大改善革命老区落后的交通运输状况，方便群众的日常生活和生产。

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，符合我乡要求。

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 年革命老区转移性支付专项资金 10 万元。月山乡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。在说明该项目全省资金计划的基础上，

分项目大类或市（州）分别说明各类资金计划情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹、其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。

2. 资金到位。汇总统计截至评价时点该项目全省资金到位情况。在此基础上分项目大类或市（州）统计各类资金到位情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹及其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。将资金到位情况与资金计划进行比对，并重点围绕资金到位率、到位及时性等进行评价，对未到位或不到位不及时的情况作出分析说明。

3. 资金使用。汇总统计截至评价时点该项目全省资金支出情况。在此基础上分项目大类或市（州）统计资金支出情况，并对资金使用的安全性、规范性及有效性进行重点分析，包括资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等是否合规合法、是否与预算相符，并对自评中发现的相关问题进行分析说明。

（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年革命老区转移支付资金项目建设主要内容是烟

峰村 3 个组道路 0.5 公里硬化加宽，极大改善革命老区落后的交通运输状况，方便群众的日常生活和生产。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，符合我乡要求。

（二）项目管理情况

2020 年革命老区转移支付资金项目来源为财政拨款，该项目投资 10.00 万元，建设主要内容是主烟峰村 3 个组道路 0.5 公里硬化加宽，极大改善革命老区落后的交通运输状况，方便群众的日常生活和生产。该经费资金到位及时，支出合理合规。

（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，根据苍溪县财政局文件苍财建〔2019〕38 号相关规定，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 年底项目资金支为 10.00 万元，主要实施内容为烟峰村 3 个组道路 0.5 公里硬化加宽，极大改善革命老区落后的交通运输状况，方便群众的日常生活和生产。

（二）项目效益情况

项目建成后，烟峰村 3 个组道路 0.5 公里得到硬化加宽，

极大改善革命老区落后的交通运输状况，方便群众的日常生活和生产。受益群众达到 173 户，625 人等。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

项目建成后，革命老区落后的交通运输状况，方便群众的日常生活和生产，受益群众达到 173 户，625 人等。社会效益明显，满足了为民服务需求。

（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，缺少运行资金保障。

（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 2-4

乡镇基本财力保障补助项目 2020 年绩效评价报告

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 61.32 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 61.32 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、信访维稳、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、信访维稳、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 61.32 万元。月山乡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 61.32 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际计划情况 61.32 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，只有县财政拨付资金。

2. 资金到位。该项目资金到位 61.32 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际到位情况 61.32 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 61.32 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、信访维稳、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，符合我乡要求。

（二）项目管理情况

2020年乡镇基本财力保障补助专项经费计划批复资金61.32万元，实际到位资金61.32万元，总共支出资金61.32万元，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、信访维稳、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，我乡严格按照乡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61.32万元，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，维护了社会稳定。

(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，维护了社会稳定。

五、评价结论及建议

(一) 评价结论

2020年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，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，维护了社会稳定。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，符合我乡要求。

(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。

附件 2-5

对村民委员会和村党支部的补助项目 2020 年绩效评价报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况

月山乡人民政府辖 20 个行政村,农村社区 2 个,下属二级单位 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。

纳入月山乡人民政府 2019 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括:政府机关,农业服务中心,社会事业服务中心,村建环卫服务中心,畜牧兽医站。

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,由乡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 440.64 万元，经费资金总额为 440.64 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

县财政局拨付对村民委员会和村党支部的补助项目专项资金 440.64 万元。月山乡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 440.64 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际计划情况 440.64 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，只有县财政拨付资金。

2. 资金到位。该项目资金到位 440.64 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际到位情况 440.64 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 440.64 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

为了更好地使用对村民委员会和村党支部的补助专项经费，我乡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 年对村民委员会和村党支部的补助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，符合我乡要求。

（二）项目管理情况

2020 年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 440.64 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440.64万元,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,基本符合我乡要求。

(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20个行政村,2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正常开展运行率达到 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、最急需解决各类事项。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

2020 年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、最急需解决各类事项。

我乡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，我乡坚持“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

要通过发展壮大集体经济，创收节支解决资金不足的问题。

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