

2020 年度

苍溪县岳东镇人民政府

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
二、机构设置.....	2
第二部分 2020 年度部门决算情况说明.....	4
一、收入支出决算总体情况说明.....	4
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	9
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	12
十、其他重要事项的情况说明.....	12
第三部分 名词解释.....	19
第四部分 附件.....	23
附件 1.....	23
附件 2-1.....	29
附件 2-2.....	34
附件 2-3.....	39
第五部分 附表.....	45

一、收入支出决算总表.....	45
二、收入决算表.....	45
三、支出决算表.....	45
四、财政拨款收入支出决算总表.....	45
五、财政拨款支出决算明细表.....	45
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	45
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	45
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	45
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	45
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	45
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	45
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	45
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	45
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	45

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

(一) 主要职能

1. 落实政策。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. 促进发展。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. 维护稳定。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，开展农村扶贫和社会救助，切实保障农民合法权益。

4. 加强管理。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

2020 年，全镇已脱贫 634 户 2145 人，7 个贫困村退出贫困村序列，圆满高质量通过脱贫攻坚检查；完成招引项目 8 个，其中农业 7 个，工业 1 个，共签订招商引资协议 1 亿元。成都正信汇集团投资开发的青龙园区农旅项目正在洽谈，有望实现投资 10 亿元。固定资产投资方面：申报入库项目 4 个，申报投资金额 4500 万元，完成入库项目 2 个，入库金额 2280 万元，实现完成投资 902 万元；新申报入库项目 2 个，投资金额达 5530 万元，目前已完成市级审核。

二、机构设置

岳东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、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。

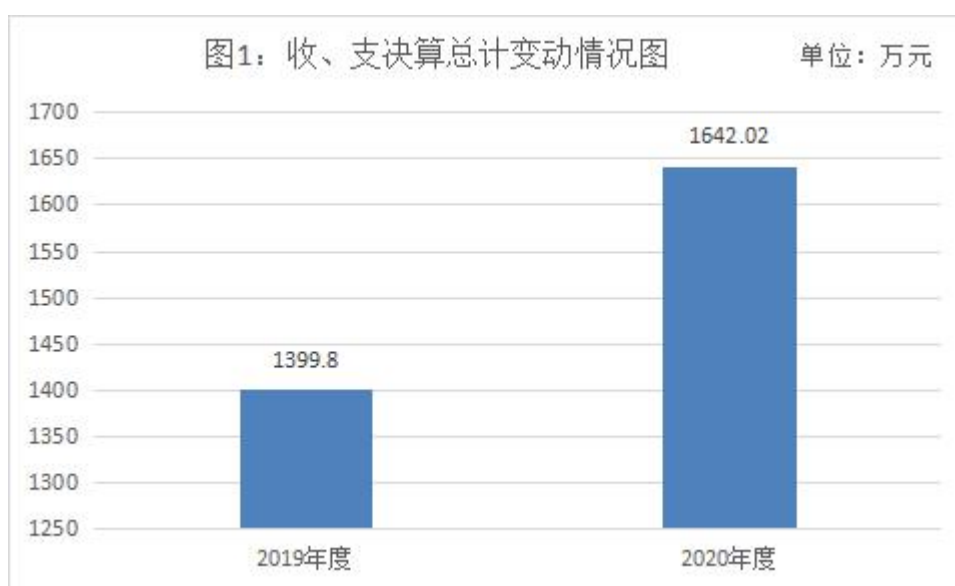
纳入岳东镇 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 政府机关 ；
2. 农业服务中心 ；
3. 社会事业服务中心 ；
4. 村建环卫服务中心 ；
5. 畜牧兽医站 。

第二部分 2020 年度部门决算情况说明

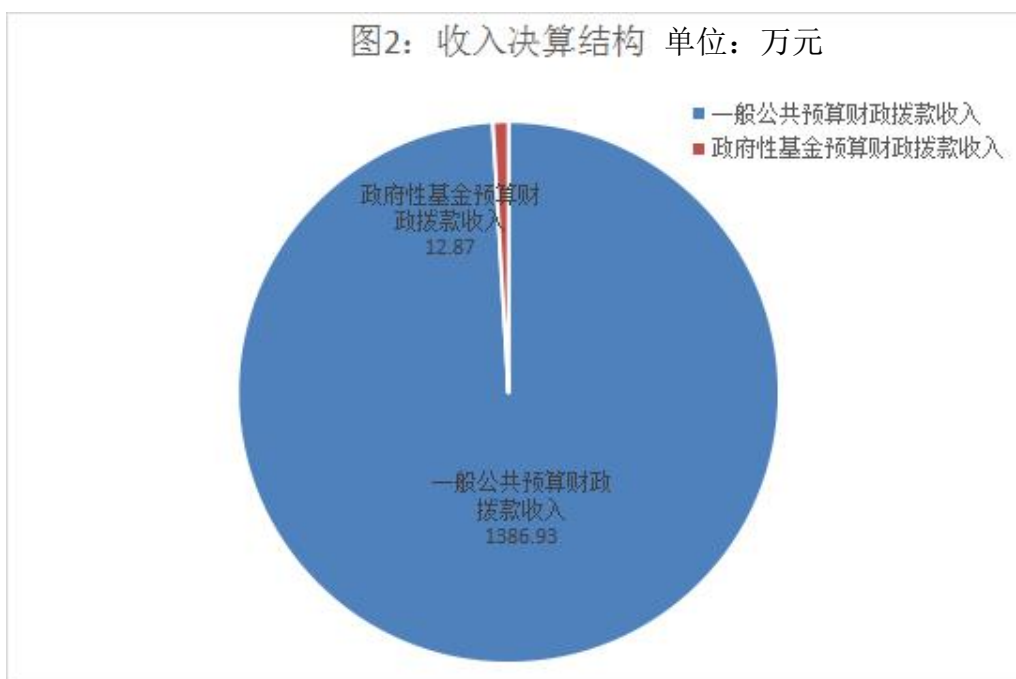
一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 1642.02 万元，与 2019 年度相比，收、支总计增加 181.93 万元、增长 13%，主要变动原因是 2020 年青龙园区农业现场会园区打造资金的增加。



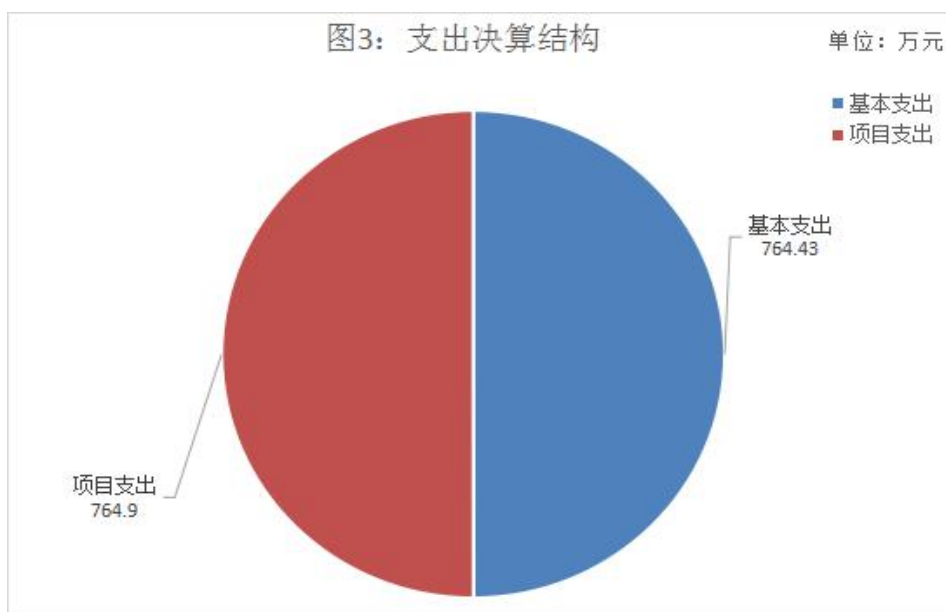
二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 1399.8 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1386.93 万元，占 99.1%；政府性基金预算财政拨款收入 12.87 万元，占 0.9%；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%。



三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 1529.33 万元，其中：基本支出 764.43 万元，占 50%；项目支出 764.9 万元，占 50%；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

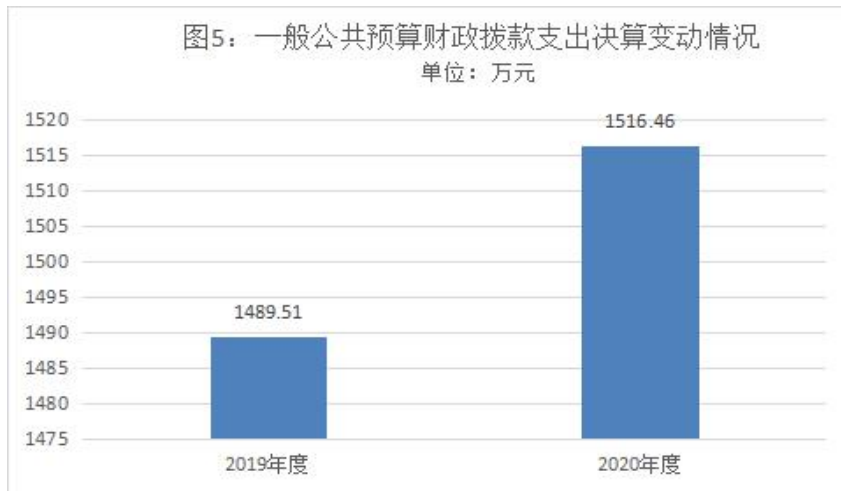
2020年度财政拨款收、支总计1399.8万元，与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加181.93万元、增长15%；主要变动原因是人员变动以及2020年青龙园区农业现场会园区打造资金的增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

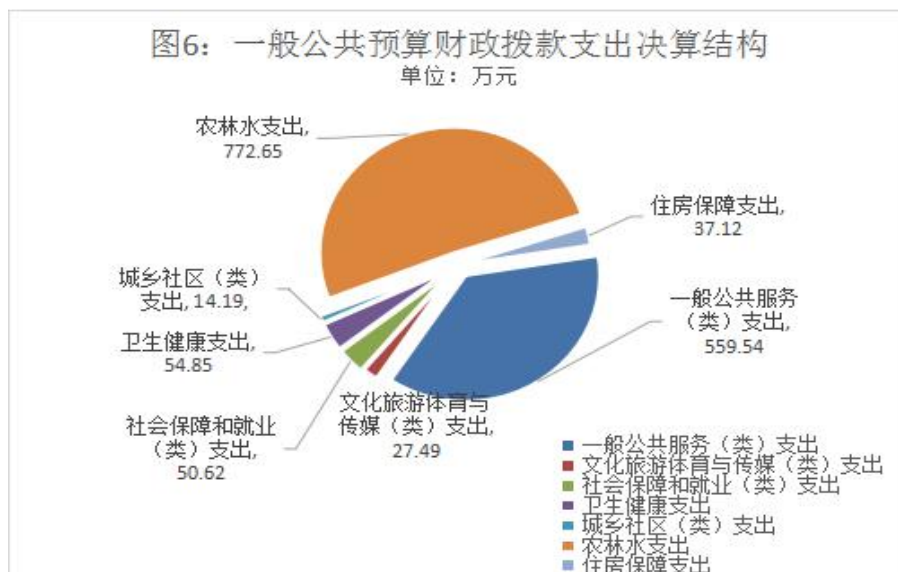
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出1516.46万元，占本年支出合计的100%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款增加39.82万元，增长2.7%。主要变动原因是2020年青龙园区农业现场会园区打造资金的增加。



(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1516.46万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出559.54万元，占36.6%；教育支出（类）0万元，占0%；文化旅游体育与传媒（类）支出27.49万元，占1.8%；社会保障和就业（类）支出50.62万元，占3.3%；卫生健康（类）支出54.9万元，占3.6%；城乡社区（类）支出14.19万元，占0.9%；农林水（类）支出772.65万元，占50.5%；住房保障（类）支出37.12万元，占2.4%。



（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1529.33万元，完成预算79.3%。其中：

1. 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）：支出决算为559.54万元，完成预算79%。
2. 一般公共服务（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104.62万元，完成预算78.1%。
3. 一般公共服务（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28.34万元，完成预算100%。
4. 文化旅游体育与传媒（类）文化旅游（款）群众文化（项）：支出决算为27.49万元，完成预算100%。
5. 社会保障和就业（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）：支出决算为50.62万元，完成预算100%。
6. 卫生健康（类）计划生育事务（款）计划生育机构（项）：支出决算为29.78万元，完成预算100%，卫生健康（类）计划
7. 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12.74万元，完成预算100%。
8. 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12.34万元，完成预算100%。
9. 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14.19万元，完成预算75.8%。

10. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：支出决算为 125.24 万元，完成预算 78%。

11. 农林水支出（类）农业农村（款）农村道路建设（项）：支出决算为 114.64 万元，完成预算 74.7%。

12. 农林水支出（类）扶贫（款）其他支出扶贫（项）：支出决算为 9.61 万元，完成预算 75.6%。

13. 农林水支出（类）农业综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助支出（项）：支出决算为 523.16 万元，完成预算 79.8%。

14. 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 37.12 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 1516.46 万元，其中：人员经费 948.18 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 568.28 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。

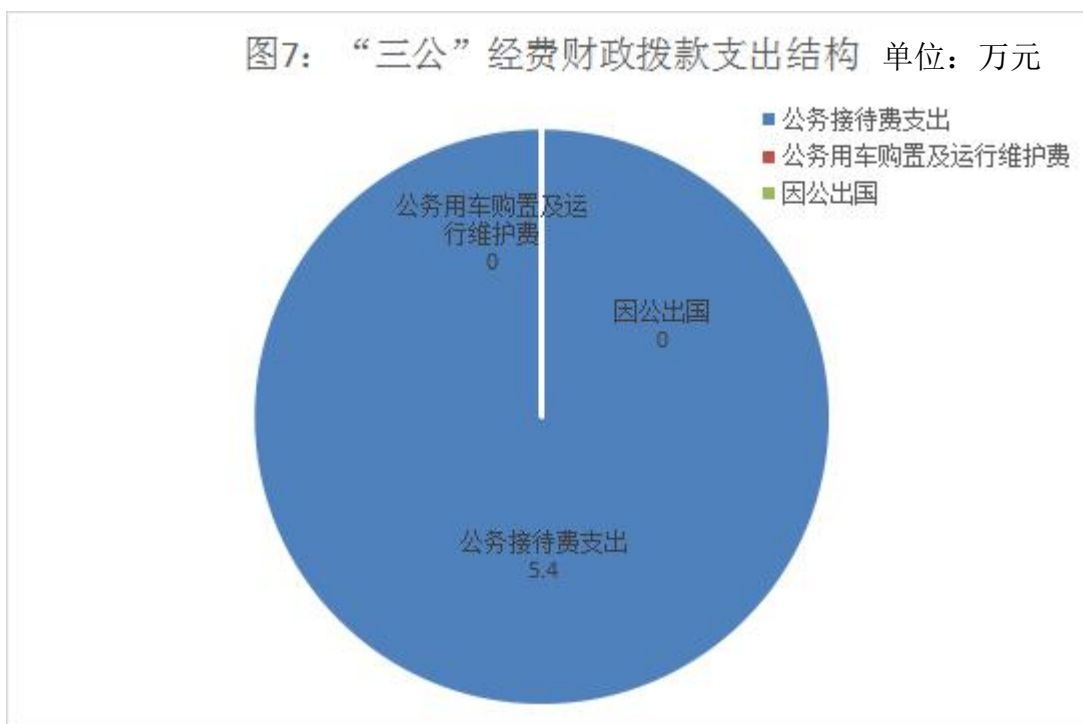
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（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5.4万元，完成预算100%。厉行节约，严格执行预算。

（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5.4万元，占100%。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 2019 年增加 0 万元，增长 0%。主要原因是 2020 年无预算。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，2020 年无预算。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 0 万元，增长 0%。主要原因是 2020 年无预算。

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，0。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。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 5.4 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2019 年增加 0.8 万元，增长 14.8%。主要原因是脱贫攻坚检查，脱贫成效督查以及脱贫成果验收等。其中：国内公务接待支出 5.4 万元，主要用于上级各单位（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 220 批次，1762 人次（不包括陪同人员），共计支出 5.4 万元，具体内容包括：脱贫攻坚迎接检查、督查等 1.9 万元，其他各项督查 3.5 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 12.87 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，政府机关运行经费支出 1529.33 万元，比 2019 年增加 39.82 万元，增长 2.6%。主要原因是人员调整增加和青龙现代农业园区改造提升项目、新冠肺炎经费补助支出等。

（二）政府采购支出情况

2020 年，岳东镇政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 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，岳东镇人民政府共有车辆 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 2020 年革命老区项目（道路建设）等开展了预算事前绩效评

估，对3个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取3个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对3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3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“2020年革命老区道路建设项目”“基本财力保障支出”“对村民委员会和村党支部的补助支出”等3个项目绩效目标实际完成情况。

(1)2020年革命老区交通建设项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数115万元，执行数为114.6万元，完成预算的99.7%。4个村通过项目实施，极大改善革命老区落后的交通运输状况，方便群众的日常生产和生活，为脱贫攻坚奠定了坚实基础。提升了全民脱贫奔康意识，实现社会和谐稳定，达到了按期脱贫奔康的总要求。发现的主要问题：补助资金有限，满足不了项目建设经费的需求，缺少事业发展资金保障。下一步改进措施：在

来年积极向上级争取项目建设资金，发动群众自筹自建。

（2）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 57.3 万元，执行数为 32.53 万元，完成预算的 56.8%。通过项目实施，保障了单位的正常运转，通过场镇环境卫生整治，垃圾清理和远距离运输，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；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：基本财力补助资金有限，缺少事业发展资金保障。下一步改进措施：厉行节俭，压缩日常办公经费等。

（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 523.16 万元，执行数为 523.16 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了全镇 26 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：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 (2020 年度)

项目名称		2020 年革命老区道路建设项目			
预算单位		苍溪县岳东镇人民政府			
预算执行情况 (万元)	预算数	115	执行数	114.6	
	其中-财政拨款	115	其中-财政拨款	114.6	
	其他资金		其他资金		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	完成 4 个村 7 个村民小组 2.4 公里农村道路硬化建设项目			完成 4 个村 7 个村民小组 2.4 公里农村道路硬化建设项目	
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	2.4 公里道路硬化	完成 4 个村 7 个村民小组 2.4 公里农村道路硬化建设项目	完成 4 个村 7 个村民小组 2.4 公里农村道路硬化建设项目
	项目完成指标	质量	项目验收合格	≥100%	100%
	项目完成指标	时效	完成时间	2020 年 10 月 30 日	2020 年 10 月 30 日
	项目完成指标	成本	完成成本(万元)	114.6 万元	114.6 万元
	效益指标	经济效益	促进经济发展,推动社会进步提升了群众商品的价格。	群众的商品价值比以前有所提高	10%
	效益指标	社会效益	促进了经济社会健康发展	100%	100%
	效益指标	生态效益	生态环境状况得到了改善	100%	100%
	效益指标	可持续效益	极大改善群众交通出行条件	100%	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		乡镇基本财力保障补助			
预算单位		苍溪县岳东镇人民政府			
预算执行情况(万元)	预算数	57.3	执行数	32.53	
	其中-财政拨款	57.3	其中-财政拨款	72.76	
	其他资金		其他资金		
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可持续发展。		完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可持续发展。		
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	经济社会发展、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、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	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	完成时间	2020年12月30日	2020年12月30日
	项目完成指标	成本	完成成本(万元)	≤32.53万元	32.53万元
	效益指标	经济效益	促进经济发展, 推动社会进步。	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	生态效益	节约资源有效推进, 森林覆盖率持续提高, 环境状况得到改善生态环境状况得到了改善。	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%

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支出			
预算单位		苍溪县岳东镇人民政府			
预算执行情况(万元)	预算数	523.16	执行数	523.16	
	其中-财政拨款	523.16	其中-财政拨款	523.16	
	其他资金		其他资金		
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标		
	完成切实保障 28 个基层组织和 178 个村民小组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。		完成切实保障 28 个基层组织和 178 个村民小组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(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	行政村 26 个,农村社区 2 个,178 个村民小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%。
	项目完成指标	质量	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	完成时间	2020 年 10 月 30 日	2020 年 10 月 30 日
	项目完成指标	成本	完成成本(万元)	≤523.16 万元	523.16 万元
	效益指标	经济效益			
	效益指标	社会效益	解决村内最急需、群众最期盼、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促进了经济社会健康发展。	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%
	效益指标	生态效益	生态环境状况得到了改善	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%

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，《苍溪县岳东镇人民政府 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件 1。

本部门自行组织对“2020 年革命老区交通建设项目”“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 3 个项目开展了绩效评价，《2020 年革命老区交通建设项目绩效评价报告》见附件 2-1，《乡镇基本财力保障补助项目 2020 年绩效评价报告》见附件 2-2，《对村民委员会和村党支部的补助项目 2020 年绩效评价报告》见附件 2-3。

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. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

3. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

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（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）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（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。

6. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（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。

文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（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。

7. 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。

8. 卫生健康支出（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。

卫生健康支出（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。

卫生健康支出（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。

9. 城乡社区支出（类）污水处理费安排的支出（款）其他污水处理费安排的支出：指污水处理安排的支出。

城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区支出（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。

10. 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）其他扶贫支出（项）：指政府用于脱贫攻坚补助支出。

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。

农林水支出（类）森林和草原（款）森林资源培育（项）：指单位用于森林防火的相关支出。

农林水支出（类）农业农村（款）防灾减灾（项）：指促进农业防灾增产补助，因其他灾害导致的农牧渔生产者损失补助。

农林水支出（类）农业农村（款）农村道路建设（项）：指农村公路、乡村道路建设方面的支出。

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。

12. 抗疫特别国债安排的支出（类）抗疫相关支出（款）其他抗疫相关支出（项）：指单位用于新冠肺炎疫情防控的相关支出。

13. 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。

14. 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。

15. “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。

16. 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

岳东镇 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

岳东镇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。

纳入岳东镇人民政府 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. 农业服务中心；
3. 社会事业服务中心；
4. 村建环卫服务中心；
5. 畜牧兽医站。

（二）机构职能

1. 落实政策。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. 促进发展。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. 维护稳定。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. 加强管理。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 3 人、政府机关

在职人员 19 人(含工勤 1 人)、事业在职人员 25 人，遗属补助人员 20 人，离退休人员 21 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 1399.80 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1386.93 万元，占 99.1%；政府性基金预算财政拨款收入 12.87 万元，占 0.9%；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%。

(二) 部门财政资金支出情况

2020 年本年支出合计 1529.33 万元，其中：基本支出 764.43 万元，占 50%；项目支出 764.90 万元，占 50%；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。

(二) 结果应用情况

全面落实上级决策部署，坚持以供给侧结构性改革为主线，深入实“2344”发展方略，聚焦聚力“九大比武”，打赢“四场

硬仗”，决战决胜高质量脱贫摘帽，着力办实事、惠民生、转作风、提效能、防风险，保持经济持续健康发展和社会大局稳定，推动治蜀兴川岳东实践再上新台阶，奋力建设幸福美丽新岳东做出新的贡献。

深入实施脱贫攻坚三年行动，扎实打好“四场战役”，到2020年10月底前，全部完成年度脱贫攻坚项目建设，全面完成7个贫困村全部退出，634户，2145名贫困人口全部高质量脱贫摘帽。

多维施策，坚决打赢乡村振兴“大比武”。加快青龙园区、守垭青狮园区、天新园区改造提升，做好户办庭院经济和村集体经济发展工作。加强村“两委”干部队伍建设，推行镇机关干部“传帮带”行动。纵深推进，全面开展法治政府建设，规范行政决策程序。强化宪法学习宣传和贯彻实施，依法依规推进党务公开、政务公开、村务公开，深入开展执法检查，保障法律法规有效实施。

严格落实安全生产“党政同责、一岗双责”责任制，健全落实社会稳定风险评估机制，开展“重大社会稳定风险攻坚年活动”，切实解决拖欠土地租赁费、拖欠农民工工资等一批重点信访问题。深入开展扫黑除恶专项斗争，深化“平安岳东”建设，扎实推进禁毒示范乡镇创建，深入开展反邪教斗争。

齐推并进，坚决打赢污染防治和改革创新“大比武”。坚决打好污染防治攻坚八大战役，严把生态环境保护入口关和出口关，强化网络环境监督，建立污染防治攻坚任务清单。统筹实施

山水林田生态保护修复工程，持续开展大规模“绿化全川”岳东行动。扎实推进农村土地制度、农村集体产权制度改革工作。

加强村级财务管理，加强镇便民服务中心、村（社区）服务站建设，实现群众办事“就近办”。

全面加强自身建设，努力建设人民满意政府。鲜明旗帜讲政治，坚决做到“两个维护”。问计于民，推动政府决策更接地气、更合民意。完善镇机关内部管理制度和村（社区）干部管理办法，加强镇、村、组干部日常监督考核。深化干部作风纪律建设活动，突出抓好“九大整治”，严查群众身边不正之风和腐败问题。清白为官、干净干事，自觉在“放大镜”“聚光灯”下行使权力，自觉接受人大及社会监督。

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。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。

一是加强政策学习，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》《中华人民共和国会计法》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。

二是建议细化预算指标，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。

三是年度预算编制后，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。

四是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。

附件 2-1

革命老区交通建设项目 2020 年绩效评价报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况

1. 根据脱贫攻坚总体要求，加快交通道路建设，经费来源为财政拨款，经县政府批准，2020 年革命老区转移支付资金 115 万元，用于 4 个村民委员会 7 个村民小组道路交通建设项目硬化 2.4 公里。

2. 项目立项、资金申报的依据为《关于下达 2020 年革命老区转移支付资金的通知》（苍财预〔2020〕3 号）。

3. 资金管理办法，严格按照《四川省革命老区转移支付资金管理办法》规定，加强资金管理，坚持专款专用，不挤占挪用。

4. 资金分配的原则及考虑因素。为了加快脱贫攻坚进程，按时达到脱贫目标，结合本镇实际情况及各村需要向上级申请资金补助。

(二) 项目绩效目标

1. 项目主要内容。2020 年革命老区转移支付资金用于红碑村、青茨村、合力村、青狮村 4 个村 2.4 公里道路建设。

2. 项目应实现的具体绩效目标。完成 4 个村 7 个村民小组 2.4 公里道路建设任务。极大改善革命老区落后的交通运输状况，方便群众的日常生产和生活。道路设计及施工符合现行的国家有

关规定和行业标准。水泥混凝土路面宽度大于等于 3 米，水泥混凝土路面厚度大于等于 0.2 米。

3. 青狮村、合力村、青茨村、红碑村等 4 个村通过项目实施，极大改善革命老区落后的交通运输状况，方便群众的日常生产和生活，为脱贫攻坚奠定了坚实基础。提升了全民脱贫奔康意识，实现社会和谐稳定，达到了按期脱贫奔康的总要求。项目的申报和实际完成完全符合《四川省革命老区转移支付资金管理办法》的规定，所实施的项目和申报的项目完全一致。

（三）项目自评步骤及方法

2020 年革命老区道路交通建设项目主要根据 4 个村的实际情况，建设硬化道路 2.4 公里。通过项目的实施，极大改善革命老区落后的交通运输状况，方便群众的日常生产和生活，为脱贫攻坚奠定了坚实基础。严格按照《四川省革命老区转移支付资金管理办法》的规定，加快项目实施极大，加强资金管理，做到专款专用，确保项目建设顺利实施，并主动接受上级部门的监督检查。

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 年革命老区转移支付资金按照要求积极主动向上级申报资金，苍财预〔2020〕3 号苍溪县财政局关于下达 2020 年革命老区转移支付资金的通知，下达资金 4 个村 2.4 公里 115 万元。

（二）资金计划、到位及使用情况

1. 资金计划：该项目资金计划 115 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际计划情况 115 万元。

2. 资金到位：该项目资金到位 115 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际到位情况 115 万元。

3. 资金使用：项目资金截至 2020 年底的实际支出情况为 1144.64 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，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 年革命老区道路交通建设项目主要用于 4 个村 7 个村民小组的道路硬化建设 2.4 公里。

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，符合项目建设要求。

（二）项目管理情况

2020 年革命老区道路建设转移支付批复资金 115 万元，实际到位资金 115 万元，总共支出资金 114.64 万元，完成预算的 99.7%。主要用于 4 个村 7 个村民小组道路硬化 2.4 公里基础设施建设。项目实施单位严格按照村民一事一议会议要求，通过竞争性谈判方式，以底价中标方式确定施工企业，按照相关法律法规

规及项目管理制度的要求进行项目建设。

（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，为了更好地使用革命老区建设专项经费，我镇严格按照《四川省革命老区转移支付资金管理暂行办法》的规定，加快项目实施进度，加强资金管理，做到专款专用，确保项目建设顺利实施。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，根据项目资金项目绩效目标，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114.64万元，4个村通过项目实施，完成目标要求。

（二）项目效益情况

通过2020年革命老区道路建设项目的实施，极大改善革命老区落后的交通运输状况，方便群众的日常生产和生活，促进了经济社会健康发展，维护了社会稳定。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

2020年革命老区专项资金的使用，极大改善革命老区落后的交通运输状况，方便群众的日常生产和生活。通过项目的实施，基础实施得到了极大改善，人居环境得到提升；项目的实施，实

现社会和谐稳定，保障经济建设的安全运行；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，该资金到位及时，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

革命老区建设资金有限，本镇辖区内还有很多落后的交通条件不能满足群众的日常生产和生活，一定程度满足不了生产发展的需求。

（三）相关建议

在年度安排资金时按社会发展需求增加额度，确保农村基础设施建设，进一步促进农村农业经济发展。

乡镇基本财力保障项目 2020 年绩效评价报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况

1. 乡镇基本财力保障补助项目经费来源为财政拨款，该项目资金 57.3 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。

2. 项目立项，年初财政预算安排乡镇基本财力保障资金。

3. 资金管理办法严格按照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》等相关规定，加强资金管理，坚持专款专用，不挤占挪用。

4. 资金分配的原则及考虑因素：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

1. 项目主要内容为财力保障补助项目经费，来源为财政拨款，该项目投资 72.76 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。

2. 项目应实现的具体绩效目标，完成垃圾填埋场的关闭、场镇街道的维修、环境卫生整治、安全生产、社会治安、禁毒工作、干部培训、政府向社会力量购买服务、统计、人大团委妇联等预算项目。

3. 通过各项目实施极大改善了我镇的落后面貌，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。

（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、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，结合财政各项规章制度和办法实施。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

县财政局拨付岳东镇2020年乡镇基本财力保障补助专项资金72.76万元。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 72.76 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，实际计划情况 72.76 万元。

2. **资金到位：**该项目资金到位 72.76 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，实际到位情况 72.76 万元。

3. **资金使用：**项目资金截至 2020 年底的实际支出情况为 72.76 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，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72.76万元，实际到位资金72.76万元，总共支出资金72.76万元，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，为了更好地使用乡镇财力补助专项经费，我镇严格按照镇人代会通过的预算执行。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72.76万元,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，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

乡镇财力保障补助资金有限，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

继续加大投基本财力保障入，保障乡镇基本运转。

附件 2-3

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

1. 岳东镇人民政府辖 26 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。

纳入岳东镇人民政府 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。

2. 项目立项为年初财政预算安排对村民委员会和村党支部的补助资金。

3. 资金管理办法：严格按照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》等相关规定，加强资金管理，坚持专款专用，不挤占挪用。

4. 资金分配的原则及考虑因素：增强政府履职服务能力，落实民生政策，强化安全生产，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

1. 项目主要内容是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，该项目补助资金 523.16 万元，经费资金总额为 523.16 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、最急需解决的各项事项。

2. 项目应实现的具体绩效目标，完成 26 个行政村 2 个农村社区 178 个村民小组人员经费补助支出等预算项目。

3. 通过各项目实施，巩固党在农村的执政基础，提高党的执政能力、保障了单位的正常运转，实现社会和谐稳定；促进了经济社会健康发展。

(三) 项目自评步骤及方法

对村民委员会和村党支部的补助项目主要用于解决 26 个行政村 2 个农村社区及 178 个村民小组干部的补助支出。根据工作安排要求，以县财政局及县委组织部相关要求为指导，结合财政各项规章制度和办法实施。

二、项目资金申报及使用情况

(一) 项目资金申报及批复情况

县财政局拨付对村民委员会和村党支部的补助项目专项资金 523.16 万元。岳东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 523.16 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，实际计划情况 523.16 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 523.16 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，实际到位情况 523.16 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 523.16 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。支出均通过一卡通等结算方式，均按月按规定标准执行。

（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，目标明确，符合我镇要求。

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，符合项目建设要求。

（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 523.16 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，由镇组织办公室进行把关以及核对由镇财政所进行会计核算，确保了项目资金的安全。资金主要来源于政府补助。

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 年底对村民委员会和村党支部补助资金支出为 523.16 万元，2020 年对村民委员会和村党支部的补助专项经费，主要内容是解决村（社区）村民小组干部的补助。是群众最关心、

最直接、最急需解决各类事项，经费拨付实施后，群众最关心、最直接、最急需解决各类事项得以解决。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

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 26 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

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

通过发展壮大集体经济，创收节支解决资金不足的问题。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