

**2021 年度**

**峨边彝族自治县杨河乡**

**人民政府部门决算编制说**

**明**

# 目录

公开时间：2022 年 10 月 26 日

## 目录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	<b>4</b>
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	9
<b>第二部分 2021 年度部门决算情况说明</b> .....	<b>10</b>
一、收入支出决算总体情况说明.....	10
二、收入决算情况说明.....	10
三、支出决算情况说明.....	11
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	12
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	17
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	17
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	19
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	19
十、其他重要事项的情况说明.....	19
<b>第三部分 名词解释</b> .....	<b>24</b>
<b>第四部分 附件</b> .....	<b>28</b>
<b>第五部分 附表</b> .....	<b>37</b>
一、收入支出决算总表.....	37
二、收入决算表.....	37
三、支出决算表.....	37
四、财政拨款收入支出决算总表.....	37
五、财政拨款支出决算明细表.....	37
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	37
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	37
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	37
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	37
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	37
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	37
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	37
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	37
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	37

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

### (一) 主要职能。

1. 杨河乡党委的职能：宣传和执行党的路线、方针、政策和执行党中央、上级组织和本组织的决议，发挥党组织的战斗堡垒和党员的先锋模范作用，支持和协助行政负责人完成本单位所担负的任务；组织党员认真学习马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论和党的路线、方针、政策以及决议，学习科学、文化和业务知识；对党员进行严格管理，督促党员履行义务，保障党员的权利不受侵犯；对党员进行监督，严格执行党的纪律，加强党风廉政建设，坚决同腐败现象作斗争；做好机关工作人员的思想政治工作，推进机关社会主义精神文明建设。了解、反映群众意见，维护群众的正当利益，帮助群众解决实际困难；对入党积极分子进行教育、培养和考察，做好发展党员工作；协助党组管理机关党组织和群众组织的干部，配合干部人事部门对机关行政领导干部进行考核和民主评议；对机关行政干部的任免、调动和奖惩提出意见和建议；领导机关工会、共青团、妇联等群众组织，支持这些组织依照各自的章程独立负责地开展工作；按照党组织的隶属关系，领导直属单位的工作。

2. 杨河乡政府职能：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。培养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。提高市场功能，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；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；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；进一步发展和完善农业社会服务体系，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，增加公益产品，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。

3. 杨河乡事业单位主要承担公益性职能：计划生育技术服务。宣传咨询。人员培训和药具发放；农林牧业生产中关键技术和新品种。新农具的引进。实验。示范；农作物和林木病虫害。动物疫病及农业灾害的监测。预报防治和处置；农作物苗情监测和农牧产品生产过程中的质量安全检查。监测和强制性检验；农业资源。林业资源。农业生态环境和农业投入品使用监测；农业公共信息和培训教育服务；小型水利工程及病害水库的整治；水资源管理和防汛抗旱技术服务；水土保持的预防及水土流失的治理；农机安全检查和事故的预防。报告及处理；乡村机耕道德规划。建设；承担农村低保。农村医疗救助。农村医疗合作保险的组织实施。及初步审核；城乡登记失业人员和农村劳动力转移就业人员的社会化管理服务；广播电视“村村通”工程的建设。运行。维护和节目的安全播出；制订年度农村公益性文化项目实施计划；开展多种形式的文体体育活动和宣传教育活动。

## （二）2021 年重点工作完成情况。

抓党建强化引领。全年发展党员 10 人，开展“习习春风”讲堂 5 次，集中外出参观学习 3 次，表彰优秀党员、党务工作者 17 人，先进基层党组织 1 个，发放“光荣在党 50 年”奖章获得者 16 人，完成乡村换届选举工作，调整村干部 20 人，选举出乡级党员代表 60 名，县级党员代表 4 名，乡级人大代表 48 名，县级人大代表 5 名，党委推荐产生县级政协委员 2 名。乡党委被县委评为先进基层党组织，高湾

村党支部被乐山市委评为先进基层党组织。

抓廉政建设稳发展。全面落实党风廉政建设一岗双责责任，召开专题党风廉政会议2次，组织案例学习和警示教育学习4次，乡纪委开展专项检查6次，召开专题民主生活会3次，对4名乡干部进行批评教育，对1酒驾党员给予党内警告处分，对1名违法党员开除党籍处分。

抓帮扶促乡村振兴。持续开展对全乡254户脱贫户进行帮扶，全年无返贫户，按照防止致贫返贫排查工作要求，每月对辖区内700户3143人进行逐户排查研判，纳入监测户2户，常态化开展“回头看”“回头帮”。对2013年至2020年各类扶贫资金160个项目形成的资产进行确权登记，完成仲子村官家岩处村道堡坎维修工程等2个项目建设。

抓产业助群众增收。持续巩固发展蛋鸡产业，与峨边琼花生态农业发展有限公司合作，实现年销售收入1800余万元，带动全乡实现集体经济收益29万元，带动就业40余人次，及时更新轮换淘汰蛋鸡，于年末将10万羽蛋鸡淘汰更换新一批蛋鸡；完成三月竹抚育1万亩，产笋300万斤，实现销售收入1000余万元；新栽种八月竹500亩，产笋10万斤；成功培育八月竹苗10万株；有序依法采伐商品林2000立方，实现销售收入120万元林木。

抓基础建设强保障。全年完成道路建设14公里，其中笋山产业路完成建设4.1公里，完成水毁修复项目2个，完成人防应急疏散广场项目1个，完成6个续建项目后期完善

工作。新设计规划笋山产业路 5 条，其中官家山方向笋山路已经完成前期工作。

抓防灾减灾保安定。落实防控 24 小值班值守，动员群众疫苗接种 5500 余剂次，落实集中隔离 12 人次；组织民兵 40 余人次应对全乡 7.18 风灾进行抢险救灾，清理垮方 3000 余方，林木 10 余方，畅通道路 6 条。组建应急队伍 30 人，投入 20 万余元添置防灭火应急物资，专题组织村组干部、人大代表赴笋山开展森林防灭火巡查 4 次 30 余人，开展防灭火应急演练和培训 10 次。

抓社会发展促和谐。实施 7.18 风灾救助 135 户 559 人，教育救助 298 人，雨露计划 67 人次，落实城乡低保 146 户 474 人，特困人口救助 11 人，帮助困难群众大病医疗救助 84 人次，落实困难残疾人生活补贴 41 人，慰问退伍军人 31 人次，实施高龄补贴 38 人。评选 120 户“洁美星”和 40 户“五星户”。

抓治理建美丽乡村。常态化抓道路交通、在建工程、森林防火、用电安全、食品安全等工作，完成水毁安全隐患项目整治 3 个；交通劝导 500 余人次，表彰人居环境整治 40 户“五星户”和 120 户“洁美星”；开展“五清行动”“周末大扫除”等专项行动，依法拆除违法建筑 5 宗 4200 平方米，依法审批土地使用报建 11 宗，完成宅基地复垦 119 个图斑；整治面源污染 3 个；依法开展法制宣讲 8 场次。化解各类矛盾纠纷 21 起。

## 二、机构设置

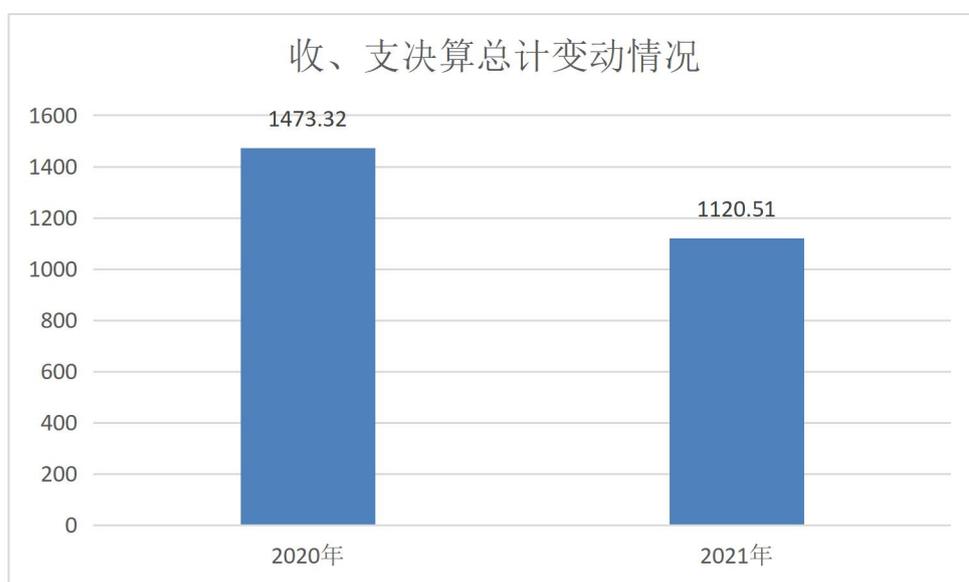
杨河乡下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

纳入杨河乡 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位 0 个。

## 第二部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

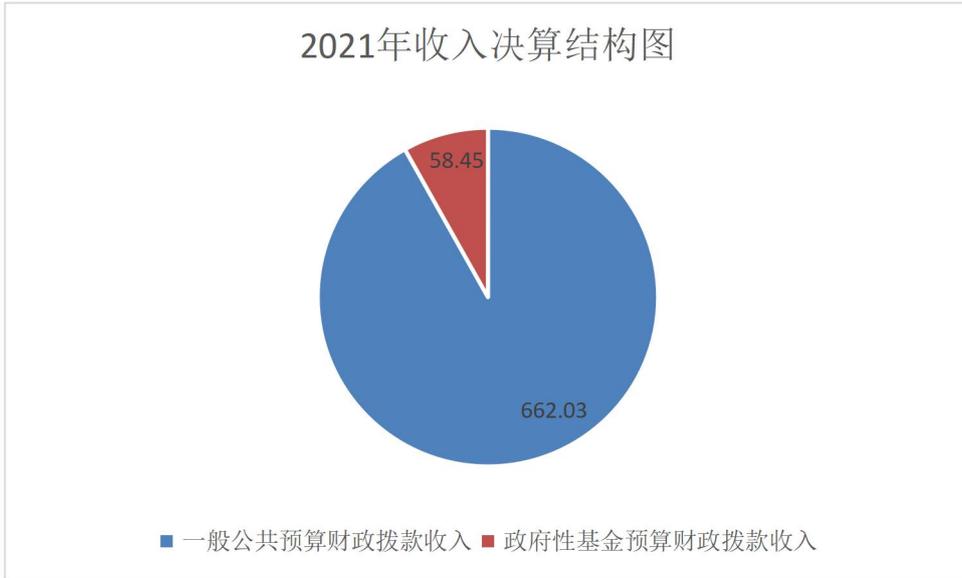
2021 年度收、支总计 1120.51 万元。与 2020 年相比，收、支总计各减少 352.81 万元，下降 23.95%。主要变动原因是村级合并后村级运转经费和人员经费支出减少，2021 年未安排村级一事一议项目。



(图 1: 收、支决算总计变动情况图) (柱状图)

### 二、收入决算情况说明

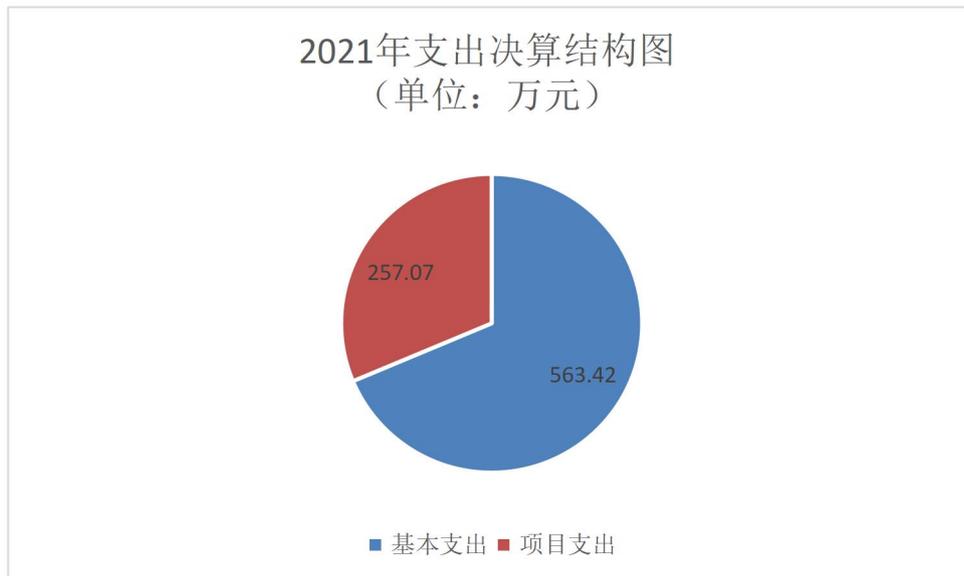
2021 年本年收入合计 720.48 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 662.03 万元，占 91.89%；政府性基金预算财政拨款收入 58.45 万元，占 8.11%。



(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)

### 三、支出决算情况说明

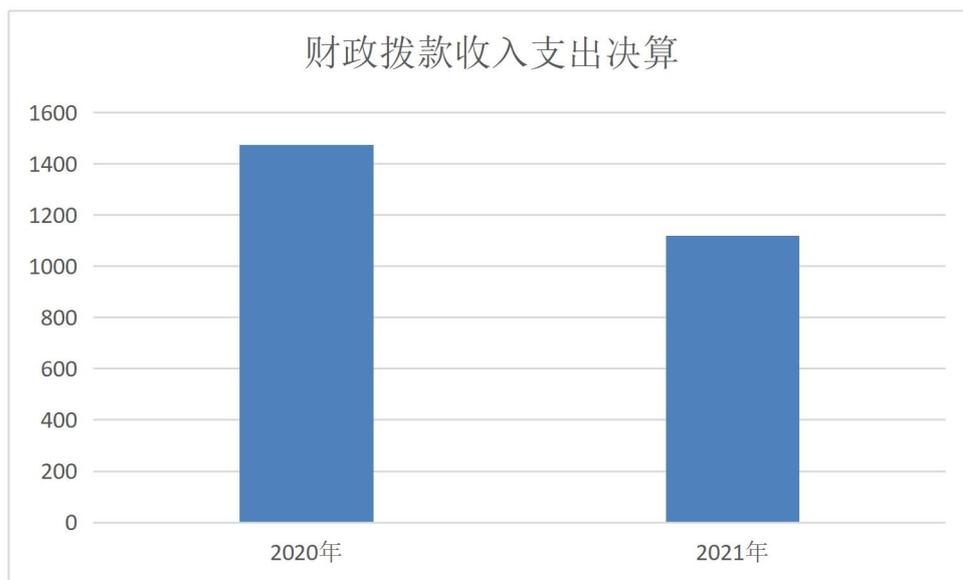
2021 年本年支出合计 820.49 万元，其中：基本支出 563.42 万元，占 68.67%；项目支出 257.07 万元，占 31.33%。



(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收、支总计1120.51万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各减少352.81万元，下降23.95%。主要变动原因是村级合并后村级运转经费和人员经费支出减少，2021年未安排村级一事一议项目。

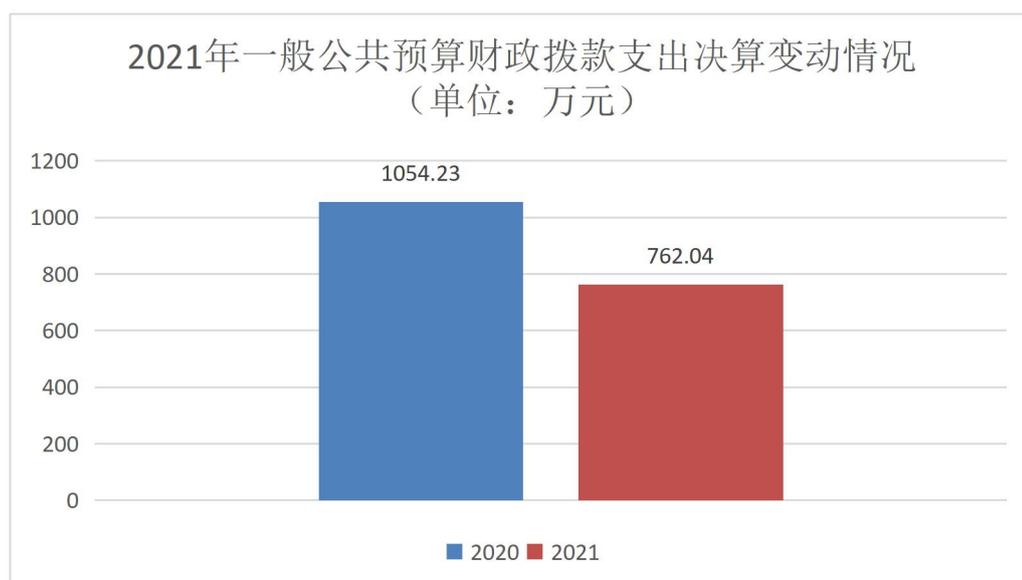


(图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年一般公共预算财政拨款支出762.04万元，占本年支出合计的92.88%。与2020年相比，一般公共预算财政拨



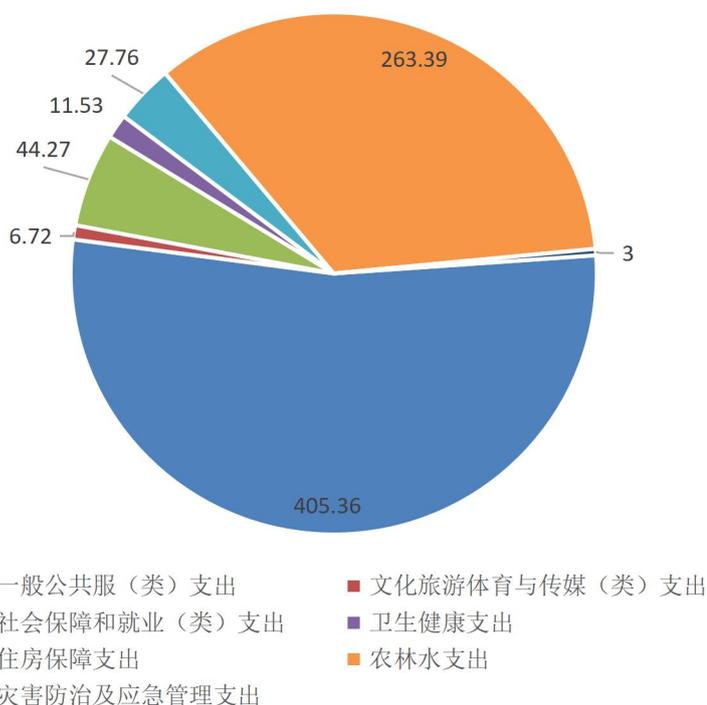
款支出减少 292.19 万元，下降 27.72%。主要变动原因是村级合并后村级运转经费和人员经费支出减少，2021 年未安排村级一事一议项目。

(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况) (柱状图)

## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 762.04 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 405.36 万元，占 53.2%；文化旅游体育与传媒(类)支出 6.72 万元，占 0.88%；社会保障和就业(类)支出 44.27 万元，占 5.8%；卫生健康支出 11.53 万元，占 1.51%；住房保障支出 27.76 万元，占 3.64%；农林水支出 263.39 万元，占 34.56%；灾害防治及应急管理支出 3 万元，占 0.39%。

2021年一般公共预算财政拨款支出决算结构图  
(单位：万元)



(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)

### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年一般公共预算支出决算数为762.04万元，完成预算71.75%。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)一般行政管理事务(项)：支出决算为302.74万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

2. 一般公共预算服务(类)政府办公厅(室)及相关机构事务(款)事业运行(项)：支出决算为96.62万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

3. 一般公共服务（类）民族事务（款）民族工作专项（项）：支出决算为6万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

4. 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）：支出决算为6.72万元，完成预算90.48%，决算数小于预算数，原因是资金结转下年使用。

5. 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22.86万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为11.43万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

7. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为6.15万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

8. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为3.83万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为9.85万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 1.68 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

11. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：支出决算为 39.07 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

12. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级公益事业建设的补助（项）：支出决算为 96.05 万元，完成预算 24.3%，决算数小于预算数，原因是资金结转下年使用。

13. 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 80.5 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

14. 农林水支出（类）农村综合改革（款）农村综合改革示范试点补助（项）：支出决算为 47.77 万元，完成预算 99.53%，决算数小于预算数，原因是资金结转下年使用。

15. 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 27.76 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

16. 灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）应急救援（项）：支出决算为 3 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 563.42 万元，

其中：

人员经费 452.04 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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 111.39 万元，主要包括：办公费、劳务费、印刷费、电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费。

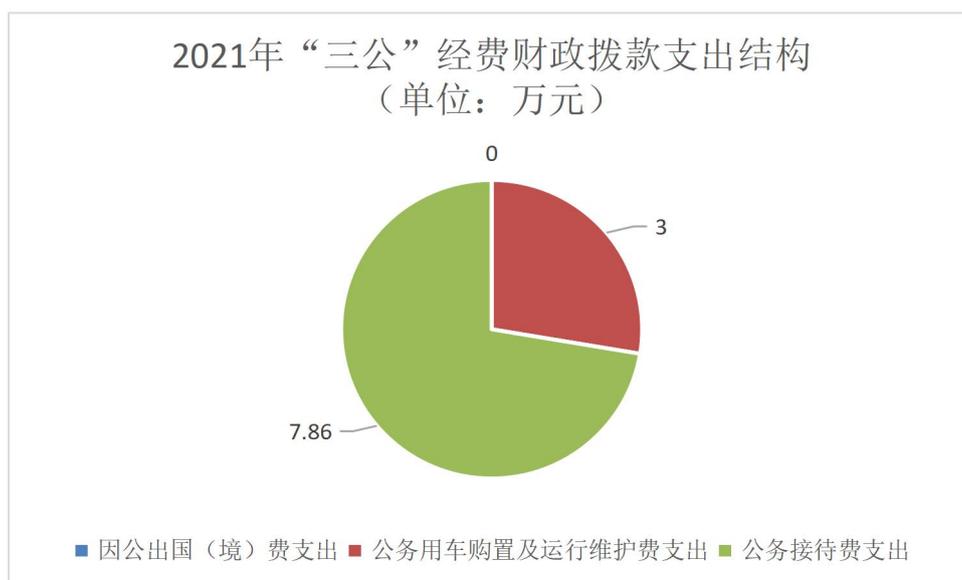
## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 10.86 万元，完成预算 100%，决算数与预算数一致。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 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 3 万元，占 27.62%；公务接待费支出决算 7.86 万元，占 62.38%。具体情况如下：



(图 7：“三公”经费财政拨款支出结构) (饼状图)

1. **因公出国(境)经费支出 0 万元**，完成预算 0%。全年安排因公出国(境)团组 0 次，出国(境) 0 人。因公出国(境)支出决算与 2020 年持平。

2. **公务用车购置及运行维护费支出 3 万元**，完成预算 100%。因公务用车购置及运行维护费支出决算与 2020 年持平。

其中：**公务用车购置支出 0 万元**。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 1 辆、载客汽车 0 辆。

**公务用车运行维护费支出 3 万元**。主要用下村、开会、出差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 7.86 万元，完成预算 98.25%。公务接待费支出决算比 2020 年增加 0.26 万元，增长 3.42%。主要原因是脱贫攻坚成果验收工作增加接待次数。其中：

国内公务接待支出 7.86 万元，主要用于主要用于接待上级领导（执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费。国内公务接待 105 批次，980 人次（不包括陪同人员），共计支出 7.86 万元，具体内容包括：接待上级检查、督查，接受省、市、县各级脱贫攻坚检查餐费等共计 7.86 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

2021 年政府性基金预算财政拨款支出 58.45 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021 年国有资本经营预算财政拨款支出 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

2021 年，杨河乡人民政府机关运行经费支出 111.39 万元，比 2020 年增加 43.07 万元，增长 63.04%。主要原因是主要原因是脱贫攻坚成果验收工作量增加，支出增加。

### （二）政府采购支出情况

2021 年，杨河乡人民政府采购支出总额 1.61 万元，其中：政府采购货物支出 1.61 万元、政府采购工程支出 0 万

元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于办公用品购买及产业路建设等业务。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2021年12月31日，杨河乡人民政府共有车辆1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1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，组织对农村公共服务运行项目开展了预算事前绩效评估，对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 1 个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对 2021 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看预算管理方面，编制内在职人员控制率小于 100%，支出总额控制在预算总额以内。制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化，资金使用管理需进一步加强。本部门还自行组织了 1 个项目支出绩效评价，从评价情况来看，项目目标明确、资金到位率高、组织监管体系完善。峨边彝

族自治县杨河乡人民政府县级农村公共服务设施运行维护项目资金较好地实现了绩效目标。

1. 项目绩效目标完成情况。

本部门在 2021 年度部门决算中反映“农村公共服务与运行，1 个项目绩效目标实际完成情况。

农村公共服务运行项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 48 万元，执行数为 47.78 万元，完成预算的 99.54%。通过项目实施，保障了村民的基本生活，农村公共服务设施运行维护项目的长效实施改善了群众的生产生活条件，提高了群众生活质量，完善农村基础设施功能，该项目取得了较好的社会效益。，发现的主要问题：1. 每年度项目实施目标不够具体，根据《四川省项目支出绩效评价指标体系》的评分标准，需对项目目标进行量化。2. 资金拨付进度相对滞后。

下一步改进措施：一是对《四川省项目支出绩效评价指标体系》照项目实施目标再细化量化；二是合理安排项目支出进度。

**项目绩效目标完成情况表**  
(2021 年度)

项目名称		农村公共服务运行			
预算单位		杨河乡人民政府			
预算执行情况(万元)	预算数:	48	执行数:	47.78	
	其中-财政拨款:	48	其中-财政拨款:		
	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		
	主要解决保障全乡 4 个行政村最关心、最直接、最现实的利益问题,包括村各项公益事业建设,改善农村人居环境,保障为全镇辖区内群众办实事、做好事、解难事等支出。		解决了保障全乡 4 个行政村最关心、最直接、最现实的利益问题,包括村各项公益事业建设,改善农村人居环境,保障为全镇辖区内群众办实事、做好事、解难事等支出。		
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	完成数量	保障全乡 4 个行政村基本运转经费的需要	保障全乡 4 个行政村基本运转经费的需要	确保了全乡 4 个行政村基本运转经费的需要
	项目完成指标	完成质量	组织实施的项目符合上级相关政策,成熟度高、带动性强、有利于促进镇、村经济社会有序发展,农村公益事业日新月异	组织实施的项目符合上级相关政策,成熟度高、带动性强、有利于促进镇、村经济社会有序发展,农村公益事业日新月异。	组织实施的项目符合上级相关政策,成熟度高、带动性强、有利于促进镇、村经济社会有序发展,农村公益事业日新月异
	项目完成指标	完成时效	按照杨河乡 2021 年工作计划,完成年内项目组织管理任务,做好各类项目执行的全过程监督管理工作,确保各类项目按计划有效实	按照杨河乡 2021 年工作计划,完成年内项目组织管理任务,做好各类项目执行的全过程监督管理工作,确保各类项目按计划有效实	按照杨河乡 2021 年工作计划,完成年内项目组织管理任务,做好各类项目执行的全过程监督管理工作,确保各类项目按计划有效实
	项目完成指标	完成成本	全年计划项目总成本 48 万元包含村级办公经费、村基础设施日常维护等。	全年计划项目总成本 48 万元包含村级办公经费、村基础设施日常维护等。	全年计划项目总成本 48 万元包含村级办公经费、村基础设施日常维护等

效益指标	社会效益	通过项目的实施，提高村干部自觉履职的积极性，确保村干部为村、居民群众办实事、做好事、解难事等需要的支出，保障社会和谐稳定，确保资金使用效率，保障各项工作进展顺利。	通过项目的实施，提高村干部自觉履职的积极性，确保村干部为村、居民群众办实事、做好事、解难事等需要的支出，保障社会和谐稳定，确保资金使用效率，保障各项工作进展顺利。	通过项目的实施，提高村干部自觉履职的积极性，确保村干部为村、居民群众办实事、做好事、解难事等需要的支出，保障社会和谐稳定，确保资金使用效率，保障各项工作进展顺利。
满意度指标	群众满意度	满意度大于 90%	满意度大于 90%	满意度大于 90%

## 2. 部门绩效评价结果。

本部门按要求对 2021 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《杨河乡人民政府 2021 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本部门自行组织对农村公共服务运行项目开展了绩效评价，《杨河乡人民政府农村公共服务运行项目 2021 年绩效评价报告》见附件（附件 2）。

## 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

10. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：指事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

11. 一般公共服务（类）民族事务（款）民族工作专项（项）：指反映用于民族事务管理方面的专项支出。

12. 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）：指反映除上述项目以外其他文化和旅游方面的支出。

13. 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）：指反映机关事业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。

14. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

15. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

16. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指反除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

17. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

18. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务

员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

19. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地上地有偿使用费的支出。

20. 农林水（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于扶贫方面的支出。

21. 农林水（类）农村综合改革（款）对村级公益事业建设的补助（项）：指对村级公益事业，岗位的补助与奖励。

22. 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）：指反映各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出，以及支持建立县级基本财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

23. 农林水（类）农村综合改革（款）农村综合改革示范试点补助（项）：指反映各级财政对农村综合改革示范试点、新型农业社会化服务体系建设等补助支出。

24. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业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。

25. 灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）应急救援（项）：指反映安全生产、自然灾害应急救援方面

的支出。

26. 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。

27. 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。

28. 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。

29. “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。

30. 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

## 杨河乡人民政府

### 2021 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。

杨河乡人民政府属行政单位，内设六办一所四中心。包括党政办、党建办公室、社会事务办公室、规划建设管理办公室、乡村振兴办公室、综合执法办公室、财政所、便民服务中心、农业综合服务中心、综治中心、文化旅游服务中心。

##### （二）机构职能。

落实国家政策，严格依法行政，发挥经济管理职能，加强政策引导，制定发展规划，服务市场主体和营造发展环境，搞好市场监管，大力促进社会事业发展，发展镇村经济、文化和社会事业，提供公共服务，维护社会稳定，执行本级人民代表大会的决议和上级国家行政机关的决定和命令，发布决定和命令，执行本行政区域内的经济和社会发展规划、预算，管理本行政区域内的经济、教育、科学、文化、卫生、体育事业和财政、民政、公安、司法行政、计划生育等行政工作，构建社会主义和谐社会。

##### （三）人员概况。

杨河乡总编制 29 名，其中：行政编制 17 名，工勤编制 0 名，事业编制 12 名。在职人员总数 22 名，其中：行政 15 名，工勤 0 名，事业 7 名。离休 0 名。

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况。

杨河乡人民政府 2021 年财政拨款预算收入 720.48 万元，其中上级资金 38 万元，县级资金 682.48 万元。

### （二）部门财政资金支出情况。

基本支出 563.42 万元，项目支出 157.06 万元，其中项目 14 个，具体为：彝历新年慰问 6 万元；2021 年公共图书馆文化馆免费开放资金 5 万元；2021 年七大秩序整治和 2020 年遗留问题解决经费 12 万元；在职村干部养老保险、意外保险 3.16 万元；2021 年森林防火经费 2.51 万元；建党 100 周年信访维稳经费 4 万元；政府批示（2021）36 号人防广场项目前期经费 18.82 万元；积分超市工作经费 7.47 万元；仲子村产业路监理费、可研费、排污设施费 10.5 万元；2021 年脱贫攻坚精准扶贫档案经费 1 万元；驻村工作队经费 5.27 万元；乡镇巩固脱贫攻坚、接续乡村振兴暨疫情防控工作经费 30.33 万元；农村公共服务运行 48 万元；2020 年自然灾害（机械清淤）经费 3 万元。

## 三、部门整体预算绩效管理情况

### （一）部门预算管理。

预算管理方面，编制内在职人员控制率小于100%，支出总额控制在预算总额以内。制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化，资金使用管理需进一步加强。

#### （二）结果应用情况。

单位内部控制制度不够健全，内控制度执行还需进一步规范。

### 四、评价结论及建议

#### （一）评价结论。

根据《峨边彝族自治县财政局关于开展2022年财政绩效评价工作的通知》文件精神，杨河乡人民政府认真组织开展了部门整体支出绩效评价工作，绩效评价得分：93分。

#### （二）存在问题。

在资金管理过程中，还存在部分支出依据不合规，财务管理制度不够健全，财务人员业务水平还需加强等问题。

#### （三）改进建议。

1. 进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。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、完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费的规模 and 比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为：进一步细化“三公”经费的。

# 杨河乡人民政府农村公共服务运行项目

## 2021 年绩效评价报告

### 一、项目概况

#### （一）项目基本情况。

农村公共服务设施运行维护项目是党的十八大报告提出“让广大农民平等参与现代化进程、共同分享现代化成果”是落实十八大精神，实现公共财政覆盖农村，促进城乡基本服务均等化的一项重大制度创新，是深化农村综合改革的重要抓手和加强基层民主政治建设的助推器。

#### （二）项目绩效目标。

杨河乡 2021 年农村公共服务设施运行维护项目涉及 4 个村，分别是：高湾村、仲子村、牟加村、桎桎村 4 个村。具体项目主要内容为：（1）村级运行日常办公经费；（2）环境卫生整治和垃圾清运（4）饮水管道维护维修；（5）水毁堡坎维修维护、道路边沟清运等。

#### （三）项目自评步骤及方法。

由财务人员拟自评报告，分别报分管领导、主要领导审阅后再报送。按照 2021 年项目支持绩效评价体系，从通用指标、共性指标、特性指标三个大方面和项目决策、项目实施、

完成结果、项目效果、产出指标、效益指标、满意度指标等 8 个方面进行自评打分。

## 二、项目资金申报及使用情况

### （一）项目资金申报及批复情况。

杨河乡农村公共服务设施运行维护项目资金分配按照预算申报财政资金 48 万元，进行分配，具体情况如下：

1. 高湾村申报支出如下：办公用品购买、打字复印及耗材支出 3 万元；环境整治费 2 万元；宣传广告费 1 万元；公共基础设施维修维护费 10 万元。

2. 仲子村申报支出如下：办公用品购买、打字复印及耗材支出 3 万元；租车费 1 万元；环境整治费 2 万元；公共基础设施维修维护费 10 万元。

3. 牟加村申报支出如下：办公用品购买、打字复印及耗材支出 2 万元；环境整治费 1 万元；公共基础设施维修维护费 5 万元。

4. 桎桎村申报支出如下：办公用品购买、打字复印及耗材支出 2 万元；环境整治费 1 万元；公共基础设施维修维护费 5 万元。

### （二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

2021 年县财局拨入我镇农村公共服务运行项目资金 48 万元，项目资金实际支出 47.78 万元，全部按照项目实施计划分配至项目涉及的 4 个村。

1. 高湾村申报支出如下：办公用品购买、打字复印及耗材支出 3.06 万元；电费网费 0.51 万元；环境整治费 1.92 万元； 宣传广告费 1.51 万元；公共基础设施维修维护费 9 万元。

2. 仲子村申报支出如下：办公用品购买、打字复印及耗材支出 3.34 万元；租车费 0.8 万元；环境整治费 1.59 万元；公共基础设施维修维护费 10.27 万元。

3. 牟加村申报支出如下：办公用品购买、打字复印及耗材支出 1.8 万元；环境整治费 1.2 万元；公共基础设施维修维护费 4.88 万元；网费 0.12 万元。

4. 桎桎村申报支出如下：办公用品购买、打字复印及耗材支出 2.38 万元；环境整治费 0.62 万元；公共基础设施维修维护费 5 万元。

### （三）项目财务管理情况。

杨河乡农村公共服务运行项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法规定；资金拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

## 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，并对自评中发现的问题分析说明。

### （一）项目组织架构及实施流程。

我乡领导高度重视农村公共服务运行经费项目运行，通过党委会研究决定各村实际经费使用范围，通知各村上报使用资金计划，年底按照资金计划实施，有变动情况的，先通过村级会议再上报乡政府审批，通过后实施。

#### （二）项目管理情况。

严格按照相关法律法规及项目管理制度推进相关工作。

#### （三）项目监管情况。

由镇党委政府、镇纪委、村级纪检组、村级理财小组对项目实施全过程进行监督管理。

### 四、项目绩效情况

#### （一）项目完成情况。

根据现场查看、查阅相关资料，我乡4个村公共服务运行项目在党委政府领导下，均顺利推进，圆满完成任务，并经各村村委会公示栏向各村村民公示，达到预期目的。

#### （二）项目效益情况。

项目资金按时拨付，保障了村民的基本生活，农村公共服务设施运行维护项目的长效实施改善了群众的生产生活条件，提高了群众生活质量，完善农村基础设施功能，该项目取得了较好的社会效益。

### 五、评价结论及建议

#### （一）评价结论。

总体上看，项目目标明确、资金到位率高、组织监管体系完善。峨边彝族自治县杨河乡人民政府县级农村公共服务设施运行维护项目资金较好地实现了绩效目标。资金使用规范方面不够-1分；县委巡查发现问题-1分；完成实效不及时，有跨年支付-1分；各类效益-1分；服务对象满意度-1分。项目绩效评价得分为95分。

## （二）存在的问题。

1. 每年度项目实施目标不够具体，根据《四川省项目支出绩效评价指标体系》的评分标准，需对项目目标进行量化。
2. 资金拨付进度相对滞后。
3. 项目相关财务资料记账凭证未装订。

## （三）相关建议。

1. 参考《四川省项目支出绩效评价指标体系》，根据每年项目开展的实际情况，提出明确、合理的目标，制定绩效目标时应对目标进行量化，使项目实施做到科学合理。
2. 财政下达资金后，及时与各村对接，尽量按季度报账，杜绝年底一次性报账的现象。
3. 加强财务管理，及时将凭证装订成册。

## 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