

2018 年度

四川省绵阳江油市双河镇

人民政府部门决算

# 目录

第一部分 部门概况.....	3
一、基本职能及主要工作.....	3
二、机构设置.....	3
第二部分 2018 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.....	11
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	12
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、预算绩效情况说明.....	13
十一、其他重要事项的情况说明.....	14
第三部分 名词解释.....	15
第四部分 附件.....	20
附件 1.....	20
附件 2.....	23
第五部分 附表.....	24
一、收入支出决算总表.....	24
二、收入决算表.....	24
三、支出决算表.....	24
四、财政拨款收入支出决算总表.....	24
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）.....	24
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	24
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	24
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	24
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	24
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	24
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	24
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	24
十三、国有资本经营预算支出决算表.....	24

## 第一部分 部门概况

### 一、基本职能及主要工作

#### (一) 主要职能。

江油市双河镇人民政府是行政单位，主要负责双河境内的经济发展、社会服务等工作。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，发展乡村经济) 文化和社会事业，提供公共服务，维护社会稳定，构建社会主义和谐社会。

#### (二) 2018 年重点工作完成情况。

2018 年度，双河镇人民政府坚决贯彻市委“工业强市、产业兴市”发展战略，坚定走绿色发展、生态发展之路。坚持以建设幸福美丽新村为目标，以推进农业供给侧改革为主线，大力实施产业扶贫攻坚行动、生态循环农业促进行动、农村“双创”示范行动等行动，实现农业增效、农民增收、农村增绿。以“扶贫攻坚和农民增收”为重要抓手，一心一意谋发展，锐意进取促改革，坚定不移厉法治，聚精会神抓党建，实现了全镇经济发展平稳增长，社会民生持续改善，各项事业协调发展的骄人业绩。

### 二、机构设置

江油市双河镇人民政府内设 5 个股室，分别是党政办、经济发展办、卫计办、民政办和群工办；下设 2 个事业单位，分别是社会事务中心和农业服务中心。

江油市双河镇人民政府 2018 年度部门决算编制范围内无二级预算单位。

## 第二部分 2018 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 1619.09 万元。与 2017 年相比，收、支总计减少 240.03 万元，下降 12.91%。主要变动原因是政府节省开支、控制经费支出。



图 1：收、支决算总计变动情况图

### 二、收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 1,287.09 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1,287.09 万元，占 100%；无政府性基金预算财政拨款收入、无国有资本经营预算财政拨款收入、无事业收入、无经营收入、无附属单位上缴收入、无其他收入。

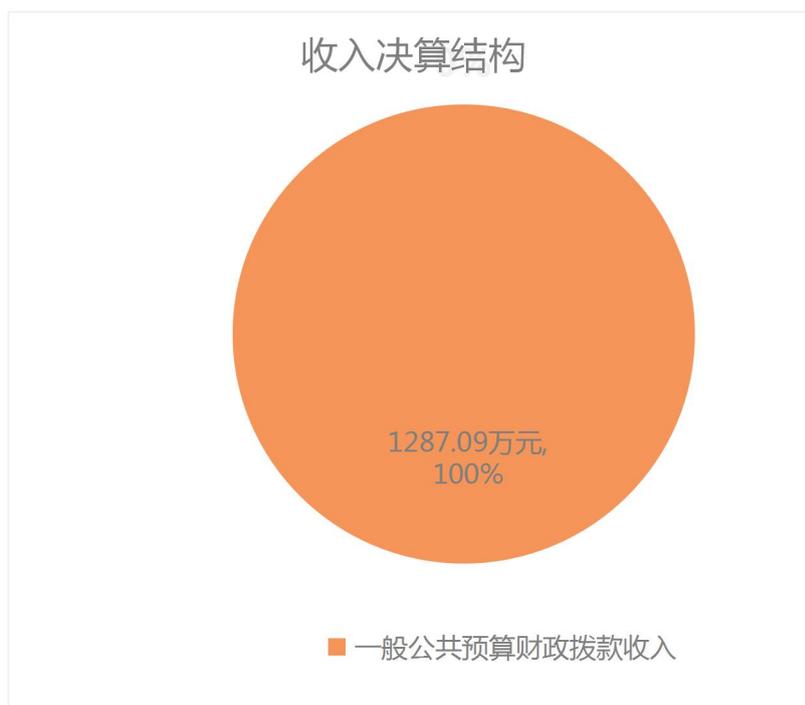


图 2：收入决算结构图

### 三、支出决算情况说明

2018 年本年支出合计 1,446.45 万元，其中：基本支出 707.22 万元，占 48.89%；项目支出 739.21 万元，占 51.11%；未发生上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出。

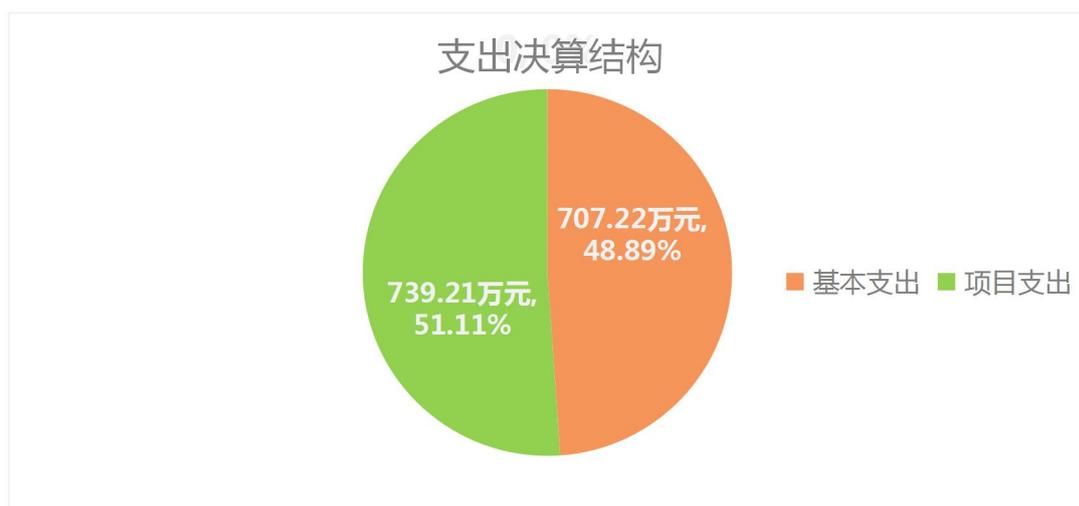


图 3：支出决算结构图

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018年财政拨款收、支总计1619.09万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计减少240.03万元，下降12.91%。主要变动原因是政府节省开支、控制经费支出。



图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图

（除国有资本经营预算外，数据来源于财决 Z01-1 表，口径为“总计”数+国有资本经营预算。）

#### 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

2018年一般公共预算财政拨款支出1,446.43万元，占本年支出合计的100%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款增加20.66万元，增长1.45%。主要变动原因是部分2017年财政结转资金在2018年进行支付。

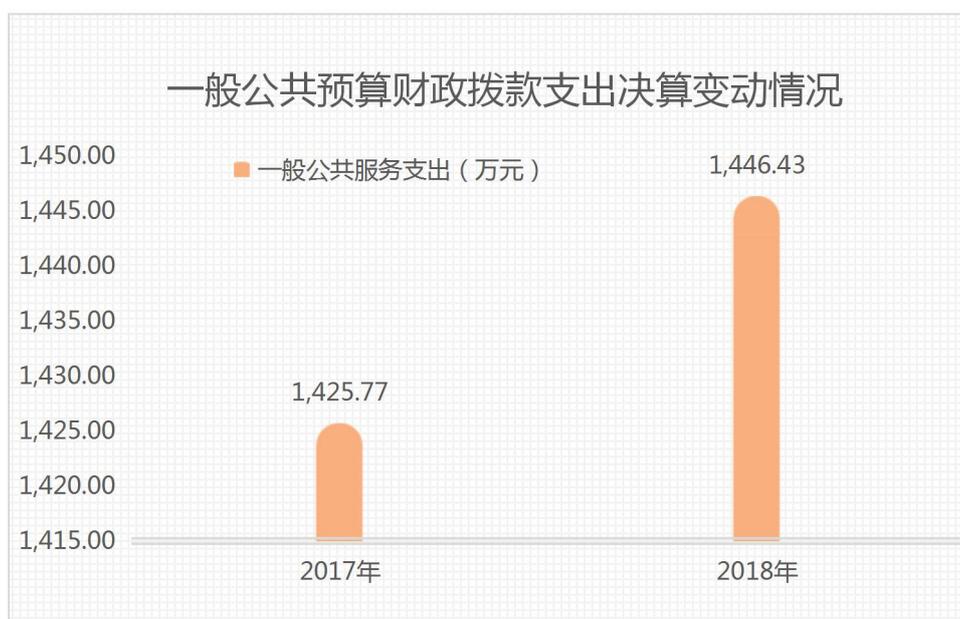


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图

#### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年一般公共预算财政拨款支出 1,446.43 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务（类）支出 632.91 万元，占 3.76%；教育支出（类）2.75 万元，占 0.19%；文化体育与传媒（类）支出 4.4 万元，占 0.30%；社会保障和就业（类）支出 344.44 万元，占 23.81%；医疗卫生（类）支出 12.89 万元，占 0.89%；城乡社区（类）支出 16.72 万元，占 1.16%；农林水（类）支出 432.32 万元，占 29.89%。

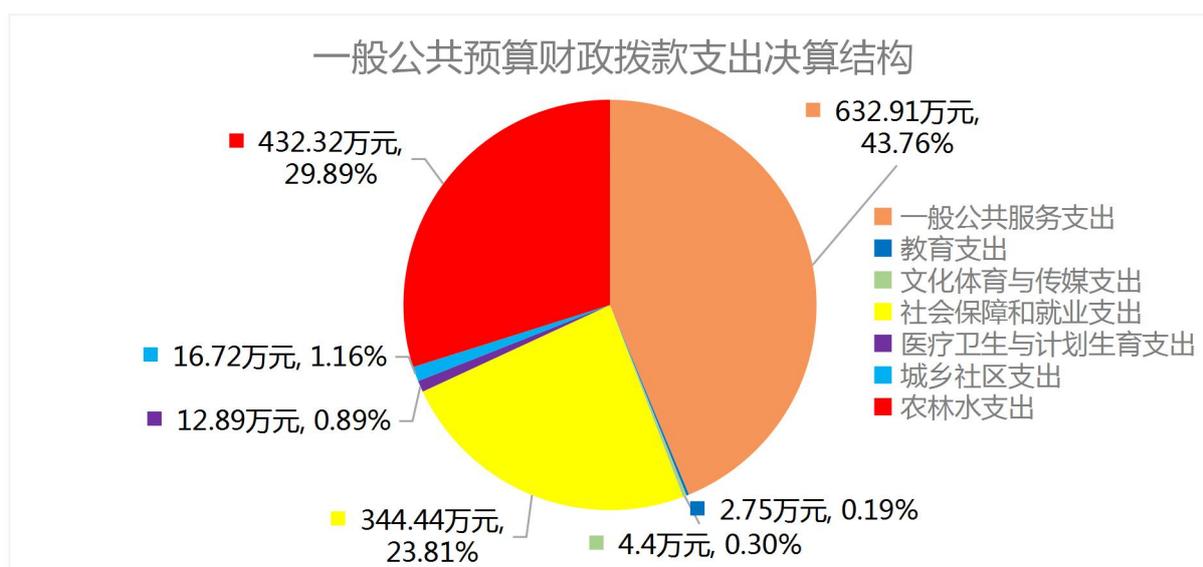


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构图

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018年一般公共预算支出决算数为1446.45万元，完成预算89.34%。决算数小于预算数的主要原因是：因部分项目未完成，资金结转下年。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319.56万元，完成预算98.92%，决算数小于预算数的主要原因是2018年编制内人员减少。

2. 一般公共服务（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44.95万元，完成预算62.78%，决算数小于预算数的主要原因是2018年编制内人员减少。

3. 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）：支出决算为71.31万元，完成预算95.32%，决算数小于预算数的主要原因是2018年编制内人员减少。

4. 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）及相关机构事务支出（项）：支出决算为197.09万元，完成预算90.14%，决算数小于预算数的主要原因是2018年编制内人员减少。

5. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：支出决算为2.75万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

6. 文化体育与传媒支出（类）文化（款）其他文化支出（项）：支出决算为4.40万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

7. 文化体育与传媒支出（类）其他文化体育与传媒支出（款）其他文化体育与传媒支出（项）：支出决算为0万元，完成预算0%，决算数小于预算数的主要原因是文化建设工作未完工，项目资金结转下年。

8. 社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）拥军优属（项）：支出决算为1.48万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：支出决算为23.20万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：支出决算为0.39万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

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）：支出决算为 38.33 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

12. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 8.03 万元，完成预算 97.57%，决算数小于预算数的主要原因是死亡抚恤补贴对象有调整变动。

13. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）：支出决算为 8.84 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

14. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）在乡复员、退伍军人生活补助（项）：支出决算为 45.61 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

15. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）义务兵优待（项）：支出决算为 24.32 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

16. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）农村籍退役士兵老年生活补助（项）：支出决算为 31.58 万元，完成预算 99.06%，决算数小于预算数的主要原因是农村籍退役士兵补贴对象有调整变动。

17. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：支出决算为 0.05 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

18. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人生活和护理补贴（项）：支出决算为 13.68 万元，完成预算 98.28%，决算数小于预算数的主要原因是困难残疾补贴对象有调整变动。

19. 社会保障和就业支出（类）自然灾害生活救助（款）中央自然灾害生活补助（项）：支出决算为 2 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

20. 社会保障和就业支出（类）最低生活保障（款）城市最低生活保障金支出（项）：支出决算为 8.14 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

21. 社会保障和就业支出（类）最低生活保障（款）农村最低生活保障金支出（项）：支出决算为 97.42 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

22. 社会保障和就业支出（类）临时救助（款）临时救助支出（项）：支出决算为 4.3 万元，完成预算 43.00%，决算数小于预算数的主要原因是临时救助补

贴对象不固定，未使用资金结转下年。

23. 社会保障和就业支出（类）特困人员救助供养（款）农村特困人员救助供养支出（项）：支出决算为 22.99 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

24. 社会保障和就业支出（类）其他生活救助（款）其他农村生活救助（项）：支出决算为 6.32 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

25. 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 7.76 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

26. 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 9.71 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

27. 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 3.18 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

28. 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 12.72 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

29. 城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）其他城乡社区公共设施支出（项）：支出决算为 4 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

30. 农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）：支出决算为 11.17 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

31. 农林水支出（类）农业（款）对高校毕业生到基层任职补助（项）：支出决算为 4.33 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

32. 农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）：支出决算为 163.22 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

33. 农林水支出（类）林业（款）其他林业支出（项）：支出决算为 3.60 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

34. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级一事一议的补助（项）：支出决算为 250.00 万元，完成预算 75.76%，决算数小于预算数的主要原因是部

分农业项目未完全支付、项目资金结转下年。

35. 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 0 万元，完成预算 0%，决算数小于预算数的主要原因是运维项目资金结转下年支付。

（数据来源财决 08 表，罗列全部功能分类科目至项级。上述“预算”口径为调整预算数。）

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年一般公共预算财政拨款基本支出 707.23 万元，其中：

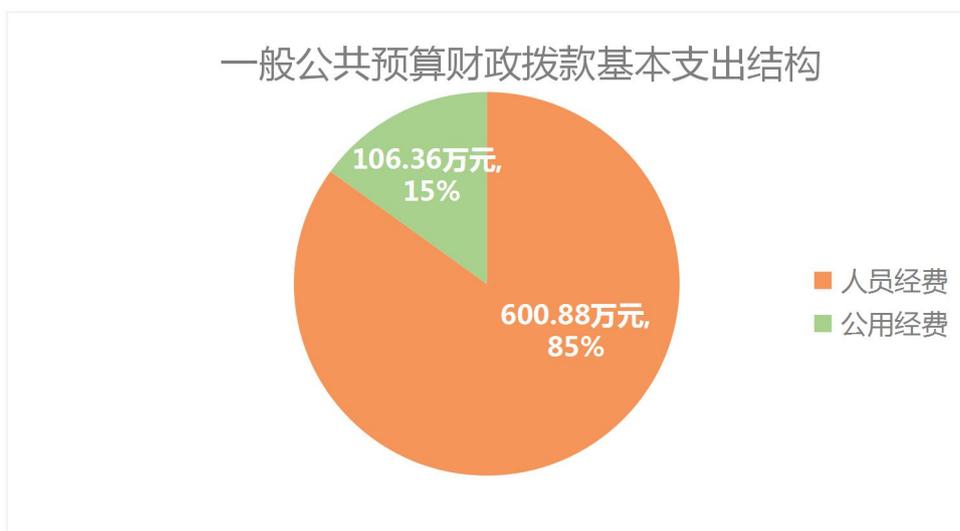


图 7：一般公共预算财政拨款基本支出结构图

人员经费 600.88 万元，主要包括：基本工资支出 104.34 万元；津贴补贴支出 61.9 万元；绩效工资支出 45.13 万元；机关事业单位基本养老保险费支出 39.2 万元；职工基本医疗保险缴费支出 13.28 万元；其他社会保障缴费支出 2.63 万元；住房公积金支出 22.93 万元；其他工资福利支出 1.12 万元；生活补助支出 191.01 万元；奖励金支出 107.06 万元；其他个人和家庭的补助支出 12.28 万元。

公用经费 106.36 万元，主要包括：办公费支出 57.59 万元；水费支出 0.32 万元；电费支出 2.24 万元；邮电费支出 2.4 万元；物业管理费支出 1.6 万元；差旅费支出 9.6 万元；培训费支出 2.75 万元；公务接待费支出 2.56 万元；工会经费支出 3.66 万元；福利费支出 5.85 万元；公务用车运行维护费支出 6 元；其他交通费用支出 11.33 万元；其他商品和服务支出 0.47 万元。

（数据来源财决 07 表，根据本部门实际支出情况罗列全部经济分类科目。）

## 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

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算为 8.56 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平的主要原因是严格控制“三公”经费支出，未发生超支现象。

（上述“预算”口径为调整预算数，包括政府性基金支出决算情况。）

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算中，未发生因公出国（境）费支出；公务用车购置及运行维护费支出决算 6 万元，占 70.09%；公务接待费支出决算 2.56 万元，占 29.91%。具体情况如下：

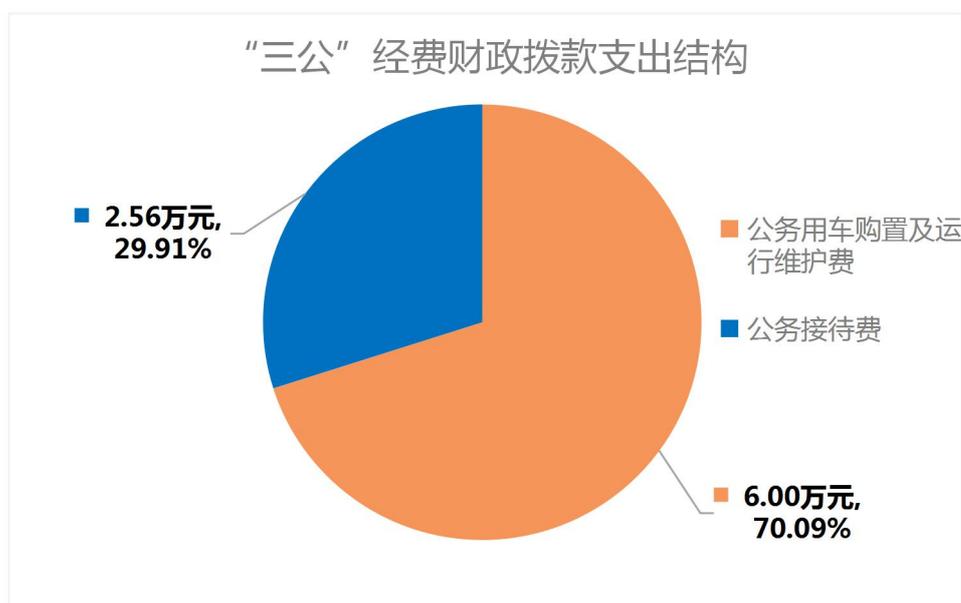


图 8：“三公”经费财政拨款支出结构图

1. 2018 年本单位未发生因公出国（境）经费支出，与 2017 年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 6 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2017 年增加 3 万元，增长 100%。主要原因是公务车 2018 年大修维护，费用增加。其中：

未发生公务用车购置支出。截至 2018 年 12 月底，单位共有公务用车 2 辆，其中：轿车 2 辆，无越野车、载客汽车。

公务用车运行维护费支出 6 万元。主要用于应急抢险、下村宣传、到市委市政府召开紧急会议等工作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 2.56 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2017 年增加 1.06 万元，增长 70.67%。主要原因是因开展招商引资工作接待公司代表，接待费增加。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 133 批次，566 人次（不包括陪同人员），共计支出 2.56 万元，具体内容包括：乡镇之间工作交流接待费用 0.79 万元、上级部门来乡检查督查工作接待费用 0.83 万元、招商引资接待企业代表费用 0.94 万元。其中：

2018 年度未发生外事接待支出、其他国内公务接待支出。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018 年度本单位未发生政府性基金预算拨款支出。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2018 年度本单位未发生国有资本经营预算拨款支出。

## 十、预算绩效情况说明

### （一）预算绩效管理工作的开展情况。

本单位 2018 年未进行项目绩效评价。

本部门按要求对 2018 年部门整体支出开展绩效自评，自评得分 98 分，从评价情况来看整体支出绩效情况良好，全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保证了重点工作的开展，达到预期绩效目标，绩效管理水平和不断提高，绩效指标体系逐渐丰富和完善。未发生超支、乱支现象。未来将继续加强管理，有效控制预算审核质量风险、认真做好绩效管理工作。

## （二）项目绩效目标完成情况。

本单位 2018 年未进行项目绩效评价。

## （三）部门开展绩效评价结果。

本部门按要求对 2018 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《江油市双河镇人民政府 2018 年部门整体支出绩效评价报告》见附件 1。

本单位 2018 年未进行项目绩效评价。

## 十一、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2018 年，江油市双河镇人民政府机关运行经费支出 106.36 万元，比 2017 年减少 9.83 万元，下降 8.46%。主要原因是控制经费支出，节省开支。

（数据来源财决 CS05 表）

### （二）政府采购支出情况

2018 年，江油市双河镇人民政府采购支出总额 89.69 万元，其中：政府采购货物支出 89.69 万元，无政府采购工程支出、政府采购服务支出。主要用于 2017 年现代农业示范市建设项目。授予中小企业合同金额 89.69 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 89.69 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（数据来源财决 CS06 表）

### （三）国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，江油市双河镇人民政府共有车辆 2 辆，其中：一般公务用车 2 辆，无部级领导干部用车、一般执法执勤用车、特种专业技术用车、其他用车。

（数据来源财决 CS05 表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

### 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。主要是利息收入等。
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（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）一般行政管理事务（项）：指反映行政机关事业单位未单独设置项级科目的其他项目支出。
11. 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）：指反映事业单位的基本支出
12. 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）及相关机构事务支出（项）：指反映其他政府办公厅及相关机构事务支出。

13. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指反映各部门安排的用于培训的支出。

14. 文化体育与传媒支出（类）文化（款）其他文化支出（项）：指其他用于文化方面的支出。

15. 文化体育与传媒支出（类）其他文化体育与传媒支出（款）其他文化体育与传媒支出（项）：指其他文化体育与传媒方面的支出。

16. 社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）拥军优属（项）：指反映开展拥军优属活动的支出。

17. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：指反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

18. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：指反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

19. 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。

20. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指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。

21. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）：转反映按规定用于伤残人员的抚恤金和按规定开支的各种伤残补助费。

22. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）在乡复员、退伍军人生活补助（项）：指反映在乡退伍红军老战士（含西路军红军老战士、红军失散人员）、1954年10月31日前入伍的在乡复员军人、按规定办理带病回乡手续的退伍军人生活补助。

23. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）义务兵优待（项）：指反映用于义务兵优待方面的支出。

24. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）农村籍退役士兵老年生活补助（项）指反映1954年11月1日试行义务兵役制后至《退役士兵安置条例》实施前入伍、年龄在60周岁以上（含60周岁）、未享受到国家定期抚恤补助的农村籍退役士兵

的老年生活补助。

25. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：指其他用于优抚方面的支出。

26. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人生活和护理补贴（项）：指反映困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴支出。

27. 社会保障和就业支出（类）自然灾害生活救助（款）中央自然灾害生活补助（项）：指反映中央预算对遭受特大自然灾害地区的地方政府在安排受灾群众吃（穿）住和抢救（转移）安置（治病）等经费发生困难时给予的专项补助，以及为抗御特大自然灾害而设立的中央级救灾物资储备资金。

28. 社会保障和就业支出（类）最低生活保障（款）城市最低生活保障金支出（项）：指反映城市最低生活保障对象的最低生活保障金支出。

29. 社会保障和就业支出（类）最低生活保障（款）农村最低生活保障金支出（项）：指反映农村最低生活保障对象的最低生活保障金支出。

30. 社会保障和就业支出（类）临时救助（款）临时救助支出（项）：指反映用于城乡生活困难居民的临时救助支出。

31. 社会保障和就业支出（类）特困人员救助供养（款）农村特困人员救助供养支出（项）：指反映农村特困人员救助供养支出。

32. 社会保障和就业支出（类）其他生活救助（款）其他农村生活救助（项）：反映除最低生活保障、临时救助、特困人员供养、自然灾害生活救助外，用于农村生活困难居民生活救助的其他支出。

33. 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）：指其他用于社会保障和就业方面的支出。

34. 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）：指反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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。

35. 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）：指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保

险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

36. 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）：指其他用于城乡社区管理事务的支出。

37. 城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）其他城乡社区公共设施支出（项）：指其他用于城乡社区公共设施的支出。

38. 农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）：指反映用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行及资产维护等方面的支出。

39. 农林水支出（类）农业（款）对高校毕业生到基层任职补助（项）：指反映按规定对高校毕业生到基层任职的补助支出。

40. 农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）：指反映用于其他农业的支出。

41. 农林水支出（类）林业（款）其他林业支出（项）：指反映用于其他林业的支出。

42. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级一事一议的补助（项）：指反映农村税费改革后对村级公益事业建设一事一议的补助支出。

43. 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。

44. 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。

45. 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。

46. 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。

47. “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。

48. 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

#### 江油市双河镇人民政府

#### 2018 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。

江油市双河镇人民政府是行政单位，主要负责全镇落实政策、促进发展、维护稳定、提供服务等行政管理和促进发展工作。内设 3 个办公室、两个中心，包括：党政办公室、经济发展办公室、社会事务与计划生育办公室、农业服务中心和社会服务中心。

#### （二）机构职能。

主要职能是落实国家政策，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，构建社会主义和谐社会。

#### （三）人员概况。

江油市双河镇人民政府 2018 年末共有编制 35 名，实有在职人员 30 人。其中：行政编制 25 名，实有在职 20 人（其中工勤编制 2 名，实有在职 2 人）；事业编制 10 名，实有在职 10 人。

### 二、部门财政资金收支情况

#### （一）部门财政资金收入情况。

双河镇人民政府 2018 年度财政拨款收支总决算 1,619.09 万元。

## （二）部门财政资金支出情况。

双河镇人民政府 2018 年一般公共预算财政拨款支出 1,446.43 万元，其中：一般公共服务（类）支出 632.91 万元，占 3.76%；教育支出（类）2.75 万元，占 0.19%；文化体育与传媒（类）支出 4.4 万元，占 0.30%；社会保障和就业（类）支出 344.44 万元，占 23.81%；医疗卫生（类）支出 12.89 万元，占 0.89%；城乡社区（类）支出 16.72 万元，占 1.16%；农林水（类）支出 432.32 万元，占 29.89%。

## 三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

### （一）部门预算管理。

我镇严格按照部门预算和决算编制通知和有关要求，按照江财〔2018〕43 号、江财〔2018〕10 号文件内容，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，自觉践行新发展理念，根据职能职责积极谋划，确定目标任务，积极发挥公共财政职能作用，推动落实稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作。

按照 2018 年部门预算编审要求，根据我镇实际情况，结合年度工作计划，明确了年度主要工作任务及年度内履职所要达到的总体产出和效果，认真填报整体支出绩效目标及综合预算项目支出明细表，设定了年度绩效数量指标、成本指标、效益指标等，详细反映了相应项目工作任务、达成效果。

### （二）专项预算管理。

2018 年，我镇无专项预算。

### （三）结果应用情况。

根据部门整体支出绩效评价指标体系，我单位积极开展对本单位预算支出绩效自评工作，并对自评结果加以总结分析，将评价结果作为预算安排的重要依据，参照项目年度预算执行情况、“三年滚动规划”执行情况统筹项目支出需求，不断强化绩效理念，完善资金分配，健全管理制度，为下年预算、支出安排予以调整。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论。

2018 年我镇部门整体支出绩效评价自查自评结果良好，在江油市财政局的指导下，认

真加强财务管理工作，及时完成年度预决算编制，在编制预决算工作中，对所有收支情况进行了认真分析，全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保证了重点工作的开展，达到预期绩效目标。但预算编制还需进一步细化，在编报部门决算时也难免出现一些问题，需要在今后工作中进一步提高。

## （二）存在问题。

1、基本支出没有得到有效的保障。部门之间不平衡，一方面实行基数加增长的方法进行总体规范控制，另一方面对新增预算进行细化，部门没有任何调剂和平衡手段，导致一些部门财政支出一直得不到应有的保障。

2、在部门整体支出的资金安排和使用上仍有不可预见性，在科学设置预算绩效指标上还需进一步加强。

## （三）改进建议。

1、遵循先有预算、后有支出的原则，加强财务管理和内部控制监督制度。严禁超预算和无预算安排支出，严格开支范围和标准，严格支出报销审核，不报销任何超范围、超标准的费用。

2、严格控制“三公”经费。认真贯彻落实中央、省委省政府和市委市政府相关规定，严格“三公”经费支出的审核和审批，合理压缩“三公”经费支出。

3、由于基层财务人员业务能力不高，在编报部门预决算过程中也难免有些不尽准确，需要在今后工作中进一步提高。

附件 2

## 2018 年 XXX 项目支出绩效评价报告

本单位 2018 年未进行项目绩效评价

## 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（政府经济分类科目）

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、国有资本经营预算支出决算表