

**2023 年度**

**四川省保华乡人民政府**

**部门决算**

# 目录

公开时间：2023 年 10 月 10 日

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

## 第三部分 名词解释

## 第四部分 附件

## 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明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

(注：请部门根据实际注明页码)

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

### 1. 乡党委主要职责

坚持和加强党的全面领导，积极宣传、贯彻执行党的路线、方针、政策，负责领导乡域内的工作，支持和保护行政组织、经济组织和群众自治组织充分行使职权。领导制定乡域内的经济和社会发展规划并组织协调督促落实，切实保证各项计划、目标的完成。负责乡领导班子的自身建设和干部选拔、培养、使用、考核、监督等工作。负责抓好党员的发展、教育、管理。严肃党纪，端正党风，抓好党的组织建设、作风建设、制度建设和思想建设。加强对村支部、乡企业支部、村民委员会的领导、监督和检查工作。负责乡域内的社会治安综合治理、意识形态和精神文明建设、廉政工作、生态文明建设以及乡村振兴中的重大问题。负责加强人才队伍建设。负责乡域内社会主义民主法制建设。负责对乡工会、共青团、妇联等群团组织和民兵工作的领导。协助管理上级有关部门驻乡干部等工作。完成县委交办的其他工作。

### 2. 乡人大主席团主要职责

在乡域内，保证宪法、法律、行政法规和上级人民代表大会及其常务委员会决议的遵守和执行。主持本级人民

代表大会代表的选举，决定召开本级人民代表大会会议。选举乡域内人民代表大会主席团主席、副主席，选举乡长、副乡长，罢免不称职的乡长、副乡长。受理个别职务、人民代表大会代表的辞职和任免。撤销乡人民政府的不适当决定和命令。在职权范围内通过和发布决议。健全和完善乡人民代表大会制度，逐步实现人大工作制度化、规范化、法制化。审查、批准、决定乡域内的经济、文化事业和公共事业的建设计划，审议财政预决算等重大事项及乡域内政府工作报告。检查监督本级政府及相关单位办理本级人民代表大会代表提出的建议、批评和意见等工作。完成本级人民代表大会和上级人民代表大会常务委员会交办的其他事项。

### 3. 乡政府主要职责

执行上级和本级党委、人民代表大会的决议、决定及命令，执行乡域内国民经济和社会发展规划。宣传贯彻党的路线、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。负责实施三农工作。负责退役军人优抚慰问等工作。加强民政、教育、文化、体育、卫生、计划生育、科技、应急管理、劳动保障、生态环境、自然资源的保护利用和乡村规划建设等社会管理。组织开展日常执法巡查，负责统筹协调、开展乡域内行政执法工作。维护社会秩序，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利，保护各种经济组织的合法权益。妥善处理乡域内的民

族宗教事务，保障各民族的权利和尊重少数民族的风俗习惯。保障宪法和法律赋予妇女的男女平等、同工同酬和婚姻自由等各种权利。负责未成年人保护等工作。协助气象主管部门开展气象灾害防御知识宣传、应急联络、信息传递、灾害报告和灾情调查等工作。完成县委、县政府交办的其他工。

#### 4. 乡纪委主要职责

在同级党委和上级纪委监委的领导下，协助同级党委加强党风廉政建设和组织协调反腐败工作，对党的路线方针政策、决议决定执行情况 and 重大决策部署贯彻落实情况进行监督检查。对党员干部勤政廉政、履行职责、作风状态和行使权力情况进行监督，审查和处理党组织、副科级（不含副科级）以下党员违反党章和其他党内法规的案件，受理党员干部及其他监察对象涉嫌违纪违法的信访举报。受理党员的控告和申诉，保障党员的权利。开展党纪党规宣传教育。对乡纪检监察干部和村务监督委员会及成员进行业务指导。按照管理权限依法对公职人员及有关人员履行监督、调查、处置职责。完成上级纪检监察机关交办的其他工作。

#### 5. 乡人民武装部主要职责

宣传贯彻落实上级关于人民武装工作的方针、政策、法规制度。协助统计调查国防动员潜力、征用民用资源、组织国防勤务等有关工作。负责民兵的组织建设和装备管理。负责民兵预备役人员的政治教育，落实民兵参训人员。负责组织并带领民兵完成战备、治安执勤任务。负责民兵预备役人

员的登记、统计工作。负责征兵工作。组织带领民兵参加两个文明建设。协助有关部门做好拥军优属工作。战时负责组织动员民兵参军参战，支援前线，保卫后方等工作。负责抢险救灾及上级交办的其他工作。

## 二、机构设置

保华乡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 4 个，其他事业单位 0 个。

纳入保华乡政府 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

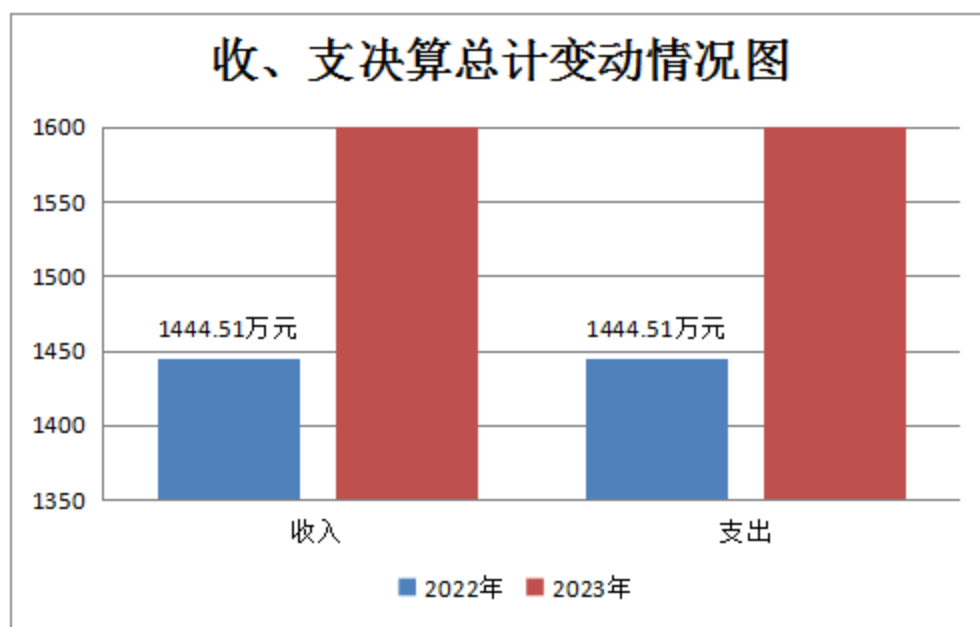
1. 保华乡人民政府
2. 保华乡便民服务中心

## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1605.14 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 160.62 万元，增长 10%。主要变动原因是本年在编职工工资调增，人员增加，本年项目资金增加。

（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



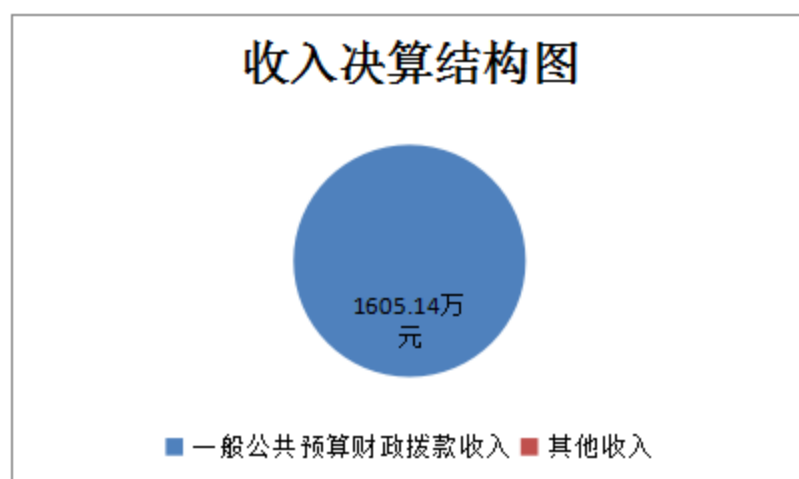
### 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 1497.45 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1497.45 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；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%。

（注：数据来源于财决 01 表，仅罗列本部门涉及的收入。）

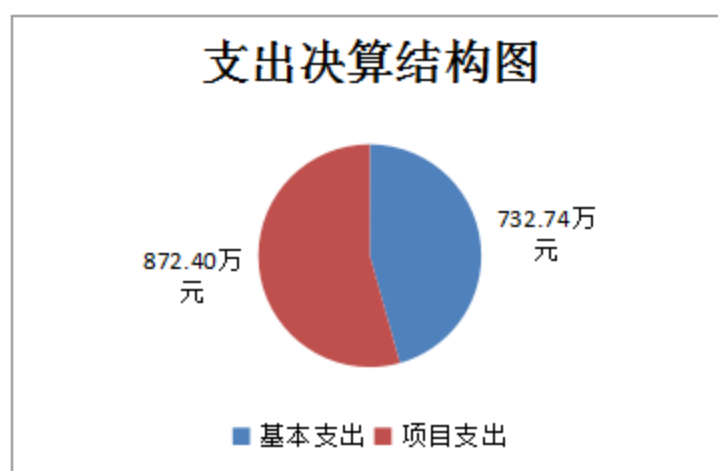
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



### 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 1605.14 万元，其中：基本支出 732.74 万元，占 45.64%；项目支出 872.4 万元，占 54.35%；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）（饼状图）

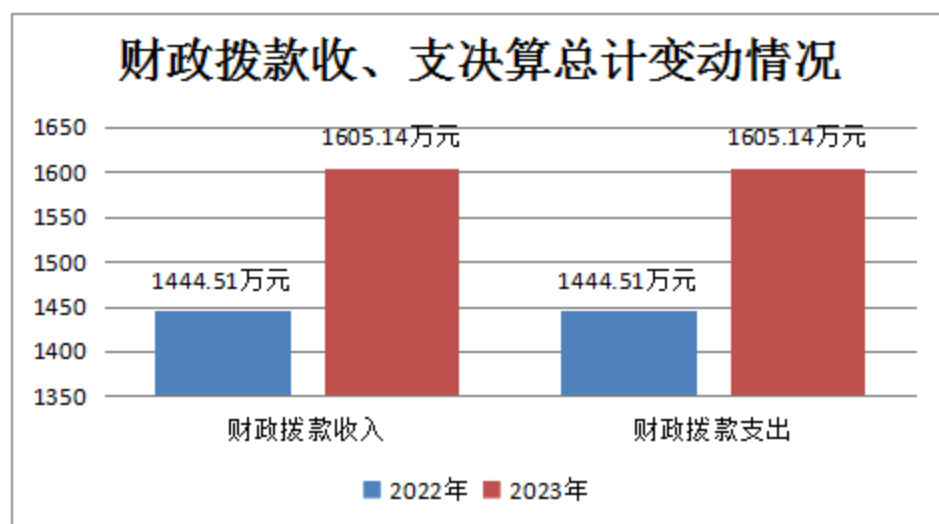


#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 1605.14 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 160.62 万元，增长 10%。主要变动原因是本年在编职工工资调增，人员增加，本年项目资金增加。

（注：数据来源于财决 01-1 表）

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

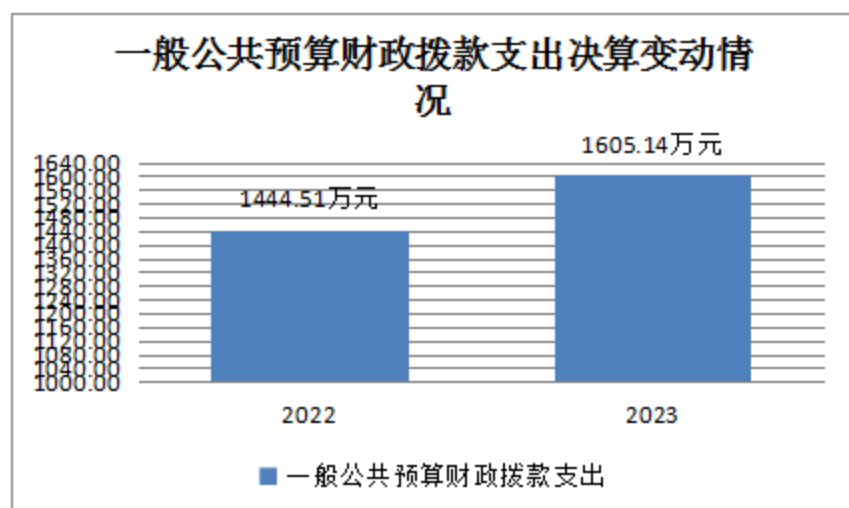


#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1605.14 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 160.62 万元，增长 10%。主要变动原因是本年在编职工工资调增，人员增加，本年项目资金增加。

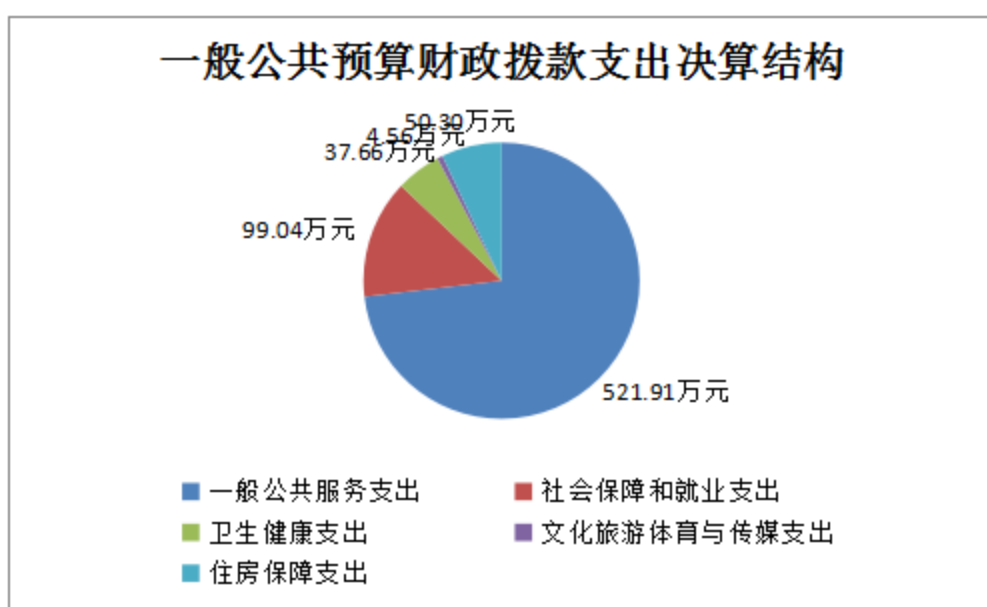
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1605.14 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 521.91 万元，占 32.51%；教育支出 0 万元，占 0%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 4.56 万元，占 0.28%；社会保障和就业支出 99.04 万元，占 6.1%；卫生健康支出 37.66 万元，占 2.3%；住房保障支出 50.3 万元，占 3.1%；。

(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

2023 年度一般公共预算支出决算数为 1605.14，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务 201：支出决算为 521.91 万元，完成预算 32.51%，决算数小于/等于预算数的主要原因是严格按预算数进行支出。

2. 教育（类）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%，决算数等于预算数的主要原因是严格按预算数进行支出。

3. 科学技术（类）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%，决算数小于/等于预算数的主要原因是严格按预算数进行支出。

4. 文化旅游体育与传媒 2070109：支出决算为 4.56 万元，完成预算 0.28%，决算数小于/等于预算数的主要原因是严格按预算数进行支出。

5. 社会保障和就业 208：支出决算为 99.04 万元，完成预算 0.28%，决算数等于预算数的主要原因是严格按预算数进行支出。

6. 卫生健康 210：支出决算为 37.66 万元，完成预算 2.3%，决算数等于预算数的主要原因是严格按预算数进行支出。

7. 住房保障（类）2210201：支出决算为 50.3 万元，完成预算 3.1%，决算数等于预算数的主要原因是严格按预算数进行支出。

### 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 732.74 万元，其中：

人员经费 684.74 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。

公用经费 48 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。

（注：数据来源于财决 07 表和财决 08-1 表，仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目。）

## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

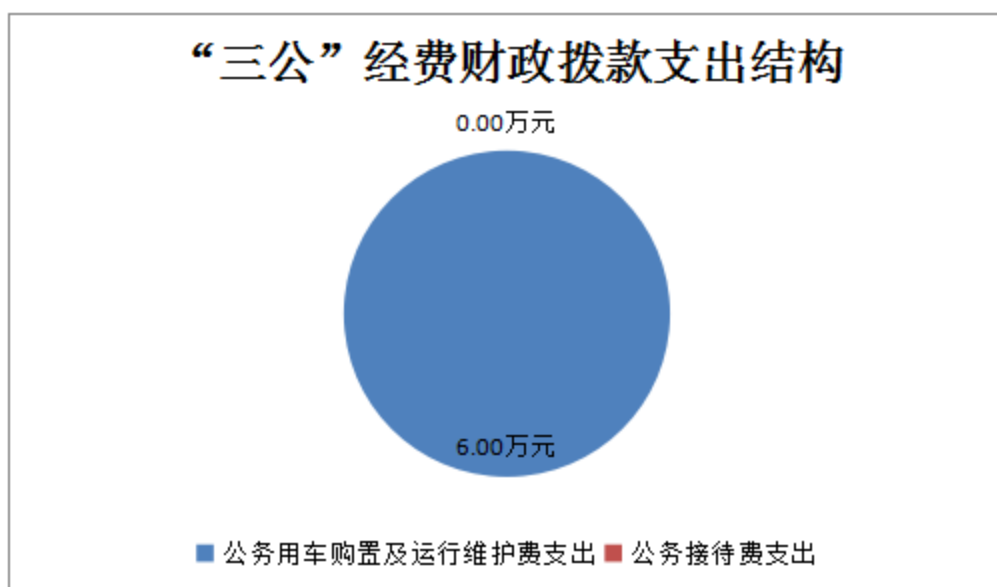
2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 6 万元，完成预算 100%，较上年度持平，决算数与预算数持平）的主要原因是严格按预算数进行支出。

（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 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 6 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。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）支出决算比 2022 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要原因是无因公出国（境）经费支出。

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 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要原因是严格按预算数进行支出。

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，主要用于 0。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆，其他车辆 1。

**公务用车运行维护费支出 6 万元。**主要用于本乡公务用车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 万元，完成预算 0%。**公务接待费支出决算比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要原因是无公务接待。其中：

**国内公务接待支出 0 万元，**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 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元，具体内容包括：（接待具体项目、金额）。

**外事接待支出 0 万元，**主要用于接待（具体项目）。外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度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

2023 年度，保华乡政府机关运行经费支出 41.22 万元，比 2022 年度减少 39.34 万元，增长/下降 48.83%（或与 2022 年度决算数持平）。主要原因是厉行节约，减少开支。

（注：数据来源于财决附 03 表）

### （二）政府采购支出情况

2023 年度，保华乡政府政府采购支出总额 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。主要用于...（具体工作）。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%。

（注：数据来源于财决附 03 表）

### （三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，保华乡政府共有车辆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，其他用车主要是用于本乡公务用车。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（注：数据来源于财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

### （四）预算绩效管理情况

#### （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制

阶段，组织对 23 项目（项目名称）等 23 个项目开展了预算事前绩效评估，对重大传染病防控个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 23 个项目开展绩效监控。

组织对 2023 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成保华乡部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、等专项预算项目绩效自评报告，其中，保华乡部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 86.46 分。）

### 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（201）政府办公厅（室）及相关机构事务（01）政府办公厅（室）及相关机构事务（03）行政运行（23）民族事务（其他民族支出（99）：指用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。
10. 社会保障和就业（208）行政事业养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）机关事业单位职业年金缴费支出（06）其他人力资源和社会保障管理事务支出（99）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。
11. 卫生健康支出（210）公共卫生（04）重大公共卫生服务（09）行政事业单位医疗（11）：指机关用于缴纳单位基本医疗保险支出。
12. 城乡社区（212）城乡社区管理事务（01）城管执法（04）城乡社区环境卫生（05）指城乡社区项目业务费等支出。
13. 农林水支出（213）农业农村（01）农业生产发展（22）林业和草原（02）水利（03）巩固脱贫衔接乡村振兴（05）农村综合改革（07）：指地质灾害救灾等农林水方面支出
14. 住房保障（221）住房改革支出（02）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。
15. 灾害防治及应急管理支出（224）其他灾害防治及应急管理支出（99）指应急抢险等灾害防治支出。

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

# 九寨沟县保华乡人民政府 部门预算绩效评价报告

#### 一、部门（单位）基本情况

##### （一）机构组成。

部门(单位)名称：九寨沟县保华乡人民政府，预算编码：302001 内设机构数为 6 个。1. 党政办公室。负责文电、会务、档案、机要等日常运转工作；承担安全、保密、信息、宣传、人事管理、史志编纂、政务公开、后勤保障、综合性文稿起草等综合协调工作。

2. 党建工作办公室。负责党的基层组织建设，包括党员发展、党员教育、党员管理、组织关系转接等工作，确保党的基层组织健全、有力；3. 社会事务经济发展和乡村振兴办公室。承担本行政区域内民政、教育、文化旅游、卫生健康、医疗保障、科学技术、应急管理、劳动保障等社会管理事务；4. 社会治理和维护稳定办公室。负责社会治安综合治理、全面依法治乡、平安创建、外来人口管理等工作；负责社会治安

防控体系建设、反邪教等工作;负责信访接待、社会矛盾纠纷排查调处、重大事项社会稳定风险评估等工作;5.应急管理办公室。负责宣传贯彻国家应急管理有关法律、法规、规章、国家标准、行业标准及方针政策,落实本辖区应急管理工作责任制;6.综合行政执法办公室。负责乡镇综合行政执法队伍的日常管理,组织开展对综合行政执法事项巡查上报、执法处置等日常执法工作;

事业单位设置:1.九寨沟县保华乡便民服务中心(保华乡退役军人服务站)负责便民服务体系标准化、规范化建设,优化办事流程,拟订服务管理制度并组织实施,落实“最多跑一次”改革向基层延伸各项工作。2.九寨沟县保华乡农业农村服务中心负责农牧业、林草业、水务等技术、品种、机具等的示范、推广,负责农业公共信息和培训教育等服务工作;3.九寨沟县保华乡文化宣传旅游服务中心。主要职责是:宣传并贯彻落实宣传思想、精神文明建设、文化、旅游等法律法规和方针政策。为保华乡直属财政全额拨款公益一类副科级事业单位。

机构职能。九寨沟县保华乡人民政府职责和功能。

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、科技农牧、文化体育、卫生健康、旅游和财政、民政、公安、司法行政等行政工作;保护社会主义的全民所有的财产和劳动群众集体所有的财产,保护公民私人所有的合法财产,维护社

会秩序，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利；保护各种经济组织的合法权益；保障少数民族的权利和尊重少数民族的风俗习惯；保障宪法和法律赋予妇女的男女平等、同工同酬和婚姻自由等各项权利；完成县委、县政府交办的其他工作。

## （二）人员概况。

截至 2023 年末，我单位共有编制 35 个，机关行政编制 20 个，其中，党委书记 1 名，党委副书记兼乡长 1 名，人大主席 1 名；党委副书记 2 名，（其中 1 名兼任宣传委员，1 名维稳副书记兼任政法委员、统战委员），纪委书记 1 名，组织委员 1 名，副乡长 4 名（其中 1 名由人武部长兼任）；股级职数 6 名。机关工勤人员 2 名，事业编制 13 个。截至 2023 年底，行政单位在职人员实有 22 人，其中行政人员 20 人，机关工勤人员 2 人；年末事业编制在职实有人数 12 人，退休人员 2 人。

## 二、部门资金收支情况

### （一）收入情况。

单位：万元

| 预算收入批复       |         |        | 预算支出批复 |        |        |
|--------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| 合计           | 1605.1  | 100%   | 合计     | 1605.1 | 100%   |
| 一般公共预算财政拨款收入 | 1497.45 | 93.29% | 基本支出   | 732.74 | 45.65% |
|              |         |        | 项目支出   | 872.4  | 54.35% |
| 年初结转和结余      | 107.68  | 6.7    |        |        |        |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

九寨沟县保华乡人民政府 2023 年年初预算收入中，一般公共预算拨款收入 1497.45 万元，占 2023 年预算 93.29%，年初结转和结余 107.68 万元，占 2023 年预算收入 6.7%。支出预算中，基本支出 732.74 万元，占 45.65%，项目支出 872.4 万元，占 54.35%。

## （二）支出情况。

九寨沟县保华乡人民政府 2023 年年初预算支出情况、决算报表支出情况。2023 年财政拨款支出预算数 1605.14 万元，基本支出包含人员经费和公用经费，人员经费支出 732.74 万元，占 45.65%，主要用于行政事业单位人员基本工资、津补贴、绩效工资、养老医疗等社会保障缴费支出。公用经费支出 48 万元，占 3%，主要用于办公费、手续费、水电费、邮电费、差旅费、培训费、劳务费等经费支出。项目支出 872.40 万元，占 54.35%，主要用于防汛减灾、环境卫生整治、森林草原防灾减灾、水资源节约管理与保护、产业道路建设等经费。

## （三）结余分配和结转结余情况。

九寨沟县保华乡人民政府 2023 年决算报表无结转结余。

## 三、部门预算绩效分析

### （一）部门预算总体绩效分析。

#### 1.履职效能。

为充分考量我乡 2023 年度部门职能履行成效，本次绩效自评根据文件要求，结合部门职能职责和 2023 年度重点工作

任务，选取了 5 个绩效指标作为核心职能目标，各职能目标具体完成情况如下：

### **（1）全面抓实项目落地落实**

2023 年新建项目 4 个，投资金额 878 万元，主要集中在产业道路、排水管网、蔬菜基地、应急治理上，目前都已完成年度建设和支付任务；今年续建项目两个，投资金额 1600 万元，主要集中在产业发展、民宿改造、村貌改善方面，目前均已完工。

### **（2）加快乡村振兴，传统产业提质增效。**

通过召开全乡产业发展大会对种植大户进行激励表彰、组织村组干部和种植大户外出考察学习先进经验、积极争取上级政策资金支持等方式，引导群众推动甜樱桃更新换代 72 余亩、推广试种水蜜桃和糖心苹果 30 余亩，全乡水果种植面积达 2981 亩，年总产量 236 万斤，产值达 1680 余万元；流转三合村大坪闲置集体土地 200 余亩，初步建成高山绿色错峰蔬菜基地，带动三合村留守劳动力务工 240 余人次，实现村集体经济收入 4 万余元，基地今年产值达 110 余万元，被命名为九寨沟县三星级现代农业园区。

### **（3）着力破解水源“痼疾”。**

保华乡地处高半山区，“水源”问题既是影响群众生活最大的民生问题，也是制约全乡发展的最大瓶颈，乡人民政府始终坚持把解决饮水问题作为重要事项安排督办，扎实开展输水管网专项治理 2 次，成功化解因“水源”归属产生的历史遗留问题，并实施农村安全饮水工程（保华段）建设项目，

有效缓解季节性缺水难题，切实解决群众饮水困难。

#### **（4）守住安全生产高压线。**

今年以来，与辖区内责任主体签订安全责任书 13 份，对道路交通、建筑施工、消防安全、食品药品安全等重点行业领域，开展安全专项整治和隐患排查 30 余次，发现并整改安全事故隐患 40 余处；汛期组织群众避险转移 130 余人次，开展防汛及地质灾害夜间“三断”综合应急演练 11 场，覆盖 1200 余人次；集中排查防火隐患 12 次整改问题 15 个，张贴、发放各类防火宣传资料 1000 余份，全乡无安全生产事故发生，安全形势整体平稳可控。

**（5）绷紧社会稳定警戒线。**充分发挥“1345”网格化管理优势，实现 27 个终端网格定期走访、研判、调处，召开风险隐患研判、矛盾排查化解专题会 40 余次，开展重点人群全覆盖走访 70 余次，排查化解各类矛盾纠纷 30 余件，深入开展扫黑除恶专项斗争，依法打击违法行为 6 起，组织乡村两级干部及专职巡山队深入辖区荒山林区、管辖边缘等开展禁种铲毒踏查 17 次，顺利应对大运会、全运会、州庆等重点时段考验，全年无违法上访、越级信访情况发生，社会大乡和谐稳定。

## **2.预算管理**

2023 年我乡严格按照相关要求编制年初部门预算，根据 2023 年度预算执行情况

**（1）预算编制按照“归口管理、统筹协调”原则，对机关常规性基本支出和公用支出实行归口管理。**

**(2) 预算编制程序。**根据财政局通知，启动次年预算编制工作、按照“两下两上”的程序进行编制：

各办公室依据职能职责重点对涉及的专项项目预算进行编制。专项项目预算需负责人和项目经办人充分会商，编制项目预算的同时编制项目绩效目标和政府采购预算等，新增专项项目需进行预算事前绩效评估。预算编制草案拟定后报分管负责人、分管领导审核后交办公室汇总并上报财政部门。经财政部门初审核后下达部门“预算控制数”，办公室根据预算控制数按照项目排序，与各科室沟通，对总体项目预算进行通盘调整，形成单位预算草案，经党委会集体审定后报财政部门，由财政部门下达批复后我乡遵照执行。

### **(3) 2023 年保华乡预算批复数据**

单位：万元

| 预算收入批复       |         |        | 预算支出批复 |        |        |
|--------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| 合计           | 1605.1  | 100%   | 合计     | 1605.1 | 100%   |
| 一般公共预算财政拨款收入 | 1497.45 | 93.29% | 基本支出   | 732.74 | 45.65% |
|              |         |        | 项目支出   | 872.4  | 54.35% |
| 年初结转和结余      | 107.68  | 6.7%   |        |        |        |
|              |         |        |        |        |        |

九寨沟县保华乡人民政府 2023 年年初预算收入中，一般公共预算拨款收入 1497.45 万元，占 2023 年预算 93.29%，年初结转和结余 107.68 万元，占 2023 年预算收入 6.7%。支出预算中，基本支出 732.74 万元，占 45.65%，项目支出 872.4

万元，占 54.35%。

#### **（4）预算执行情况。**

2023 年财政拨款支出预算数 1605.14 万元，基本支出包含人员经费和公用经费，人员经费支出 732.74 万元，占 45.65%，主要用于行政事业单位人员基本工资、津补贴、绩效工资、养老医疗等社会保障缴费支出。公用经费支出 48 万元，占 3%，主要用于办公费、手续费、水电费、邮电费、差旅费、培训费、劳务费等经费支出。项目支出 872.40 万元，占 54.35%，主要用于防汛减灾、环境卫生整治、森林草原防灾减灾、水资源节约管理与保护、产业道路建设等经费。

#### **（5）对部门本级支出的经济活动进行成本效益分析**

（1）三公经费支出情况：2023 年支出 5.99 万元，其中车辆购置费 0 元，公务用车运行费 5.99 万元。

（2）会议费支出情况：2023 年支出 0.00 万元，与上年数一致。

（3）培训费支出情况：2023 年支出 1.7 万元，较上年比增加 1.7 万元，增加了 100%，变动原因为上年培训费未单独统计核算。

### **3.财务管理。**

#### **（1）财务管理制度**

为加强和规范我乡内部控制管理水平和风险防范能力，健全规范内部控制机制，加强廉政风险防控机制建设，我乡 2023 年在对预算、收支、政府采购、资产、建设项目、合同

等各类经济业务活动流程梳理的基础上，依据《关于全面推进行政事业单位内部控制建设的指导意见》（财会〔2015〕24号）、《四川省财政厅关于印发〈四川省省级行政事业单位内部控制建设指引〉的通知》（川财会〔2019〕37号）等文件编制了《保华乡内部控制手册》，部门内部财务管理制度等制度机制建立健全，制度得到有效执行。

#### **（2）财务岗位设置**

我乡合理设置财务岗位，明确各岗位职责权限，确保工作有序进行。同时，严格遵循不相容岗位分离原则，如会计与出纳、审核与执行等岗位分离，形成了相互制约、监督的机制，进而增强了财务数据的准确性，提升了内部控制效能，确保了财务工作的高效与透明。

#### **（3）资金使用规范**

我乡严格按照已制定的内部控制制度文件和国家财经法规要求使用资金，资金使用符合相关财务管理制度规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，对项目的重大开支进行了评估论证，资金使用符合部门预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

### **4.资产管理。**

我乡资产的购入事先纳入本年的预算，并按照固定资产的管理制度做好采购验收入库。做好固定资产的台账，确保固定资产的完整性一是2022人均资产占有（ $11675399.57 \div 33 = 353799.98$ ），2023人均资产占有率（ $14964666.06 \div 34 = 440137.23$ ），二是人均资产变化率，2023

年 资 产 变 化 率 为 增 加  
 $440137.23-353799.98 \div 353799.98=24.4\%$  ) 三是资产盘活率，  
我乡不存在盘活的资产，资产盘活率为 0。我乡 2022 年、2023  
年均无闲置资产。

## 5.采购管理。

### (1) 支持中小企业发展

我乡严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法，对适宜由中小企业提供的采购项目和采购包，预留了采购份额专门面向中小企业采购，并在采购预算中单独列示，2023 年我乡政府采购授予中小企业合同金额为 106.96 万元，其中授予小微企业合同金额为 106.96 万元。

我乡实施采购计划是在 2022 年编制 2023 年预算时将采购项目及资金列出，如遇特殊情况需要调整和追加预算时都报县财政同意。经预算批准后，结合单位工作实际按相关采购程序组织采购。

### (2) 部门预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 12 个，涉及预算总金额 109.76 万元，1—12 月预算执行总体进度为 95.50%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 2 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 5 个，涉及预算总金额 431.02 万元，1—12 月预算执行总体进度为 55.96%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 2 个。

## 1.项目决策。

根据事前绩效评估相关要求，2023 年我乡需履行事前评

估程序的部门预算阶段项目（含一次性项目）共有 17 个，项目设立均严格按照规定履行评估论证、申报程序，开展了项目事前绩效评估，项目立项依据充分，决策程序规范，目标设置合理提高了办事效率，确保了项目质量。制定了项目实施方案，按要求进项目入库，确保工作按流程进行。

## **2.项目执行。**

严格按照部门预算项目批复内容实施项目，项目资金使用符合预算批复用途，与项目绩效目标设置方向相符，没有相悖或不合理之处。严格按照专项资金管理办法进行财务处理，确保资金使用效率。

## **3.目标实现。**

2023 年我乡各项目实施情况良好，预期效益指标均已完成。工程完工率达标，确保工程按时完工，保障了工程质量，全乡满意度均达到 95%以上，真正改善了人居环境，使群众更加满意。

### **（四）重点领域绩效分析。**

我乡 2023 年度不涉及国有资本、债券资金，行政事业性国有资产、政府采购和政府购买服务等重点领域的绩效情况如下：

## **1.行政事业性国有资产。**

为了加强国有资产管理，提高固定资产的使用效率，保证国有资产的完整，我乡根据《行政单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第 35 号）和《四川省省级机关国有资产管理

理暂行办法》（川办发〔2005〕45号）等文件规定，结合部门实际，制定了《保华乡固定资产管理办法（试行）》，并严格按照制度执行，具体情况如下：

2023年度，我乡认真实行资产配置计划预算管理，严格执行资产配置标准和资产购置程序，在年度内按计划顺利完成相关资产配置，并及时在资产管理系统中录入资产信息，确保资产卡片的完整性和准确性；严格按照《保华乡固定资产管理办法（试行）》要求，做好国有资产的清理盘点、统计报告及日常监督检查工作，2023年度国有资产基础管理、日常管理、效率管理等方面整体效益较好，有效保障了国有资产安全，提高了国有资产利用率。

## **2.政府采购和政府购买服务。**

2023年我乡政府采购总预算数为106.96万元，政府采购预算执行数为106.96万元，预算执行率为100%，政府采购预算执行率较高，所购服务和货物均达到质量要求，采购流程遵循相关规定，采购程序合理合规。采购实施后，一方面增强了公众防灾意识，增强了抢险救灾能力，保障了人民生命财产安全。另一方面，通过提前预警和采取防控措施。

### **（五）绩效结果应用情况。**

为进一步提高行政事业单位内部管理水平 and 风险防范能力，规范内部控制，加强廉政风险防控机制建设，我乡在对预算、收支、政府采购、资产、建设项目、合同等各类经济业务流程梳理的基础上，明确业务环节，系统分析经济活动风险，确定风险点，选择应对策略，形成了内部控制制度手册，我乡严格按照内控制度进行预算绩效管理，并按照规定要求将绩效信息随同预决算公开。在 2023 年度的绩效管理过程中，未发现我乡存在相关问题。

#### **四、评价结论及建议**

##### **（一）评价结论。**

我单位积极履职，强化管理，较好的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，我单位 2023 年度评价得分 86.46 分。

##### **（二）存在问题。**

1.预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性及执行力有待进一步提高，维持预算的严肃性和权威性有待进一步加强。个别项目资金管理和使用有待进一步细化和加强。

2.绩效考核指标有待标准化。缺乏完善的绩效评价体系，预算绩效问责与激励制度还没完全建立，绩效评价对于优化、促进

预算管理的作用还没有得到充分体现。

3.制度建设有待进一步完善。为保证单位的正常运转，还需进一步完善财务制度体系和绩效评价体系，使财务工作有章可循，为提升财务服务质量提供制度保障。

### **（三）改进建议。**

1.加强学习，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，提高单位领导对前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。

2.细化指标，提高预算科学性。科学合理编制预算，推进预算编制科学化、准确化。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算分析，掌握预算执行力度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差距，纠正偏差，为下一次科学、准确地编制部门预算积累经验。

3.严格管理，控制“三公”经费和公用经费支出。严格落实中央八项规定和州压缩“压缩一般性支出”要求，切实加强三公”经费和会议费、培训费的管理，严格按照规定开支有关经费，确保三公”经费只减不增。

4.规范财务运行，加强预算支出管理。严格遵循先有预算、后有支出的原则，在资金支付管理方面，严格按照规定程序向财政部门申请用款，在财政部门批复的支出预算资金范围内申请使用一般预算支出经费。建立健全并认真执行各项资金使用管理制度，建立内部控制制度，资金使用严格履行审批程序，确保资金支出合法、真实。

附表：部门整体支出绩效目标完成情况自评表

附表

# 部门整体支出绩效目标完成情况自评表

(2023 年度)

单位：万元

| 部门名称       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |       | 九寨沟县保华乡人民政府                                                                                                                       |        |       |        |    |         |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------|--------|----|---------|
| 年度部门整体支出预算 | 资金总额                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       | 财政拨款                                                                                                                              |        | 其他资金  |        |    |         |
|            | 1605.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |       | 1605.1                                                                                                                            |        |       |        |    |         |
| 年度总体目标     | 执行上级和本级党委、人民代表大会的决议、决定及命令，执行本行政区域内的国民经济和社会发展规划；认真宣传贯彻党的路线、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；加强民政、教育、科技、文化、卫生、计划生育、安全生产、劳动保障、国土资源的保护利用和乡村规划建设的社会管理；保护社会主义的全民所有的财产和劳动群众集体所有的财产，保护公民私人所有的合法财产，维护社会秩序，保障公民的人身权利、民主权利和其它权利；保护各种经济组织的合法权益；妥善处理本行政区域内的民族宗教事务，保障少数民族的权利和尊重少数民族的风俗习惯；保障宪法和法律赋予妇女的男女平等，同工同酬和婚姻自由等各种权利；办理上级人民政府交办的其它事项。 |       |                                                                                                                                   |        |       |        |    |         |
| 年度主要任务     | 任务名称                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       | 主要内容                                                                                                                              |        |       |        |    |         |
|            | 按时按资金用途等及时支付资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |       | 1. 加快推进半山村“生态农庄”项目建设，监督完善项目支付；按时支付干部职工工资，保险等基本支出；                                                                                 |        |       |        |    |         |
|            | 在规定时间内完成我乡整体支出目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |       | 在 2023 年年底前，严格按照程序完成基本支出和项目支出的资金支付。                                                                                               |        |       |        |    |         |
|            | 保障质量完成工作任务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |       | 1、认真贯彻执行国家财经方针、政策及上级制定的各项财务制度。<br>2、建立健全财务岗位责任制，明确分工，密切协作。<br>3、正确编制年度和季度的财务计划(预算)4、认真按照“镇财镇用县监管”、“村财民理镇代管”的规定管理收支，收入及时缴库，支出按权限申报 |        |       |        |    |         |
| 年度绩效指标     | 一级指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 二级指标  | 三级指标                                                                                                                              | 绩效指标性质 | 绩效指标值 | 绩效度量单位 | 权重 | 实际完成指标值 |
|            | 产出指标                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 数量指标  | 确保在2023 年度内保障保量完成资金支付                                                                                                             | ≥      | 90    | %      | 15 | 90      |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |       |                                                                                                                                   |        |       |        |    |         |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 质量指标  |                                                                                                                                   |        |       |        |    |         |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 时效指标  | 2023 年度内完成                                                                                                                        | ≥      | 1     | 年      | 25 | 1       |
|            | .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |                                                                                                                                   |        |       |        |    |         |
| 效益指标       | 社会效益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 有效维护保 | ≥                                                                                                                                 | 90     | %     | 20     | 90 |         |

|  |       |       |          |   |     |   |    |     |
|--|-------|-------|----------|---|-----|---|----|-----|
|  |       | 指标    | 华乡辖区内建设  |   |     |   |    |     |
|  |       |       |          |   |     |   |    |     |
|  |       | ..... |          |   |     |   |    |     |
|  | 满意度指标 | 满意度指标 | 解决群众切实利益 | ≥ | 100 | % | 10 | 100 |

## 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表