2018年度

平昌县镇龙镇人民政府

部门决算编制说明

目录

公开时间：2019年11月 3日

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 4](#_Toc15396601)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 5](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 5](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 5](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 8](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 8](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 10](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 10](#_Toc15396611)

[十一、其他重要事项的情况说明 14](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 16](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 19](#_Toc15396614)

[附件1 19](#_Toc15396615)

[附件2 21](#_Toc15396617)

[第五部分 附表 22](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 22](#_Toc15396619)

二、[收入总表 22](#_Toc15396620)

三、[支出总表 22](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 22](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 22](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 22](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 22](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 22](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 22](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 22](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 22](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

1、执行国家行政机关的决定、命令和国家制定的法令、法规，执行本级人民代表大会的各项决议，并报告执行决议、决定和命令的情况。

2、执行全镇的社会和经济发展计划、预算，管理本镇内的经济、教育、科技、文化、卫生、体育事业和财政、民政、治安、人民调解、安全生产监督管理、移民开发、计划生育等行政工作。

3、制定并落实本镇的经济计划和措施，全面提高人民群众的生活水平和生活质量。

4、保护社会主义的全民所有财产和劳动群众集体所有财产，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。

5、贯彻执行党和国家的民族宗教政策，保障少数民族的权利和尊重少数民族的风俗习惯，尊重民族宗教信仰。

6、保障宪法和法律赋予妇女的男女平等、婚姻自由等各项权利。

7、开展社会主义民主和法制的宣传教育，保障公民的权利，打击违法犯罪，维护社会稳定。

8、指导村（居）民委员会的组织制度建设和业务建设，促进村（居）民委员会民主自治。

9、协助和支持设置在本行政区域内不隶属于镇的国家机关和企事业单位工作，监督其遵守和执行国家的法律、法规和政策。

10、承办本级党委、人大和上级交办的其它事项。

（二）2018年重点工作完成情况。

2018年在上级党委政府的领导下，在上级主管部门的指导下，认真贯彻执行党的各项方针政策和中央八项规定， 扎实推进反“四风”廉政教育建设，深入开展党的群众路线教育实践活动，乡人民政府紧紧围绕“抓发展、强基础、富民生、增收入、控支出”，压缩一切非生产性支出，全面完成了上级组织交办的各项工作任务。

## 二、机构设置

平昌县镇龙镇人民政府是管理行政机关，属一级预算单位，执行行政单位会计制度，其全部收入和支出都纳入财政综合预算管理，资产隶属于县财政局监督和管理。

根据县编委会《关于扩权强能乡镇机构设置等有关问题的通知》(平编发〔2018〕60号)规定，我单位共有内设综合办事机构6个：党政办公室（城乡环境综合治理办公室）、综治维稳防邪信访办公室（安全生产办公室）、经济发展办公室（统计办公室、镇龙镇产业发展办公室、环境保护办公室）、社会事业办公室（民政和社会保障办公室、卫生和计划生育办公室）、财政所、扶贫开发办公室，下设公益一类事业单位5个（农业综合服务中心、社会事业服务中心、村镇建设服务中心、便民服务中心、会计核算中心），下辖20个村（居）。现编制数423人（参照公务员编制0人、全额供给事业编制421人、机关工勤编制2人）。

纳入平昌县镇龙镇人民政府2018年度部门决算编制范围的二级预算单位：

1. 平昌县镇龙中学
2. 平昌县镇龙小学
3. 平昌县镇龙镇中心卫生院
4. 平昌县小天鹅育才学校
5. 平昌县民兴小学
6. 平昌县新庙卫生院
7. 平昌县民兴卫生院

# 第二部分 2018年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2018年度收、支总计10265.03万元。与2017年相比，收、支总计各增加1885.32万元，增长18.36%。主要变动原因是人员增加及人员工资增长。

1. 收入决算情况说明

2018年本年收入合计10265.03万元，其中：一般公共预算财政拨款收入9506.37万元，占92.6%；政府性基金预算财政拨款收入232.34万元，占2.3%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；事业收入526.32万元，占5.1%；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%。

1. 支出决算情况说明

2018年本年支出合计10265.03万元，其中：基本支出4688.32万元，占45.7%；项目支出5576.71万元，占54.3%；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

2018年财政拨款收、支总计10265.03万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计各增加1885.32万元，增长18.36%。主要变动原因人员增加及人员工资增长。

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9506.37万元，占本年支出合计的92.6%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款增加1664.16万元，增长17.5%。

**（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9506.37万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出370.67万元，占3.89%；**国防支出（类）**2万元，占0.01%**；公共安全支出（类）**36.56万元，占0.04%；**教育支出（类）**2526.98万元，占26.6%；**文化体育与传媒支出（类）**支出25.46万元，占0.02%；**社会保障和就业（类）**支出914.68万元，占9.6%；**医疗卫生支出（类）**871.82万元，占9.1%；**节能环保支出（类）**19万元，占0.02%；**城乡社区支出（类）**40.9万元，占0.04%；**农林水支出（类）**3584.26万元，占37.7%；**交通运输支出（类）**412.25万元，占4.3%；**资源勘探信息等支出（类）**5万元，占0.01%；**国土海洋气象等支出（类）**23万元，占0.02%；**住房保障支出（类）**673.78万元，占8.66%；

**（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9506.37万元**，**完成预算100%。其中：**

1. **一般公共服务（类）人大事务（款）其他人大事务（项）: 支出决算为3万元，完成预算100%。决算数与预算数持平，无差异。**

**2.一般公共服务（类）政协事务（款）其他政协事务（项）: 支出决算为1万元，完成预算100%。决算数与预算数持平，无差异。**

**3.一般公共服务（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301.07万元，完成预算100%。决算数与预算数持平，无差异。**

**4.一般公共服务（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30.16万元，完成预算100%。决算数与预算数持平，无差异。**

**5.一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）: 支出决算为10.03万元，完成预算100%。决算数与预算数持平，无差异。**

**6.一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）: 支出决算为21.91万元，完成预算100%。决算数与预算数持平，无差异。**

**7.一般公共服务（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）: 支出决算为3.5万元，完成预算100%。决算数与预算数持平，无差异。**

**8.国防支出（类）国防动员（款）民兵（项）: 支出决算为2万元，完成预算100%。决算数与预算数持平，无差异。**

**9.公共安全支出（类）司法（款）其他司法支出（项）: 支出决算为2万元，完成预算100%。决算数与预算数持平，无差异。**

**10.公共安全支出（类）其他公共安全支出（款）其他公共安全支出（项）: 支出决算为34.56万元，完成预算100%。决算数与预算数持平，无差异。**

**11.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）: 支出决算为1483.37万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**12.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）: 支出决算为940.94万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**13.教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）: 支出决算为102.67万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**14.文化体育与传媒（类）文化（款）其他文化（项）: 支出决算为15.46万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**15.文化体育与传媒（类）其他文化体育与传媒（款）其他文化体育与传媒（项）: 支出决算为10万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**16.社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）: 支出决算为21.04万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**17.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461.36万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**18.社会保障和就业（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）: 支出决算为21.66万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**19.社会保障和就业（类）抚恤（款）义务兵优抚（项）: 支出决算为20.48万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**20.社会保障和就业（类）自然灾害生活救助（款）中央自然灾害生活救助（项）: 支出决算为28.57万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**21.社会保障和就业（类）自然灾害生活救助（款）地方自然灾害生活救助（项）: 支出决算为3.03万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**22.社会保障和就业（类）最低生活保障（款）城市最低生活保障（项）: 支出决算为5.88万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**23.社会保障和就业（类）最低生活保障（款）农村最低生活保障（项）: 支出决算为1.03万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**24.社会保障和就业（类）临时救助（款）临时救助支出（项）: 支出决算为166.53万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**25.社会保障和就业（类）特困人员救助供养（款）农村特困人员救助供养（项）: 支出决算为48.57万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**26.社会保障和就业（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136.53万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**27.医疗卫生与计划生育（类）基层医疗卫生机构（款）乡镇卫生院（项）:支出决算为574.36万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**28.医疗卫生与计划生育（类）基层医疗卫生机构（款）其他基层医疗卫生机构支出（项）:支出决算为294.46万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**29.医疗卫生与计划生育（类）公共卫生（款）基本公共卫生（项）:支出决算为39.85万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**30.医疗卫生与计划生育（类）公共卫生（款）其他基本公共卫生（项）:支出决算为83.31万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**31.医疗卫生与计划生育（类）食品药品监督管理事务（款）事业运行（项）:支出决算为30.38万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**32.医疗卫生与计划生育（类）医疗救助（款）城乡医疗救助（项）:支出决算为143.92万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**33.农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）:支出决算为78.93万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**34.农林水支出（类）农业（款）农村道路建设（项）:支出决算为140万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**35.农林水支出（类）林业（款）林业事业机构（项）:支出决算为23.28万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**36.农林水支出（类）水利（款） 其他水利支出（项）:支出决算为270.31万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**37.农林水支出（类）扶贫（款）社会发展（项）:支出决算为143.22万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**38.农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）:支出决算为1589.38万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**39.农林水支出（类）农业综合开发（款） 土地治理（项）:支出决算为62.08万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**40.农林水支出（类）农业综合开发（款）产业化发展（项）:支出决算为561万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**41.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210.3万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**42.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410.04万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**43.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95万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**44.交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路养护（项）:支出决算为2.07万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**45.交通运输支出（类）车辆购置税支出（款）车辆购置税用于公路等基础设施建设支出（项）:支出决算为402.75万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**46.交通运输支出（类）其他交通运输支出（款）其他交通运输支出（项）:支出决算为7.43万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**47.资源勘探信息等支出（类）安全生产监管（款）其他安全生产监管支出（项）:支出决算为5万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**48.国土海洋气象等支出（类）国土资源事务（款）其他国土资源事务支出（项）:支出决算为23万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**49.住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）农村危房改造（项）:支出决算为173.78万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

**50.住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）其他保障性安居工程支出（项）:支出决算为500万元，完成预算100%，决算数与预算数持平，无差异。**

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4161.99万元，其中：

人员经费3351.96万元，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、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　公用经费810.04万元，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**

2018年“三公”经费财政拨款支出决算为4.87万元，完成预算100%。

**（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，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\*\*万元，占0%；公务接待费支出决算4.87万元，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2017年增加/减少0万元，增长/下降0%。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元,无公务用车

**3.公务接待费支出**4.87万元，**完成预算99.6%。**公务接待费支出决算比2017年减少0.7万元，下降12%。主要原因是压缩开支。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018年政府性基金预算拨款支出232.34万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2018年国有资本经营预算拨款支出0万元。

1. 预算绩效情况说明
2. **预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，平昌县镇龙镇人民政府在年初预算编制阶段，组织对农村垃圾清运费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梳理填报。

平昌县镇龙镇人民政府按要求对2018年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看2018年在预算执行管理方面：全年以“抓发展、强管理、控支出、保稳定”为重点，坚持“三保、两压、一分”的工作思路，圆满完成了预算收支，2018年本年支出合计10265.03万元，其中：基本支出4688.32万元，占45.67%；项目支出5576.71万元，占54.33%。基本支出重点体现在人员经费和政府机关运转经费，项目支出重点体现在村民委员会及党支部补助、其次是社会保障、医疗卫生与计划生育支出及农林水支出，再其次是城乡社区环境支出、教育支出等。整个支出体现了公共财政中民生支出的比重有所提升，三公经费支出较过去相比有所增加，基本实现了收支平衡。在项目支出方面：项目设立按照规定程序执行；绩效目标合理性方面是为促进本镇经济发展所需，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；从资金来源上保证专项预算。从资金使用合规性上分析，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，通过结算专户拨付到第三方，项目支出经过了审查，符合预算批复和合同规定用途，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；从财务监控有效性上分析：具有相应的监控机制，有领导小组，有质量监督组，有相应的财务检查监控措施和手段。在项目产出方面：项目完成率100%，一定时期内项目实际产出的服务数量大于预期限值；项目平均提前120天完成任务；在效益方面：从经济效益上分析，项目的完成，为全镇老百性产品运得出、生产资源拉得进等降低成本方面为农民增收人平达260元；从社会效益上分析，村容村貌改观、新居新貌有进展，安全生产事故下降，信访减少，社会稳定；从生态效益上分析：空气质量优良，环境无污染绿，保持了良好的生态环境；从可持续影响上分析，在解决出行难的同时为引进项目入村入户的创造了首要条件；从社会公众或服务对象满意度上分析，老百性支持率和认可度达90%，极大的亲密了党群、干群关系。本部门还自行组织了1个项目绩效评价，从评价情况来看：完成，道路硬化和村道路加宽明显改善了农业生产生活条件和居住环境，提高了群众满意度。

1. **项目绩效目标完成情况。** 本部门在2018年度部门决算中反映整体项目绩效目标实际完成情况。

整体项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数5576.71万元，执行数为5576.71万元，完成预算的100%。通过项目实施：

1、抓资金使用效益。表现在:一是严格执行财政各项规定，资金使用无虚列支出及随意使用现象,无大额现金支付现象。

2、资金使用社会效益好。一农村垃圾清运费的预算，改变了老百姓生活和居住条件。

3、效率性高，办事速度快。

|  |
| --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 整体项目支出 |
| 预算单位 | 平昌县镇龙镇人民政府 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 5576.71 | 执行数: | 5576.71 |
| 其中-财政拨款: | 5576.71 | 其中-财政拨款: | 5576.71 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 1. 完成增收到户19个村1个居委会，共2873人
2. 完成电视户户通19个村1个居委会，共413户
3. 完成危房改造835户
4. 完成16个村安全饮水项目

5.完成卫生院阵地建设 | 1.完成增收到户19个村1个居委会，共2873人2.完成电视户户通19个村1个居委会，共413户3.完成危房改造835户4.完成16个村安全饮水项目5.新建一个卫生院 |
| 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 | 数量指标 | 完成增收到户 | 1. 19个村1个居委会，共2873人
 | 1. 19个村1个居委会，共2873人
 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 完成电视户户通 | 19个村1个居委会，共413户 | 19个村1个居委会，共413户 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 完成危房改造 | 835户 | 835户 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 完成安全饮水项目 | 16个村 | 16个村 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 完成卫生院阵地建设 | 新庙卫生院 | 新庙卫生院 |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 农民增收 | 4020元/年/人 | 4020元/年/人 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 农村公共服务保障能力和农民生活生产条件 | 明显提高 | 明显提高 |
| …… | 生态效益指标 | 农村居住环境 | 明显改善 | 明显改善 |
|  |  | 服务对象满意度指标 | 村民满意度 | ≥90% | ≥90% |

1. **部门开展绩效评价结果。**

本部门在2018年度部门决算中反映“增收到户”“农农村垃圾清理”“农村公共服务运行维护”等项目绩效目标实际全部完成。

农村垃圾清运项目绩效目标全面完成。项目全年预算数18万元，执行数为18万元，完成预算的100%。通过项目实施，完成了2018年村道路维护、增收到户项目增加了农民收入，提高了农村公共服务保障能力，明显改善了农业生产生活条件和居住环境，可持续影响农村繁荣稳定和长治久安，提高了群众满意度。发现的主要问题：预算收支执行中经费偏低，导致资金严重缺乏，致使村级欠下债务。下一步改进措施：并鼓励教育群众能主动维护村容村貌并积极参与茶叶管理，让老百姓过上幸福的生活。

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，镇龙镇人民政府机关运行经费支出370.67万元。

**（二）政府采购支出情况**

2018年，镇龙镇人民政府采购支出总额0万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，镇龙镇人民政府共有车辆0辆，其中：部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车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）。

1. **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所取得的收入。

3.其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

4.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。

5.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。

6.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。

7、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。

8、一般公共服务支出等支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：是政府行政运行人员工资、办公经费等。

9. 一般公共服务支出等支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：是指核算中心人员工资、公业务费。

10. 教育支出（类）普通教育（款）教育（项）: 是指老师的工资、公业务费、学生助学金等。

11.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）：是指单位缴纳的集体部份养老保险经费。

12.医疗卫生与计划生育（类）基层医疗卫生机构（款）（项）乡镇卫生院:是指卫生院人员工资、公业务费用等。

13.医疗卫生与计划生育（类）医疗救助（款）（项）城乡医疗救助:是指城乡医疗救助人员。

14.节能环保支出（类）自然生态保护（款）农村环境保护（项）:是指农村垃圾清运费用。

15.农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）: 是指农村、贫困户到户资金、基础设施建等。

16.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）:是指村社干部补助及公业务费支出。

17.农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）: 是指农村基础设施建等。

18. 交通运输支出（类）车辆购置税支出（款）车辆购置税其他支出（项）: 是指农村基础设施建等。

19. 住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）公共租赁住房（项）: 是指农村基础设施建等。

20.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。

21.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。

22.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。

23.“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。

24.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。

25.“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。

第四部分 附件

附件1

平昌县镇龙镇人民政府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。

镇龙镇地处万源、通江两县交界处，距离县城95公里，全镇辖23个村、人口34678人。二级预算单位7个：平昌县镇龙中学、平昌县镇龙小学、平昌县镇龙镇中心卫生院、平昌县小天鹅育才学校、平昌县民兴小学、平昌县新庙卫生院、平昌县民兴卫生院；扩权强镇后，内设会计核算、村镇建设服务、社会事业服务、农业综合服务、便民服务5个中心。

（二）机构职能。

**1．主要职能：**维护国家法律法规和政令规章的实施；保卫国家以及公民生命财产安全，维持社会稳定；通过兴办各类公益事业，直接造福于国民；促进地方经济发展和社会进步。

（三）人员概况。

**1．机构人员情况：**独立编制机构10个，独立核算机构10个，编制443人（行政27人、事业416人），在职385人（行政26人、事业359人），抚育抚养20人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018年本年收入合计10265.03万元，其中：一般公共预算财政拨款收入9506.37万元，占92.6%；政府性基金预算财政拨款收入232.34万元，占2.26%；事业收入526.33万元，占5.14%。

（二）部门财政资金支出情况。

2018年本年支出合计10265.03万元，其中：基本支出4688.32万元，占45.67%；项目支出5576.71万元，占54.33%。

1. 部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

2018年度，平昌县镇龙镇预算合计9506.37万元，其中：基本支出4161.99万元、项目支出5344.37万元。截至2018年12月31日，预算完成100%。

（二）专项预算管理。

2018年度，县财政下达平昌县鹿鸣镇人民政府专项预算项目经费5344.37万元，决算全部列入一般行政管理事务中。单位在年初预算编制阶段，组织对农村垃圾清运费支出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，对以上1个项目开展绩效监控，于2018年12月31日执行完毕，全部达到预期目标。

（三）结果应用情况。

人民群众满意度满意度均大于92%。

四、评价结论及建议

**（**一）评价结论

总之，一年来，本级收支情况良好，圆满完成了上级交办的各项工作任务，镇人民政府紧紧围绕“抓发展、强基础、富民生、增收入、控支出”，压缩一切非生产性支出，在保证政府正常运转的前提下，促进辖区内各项公益事业的发展，加大农村产业结构调整，培植新的税源。

（二）存在问题

（1）预算收支执行中行政经费偏低，因脱贫攻坚任务重，运行成本相对增加（特别是差旅费），公用经费预算难以维持正常运转，同时，由于乡镇事权复杂，面宽量大，预算分项支出很难一一对应。

（2）村级公用经费预算较少，脱贫攻坚的公用支出等办公费用增加较大，再加上村级无任何收入来源，所以村级运转困难。

（3）项目资金整合力度不够，主要表现在道路资金、水利资金、易迁公建资金。

（三）改进建议

（1）加强镇级行政运行经费投入。

（2）加强村级运转经费投入。

（3）加强脱贫攻坚专项投入。

第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入总表

## 三、支出总表

## 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