2018年度

大竹县金鸡乡人民政府部门决算公开

目录

公开时间：2019年11月25 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 6](#_Toc15396601)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 7](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 7](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 7](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 8](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 8](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 9](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 13](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 14](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 15](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 15](#_Toc15396611)

[十一、其他重要事项的情况说明 17](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 19](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 24](#_Toc15396614)

[附件1 24](#_Toc15396615)

[第五部分 附表 24](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 30](#_Toc15396619)

二、[收入总表 30](#_Toc15396620)

三、[支出总表 30](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 30](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 30](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 30](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 30](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 30](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 30](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 30](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 30](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 30](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 30](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## **一、基本职能及主要工作**

**（一）主要职能**

金鸡乡人民政府基本职能：一是贯彻党的路线、方针、政策，执行本级党代会、人民代表大会的决议和上级党委、政府的决定和命令，承担促进经济发展、加强社会管理、搞好公共服务、维护社会稳定和巩固基层政权等职能，推动物质文明、政治文明、精神文明协调发展。

**（二）2018年重点工作完成情况**

**1、打好精准扶贫攻坚战，村民携手奔小康。一是**按照适度聚居、易地搬迁、原址重建相结合的模式,强力推进全乡贫困户、非贫困农户住房重建、改建，完成危房改造42户，确保了贫困户住有所居。二是维修、新建蓄水池5个，有效解决了贫困户安全饮水问题。三是深入开展感恩奋进活动，先后开展农民夜校课堂讲座50余场次，分批次对2000余名群众进行引导和教育，不断增强贫困户和一般群众养成好习惯、形成好风气的自觉意识。2018年全乡110户311人贫困户如期脱贫。

**2、落实环境保护，推动城乡环境明显改观。**一是认真落实大气污染专项整治行动。督促玉毅碎石厂增添了环保设施；同时加强秸秆禁烧宣传和巡查工作，有力的举措和从上至下的高度重视,大大改善了大气环境质量。二是切实做好水污染防治工作。开展近河流、近水源地的企业污染普查，与环保部门、电力部门共同配合，对靠近河流和水源地的养殖场、采砂场等经营单位及时下达整改通知单，责令限期整改或停止供电，杜绝各类企业的生产排放所造成水污染的现象发生。三是大力推进土壤污染防治工作。对我乡16个养殖场（户）制定了“一户一策”，限期整改，现已整改完成5家，关闭2家。四是加大城乡环境卫生治理力度。注重环境整治工作的宣传造势，积极推进环境整治工作的开展。

**3.巩固民生发展，推进人民生活持续改善。**一是卫生工作全面提升。全乡7个村（社区）3767户、10871人参加了新型合作医疗，参合率达99％，缓解了患病家庭的经济压力，有效控制了“因病致贫、因病返贫”现象。二是社会保障体系进一步完善。今年共解决城乡低保486人，发放低保金130.8万元；农村低保477人，发放金额127万元；医疗救助62人，发放医疗救助金4万余元，五保供养97人，发放五保金56万余元。落实各类补贴200余万元。三是教育事业稳步发展。全面落实义务教育保障新机制，全力做好九年义务教育控辍保学工作，严格落实适龄儿童入学接受教育。四是社会治理全面加强。“七五普法”扎实推进，“法律七进”持续开展。不断提高全民法律素质，从源头上预防和减少违法犯罪，提高依法治乡水平，加快依法治乡进程。

**4.切实转变作风，推动自身建设不断加强。**坚持“已发、务实、高效、廉洁”的施政之风，自觉接受乡人大的法律监督、工作监督，主动接受群众监督。坚持会前学法制度，依法行政意识和能力显著提高。建立规范性文件和制度。政务公开和公共企事业单位办事公开深入推进。健全完善监督体系，压紧压实主体责任和“一岗双责”，政府及政府部门行政效能和机关作风有了明显改善。积极推进基层民主政治建设，村（居）民自治制度不断健全。高度重视廉政建设和反腐败工作，预防和惩治腐败体系进一步完善，违纪违法案件受到严肃查处。

## **二、机构设置**

大竹县金鸡金鸡乡人民政府下属二级单位5个，其中行政单位3个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位2个。

**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835.56万元。与2017年相比，收、支总计各增加15.54万元，增长1.90%。主要变动原因是项目资金增加。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

1. **收入决算情况说明**

2018年本年收入合计835.56万元，其中：一般公共预算财政拨款收入732.56万元，占87.67%；政府性基金预算财政拨款收入103.00万元，占12.33%；国有资本经营预算财政拨款收入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%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

1. **支出决算情况说明**

2018年本年支出合计835.56万元，其中：基本支出321.88万元，占38.52%；项目支出513.70万元，占61.48%；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**

2018年财政拨款收、支总计835.56万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计各增加15.54万元，增长1.90%。主要变动原因是项目资金增加。

（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**

2018年一般公共预算财政拨款支出732.56万元，占本年支出合计的87.67%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款减少17.93万元，下降2.39%。主要变动原因是人员和公务费减少。

（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**

2018年一般公共预算财政拨款支出732.56万元，主要用于以下方面:一般公共服务（类）支出207.59万元，占28.34%；教育支出（类）0万元，占0%；科学技术（类）支出0万元，占0%；社会保障和就业（类）支出116.18万元，占15.86%；医疗卫生与计划生育支出17.00万元，占2.32%；住房保障支出17.81万元，占2.43%；文化体育与传媒支出16.96万元，占2.32%；城乡社区支出30.12万元，占4.11%；农林水支出321.29万元，占43.86%；交通运输支出2.62万元，占0.36%、其他支出3.00万元，占0.41%。

（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**

2018年一般公共预算支出决算数为732.58，完成预算100%。其中：

1. 一般公共服务 支出（201）政府办公厅及相关机构事务（03）**行政运行**（01）：支出决算为**154.80万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
2. 一般公共服务支出（201）政府办公厅及相关机构事务（03）**一般行政管理事务**（02）：支出决算为**3.50万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
3. 一般公共服务支出（201）政府办公厅及相关机构事务（03）**信访事务**（08）：支出决算为**4.00万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
4. 一般公共服务支出（201）统计信息事务（05）**专项普查活动**（07）：支出决算为**1.94万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
5. 一般公共服务支出（201）财政事务（06）**专行政运行**（01）：支出决算为**32.84万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
6. 一般公共服务支出（201）财政事务（06）**其他财政事务**（99）：支出决算为**2.80万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
7. 一般公共服务支出（201）**群众团体事务**（9）**其他群众团体事务**（99）：支出决算为**6.50万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
8. 一般公共服务支出（201）**组织事务**（2）**其他组织事务**（99）：支出决算为**1.21万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
9. ****文化体育与传媒支出****（207）文化（01）**其他文化**（99）：支出决算为**13.60万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
10. ****文化体育与传媒支出****（207）**其他文化体育与传媒**（99）**其他文化体育与传媒**（99）：支出决算为**3.36万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
11. ****社会保障和就业支出****（208）**行政事业单位离退休**（05）**机关事业单位基本养老保险缴费**（05）：支出决算为**29.68万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
12. ****社会保障和就业支出****（208）**行政事业单位离退休**（05）**其他事业单位离退休**（05）：支出决算为**4.22万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
13. ****社会保障和就业支出****（208）**就业补助**（07）**公益性岗位补贴**（05）：支出决算为**8.48万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
14. ****社会保障和就业支出****（208）**特困人员救助供养**（21）**农村特困人员救助供养**（02）：支出决算为**72.97万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
15. ****社会保障和就业支出****（208）**其他社会保障与就业**（99）**其他社会保障与就业**（01）：支出决算为**0.84万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
16. **医疗卫生与计划生育支出**（210）**计划生育事务**（07）**计划生育机构**（16）：支出决算为**17.00万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
17. ****城乡社区支出****（212）**城乡社区管理事务**（01）**其他城乡社区管理事务**（99）：支出决算为**12.33万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
18. ****城乡社区支出****（212）**城乡社区环境卫生**（05）**城乡社区环境卫生**（01）：支出决算为**17.00万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
19. ****城乡社区支出****（212）**其他城乡社区**（99）**其他城乡社区**（99）：支出决算为**0.79万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
20. ****农林水支出****（213）**农业**（01）**事业运行**（04）：支出决算为**43.68万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
21. ****农林水支出****（213）**农业**（01）**农村道路建设**（42）：支出决算为**5.00万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
22. ****农林水支出****（213）**农业**（01）**其他农业支出**（99）：支出决算为**7.50万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
23. ****农林水支出****（213）林**业**（02）**其他林业支出**（99）：支出决算为**0.90万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
24. ****农林水支出****（213）扶贫（05）**其他扶贫支出**（99）：支出决算为**101.63万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
25. ****农林水支出****（213）农村综合改革（07）**对村民委员会和村党支部的补助**（05）：支出决算为**132.58万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
26. ****农林水支出****（213）农村综合改革（07）**农村综合改革试点补助**（07）：支出决算为**30.00万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
27. ****交通运输支出****（214）**公路水路运输**（01）**公路养护**（06）：支出决算为**1.90万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
28. ****交通运输支出****（214）**公路水路运输**（01）**其他公路水路运输支出**（99）：支出决算为**0.72万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
29. ****住房保障支出****（221）****住房改革支出****（02）**住房公积金**（01）：支出决算为**17.81万元，**完成预算100%，决算数等于预算数；
30. ****其他支出****（229）****其他支出****（99）****其他支出****（01）：支出决算为**3.00万元，**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**

2018年一般公共预算财政拨款基本支出321.88万元，其中：

人员经费252.32万元，主要包括：基本工资100.32万元、津贴补贴63.40万元、奖金4.73万元、伙食补助费、绩效工资20.53万元、机关事业单位基本养老保险缴费29.68万元、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出10.05万元、离休费、退休费、抚恤金、生活补助0.84万元、医疗费、奖励金4.97万元、住房公积金17.81万元、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出5.81万元等。  
　　公用经费69.55万元，主要包括：办公费14.46万元、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费4.28万元、邮电费5.28万元、取暖费、物业管理费、差旅费10.81、因公出国（境）费用、维修（护）费1.56万元、租赁费、会议费4.66万元、培训费1.54万元、公务接待费3.55万元、劳务费、委托业务费、工会经费5.18万元、福利费5.10万元、公务用车运行维护费、其他交通费10.02万元、税金及附加费用、其他商品和服务支出3.11万元、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3.55万元，完成预算100%，决算数与预算数持平的主要原因是严格按照执行预算。

**（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0万元，占0%；公务接待费支出决算3.55万元，占0.42%。具体情况如下：

（图8：“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2017年减少0万元，下降0%。

2.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2017年增加/减少0万元，增长/下降0%。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2018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。主要用于公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出3.55万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2017年减少0.66万元，下降15.68%。主要原因是严格执行中央八项规定。

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153批次，672人次（不包括陪同人员），共计支出3.55万元，具体内容包括：脱贫攻坚迎检工作2.1万元，环保整治及迎检0.6万元、党建0.5万元，安全、维稳、信访、等迎检工作0.42万元。其中：外事接待0批次，0人，共计支出0万元，主要用于接待上级部门和其他单位来乡检查工作和调研活动。

**八、政府性基金预算支出决算情况说明**

**（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况**

2018年政府性基金预算财政拨款支出103.00万元，占本年支出合计的12.33%。与2017年相比，政府性基金预算财政拨款增加33.47万元，增长48.14%。主要变动原因是项目资金增加。（图9：政府性基金预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

**（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况**

2018年政府性基金预算财政拨款支出103.00万元，主要用于以下方面:城乡社区支出103.00万元。

（图10：政府性基金预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况**

2018年政府性基金预算支出决算数为103.00，完成预算100%。其中：

1. 城乡社区支出（212）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（08）征地和拆迁补偿支出（01）: 支出决算为20.00万元，完成预算100%，决算数等于预算数；
2. 城乡社区支出（212）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（08）土地开发支出（02）: 支出决算为80.00万元，完成预算100%，决算数等于预算数；
3. 城乡社区支出（212）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（08）农村基础设施建设支出（04）: 支出决算为3.00万元，完成预算100%，决算数等于预算数；
4. **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，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对0个项目开展了预算事前绩效评估，对0个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取0个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对0个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

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92分，存在的问题：一是部门绩效管理不够科学；三是资产的管理方面力度差。下一步改进措施：一是提高认识，突出重点，注重提效；二是明确目标，强化管理，规范行为；三是科学考核，注重实效。本部门还自行组织了0个项目绩效评价。

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0个项目绩效目标实际完成情况。
2. **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，《大竹县金鸡乡人民政府2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

**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，金鸡乡政府机关运行经费支出69.55万元，比2017年增加18.16万元，增长35.35%。主要原因是脱贫攻坚工作和环境整治工作量增加。

**（二）政府采购支出情况**

2018年，金鸡乡政府采购支出总额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2018年12月31日，金鸡乡人民政府共有车辆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取得的收入。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

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…（收入类型）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:反映政府提供一般公共服务的支出。

2010301行政运行是指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

2010302一般行政管理事务是反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

2010308信访事务是指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）处理信访的支出。

2010507专项普查经费是反映农业、经济普查事务支出。

2010601行政运行是反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

2010699其他财政事务是反映除上述项目以外其他用于财政事务方面的支出。

2012999其他群主团体事务支出是反映除上述项目以外其他用于群众团体事务方面的支出。

2013299其他组织事务支出是反映除上述项目以外其他用于中国共产党组织部门的事务支出。

10.文化体育与传媒支出:反映政府在文化、文物、体育、广播影视、新闻出版等方面的支出。

2070199其他文化支出是除上述项目以外其他用于文化方面的支出。

2079999其他文化体育与传媒支出是用于图书馆免费开放和场馆建设等其他文化体育与传媒支出。

11.社会保障和就业支出:反映政府在社会保障与就业方面的支出。

2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出是机关事业单位基本养老保险缴费的支出。

2080599行政事业单位离退休是反映实行归口管理的行政单位开支的离退休其他方面的支出。

2080705公益性岗位补贴是反映财政对符合条件的就业困难人员在公益性岗位就业给予的岗位补贴支出。

2082102农村五保供养支出是反映农村五保供养支出。

2089901其他社会保障和就业支出是反映农村低保工作人员的工作经费。

12.医疗卫生与计划生育支出:反映政府医疗卫生与计划生育管理方面的支出。

2100716计划生育机构是反映卫生和计划生育部门所属计划生育机构的支出。

13.城乡社区支出:反映政府城乡社区事务支出。

2120199其他城乡社区管理事务支出是反映除上述项目以外其他用于城乡社区管理事务方面的支出。

2120501城乡社区卫生环境卫生是反映城乡社区道路清扫、垃圾清运与处理、公厕建设与维护、园林绿化等方面支出。

2129999其他城乡社区支出是反映除上述项目以外用于其他用于城乡社区方面的支出。

14.农林水支出:反映政府农林水事务支出。

2130104事业运行是反映用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

2130142农村道路建设是反映农村公路、乡村道路建设方面支出。

2130199其他农业支出是反映除上述项目以外其他用于农业方面的支出。

2130299其他林业支出是反映森林防火护林员工资方面等的支出。

2130599其他扶贫支出是反映除上述项目以外其他用于扶贫产业和基础设施建设方面的支出。

2130705对村民委员会和对村党支部的补助是反映各级财政村民委员会和对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补助资金。

2130707农村综合改革示范试点补助是反映村级公益事业建设一事一议及运维资金的补助支出。

15.交通运输支出:反映交通运输和邮政业方面的支出。

2140106公路养护支出是反映用于公路养护方面的支出。

2140199其他公路水路运输支出是反映上述项目以外其他用于公路水路运输方面的支出。

16.住房保障支出:集中反映政府用于住房方面的支出。

2210201住房公积金是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。

17.其他支出:集中反映政府用于其他方面的支出。

2299901其他支出是反映行政事业单位用于其他方面的支出。

18.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。

19.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。

20.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。

21.“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。

22.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

**大竹县金鸡乡人民政府**

**关于2018年部门整体支出绩效报告**

**一、部门（单位）概况**

**（一）机构组成。**

金鸡乡人民政府下属二级决算单位5个，其中行政单位3个，事业单位2个。

1. **机构职能。**

金鸡乡人民政府基本职能是贯彻党的路线、方针、政策，执行本级党代会、人民代表大会的决议和上级党委、政府的决定和命令，承担促进经济发展、加强社会管理、搞好公共服务、维护社会稳定和巩固基层政权等职能，推动物质文明、政治文明、精神文明协调发展。

1. **人员概况。**

我乡是全额拨款的行政单位，执行行政会计制度，单位行政编制17人，参公管理执法编制 0人，事业编制11人。

2018年末职工人数 36人，其中：在职25人、退休 11人（已纳入社保），比去年减少3人，原因是：调出2人、退休1人 。

二、部门财政资金收支情况

**（一）部门财政资金收入情况。**

2018年金鸡乡人民政府收入总额为835.56万元，其中：人员经费252.32万元，公用经费69.54万元，专用经费513.70万元。

1. **部门财政资金支出情况。**

2018年金鸡乡人民政府相应安排支出835.56万元，其中：工资福利支出246.51万元，商品和服务支出214.98万元，对个人和家庭的补助209.17万元，基本建设支出144.90万元，对企业补助支出20.00万元。

三、部门财政支出管理情况

**（一）预算编制情况。**

严格按照县级单位预算编制通知和有关要求，按时完成2018年预算编制工作，并按时提交单位预算草案，预算编制全面、科学。2018年单位决算、绩效目标填报及年末结余结转都是严格按照县财政局的要求认真完成。

**（二）执行管理情况。**

2018年严格预算执行，以集约化管理为重点，以坚持节约为主题，以提高财政资金的使用效率为目标，严格执行单位预算。

一是建立预算执行责任制。严格落实年度预算收入责任及预算支出额度，形成领导重视、衔接紧密、齐抓共管，并建立相应的预算指标额度台帐。

二是建立预算执行信息化管理制度。以建设节约型机关、服务型机关、学习型机关、安全型机关为重点，在政务公开网公布预算编制及执行情况，并从2014年起分年度公布“三公经费”支出情况，接受监督，单位预决算及“三公经费”全面向社会公示工作有序推进。

三是建全项目资金管理制度。对于财政性专项资金，在县财政局的督导下，严格按专项资金项目实施方案执行，督促项目承担单位加快项目施工进度，及时办理报账、验收、结算等相关手续，做到不集中使用、不滥用资金，最大限度提高资金利用效率。

**（三）综合管理情况。**

为加强单位整体支出管理，加强固定资产管理，提高资金和资产的使用效益，提高财务的精细化管理水平，本单位在整体支出方面开展了如下工作：

1、重视国家、省级财政预算资金管理方面制度的学习，不断提高各职能单位的业务工作能力。

2、建立内控制度，并不断进行完善和修订。按照“细、实、严”的标准，对《机关财务管理制度》《科室人员岗位责任制》等进行了修订完善，将政府采购、政府债务、非税收入、公务卡改革、绩效管理、固定资产、“三公”经费等纳入了财务管理的重点内容，努力做到以制度约束支出、以制度规范行为。

3、加快推进支出绩效评价工作。成立领导小组，印发绩效评价实施方案，完成了专项资金及单位预算绩效评估，引导干部职工树立“花钱必问效”的理念。

4、加强大额支出项目的审批。大额的基本支出和项目支出报送财政局审批。机关基本建设、设备购置、宣传印刷、绿化苗木等都严格按要求办理了政府采购手续。

**（四）整体绩效。**

本单位认真贯彻落实县财政局的工作部署，以为民服务为己任，以保障和改善民生为主旨，切实履行人民政府只能，进一步加强政策引导，规范管理，提升服务效能。

1、行政运转保障  
　　财政拨款安排支出主要用于保障单位正常运转、完成日常工作任务以及住房保障等相关工作。   
　　基本支出，是用于保障金鸡乡人民政府机关、下属事业单位等机构正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费。

项目支出，是用于保障金鸡乡人民政府机关、下属事业单位等机构为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出。

2、机关厉行节约  
　　本单位认真贯彻落实中央和省委省政府相关规定，厉行节约，严格控制因公出国（境）费用、会议费、车辆购置及运行费用和公务接待经费,比上年支出减少。2018年因公出国（境）费用0元、车辆购置及运行费用0元、公务接待费35512.00元。  
　　3、机关节能降耗。   
　　严格控制水、电、气、燃油费用支出，比上年支出减少。2018年电费59813.00元，天然气费3980.00元。   
　　4、财务管理情况。   
　 本单位财务管理制度健全，执行制度严格合规，会计核算符合相关规定，资金专款专用，资金支付依据和开支标准合法合规，严格执行政府采购。   
　　5、绩效管理工作开展情况。   
　　根据竹财预[2019]5号文件要求，本单位对财政资金使用管理情况，按照大竹县2019年部门整体支出绩效评价指标体系认真开展自评工作，撰写单位自评报告。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

本单位2018年单位支出与年初预算基本一致，达到预期绩效目标。本单位非常重视预算执行工作，能够按照国家的法律法规加强预算管理，不断完善内控制度，取得了较好的预算执行效果。认真地完成了2018年部门预算编制工作及2018年决算执行工作，本单位的财务管理和会计基础工作日益完善。

**（二）存在问题。**

1、预算编制不科学、不完整。

2、预算管理不规范。

**（三）改进建议。**

1、科学合理编制预算，严格执行预算

　　加强预算编制的前瞻性，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。按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，避免项目支出与基本支出划分不准或预算支出与实际执行出现较大偏差的情况，执行中确需调剂预算的，按规定程序报经批准。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、完善管理制度，进一步加强资产管理

进一步贯彻落实中央“八项规定”，建立本部门“三公经费”等公务支出管理制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出标准与范围，并严格执行。严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，年终前对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符。

3、加强新行政单位会计制度和新预算法学习培训

加强新《预算法》、《行政单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

金鸡乡人民政府

2019年9月18日

**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