2018年度

四川省宣汉县南坪乡人民政府决算

目录

公开时间：2019年9月5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.全面贯彻执行党在农村的各项方针、政策，加强对农业和农村工作的领导；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。  
 2.研究制定全乡国民经济和社会发展的中、长期发展规划和年度计划，并组织实施。  
 3.抓好自身和所属党组织的思想、组织和作风建设。  
 4.坚持以经济建设为中心，大力发展农业、非公有制经济和第三产业，不断发展乡域经济。  
 5.抓好全乡精神文明和民主法制建设。  
 6.抓好武装部、妇联、共青团等群众组织工作。  
 7.抓好社会事业和镇村基础设施建设。  
 8.办理上级人民政府交办的其他事项。

（二）2018年重点工作完成情况。

重点完成涉农领域和扶贫领域项目资金的妥善保管与拨付，在项目众多的情况下处理好账务中的往来与资金的来龙去脉。在党委政府的正确领导下，上级主管部门的关心指导下，认真执行中央八项规定和省市县文件精神，按照一保“人员经费”，二保“重点支出”的原则，压缩各种非生产性开支，完成上级财政下达的各项任务。在村级代理记账工作上，严格按照《会计法》和《村级会计制度》，为全乡人民记好账，理好财。  
二、机构设置

南坪乡人民政府下属二级单位2个，其中行政单位（乡人民政府）1个，其他事业单位（便民中心）1个。

纳入南坪乡2018年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 南坪乡人民政府
2. 南坪乡便民服务中心

# 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562.99万元。与2017年相比，收、支总计减少121.07万元，减少了17.70%。主要是城乡社区支出24.1万元比上年256.1万元减少232万元。

（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562.99万元，其中：一般公共预算财政拨款收入493.78万元，占87.71%；政府性基金预算财政拨款收入69.21万元，占12.29%；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562.99万元，其中：基本支出362.42万元，占64.37%；项目支出200.57万元，占35.63%；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562.99万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计减少121.07万元，减少了17.70%。主要是城乡社区支出24.1万元比上年256.1万元减少232万元。

（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493.78万元，占本年支出合计的87.71%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款增加30.72万元，增长了6.63%。

（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493.78万元，主要用于以下方面:一般公共服务（类）支出282.5万元，占57.21%；社会保障和就业（类）支出28.93万元，占5.86%；医疗卫生支出13.39万元，占2.71%；住房保障支出15.84万元，占3.21%；城乡社区支出24.1万元，占4.88%；农林水支出129.02万元，占26.13%。

（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493.78**，**完成预算100%。其中：**

**1.一般公共服务类: 支出决算为282.5万元，完成预算100%，其中：政府办公厅（室）及相关机构事务272.74万元（行政运行149.76万元，一般行政管理事务81.19万元， 其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出41.78万元）；财政事务4.5万元（其他财政事务支出4.5万元）；纪检监察事务2.36万元（其他纪检监察事务支出2.36万元）；组织事务2.9万元（其他组织事务支出2.9万元）。**

**2.社会保障和就业类: 支出决算为28.93万元，完成预算100%，其中：机关事业单位基本养老保险缴费支出26.79万元；机关事业单位职业年金缴费支出2.14万元。**

**3.医疗卫生与计划生育类:支出决算为13.39万元，完成预算100%。其中：公共卫生1.41万元（重大公共卫生专项1.41万元）；行政事业单位医疗11.98万元（行政单位医疗7.15万元；事业单位医疗2.24万元；公务员医疗补助2.49万元；其他行政事业单位医疗支出0.1万元）。**

**4.城乡社区支出类:支出决算为24.1万元，完成预算100%。其中：城乡社区管理事务26.08万元（其他城乡社区支出26.08万元）。**

**5.农林水支出类:支出决算为129.02万元，完成预算100%。其中：农业7万元（其他农业支出7万元）；水利15万元（农田水利15万元）；农村综合改革132.27万元（对村民委员会和村党支部的补助132.27万元）；扶贫17万元（其他扶贫支出17万元）。**

**6. 住房保障支出类:支出决算为15.84万元，完成预算100%。其中：住房改革支出26.58万元（住房公积金26.58万元）。**

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493.78万元，其中：

人员经费261.85万元，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231.93万元，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3万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

**（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3万元，占100%。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**。**

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元。

**3.公务接待费支出**3万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2017年减少0.5万元，下降14.29%。主要原因是严格控制三公经费支出。

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。

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69.21万元。

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，本部门按要求对2018年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看：按照绩效目标任务清单逐项落实，对资金落实过程进行全程监督，按照规定程序进行资金划拨。本年预算配置控制较好，财政供养人员控制在预算编制以内，“三公”经费未超本年预算。预算管理方面，制度执行总体较为有效。

1. **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，《南坪乡人民政府2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件1。

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，南坪乡机关运行经费支出149.76万元，比2017年减少48.18万元，下降24.34%。主要原因是我乡严格执行中央八项规定精神，加强支出过程控制，厉行节约，削减经费开支，提高资金的使用效益。

**（二）政府采购支出情况**

2018年，南坪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，南坪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（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款） 行政运行（项）：指政府机关用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出；

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）: 指政府机关用于办公设备购置和大型修缮的项目支出；

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（项）:指政府机关用于政权建设等方面的项目支出；

一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务（项）: 指除行政运行、一般行政管理事务、机关服务、预算改革业务、财政国库业务、财政监察、信息化建设、财政委托业务支出、事业运行等项目外的其他财政事务方面的支出；

一般公共服务（类）纪检监察事务（款）其他纪检监察事务（项）: 指政府机关用于保障机构纪检、监察工作顺利开展的生活补助支出；

一般公共服务（类）其他一般公共服务（款）其他一般公共服务（项）: 指除上述项目外的其他一般公共服务支出。

10.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（项）: 指用于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。

11.医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）: 指政府机关单位用于缴纳行政（参公）单位基本医疗保险支出；

医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）: 指事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗（项）:指政府机关单位用于缴纳职工其他医疗保障支出。  
 12.城乡社区（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务（项）:指政府机关用于城乡社区办公费、生活补助的基本支出。

13.农林水（类）农业（款）其他农业支出（项）:指除上述项目以外的其他用于农业方面的支出；

农林水（类）扶贫（款）农村基础设施建设（项）:指用于农村贫困地区乡村道路、住房、基本农田、水利设施、人畜饮水、生态环境保护等生产生活条件改善方面的支出；

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

住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）:指政府机关用于缴纳单位部分住房公积金的支出。

15.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。

16.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。

17.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。

18.“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。

19.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

南坪乡人民政府2018年部门整体支

出绩效评价报告

根据《宣汉县财政局关于开展2019年财政绩效评价工作的通知》（宣财函〔2019〕71号文件）文件精神，按照《预算法》关于开展财政绩效评价工作的规定和十九大关于“全面实施绩效管理”的要求，现将本单位的财政资金支出绩效评价报告如下:

一、单位概况

（一）机构组成。

南坪乡人民政府隶属四川省达州市宣汉县，行政单位，执行行政单位会计制度。下属二级单位2个，其中行政单位（政府机关）1个，事业单位（便民服务中心）1个。

（二）机构职能。

（1）全面贯彻执行党在农村的各项方针、政策，加强对农业和农村工作的领导；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。  
 （2）研究制定全乡国民经济和社会发展的中、长期发展规划和年度计划，并组织实施。  
 （3）抓好自身和所属党组织的思想、组织和作风建设。  
 （4）坚持以经济建设为中心，大力发展农业、非公有制经济和第三产业，不断发展乡域经济。

（5）抓好全乡精神文明和民主法制建设。  
 （6）抓好武装部、妇联、共青团等群众组织工作。  
 （7）抓好社会事业和镇村基础设施建设。  
 （8）办理上级人民政府交办的其他事项。

（三）人员概况。

南坪乡人民政府行政编制14人，事业编制9人，现有行政在职职工11人，事业单位职工8人。

二、财政资金收支情况

（一）财政资金收入情况。

2018年我乡年初部门预算365.99万元。一般公共服务支出204.11万元、社会保障和就业支出24.66万元、卫生健康支出11.01万元、住房保障支出15.55万元、城乡社区支出24.10万元、农林水支出86.56万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2018年末我乡财政拨款收入决算数为562.99万元。一般公共服务支出282.5万元，社会保障与就业支出28.93万元，医疗卫生支出13.39万元，城乡社区事务支出24.1万元，农林水事务支出129.02万元，住房保障支出15.84万元，其他支出69.21万元。

三、部门财政支出管理情况

（一）预决算编制情况。

2018年初，我乡及时根据县财政局预算编报口径，结合我乡实际，并对照2017年财政决算依据，按照“保工资、保运转、保民生、促发展”的顺序按时完成我乡2018年财政预算编报工作，并报经乡人代会审核通过。

（二）执行管理情况。

2018年我乡整体支出562.99万元，其中：

　　1、基本支出

　　2018年我乡基本支出362.42万元。

　　（1）人员经费支出261.85万元。

　　基本支出人员经费主要用于在职人员工资、津补贴、医保缴费、社保缴费、住房公积金等。人员经费支出严格按照相关政策、标准列支。

　　（2）公用经费支出100.57万元。

　　2018年我乡公用经费主要用于为保障基本运行而发生的水费、电费、办公费、印刷费、邮电费、维修费、差旅费、公务接待费等。

　　2.项目支出

2018年我乡项目支出200.57万元。

（三）支出绩效情况。

1.部门支出绩效。

（1）行政运转保障。

机关运转主要有人员经费和公用经费开支，支出严格执行部门预算，厉行节约，控制运行成本。

（2）机关厉行节约。

“三公经费”中2018年无公务用车购置，无因公出国（境），公务接待也按照要求励行节约。

2.专项预算项目支出绩效。

（1）资金绩效分配情况。

我乡按照《四川省省级财政专项资金绩效分配管理暂行办法》，实施绩效分配情况，充分利用好项目资金，让专项资金惠及千家万户。

（2）项目资金管理情况。

我乡政府在项目资金管理上，做到项目实施有规划，施工过程全程监督，成立项目管理指导小组及质量监督小组，使每个项目落到实处。

（3）绩效目标完成情况。

2018年项目资金实施结束后，我乡在农村基础设施方面、农村文化建设方面、产业发展方面得到大的改观，加快了贫困村脱贫的步伐，丰富了群众文化生活。

（四）财务管理情况。

我乡在机关财务管理方面，建立机关内务管理制度，财经管理制度，三公经费接待制度。所有财政支出票据，先由财政所审核后再由乡镇主要领导审签。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

我乡在财政预算支出方面，严格执行财经管理制度，项目实施进行跟踪检查，做到支出按进度拨款，财政项目资金落到实处，充分发挥了财政资金的效益。

（二）存在问题。

一些项目建设前工作缓慢，进度滞后，资金效益发挥不够。

（三）改进建议。

1.优化资金分配，提高使用效益。

2.健全资金管理，规范使用支出。

3.建立长效监督机制，有效管控资金管理过程中存在的漏洞。

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