**2019年度**

**益阳市笔架山乡人民政府部门决算**

目 录

第一部分 益阳市笔架山乡人民政府概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2019年度部门决算表

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、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2019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、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、预算绩效情况说明

十、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

**第一部分**

**益阳市笔架山乡人民政府概况**

一、部门职责

　 益阳市笔架山乡人民政府负责本区域发展规划、产业政策以及各项具体管理办法的制订实施;协调项目建设；承担各项基础设施、公用设施的建设及管理工作；负责本乡内项目的招商引资、征地拆迁及安置、农业、民政、社会保障、社会治安、卫生和计划生育、文化等社会事务工作；承办区人民政府交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

笔架山乡政府决算编制单位9个，机关工作机构统一设置为：党政综合办公室（加挂社会治安综合治理办公室和维护社会稳定办公室牌子）、经济发展办公室（加挂安全生产管理办公室和农村经济经营管理站牌子）、民政与劳动保障办公室、人口和计划生育办公室、财政所、国土规划建设环保所、文体卫站、水管站、农业综合服务站。目前，在职编制人数165人，其中：行政编制42人，事业编制123人。退休人数65人。分流人员36人。遗属28人。

笔架山乡只有本级，没有其他二级决算单位，因此，纳入2019年部门决算编制范围只有笔架山乡本级。

**第二部分**

**益阳市笔架山乡人民政府2019年度部门决算表（见附表）**

**第三部分**

**益阳市笔架山乡人民政府2019年度部门决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计9,296.28万元，与2018年相比，收、支总计增加5878.12万元，增长171.97%。主要原因是项目建设形势好，增加了征地和拆迁补偿、农村基础设施建设与农业土地开发资金。

二、收入决算情况说明

本年收入合计8,781.17万元，其中：财政拨款收入4560.6万元，占51.94%。政府性基金预算财政拨款收入89万元，占1.01%。其他收入4131.57万元，占47.05%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计8,390.25万元，其中：基本支出1,862万元，占22.19%。项目支出6528.25万元，占77.81%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年度财政拨款收、支总计5164.71万元，与2018年相比，财政拨款收、支总计各增加1746.55万元，增长51.1%。主要原因是项目建设形势好，增加了征地和拆迁补偿、农村基础设施建设与农业土地开发资金。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2019年度财政拨款支出4720.59万元，占本年支出合计的56.26%。与2018年度相比，财政拨款支出增加1818万元，增长62.61%主要原因是项目建设形势好，增加了征地和拆迁补偿、农村基础设施建设与农业土地开发资金。

?8?3?9财??拨?C?8??决??结构?况

2019年度财政拨款支出4720.59万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1467.85万元，占31.09%；科学技术（类）支出1.2万元，占0.03%；文化旅游体育与传媒（类）支出273.42万元，占5.79%；社会保障和就业（类）支出116.32万元，占2.46%；卫生健康（类）支出54.91万元，占1.16%；节能环保（类）支出1326.49万元，占28.1%；城乡社区（类）支出117万元，占2.48%；农林水（类）支出1338.95万元，占28.36%；自然资源海洋气象等（类）支出20万元，占0.42%；住房保障（类）支出48.45万元，占1.03%；其他（类）支出45万元，占0.95%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2019年度财政拨款支出年初预算为1251.46万元，支出决算为4,720.59万元，完成年初预算的3.77%。其中：支出决算大于年初预算的主要原因是在执行过程中根据实际情况进行了预算调整，主要是增加了项目支出的预算资金。其中：工资福利支出1525.35万元，比上年增加50%，商品和服务支出711.28万元，比减少5.4%，对个人和家庭补助787.48万元，比上年增加85%，资本性支出1686.48万元，比上年增加95%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度财政拨款基本支出1,862万元，其中:人员经费1,537.62万元，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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、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、其他对个人和家庭的补助；公用经费324.38万元，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、专用材料费、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、公务用车购置、无形资产购置、其他资本性支出。

七、一般公共预算财政拨款“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。

2019年度“三公”经费财政拨款支出预算为8万元，支出决算为8万元,完成预算的100%，其中：

无因公出国（境）费支出预算与决算。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为8万元，支出决算为8万元,完成预算的100%, 决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算。与上年相比持平。

2019年 与上年相比减少29.4万元，减少100%,减少主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年支出比上年有所压减。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车运行维护费决算8万元，占100%。具体情况如下：

公务用车购置及运行费预算为8万元，支出决算为8万元，完成预算的100%, 公务用车运行支出8万元。主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。截至2019年12月31日，机关单位开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。

主要是积极贯彻落实中央关于厉行节约的要求，从严控制公务接待行为。其中：公务接待费为零。因公出国（境）费用为零。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2019年政府性基金本年收入89万元,占本年收入合计的1.01%。本年支出89万元,占本年支出合计的1.06%。项目支出89万元。

预算绩效情况说明

（一）绩效评价开展情况

部门整体支出绩效目标

1、预决算公开：按照区级财政部门的统一要求，我单位在政府门户网站上进行了预决算公开。

2、“三公经费”控制情况：贯彻落实上级有关精神，严格控制“三公经费”支出，取得了良好效果。2019年度公务接待费全部取消，公务用车运行及维护费8万元；无因公出国（境）费。同时，按照区级财政的要求，在政府网站上对“三公”经费情况进行了公示。

3、内部管理制度建设情况：成立内部控制领导小组，进一步完善一系列机关管理制度并形成体系——《笔架山机关管理制度》。

部门整体支出或项目实施情况

在村级财务管理上，村账乡代理工作有条不紊，结合“三务”公开的要求，健全了相关管理制度，规范了操作程序，切实增强了村级财务工作的透明度。

在机关财务管理上，坚持集体理财，制度管财，成立乡财经工作领导小组，建立联审会签制度，一切按制度办事，杜绝不合理支出；坚持保正常运转，保重点支出，保民生支出，保乡村干部基本待遇稳步增长的工作原则，按月按季及时落实，全力确保社会大局稳定。财政支出继续向广大人民群众关心的民生问题和基层村级部门倾斜，较大幅度提高了财政支出用于水利建设、公路建设养护、社会保障、教育卫生事业、支持债务化解的比重，加大了对村级、部门的转移支付力度，积极支持了基层正常运转、化债解困。

（二）绩效评价工作情况

绩效评价的目的：严格落实《预算法》及省、市、区绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益。

绩效评价的过程：根据绩效评价的要求，笔架山乡成立了自评工作领导小组，对照自评方案进行研究和布署，全体班子成员共同参与，按照自评方案的要求，对照各实施项目的内容逐条逐项自评。在自评过程发现问题，查找原因，及时纠正偏差，为下一步工作夯实基础。

（三）主要绩效及评价结论

2019年，笔架山乡在区委、区政府的坚强领导下，按照“精准定位促提升，重点发力增质效”的工作思路，围绕筹融资、城乡开发建设经营等工作重点，全力以赴，攻坚克难，取得了较好的工作成效。特别是通过加强现代农业示范乡镇建设，推进农业项目基础建设和生产，进一步完善美丽乡村建设，推进乡域农业、水利、公路等基础设施建设，促进了全乡的生态环境、基础设施和经济社会发展。同时狠抓立项争资、招商引资工作，积极盘活存量资产，广辟财源充分挖掘增收潜力，通过各种努力，有效激活了乡域经济，促进了税收增长，财政增收。

（四）存在的问题

一是会计核算还不够严谨。因为本年度实行新政府会计制度，有些科目和项目还不很熟悉，导致项目支出和基本支出偶有混淆；二是绩效目标考核机制有待进一步健全。对绩效目标量化细化不够，绩效管理水平有待提高。

（五）有关建议

加强组织领导。统一思想，加强领导，明确责任，明确由相关部门牵头，各部门参与的绩效评价管理联席会议制度，为绩效评价工作开展创造好的条件。

加强队伍建设。要抓好绩效评价管理部门的队伍建设和业务指导，培育部门的绩效评价管理队伍，组建专家队伍，并加强业务培训。

建立长效机制。把绩效评价日常性工作，建立绩效评价管理工作考核的长效机制。年度绩效目标应结合单位职能、年度工作重点，细化量化可操作、可考核的绩效目标。建立完善的绩效目标计划、实施、执行、检查、反馈、奖惩系统。

十、其他重要事项情况说明

?8?y?9??关运?L经费?8???况

益阳市笔架山乡人民政府2019年机关运行经费支出324.38万元。与年初预算数持平。

?8?3?9?????购?8????况

本年度无政府采购。

（三）国有资产占有情况

截至2019年12月31日，益阳市笔架山乡人民政府共有车辆2辆。其中：应急保障用车2辆、年末无单价50万元以上通用设备，年末无单价100万元以上通用设备。

1. 一般性支出情况

2019年本部门开支培训费5.23万元，用于开展农村党员冬春训，人数1010人，内容为全乡农村党员培训。委托业务开支3.52万元，委托益阳电视台主办“庆祝新中国成立70周年文艺晚会及最美乡亲评选等赛事活动，人数810人。

**第四部分 名词解释**

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等以外的收入。

其他支出（类）：是指用于反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

基本支出：指保障机构正常运转、完成支日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

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。

“三公”经费：指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）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费

培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的各类培训支出。

劳务费：反映支付给单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

公务用车运行维护费：反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴，租车费用、出租车费用，飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如行政赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及离休人员特需费、公用经费等。

对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（包括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

**第五部分 附件**

附件：2019年度益阳市笔架山乡人民政府部门决算公开表格