香水镇人民政府

2017年部门决算编制说明

一、基本职能及主要工作

**（一）主要职能。**

香水镇人民政府主要职能为：负责香水镇公共职能服务，推动全镇各项社会事业快速发展，落实党和国家的相关政策，维护社会稳定和繁荣。

1、贯彻执行国家有关财政管理等方面的法律、法规和规章;拟定和执行镇财政发展规划及其他有关政策。

2、编制镇年度财政预算草案并组织执行;向镇人大报告财政决算;管理和监督镇各项财政收支。

3、管理各类政策性补贴等资金，建立惠农资金补助对象管理新机制，进一步完善财政补贴农民资金“一卡(折)通”发放机制。

4、负责对各类专项资金的监管，提高财政资金使用效率。

5、提出加强财政管理的政策建议;负责财政、税收政策法规的宣传工作。

6、执行会计集中核算，落实“镇财县管、村帐镇监”、“农村三资代理服务”等管理制度，严格按照上级财政部门规定的工作程序开展工作，充分发挥财政资金效益。

7、负责本镇行政事业单位的国有资产监督管理工作。

8、负责做好农村综合改革和社会主义新农村建设相关工作。

9、承办镇镇党委、政府及上级财政部门交办的其他事项。

**（二）2017年重点工作完成情况。**2017年度，香水镇人民政府在上级的领导下，社会稳定，各项事业快速发展，人民收入持续增加。

1、强化收入征管，确保财政收入均衡入库。

按照“两个确保”的要求，狠抓增收节支，强化工作保障，加强财政监管，为我镇经济社会发展作出了积极贡献，在组织收入的过程中克服一切不利因素，多次与镇党政领导一起分析税源，争取税务部门的大力支持，寻找新的税收增长点，并加大零星税收代征的力度，确保了财政收入的目标任务，实现了财政收入的大跨跃。

2、落实惠农政策，确保财政各项补贴及时足额发放。

为全面落实国家惠农政策，切实加强各项财政补贴农民资金的管理，我们实行了“集中一卡通”发放，为了把这项事关全镇农民切身利益的大事办实、办好，制定了实施方案和操作办法，各职能部门职责分明，相互间密切配合，共同做好这项工作；其次是加大宣传力度，每项惠农政策资金的发放情况都在各村进行公示；第三我们还将党的惠农政策、各种涉农补贴资金已通过“一卡通”及时足额地发放到农民手中。

3、强化预算管理、硬化预算约束。

年初，根据市财政对我镇的预算安排，及时编制了我镇2016年经费支出预算明细表。预算拨款按功能和部门进行了分类细化。确保我镇的所有经费支出都被列入预算管理，对没有列入预算安排的项目不给予资金安排。

4、强化制度建设、进行规范管理。

2017年初，我们从制度上进一步加强和规范了对各项开支的控制和管理，一般性支出费用大幅度降低。加强财政信息化建设，重点抓好微机管理、金财网络建设、基础数据库整理工作，为提升财政管理水平起到了积极的推动作用。进一步坚持和完善了票据源头管理办法，规范了票据、银行账户、财务管理制度，严格执行“收支两条线”的管理规定。

5、严控制“三公经费”支出,大力推进节约型机关建设。

二、部门概况

2017年度，江油市香水镇共有编制22名，实有在职人员21人。其中：行政编制14名，实有14人；事业编制7名，实有6人；工勤1名，实有1人。离退休人员6人，其中：离休人员0人，退休人员6人。

全镇辖7个行政村和1个社区、49个村民小组。2017年财政预算核定村干部职数为28个，社区干部职数3个，村民小组职数49个。

1. 收支决算总体情况说明

2017年香水镇本年收入合计1007.76万元，一般公共预算财政拨款收入977.76万元，占97.02%；政府性基金预算财政拨款收入30万元，占2.98%。与2016年本年收入合计1555.57万元相比，减少547.81万元，下降35.22%。主要原因是实行中央八项规定，厉行节约；扶贫专项资金的减少。

图1：收入决算图

2017年香水镇本年支出合计977.59万元，其中：基本支出588.78万元，占60.23%；项目支出388.81万元，占39.77%。与2016年本年支出合计1331.50万元相比，减少353.91万元，下降26.58%。主要原因是扶贫项目支出资金减少。

图2：支出决算图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

香水镇2017年度财政拨款收支总决算1109.59万元，与2016年相比，财政拨款收支总决算减少445.98万元，减少28.67%。

图3：财政拨款收、支决算总计变动情况

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**

香水镇2017年度一般公共预算财政拨款支出936.97万元，占本年支出合计的84.44%。与2016年相比，一般公共预算财政拨款增加112.57万元，增加13.65%。

图4：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

香水镇2017年一般公共预算财政拨款支出936.97万元，主要用于以下方面:一般公共服务支出416.09万元，占44.41%；教育支出1.56万元，占0.16%；文化体育与传媒支出0.84万元，占0.09%；社会保障和就业支出215.99万元，占23.05%；医疗卫生支出8.23万元，占0.88%；城镇社区支出12.72万元，占1.36%；农林水支出281.53万元，占30.05%。

图5：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

1.一般公共服务支出（类）人大事务（款）一般行政管理事务（项）：2017年决算数为2万元，完成预算100%；

2.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：2017年决算数为197.71万元，完成预算100%；

3.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：2017年决算数为58.77万元，完成预算100%；

4.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：2017年决算数为42.85万元，完成预算100%；

5.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：2017年决算数为6.81万元，完成预算100%；

6.一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）一般行政管理事务（项）：2017年决算数为3万元，完成预算100%；

7.一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：2017年决算数为3万元，完成预算100%；

8.一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）其他党委办公厅及相关机构事务支出（项）：2017年决算数为119.96万元，完成预算100%；

9.教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：2017年决算数为1.56万元，完成预算100%；

10.文化体育与传媒支出（类）其他文化体育及传媒支出（款）其他文化体育与传媒支出（项）：2017年决算数为0.84万元，完成预算100%。

11.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：2017年决算数为33.38万元，完成预算100%

12.社会保障和就业支出（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）：2017年决算数为23.95万元，完成预算100%；

13.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：2017年决算支出数3.34万元，完成预算100%；

14.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）在镇复员、退伍军人生活补助（项）：2017年决算支出数为37.74万元，完成预算100%；

15.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）义务兵优待（项）：2017年决算支出数为6.54万元，完成预算100%；

16.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）农村籍退役士兵老年生活补助（项）：2017年决算支出数为0.7万元，完成预算100%；

17.社会保障和就业支出儿童福利：2017年决算支出数为1.62万元，完成预算100%；

18.社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人生活和护理补贴（项）：2017年决算数为5.01万元，完成预算100%；

19.社会保障和就业支出（类）自然灾害生活补助（款）中央自然灾害生活补助（项）：2017年决算数为7万元，完成预算100%；

20.社会保障和就业支出（类）最低生活保障（款）城市最低生活保障金支出（项）：2017年决算数为0.95万元，完成预算100%；

21.社会保障和就业支出（类）最低生活保障（款）农村最低生活保障金支出（项）：2017年决算数为51.36万元，完成预算100%；

22.社会保障和就业支出（类）临时救助（款）临时救助支出（项）：2017年决算数为10万元，完成预算100%：

23.社会保障和就业支出（类）特困人员供养（款）农村特困人员供养支出（项）：2017年决算数为42.36万元，完成预算100%；

24.社会保障和就业支出（类）其他生活补助（款）其他农村生活补助（项）：2017年决算数为5.96万元，完成预算100%；

25.社会保障和就业支出（类）其他社会保障就业（款）其他社会保障就业支出（项）：2017年决算数为10.04万元，完成预算100%；

26.医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：2017年决算支出数为5.73万元，完成预算100%；

27.医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）：2017年决算支出数为2.5万元，完成预算100%；

28.城镇社区支出（类）城镇社区管理事务（款）其他城镇社区管理事务（项）：2017年决算数为12.72万元，完成预算100%；

29.农林水支出（类）农业（款）对高校毕业生到基层任职补助（项）：2017年决算数为0.22万元，完成预算100%；

30.农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）：2017年决算数为144.99万元，完成预算100%；

31.农林水支出（类）水利（款）防汛（项）：2017年决算数为10.00万元，完成预算100%；

32.农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级一事一议得补助（项）：2017年决算数为62万元，完成预算的73.81%，决算数小于预算数的原因是一事一议项目工程未完工；

33.农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和党支部得补助（项）：2017年决算数为26.32万元，完成预算86.21%，决算数小于预算数的原因是村干部补助未及时发放；

34.其他支出（类）彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）：2017年决算数为10万元，完成预算100%；

35.农林水支出（类）农村综合改革（款）农村综合改革示范点补助（项）：2017年决算数为35万元，完成上年结转数的50%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017年度一般公共预算财政拨款基本支出588.78万元，其中：

人员经费541.75万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　公用经费47.03万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）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、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**

2017年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.99万元，完成预算100%，三公经费与预算持平的原因是我镇本着预算内的资金做好计划进行实施。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2017年度“三公”经费财政拨款支出决算中，我镇未发生因公出国（境）费用，公务用车购置及运行维护费支出决算1.64万元，占54.85%；公务接待费支出决算1.35万元，占45,15%。具体情况如下：

图6：“三公”经费财政拨款支出结构

**1.“因公”出国（境），**我镇未发生因公出国（境）费用。

**2.公务用车运行维护费支出**1.64万元。我镇未发生公务用车购置支出，主要用于秸秆禁烧巡查，环保巡查，脱贫攻坚工作，人大会议，招商引资，防汛减灾巡查等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出，机制2017年12月底，单位共有公务用车1辆，为应急保障用车。

公务用车购置及运行维护费支出决算比2016年减少2.33万元，下降58%。主要原因是继续贯彻落实中央八项规定、省委省政府十项规定、江油市委、市政府七项规定要求，严控接待标准，坚持厉行节约。

**3.公务接待费支出**1.35万元，接待183批次，1098人。其中：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。

公务接待费支出决算比2016年减少0.08万元，下降5.5%。主要原因是继续贯彻落实中央八项规定、省委省政府十项规定、江油市委、市政府七项规定要求，严控接待标准，坚持厉行节约。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2017年政府性基金预算财政拨款共支出40.62万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2017年度香水镇未发生国有资本经营支出。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2017年度，香水镇机关运行经费支出47.03万元，比2016年减少3.49万元，下降6.9%。

**（二）国有资产占有使用情况**

截至2017年12月31日，香水镇共有车辆1辆，一般公务用车辆。

**（三）政府采购支出情况**

2017年度，香水镇政府无采购经费支出

**（四）预算绩效情况**

1.绩效目标管理情况。

2017年度无绩效评价项目

2.部门整体支出绩效自评开展情况。

按照预算绩效管理要求，本部门对2017年整体支出开展绩效自评，自评得分98分，存在的问题：一是岗位设置不够合理。由于多种原因,单位岗位安排不尽合理,存在一人多岗、不相容岗位兼职现象，二是岗位人员不够专业，更换人员太过频繁，业务技能培训不够多。下一步改进措施：一是创新方式,有效控制预算审核质量风险。二是继续认真做好绩效管理。三是多方位培训人员业务技能。

2017年部门整体支出绩效评价得分表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **得分** |
| 部门决策（25分） | 目标任务（15分） | 相关性（5分） | 5 |
| 明确性（5分） | 5 |
| 合理性（5分） | 5 |
| 预算编制（10分） | 测算依据（5分） | 5 |
| 目标管理（5分） | 5 |
| 综合管理（30分） | 专项资金分配时限（2分） | 省级财力专项预算分配时限（1分） | 1 |
| 中央专款分配合规率（1分） | 1 |
| 中期评估（2分） | 执行中期评估（2分） | 2 |
| 绩效监控（5分） | 预算执行进度监控（2分） | 2 |
| 绩效目标动态监控（3分） | 3 |
| 非税收入执收情况（2分） | 非税收入征收情况（1分） | 1 |
| 非税收入上缴情况（1分） | 1 |
| 资产管理（6分） | 资产管理信息化情况（2分） | 2 |
| 行政事业单位资产报告情况（2分） | 2 |
| 资产管理与预算管理相结合（2分） | 2 |
| 内控制度管理（2分） | 内部控制度健全完整（2分） | 2 |
| 信息公开（6分） | 预算公开（2分） | 2 |
| 决算公开（2分） | 2 |
| 绩效信息公开（2分） | 2 |
| 绩效评价（5分） | 绩效评价开展（2分） | 2 |
| 评价结果应用（3分） | 3 |
| 部门绩效情况（45分） | 履职成效（20分） | 部门特性指标 | 20 |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| 可持续发展能力（15分） | 重点改革（重点工作）完成情况（5分） | 5 |
| 科技（制度、方法、机制等）创新（5分） | 5 |
| 人才培养（5分） | 4 |
| 满意度（10分） | 协作部门满意度（3分） | 3 |
| 管理对象满意度（3分） | 3 |
| 社会公众满意度（4分） | 3 |

3.部门自行组织绩效评价开展情况

4.本部门未对下属单位开展绩效评价

十一、名词解释

1、财政拨款收入：指江油市本级财政当年拨付的资金。

2、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。主要是银行利息收入等。

3、一般公共服务（类）人大事务（款）一般行政管理事务（项）:指镇人大用于保障人大机构正常运行、开展日常工作的项目支出。

4、一般公共服务（类）政府办公室及相关机构事务（款）行政运行（项）：指镇人民政府用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

5、一般公共服务（类）政府办公室及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：指镇人民政府用于开展日常事务，开展农村经济发展等未单独设置项级科目的专门性政府管理工作的项目支出。

6、一般公共服务（类）政府办公室及相关机构事务（款）其他政府办公室及相关机构事务支出（项）：指镇人民政府其他办公室用于开展日常事务等未单独设置项级科目的基本支出。

7、一般公共服务（类）纪检监察事务（款）一般行政管理事务（项）：指镇纪检用于保障纪检工作正常运行、开展日常工作的专门性项目支出。

8、一般公共服务（类）党委办公室及相关机构事务（款）行政运行（项）：指镇党委用于保障镇党委正常运行、开展日常工作的基本支出。

9、一般公共服务（类）党委办公室及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：指镇党委用于开展日常事务，开展农村基层党建工作等未单独设置项级科目的专门性党委管理工作的项目支出。

10、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）: 指镇机关人员培训学习等基本支出。

11、社会保障和就业支出（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）: 指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的基本支出。

12、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）: 指机关退休人员福利费等基本支出。

13、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指镇民政用于死亡抚恤救助专项的项目支出。

14、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）在镇复员、退伍军人生活补助（项）：指镇民政用于在镇复员、退伍军人生活补助专项的项目支出。

15、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）义务兵优待（项）：指镇民政用于在镇义务兵优待专项的项目支出。

16、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）农村籍退役士兵老年生活补助（项）：指镇民政用于在镇复员、退伍军人生活补助专项的项目支出。

17、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）：指镇民政用于其他残疾人事业专项的项目支出。

18、社会保障和就业支出（类）自然灾害生活救助（款）中央自然灾害生活补助（项）：指镇民政用于中央自然灾害生活补助人员的专项项目支出。

19、社会保障和就业支出（类）特困人员供养（款）农村五保供养支出（项）：指镇民政用于农村五保供养人员的专项项目支出。

20、社会保障和就业支出（类）其他生活救助（款）其他农村生活救助（项）：指镇民政用于其他农村生活救助专项的项目支出。

21、社会保障和就业支出（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）：指用于支持全镇社会保障和就业的基本支出。

22、医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）:指镇政府在职人员医疗保险、公务员大额医疗保险等基本支出。

23、城镇社区支出（类）城镇社区管理事务（款）其他城镇社区管理事务支出（项）：指保障敬元镇场镇社区机构运转人员误工报酬、办公费支出；城镇环境综合治理经费及城镇运行维护的基本支出。

24、农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）：指镇农服中心、社服中心保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

25、农林水支出（类）农业（款）农业生产支持补贴（项）：指全镇农村地力补贴专项项目支出。

26、农林水支出（类）农业（款）对高校毕业生到基层任职补助（项）：指保障全镇大学生村官到基层任职补助的基本支出。

27、农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）：指镇三资管理中心人员生活补助等基本支出。

28、农林水支出（类）林业（款）其他林业支出（项）：指镇护林员生活补助等基本支出。

29、农林水支出（类）水利（款）农村人畜饮水（项）：指用于解决全镇农村人畜饮水问题的项目支出。

30、农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：指全镇用于脱贫攻坚工作项目开展等项目支出。

31、农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级一事一议的补助（项）：指全镇用于开展一事一议工作的项目支出。

32、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）：指全镇用于保障村民委员会和村党支部正常运行、开展日常工作的办公费等项目支出。

33、农林水支出（类）农村综合改革（款）农村综合改革示范点补助（项）：指全镇农村综合改革示范点基础设施建设的项目支出。

34、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指镇机关在职职工住房公积金的财政补贴等基本支出。

35、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排，因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

37、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。

38、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。

39、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是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、安全奖励费用等支出；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。

40、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。