

2017 年度 部门决算公开



两山乡人民政府
2018 年 9 月

目 录

第一部分 昌黎县两山乡人民政府概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 2017 年度昌黎县两山乡人民政府部门决算表

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、“三公”经费及相关信息统计表

十、政府采购情况表

第三部分 2017年度昌黎县两山乡人民政府部门决算情况说明

一、2017年度收入支出决算总表情况说明

二、2017年度收入决算情况说明

三、2017年度支出决算情况说明

四、2017年度财政拨款收入支出决算总表情况说明

五、2017年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、2017年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

七、2017年度两山乡预算绩效管理工作开展情况说明

八、2017年度其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分：昌黎县两山乡人民政府概况

两山乡位于昌黎县东北部，南与昌黎城关相连，北与抚宁县接壤，西倚碣石山，行政区域面积50.46平方公里，辖16个行政村，人口20802人，耕地面积21522亩，北部环山，南部为半山区，有发达的交通网，抚昌黄公路，205国道贯穿全乡，京山铁路擦肩而过。两山乡是著名的“花果之乡”，主要品种有桃、苹果、京白梨、蜜梨、板栗等各种干鲜果。近几年来，我乡农村工作始终坚持以科学发展观为统领，深入贯彻十九大精神，坚持以农业增效、农民增收和农村经济发展为目标，积极深化农业结构调整，坚定不移地实施“兴农富民”战略，围绕“三农”工作重点，保持了农村经济的稳步发展和社会事业的全面进步。

一、主要职责

此内容涉密，不予公开。

二、机构设置

此内容涉密，不予公开。

第二部分：昌黎县两山乡人民政府部门决算报表

收入支出决算总表

部门：昌黎县两山乡人民政府

公开01表
金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	1,549.36	一、一般公共服务支出	30	1,110.80
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	32	
三、事业收入	4		四、公共安全支出	33	
四、经营收入	5		五、教育支出	34	8.59
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	35	
六、其他收入	7		七、文化体育与传媒支出	36	
	8		八、社会保障和就业支出	37	182.39
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	25.99
	10		十、节能环保支出	39	
	11		十一、城乡社区支出	40	
	12		十二、农林水支出	41	356.77
	13		十三、交通运输支出	42	
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	
	15		十五、商业服务业等支出	44	
	16		十六、金融支出	45	
	17		十七、援助其他地区支出	46	
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	
	19		十九、住房保障支出	48	14.80
	20		二十、粮油物资储备支出	49	
	21		二十一、其他支出	50	
本年收入合计	22	1,549.36	本年支出合计	51	1,699.33
用事业基金弥补收支差额	23		结余分配	52	
年初结转和结余	24	150.22	其中：提取职工福利基金	53	
其中：项目支出结转和结余	25	150.22	转入事业基金	54	
	26		年末结转和结余	55	0.26
	27		其中：项目支出结转和结余	56	0.26
	28			57	
总 计	29	1,699.59	总 计	58	1,699.59

注：本表反映部门决算本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

部门：昌黎县两山乡人民政府

公开02表
金额单位：万元

科目编码		科目名称	本年收入合计	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	其他收入
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		栏 次 合 计	1,549.36	1,549.36					
201		一般公共服务支出	1,109.78	1,109.78					
20103		政府办公厅（室）及相关机构事务	1,016.46	1,016.46					
2010301		行政运行	866.46	866.46					
2010399		其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	150.00	150.00					
20106		财政事务	93.33	93.33					
2010650		事业运行	93.33	93.33					
205		教育支出	8.59	8.59					
20502		普通教育	8.59	8.59					
2050201		学前教育	8.59	8.59					
208		社会保障和就业支出	160.10	160.10					
20808		抚恤	145.10	145.10					
2080801		死亡抚恤	12.20	12.20					
2080802		伤残抚恤	8.80	8.80					
2080803		在乡复员、退伍军人生活补助	97.00	97.00					
2080805		义务兵优待	27.10	27.10					
20815		自然灾害生活救助	15.00	15.00					
2081501		中央自然灾害生活补助	15.00	15.00					
210		医疗卫生与计划生育支出	25.99	25.99					
21007		计划生育事务	6.60	6.60					
2100799		其他计划生育事务支出	6.60	6.60					
21011		行政事业单位医疗	16.09	16.09					
2101101		行政单位医疗	12.11	12.11					
2101102		事业单位医疗	3.98	3.98					
21014		优抚对象医疗	3.30	3.30					
2101401		优抚对象医疗补助	3.30	3.30					
213		农林水支出	230.10	230.10					
21301		农业	27.00	27.00					
2130152		对高校毕业生到基层任职补助	27.00	27.00					
21302		林业	10.00	10.00					
2130234		林业防灾减灾	10.00	10.00					

收入决算表

部门：昌黎县两山乡人民政府

公开02表
金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年收入合计	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	其他收入
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6	7
			合 计	1,549.36	1,549.36					
21307			农村综合改革	193.10	193.10					
2130705			对村民委员会和村党支部的补助	193.10	193.10					
221			住房保障支出	14.80	14.80					
22102			住房改革支出	14.80	14.80					
2210201			住房公积金	14.80	14.80					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：昌黎县两山乡人民政府

公开03表
金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
			合 计	1,699.33	968.66	730.67			
201			一般公共服务支出	1,110.80	937.77	173.03			
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	1,017.47	844.44	173.03			
2010301			行政运行	866.46	844.44	22.01			
2010308			信访事务	1.02		1.02			
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	150.00		150.00			
20106			财政事务	93.33	93.33				
2010650			事业运行	93.33	93.33				
205			教育支出	8.59		8.59			
20502			普通教育	8.59		8.59			
2050201			学前教育	8.59		8.59			
208			社会保障和就业支出	182.39		182.39			
20808			抚恤	144.85		144.85			
2080801			死亡抚恤	12.20		12.20			
2080802			伤残抚恤	8.80		8.80			
2080803			在乡复员、退伍军人生活补助	96.74		96.74			
2080805			义务兵优待	27.10		27.10			
20809			退役安置	14.54		14.54			
2080901			退役士兵安置	14.54		14.54			
20815			自然灾害生活救助	23.00		23.00			
2081501			中央自然灾害生活补助	15.00		15.00			
2081502			地方自然灾害生活补助	8.00		8.00			
210			医疗卫生与计划生育支出	25.99	16.09	9.90			
21007			计划生育事务	6.60		6.60			
2100799			其他计划生育事务支出	6.60		6.60			
21011			行政事业单位医疗	16.09	16.09				
2101101			行政单位医疗	12.11	12.11				
2101102			事业单位医疗	3.98	3.98				
21014			优抚对象医疗	3.30		3.30			
2101401			优抚对象医疗补助	3.30		3.30			
213			农林水支出	356.77		356.77			
21301			农业	29.95		29.95			

支出决算表

部门：昌黎县两山乡人民政府

公开03表
金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次 合 计	1	2	3	4	5	6
			农村公益事业	2.95		2.95			
			对高校毕业生到基层任职补助	27.00		27.00			
			林业	10.00		10.00			
			林业防灾减灾	10.00		10.00			
			农村综合改革	316.82		316.82			
			对村级一事一议的补助	113.59		113.59			
			对村民委员会和村党支部的补助	203.23		203.23			
			住房保障支出	14.80	14.80				
			住房改革支出	14.80	14.80				
			住房公积金	14.80	14.80				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：昌黎县两山乡人民政府

公开04表
金额单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预 算财政拨款	政府性基金 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1,549.36	一、一般公共服务支出	28	1,110.80	1,110.80	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32	8.59	8.59	
	6		六、科学技术支出	33			
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35	182.39	182.39	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	25.99	25.99	
	10		十、节能环保支出	37			
	11		十一、城乡社区支出	38			
	12		十二、农林水支出	39	356.77	356.77	
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41			
	15		十五、商业服务业等支出	42			
	16		十六、金融支出	43			
	17		十七、援助其他地区支出	44			
	18		十八、国土海洋气象等支出	45			
	19		十九、住房保障支出	46	14.80	14.80	
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			
本年收入合计	22	1,549.36	本年支出合计	49	1,699.33	1,699.33	
年初财政拨款结转和结余	23	150.22	年末财政拨款结转和结余	50	0.26	0.26	
一般公共预算财政拨款	24	150.22		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	1,699.59	总计	54	1,699.59	1,699.59	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余的情况。

一般公共预算财政拨款收入支出决算表

部门：昌黎县两山乡人民政府

公开05表
金额单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入		
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合 计						
			合 计	150.22		150.22	1,549.36	968.66	580.70
201			一般公共服务支出	1.02		1.02	1,109.78	937.77	172.01
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	1.02		1.02	1,016.46	844.44	172.01
2010301			行政运行				866.46	844.44	22.01
2010308			信访事务	1.02		1.02			
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出				150.00		150.00
20106			财政事务				93.33	93.33	
2010650			事业运行				93.33	93.33	
205			教育支出				8.59		8.59
20502			普通教育				8.59		8.59
2050201			学前教育				8.59		8.59
208			社会保障和就业支出	22.54		22.54	160.10		160.10
20808			抚恤				145.10		145.10
2080801			死亡抚恤				12.20		12.20
2080802			伤残抚恤				8.80		8.80
2080803			在乡复员、退伍军人生活补助				97.00		97.00
2080805			义务兵优待				27.10		27.10
20809			退役安置	14.54		14.54			
2080901			退役士兵安置	14.54		14.54			
20815			自然灾害生活救助	8.00		8.00	15.00		15.00
2081501			中央自然灾害生活补助				15.00		15.00
2081502			地方自然灾害生活补助	8.00		8.00			
210			医疗卫生与计划生育支出				25.99	16.09	9.90
21007			计划生育事务				6.60		6.60
2100799			其他计划生育事务支出				6.60		6.60
21011			行政事业单位医疗				16.09	16.09	
2101101			行政单位医疗				12.11	12.11	
2101102			事业单位医疗				3.98	3.98	
21014			优抚对象医疗				3.30		3.30
2101401			优抚对象医疗补助				3.30		3.30
213			农林水支出	126.67		126.67	230.10		230.10
21301			农业	2.95		2.95	27.00		27.00
2130126			农村公益事业	2.95		2.95			

一般公共预算财政拨款收入支出决算表

公开05表
金额单位：万元

部门：昌黎县两山乡人民政府

科目编码			科目名称	本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏 次	7	8	9	10	11	12	13
			合 计							
			合 计	1,699.33	968.66	730.67	0.26			0.26
201			一般公共服务支出	1,110.80	937.77	173.03				
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	1,017.47	844.44	173.03				
2010301			行政运行	866.46	844.44	22.01				
2010308			信访事务	1.02		1.02				
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	150.00		150.00				
20106			财政事务	93.33	93.33					
2010650			事业运行	93.33	93.33					
205			教育支出	8.59		8.59				
20502			普通教育	8.59		8.59				
2050201			学前教育	8.59		8.59				
208			社会保障和就业支出	182.39		182.39	0.26			0.26
20808			抚恤	144.85		144.85	0.26			0.26
2080801			死亡抚恤	12.20		12.20				
2080802			伤残抚恤	8.80		8.80				
2080803			在乡复员、退伍军人生活补助	96.74		96.74	0.26			0.26
2080805			义务兵优待	27.10		27.10				
20809			退役安置	14.54		14.54				
2080901			退役士兵安置	14.54		14.54				
20815			自然灾害生活救助	23.00		23.00				
2081501			中央自然灾害生活补助	15.00		15.00				
2081502			地方自然灾害生活补助	8.00		8.00				
210			医疗卫生与计划生育支出	25.99	16.09	9.90				
21007			计划生育事务	6.60		6.60				
2100799			其他计划生育事务支出	6.60		6.60				
21011			行政事业单位医疗	16.09	16.09					
2101101			行政单位医疗	12.11	12.11					
2101102			事业单位医疗	3.98	3.98					
21014			优抚对象医疗	3.30		3.30				
2101401			优抚对象医疗补助	3.30		3.30				
213			农林水支出	356.77		356.77				
21301			农业	29.95		29.95				
2130126			农村公益事业	2.95		2.95				

一般公共预算财政拨款收入支出决算表

部门：昌黎县两山乡人民政府

公开05表
金额单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入		
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合 计						
			合 计	150.22		150.22	1,549.36	968.66	580.70
2130152			对高校毕业生到基层任职补助				27.00		27.00
21302			林业				10.00		10.00
2130234			林业防灾减灾				10.00		10.00
21307			农村综合改革	123.72		123.72	193.10		193.10
2130701			对村级一事一议的补助	113.59		113.59			
2130705			对村民委员会和村党支部的补助	10.13		10.13	193.10		193.10
221			住房保障支出				14.80		14.80
22102			住房改革支出				14.80	14.80	
2210201			住房公积金				14.80	14.80	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款收入及支出情况。

一般公共预算财政拨款收入支出决算表

部门：昌黎县两山乡人民政府

公开05表
金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏次	7	8	9	10	11	12	13
			合计							
			合计	1,699.33	968.66	730.67	0.26			0.26
2130152			对高校毕业生到基层任职补助	27.00		27.00				
21302			林业	10.00		10.00				
2130234			林业防灾减灾	10.00		10.00				
21307			农村综合改革	316.82		316.82				
2130701			对村级一事一议的补助	113.59		113.59				
2130705			对村民委员会和村党支部的补助	203.23		203.23				
221			住房保障支出	14.80	14.80					
22102			住房改革支出	14.80	14.80					
2210201			住房公积金	14.80	14.80					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款收入及支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：昌黎县两山乡人民政府

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	912.33	302	商品和服务支出	25.68	310	其他资本性支出	
30101	基本工资	505.85	30201	办公费	9.62	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	112.02	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	6.53	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费	21.72	30204	手续费		31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费		31006	大型修缮	
30107	绩效工资	20.17	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	232.86	30207	邮电费		31008	物资储备	
30109	职业年金缴费	13.18	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	0.02	30209	物业管理费		31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	30.65	30211	差旅费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金	0.90	30215	会议费		31020	产权参股	
30305	生活补助	4.52	30216	培训费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30217	公务接待费		304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费		30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴	
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金		30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费		30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金	14.80	30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费		30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费		30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴	7.19	30231	公务用车运行维护费	8.16	399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	7.90	39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	3.23	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		942.98	公用经费合计					25.68

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：万元

部门：昌黎县两山乡人民政府

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏 合	次 计	1	2	3	4	5	6

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。本部门本年度无收支及结转结余情况，按要求以空表列示。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：昌黎县两山乡人民政府

公开07表
金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏次	7	8	9	10	11	12	13
			合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。本部门本年度无收支及结转结余情况，按要求以空表列示。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：昌黎县两山乡人民政府

公开08表
金额单位：万元

科目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本部门本年度无相关支出情况，按要求以空表列示。

"三公"经费及相关信息统计表

编制单位：昌黎县两山乡人民政府

公开09表
金额单位：万元

项 目 栏 次	行次	预算数 1	统计数 2	项 目 栏 次	行次	统计数 3
一、“三公”经费支出	1	—	—	二、机关运行经费	22	25.68
(一) 支出合计	2	5.00	8.16	三、国有资产占用情况	22	—
1. 因公出国(境)费	3			(一) 车辆数合计(辆)	23	3
2. 公务用车购置及运行维护费	4	5.00	8.16	1. 部级领导干部用车	24	
(1) 公务用车购置费	5			2. 一般公务用车	25	2
(2) 公务用车运行维护费	6	5.00	8.16	3. 一般执法执勤用车	26	
3. 公务接待费	7			4. 特种专业技术用车	27	
(1) 国内接待费	8			5. 其他用车	28	1
其中：外事接待费	9			(二) 单价50万元以上通用设备(台,套)	29	
(2) 国(境)外接待费	10			(三) 单价100万元以上专用设备(台,套)	30	
(二) 相关统计数	11	—	—		32	
1. 因公出国(境)团组数(个)	12	—			33	
2. 因公出国(境)人次数(人)	13	—			34	
3. 公务用车购置数(辆)	14	—			35	
4. 公务用车保有量(辆)	15	—	3		36	
5. 国内公务接待批次(个)	16	—			37	
其中：外事接待批次(个)	17	—			38	
6. 国内公务接待人次(人)	18	—			39	
其中：外事接待人次(人)	19	—			40	
7. 国(境)外公务接待批次(个)	20	—			41	
8. 国(境)外公务接待人次(人)	21	—			42	

注：本表反映部门本年度“三公”经费、机关运行经费和国有资产占用情况等相关统计指标。

政府采购情况表

编制单位：昌黎县两山乡人民政府

公开10表
金额单位：万元

项目	采购计划金额					
	总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次	1	2	3	4	5	6
合 计						
货物						
工程						
服务						
项目	实际采购金额					
	总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次	7	8	9	10	11	12
合 计						
货物						
工程						
服务						

注：本表反映部门本年度纳入部门预算范围的政府采购预算及支出情况。本部门本年度无预算及支出情况，按要求以空表列示。

第三部分

昌黎县两山乡人民政府部门决算情况说明

一、2017 年度收入支出决算总表情况说明

昌黎县两乡人民政府 2017 年度决算收入合计 1549.36 万元,年初结转和结余 150.22 万元, 决算支出合计 1699.33 万元, 年末结转和结余 0.26 万元。

与 2016 年决算相比,收入减少 198.64 万元, 同比下降 11.36%,支出增加 301.73 万元, 同比增长 21.59%,决算收入总计中, 含年初结转和结余 150.22 万元,决算支出总计中, 含年末结转和结余 0.26 万元。主要原因是较上年农村综合改革支出资金中, 2017 年一事一议资金、农村道路建设资金相对减少, 人员工资调整相对增加, 因此当年财政安排收入有所下降。

与 2017 年预算相比,收入增加 532.32 万元, 同比增长 52.3%。支出增加 682.29 万元, 同比增长 67.08%。增长原因主要是人员工资标准调整, 人员调动情况变化等原因。

二、2017 年度收入决算情况说明

本年收入合计 1549.36 万元, 其中: 财政拨款收入 1549.36 万元。具体情况如下:

财政拨款收入 1549.36 万元。是当年财政安排的资金。与 2016 年决算相比，减少 198.64 万元，下降 11.36%，主要原因是较上年农村综合改革支出资金中，2017 年一事一议资金、农村道路建设资金相对减少，人员工资调整相对增加，因此当年财政安排收入有所下降。

三、2017 年度支出决算情况说明

本年支出合计 1699.33 万元，其中：基本支出 968.66 万元，占 57%；项目支出 730.67 万元，占 43%。与 2016 年决算相比，支出总计增加 301.73 万元，增长 21.59%，主要原因是 2017 年我乡对社会保障和就业支出加大力度，各种抚恤金，对退役士兵人员安置费用等大大提高。

四、2017 年度财政拨款收入支出决算总表情况说明

昌黎县两山乡人民政府部门 2017 年度财政拨款收入决算合计 1549.36 万元，财政拨款支出决算合计 1699.33 万元。

与 2016 年决算相比，收入减少 198.64 万元，下降 11.36%，支出增加 301.73 万元，增长 21.59%，财政拨款收入决算总计中含年初财政拨款结转和结余 150.22 万元，财政拨款支出总计中含年末财政

拨款结转和结余 0.26 万元。主要原因是较上年农村综合改革支出资金中，2017 年一事一议资金、农村道路建设资金相对减少，人员工资调整相对增加，因此当年财政安排收入有所下降。

与 2017 年预算相比，收入比预算增加 532.32 万元，增长 52.3%。支出比预算增加 682.29 万元，增长 67.08%。增长原因主要是人员工资标准调整，人员调动情况变化等原因。

五、2017 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算与年初预算数对比情况

昌黎县两山乡人民政府部门 2017 年度财政拨款支出年初预算 1017.04 万元，本年支出决算为 1699.33 万元，占年初预算的 167%。其中：基本支出 968.66 万元，占年初预算 119%，主要为人员工资标准提高；项目支出 730.67 万元，占年初预算 354%。主要原因是 2017 年我乡对社会保障和就业支出加大力度，各种抚恤金，对退役士兵人员安置费用等大大提高。

（二）财政拨款支出决算结构

昌黎县两山乡人民政府部门 2017 年度财政拨款支出 1699.33 万元，按功能分类主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1110.80 万元；教育支出 8.59 万元；社会保障和就业（类）支出 182.39

万元；医疗卫生与计划生育（类）支出 25.99 万元；农林水支（类）出 356.77 万元；住房保障（类）支出 14.80 万元。

1、一般公共服务支出（类）1110.80 万元，主要是乡政府机关为完成各项政府工作，保障政府行政运行而发生的人员支出、日常公用支出和项目支出。

2、教育支出 8.59 万元，主要是幼儿教师人员工资支出。

3、社会保障和就业（类）支出 182.39 万元，主要是抚恤，退役士兵安置，自然灾害生活救助，临时救助发放的生活补助。

4、医疗卫生与计划生育（类）支出 25.99 万元，主要是由单位承担的职工医疗保险缴费及优抚对象医疗补助。

5、农林水（类）支出 356.77 万元，主要是村干部工资，村官工资，林业防灾资金和农村公益事业资金。

6、住房保障（类）支出 14.8 万元，主要是单位为职工缴纳的住房公积金。

（三）一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

昌黎县两山乡人民政府部门 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 968.66 万元，支出具体情况如下：

1、工资福利支出 912.33 万元，较 2016 年决算数增加 259.93 万元，增加 40%，超出年初预算数 167.41 万元，占年初预算的 122%，主要是人员工资标准调整，人员调动情况变化等原因。

2、商品和服务支出 25.68 万元，较 2016 年决算数减少 1.42 万元。主要原因：2017 年对办公费用及公务用车用油进行了严格控制。

3、对个人和家庭的补助支出 30.65 万元，较 2016 年决算数增加 11.15 万元，增加 57 %。主要原因是离退休费标准调增、住房公积金缴费及采暖补贴支出相应增加。

六、2017年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

全年一般公共预算财政拨款“三公”经费支出合计 8.16 万元。其中：

全年发生因公出国（境）费 0 万元；

全年发生公务用车购置及运行维护费合计 8.16 万元（其中：公务用车购置支出 0 万元，公务用车运行维护费支出 8.16 万元）。年末公务用车保有量 2 辆；

全年发生公务接待费 0 万元。

与 2016 年决算相比，下降 5.3%。其中：因公出国（境）费与上年持平；无公务用车购置支出，与上年持平；公务用车运行维护费比 2016 年决算减少 0.44 万元，下降 5.3%。原因是我单位厉行节约要求，管理制度不断完善，实现了只减不增的目标；全年发生公务接待费 0 万元，与上年持平。

与 2017 年预算相比，“三公经费”增长 3.16 万元，其中：当年未发生因公出国（境）支出；无公务用车购置支出；公务用车运行维护费支出较预算超支 3.16 万元，增加 63.2%。主要原因一是 2015 年以来预算制定的基数较低，不能满足本单位业务需求，依规申请调整项目预算。二是增加了农业及司法划拨两辆汽车。无公接待费支出。

七、2017 年度两山乡预算绩效管理工作开展情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据省财政预算绩效管理要求，昌黎县两山乡人民政府以“部门职责—工作活动”为依据，确定部门预算项目和预算额度，清晰描述预算项目开支范围和内容，确定预算项目的绩效目标、绩效指标和评价标准，为预算绩效控制、绩效分析、绩效评价打下好的基础。

(二) 预算项目绩效评价开展情况

按照省财政预算绩效管理要求，昌黎县两山乡人民政府对 2017 年初确定的部门一般公共预算支出项目全面开展了绩效自评。昌黎县两山乡人民政府部门决算项目 18 项，共涉及预算资金 730.67 万元，绩效自评覆盖率达到 100%。

(三) 开展预算项目绩效评价发现的主要问题及对策

通过实施预算项目绩效评价发现，预算项目绩效目标设定还需进一步详尽，绩效指标应充分体现“结果”导向原则。进一步改进完善的措施：一是按照“结果”导向原则做好项目绩效目标设定工作，将绩效目标设定从“支出完成”和“实现产出”向注重“全面结果”的评价重点转变；二是完善项目绩效指标设定，进一步探索更具科学性和可操作性的绩效分析、绩效考核指标体系。

八、2017 年度其他重要事项情况说明

(一) 机关运行经费支出情况的说明

两山乡人民政府 2017 年度机关运行经费支出 25.68 万元，其中：办公经费 9.62 万元、其他交通费 7.9 万元、公务用车运行维护费 8.16 万元。比 2016 年减少 1.42 万元。主要原因：2017 年对办公费用及公务用车用油进行了严格控制。

（二）政府采购情况

2017 年我单位无政府采购预算支出。

（三）政府性基金预算财政拨款收入支出情况

2017 年我单位无政府性基金预算财政拨款收入支出。

（四）国有资本经营预算财政拨款收入支出情况

2017 年我单位无国有资本经营预算财政拨款收入支出。

（五）国有资产占用情况

截止 2017 年 12 月 31 日，年末资产合计 496.58 万元。其中：流动资产 0.26 万元，固定资产 496.32 万元。固定资产中：现有办公用房 6 处，6249 平方米，总值 459.41 万元。机要通信及应急保障用车

一辆，价值 3.53 万元，其他用车一辆价值 4.61 万元（上级部门拨划汽车），摩托车一辆价值 0.54 万元，办公桌椅等用具 28.23 万元。我单位无价值 20 万元以上的设备。

2017 年本单位资产总量减少 167.01 万元，具体变动情况如下：

1、流动资产年初价值 150.22 万元，年末价值 0.26 万元，比年初减少 149.96 万元，此项为财政应返还额度及往来款项中银行存款的变化。

2、固定资产变化情况：年初资产合计 513.37 万元，年末资产合计 469.32 万元，比年初减少 17.05 万元，其中：办公用房年初价值 459.41 万元，年末价值无变化；公务用车年初价值 31.78 万元，年末价值 8.68 万元，年末比年初减少 23.11 万元，因参加车改拍卖小汽车一辆；其他固定资产年初价值 22.17 万元，年末价值 28.23 万元，比年初增加 6.06 万元，主要变动原因是当年购置办公桌椅及电脑等，因未达到政府采购限额，由单位自行采购。

第四部分：名词解释

（一）财政拨款收入：指本年度从县级财政部门取得的财政拨款。

（二）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。

（三）其他收入：指除“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”以外的各项收入。

（四）用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“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。

（五）年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

（六）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。

（七）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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

（八）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。

（九）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。

（十）“三公”经费：财政预决算管理的“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维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（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。

（十一）其他交通费用：指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。

（十二）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、专用材料以及一般设备购置费、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。

(十三) 财政事务：反映财政事务方面的支出。

(十四) 行政事业单位离退休：反映用于行政事业单位离退休方面的支出。

(十五) 农村综合改革：反映用于农村综合改革方面的支出。

(十六) 住房改革支出：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。