昌黎县两山乡人民政府
2018 年度部门决算

二〇一九年十月

目　　录

第一部分　　昌黎县两山乡人民政府部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分　2018 年度昌黎县两山乡人民政府部门决算报表

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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十、政府采购情况表

2018年度部门决算☞目 录

第三部分 2018年度昌黎县两山乡人民政府部门决算情况说明

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情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、预算绩效情况说明

七、其他重要事项的说明

第四部分 名词解释

第一部分　部门概况

一、部门职责

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
2018 年度部门决算报表

详见：昌黎县两山乡人民政府 2018 年度部门决算公开报表（10 张）

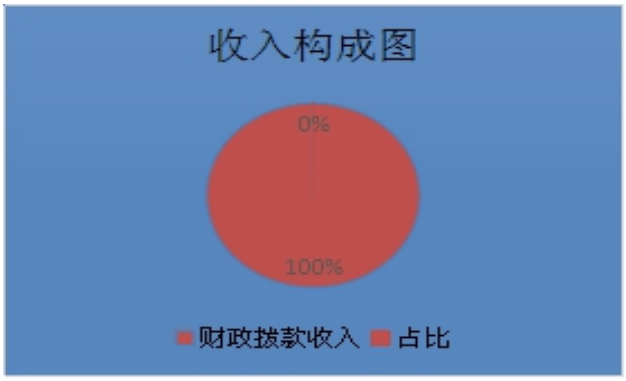
第三部分
部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本部门 2018 年度收支总计（含结转和结余）1529.59 万元。与 2017 年度决算相比，收支各减少 169.99 万元，减少 10%，主要原因是农村综合改革支出资金中一事一议资金相对减少，村干部工资结转下年支出，人员调整。

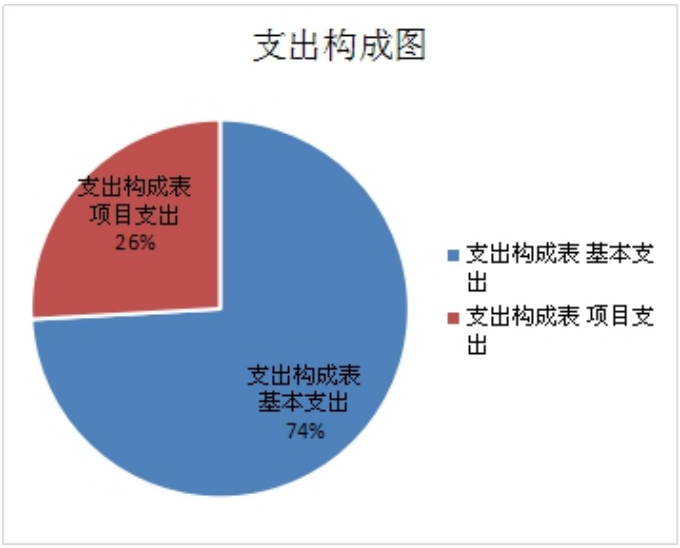
二、收入决算情况说明

本部门 2018 年度本年收入合计 1529.34 万元，其中：财政拨款收入 1529.34 万元，占 100%；如图所示：



三、支出决算情况说明

本部门 2018 年度本年支出合计 1460.12 万元，其中：基本支出 1082.18 万元，占 74%；项目支出 377.94 万元，占 26%；如图所示：



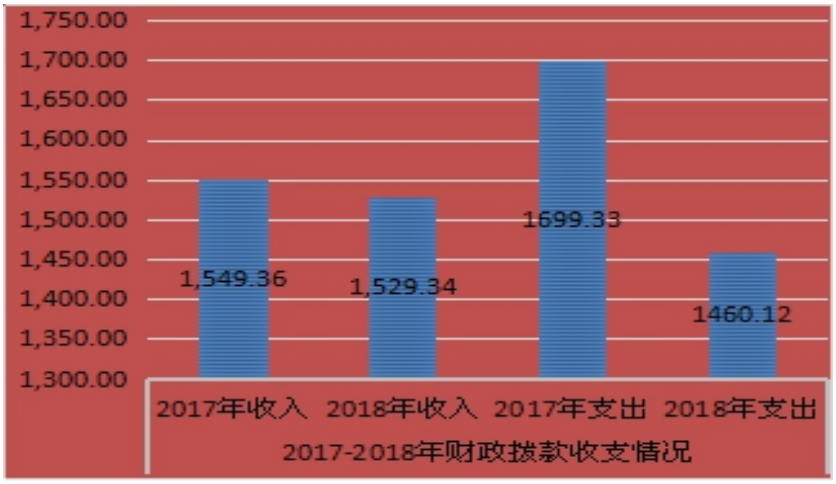
四、财政拨款收入支出决算情况说明

（一）财政拨款收支与 2017 年度决算对比情况

本部门 2018 年度财政拨款本年收入 1529.34 万元,比 2017 年度减少 20.02 万元，降低 1%，主要原因 2018 年减少了退役士兵安置资金，当年财政安排收入有所下降；本年支出 1460.12 万元，减少 239.21 万元，降低 16%，原因较上年农村综合改革支出资金中 2017 年一事一议资金相对减少，村干部工资结转下年支出，人员工资调整相对增加，因此当年财政安排支出下降。

其中：一般公共预算财政拨款本年收入 1521.64 万元，比上年减少 27.72 万元，降低 2%，；主要原因 2018 年减少了退役士兵安置资金，当年财政安排收入有所下降；本年支出 1452.42 万元，比上年减少 246.91 万元，降低 17%，原因较上年农村综合改革支出资金中，2017 年一事一议资 金相对减少，村干部工资结转下年支出，人员工资调整相对增加，因此当年财政安排支出

下降。 政府性基金预算财政拨款本年收入 7.7 万元，比上年增加 7.7 万元，增长 100%，主要原因是 2018 年度新增加本项支出，用于信访维稳经费 ；本年支出 7.7 万元，比上年增加 7.7 万元，增长 100%，主要原因是 2018 年度新增加本项支出，用于信访维稳经费。

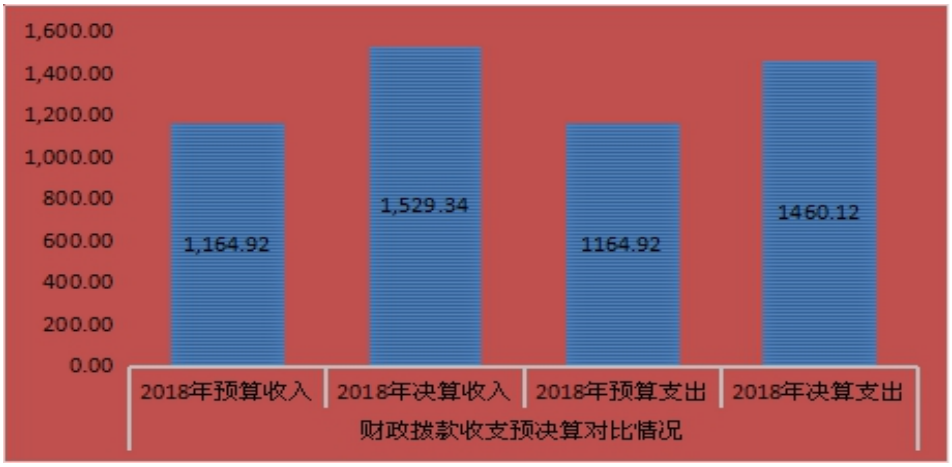


（二）财政拨款收支与年初预算数对比情况

本部门 2018 年度财政拨款本年收入 1529.34 万元，完成年初预算的 131%，比年初预算增加 364.42 万元，决算数大于预算数主要原因是自筹人员工资标准调整，人员调动情况变化等原因；本年支出 1460.12 万元，完成年初预算的 125%，比年初预算增加 295.2 万元，决算数大于预算数主要原因是主要是自筹人员工资标准调整，人员调动情况变化等原因。

其中，一般公共预算财政拨款本年收入完成年初预算 130%，比年初预算增加 356.72 万元，主要是自筹人员工资标准调整，

人员调动情况变化等原因；支出完成年初预算125%，比年初预算增加287.5万元，主要原因是自筹人员工资标准调整，人员调动情况变化等原因。。政府性基金预算财政拨款本年收入完成年初预算0%，比年初预算增加7.7万元，主要是2018年新增本项支出，用于信访维稳经费；支出完成年初预算0%，比年初预算增加7.7万元，主要是2018年新增本项支出，用于信访维稳经费。

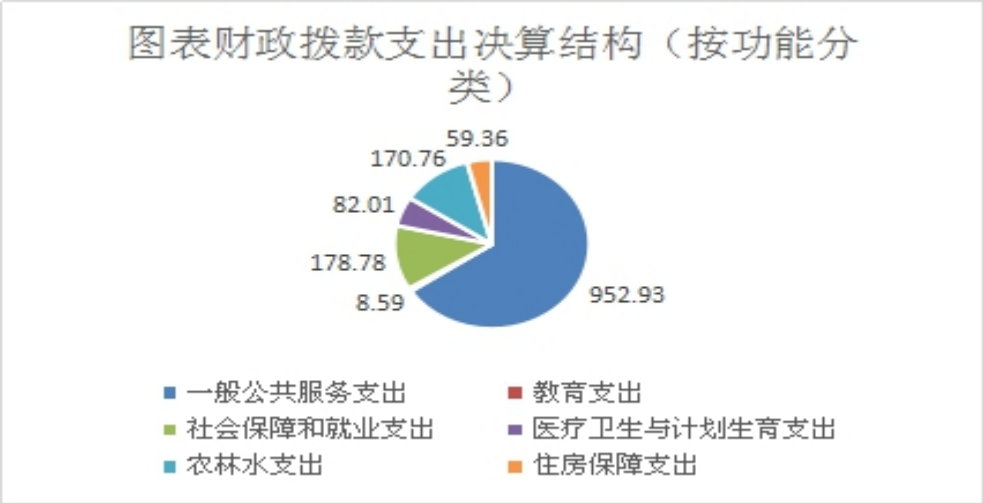


（三）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出1452.42万元，主要用于以下方面：

一般公共服务（类）支出952.93万元，占66%；教育（类）支出8.59万元，占1%；社会保障和就业（类）支出178.78万元，占12%；医疗卫生与计划生育支出82.01万元，占5%；农林水支出170.76万元，占12%；住房保障（类）支出59.36万元，

占 4%。



（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1082.18 万元，其中：人员经费 1039.19 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金；公用经费 42.99 万元，主要包括办公费、手续费、电费、邮电费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2018 年度“三公”经费支出共计 5 万元，较年初预算持平。主要是：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，全年实际支出与预算持平。较

2017 年度决算数减少 3.16 万元，降低 63.2%，原因是严格执行中央八项规定和省市关于厉行勤俭节约的有关规定，规范审批程序，严格把关，控制三公经费开支。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元。本部门 2018 年度因公出国（境）团组 0 个、共 0 人，参加其他单位组织的因公出国（境）团组 0 个、共 0 人，无本单位组织的出国（境）团组。因公出国（境）费支出与预算和上年没有变化，主要是 2018 年度及 2017 年度没有该预算及支出。

（二）**公务用车购置及运行维护费支出 5 万元。**本部门 2018 年度公务用车购置及运行维护费较年初预算持平。主要是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制公车购置费及运行费开支。较 2017 年度决算数减少 3.16 万元，降低 63.2%，主要原因同上。**其中：**

公务用车购置费：本部门 2018 年度无公务用车购置费支出，与预算持平。2017 年度无公务用车购置费支出。

公务用车运行维护费：本部门 2018 年度单位公务用车保有量 2 辆。公车运行维护费支出较年初预算持平，主要是严控制公车运行费开支。较 2017 年度决算数减少 3.16 万元，降低 63.2%，主要原因同上。

（三）公务接待费支出 0 万元。本部门 2018 年度公务接待批次 0 次、共 0 人。公务接待费支出与预算和上年没有变化，主

要是2018年度及2017年度没有该预算及支出。

六、预算绩效情况说明

（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）部门决算量化评价说明

部门决算量化评价表

单位名称：昌黎县两山乡人民政府

评价指标						计算值	得分	指标说明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算编制及执行情况	80	预算编制的准确完整性	25	财政拨款收入预决算差异率	5	31.3	1.5	财政拨款收入：（决算数－年初预算数）/年初预算数*100%	差异率＝0，得满分；差异率（绝对值）＞0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				非财政拨款收入预决算差异率	10	0	10	非财政拨款收入：（决算数－年初预算数）/年初预算数*100%	差异率＝0，得满分；差异率（绝对值）＞0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				年初结转和结余预决算差异率	5	0	5	年初结转和结余：（决算数－年初预算数）/年初预算数*100%	差异率＝0，得满分；差异率（绝对值）≤100时，扣1分，差异率（绝对值）＞100时，每增加10%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				人员经费预决算差异率	3	23.3	0.5	人员经费：（决算数－年初预算数）/年初预算数*100%	差异率＝0，得满分；差异率（绝对值）＞0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				公用经费预	2	6.4	1	公用经费：（决算数－年初预算	差异率＝0，得满分；差异率（绝对值）

				决算差异率				数）/年初预算数*100%	＞0 时，每增加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
		预算执行的有效性	45	人员经费预算执行差异率	10	0	10	人员经费：（决算数－调整预算数）/调整预算数*100%	差异率＝0，得满分；差异率（绝对值）＞0 时，每增加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
				公用经费预算执行差异率	10	0	10	公用经费：（决算数－调整预算数）/调整预算数*100%	差异率＝0，得满分；差异率（绝对值）＞0 时，每增加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
				财政拨款结转和结余率	10	4.5	9.5	财政拨款结转和结余：（本年年末数/支出调整预算数总计）*100%	结转和结余率=0，得满分；结转和结余率（绝对值）＞0 时，每增加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
				财政拨款结转和结余上下年变动率	5	266	0	财政拨款结转和结余：（本年年末数－上年年末数）/上年年末数*100%	变动率<0，得满分；变动率≥0 时，每增加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
				财政收回存量资金占上年财政拨款结转和结余比重	5	0	5	财政收回存量资金：（财政收回存量资金数/上年财政拨款结转和结余数）*100%	比重＝0，得满分；比重（绝对值）＞0 时，每增加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
				“三公”经费支出预决算差异率	5	0	5	“三公”经费：（决算数－年初预算数/年初预算数）*100%	差异率≤0，得满分；差异率（绝对值）＞0 时，每增加 5%（含）扣减 1 分，减至 0 分为止。
		预算编制及执行的规范性	10	项目支出中开支在职人员及离退休经费比重	10	0	10	财政拨款项目支出：（工资福利支出+离休费+退休费）/项目支出合计*100%	比重＝0，得满分；比重＞0 时，每增加 1%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
财务状况	15	资产状况	7	资产类往来款变动率	7	0	7	应收账款+预付账款+其他应收款：（本年年末数－上年年末数）/上年年末数*100%	变动率≤0，得满分；变动率＞0 时，每增加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
		负债状况	8	负债类往来款变动率	6	0	6	应付账款+预收账款+其他应付款+长期应付款：（本年年末数－上年年末数）/上年年末数*100%	变动率≤0，得满分；变动率＞0 时，每增加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
				事业单位借款变动率	2	0	2	短期借款+长期借款：（本年年末数－上年年末数）/上年年末数*100%	变动率≤0，得满分；变动率＞0 时，每增加 5%（含）扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
人员情	5	在职人员控制	3	在职人员控制率	3	275	0	在职人员数：（在职人员数/编制数）*100%	控制率≤100，得满分；控制率每超 1%扣减 0.5 分，减至 0 分为止。

况		财政拨款（补助）人员控制	1	一般公共预算财政拨款（补助）人员增减率	1		1	一般公共预算拨款（补助）开支在职人员数：（本年数－上年数）/上年数*100%	增减率≤0，得满分；在职人员控制率＞100%时，增减率＞0，扣减 1 分。
		其他人员控制	1	其他人员增减率	1		1	其他人员数：（本年数－上年数）/上年数*100%	增减率≤0，得满分；增减率＞0，扣减 1 分。
合计	100	—	100	—	100	—	84.5	—	—

注：1.财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。

2.财政拨款结转和结余率、财政拨款结转和结余上下年变动率评价指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。

3.各项评分标准中，对于分子不为 0 且分母为 0 的情况，按 0 分计算；分子、分母同为 0 的情况，按满分计算。

（三）项目绩效自评结果

绩效评价工作组相关人员，认真阅读相关文件资料，在收集资料的基础上听取了项目负责人对项目的计划、实施及效果的汇报，审查了对应收入和支出的相关记录，通过资料收集、汇总、整理和分析，对项目绩效进行了综合评价，按管理绩效和结果绩效两类一级指标及下设的二级指标体系中各分项指标得分情况，最后汇总综合指标的得分，根据评价等级的要求得出结论。在评价过程中检查了各项项目资金的拨付、收取情况，专项资金的支出的合规性、合法性的情况以及是否存在违规使用资金、挤占挪用资金等问题。

经过对 22 项目实施后所取得的实际绩效进行认真树立和总结，评价综合得分 94 分，评价等级为“良好”。

七、其他重要事项的说明

（一）机关运行经费情况

本部门2018年度机关运行经费支出42.99万元，比年初预算数增加2.57万元，增长6%。较2017年决算增加17.31万元，增长67%,主要原因工会经费增加，其他运行经费都减少，我单位本着厉行节约要求，严格管理，按照能压就压，能减就减的原则控制一般性支出。

（二）政府采购情况

本部门2018年度政府采购支出总额0万元，从采购类型来看，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）政府性基金预算财政拨款收入支出情况

2018年我单位政府性基金收入7.7万元，支出7.7万元，较2017年决算增加7.7万元。资金用于信访维稳经费。

（四）国有资本经营预算财政拨款收入支出情况

2018年我单位无国有资本经营预算财政拨款收入支出，较2017年决算无变化。

（五）国有资产占用情况

截止2018年12月31日，年末资产合计582.75万元。其中：流动资产69.48万元，固定资产513.28万元。固定资产中：现有办公用房6处，6249平方米，总值462.4万元。其中：办公用房455.7万元、业务用房6.7万元、其他（不含构筑物）0万元。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42.21元。我单位无价值20万元以上的设备。

2018年本单位资产总量减少86.17万元，具体变动情况如下：

1、流动资产年初价值0.26万元，年末价值69.48万元，比年初增加69.22万元，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496.32万元，年末资产合计513.28万元，比年初增加16.96万元，其中：办公用房年初价值459.41万元，年末价值462.4万元，增加2.99万元；主要原因是新购锅炉及维修锅炉房增加房屋价值。公务用车年初价值8.67万元，年末价值无变化。其他固定资产年初价值28.23

万元，年末价值 42.21 万元，比年初增加 13.98 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。

（六）其他需要说明的情况

1. 本部门 2018 年度结转结余 69.48 万元，主要为农村综合改革项目资金和在职人员补发工资及保险。

2. 由于决算原始数据为元，公开表格为万元保留两位小数，数据为决算系统自动提取并四舍五入计算的结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

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。