目录

第一部分 新平县平掌乡2018年部门预算编制说明

一、基本职能及主要工作

二、预算单位基本情况

三、预算单位收入情况

四、预算单位支出情况

五、省对下专项转移支付情况

六、政府采购预算情况

七、预算收支增减变化情况说明

八、“三公”经费预算情况

九、其他公开信息

第二部分 2018年平掌乡部门预算表

一、部门财务收支总体情况表

二、部门收入总体情况表

三、部门支出总体情况表

四、部门财政拨款收支总体情况表

五、部门一般公共预算本级财力安排支出情况表

六、部门基本支出情况表

七、部门政府性基金预算支出情况表

八、财政拨款支出明细表（按经济科目分类）

九、部门一般公共预算“三公”经费支出情况表

十、县本级项目支出绩效目标表（本次下达）

十一、县本级项目支出绩效目标表（另文下达）

十二、部门政府采购情况表

新平县平掌乡2018年部门预算编制说明

一、基本职能及主要工作

（一）部门主要职责

平掌乡认真贯彻落实国家经济政策，负责乡镇财政预算管理与执行、保障乡镇政权和村级组织的正常运转，协调组织乡镇财政预算收入，严格执行“收支两条线”的规定，管理乡镇非税收入的部门。2018年财政工作的指导思想是：以邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大精神，坚定不移实施“生态立乡、产业强乡、文化兴乡、商贸活乡”发展战略，围绕县委县政府提出的“三棵树”的经济社会发展空间布局，创新工作思路，主动适应经济发展新常态，坚持稳中求进，改革创新，加强预算管理，依法加强财税征管，不断优化财政支出结构，着力保障和改善民生。

2018年部门预算编制紧紧围绕全面深化改革的总体部署，紧密结合财政经济形势，坚持依法理财、统筹兼顾，优化财政支出结构，盘活财政存量，用好财政增量，从严控制“三公”经费等一般性支出；深化部门预算改革，探索中期财政规划和部门滚动规划管理，健全预算支出标准体系，深化国库集中收付和政府采购制度改革；加强全口径预算管理，强化预算执行监督，严肃财政纪律，硬化预算约束，推进预算绩效管理，提高预算透明度。

（二）机构设置情况

平掌乡2018年部门预算汇编范围的独立核算单位共21个，其中行政单位4个（党委、政府、人大、妇联），参公单位2个（财政所、农保所），事业单位15个（农科站、农机站、农经站、兽医站、林业站、水管站、新合办、企业办、规划所、路政办、文化站、两校、劳动站、科协、科委）；平掌乡有1个居民委员会，9个村民委员会；执行行政单位会计制度的单位有4个，执行事业单位会计制度的单位有17个。

（三）重点工作概述

2018年是深入实施“十三五”规划，推进脱贫攻坚决胜全面建成小康社会的重要一年，围绕财政收支预算目标任务，我们将重点抓好以下几个方面的工作：

1. 发挥财政职能，推进财源建设。充分发挥财政政策对经济转型升级的引导作用，支持重大税源项目建设，以整乡推进扶贫开发为突破口，围绕县委县政府提出的“三棵树”的经济社会发展空间布局，努力推动平掌经济社会更快更好的发展。

2. 优化支出结构，支持民生发展。严格执行厉行节约规定，加强对“三公”经费的管理，严控一般性支出；落实强农惠农政策，切实加强对民生投入力度，高度重视“三农”问题，增加对农业、农村的投入，改善农村生活条件，提高农民生活质量，促进农村经济发展。

3. 创新管理体制，提高管理水平。健全透明预算制度，实行财政预决算公开。推进预算编制、国库集中支付、工资统发、财政监督、绩效评价等为一体的财政信息“大平台”建设。完善政府采购“管采分离”机制，加强政府采购各环节全过程监管。完善财政财务管理制度，强化制度执行力度，强化资金监管的力度，加强行政事业单位资产配置管理，建立财政资金绩效管理制度，提高资金使用效益。

4. 继续强化收入征管，夯实财政增收基础，确保完成收入目标任务。一是进一步加大招商引资力度，建立后续财源；二是严把乡内企业县内缴税，挖掘潜在财源；三是大力支持发展民营企业，拓宽财政增收领域，壮大主体财源；四是激活民间资金，推进全民创业，培植新兴财源；五是加强非税收入管理，盘活国有资产，管好资产财源；六是加强个人所得税的征收，所有发放的工资薪金均纳入征收管理，做到应收尽收；七是进一步优化经济发展环境，真正形成百姓创家业、能人创企业的良好氛围，使财源建设有一大的发展，财政后劲有一个大的增强，财政收入有一个新的突破。

5. 转变理财观念，提高科学理财能力。加强公共财政建设，不断调整和优化支出结构，进一步增强公共管理能力。同时，加强财政资金管理，合理安排有限的财政资金，提高财政资金运行质量，在财政资金供求矛盾相对突出的情况下，积极争取县级财政的支持、帮助，分轻重缓急，按时间进度拨付资金，做到一保人员工资发放，二保机关事业的正常运转，三保民生的需求，实行“适度从紧”的财政政策，严格执行“收支两条线”的管理方法。

6. 积极争取省市县项目资金支持，缓解支出压力。完善争取资金激励机制，充分调动各级各部门的积极性，认真做好项目储备及申报工作，着力推进中期财政规划管理，采取有效措施，最大限度争取上级资金支持，缓解支出压力，促进我乡地方经济和各项事业的发展。

7. 加强制度建设，建立健全监管体系，提高财政资金监管工作力度。要继续完善乡镇财政管理规章制度，加强乡镇预算管理、资产管理、专项资金管理、工程项目管理、政府负债管理，特别是强化部门预算管理，做好部门预决算信息公开，严格预算约束。加强收支管理，严格支出审批程序和手续。加强债权债务管理，逐步化解现有债务，严格控制新增政府性债务，规范理财行为。一是加大监督广度，加强运用新媒体及各种宣传平台监督，增加乡镇财政收支的透明度，把内部监督与公开曝光结合起来。二是加大监控的深度，健全乡镇领导离任交接制度，加强乡镇领导经济责任审计的结果运用，把监督与管理干部结合起来。三是配合监察委、财政、税务、审计等执法部门加大监督检查力度，合理分工、相互协调，形成有效的监督合力和制衡机制，对于监督检查出的违规违纪问题，严格按照《预算法》、《会计法》、《财政违法行为处罚处分条例》等有关法律法规处理处罚。

二、预算单位基本情况

平掌乡编制2018年部门预算单位共21个。其中：财政全供给单位21个；部分供给单位0个；特殊供给单位0个；自收自支单位0个。财政全供给单位中行政单位4个；参公管理事业单位2个；非参公管理事业单位15个。截止2017年12月统计，部门基本情况如下：

在职人员编制67人，其中：行政编制26人，事业编制41人（包含参照公务员法管理人员7人）。在职实有67人，其中： 财政全供养 67人，财政部分供养0人，非财政供养0人。

离退休人员 13人，其中： 离休 0人，退休13人（行政退休人员6人，事业退休人员7人）。

车辆编制12辆，实有车辆8辆。其中：乡政府2辆，党委1辆，规划中心1辆，农保所1辆，农科站1辆，水管站1辆，新合办1辆。

三、预算单位收入情况

（一）部门财务收入情况

2017年部门财务总收入1826.72万元，其中：一般公共预算财政拨款1826.72万元，政府性基金预算财政拨款0万元，国有资本经营预算财政拨款0万元，事业收入0万元，事业单位经营收入0万元，其他收入0万元，上年结转0万元。

（二）财政拨款收入情况

2018年部门财政拨款收入1826.72万元，其中:本年收入1826.72万元，上年结转0万元。本年收入中，一般公共预算财政拨款1826.72万元（本级财力1826.72万元，专项收入0万元，执法办案补助0万元，收费成本补偿0万元，财政专户管理的收入0万元，国有资源（资产）有偿使用成本补偿0万元），政府性基金预算财政拨款0万元，国有资本经营预算财政拨款0万元。

四、预算单位支出情况

2018年部门预算总支出1826.72万元。财政拨款安排支出 1826.72万元，其中，基本支出1826.72万元，项目支出0万元。

（一）财政拨款安排支出按功能科目分类情况

功能科目分组，主要用于：一般公共事务支出628.39万元，教育支出0.2万元，科学技术支出12.45万元，文化体育与传媒支出24.9万元，社会保障与就业支出252.81万元，医疗卫生与计划生育支出73.94万元，城乡社区支出91.61万元，农林水支出649.99万元，交通运输支出3.7万元，资源勘探信息等支出0.2万元，住房保障支出88.53万元。

（二）财政拨款安排支出按经济科目分类情况

经济科目分组（其中：基本支出1826.72万元，项目支出0万元）：工资福利支出1139.89万元，其中：基本工资199.2万元，津贴补贴358.62万元，奖金251.92万元，绩效工资57.78万元，机关事业单位养老保险104.56万元，职工基本医疗保险41.82万元，公务员医疗补助30万元，其他社会保障缴费7.46万元，住房公积金88.53万元；商品和服务支出327.93万元，其中：办公费105.35万元，邮电费7.60万元，会议费17万元，公务接待费17万元，劳务费65.68万元，工会费7.37万元，福利费4.69万元，公务用车运行维护费42万元，其他交通费用28.44万元，其他商品和服务支出32.8万元；对个人和家庭补助358.9万元，其中：退休费27.84万元，生活补助304.89万元，奖励金20.00万元，其他对个人和家庭的补助6.17万元。

五、省对下专项转移支付情况

平掌乡2018年无省对下专项转移支付。

六、政府采购预算情况

根据《中华人民共和国政府采购法》的有关规定，编制了政府采购预算，共涉及采购项目3个，采购预算资金10.8万元，主要包括采购计算机、打印机、办公家具，政府采购经费按2018年财力适时安排。

七、预算收支增减变化情况说明

2018年一般公共预算支出1826.72万元，比2017年预算数1547.34万元增18.06%，其中：基本支出预算1826.72万元，比2017年基本支出预算1547.34万元增18.06%，项目支出预算为0，变动原因：

（一）人员工资、退休人员生活补助调增，村级工作经费调增；

（二）将原由乡级承担的编外人员19人转换为由县级财政承当的劳务派遣人员，导致2018年预算数比2017年有增加；

（三）2018年未安排项目资金。

八、“三公”经费预算情况

为认真贯彻落实中央八项规定和中央纪委出台的厉行节约相关规定，树立勤俭节约反对铺张浪费的意识，严格公共财政预算支出，切实加强单位财务管理，确保2018年部门“三公”经费支出比2017年只减不增。平掌乡2018年财政拨款“三公”经费预算合计72万元，其中，因公出国（境）费支出0万元，公务用车购置及运行维护费支出42万元（其中，公务用车购置支出0万元，公务用车运行维护费支出42万元），公务接待费支出30万元。2018年“三公”经费预算数与2017年控制持平。

（一）因公出国（境）费

因公出国（境）经费预算数与上年预算数持平。

（二）公务用车购置及运行维护费

公务用车购置经费预算数与上年预算数持平。

公务用车运行维护费预算数与上年预算数持平，平掌乡车辆编制12辆，实有车辆8辆，每辆车全年预算数为3.5万元。

（三）公务接待费

公务接待经费预算数与上年控制数持平。

九、其他公开信息

（一）专业名词解释

【一般公共预算收入】一般公共预算收入是指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，主要用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常运转、保障国家安全等方面。包括税收收入和非税收入，其中：税收收入主要包括增值税、营业税、企业所得税、个人所得税等，非税收入主要包括纳入预算管理的行政性收费、罚没收入、专项收入、国有资源（资产）有偿使用收入等。

【一般公共预算支出】一般公共预算支出是指通过一般公共预算收入统筹安排的支出。其功能分类范围主要包括：一般公共服务、公共安全、教育、科学技术、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生、节能环保、城乡社区事务、农林水事务、交通运输、商业服务业等事务、国土资源气象等事物、住房保障支出等。

【三公经费】“三公”经费预算数是指各部门从年初预算安排用于因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费、公务接待费用的预算数。其中，因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费，指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待支出。

【政府性基金预算】指政府通过向社会征收基金、收费，以及出让土地、发行彩票等方式取得收入，专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展等方面的收支预算。收入称为政府性基金预算收入，支出称为政府性基金预算支出。

【政府采购】政府采购也称公共采购，是指各级国家机关、实行预算管理的事业单位和社会团体，采取竞争、择优、公开的形式，使用财政性资金，以购买、租赁、委托或雇佣等方法取得货物、工程和服务的行为。政府采购制度则是采购政策、采购方式、采购程序和组织形式等一系列政府采购管理规范的总称。

（二）机关运行经费安排

2018年度平掌乡机关运行经费预算177.83万元，其中：行政部门（包含党委、人大、政府、妇联）161.22万元，财政所16.61万元。

（三）国有资产占用情况

鉴于截至2017年12月31日的国有资产占有使用情况需在完成2017年决算编制后才能统计汇总相关数据，因此，将在公开2017年度部门决算时一并公开部门截至2017年12月31日的国有资产占有使用情况。

（四）重点项目预算的绩效目标等预算绩效情况

2018年预算中，主要涉及到统发工资、奖励性绩效、人员奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、其他社会保障缴费、办公费、邮电费、交通费、退休费、住房公积金等类别，未涉及到重点项目预算，故无相关项目绩效。

平掌乡人民政府

2018年2月10日