

目录

第一部分 新平县平掌乡部门概况

第二部分 新平县平掌乡部门 2019 年部门预算编制说明

第三部分 名词解释

第四部分 新平县平掌乡部门 2019 年部门预算公开表

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、部门年初预算项目投向情况表

十二、县对下转移支付绩效目标表（空表）

十三、行政事业单位国有资产占有使用情况表

十四、部门政府采购情况表

第一部分 新平县平掌乡部门概况

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，管理乡镇非税收入部门。2019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。

2019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 2019 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

2019 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，使财源建设有一个大的发展，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。

第二部分 新平县平掌乡部门2019年部门预算编制说明

一、预算单位基本情况

平掌乡编制 2019 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 2018 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 66 人，其中：财政全供养 66 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。

车辆编制 12 辆，实有车辆 7 辆。

二、预算单位收入情况

（一）部门财务收入情况

2019 年部门财务总收入 1690.83 万元，其中：一般公共预算 1690.83 万元，政府性基金 0 万元，国有资本经营收益 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。

（二）财政拨款收入情况

2019 年部门财政拨款收入 1690.83 万元，与上年同口径相比减少 135.89 万元，减少 7.44%，减少的主要原因是：年末在职人数较去年减少 1 人，人员经费和日常公用经费预算标准调减。

其中:本年收入 1690.83 万元，上年结转收入 0 万元。本年收入中，一般公共预算财政拨款 1690.83 万元（本级财力 1690.83 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

收入 0 万元），政府性基金财政拨款 0 万元，国有资本经营收益财政拨款 0 万元。

以上财政拨款收支预算，将根据机构改革情况，在执行中依法依规作相应调整。

三、预算单位支出情况

2019 年一般公共预算支出 1690.83 万元。其中，基本支出 1690.83 万元，项目支出 0 万元。本级财力安排支出 1690.83 万元，与上年同口径相比减少 135.89 万元，减少 7.44%，减少的主要原因是：年末在职人数较去年减少 1 人，人员经费和日常公用经费预算标准调减。

（一）本级财力支出按功能科目分类情况

按功能科目分类说明，主要用于：一般公共事务支出 536.66 万元，教育支出 0.2 万元，科学技术支出 11.27 万元，文化体育与传媒支出 22.65 万元，社会保障与就业支出 234.24 万元，卫生健康支出 73.27 万元，城乡社区支出 87.34 万元，农林水支出 632.03 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 89.27 万元。

（二）本级财力支出按经济科目分类情况

按经济科目分类说明（其中：基本支出 1690.83 万元，项目支出 0 万元）：工资福利支出 1005.09 万元，其中：基本工资 200.22 万元，津贴补贴 293.83 万元，奖金 76.8 万元，绩效工资 163.2 万元，机关事业单位养老保险 103.37 万元，职工基本医疗保险

41.35 万元，公务员医疗补助 29.84 万元，其他社会保障缴费 7.21 万元，住房公积金 89.27 万元；商品和服务支出 342.82 万元，其中：办公费 100.39 万元，邮电费 7 万元，差旅费 16.43 万元，维修（护）费 25 万元，会议费 17 万元，公务接待费 17 万元，劳务费 72.38 万元，工会费 7.26 万元，福利费 4.62 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 5.3 万元；对个人和家庭补助 342.93 万元，其中：退休费 18.72 万元，生活补助 299.31 万元，奖励金 20 万元，其他对个人和家庭的补助 4.9 万元。

（三）本级财力安排列支本级项目情况

2019 年无预算本级财力安排列支本级项目资金。

四、2019 年市对下专项转移支付情况说明

平掌乡 2019 年无市对下专项转移支付。

五、关于新平县平掌乡 2019 年政府性基金预算情况说明

平掌乡 2019 年无政府性基金预算。

六、关于新平县平掌乡 2019 年“三公经费”预算情况说明

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 2019 年部门“三公”经费支出比 2018 年只减不增。平掌乡 2019 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。2019 年“三公”经费预算数与 2018 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。

七、预算收支增减变化情况说明

（本条主要填写基本支出预算和项目支出预算变动的主要原因，对本年与上年同口径数据比对情况分析。）

平掌乡 2019 年基本支出预算 1690.83 万元，较 2018 年基本支出预算 1826.72 万元减少 135.89 万元，减幅为 7.44%，减少的主要原因是：年末在职人数较去年减少 1 人，人员经费和日常公用经费预算标准调减。

（一）2019 年一般公共服务支出 536.66 万元较上年 628.39 万元减少 91.73 万元，减幅为 14.6%，变动的主要原因是人员经费和日常公用经费预算标准减少。

（二）2019 年教育支出 0.2 万元，与上年预算数持平。

(三) 2019 年科学技术支出 11.27 万元较上年 12.45 万元减少 1.18 万元，减幅为 9.48%，变动的主要原因是人员经费和日常公用经费预算标准减少。

(四) 2019 年文化旅游体育与传媒支出 22.65 万元较上年 24.9 万元减少 2.25 万元，减幅为 9.04%，变动的主要原因是人员经费和日常公用经费预算标准减少。

(五) 2019 年社会保障和就业支出 234.24 万元较上年 252.81 万元减少 18.57 万元，减幅为 7.35%，变动的主要原因是人员经费和日常公用经费预算标准减少。

(六) 2019 年卫生健康支出 73.27 万元较上年 73.94 万元减少 0.67 万元，减幅为 0.91%，变动的主要原因是人员经费和日常公用经费预算标准减少。

(七) 2019 年城乡社区支出 87.34 万元较上年 91.61 万元减少 4.27 万元，减幅为 4.67%，变动的主要原因是人员经费和日常公用经费预算标准减少。

(八) 2019 年农林水支出 632.03 万元较上年 649.99 万元减少 17.96 万元，减幅为 2.77%，变动的主要原因是人员经费和日常公用经费预算标准减少。

(九) 2019 年交通运输支出 3.7 万元，与上年预算数持平。

(十) 2019 年资源勘探信息等支出 0.2 万元，与上年预算数持平。

(十一) 2019 年住房保障支出 89.27 万元较上年 88.53 万元增加 0.74 万元，增幅为 0.84%，变动原因是公积金预算略有增加。

八、关于平掌乡 2019 年项目预算绩效情况说明

为贯彻落实党的十九大关于“全面实施绩效管理”的战略部署，提高财政资源配置效率和使用效益，平掌乡 2019 年实行绩效目标管理一级项目 0 个，涉及一般公共预算当年拨款 0 万元；纳入绩效评价试点(含部门自评)的一级项目 0 个，涉及一般公共预算当年拨款 0 万元。2019 年与 2018 年相比无变化。

2019 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，未涉及到重大项目预算，故无相关项目绩效。

九、2019-2021 年度部门整体支出绩效目标情况说明

本年度本单位未列入县级部门整体支出绩效目标管理试点单位。

十、其他公开信息

(一) 机关运行经费安排

2019 年度平掌乡机关运行经费预算 175.38 万元，其中：行政部门（包含党委、人大、政府、妇联）157.31 万元，财政所 18.07 万元。办公费 37.85 万元用于维持正常工作运转，邮电费 2.8 万元用于电话、网络费，差旅费 8.15 万元用于职工出差办事，会议费 17 万用于召开会议支出，公务接待费 17 万元用于公务接待支出，劳务费 44.74 万元用于各项劳务支出，工会费 3.3 万元用于单位补助工会会员经费，福利费 2.1 万元用于职工各项福利支出，公务用车运行维护费 10.5 万元用于维持公务用车运行，其他交通

费用 26.64 万元用于公务员的车补支出,其他商品和服务支出 5.3 万元用于人大代表履职经费补助。

（二）国有资产占用情况

截止 2018 年 12 月 31 日平掌乡资产总额 2257.99 万元,其中,流动资产 1596.87 万元,固定资产 661.12 万元(具体内容详见附表)。

（三）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 6 个,采购预算资金 23.9 万元。其中:打印机采购 11 台 12.5 万元,档案设备采购 1 台 1 万元,电视机采购 1 台 0.5 万元,多功能一体机采购 1 台 0.3 万元,复印机采购 1 台 0.5 万元,计算机采购 15 台 9.1 万元。与上年同口径相比,增 13.1 万元,主要原因是工作需要加之部分设备使用年限过长,可能会出现故障,需要重新购置。

第三部分：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、国有资产(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。

第四部分：平掌乡 2019 年部门预算公开表

新平彝族傣族自治县平掌乡人民政府

2019 年 2 月 21 日

