2019年太白县预算绩效管理情况说明

说明1

2019年全力发挥财政部门绩效评价主体职能，本着积极摸索，不断积累提高的目的，继续实行预算绩效目标全覆盖。要求预算单位在编制部门预算的同时，对单位的所有专项业务费及项目支出必须填报绩效目标申报表，实现了绩效评价目标全覆盖。受县级财力限制，在编制年初预算时，专项资金多为专项业务费和民生配套等支出，金额偏小，内容单一，但通过近几年绩效目标编制，进一步增强了预算单位的绩效理念和支出责任，大大提高了预算单位的效率意识和责任意识。**一是**在年初预算专项业务费及项目支出填报绩效目标表的同时，新增了部门整体支出绩效目标；**二是**在下达专款资金时要求用款单位一并做好绩效目标自评，为提高部门绩效目标理念奠定了基础；**三是**扶贫资金绩效评价首次引进，陕西大可工程咨询监理有限公司对全县整合项目进行绩效目标评价和预算评审。

太白县2019“三公”经费预算附表及说明

说明2

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **项目名称** | **2018年预算数** | **2018年决算数** | **2019年预算数** | **2018年预算与2019年预算对比增减（%）** | **2018年决算与2019年预算对比增减（%）** |
| **1** | **因公出国（境）费** |  |  |  |  |  |
| **2** | **公务用车购置费** |  |  |  |  |  |
| **公务用车运行维护费** | 236.11 | 250.56 | 235.42 | -0.29% | -6.04% |
| **3** | **公务接待费** | 50.5 | 46.70 | 50.45 | -0.10% | 8.04% |
| **合计** | | 286.61 | 297.25 | 285.87 | -0.26% | -3.83% |

2019年，太白县“三公”经费预算继续按照中央八项规定和党政机关厉行节约反对铺张浪费等要求，严格控制支出规模，确保“只减不增”。全年“三公”经费预算285.87万元，较上年预算数总体下降0.26%，较上年决算数总体下降了3.83%。其中：因公出国(境)费0万元；公务用车运行维护费235.42万元，较上年预算数下降0.29%，较上年决算数下降6.04 %；公务接待费50.45万元，较上年预算数下降0.1%，较上年决算数增长8.04 %；

从预算情况来看，公务用车运行维护费下降较大，主要是因为我县实行了机关和推公事业单位公车制度改革及检法两院上划，除按规定保留车辆外，其他车辆均进行了公开拍卖，部分车辆移交机关事务管理中心，单位供养车辆的减少使公务用车运行维护费减少幅度增大；公务接待费主要是经过近几年大力压缩，可压空间趋窄加之全县脱贫攻坚、秦岭生态环境整治、扫黑除恶等检查力度加大故有所上涨，从预算总体来看全县“三公”经费预算呈下降趋势。

太白县2019年转移支付预算情况说明

说明3

2019年预列转移支付资金77383万元。其中，返还性收入1045万元，一般性转移支付41381万元，专项转移支付34957万元。返还性收入和一般性转移支付按在2018年实际到位数预列（剔除一次性补助），专项转移支付按2018年上级对经常性专项转移支付补助进行预列，待正式下达安排后进行科目调整。

太白县举借债务情况说明

说明4

2018年全县政府债务余额为44771.5万元。2018年，省市下达我县政府债务限额50545万元，我县政府债务规模严格控制在上级下达的限额以内，债务风险总体可控。

2019年的债务限额及新增债券的分配待省、市人民代表大会审议通过后，由省市财政部门下达后，方可确定。

2019年政府预算公开空表情况说明

说明5

1. 表16 2019年县级专项转移支付分乡镇预算表为空表

原因：由于专项转移支付无法准确预算，难以细化分解到乡镇，故公开空表。

二、表17 2019年太白县政府一般债务余额和限额情况表为空表

原因：2019年一般债务限额及新增债券分配待省、市人民代表大会审议通过后，由省市财政部门下达后，方可公开，因此公开空表。

1. 表30 2019年县级政府性基金转移支付分乡镇预算表为空表

原因：政府性基金由国土、住建部门征收，乡镇无本级政府性基金预算故公开空表。

1. 表32 2018年全县国有资本经营收入执行情况表为空表

表33 2018年全县国有资本经营支出执行情况表为空表

表34 2018年县级国有资本经营收入执行情况表为空表

表35 2018年县级国有资本经营支出执行情况表为空表

表36 2019年全县国有资本经营收入预算表为空表

表37 2019年全县国有资本经营支出预算表为空表

表38 2019年县级国有资本经营收入预算表为空表

表39 2019年县级国有资本经营支出预算表为空表

表40 2019年县级国有资本经营预算转移支付分乡镇情况表为空表

原因：我县国有企业改制后，国有资本已经全部退出。因此未编制国有资本经营预算，故公开空表。

名词解释

说明6

1.政府支出功能分类:主要反映政府的各项职能活动的支出，我国政府支出功能分类设置一般公共服务、外交、国防、公共安全、教育等大类，类下再分款、项两级,如一般公共服务类下分人大事务、发展与改革事务等款支出,通常由财政总预算会计按财政支出的功能详细列示,以反映政府用于各项事务的总括支出。以“教育”为例，类、款、项三级结构对应为“教育”—“普通教育”—“小学教育”，反映出政府为完成教育职能在“普通教育”中用于“小学教育”这个具体方面的支出费用多少。

2.政府支出经济分类:主要反映政府支出的经济性质和具体用途,通常由使用财政拨款的单位在执行预算执行时具体列示。支出经济分类设类、款两级，比如教育经费中分别有多少用于教师工资、房屋建设、教学设备、修缮等，这种分类更能一目了然地分清“钱花到哪儿去了”。

3.“三公”经费：是指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、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、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。

4.机关运行经费：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公用经费，包括办公费、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。