

瑞金市云石山乡人民政府 2021 年度部门决算

目 录

第一部分 瑞金市云石山乡人民政府概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 2021 年度部门决算表

- 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、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、国有资产占用情况表

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 瑞金市云石山乡人民政府概况

一、部门主要职能

云石山乡人民政府是主管云石山乡各项工作的市政府组成部门，主要职责是：加强党的建设；实施乡村振兴战略；加强公共管理与安全；加强政务服务；领导基层自治；动员社会参与；加强财税管理；做好国防教育和兵役、退役军人事务等工作；承担瑞金市委、市政府交办的其他事项。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：，包括：瑞金市云石山乡人民政府，下列内设机构：党政办公室、党建办公室、财政经济和乡村振兴办公室、社会事务办公室、林下经济发展办公室、综合便民服务中心、综合行政执法大队。

本部门 2021 年年末实有人数 59 人，其中在职人员 59 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 0 人；年末遗属补助人员 0 人；年末学生人数 0 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 33 人。

第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表					
编制单位：瑞金市云石山乡人民政府			2021年度		公开01表 金额单位：万元
收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5,352.97	一、一般公共服务支出	32	2,146.09
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	21.88	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	145.46
	9		九、卫生健康支出	40	35.30
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	21.88
	12		十二、农林水支出	43	3,567.35
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	11.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	5,374.84	本年支出合计	58	5,927.08
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	552.24	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	5,927.08	总计	62	5,927.08

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

支出决算表

编制单位：瑞金市云石山乡人民政府							2021年度	公开03表 金额单位：万元		
项 目			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		
支出功能分类科目编码	科目名称									
类	款	项	栏次		1	2	3	4	5	6
			合计							
			5,927.08	2,678.79	3,248.29	0.00	0.00	0.00		
		201 一般公共服务支出	2,146.09	1,143.38	1,002.71	0.00	0.00	0.00		
		20103 政府办公厅（室）及相关机构事务	1,133.38	1,133.38	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2010301 行政运行	643.18	643.18	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2010399 其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	490.21	490.21	0.00	0.00	0.00	0.00		
		20113 商贸事务	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2011308 招商引资	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00		
		20132 组织事务	3.50	3.50	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2013299 其他组织事务支出	3.50	3.50	0.00	0.00	0.00	0.00		
		20199 其他一般公共服务支出	1,002.71	0.00	1,002.71	0.00	0.00	0.00		
		2019999 其他一般公共服务支出	1,002.71	0.00	1,002.71	0.00	0.00	0.00		
		208 社会保障和就业支出	145.46	145.46	0.00	0.00	0.00	0.00		
		20805 行政事业单位养老支出	70.20	70.20	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2080501 行政单位离退休	9.64	9.64	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出	55.58	55.58	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2080506 机关事业单位职业年金缴费支出	4.13	4.13	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2080599 其他行政事业单位养老支出	0.85	0.85	0.00	0.00	0.00	0.00		
		20807 就业补助	11.47	11.47	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2080705 公益性岗位补贴	2.63	2.63	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2080799 其他就业补助支出	8.84	8.84	0.00	0.00	0.00	0.00		
		20808 抚恤	3.17	3.17	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2080801 死亡抚恤	3.17	3.17	0.00	0.00	0.00	0.00		
		20820 临时救助	56.00	56.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2082001 临时救助支出	56.00	56.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		20899 其他社会保障和就业支出	4.62	4.62	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2089999 其他社会保障和就业支出	4.62	4.62	0.00	0.00	0.00	0.00		
		210 卫生健康支出	35.30	35.30	0.00	0.00	0.00	0.00		
		21007 计划生育事务	4.97	4.97	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2100716 计划生育机构	4.97	4.97	0.00	0.00	0.00	0.00		
		21012 财政对基本医疗保险基金的补助	30.34	30.34	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2101201 财政对职工基本医疗保险基金的补助	30.34	30.34	0.00	0.00	0.00	0.00		
		212 城乡社区支出	21.88	0.00	21.88	0.00	0.00	0.00		
		21208 国有土地使用权出让收入安排的支出	21.88	0.00	21.88	0.00	0.00	0.00		
		2120803 城市建设支出	10.77	0.00	10.77	0.00	0.00	0.00		
		2120804 农村基础设施建设支出	9.79	0.00	9.79	0.00	0.00	0.00		
		2120899 其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1.32	0.00	1.32	0.00	0.00	0.00		
		213 农林水支出	3,567.35	1,354.65	2,212.70	0.00	0.00	0.00		
		21301 农业农村	138.82	104.92	33.90	0.00	0.00	0.00		
		2130122 农业生产发展	104.92	104.92	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2130142 农村道路建设	33.90	0.00	33.90	0.00	0.00	0.00		
		21305 扶贫	260.38	260.38	0.00	0.00	0.00	0.00		
		2130599 其他扶贫支出	260.38	260.38	0.00	0.00	0.00	0.00		
		21307 农村综合改革	997.88	808.88	189.00	0.00	0.00	0.00		
		2130701 对村级公益事业建设的补助	189.00	0.00	189.00	0.00	0.00	0.00		
		2130705 对村民委员会和村党支部的补助	808.88	808.88	0.00	0.00	0.00	0.00		
		21399 其他农林水支出	2,170.28	180.48	1,989.80	0.00	0.00	0.00		
		2139999 其他农林水支出	2,170.28	180.48	1,989.80	0.00	0.00	0.00		
		224 灾害防治及应急管理支出	11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00		
		22407 自然灾害救灾及恢复重建支出	11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00		
		2240703 自然灾害救灾补助	11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00		

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

公开04表								
编制单位：瑞金市云石山乡人民政府		2021年度			金额单位：万元			
收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	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	国有资本经营预 算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	5,352.97	一、一般公共服务支出	33	2,146.09	2,146.09	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	21.88	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	145.46	145.46	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	35.30	35.30	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	21.88	0.00	21.88	0.00
	12		十二、农林水支出	44	3,567.35	3,567.35	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	11.00	11.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	5,374.84	本年支出合计	59	5,927.08	5,905.21	21.88	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	552.24	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	552.24		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	5,927.08	总计	64	5,927.08	5,905.21	21.88	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

				2021年度	公开05表 金额单位：万元	
编制单位：瑞金市云石山乡人民政府						
项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			
			合计	5,905.21	2,678.79	3,226.41
201			一般公共服务支出	2,146.09	1,143.38	1,002.71
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	1,133.38	1,133.38	0.00
2010301			行政运行	643.18	643.18	0.00
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	490.21	490.21	0.00
20113			商贸事务	6.50	6.50	0.00
2011308			招商引资	6.50	6.50	0.00
20132			组织事务	3.50	3.50	0.00
2013299			其他组织事务支出	3.50	3.50	0.00
20199			其他一般公共服务支出	1,002.71	0.00	1,002.71
2019999			其他一般公共服务支出	1,002.71	0.00	1,002.71
208			社会保障和就业支出	145.46	145.46	0.00
20805			行政事业单位养老支出	70.20	70.20	0.00
2080501			行政单位离退休	9.64	9.64	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	55.58	55.58	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	4.13	4.13	0.00
2080599			其他行政事业单位养老支出	0.85	0.85	0.00
20807			就业补助	11.47	11.47	0.00
2080705			公益性岗位补贴	2.63	2.63	0.00
2080799			其他就业补助支出	8.84	8.84	0.00
20808			抚恤	3.17	3.17	0.00
2080801			死亡抚恤	3.17	3.17	0.00
20820			临时救助	56.00	56.00	0.00
2082001			临时救助支出	56.00	56.00	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	4.62	4.62	0.00
2089999			其他社会保障和就业支出	4.62	4.62	0.00
210			卫生健康支出	35.30	35.30	0.00
21007			计划生育事务	4.97	4.97	0.00
2100716			计划生育机构	4.97	4.97	0.00
21012			财政对基本医疗保险基金的补助	30.34	30.34	0.00
2101201			财政对职工基本医疗保险基金的补助	30.34	30.34	0.00
213			农林水支出	3,567.35	1,354.65	2,212.70
21301			农业农村	138.82	104.92	33.90
2130122			农业生产发展	104.92	104.92	0.00
2130142			农村道路建设	33.90	0.00	33.90
21305			扶贫	260.38	260.38	0.00
2130599			其他扶贫支出	260.38	260.38	0.00
21307			农村综合改革	997.88	808.88	189.00
2130701			对村级公益事业建设的补助	189.00	0.00	189.00
2130705			对村民委员会和村党支部的补助	808.88	808.88	0.00
21399			其他农林水支出	2,170.28	180.48	1,989.80
2139999			其他农林水支出	2,170.28	180.48	1,989.80
224			灾害防治及应急管理支出	11.00	0.00	11.00
22407			自然灾害救灾及恢复重建支出	11.00	0.00	11.00
2240703			自然灾害救灾补助	11.00	0.00	11.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表								公开06表	
编制单位：瑞金市云石山乡人民政府			2021年度			金额单位：万元			
人员经费			公用经费						
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	670.04	302	商品和服务支出	436.25	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	228.91	30201	办公费	31.50	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	160.33	30202	印刷费	3.48	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	175.33	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00	
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	2.26	310	资本性支出	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	55.58	30206	电费	8.60	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30109	职业年金缴费	4.13	30207	邮电费	2.14	31002	办公设备购置	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	30.34	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	3.95	31005	基础设施建设	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.43	30211	差旅费	20.30	31006	大型修缮	0.00	
30113	住房公积金	15.00	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	8.70	31008	物资储备	0.00	
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	3.36	31009	土地补偿	0.00	
303	对个人和家庭的补助	1,572.50	30215	会议费	11.20	31010	安置补助	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	4.90	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	14.32	31012	拆迁补偿	0.00	
30303	退职(役)费	26.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00	
30304	抚恤金	3.17	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
30305	生活补贴	1,223.83	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	33.00	31022	无形资产购置	0.00	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	12.00	31099	其他资本性支出	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7.00	312	对企业补助	0.00	
30309	奖励金	74.42	30229	福利费	144.77	31201	资本金注入	0.00	
30310	个人农业生产补贴	208.48	30231	公务用车运行维护费	3.96	31203	政府投资基金股权投资	0.00	
30311	代缴社会保险费	2.60	30239	其他交通费用	6.50	31204	费用补贴	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	34.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00	
			30299	其他商品和服务支出	114.32	31299	其他对企业补助	0.00	
						399	其他支出	0.00	
						39906	赠与	0.00	
						39907	国家赔偿费用支出	0.00	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组	0.00	
						39999	其他支出	0.00	
人员经费合计		2,242.54	公用支出合计						436.25

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：瑞金市云石山乡人民政府		2021年度	公开07表 金额单位：万元	
项目	栏次	年初预算数	决算数	
行次		1	2	
一、“三公”经费支出	1	28.13	18.28	
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	
2.公务用车购置及运行维护费	3	7.76	3.96	
(1)公务用车购置费	4	0.00	0.00	
(2)公务用车运行维护费	5	7.76	3.96	
3.公务接待费	6	20.37	14.32	
(1)国内接待费	7	-	14.32	
其中：外事接待费	8	-	0.00	
(2)国（境）外接待费	9	-	0.00	
二、相关统计数	10	-	-	
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-	0	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	-	0	
3.公务用车购置数（辆）	13	-	0	
4.公务用车保有量（辆）	14	-	3	
5.国内公务接待批次（个）	15	-	130	
其中：外事接待批次（个）	16	-	0	
6.国内公务接待人次（人）	17	-	1,102	
其中：外事接待人次（人）	18	-	0	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-	0	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-	0	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：瑞金市云石山乡人民政府		2021年度	公开08表 金额单位：万元						
项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余		
支出功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0.00	21.88	21.88	0.00	21.88	0.00
212			城乡社区支出	0.00	21.88	21.88	0.00	21.88	0.00
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	21.88	21.88	0.00	21.88	0.00
2120803			城市建设支出	0.00	10.77	10.77	0.00	10.77	0.00
2120804			农村基础设施建设支出	0.00	9.79	9.79	0.00	9.79	0.00
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	1.32	1.32	0.00	1.32	0.00

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。

说明：当此表数据为零时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

				公开09表		
编制单位：瑞金市云石山乡人民政府				2021年度		
				金额单位：万元		
项 目				合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
				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。

说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表

			公开10表
编制单位：瑞金市云石山乡人民政府			2021年度
			单位：台、辆、套
项 目			栏次
			决算数
一、车辆数合计(台、辆)			3
1. 副部（省）级及以上领导用车			0
2. 主要领导干部用车			2
3. 机要通信用车			0
4. 应急保障用车			1
5. 执法执勤用车			0
6. 特种专业技术用车			0
7. 离退休干部用车			0
8. 其他用车			0
二、单价50万元（含）以上通用设备（台，套）			0
三、单价100万元（含）以上专用设备（台，套）			0

注：本表反映截止2021年12月31日，部门占用的国有资产情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 5927.08 万元，其中年初结转和结余 552.24 万元，较 2020 年增加 1311.26 万元，增长 28.41%；本年收入合计 5374.84 万元，较 2020 年增加 759.02 万元，增长 16.44%，主要原因是：2021 年的扶贫项目资金比 2020 年扶贫项目资金多。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 5374.84 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 5927.08 万元，其中本年支出合计 5927.08 万元，较 2020 年增加 1849.68 万元，增长 45.36%，主要原因是：2021 年的扶贫项目比 2020 年扶贫项目多；年末结转和结余 0 万元，较 2020 年减少 739.98 万元，下降 100%，主要原因是：全市将各单位结转结余资金收回市财政总预算统筹安排使用，本部门无年末结转结余资金。

本年支出的具体构成为：基本支出 2678.79 万元，占 45.2%；项目支出 3248.29 万元，占 54.8%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 1973.63 万元，决算数为 5927.08 万元，完成年初预算的 300.31%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 1349.7 万元，决算数为 2146.09 万元，完成年初预算的 159%，主要原因是：人员正常调动，财政预算项目调整导致。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为 72.56 万元，决算

数为 145.46 万元，完成年初预算的 200.47%，主要原因是：人员正常调动，财政预算项目调整导致。

（三）卫生健康支出年初预算数为 32.19 万元，决算数为 35.3 元，完成年初预算的 109.66%，主要原因是：人员正常调动，财政预算项目调整导致。

（四）城乡社区支出年初预算数为 0 万元，决算数为 21.88 万元，主要原因是：追加国有土地使用权出让收入安排的支出。

（五）农林水支出年初预算数为 477.14 万元，决算数为 3567.35 万元，完成年初预算的 747.65%，主要原因是：年中追加农林水支出项目资金。

（六）住房保障支出年初预算数为 42.04 万元，决算数为 0 万元，完成年初预算的 0%，主要原因是：住房公积金直接由财政拨款入公积金中心，单位没有做收入支出，部门决算财政代列。

（七）灾害防治及应急管理支出年初预算数为 0 万元，决算数为 11 万元，主要原因是：追加自然灾害救灾补助资金。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2678.79 万元，其中：

（一）工资福利支出 670.04 万元，较 2020 年增加 171.85 万元，增长 34.49%，主要原因是：干部工资晋级晋档，还增加了绩效工资。

（二）商品和服务支出 436.25 万元，较 2020 年增加 178.22 万元，增长 69.07%，主要原因是：2021 年乡级领导换届，增加了会议费、办公费；有些上年的其他商品和服务支出在 2021 年才出账。

（三）对个人和家庭补助支出 1572.5 万元，较 2020 年增加 712.68 万元，增长 82.89%，主要原因是：对村民委员会和村党

支部的补助增加，临时救助增加了，外出务工贫困户交通补助增加了资金。

（四）资本性支出 0 万元，较 2020 年减少 5.1 万元，主要原因是：节约开支，过紧日子。

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 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 28.13 万元，决算数为 18.28 万元，完成预算的 64.98%，决算数较 2020 年减少 1.52 万元，下降 7.68%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是乡政府没有开展出国出境活动。决算数较年初预算数无变化的主要原因是：乡政府没有开展出国出境活动。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为：乡政府没有开展出国出境活动。

（二）公务接待费支出年初预算数为 20.37 万元，决算数为 14.32 万元，完成预算的 70.3%，决算数较 2020 年减少 1.13 万元，下降 7.31%，主要原因是：厉行中央八项规定，节约开支。决算数较年初预算数减少的主要原因是：厉行中央八项规定，节约开支。全年国内公务接待 130 批，累计接待 1102 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：全年国内公务接待是正常工作业务交流和指导。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 3.96 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：节约开支，过紧日子，全年购置公务用车 0 辆。决算数较年初预算数无变化的主要原因是：节约开支，过紧日子；公务用车运行维护费支出年初预算数为 7.76 万元，决算数为 3.96 万元，完成预算

的 51.03 %，决算数较 2020 年减少 0.39 万元，下降 8.97 %，主要原因是：节约开支，过紧日子，年末公务用车保有 3 辆。决算数较年初预算数减少的主要原因是：节约开支，过紧日子。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2021 年度机关运行经费支出 436.25 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致），较年初预算数增加 157.88 万元，增长 56.72%，主要原因是：2021 年乡级领导换届，增加了会议费、办公费；有些上年的其他商品和服务支出在 2021 年才出账。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年度政府采购支出总额 182.65 万元，其中：政府采购货物支出 182.65 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 182.65 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 182.65 万元，占政府采购支出总额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额 182.65 万元，占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额 0 万元，占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额 0 万元，占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本部门共 3 辆公务用车，无单价 50 万元（含）以上通用设备，无单价 100 万元（含）以上专用设备，本部门（单位）国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。我单位所有车辆中，至 2021 年底无其他车辆。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2021 年度部门预

算范围的二级项目 1个全面开展绩效自评，共涉及资金 90.02万元，占项目支出总额的100%。

组织对“烟叶发展资金”等1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出90.02万元，从评价情况来看：项目超额完成了年初预算，有效地提高了烟农种植户种植收益，同时也提升了烟农种植的积极性，为带动我乡农业经济发展有很大的推动作用，评价等级为“优”

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出5905.2万元，政府性基金预算支出 21.88万元。从评价情况来看：部门资金预算安排与财政重点工作紧密结合，资金效益发挥明显。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

部门绩效自评总报告和《项目支出绩效自评表》

瑞金市云石山乡人民政府 2021 年部门绩效自评报告

一、单位概况

(一)单位主要职责职能，组织架构、人员及资产等基本情况

瑞金市云石山乡政府主要职责职能是加强党的建设；实施乡村振兴战略；加强公共管理与安全；加强政务服务；领导基层自治；动员社会参与；加强财税管理；做好国防教育和兵役、退役军人事务等工作；承担瑞金市委、市政府交办的其他事项。

云石山乡总面积 112 平方公里，辖 12 个行政村和 1 个居委会，有 21 个党支部。云石山乡人民政府设有党政办公室（社会治理办公室）、党建办公室、财政经济和乡村振兴办公室、社会事务办公室、乡村旅游办公室、综合便民服务中心、综合行政执法大队。

瑞金市云石山乡人民政府核定机关行政事业共 67 名，其中，行政编制 28 名，事业编制 39 名，实际在岗有编制的人员 59 名。

2021 年 12 月 31 日，云石山乡人民政府报表总资产 14843.2 万元，其中固定资产 467.58 万元。

(二)2021 年云石山乡人民政府履职总体目标、工作任务

2021 年瑞金市云石山乡人民政府紧紧围绕市委、市政府各项决策部署，聚焦脱贫攻坚和乡村振兴，以增进百姓福祉为落脚点，有效应对新冠肺炎疫情影响，统筹推进常态化疫情防控和经济社会发展各项工作，推动各项重点工作和中心任务落地见效。工作任务：着力推动党的建设提质效；着力推动产业发展上水平；着力推动乡村振兴开新局；着力推动社会事业谋新篇

(三)2021 年云石山乡人民政府整体支出绩效目标

2021 年云石山乡人民政府预算总收入为 1973.63 万元，其中：一般公共服务支出 1349.7 万元，社会保障和就业支出 72.56 万元，卫生健康支出 32.19 万元，农林水支出 477.14 万元，住房保障支出 42.04 万元。

(四)2021 年预算绩效开展情况

1、实施评价工作的基本情况

(1)评价目标

通过对支出绩效的评价，提高本乡财政资金管理水平和使用效益，增强部门财政资金使用绩效意识和支出责任，具体为：

①科学性：整体支出是否充分，内容是否避免了其他项目的重复，是否有明显的经济、社会、环境或可持续性效益。

②经济性：项目实施方案是否科学、合理可行，人、财、物等基础保障条件是否具备，制度是否健全、有效，有无不确定因素和风险。

③预算合理性：预算编制是否充分，费用测算标准是否合理等。

④绩效目标是否明确，是否与目标年度工作目标一致，是否能够准确衡量实际工作需要，是否具有一定前瞻性和挑战性。

(2) 评价的范围与重点

①合法性：预算编制形式、编制内容、编制时间、收支项目分类、收支项目的统一性等。

②真实性：预算是否真实、完整地反映一切财政收支活动，收支活动是否有假定、估算或任意编造，是否打有埋伏，是否造了假账，预算处是否列有预算。

③合理性：收支总量与收支结构是否科学合理，从编制、收入、支出、平衡四个方面以及三公经费的控制进行重点评价。

(3) 评价采用的技术方法和步骤

①现场核查、收集、整理、分析项目业务和财务资料，对项目工作内容中的业务资料和项目财务信息进行核查，评价工作组对整体支出资料进行详细分析，重点审查整体支出绩效情况，同时对整体支出评价单位提交的整体支出绩效自查报告进行审核。

②资料信息汇总：将现场收集的整体支出资料进行分类归集，按照资料清单，逐一分类核实资料的完整性。根据资料所反映的项目信息，分析资料的真实性，结合绩效评价的重点，检查资料的充分性，按照指标体系对整体支出资料进行梳理，以保证所收集资料真实反映整体支出实际情况，避免出现遗漏。

③评价采用的技术方法：

a. 成本效益分析法：对开展整体支出合法性、真实性、合理性等方面进行分析。

b. 比较法：实际支出数与预算数、上期支出数比较。

c. 询问调查分析法：通过对相关人员的询问调查，目的是较为全面客观的做好绩效评价。

2、评价工作的组织实施情况

(1) 评价工作前期准备情况

工作组召开工作部署会，明确考评任务，制定项目具体实施计划，明确工作需要。

(2) 评价实施阶段工作情况

了解具体情况，收集相关资料。考评工作组经过对资料的符合性、完整性、真实性进行测试后，指定讨论细化评价指标。

3、评价实施总结阶段工作情况

讨论、修改和完善评价报告，出具自评报告。

(五) 2021 年云石山乡人民政府预算及执行情况

2021 年云石山乡人民政府年初上报的预算金额为 1973.63 万元，调整预算数 5374.84 万元，加上年初结转结余 552.24 万元，实际执行预算收入为 5927.08 万元；2021 年云石山乡人民政府实际支出 5927.08 万元，其中：基本支出 2678.79 万元，项目支出 3248.29 万元，年末结转结余 0 万元，2021 年年末无结转结余资金，是根据省厅要求，结余指标一律注销。

二、整体支出绩效实现情况

(一) 履职完成情况

1、投入情况分析

(1) 预算编审管理

按照市财政局统一部署和工作要求，2021 年云石山乡政府整体支出预算及时地完成预算草案编制和报送工作，部门预算基本按照综合预算要求，反映单位收支需求情况，综合考虑预算年度工作重点难点，在单位收支预算编制方面，也考虑了上年结转和结余资金。但在编制项目支出预算方面，应根据云石山乡发展的需要，充分考虑项目支出专项工作经费的预算需要。

从 2021 年预算执行情况来看，在执行过程中本着节约的原则，努力积极的办好上级下达的各项事业，预算数据完整、准确。

(2) 预算执行管理

①2021 年云石山乡人民政府整体预算基本支出完成数 2678.79 万元，预算安排数为 1973.63 万元，预算完成率 135.73%。主要社会保障和就业支出 145.46 万元，比预算 72.56 万元，增加 72.9 万元，比预算增加 100.47%；农林水支出 3567.35 万元，比预算 477.14 万元，

增加 3090.21 万元，比预算增加 647.65%。

②预算调整率：2021 年部门整体预算除政策性调整数外，没有发现预算调整，达到目标值优良水平。详见下表：

预算、预算调整和预算执行情况分析表 单位：万元

项目	预算数	调整数	执行数	超支节约数	超（节）比率
一般公共服务支出	1349.7	2146.09	2146.09	796.39	59%
社会保障和就业支出	72.56	145.46	145.46	72.9	100.47%
卫生健康支出	32.19	35.30	35.3	3.11	9.66%
城乡社区支出		21.88	21.88	21.88	
农林水支出	477.14	3567.35	3567.35	3090.21	647.65%
住房保障支出	42.04			-42.04	
灾害防治及应急管理支出		11	11	11	
合计	1973.63	5927.08	5927.08	4141.18	

③支付进度率：2021 年度按时拨付经费，未发现延时支付经费现象。

④公用经费控制率：2021 年部门整体实际支付公用经费总额为 5927.08 万元，预算安排总额为 5927.08 万元，达到预期的控制目标。在一般公共服务支出中的政府办公以及相关机构事务项，上报预算金额为 602.37 万元，实际决算金额为 1133.38 万元，说明预算分项细化金额不准确。

⑤“三公经费”控制率：2021 实际支付“三公经费”总额为 18.28 万元，预算安排总额为 28.13 万元，“三公经费”的节约率为 35.02%，“三公经费”控制率为 64.98%。

(3) 部门结余结转管理

结余结转率：2021 年部门整体结转结余额为 0 万元，2021 年年末无结转结余资金，是根据省厅要求，结余指标一律注销。

(4) 预决算信息公开管理

①预决算信息公开性：有关云石山乡人民政府的预决算相关信息可在官方网站直接查询。

②基础信息完善性：基础信息完善，会计资料有经县财政会计核

算中心审核，经查，会计核算资料完整、账账、账证、帐表相符。

(5) 部门预算管理

①在职人员控制率：有编制 67 名，其中行政编制 28 人，事业编制 39 人。在岗有编制人员 59 人，在职人员控制率 88.06%，在目标值范围内。

②管理制度健全性：在瑞金市人民政府办公室《关于批转瑞金市市直机关差旅费管理办法、瑞金市市直机关培训费管理办法、瑞金市市直机关会议费管理办法的通知》要按照市政府通知办理外，云石山乡政府制定了《预算管理内部控制制度》、《固定资产管理制度》、《云石山乡信访制度》以及其他各部门工作职责条例等相关制度、内部财务管理制度、会计核算制度。相关制度均合法、合规、完整，表明该部门管理制度的制定健全完整，为完成部门职能及实施部门绩效目标提供了保障。

③资金使用的合规性：本乡的会计核算资料，没有不符合会计核算程序和相关规定的事项。

(6) 政府采购执行率：采购事项有按照政府采购限额规定，进行招标采购活动，2021 年部门整体实际执行政府采购项目 2 个，政府采购预算执行情况正常。

(7) 资产管理

①资产管理制度健全性：为加强资产管理，已制定《国有资产管理内部控制制度》，符合政府采购项目的物品必须报经市政府采购办，统一实施政府采购，不得擅自越权购买，且该制度执行到位。

②资产管理的安全性：没有资产管理的安全隐患。

③固定资产利用率：单位固定资产年末余额 467.58 万元，年初余额 463.8 万元，2021 年度新添固定资产 3.78 万元，固定资产全部为在用，利用率 100%。

2、产出情况分析

(1) 数量指标

①项目完成比率：2021 年云石山乡应完成扶贫助农项目 20 个，实际完工 20 个，未发现项目不合格报告或评价。

②人均可支配收入增长率：云石山乡 2021 年人均可支配收入 15275 元/人，比 2020 年人均可支配收入 13865 元/人，增加 1410 元，

增长率 10.17%。

(2) 质量指标

根据瑞金市委瑞字[2022]23号文件《中共瑞金市委 瑞金市人民政府关于表彰 2021 年度绩效考评先进单位和先进个人的决定》，云石山乡绩效考评等级为良好。

(3) 时效指标

本乡人民政府运转正常、行政有效，没有不良状况，情况良好。

(4) 成本指标

2021 年度本乡人民政府行政办公及相关机构事务支出为 1133.38 万元；上报该指标的预算金额为 602.37 万元。

(二) 履职效果情况分析

(1) 经济效益分析

从上述信息资料来看，本乡的人均可支配收入增幅超过 10%，农民人均财富增加明显。

(2) 社会效益分析

不忘初心，老百姓的事就是最大最迫切要办的事，政治生态良好，民心民怨有安抚。

(3) 生态效益分析

在本乡辖区内有一水泥厂，被中央环保机构测定，环绕厂区 600 米以内的居民需搬离，通过所有领导干部的努力做工作，已全部搬离。各村环境卫生得到很好改善。

(三) 社会满意度及可持续影响

乡政府干部内部齐心协力，有为民办事、办成事，为实现组织共同的目标，在积极肯干。调查结果满意。

三、单位整体支出绩效中存在的问题及改进措施

(一) 存在的问题

经过实地核查、询问、查阅资料，我们发现云石山乡政府部门整体在日常核算及专项资金管理过程中存在如下问题：

1、预算编制不够完整。在一般公共服务支出中的政府办公以及相关机构事务项，上报预算金额为 602.37 万元，实际决算金额为 1133.38 万元，说明预算分项细化金额不准确。

2、预算分基本支出和项目支出两部分，基本支出有常规性的细

分，但项目预算在预算总表中没有具体标注或明确。

(二) 改进措施或相关建议

1、加强预算编制，提高编制质量。按照《预算法》及其实施条例的相关规定，参考上一年的预算执行情况和年度的收支预测，以及国家公布的 cpi 物价上涨指数和工资上涨刚性需求等因素，科学编制预算，尽量做到前瞻性，避免年中预算追加或者超预算情况的发生。

2、重视会计核算工作，加强会计人员专业素养的培训，2019 年开始实行新的预算会计制度，做好 2021 年度的记账算账和报账工作，是完善部门整体支出核算体系的基础保障，会计核算工作非小事，要做好会有一定的过程。个个项目其开支都历历在目，心中有数，是对单位资产最好的管理和控制。

项目支出绩效自评表								
(2021年度)								
项目名称		烟叶发展资金						
主管部门		瑞金市云石山乡人民政府		实施单位		瑞金市云石山乡人民政府		
项目资金 (万元)	年度资金总额		90	90	90.2	10	100.22%	10
	其中：当年财政拨款							
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	1. 保质保量完成年初种植任务； 2. 加大种植培训及宣传，提高种植水平； 3. 充分发挥企业及合作社的带动作用，形成产业发展户好氛围。			1. 超额完成年初种植任务； 2. 加大种植培训及宣传，提高了种植水平； 3. 充分发挥了企业及合作社的带动作用，形成了产业发展户好氛围。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1: 完成年初种植任务(亩)	1200	1210	20	20	
		质量指标	烟叶达到烟草公司收购标准	一级品达到65%以上	一级品达到65%以上	5	5	
		时效指标	指标1: 及时完成烟叶种植	及时完成	及时完成	10	10	
		成本指标	指标1: 通过技术指导降低种植成本	通过技术指导，烟农种植成本降低10%以上	烟农种植成本降低10%以上	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1: 提高农民收入	增加种植农户收入每亩1800元	增加种植农户收入每亩1800元	10	10	
		社会效益指标	指标1: 烟叶收益是否可观，是否能通过合作或产业大户带动全乡农民种植烟叶	烟叶收益可观，通过合作或产业大户带动全乡农民种植烟叶	烟叶收益可观，通过合作或产业大户带动全乡农民种植烟叶	10	6	部分有种植意愿的农户因缺乏劳动力，实际无法种植
		生态效益指标	指标1: 保护耕地，轮动耕种	保护耕地，轮动耕种	通过轮动耕种有效保护了耕地	10	10	
		可持续影响指标	指标1: 加大宣传力度，带动农户发展	加大宣传力度，带动农户发展	加大宣传力度，带动农户发展	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1: 烟农满意度	烟农满意	烟农满意	5	5	
总分						100	96	
填报人:		审核人:						
注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。								
2. 评分标准：(1) 若为定性指标，根据指标完成情况分为：达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。								
(2) 若为定量指标，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按B/A或A/B*该指标分值记分。定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用全年								
3. 请在“偏差原因分析及改进措施”中说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。								

(三) 部门评价项目绩效评价情况。

《项目支出绩效评价报告》

瑞金市云石山乡 2021 年度烟叶发展资金项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

充分发挥我乡自然生态优势，努力推进烟叶产业稳健发展，稳步扩大生产规模，优化种植布局，强化科技落实，提升质量水平，实现烟农收入和财政收入同步增长。

（二）项目绩效目标。

1. 项目绩效总目标。

保质保量完成年初烟叶种植任务；加大种植培训及宣传，提高种植水平；充分发挥企业及合作社的带动作用，形成产业发展户好氛围，农民增加收入，农民生活质量提高。

2. 项目绩效阶段性目标。

保质保量完成年初烟叶种植任务；加大种植培训及宣传，提高种植水平；充分发挥企业及合作社的带动作用，形成产业发展户好氛围，农民增加收入，农民生活质量提高。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、对象和范围。本次绩效评价对象为瑞金市云石山乡 2021 年烟叶发展资金项目。通过绩效评价全面分析烟叶产业资金分配、使用及管理等情况，督促项目单位进一步完善烟叶资金合理分配、规范资金使用和管理，切实提高该项资金使用和管理，切实提高资金使用效益。

（二）评价指标体系。本次绩效评价指标体系包括产出、效益和满意度 3 个一级指标，7 个二级指标和 7 个三级指标，满分为 100 分。其中产出从数量、时效、成本和质量四个方面评价，效益指标从经济效益和社会效益两个方面评价，满意度指标从服务群众满意度方面评价。本次评价根据年初项目申

报情况，由我乡烟叶农业相关科室人员和乡财务人组成评价小组，认真对照项目申报表核对工作完成情况，严格评价按照财政部门规定的评价程序，制定适合本项目的评价方案，确保评价合理有效。

（三）绩效评价工作过程。本次绩效评价按照科学规范原则，要求绩效评价严格遵循年初规定的程序，科学可行；分级分类则要求根据评价对象特点分类组织实施；绩效相关则要求支出与其产出之间有紧密相关关系；评价结果应客观公正，并接受社会公开监督。

三、综合评价情况及评价结论

目评价综合得分为 96 分，评价等级为“优”。本次绩效评价按照资金应用合理有效原则，及时有效的了解需要考核的目标与相关规划，并建立可行的执行步骤，进而实现资金有效管理。（详见附表：项目支出绩效自评表）

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

根据《云石山乡 2021 年度烟叶产业发展实施意见》文件精神，为做大做强烟叶产业，实现我乡烟叶生产可持续发展，提出 2021 年度烟叶产业发展实施意见。

（二）项目过程情况。

根据《云石山乡 2021 年度烟叶产业发展实施意见》文件精神，及时、合理使用项目资金，有效提高烟农种植积极性。

（三）项目产出情况。

根据《云石山乡 2021 年度烟叶产业发展实施意见》文件精神，保质保量完成烟叶生产任务，烟叶品质达到烟草公司收购标准。

（四）项目效益情况。

烟叶收益可观，通过合作或产业大户带动全乡农民种植烟叶，同时提高了烟农种植积极性，满意度高。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）经验和做法。一是提高烟叶生产的集中度，推广烟叶合作经济组织。二是严格烟叶产购合同管理。三是着力抓好示范点建设，提高科技兴烟水平。四是乡村干部带头发展烟叶生产，大力宣传种烟典型，充分调动群众多种烟、种好烟的积极性。五是加快土地流转步伐。

（二）存在的问题。烟叶生产技术水平仍有待提高。

（三）原因分析。因年轻劳动力缺乏，烟农年龄较高，烟农文化技术水平普遍不高，技术培训效果不明显。

六、有关建议

加大烟叶种植技术的培训，突出抓好烟叶分级扎把和烟叶保管技术普及工作。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

(二) 年初结转和结余：填列 2020 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

(一) 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。

(二) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(三) 2010301 行政运行：反映行政单位（包括实行公务员管理事业单位）的基本支出。

2010399 其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出：反映除上述项目以外的其他用于政府办公厅（室）及相关机构事务的支出。

2011308 招商引资：反映用于招商引资，优化经济环境等方面的支出。

2013299 其他组织事务支出：反映除上述项目以外的其他用于中国共产党宣传部门的事务支出。

2019999 其他一般公共服务支出：反映上述项目未包括的一般公共服务支出。

2080501 行政单位离退休：反映行政单位（包括实行公务员管理事业单位）开支的离退休经费。

2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费的支出。

2080506 机关事业单位职业年金缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

2080599 其他行政事业单位养老支出：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位养老方面的支出。

2080705 公益性岗位补贴：反映财政对符合条件的就业困难人员在公益性岗位就业给予的岗位补贴支出。

2080799 其他就业补助支：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位养老方面的支出。

2080801 死亡抚恤：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

2082001 临时救助支出：反映用于城乡生活困难居民的临时救助支出。

2089999 其他社会保障和就业支出：反映除上述项目以外按规定确定的其他用于促进就业的补助支出。

2100716 计划生育机构：反映卫生健康部门所属计划生育机构的支出。

2101201 财政对职工基本医疗保险基金的补助：反映财政对职工基本医疗保险基金的补助支出。

2130122 农业生产发展：反映用于耕地地力保护、适度规模经营、农机购置补贴、优势特色主导产业发展、畜牧水产发展、农村一二三产业融合等方面支出。

2130142 农村道路建设：反映用于农村公路、乡村道路建设方面的支出。

2130599 其他扶贫支出：反映除上述项目以外其他用于扶贫的支出

2130701 对村级公益事业建设的补助：反映农村税费改革后对村级公益事业建设的补助支出。

2130705 对村民委员会和村党支部的补助:反映各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出, 以及支持建立县级基本财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

2139999 其他农林水支出:反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

2240703 自然灾害救灾补助:反映用于应对重大自然灾害应急救援和受灾群众救助的支出。

(四) “三公”经费支出:指用一般公共预算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车辆购置支出(含车辆购置税、牌照费),按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

(五) 机关运行经费支出:指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位(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。