2018年度广阳区**决算公开有关事项的说明**

根据决算公开要求，现将我区2018年其他需说明的情况如下：

**一、三公经费情况的说明**

2018年度广阳区三公经费共支出582.92万元，较2017年增加310.56万元，同比增加114%。具体增减情况如下：

2018年公务用车购置费支出202.33万元，2017年决算为0，较2017年增加202.33万元。增加的主要原因：一是我区政府办、检察院、工商局、运输管理站处置原有公车后，新购置公车发生的支出共计182.71万元；二是区行政审批为2018年新设立预算单位，按照《廊坊市广阳区党政机关公务用车制度改革实施方案》规定，发生新配置公车支出19.62万元。

2018年公务用车运行维护费支出380.59万元，较2017年增加112.52万元，增加的主要原因是部分公车老化，维修、维护费增加明显。

2018年度因公出国（境）费支出0万元，较2017年减少1.60万元。

2018年度公务接待费支出0万元，较2016年减少2.69万元。

**二、举借债务情况说明**

2018年末，广阳区债务余额限额为172477.97万元，其中政府一般债务限额为19677.97亿元，政府专项债务余额为152800亿元。

2018年初，广阳区政府债务余额为164979.48万元。其中一般债务余额12179.48万元，专项债务余额152800万元。

当年新增一般债券1800万元，用于交通局采留线大修工程。新增置换债券743万元，用于偿还存量一般债务，当年总计偿还一般债务1476.62万元。

2018年末，广阳区政府债务余额为166045.71万元。其中一般债务余额13245.71万元，专项债务余额152800万元。

**三、转移支付情况说明**

（一）、上级对广阳区一般公共预算转移支付资金42044万元，同比减少54.59%，包括：返还性收入12848万元，其中：增值税返还3233万元、消费税返还22万元、所得税基数返还528万元、“营改增”税收返还8274万元、成品油价格和税费改革税收返还791万元；②专项转移支付资金41027万元；③一般性转移支付资金-11851万元，其中：体制补助收入500万元、均衡性转移支付5204万元、贫困地区转移支付41万元、县级基本财力保障机制奖补资金693万元、成品油价格和税费改革转移支付461万元、基层公检法司转移支付668万元、义务教育等转移支付2498万元、基本养老保险和低保等转移支付3752万元、城乡居民医疗保险转移支付4074万元、农村综合改革转移支付629万元、固定数额补助收入6766万元、其他一般性转移支付-11691万元、结算补助收入-26426万元。

上级对广阳区政府性基金转移支付资金173723万元。

（二）、转移支付执行情况：

2018年上级下达广阳区一般性转移支付、专项转移支付54819万元，用于公共服务支出、公共安全、教育支出、文化、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、节能环保支出、城乡社区支出、农林水支出等方面，当年安排支出46122万元，结转下年使用8697万元。

2018年广阳区一般性转移支付、专项转移支付上年结余9538万元，当年安排支出9538万元，结转下年使用0万元。

2018年广阳区政府性基金上年结余1582万元，社会保障和就业支出2万元，城乡社区支出549万元，其他支出1031万元。

2018年上级下达广阳区政府性基金转移支付173723万元，文化体育与传媒支出244万元，社会保障和就业支出18万元，城乡社区支出172764万元，其他支出697万元。

**四、绩效预算开展情况**

为进一步加强我区财政预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益，今年以来，我局不断深化预算绩效管理改革，加强预算绩效制度建设，积极开展预算支出绩效管理，探索评价结果应用，稳步推进预算绩效管理工作。

（一）加强制度建设，提供有力保障

为深化预算管理体制改革，完善部门预算，加强财政支出管理，根据预算管理的有关规定，我区财政局结合本区实际，制定了《廊坊市广阳区预算绩目标管理办法（试行）》和《廊坊市广阳区预算支出绩效评价管理办法》，在我区逐步树立“用钱必问效、问效必问责、问责效为先”的财政绩效管理理念。

（二）严格执行新《中华人民共和国预算法》，提高年初预算完整性

年初，我区按新《中华人民共和国预算法》要求，分别编制了一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算四本预算。编制年初预算中，我区将上级税收返还、提前下达的上级转移支付与本级收入一并列入收入预算，确保年初预算的完整性。

（三）全面落实部门预算，严格编制项目预算

我区除实行企业化管理的事业单位外，所有预算单位均独立编制部门预算，真正做到一个部门一本预算。预算单位的所有收入全部纳入部门预算，部门支出预算按基本支出、项目支出分别编制。各部门的项目支出全部于年初报入预算项目库软件，项目支出列名立项依据、执行单位、预算安排、绩效目标、分级次、分支出科目并细化到具体承担单位。

（四）强化预算的绩效约束，编制绩效预算

为进一步强化预算部门“花钱问效”的绩效意识，完善预算绩效审核制度，明确审核程序。在部门预算编制环节上，我区要求各部门对本部门的发展性项目均编制项目绩效目标申报表，每个项目都要在预算中列明所需物资和劳务投入量、定额计算依据以及相应的绩效目标、绩效指标等，并细化到经济分类末级科目。为事后绩效跟踪评价提供必要的依据。

（五）开展业务培训，夯实人员基础

预算绩效管理是一项全新的改革，加强业务培训，尽快提高相关人员的业务素质和技能是当务之急。培训不仅包括对财政系统工作人员的培训，也包括对预算部门和单位领导、财务人员的培训，还包括对参与预算绩效管理专家和中介机构人员的培训。培训从对绩效预算工作的认识和具体操作两个层面开展，把对理论依据的掌握和实际操作一并来抓。

（六）突出重点，建立高效有序的绩效评价工作机制

在开展绩效评价工作中，坚持有所为、有所不为的原则，紧紧围绕全区民生工程、重点项目及涉及农民利益经济的重点、热点问题、财政管理的重点领域和资金使用的重点部门，牢牢把握财政管理的薄弱环节，有的放矢开展工作。实行财政资金分配和使用的全过程绩效管理，加强预算执行的追踪问效，并将绩效评价结果作为下一年度预算编制安排的依据，初步建立预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用的全过程预算绩效管理机制，切实解决“重分配轻管理，重支出轻绩效”的问题，进一步提高财政管理水平，从而增强公共财政调控能力、保障能力，提高财政资金使用效益。在具体工作中，积累了工作经验，摸索出了行之有效的工作方法，为今后工作打下了坚实基础。

通过向区委、区政府汇报此项工作，争取领导支持，把绩效预算改革和区委、区政府的整体工作部署相结合，通过领导讲话、下达文件、业务培训等手段，统一预算部门思想，提高部门认识。

今后财政预算绩效管理工作重点强化以下几个方面工作：一是加强预算绩效目标跟踪管理，加大专项资金项目预算绩效目标中期评价，及时反映纠正专项资金项目绩效偏差；二是强化绩效评价第三方参与工作，完善绩效评价社会中介等专家库管理，加大社会中介机构参与绩效评价力度；三是继续贯彻执行预算绩效管理暂行办法，加强绩效评价工作宣传力度，强化绩效目标、绩效跟踪、绩效评价、结果应用全程管理工作。

五、绩效评价工作开展情况说明

2018年中小学薄弱学校改造专项补助资金项目绩效评价结果

为了实现“为廊坊市第十二小学、万庄镇肖家务小学、万庄镇武家营小学、万庄镇李孙洼小学、白家务办事处火头营小学改善办学条件，新建校舍1478.98平方米。完成全区20条底线达标，为各学校购买仪器设备。为九州镇南务小学、万庄镇红华小学、白家务办事处兴隆场小学改善办学条件，新建校舍4228平方米。保障义务教育入学率100%。”的任务目标，廊坊市广阳区教育和体育局，认真筛选，确立了广阳区2018年薄改项目。广阳区2018年中小学薄弱学校改造项目资金来源分为二部分：省级及补助资金1007万元、市级财政资金400万元。

经评价，通过对“广阳区2018年薄改项目”绩效评价，评价结果为“优”，得分90.525分。

建议，针对财政专项拨款项目的实施加强管理，成立领导小组，指定专门人员，设定人员的岗位职责，确保项目实施的完整、有序、高效完成；加快项目工程建设，确保按时、高质的完成项目计划；对已购置的设备尽快安装验收，保障基础教学设施完备；严格执行有关规定，彻底消除超大班现象。

**六、2018年政府采购情况说明**

2018年政府采购717次，采购预算金额22467万元，实际采购金额21749万元，（包括货物类采购12018万元、工程类采购7618万元、服务类采购2113万元），节约资金718万元，节约率3.2%。

**七、行政运行经费支出情况说明**

据2018年度区级部门决算汇总数据显示，2018年行政事业单位机关运行经费支出13547.81万元。

八、其他重要事项的解释说明

无