

2019年度  
硫市镇人民政府  
部门决算

# 目录

## 第一部分单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分2019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

## 第三部分2019年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、预算绩效情况说明
- 十、其他重要事项情况说明

**第四部分名词解释**

**第五部分附件**

# 第一部分

## 衡南县硫市镇人民政府单位概况

### 一、部门职责

#### (一)

1、负责党的路线、方针、政策和国家法律、法规在本行政区域内的宣传、贯彻、落实。加强基层党组织和政权建设，为本地区经济的发展和稳定提供政治、社会环境和组织保证。

2、负责制定本行政区域内经济建设和各项社会事业发展的规划，并组织实施。依法管理经济和社会事务，促进本片区两个文明建设。负责本行政区域内的民主与法制建设工作，维护和保障公民的各项合法权利。

3、负责硫市镇党委、人大、政府、政协联络工委、纪律委员会、人民武装及共青团、妇联等群团组织的日常工作。

4、负责完成上级机关交办的其他工作任务。

## 二、机构设置及决算单位构成

本镇现有在职干部职工 24 人，全部为全额拨款行政编制；正科级 8 人，副科级 6 人，科员 10 人。

# 第二部分

# 部门决算表

(部门决算公示表附后)

# 第三部分

## 2019年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计3026.85万元。与2018年相比，增加（减少）224.34万元，增长（减少）8%，主要是因为政府性基金预算财政收入和其他收入的增加。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计2415.25万元，其中：财政拨款收入1188.77万元，占49.22%；上级补助收入0万元；事业收入0万元；经营收入0万元；附属单位上缴收入0万元；其他收入1226.48万元，占50.78%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计2175.43万元，其中：基本支出680.92万元，占31.3%；项目支出1494.51万元，占68.7%；上缴上级支出0万元；经营支出0万元；对附属单位补助支出0万元。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年度财政拨款收、支总计1188.77万元，与2018年相比，减少60.59万元，减少4.85%，主要是因为一般公共预算财政拨款减少。

### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

#### （一）财政拨款支出决算总体情况

2019年度财政拨款支出1178.79万元，占本年支出合计的54.19%，与2018年相比，财政拨款支出减少70.57万元，减少5.65%，主要是因

为项目支出的减少。

## （二）财政拨款支出决算结构情况

2019年度财政拨款支出1178.79万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出635.03万元，占53.87%；社会保障和就业支出40.75万元，占3.46%；卫生健康支出17.14万元，占1.45%；农林水支出466.87万元，占39.61%；交通运输支出10万元，占0.85%；住房保障支出9万元，占0.76%。

## （三）财政拨款支出决算具体情况

2019年度财政拨款支出年初预算数为856.56万元，支出决算数为1178.79万元，完成年初预算的72.66%，其中：

### 1、一般公共服务支出。

年初预算为328.4万元，支出决算为635.03万元，完成年初预算的193.37%，决算数大于年初预算数的主要原因是：2010301决算较预算增加37.02万元；2010305决算较预算增加10万元；2010399决算较预算增加86.51万元；20106决算较预算增加52万元；20199决算较预算增加121万元。

### 2、社会保障和就业支出。

年初预算为67.94万元，支出决算为40.75万元，完成年初预算的59.98%，决算数小于年初预算数的主要原因是：机关事业单位养老保险费的减少。

### 3、卫生健康支出

年初预算为9.22万元，支出决算为17.14万元，完成年初预算的185.9%，决算数大于年初预算数的主要原因是：其他卫生健康支出增加。



#### 4、农林水支出

年初预算为441.5万元，支出决算为466.87万元，完成年初预算的105.75%，决算数大于年初预算数的主要原因是：扶贫支出的增加。

#### 5、住房保障支出

年初预算为9.4万元，支出决算为9万元，完成年初预算的95.74%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员减少。

### 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度财政拨款基本支出680.92万元，其中：人员经费431.45万元，占基本支出的63.36%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费，绩效工资，社保医保，住房公积金，其他工资福利支出，对个人和家庭的补助；公用经费249.47万元，占基本支出的36.64%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费，水电费，邮电费，差旅费，维修费，会议费，公务接待费，劳务费，工会经费，公务用车及其他交通费，其他商品和服务支出。

### 七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

#### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

“三公”经费财政拨款支出预算为24万元，支出决算为27.46万元，完成预算的114.42%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务接待费支出预算为15万元，支出决算为15.46万元，完成预算的103.07%，与上年相比减少0.54万元，减少3.38%，主要原因是乡镇机构改革及收入支出调整。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为9万元，支出决算为12

万元，完成预算的133.33%，与上年相比增加3万元，增长33.33%，主要原因是乡镇机构改革及收入支出调整。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算15.46万元，占1.31%，因公出国（境）费支出决算0万元0，公务用车购置费及运行维护费支出决算12万元，占1.02%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为15.46万元。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为12万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费12万元，主要是加油及维修支出，截止2019年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

2019年度政府性基金预算财政拨款收入9.98万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出9.98万元；年末结转和结余0万元。

## 九、关于2019年度预算绩效情况说明

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等（按照财政绩效部门要求已公开或其他有关部门要求需随同部门决算一同公开的绩效信息，请作为附件公开）

## 十、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

本部门2019年度机关运行经费支出249.47万元，比年初预算

数增加 122.94 万元，增长 97.16%。主要原因是：乡镇机构改革职能调整。

## （二）一般性支出情况

2019 年本部门开支会议费 10.01 万元，用于召开村干部会议，内容为村干部用餐；开支培训费 0.6 万元，用于开展书记镇长培训，人数 2 人，内容为省委组织的乡镇书记镇长浙大学习往返交通费。

## （三）政府采购支出情况

本部门 2019 年度政府采购支出总额 61.53 万元，其中：政府采购货物支出 21.06 万元、政府采购工程支出 25 万元、政府采购服务支出 15.47 万元。

## （四）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车是公务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## 第四部分

### 名词解释

一、财政拨款收入：指财政部门核拨给单位的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按有关规定上缴的收入。

四、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“附属单位上缴收入”等以外的收入。

五、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按有关规定继续使用的资金。

六、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。

**七、项目支出：**指在基本支出之外，为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**八、“三公”经费：**指省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）及租用费、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。

**九、机关运行经费：**指为保障行政单位（含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，包括办公及印刷费、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

# 第五部分

## 附件

# 衡南县硫市镇人民政府部门 2019 年整体支出绩效自评报告

为确实做好 2019 年度部门整体支出绩效自评工作，提高财政资金使用效益，根据《衡南县财政局关于开展 2020 年度县级财政资金绩效自评工作的通知》文件的要求，结合实际，我镇组织开展了绩效评价工作，经过对业务资料、财务资料和统计数据的分析，对部门整体支出“预算执行和管理”的合法合规性、完整性，履职效益等方面进行分析计算，认真详细检查基本支出、有关账目，收集整理了支出相关资料进行分析、总结，现将我单位整体支出绩效自评结果报告如下：

## 一、部门基本情况

### 1. 部门职责。

硫市镇人民政府系正科级单位，办公地址：衡南县硫市镇园丁西路 41 号，组织机构代码：11430422753397117。

部门职责情况：1、执行本级人民代表大会的决议和上级国家行政机关的决定和命令，发布决定和命令；2、执行本行政区域内的经济和社会发展规划、预算，管理本行政区域内的经济、教育、科学、文化、卫生、体育事业和财政、民政、公安、司法行政、计划生育等行政工作；3、保护社会主义的全民所有的财产和劳动群众集体所有的财产，保护公民私人所有的合法财产，维护社会秩序，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利；4、保护各种经济组

织的合法权益；5、完善农村社会化服务体系，为农业和农村经济发展创造条件；6、办理上级人民政府交办的其他事项。

## 2. 机构设置情况。

本单位内设5个机构，分别是党政机关、财政所、计划生育事务、群众文化、社会管理事务。

## 3. 人员编制情况。

2019年本单位年末实有人数29人（行政人员）。

## 二、部门整体支出管理及使用情况

### （一）部门预算与决算收支情况

2019年年初预算收入856.56万元，其中：一般公共预算财政拨款收入年初预算856.56万元。2019年决算收入2,415.25万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1,178.79万元，政府性基金预算财政拨款收入9.98万元，其他资金收入1,226.48万元。2019年年初预算支出856.56万元，2019年决算支出2,175.43万元，其中：基本支出680.92万元，项目支出1,494.51万元。

### （二）支出分类情况。

2019年决算支出2,175.43万元（财政资金支出1,188.77万元，政府性基金预算财政拨款支出9.98万元，其他资金976.68万元），其中：

#### 1. 基本支出

基本支出为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、行政执法等日常公用经费。



2019 年年初预算批复的基本支出为 388.69 万元，2019 年决算基本支出 680.92 万元，其中：工资及福利费用 393.39 万元，商品和服务费用 249.47 万元，对个人和家庭的补助 38.06 万元。

### “三公”经费情况

2019 年初批复预算的“三公”经费为 28.00 万元，其中公务接待 16.00 万元，因公出国费用 0 万元，公务用车 12.00 万元。

全年决算支出“三公”经费 27.46 万元，其中公务接待 15.46 万元，因公出国费用 0 万元，公务用车 12.00 万元。

## 2. 项目支出

2019 年年初预算批复的项目支出为 467.87 万元，2019 年决算项目支出 1,494.51 万元，其中：政务中心 10.00 万元，村卫生室 11.00 万元，村级资金 37.11 万元，人大扶贫基地 20.00 万元，村转移支付 404.76 万元，村级资金 5.00 万元，乡村公路维护 10.00 万元，文化广场 9.98 万元，一事一议 153.00 万元，水利建设 45.00 万元，乡村道路建设 53.10 万元，农村扶贫支出 414.63 万元，农村基础设施建设 320.93 万元。

## 3. 部门专项组织实施情况

### ① 专项组织情况

专项资金实行使用部门提出支出申请报告，财务进行审核，主要领导同意后据实安排支出。涉及招标采购的项目严格执行项目招标和竣工验收，事前按照政府采购的规定申报采购计划，实施中对资金投向及年度资金调度进行详细规划，并及时将项目支出按预算科目编报财务决算。

### ② 专项管理情况

对专项资金加强预算管理，规范了资金审批和支付程序，在专项资金申报中，严格按要财政要求执行；在专项资金使用上，按轻重缓急保障安排，每一笔支出有依据、有凭证、有程序、有责任。建立专项资金使用自查制度和抽查制度，及时发现问题，提出整改意见，增强自纠能力，确保专项资金依法管理与使用。没有发生专项资金的挤占、挪用、截流等违规现象。

### 三、部门整体支出绩效评价情况

2019年，根据年初工作规划和重点工作，本单位通过对财政资金的使用，各项工作取得了较大成绩，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理情况得到提升。部门整体支出绩效情况如下：

#### （一）经济效益评价

1. 预算配置方面，总体较为科学合理。
2. 预算执行方面，支出总额控制在预算总额以内；
3. 预算管理方面，制度执行总体较为有效。
4. 资产管理方面，总体执行较好。

#### （二）效率性评价

1. 加强自身建设，建立健全日常管理制度，保证单位机构正常运转。
2. 人员经费按相关政策基本发放到位。
3. 严格控制三公经费支出，2019年度“三公”经费财政拨款支出预算为28.00万元，支出决算为27.46万元，完成预算的98.07%。

4. 顺利完成 2019 年各项工作及年初设立的预算绩效目标，支出总额控制在预算总额以内。

### （三）有效性分析

预算安排的基本支出保障了正常的工作运转，预算安排的项目支出是非常必要的，在执行上是严格遵守各项财经纪律的，在项目资金的使用上也是放心的，严守法律底线、纪律底线、道德底线。

## 四、绩效评价工作情况

### （一）绩效评价目的

绩效评价的目的是全面加强经费管理，使财政资金的使用趋于科学化、精细化管理，着力提高财政资金使用效率，提升财政资金的社会经济效益和生态效益。通过绩效评价所反馈的信息，更好的为整体支出、项目支出的开展提供改进措施，提高工作质量和工作效率，同时，有助领导正确决策有关事项，有助更好的履行工作职能。

### （二）绩效评价过程

为加强预算绩效管理，不断提高财政资金配置和使用效益，根据《衡南县财政局关于开展 2020 年度县级财政资金绩效自评工作的通知》文件，我单位成立了绩效管理工作领导小组，设立了镇绩效办，具体负责绩效管理工作。领导小组在做好前期调研工作、收集查阅与评价项目有关政策的基础上，坚持以绩效考核的各项文件精神为指导、采取座谈等方式听取情况，检查基本支出、项目支出

有关账目，收集整理支出相关资料，以整体绩效支出为内容，对各项支出的质量、数量等指标，对指标内容进行一一的评价考核打分，对绩效自评材料进行分析，形成评价结论。

### （三）综合评价结论

根据我单位制定的《部门整体支出绩效评价自评分值表》评分，得分 91 分，财政支出绩效为“优”。

## 五、存在的主要问题

1. 预算控制率有待降低。除政策性因素以外，由于部分临时、紧急或突发的工作任务导致年中追加预算。

2. 专项资金少，资金压力大。针对我镇农村经济基础薄弱、资金压力大的现状，重点产业项目尚需进一步的加强。

## 六、改进措施及建议

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强内设机构的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。

2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、财务严格核算，杜绝超支现象的发生。

3、对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

## 附件 1-2

## 部门整体支出绩效评价指标体系及评分表 ( 2019 年度 )

填报单位（盖章）：衡南县硫市镇人民政府

填报时间：2020-06-20

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	评价得分	评分依据或扣分原因
投入 (15分)	目标设定	6	绩效目标合理性	3	①目标符合发展总体规划，1分；②目标符合部门三定方案确定的职责，1分；③目标符合部门制定的中长期实施规划，1分。	3	①②③符合
			绩效指标明确性	3	①目标细化、指标值量化，1分；②目标与年度任务或计划数相对应，1分；③目标与本年度部门预算资金相匹配，1分。	3	①②③符合
	预算配置	9	财政供养人员控制率	2	以100%为标准。在职人员控制率 $\leq$ 100%，计2分，每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。	2	在职人员控制率100%
			“三公经费”变动率	3	变动率 $\leq$ 0，计3分；“三公经费” $>$ 0，每超过一个百分点扣0.3分，扣完为止。	3	三公经费控制率100%
			重点支出安排率	4	重点支出安排率 $\geq$ 90%，计4分；80%（含）-90%，计3分；70%（含）-80%，计2分；60%（含）-70%，计1分；低于60%不得分。	3	重点支出安排率 $\geq$ 90%
过程 (40分)	预算执行	16	预算调整率	3	预算调整率=0，计3分；0-10%（含）计3分；10-20%（含）计2分；20-30%（含）计1分；超出30%不得分。	2	因工资变化调整
			支出进度	3	每发生一个项目未完成进度要求完成资金下达的扣0.5分，扣完为止。	3	按时完成
			结转结余	3	无结余，3分；有结余但不超过上年结转，2分；每超过1个百分点扣0.1分，扣完为止。	1	有结余超过上年结余
			公务卡刷卡率	2	公务卡刷卡率达60%以上的，计2分。每减少一个百分点扣0.2分，扣完为止。 (公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付额度 $\times$ 100%)	0	公务卡刷卡率0.
			“三公经费”控制率	3	以100%为标准。控制率 $\leq$ 100%，计3分；每超过一个百分点扣0.5分。	3	控制率 $\leq$ 100%
			政府采购执行率	2	100%计满分，每低于1个百分点扣0.2分。	2	100%
	预算管理	15	管理制度健全性	3	①已有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分；②相关管理制度合法、合规、完整，1分；③相关管理制度得到有效执行，1分。	3	①②③符合

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	评价得分	评分依据或扣分原因
			资金使用合规性	7	①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，4分。出现截留、挤占、挪用、虚列支出，大额现金支付、违规借出(占用)、乱发滥补、虚报冒领，转嫁支出、乱开户乱存放、私设小金库等违规行为，酌情扣分，扣完为止。 ②资金拨付有完整的审批程序和手续，1分； ③项目支出按规定经过评估论证，1分； ④支出符合部门预算批复的用途，1分。	7	①②③④符合
			预决算和基础信息公开性	5	①预决算信息公开内容合规，1分；时限合规，1分；②基础数据信息和会计信息资料真实，1分；完整，1分；准确，1分。	5	①②符合
	资产管理	9	管理制度健全性	3	①已制定或具有资产管理制度，1分； ②相关资产管理制度合法合规完整，1分； ③相关资产管理制度得到有效执行，1分。	3	①③符合，②需完善
			资产管理安全性	5	①资产保存完整，1分；②资产配置合理，1分；③资产处置规范，1分；④资产账务管理合规，帐实相符，1分；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴，1分。每出现一项不符合有关要求的扣1分，扣完为止。	5	①②③④⑤符合
			固定资产利用率	1	每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。	1	95%
	产出及效果(45分)	职责履行	20	实际完成率(产出数量)	10	方案一：按政府目标管理考核情况计分。纳入政府目标管理考核的单位，按县考核办考核结果，优18~20分、良12~17分、合格6~11分、不合格0~5分。 方案二：按预期目标实现程度计分。未进行政府目标管理考核的单位，以本部门年度工作任务为预期目标，细化成相应的个性化指标。 预期目标完成率、完成及时率和质量达标率达到设定目标值计18~20分，低于设定目标值，酌情扣分。	17
完成及时率(产出时效)				5			
质量达标率(产出质量)				5			
履职效益		25	经济效益	15	履行职责对经济发展、社会发展、生态环境带来的直接或间接影响，各单位应根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	15	
			社会效益				
			生态效益				
	行政效能		2	部门改进文风会风，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果较好的，2分；一般1分；无效果或者效果不明显0分。	2	较好	
社会满意度	3	以调查问卷为依据，员工满意度≥95%计3分；每低5%扣0.5分，满意度<75%计0分。	3	满意度≥95%			
	5	以调查问卷为依据，社会公众或服务对象满意度≥95%计5分；每低5%扣1分，满意度<75%计0分。 满意度=满意人数/被调查人数×100%	5	满意度≥95%			
总分	100		100		91		

备注：如部门(单位)根据本部门实际情况修改调整了《部门整体支出绩效评价指标体系及评分表》，则须相应修改调整本表中的对应部分。