2020年度

衡南县咸塘镇人民

政府部门决算

目录

**第一部分衡南县咸塘镇人民政府单位概况**

一、部门职责

二、机构设置

**第二部分2020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2020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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2020年度预算绩效情况说明

**第四部分名词解释**

**第五部分附件**

**第一部分**

**衡南县咸塘镇人民**

**政府单位概况**

一、部门职责

1. 负责宣传贯彻党的路线、方针、政策和国家法律法规，执行上级党委的决定和命令。
2. 负责对咸塘镇实施政治、思想和方针政策的领导；负责乡镇的思想政治工作和精神文明建设。
3. 负责乡镇社会治安综合治理工作；负责乡镇党风廉政建设；负责乡镇干部工作；负责乡镇基层党组织和乡镇机关支部的建设；负责对乡镇工青妇群众组织的领导；负责乡镇党的统战工作；负责乡镇和机关党员教育管理工作；负责乡镇武装部工作。
4. 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

（一）内设机构设置

咸塘镇为独立的行政单位，属于一级预算单位，根据编委核定，本单位内设机构：党政办公室、党建办公室、经济发展办公室、社会治安和应急管理办公室、自然资源和生态环境办公室，社会事务办公室。另设三中心一大队：社会事务综合服务中心、农业综合服务中心、政务服务中心和综合行政执法大队。

（二）决算单位构成

咸塘镇人民政府2020年部门决算公开单位构成为人民政府本级。

**第二部分**

**部门决算表**

**(部门决算公示表附后)**

第三部分

2020年度部门决算情况说明

**一、收入支出决算总体情况说明**

2020年度收入总计894.10万元。与2019年相比，增加163.11万元，增加22%。支出总计863.42万元，与上年相比，增加132.43万元，增加18%。收入有增加的主要是因为增加了疫情防控政府性基金收入以及上年度结余资金，支出增加原因是扩大了对农林水合农村改革的支出。

**二、收入决算情况说明**

本年收入合计894.10万元，其中：财政拨款收入648.74万元，占73%；政府性基金预算财政拨款收入27.7万元，占3%，上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%，年初结转和结余217.66万元，占24%。

**三、支出决算情况说明**

本年支出合计863.42万元，其中：基本支出372.28万元，占43%；项目支出491.14元，占57%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2020年度财政拨款收入总计676.44万元，与2019年相比，减少54.55万元,减少7%。支出总计863.42万元，与上年相比，增加132.43万元，增加18%。收入略有减少的主要是因为缩减了行政运行及财政事务支出，支出增加是因为扩大了对农林水及农村改革方面的支出。

**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**

2020年度财政拨款支出863.42万元，占本年支出合计的100%，与2019年相比，财政拨款支出增加132.43万元，增加18%，主要是因为增加了对人居环境整治、综合服务平台建设，以及因机构改革新装修政务中心等方面的支出。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2020年度财政拨款支出863.42万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出566.78万元，占66%；社会保障和就业（类）支出45.38万元，占5%;卫生健康（类）支出7.66万元，占1%；农林水（类）支出208.83万元，占24%；住房保障（类）支出7.08万元，占1%；抗疫特别国债安排支出27.70万元，占3%。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2020年度财政拨款支出年初预算数为465.16万元，支出决算数为863.42万元，完成年初预算的186%，与年初预算安排的差额主要是年终预算追加安排的支出。其中：

1.一般公共服务

年初预算为231.87万元，支出决算为566.78万元，完成年初预算的244%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员异动及2019年奖金于2020年发放。

2.社会保障和就业支出

年初预算为38.71万元，支出决算为45.38万元，完成年初预算的117%，决算数大于年初预算数的主要原因是：养老保险调整基数带来的增加变化。

3.卫生健康支出

年初预算为7.66万元，支出决算为7.66万元，完成年初预算的100%。

4.农林水支出

年初预算为179.84万元，支出决算为208.83万元，完成年初预算的116%，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加对农村综合改革的支出。

5.住房保障支出

年初预算为7.08万元，支出决算为7.08万元，完成年初预算的100%。

6.抗疫特别国债安排的支出

年初预算为0万元，支出决算为27.7万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：抗击疫情支出。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2020年度财政拨款基本支出372.29万元，其中：人员经费295.22万元，占基本支出的79%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、医疗补助、对其他个人和家庭的补助；公用经费77.06万元，占基本支出的21%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、差旅费、维修费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

**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9万元，支出决算为7.55万元，完成预算的83.89%，其中：

公务接待费支出预算为4.5万元，支出决算为3.55万元，完成预算的79%，与上年相比减少1.48万元，减少29%,减少的主要原因是缩减了公务接待开支。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为4.5万元，支出决算为4万元，完成预算的88.89%，与上年相比减少0.17万元，减少4%,减少的主要原因是严格控制了车辆运行。

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算度0%。

三公经费总体支出减少的原因主要是我镇较好的落实了上级要求，厉行节约，压缩一般性行政经费，严格三公经费支出的审核把关和规范三公经费支出程序。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算3.55万元，占47%,公务用车购置费及运行维护费支出决算4万元，占53%。其中：

1、公务接待费支出决算为3.55万元，国内公务接待的批次85次、总人数896人，主要是接待上级机关来我镇检查工作发生的接待支出。

2、公务用车购置费及运行维护费支出决算为4万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费4万元，主要是用于支付公务用车维修费及加油费，截止2020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，本年度无新增车辆。

3、本年度无因公出国（境）情况。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

2020年度本单位有政府性基金收支。2020年，收到衡南县财政局预算股拨付中央直达抗疫国债资金27.7万元，拨付各村及居委会疫情防控资金2万元；拨付咸塘镇卫生院疫情防控工作经费3.7万元；拨付其他疫情防控支出22万元（其中疫情防控物资支出7.85万元，疫情期间防控宣传广告制作费用3.13万元，疫情期间防控宣传用车支出4.15万元，疫情期间疫情控制防护材料支出6.87万元）。

**九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

本单位2020年没有国有资本经营预算财政拨款支出。

**十、机关运行经费支出情况**

本部门2020 年度机关运行经费支出77.06万元，比年初预算数减少6.14万元，减少7%。主要原因是：减少了公务接待开支与公务用车运行维护费开支。

**十一、一般性支出情况**

会议费支出情况：2020年本部门开支会议费23.99万元，比上年减少19.22万元，减少44.48%。增减变化的主要原因是：压缩会议支出，合并召开相关会议。

**十二、政府采购支出情况**

本部门2020年度政府采购支出总额9.24万元，其中：政府采购货物支出9.24万元（通用设备0.99万元、家具、用具、装具及其他8.25万元）、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。

**十三、国有资产占用情况**

截至2020年12月31日，本单位共有车辆1辆。

2020年末固定资产429.25万元，其中房屋及建筑物334.70万元、专用设备9.91万元、通用设备65.86万元、家具、用具、装具及其他18.77万元。

**十四、关于2020年度预算绩效情况说明**

（一）预算绩效管理工作开展情况

2020 年我镇预算管理各项指标控制较好。主要从以下几个方面加强预 算管理：一是进一步规范财务管理。今年，根据中央八项规定有关精神以及财 务管理方面的法律、法规和审计等部门的意见，我办对机关财务管理制度 进一步进行了完善。同时，在财务开支把关方面认真执行相关文件并严格财务开支审批程序，加强对差旅费、会议费、接待费、公务用车运行经费 等各项开支的管理。重点保障机关运转及重点工作的需要，大力压缩一般 性支出，提高财政资金使用效益。 二是依法依规公开部门预决算。根据全县部门预决算公开工作统一安 排部署，我部公开了 2020年部门预算和“三公”经费预算，社会反响良好， 圆满完成了“三公”经费预算公开工作。

（二）部门整体支出绩效自评结果

2020年本单位根据年初工作规划及财政预算计划，积极履职、强化管理，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。本单位2020年度部门整体支出绩效评价自评得分为96.4分。

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、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”和“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位以前各年度收支相抵后，按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年收支缺口的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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。

十、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。

十一、　“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。

十二、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以及其他费用。

第五部分

附件

**咸塘镇2020年部门整体支出绩效自评报告**

 为加强财政预算资金管理，进一步规范预算资金使用，提高财政资金使用效益，根据《衡南县财政局关于开展2020年度财政资金绩效自评工作的通知》（清财绩[2021]66号）要求，本单位对2020年度本单位财政性资金整体使用情况进行了绩效自评，现将具体绩效评价情况报告如下：

一、单位基本情况

咸塘镇人民政府为全额财政拨款单位，纳入财政会计集中核算和国库集中支付体系，财务制度执行《预算法》、《行政单位会计制度》。

1. **、部门职能**

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社会稳定提供政治、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、负责咸塘镇党委、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）、基本情况。**

本镇辖有8个村，2个居委会，政府机关现有在编财政供养人员96人，其中政府本级22人，三中心一大队一站74人；享受遗嘱补助人员7人；政府工勤人员1人；政府公务用车1辆。

**（三）、部门主要工作任务及实施情况。**

本单位较好地完成了2020年初设定的工作任务，首先在确保本单位行政运行正常运转的情况下，压缩商品服务支出，将资金流入到单位建设之中，为工作高效率、高质量、高水平开展提供资金需求。同时各项专项项目也得到了有序开展，项目资金到账时便第一时间拨付到位，确保项目正常运转。

二、部门整体支出管理及使用情况

**（一）部门预算决算收支情况**

2020年年初预算收入465.16万元，其中：工资福利支出177.98万元，一般商品和服务支出83.20万元，对个人和家庭的补助3.94万元，项目支出200.04万元。

2020年决算收入676.44万元。本年度总支出863.42万元，其中：工资福利支出387.28万元，调整预算209.3万元，原因是本年度存在人员异动，进行的预算追加；一般商品和服务支出95.52万元，对个人和家庭的补助21.96万元；项目支出358.66万元。

**（二）支出分类情况。**

**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、水电费等日常公用经费。

2020年年初预算批复的基本支出为265.12万元，2020年决算基本支出372.29万元，其中：工资福利支出283.59万元，一般商品和服务支出67.82万元，对个人和家庭的补助11.63万元，资本性支出9.24万元。

**2.“三公”经费情况**

2020年“三公”经费完成7.55万元，比上年增-1.65万元，下降17.93%，增减变化的主要原因是：支出控制。公务接待费完成3.55元，比上年减少1.48元，下降29.35%，增减变化的主要原因是：支出的严格控制及招待费记入相应的会议费中；公务用车购置及运行维护费完成4.0万元，比上年减少0.17万元，下降4.08%，增减变化的主要原因是：支出的严格控制。

本单位三公经费严格按照年初预算以及各级部门相关要求，严把支出关，强化制度执行。切实做好厉行节约工作，全面落实各项管理制度要求，努力降低行政成本。严格公务接待费、差旅费、会议费和培训费审核审批程序，加强对公务用车的管理，会议费和培训费严格按年初计划和制度规定的标准执行。各项费用报账严格履行经手人签字、分管领导签字、财政所所长签字、单位负责人签字的程序，重大事项严格遵守：“三重一大”制度，“三公”经费较好地控制在预算范围之内。

**2.项目支出**

2020年年初预算批复的项目支出为200.04万元，2020年决算项目支出491.14万元。其中村级转移支付203.33万元，抗疫国债支出27.7万元，社会保障和就业支出10.33万元，一般公共服务支出244.28万元（新农村建设56.95万元，乡村道路建设61.44万元，农村基础设施建设125.89万元）

项目的开展主要根据县委县政府的安排，绩效总目标和阶段性目标都已按照计划完成，未逾期。所有开支均按照我单位财务管理制度执行，资金的使用严格把关。

1. 部门整体支出绩效情况

2020年本单位根据年初工作规划及财政预算计划，积极履职、强化管理，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。本单位2020年度部门整体支出绩效评价自评得分为96.4分。

1. 存在的问题

1.预决算项目支出编制需进一步明确、精细化。

2. 随着对预、决算编制工作水平要求越来越高，数据编制要求越来越精准、规范；时间紧、任务大；加之现行决算工作与实际账务处理工作间衔接还存在一定差异；会计人员业务明显增加，人员紧缺，加之业务操作水平有限，实际操作中确实感到力不从心 。

五、相关建议

加强内部机构对绩效管理工作的重视，加强内部制度管理，提高管理职能，进一步提高工作效率与业务操作水平。