

2019年度
衡南县茶市镇人民
政府部门决算

目录

第一部分衡南县茶市镇人民政府单位概况

- 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

衡南县茶市镇人民 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) 负责对茶市镇实施政治、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

茶市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

茶市镇 2019 年部门决算公开单位为镇政府本级。

第二部分

部门决算表

(部门决算公示表附后)

第三部分

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年度收入总计937.14万元。与2018年相比，减少205.52万元，减少18%。支出总计937.14万元，与上年相比，减少205.52万元，减少18%。收入支出略有减少的主要是因为缩减了社会保障和就业支出、卫生健康及农林水支出。

二、收入决算情况说明

本年收入合计937.14万元，其中：财政拨款收入937.14万元，占100%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计937.14万元，其中：基本支出646.5万元，占69%；项目支出290.64万元，占31%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年度财政拨款收入总计937.14万元，与2018年相比，减少205.52万元，减少18%。支出总计937.14万元，与上年相比，减少205.52万元，减少18%。收入支出略有减少的主要是因为缩减了社会保障和就业支出、卫生健康及农林水支出。

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

2019年度财政拨款支出937.14万元，占本年支出合计的100%，与2018年相比，财政拨款支出减少205.52万元，减少18%，主要是因为缩减了社会保障和就业支出、卫生健康及农林水支出。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2019年度财政拨款支出937.14万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出561.68万元，占60%；社会保障和就业支出47.09万元，占5%；卫

生健康支出20.6万元，占2%；农林水支出290.63万元，占31%；住房保障支出17.14万元，占2%。

（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686.27万元，支出决算数为937.14万元，完成年初预算的136.56%，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（类）人大事务（款）其他人大事务支出（项）。

年初预算为3万元，支出决算为3万元，完成年初预算的100%。

2、一般公共服务（类）政府办公厅及相关机构事务（款）行政运行（项）。

年初预算为322.02万元，支出决算为372.76万元，完成年初预算的115.76%，决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加的2019年下半年基本工资提标、奖金等人员经费。

3、一般公共服务（类）政府办公厅及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）。

支出决算为0.05万元，年初预算未安排，为年中追加安排。

4、一般公共服务（类）政府办公厅及相关机构事务（款）其他政府办公厅及相关机构事务支出（项）。

支出决算为23.26万元，年初预算未安排，为年中追加安排，主要原因是追加的2019年政府公车维修、及乡镇运转经费。

5、一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。

支出决算为2万元，年初预算未安排，为年中追加安排。

6、一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。

支出决算为2万元，年初预算未安排，为年中追加安排。

7、一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。

支出决算为41.34万元，年初预算未安排，为年中追加安排，用于政府机关食堂维修。

8、一般公共服务（类）税收事务（款）其他税收事务支出（项）。

支出决算为6.4万元，年初预算未安排，为年中追加安排。

9、一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。

年初预算为23.32万元，支出决算为110.87万元，增加部分是政府办公楼维修及政务中心办公家具款。

10、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）基层政权和社区建设（项）。

支出决算为5万元，年初预算未安排，为年中追加安排，用于社区建设。

11、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为21万元，支出决算为23.78万元，完成年初预算的113.24%，补交原退休老干欠下的保险。

12、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）。

支出决算为1.56万元，年初预算未安排，为年中追加安排。

13、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。

年初预算为8.63万元，支出决算为14.43万元，完成年初预算的167%，增加部分年中追加对村级困难户的补助。

14、社会保障和就业支出（类）财政对基本养老保险基金的补助（款）财政对城乡居民基本养老保险基金的补助（项）。

支出决算为2.33万元，年初预算未安排，为年中追加安排对村主干缴纳养老保险的补助。

15、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为8.37万元，支出决算为10.09万元，完成年初预算的120.5%，增加部分是年中新增人员医疗缴费。

16、卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）。

年初预算为5.85万元，支出决算为10.5万元，完成年初预算的179.49%，增加部分是年中追加对新增人员其他各项保险缴费。

17、农林水（类）农业（款）其他农业支出（项）。

年初预算为25万元，支出决算为31.05万元，完成年初预算的124.2%，增加部分是年中追加对各村各项农业建设支出。

18、农林水（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）。

年初预算为254.58万元，支出决算为254.58万元，完成年初预算的100%。

19、农林水（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。

年初预算为5万元，支出决算为5万元，完成年初预算的100%。

20、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为9.5万元，支出决算为17.14万元，完成年初预算的180.42%，增加部分是年中追加补交一些同志去年未交的和新增人员住房公积金。

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646.5万元，其中：人员经费493.92万元，占基本支出的76.4%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、对其他个人和家庭的补助、抚恤金、生活补助、医疗补助、对其他个人和；公用经费152.58万元，占基

本支出的23.6%，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、工会经费、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4万元，支出决算为3.1万元，完成预算的77.5%，其中：

公务接待费支出预算为1万元，支出决算为0.98万元，完成预算的98%，与上年相比减少0.34万元，减少25.76%，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3万元，支出决算为2.12万元，完成预算的70.67%，与上年相比减少1.68万元，减少（增长）44.21%，减少的主要原因是严格控制了车辆运行。

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

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0.98万元，占31.61%，公务用车购置费及运行维护费支出决算2.12万元，占68.39%。其中：

1、公务接待费支出决算为0.98万元，全年共接待上级机关检查组32个、来宾189人次，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2.12万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费2.12万元，主要是公务用车运行

维护支出，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年度无政府性基金预算收入支出

九、关于2019年度预算绩效情况说明

根据《湖南省财政厅关于开展 2019 年度部门整体支出绩效自评工作的通知》（湘财绩〔2020〕4 号）精神，我镇对部门整体支出绩效开展了自评，绩效评价结果显示，我单位 2019 年度绩效目标完成较好，在预算配置、预算执行、预算管理等方面较好的支持了财政中心工作发展。财政管理水平进一步提升，收支结构进一步优化，运行管理进一步加强，管理基础进一步夯实。

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 152.58 万元，比年初预算数增加 50.98 万元，增长 33.41%。主要原因是：政府办公楼维修增加了开支。

（二）一般性支出情况

2019 年本部门开支会议费 1.28 万元，用于召开人大会议、政协会议、党代会，村干部等会议支出。开支培训费 0.56 万元，用于干部参加上级机关组织的业务骨干培训。未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动。

（三）政府采购支出情况

本部门 2019 年度政府采购支出总额 11.23 万元，其中：政府采购货物支出 11.23 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 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。

第四部分

名词解释

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各项支出，包括人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出以外为完成相关行政任务和事业发展目标所发生的各项支出。

“三公”经费：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

机关运行经费：是指各部门的公用经费，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

茶市镇 2019 年度部门整体支出绩效评价报告

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 2019 年度县级财政资金绩效自评工作的通知》要求，我镇积极组织，对 2019 年度本单位整体支出进行了绩效自评，现将具体绩效评价情况报告如下：

一、单位基本情况

茶市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》。

全镇辖有 14 个行政村，2 个居委会，305 个村民小组，9162 户，总人口 3.35 万人。政府机关现有在编财政供养人员 26 人（在职编制人员 26 人）；享受遗嘱补助人员 11 人；政府工勤人员 3 人。政府公务用车 1 辆。本单位分政府机关及财政所。

全乡较好地完成了 2019 年初设定的工作任务，各项专项项目得到有序开展。到年底项目实施已完成 100%，资金拨付报账到位率为 95%，项目验收完成率为 100%。

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

2019 年年初预算收入 686.27 万元，其中：工资福利支出 253.44 万元，一般商品和服务支出 101.6 万元，对个人和家庭的补助 8.63 万元，项目支出 322.6 万元。

2019 年决算收入 937.14 万元。本年度总支出 937.14 万元，其中：工资福利支出 436.6 万元，对个人和家庭的补助 57.32 万元，商品和服务支出 152.58 万元，项目支出 290.64 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。

2019年年初预算批复的基本支出为479.04万元，2019年决算基本支出646.5万元，其中：工资福利支出436.6万元、商品和服务支出152.58万元、对个人和家庭的补助57.32万元。

2. “三公”经费情况

2019年“三公”经费实际支出3.1万元，其中公务接待0.98万元，公务用车2.12万元。

我镇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，实行限额把关、一支笔审批制度，做到一事一公函、一事一审批、一事一结账，会议费和培训费严格按年初计划和制度规定的标准执行。各项费用报账支出严格履行报账单“一单五签”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

2019年年初预算批复的项目支出为322.6万元。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。

三、部门整体支出绩效评价情况

2019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部署，我部公开了2019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。

四、绩效评价工作情况

2019年，我镇积极履职，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，整体支出管理水平得到提升。根据部门整体支出绩效评价指标体系，我镇2019年度部门整体支出绩效自评95分。部门整体支出绩效情况详见附件。

五、存在的主要问题

1. 预决算项目支出编制需进一步明确、精细化。同时项目执行率需进一步提高。

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。

六、改进措施及建议

1、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。

2、合理安排会计岗位，强烈要求增加会计人员，增加业务知识培训，加强决算工作与财务处理工作对接。

衡南县茶市镇人民政府

2020年6月22日