

2019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 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730.99万元。与2018年相比，减少89.03万元，减少11%。支出总计730.99万元，与上年相比，减少89.03万元，减少11%。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730.99万元，其中：财政拨款收入730.99万元，占100%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计730.99万元，其中：基本支出487.68万元，占66%；项目支出243.31万元，占34%。

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730.99万元，与2018年相比，减少89.03万元，减少11%。支出总计730.99万元，与上年相比，减少89.03万元，减少11%。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730.99万元，占本年支出合计的100%，与2018年相比，财政拨款支出减少89.03万元，减少11%，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730.99万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出491.6万元，占67%；社会保障和就业支出36.06万元，占5%；卫

生健康支出15.1万元，占2%；农林水支出178.13万元，占24%；住房保障支出10.11万元，占1.4%。

（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563.3万元，支出决算数为730.99万元，完成年初预算的130%，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）政府办公厅及相关机构事务（款）行政运行（项）。

年初预算为287.02万元，支出决算为408.37万元，完成年初预算的142%，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。

2、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27.05万元，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。

3、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。

4、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16.3万元，年初预算未安排，为年中追加安排，用于政府机关食堂维修。

5、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17.8万元，支出决算为37.88万元，增加部分是政府办公楼

维修及政务中心办公家具款。

6、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6万元，年初预算未安排，为年中追加安排，用于社区建设。

7、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决算为25.24万元。

8、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1.03万元，年初预算未安排，为年中追加安排。

9、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出决算数为0.46万元。

10、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。

11、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。

12、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）。

支出决算为5万元，年初预算未安排，为年中追加对新增人员其他各项保险缴费。

13、农林水（类）农业（款）其他农业支出（项）支出决算为26.4万元。

14、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）支出决算为148.72万元。

15、农林水（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）支出决算为3万元。

16、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10.11万元，支出决算为10.11万元，完成年初预算的100%。

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487.68万元，其中：人员经费344.43万元，占基本支出的71%，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143.25万元，占基本支出的29%，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28万元，支出决算为9.2万元，完成预算的32.9%，其中：

公务接待费支出预算为15万元，支出决算为5.03万元，完成预算的33.5%，与上年相比减少0.15万元，减少2.9%，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13万元，支出决算为4.17万元，完成预算的32%，与上年相比减少2.79万元，减少（增长）40%，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5.03万元，占54.67%，公务用车购置费及运行维护费支出决算4.17万元，占45.33%。其中：

1、公务接待费支出决算为5.03万元，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4.17万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费4.17万元，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

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 143.25 万元，比年初预算数增加 89.6 万元，增长 37.45%。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 43.21 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 0.46 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 9.87 万元，其中：政府采购货物支出 9.87 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

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 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

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》。

全镇辖有 8 个行政村，2 个居委会，153 个村民小组，6840 户，总人口 2.32 万人。政府机关现有在编财政供养人员 30 人（在职编制人员 30 人）；享受遗嘱补助人员 8 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 563.3 万元，其中：工资福利支出 269.21 万元，一般商品和服务支出 89.6 万元，对个人和家庭的补助 4.45 万元，项目支出 200.04 万元。

2019 年决算收入 730.99 万元。本年度总支出 730.99 万元，其中：工资福利支出 328.6 万元，对个人和家庭的补助 15.83 万元，商品和服务支出 143.25 万元，项目支出 243.31 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363.26万元，2019年决算基本支出487.68万元，其中：工资福利支出328.6万元、商品和服务支出143.25万元、对个人和家庭的补助15.83万元。

2. “三公”经费情况

2019年“三公”经费实际支出9.2万元，其中公务接待5.03万元，公务用车4.17万元。

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200.04万元。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。

衡南县咸塘镇人民政府

2020年6月22日