2019年度

四川省资阳市雁江区南津镇部门决算编制说明

目录

公开时间：2020年8月26日

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 4](#_Toc15396601)

[第二部分 2019年度部门决算情况说明 5](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 5](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 5](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 5](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 8](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 9](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 9](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 10](#_Toc15396611)

[十、预算绩效情况说明 10](#_Toc15396611)

[十一、其他重要事项的情况说明 11](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 12](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 17](#_Toc15396614)

[附件1 17](#_Toc15396615)

[附件2 20](#_Toc15396617)

[第五部分 附表 22](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 22](#_Toc15396619)

二、[收入决算表 22](#_Toc15396620)

三、[支出决算表 22](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 22](#_Toc15396622)

五、[一般公共预算财政拨款支出决算表 22](#_Toc15396624)

六、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 22](#_Toc15396626)

七、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22](#_Toc15396628)

八、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 22](#_Toc15396629)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

我镇辖区内共有20个村，285个社，1个社区，3个居民小组。总户数19780户，总人口47584人(其中农业人口44807人，非农业人口2777人)，其政府的主要职能是为南津的群众服好务，带领南津群众致富奔小康，为各项事业的发展服好务。

## 二、机构设置

南津镇人民政府有行政事业单位机构2个，共有财政供养人员63人。其中：在职63人，行政在编人员41人、事业在编人员22人；其中：遗嘱补助人员16人、政府小车司机1人（临聘人员）。

# 第二部分 2019年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计2180万元。与2018年相比，收、支总计各减少213万元，降低8.9%。主要变动原因是调资及专项调整。

1. 收入决算情况说明

2019年本年收入合计2180万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2180万元，占100%。

1. 支出决算情况说明

2019年本年支出合计2180万元，其中：基本支出1302万元，占59.72%；项目支出878万元，占40.28%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收、支总计2180万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各减少213万元，降低8.9%。主要变动原因是调资及专项调整。

五、**一**般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2019年一般公共预算财政拨款支出2180万元，占本年支出合计的100%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款减少213万元，降低8.9%。主要变动原因是调资及专项调整。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2019年一般公共预算财政拨款支出2180万元，主要用于以下方面:一般公共服务支出497万元；文化体育与传媒支出62万元；社会保障与就业支出165万元；医疗卫生与计划生育支出86万元（基本支出）；城乡社区支出554万元；农林水支出701万元；交通运输支出40万元；自然资源海洋气象等支出6万元；住房保障支出69万元。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2019年般公共预算支出决算数为2180**，**完成预算100%。其中：**

**一般公共服务支出497万元**。其中：人大会议2万元，用于人代会及人大代表活动经费；政府办公厅（室）及相关机构事务行政运行（基本支出）266万元于政府的人员经费及运行费用，用于工会经费 ，全镇信访维稳经费；发展与改革事务行政运行（基本支出）62万元，用于经济发展办公室的人员经费及运行费用；财政事务行政运行（基本支出）的支出73万元，用于财政所的人员经费及运行费用；党委办公厅（室）及相关机构事务行政运行（基本支出）70万元用于党委的人员经费及运行费用；其他一般公共服务支出（项目支出）24万元。**文化体育与传媒支出62万元**，其中群众文化支出62万元（基本支出），用于社会事业服务办公室的人员经费及运行费用。**社会保障与就业支出165万元**，其中：民政管理事务-行政运行（基本支出）31万元用于民社办人员经费及运行费用，行政事业单位离退休108万元，用于未归口管理的行政事业单位离退休以及职工养老保险缴费支出；死亡抚恤13万元；特困人员救助供养13万元（基本支出）用于敬老院管理人员的生活补助。**医疗卫生与计划生育支出86万元（基本支出）。**其中计划生育机构23万元，用于计划生育人员及运行经费；行政事业单位医疗支出63万元，用于职工医疗补助支出。**城乡社区支出554万元**，其中：城乡社区规划与管理33万元（基本支出），用于村建环卫服务中心人员与公用支出；城乡社区环境卫生500万元（项目支出），用于南津镇基础设施总体规划；城乡社区环境卫生3万元（项目支出）用于环境治理；其他城乡社区支出14万元（基本支出）、4万元（项目支出）用于居委人员生活补助。**农林水支出701万元**：农业-事业运行基本支出99万元，用于农业服务中心人员的工资及公用经费；农村道路建设（项目支出）4万元；其他农业支出（项目支出）6万元；扶贫支出（项目支出）8万元对村民委员会和村党支部的补助574万元（基本支出302万元，项目支出272万元），用于村组干部和监委会主任生活补助及办公经费、离职村（社区）干部补助、在职村（社区）干部基本医疗保险及养老保险补助等；对村集体经济组织补助10万元（项目支出），相关工作经费。**交通运输支出40万元，自然资源海洋气象等支出**6万元；**住房保障支出69万元**，用于全镇在职职工住房公积金财政应负担部分。

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年一般公共预算财政拨款基本支出1302万元，其中：

人员经费1145万元，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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、住房公积金支出等。
　　公用经费157万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为9万元，完成预算100%，与预算数持平的主要原因是严格按照预算执行相关经费支出。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

“三公”经费支出情况：2019年“三公”经费支出9万元，比上年“三公”经费支出9万元持平。其中2019年公务用车运行维护费支出0元，与上年持平，单位目前无公车。2019年公务接待费支出9万元，比上年9万元持平。公务接待批次162次，接待人数2200人。本年无因公出国（境）经费支出。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2019年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2019年国有资本经营预算拨款支出0万元。

1. 预算绩效情况说明
2. **预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对村干部养老保险项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对2项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，所有项目均遵循预算的项目资金用途，不存在挤占挪用的情况，资金使用审批程序规范，严控资金支出标准，完成了各项预定指标。本部门还自行组织了2个项目绩效评价，从评价情况来看资金拨付到位情况良好，程序规范合理，预定绩效目标完成情况较好。

1. **项目绩效目标完成情况。** 本部门在2019年度部门决算中反映 “村干部养老保险” “小城镇基础设施建设（污水处理厂）”等13个项目中，50万以上项目的绩效目标实际完成情况。
2. 村干部养老保险项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数58万元，执行数为58万元，完成预算的100%。通过项目实施，保持了村干部的稳定，也提高了村干部的待遇。
3. 污水处理厂项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数500万元，执行数为500万元，完成预算的100%。通过项目实施，体现了中央对城镇建设的支持，提高城镇发展。
4. **部门开展绩效评价结果。**

本部门按要求对2019年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《南津镇2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对村干部养老保险项目补贴开展了绩效评价，《2019年村干部养老保险项目绩效评价报告》见附件。

十一、其他重要事项的情况说明

**（一）政府采购支出情况**

2019年，南津镇政府采购支出总额4万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出4万元。

**（二）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，南津镇共有车辆0辆。

1. **名**词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

3.经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…（收入类型）等。

5.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、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（事业单位当年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）弥补本年度收支缺口的资金。

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

7.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9.一般公共服务支出（类）人大事务（款）人大会议（项）：指各级人大召开人民代表大会等专门会议的支出。

10. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：指行政事业单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

11. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务（项）：指除上述项目以外的其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

12. 一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）行政运行（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

13. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

14. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

15. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）：指群众文化方面的支出，包括基层文化馆（站）、群众艺术馆支出等。

16. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化旅游支出（项）:指除上述项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。

17.社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）行政运行（项）：指指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

18. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：指未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。

19. 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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

20. 社会保障和就业支出（类）特困人员救助供养（款）农村特困人员救助供养（项）：指农村特困人员救助供养支出。

21. 卫生健康支出（类）计划生育事务（款）计划生育机构（项）：指卫生健康部门所属计划生育机构的支出。

22. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费。未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

23. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

24.节能环保支出（类）自然生态保护（款）农村环境保护（项）：指用于农村环境保护方面的支出。

25. 城乡社区支出（类）城乡社区规划与管理（款）城乡社区规划与管理（项）：指城乡社区、防灾减灾、历史名城规划制定与管理等方面的支出。

26. 城乡社区支出（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）：指城乡社区道路清扫、垃圾清运处理、公厕建立与维护、园林绿化等方面的支出。

27.农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）：指用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

28. 农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）：指其他用于农业方面的支出。

29. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：指其他用于扶贫方面的支出。

30.农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）：指各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出，以及支持建立县级基本财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

31. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村集体经济组织的补助（项）：指农村税费改革后对村集体经济组织的补助支出。

32.交通运输支出（类）水路公路运输（款）其他水路公路运输支出（项）：指其他用于水路公路运输方面的支出。

33.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

34.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。

35.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。

36.“三公”经费：指部门用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。

37.机关运行经费：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。

第四部分 附件

## 附件1

南津镇人民政府2019年部门整体支出绩效评价报告

一、单位概况

南津镇人民政府有行政事业单位机构2个，共有财政供养人员63人。其中：在职63人，行政在编人员41人、事业在编人员22人。政府的主要职能是为南津的群众服好务，带领南津群众致富奔小康，为各项事业的发展服好务。

二、财政资金收支情况

（一）2019年本年收入合计2180万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2180万元，占100%。

（二）2019年本年支出合计2180万元，其中：基本支出1302万元，占59.72%；项目支出878万元，占40.28%。

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算管理。

包括部门绩效目标制定、目标完成、预算编制准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况和违规记录等情况。

（二）专项预算管理。

包括专项预算项目程序严密、规划合理、结果符合、分配科学、分配及时、专项预算绩效目标完成、实施绩效、违规记录等情况。

（三）结果应用情况。

包括部门自评质量、绩效目标公开和自评公开、评价结果整改和应用结果反馈等情况。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2019年，本单位认真做好年度财政资金的预算编制工作，在资金使用和管理方面，进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，确保我镇职责任务顺利完成。全年基本支出保证了我镇的正常运行和日常工作的正常开展，达到预期绩效目标。

（二）存在问题

1. 绩效目标设立不够明确、细化和量化。项目单位虽然设立了项目资金绩效目标，但目标不够明确、细化和量化。

2. 资金使用效益有待进一步提高。

（三）改进建议

 1.加强单位预算编制工作，根据人员情况、业务开展需要，逐项做出预算计划，预算合理、不留缺口、不留空项。

2.加强业务培训，提高评价水平。部门整体绩效评价工作是一项长期性的工作，专业性强，工作量大，建议进一步加强开展部门领导及经办人员相关的政策、业务工作培训，组织开展部门之间、单位之间的经验交流，切实推进绩效评价工作的开展。

3.预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出预算评价工作。

## 附件2

2019年村干部养老保险项目支出

绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

1.项目资金到位情况分析。
 2019年村干部养老保险补助项目资金根据相关文件进行预算，实际拨付到位58万元。
 2.项目资金执行情况分析。
 2019年村干部养老保险补助项目资金预算58万元，实际支出58万元，预算执行率100%。
 3.项目资金管理情况分析。
 2019年村干部养老保险补助项目资金根据预算资金用途，从保障民生出发，按照社保基金管理要求，严格项目资金支出审批程序，杜绝挤占挪用等违规违纪案件发生。

二、评价结论

项目资金均按时足额发放到位，提高了农村基层干部的生活待遇，调动了广大基层干部工作的积极性，充分发挥好其在社会主义新农村建设中的引领作用。

（二）绩效分析

1、项目决策

村干部是新农村建设的重要力量，具体承担着发展农村经济、带领农民致富、落实惠农政策、规划建设农村公益事业等重要职责,根据中央省市区要求，农村基层组织建设只能加强不能削弱。强化基层组织建设包括很多方面,而村干部养老保险则是村干部激励保障机制的一个重要内容。

2、项目管理

资金按时足额发放到村干部手中。

3、项目绩效

村干部养老保险补贴项目资金均按时拨付到位，并按程序按时上卡直发，提高了农村干部待遇，增强农村干部岗位的吸引力，增强基层党组织的凝聚力和战斗力，稳定村干部队伍，激发他们工作的主动性、积极性。

四、存在主要问题

保障在职村干部养老保险从根本上来说解决不了村干部待遇低的问题，部分村干部以村干部工资和务农收入为家庭主要收入来源，村干部养老保险对于部分村干部来说也是杯水车薪，治标不治本。

1. 相关措施建议

要加快发展农村经济，壮大村级经济实力。要进一步发展农村经济，壮大村级经济实力，提高村干部的工作待遇，从根本上缓解广大村干部个人缴纳养老保险费的经济压力。

第五部分 附表

## 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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |



















