## 辰溪县大水田乡人民政府文件

2021年辰溪县大水田乡人民政府

决算支出绩效评价报告

**目录**

**第一部分 单位概况**

一、部门职责

二、机构设置

**第二部分 2021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、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于2021年度预算绩效情况的说明

**第三部分 名词解释**

**第四部分 存在的问题及改进措施**

第一部分 单位概况

一、部门职责

1、党政办公室：负责协助乡领导处理日常党务和行政管理工作；协助抓好纪检、监察、群团工作和精神文明建设；做好文秘、接待、后勤、信息、统计、档案、调研、督查工作；负责政策性文件、具体行政行为的审核和上报备案以及行政执法证件的使用管理，承办以乡政府为被告或被申请人的行政诉讼、行政赔偿和行政复议案件，具体承担依法行政、政务公开和行政执法监督的各项工作；联系联络人大、政协工作，承办乡党委、政府和上级主管部门交办的其他事项。

2、党建办公室：按照干部管理权限，组织实施对干部的教育、培训、考核、奖惩、任免、后备干部的培养选拔和党员发展教育等工作；负责本单位干部职工心理健康关爱工作；承担基层党的政治建设、组织工作、宣传工作、统战工作、党风廉政建设和反腐败工作、党建带群团建设等职责；负责武装、民宗、群团和精神文明建设等工作。

3、财政所：负责编制和执行乡政府财政预决算工作，管理预算内外资金、编制财政预算草案；负责管理和监督本乡所属行政事业单位的财务活动；负责财政收支管理，乡财政性资金债权管理；负责政府性项目及大额固定资金等方面的内审工作；负责党委会等会议决定事项的督办工作。

4、经济发展办公室：贯彻国家对农业的方针、政策和法规，对农业产业结构调整，农业资源配置和产品品质改善实施服务；负责全乡农村经济发展规划和重要项目申报工作，指导全乡各村编制农村经济、项目立项，做好统计工作；引导各村深化农村经济体制改革，完善农村社会化服务体系，做好农业新技术的培训教育和职称评审工作；收集和反馈农业综合信息，为农业经济发展提供产前、产中、产后全方位服务，积极发展信息、中介、行业协会等社会服务组织；负责环境卫生工作；负责畜牧兽医的疫情监控及防疫工作；承担党委、政府和上级业务部门交办的其它工作。

5、社会事务办公室：积极宣传贯彻《村民委员会组织法》，做好村民委员会换届选举的指导工作；负责行政区划，救灾、救济物资的管理与发放，灾民的安置，困难户的救济与扶贫，散居五保户的管理，积极开展社会募捐献爱心活动，负责残疾人事业的管理与协调；负责义务兵优待款及各项抚恤金的发放；负责民族宗教与侨务工作；负责城乡建设规划的编制，城镇、乡村建设工作；负责土地使用、管理及其相关工作；完成党委、政府分配的其它中心工作。

6、社会治安和应急管理办公室：负责贯彻执行上级有关基层社会治安综合治理和应急管理工作的方针、政策和法律法规；健全乡、村两级社会治安（平安建设）、信访维稳、网格化管理等工作，指导协调民事纠纷调解处理工作；加强法制教育，广泛开展农村普法宣传；加强对外来人口的管理，开展 “两劳”人员的帮教工作，强化社会治安；负责安全生产监管、防汛抗旱、防灾减灾、抗震救灾、森林防火等工作；承办乡党委、政府和上级主管部门交办的其他事项。

7、自然资源和生态环境办公室：负责实施村规划和村镇建设管理等工作。监督、指导公共基础设施建设等。按照管理权限，指导、协调和实施自然资源、林政管理、造林绿化、生态环境保护等工作，组织协调生态环境污染事故与生态破坏事件查处，承办乡党委、政府和上级主管部门交办的其他事项。

8、综合行政执法大队：按照有关法律规定相对集中行使行政处罚权，以乡名义开展执法工作，并接受有关县级主管部门的业务指导和监督，逐步实现一支队伍管执法；承办乡党委、政府和上级主管部门交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

大水田乡人民政府作为一预算单位，从预算单位构成看，大水田乡人民政府部门预算包括：本级预算。具体下设部门：党政办公室、党建办公室、经济发展办公室、社会事务办公室、社会治安和应急管理办公室、自然资源和生态环境办公室、社会事务综合服务中心、农业综合服务中心、便民服务中心、综合行政执法大队等部门。

**第二部分 2021年度部门决算情况说明**

**一、收入支出决算总体情况说明**

2021年度收、支总计2220.86万元。与上年相比，增加302.32万元，增长37.41%，主要是因为财政拨款收入增加，支出增加。

**二、收入决算情况说明**

本年收入合计1110.43万元，其中：财政拨款收入1110.43万元，占100%；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%。

**三、支出决算情况说明**

本年支出合计1110.43万元，其中：基本支出953.41万元，占85.86 %；项目支出157.02万元，占14.14%；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**

 2021年度财政拨款收、支总计2220.86万元，与上年相比，增加302.32万元,增长37.41%，主要是因为财政拨款收入增加，支出增加。

**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**

2021年度财政拨款支出1110.43万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出增加320.58万元，增长40.58%，主要是因为行政运行经费以及项目支出增加。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度财政拨款支出1110.43万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出914.06万元，占82.32%；社会保障和就业支出158.09万元，占14.24%；农林水支出38.28万元，占3.44%。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2021年度财政拨款支出年初预算数为1110.43万元，支出决算数为1110.43万元，完成年初预算的100%，其中：

1、一般公共服务支出201（类）03（款）政府办公厅（室）及相关机构事务01（项）行政运行。

年初预算为914.06万元，支出决算为914.06万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：人员经费及公用经费增加。

2、社会保障和就业支出 208（类）05（款）行政事业单位养老支出05（项）机关事业单位基本养老保险缴费支出。

年初预算为151.53万元，支出决算为151.53万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：主要是单位基本养老保险缴费支出。

3、社会保障和就业 208（类）20（款）临时救助01（项）临时救助支出。

年初预算为6.56万元，支出决算为6.56万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：主要是社会临时救助资金。

4、农林水 213（类）05（款）扶贫01（项）行政运行支出。

年初预算为38.28万元，支出决算为38.28万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：主要是扶贫项目支出。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021年度财政拨款基本支出953.41万元，其中：人员经费666.7万元，占基本支出的69.93%,主要包括基本工资151.13万元、津贴补贴134.04万元、奖金56.25万元、伙食补助费40.62万元、绩效工资21.58万元、单位基本养老缴费151.53元、其他工资福利支出23.48万元、生活补助6.56万元、个人农业生产补贴77.65万元、其他对个人和家庭的补助3.87万元；公用经费286.71万元，占基本支出的 30.07 %，主要包括办公费105.94万元、印刷费53.84万元、差旅费2.59万元、会议费3.8万元、公务接待费4.35万元、劳务费31.89万元、工会经费1.71万元、公务用车运行维护费16.9万元、其他交通费20.88万元、其他商品和服务支出32.9万元、专业设备购置费11.9万元。

**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22.86万元，支出决算为21.25万元，完成预算的92.96%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比。

公务接待费支出预算为4.86万元，支出决算为4.35万元，完成预算的 89.5%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约、压缩开支，与上年相比减少1.05万元，减少19.44%,减少的主要原因是节约用餐，缩减开支。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为18万元，支出决算为16.9万元，完成预算的93.89%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约、压缩维护费开支，与上年相比减少3.13万元，减少16.63 %,减少的主要原因是在购置费不变的基础上节约用车，减少开支。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算4.35万元，占20.47%,因公出国（境）费支出决算 0万元，占 0 %,公务用车购置费及运行维护费支出决算 16.9万元，占79.53%。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 个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为4.35万元，全年共接待来访团组195 个、来宾847人次，主要是有关工作检查、指导、学习交流发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为16.9万元，其中：公务用车购置费0万元，（单位本级或某二级机构）更新公务用车0辆。公务用车运行维护费16.9万元，主要是维修、检查、会议用车等有关支出，截止2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 2辆。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

本单位无政府性基金收支。

**九、关于机关运行经费支出说明**

本单位2021年度机关运行经费支出286.71万元，比年初预算数增加0万元。主要原因是：主要是单位购置专用设备，资本性支出增加以及人员经费较上年有所增长导致公用经费支出增加。

**十、一般性支出情况**

2021年本部门开支会议费3.8万元，用于召开人大会、党员等会议，人数 1543人，内容为七一党员会议、人大会议、乡干部、村干部等会议。

**十一、关于政府采购支出说明**

本部门2021年度政府采购支出总额 11.9 万元，其中：政府采购货物支出 11.9万元、政府采购工程支出 0万元、政府采购服务支出 0万元。货物采购授予中小企业合同金额11.9万元，占政府采购支出总额的100 %，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0 %。由于支出数为0，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的占比、服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的占比都无法计算。

**十二、关于国有资产占用情况说明**

截至2021年12月31日，本单位共有车辆 2 辆，其中，主要领导干部用车0辆，机要通信用车0辆、应急保障用车 0辆、执法执勤用车 1辆、特种专业技术用车 0辆、其他用车1辆，其他用车主要是政府公务用车；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）。

**十三、关于2021年度预算绩效情况的说明**

在2021年预算执行过程中，坚持保运转、保民生的基本原则，严格控制支出；我单位坚持绩效目标内容指向明确、细化量化、合理可行、便于考核的原则，对项目的实施情况进行动态跟踪，及时发现并纠正实施过程中存在的问题，确保绩效目标如期实现。

第三部分 名词解释

**一、机关运行经费**：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行，用一般公共预算拨款安排，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、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，即为行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中的公用经费支出。

**二、“三公”经费**：纳入财政预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

**第四部分 存在的问题及改进措施**

 **一、存在的问题**

1、预算编制工作有待细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

2、因单位存在人在编不在现象导致经费不足：绩效工资和日常公用经费不足、与实际支出有差距。

3、公用经费控制有一定难度，基本为刚性支出。

二、改进措施及建议

针对上述存在的问题及对外整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

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、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3、完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

 大水田乡人民政府

2022年7月27日