2020年度

沙湾乡人民政府决算

**目录**

**第一部分沙湾乡人民政府概况**

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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**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、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2020年度预算绩效情况的说明

**第四部分名词解释**

**第五部分附件**

第一部分

沙湾乡人民政府概况

1. 部门职责

沙湾乡位于沅江中游，现辖9个行政村，总人口约2.1万人，乡政府驻沙湾社区。乡政府负责制定和组织实施经济、科技和社会发展计划，促进经济发展；制定并组织实施村乡建设规划，部署重点工程建设；负责本行政区域内的民政、文化教育、卫生、体育等社会公益事业的综合性工作；按计划组织本级财政收入和地方税的征收，完成国家的财政计划，管好财政资金，增强财政实力；抓精神文明建设，丰富群众文化活动，树立社会主义新风尚。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。沙湾乡人民政府内设机构包括：政府机关，人口与计划生育服务站，综治维稳站，财政所，农业服务站，社会事业服务站，规划建设国土环保服务站。人员情况：全乡镇共有公职人员50人，与2019年度相比增加1人，其中2020年度新进公职人员4人；调入4人；调离3人。

（二）决算单位构成。沙湾乡人民政府2020年部门决算汇总公开单位构成包括：沙湾乡人民政府本级。

第二部分

部门决算表

见附件

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1050.64万元。与上年相比，增加202.99万元，主要是因为主要是因为公用经费的调整。

**二、收入决算情况说明**

本年收入合计1050.64万元，其中：财政拨款收入1050.64万元，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1050.64万元，其中：基本支出995.56万元，占94.75%；项目支出55.08万元，占5.24%；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1050.64万元，与上年相比，财政拨款收入增加202.99万元，主要是因为主要是因为公用经费的调整。

**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1050.64万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出增加202.99万元，主要是因为主要是因为公用经费的调整。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2020年度财政拨款支出1050.64万元，主要用于以下方面：其中：一般公共服务507.16万元，公共卫生健康支出35.65万元，社会保障和就业135.25万元，城乡社区18.94万元，资源勘探信息8.43万元,医疗卫生与计划生育31.29万元，农林水332.63万元。入较去年增加202.99万元，主要是增加了与收入增加部分相对应的支出。

**（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661.47万元，支出决算数为1050.64万元，完成年初预算158.83%，其中：

1、一般公共服务支出

年初预算为282.28万元，支出决算为507.17万元，完成年初预算的179.67%，决算数大于年初预算数的主要原因是：新增公职人员且发放绩效。

2、社会保障和就业支出

年初预算为15.72万元，支出决算为135.25万元，完成年初预算的860.37%，决算数大于年初预算数的主要原因是：新增公职人员且发放绩效。

3、卫生健康支出

年初预算为53.89万元，支出决算为35.65万元，完成年初预算的66.15%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本年度群众卫生健康意识增加，宣传费用减少。

4、农林水支出

年初预算为281.07万元，支出决算为332.63万元，完成年初预算的118.34%，决算数大于年初预算数的主要原因是：扶贫项目支出，村干部绩效及乡镇干部绩效发放。

5、商业服务业等支出

年初预算为0万元，支出决算为2.72万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：发展旅游需要.

6、住房保障支出

年初预算为0万元，支出决算为9.84万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：公积金发放。

7、国土资源支出

年初预算为13.76万元，支出决算为8.43万元，决算数小于年初预算数的主要原因是：疫情原因导致这项工作减少。

**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764.14万元，其中：人员经费536.72万元，占基本支出的70.24%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、职业年金、各类保险、住房公积金；公用经费227.42万元，占基本支出的29.76%，主要包括办公费、印刷费、电费、差旅费、会议费、培训费、劳务费、维修费、公会经费、三公经费等。

**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19.4万元，支出决算为17.8万元，

其中：因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，无因公出国（境）费支出。

公务接待费支出预算为9.4万元，支出决算为10.4 万元，完成预算的110.64%，决算数小于预算数的主要原因是接待人数增加，增长的主要原因是扶贫检查增多。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为10万元，支出决算为7.4万元，完成预算的74%，决算数小于年初预算数的主要原因是公车使用次数相较减少，减少的主要原因是公车使用次数相较减少且按照上级要求减逐年减少三公经费开支。

**（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10万元，占57.47%,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7.4万元，占42.53%。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，无出国（境）支出。

2、公务接待费支出决算为10万元，全年共接待来访团组456个、来宾2396人次，主要是上级检查，项目勘察，定期检查等发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为7.4万元，其中：公务用车购置费0万元，无更新公务用车。公务用车运行维护费7.4万元，主要是公车维修及公车过路费支出，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。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

 2020年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元,本单位无政府性基金收支。

**九、关于机关运行经费支出说明**

本部门2020年度机关运行经费支出223.69万元，比年上年决算数减少34.1 万元。主要原因是：宣传费用减少。

**十、一般性支出情况**

2020年本部门开支会议费1.01万元，用于召开乡村两级干部会议，2495人次，内容为防汛，猪瘟，扶贫等工作会议；开支培训费0万元，；举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

**十一、关于政府采购支出说明**

本部门2020年度政府采购支出总额59.8万元，其中：政府采购货物决算23.8万元；政府采购工程决算20万元；政府采购服务决算16万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，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%。

**十二、关于国有资产占用情况说明**

截至2020年12月31日，本单位共有车辆4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4辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆，其他用车主要是下村；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1台（套），为渡口汽渡船。

**十三、关于2020年度预算绩效情况的说明**

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等。按照财政绩效部门要求已公开。

第四部分

名词解释

 **一、财政拨款收入：**指单位本年度从市级财政部门取得的财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

**四、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。

**五、附属单位缴款：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

**七、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。

**八、年初结转和结余：**指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

**九、一般公共服务（类）人大事务（款）行政运行（项）：**指人大常委会办公厅用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

**十、结余分配：**指事业单位按规定对非财政补助结余资金提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。

**十一、年末结转和结余资金：**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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**十二、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。

**十三、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定的行政任务或事业发展目标所发生的支出。

**十四、上缴上级支出：**指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

**十五、经营支出：**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发生的支出。

**十六、对附属单位补助支出：**指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

**十七、“三公”经费：**指市级部门用一般公共预算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）费指单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十八、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，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。在财政部有明确规定前，“机关运行经费”暂指一般公共预算安排的基本支出中的“商品和服务支出”经费。

第五部分

附件

**2020年度部门整体支出绩效评价报告**

**一、部门（单位）概况**

（一）部门（单位）基本情况

 1、 主要职能

沙湾乡位于沅江中游，现辖9个行政村，总人口约2.1万人，乡政府驻沙湾社区。乡政府负责制定和组织实施经济、科技和社会发展计划，促进经济发展；制定并组织实施村乡建设规划，部署重点工程建设；负责本行政区域内的民政、扶贫、党建、文化教育、卫生、体育等社会公益事业的综合性工作；按计划组织本级财政收入和地方税的征收，完成国家的财政计划，管好财政资金，增强财政实力；抓精神文明建设，丰富群众文化活动，树立社会主义新风尚。

2．机构情况：政府机关，人口与计划生育服务站，综治维稳站，财政所，农业服务站，社会事业服务站，规划建设国土环保服务站。

3．人员情况：全乡共有编织50个，实有在职人员50人，与2019年相比增加2人，其中2020年度新进公职人员4名，调离4名，调入3名。

（二）、部门（单位）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围：全年整体支出规模1050.64万元，涉及工作内容及范围：

2020年度财政拨款支出1050.64万元，其中：一般公共服务507.16万元，公共卫生健康支出35.65万元，社会保障和就业135.25万元，城乡社区18.94万元，资源勘探信息8.43万元,医疗卫生与计划生育31.29万元，农林水332.63万元。入较去年增加202.99万元，主要是增加了与收入增加部分相对应的支出。

**二、部门（单位）整体支出管理及使用情况**

（一）基本支出

1、收入情况

2020年决算数1050.64万元，其中，一般公共决算拨款1050.64万元，政府性基金拨款0万元，财政专户管理的非税收入拨款0万元，上级补助收入0万元。收入较去年增加202.99万元，增加的原因是公用经费的调整。

 2、支出情况

2020年总支出1050.64万元。

2020年一般公共决算拨款收入1050.64万元，具体安排情况如下：

（一）基本支出：2020年决算数为995.56万元，是指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、办公设备购置等日常公用经费。

（二）项目支出：2020年决算数为55.08万元，是指单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括有关事业发展专项、专项业务费、基本建设支出等。

各项支出严格执行“厉行节约、反对浪费”的规定，严格控制“三公”经费支出， “三公”经费及会议费较上年均有所下降。

2020年“三公”经费决算数为17.8万元，其中，公务接待费 10.4 万元，公务用车购置及运行费7.4万元（其中，公务用车购置费0万元，公务用车运行费7.4万元），因公出国（境）费0万元。 2020年“三公”经费决算较2019年减少1.6万元。

（二）专项支出

（1）专项资金（包括财政资金、自筹资金等）安排落实、总投入等情况分析。

2020年专项资金投入55.08万元。

（2）专项资金实际使用情况分析。

2020年专项资金支出为55.08万元，主要用于道路交通建设及产业发展等3个项目。

（3）专项资金管理情况分析，主要包括管理制度、办法的制订及执行情况。

各项扶贫专项资金本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准的使用计划和项目批复内容，不擅自调项、扩项、缩项，不拆借、挪用、挤占。资金拨付动向按不同专项资金的要求执行。同时对每笔专项资金的支付，严格执行财务制度，落实专项资金审核程序。

**三、部门（单位）专项组织实施情况**

（一）专项组织情况分析

扶贫项目严格按要求先立项再施工，最后验收进行结算，强化项目的监督管理，实行工程项目公示制，按扶贫专项资金的用途专款专用。

（二）专项管理情况分析

在使用专项资金时，严格执行专项资使用制度和财务制度，同时对各项专项资金的使用流程进行监督，定时上报专项资金拨付使用情况。

**四、部门（单位）整体支出绩效情况**

1、2020年顺利脱贫，完成扶贫项目建设3个共55.08万元。

2、指导全乡9个行政村所有农村党员和机关党支部的党建工作，保证了机关党建工作的顺利开展、完善了基层各村的党建工作。

3、指导全乡近21000人开展综治维稳和发展安全生产工作 ，保证了综治民调成绩稳中有升，落实“一单四制”，将一般性生产经营安全事故控制在零发生。

5、完成农村义务征兵3人、保证农村义务征兵工作的完成；完成30人民兵整组工作、加强了武装阵地建设。

**五、存在的主要问题**

年初编制的预算不够精确，存在调整预算的情况，编制范围不太全面，预算执行情况还有待进一步加强。

**六、改进措施和建议:**

1、进一步加强预算的编制工作，提高预算编制的精确度，尽量减少预算执行调整。

2、加强政策学习，提高思想认识。认真学习《预算法》等相关法规、制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识。

3、规范账务处理，提高财务信息质量。严格按照《会计法》等规定执行财务核算，并结合实际情况，完整、准确地披露相关信息，尽可能地做到决算与预算相衔接。

4、希望增加行政运行经费，以保障日常工作顺利进行及目标任务的圆满完成。

5、希望财政部门更多地开展相关业务工作培训，提高财务人员业务水平。