

湖南省益阳市安化县  
东坪镇人民政府  
2021年度部门决算

# 目录

## 第一部分湖南省益阳市安化县东坪镇人民政府概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分2021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明细表
- 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、机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、2021年度预算绩效情况说明

## 第四部分名词解释

## 第五部分附件

# 第一部分

## 湖南省益阳市安化县 东坪镇人民政府概况

## 一、部门职责

（一）制定和组织实施经济、科技和社会发展规划，制定资源开发技术改造和产业结构调整方案，组织指导好各业生产。搞好商品流通，协调好本镇与外地区的经济交流与合作，抓好招商引资、人才引进项目开发，不断培育市场体系，组织经济运行，促进经济发展。

（二）制定并执行实施村镇建设规划，部署重点工程建设、地方道路建设及公共设施、水利设施的管理，负责土地、林木、水等自然资源和生态环境的保护，做好护林防火工作。

（三）负责本行政区域内的民政、计划生育、文化教育、卫生、体育等社会公益事业综合性工作，维护一切经济单位和个人的正当经济权益，取缔非法经济活动，调节和处理民事纠纷，打击刑事犯罪维护社会稳定。

（四）按计划组织本级财政收入和地方税收的征收，完成国家财政计划，不断培育税源，管好财政资金，增强财政实力。

（五）抓好精神文明建设，丰富群众文化生活，提倡移风易俗反对封建迷信，破除陈规陋习，树立社会主义新风尚。

（六）完成上级政府交办的其他事项。

## 二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。内设机构设置,湖南省益阳市安化县东坪镇人民政府内设机构包括：根据编委核定，东坪镇人民政府设置党政机构 7 个，综合执法大队 1 个，事业单位 4 个。党政机构分别是党政办、党建办、经济发展办、社会事务办、自然资源和生态环境办、社会治安和应急管理办、财政所；行政执法大队；事业单位分别是社会事务综合服务中心、农业综合服务中心、党群和政务服务中心、退役军人服务站。

（二）决算单位构成。湖南省益阳市安化县东坪镇人民政府 2021 年部门决算汇总公开单位构成包括：湖南省益阳市安化县东坪镇人民政府本级。

# 第二部分

## 部门决算表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：湖南省益阳市安化县东坪镇人民政府

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,983.90	一、一般公共服务支出	32	3,047.22
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	54.22	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	1.00
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	390.62	八、社会保障和就业支出	39	351.30
	9		九、卫生健康支出	40	250.50
	10		十、节能环保支出	41	723.84
	11		十一、城乡社区支出	42	24.22
	12		十二、农林水支出	43	721.79
	13		十三、交通运输支出	44	1.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	

	19		十九、住房保障支出	50	240.89
	20		二十、粮油物资储备支出	51	5.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	61.98
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	5,428.74	<b>本年支出合计</b>	58	5,428.74
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	5,428.74	<b>总计</b>	62	5,428.74

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

# 收入决算表

公开 02 表  
金额单位：万元

部门：湖南省益阳市安化县东坪镇人民政府

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		5,428.74	5,038.12					390.62
201	一般公共服务支出	3,047.22	3,047.22					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3,027.22	3,027.22					
2010301	行政运行	2,770.28	2,770.28					
2010302	一般行政管理事务	160.83	160.83					
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	96.11	96.11					
20106	财政事务	20.00	20.00					
2010602	一般行政管理事务	20.00	20.00					
203	国防支出	1.00	1.00					
20399	其他国防支出	1.00	1.00					
2039999	其他国防支出	1.00	1.00					
208	社会保障和就业支出	351.30	351.30					
20805	行政事业单位养老支出	321.18	321.18					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	321.18	321.18					
20899	其他社会保障和就业支出	30.12	30.12					
2089999	其他社会保障和就业支出	30.12	30.12					
210	卫生健康支出	250.50	250.50					
21007	计划生育事务	95.02	95.02					
2100799	其他计划生育事务支出	95.02	95.02					
21011	行政事业单位医疗	155.48	155.48					
2101101	行政单位医疗	155.48	155.48					
211	节能环保支出	723.84	350.00					373.84
21104	自然生态保护	723.84	350.00					373.84

2110402	农村环境保护	723.84	350.00					373.84
212	城乡社区支出	24.22	24.22					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	24.22	24.22					
2120804	农村基础设施建设支出	14.00	14.00					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	10.22	10.22					
213	农林水支出	721.79	721.79					
21301	农业农村	46.00	46.00					
2130153	农田建设	46.00	46.00					
21303	水利	132.00	132.00					
2130313	水文测报	97.00	97.00					
2130399	其他水利支出	35.00	35.00					
21305	扶贫	319.16	319.16					
2130505	生产发展	155.00	155.00					
2130507	扶贫贷款奖补和贴息	0.16	0.16					
2130599	其他扶贫支出	164.00	164.00					
21307	农村综合改革	219.63	219.63					
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	216.63	216.63					
2130706	对村集体经济组织的补助	3.00	3.00					
21399	其他农林水支出	5.00	5.00					
2139999	其他农林水支出	5.00	5.00					
214	交通运输支出	1.00	1.00					
21401	公路水路运输	1.00	1.00					
2140199	其他公路水路运输支出	1.00	1.00					
221	住房保障支出	240.89	240.89					
22102	住房改革支出	240.89	240.89					
2210201	住房公积金	240.89	240.89					
222	粮油物资储备支出	5.00	5.00					
22201	粮油物资事务	5.00	5.00					
2220199	其他粮油物资事务支出	5.00	5.00					
229	其他支出	61.98	45.20					16.78
22960	彩票公益金安排的支出	30.00	30.00					
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	30.00	30.00					

22999	其他支出	31.98	15.20					16.78
2299999	其他支出	31.98	15.20					16.78

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开 03 表

部门：湖南省益阳市安化县东坪镇人民政府

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		5,428.74	4,137.08	1,291.67			
201	一般公共服务支出	3,047.22	2,866.39	180.83			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3,027.22	2,866.39	160.83			
2010301	行政运行	2,770.28	2,770.28				
2010302	一般行政管理事务	160.83		160.83			
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	96.11	96.11				
20106	财政事务	20.00		20.00			
2010602	一般行政管理事务	20.00		20.00			
203	国防支出	1.00	1.00				
20399	其他国防支出	1.00	1.00				
2039999	其他国防支出	1.00	1.00				
208	社会保障和就业支出	351.30	351.30				
20805	行政事业单位养老支出	321.18	321.18				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	321.18	321.18				
20899	其他社会保障和就业支出	30.12	30.12				
2089999	其他社会保障和就业支出	30.12	30.12				
210	卫生健康支出	250.50	250.50				
21007	计划生育事务	95.02	95.02				
2100799	其他计划生育事务支出	95.02	95.02				
21011	行政事业单位医疗	155.48	155.48				
2101101	行政单位医疗	155.48	155.48				

211	节能环保支出	723.84		723.84		
21104	自然生态保护	723.84		723.84		
2110402	农村环境保护	723.84		723.84		
212	城乡社区支出	24.22	10.22	14.00		
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	24.22	10.22	14.00		
2120804	农村基础设施建设支出	14.00		14.00		
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	10.22	10.22			
213	农林水支出	721.79	348.79	373.00		
21301	农业农村	46.00		46.00		
2130153	农田建设	46.00		46.00		
21303	水利	132.00	132.00			
2130313	水文测报	97.00	97.00			
2130399	其他水利支出	35.00	35.00			
21305	扶贫	319.16	0.16	319.00		
2130505	生产发展	155.00		155.00		
2130507	扶贫贷款奖补和贴息	0.16	0.16			
2130599	其他扶贫支出	164.00		164.00		
21307	农村综合改革	219.63	216.63	3.00		
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	216.63	216.63			
2130706	对村集体经济组织的补助	3.00		3.00		
21399	其他农林水支出	5.00		5.00		
2139999	其他农林水支出	5.00		5.00		
214	交通运输支出	1.00	1.00			
21401	公路水路运输	1.00	1.00			
2140199	其他公路水路运输支出	1.00	1.00			
221	住房保障支出	240.89	240.89			
22102	住房改革支出	240.89	240.89			
2210201	住房公积金	240.89	240.89			
222	粮油物资储备支出	5.00	5.00			
22201	粮油物资事务	5.00	5.00			
2220199	其他粮油物资事务支出	5.00	5.00			
229	其他支出	61.98	61.98			

22960	彩票公益金安排的支出	30.00	30.00				
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	30.00	30.00				
22999	其他支出	31.98	31.98				
2299999	其他支出	31.98	31.98				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：湖南省益阳市安化县东坪镇人民政府

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	4,983.90	一、一般公共服务支出	33	3,047.22	3,047.22		
二、政府性基金预算财政拨款	2	54.22	二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35	1.00	1.00		
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	351.30	351.30		
	9		九、卫生健康支出	41	250.50	250.50		
	10		十、节能环保支出	42	350.00	350.00		
	11		十一、城乡社区支出	43	24.22		24.22	
	12		十二、农林水支出	44	721.79	721.79		
	13		十三、交通运输支出	45	1.00	1.00		
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	240.89	240.89		
	20		二十、粮油物资储备支出	52	5.00	5.00		
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				

	23		二十三、其他支出	55	45.20	15.20	30.00	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	5,038.12	<b>本年支出合计</b>	59	5,038.12	4,983.90	54.22	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	5,038.12	<b>总计</b>	64	5,038.12	4,983.90	54.22	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：湖南省益阳市安化县东坪镇人民政府

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		4,983.90	4,080.07	903.83
201	一般公共服务支出	3,047.22	2,866.39	180.83
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3,027.22	2,866.39	160.83
2010301	行政运行	2,770.28	2,770.28	
2010302	一般行政管理事务	160.83		160.83
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	96.11	96.11	
20106	财政事务	20.00		20.00
2010602	一般行政管理事务	20.00		20.00
203	国防支出	1.00	1.00	
20399	其他国防支出	1.00	1.00	
2039999	其他国防支出	1.00	1.00	
208	社会保障和就业支出	351.30	351.30	
20805	行政事业单位养老支出	321.18	321.18	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	321.18	321.18	
20899	其他社会保障和就业支出	30.12	30.12	
2089999	其他社会保障和就业支出	30.12	30.12	
210	卫生健康支出	250.50	250.50	
21007	计划生育事务	95.02	95.02	
2100799	其他计划生育事务支出	95.02	95.02	
21011	行政事业单位医疗	155.48	155.48	
2101101	行政单位医疗	155.48	155.48	
211	节能环保支出	350.00		350.00
21104	自然生态保护	350.00		350.00

2110402	农村环境保护	350.00		350.00
213	农林水支出	721.79	348.79	373.00
21301	农业农村	46.00		46.00
2130153	农田建设	46.00		46.00
21303	水利	132.00	132.00	
2130313	水文测报	97.00	97.00	
2130399	其他水利支出	35.00	35.00	
21305	扶贫	319.16	0.16	319.00
2130505	生产发展	155.00		155.00
2130507	扶贫贷款奖补和贴息	0.16	0.16	
2130599	其他扶贫支出	164.00		164.00
21307	农村综合改革	219.63	216.63	3.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	216.63	216.63	
2130706	对村集体经济组织的补助	3.00		3.00
21399	其他农林水支出	5.00		5.00
2139999	其他农林水支出	5.00		5.00
214	交通运输支出	1.00	1.00	
21401	公路水路运输	1.00	1.00	
2140199	其他公路水路运输支出	1.00	1.00	
221	住房保障支出	240.89	240.89	
22102	住房改革支出	240.89	240.89	
2210201	住房公积金	240.89	240.89	
222	粮油物资储备支出	5.00	5.00	
22201	粮油物资事务	5.00	5.00	
2220199	其他粮油物资事务支出	5.00	5.00	
229	其他支出	15.20	15.20	
22999	其他支出	15.20	15.20	
2299999	其他支出	15.20	15.20	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：湖南省益阳市安化县东坪镇人民政府

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,918.01	302	商品和服务支出	106.14	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,110.94	30201	办公费	3.46	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	672.06	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	549.16	30203	咨询费		310	资本性支出	16.97
30106	伙食补助费	58.47	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	456.29	30205	水费	5.14	31002	办公设备购置	16.97
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	390.06	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	251.89	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	16.43	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	388.48	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	10.33	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	24.23	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	38.95	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	4.00	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	2.91	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	36.04	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	47.55	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	13.33	39908	对民间非营利组织和群众性自治	

							组织补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	5.00	39999	其他支出		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	17.34				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出					
人员经费合计		3,956.96	公用经费合计						123.11

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：湖南省益阳市安化县东坪镇人民政府

公开 07 表  
单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
56.3		5		5	51.3	51.07		5		5	46.07

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表  
金额单位：万元

部门：湖南省益阳市安化县东坪镇人民政府

项目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结 余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			54.22	54.22	40.22	14.00	
212	城乡社区支出		24.22	24.22	10.22	14.00	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		24.22	24.22	10.22	14.00	
2120804	农村基础设施建设支出		14.00	14.00		14.00	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		10.22	10.22	10.22		
229	其他支出		30.00	30.00	30.00		
22960	彩票公益金安排的支出		30.00	30.00	30.00		
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出		30.00	30.00	30.00		

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。



## 第三部分

# 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5428.74万元，与上年相比，减少283.17万元，减少4.95%主要是因为农林水支出减少。

## 二、收入决算情况说明

2021年度收入合计5428.74万元，其中：财政拨款收入5038.12万元，占92.8%；其他收入390.62万元，占7.2%。

## 三、支出决算情况说明

2021年度支出合计5428.74万元，其中：基本支出4137.08万元，占76.2%；项目支出1291.66万元，占23.8%。

## 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5038.12万元，与上年相比，减少673.79万元，减少11.79%，主要是因为农林水支出减少。

## 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5038.12万元，占本年支出合计的92.8%，与上年相比，财政拨款支出减少673.79万元，减少11.79%。主要是因为农林水支出减少。

### （二）财政拨款支出决算结构情况

2021年度财政拨款支出5038.12万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出3047.22万元，占60.48%；国防支出（类）支出1万元，占0.02%；社会保障和就业支出（类）支出351.3万元，占6.97%；卫生健康支出（类）支出250.5万元，占4.97%；节能环保支出（类）支出350万元，占6.95%；城乡社区支出（类）支出24.22万元，占0.48%；农林水支出（类）支出721.79万元，占14.33%；交通运输支出（类）支出1万元，占0.02%；粮油物资储备支出（类）支出5万元，占0.1%；住房保障支出（类）支出240.89万元，占4.78%；其他支出（类）支出45.2万元，占0.9%。

### （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3231.8万元，支出决算数为5038.12万元，完成年初预算的155.89%，其中：

1、一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）。

年初预算为2484.13万元，支出决算为2770.28万元，完成年初预算的111.52%，决算数大于年初预算数的主要原因是：机构改革，站所并入政府，人员增加，支出增加。

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

年初预算为0万元，支出决算为160.83万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

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

年初预算为0万元，支出决算为96.11万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

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

年初预算为0万元，支出决算为20万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

5、国防支出（类）其他国防支出（款）其他国防支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为1万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

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

年初预算为321.18万元，支出决算为321.18万元，完成年初预算的100%。

7、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为30.12万元，支出决算为30.12万元，完成年初预算的100%。

8、卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为95.02万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

9、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155.48万元，支出决算为155.48万元，完成年初预算的100%。

10、节能环保支出（类）自然生态保护（款）农村环境保护（项）。

年初预算为0万元，支出决算为350万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

11、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为14万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

12、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为10.22万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

13、农林水支出（类）农业农村（款）农田建设（项）。

年初预算为0万元，支出决算为46万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

14、农林水支出（类）水利（款）水文测报（项）。

年初预算为0万元，支出决算为97万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

15、农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为35万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

16、农林水支出（类）扶贫（款）生产发展（项）。

年初预算为0万元，支出决算为155万元，决算数大于年初预算数的主要

原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

17、农林水支出（类）扶贫（款）扶贫贷款奖补和贴息（项）。

年初预算为0万元，支出决算为0.16万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

18、农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为164万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

19、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）。

年初预算为0万元，支出决算为216.63万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

20、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）。

年初预算为0万元，支出决算为3万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

21、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为5万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

22、交通运输支出（类）公路水路运输（款）其他公路水路运输（项）。

年初预算为0万元，支出决算为1万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

23、住房保障支出（类）住房保障支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为240.89万元，支出决算为240.89万元，完成年初预算的100%。

24、粮油物资储备支出（类）粮油物资事务（款）其他粮油物资事务（项）。

年初预算为0万元，支出决算为5万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

25、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为30万元，决算数大于年初预算数的主要

原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

26、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为15.2万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

## **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4080.07万元，其中：人员经费3956.96万元，占基本支出的96.98%，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、抚恤金、生活补助、医疗费、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费123.11万元，占基本支出的3.02%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出。

## **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**

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为56.3万元，支出决算为51.07万元，完成预算的90.71%，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，无法计算完成率。决算数与预算数一致，因为本年没有因公出国（境）安排，也没有发生实际支出。与上年数相比无变化，主要是本年与上年都没有因公出国（境）安排，也没有发生实际支出。

公务接待费支出预算为51.3万元，支出决算为46.07万元，完成预算的89.81%，决算数小于预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，调整预算指标。与上年相比减少29.09万元，减少38.7%，减少的主要原因是厉行节约，

严控公务接待支出。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算完成率。决算数与预算数一致，因为本年没有公务用车购置安排，也没有发生实际支出。与上年数相比无变化，主要是本年与上年都没有公务用车购置安排，也没有发生实际支出。

公务用车运行维护费支出预算为5万元，支出决算为5万元，完成预算的100%。决算数等于预算数的主要原因是严格按照年初预算支出。与上年数相比无变化，主要原因是严格按照年初预算支出。

## （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46.07万元，占90.21%，因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置费及运行维护费支出决算5万元，占9.79%。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0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为46.07万元，全年共接待来访团组1个、来宾3853人次，主要是因日常工作开展、交流而发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为5万元，其中：公务用车购置费0万元，湖南省益阳市安化县东坪镇人民政府更新公务用车0辆。公务用车运行维护费5万元，主要是公车日常运行合维护支出，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1辆。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

2021年度政府性基金预算财政拨款收入54.22万元；年初结转和结余0万元；支出54.22万元，其中基本支出40.22万元，项目支出14万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

1、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为14万元，决算数大于年初预算数的主要

原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

2、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为10.22万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

3、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为30万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度根据实际情况，追加预算指标或调整预算指标。

## **九、机关运行经费支出说明**

本单位2021年度机关运行经费支出123.11万元，比上年决算数减少154.07万元，降低55.58%。主要原因是：本年度根据实际情况，调整预算指标。

## **十、一般性支出情况说明**

2021年本单位开支会议费63.91万元，用于召开党代会、人大等会议，人数300人，内容为党员代表大会、人大选举会；开支培训费4万元，用于开展财务、便民服务员等培训，人数200人，内容为乡村振兴、财务、两保收缴等。

## **十一、政府采购支出说明**

本单位2021年度政府采购支出总额1573.47万元，其中：政府采购货物支出150.65万元、政府采购工程支出1222.07万元、政府采购服务支出200.75万元。授予中小企业合同金额1136.14万元，占政府采购支出总额的97.51%，其中：授予小微企业合同金额358.36万元，占授予中小企业合同金额的31.54%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.29%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的88.55%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的11.16%。

## **十二、国有资产占用情况说明**

截至2021年12月31日，单位共有车辆1辆，其中，主要领导干部用车1

辆。单位价值50万元以上通用设备0台；单位价值100万元以上专用设备0台。

### **十三、2021年度预算绩效情况说明**

(1) 绩效管理评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目8个，二级项目16个，共涉及资金903.83万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

(2) 以部门为主体开展的重点绩效评价结果

本单位无重点项目。

(3) 预算绩效情况的说明

我镇根据市、县财政工作安排，积极推进财政预算绩效管理工作。2021年的预算绩效管理运行良好，严格按照年初预算进行开支，严控三公经费，取得了显著效果。

# 第四部分

## 名词解释

**一、财政拨款收入：**指中央财政当年拨付的资金。

**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。如：中国财政杂志社的刊物发行收入、中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

**三、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：中国财政杂志社广告收入等。

**四、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

**五、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。

**六、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。

**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，需要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、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。

**十二、“三公”经费：**纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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、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。

**十三、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。

# 第五部分

## 附件

# 2021 年度部门整体支出绩效评价报告

## 一、部门概况

### （一）部门基本情况

#### 1、在职人员情况和部门设置

2021 年县委、县政府核定编制数为:机关行政编制 122 名（包含机关工勤编制 5 名），全额拨款事业人员编制 152 人，总计编制数 274 名，实际在职人员数 279 名（以实际享受部门工会待遇的人数为准）；设有 14 个办公室，党政办、党建办、经济发展办、社会事务办公室、自然资源和生态环境办公室、社会治安和应急管理办公室、财政所、综合行政执法大队、社会事务综合服务中心、农业综合服务中心、党群和政务服务中心、退役军人服务站、纪委办公室、武装部。

#### 2、主要职能：

（1）执行本级人民代表大会的决议和上级国家行政机关的决定和命令，发布决定和命令；

（2）执行本行政区域内的经济和社会发展规划、预算，管理本行政区域内的经济、教育、科学、文化、卫生、体育事业和财政、民政、公安、司法行政、计划生育等行政工作；

（3）保护社会主义的全民所有的财产和劳动群众集体所有的财产，保护公民私人所有的合法财产，维护社会秩序，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利；

（4）保护各种经济组织的合法权益；

（5）保障少数民族的权利和尊重少数民族的风俗习惯；

（6）办理上级人民政府交办的其他事项。

#### 3、重点工作计划

（1）以乡村振兴为统领，努力开创东坪“三农”新局面  
接续做好脱贫攻坚和乡村振兴有效衔接，保持帮扶政策总体稳定；发

展富民乡村产业，着重扶植村级集体经济发展；建设生态宜居环境，巩固“茶乡花海”乡村振兴示范区东坪片区创建工作，打造县级、市级美丽乡村示范村，打造省级特色精品乡村。提高农民生活品质，改善农村级客运站点、文化体育、公共照明等基础设施，加大农村电网、互联网建设力度，全面完成农村饮水安全巩固提升工程任务。确保农业生产安全稳定。坚决遏止耕地“非农化”，防止耕地“非粮化”，狠抓耕地抛荒治理和乱占耕地建房，坚决守住耕地保护红线；做好一村一品”产业提质文章，助力科技兴农，完善农村电商平台，打通鲜活农产品出村进城“最后一公里”。

### （2）以产城融合为主线，促进镇域经济迈上新台阶

一是融合发展茶旅文体康产业。围绕“黑茶产业之都”定位，着力加快茶园基地提质扩规，推进钟鼓山观光茶园建设；打造茶乡花海生态旅游精品，保护唐家观古建筑群、安化茶厂早期建筑群等重要资源，引导开发辰山康养运动；明确“康养宜居小城”目标，大力支持中医药健康产业园等康养产业项目建设。二是强力推进项目攻坚。积极支持茶乡花海加快推进天河漂流、悬崖宾馆、特色民宿、研学旅行基地等项目建设；大力支持金源新材上市；“三所合一”、县中医康养、大湖坪水库、伊廖公路、县殡仪馆整体搬迁、食掌柜食品加工厂、东坪镇市民服务中心、槎溪大桥、钟鼓大道等项目的落实。三是加快推进新型城镇化，全力推进县城凤凰新区开发，建设一条梅山大道、一座凤凰山公园、一片梧桐广场特色街、一个市民服务中心、一所普通高中、一处凤凰广场、一栋安化全域旅游集散中心、一家动物医院及农牧科技园、一块集中留地上楼安置区；继续抓好创文巩卫工作，创建国家级文明县城，建设更具魅力、更显智慧的品质县城。

### （3）以人民利益为中心，着力构建社会和谐新气象

一是办好民生实事。坚持把教育放在优先发展的战略，开展平安校园建设；科学精准抓实抓好常态化疫情防控；推进“一门式”服务全覆盖。

二是做好民生关怀。积极推进社保扩面，落实被征地农民社会保障；加强城乡低保动态管理和民政临时救助资金管理；积极开展创新创业系列

活动，鼓励支持各类群体创业，鼓励多渠道灵活就业。

三是创新社会治理。有序推进债务风险化解工作，完善债务风险常态化监控机制，严厉打击非法集资；严格落实安全生产责任制；做好防汛抗灾工作；排查整治农村自建房屋；打好扫黑除恶的收官战和禁毒人民战争，争创信访“三无”乡镇。

## （二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等

2021年度收入总额5428.74万元。2021年整体支出5428.74万元，按支出性质区分，基本支出4137.08万元，包含人员经费3973.75万元及公用经费163.33万元，占比76.21%；项目支出1291.67万元，包含一般公共服务支出180.83万元、节能环保支出723.84万元、城乡社区支出14万元、农林水支出373万元，占比23.79%。

“三公”经费的使用和管理等情况：2021年“三公”经费支出51.07万元，比上年减少30.58万元，同比下降37.45%，其中：因公出国（境）费支出0元；公务接待费支出46.07万元，比上年减少29.09万元，同比下降38.7%；公务用车购置及运行维护费支出5万元，比上年减少1.49万元，同比下降22.91%。

支出主要内容及范围：工资福利支出包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、基本养老保险、基本医疗保险、其他社会保障缴费、住房公积金等；日商品服务支出包括办公费、印刷费、咨询费、水电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、会议费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等；对个人和家庭的支出包括抚恤金、遗属生活补助；资本性支出包括基础设施建设、办公设备购置；涉及人员经费、运转类经费、开展各项业务工作、精准扶贫、党建、疫情防控、应急等发生的全部支出。

## （三）绩效目标设立情况，主要包括部门中长期绩效目标和年度绩效目标

一是按照公共财政统筹发展和财政财务精细化管理的要求，认真编制

好 2021 年财政预算，提请镇人大代表会审议并严格执行，坚持“一要吃饭、二要建设”的原则，在预算支出方面注重优先保工资、保运转、保基本民生，确保对社会保障、医疗卫生、扶贫、教育、住房保障等方面的投入，进一步优化支出结构，集中财力办大事、办实事，既保障了全体干职工的基本福利，也确保了政府各项工作的高效运转。

二是科学规范预算管理，本着“量力而行、量财办事”的原则，把有限的财政资金用到发展经济和改善民生最急需的地方，提高预算编制执行的精细化和透明度，强化预算约束，严格控制追加指标；完善财政监督机制，进一步规范项目及补贴类资金监管，强化政府投资项目审计复审，从严控制项目支出；确保年度收支平衡。

## 二、部门整体支出管理及使用情况分析

### （一）基本支出

2021 年基本支出共计 4137.08 万元，其中工资和福利支出 3934.79 万元、商品和服务支出 146.36 万元、对个人和家庭的补助 38.95 万元、资本性支出 16.98 万元。

资金的管理和制度的建立情况：

1、规范管理，制度先行。年初制定《东坪镇人民政府财政财务管理制度》、《安化县东坪镇村级财务管理办法》，制度对财务内控、财务审批程序、经费报销、开支标准、政府采购做了详细的规定，构建了有序、规范、高效的财政资金监督管理体系，促进财政财务管理科学化、精细化、民主化。

2、严控三公经费。坚持“量入为出，开源节流”的原则，年初印发《东坪镇 2021 年财政包干体制方案》，内设各部门全年工作经费实行定额包干分配原则，收入归口，统一调配，各部门包干经费用于各项费用所占比例按办公费 30%、招待费 20%、会议费 30%、差旅费 10%、租车费 10%的比例严格使用，从源头控制了经费支出，加强了“三公”经费管理，同时严格落实中央“八项规定”，严控支出，遵循“过紧日子”的原则，2021 年三公经费支出较 2020 年有了明显收缩，取得了不错的效果。

## （二）项目支出

1、项目资金（包括财政资金、自筹资金等）安排落实、总投入等情况分析

2021年我镇项目收入1291.67万元，其中财政拨款917.83万元，其他资金373.84万元。项目支出1291.67万元，主要是商品和服务支出936.71万元，资本性支出354.96万元。

2、项目资金（主要指财政资金）实际使用情况分析

我镇2021年项目支出共计1291.67万元，其中一般公共服务支出180.83万元，主要是伊廖公路建设资金、中茶广场项目审计费、伊溪村安置区项目审计费、沿江东路项目审计费、月形山消防通道征地款等；节能环保支出723.84万元，主要是茶香花海生态体验园建设资金400万元及中央土地污染防治资金；城乡社区支出14万元主要是非税收入；农林水支出373万元，主要是各村社区公路建设资金、2021年农业产业扶持资金、2021年第一批市级乡村振兴资金、对革命老区资金、资江三桥北岸环境整治项目资金等。

3、项目资金管理情况分析，主要包括管理制度、办法的制订及执行情况

我镇项目资金严格按照国家财经法规制度，预算管理办法管理和使用，按照相关规定制定了《东坪镇人民政府财政财务管理制度》、《安化县东坪镇村级财务管理办法》、《东坪镇统筹整合使用财政涉农资金管理办法》，资金坚持集中管理，统筹安排；专款专用，重点优先；结合实际，确保效果的使用原则，遵循拨付前审批、使用中监督、完工后验收的流程，资金管理和使用情况接受镇资金项目管理领导小组、镇纪委、财政所和村务监督委员会的监督检查，保证了资金合理合规使用。

### 三、项目组织实施情况分析

项目坚持先申报后立项的原则，项目管理严格按照《东坪镇财务管理制度》，把关好每一笔支出，坚持专款专用，项目资金限额以上的支出采用政府招投标的方式采购，实施过程中严格落实项目责任人制度，由专业

人员对项目实施过程中进行全程监督管理，竣工后由项目负责部门、监理公司、三方机构进行验收，确保项目落地生效。整个过程接受镇资金项目管理领导组、镇纪委、财政所和村务监督委员会的监督检查。

#### 四、部门整体支出绩效情况分析

根据镇党委、政府年初工作规划和重点工作，坚持增收节支、统筹兼顾、协调发展的工作方针，较好的完成了年度工作目标。2021年度收入总额 5428.74 万元，其中财政拨款收入 5038.12 万元，占比 92.8%，其他收入 390.63 万元，占比 7.2%。2021 年整体支出 5428.74 万元，其中工资福利支出 3934.79 万元，占比 72.5%，商品和服务支出 1083.07 万元，占比 19.95%，对个人和家庭的补助 38.95 万元，占比 0.7%，资本支出 371.94 万元，占比 6.85%。

从收支总额来看，收支持平，未出现财政赤字，在预算支出方面注重优先保工资、保运转、保基本民生，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，部门整体支出管理情况得到提升，支出总额控制在预算总额以内，除专项预算的追加和政策性工资绩效预算的追加外，本年部门预算未进行预算相关事项的调整，“三公”经费总体控制较好，较上年同比下降 37.45%。

预算管理方面，制度执行总体较为有效，资金使用管理合法合规；资产管理方面，建立了资产管理制度，定期进行了盘点和资产清理，总体执行较好，政府采购方面，配置专门的工作人员，年初制定《东坪镇人民政府机关内部采购管理暂行办法》，通过制度的形式制定了严格规范化的采购程序，并在日常工作中严格执行采购审批程序，采购办严格执行政府采购限额规定，节约了采购成本，提高了政府财政资金的使用效益。

项目资金在产出数量、质量、时效方面都有明显成效，如伊廖公路扩改项目，扩改 11.3 公里，解决 214 户 772 人困难户出行问题；资江三桥北岸环境治理项目，改善 2914 户人居环境；伊溪村安全饮水项目解决 64 户 215 人的安全饮水问题；茶乡花海生态文化体验园中心花园等配套设施项目能够加快茶乡花海 2500 亩的生态文化体验园配套建设，帮扶已脱贫

户 2052 户 8125 人，增加已脱贫劳力就业岗位，每张门票向土地出租户分红 10 元，做到了优先覆盖脱贫户，有效地巩固了脱贫攻坚成果，为乡村振兴任务助力。

## 五、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的

预算支出绩效考评是运用科学、规范的考评方法，对照统一的考评标准，对预算支出的效率和效益进行的考核衡量和综合评价。推进预算支出绩效考评，对加强部门预算管理、建设高效透明政府、深化行政管理体制改革具有重要意义。其目的是通过对部门绩效目标的综合考评，合理配置资源，优化支出结构，规范财政资金分配，从整体上提升预算绩效管理水平，强化支出责任，提高财政资金使用效益和效率。

### （二）绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施和分析评价以及自评结果等内容

接县财政局关于开展 2021 年度预算单位整体支出绩效自评工作通知后，我镇主要领导高度重视，明确专人负责，一是对照通知的工作要求制订出评价工作方案，根据工作要求全面梳理了单位整体支出的结构，前期收集单位的基本概况、财务信息、财务报表基础资料；二是对于收集的基础资料和相关数据，评价小组成员深入的核实有关数据的全面性、真实性，进而整理出可供财政支出绩效评价所用的相关资料和基础数据。三是评价资料整理出后，评价人员按照评价方案的要求进行评价工作，科学合理的进行自查自评，填报《基础数据表》、《评价指标及评分表》

最后整理、分析、汇总相关信息，提写整体支出绩效报告。通过对照资料清单，通过对我镇 2021 年度部门整体支出绩效和各项目支出的绩效目标的设立等投入情况、预算配置、执行、管理及资产管理整个过程、以及职责履行与履职效益等效果产出进行自评，我单位自评分为 99.9 分。

## 六、存在的主要问题

### （一）乡镇财政难以整合

从当前的财政管理体制和项目实施主管部门的要求，乡镇没有能力对

强农惠农的资金进行有效的整合使用，乡镇不是一级财政，所有款项都由县财政拨付，我单位对项目资金专款专用，并按照项目管理单位要求组织实施，接受项目主管单位的检查验收，但是有很多项目资金仍然不足，如茶乡花海示范区创建、创文巩固、人居环境等。

## （二）事权财权不够匹配

近年来乡镇财权减少的同时，事权却不断的增加，有的新增资金需要乡镇配套资金解决，导致基层乡镇收支矛盾突出，如农村公益事业建设、社会保障支出、农村卫生、义务教育、城镇基础设施等都需要乡镇资金配套，导致乡镇财政无力承担，只有通过自筹和举债形式解决。

## （三）建设资金使用分散

由于部门条块管理，各种强农惠农资金很难有效融合，致使基层政府难以集中财力解决“三农”突出问题，影响强农惠农资金的效益性。有的建设项目涉及多个部门管理，如农田水利建设项目涉及到财政、国土、水务、农业、移民、扶贫等单位，项目建设交叉重复，造成不同渠道的重复投资，给资金和项目管理带来困难人，未能形成有效的合力。

## （四）预算绩效管理专业度不够

乡镇绩效管理专业人员匮乏，单位内部绩效管理工作力量薄弱，多数以财务人员牵头开展绩效管理，工作推动机制不全；财务部门从事预算绩效管理力量跟不上，当前绩效管理的制度体系还不完善，还需进一步谋划推动，不断完善全过程和全覆盖的制度体系。

## 七、改进措施和有关建议

### （一）进一步健全工作机制

按照“用途不变、渠道不乱、各尽其力、各计其功”的原则，结合乡镇全面小康社会建设的时间安排，有计划地对所有涉农项目资金进行有效整合，实现强农惠农资金使用一盘棋，对农业建设项目的财政支持，要避免资金分散，避免部门之间、乡镇之间、村与村之间各自为政，自行建设，重复投资。在项目审定上，相对集中投入，分年分批实施，提高资金使用效益。

## （二）进一步理顺事财关系

理顺乡镇事权财权关系，是加快乡镇经济社会、统筹城乡和全面建成小康社会的需要。通过进一步理顺事权财权关系，确保乡镇新增必须支出纳入县级财政预算，增加乡镇财政可用财力，减轻乡镇自筹资金负担和债务的增加。

## （三）提升预算支出绩效管理水平

一是县、镇要构建“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，形成政府预算、部门预算和项目预算全方位绩效管理格局，二是积极宣传预算绩效管理的必要性，推动绩效理念、绩效意识在预算绩效管理全过程深入人心，三是加强财务人员的培训，针对预算绩效管理的相关法规、绩效评价的操作方法进行业务培训。