**进贤县三阳集乡2020年度部门决算分析报告**

一、部门情况

**（一）基本情况。**

1．主要职能。

在社会主义市场经济条件下，政府在经济建设中担负着重要的职能，主要是进行经济调节、市场监管、社会管理和公共服务，以促进社会经济发展，提高生产力水平和人民生活水平。

1. 机构情况，包括当年变动情况及原因。

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1个，包括：乡政府。与上年相比减少一个，原因为机构改革，财政所并入乡政府。

1. 人员情况，包括当年变动情况及原因。

三阳集乡政府人员编制数为22人，实有人数18人，人数比上年减少3人，原因为人员调动。三阳集乡便民服务中心人员编制数为39人，实有人数为31人，与上年相比增加16人，原因为乡镇机构改革，各站所人员并入政府。

**（二）当年取得的主要事业成效。**

2020年，我乡严格执行财政综合预算，在乡政府各部门的齐心协力、分工协作、认真组织、协力抓好全年的各项工作。

开展了多项涉及民生的重点工程，如下水道改造工程，益康大道、国光大道、曙光大道等多条沥青路面改造工程等。

我乡上下社会安定、百姓安居乐业，新农保、城镇医保社保等稳步推进，社会保障水平逐年提高。

二、收入支出预算执行情况分析

**（一）收入支出预算安排情况。**

结合我乡实际，2020年我乡财政收入与支出如下：

本年度部门收入总计2630.762万元，可用财力为2630.762万元，具体投向拟为：一般公共服务支出1078.5545万元；社会保障和就业支出122.43万元；城乡社区支出980万元；农林水支出312.98万元；住房保障支出82.7975万元；其他支出30万元。

1. **收入支出预算执行情况**

1、一般预算支出对比分析

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年度 | 2020年度 | 差额 | 增长率% |
| 一般公共服务 | 1711.538 | 1078.5545 | -632.9835 |  |
| 教育支出 | 30 | 0 | -30 |  |
| 社会保障和就业 | 68.708 | 122.43 | 53.722 |  |
| 卫生健康支出 | 0 | 24 | 24 |  |
| 节能环保支出 | 94.3448 | 0 | -94.3448 |  |
| 城乡社区支出 | 1726.0702 | 980 | 746.0702 |  |
| 农林水支出 | 315.4337 | 312.98 | -2.4537 |  |
| 住房保障支出 | 37.7 | 82.7975 | 45.0975 |  |
| 其他支出 | 0 | 30 | 30 |  |
| 合计 | 3752.904 | 2630.762 | -1122.142 |  |

**1．收入支出与预算对比分析。**

（1）预、决算差异情况，可分收入支出功能科目、分单位、分收入支出具体项目逐项对比（可列表）。

一、收入预决算差异对比

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 行次 | 年初预算数 | 决算数 | 差异原因 |
| 栏次 |  | 1 | 3 |  |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 29936900 | 26007620 | 财力减少 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 0 | 300000 | 财政预算追加 |
| 三、上级补助收入 | 3 |  |  |  |
| 四、事业收入 | 4 |  |  |  |
| 五、经营收入 | 5 |  |  |  |
| 六、附属单位上缴收入 | 6 |  |  |  |
| 七、其他收入 | 7 |  |  |  |
| **本年收入合计** |  |  |  |  |
| 二、支出预决算差异对比 |  |  |  |  |
| 项目(按功能分类) | 行次 | 年初预算数 | 决算数 | 差异原因 |
| 栏次 |  | 4 | 6 |  |
| 一、一般公共服务支出 | 31 | 5187900 | 1078.5545 | 人员增加 |
| 二、外交支出 | 32 |  |  |  |
| 三、国防支出 | 33 |  |  |  |
| 四、公共安全支出 | 34 |  |  |  |
| 五、教育支出 | 35 |  |  |  |
| 六、科学技术支出 | 36 |  |  |  |
| 七、文化旅游体育与传媒支出 | 37 |  |  |  |
| 八、社会保障和就业支出 | 38 | 1261600 | 1224300 | 支出缩减 |
| 九、卫生健康支出 | 39 |  | 240000 | 专款增加 |
| 十、节能环保支出 | 40 |  |  |  |
| 十一、城乡社区支出 | 41 | 20450000 | 9800000 | 财力减少 |
| 十二、农林水支出 | 42 | 2592600 | 3129800 | 人员增加 |
| 十三、交通运输支出 | 43 |  |  |  |
| 十四、资源勘探信息等支出 | 44 |  |  |  |
| 十五、商业服务业等支出 | 45 |  |  |  |
| 十六、金融支出 | 46 |  |  |  |
| 十七、援助其他地区支出 | 47 |  |  |  |
| 十八、自然资源海洋气象等支出 | 48 |  |  |  |
| 十九、住房保障支出 | 49 | 443000 | 827975 | 人员增加 |
| 二十、粮油物资储备支出 | 50 |  |  |  |
| 二十一、灾害防治及应急管理支出 | 51 |  |  |  |
| 二十二、其他支出 | 52 |  | 300000 | 基金增加 |
| 二十三、债务还本支出 | 53 |  |  |  |
| 二十四、债务付息支出 | 54 |  |  |  |
| **本年支出合计** |  | 29936900 | 26307620 |  |

**2．收入支出结构分析。**

（1）各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重

本年收入总计2630.762万元；其中：财政拨款收入2630.762万元，占比100%。

本年支出总计2630.762万元；其中：基本支出1495.402万元，占比56.8%；项目支出1135.36万元，占比43.2%。

（2）收入支出按部门所属单位分布情况（可列表，无下属单位不填）。

1. 收入支出与上年度对比情况及原因分析(可用柱形图或折线图)。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指 标 | 本年度 | 上年度 | 比上年增减 | 增减％ | 原因 |
|
| 1.本年收入 | 2630.762 | 3948.5646 | -1317.8026 | -33.73 | 财力减少 |
| 2.本年支出 | 2630.762 | 3948.5646 | -1317.8026 | -33.73 | 财力减少 |

**3．支出按经济分类科目分析。**

**（1）“三公”经费支出情况：**可进行上下年对比、预决算对比，人均支出情况分析。

本部门2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为27.5万元，决算数为19.3226万元，完成预算的70.26%，决算数较上年减少7.93 %，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数:0万元，决算数为0 万元。

（二）公务接待费支出年初预算数为15万元，决算数为14.9925万元，完成预算的99.95%。

（三）公务用车购置及运行维护费支出4.3301万元，其中公务用车购置年初预算数为0万元，决算数为0万元。公务用车运行维护费支出年初预算数为12万元，决算数为4.3301万元。

**（2）会议费支出情况：**可进行上下年对比、预决算对比，人均支出情况分析。

本部门2020年度会议费年初预算数为5万元，决算数为5万元，完成预算的100%，决算数较上年减少0%。

1. **培训费支出情况：**可进行上下年对比、预决算对比，人均支出情况分析。

本部门2020年度培训费年初预算数为5万元，决算数为8万元，完成预算的160%，决算数较上增加60%。

1. 其他对部门影响较大的支出情况。
2. 重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。

**4.财政拨款收入、支出分析。**

分析财政拨款收入、支出总体情况，支出要按照基本支出和项目支出分析具体构成及特点。

本年财政拨款收入2630.762万元，比上年减少1317.8026万元，减少33.37%；

本年财政拨款支出2630.762万元，比上年减少1317.8026万元，减少33.37%；

本年财政拨款基本支出1495.402万元，项目支出1135.36万元。

**（三）年末结转和结余情况。**

1．分资金来源、资金性质结转和结余情况，特别是项目经费结转和结余情况。

2．分单位结转和结余情况（有下属单位填写）。

1. 结转和结余规模较大的原因分析及消化结转和结余的对策。

**（四）绩效目标完成情况。**

1.概述一级项目和二级项目绩效目标完成情况。

1. 概述下属单位整体支出绩效目标实现情况（如有）。
2. 概述以部门为主体开展的重点项目绩效评价情况（绩效评价结果，发现的问题及改进建议）。
3. **当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施。**

三、资产负债信息分析

**（一）资产信息情况。**

对资产信息进行分析，主要分析与上年度对比情况，包括增减绝对值与幅度，增减变动主要原因(可用柱形图或折线图)，对预算编制和执行的影响等。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | | 年末数 | |
| 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 一、资产信息 | — | — | — | — |
| （三）房屋（平方米） | 8,450.00 | 5848373 | 8,450.00 | 5848373 |
| （四）车辆（台、辆） | 2 | 343158 | 2 | 343158 |

**（二）负债信息情况。**

对负债信息进行分析，主要分析与上年度对比情况，包括增减绝对值与幅度，增减变动主要原因(可用柱形图或折线图)，对预算编制和执行的影响等。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初数 | 年末数 |
|
| 二、负债信息 | — | — |
| （一）借款 |  |  |
| （三）应付职工薪酬 |  |  |

四、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本部门财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

我部门（单位）严格按相关财经法规，强化资金使用约束力,切实加强财务管理。认真开展财政资金绩效管理工作。按照县财政局的要求，及时组织单位财务人员参加县财政局组织的决算培训会议，并按部门决算编报要求，认真准确地编报本年度部门决算报表，对照上级审核要求严格审核，为来年的部门预算上报做好了准备。

（二）本部门决算及绩效信息公开工作、主管部门对所属单位按规定批复决算工作开展情况。

我部门（单位）认真按照财政部门要求开展部门决算工作，部门决算报表上报县财政局，通过上级财政部门审核并审定后，编制本年度决算草案上交县财政局汇总，县财政局将汇总后县本级部门决算草案交县人大审议，县人大常委会召开常委会批复本年度财政决算后，县财政局批复本部门的本年度部门决算，并立即对下属单位批复部门决算，并在规定的时间内在进贤县政府网站上公开本部门的年度部门决算、三公经费决算和绩效信息情况。

（三）对部门决算管理及报表设计的意见建议。

无

（四）对加强部门决算数据分析利用工作的建议。

无