

柳州市柳江区穿山镇人民政府

2021 年部门决算



2022 年 10 月

目 录

第一部分：穿山镇人民政府概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分： 2021 年部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表七：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、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：穿山镇人民政府概况

一、主要职能

落实国家政策，严格依法行政，发挥经济管理职能，加强政策引导，制定发展规划，服务市场主体和营造发展环境，搞好市场监管，大力促进社会事业发展，发展镇村经济、文化和社会事业，提供公共服务，维护社会稳定，构建社会主义和谐社会。

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。

二、部门决算单位构成

柳州市柳江区穿山镇人民政府本级	行政机关
柳州市柳江区穿山镇财政所	参照公务员管理事业单位
柳州市柳江区穿山镇计生服务站	全额拨款事业单位
柳州市柳江区穿山镇林业站	全额拨款事业单位
柳州市柳江区穿山镇社会保障服务中心	全额拨款事业单位
柳州市柳江区穿山镇乡村建设综合服务中心	全额拨款事业单位
柳州市柳江区穿山镇文化体育和广播电视站	全额拨款事业单位
柳州市柳江区穿山镇农业农村综合服务中心	全额拨款事业单位
柳州市柳江区穿山镇水利站	全额拨款事业单位

第二部分：2021 年部门决算报表

表一：收入支出决算总表

公开 01 表

部门：柳州市柳江区穿山镇人民政府

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	6,393.25	一、一般公共服务支出	32	1,740.04
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	270.29	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	
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	1.68
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	17.24
八、其他收入	8	3,115.96	八、社会保障和就业支出	39	424.92
	9		九、卫生健康支出	40	362.38
	10		十、节能环保支出	41	1.59
	11		十一、城乡社区支出	42	429.16
	12		十二、农林水支出	43	3,315.53
	13		十三、交通运输支出	44	40.14
	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	0.49
	19		十九、住房保障支出	50	336.85
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	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	2.62
	23		二十三、其他支出	54	3,847.84
	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	
本年收入合计	27	9,779.51	本年支出合计	58	10,520.49
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	1,274.39	年末结转和结余	60	533.41
	30			61	
总计	31	11,053.90	总计	62	11,053.90

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额转换时可能存在尾数误差。

表二：收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：柳州市柳江区穿山镇人民政府

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		9,779.51	6,663.55					3,115.96
201	一般公共服务支出	1,739.04	1,739.04					
20101	人大事务	55.94	55.94					
2010101	行政运行	28.70	28.70					
2010102	一般行政管理事务	24.00	24.00					
2010108	代表工作	2.58	2.58					
2010199	其他人大事务支出	0.66	0.66					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1,472.01	1,472.01					
2010301	行政运行	473.93	473.93					
2010302	一般行政管理事务	189.87	189.87					
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	808.20	808.20					
20105	统计信息事务	27.64	27.64					
2010507	专项普查活动	24.92	24.92					
2010550	事业运行	2.72	2.72					
20106	财政事务	45.84	45.84					
2010601	行政运行	45.84	45.84					

20129	群众团体事务	12.91	12.91					
2012901	行政运行	11.94	11.94					
2012902	一般行政管理事务	0.07	0.07					
2012903	机关服务	0.90	0.90					
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	75.40	75.40					
2013101	行政运行	63.43	63.43					
2013102	一般行政管理事务	11.97	11.97					
20132	组织事务	20.06	20.06					
2013202	一般行政管理事务	20.06	20.06					
20136	其他共产党事务支出	29.22	29.22					
2013602	一般行政管理事务	29.22	29.22					
205	教育支出	1.68	1.68					
20502	普通教育	1.68	1.68					
2050299	其他普通教育支出	1.68	1.68					
207	文化旅游体育与传媒支出	17.24	17.24					
20701	文化和旅游	17.24	17.24					
2070109	群众文化	17.24	17.24					
208	社会保障和就业支出	424.92	424.92					
20801	人力资源和社会保障管理事务	47.52	47.52					
2080102	一般行政管理事务	16.80	16.80					
2080109	社会保险经办机构	30.72	30.72					
20802	民政管理事务	3.30	3.30					
2080207	行政区划和地名管理	0.02	0.02					

2080208	基层政权建设和社区治理	3.20	3.20					
2080299	其他民政管理事务支出	0.08	0.08					
20805	行政事业单位养老支出	360.43	360.43					
2080501	行政单位离退休	23.10	23.10					
2080502	事业单位离退休	15.95	15.95					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	125.49	125.49					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	60.52	60.52					
2080599	其他行政事业单位养老支出	135.38	135.38					
20810	社会福利	0.56	0.56					
2081099	其他社会福利支出	0.56	0.56					
20811	残疾人事业	11.59	11.59					
2081102	一般行政管理事务	0.51	0.51					
2081199	其他残疾人事业支出	11.08	11.08					
20828	退役军人管理事务	1.52	1.52					
2082804	拥军优属	1.52	1.52					
210	卫生健康支出	362.38	362.38					
21004	公共卫生	3.24	3.24					
2100408	基本公共卫生服务	2.79	2.79					
2100409	重大公共卫生服务	0.39	0.39					
2100499	其他公共卫生支出	0.06	0.06					
21007	计划生育事务	277.04	277.04					
2100717	计划生育服务	107.54	107.54					

2100799	其他计划生育事务支出	169.50	169.50					
21011	行政事业单位医疗	77.34	77.34					
2101101	行政单位医疗	32.60	32.60					
2101102	事业单位医疗	27.41	27.41					
2101103	公务员医疗补助	17.32	17.32					
21015	医疗保障管理事务	4.77	4.77					
2101505	医疗保障政策管理	4.77	4.77					
211	节能环保支出	1.59	1.59					
21103	污染防治	1.59	1.59					
2110301	大气	1.59	1.59					
212	城乡社区支出	429.16	429.16					
21205	城乡社区环境卫生	158.87	158.87					
2120501	城乡社区环境卫生	158.87	158.87					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	270.29	270.29					
2120804	农村基础设施建设支出	116.47	116.47					
2120805	补助被征地农民支出	151.88	151.88					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1.95	1.95					
213	农林水支出	3,307.43	3,307.43					
21301	农业农村	1,642.21	1,642.21					
2130104	事业运行	159.81	159.81					
2130111	统计监测与信息服务	0.10	0.10					
2130122	农业生产发展	1,481.80	1,481.80					
2130199	其他农业农村支出	0.50	0.50					

21302	林业和草原	25.63	25.63					
2130204	事业单位	20.84	20.84					
2130207	森林资源管理	0.98	0.98					
2130299	其他林业和草原支出	3.81	3.81					
21303	水利	30.94	30.94					
2130304	水利行业业务管理	26.99	26.99					
2130306	水利工程运行与维护	3.95	3.95					
21305	扶贫	1,207.24	1,207.24					
2130504	农村基础设施建设	370.42	370.42					
2130505	生产发展	775.28	775.28					
2130550	扶贫事业单位	11.68	11.68					
2130599	其他扶贫支出	49.86	49.86					
21307	农村综合改革	400.57	400.57					
2130701	对村级公益事业建设的补助	300.57	300.57					
2130706	对集体经济组织的补助	100.00	100.00					
21309	目标价格补贴	0.84	0.84					
2130999	其他目标价格补贴	0.84	0.84					
214	交通运输支出	40.14	40.14					
21401	公路水路运输	40.14	40.14					
2140106	公路养护	40.14	40.14					
220	自然资源海洋气象等支出	0.49	0.49					
22001	自然资源事务	0.49	0.49					
2200106	自然资源利用与保护	0.49	0.49					
221	住房保障支出	336.85	336.85					

22101	保障性安居工程支出	243.95	243.95					
2210105	农村危房改造	243.95	243.95					
22102	住房改革支出	92.91	92.91					
2210201	住房公积金	92.91	92.91					
224	灾害防治及应急管理支出	2.62	2.62					
22401	应急管理事务	2.22	2.22					
2240102	一般行政管理事务	2.22	2.22					
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	0.40	0.40					
2240703	自然灾害救灾补助	0.40	0.40					
229	其他支出	3,115.96						3,115.96
22999	其他支出	3,115.96						3,115.96
2299999	其他支出	3,115.96						3,115.96

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表三：支出决算表

公开 03 表

部门：柳州市柳江区穿山镇人民政府

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		10,520.49	6,337.11	4,183.38			
201	一般公共服务支出	1,740.04	1,413.42	326.61			
20101	人大事务	55.94	28.70	27.24			

2010101	行政运行	28.70	28.70				
2010102	一般行政管理事务	24.00		24.00			
2010108	代表工作	2.58		2.58			
2010199	其他人大事务支出	0.66		0.66			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1,473.01	1,260.79	212.22			
2010301	行政运行	473.93	451.59	22.34			
2010302	一般行政管理事务	189.87		189.87			
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	809.20	809.20				
20105	统计信息事务	27.64	2.72	24.92			
2010507	专项普查活动	24.92		24.92			
2010550	事业运行	2.72	2.72				
20106	财政事务	45.84	45.84				
2010601	行政运行	45.84	45.84				
20129	群众团体事务	12.91	11.94	0.97			
2012901	行政运行	11.94	11.94				
2012902	一般行政管理事务	0.07		0.07			
2012903	机关服务	0.90		0.90			
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	75.40	63.43	11.97			
2013101	行政运行	63.43	63.43				
2013102	一般行政管理事务	11.97		11.97			
20132	组织事务	20.06		20.06			

2013202	一般行政管理事务	20.06		20.06			
20136	其他共产党事务支出	29.22		29.22			
2013602	一般行政管理事务	29.22		29.22			
205	教育支出	1.68		1.68			
20502	普通教育	1.68		1.68			
2050299	其他普通教育支出	1.68		1.68			
207	文化旅游体育与传媒支出	17.24	17.24				
20701	文化和旅游	17.24	17.24				
2070109	群众文化	17.24	17.24				
208	社会保障和就业支出	424.92	400.67	24.25			
20801	人力资源和社会保障管理事务	47.52	30.72	16.80			
2080102	一般行政管理事务	16.80		16.80			
2080109	社会保险经办机构	30.72	30.72				
20802	民政管理事务	3.30		3.30			
2080207	行政区划和地名管理	0.02		0.02			
2080208	基层政权建设和社区治理	3.20		3.20			
2080299	其他民政管理事务支出	0.08		0.08			
20805	行政事业单位养老支出	360.43	360.43				
2080501	行政单位离退休	23.10	23.10				

2080502	事业单位离退休	15.95	15.95				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	125.49	125.49				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	60.52	60.52				
2080599	其他行政事业单位养老支出	135.38	135.38				
20810	社会福利	0.56		0.56			
2081099	其他社会福利支出	0.56		0.56			
20811	残疾人事业	11.59	9.52	2.07			
2081102	一般行政管理事务	0.51		0.51			
2081199	其他残疾人事业支出	11.08	9.52	1.56			
20828	退役军人管理事务	1.52		1.52			
2082804	拥军优属	1.52		1.52			
210	卫生健康支出	362.38	246.84	115.54			
21004	公共卫生	3.24		3.24			
2100408	基本公共卫生服务	2.79		2.79			
2100409	重大公共卫生服务	0.39		0.39			
2100499	其他公共卫生支出	0.06		0.06			
21007	计划生育事务	277.04	169.50	107.54			
2100717	计划生育服务	107.54		107.54			
2100799	其他计划生育事务支出	169.50	169.50				
21011	行政事业单位医疗	77.34	77.34				

2101101	行政单位医疗	32.60	32.60				
2101102	事业单位医疗	27.41	27.41				
2101103	公务员医疗补助	17.32	17.32				
21015	医疗保障管理事务	4.77		4.77			
2101505	医疗保障政策管理	4.77		4.77			
211	节能环保支出	1.59		1.59			
21103	污染防治	1.59		1.59			
2110301	大气	1.59		1.59			
212	城乡社区支出	429.16	98.87	330.29			
21205	城乡社区环境卫生	158.87	98.87	60.00			
2120501	城乡社区环境卫生	158.87	98.87	60.00			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	270.29		270.29			
2120804	农村基础设施建设支出	116.47		116.47			
2120805	补助被征地农民支出	151.88		151.88			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1.95		1.95			
213	农林水支出	3,315.53	219.32	3,096.21			
21301	农业农村	1,642.21	159.81	1,482.40			
2130104	事业运行	159.81	159.81				
2130111	统计监测与信息服务	0.10		0.10			

2130122	农业生产发展	1,481.80		1,481.80			
2130199	其他农业农村支出	0.50		0.50			
21302	林业和草原	25.63	20.84	4.79			
2130204	事业单位	20.84	20.84				
2130207	森林资源管理	0.98		0.98			
2130299	其他林业和草原支出	3.81		3.81			
21303	水利	30.94	26.99	3.95			
2130304	水利行业业务管理	26.99	26.99				
2130306	水利工程运行与维护	3.95		3.95			
21305	扶贫	1,207.24	11.68	1,195.56			
2130504	农村基础设施建设	370.42		370.42			
2130505	生产发展	775.28		775.28			
2130550	扶贫事业单位	11.68	11.68				
2130599	其他扶贫支出	49.86		49.86			
21307	农村综合改革	408.67		408.67			
2130701	对村级公益事业建设的补助	305.47		305.47			
2130706	对村集体经济组织的补助	100.00		100.00			
2130799	其他农村综合改革支出	3.20		3.20			
21309	目标价格补贴	0.84		0.84			
2130999	其他目标价格补贴	0.84		0.84			

214	交通运输支出	40.14		40.14			
21401	公路水路运输	40.14		40.14			
2140106	公路养护	40.14		40.14			
220	自然资源海洋气象等支出	0.49		0.49			
22001	自然资源事务	0.49		0.49			
2200106	自然资源利用与保护	0.49		0.49			
221	住房保障支出	336.85	92.91	243.95			
22101	保障性安居工程支出	243.95		243.95			
2210105	农村危房改造	243.95		243.95			
22102	住房改革支出	92.91	92.91				
2210201	住房公积金	92.91	92.91				
224	灾害防治及应急管理支出	2.62		2.62			
22401	应急管理事务	2.22		2.22			
2240102	一般行政管理事务	2.22		2.22			
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	0.40		0.40			
2240703	自然灾害救灾补助	0.40		0.40			
229	其他支出	3,847.84	3,847.84				
22999	其他支出	3,847.84	3,847.84				
2299999	其他支出	3,847.84	3,847.84				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表四：财政拨款收入支出决算总表

部门：柳州市柳江区穿山镇人民政府

公开 04 表

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	6,393.25	一、一般公共服务支出	33	1,740.04	1,740.04		
二、政府性基金预算财政拨款	2	270.29	二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	1.68	1.68		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	17.24	17.24		
	8		八、社会保障和就业支出	40	424.92	424.92		
	9		九、卫生健康支出	41	362.38	362.38		
	10		十、节能环保支出	42	1.59	1.59		
	11		十一、城乡社区支出	43	429.16	158.87	270.29	
	12		十二、农林水支出	44	3,315.53	3,315.53		
	13		十三、交通运输支出	45	40.14	40.14		
	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	0.49	0.49		
	19		十九、住房保障支出	51	336.85	336.85		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	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	2.62	2.62		
	23		二十三、其他支出	55				
	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				
本年收入合计	27	6,663.55	本年支出合计	59	6,672.65	6,402.35	270.29	
年初财政拨款结转和结余	28	18.62	年末财政拨款结转和结余	60	9.52	4.82	4.70	
一般公共预算财政拨款	29	13.92		61				
政府性基金预算财政拨款	30	4.70		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	6,682.16	总计	64	6,682.16	6,407.17	274.99	

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。

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
单位：万元

部门：柳州市柳江区穿山镇人民政府

项 目		小计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		6,402.35	2,489.27	3,913.08
201	一般公共服务支出	1,740.04	1,413.42	326.61
20101	人大事务	55.94	28.70	27.24
2010101	行政运行	28.70	28.70	
2010102	一般行政管理事务	24.00		24.00
2010108	代表工作	2.58		2.58
2010199	其他人大事务支出	0.66		0.66
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1,473.01	1,260.79	212.22
2010301	行政运行	473.93	451.59	22.34
2010302	一般行政管理事务	189.87		189.87
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	809.20	809.20	
20105	统计信息事务	27.64	2.72	24.92
2010507	专项普查活动	24.92		24.92
2010550	事业运行	2.72	2.72	
20106	财政事务	45.84	45.84	
2010601	行政运行	45.84	45.84	
20129	群众团体事务	12.91	11.94	0.97

2012901	行政运行	11.94	11.94	
2012902	一般行政管理事务	0.07		0.07
2012903	机关服务	0.90		0.90
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	75.40	63.43	11.97
2013101	行政运行	63.43	63.43	
2013102	一般行政管理事务	11.97		11.97
20132	组织事务	20.06		20.06
2013202	一般行政管理事务	20.06		20.06
20136	其他共产党事务支出	29.22		29.22
2013602	一般行政管理事务	29.22		29.22
205	教育支出	1.68		1.68
20502	普通教育	1.68		1.68
2050299	其他普通教育支出	1.68		1.68
207	文化旅游体育与传媒支出	17.24	17.24	
20701	文化和旅游	17.24	17.24	
2070109	群众文化	17.24	17.24	
208	社会保障和就业支出	424.92	400.67	24.25
20801	人力资源和社会保障管理事务	47.52	30.72	16.80
2080102	一般行政管理事务	16.80		16.80
2080109	社会保险经办机构	30.72	30.72	
20802	民政管理事务	3.30		3.30
2080207	行政区划和地名管理	0.02		0.02
2080208	基层政权建设和社区治理	3.20		3.20
2080299	其他民政管理事务支出	0.08		0.08
20805	行政事业单位养老支出	360.43	360.43	

2080501	行政单位离退休	23.10	23.10	
2080502	事业单位离退休	15.95	15.95	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	125.49	125.49	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	60.52	60.52	
2080599	其他行政事业单位养老支出	135.38	135.38	
20810	社会福利	0.56		0.56
2081099	其他社会福利支出	0.56		0.56
20811	残疾人事业	11.59	9.52	2.07
2081102	一般行政管理事务	0.51		0.51
2081199	其他残疾人事业支出	11.08	9.52	1.56
20828	退役军人管理事务	1.52		1.52
2082804	拥军优属	1.52		1.52
210	卫生健康支出	362.38	246.84	115.54
21004	公共卫生	3.24		3.24
2100408	基本公共卫生服务	2.79		2.79
2100409	重大公共卫生服务	0.39		0.39
2100499	其他公共卫生支出	0.06		0.06
21007	计划生育事务	277.04	169.50	107.54
2100717	计划生育服务	107.54		107.54
2100799	其他计划生育事务支出	169.50	169.50	
21011	行政事业单位医疗	77.34	77.34	
2101101	行政单位医疗	32.60	32.60	
2101102	事业单位医疗	27.41	27.41	
2101103	公务员医疗补助	17.32	17.32	

21015	医疗保障管理事务	4.77		4.77
2101505	医疗保障政策管理	4.77		4.77
211	节能环保支出	1.59		1.59
21103	污染防治	1.59		1.59
2110301	大气	1.59		1.59
212	城乡社区支出	158.87	98.87	60.00
21205	城乡社区环境卫生	158.87	98.87	60.00
2120501	城乡社区环境卫生	158.87	98.87	60.00
213	农林水支出	3,315.53	219.32	3,096.21
21301	农业农村	1,642.21	159.81	1,482.40
2130104	事业运行	159.81	159.81	
2130111	统计监测与信息服务	0.10		0.10
2130122	农业生产发展	1,481.80		1,481.80
2130199	其他农业农村支出	0.50		0.50
21302	林业和草原	25.63	20.84	4.79
2130204	事业单位	20.84	20.84	
2130207	森林资源管理	0.98		0.98
2130299	其他林业和草原支出	3.81		3.81
21303	水利	30.94	26.99	3.95
2130304	水利行业业务管理	26.99	26.99	
2130306	水利工程运行与维护	3.95		3.95
21305	扶贫	1,207.24	11.68	1,195.56
2130504	农村基础设施建设	370.42		370.42
2130505	生产发展	775.28		775.28
2130550	扶贫事业机构	11.68	11.68	

2130599	其他扶贫支出	49.86		49.86
21307	农村综合改革	408.67		408.67
2130701	对村级公益事业建设的补助	305.47		305.47
2130706	对村集体经济组织的补助	100.00		100.00
2130799	其他农村综合改革支出	3.20		3.20
21309	目标价格补贴	0.84		0.84
2130999	其他目标价格补贴	0.84		0.84
214	交通运输支出	40.14		40.14
21401	公路水路运输	40.14		40.14
2140106	公路养护	40.14		40.14
220	自然资源海洋气象等支出	0.49		0.49
22001	自然资源事务	0.49		0.49
2200106	自然资源利用与保护	0.49		0.49
221	住房保障支出	336.85	92.91	243.95
22101	保障性安居工程支出	243.95		243.95
2210105	农村危房改造	243.95		243.95
22102	住房改革支出	92.91	92.91	
2210201	住房公积金	92.91	92.91	
224	灾害防治及应急管理支出	2.62		2.62
22401	应急管理事务	2.22		2.22
2240102	一般行政管理事务	2.22		2.22
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	0.40		0.40
2240703	自然灾害救灾补助	0.40		0.40

注：本表反映部门年度一般公共预算财政拨款支出情况。

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门： 柳州市柳江区穿山镇人民政府

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
301	工资福利支出	1,650.52	302	商品和服务支出	206.30
30101	基本工资	697.39	30201	办公费	54.24
30102	津贴补贴	282.55	30202	印刷费	1.81
30103	奖金	200.06	30203	咨询费	
30106	伙食补助费	36.26	30204	手续费	0.01
30107	绩效工资	50.31	30205	水费	1.01
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	125.49	30206	电费	11.25
30109	职业年金缴费	60.52	30207	邮电费	11.75
30110	职工基本医疗保险 缴费	59.59	30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴 费	17.32	30209	物业管理费	
30112	其他社会保障缴费	12.94	30211	差旅费	32.35
30113	住房公积金	93.95	30212	因公出国（境）费用	
30114	医疗费	9.89	30213	维修（护）费	2.06
30199	其他工资福利支出	4.25	30214	租赁费	0.08
303	对个人和家庭的补助	632.45	30215	会议费	0.81
30301	离休费		30216	培训费	0.50
30302	退休费	28.32	30217	公务接待费	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	
30304	抚恤金		30224	被装购置费	
30305	生活补助	603.29	30225	专用燃料费	
30306	救济费		30226	劳务费	4.39
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	
30308	助学金		30228	工会经费	20.35
30309	奖励金		30229	福利费	6.36
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护 费	8.11
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	32.70
30399	其他对个人和家庭的 补助	0.85	30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支 出	18.52
人员经费合计		2282.97	公用经费合计		206.3

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。

表七：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门：柳州市柳江区穿山镇人民政府

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
30.61		18.00		18.00	12.61	8.11		8.11		8.11	

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。

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

部门： 柳州市柳江区穿山镇人民政府

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		4.70	270.29	270.29		270.29	4.70
212	城乡社区支出	4.70	270.29	270.29		270.29	4.70
21208	国有土地使用权出让收入 安排的支出	4.70	270.29	270.29		270.29	4.70
2120804	农村基础设施建设支出	4.70	116.47	116.47		116.47	4.70

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。

表九：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：柳州市柳江区穿山镇人民政府

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				
类				
款				
项				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：柳州市柳江区穿山镇人民政府没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

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年度收入、支出总计11053.9万元。与2020年相比，收入、支出总计减少7.36万元，下降0.07%，主要是受新冠肺炎疫情的影响，财政资金紧张，拨入经费减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计9779.51万元，其中：财政拨款收入6663.55万元；占比68.14%；上级补助收入0万元，占比0%；事业收入0万元，占比0%；事业单位经营收入0万元，占比占比0%；其他收入3115.96万元，占比31.86%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计10520.49万元，其中：基本支出6337.11万元，占60.24%；项目支出4183.38万元，占39.76%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收入、支出总计6682.16万元，与 2020年相比，财政拨款收入、支出总计增加1892.18万元，增长39.50%，主要是：1.穿山镇林寺村渠道整治项目经费的拨入；2.穿山镇龙平村甘蔗产业提升配套秸秆回收综合处理项目经费的拨入；3.新农村建设、美丽乡村项目工作开展的经费增加。

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6402.35万元，占本年支出合计的95.88%。与 2020 年相比，财政拨款支出增加1644.97万元，增加34.58%，主要是污水处理、垃圾中转站、征地、精准扶贫、维稳，

美丽乡村，新冠肺炎防控等工作的开展，穿山镇龙平村甘蔗产业提升配套秸秆回收综合处理项目经费的支出。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2021年度财政拨款支出6402.35万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1740.04万元，占27.18%；教育（类）支出1.68万元，占0.03%；科学技术（类）支出0万元，占0%；文化体育与传媒（类）支出17.24万元，占0.27%；社会保障和就业（类）支出424.92万元，占6.64%；卫生健康（类）支出362.38万元，占5.66%；节能环保（类）支出1.59万元，占0.02%；城乡社区（类）支出158.87万元，占2.48%；交通运输（类）支出40.14万元，占0.63%。农林水（类）支出3315.53万元，占51.79%；住房保障（类）支出336.85万元，占5.26%；自然资源海洋气象等（类）支出0.49万元，占0.01%；灾害防治及应急管理（类）支出2.62万元，占0.04%。

（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为2601.26万元，支出决算为6402.35万元，完成年初预算的246.12%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）人大事务（款）行政运行（项）。年初预算为30.63万元，支出决算为28.7万元，完成年初预算的93.70%，主要原因人员调动，物业补贴和通讯补贴有结余。

2. 一般公共服务支出（类）人大事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为24万元。主要原因年中追加区（镇）人大代表换届选举经费。

3. 一般公共服务支出（类）人大事务（款）代表工作（项）。年初预算为0万元，支出决算为2.58万元。主要原因年中追加人大

代表活动经费、代表之家、代表活动中心工作补助经费。

4. 一般公共服务支出（类）人大事务（款）其他人大事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.66万元。主要原因年中追加人大换届选举补助经费、代表联络站建设补助经费。

5、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）。年初预算为445.07万元，支出决算为473.93万元，完成年初预算的106.48%，主要原因是2021年基本工资标准调整，新录用公务员，人员经费增加。

6、一般公共服务支出（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143.36万元，支出决算为189.87万元，完成年初预算的132.44%，主要原因是年中追加新一届人民代表大会第一次会议经费、领导扶持资金、疫情防控工作经费。

7、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）及相关机构事务支出（项）。年初预算为759.52万元，支出决算为809.2万元，完成年初预算的106.54%，主要原因是年中追加专职化城市社区工作者增加报酬经费、新兴农场社区2020年10月新增协管员工资、穿山村委干部谭太白同志一次性生活补助经费。

8、一般公共服务支出（类）统计信息事务（款）专项普查活动（项）。年初预算为0万元，支出决算为24.92万元，主要原因是年中追加柳江区第七次全国人口普查经费。

9、一般公共服务支出（类）统计信息事务（款）事业运行（项）。年初预算为0万元，支出决算为2.72万元，主要原因是年中追加村

级统计协管员工作经费。

10、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为54.44万元，支出决算为45.84万元，完成年初预算的84.20%，主要原因是月预发绩效2021年9月起停发，导致资金结余。

11、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项）。年初预算为13.61万元，支出决算为11.94万元，完成年初预算的87.73%，主要原因是人员调动导致物业补贴和通讯补贴有结余。

12、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.07万元，主要原因是年中追加城区关心下一代工作经费、“儿童之家”运行管理经费、乡镇老体协办公业务费。

13、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）机关服务（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.9万元，主要原因是年中追加区、镇团委换届工作经费。

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）。年初预算为87.58万元，支出决算为63.43万元，完成年初预算的72.43%，主要原因是新增党委班子人员，基本工资标准调整。

15、一般公共服务支出（类）党委办公厅（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11.97万元，主要原因是年中追加党代会换届选举工作经费、应急工作保障经费、全域旅游发展资金。

16、一般公共服务支出（类）组织事务（款）一般行政管理

事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为20.06万元，主要原因是年中追加村党组织服务群众经费、增拨乡镇换届工作经费、党员开展组织生活保障经费。

17、一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为29.22万元，主要原因是年中追加维稳经费（含司法救助、见义勇为经费）、禁毒工作经费、流动人口经费。

18、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为1.68万元，主要原因是年中追加防范中小学溺水应急救援设施设备经费。

19、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）。年初预算为21.24万元，支出决算为17.24万元，完成年初预算的81.17%，主要原因是2021年人员调动，基本工资的调整。

20、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为16.8万元，主要原因年中追加“美丽广西·宜居乡村”服务惠民专项活动县区级配套补助资金。

21、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）。年初预算为34.34万元，支出决算为30.72万元，完成年初预算的89.46%，主要原因是2021年人员调动，基本工资的调整。

22、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）民政管理事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.02万元，主要原

因年中追加地名标志及界桩维护维修管理经费。

23、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）基层政权建设和社区治理（项）。年初预算为0万元，支出决算为3.2万元，主要原因年中追加“两委”换届选举工作经费、城市社区惠民项目配套资金--新兴社区、下达2021年市本级民政事业发展转移支付预算指标--城市社区惠民（新兴社区）资金。

24、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）其他民政管理事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.08万元，主要原因年中追加高龄补贴--工作经费。

25、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为20.72万元，支出决算为23.1万元，完成年初预算的111.49%，主要原因是新增退休人员，补发2021年春节慰问离退休干部慰问金。

26、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为13.88万元，支出决算为15.95万元，完成年初预算的114.91%，主要原因是年中补发2021年春节慰问离退休干部慰问金。

27、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113.83万元，支出决算为125.49万元，完成年初预算的110.24%，主要原因是年中追加2021年新增养老保险经费。

28、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为56.91万元，支出决算为60.52万元，完成年初预算的106.34%，主要原因是年

中追加2021年新增职业年金。

29、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为127.21万元，支出决算为135.38万元，完成年初预算的106.42%，主要原因是2021年追加新增离任村干补贴。

30、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）其他社会福利支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.56万元，主要原因是年中追加下达2020年自治区财政人力资源社会保障专项资金。

31、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.51万元，主要原因是年中追加乡镇残联专委、城区残联聘请人员经费、各乡镇残疾人联合会各项残疾人工作经费。

32、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为11.08万元，主要原因是年中追加残疾人专职委员岗位补贴、残疾人基本服务状况和需求信息数据动态更新经费、2020年度残疾人保障金。

33、社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）拥军优属（项）。年初预算为0万元，支出决算为1.52万元，主要原因是年中追加烈士纪念设施维护及褒扬纪念工作经费、八一、春节等拥军优属慰问金。

34、卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）。年初预算为0万元，支出决算为2.79万元，主要原因是年中追加下达2021年中央财政基本公共卫生服务项目补助资金--人

口监测资金。

35、卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.39万元，主要原因是年中追加艾滋病防治项目柳江配套经费。

36、卫生健康支出（类）公共卫生（款）其他公共卫生支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.06万元，主要原因是年中追加创建自治区级素养促进区工作经费。

37、卫生健康支出（类）计划生育事务（款）计划生育事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为107.54万元，主要原因是年中追加计划生育家庭奖励经费、计划生育协会工作经费。

38、卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）。年初预算为140.24万元，支出决算为169.5万元，完成年初预算的120.86%，主要原因是新增人员，基本工资标准调整，人员经费增加，以及下达2020年事业单位年终一次性奖金。

39. 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30.29万元，支出决算为32.6万元，完成年初预算的107.63%，主要原因是新增人员，新增医疗保险。

40. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为25.63万元，支出决算为27.41万元，完成年初预算的106.94%，主要原因是新增人员，新增医疗保险。

41. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为0万元，支出决算为17.32万元，主要原因是年中追加2021年公务员医疗补助经费。

42. 卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）医疗保障政

策管理（项）。年初预算为0万元，支出决算为4.77万元，主要原因是年中追加2021年城乡居民基本医疗保险工作经费。

43. 节能环保支出（类）污染防治（款）大气（项）。年初预算为0万元，支出决算为1.59万元，主要原因是年中追加柳江区穿山镇秸秆焚烧工作资金。

44. 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）。年初预算为127.78万元，支出决算为158.87万元，完成年初预算的124.33%，主要原因是年中追加全域基本整治型村庄补助资金。

45. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。年初预算为164.06万元，支出决算为159.81万元，完成年初预算的97.41%，主要原因是人员调整，基本工资的调整。

46. 农林水支出（类）农业农村（款）统计监测与信息服务（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.1万元，主要原因是年中追加农村社会经济运行和农民收入情况调查统计工作经费。

47. 农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）。年初预算为0万元，支出决算为1481.8万元，主要原因是年中追加2021年柳江区糖料蔗、健康种苗种植补贴、2021年柳江区糖料蔗、健康种苗种植补贴、耕地地力保护补贴工作经费。

48. 农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.5万元，主要原因是年中追加农产品质量安全示范乡镇建设费。

49. 农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）。年初预算为23.99万元，支出决算为20.84万元，完成年初预算的

86.87%，主要原因是人员调整，基本工资的调整。

50. 农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源管理（项）。年初预算为0万元，支出决算为1715.37万元，主要原因是年中追加森林督查工作经费。

51. 农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为3.81万元，主要原因是年中追加2020年中央财政林业改革发展资金。

52. 农林水支出（类）水利（款）水利行业业务管理（项）。年初预算为24.01万元，支出决算为26.99万元，完成年初预算的112.41%，主要原因是新增人员，年中追加2020年事业单位年终一次性奖金。

53. 农林水支出（类）水利（款）水利工程运行与维护（项）。年初预算为0万元，支出决算为3.95万元，主要原因是年中追加河长制建设及工作经费、水库维修维护经费。

54. 农林水支出（类）扶贫（款）农村基础设施建设（项）。年初预算为0万元，支出决算为370.42万元，主要原因是年中追加穿山镇林寺村渠道整治项目基础项目经费。

55. 农林水支出（类）扶贫（款）扶贫事业机构（项）。年初预算为10.69万元，支出决算为11.68万元，完成年初预算的109.26%，主要原因是新增人员，年中追加2020年事业单位年终一次性奖金。

56. 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775.28万元，主要原因是年中追加穿山镇龙平村甘蔗产业提升配套秸秆回收综合处理项目经费、柳江2021年

产业以奖代补项目经费。

57. 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49.86万元，主要原因是年中追加扶贫办调剂穿山镇林寺村渠道整治项目基础项目经费、穿山镇2021年项目评审费、村级公益性扶贫项目资产管理费。

58. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级公益事业建设的补助（项）。年初预算为0万元，支出决算为305.47万元，主要原因是年中追加农村公益事业财政奖补——一事一议资金。

59. 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100万元，主要原因是年中追加桂财基财〔2020〕21号 关于提前下达2021年农村综合改革转移支付预算的通知（扶持村级集体经济部分）项目资金。

60. 农林水支出（类）农村综合改革（款）其他农村综合改革支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为3.2万元，主要原因是年中追加桂财基财〔2019〕6号——关于提前下达2020年农村综合改革转移支付预算的通知（工作经费）。

61. 农林水支出（类）目标价格补贴（款）其他目标价格补贴（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.84万元，主要原因是年中追加桂财建〔2021〕47号——2021年稻谷目标价格补贴工作经费。

62. 交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路养护（项）。年初预算为0万元，支出决算为40.14万元，主要原因是年中追加公路养护项目资金。

63. 自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）自然资源利用与保护（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.49万元，

主要原因是年中追加各乡镇地灾防治工作经费。

64. 住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）农村危房改造（项）。年初预算为0万元，支出决算为243.95万元，主要原因是年中追加农村危旧房拆除行动经费、2021农村危房改造自治区财政补助资金。

65. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为83.64万元，支出决算为92.91万元，完成年初预算的111.08%，主要原因是年中追加2021年度新增人员公积金。

66. 灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为2.22万元，主要原因是年中追加国家林草局森林防火督查发现问题及自查发现问题整改经费、值班补助、扑火救助资金。

67. 灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害救灾及恢复重建支出（款）自然灾害救灾补助（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.4万元，主要原因是年中追加防旱抗旱应急工作经费。

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2489.27万元，其中：

人员经费2282.97万元，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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费206.3万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、

培训费、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。

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30.61万元，支出决算为8.11万元，完成预算的26.49%，其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行费支出决算为8.11万元，完成预算的45.06%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算的0%。2021年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，进一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2020年减少1.59万元，下降16.39%，其中：因公出国（境）费支出决算减少0万元，下降0%；公务用车购置及运行费支出决算减少0.79万元，下降8.88%；公务接待费支出决算减少0.80万元，下降100%。

公务用车购置及运行费支出减少的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，进一步从严控制公车的使用范围，全年实际支出比预算有所节约；公务接待费支出减少的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，进一步从严控制公务接待的数量，全年实际支出比预算有所节约。

（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，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算8.11万元，占100%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如

下：

1.因公出国（境）费支出0万元。全年安排机关和所属单位因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行费支出8.11万元。其中：公务用车购置支出为0万元。公务用车运行支出8.11万元。主要用于公务用车的日常燃油费、保养、维护及购买保险等支出。2021年，机关所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为4辆。

3.公务接待费支出0万元。其中：

外宾接待支出0万元。

国内公务接待支出0万元。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021年度政府性基金预算财政拨款年初结转4.70万元，本年收入270.29万元，本年支出270.29万元，年末结转和结余4.7万元。支出具体情况如下：

政府性基金预算财政拨款支出270.29万元，较2020年度决算数增加260.69万元，增长2715.52 %。其中：基本支出0万元，项目支出270.29万元。

2021年政府性基金预算财政拨款支出年初预算为48.60万元，支出决算为270.29万元，完成年初预算的556.15%。其中：

1、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排支出（款）农村基础设施建设支出（项）。年初预算为48.60万元，支出决算为116.47万元，决算数大于预算数的主要原因是年中追加农村公益事业财政奖补项目（一事一议）专项资金，未将资金列入预算中。

2、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排支出(款)补助被征地农民支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为151.88万元，决算数大于预算数的主要原因是年中追加柳江区第二次农村危旧房拆除行动补助资金、农村垃圾处理设施运行项目专项资金，未将资金列入预算中。

3、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排支出(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1.95万元，决算数大于预算数的主要原因是年中追加农村乱占耕地建设状况调查工作经费、农村不动产确权登记工作专项资金，未将资金列入预算中。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

柳州市柳江区穿山镇人民政府没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

十、机关运行经费支出说明

2021年本部门机关运行经费支出153.30万元，比2020年增加13.16万元，增长9.39%。主要原因是：新招录人员增加，机关运行经费增加。

十一、政府采购支出说明

2021年本部门政府采购支出总额450.15万元，其中：政府采购货物支出89.63万元、政府采购工程支出360.51万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额91.06万元，占政府采购支出总额的20.23%，其中：授予小微企业合同金额91.06万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额

占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.40%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2021年12月31日，本部门共有车辆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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备1台（套），100万元以上专用设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

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开展绩效自评，共涉及预算资金2601.26万元，自评覆盖率达到100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，对我镇整体支出展开了绩效自评，自评得分为80分。全年预算数为2601.26万元，执行数为11053.9万元，完成预算的424.94%。绩效自评结果显示，项目的预算申报、组织实施、资金支付等均比较规范，项目执行的经济性、效率性、效益性也比较好，达到了预期效果。项目支出绩效情况较为理想，达到了项目申请时设定的各项绩效目标。

发现的主要问题及原因：一是农业产业结构不够优化，农民增收渠道亟待拓宽，农业经济增长缓慢；二是工业基础十分薄弱，

产业急需整合升级；三是镇村面貌十分落后，需要加快推进新型城镇化建设；四是党员干部作风仍需改进，队伍整体素质有待提升。

下一步改进措施：一是要克服诸多不利因素，充分发挥干部职工人员能动性，努力探索预防功能好，处理渠道多，解决成效强的劳动人事争议处理机制，全面提升我镇劳动人事争议案件处理能力和服务水平，提升群众满意度；二是优化农业产业结构，拓宽农民增收渠道，促进农业经济增长。三是加快推进新型城镇化建设，改善村镇落后面貌，建设美丽乡村宜居环境。四是产业进行整合升级，加快新兴工业园的建设工作，将企业和农民的创收联系在一起，实现产销一体化，为农民增收创造有利条件。四是充分调动党员先锋带头作用，让党员作为榜样的力量，加入到我们全面建设小康社会的队伍中。

预算整体支出绩效目标自评表

(2021 年度)

一、部门（单位）基本情况					
部门（单位）名称	柳州市柳江区穿山镇人民政府	单位性质	行政事业单位	部门（单位）编码	310001
项目负责人	许义强	联系人	韦桂青	联系电话	7488215
人员编制	96	实有人数	96		
部门（单位）职能概述（逐条填写，每条控制在150字以内。）	职能 1	1、负责全镇党的基层组织建设的管理；2、指导做好党员的教育、管理和发展工作；3、指导各村委的村集体经济发展；			
	职能 2	1、组织开展矛盾纠纷排查化解；2、开展多种形式的禁毒宣传，加强毒品预防教育			
	职能 3	基层党组织管理			
	职能 4	负责本行政区域内的社会保障、基本公共医疗、教育服务			
	职能 5	负责本行政内的财政活动			
	职能 6	负责负责本行政区域内的村镇规划和交通运输服务			
	职能 7	负责本行政区域内的人口和生育服务			
部门（单位）整体支出年度绩效目标（逐条填写，和部门职能对应）	目标 1	1. 组织安排党政府各种会议和重要活动；2. 党委文件、文稿的起草、批办、审核和印发；3. 领导重要批示件；4. 新闻舆论批评和群众反映的突出问题查办；5. 重要机密件传递			
	目标 2	1. 矛盾纠纷处理；2. 安全生产大检查；3. 群防群治；4. 禁毒专项整治			
	目标 3	1. 发展党员；2. 党费收缴；3. 党组织书记述职述廉；4. 党员慰问；			
	目标 4	1. 新型农村养老保险；2. 农村劳动力转移；3. 新型农村合作医疗；4. 基本公共医疗服务；			
	目标 5	1. 发放惠农补贴；2. 一事一议奖补			
	目标 6	1. 改厕改厨；2. 清洁乡村；3. 危房改造；4. 水利工程建设维护；5. 农村公路养护			

	目标 7	1. 人口和生育宣传教育；2. 人口和生育协会工作							
年度部门（单位）主要任务完成情况	目标 1 完成情况：党政会议场数（≥160 场） 目标 2 完成情况：一事一议奖补项目完工 25 个数 目标 3 完成情况： 新农合个人缴费率 90%以上								
二、部门（单位）预算执行自评情况									
预算执行（万元）	项 目		年初预算支出数	调整预算支出数	决算支出数 （不含年末结转结余）	预算执行率 （%）	分值(10 分)	指标得分	未完成 （偏差） 原因分析
	基本支出预算	1. 人员经费	2185. 51	5186. 77	5186. 77	——	——	——	
		2. 日常公用经费	223. 79	1150. 34	1150. 34	——	——	——	
		小计	2409. 30	6337. 11	6337. 11	0. 83	4	——	
	项目支出预算	蔗料糖品种补贴项目		1332. 05	1332. 05	——	——	——	
		秸秆加工厂建设经费		496. 10	496. 10	——	——	——	
		农村垃圾处理设施运行项目		110. 00	0. 00	——	——	——	
		一事一议		220. 00	220. 00	——	——	——	
		其他项目	191. 96	1873. 14	2270. 33				
		小 计	191. 96	4031. 29	4183. 38		6	——	
合计		2601. 26	11478. 13	10520. 49	975. 64	10			

三、部门（单位）整体支出年度绩效目标自评情况									
部门（单位） 整体支出年 度绩效目标 衡量指标	一级指标	二级指标	指标内容	计划指标值	实际指标值	分值	指标得分	未完成（偏差） 原因分析	备注
	产出指标（50分）	数量指标（20分）	1、党政会议场数	≥160 场	136 场	1	0.5	因疫情影响	
			2、接待上级领导调研、接待调研学习参访团次数	≥35 次	35 次	1	1		
			3、组织举办各类文体活动场（次）	≥12 次	11 场	1	0.5	因疫情影响	
			4、开展安全生产大检查次数	≥145 起	145 次	1	1		
			4、治安案件查处率	≥90%	≥90%	1	1		
			6、召集本级人民代表大会会议次数	1 次	1 次	1	1		
			7、春节、“七一”慰问困难党员、老党员人数	151 人	151 人	1	1		
			8、新型农村养老保险任务数	3000 人	3000 人	1	1		
			9、新农合个人缴费任务数	53000 人	53000 人	1	1		
			10、一事一议奖补项目完工个数	25 个	25 个	1	1		

			11、危房改造任务数	27 个	27 个	1	1		
			12、改厕改厨任务数	200 个	200 个	1	1		
			13、农村公路养护条数、公里数	27 条; 100.553 公里	27 条; 100.553 公里	1	1		
			14、开展人口和生育宣传教育活动次数	2 次	2 次	1	1		
			15、培训村计生专干人数	32 人	32 人	1	1		
			16、农村垃圾处理设施运行项目涉及村(社)个数	16 个	16 个	1	1		
			17、惠农补贴户数	12759 户	12759 户	1	1		
			18、农民工技能培训期数	3 期	3 期	1	1		
			19、禁毒巡查队个数	16 个	16 个	1	1		
			20、发放宣传手册份数	≧5 万份	≧5 万份	1	1		
		质量指标(10分)	1、党政文件、文稿的起草、批办、审核和印发正确率	100%	100%	1	1		
			2、举办的各类文体活动达到预期目标	100%	100%	1	1		
			3、安全生产大检查	≧90%	≧90%	1	1		

			整改率						
			4、春节、“七一”慰问困难党员、老党员慰问标准符合文件规定	100%	100%	1	1		
			5、新型农村养老保险参保率	100%	100%	1	1		
			6、新农合个人缴费率	≥90%	≥90%	1	1		
			7、一事一议奖补项目质量合格率	100%	100%	1	1		
			8、危房改造合格率	100%	100%	0.5	0.5		
			9、改厕改厨合格率	100%	100%	0.5	0.5		
			10、农村公路养护率	100%	100%	0.5	0.5		
			11、生育宣传教育活动覆盖率	≥90%	≥90%	0.5	0.5		
			12、村计生专干人员合格率	100%	100%	0.5	0.5		
			12、蔗料糖品种补贴	350 元/亩	350 元/亩	0.5	0.5		
		时效指标(10分)	1、新闻舆论和群众反映的突出问题查办及时率	100%	100%	5	5		
			其他各项工作按计	100%	100%	5	5		

			划完成率						
		成本指标(10分)	预算控制率	≤100%	82.70%	1	1		
			公务接待费	10 万	10 万	1	1		
			委托业务费	27.5 元	27.5 元	1	1		
			4、秸秆加工厂建设经费	496.1 万元	496.1 万元	1	1		
			5、农村垃圾处理设施运行项目	110 万元	0 万元	1	0	2021 年底由于财政资金紧张，区财政局未对我单位录入的支付申请进行审批，造成指标结余。	属于预算调整项目。
			6、全域旅游发展资金	37.5 万元	5.54 万元	1	1	2021 年底由于财政资金紧张，区财政局未对我单位录入的支付申请进行审批，造成指标结余。	
			7、党员开展组织生活保障经费	28.92 万元	840 元	1	0	2021 年底由于财政资金紧张，区财政局	

								未对我单位录入的支付申请进行审批，造成指标结余。	
			8、一事一议	222 万元	222 万元	1	1		
			9、村级集体经济	100 万元	100 万元	1	1		
			10、蔗料糖品种补贴	1332.05	1332.05	1	1		
	效益指标（从经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响四个维度至少选择一种填写） （分值 30 分）	经济效益（5 分）	无			0	0		
		社会效益（15 分）	提高村民防灾、禁毒意识	提高	提高	4	4		
			民政救助对象	缓解生活困难	缓解生活困难	4	4		
			惠及村民改善村民生活水平	逐步提高	逐步提高	5	5		
		生态效益（5 分）	无			5	0		
		可持续影响（5 分）	无			5	0		
	满意度指标 （10 分）	社会公众或服务对象满意度（7 分）	服务对象满意度指标	≥95%	≥95%	7	7		
		投诉率（3	窗口部门群众办事	≤5%	≤5%	3	3		

		分)	投诉率						
总分						100	80	——	
填报人	韦桂青	单位负责人	许义强	填报日期：2022 年 6 月 16 日					
备注：									

1. 指标值参考标准是指设置指标时的参照依据或标准，可作为参考标准的有：历史标准、行业标准、计划标准、其他标准；
2. 凡涉及到政府采购预算资金的，都要设置政府采购预算年度绩效目标和指标(以年度政府采购预算资金总额设置)

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指柳江区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。

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。

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。

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：纳入柳江区财政预决算管理的“三公”经费，是指柳江区本级各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 年部门整体支出绩效评价结果

项目名称	部门整体支出
年初预算（万元）	2601.26 万元
项目实施单位	柳江区穿山镇政府
评价得分	得分：73.5 分 绩效等级：中
评价结论	<p>1. 预算编制方面。柳江区穿山镇政府 2021 年部门预算编制将部门收入按规定编入部门预算，但是未将所属二层机构-穿山镇计生服务站、财政所等单位的其他收入纳入年初部门预算编制范围，预算编制的完整性不够；项目支出按规定编制政府采购预算，按要求报送投资评审项目预算；项目支出所涉及的项目预算能按预算编制要求，细化说明项目支出内容、立项依据及支出标准等具体情况。</p> <p>2. 预算执行方面。部门经费开支能按批复预算的用途使用，不铺张浪费，预算公开及时。6 月、12 月支出进度达不到财政部门规定支出序时进度要求，项目资金成本指标完成不理想；部门预算调整率、预决算支出差异率均严重偏离规定的目标值。支出审核控制有待加强，会计核算规范工作有待加强。</p> <p>3. 履职及效益方面。柳江区穿山镇政府能按照要求，履行部门职责，获得 2021 年度柳江区乡镇考评结果二等次，基本完成部门职能工作；基本完成部门整体支出绩效评价产出数量指标、质量指标，成本指标完成不理想；达到预期社会效益，社会公众评议较好。</p> <p>4. 部门自评方面。部门能较好配合绩效评价组开展2021年度</p>

	<p>整体支出再评价工作，对开展部门整体支出绩效自评工作抓得比较紧，能按时间节点整理报送2021年度整体支出绩效评价指标表、自评报告及相关佐证材料，对年初预算安排或者中途追加调整的重点项目、大额资金项目开展绩效分析自评，部门整体支出申报绩效目标比较全面。</p>
履职情况	<p>1. 实施蔗料糖品种补贴项目。通过对糖料蔗脱毒、健康种苗种植补贴 1332.05 万元，涉及全镇 14 个行政村的 5313 户农户，按照 350 元/每亩。项目实施，增加农民收入，扎实推进柳江区糖料蔗良种良法技术推广工作。</p> <p>2. 发展农业生产方面。2021 年全镇完成粮食种植面积 6.8 万亩，粮食安全进一步提升；建成的 7.7 万亩“双高”原料蔗基地，年入厂原料蔗可达 50 万吨以上，穿山镇甘蔗产业进一步发展；已建存栏生猪 1000 头以上规模场 20 个，1000 羽以上家禽规模养殖场 7 个，全年生猪出栏 26.14 万头、肉羊出栏 0.21 万只、牛出栏 850 头、家禽出栏 32 万羽、水产品产量 1100 吨，穿山镇畜禽养殖规模进一步壮大；动物疫病免疫率达 100%。以林寺村鹰嘴桃、定吉村沃柑和蜂蜜脐橙、龙平“一带二帮三”柑橘种植基地等为龙头的特色产业得到进一步发展，本地区水果产业进一步优化。全镇林木累计种植面积 2.9 万亩，经济林 2.66 万亩，林业经济潜力进一步释放。</p> <p>3. 落实稻谷生产补贴资金 282.52 万元，2021 年共涉及农户 9980 户，73000.68 亩，按照 37.8 元/每亩补贴。通过实施该项目，认真落实国家粮食补贴政策精神，穿山镇地区稻谷种植收益</p>

	<p>基本稳定，保持稻谷生产总体稳定，乡村振兴战略和重要农产品保障战略得到落实。稳定农民收入，保障国家粮食安全。</p> <p>4. 推进秸秆综合利用加工厂建设，2021 年支出 496.1 万元，目前已完成 1 号、2 号厂房建设及水电安装工程。通过推进秸秆回收加工厂建设，对甘蔗叶进行回收利用，解决蔗农后顾之忧，结合统筹抓好秸秆禁烧和综合利用工作，建立镇、村、屯、户四级网格化秸秆禁烧管控机制，加强秸秆焚烧监管处罚力度，打好蓝天保卫战。该项目 2022 年 3 月竣工验收，目前在工程决算中，穿山镇政府应该加快项目合作模式的确定，使项目早日正常运转，充分发挥其经济效益、社会效益和可持续影响。2021 年度穿山镇仍产生 17 个火点被自治区遥感监测记录，环境保护工作有待加强环境保护。</p> <p>5. 对小额信贷有需求的申请人实行“四级联审”制度，共发放贷款总金额 255.5 万元，争五完成率 102.2%。利用申报产业扶贫项目为 505 户脱贫户、6 户边缘易致贫户、5 户脱贫不稳定户申报 2021 年扶贫产业以奖代补项目资金 211 万余元。通过上述项目的实施，巩固脱贫攻坚成果、有效衔接乡村振兴。</p> <p>6. 采取“村收镇运县处理”的城乡垃圾处理方式，通过财政拨款、村级集体经济和村民自筹的方式确保村村有保洁人员、管护经费和处理措施，提升农村生活垃圾无害化处理率，美丽乡村活动取得较好成效。</p> <p>7. 全面推行林长制、河长制，严格落实耕地保护制度和水资源管理制度。但是 2021 年穿山镇管辖范围仍发生 5 个违法占用林地图斑，发生 21 个违法违规采伐林木图斑，涉及蓄积量 4300.4</p>
--	--

	<p>立方米，发生 2 起重大敏感挂牌督办案件。</p> <p>8. 推进新冠病毒疫苗接种工作，全镇共完成了 12-17 岁人群第一剂疫苗接种 6665 针，第二剂疫苗接种 6817 针，完成 18 岁以上人群第一剂疫苗接种 51155 针，第二剂疫苗接种 52339 针，第三剂疫苗接种 5221 针，加强针疫苗接种 9228 针，3-11 岁人群第一剂疫苗接种 9386 针，第二剂疫苗接种 7956 针，累计接种数为 148767 针。坚持人民至上、生命至上，迅速建立“横向到边、纵向到底”的疫情防控体系，落实常态化防控措施，切实维护人民群众生命健康安全。城乡居保缴费参合率为 98%，其中全镇建档立卡贫困人口（脱贫人口）参保率达 100%。民政低保、救助政策全面落实到位，群众生活得到有效保障。</p> <p>9. 2021 年全镇一事一议项目共有 25 个，财政奖补资金 408.06 万元，受益人口 9360 人，劳动力 5292 人。项目实施后穿山镇各项基础设施功能日趋完善，群众生产生活条件逐步改善，镇容村貌明显提升。</p>
主要问题	<p>1. 部门预算编制管理有待进一步加强。预算编制的完整性、科学性不够。未将所属二层机构-穿山镇计生服务站、财政所等单位的其他收入纳入年初部门预算编制范围，预算编制的完整性不够；比如：柳江区农村不动产确权登记工作经费、村党组织服务群众经费、农村垃圾处理设施运行项目等。农村垃圾处理设施运行项目调整预算安排资金 110 万元，项目采取“村收镇运县处理”的城乡垃圾处理方式，镇运业务劳务工作为外包，每月开支劳务费 4 万多元，全年 50 万元左右，经镇有关部门考核合格后</p>

	<p>支付。预算安排与实际工作需要差距，预算编制科学性不够。</p> <p>2. 绩效目标一成本指标完成不理想。根据柳江区财政局提供的支出数据，穿山镇政府 6 月、9 月、12 月支出进度分别为 13%、76%、86%，6 月、12 月支出进度达不到财政部门规定的 40%、90% 序时支出进度要求。具体分析大额项目资金支出情况，发现预算执行力薄弱，成本指标完成不理想，其中，农村垃圾处理设施运行项目，年初预算 110 万元，实际支出 0，零完成目标任务；. 2020-2021 村党组织服务群众经费，年初预算 142.5 万元，实际支出为零；未完成目标任务；农村不动产确权登记工作经费项目，年初预算 49.77 万元，实际支出 0.23 万元，完成目标任务的 0.46%；相当的预算科目未完成预算成本支出任务。</p> <p>3. 管理制度有待完善。单位提供有政府采购管理制度、穿山镇单位货币资金管理办法、合同管理制度、建设项目管理制度等，管理制度健全，但是现有的这些内控制度未能依据各级管理部门新出台的各项政策、结合机构改革后的部门职能和工作特点，重新梳理修改完善，而且现有制度既无文号，无开始执行时间，文件形式规范性差。抽查发现单位政府采购管理制度过于简单，对集中采购目录以外且在限额标准以下的货物、服务类、工程类采购，未制定单位内部采购管理规定。未能按照“分事行权、分岗设权”的原则，明确采购、财务、业务、资产管理、内部审计、纪检监察相关部门在单位实施政府采购活动中的岗位职责，未明确分设需求制订、采购文件审核、组织评审、合同验收等不相容岗位，未明确政府采购内部流程。</p>
--	--

	<p>4. 会计基础规范工作有待提高。</p> <p>（1）决算报表编制依据不符合制度要求。柳江区穿山镇政府预算部门（单位）决算报表的决算支出数是根据柳江区财政部门提供的支出数据，作为部门编制决算报表的决算支出数的依据，造成决算报表决算支出数据与部门预算会计核算的支出数据不一致，编制依据不符合财政部《政府会计准则-基本准则》规定的“政府决算报告的编制主要以收付实现制为基础，以预算会计核算生成的数据为准”的要求。</p> <p>（2）会计核算规范不够。一是穿山镇政府会计核算规范性不够，支付稻谷生产补贴，只有记账凭证，原始凭证为零，摘要栏注明原始凭证另订。并未在单独装订封面上注明记帐凭证日期、编号、种类。同时未在记帐凭证上注明“附件另订”和原始凭证名称及编号。不符合财政部《会计基础工作规范》第五十五条“.....对于数量过多的原始凭证，可以单独装订保管，在封面上注明记帐凭证日期、编号、种类，同时在记帐凭证上注明“附件另订”和原始凭证名称及编号”的规定。二是，支付农村集体产权制度改革宣传费、支付积秆焚烧工作资金等，记账凭证所附资金申请审批单资金总额与实际支付金额不符合，记账凭证所附原始凭证与经济业务不相符，2022 年“财政资金授权支付凭证”也作为 2021 年记账凭证附件。三是项目分类核算，但是核算数据不够准确，比如，穿山镇秸秆综合利用加工厂建设经费，单位明细账反映收入、支出 350 万元，该项目实际收入为 496.1 万元，无法真实反映各项目资金使用、结余情况。</p> <p>（3）资金支出审核控制不够。一是差旅费报销审批手续不</p>
--	--

	<p>够完善，如：支付某副镇长 8-11 月差旅费，以“柳江区穿山镇机关、事业单位出差审批明细表”形式，汇总报销差旅费，缺出差审批单，该出差审批明细表反映的仅仅是报销差旅费的审批手续，不能代替出差审批手续。有出差事后审批、无出差事前审批，且采取汇总报销审批的方式，针对下基层补助，除了审批表无任何其他原始凭证，所有的原始单据未附在记账凭证后面，不符合财政部《行政事业单位内部控制规范》（试行）规定的“加强支出审核控制...支出凭证应当附反映明细内容的原始单据”，也不利于逐笔检查核实。二是部分项目资金支付在审批手续不完备、报账材料附件不齐全的情况下，支付项目资金。支付穿山镇穿山村、龙平村经济合作社村级集体经济项目补助资金，原始凭证缺少：村级集体经济项目实施方案、村级集体经济项目资金分配方案、穿山镇政府项目资金使用批复、业务部门-穿山镇基层办审核意见、穿山镇政府领导班子讨论会议纪要等相关证明材料，资金拨付审核控制不够，不符合财政部《行政事业单位内部控制规范》（试行）规定的“加强支出审核控制。全面审核各类单据。...支出凭证应当附反映明细内容的原始单据”的要求。也不符合财政部《行政事业单位内部控制规范》“加强支出的核算和归档控制...与支出业务相关的合同等材料应当提交财会部门作为账务处理的依据”的要求。三是，未按照合同约定支付工程款。穿山镇秸秆综合利用加工厂建设项目，2021 年 11 月 18 日开工，计划 2022 年 3 月完工，实际工程于 2022 年 3 月完工，2022 年 6 月底，工程结算进行中。截止 2021 年 12 月 31 日已全部支付工程款。</p>
--	--

<p style="text-align: center;">整改建议</p>	<p>1. 加强部门预算管理。一是重视部门预算编制工作。一是严格按照《中华人民共和国预算法》的要求规范、准确编制部门预算，公共财政预算拨款、政府性基金拨款、国有资本经营预算拨款、纳入财政专户管理的收入安排的资金、未纳入财政专户管理的收入安排的资金、上年结余收入都要全部编入部门预算。对需要实施预算投资评审管理的项目支出按要求报送投资评审项目预算，且预算经费安排不能高于投资评审额。要根据实际工作需要合理、科学的编制部门预算。认真组织编制说明撰写工作，二是加强预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整，提高资金使用效益。</p> <p>2. 加强预算执行力度。柳江区穿山镇政府要加强项目执行进度和资金支出进度“双监督”，提高资金使用效率。建议柳江区穿山镇政府财务部门、项目管理部门要加强沟通，针对项目资金“执行慢”的问题，以提升资金使用效率为目标，结合资金使用特性，优化项目申请、审核等工作流程，项目前期工作准备充分，项目执行中期跟踪监控，发现问题及时协调、提出处理办法，及时办理验收、结算手续，提高预算执行力，从而提高资金使用效率。</p> <p>3. 加强制度建设，提高制度的执行力。部门要根据财政部《行政事业单位内部控制规范》（财会〔2012〕21号）、自治区财政厅《关于加快推进行政事业单位内部控制建设有关工作的通知》（桂财会〔2016〕25号）要求，在现有管理制度基础上，结合现行预算管理体制、单位职能及工作特点建立和完善财务管理制度、专项资金管理制度、账务处理程序制度、财务公开制度、</p>
--	---

	<p>财务支出审批规定、财务报销管理规定、货币资金管理制度、往来款项管理制度、会计工作交接制度、会计档案管理制度等一系列单位层面内控制度和财务管理制度；完善项目实施过程中的立项、采购管理、质量控制、监督管理、项目验收、建成后的管护等项目管理制</p> <p>度；完善穿山镇政府“三重一大”决策机制，明确大额资金支付的标准；完善部门采购管理制度，对不在政府集中采购目录内和达不到分散采购限额标准的货物、服务类、工程类采购，单位要明确规定具体的方法、实施部门、审批权限和操作流程。部门加强实物采购验收和领用管理，采购物品必须两人以上进行验收。通过完善制度建设，来堵塞漏洞、消除隐患，防范行政事业单位的重大经济活动风险。</p> <p style="text-align: center;">4. 加强会计基础工作，提高会计信息质量。</p> <p>（1）不断提高财会人员的综合素质。财务人员要加强对《会计法》、《会计基础工作规范》、《行政事业单位内部控制规范》、政府会计准则-基本准则》、《政府会计制度-行政事业单位会计科目和报表》及预算绩效管理等方面的学习，正确使用会计科目，真实准确反映单位资金的收、支结存情况，准确编制会计报表，不断提高财会人员履职能力。</p> <p>（2）加强支出审核控制。单位所有资金支出必须按制度规定的审批程序、审批权限进行签批。对于申请支付的业务，要全面审核各类单据，重点审核；支出凭证应当附反映明细内容的原始单据；对那些材料不齐全，或者无法证明经济业务真实性的事项要求经办人员说明或者提供补充材料后才给予办理，在没有情况说明和相关审批手续的情况下不予支付。比如，村级集体经</p>
--	--

	<p>项目，穿山镇政府作为资金支出的直接审核主体，会计凭证附件应当附有不限于村级集体经济项目实施方案、村级集体经济项目资金分配方案、穿山镇政府项目资金使用批复、业务部门-穿山镇基层办审核意见、穿山镇政府领导班子讨论会议纪要等相关证明材料。差旅费报销，会计凭证附件应当附有不限于出差审批单、报销审批单等原始凭证并及时报账。</p> <p>（3）提高会计核算准确性。项目应当分类核算，准确、真实反映各项目资金的收入、支出、结余情况，财务部门与业务管理部门要加强沟通，及时发现预算执行过程中存在的问题，调查研究，找出解决问题的办法，加快预算资金使用效率。</p>
评价机构	<p>南宁鉴达会计服务有限公司</p> <p>2022 年 7 月 20 日</p>