2016年怀北镇人民政府部门决算分析报告

一、怀北镇人民政府情况

**（一）基本情况。**

1．主要职能

怀北镇人民政府是社会国家行政机关，依法对国家和社会公共事务进行管理时应承担的职责和所具有的功能；执行本镇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；执行本镇经济和社会发展计划、预算，管理本镇的经济、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。

2．机构情况。

怀北镇人民政府机构一个，下设办公室、经济发展办公室、安全管理服务中心、社会事务管理科、镇教委、社会治安综合治理办公室、镇残疾人联合会、财政科、规划建设与环境保护办公室、环境卫生服务中心、农业发展办公室、经管统计科、社会保障事务所、司法所、文化服务中心、机关服务中心、社区建设与管理办公室、经管科、信访办、村级财务管理科、食品药品监管所21个部门。

3．人员情况。

2016年我镇定编人数78人，其中：行政编制36人，事业编制42人（其中参照公务员法管理编制6人）。

**（二）当年取得的主要事业成效。**

2016年我镇财政拨款收入合计12402万元，，支出合计13243万元。2016年我镇完成多个区级重点工程，包括怀北路网建设工程、煤改电线路改造工程、精准扶贫、就业再就业工作等项目。

二、收入支出预算执行情况分析

**（一）收入支出预算安排情况。**

我镇2016年初财政拨款预算安排8555万元，其中包括人员支出预算1315万元，日常公用支出预算1685万元，项目支出预算5555万元，人员支出和日常公用支预算比2015年预算有所增加，主要原因是根据去年年末决算数调整本年预算数，同时在2016年实行机关事业养老保险改革，增加养老保险的支出。项目支出预算较去年有所增加，涨幅大的主要原因是保证本年重点项目的顺利完工，涉及北大街改造工程及煤改电线路改造等重点工程。

**（二）收入支出预算执行情况。**

2016年末，我镇财政收入总计12402万元，其中政府性基金预算财政拨款69万元，占本年收入的约0.6%。税收收入6615万元。我镇2016年支出总计13243万元，按支出性质和经济分类来说其中人员与公共支出3000万元，占本年支出的22.65%；其他项目支出10243万元，占全部支出77.35%。

1. **收入支出与预算对比分析。**

2016年收入预算及决算数如下表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收入 | | | |
| 项目 | 年初预算数 | 调整预算数 | 决算数 |
| 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 一、财政拨款收入 | 85,553,382.00 | 124,023,979.70 | 124,023,979.70 |
| 其中：政府性基金预算财政拨款 |  | 690,000.00 | 690,000.00 |
| 二、上级补助收入 |  |  |  |
| 三、事业收入 |  |  |  |
| 四、经营收入 |  |  |  |
| 五、附属单位上缴收入 |  |  |  |
| 六、其他收入 |  |  |  |
| **本年收入合计** | 85,553,382.00 | 124,023,979.70 | 124,023,979.70 |

2016年我镇支出年初预算数与决算数具体情况见下表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目(按功能分类) | 年初预算数 | 调整预算数 | 决算数 |
| 栏次 | 4 | 5 | 6 |
| 一、一般公共服务支出 | 31,010,588.00 | 33,256,595.46 | 33,264,998.46 |
| 二、外交支出 |  |  |  |
| 三、国防支出 |  |  |  |
| 四、公共安全支出 |  |  |  |
| 五、教育支出 | 600,000.00 | 1,739,872.27 | 1,739,872.27 |
| 六、科学技术支出 |  |  |  |
| 七、文化体育与传媒支出 | 72,800.00 | 2,747,462.60 | 2,747,462.60 |
| 八、社会保障和就业支出 | 4,320.00 | 280,763.00 | 280,763.00 |
| 九、医疗卫生与计划生育支出 | 2,500,000.00 | 2,812,842.83 | 2,812,842.83 |
| 十、节能环保支出 |  | 3,992,446.00 | 3,992,446.00 |
| 十一、城乡社区支出 | 11,376,300.00 | 26,094,504.61 | 34,492,821.12 |
| 十二、农林水支出 | 6,115,092.00 | 20,707,006.60 | 20,707,006.60 |
| 十三、交通运输支出 |  |  |  |
| 十四、资源勘探信息等支出 | 30,634,862.00 | 24,899,949.00 | 24,899,949.00 |
| 十五、商业服务业等支出 |  | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 十六、金融支出 |  |  |  |
| 十七、援助其他地区支出 |  |  |  |
| 十八、国土海洋气象等支出 |  | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 十九、住房保障支出 |  |  |  |
| 二十、粮油物资储备支出 |  |  |  |
| 二十一、其他支出 | 3,239,420.00 | 7,087,537.33 | 7,087,537.33 |
| 二十二、债务还本支出 |  |  |  |
| 二十三、债务付息支出 |  |  |  |

本年支出较年初预算数增加841万的主要原因是，今年支出中动用去年结转资金支出，2016年年初项目结转资金5681万元，且2016年底年末结转结余为4841万元。

本年支出中教育支出较年初预算数增加114万元；节能环保支出较年初预算数增加399万元，主要用于农村环境治理以及煤改电线路改造工程；城乡社区支出较年初预算数增加2311万元，主要用于怀北路网工程建设，配电网升级改造工程、燃煤锅炉清洁能源改造工程等项目支出；农林水支出较年初预算数增加1459万元，主要用于农村五项建设、2016年怀北镇水利农业林业发展建设、山区生态林生态效益促进发展补偿项目等。

**2．支出结构分析。**

2016年我镇各项支出占比情况如下图所示：总体来看，城乡社区支出占比最大，达到26.05%。其次是一般公共服务支出，占25.12%。

**3．支出按经济分类科目分析。**

2016年我镇严格控制三公经费、会议费和培训费的支出，由于今年4月实行行政单位公车改革，我镇按要求停驶部分车辆，本年度公务用车运行维护费大幅下降，具体情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | |
| 单位（万元） | | 2016年初预算数 | | 2016年末执行数 |
| 因公出国（境）费 | | 0 | | 0 |
| 公务用车购置费 | | 0 | | 0 |
| 公务用车运行维护费 | | 73 | | 71 |
| 公务接待费 | | 2 | | 0.7 |
| 会议费 | | 0 | | 0 |
| 培训费 | | 0 | | 0 |

**（三）年末结转和结余情况。**

2016年我镇年末结转资金总计5681万元，其中教育支出432元，节能环保支出390万。城乡社区支出4154万。农业水支出315万元。其他支出284万元。其余公共服务、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生与计划生育、商业服务等支出共106万元。

本年度基本支出结转主要是全镇上下节约成本，严格控制支出；项目支出结转主要原因是本年度项目未完结，部分项目需审计公司评审后安排款项。

三、资产负债情况分析

2016年末，我镇资产合计13859万元，负债合计7395万元，净资产6464万元，具体分析如下：

2016年年初与年末资产表：（单位：万元）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年初数 | 年末数 |
| 一、资产合计 | 13,826.72 | 13,858.67 |
| 流动资产 | 12,203.55 | 12,235.49 |
| 银行存款 | 1,584.65 | 3,564.68 |
| 财政应返还额度 | 5,674.05 | 4,833.38 |
| 其他应收款 | 4,944.85 | 3,837.42 |
| 固定资产 | 1,623.18 | 1,623.18 |
| 固定资产原价 | 1,623.18 | 1,623.18 |
| 二、负债合计 | 6,522.09 | 7,394.71 |
| 流动负债 | 6,522.09 | 7,394.71 |
| 应缴税费 | 2.25 | 2.55 |
| 其他应付款 | 6,519.84 | 7,392.16 |
| 三、净资产合计 | 7,304.63 | 6,463.96 |
| 财政拨款结转 | 5,680.61 | 4,840.78 |
| 其他资金结转结余 | 0.84 | 0 |
| 其中：项目结转 | 0.84 | 0 |
| 资产基金 | 1,623.18 | 1,623.18 |

通过资产年初年末对比分析可以看出，我镇资产上升幅度不大。一是银行存款增多，主要是本年支出往年其他应收款中的专项款减少，说明我镇有效的推进往年未完结项目的进行。 二是本年财政应返还额度减少，说明本年末零余额账户注销额度减少，我镇本年支出较上年完成较好，未支出额度减少，所以财政应返还额度减少。

通过资产负债明细表可以看出，2016年末的其他应付款比年初增长许多，这说明我镇开发了更多项目促进我镇整体发展，得到上级领导人认可，拨付了相应的项目资金。

通过对比图可看出我镇本年度净资产下降的主要原因是财政拨款结转较去年下降，可对比资产中的财政应返还额度，说明本年末结转资金较上年减少。

2016年我镇资产负债率为53.36%。

四、本年度部门决算等财务工作开展情况

2016年我镇财务管理工作严格按照《预算法》和《会计法》相关规定执行，年末严格有序的进行决算组织、编报和审核工作，及时上报财务决算报表。