

# 2022 年度部门决算分析报告

## 一、单位情况

### (一) 基本情况。

#### 1. 主要职能。

港门镇党委、政府贯彻落实党的方针政策和决策部署，按照省委、市委、县委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党的集中统一领导。港门镇党委统一领导本级政权机关、群团组织和各类组织，以及村(社区)党组织，统筹使用各类资源。

港门镇党委、政府主要职责是：

(1) 宣传贯彻落实党和国家各项方针政策和法律法规，执行上级的决议、决定。研究决定本镇经济建设、政治建设、文化建设、社会建设、生态文明建设和党的建设等方面的重大问题。

(2) 落实基层党建工作责任制，统筹推进农村基层党建工作，强化党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，把制度建设贯穿其中，实现党的组织和工作全覆盖，提高党建工作的有效性。落实全面从严治党政治责任，深入推进反腐败斗争，落实意识形态工作责任，负责辖区宣传思想、精神文明建设和统战工作。

(3) 统筹制定区域发展重大决策和建设规划，编制并组织实施经济社会发展及村镇建设规划，因地制宜发展区域

特色经济，推动产业升级，提高经济发展的质量和水平。优化提升辖区营商环境，促进民营经济发展。实施乡村振兴战略，落实强农惠农政策，提升农业发展质量，推进脱贫攻坚，巩固脱贫成果。深入推进农业农村改革，指导农村经济结构调整，增强乡村振兴内生动力。

（4）统筹负责辖区公共服务工作，组织村镇基础设施和各项公益事业建设，建立完善“三农”服务体系，组织实施与群众生活密切相关的各项政务服务和公共服务，贯彻落实教育、体育、民族宗教、民政、财政、科技、人力资源和社会保障、文化、卫生健康、医疗保障、土地流转、村财代理、统计、退役军人事务管理服务等领域相关政策法规。推动优质公共服务资源向村级延伸，实现基本公共服务全覆盖。

（5）统筹负责辖区综合治理工作，组织领导和综合协调辖区内村镇管理、人口管理、社会管理、经济发展、文明创建、财务审计、监督考核及市场监管、自然资源管理、生态环境保护等地区性、综合性管理工作。

（6）统筹负责辖区综合行政执法工作，统一指挥调度上级派驻执法机构开展执法活动，并组织开展群众监督和社会监督。

（7）完善党领导下的基层社会治理体系，提高基层自治水平，发挥村党组织在基层群众自治组织建设中的领导核

心作用，完善党领导下的基层社会治理体系，推进基层民主建设，动员整合辖区内各种社会力量为辖区发展服务。推进村务公开，指导监督村级财务和资产管理。

（8）动员辖区内各类单位、社会组织和村（居）民等社会力量参与社会治理，维护社会稳定，负责辖区公共安全及安全生产监管，构建公共安全防护体系。负责协调辖区内应急管理，建立应对突发紧急事件的处理预案，做好安全生产、防汛、防火、防疫、食品药品安全等应急管理工作。建立社会矛盾纠纷排查调处机制，及时化解辖区社会矛盾，做好综治、信访、人民调解、法制建设等工作，确保社会稳定。

（9）编制本镇财政预决算计划，负责辖区内经济发展，编制并组织实施辖区经济和社会发展规划，优化营商环境，引导支持民营经济发展，推进新旧动能转换，发展区域特色经济。承担财政预决算草案编制、预算执行管理、政府性收支管理、政府采购、固定资产管理、各项财政性资金使用和债权债务管理、统计、审计等工作。负责管理和监督镇机关及所属单位的财务活动。

（10）按照干部管理权限，负责干部的培育、选拔、管理和使用工作。

（11）做好人大、群团、国防教育、兵役和民兵等工作。

（12）完成县委、县政府交办的其他任务。

## 2. 机构情况，包括当年变动情况及原因。

港门镇人民政府设 10 个办公室。1、党政综合办公室。承担党委、政府日常事务及其他党政综合业务等工作。2、人大办公室。负责宣传宪法、法律、法规和县人民代表大会及其常务委员会的决议、决定。3、党建工作办公室（组织人事办公室）。负责党的建设、干部人事等工作。4、纪检监察办公室（与县监委派出监察组合署办公）。承担纪（工）委日常工作及其他纪检监察有关工作。5、公共服务办公室（党群服务中心）。负责公共服务、社会事务、政务服务以及党群服务等相关工作。6、综合治理办公室。负责社会治安综合治理相关工作，承担综合治理委员会日常工作。7、综合行政执法办公室（综合行政执法队）。负责综合行政执法相关工作，承担综合行政执法委员会日常工作。8、规划建设办公室（生态环境保护办公室、城镇管理办公室）。贯彻执行城乡规划、城镇管理、村镇建设的政策、法律法规、规章，承担建设规划的编制和报批。9、应急管理办公室。负责应急管理组织协调及实施相关工作。10、农业农村办公室（经济发展办公室）。负责推动农业农村发展，承担涉农有关工作。

## 3. 人员情况，包括当年变动情况及原因。

港门镇人民政府共有行政编制 46 人，行政工勤编制 6 人，事业编制 45 人。镇政府财政供养人员 98 人，其中：行

政财政供养人员 66 人，其中在职 48 人，退休 18 人；事业财政供养人员 32 人，其中在职 19 人，退休 13 人；财政差额拨款事业编制人员 0 人；遗属供养 6 人。

## **（二）当年取得的主要事业成效。**

概述单位工作开展情况及主要事业成效。

## **二、收入支出预算执行情况分析**

### **（一）收入支出预算安排情况。**

2022 年收入年初预算安排 12520271.94 元，2021 年收入年初预算安排 6836088.76 元，同比增加 5684183.18 元，同比增长 83.15%，变动原因是 2022 年一般公共预算财政拨款收入年初预算安排 12520271.94 元，2021 年一般公共预算财政拨款收入年初预算安排 6836088.76 元，同比增加 5684183.18 元。

2022 年支出年初预算安排 12520271.94 元，2021 年支出 6836088.76 元，同比增加 5684183.18，同比增长 83.15%，变动原因是一般公共服务支出同比增加 5838828.94 元，社会保障和就业支出同比增加 364078.24 元，住房保障支出同比减少 518724 元。

### **（二）收入支出预算执行情况。**

当年收入支出预算执行基本情况，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）。

#### **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）。

2022 年，收入预算 12520271.94 元，收入决算

60730945.24 元，收入决算比收入预算增加 48210673.3 元，增长 385.06%。

2022 年，支出预算 12520271.94 元，支出决算 60730945.24 元，支出决算比支出预算增加 48210673.3 元，增长 385.06%。

(2) 差异原因分析。差异较大的应分析到具体收入支出功能科目和具体单位。

2022 年，收入决算比收入预算增加 48210673.3 元，增长 385.06%，变动原因是一般公共预算财政拨款收入决算数 10730945.24 元，年初预算数 12520271.94 元，减少 1789326.7 元；政府性基金预算财政拨款收入决算数 50000000 元，年初预算数 0 元，增加 50000000 元。

2022 年，支出决算比支出预算增加 48210673.3 元，增长 385.06%，变动原因是一般公共服务支出减少 2558966.01 元，文化旅游体育与传媒支出增加 93760.27 元，社会保障和就业支出减少 44120.96 元，卫生健康支出增加 60000 元，城乡社区支出增加 260000 元，灾害防治及应急管理支出增加 400000 元，其他支出增加 50000000 元。

## 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（可分别制作饼状图）。

2022 年，收入决算 60730945.24 元，其中：一般公共预算财政拨款收入 10730945.24 元，占总收入 17.67%；政府性基金预算财政拨款收入 50000000 元，占总收入 82.33%。

2022 年，支出决算 60730945.24 元，其中：一般公共服务支出 9191292.93 元，占总支出的 15.13%；文化旅游体育

与传媒支出 93760.27 元，占总支出的 0.15%；社会保障和就业支出 645892.04 元，占总支出的 1.06%；卫生健康支出 60000 元，占总支出的 0.11%；城乡社区支出 260000 元，占总支出的 0.43%；灾害防治及应急管理支出 480000 元，占总支出的 0.79%；其他支出 50000000 元，占总支出的 82.33%。

(2) 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)。

2022 年收入决算 60730945.24 元，2021 年收入决算 7661680.61 元，同比增加 53069264.63 元，增长 692.66%，变动原因是 2022 年一般公共预算财政拨款收入 10730945.24 元，2021 年一般公共预算财政拨款收入 7661680.61 元，增加 3069264.63 元；2022 年政府性基金预算财政拨款收入 50000000 元，2021 年政府性基金预算财政拨款收入 0 元，增加 50000000 元。

2022 年支出决算 60730945.24 元，2021 年支出决算 7661680.61 元，同比增加 53069264.63 元，增长 692.66%，变动原因是一般公共服务支出增加 5171003.88 元，教育支出减少 225750 元，文化旅游体育与传媒支出减少 151239.73 元，社会保障和就业支出增加 51859.48 元，卫生健康支出减少 2436609 元，农林水支出减少 80000 元，城乡社区支出增加 260000 元，灾害防治及应急管理支出增加 480000 元，其他支出增加 50000000 元。

### 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。分析“三公”经费实物量情况，例如公务用车购置及保有量、因公出国（境）团组数及人数和公务接待批次及

人数等情况与分析。动用上年结转用于三公经费的情况与原因。

2022年“三公”经费支出110000元，2021年“三公”经费支出110000元，同比增长0%。

2022年，“三公”经费预算数110000元，决算数110000元，增加0%。

2022年，公务用车保有量为7，其中：机要通信用车2辆，其他用车5辆（消防车1辆，摩托车4辆）；因公出国（境）团组数0个，人数0人；公务接待批次32次，人数421人。

（2）会议费支出情况：可进行上下年对比，人均支出情况分析（可做表、柱图、折线图）。

2022年会议费60000元，2021年会议费60000元，同比增长0%。

（3）培训费支出情况：可进行上下年对比，人均支出情况分析（可做表、柱图、折线图）。

2022年培训费60000元，2021年培训费60000元，同比增长0%。

（4）其他对单位影响较大的支出情况。

2022年，其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出50000000元，主要用于港门镇乡村振兴基础设施综合提升项目和遂溪县创建广东省全域旅游示范县项目。

（5）重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。  
无。

#### 4. 财政拨款收入、支出分析。

根据报表项目分析财政拨款收入、支出情况，支出要按

照基本支出和项目支出分析具体构成及特点。

2022年，财政拨款收入60730945.24元，其中：一般公共预算财政拨款收入10730945.24元，占财政拨款收入17.67%；政府性基金预算财政拨款收入50000000元，占财政拨款收入82.33%。

2022年，财政拨款支出60730945.24元，其中：基本支出10426804.25元，占17.17%；项目支出50304140.99元，占82.83%。

#### **5. 非财政拨款收入分析。**

根据报表项目分析非财政拨款收入情况，按照事业收入、经营收入和其他收入等分析具体构成和特点。

2022年，非财政拨款收入0元。

#### **（三）年末结转和结余情况。**

1. 根据报表项目分财政拨款结转结余和非财政拨款结转结余分析年末结转结余总体情况。按照资金来源、资金性质分析，分别分析基本支出、项目支出结转和结余情况，特别是项目经费结转和结余情况。

2022年，财政拨款结转结余0元，非财政拨款结转结余0元。

2. 消化结转和结余的对策。  
无。

#### **（四）与预算支出相关的其他指标分析。**

对资产、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。

2022年资产合计63105838.38元，2021年资产合计24236611.11元，同比增加38869227.27元，增长160.37%，

变动主要原因是流动资产减少 13096294.86 元，非流动资产增加 51965522.13 元。

2022 年负债合计 4041088.73 元，2021 年负债合计 6342047.97 元，减少 2300959.24 元，下降 36.28%，变动主要原因是流动负债减少 2300959.24 元。

#### **（五）绩效目标完成情况。**

1. 概述项目绩效目标完成情况。

2022 年，我单位完了了既定的项目绩效目标，基础设施综合提升效果明显，有效推动了乡村振兴等工作。

2. 概述本单位整体支出绩效目标实现情况（如有）。  
无。

#### **（六）当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。**

无。

### **三、本年度部门决算等财务工作开展情况**

（一）本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

本单位严格财务、绩效管理，认真组织开展决算工作，编报并审核有关表格数据。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

本单位严格按照有关工作要求，按时公开决算及绩效信息。

（三）对部门决算管理工作的意见和建议。

1. 自行增加的审核公式和模板，请说明设置依据。

无。

2. 对部门决算报表修订设计的意见和建议，包括表样、

指标设置、软件、审核公式、模板和编审问答等，请列出并说明修改意见。

无。

3. 对部门决算其他管理工作的建议。例如对加强部门决算数据分析利用工作、部门决算信息化建设等建议。

无。

附：

## 行政事业单位财务分析指标

### 一、行政单位财务分析指标

1. 支出增长率，衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为：

$$\text{支出增长率} = (\text{本期支出总额} \div \text{上期支出总额} - 1) \times 100\%$$

2. 当年预算支出完成率，衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

$$\text{当年预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3. 人均开支，衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为：

$$\text{人均开支} = \text{本期支出数} \div \text{本期平均在职人员数} \times 100\%$$

4. 项目支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

$$\text{项目支出比率} = \text{本期项目支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

5. 人员支出、公用支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

$$\text{人员支出比率} = \text{本期人员支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{本期公用支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

6. 人均办公使用面积，衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为：

$$\text{人均办公使用面积} = \text{本期末单位办公用房使用面积} \div \text{本期末在职人员数}$$

7. 人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

$$\text{人车比例} = \text{本期末在职人员数} \div \text{本期末公务用车实有数} : 1$$

## 二、事业单位财务分析指标

1. 预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

$$\text{预算收入完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余收入数

$$\text{预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2. 人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

$$\text{人员支出比率} = \text{人员支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{公用支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

3. 人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

$$\text{人均基本支出} = (\text{基本支出} - \text{离退休人员支出}) \div \text{实际在编人数}$$

此外，行业事业单位还可根据相关财务制度规定和分析需要增加相关分析指标，如：

1. 财政拨款依存度，衡量部门（单位）对财政拨款的依赖程度。

$$\text{财政拨款依存度} = \text{财政拨款收入} \div \text{收入总额} \times 100\%$$