白沙黎族自治县牙叉镇财政所

2019年度部门决算

目 录

[第一部分 白沙黎族自治县牙叉镇财政所部门概况 2](#_Toc1704_WPSOffice_Level1)

[一、部门职责 2](#_Toc20274_WPSOffice_Level2)

[二、机构设置 3](#_Toc4833_WPSOffice_Level2)

[第二部分 白沙黎族自治县牙叉镇财政所2019年度部门决算批复表 3](#_Toc28253_WPSOffice_Level1)

[一、收入支出决算批复表 3](#_Toc11518_WPSOffice_Level2)

[二、收入决算批复表 3](#_Toc28622_WPSOffice_Level2)

[三、支出决算批复表 3](#_Toc5489_WPSOffice_Level2)

[四、 财政拨款收入支出决算批复表 3](#_Toc23493_WPSOffice_Level2)

[五、一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表 3](#_Toc7879_WPSOffice_Level2)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算批复表 3](#_Toc8373_WPSOffice_Level2)

[七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算批复表 3](#_Toc1820_WPSOffice_Level2)

[八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算批复表 3](#_Toc21310_WPSOffice_Level2)

[九、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算批复表](#_Toc21310_WPSOffice_Level2) 4

[第三部分 白沙黎族自治县牙叉镇财政所2019年度部门决算情况说明 4](#_Toc27590_WPSOffice_Level1)

[一、收入支出决算总体情况说明 4](#_Toc21737_WPSOffice_Level2)

[二、收入决算情况说明 4](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[三、支出决算情况说明 5](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 5](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 8

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明 9

[八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc5978_WPSOffice_Level2)

9

[九、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc5978_WPSOffice_Level2)

10

[十、预算绩效情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 10

十一、其他重要事项情况说明 11

[第四部分 名词解释 1](#_Toc15425_WPSOffice_Level1)2

第一部分 白沙黎族自治县牙叉镇财政所部门概况

一、部门职责

白沙黎族自治县牙叉镇财政所是白沙黎族自治县财政局下属事业单位，主要负责提供财政、财务管理服务，汇总本镇财政年度预算草案，编制本镇预算执行情况，管理镇各项财政收入，管理预算外资金专户，管理镇政府有关基金，农村财务管理指导、监督和审计，依法代理村级财务，确定镇财务税收计划，各类税收票证的管理，监督和使用，管理镇财务公共支出，推行国库集中支付。

二、机构设置

纳入牙叉镇财政所2019年度部门决算编制范围的预算单位包括：白沙黎族自治县牙叉镇财政所。

本部门编制为17人，现有编制13人。纳入本部门财务报告范围的资金主体主要包括：一般公共预算资金。

设财务室、三资代理、新农合三个科室。

第二部分 白沙黎族治县牙叉镇财政所2019年度部门决算

批复表

一、收入支出决算批复表（见正文附件）。

二、收入决算批复表（见正文附件）。

三、支出决算批复表（见正文附件）。

四、财政拨款收入支出决算批复表（见正文附件）。

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表

（见正文附件）。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算批复表

（见正文附件）。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算批复表

（见正文附件）。

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算

批复表（见正文附件）。

九、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算

批复表(见正文附件)。

第三部分 白沙黎族治县牙叉镇财政所2019年度部门决算

情况说明

一、收入支出决算总体，情况说明

2019年度收、支总计463.08万元，与2018年度相比，收入、支出总计各增加36.13万元，增长8.46%。主要原因：一是财政拨款收入增加；二是人员经费及项目支出增加。年初结转结余2.29万元，主要是2016年以前年度日常公用经费，与2018年度决算数持平。结余分配0.04万元，主要是单位基本户银行存款产生利息，较2018年度决算数减少O.2万元，下降83.33％，主要原因是单位基本户银行资金减少，产生的利息减少。年末结转结余2.29万元，主要是2016年以前年度日常公用经费，结转结余与2018年度决算数持平，主要原因是未使用2016以前年度日常公用经费。

二、收入决算情况说明

本年收入合计460.79万元，其中：财政拨款收，460.75万元，占99.99%；其他收入O.04万元，占0.01%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计460.75万元，其中：基本支出399.43万元，占86.7%；项目支出61.32万元，占13.3%。

四、财政拨款收入支出决算总体，情况说明

2019年度财政拨款收入、支出总计463.04万元。与2018年度相比，财政拨款收入、支出总计各增加36.34万元，增长8.52%。主要原因：一是财政拨款收入增加；二是人员经费及项目支出增加。

财政拨款年初结转结余2.29万元，主要是2016年以前年度日常公用经费，与2018年度决算数持平，主要原因是未使用历年结转结余日常公用经费。

财政拨款年末结转结余2.29万元，主要是2016年以前年度日常公用经费，与2018年度年末决算数持平。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**(一)一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。**

2019年度一般公共预算财政拨款支出460.75万元，占本年支出合计的100%。与2018年度相比，财政拨款支出增加36.34万元，增长8.56%，主要原因是人员增加。

**(二)一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。**

2019年度一般公共预算财政拨款支出460.75万元，主要用于以下方面：**一般公共服务(类)**支出365.4万元，占79.31%；**社会保障和就业(类)**支出47.84万元，占10.38%；**卫生健康(类)**支出28.87万元，占6.27%；**农林水(类)**支出4.06万元，占0.88%；**住房保障(类)**支出14.58万元，占3.16%。

**(三)一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。**

2019年度财政拨款支出年初预算为469.46万元，支出

决算为460.75万元，完成年初预算的98.14%。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0万元，支出决算为0.3万元。决算数大于预算数的主要原因：一是本年度没有该支出功能科目预算；二是上级下拨追加经费时使用了该支出功能科目。

2．**一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项)。**

年初预算为0万元，支出决算为3.34万元。决算数大于预算数的主要原因：一是没有使用该支出功能科目做预算。二是上级下达经费时使用科目错误。

**3．一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)。**

年初预算为O万元，支出决算为3.34万元。决算数大于预算数的主要原因：一是没有使用本科目做预算；二是上年结转结余经费使用了本科目。

**4．一般公共服务(类)财政事务(款)事业运行(项)。**

年初预算为401.52万元，支出决算为361.76万元，完成年初预算的9O.1%。决算数小于预算数的主要原因：一是日常公用经费支出减少；二是大力压缩行政管理性经费支出。

**5．社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费(项)。**

年初预算为22.51万元，支出决算为34.49万元，完成年初预算的153.22%。决算数大于预算数的主要原因：是补缴新增退休人员历年机关事业单位基本养老保险费。

**6．社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金缴费(项)。**

年初预算为O万元，支出决算为13.35万元，决算数大于预算数的主要原因：一是本单位不做机关事业单位职业年金预算，由县财政局直接做预算；二是人员退休，县财政局补发退休人员职业年金。

**7．卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。**

年初预算为0万元，支出决算为0.21万元。决算数大于预算数的主要原因：是县财政局下拨补缴退休人员医疗及生育保险时使用支出功能科目错误。

**8．卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。**

年初预算为9.57万元，支出决算为1O.5万元，完成年初预算的109.72%。决算数大于预算数的主要原因：是补缴新增退休人员历年事业单位医疗费。

**9．卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。**

年初预算为18.35万元，支出决算为18.16万元，完成年初

预算的98.96%。决算数小于预算数的主要原因：本年度新增

退休人员。

**1O．农林水(类)扶贫(款)其他扶贫(项)。**

年初预算为O万元，支出决算为4.O6万元。决算数大于预算数的主要原因：一是本年度没有做扶贫项目预算；二是单位帮扶责任人下村扶贫产生经费支出。

**11．住房保障(类)住房改革(款)住房公积金(项)。**

年初预算为13.51万元，支出决算为14.58万元，完成年初

预算的107.92%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员

增资，公积金缴费增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

2019年度财政拨款基本支出399.43万元，其中：人员经费387.43万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、奖励金等。公用经费12万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

白沙黎族自治县牙叉镇财政所2019年度政府性基金预算财政拨款收入支出无发生数。

八、一般公共预算财政拨款“‘三公”经费支出决算情况说明

**(一)一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明**

2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为3万元，支出决算为O万元，完成预算的0.00%。

**（二）一般公共预算“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，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0万元，占0%；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。全年安排因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。开支内容包括：

本年度无发生数。

**2.公务用车购置及运行费支出**0万元。其中：

**公务用车购置支出**本年度无发生数。

**公务用车运行维护费**本年度无发生数。

**3.公务接待费支出**0万元，其中：

**国内接待费**本年度无发生数。

**国（境）外接待费**本年度无发生数。

九、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

白沙黎族自治县牙叉镇财政所2019年度政府性基金预算财政拨款“三公”经费无发生数。

十、预算绩效情况说明

(一)绩效管理工作开展情况。

根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2019年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。自评项目1个，共涉及资金6.91万元，自评覆盖率达到8.33%。

我部门(单位)共组织对“办公设备购置费”项目进行了重点绩效评价，涉及资金6.91万元。从评价情况来看，牙叉镇财政所2019年度办公设备购置项目从项目前期准备工作到实施，基本按照相关管理规定及有关制度稳步开展，我们从决策、项目管理、项目绩效三大方面对该项目实施了绩效评价，设备添置、更新项目达到预期效果。评分总值100分，实际得分95.5分，评价等级为优秀。

(二)部门决算中项目绩效自评结果。

办公设备购置项目自评得分为95.5分。发现的主要问题及原因：暂无发现存在问题及原因。下一步改进措施：进一步提高会计核算水平，保证核算结果真实、准确，保证固定资产管理安全有效。

十一、其他重要事项情况说明。

**(一)机关运行经费支出情况。**

2019年度牙叉镇财政所机关运行经费12万元，比年初预算减少18.63万元，降低6O.82%。主要原因是：日常经费支出使用了项目经费。

**(二)政府采购支出情况。**

2019年牙叉镇财政所政府采购支出总额6.91万元，其中：政府采购货物支出6.91万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额6.91万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额6.91万元，占政府采购支出总额的100%。

**(三)国有资产占用情况。**

截至2019年度12月31日，本部门占用房屋面积1300平方米，其中：办公用房1300平方米，业务用房0平方米，其他（不含构筑物）0平方米。

本部门共有车辆0辆。

单位价值50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

年末在建工程0万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本级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话动发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三

公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政财政拨款安排

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。