附件1

东方市财政局大田财政所2019年度

部门决算

目 录

第一部分 东方市财政局大田财政所部门概况 3

一、部门职责 3

二、机构设置 3

第二部分 东方市财政局大田财政所部门2019年度部门决算批复表 3

一、收入支出决算批复表 3

二、收入决算批复表 3

三、支出决算批复表 3

四、 财政拨款收入支出决算批复表 3

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表 3

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算批复表 3

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算批复表 3

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算批复表 3

九、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算批复表 3

第三部分 东方市财政局大田财政所部门2019年度部门决算情况说明 4

一、收入支出决算总体情况说明 4

二、收入决算情况说明 5

三、支出决算情况说明 5

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 5

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 7

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明 8

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

8

九、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

10

十、预算绩效情况说明 11

十一、其他重要事项情况说明 11

第四部分 名词解释 13

第一部分 东方市财政局大田财政所部门部门概况

1. 部门职责

单位职能范围主要为乡镇财政资金提供管理保障和从事乡镇财政资金的收支工作等。

二、机构设置

纳入东方市财政局大田财政所部门2019年度部门决算编制范围的二级预算单位仅为单位，不含下属二级预算单位。

第二部分 东方市财政局大田财政所2019年度部门决算

公开报表

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 东方市财政局大田财政所部门2019年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明  
    2019年度收、支总计196.17万元，与2018年度相比，收入、支出总计各增加25.5万元，增长14.9%。主要原因：一是我单位人员工资福利支出增加，包括人员工资晋升和绩效发放；二是单位建设性项目及公用支出增加。用事业基金弥补收支差额0.00万元，与2018年度决算数持平。年初结转结余1.36万元，主要是基本支出结转和利息，较2018年度决算数减少10.82万元，下降88.9%，主要原因是财政盘活基本户以前年度项目结转资金，减少耕地地力补贴工作经费、办公设备购置费等项目经费。结余分配0.02万元，主要是转入事业基金，较2018年度决算数增加0.01万元，增长100%，主要原因是水电维修项目的结余分配转入事业基金。年末结转结余0.00万元，较2018年度决算数减少1.76万元，下降100%，主要原因是今年未保留农合医疗工作经费及粮食风险资金工作经费。

二、收入决算情况说明  
 本年收入合计194.80万元，其中：财政拨款收入194.79万元，占99.99%；上级补助收入0.00万元；事业收入0.00万元；经营收入0.00万元；附属单位上缴收入0.00万元%；其他收入0.01万元，占0.01%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计196.15万元，其中：基本支出178.60万元，占91.05%；项目支出17.55万元，占8.95%；上缴上级支出0.00万元；经营支出0.00万元；对附属单位补助支出0.00万元。

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194.79万元。与2018年度相比，财政拨款收入、支出总计各增加27.46万元，增长16.41%。主要原因：一是工资福利支出增加，2019年发放2018年和2017年奖励性绩效；二是项目支出增加。

财政拨款年初结转结余0.00万元，较2018年度决算数减少8.85万元，下降100%，主要原因是今年我单位未新增录用人员。

财政拨款年末结转结余0.00万元，较2018年度年末决算数持平，主要原因是未发生非财政拨款项目结转结余。

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194.79万元，占本年支出合计的99.31%。与2018年度相比，财政拨款支出增加27.46万元，增长16.41%，主要原因是我单位人员工资晋升福利和发放绩效奖金等支出增加。

（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194.79万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出140.57万元，占72.16%；**社会保障和就业（类）**支出13.74万元，占7.05%；**卫生健康（类）**支出15.49万元，占7.95%；**农林水支出（类）**支出14.84万元，占7.62%；**住房保障（类）**支出11.5万元，占5.9%。

（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189.61万元，支出决算为194.79万元，完成年初预算的102.73%。其中：

1.**一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）事业运行（项）。**

年初预算为113.83万元，支出决算为139.22万元，完成年初预算的122.31%。决算数大于预算数的主要原因：2019年发放2018年和2017年奖励性绩效导致人员经费支出增加。

**2.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支出（项）。**

年初预算为25.03万元，支出决算为13.74万元，完成年初预算的54.89%。决算数小于预算数的主要原因是省社保局通知调整机关养老保险缴费基数。

**3.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）公务员医疗补助（项）。**

年初预算为12.96万元，支出决算为15.49万元，完成年初预算的119.52%。决算数大于预算数的主要原因是省社保局通知调整社保缴费基数。

**4.农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。**

年初预算为22.00万元，支出决算为14.84万元，完成年初预算的67.45%。决算数小于预算数的主要原因：根据单位实际运转情况，耕地地力保护工作经费未列支使用。

**5.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15.79万元，支出决算为11.5万元，完成年初预算的72.83%。决算数小于预算数的主要原因是公积金缴费基数有所调整。

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178.6万元，其中：人员经费170.19万元，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、住房公积金等。公用经费8.41万元，主要包括：电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

（一）2019年度政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。

（二）2019年度政府性基金预算财政拨款支出0.00万元。

（三）2019年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0.00万元。

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3.85万元，支出决算为0.00万元，主要原因是本年度未发生“三公”经费支出业务。

**（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0.00万元；公务用车购置及运行费支出决算0.00万元；公务接待费支出决算0.00万元。具体情况如下：

**1.因公出国（境）费**支出0.00万元。全年安排因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次，与2018年度决算支出一致。

**2.公务用车购置及运行费支出**0.00万元，与2018年度决算支出一致。其中：

**公务用车购置支出**0.00万元。

**公务用车运行维护费**支出0.00万元。

**3.公务接待费支出**0.00万元。

**国内接待费**支出0.00万元。

国（境）外接待费支出0万元，国（境）外公务接待0批次，接待0人次。

九、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2019年度政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元；公务用车购置及运行费支出决算0万元；公务接待费支出决算0万元。

本单位2019年均无“三公”经费支出 。

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4个，共涉及资金22万元，自评覆盖率达到100%。

我单位开展整体支出绩效评价，涉及资金22万元。从评价情况来看，绩效评级良好。

**（二）部门决算中项目绩效自评结果。**

乡镇财政资金监管工作经费项目自评得分为96分。发现的主要问题及原因：由于财政所人员配备不足，各项惠民惠农政策普及范围不够全面，导致在下村抽查的过程中发现存在一部分年事已高的群众对自身所领取的各项惠民惠农补贴金额并未十分清楚。下一步改进措施： 改进普惠政策的工作方法，积极与各村委会干部保持良好沟通，通过村委会掌握存在对普惠补贴疑虑的部分群众，积极下村对该部分群众开展普惠政策宣讲，答疑解惑，争取使群众满意率更上一层楼。

十一、其他重要事项情况说明。

**（一）机关运行经费支出情况。**

2019年度东方市财政局大田财政所机关运行经费8.41万元，比年初预算减少0.62万元，降低6.9%。主要原因是：依据单位实际情况厉行节约，减少支出。

**（二）政府采购支出情况。**

2019年度东方市财政局大田财政所政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、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0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

**（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1020平方米，其中：办公用房1020平方米。

本部门共有车辆3辆，其中，领导干部用车0辆，机要通信应急用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车3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活动发生的支出。

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、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。