

南龙镇财政所 2019 年度部门决算情况说明

一、部门基本情况

(一) 职能职责

临夏市南龙镇财政所负责编制全镇各预算单位的支出预算及编报年度决算，拨付全镇范围内各预算单位的办公经费、专项经费及所有干部职工的工资，负责管理和发放各类惠农财政项目资金；监督管理辖区内各预算单位的财务收支活动及会计人员，负责征收全镇范围内的新型农村合作医疗基金，负责回收全镇世行畜牧养殖贷款，负责全镇各互助社资金贷款发放回收监督。

(二) 机构设置

临夏市南龙镇财政所是临夏市财政局派出机构，属财政全额拨款预算单位，也是独立核算机构，机构规格为股级，现有职工 12 人。其中：副科级 2 名，科员 4 名，工人 2 名，临时工 4 名。核定事业编制 7 人。其中设所长 1 名，副所长 2 名，预算会计 1 名，财政所会计 1 名，税费改革专户会计 1 名，世界银行贷款专户会计 1 名，农村合作医疗会计 1 名，其中本科及以上学历 2 人，大专学历 10 人。

二、2019 年度部门决算报表

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：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

三、2019 年度部门决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

本部门 2019 年度收入总计 953894 元，支出总计 761429.22 元。与 2018 年决算数相比，收入减少 1649412.6 元，减少 63.35%，支出减少 1841877.38 元，增长 70.75%。主要原因是财政拨款收入减少、农林水支出减少。

本部门 2019 年度收入合计 953894 元，其中：财政拨款收入 953894 元，占 100%。

本部门 2019 年度支出合计 761429.22 元，其中：基本支出 761429.22 元，占 100%。

本部门 2019 年度年末结转和结余 192464.78 元，较上年增加。

（二）财政拨款收入支出决算总体情况说明

本部门 2019 年度财政拨款收入 953894 元，较上年决算数减少 1649412.6 元，减少 63.35%。主要原因是财政拨款收入减少。较年初预算数不变。

本部门 2019 年度财政拨款支出 761429.22 元，较上年决算数减少 1841877.38 元，减少 70.75%。主要原因是农林水支出减少。较年初预算数不变。

本部门 2019 年度财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务支出 731829.22 元，占 96.12%，较年初预算数不变；公共安全支出 10000 元，占 1.31%，较年初预算数不变；教育支出 10000 元，占 1.31%，较年初预算数不变；社会保障和教育支出 9600 元，占 1.26%，较年初预算数不变。

（三）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支 953894 元。其中：人员经费 577894 元，较上年增加 276873.66 元，主要原因是基本工资、津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费增加。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、社会保障缴费。公用经费 183535.22 元，较上年减少 171254.78 元，主要原因是商品和服务支出减少，公用经费用途主要包括办公费、维修（护）费、培训费、劳务费、公务用车运行维护费。

四、“三公”经费情况说明

（一）“三公”经费支出总额情况。

2019 年度本部门“三公”经费支出共计 8500 元，较年初预算数不变，较上年支出数不变，主要原因是车辆运行维护费减少。

（二）“三公”经费分项支出情况。

2019 年度本部门因公出国（境）费用 0 元，费用支出较年

初预算数不变,较上年支出数不变。

公务车购置费 0 元,费用支出较年初预算数不变,较上年支出数不变。

公务车运行维护费 8500 元,主要用于机要文件交换、市内因公出行、财政业务检查等工作所需车辆的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等,费用支出较年初预算数不变,较上年支出数不变。

公务接待费 0 元,费用支出较年初预算数不变,较上年支出数不变。

(三) “三公”经费实物量情况。

2019 年度本部门因公出国(境)共计 0 个团组 0 人;公务用车购置 0 辆,公务车保有量为 1 辆;国内公务接待 0 批次,0 人,其中:国内外事接待 0 批次,0 人;国(境)外公务接待 0 批次,0 人。2019 年度本部门人均接待费 0 元,车均购置费 0 元,车均维护费 8500 元。

五、其他需要说明的事项

(一) **机关运行经费情况说明。**2019 年本部门机关运行经费支出 183535.22 元,机关运行经费主要用于开支办公费、维修(护)费、公务用车运行维护费。机关运行经费较 2018 年减少 171254.78 元,减少 48.26%,主要原因是商品和服务支出减少。

(二) **国有资产占用情况说明。**截至 2019 年 12 月 31 日,本部门共有车辆 1 辆,其中:领导干部用车 0 辆、一般公务用车

1 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 0 辆， 单价 50 元以上通用设备 10 台（套），单价 100 元以上专用设备 0 台（套）。

（三） 政府采购支出情况说明。2019 年本部门政府采购支出总额 21566 元，其中：政府采购货物支出 14800 元、政府采购工程支出 0 元、政府采购服务支出 6766 元。主要用于采购. 货物。

（四）预算绩效管理情况说明（如有，需另附绩效评价报告）。

根据财政预算绩效管理要求，我部门未对 2019 年度一般公共预算项目支出开展绩效评价。

六、专业名词解释。

（一）财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

（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：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外

的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金填列在本项内。

（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”等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：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。不包括事业单位净资产项下的事业基金和专用基金。

（七）结余分配：指单位当年结余的分配情况。根据《关于事业单位提取专用基金比例问题的通知》（财教[2012]32号）规定，事业单位职工福利基金的提取比例，在单位年度非财政拨款结余的40%以内确定，国家另有规定的从其规定。

（八）年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。不包括事业单位净资产项下的事业基金和专用基金。

（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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

（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：指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

（十四）工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（十五）商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映

单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

（十六）对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

（十七）其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

注：以上为常见专业名词解释目录，仅供参考，部门应根据实际情况进行解释和增减。比如可将类级功能科目和经济科目细化解释到项级。

收入支出决算总表

公开01表
单位：元

公开部门：市南龙镇财政所

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	953894.00	一、一般公共服务支出	29	731829.22
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	30	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	31	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	32	10000.00
五、经营收入	5		五、教育支出	33	10000.00
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	34	
七、其他收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	35	
	8		八、社会保障和就业支出	36	9600.00
	9		九、卫生健康支出	37	
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	
	12		十二、农林水支出	40	
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	
	15		十五、商业服务业等支出	43	
	16		十六、金融支出	44	
	17		十七、援助其他地区支出	45	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	
	19		十九、住房保障支出	47	
	20		二十、粮油物资储备支出	48	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	
	22		二十二、其他支出	50	
	23			51	
本年收入合计	24	953894.00	本年支出合计	52	761429.22
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	53	
年初结转和结余	26		年末结转和结余	54	192464.78
	27			55	
总计	28	953894.00	总计	56	953894.00

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开02表
单位：元

公开部门：市南龙镇财政所

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		953894.00	953894.00					
201	一般公共服务支出	924294.00	924294.00					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	90000.00	90000.00					
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	90000.00	90000.00					
20106	财政事务	834294.00	834294.00					
2010601	行政运行	834294.00	834294.00					
204	公共安全支出	10000.00	10000.00					
20402	公安	10000.00	10000.00					
2040201	行政运行	10000.00	10000.00					
205	教育支出	10000.00	10000.00					
20501	教育管理事务	10000.00	10000.00					
2050101	行政运行	10000.00	10000.00					
208	社会保障和就业支出	9600.00	9600.00					
20805	行政事业单位离退休	9600.00	9600.00					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9600.00	9600.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：元

公开部门：市南龙镇财政所

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		761429.22	761429.22				
201	一般公共服务支出	731829.22	731829.22				
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	24680.00	24680.00				
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务	24680.00	24680.00				
20106	财政事务	707149.22	707149.22				
2010601	行政运行	707149.22	707149.22				
204	公共安全支出	10000.00	10000.00				
20402	公安	10000.00	10000.00				
2040201	行政运行	10000.00	10000.00				
205	教育支出	10000.00	10000.00				
20501	教育管理事务	10000.00	10000.00				
2050101	行政运行	10000.00	10000.00				
208	社会保障和就业支出	9600.00	9600.00				
20805	行政事业单位离退休	9600.00	9600.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9600.00	9600.00				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
单位：元

公开部门：市南龙镇财政所

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	953894.00	一、一般公共服务支出	30	731,829.22	731,829.22	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33	10,000.00	10,000.00	
	5		五、教育支出	34	10,000.00	10,000.00	
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	9,600.00	9,600.00	
	9		九、卫生健康支出	38			
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48			
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50			
	22		二十二、其他支出	51			
	23			52			
	24			53			
本年收入合计	25	953894.00	本年支出合计	54	761,429.22	761,429.22	
年初财政拨款结转和结余	26		年末财政拨款结转和结余	55	192,464.78	192,464.78	
一、一般公共预算财政拨款	27			56			
二、政府性基金预算财政拨款	28			57			
总计	29	953894.00	总计	58	953,894.00	953,894.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：元

公开部门：市南龙镇财政所

项 目		本年支出		
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
合计		761,429.22	761,429.22	
201	一般公共服务支出	731,829.22	731,829.22	
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	24,680.00	24,680.00	
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	24,680.00	24,680.00	
20106	财政事务	707,149.22	707,149.22	
2010601	行政运行	707,149.22	707,149.22	
204	公共安全支出	10,000.00	10,000.00	
20402	公安	10,000.00	10,000.00	
2040201	行政运行	10,000.00	10,000.00	
205	教育支出	10,000.00	10,000.00	
20501	教育管理事务	10,000.00	10,000.00	
2050101	行政运行	10,000.00	10,000.00	
208	社会保障和就业支出	9,600.00	9,600.00	
20805	行政事业单位离退休	9,600.00	9,600.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9,600.00	9,600.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：元

公开部门：市南龙镇财政所

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	577,894.00	302	商品和服务支出	183,535.22	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	304,878.00	30201	办公费	96,151.50	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	71,936.00	30202	印刷费		30702	国外债务付息		
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出		
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建		
30107	绩效工资	191,480.00	30205	水费		31002	办公设备购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9,600.00	30206	电费		31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新		
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31008	物资储备		
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修（护）费	38,583.72	31010	安置补助		
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿		
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿		
30301	离休费		30216	培训费	9,880.00	31013	公务用车购置		
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费	30,420.00	399	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与		
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	8,500.00	39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助		30239	其他交通费用					
			30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出					
人员经费合计		577,894.00					公用经费合计		183,535.22

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。

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：元

公开部门：市南龙镇财政所

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
						8,500.00		8,500.00		8,500.00	

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
单位：元

公开部门：市南龙镇财政所

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							

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。