

附件 2:

2019 年度八团核算中心部门决算 公开说明

目 录

第一部分 部门单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置情况

第二部分 部门决算情况说明

- 一、部门收支总体情况
 - (一) 部门收入支出决算总体情况说明
 - (二) 部门收入总体情况说明
 - (三) 部门支出总体情况说明
- 二、部门财政拨款收支情况
 - (一) 财政拨款收支总体情况说明
 - (二) 一般公共预算收支决算情况说明
 - (三) 政府性基金预算收支决算情况说明
- 三、部门结转结余情况
- 四、一般公共预算“三公”经费支出情况
- 五、机关运行经费支出情况
- 六、政府采购情况
- 七、其他重要事项的情况
 - (一) 国有资产占用情况说明
 - (二) 预算绩效情况的说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算公开的 8 张报表

《收入支出决算总表》

《收入决算表》

《支出决算表》

《财政拨款收入支出决算总表》

《一般公共预算财政拨款支出决算表》

《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》

《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》

《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 部门单位概况

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

(1) 根据《会计法》、《预算法》和有关财政法规制度，认真做好预算单位会计集中核算工作。

(2) 审核、记录、计算和报告所管单位各种资金的增减变动及其结果。

(3) 根据所管单位工作需要，提供有关会计信息资料。

(4) 依法进行会计监督，保证会计核算的真实性、合法性和规范性。

(5) 做好单位会计资料和电算化会计档案的整理、归档和保管工作。

二、机构设置情况

1、根据《机构编制文件》（师市编办发〔2014〕8号）文件，设置八团经济核算综合服务中心。

2、单位人员信息（编制数和实有人数）核定编制5名，其中：师编制5名，市编制0名，领导职数2名，专业技术人员3名。部门内设科室0个，所属事业单位1个。

第二部分 部门决算情况说明

一、部门收支总体情况

（一）部门收入支出决算总体情况说明

2019年度收入122.16万元，上年结转结余0万元，与上年相比，减少105.87万元，降低46.43%，增减变化主要原因是：八团核算中心财政拨款减少中央专项农业保险保费补贴131.73万元；支出95.01万元，与上年相比，减少142.02万元，降低59.92%，增减变化主要原因是八团核算中心财政拨款减少中央专项农业保险保费补贴131.73万元。

（二）部门收入总体情况说明

本年收入合计122.16万元，其中：财政拨款收入122.16万元，占100%；上级补助收入0万元；事业收入0万元；经营收入0万元；附属单位缴款0万元；其他收入0万元；

与年初预算数相比情况：本年收入年初预算数109.30万元，决算数122.16万元，预决算差异率11.77%，差异主要原因是财政专项资金增加。

（三）部门支出总体情况说明

本年支出合计 95.01 万元，其中：基本支出 72.86 万元，占 76.69%；项目支出 22.15 万元，占 23.31%；上缴上级支出 0 万元；经营支出 0 万元；对附属单位补助支出 0 万元。

与年初预算数相比情况：本年支出年初预算数 109.30 万元，决算数 95.01 万元，预决算差异率-13.07%，差异主要原因核算中心本年决算项目支出相对于年初预算数减少 15.85 万元。

二、部门财政拨款收支情况

（一）财政拨款收支总体情况说明

2019 年度财政拨款收入 122.16 万元，上年结转结余 0 万元，与上年相比，减少 105.87 万元，降低 46.43%，增减变化主要原因是：八团核算中心财政拨款减少中央专项农业保险保费补贴 131.73 万元；财政拨款支出 95.01 万元，与上年相比，减少 142.02 万元，降低 59.92%，增减变化主要原因是八团核算中心财政拨款减少中央专项农业保险保费补贴 131.73 万元。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数 109.30 万元，决算数 122.16 万元，预决算差异率 11.77%，差异主要原因财政专项资金增加。财政拨款支出年初预算数 109.30 万元，决算数 95.01 万元，预决算差异率-13.07%，差异主要原因核算中心本年决算项目支出相对于年初预算数减少 15.85 万元。

（二）一般公共预算收支决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款收入 122.16 万元。与上年相比，减少 105.87 万元，降低 46.43%，增减变化主要

原因是：八团核算中心财政拨款减少中央专项农业保险保费补贴 131.73 万元；一般公共预算财政拨款支出 95.01 万元。与上年相比，减少 142.02 万元，降低 59.92%。增减变化的主要原因是：八团核算中心财政拨款减少中央专项农业保险保费补贴 131.73 万元。其中：按功能分类科目，一般公共服务支出 88.97 万元，社会保障与就业支出 6.04 万元。按经济分类科目，工资福利支出 53.75 万元，商品和服务支出 19.10 万元，对个人和家庭的补助 22.16 万元。

与年初预算数相比情况：一般公共预算财政拨款收入年初预算数 109.30 万元，决算数 122.16 万元，预决算差异率 11.77%，差异主要原因是财政专项资金增加。一般公共预算财政拨款支出年初预算数 109.30 万元，决算数 95.01 万元，预决算差异率-13.07%，差异主要原因核算中心本年决算项目支出相对于年初预算数减少 15.85 万元。

（三）政府性基金预算收支决算情况说明

2019 年度八团核算中心无政府性基金预算。

三、部门结转结余情况

年末结转结余 27.15 万元。与上年相比，增加（减少）27.15 万元，增长 100%。

其中财政拨款结转结余 27.15 万元。与上年相比，增加 27.15 万元，增长 100%。

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

2019 年八团核算中心没有发生“三公”经费。

五、机关运行经费支出情况

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，本单位支出功能分类说明。2019 年度 2010650 事业运行商品和服务支出 17.68 万元。其中：办公费 7.47 万元、取暖费 0.18 万元、差旅费 8.46 万元、维修费 0.83 万元、工会经费 0.66 万元、印刷费及手续费 0.08 万元。

六、政府采购情况

2019 年度政府采购支出总额 2.24 万元，其中：政府采购货物支出 2.24 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。

七、其他重要事项的情况

（一）国有资产占用情况说明

截至 2019 年 12 月 31 日，本单位无车辆，一般执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，其他用车 0 辆，没有其他用车主；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上通用设备 0 台（套）。

（二）预算绩效情况的说明

2019 年度，本部门单位预算绩效自评情况：自述有关预算绩效管理和绩效自评开展情况。

核算中心项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，核算中心项目绩效自评得分为 85 分。项目全年预算数为 49.30 万元，执行数为 22.15 万元，完成预算的 44.93%。主要产出和效果：一是保障财政的运转；二是保障单位的运行。发现的问题及原因：一是做好每笔资金发放的工作；二是加大绩效评价力度和范围，特别是加强办公用品购买的审核。下一步改进措施：一是加大评价报告公开；二是接受社

会监督。

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

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”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“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（即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。

上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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。

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。

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。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

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。

第四部分 部门决算公开的 8 张报表

《收入支出决算总表》

《收入决算表》

《支出决算表》

《财政拨款收入支出决算总表》

《一般公共预算财政拨款支出决算表》

《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》

《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》

《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

收入支出决算总表

部门：第一师八团核算中心

公开01表
单位：万元

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、财政拨款收入	1	122.16	一、一般公共服务支出	14	84.60
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	15	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	16	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	17	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	18	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	19	0.00
	7			20	
	8			21	
本年收入合计	9	122.16	本年支出合计	22	95.01
用事业基金弥补收支差额	10	0.00	结余分配	23	0.00
年初结转和结余	11	0.00	年末结转和结余	24	27.15
	12			25	
总计	13	122.16	总计	26	122.16

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

部门：第一师八团核算中心

公开02表

单位：万元

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	122.16	122.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	62.45	62.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	41.30	41.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	住房公积金	6.04	6.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	4.37	4.37	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：第一师八团核算中心

公开03表
单位：万元

项	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	95.01	72.86	22.15	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	1.42	1.42	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	62.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	20.73	20.73	0.00	0.00	0.00
2080505	住房公积金	6.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	4.37	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：第一师八团核算中心

公开04表
单位：万元

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
栏 次		1	栏 次		2	3
一、一般公共预算财政拨款	1	122.16	一、一般公共服务支出	15	84.60	84.60
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	16	0.00	0.00
	3		三、国防支出	17	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	18	0.00	0.00
	5		五、教育支出	19	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	20	0.00	0.00
	7			21		
	8			22		
本年收入合计	9	122.16	本年支出合计	23	95.01	95.01
年初财政拨款结转和结余	10	0.00	年末财政拨款结转和结余	24	27.15	27.15
一般公共预算财政拨款	11	0.00		25		
政府性基金预算财政拨款	12	0.00		26		
	13			27		
总计	14	122.16	总计	28	122.16	122.16
						0.00

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

部门：第一师八团核算中心

公开05表
单位：万元

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		95.01	72.86	22.15
2010605	财政国库业务	1.42	0.00	1.42
2010650	事业运行	62.45	62.45	0.00
2010699	其他财政事务支出	20.73	0.00	20.73
2080505	机关事业单位基本养老保险费支出	6.04	6.04	0.00
2210201	住房公积金	4.37	4.37	0.00

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：万元

部门：第一师八团核算中心

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	53.75	302	商品和服务支出	6.38	310	资本性支出	0.00
30101	基本工资	21.15	30201	办公费	4.63	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	6.51	30202	印刷费	0.01	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.07	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	15.15	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险费	6.04	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.32	30208	取暖费	0.18	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.22	30211	差旅费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	4.37	30212	因公出国(境)费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.83	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	12.73	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务招待费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30305	生活补助	12.73	30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.66	31299	其他对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	313	对社会保险基金补助	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31302	对社会保险基金补助	0.00
30399	对其他个人和家庭的补助支出	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31303	补充全国社会保障基金	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
				其他商品和服务支出	0.00	39906	赠与	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00			
			30704	国外债务发行费用	0.00			
	人员经费合计	66.48				公用经费合计		6.38

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

部门：第一师八团核算中心

公开07表
单位：万元

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

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”经费年初预算数，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：万元

部门：第一师八团核算中心

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。