目 录

第一部分 益阳市老干部休养活动管理处概况

一、部门职责

二、机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分 益阳市老干部休养活动管理处2019 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 益阳市老干部休养活动管理处2019年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、预算绩效情况说明

十、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

**第一部分**益阳市老干部休养活动管理处概况

一、部门职责

组织市直单位离退休老干部开展政治、文化、娱乐、健身等活动、组织及管理老干部各个协会的社会活动

二、机构设置

益阳市老干部休养活动管理处是副处级全额事业单位，内设四个科室：办公室、活动科、教育科、休养科

三、部门决算单位构成

从决算单位构成看，益阳市老干部休养活动管理处部门决算包括：益阳市老干部休养活动管理处部门决算本级决算

|  |  |
| --- | --- |
| **序号** | **单位名称** |
| **1** | 益阳市老干部休养活动管理处单位部门决算 |
| **2** |  |

第二部分益阳市老干部休养活动管理处2019年度部门决算表

表1：收入支出决算总表

表2：收入决算表

表3：支出决算表

表4：财政拨款收入支出决算总表

表5：一般公共预算财政拨款支出决算表

表6：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表7：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

表8：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分

益阳市老干部休养活动管理处2019年度部门决算情况说明

一、关于益阳市老干部休养活动管理处 2019 年度收入支出决算总体情况说明

益阳市老干部休养活动管理处2019年度收入总计540.63万元，比上年同期减少43.2万元，减少7%；支出总计582.97万元，比上年同期增加54.26万元，增加10%。收入减少的原因是财政压缩项目经费；支出增加的原因是协会活动增加及绩效考核奖励增加。

二、关于益阳市老干部休养活动管理处 2019 年度收入决算情况说明

2019年度收入合计540.63万元，其中：财政拨款收入454.97万元，占85%；事业收入58.65万元，占10%；其他收入27万元，占5%。

三、关于益阳市老干部休养活动管理处 2019年度支出决算情况说明

2019年度支出合计582.97万元，其中：基本支出422.50万元，占72%；项目支出160.47万元，占28%。

 四、关于益阳市老干部休养活动管理处2019 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

 2019年度财政拨款收入总计454.97万元，比上年同期减少19.57万元，减少4%；财政拨款支出总计490.07万元，比上年同期增加58.53万元，增加14%。主要原因：收入增加的原因是财政压缩项目经费；支出增加的原因是财政未拨付绩效考核奖励。

五、关于益阳市老干部休养活动管理处2019 年度一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款收入支出决算总体情况。

2019年度一般公共预算财政拨款收入总计454.97万元，比上年同期减少19.57万元，减少4%；一般公共预算财政拨款支出总计491.07万元，比上年同期增加58.53万元，增加14%。主要原因：收入减少原因是财政拨款压缩；支出增加的原因财政未拨付绩效考核奖励。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算构成情况。

2019 年度财政拨款支出491.07万元，主要用于以下方面： 行政运行类支出 292.71万元，占59%，一般行政管理事务类支出150.47万元，占31%，其他文化体育与传媒支出10万元，占2%，社会保障和就业支出18.19万元，占4%，住房保障支出14.73,占3%，组织事务支出及其他教育支出4.96，占1%。

（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 428.28万元，支出决算为491.07万元，完成年初预算的 114%。其中：

1.201（类）31（款）01（项）财政拨款支出年初预算为272.73万元，支出决算为292.71万元，主要用于人员工资等基本支出

2. 201（类）31（款）02（项）财政拨款支出年初预算为155.85万元，支出决算为150.47万元，主要用于老年大学运转费用，协会活动。

3.210（类）11（款）01（项）财政拨款支出年初预算为18.94万元，支出决算为18.19万元，主要用于干职工医保。

4.221（类）02（款）01（项）财政拨款支出年初预算为14.73万元，支出决算为14.73万元，主要用于干职工公积金配缴。

六、于益阳市老干部休养活动管理处2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出330.59万元，其中人员经费支出241.91万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、住房公积金、养老社保及医疗保险缴费。公用经费支出39.39万元。主要包括：办公费、差旅费、维修费、培训费、公务用车运行费、劳务费、福利费、电费、工会经费。对个人和家庭的补助支出47.56万元，包括退休人员各项费用、抚恤、遗孀补助。

七、于益阳市老干部休养活动管理处2019年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款收入支出决算总体情况。

益阳市老干部休养活动管理处本年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算构成情况。

益阳市老干部休养活动管理处本年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

益阳市老干部休养活动管理处本年度无政府性基金预算财政拨款支出

八、益阳市老干部休养活动管理处2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2019年度“三公”经费财政拨款支出预算为16万元，支出决算为1.17万元，完成预算的7%，其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行费支出决算为1.17万元，完成预算的7%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算的0%。2019年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：公务用车未发生大修费用，公务接待减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.17万元，其中：因公出国（境）费支出决算为 0万元，0%；公务用车购置及运行费支出决算为1.17万元，100%；公务接待费支出决算为 0万元0%。2019 年度“三公”经费支出决算数大于小于上年决算数的主要原因：公务用车未发生大修费用，公务接待减少。

1、因公出国（境）情况说明

无因公出国（境）团

2、公务用车购置及运行经费情况说明

公务用车购置支出：0万元，购置数0台，保有量1台

运行经费支出：1.17万元，主要用于保险、维修、过路费

3、公务接待情况说明

公务接待支出0万元，国内公务接待0批次，接待0人。无接待支出

九、关于 2019 年度预算绩效情况说明

本部门未进行预算绩效自评

十、其他重要事项的情况说明

（一）预决算收支增减变化情况。

1、2019年预算收入：管理处2019年财政预算收入462.25万元，其中公共财政预算拨款397.25万元，财政专户非税收入40万元,其他收入25万。比上年同期增加45.72万元，增加11%。主要原因：老年大学办学成本增加、增人增资、医疗、住房保障、党建经费、项目支出其他收入45.72万元。

2、2019年预算支出：管理处预算支出合计462.25万元，其中：工资福利支出181.71万元；商品服务支出48.27万元；对个人和家庭的补助支出11.42万元，项目支出220.85万元，比上年增加45.72万元，同比增加11%，增加的主要原因：老年大学办学成本增加、增人增资、医疗、住房保障、党建经费，项目支出其他收入等增加48.72万元。

3、2019年决算收入：2019年度收入合计540.63万元，其中：财政拨款收入454.97万元，比上年同期减少43.2万元；事业收入58.65万元，比上年同期增加10.04万元；其他收入27万元，比上年同期减少9.69万元。

4、2019年决算支出：2019年度支出合计582.97万元，其中：财政拨款支出491.07万元，比上年同期增加54.26万元；基本支出279.98万元，其中人员经费支出289.47万元，公用经费支出37.19万元。

1. 机关运行经费支出情况。

行政运行类支出292.71万元，一般行政管理事务类支出150.47万元，，社会保障和就业支出18.19万元，文化旅游体育与传媒支出10万元,住房保障支出14.73，比去年同期增加61.54，减少14%，增加的原因是支付了上年度未付的社保，绩效奖励增加。

（三）政府采购支出情况。

益阳市老干部休养活动管理处没有政府采购支出

（四）国有资产占用情况。

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，单位价值50万元以上通用设备0台(套)，单价100万正以上专用设备0台(套!

第四部分名词解释

**一、财政拨款收入：**指中央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所取得的收入。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

**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。如：中国财政杂志社广告收入等。

**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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

**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：**纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门用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。