

2019 年度虎形山花瑶风景名胜管理处部门决算公开目录及 说明

目录

第一部分虎形山花瑶风景名胜管理处概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分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、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况

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

虎形山花瑶风景名胜管理 处概况

一、 部门职责

执行虎形山—花瑶风景名胜区总体规划，负责虎形山—花瑶风景名胜区的资源保护和环境保护；依法制定风景名胜区各项管理制度，经县人民政府授权行使风景名胜区执内行政处罚权；负责实施风景名胜区开发、建设用地的监督执法；负责管理和维护风景名胜区基础设施和公共服务设施；承办县委、县人民政府及上级主管部门交办的其他事项。

二、 机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。虎形山花瑶风景名胜管理处内设机构包括：办公室、规划建设科、招商经营科。

（二）决算单位构成。虎形山花瑶风景名胜管理处 2019 年部门决算汇总公开单位构成包括虎形山花瑶风景名胜管理处本级。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表

部门：虎形山花瑶风景名胜管理处

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、一般公共预算财政拨款收入	1	1726.29	一、一般公共服务支出	14	0
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、文化旅游体育与传媒支出	15	1610
三、上级补助收入	3	0	三、城乡社区支出	16	116.29
四、事业收入	4	0	四、公共安全支出	17	0
五、经营收入	5	0	五、教育支出	18	0
六、附属单位上缴收入	6	0	六、科学技术支出	19	0
七、其他收入	7	0		20	
	8			21	
本年收入合计	9	1726.29	本年支出合计	22	1726.29
用事业基金弥补收支差额	10	0	结余分配	23	0
年初结转和结余	11	1434.12	年末结转和结余	24	1434.12
	12			25	
总计	13	3160.41	总计	26	3160.41

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：虎形山花瑶风景名胜管理处

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		1726.29	1726.29	0	0	0	0	0
207	文化旅游体育与传媒支出	1610	1610	0	0	0	0	0
20701	文化和旅游	1610	1610	0	0	0	0	0
2070199	其他文化和旅游支出	1610	1610	0	0	0	0	0
212	城乡社区支出	116.29	116.29	0	0	0	0	0
21201	城乡社区管理事务	116.29	116.29	0	0	0	0	0
2120101	行政运行	116.29	116.29	0	0	0	0	0

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：虎形山花瑶风景名胜管理处

公开 03 表

单位：万元

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		1726.29	116.29	1610	0	0	0
207	文化旅游 体育与传 媒支出	1610	0	1610	0	0	0
20701	文化和旅 游	1610	0	1610	0	0	0
2070199	其他文化 和旅游支 出	0	0	0	0	0	0
211	节能环保 支出	0	0	0	0	0	0
21104	自然生态 保护	0	0	0	0	0	0
2110499	其他自然 生态保护 支出	0	0	0	0	0	0
212	城乡社区 支出	116.29	116.29	0	0	0	0
21201	城乡社区 管理事务	116.29	116.29	0	0	0	0
2120101	行政运行	116.29	116.29	0	0	0	0
2120199	其他城乡 社区管理 事务支出	0	0	0	0	0	0

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： 虎形山花瑶风景名胜管理处

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	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	1726.29	一、一般公共服务支出	15	0	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、文化旅游体育与传媒支出	16	1610	1610	0
	3		三、城乡社区支出	17	116.29	116.29	0
	4		四、公共安全支出	18	0	0	0
	5		五、教育支出	19	0	0	0
	6		六、科学技术支出	20	0	0	0
	7			21			
	8			22			
本年收入合计	9	1726.29	本年支出合计	23	1726.29	1726.29	0
年初财政拨款结转和结余	10	1434.12	年末财政拨款结转和结余	24	1434.12	1434.12	0
一、一般公共预算财政拨款	11	1434.12		25			
二、政府性基金预算财政拨款	12	0		26			
	13			27			
总计	14	3160.41	总计	28	3160.41	3160.41	0

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：虎形山花瑶风景名胜管理处

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	1726.29	116.29	1610
207	文化旅游体育与传媒支出	1610	0	1610
20701	文化和旅游	1610	0	1610
2070199	其他文化和旅游支出	1610	0	1610
212	城乡社区支出	116.29	116.29	0
21201	城乡社区管理事务	116.29	116.29	0
2120101	行政运行	116.29	116.29	0
2120199	其他城乡社区管理事务支出	0	0	0

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

部门：虎形山花瑶风景名胜管理处

公开 06 表
单位：万元

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	91.49	302	商品和服务支出	24.64	307	债务利息及费用支出	0	
30101	基本工资	38.70	30201	办公费	1.56	30701	国内债务付息	0	
30102	津贴补贴	29.04	30202	印刷费	1.96	30702	国外债务付息	0	
30103	奖金	0	30203	咨询费	0	310	资本性支出	0	
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	31001	房屋建筑物购建	0	
30107	绩效工资	0	30205	水费	0.24	31002	办公设备购置	0	
30108	机关事业单位基本养老保险费	10.27	30206	电费	0.36	31003	专用设备购置	0	
30109	职业年金缴费	0	30207	邮电费	1.04	31005	基础设施建设	0	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.17	30208	取暖费	0	31006	大型修缮	0	
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费	1.31	31007	信息网络及软件购置更新	0	
30112	其他社会保障缴费	1.27	30211	差旅费	0.76	31008	物资储备	0	
30113	住房公积金	7.04	30212	因公出国（境）费用	0	31009	土地补偿	0	
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	6.24	31010	安置补助	0	
30199	其他工资福利支出	0	30214	租赁费	0	31011	地上附着物和青苗补偿	0	
303	对个人和家庭的补助	0.16	30215	会议费	0	31012	拆迁补偿	0	
30301	离休费	0	30216	培训费	0	31013	公务用车购置	0	
30302	退休费	0	30217	公务接待费	0	31019	其他交通工具购置	0	
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	31021	文物和陈列品购置	0	
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	31022	无形资产购置	0	
30305	生活补助	0	30225	专用燃料费	0	31099	其他资本性支出	0	
30306	救济费	0	30226	劳务费	9.78	399	其他支出	0	
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0	39906	赠与	0	
30308	助学金	0	30228	工会经费	1.37	39907	国家赔偿费用支出	0	
30309	奖励金	0.16	30229	福利费	0	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0	
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	0	39999	其他支出	0	
30399	对其他个人和家庭的补助支出	0	30239	其他交通费用	0				
			30240	税金及附加费用	0				
			30299	其他商品和服务支出	0				
人员经费合计		91.65	公用经费合计				24.64		

注：本表反映部门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：虎形山花瑶风景名胜管理处

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
3.8	0	2.3	0	2.3	1.5	1.79	0	0.92	0	0.92	0.87

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

部门：虎形山花瑶风景名胜管理处

公开 08 表

单位：万元

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

说明：虎形山花瑶风景名胜管理处没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分

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3160.41万元。与2018年相比，减少379.99万元，减少18.04%，主要是因为项目支出减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计1726.29万元，其中：财政拨款收入1726.29万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计1726.29万元，其中：基本支出116.29万元，占6.74%；项目支出1610万元，占93.26%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

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、支总计3160.41万元，与2018年相比，减少379.99万元，减少18.04%，主要原因是项目建设调整。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2019年度财政拨款支出1726.29万元，占本年支出合计的100%，与2018年相比，财政拨款支出减少379.99万元，减少18.04%，主要原因是项目建设调整。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2019年度财政拨款支出1726.29万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒（类）支出1610万元，占93.26%；城乡社区（类）支出116.29万元，占6.73%。

（三）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数为1726.29万元，支出决算数为1726.29万元，完成年初预算的100%，其中：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）年初预算为1610万元，支出决算为1610万元，完成年初预算的100%。

2、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）行政运行（项）年初预算为116.29万元，支出决算为116.29万元，完成年初预算的100%。

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116.29万元，其中：人员经费91.65万元，占基本支出的78.81%，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、职工基本医疗保险缴费、住房公积金；公用经费24.64万元，占基本支出的21.19%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、电费、邮电费。

七、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

“三公”经费财政拨款支出预算为3.8万元，支出决算为1.79万元，完成预算的47.11%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元0，与上年保持一致。

公务接待费支出预算为1.5万元，支出决算为0.87万元，完成预算的0.58%，决算数小于年初预算数的主要原因虎形山花瑶管理处按照中央、省

和县委县政府要求，厉行节约，继续严控“三公”经费。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为2.3万元，支出决算为0.92万元，完成预算的40%，决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照中央八项规定，与上年相比减少1.83万元，减少66.55%。

（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中，公务接待费支出决算0.87万元，占48.6%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0.92万元，占51.4%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0.87万元，全年共接待来访团组52个、来宾223人次，主要是调研发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0.92万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费0.92万元，主要是公务用车充油卡支出，截止2019年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本单位在2019年无政府性基金收支。

九、关于2019年度预算绩效情况说明

2019年决算实行绩效目标管理的项目1个，涉及一般公共预算拨款1600元；纳入绩效评价试点的项目0个，涉及一般公共预算拨款0元。

2020年初，我单位根据绩效管理相关文件要求，认真组织了2019年度整体支出绩效自评工作。部门整体支出和专项资金的绩效自评报告（见附件）。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门 2019 年度机关运行经费支出 24.64 万元，与年初预算数保持一致。

（二）一般性支出情况

2019 年本部门开支会议费 0 万元；开支培训费 0.72 万元，用于开展旅游培训，人数 11 人，内容为旅游工作培训。

（三）政府采购支出情况

本部门 2019 年度政府采购支出总额 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，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（四）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，领导干部用车 0 辆、其他用车 1 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

截至 2019 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 1 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

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各项支出，包括人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出以外为完成相关行政任务和事业发展目标所发生的各项支出。

“三公”经费：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费反映单位因公出国（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中央和省委省政府相关规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：机关运行经费：是指各部门的公用经费，包括办公及印刷费、咨询费、手续费、邮电费、差旅费、因公出国费用、租赁费、培训费、公务接待费、会议费、劳务费、委托业务费、税金及附加费用、专用材料及一般设备购置费、专用材料费、专用燃料费、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、其他商品和服务支出等。

第五部分

附件

2019年度部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

为进一步规范财政资金管理，强化部门责任意识，切实提高财政资金

使用效益，根据《隆回县财政局关于开展 2019 年度县级财政资金绩效评价工作的通知》隆财绩[2020]1 号文件的要求,对我处财政资金整体支出情况做出评价如下：

（一）部门基本情况

编制人数为 14 人 4，实际在职 13 人，退休 0 人。遗属补助人数 0 人，小车编制数 1 台，实际数 1 台，房屋面积 300 平方米。 设 3 个内设机构：办公室、规划建设科、招商经营科 。

（二）2019 年的重点工作

- 1、积极推进项目建设。
- 2、不断规范旅游市场。
- 3、积极推进旅游规划。

（二）部门整体支出情况

2019 年支出决算数 1726.29 万元，其中基本支出 116.59 万元，项目支出 16,10 万元。其中：三公经费支出 1.79 万元。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出情况

基本支出：2019 年年终决算数为 116.59 万元，是指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括在职人员基本工资、在职退休人员津贴补贴、在职退休人员社会保障缴费等人员经费、办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费，其中工资福利支出 91.49 万元，商品和服务支出 25.1 万元。

（二）项目支出情况

2019 年年终决算数为 1610 万元，其中：文化旅游、体育与传媒支出 1610 万元。

（三）“三公”经费情况

“三公”经费支出为 1.79 万元.其中公务接待费 0.87 万元，公务用车为 0.92 万元，本年度没有公务用车购置费。

1. 因公出国（境）费用决算为 0 万元，无因公出国（境）0 批次 0 人次。

2. 公务接待费决算数为 0.87 万元，公务接待 20 批次 220 人次。

3. 公务用车购置及运行费为 0.92 万元。

三、部门整体支出绩效情况

本年度不断建立健全内部管理制度,部门整体支出管理情况得到了提升,收入支出严格按账务管理制度执行，“三公”经费比上年大幅减少，非税收入按时按量完成。

1、建立“三公”经费等公务支出管理制度，加强经费审批和控制，规范支出标准与范围，“三公”经费在上年基础上大幅减少。

2、在预算资金不足的情况下基本能保障单位正常运转，保证了全年工作的任务的圆满完成。

3、专项资金能保证专款专用，没有截留、挤占、挪用等现象。

三、存在的问题（参考）

1、预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

2、因单位全额编制少导致经费不足：绩效工资和日常公用经费不足、与实际支出相差不足。

四、改进措施和有关建议

1、规范会计基础工作，加强业务人员培训，确保会计信息质量真实可靠。

2、进一步完善“三公”经费等公务支出等管理制度，加强经费支出审批和控制，规范支出标准与范围，并严格执行。

3、加强固定资产管理，及时登记。1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

4、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

5、完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格控制“三公”经费的规模 and 比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。