丰都县三元镇人民政府

2019年度部门决算报表填报说明

一、决算信息来源说明

本套决算依据本单位登记完整、核对无误的账簿记录和其他有关会计核算资料编制，账证相符、账实相符、账表相符、表表相符，真实、准确、完整地反映了本单位预算执行结果和财务状况。

（一）本套决算主表数据主要依据本单位会计账簿总账及明细账数据填列，预算数据依据本单位预、决算批复文件及预算调整文件填列。

（二）本套决算附表数据主要依据本单位会计账簿、资产、人事台账及相关资料填列。

二、决算汇编基本情况

**（一）部门机构情况说明。**

 2019 年度，纳入本部门决算汇编范围的独立核算单位共  1  个，比上年增减   0   个，分类说明如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 数量 | 比上年增减 | 变动原因说明 |
| 合    计 | 　 | 　 | 　 |
| 一、按单位基本性质 | 　6 | 　0 | 　无变动 |
|     行政单位 | 　1 | 　0 | 　无变动 |
|     事业单位 | 　5 | 　0 | 　无变动 |
|     其他 | 　 | 　 | 　 |
| 二、按执行会计制度 | 　 | 　 | 　 |
|    政府 | 　1 | 　0 | 　无变动 |
| 民间非营利组织 | 　 | 　 | 　 |
|  企业 | 　 | 　 | 　 |
|  其他 | 　 | 　 | 　 |
| 三、按单位预算级次 | 　 | 　 | 　 |
|     一级预算单位 | 　1 | 　0 | 　无变动 |
|     二级预算单位 |  |  |  |
|     三级预算单位 |  |  |  |
| 四、按事业单位分类 |  | — |  |
|     行政类 | 1 | — |  |
|  公益一类 |  | — |  |
|  公益二类 |  | — |  |
|  生产经营类 |  | — |  |
|  暂未明确类别 |  | — |  |

**（二）部门录入户数说明。**

 2019 年度，本部门决算汇编户数共  1  个，比上年增减 0 个，分类说明如下：

| 项目 | 数量 | 比上年增减 | 变动原因说明 |
| --- | --- | --- | --- |
| 合    计 | 　 | 　 | 　 |
| 一、单户表 | 　 | 　 | 　 |
| 二、行政单位汇总录入表 |  |  |  |
| 三、事业单位汇总录入表 | 　 | 　 | 　 |
| 四、经费自理事业单位汇总录入表 | 　 | 　 | 　 |
| 五、乡镇汇总录入表 | 　1 | 　0 | 　无变动 |
| 六、其他单位汇总录入表 | 　 | 　 | 　 |
| 七、经费差额表 | 　 | 　 | 　 |
| 八、调整表 | 　 | 　 | 　 |
| 九、叠加汇总表 | 　 | 　 | 　 |

三、基础数据核对情况

**（一）财政资金对账情况。**

**1．财政拨款核对情况。**

（1）**本部门**本年度实际收到的一般公共预算财政拨款收入3909.39万元，财政部门拨款对账单3909.39万元，无差额。

（2）**本部门**本年度政府性基金预算财政拨款收入404.47 万元，财政部门拨款对账单404.47万元，无差额。

**2．其他需要说明的情况。**

**本部门**本年度年初结转结余8.46万元。

**（二）与上年指标核对情况。**

1．与上年指标核对情况。

（1）一般公共预算财政拨款本年年初数与上年年末数不一致的情况说明：无。

（2）政府性基金预算财政拨款本年年初数与上年年末数不一致的情况说明：无。

（3）结转和结余资金本年年初数与上年年末数不一致的情况说明：无。包括会计差错更正、收回以前年度支出、归集调入、归集调出、归集上缴和缴回资金及单位内部调剂等情况。

2．主要指标上下年变动情况说明。

|  |
| --- |
| 主要指标变动情况表 |
| 编制单位：丰都县三元镇人民政府 年度：2019年 单位：元 |
| 指 标 | 行次 | 本年度 | 上年度 | 比上年增减 | 增减％ | 原因 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 栏 次 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 一、年度收支情况（单位：元） | 1 | — | — | — | — | — |
|  1.本年收入 | 2 | 43,138,635.06 | 31,511,123.95 | 11,627,511.11 | 36.9 | 机改单位合并人员增多 |
|  其中：一般公共预算财政拨款 | 3 | 39,093,919.34 | 28,483,323.95 | 10,610,595.39 | 37.25 | 机改单位合并人员增多 |
|  政府性基金预算财政拨款 | 4 | 4,044,715.72 | 3,027,800.00 | 1,016,915.72 | 33.59 | 政府性基金预算增加 |
|  \*事业收入 | 5 |  |  |  |  |  |
| 事业单位经营收入 | 6 |  |  |  |  |  |
| \*其他收入 | 7 |  |  |  |  |  |
|  2.本年支出 | 8 | 43,223,193.06 | 31,426,565.95 | 11,796,627.11 | 37.54 | 机改单位合并人员增多 |
|  其中：基本支出 | 9 | 15,698,273.00 | 14,030,512.57 | 1,667,760.43 | 11.89 | 机改单位合并人员增多 |
|  （1）人员经费 | 10 | 11,989,852.25 | 10,742,819.65 | 1,247,032.60 | 11.61 | 机改单位合并人员增多 |
|  （2）日常公用经费 | 11 | 3,708,420.75 | 3,287,692.92 | 420,727.83 | 12.8 | 日常公用经费略微增加 |
|  项目支出 | 12 | 27,524,920.06 | 17,396,053.38 | 10,128,866.68 | 58.23 | 项目建设增加 |
|  其中：基本建设类项目 | 13 | 18,636,559.59 | 6,902,200.00 | 11,734,359.59 | 170.01 | 项目建设增加 |
|  事业单位经营支出 | 14 |  |  |  |  |  |
|  3.年末结转和结余 | 15 |  | 84,558.00 | -84,558.00 | -100 | 本年无结转结余 |
|  其中：一般公共预算财政拨款 | 16 |  | 84,558.00 | -84,558.00 | -100 | 本年无结转结余 |
|  政府性基金预算财政拨款 | 17 |  |  |  |  |  |
| 二、年末资产负债信息（单位：元） | 18 | — | — | — | — | — |
|  1.货币资金 | 19 | 2,994,019.19 | 1,436,750.50 | 1,557,268.69 | 108.39 | 机改单位合并 |
|  2.财政应返还额度 | 20 |  | 84,558.00 | -84,558.00 | -100 | 无财政应返还额度 |
|  3.房屋 | 21 | 1,162,675.53 | 1,162,675.53 |  |  |  |
|  4.车辆 | 22 | 568,550.00 | 568,550.00 |  |  |  |
|  5.在建工程 | 23 |  |  |  |  |  |
|  6.借款 | 24 |  |  |  |  |  |
|  7.应缴财政款 | 25 |  |  |  |  |  |
|  8.应付职工薪酬 | 26 |  |  |  |  |  |
| 三、年末机构人员情况（单位：个、人） | 27 | — | — | — | — | — |
| 1.独立编制机构数 | 28 | 6 | 6 |  |  |  |
| 2.独立核算机构数 | 29 | 6 | 6 |  |  |  |
| 3.年末实有人数 | 30 | 53 | 47 | 6 | 12.77 | 人员调入 |
|  在职人员 | 31 | 53 | 47 | 6 | 12.77 | 人员调入 |
|  其中：行政人员 | 32 | 24 | 25 | -1 | -4 | 人员调出 |
|  参照公务员法管理事业人员 | 33 |  |  |  |  |  |
|  非参公事业人员 | 34 | 29 | 22 | 7 | 31.82 | 人员调入 |
|  离休人员 | 35 |  |  |  |  |  |
|  退休人员 | 36 |  |  |  |  |  |
| 4.年末其他人员数 | 37 | 17 | 13 | 4 | 30.77 | 人员调入 |
| 5.年末学生人数 | 38 |  |  |  |  |  |
| 四、补充资料（单位：元） | 39 | — | — | — | — | — |
|  1.固定资产情况 | 40 | — | — | — | — | — |
|  房屋面积（平方米） | 41 | 2,490.00 | 2,490.00 |  |  |  |
|  车辆数量（辆） | 42 | 5 | 5 |  |  |  |
|  2.“三公”经费支出 | 43 | 445,308.92 | 430,900.00 | 14,408.92 | 3.34 | 机改单位合并人数开支增多 |
|  其中：因公出国（境）费 | 44 |  |  |  |  |  |
|  公务用车购置及运行维护费 | 45 | 186,000.92 | 168,600.00 | 17,400.92 | 10.32 | 新增一台洒水车及垃圾清运车 |
|  其中：公务用车购置费 | 46 |  |  |  |  |  |
|  公务用车运行维护费 | 47 | 186,000.92 | 168,600.00 | 17,400.92 | 10.32 | 新增一台洒水车及垃圾清运车 |
|  公务接待费 | 48 | 259,308.00 | 262,300.00 | -2,992.00 | -1.14 | 公务接待费减少 |
| 3.培训费 | 49 | 63,803.00 | 70,492.00 | -6,689.00 | -9.49 | 培训费减少 |
| 4.会议费 | 50 | 1,850.00 | 1,100.00 | 750 | 68.18 | 会议费增加 |
|  5.机关运行经费 | 51 | 1,257,430.00 | 2,530,413.30 | -1,272,983.30 | -50.31 | 机关运行经费减少 |
|  6.年初预算数 | 52 | — | — | — | — | — |
| 本年收入合计 | 53 | 14,785,300.00 | 12,497,336.73 | 2,287,963.27 | 18.31 | 机改单位合并人员增多 |
| 本年支出合计 | 54 | 14,785,300.00 | 12,497,336.73 | 2,287,963.27 | 18.31 | 机改单位合并人员增多 |
| 年末结转和结余 | 55 |  |  |  |  |  |
|  7.调整预算数 | 56 | — | — | — | — | — |
|  本年收入合计 | 57 | 43,138,635.06 | 31,511,123.95 | 11,627,511.11 | 36.9 | 机改单位合并人员增多 |
|  本年支出合计 | 58 | 43,223,193.06 | 31,511,123.95 | 11,712,069.11 | 37.17 | 机改单位合并人员增多 |
|  年末结转和结余 | 59 |  |  |  |  |  |
| 注：1.本表反映单位本年收支余、资产负债、机构人员等主要指标与上年数对比变动情况及变动原因，各单位均需填报本表。 |
|  2.事业收入中含事业单位财政专户管理资金收入。 |
|  3.其他收入指单位取得的除财政拨款、事业收入、经营收入、上级补助收入、附属单位上缴收入以外的收入。 |
|  4.结转和结余包括单位财政拨款结转和结余及其他资金结转和结余。 |
|  5.本表应作为部门决算填报说明第二部分的附件一并报送。 |

**（三）政府采购数据核对情况。**

 “政府采购情况表”数据均来自政府采购信息统计报表，金额无差异。

 四、报表审核情况

**（一）审核情况。**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 审核项目 | 数量 | 提示内容 | 原因说明 |
| 一、审核公式 | 16条 | 　 | 　 |
| 1.表间公式 | 1条 | 　 | 　 |
| A0-1198 | 1条 | 　当报表类型≠"7"（叠加汇总表）且单位性质时≠"10"（行政单位），则财决附03表25行3栏＝财决07表10栏合计行 | 　乡镇汇总填报 |
| 2.表内公式 | 15条 | 　 | 　 |
| B278 | 1条 | 　财政拨款决算数有数，则预算数应有数 | 　乡镇基金未纳入年初预算，也无基金预算。县财政转移支付后纳入调整预算和决算。 |
| B279 | 2条 | 如果调整预算数不等于年初预算数，请说明预算调整文件号。 | 1-6月调整预算，丰财[2019]1142号。 |
| B383 | 1条 | 　财政拨款决算数有数，则年初预算数应有数 | 乡镇基金未纳入年初预算，也无基金预算。县财政转移支付后纳入调整预算和决算。 |
| B730 | 1条 | 有其他工资福利支出请说明经费构成及金额 | 包括平时考核406290，年休假359087，长聘人员工资380000 |
| B735 | 1条 | 有救济费，请说明开支情况！ | 困难群众临时救助145740.64。 |
| B736 | 1条 | 有个人农业生产补贴，请说明开支情况！ | 农业生产支持补贴5909,农业资源保护与修复26000，农业生产发展1639727.25. |
| B954 | 1条 | 项目支出中对个人和家庭补助如果有数，请说明情况！ | 用于农村CD危房改造758221,易地扶贫搬迁补助及差异化72000,优抚对象生活补助512,078.44,义务参军家庭补助151342,复员、带病退伍军人定期生活补助665290,老党员生活补助165680,农业生产补贴1671636.25，信访矛盾化解150000等 |
| B1330 | 1条 | 有其他工资福利支出请说明经费构成及金额 | 包括平时考核406290，年休假359087，长聘人员工资380000 |
| B1335 | 1条 | 有救济费，请说明开支情况！ | 困难群众临时救助145740.64。 |
| B1336 | 1条 | 有个人农业生产补贴，请说明开支情况！ | 农业生产支持补贴5909,农业资源保护与修复26000，农业生产发展1639727.25. |
| B1554 | 1条 | 项目支出中对个人和家庭补助如果有数，请说明情况！ | 用于农村CD危房改造758221,易地扶贫搬迁补助及差异化72000,优抚对象生活补助512,078.44,义务参军家庭补助151342,复员、带病退伍军人定期生活补助665290,老党员生活补助165680,农业生产补贴1671636.25，信访矛盾化解150000等 |
| B2252 | 1条 | “三公”经费支出应小于等于上年数，如大于上年数，请说明情况！ | 因机改水管所畜牧站合并，增加“三公经费”开支。 |
| B2254 | 1条 | 公务用车购置及运行维护费应小于等于上年数，如大于上年数，请说明情况！ | 因机改水管所畜牧站合并，增加“三公经费”开支。 |
| B2256 | 1条 | 公务用车运行维护费应小于等于上年数，如大于上年数，请说明情况！ | 因机改水管所畜牧站合并，增加“三公经费”开支。 |
| 二、审核模板 | — | 　0 | 　 |

**（二）对报表指标、审核公式和审核模板的设置建议。**

1.对部门决算报表指标设置的建议，无。

2.如有不适用的审核公式和模板，请列出并说明修改意见，无。

3.部门自行增加的审核公式和模板，请说明设置依据，无。

五、决算数据其他需要说明的情况

1．本单位本年度“收入决算表”中没有其他收入。

2．本单位本年度无年末结余分配。

3．本单位本年度年末结转和结余没有为负数的情况。

4．本单位本年度“项目支出决算明细表”中没有列支“工资福利支出”的情况，列支“对个人和家庭的补助”主要是用于困难群众临时救助，优抚对象生活补助及医疗救助，自然灾害、襄渝伤残人员补助、老党员补助、高龄津贴、CD级危房改造、农业生产补贴等。

5. 本单位本年度“支出明细表”中“其他工资福利支出”的开支情况如下：

行政单位：平时考核406290元，公休假168934元，聘用人员380000元，共计955224元；

事业单位的公休假：农服中心126143元，文化站7210元，社保所36257元，退役军人事务站9224元，综合执法队11319元，共计190153元。

6.“支出决算明细表”中，本部门无转拨附属单位或者非本级预算单位的经费支出。

7.本单位本年度“三公”经费总额44.53万元，同期增长3.34%，增长原因：因2019年机构改革，原县级上挂部门“水管所和畜牧站”人员编制下移乡镇，导致“三公”经费同比增大；但与年初预算数相比，少1.47万元。在“三公”经费支出中，公务车运行维护费18.6万元，同期增长10.32%，因新增一台洒水车及垃圾清运车，费用开支增加；与年初预算数相比，少1.4万元；公务接待费25.93万元，同期减少1.14%；与年初预算数相比，少0.07万元。现本单位公务车保有量4辆，公务接待207批次共计2796人次，无因公出国（境）费用开支。

8.本单位本年度机关运行经费125.74万元，同期减少50.31%，因机关运行经费减少导致减少幅度大。

9.本单位编外长聘人员17人，单位预算安排28.93万元。

10.本单位“资产负债表”中无指标异常情况，针对往来账款规模较大的情况，主要与预借预付工程项目款有关。

六、调整预算数备案说明

本单位“收入支出决算总表”中调整预算数大于年初预算数，财政拨款收入调整预算大于年初预算2430.86万元，主要为财政拨款追加。

七、党和国家机构调整对决算编报相关方面的影响

因2019年机构改革调整，原属于上挂部门的镇水管所及畜牧站合并到镇农业服务中心以及其他部门的改革，以致于本单位机构人员增加、机构运行费用增加等，导致多项决算数据指标与上年度比较有所增加。

八、预算绩效管理工作开展情况

我单位认真按照县委县政府要求，围绕年初确定的目标任务，抓好各项工作落实，分析存在的问题，对项目进展情况及时通报，落实措施，加快推进。对不能按进度完成的指标，加强督办。总体来看，年度绩效各项指标完成情况良好。2019年度,县政府未下达我镇非税收入目标任务，全年实际完成非税收入11.64万元；当年无新增债务，化解历年债务262.69万元；“三公经费”实际支出44.53万元，与去年同期数43.09万元相比，“三公”经费略有增长。

九、其他需要说明的情况

（一）部门决算审核发现的需要单独进行说明的特殊情况和主要问题：无。

（二）本部门其他需要说明的问题。如资产负债变动、长期投资和国有资产管理，以及对本期或者下期财务状况发生重大影响事项等：无。

（三）政府会计制度施行后，单位在会计核算及财务管理中存在的难点、意见建议等：无。

十、部门决算管理工作

（一）部门决算工作情况总结。

本单位财务管理、决算组织、编报等工作均严格按照财政部门要求开展，组织有序，实施有力，按时完成。

1. 部门决算工作下一步计划。

下一步将严格按照财政部门相关要求，开展好部门决算审核完善及公开工作。

（三）对部门决算管理的意见和建议，无。