**垫江县黄沙镇人民政府**

**2020年度部门决算报告**

一、决算汇编基本情况

**（一）部门机构情况说明。**

  2020 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 |  |  |  |
| 行政单位 | 1 |  |  |
| 事业单位 |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |
| 二、按执行会计制度 |  |  |  |
| 政府 | 1 |  |  |
| 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 |  |  |
| 二级预算单位 |  |  |  |
| 三级预算单位 |  |  |  |
| 四、按事业单位分类 |  | — |  |
| 行政类 |  | — |  |
| 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。**

  2020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 | 1 |  |  |
| 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 |  |  |  |
| 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 |  |  |  |

二、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 1672.73万元.2020年一般公共预算财政拨款1672.73万元，为年初预算1634万元，增2.4%，为上年收入1752.74万元，减少了4.56%，减少的原因是项目资金的减少。全年支出1777万元，与去年同期1772.57万元增加了4.47万元，增加了0.25%，主要是目标考核调标增加了支出。

（2）**本部门**本年度政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，财政部门拨款对账单 0万元，差额 0万元。对差额原因进行说明。

**2．其他需要说明的情况。**

**（二）与上年指标核对情况。（概括说明原因）**

1．2020年结转结余资金无，本年年初数与上年年末数一致。

2．本年末货币资金总额799.54万元，与上年年末相比1131.05万元，减少了331.51万元，减少了29.31%，主要是及时兑付了其他应付款。

3．主要指标上下年变动幅度超过20%，其中年末机构人员情况表中主要是畜牧站的人员调入到政府机关。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要指标变动情况表 | | | | | | | |
| 编制单位：重庆市垫江县黄沙镇人民政府 |  |  | 2020年度 |  |  |  |
| 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 | 1,672.73 | 1,752.74 | -80.01 | -4.56 | 项目资金减少。 |
| 其中：一般公共预算财政拨款 | 3 | 1,672.73 | 1,752.74 | -80.01 | -4.56 | 项目资金减少。 |
| 政府性基金预算财政拨款 | 4 |  |  |  |  |  |
| \*事业收入 | 5 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 事业单位经营收入 | 6 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| \*其他收入 | 7 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 2.本年支出 | 8 | 1,777.04 | 1,772.57 | 4.47 | 0.25 | 主要是目标考核调标增加了支出。 |
| 其中：基本支出 | 9 | 1,483.44 | 1,392.78 | 90.66 | 6.51 | 主要是目标考核调标增加了支出。 |
| （1）人员经费 | 10 | 1,225.20 | 1,135.72 | 89.48 | 7.88 | 目标考核标准提高 |
| （2）公用经费 | 11 | 258.24 | 257.06 | 1.18 | 0.46 | 主要是目标考核调标增加了支出。 |
| 项目支出 | 12 | 293.60 | 379.79 | -86.18 | -22.69 | 项目支出减少。 |
| 其中：基本建设类项目 | 13 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 事业单位经营支出 | 14 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 3.年末结转和结余 | 15 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 其中：一般公共预算财政拨款 | 16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 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 | 799.54 | 1,131.05 | -331.51 | -29.31 | 及时兑付其他应付款。 |
| 2.财政应返还额度 | 20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 3.房屋 | 21 | 276.85 | 276.85 | 0.00 | 0.00 |  |
| 4.车辆 | 22 | 20.05 | 48.77 | -28.72 | -58.89 | 垫财发〔2016〕230号文件，转让车辆2台，现存放于县会议中心，固定资产原值减少。 |
| 5.在建工程 | 23 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 6.借款 | 24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 7.应缴财政款 | 25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 8.应付职工薪酬 | 26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 三、年末机构人员情况（单位：个、人） | 27 | — | — | — | — | — |
| 1.独立编制机构数 | 28 | 4 | 4 | 0 | 0.00 |  |
| 2.独立核算机构数 | 29 | 4 | 4 | 0 | 0.00 |  |
| 3.年末实有人数 | 30 | 57 | 53 | 4 | 7.55 | 畜牧防役站的几位职工编制转到政府农服中心 |
| 在职人员 | 31 | 57 | 53 | 4 | 7.55 | 畜牧防役站的几位职工编制转到政府农服中心 |
| 其中：行政人员 | 32 | 27 | 29 | -2 | -6.90 | 人员调出。 |
| 参照公务员法管理事业人员 | 33 |  | 0 | 0 |  |  |
| 非参公事业人员 | 34 | 30 | 24 | 6 | 25.00 | 畜牧防役站的几位职工编制转到政府农服中心 |
| 离休人员 | 35 |  | 0 | 0 |  |  |
| 退休人员 | 36 |  | 0 | 0 |  |  |
| 4.年末其他人员数 | 37 | 5 | 5 | 0 | 0.00 |  |
| 5.年末学生人数 | 38 |  | 0 | 0 |  |  |
| 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 | 6,848.00 | 6,848.00 | 0.00 | 0.00 |  |
| 车辆数量（辆） | 42 | 1 | 3 | -2 | -66.67 | 垫财发〔2016〕230号文件，转让车辆2台，现存放于县会议中心，固定资产原值减少。 |
| 2.“三公”经费支出 | 43 | 3.60 | 23.20 | -19.60 | -84.48 | 严控购车，减少购置费。 |
| 其中：因公出国（境）费 | 44 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 公务用车购置及运行维护费 | 45 | 3.18 | 23.10 | -19.92 | -86.23 | 没有购车，节省开支。 |
| 其中：公务用车购置费 | 46 |  | 20.05 | -20.05 | -100.00 | 没有购车，节省开支。 |
| 公务用车运行维护费 | 47 | 3.18 | 3.05 | 0.13 | 4.14 | 2019年底新购执法车一辆，增加了运行费用。 |
| 公务接待费 | 48 | 0.42 | 0.09 | 0.33 | 361.67 | 主要是2020年增加了招商引资接待。 |
| 3.培训费 | 49 | 0.11 | 1.49 | -1.38 | -92.74 | 大大减少培训 次数，节减开支。 |
| 4.会议费 | 50 | 3.05 | 2.46 | 0.59 | 23.87 | 主要是人代会开支增加。 |
| 5.机关运行经费 | 51 | 258.24 | 257.06 | 1.18 | 0.46 | 主要是目标考核调标增加了支出。 |
| 6.年初预算数 | 52 | — | — | — | — | — |
| 本年收入合计 | 53 | 1,634.00 | 1,663.20 | -29.20 | -1.76 | 项目资金减少。 |
| 本年支出合计 | 54 | 1,634.00 | 1,663.20 | -29.20 | -1.76 | 节省开支，主要是办公经费和其他大额支出。 |
| 年末结转和结余 | 55 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 7.调整预算数 | 56 | — | — | — | — | — |
| 本年收入合计 | 57 | 1,672.73 | 1,752.74 | -80.01 | -4.56 | 项目资金减少。 |
| 本年支出合计 | 58 | 1,777.04 | 1,772.57 | 4.47 | 0.25 | 主要是目标考核调标增加了支出。 |
| 年末结转和结余 | 59 |  | 0.00 | 0.00 |  |  |

**（三）政府采购数据核对情况。**

2020年政府计划采购中一般公共预算采购81万元，其他资金采购65万元、实际采购中一般公共预算采购80.5万元，其他资金采购64.4万元、授予合同金额中中型采购133.5万元，小型采购11.4万元。

 三、报表审核情况（逐条编写）

**（一）审核情况。**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 审核项目 | 数量 | 提示内容 | 原因说明 |
| 一、审核公式 | XX条 | 无 |  |
| 1.表间公式 | XX条 | 无 |  |
| A0-XXX | XX条 | 无 |  |
| A0-XXX | XX条 | 无 |  |
| … | … |  |  |
| 2.表内公式 | XX条 | 无 |  |
| AXXX | XX条 | 无 |  |
| AXXX | XX条 | 无 |  |
| … | … |  |  |
| 二、审核模板 | — |  |  |
| 1 | XX个单位 | 无 |  |
| 2 | XX个单位 | 无 |  |
| … | … |  |  |

**（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

四、决算数据其他需要说明的情况

1．“收入决算表”中其他收入的具体构成情况，说明单位从同级财政以外的同级政府部门取得的横向转拨财政款、从上级或下级政府（包括政府财政和政府部门）取得的各类财政款，纳入单位预算管理的投资收益、利息收入、捐赠收入、事业单位固定资产出租收入等情况。

2、年末结余分配转入其他的情况。2020年结转结余资金无，本年年初数与上年年末数一致。

3.年末结转和结余为负数的原因说明，包括单位财政拨款结转结余和非财政资金结转结余为负数的情况。

4．“项目支出决算明细表”中列支“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”的依据及说明。“项目支出决算明细表”中没有列支“工资福利支出”,对个人和家庭的补助支出包括党龄40年以上老党员生活补助148300元、离任村干部生活补助82733元、大学生村官生活补助93950元、村社干部生活补助1199110元、特困人员供养生活补助9100元、自然灾害救助生活补助50000元等。

5. “支出明细表”中“其他工资福利支出”的开支情况。其他工资福利支出包括：其他工资福利支出包括：未休年休假补贴494831元、长聘人员工资515992元、平时考核1130671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.“三公”经费总额及分项金额与年初预算数、上年决算数对比变动的原因说明，以及相关的公务用车购置及保有量、因公出国（境）团组数及人数和公务接待批次及人数等情况。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要指标变动情况表 | | | | | | | | |  | | |
| 编制单位：重庆市垫江县黄沙镇人民政府 | | | 2020年度 | |  | |  | | |  | | |
| 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 | | |  | | |
| “三公”经费支出 | 43 | 3.60 | 23.20 | -19.60 | | -84.48 | | 严控购车，减少购置费。 | | |  | | |
| 其中：因公出国（境）费 | 44 |  | 0.00 | 0.00 | |  | |  | | |  | | |
| 公务用车购置及运行维护费 | 45 | 3.18 | 23.10 | -19.92 | | -86.23 | | 没有购车，节省开支。 | | |  | | |
| 其中：公务用车购置费 | 46 |  | 20.05 | -20.05 | | -100.00 | | 没有购车，节省开支。 | | |  | | |
| 公务用车运行维护费 | 47 | 3.18 | 3.05 | 0.13 | | 4.14 | | 2019年底新购执法车一辆，增加了运行费用。 | | |  | | |
| 公务接待费 | 48 | 0.42 | 0.09 | 0.33 | | 361.67 | | 主要是2020年增加了招商引资接待。 | | |  | | |
| 培训费 | 49 | 0.11 | 1.49 | -1.38 | | -92.74 | | 大大减少培训 次数，节减开支。 | | |  | | |
| 会议费 | 50 | 3.05 | 2.46 | 0.59 | | 23.87 | | 主要是人代会开支增加。 | | |  | | |

8.行政单位、参照公务员法管理的事业单位机关运行经费支出情况，以及与上年数对比变动原因说明。

机关运行经费支出比上年增加0.46%，主要是目标考核调标增加了支出。

9.住房公积金管理中心住房公积金业务收支情况（住房公积金中心填报）。

10.单位长聘人员情况，包括长聘人员数量、工作性质、经费来源等情况。

我单位长聘人员共5人，属于单位自聘的编制外长期聘用人员。经费来源属于单位预算安排资金。

1. 有关国有资本经营预算收支情况说明。

无

五、调整预算数备案说明

“收入支出决算总表”中如调整预算数大于年初预算数，说明单位财政拨款预算和非财政拨款预算调整情况以及经审批或备案的文件依据。

根据《预算法》及行政事业单位财务规则有关规定，我单位严格按照预算调整程序对2020年部门年初预算收支进行调整,即垫黄沙府函〔2021〕2号垫江县黄沙镇人民政府关于调整2020年年初预算的函。

六、预算绩效管理工作开展情况

概述本地区预算绩效管理范围，绩效目标、执行监控、绩效自评等工作开展情况，存在的困难和问题及下一步改进建议。

2020年黄沙镇人民政府未开展预算绩效管理工作。

七、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

1. 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

1. 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

八、部门决算管理工作

（一）部门决算工作情况总结。

介绍本地区本年度部门决算组织、编审、批复、核查、公开、分析评价、数据利用等工作开展情况，突出创新举措。

介绍本部门财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

2020年黄沙镇人民政府的部门决算工作在财政办全体同仁的共同协调配合下基本完成。我们首先认真核对与财政局的上级往来，各项专项指标，保证收入预算核算都相符。做好预算、核算会计账务，调整收入支出科目，保证会计经济功能科目与支出控制数相符。在做好会计账务的基础上加班加点编制部门决算报表，认真编写决算说明和部门决算填报说明。并对2019年和2020年的部门决算进行认真比较分析评价。

1. 部门决算工作下一步计划。

下一步，在成功报送2020年部门决算后，认真回顾和研究2020年核算会计、预算会计和部门决算的账务处理、收入支出核对和报告的编制过程，从中找出相关的规律 、联系，容易出错的环节，认真总结，为2021年的乡镇财政工作提供一定的参考。

（三）对部门决算管理的意见和建议。

无

二O二一年一月十一日