奈曼旗退役军人事务局

2021年度部门决算报表填报说明

（基层单位）

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、决算编制基本情况

本单位为 奈曼旗退役军人事务局（填列一级预算单位名称）所属 二 级（按封面“单位预算级次”填列）预算单位，单位性质为 行政单位 单位（按封面“单位基本性质”填列），决算编报类型为 单户表 （按封面“报表类型”填列），按照 政府会计制度填报决算数据（按封面“单位执行会计制度”填列）。

纳入本套决算编制范围的独立核算单位共 1个，比上年增减 0 个，分别是奈曼旗退役军人事务局行政单位（如有，可附表反映本套决算包含编制单位清单，包括单位名称和性质）。

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）单位本年度实际收到的一般公共预算财政拨款收入2665.23万元，财政部门拨款对账单2665.23万元，差额 　0万元。对差额原因进行说明。

（2）单位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。

（3）单位本年度国有资本经营预算财政拨款收入

 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。**

2021年度事业编制人员转入二级单位核算人员10人：袁利君、吕文利、王海波、何国庆、纪洪飞、琴达木尼、马娜、卢晓棋、杨宏伟、敖丽娜。

**（二）与上年指标核对情况。**

**以下各项均在部门决算软件-》填报说明附表-》相关表的原因栏进行详细说明，不需要另附表说明。依据相关文件、审计报告等调整的应说明文件名称、文号。**

1. 全口径、一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的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，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，须在软件中**填报说明附表（CS01表）**中对调整事项说明原因。

**单位2021年度本单位无不一致情况。**

2．主要指标上下年变动幅度超过20%，其中机构人员指标上下年有变动的，应在软件中**填报说明附表（CS02表）**中直接说明变动比例较大的原因。

3.预算支出相关信息表中房屋、车辆等本年年初数与上年年末数不一致的情况应在**填报说明附表（CS09表）**中差异原因栏详细说明。

 四、报表审核情况

**1．审核公式。**

审核公式共提示1条。其中：

（1）表间公式共0条。

（2）表内公式共2条。

　1. A829公式，如果单位性质为10（行政单位），则非参公事业人员应为0 提示内容[Z05\_1] 基本支出决算明细表(财决05-1表) 商品和服务支出中“其他”所占比重超过30%，保留原因是其他商品服务支出为春节、八一慰问品34479.4元，双拥慰问品31285元（米面油、年画）。

2、A14229，一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表(财决08-1表) 商品和服务支出中“其他”所占比重超过30%， 保留原因：其他商品服务支出为春节、八一慰问品34479.4元，双拥慰问品31285元（米面油、年画）

**2．审核模板。**

单位需按模板审核要求事项逐一进行说明。

|  |
| --- |
| **(一)国家审核模板** |
| 1 | A0100封面指标 | 模板内容：审核封面指标的规范性、会计制度和单位性质的一致性（单位可根据需要自行设置条件对各项指标进行关联审核）。 |
| 模板说明： 涉及1户。原因：本模板已审核，审核无误。 |
| 2 | A0110封面指标-新增单位  | 模板内容：审核新增单位封面信息填列的合理性。 |
| 模板说明： 涉及0户。原因：本模板已审核，审核无误 |
| 3 | A0120封面指标-国民经济行业分类 | 模板内容： 审核封面国民经济行业分类代码的编制准确性。国民经济行业分类代码为A—G开头的不能使用。 |
| 模板说明： 涉及1户。原因：本模板已审核，审核无误 |
| 4 | A0200经营收支配比情况 | 模板内容： 年末该科目如为贷方科目，按照制度要求非财政拨款结余分配科目，即全部分配，年末无余额。执行企业会计制度除外。 |
| 模板说明： 涉及0户。原因：本模板已审核，审核无误 |
| 5 | A0300支出明细经济分类科目使用规范性 | 模板内容: 审核各经济分类科目使用的规范性。  |
| 模板说明：涉及0户。原因：本模板已审核，审核无误 |
| 6 | A0400年末人数填报规范性 | 审核预算单位填报人员信息的规范性。 |
| 模板说明： 涉及0户。原因：本模板已审核，审核无误 |
| 7 | A0510房屋单价合理性 | 模板内容: 用于审核房屋单价的合理性。 |
| 模板说明： 涉及0户。原因：本模板已审核，审核无误 |
| 8 | A0520车辆单价合理性 | 模板内容: 用于审核汽车单价的合理性。 |
| 模板说明： 涉及1户。原因：本模板已审核，审核无误。本单位大众帕萨特车一辆，本单位2019成立，公车办调配，主要用于公务活动，调配原始价值208000元。本年度无变化。 |
| 9 | A0530公务用车配置情况 | 模板内容: 审核单位填报公务用车情况，以及填报省部级领导用车的合理性。 |
| 模板说明： 涉及1户。原因：本模板已审核，审核无误。本单位大众帕萨特车一辆，本单位2019成立，公车办调配，主要用于公务活动，调配原始价值208000元。本年度无变化。 |
| 10 | A0610“三公”经费支出预决算对比情况 | 模板内容: 审核“三公”经费决算数与预算数差异情况。如存在差异，需在填报说明中予以说明。 |
| 模板说明： 涉及1户。原因：本模板已审核，审核无误。本单位大众帕萨特车一辆主要用于公务活动。 |
| 11 | A0620“三公”经费支出上下年变动情况  | 模板内容: 审核“三公”经费支出上下年变动情况。如存在变动，需在填报说明中予以说明。 |
| 模板说明：涉及1户。原因：本模板已审核，审核无误。本单位大众帕萨特车一辆主要用于公务活动。与上年相比增加100元，增加1%，本年度下乡检查服务站工作推进打造退役军人服务保障体系等工作增加了公车使用，燃油费、过桥费增加，车辆发生故障维修费增加。 |
| 12 | A0630“三公”经费支出实物量情况 | 模板内容: 审核“三公”经费支出相关实物量合理性。 |
| 模板说明： 涉及1户。原因：本模板已审核，审核无误 |
| 13 | A0800国有资本经营预算填报规范性 | 模板内容: 本年度发生有国有资本经营预算收支业务的单位填报该表的正确性与合理性。 |
| 模板说明：涉及3户。原因：本模板已审核，审核无误 |
| **(二)自治区审核模板** |
| 1 | 自治区01不符合“三位一级”规范 | 模板内容: 审核封面信息表中预算级次和预算代码不符合三位一级的对应关系。 |
| 模板说明： 涉及0户。原因：本模板已审核，审核无误，符合三位一级的对应关系。 |
| 2 | 自治区02其他收入规范性审核 | 模板内容: 本级横向拨款、非本级拨款、其他，金额达到500万元以上，在填报说明中分别说明资金来源及构成。  |
| 模板说明： 涉及0户。原因：本模板已审核，审核无误，相关指标收入及支出科目使用合理。 |
| 3 | 自治区03项目资金列支人员经费情况 | 模板内容: 审核用项目资金开支人员经费的情况。如存在此类情况，核实后在填报说明中说明支付人员的资金构成和支付内容以及政策依据。 |
| 模板说明：涉及1户。原因：本模板已审核，审核无误， 优抚对象医疗补助资金577667.08元：奈财社［2021］7号、131号、奈财社［2016］1号、奈财社［2017］20号、1号义务兵家属优待金6398000元：奈财社［2021］1号、33号；优抚对象“五老”补助2890800元：奈财社［2021］1号、奈财社［2020］80号、奈财社［2019］89号；优抚对象定期补助8682387元：奈财社［2019］18号、奈财社［2020］92号、123号124号、奈财社［2021］6号、49号 ；解散三难2000元：奈财社［2021］6号；退役士兵地方经济补助金6224021.14元：奈财社［2020］136号、奈财社［2021］1号、36号、优抚事业单位400000元、退役士兵管理教育培训经费199740元：奈财社［2016］99号、奈财社［2021］36号 |
| 4 | 自治区04机构人员填列的规范性 | 模板内容: 机构人员填列规范性。审核纳入部门预算编报范围的独立核算单位，其独立编制机构数、独立核算机构数、年末实有在职人数均应填列有数。 |
| 模板说明： 涉及 1户。原因：本模板已审核，审核无误，独立编制机构数1个、独立核算机构数1个、年末实有在职人数5人。2021年1月转入二级单位退役军人服务中心核算人员10人：袁利君、吕文利、王海波、何国庆、纪洪飞、琴达木尼、马娜、卢晓棋、杨宏伟、敖丽娜。 |
| 5 | 自治区05年末实有人数上下年变动情况 | 模板内容: 审核年末实有在职人数上下年对比增减变动较大的情况。 |
| 模板说明： 涉及 1户。原因：本模板已审核，审核无误，独立编制机构数1个、独立核算机构数1个、年末实有在职人数5人。变动10人，2021年1月转入二级单位退役军人服务中心核算人员10人：袁利君、吕文利、王海波、何国庆、纪洪飞、琴达木尼、马娜、卢晓棋、杨宏伟、敖丽娜。 |
| 6 | 自治区06机构数上下年增减变动情况 | 模板内容: 对连续上报部门，机构数上下年增减变动较明显的情况进行审核。 |
| 模板说明：涉及 1户。原因：本模板已审核，审核无误，二级单位退役军人服务中心2021年度单独核算 |
| 7 | 自治区07年末结转结余情况 | 模板内容:用于审核年末结转和结余为负数的情况。 |
| 模板说明： 涉及 1户。原因：本模板已审核，审核无误 |
| 8 | 自治区08：支出明细表中离休费所在功能科目与F02表离休人员功能科目不对应 | 模板内容: 对离休人员、离休费功能分类科目不一致情况进行核实、更正。 |
| 模板说明：涉及 0户。原因：本模板已审核，审核无误 |
| 9 | 自治区09：人员情况表有退休人员，Z05表对应科目没有退休费 | 模板内容: 对退休人员、退休费功能分类科目不一致情况进行核实、更正。 |
| 模板说明：涉及 0户。原因：本模板已审核，审核无误 |
| 10 | 自治区10：存在离退休费支出，但没有离退休人员也没有纳入社保开支离退休人员 | 模板内容：对填列有离退休费（离退休费、离退休人员取暖补贴、物业补贴）、无离退休人员、无移交社保离退休人员进行核实或更正。 |
| 模板说明：涉及 0户。原因：本模板已审核，审核无误 |
| 11 | 自治区1101—1104项目名称规范性审核 | 模板内容:对相关表中所填列的项目名称的正确、规范性进行审核。 |
| 模板说明：涉及8户。原因：本模板已审核，审核无误，项目名称的正确、规范。 |

五、决算数据其他需要说明的情况

1.年末结转结余扣除经营亏损后如为负数，按资金性质分别说明情况。

本单位无年末结转结余

1. “三公”经费统计数的特殊情况说明。

本单位无特殊情况

1. 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。

本年度机关运行经费支出205996.87元，与上年对比减少300617.61元，减少59.34%，减少原因是本单位下属二级事业单位今年独立核算2021年1月10名事业人员经费全部调整到二级单位。

1. 政府采购支出情况，包括采购类型、采购规模和授予中小企业合同金额等。

无政府采购支出情况。

1. “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。

 优抚对象医疗补助资金577667.08元：奈财社［2021］7号、131号、奈财社［2016］1号、奈财社［2017］20号、1号义务兵家属优待金6398000元：奈财社［2021］1号、33号；优抚对象“五老”补助2890800元：奈财社［2021］1号、奈财社［2020］80号、奈财社［2019］89号；优抚对象定期补助8682387元：奈财社［2019］18号、奈财社［2020］92号、123号124号、奈财社［2021］6号、49号 ；解散三难2000元：奈财社［2021］6号；退役士兵地方经济补助金6224021.14元：奈财社［2020］136号、奈财社［2021］1号、36号、优抚事业单位400000元、退役士兵管理教育培训经费199740元：奈财社［2016］99号、奈财社［2021］36号。

1. 其他需要说明的问题。

本单位没有其他需要说明的