2021年度部门决算报表填报说明

（主管部门汇总）

一、决算汇编基本情况

**（一）部门机构情况说明。**

2021年度，纳入本部门决算汇编范围的独立核算单位共     2     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 | 0 |  |
| 事业单位 | 1 | 0 |  |
| 其他 |  |  |  |
| 二、按执行会计制度 |  |  |  |
| 政府 | 2 | 0 |  |
| 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 | 2 | 0 |  |
| 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 | 1 | — |  |
| 公益二类 |  | — |  |
| 生产经营类 |  | — |  |
| 暂未明确类别 |  | — |  |

**（二）部门录入户数说明。**

2021 年度，本部门决算汇编户数共  2   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 | 2 | 0 |  |
| 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 |  |  |  |
| 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、使用经费差额表、调整表情况说明

主管部门使用经费差额表代编收支及使用调整表调整收支重复汇总数的情况需在此说明，包括代编（或调整）的依据、涉及的单位和金额。

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  24092074.26  万元，财政部门拨款对账单 24092074.26  万元，差额  0  万元。对差额原因进行说明。

（2）本部门本年度政府性基金预算财政拨款收入  10075762  万元，财政部门拨款对账单  10075762  万元，差额  0  万元。对差额原因进行说明。

（3）本部门本年度国有资本经营预算财政拨款收入万元，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。**

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（附表1），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。因新旧会计制度转换，按照法定会计政策变更追溯调整形成的差异，在“其他”栏目填列并在备注予以说明。

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，应具体核实并说明原因（附表2）。

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说明（附表3）。

 三、报表审核情况

**审核情况。**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 一**、审核公式** | | | |
| 1 | 公式编号： A0-XXX | 提示内容： | |
| 出错说明：涉及单位共 户。说明原因： | | | |
| 2 | 公式编号：A0-XXX | 提示内容： | |
| 出错说明：涉及单位共 户。说明原因： | | | |
| 3 | 公式编号：A0-XXX | 提示内容： | |
| 出错说明：涉及单位共 户。说明原因： | | | |
| 4 | 公式编号：A0-XXX | 提示内容： | |
| 出错说明：涉及单位共 户。说明原因： | | | |
| **二、审核模板** | | | |
| **(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2户。原因：本模版已审核，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2户。原因：本模版已审核，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2户。原因：本模版已审核，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2户。原因：本模版已审核，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2户。原因：本模版已审核，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2户。原因：本模版已审核，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2户。原因：本模版已审核，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2户。原因：本模版已审核，审核无误 | | | |
| 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2户。原因：本模版已审核，审核无误 | | | |
| 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2户。原因：本模版已审核，审核无误 | | | |
| 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2户。原因：本模版已审核，审核无误： | | | |
| 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2户。原因：本模版已审核，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2户。原因：本模版已审核，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2户。原因：本模版已审核，审核无误 | | | |
| 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1户。原因：本模版已审核，审核无误 | | | |
| 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2户。原因：本模版已审核，审核无误 | | | |
| 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2户。原因：本模版已审核，审核无误 | | | |
| 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2户。原因：本模版已审核，审核无误 | | | |
| 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2户。原因：本模版已审核，审核无误 | | | |
| 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2户。原因：本模版已审核，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2户。原因：本模版已审核，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2户。原因：本模版已审核，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2户。原因：本模版已审核，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2户。原因：本模版已审核，审核无误 | | | |

四、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。

2.“三公”经费统计数的特殊情况说明。

3.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。

4.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。

5.“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。

6.其他需要说明的问题。

附表1：

年初结转和结余调整情况表

编制单位： 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **收入支出决算表（财决02表）年初结转和结余核对情况表** | | | | | |
| **科目编码** | **科目名称** | **上年年末数** | **本年年初数** | **调整金额** | **差异率** |
| 201 | 一般公共服务 |  |  |  |  |
| 调整详细原因及依据： | | | | | |
| **……** |  |  |  |  |  |
| 调整详细原因及依据： | | | | | |
| …… |  |  |  |  |  |
| 调整详细原因及依据： | | | | | |
| **一般公共预算财政拨款(财决07表)年初结转和结余核对情况表** | | | | | |
| **科目编码** | **科目名称** | **上年年末数** | **本年年初数** | **调整金额** | **差异率** |
| 201 | 一般公共服务 |  |  |  |  |
| 调整详细原因及依据： | | | | | |
| **……** |  |  |  |  |  |
| 调整详细原因及依据： | | | | | |
| **……** |  |  |  |  |  |
| 调整详细原因及依据： | | | | | |
| **政府性基金预算财政拨款(财决09表)年初结转结余核对情况表** | | | | | |
| **科目编码** | **科目名称** | **上年年末数** | **本年年初数** | **调整金额** | **差异率** |
|  |  |  |  |  |  |
| 调整详细原因及依据： | | | | | |
| **……** |  |  |  |  |  |
| 调整详细原因及依据： | | | | | |
| **……** |  |  |  |  |  |
| **国有基本经营预算财政拨款（财决11表）年初结转结余核对情况表** | | | | | |
| **科目编码** | **科目名称** | **上年年末数** | **本年年初数** | **调整金额** | **差异率** |
|  |  |  |  |  |  |
| 调整详细原因及依据： | | | | | |

|  |
| --- |
| 注：1.本表反映单位年初结转和结余调整情况，包括差错更正、收回以前年度支出、归集调入、归集调出、归集上缴等情况。 |
| 2.“调整前年初结转和结余”为上年度部门决算年末结转和结余数，“调整后年初结转和结余”为本年度调整后年初结转和结余数。 |
| 3．“会计差错更正”“收回以前年度支出”填列单位因会计处理错误、收回以前年度支出而导致的结转结余调整金额（包括审计、监督检查等调整）；  “归集调入或调出”填列单位按照规定与其他单位调入调出结转结余资金金额；“归集上缴和缴回资金”填列单位按照规定上缴结转结余资金金额；  “单位内部调剂”填列单位对结转结余资金改变用途，调整用于本单位其他项目等的调整金额。 |

附表2：

主要指标变动情况表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | |
| 编制单位： |  |  |  |  |  | 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 | 34167836.26 | 127251120.71 | -93083284.45 | -73.15 | （1）局本级本年度单位工程项目减少，故本年收入减少；（2）地方道路养护中心因事业改革未出准备期，所以未交养老保险和职业年金，同时退休人员补差工资未发放。 |
| 其中：一般公共预算财政拨款 | 3 | 24092074.26 | 126935487.64 | -102843413.38 | -81.02 | （1）局本级本年度单位工程项目减少，故本年一般公共预算财政拨款收入减少；（2）地方道路养护中心因事业改革未出准备期，所以未交养老保险和职业年金，同时退休人员补差工资未发放。 |
| 政府性基金预算财政拨款 | 4 | 10075762 | 315633.07 | 9760128.93 | 3092.24 | （1）局本级大宝线旅游路项目和国道505线项目拆迁补偿较上年增加； |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 5 |  |  |  |  |  |
| \*事业收入 | 6 |  |  |  |  |  |
| 事业单位经营收入 | 7 |  |  |  |  |  |
| \*其他收入 | 8 |  |  |  |  |  |
| 2.本年支出 | 9 | 34167836.26 | 127251120.71 | -93083284.45 | -73.15 | （1）局本级本年度厉行节约且工程项目减少，故本年支出减少；（2）地方道路养护中心因事业改革未出准备期，所以未交养老保险和职业年金，同时退休人员补差工资未发放。 |
| 其中：基本支出 | 10 |  |  |  |  |  |
| （1）人员经费 | 11 |  |  |  |  |  |
| （2）公用经费 | 12 | 1331237.98 | 3864897.85 | -2533659.87 | -65.56 | （1）局本级本年度厉行节约，故本年公用经费减少；（2）地方道路养护中心因政策性安置奈曼旗公路管理段39人同时包含道班长聘人员工资保险，故公用经费增加。 |
| 项目支出 | 13 | 19068661.64 | 108431111.07 | -89362449.43 | -82.41 | （1）局本级本年度单位工程项目减少，故本年收入减少；（2）地方道路养护中心本年度没有项目，故没有项目支出 |
| 其中：基本建设类项目 | 14 |  | 41382000 | -41382000 | -100 | （1）本年度本单位不涉及此项目 |
| 事业单位经营支出 | 15 |  |  |  |  |  |
| 3.年末结转和结余 | 16 |  |  |  |  |  |
| 其中：一般公共预算财政拨款 | 17 |  |  |  |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款 | 18 |  |  |  |  |  |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 19 |  |  |  |  |  |
| 二、年末资产负债信息（单位：元） | 20 | — | — | — | — | — |
| 1.货币资金 | 21 | 2798.47 | 2196 | 602.47 | 27.43 | （1）地方道路养护中心余额不足支付道班人员购买工具款 |
| 2.财政应返还额度 | 22 |  |  |  |  |  |
| 3.房屋 | 23 |  |  |  |  |  |
| 4.车辆 | 24 |  |  |  |  |  |
| 5.在建工程 | 25 |  |  |  |  |  |
| 6.借款 | 26 |  |  |  |  |  |
| 7.应缴财政款 | 27 |  |  |  |  |  |
| 8.应付职工薪酬 | 28 |  |  |  |  |  |
| 三、年末机构人员情况（单位：个、人） | 29 | — | — | — | — | — |
| 1.独立编制机构数 | 30 | 3 | 2 | 1 | 50 | （1）原运管所改革撤并，局队合一，属于独立编制机构，但不进行独立核算，故独立编制机构增加1个。 |
| 2.独立核算机构数 | 31 |  |  |  |  |  |
| 3.年末实有人数 | 32 | 169 | 123 | 46 | 37.4 | （1）局本级本年度考入公务员一名，调入公务员一名；（2）地方道路养护中心因政策性安置划转奈曼旗公路管理段39人，故人员增加。 |
| 在职人员 | 33 | 152 | 107 | 45 | 42.06 | （1）局本级本年度考入公务员一名，调入公务员一名；（2）地方道路养护中心因政策性安置划转奈曼旗公路管理段39人，故人员增加。 |
| 其中：行政人员 | 34 | 11 | 9 | 2 | 22.22 | （1）局本级本年度考入公务员一名，调入公务员一名。 |
| 参照公务员法管理事业人员 | 35 |  |  |  |  |  |
| 非参公事业人员 | 36 | 141 | 98 | 43 | 43.88 | （1）地方道路养护中心因政策性安置划转奈曼旗公路管理段39人，故人员增加。 |
| 离休人员 | 37 |  |  |  |  |  |
| 退休人员 | 38 |  |  |  |  |  |
| 4.年末其他人员数 | 39 |  |  |  |  |  |
| 5.年末学生人数 | 40 |  |  |  |  |  |
| 四、补充资料（单位：元） | 41 | — | — | — | — | — |
| 1.固定资产情况 | 42 | — | — | — | — | — |
| 房屋面积（平方米） | 43 |  |  |  |  |  |
| 车辆数量（辆） | 44 |  |  |  |  |  |
| 2.“三公”经费支出 | 45 | 138733.95 | 57145.38 | 81588.57 | 142.77 | （1）局本级本年度工程项目用公车下乡次数增加，故造成费用增加；（2）地方道路养护中心2020年改革未完成，没用各项经费，故公务用车运行维护费增加。 |
| 其中：因公出国（境）费 | 46 |  |  |  |  |  |
| 公务用车购置及运行维护费 | 47 | 138733.95 | 57145.38 | 81588.57 | 142.77 | （1）局本级本年度工程项目用公车下乡次数增加，故造成费用增加；（2）地方道路养护中心2020年改革未完成，没用各项经费，故公务用车运行维护费增加。 |
| 其中：公务用车购置费 | 48 |  |  |  |  |  |
| 公务用车运行维护费 | 49 | 138733.95 | 57145.38 | 81588.57 | 142.77 | （1）局本级本年度工程项目用公车下乡次数增加，故造成费用增加；（2）地方道路养护中心2020年改革未完成，没用各项经费，故公务用车运行维护费增加。 |
| 公务接待费 | 50 |  |  |  |  |  |
| 3.培训费 | 51 | 1320 | 12020 | -10700 | -89.02 | （1）局本级本年度培训次数减少，故造培训费减少；（2）地方道路养护中心2020年改革未完成，没用各项经费，故培训费增加。 |
| 4.会议费 | 52 |  |  |  |  |  |
| 5.机关运行经费 | 53 | 1139895.88 | 3788999.85 | -2649103.97 | -69.92 | （1）局本级本年度厉行节约，故机关运行经费减少； |
| 6.年初预算数 | 54 | — | — | — | — | — |
| 本年收入合计 | 55 | 16583449.13 | 116100800 | -99517350.87 | -85.72 | （1）局本级本年度单位工程项目减少，故本年收入减少；（2）地方道路养护中心因事业改革未出准备期，所以未交养老保险和职业年金，同时退休人员补差工资未发放。 |
| 本年支出合计 | 56 | 16583449.13 | 116100800 | -99517350.87 | -85.72 | （1）局本级本年度单位工程项目减少，故本年支出减少；（2）地方道路养护中心因事业改革未出准备期，所以未交养老保险和职业年金，同时退休人员补差工资未发放。 |
| 年末结转和结余 | 57 |  |  |  |  |  |
| 7.调整预算数 | 58 | — | — | — | — | — |
| 本年收入合计 | 59 | 34167836.26 | 127251120.71 | -93083284.45 | -73.15 | （1）局本级本年度单位工程项目减少，故本年收入减少；（2）地方道路养护中心因事业改革未出准备期，所以未交养老保险和职业年金，同时退休人员补差工资未发放。 |
| 本年支出合计 | 60 | 34167836.26 | 127251120.71 | -93083284.45 | -73.15 | （1）局本级本年度单位工程项目减少，故本年支出减少；（2）地方道路养护中心因事业改革未出准备期，所以未交养老保险和职业年金，同时退休人员补差工资未发放。 |
| 年末结转和结余 | 61 |  |  |  |  |  |
| 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。 | | | | | | |

附表3：

预算支出相关信息表

编制单位：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项　　　目 | **数量** | | | | | | 原 因 |
| 2020年度年末数 | 2021年度年初数 | | 差额 | | 差异率% |
| 栏次 | 1 | 2 | | 3 | | 4 |
| 一、房屋（平方米） |  |  | |  | |  |  |
| 1.办公用房 |  |  | |  | |  |  |
| 2.业务用房 |  |  | |  | |  |  |
| 3.其他（不含构筑物） |  |  | |  | |  |  |
| 二、车辆（台、辆） |  |  | |  | |  | — |
| 1.轿车 |  |  | |  | |  |  |
| 2.越野车 |  |  | |  | |  |  |
| 3.小型载客汽车 |  |  | |  | |  |  |
| 4.大中型载客汽车 |  |  | |  | |  |  |
| 5.其他车型 |  |  | |  | |  |  |
| 项目 | **价值（单位：万元）** | | | | | | 原 因 |
| 2020年度年末数 | | 2021年度年初数 | 差额 | 差异率% | |
| 栏次 | 5 | | 6 | 7 | 8 | |
| 一、房屋（平方米） |  | |  |  |  | | — |
| 1.办公用房 |  | |  |  |  | |  |
| 2.业务用房 |  | |  |  |  | |  |
| 3.其他（不含构筑物） |  | |  |  |  | |  |
| 二、车辆（台、辆） |  | |  |  |  | | — |
| 1.轿车 |  | |  |  |  | |  |
| 2.越野车 |  | |  |  |  | |  |
| 3.小型载客汽车 |  | |  |  |  | |  |
| 4.大中型载客汽车 |  | |  |  |  | |  |
| 5.其他车型 |  | |  |  |  | |  |
| 项目 | 2020年度年末数 | | 2021年度年初数 | 差额 | 差异率% | | 原因 |
| 三、其他资产信息 | — | | — | — | — | | — |
| （一）货币资金 |  | |  |  |  | |  |
| 其中：银行存款 |  | |  |  |  | |  |
| （二）财政应返还额度 |  | |  |  |  | |  |
| 四、负债信息 | — | | — | — | — | | — |
| （一）借款 |  | |  |  |  | |  |
| （二）应缴财政款 |  | |  |  |  | |  |
| （三）应付职工薪酬 |  | |  |  |  | |  |