**2022年度奈曼旗白音他拉苏木人民政府**

**填报说明**

部门（单位）名称：奈曼旗白音他拉苏木人民政府

单位负责人：白笑宇

财务负责人：邱娜

编制人：龚牧兰

报送日期：2023年2月

# 填报说明

# 2022年度部门决算报表说明

## 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、决算编制基本情况

        本单位为奈曼旗白音他拉苏木人民政府(部门)所属一级预算单位，单位类型为行政单位，决算编报类型为单户表，按照政府会计准则制度填报决算数据。

         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（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 1,689.78万元，财政部门拨款对账单1,689.78万元，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  0.00万元，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 0.00 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。**

无

### （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，一般公共预算财政拨款本年年初数：0.00  元、一般公共预算财政拨款上年年末数：0.00 元、差额： 0.00  元；政府性基金预算财政拨款本年年初数：0.00  元、政府性基金预算财政拨款上年年末数：0.00  元、差额： 0.00 元，包括会计差错更正：0.00 元、收回以前年度支出：0.00 元、归集调入：0.00 元、归集调出：0.00 元、归集上缴元和缴回资金：0.00 元、单位内部调剂：0.00 元、其他：0.00 元。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。非财政拨款结余和专用结余本年年初数与上年年末数不一致的情况说明，非财政拨款结余本年年初数：0.00 元、非财政拨款结余上年年末数：0.00  元、差额： 0.00元；专用结余本年年初数：0.00  元、专用结余上年年末数：0.00 元、差额： 0.00 元（附表1-2）。

        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）。

2022年度基本支出中公用经费为1838416.43元，上年基本支出中公用经费为1103890.34元，比上年减少为734526.09元，减少40%，原因有2022年上级财政资金紧张，未安排公用经费全年预算，所以公用经费比上年减少。

 2022年度项目支出为5299827.56元，上年项目支出为2375434.45元，比上年增加为2924393.11元，增加123.11%，原因有2022年项目主要增加白音他拉苏木学区中心校七人制人工草坪足球场工程资金和白音他拉苏木高图村人畜分离建设项目等。

2022年度年末资产负债信息中货币资金296500.62元，上年度货币资金为409263.71元，比上年减少112713.09元，减少27.54%，原因有2022年用货币资金还了以前年度的往来。

2022年度年末资产负债信息中房屋3647815元，上年度房屋为2937144元，比上年增加710671元，增加24.20%，原因有2022年我单位新增了敬老院房屋。

2022年末实有人数73人，在职人员73人，其中行政人员24人，非参公事业人员49人。2022年末实有人数比2021年末减少3人。原因有2022年我单位行政调出人员有李灵君、闫文颖、宋德明3人；行政退休人员有齐品一、宝格根图雅2人。2022年度新考录人员有辛悦、桂芳2人；增加1名退役士兵。

2022年末其他人员数为4人，上年度为14人，减少9人，原因有2022年没把临时工列入其他人员里。

2022年度“三公”经费支出中公务接待费为7326元，2021年度公务接待费支出为22356元，比上年减少15032元，减少67.24%，原因是本着压减全年“三公经费”支出而减少此项支出。

2022年度会议费支出为8098元，上年会议费支出为10894元，比上年减少2796元，增加25.67%，原因是2022年我单位减少不必要会议，严格控制会议时间、人数等。

    3.资产信息中房屋本年：房屋面积年末数量为：5,662.60 平方米、上年数量为：4770.60平方米、差额：  885平方米；年末金额为：3,647,815.00 元、上年金额为：2937144元、差额：710671元。车辆本年：年末数量为：4 、上年数量为：4、差额：0；年末金额为：691,460.00 、上年金额为：691460.00、差额：0元。

##  四、报表审核情况

**1．审核公式。**

审核公式共提示2条。其中：

**（1）表间公式共2条。**

26577公式，提示内容年末其他人员填列由单位人事部门管理的聘用期1年以上的编制外聘用人员，不包括工勤编制人员和临时工、短期劳务人员、劳务派遣人员等。请核实是否符合填报要求，如果准确，请说明聘用人员批准机构及文号，预算经费来源，年均工资标准，保留原因是我单位年末其他人员中填了技校生，奈人社字【2019】8号，关于“并轨”前部分普通大中专院校和技工学校毕业生及其他历史遗留需要继续解决的有关学校毕业生安置上岗的通知，预算经费来源为财政全额拨款，年均工资标准为3.6万元。

26578公式，提示内容年末其他人员填列由单位人事部门管理的聘用期1年以上的编制外聘用人员，不包括工勤编制人员和临时工、短期劳务人员、劳务派遣人员等。请核实是否符合填报要求，如果准确，请说明聘用人员批准机构及文号，预算经费来源，年均工资标准，保留原因是我单位年末其他人员中填了技校生，奈人社字【2019】8号，关于“并轨”前部分普通大中专院校和技工学校毕业生及其他历史遗留需要继续解决的有关学校毕业生安置上岗的通知，预算经费来源为财政全额拨款，年均工资标准为3.6万元。

**2．审核模板。**

单位需按审核模板逐一进行说明。

|  |
| --- |
| **(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：封面指标的规范，会计制度和单位性质的一致性。 |
| 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：无此模板审核数据 |
| 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：审核封面国民经济行业分类代码的编制准确性 |
| 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：无此模板审核数据 |
| 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：中央）2022年白音他拉异地搬迁后续扶持资金项目资金62100元。2022年产业扶持补贴315000元。 |
| 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：2021年年末遗属人数为16人，遗属补助313246.50元；退休人员刘昌去世抚恤金及丧葬费220205元；对村民委员会和村党支部的补助1255312元。 |
| 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：奈曼旗白音他拉苏木人民政府办公用房1995平方米，价值1455600.00元，单价729.62元/平方米；业务用房162.60平方米，价值71544元，单价440元/平方米；其他（不含构筑物）用房2620平方米，价值1410000.00元，单价538.17元；其他用房是以下用房：1.道班房屋，面积为20㎡，单价750元/㎡，总价15000元，单价低的原因有建成年代有20年以上，当时造价低。2.敬老院办公室，面积为330㎡，单价500元/㎡，总价165000元，单价低的原因有建成年代有20年以上，当时造价低。3.财政所厕所，面积为20㎡，单价500元/㎡，总价10000元，单价低的原因有建成年代有20年以上，当时造价低。4.司法所办公室，面积为480㎡，单价500元/㎡，总价240000元，单价低的原因有建成年代有20年以上，当时造价低。5.政府食堂，面积为210㎡，单价500元/㎡，总价105000元，单价低的原因有建成年代有20年以上，当时造价低。6.计生办公室，面积为450㎡，单价500元/㎡，总价225000元，单价低的原因有建成年代有20年以上，当时造价低。7.护林队办公室，面积为220㎡，单价500元/㎡，总价110000元，单价低的原因有建成年代有20年以上，当时造价低。8.党委办公室，面积为270㎡，单价666.67元/㎡，总价180000元，单价低的原因有建成年代有20年以上，当时造价低。9.林工站办公室，面积为210㎡，单价666.67元/㎡，总价140000元，单价低的原因有建成年代有20年以上，当时造价低。10.林工站食堂，面积为30㎡，单价1000元/㎡，总价30000元，单价低的原因有建成年代有20年以上，当时造价低。11.林工站库房，面积为30㎡，单价1000元/㎡，总价30000元，单价低的原因有建成年代有20年以上，当时造价低。12.政府厕所，面积为40㎡，单价500元/㎡，总价20000元，单价低的原因有建成年代有20年以上，当时造价低。13.政府厕所，面积为40㎡，单价500元/㎡，总价20000元，单价低的原因有建成年代有20年以上，当时造价低。14.政府东仓库，面积为120㎡，单价500元/㎡，总价60000元，单价低的原因有建成年代有20年以上，当时造价低。15.自行车库房，面积为120㎡，单价333.33元/㎡，总价40000元，单价低的原因有建成年代有20年以上，当时造价低。16.锅炉房，面积为30㎡，单价666.66元/㎡，总价20000元，单价低的原因有建成年代有20年以上，当时造价低。17.敬老院房屋，面积为743㎡，单价825元/㎡，总价612975元，单价低的原因有建成年代长、又是平房，当时造价低。18、敬老院东侧厢房，面积为142㎡，单价688元/㎡，总价97696元，单价低的原因有建成年代长、又是平房，当时造价低。 |
| 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：奈曼旗白音他拉苏木人民政府有车辆4辆，1辆类型为起亚霸锐越野车，车牌号为蒙G.C0810,汽车排气量3.8升，车辆单价为398000元；一辆类型为小型载客汽车，车辆单价为121800元；其他车型为2辆，其中1辆用途为应急洒水车，品牌为东风皮卡车，车牌号为蒙G19753,汽车排量为2.5升，车辆单价为127000元；另1辆为长城皮卡车，汽车排量为1.6升以下，单价为44660元，其他2辆车型的均价为85830元。以上4辆车价格都在合理范围。 |
| 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：奈曼旗白音他拉苏木人民政府有1辆应急保障车（洒水车）；有3辆其他用车。以上4辆车用车均为合理。 |
| 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：三公经费预决算总体差异率为-38.35%，各项分别差异：公车运行维护费预算数为3.5万元，决算数为3.275万元，差异为0.225万元，预决算差异率-6.43%，原因是严控公务用车不超预算；公务接待费预算数为3万元，决算数为0.7324万元，差异为2.2676万元，差异率-75.59%，原因严控公务接待不超预算。 |
| 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：三公经费总体比上年减少29.32%，各项分别为：公务用车运行维护费3.275万元比上年减少4.64%，占本年度三公经费比重为81.72%，由于本年度比上年度压减公务用车运行维护费支出。公务接待费0.7324万元比上年减少67.24%，占本年度三公经费比重18.28%，由于本年度比上年度压减公务接待费支出。 |
| 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：奈曼旗白音他拉苏木人民政府公务用车保有量2个，车均运行维护费为16375元，价格合理。全年公务接待20批次，122人次，人均支出为60.03元，价格合理。 |
| 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：本年度未发生国有资本经营预算收支业务。 |
| **(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：无此模板审核数据 |
| 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：无此模板审核数据 |
| 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：（中央）2022年白音他拉异地搬迁后续扶持资金项目资金62100元；白音他拉苏木2022年产业扶持补贴315000元；白音他拉苏木年定补干部基本报酬650312元；白音他拉 苏木村级运转经费520000元；白音他拉苏木党组织活动经费85000元。 |
| 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：奈曼旗白音他拉苏木人民政府此审核模板里在职人员数73人、独立编制机构数为4个、独立核算机构数为1个，均有数字，审核无误。 |
| 5 | 自治区05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：独立编制机构数为4、独立核算机构数为1，上下年没有变动。 |
| 6 | 自治区06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：奈曼旗白音他拉苏木人民政府2022年不存在年末结转和结余为负数的情况。 |
| 7 | 自治区07：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：无此模板审核数据 |
| 8 | 自治区08：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：无此模板审核数据 |
| 9 | 自治区9：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：2022年末我单位由养老保险基金发放养老金的退休人员有28人。 |
| 11 | 自治区10-13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：奈曼旗白音他拉苏木人民政府此审核模板项目名称前、中没有出现空格、特殊符号等，其他情况，核实无误。 |
| 12 | 自治区14年末其他人员规范性审核 | 模板内容:对填列其他人员规范性进行审核。 |
| 我单位2022年末其他人员中填了技校生，奈人社字【2019】8号，关于“并轨”前部分普通大中专院校和技工学校毕业生及其他历史遗留需要继续解决的有关学校毕业生安置上岗的通知，预算经费来源为财政全额拨款。 |

## 五、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，说明非同级财政拨款收入：0.00 元，本级横向转拨财政款：0.00 元，非本级财政拨款：0.00 元，纳入单位预算管理的投资收益0.00 元、利息收入0.00 元、捐赠收入0.00  元、事业单位固定资产出租收入0.00 元、盘盈收入0.00元、其他0.00元  。

        2.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。

奈曼旗白音他拉苏木人民政府不存在年末结转结余扣除经营亏损后为负数的情况。

        3．“项目支出决算明细表”中列支“工资福利支出”项目支出决算明细表-类\_工资福利支出：0.00  元。”对个人和家庭的补助”项目支出决算明细表-类\_对个人和家庭的补助：1,632,412.00元。

（中央）2022年白音他拉异地搬迁后续扶持资金项目资金62100元；白音他拉苏木2022年产业扶持补贴315000元；白音他拉苏木年定补干部基本报酬650312元；白音他拉 苏木村级运转经费520000元；白音他拉苏木党组织活动经费85000元。

        4.“三公”经费统计数的特殊情况说明。

奈曼旗白音他拉苏木人民政府不存在“三公”经费统计数的特殊情况说明。

        5.行政单位、本年单位机关运行经费：0元、上年单位机关运行经费：0.00元、差额： 0元。参照公务员法管理的事业单位本年机关运行经费：0元、上年机关运行经费：0.00元、差额： 0.00元。

由于2022年我单位一体化决算封面代码中单位性质为行政单位，跟单机版决算保持一致2022年单位机关运行经费也填为0。

        6.政府采购支出情况，包括机构运行信息表-政府采购支出合计：0.00  元。机构运行信息表-政府采购货物支出：0.00 元。机构运行信息表-政府采购工程支出：0.00 元。机构运行信息表-政府采购服务支出：0.00 元。机构运行信息表-政府采购授予中小企业合同金额： 0.00 元。机构运行信息表-其中：授予小微企业合同金额：0.00 元。

        7.“收入支出决算总表”中：收入总计全年预算数：16,897,795.29 元、收入总计年初预算数：13,873,900.00 元、差额：3023895.29元；支出总计全年预算数：16,897,795.29元、支出总计年初预算数：13,873,900.00元、差额：3023895.29元，原因有项目支出比年初预算数增加。

白音他拉苏木追加经费23000元；新城区绿化工程资金70000元；非税返还收入4为86.16元；非税返还收入6为22820元；宝古图新村建设100000元；白音他拉苏木学区中心校七人制人工草坪足球场工程178400元；防疫工作经费、布病防控及购置防疫器材经费790元；（旗级）白音塔拉苏木食用菌扶贫产业项目资金200000元；白音他拉苏木伊和勿苏嘎查养羊项目125000元；（京蒙）白音他拉苏木高图村人畜分离建设项目2509000元；（旗级）白音他拉保鲜库建设项目350000元；（中央）2022年白音他拉异地搬迁后续扶持资金项目62100元；2022年产业扶持补贴315000元；（旗级）2020年扶贫项目管理费30000元；（通州）2022年白音他拉京蒙项目前期费8319.40元；自然灾害综合风险普查50000元。

        8.中央单位财政拨款结转和结余情况（附表4）。

奈曼旗白音他拉苏木人民政府不存在中央单位财政拨款结转和结余情况。

        9.其他需要说明的问题。如中央单位驻外机构有关情况（附表5、6）。

 无