附件1

2019年庙垭部门决算填报说明

2019年我乡财政决算工作在乡党委、政府的高度重视下，在区财政局的具体业务指导下，根据2019年决算编审的基本要求，以全区2019年财政决算编报统一口径为标准，坚持决算工作报表完整、真实、准确、及时的原则，决算数据已全面完成，现将有关编报说明附后。

1. 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（仅有财政部门和主管部门编写）

**（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    2     个，比上年增   2  个，分类说明如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 数量 | 比上年增减 | 变动原因说明 |
| 合    计 | 　2 | 　0 | 　 |
| 一、按单位基本性质 | 　2 | 　0 | 　 |
|     行政单位 | 　1 | 　0 | 　 |
|     事业单位 | 　1 | 　0 | 　 |
|     其他 |  | 　 | 　 |
| 二、按执行会计制度 | 　 | 　 | 　 |
|    政府 | 　 | 　 | 　 |
| 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 |  |  |  |
|     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。**

    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 | 　1 | 　0 | 　 |
| 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 | 　 |
| 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 1841.9万元，财政部门拨款对账单 1841.9 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 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。

1. **与上年指标核对情况。（概括说明原因）**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指 标 | 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.本年收入 | 18,419,000.00 | 21,865,268.77 | -3,446,268.77 | -15.76 | 项目经费预算减少 |
|  其中：一般公共预算财政拨款 | 18,419,000.00 | 21,865,268.77 | -3,446,268.77 | -15.76 | 项目经费预算减少 |
|  2.本年支出 | 20,874,140.00 | 20,493,344.52 | 380,795.48 | 1.86 | 人员增加，公用经费增加 |
|  其中：基本支出 | 9,088,340.00 | 8,394,077.77 | 694,262.23 | 8.27 | 人员增加，公用经费增加 |
|  （1）人员经费 | 6,767,070.36 | 6,064,269.74 | 702,800.62 | 11.59 | 人员增加，人员经费增加 |
|  （2）日常公用经费 | 2,321,269.64 | 2,329,808.03 | -8,538.39 | -0.37 | 人员增加，公用预算经费增加，畜牧站6人调入，公用经费增加 |
|  项目支出 | 11,785,800.00 | 12,099,266.75 | -313,466.75 | -2.59 |

|  |
| --- |
| 项目经费预算减少 |

 |
|  （1）基本建设类项目 | 624,000.00 | 7,634,454.00 | -7,010,454.00 | -91.83 | 基本建设类项目预减少 |
|  3.年末结转和结余 | 751,860.00 | 5,225,924.25 | -4,474,064.25 | -85.61 | 项目经费减少，加快支付进度，结转结余减少 |
|  其中：一般公共预算财政拨款 | 751,860.00 | 5,225,924.25 | -4,474,064.25 | -85.61 | 项目经费减少，加快支付进度，结转结余减少 |
| 二、年末资产负债情况（单位：元） | — | — | — | — | — |
|  1.财政应返还额度 | 660,000.00 | 5,225,924.25 | -4,565,924.25 | -87.37 | 项目经费减少，结转结余减少 |
|  2.房屋 | 1,453,200.00 | 1,109,700.00 | 343,500.00 | 30.95 | 庙垭村小教学用地调入，房屋资产增加 |
|  3.车辆 | 406,041.94 | 406,041.94 |  |  |  |
| 三、年末机构人员情况（单位：个、人） | — | — | — | — | — |
|  1.独立编制机构数 | 10 | 8 | 2 | 25.00 | 本年度新增退役军人服务站、综合执法大队两个办室 |
|  4.年末实有人数 | 46 | 40 | 6 | 15.00 | 本年度调入9人，调出3人，故增加8人 |
|  在职人员 | 46 | 40 | 6 | 15.00 | 本年度调入9人，调出3人，故增加8人 |
|  其中：行政人员 | 18 | 19 | -1 | -5.26 | 政府调出2人，人大调入1人，故减少1人 |
|  参照公务员法管理事业人员 | 4 | 4 |  |  |  |
|  事业人员 | 24 | 17 | 7 | 41.18 | 兽防站调入6人，文体中心调出1人，调入1人，农服中心调入1人，故增加7人 |
|  四、补充资料（单位：元）（补 |  |  |  |  |  |
|  1.固定资产情况， |  |  |  |  |  |
|  房屋面积（平方米 | 2,756.00 | 1,100.00 | 1,656.00 | 150.55 | 庙垭村小教学用地调入，房屋面积增加 |
|  车辆数量（辆） | 3 | 3 |  |  | — |
|  2.“三公”经费支出 | 100,723.59 | 95,974.14 | 4,749.45 | 4.95 | 培训次数增多 |
|  公务用车购置及运行维护费 | 88,798.59 | 83,134.14 | 5,664.45 | 6.81 | 为新配置车辆上户、上牌照等 |
|  公务用车运行维护费 | 88,798.59 | 83,134.14 | 5,664.45 | 6.81 | 为新配置车辆上户、上牌照等 |
|  公务接待费 | 11,925.00 | 12,840.00 | -915.00 | -7.13 | 严格控制三公经费，规范公务接待 |
|  3.培训费 | 69,940.00 | 55,686.00 | 14,254.00 | 25.60 | 注重提高对乡村干部的业务能力，培训次数增加 |
|  4.会议费 | 16,610.00 | 18,600.00 | -1,990.00 | -10.70 | 规范管理会议 |
|  5.机关运行经费 | 1,568,506.64 | 2,329,808.00 | -761,301.36 | -32.68 | 严控公用经费，压减一般性支出 |
|  6.年初预算数 | — | — | — | — | — |
|  本年收入合计 | 18,419,000.00 | 21,865,268.77 | -3,446,268.77 | -15.76 | 公共经费、项目经费减少 |
|  本年支出合计 | 18,419,000.00 | 21,865,268.77 | -3,446,268.77 | -15.76 | 公共经费、项目经费减少 |
|  年末结转和结余 |  |  |  |  |  |
|  7.调整预算数 | — | — | — | — | — |
|  本年收入合计 | 18,419,000.00 | 21,865,268.77 | -3,446,268.77 | -15.76 | 公共经费、项目经费减少 |
|  本年支出合计 | 21,626,000.00 | 25,719,268.77 | -4,093,268.77 | -15.92 | 公共经费、项目经费减少 |

**（三）政府采购数据核对情况。**

 “政府采购情况表”与政府采购信息统计报表中“政府采购资金情况表”的金额一致，政府采购货物支出为366950元。

 四、报表审核情况（逐条编写）

1. **审核情况。**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 审核公式 | 公式说明 | 现场数据 | 错误说明 |
| A0-1170：IF BBLX<>"7" AND INLIST(DWXZ,"10") THEN F03[25,3]=Z07[1,10] ELSE F03[25,3]=0 | 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 | BBLX=6;DWXZ=90;F03[25,3]=1,568,506.64;Z07[1,10]=2,321,269.64;(F03[25,3]) - (Z07[1,10])=-752,763;F03[25,3]=1,568,506.64 | 本单位既有行政单位也有参公事业单位 |
| A201：IF NOT INLIST(BBLX,"7") THEN Z01[28,3]=Z01[89,9]@1 | 财决01表 19年度年初结转和结余决算数28行3栏应＝18年度年末结转和结余决算数89行9栏 | BBLX=6;Z01[28,3]=3,207,000;Z01[89,9]=5,225,924.25;(Z01[28,3]) - (Z01[89,9])=-2,018,924.25 | 退回2017年易地扶贫搬迁工程补助资金234546元；油菜产业巩固51378.25元，双桥村药材基地产业道路建设83000元；蒲坪村、和平村乡村旅游建设650000元；云丛朱家坝特色种植养殖基地1000000元 |
| A301：IF NOT INLIST(BBLX,"7") THEN Z01\_1[27,3]=Z01\_1[79,19]@1 | 财决01—1表 19年度年初财政拨款结转和结余决算数27行3栏应＝18年度年末财政拨款结转和结余决算数79行19栏 | BBLX=6;Z01\_1[27,3]=3,207,000;Z01\_1[79,19]=5,225,924.25;(Z01\_1[27,3]) - (Z01\_1[79,19])=-2,018,924.25 | 退回2017年易地扶贫搬迁工程补助资金234546元；油菜产业巩固51378.25元，双桥村药材基地产业道路建设83000元；蒲坪村、和平村乡村旅游建设650000元；云丛朱家坝特色种植养殖基地1000000元 |
| A302：IF NOT INLIST(BBLX,"7") THEN Z01\_1[28,3]=Z01\_1[79,20]@1 | 财决01—1表 19年度年初一般公共预算财政拨款结转和结余决算数28行3栏应＝18年度年末一般公共预算财政拨款结转和结余决算数79行20栏 | BBLX=6;Z01\_1[28,3]=3,207,000;Z01\_1[79,20]=5,225,924.25;(Z01\_1[28,3]) - (Z01\_1[79,20])=-2,018,924.25 | 退回2017年易地扶贫搬迁工程补助资金234546元；油菜产业巩固51378.25元，双桥村药材基地产业道路建设83000元；蒲坪村、和平村乡村旅游建设650000元；云丛朱家坝特色种植养殖基地1000000元 |
| A401：IF NOT INLIST(BBLX,"7") THEN Z02[1,1]=Z02[1,17]@1 | 财决02表 19年度年初结转和结余1栏各行应＝18年度年末结转和结余17栏各行 | BBLX=6;Z02[1,1]=3,207,000;Z02[1,17]=5,225,924.25;(Z02[1,1]) - (Z02[1,17])=-2,018,924.25 | 退回2017年易地扶贫搬迁工程补助资金234546元；油菜产业巩固51378.25元，双桥村药材基地产业道路建设83000元；蒲坪村、和平村乡村旅游建设650000元；云丛朱家坝特色种植养殖基地1000000元 |
| A403：IF NOT INLIST(BBLX,"7") THEN Z02[1,3]=Z02[1,19]@1 | 财决02表 19年度年初项目支出结转和结余3栏各行应＝18年度年末项目支出结转和结余19栏各行 | BBLX=6;Z02[1,3]=3,207,000;Z02[1,19]=5,225,924.25;(Z02[1,3]) - (Z02[1,19])=-2,018,924.25 | 退回2017年易地扶贫搬迁工程补助资金234546元；油菜产业巩固51378.25元，双桥村药材基地产业道路建设83000元；蒲坪村、和平村乡村旅游建设650000元；云丛朱家坝特色种植养殖基地1000000元 |
| A405：IF NOT INLIST(BBLX,"7") AND Z02[2,17]@1<>0 THEN Z02[2,1]=Z02[2,17]@1 | 财决02表 19年度年初结转和结余1栏各行应＝18年度年末结转和结余17栏各行 | <A02130504>BBLX=6;Z02[2,17]=1,674,546;Z02[2,1]=1,440,000;Z02[2,17]=1,674,546;(Z02[2,1]) - (Z02[2,17])=-234,546 | 退回2017年易地扶贫搬迁工程补助资金234546元 |
| A405：IF NOT INLIST(BBLX,"7") AND Z02[2,17]@1<>0 THEN Z02[2,1]=Z02[2,17]@1 | 财决02表 19年度年初结转和结余1栏各行应＝18年度年末结转和结余17栏各行 | <A02130505>BBLX=6;Z02[2,17]=2,851,378.25;Z02[2,1]=1,067,000;Z02[2,17]=2,851,378.25;(Z02[2,1]) - (Z02[2,17])=-1,784,378.25 | 退回油菜产业巩固51378.25元，双桥村药材基地产业道路建设83000元；蒲坪村、和平村乡村旅游建设650000元；云丛朱家坝特色种植养殖基地1000000元 |
| A407：IF NOT INLIST(BBLX,"7") AND Z02[2,17]@1<>0 THEN Z02[2,3]=Z02[2,19]@1 | 财决02表 19年度年初项目支出结转和结余3栏各行应＝18年度年末项目支出结转和结余19栏各行 | <A02130504>BBLX=6;Z02[2,17]=1,674,546;Z02[2,3]=1,440,000;Z02[2,19]=1,674,546;(Z02[2,3]) - (Z02[2,19])=-234,546 | 退回2017年易地扶贫搬迁工程补助资金234546元 |
| A407：IF NOT INLIST(BBLX,"7") AND Z02[2,17]@1<>0 THEN Z02[2,3]=Z02[2,19]@1 | 财决02表 19年度年初项目支出结转和结余3栏各行应＝18年度年末项目支出结转和结余19栏各行 | <A02130505>BBLX=6;Z02[2,17]=2,851,378.25;Z02[2,3]=1,067,000;Z02[2,19]=2,851,378.25;(Z02[2,3]) - (Z02[2,19])=-1,784,378.25 | 退回油菜产业巩固51378.25元，双桥村药材基地产业道路建设83000元；蒲坪村、和平村乡村旅游建设650000元；云丛朱家坝特色种植养殖基地1000000元 |
| B730：[1,15]=0 | 有其他工资福利支出请说明经费构成及金额 | (左边)=565,380 | 第一书记工作补贴4800元，公务员平时考核391800元，年休未休假工资109368元 |
| B736：[1,54]=0 | 有个人农业生产补贴，请说明开支情况！ | (左边)=1,258,400 | 油菜基地12万，和平村榨油纺7.2万，花椒基地建设5.5万，双桥核桃基地建设30万，凤游村桃园生产设施建设6万，飞怡红苕粉加工场加工设备提档升级5万，双桥村发展壮大村级集体经济50万，2019贫困户产业发展资金10.14万 |
| A830：[1,55]/[1,44]\*100<=30 | ★★★对个人和家庭的补助中“其他”所占比重超过30%，需说明具体构成 | (左边)=54.1273;[1,55]=286,400;[1,44]=529,123 | 单位离退休人数18人，支出286400 |
| B954：[1,47]&[1,55]=0 | 项目支出中对个人和家庭补助如果有数，请说明情况！ | (左边)=3,066,000 | 2019年农村贫困户节日慰问金，共计420人，发放总金额为36300元 |
| A1201：IF NOT INLIST(BBLX,"7") THEN Z06[1,2]=Z06[1,13]@1 | 财决06-2表 19年度年初结转和结余2栏合计行应＝18年度年末结转和结余13栏合计行 | BBLX=6;Z06[1,2]=3,207,000;Z06[1,13]=5,225,924.25;(Z06[1,2]) - (Z06[1,13])=-2,018,924.25 | 退回2017年易地扶贫搬迁工程补助资金234546元；油菜产业巩固51378.25元，双桥村药材基地产业道路建设83000元；蒲坪村、和平村乡村旅游建设650000元；云丛朱家坝特色种植养殖基地1000000元 |
| A1202：IF NOT INLIST(BBLX,"7") THEN Z06[1,3]=Z06[1,14]@1 | 财决06-2表 19年度年初财政拨款结转和结余3栏合计行应＝18年度年末财政拨款结转和结余14栏合计行 | BBLX=6;Z06[1,3]=3,207,000;Z06[1,14]=5,225,924.25;(Z06[1,3]) - (Z06[1,14])=-2,018,924.25 | 退回2017年易地扶贫搬迁工程补助资金234546元；油菜产业巩固51378.25元，双桥村药材基地产业道路建设83000元；蒲坪村、和平村乡村旅游建设650000元；云丛朱家坝特色种植养殖基地1000000元 |
| A1301：IF NOT INLIST(BBLX,"7") THEN Z07[1,1]=Z07[1,12]@1 | 财决07表 19年度年初结转和结余1栏各行应＝18年度年末结转和结余12栏各行 | BBLX=6;Z07[1,1]=3,207,000;Z07[1,12]=5,225,924.25;(Z07[1,1]) - (Z07[1,12])=-2,018,924.25 | 退回2017年易地扶贫搬迁工程补助资金234546元；油菜产业巩固51378.25元，双桥村药材基地产业道路建设83000元；蒲坪村、和平村乡村旅游建设650000元；云丛朱家坝特色种植养殖基地1000000元 |
| A1303：IF NOT INLIST(BBLX,"7") THEN Z07[1,3]=Z07[1,14]@1 | 财决07表 19年度年初项目支出结转和结余3栏各行应＝18年度年末项目支出结转和结余14栏各行 | BBLX=6;Z07[1,3]=3,207,000;Z07[1,14]=5,225,924.25;(Z07[1,3]) - (Z07[1,14])=-2,018,924.25 | 退回2017年易地扶贫搬迁工程补助资金234546元；油菜产业巩固51378.25元，双桥村药材基地产业道路建设83000元；蒲坪村、和平村乡村旅游建设650000元；云丛朱家坝特色种植养殖基地1000000元 |
| A1304：IF NOT INLIST(BBLX,"7") AND Z07[2,12]@1<>0 THEN Z07[2,1]=Z07[2,12]@1 | 财决07表 19年度年初结转和结余1栏各行应＝18年度年末结转和结余12栏各行 | <A02130504>BBLX=6;Z07[2,12]=1,674,546;Z07[2,1]=1,440,000;Z07[2,12]=1,674,546;(Z07[2,1]) - (Z07[2,12])=-234,546 | 退回2017年易地扶贫搬迁工程补助资金234546元 |
| A1304：IF NOT INLIST(BBLX,"7") AND Z07[2,12]@1<>0 THEN Z07[2,1]=Z07[2,12]@1 | 财决07表 19年度年初结转和结余1栏各行应＝18年度年末结转和结余12栏各行 | <A02130505>BBLX=6;Z07[2,12]=2,851,378.25;Z07[2,1]=1,067,000;Z07[2,12]=2,851,378.25;(Z07[2,1]) - (Z07[2,12])=-1,784,378.25 | 退回油菜产业巩固51378.25元，双桥村药材基地产业道路建设83000元；蒲坪村、和平村乡村旅游建设650000元；云丛朱家坝特色种植养殖基地1000000元 |
| A1306：IF NOT INLIST(BBLX,"7") AND Z07[2,12]@1<>0 THEN Z07[2,3]=Z07[2,14]@1 | 财决07表 19年度年初项目支出结转和结余3栏各行应＝18年度年末项目支出结转和结余14栏各行 | <A02130504>BBLX=6;Z07[2,12]=1,674,546;Z07[2,3]=1,440,000;Z07[2,14]=1,674,546;(Z07[2,3]) - (Z07[2,14])=-234,546 | 退回2017年易地扶贫搬迁工程补助资金234546元 |
| A1306：IF NOT INLIST(BBLX,"7") AND Z07[2,12]@1<>0 THEN Z07[2,3]=Z07[2,14]@1 | 财决07表 19年度年初项目支出结转和结余3栏各行应＝18年度年末项目支出结转和结余14栏各行 | <A02130505>BBLX=6;Z07[2,12]=2,851,378.25;Z07[2,3]=1,067,000;Z07[2,14]=2,851,378.25;(Z07[2,3]) - (Z07[2,14])=-1,784,378.25 | 退回油菜产业巩固51378.25元，双桥村药材基地产业道路建设83000元；蒲坪村、和平村乡村旅游建设650000元；云丛朱家坝特色种植养殖基地1000000元 |
| B1330：[1,15]=0 | 有其他工资福利支出请说明经费构成及金额 | (左边)=565,380 | 第一书记工作补贴4800元，公务员平时考核391800元，年休未休假工资109368元 |
| B1336：[1,54]=0 | 有个人农业生产补贴，请说明开支情况！ | (左边)=1,258,400 | 油菜基地12万，和平村榨油纺7.2万，花椒基地建设5.5万，双桥核桃基地建设30万，凤游村桃园生产设施建设6万，飞怡红苕粉加工场加工设备提档升级5万，双桥村发展壮大村级集体经济50万，2019贫困户产业发展资金10.14万 |
| A1430：[1,55]/[1,44]\*100<=30 | ★★★对个人和家庭的补助中“其他”所占比重超过30%，需说明具体构成 | (左边)=54.1273;[1,55]=286,400;[1,44]=529,123 | 单位离退休人数18人，支出286400 |
| B1554：[1,47]&[1,55]=0 | 项目支出中对个人和家庭补助如果有数，请说明情况！ | (左边)=3,066,000 | 2019贫困户产业发展资金，共计发放420人，总金额36300元 |
| B2030：[6,3]-[5,1]<=0 | 如果办公用房面积增加，请说明情况！ | (左边)=1,656;[6,3]=2,756;[5,1]=1,100 | 庙垭乡村小教学用地调拨入账，共计1656平方米 |
| B2003：[4,2]=Z12[5,2]@1+Z12[56,4]@1 | 与上年数年末不一致，请说明原因 | (左边)=3,207,000;(右边)=5,225,924.25;(差额)=-2,018,924.25;Z12[5,2]=5,225,924.25;Z12[56,4]= | 年初结转结余调整，财政收回资金2018924.52元 |
| A2213：IF NOT INLIST(BBLX,"7") THEN [2,1]>=[2,2] | 当报表类型≠“7”（叠加汇总表）时，则1栏≥2栏★★★ | BBLX=6;[2,1]=95,700;[2,2]=100,723.59;([2,1]) - ([2,2])=-5,023.59 | 公务用车费用增加，因新配置车辆需上户、办牌照等；培训费用增加，本年度乡村干部外出培训学习增多 |
| A2213：IF NOT INLIST(BBLX,"7") THEN [4,1]>=[4,2] | 当报表类型≠“7”（叠加汇总表）时，则1栏≥2栏★★★ | BBLX=6;[4,1]=83,000;[4,2]=88,798.59;([4,1]) - ([4,2])=-5,798.59 | 用于新配置车辆上户、办牌照、上保险等开支 |
| A2213：IF NOT INLIST(BBLX,"7") THEN [6,1]>=[6,2] | 当报表类型≠“7”（叠加汇总表）时，则1栏≥2栏★★★ | BBLX=6;[6,1]=83,000;[6,2]=88,798.59;([6,1]) - ([6,2])=-5,798.59 | 用于新配置车辆上户、办牌照、上保险等开支 |
| A2213：IF NOT INLIST(BBLX,"7") THEN [23,1]>=[23,2] | 当报表类型≠“7”（叠加汇总表）时，则1栏≥2栏★★★ | BBLX=6;[23,1]=55,700;[23,2]=69,940;([23,1]) - ([23,2])=-14,240 | 为提高乡村干部业务水平，增加外出培训学习次数 |
| B2252：[2,2]<=CS05[2,2]@1 | “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！ | (左边)=100,723.59;(右边)=95,974.14;(差额)=4,749.45 | 公务用车费用增加，因新配置车辆需上户、办牌照等；培训费用增加，本年度乡村干部外出培训学习增多 |
| B2254：[4,2]<=CS05[4,2]@1 | 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！ | (左边)=88,798.59;(右边)=83,134.14;(差额)=5,664.45 | 用于新配置车辆上户、办牌照、上保险等开支 |
| B2256：[6,2]<=CS05[6,2]@1 | 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！ | (左边)=88,798.59;(右边)=83,134.14;(差额)=5,664.45 | 用于新配置车辆上户、办牌照、上保险等开支 |

五、决算数据其他需要说明的情况

1．本地区和本部门“项目支出决算明细表”中列支 “对个人和家庭的补助”3066000元。村民委员会和村党支部补助1771300元；个人农业生产补贴1258400元，其中油菜基地种植12万元，和平榨油坊建设7.2万元，武财农［2019］75号文件列支经济科目；花椒基地建设5.5万元，凤游村桃园生产设施建设6万元，武隆去飞怡红苕粉加工场加工设备提的那个升级5万元，双桥核桃基地建设30万元，根据武财农［2019］90号文件列支经济科目；贫困户慰问金36300元。

3. 其他工资福利列支565380元，其中第一书记工作补贴4800元，公务员平时考核391800元，年休未休假工资109368元

7.“三公经费”支出100723.59元，其中公务车运行和维护费用88798.59元，较年初预算数、上年决算数均增长，因新配置车辆上户、上牌照等费用增加。公务接待费11925元，接待批次107，接待人数477人，较年初预算数、上年决算数均下降，变动原因主要是进一步规范公务接待，减少开支。公务用车保有量为3辆，无因公出国（境）团组数及人数。

8.行政单位机关运行经费1568506.64元，包含行政单位和参照公务员法管理的事业单位，较上年有所减少，变动原因是严控公用经费，压减一般性支出。

六、预算绩效管理工作开展情况

为推进预算绩效管理工作的开展，我乡以扶贫、交通、农业水利等关系民生的项目试行与孙绩效管理，积极开展自评工作，提供自评报告，提高财政资金使用管理意识，提高预算编制的科学性、合理性，更好发挥财政资金使用效益。

七、部门决算管理工作

(一)部门决算工作情况总结。

在区财政局召开财政决算工作会议之后,我乡领导高度重视,由分管财政的领导组织召开了财政决算工作会,进一步传达了会议精神。财政所明确人员分工,与相关科室对接衔接,收集相关文件,确保上下一致。

1.做好决算前的收支对账工作。与各有关科室进行对账，保证账、表衔接一致。认真核对财力表、电月报，确保决算数字的准确性。

2.及时对决算工作人员进行业务培训。

3.严把审核环节，提高基层单位的决算编制质量。决算软件进行审核，接着各有关科室进行审核。

（二）部门决算工作下一步计划。

1.加强税收征管，积极组织收入

3.牢固树立服务观念，强化服务意识，加强监督管理，提高资金使用效益，严格按照“诚信为本、操守为重、遵循准则，不做假帐”的要求及时提供真实、准确、完整的会计信息。认真理解财政局关于“三权”不变的原则，搞好与会计核算中心的工作，按《行政单位会计制度》、《会计法》《会计基础工作和有关法规，认真做好单位的会计核算工作，及时登记、核算各种资金的增减变化情况，严格一支笔审批制度，杜绝一切不合理开支，积极推行工资代发，保证职工能及时领到工资。