2020年度部门决算分析报告

一、部门情况

**（一）基本情况。**

1．主要职能行政单位

2．机构情况，包括当年变动情况及原因。

3．人员情况在编人数44人在职人员44人，其中行政人员21人包括工勤2人，事业人员23人。

**（二）当年取得的主要事业成效。**

概述部门工作开展情况及主要事业成效。2020年全年完成一般预算收入27,451,867.07元。

二、收入支出预算执行情况分析

**（一）收入支出预算安排情况。**

包括部门收入、支出年初预算安排情况，与上年对比情况及增减变动原因，年度执行中调整情况，调整原因说明。2020年全年完成一般预算收入27,451,867.07元。全年预算支出27,451,867.07元,比上年度一般预算减少282,278.91元。

**（二）收入支出预算执行情况。**

当年收入支出预算执行基本情况，与上年度对比情况，包括增减绝对值与幅度，增减变动主要原因(可用柱形图或折线图)。

**1．收入支出与预算对比分析。**

（1）预、决算差异情况，可分收入支出功能科目、分单位、分收入支出具体项目逐项对比（可列表）。

（2）差异原因分析。差异较大的应分析到具体收入支出功能科目和具体单位。

**2．收入支出结构分析。**

（1）各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重（可分别制作饼状图）。

（2）收入支出按部门所属单位分布情况（可列表）。

**3．支出按经济分类科目分析。**

（1）“三公”经费支出情况：可进行上下年对比、预决算对比，人均支出情况分析（可做表、柱图、折线图）。2020年因公出国0元,招待费0元,公务车费69717.95元.（2）会议费支出情况：可进行上下年对比、预决算对比，人均支出情况分析（可做表、柱图、折线图）。

（3）培训费支出情况：可进行上下年对比、预决算对比，人均支出情况分析（可做表、柱图、折线图）。

（4）其他对部门影响较大的支出情况。

（5）重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。

**4.财政拨款收入、支出分析。**

分析财政拨款收入、支出总体情况，支出要按照基本支出和项目支出分析具体构成及特点。2020年全年支出总额27,451,867,.07项目支出17,382,784.92元.基本支出10,069,082.15元,其中人员经费支支出9,684,209.37元,日常公用经费支出384,872.78元.

**（三）年末结转和结余情况。**

1．分资金来源、资金性质结转和结余情况，特别是项目经费结转和结余情况。

2．结转和结余规模较大的原因分析及消化结转和结余的对策。

**（四）绩效目标完成情况。**

1.概述项目绩效目标完成情况。

2.概述本单位整体支出绩效目标实现情况（如有）。

**（五）当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施。**

三、资产负债情况分析

年末部门资产、负债基本情况，与上年度对比情况，包括增减绝对值与幅度，增减变动主要原因(可用柱形图或折线图)。

**（一）资产负债结构情况。**

对资产负债具体构成进行分析，可从占比、上下年变动等方面进行分析（可用饼图、柱图或折线图），重点说明主要资产、负债基本情况、变动情况及原因。

**（二）资产负债对比分析。**

计算资产负债率，可进行连续年度的对比，分析部门资产负债管理中存在的问题，加强资产效益管理，避免潜在的资产负债风险。

四、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本部门财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

（二）本部门决算及绩效信息公开工作、主管部门对所属单位按规定批复决算工作开展情况。

（三）对部门决算管理及报表设计的意见建议。

（四）对加强部门决算数据分析利用工作的建议。

注：收入支出预算执行情况分析可参考部门决算分析评价表（见软件查询模板）及行政事业单位财务分析指标（附后）。