2020年度抚远市盐务管理局

部门决算分析报告

一、单位情况

**（一）基本情况。**

1．主要职能。

1、主要职能：1）.贯彻执行国家有关盐业管理的法律、法规、规章和政策。2）.编制行业生产、销售和发展规划，制定有关管理制度*。*3）.编制和管理辖区内的生产、分配、调拨计划。4）.制定、核发辖区盐业管理的有管票证。5）.查处本行政区域内重大的盐业违法案例，协调区际盐产品销售纠纷。6）.法律、法规和规章规定的其他职责。7）、市政府交办的其他职责。

2．机构情况，抚远市盐务管理局隶属于抚远市人民政府，属政府事业单位，内设：办公室、稽查股、财务股。撤销抚远市盐务管理局，2020年12月并入抚远市市场监管综合行政执法大队，相关手续正在办理之中。包括当年变动情况及原因。

3．人员情况，事业编制7名，现有在编人员7人，其中：在岗5人，借调抚远市粮食局2人；退休职工2人。抚远市盐务管理局撤销，编制及人员划入抚远市市场监管综合行政执法大队。包括当年变动情况及原因。

**（二）当年取得的主要事业成效。**

概述单位工作开展情况及主要事业成效。

1、完成年初财政预算计划。

2、完成盐业购销存统计上报工作。

3、对盐业市场实施有效监管，确保食盐市场供应充足。 4、坚决贯彻执行党和政府对扶贫攻坚工作的决策和部

署，全力做好精准扶贫工作，打造产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效的社会主义美丽新农村。

二、收入支出预算执行情况分析

**（一）收入支出预算安排情况。**

包括单位收入、支出年初预算安排情况，与上年对比情况及增减变动原因(可用柱形图或折线图)。2020年年初预算财政补助收入（一般公共预算收入）63.42万元，部门支出（一般公共服务支出）48.66万元。年度执行中调整为64.21万元，调整的主要原因是2020年度调资，增加了收支预算数0.79万元。

**（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)。本年收入合计66.23万元，本年支出合计66.21万元，收入支出增加的主要原因是本年度调资相应增加收入与支出，其中包括扶贫工作经费2万元。

**1．收入支出与预算对比分析。**

一般公共服务支出本年收入支出51.46万元，比预算48.66万元增加2.8万元，原因是2020年度调资。医疗卫生支出3337万元，与预算数持平，社会保障与就业支出7.16万元，与预算数持平,住房保障支出4.26万元，与预算数持平。其他支出是镇政府转入的扶贫工作经费2万元，利息收入142.71元。

（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）。

工资福利支出收入占总收入91.36%，商品和服务支出收入占总收入3.63%，对个人和家庭的补助收入占总收入的1.97%，其他收入占总收入的3.04%。工资福利支出占总支出91.38%，商品和服务支出占总支出3.63%，对个人和家庭的补助支出占总支出的1.97%。其他支出占总支出的3.02%。

（2）收入支出与上年度对比情况及原因分析(可用柱形图或折线图)。

**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）。

（2）会议费支出情况：可进行上下年对比,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，人均支出情况分析（可做表、柱图、折线图）。

（4）其他对单位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。

财政拨款收入64.21万元、支出64.21万元，基本支出64.21万元。

**（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。2020年年末结余142.71元，是银行利息收入结余。

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）与预算支出相关的其他指标分析。**

对资产、负债信息进行分析，主要分析与上年度对比情况，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)，对预算编制和执行的影响等。

**（五）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）。

**（六）当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施。**

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

（三）对单位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）。