

庆阳市正宁县纪委 2021 年度 部门决算分析

2021 年,我单位决算工作认真贯彻落实全省财政决算工作会议精神,在财政局的精心指导下,完成了本单位 2021 年度决算编制工作,现对决算情况分析如下:

一、单位情况

(一) 基本情况

1. 主要职能

中国共产党正宁县纪律检查委员会(以下简称县纪委)由中国共产党正宁县代表大会选举产生。正宁县监察委员会由正宁县人民代表大会选举产生。县纪委与县监委合署办公,实行一套工作机构,两个机关名称,履行党的纪律检查和国家检查两项职责,对市纪委监委和县委负责,并加强对下级纪检监察机构的领导。属县财政全额拨款一级预算单位。内设办公室、党风政风监督室、信访室、案件监督管理室、第一至第六纪检监察室、案件审理室,管理县纪委派出党群纪工委。

2、机构情况

1978 年由县委发(1978)52 号文件批准成立,为行政单位。

3. 人员情况

①人员编制情况。县委纪委共有编制 34 名，其中行政编制 25 名，事业编制 7 人，机关工勤编制 2 人。年末实有人数 34 人，其中在职 33 人，遗属供养 1 人。

②人员变化情况：年初在职人数 34 人，年末在职实有人数 33 人。2021 年调入 2 人，新分配 1 人，调出 4 人。遗属供养 1 人。

(二) 当年取得的主要事业成就

2021 年，全县纪检监察组织坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实中央、省市纪委全会和县十六次党代会安排部署，紧紧围绕全县经济社会发展大局，充分发挥监督保障执行、促进完善发展作用，努力推动纪检监察工作高质量发展，党风廉政建设和反腐败工作取得新成效。一是坚决履行监督专责。二是扎实推进专项治理。三是坚持不懈整饬“四风”。四是坚定不移惩贪治腐。五是持续深化政治巡察。六是全面加强自身建设。

我们将深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大和十九届历次全会精神，全面落实中央、省市纪委的决策部署和县十六次党代会的安排要求，坚持稳中求进工作总基调，坚决履行“两个维护”政治责任，充分发挥监督保障执行、促进完善发展作用，以风清气正的政治生态保障全县经济社会高质量发展。一是精准实施政治监督。二是做实做细日常监督。三是坚决整治群众反映强烈的突出问题。四是坚持不懈整饬“四风”。五是坚定不移惩治腐败。六是推进监察体制改革。七是全面加强自身建设。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况

2021 年度，县财政安排我单位收入预算 576.76 万元，较 2020 年收入预算 446.62 万元增加 130.14 万元，增加 29.14%，主要是人员经费和项目经费预算增加，工资数字增长；县财政安排我单位支出预算 576.76 万元，较 2020 年收入预算 446.62 万元增加 130.14 万元，增加 29.14%，主要是人员经费和项目经费支出增加。

（二）收入支出执行情况

2021 年度收入预算 576.76 万元，年终收入决算 543.02 万元，差异率均为 5.85%；支出预算 576.76 万元，支出决算 543.02 万元，差异率均为 5.85%。

2021 年度收入总计 543.02 万元，其中财政拨款收入 543.02 万元，占年度收入 100%。本年度支出总计 543.02 万元。按支出性质：基本支出 487.6 万元，占本年支出的 89.79%；项目支出 55.41 万元，占总支出的 10.51%；按支出经济分类：工资福利支出 409.6 万元，占本年支出的 75.43%；商品和服务支出 107.24 万元，占总支出的 19.75%；对个人和家庭的补助 2.88 万元，占总支出的 0.56%；资本性支出 23.29 万元，占总支出的 4.29%。

2021 年度项目资金总收入 55.41 万元，其中：财政拨款 55.41 万元，占总收入的 100%。项目资金支出 55.41 万元，按照支出经济分类：商品服务支出 40.41 万元，占总支出的 72.93%；资本性支出 15 万元，占总支出 27.07%。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

1、本单位财务管理、决算组织、编报、审核情况。

2021 年，我单位严格遵守财务管理制度，认真坚持“收支”两条线，严格支付程序，做到量入为出，节约支出，减少不必要的开支，让各项财政补贴资金规范运行，阳光操作，确保委局各项事业的正常运转。

根据正宁县财政局关于编报 2021 年度部门决算报表的有关会议精神和财政预决算及财务会计管理有关制度规定，为做好我单位 2021 年决算编报工作，全面、真实、准确地反映单位各项资金的使用情况与效益，我单位及时安排部署，并做好组织领导和协调工作，通过进一步理顺单位会计核算、财务管理、资产管理、人事管理等相关工作，全面总结年度财务收支、往来款项、资产负债、缴拨款项、机构人员和资金使用等情况，严格按照县财政局要求的规范决算流程，认真学习研究了财务决算系统，坚持“先审后汇”，严格审查上下年度数据衔接是否一致，各项收支是否完整准确，表内表间逻辑是否合理。并进一步健全了“账表一致性”核查机制，在报送决算报表的同时提供了我单位相关账簿和原始凭证，实现账表、账账、账实“三统一”，保证了单位决算中相关数据准确无误，切实提高了决算数据质量。

2. 本单位决算公开工作情况。

我单位 2021 年部门决算在财政局批复后，我们立即根据各级有关部门预决算公开的总体要求，按照下发的部门决算公开格式、公开内容，及时整理有关数据，按要求期限在县政务服务网进行了公开公示，接受社会各界监督。今后，我单位将继续按照各级的公开公示要求，继续做好部门决算公开工作。

3. 对部门（单位）决算管理及报表设计的意见建议。

希望在能保证信息质量的基础上，进一步改善报表体系，增加自动提取，减少手工录入，同时也希望加强“金

财工程”集中收付建设，尽快实现与单位账务核算的无缝对接，进而实现报表数据的自动提取，减少单位工作压力。

4. 对加强部门决算数据分析利用工作的建议。

无

2021 年庆阳市正宁县纪委监委部门决算填报说明

我单位 2021 年部门决算编报工作，认真贯彻全县财政决算工作会议精神，按照“提前准备夯基础、认真编审求质量”的原则，提前与财政局相关股室及其他部门核对收入数字、拨款数字、资产数字及人员信息，确保决算数字准确无误，在财政局分管股室的大力支持与精心指导下，认真编制，严格审核，顺利完成了 2021 年度部门决算编报工作，现就决算有关情况说明如下：

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		
一、按单位基本性质			
行政单位	1		
事业单位			
其他			

二、按执行会计制度			
行政单位	1		
事业单位（含行业）			
民间非营利组织			
企业			
三、按单位预算级次			
一级预算单位	1		
二级预算单位			
三级预算单位			

（二）部门录入户数说明

2021 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		
一、单户表	1		
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、基础数据核对情况

（一）与财政部门对账情况

1. 财政拨款核对情况

（1）单位本年度实际收到的公共预算财政拨款收入 543.02 万元，财政部门拨款对账单 543.02 万元，拨款数字核对一致，无差额。

（2）单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入。

2. 财政专户管理资金核对情况

单位本年度没有缴入财政专户管理的资金。

（二）上年结转和结余核对及指标变动情况

1. 本单位全口径、公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和财政专户管理资金的结转和结余资金上年年末数与本年年初数完全一致。

2. 本单位资产负债表年初数与上年年末数完全一致

3. 本单位 2021 年主要指标变动情况说明:

主要指标变动情况表

三、报表审核情况

编制单位：正宁县纪律检查委员会

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	5,430,183.72	4,641,308.60	788,875.12	17.00	今年中央纪检监察经费、办案经费增加
其中：一般公共预算财政拨款	3	5,430,183.72	4,641,308.60	788,875.12	17.00	今年中央纪检监察经费、办案经费增加
政府性基金预算财政拨款	4	0.00	0.00	0.00	0.00	
*事业收入	5	0.00	0.00	0.00	0.00	
事业单位经营收入	6	0.00	0.00	0.00	0.00	
*其他收入	7	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 本年支出	8	0.00	0.00	0.00	0.00	
其中：基本支出	9	5,430,183.72	4,641,308.60	788,875.12	17.00	
（1）人员经费	10	4,876,044.94	4,346,308.60	529,736.34	12.19	
（2）日常公用经费	11	4,124,906.16	3,839,256.58	285,649.58	7.44	
项目支出	12	751,138.78	507,052.02	244,086.76	48.14	今年中央纪检监察经费、办案经费增加
其中：基本建设类项目	13	554,138.78	295,000.00	259,138.78	87.84	今年中央纪检监察经费、办案经费增加
事业单位经营支出	14	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 年末结转和结余	15	0.00	0.00	0.00	0.00	
其中：一般公共预算财政拨款	16	0.00	0.00	0.00	0.00	

政府性基金预算财政拨款	17	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、年末资产负债信息（单位：元）	18	—	—	—	—	—
1. 货币资金	19	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 财政应返还额度	20	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 房屋	21	3,451,260.50	3,451,260.50	0.00	0.00	
4. 车辆	22	986,452.00	753,552.00	232,900.00	30.91	今年购置车辆 1 辆
5. 在建工程	23	0.00	0.00	0.00	0.00	
6. 借款	24	0.00	0.00	0.00	0.00	
7. 应缴财政款	25	0.00	0.00	0.00	0.00	
8. 应付职工薪酬	26	0.00	0.00	0.00	0.00	
三、年末机构人员情况（单位：个、人）	27	—	—	—	—	—
1. 独立编制机构数	28	1	1	0	0.00	
2. 独立核算机构数	29	1	1	0	0.00	
3. 年末实有人数	30	33	34	-1	-2.94	机关人员调动
在职人员	31	33	34	-1	-2.94	机关人员调动
其中：行政人员	32	22	23	-1	-4.35	机关人员调动
参照公务员法管理事业人员	33	0	0	0	0.00	
非参公事业人员	34	11	11	0	0.00	
离休人员	35	0	0	0	0.00	
退休人员	36	0	0	0	0.00	
4. 年末其他人员数	37	0	0	0	0.00	
5. 年末学生人数	38	0	0	0	0.00	
四、补充资料（单位：元）	39	—	—	—	—	—
1. 固定资产情况	40	—	—	—	—	—
房屋面积（平方米）	41	2,026.10	2,026.10	0.00	0.00	
车辆数量（辆）	42	3	2	1	50.00	今年购置车辆 1 辆
2. “三公”经费支出	43	360,776.75	57,709.26	303,067.49	525.16	车辆运行经费增加
其中：因公出国（境）费	44	0.00	0.00	0.00	0.00	

费	公务用车购置及运行维护	45	356,498.75	49,841.96	306,656.79	615.26	今年购置车辆 1 辆
	其中：公务用车购置费	46	232,900.00	0.00	232,900.00	0.00	
费	公务用车运行维护	47	123,598.75	49,841.96	73,756.79	147.98	车辆运行经费增加
	公务接待费	48	4,278.00	7,867.30	-3,589.30	-45.62	当年公务接待费未完全支付
	3. 培训费	49	6,132.00	5,290.50	841.50	15.91	
	4. 会议费	50	235.00	235.00	0.00	0.00	
	5. 机关运行经费	51	751,138.78	507,052.02	244,086.76	48.14	今年机关运行经费增加
	6. 年初预算数	52	—	—	—	—	—
	本年收入合计	53	5,767,602.99	4,466,153.52	1,301,449.47	29.14	今年中央纪检监察经费、办案经费增加
	本年支出合计	54	5,767,602.99	4,466,153.52	1,301,449.47	29.14	今年中央纪检监察经费、办案经费增加
	年末结转和结余	55	0.00	0.00	0.00	0.00	
	7. 调整预算数	56	—	—	—	—	—
	本年收入合计	57	5,430,183.72	4,641,308.60	788,875.12	17.00	
	本年支出合计	58	5,430,183.72	4,641,308.60	788,875.12	17.00	
	年末结转和结余	59	0.00	0.00	0.00	0.00	

审核项目	数量	提示内容	单位说明
一、审核公式	0 条		
1. 表间公式	0 条		
2. 表内公式	0 条		
二、审核模板	0 条		

（一）审核情况

（二）对报表指标、审核公式和审核模板的设置建议

无建议。

四、决算数据其他需要说明的情况

1. “三公经费”支出情况：三公经费支出共计 36.08 万元，其中：公务接待费 0.43 万元，公务用车运行维护费 35.65 万元，其中公务用车购置费 23.29 万元，公务用车运行维护费 12.36 万元；培训费 0.61 万元，会议费 0.02 万元。公务用车运行维护费增加，但公务接待费减少，原因有：一是我县财政困难，公务接待费及公务用车运行维护费定额标准低，导致“三公”经费预算偏低；二是 2021 年新购执法执勤用车 1 辆，公务用车运行维护费随之增加，三是 2021 年度经费紧张，大部分公务接待费未及时支付。2022 年，由于纪检监察机构改革，调入和转隶我委 30 余名工作人员，经费支出会更加困难，我们将进一步树立过“紧日子”“苦日子”思想，严控经费支出，确保单位正常运转。

2. 其他需要说明的问题

决算中填列的 5000 元助学金为正宁县纪委监委为民办实事内容之一，为榆林子镇中巷村 10 名贫困大学生每人资助 500 元。