开江县老龄工作委员会办公室

部门决算分析报告

一、开江县老龄办情况

**（一）基本情况。**

开江县老龄工作委员会办公室原为开江县民政局局举办的全额拨款的参照管理事业单位，2019年机构改革后为开江县卫健局举办的全额拨款的参照管理事业单位。法定代表人：张名书。其中开江县老年大学决算数据与开江县老龄办在一起。2019年老龄办重新定参公编3个，老年大学定事业编2个。目前在职人数5人，其中：参照管理2人，事业编制人员3人。

截止2019年12月31日，开江县老龄办资产清查前账面总资产为258388.09元、净资产为 258387.76元。老龄办预算管理级次为县级。执行财务会计制度为《政府会计制度》，

1. 主要职能。

开江县老龄办职责是“为老人服务”。

1. 机构情况。

2019年机构改革后为开江县卫健局举办的全额拨款的参照管理事业单位。法定代表人：张名书。

3．人员情况。

开江县老龄办2019年定编人数5人，其中：参照管理3人，事业编制2人。目前在职人数5人，其中：参照管理2人，事业编制人员3人。

**（二）当年取得的主要事业成效。**

2019年，因机构改革，老龄办原行政职能划转到县卫健局，老龄办新的职能还未明确。开江县老龄办在县委、县政府、县民政局、卫健局和市老龄办的正确领导下，认真学习贯彻党的十九大精神，积极开展了老年优待政策的落实、积极老龄观的树立、全县高龄津贴上半年发放工作。

1. 认真贯彻宣传党的十九大精神，紧密结合“三大”活动，树立积极老龄观。今年，开江县老龄办严格按照县委、县政府和上级老龄办的文件要求，多次在本单位召开十九大精神学习会议，特别强调对习近平总书记老龄工作系列重要论述的深刻领会。
2. 从上至下，狠抓落实，确保老年人权益保障落到实处。

今年一月初，老龄办及时将2019年高龄津贴通知通过下发到各乡（镇）民政办（老龄办），要求及时宣传、统计、上报符合条件的高龄老人，尽量做到人人知晓，惠民政策真正普及惠民。并按照要求发放了2019年度一、二季度的全县高龄津贴。

三、社会广泛参与，敬老月氛围浓厚。今年卫健局、老龄办按照市上“敬老月”活动通知要求，积极开展了座谈会、走访慰问等形式多样、贴切实际的敬老月活动。

二、收入支出预算执行情况分析

**（一）收入支出预算安排情况。** 2019年财政安排我单位公共财政预算拨款58.92万元，其中主要包含老龄办、老年大学在职人员工资、五险一金、人头经费。因机构改革，职能划转，没有开展日常项目经费支出。

1. **收入支出预算执行情况。**

当年财政实际拨款收入为58.92万元，当年财政拨款收入实际支出为58.92万元，当年结余0元。

1. **收入支出与预算对比分析。**

本单位本年度年初预算收入124.50万元，实际收入58.92万元，比年初预算收入减少65.58万元；本年度本单位年初预算支出124.5万元，实际支出为58.92万元，比年初预算支出减少65.58万元。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 预算收入（万元） | 决算收入（万元） | 预算支出（万元） | 决算支出（万元） |
| 基本支出 | 58.92 | 58.92 | 58.92 | 58.92 |
| 项目支出 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | 58.92 | 58.92 | 58.92 | 58.92 |

（1）预、决算差异情况

2019年度预算收入数124.5万元，2019年度决算收入58.92万元，对比差异率52.67%，2019年度预算支出数支出数124.5万元，2019年度决算支出数58.92万元，对比差异率52.67%。

（2）差异原因分析。

财政拨款收入支出差异率原因为本年度工作人员退休一名，经费支出减少。

**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

财政拨款收入58.92万元占比重100%，按资金来源财政拨款支出58.92万元占比重100%。

按支出性质基本支出58.92万元占比重100%，项目支出0万元占比重0%；按支出经济分类工资福利58.92万元占比100%，商品和服务支出0万元占比0%，对个人和家庭补助0占比0%。

**3．支出按经济分类科目分析。**

（1）2019年度**“**三公**”**经费未支出，

1. 会议费支出情况：2019年度会议费支出0元，与上年对比增加会议费支出0元，主要原因为严格控制会议开支，减少会议。

（3）培训费支出情况：2019年度培训费支出0元，2019年度未培训。

**4.财政拨款收入、支出分析。**

财政拨款收入58.92万元比上年减少52.67%，主要原因为高龄津贴指标今年未纳入本单位，财政拨款支出58.92比上年减少52.67%，原因为高龄津贴指标今年未纳入本单位。

1. **年末结转和结余情况。**

开江县老龄工作委员会办公室2019年度年末结余**。**

1. **当年预算执行中存在问题、原因及改进措施。**

2019年我办能按财政各项规定、要求每月能及时办理单位各项财政资金收支业务，对各种资金按照规定进行监管，存在的问题：单位人员配置不足，无专门和专业财务人员，财务要求越来越高，业务知识越来越多；加强财务人员的培训。

三、资产负债情况分析

本年度本部门总资产25.84万元，固定资产25.84万元。

（一）资产负债结构情况。

对资产负债具体构成进行分析，主要是固定资产累计数，2019年固定资产无增减。

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。

我单位能按照财政部门要求，认真组织编报年初部门预算和年终决算报表，数据已由单位主要负责人审核通过。

2．本单位决算公开工作按规定开展。

我单位已按规定将财务执行情况进行了公开，部门预算和部门决算均有县财政批复文件。

3．对单位决算管理及报表设计的意见建议。

建议强制要求各单位配备专门和专业的财务人员，如果兼职财务不利于财务工作的顺利开展。加强对预算单位财务人员的培训力度，财务人员业务水平有待提高。

二、   事业单位财务分析指标

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 事业单位财务分析指标 | | |
| 预算收入和支出完成率 | 预算收入完成率 | 100% |
| 预算支出完成率 | 100% |
| 人员支出、公用支出占事业支出的比率 | 人员支出比率 | 93.5% |
| 公用支出比率 | 6.5% |
| 人均基本支出(万元/人) | | 8.6 |
| 资产负债率 | | 0 |

开江县老龄工作委员会办公室

2020年01月22日