

金平县红十字会 2023 年度部门决算报表说明

一、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、决算编制基本情况

本单位为金平县红十字会所属县级预算单位，单位类型为公益一类事业单位，决算编报类型为单户表，按照会计制度填报决算数据政府会计准则制度。

纳入本套决算编制范围的独立核算单位共 1 个，比上年 0 个，与上年对比无变动。

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) 单位本年度实际收到的一般公共预算财政拨款收入 123.39 万元，财政部门拨款对账单 123.39 万元，差额 0 万元。

(2) 单位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。

(3) 单位本年度国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，财政部门拨款对账单 0 万元，差额 0 万元。

2. 其他需要说明的情况。

(二) 与上年指标核对情况。

1. 全口径、一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的结转和结余资金本年年初数与上年年末数不一致的情况说明，包括会计差错更正、收回以前年度支出、归集调入、归集调出、归集上缴和缴回资金及单位内部调剂等情况（附表 1-1）。按照法定会计政策变更追溯调整形成的差异，在“其他”栏目填列并在备注予以说明。

本单位无此情况。

2. 主要指标上下年变动幅度超过 20%，其中机构人员指标上下年有变动的，应具体核实并说明原因（附表 2）。

主要指标变动情况表

编制单位：金平苗族瑶族傣族自治县红十字会 2023 年度

单位：元

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	1233926.34	1124379.02	109547.32	9.74	
其中：一般公共预算财政拨款	1233926.34	1124379.02	109547.32	9.74	
*其他收入	0	0	0	0	
2.本年支出	1233926.34	1191334.39	42591.95	3.58	
其中：基本支出	1224665.34	1124379.02	100286.32	8.92	
（1）人员经费	1127927.02	1028380.80	99546.22	9.68	
（2）公用经费	96738.32	95998.22	740.1	0.77	
项目支出	9261	66,955.37	-57694.37	-86.17	2023 年团体和个人会员经费、工作经费由基本支出，差旅费及办公费调整列入项目支出，金额 9261 元，故项目支出减少。
3.年末结转和结余		0	0	0	
其中：一般公共预算财政拨款		0	0	0	
二、年末资产负债信息（单位：元）	—	—	—	—	—
1.货币资金	459.79	0.79	459	58101.27	社保费未及时扣缴

3.房屋	653,810.88	653,810.88			
7.应缴财政款	0.79	0.79	0	0	原有结余资金已上缴财政国库
三、年末机构人员情况（单位：个、人）	—	—	—	—	—
1.独立编制机构数	1	1			
2.独立核算机构数	1	1			
3.年末实有人数	7	7	0	0	
在职人员	7	7	0	0	
参照公务员法管理事业人员	5	5			
非参公事业人员	2	2	0	0	
四、补充资料（单位：元）	—	—	—	—	—
1.固定资产情况	—	—	—	—	—
房屋面积（平方米）	470.00	470.00			
2.“三公”经费支出	1946	0	1964	100.00	2023 年由于疫情结束，省州到金平调研增加，故“三公”经费增加。
公务接待费		0	1964	100.00	2023 年由于疫情结束，省州到金平调研增加，故“三公”经费增加。
3.培训费	120	0	120	100.00	2023 年开展红十字会相关业务培训，故支出 120 元。
4.会议费	0	7944	-7944	-100	2023 年举行红十字会相关会议活动，故支出减少。
5.机关运行经费	96738.83	95,998.22	740	0.77	

6.年初预算数	—	—	—	—	—
本年收入合计	1395971.91	1090154.38	305817.53	28.05	根据金人社专发〔2021〕88 号文件精神，2021 年新调入人员 1 人，根据金财社发〔2022〕183 号文件精神调整公积金 28188 元，故收入增长。
本年支出合计	1233926.34	1090154.38	305817.53	28.05	根据金人社专发〔2021〕88 号文件精神，2021 年新调入人员 1 人，根据金财社发〔2022〕183 号文件精神调整公积金 28188 元，故收入增长。
年末结转和结余					
7.全年预算数	—	—	—	—	—
本年收入合计	1233926.34	1124379.02	109547.32	9.74	
本年支出合计	1233926.34	1191334.39	42591.95	3.58	
年末结转和结余					

3.资产信息中房屋、车辆本年年初数与上年年末数不一致的情况说明（基础数据核对任务-结余核对 05 表）。

因资产系统变更，房屋分项中业务用房及其他（不含构筑物）年初数金额有所调整，实际与资产系统保持一致。

四、报表审核情况

1. 审核公式。

审核公式共提示 2 条。其中：共有基本平衡审核审核问题 0 条；共有逻辑性审核问题 0 条；共有核实性审核问题 2 条。

（1）表间公式共 0 条。

本单位无此情况。

(2) 表内公式共 2 条。

B446 公式，1 条提示内容：项目支出结转和结余 3 栏各行应 = 上年度年末项目支出结转和结余 19 栏各行，保留原因是根据金财社发〔2022〕81 号文件精神，2022 年团体和个人会员经费、工作经费由基本支出调整列入项目支出，金额 60885.37 元。

B2354 公式，1 条提示内容：非参公事业人员（不含经费自理）超上年数，请说明，保留原因是根据金人社专发〔2021〕88 号文件精神，2021 年新调入人员 1 人。

2. 审核模板。

本单位无此情况。

五、决算数据其他需要说明的情况

1. “收入决算表”中其他收入的具体构成情况，说明单位从同级财政以外的同级政府部门取得的横向转拨财政款、从上级或下级政府（包括政府财政和政府部门）取得的各类财政款，纳入单位预算管理的投资收益、利息收入、捐赠收入、事业单位固定资产出租收入等情况（附表 3）。

对照 CS03 表，“其他收入”的具体构成情况：金平县红十字会 2022 年无其他收入。均为非本级财政拨款收入。

2. 年末结转结余扣除经营亏损后如为负数，按资金性质分别说明情况。

本单位无此情况。

3. “项目支出决算明细表”中列支“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”的依据及说明。

本单位无此情况。

4.“三公”经费统计数的特殊情况说明。

本单位无此情况。

5.行政单位、参照公务员法管理的事业单位机关运行经费支出情况，以及与上年数对比变动原因说明。

对照 F03 表中“机关运行经费”，2022 年金平县红十字会机关运行经费支出 9.6 万元,比 2021 年 16.06 万元，减少 6.46 万元,降低 40.22%，是受疫情影响出差减少，差旅费及其他交通补助资金投入少，导致运行经费降低。

6.政府采购支出情况，包括采购类型、采购规模和授予中小企业合同金额等。

本单位无此情况。

7.“收入支出决算总表”中如全年预算数大于年初预算数，说明单位财政拨款预算和非财政拨款预算调整情况以及经审批或备案的文件依据。

对照财决 01 表，金平县红十字会 2022 年全年预算数收入为 112.44 万元,年初预算 109.02 万元;全年预算数支出 119.13 万元,年初预算数支出 109.02 万元,调整变动大的原因为:根据金人社专发〔2021〕88 号文件精神，2021 年新调入人员 1 人，根据金财社发〔2022〕183 号文件精神调整公积金 28188 元，故收入支出增长。

8.中央单位财政拨款结转和结余情况（附表4）。

本单位无此情况。

9.其他需要说明的问题。如中央单位驻外机构有关情况（附表5、6）。

本单位无此情况。