

部门决算分析报告基层 度财政部门决算 分析报告(精选5篇)

报告在传达信息、分析问题和提出建议方面发挥着重要作用。报告的格式和要求是什么样的呢？下面是小编帮大家整理的最新报告范文，仅供参考，希望能够帮助到大家。

部门决算分析报告基层篇一

根据上级文件精神，我单位根据本年度单位财务收支执行情况，及时编制了x年度部门决算报表。现将本部门决算分析如下：

1. 单位(部门)职能

xx区财政局的职能是编制年度预决算草案并组织执行；管理公共支出；管理社会保障支出；负责企业财务会计数据统计、分析和报告工作；拟定和执行政府采购政策；负责会计工作，监督会计规章制度的执行情况；监督财税方针政策、法律法规的执行情况；制度财政科学研究和教育规划等。

2. 机构情况及增减变动原因

x年末单位内设机构91个，分别为行政单位45户、事业单位46户，内设机构比去年减少3户，减少3户，减少学校三所，二十六中，林场小学□xx区丰登镇阅海小学。

3. 人员情况及增减变动原因

x年末共有财政供养人数4691人，其中在职人员3731人，减少原因是二十六中教师整体移交银川市；其他人员中部分复转军人辞职。行政人员506人，；事业人员1739人；离休人员6人；退休人员954人，增加退休人员43人。

1. 收入支出结构分析

本年收入总额272217.74万元，其中财政拨款收入230747.15万元、事业收入794.14万元、其他收入分别为30478.84万元。

本年支出总额278826.41万元，其中基本支出38362.52万元、项目支出240463.9万元。

2. 收入支出与预算对比分析

(1) 预、决算差异情况，分单位分收支项目逐相对比

(2) 差异原因分析

x年部门预算安排收入31312.08万元，其中：财政拨款31282.08万元，纳入预算管理收入30万元□x年部门决算比部门预算增加240905.66万元，其中纳入预算管理资金增加32466.92万元，行政性预算外收入没有发生，使预算外收入减少。

x年部门预算安排支出278826.41万元，其中基本支出38362.52万元，项目支出240463.9万元□x年部门决算比部门预算总支出增加247514.33万元，其中项目支出增加234467.29万元。

人员支出增加原因□x年工资调资及补发工资，增加人员工资、一次性奖金、滚动工资等原因。对个人家庭补助支出增加变动原因是退休人员增加；公用支出增加原因是财政收入增加。

3. 收入支出与上年度对比分析

(1) 与上年度各项收入支出的对比分析

4. 年末收支结余情况分析

(1) 分单位收支结余情况

x年末收支结余为62655.41万元，其中，基本支出节余为3156.26万元；项目支出节余59499.15万元。

(2) 重点分析项目经费结余情况及结余原因

年末项目支出结余59499.15万元，其中主要结余为：财政拨款项目结余16,656.05万元。结余内容为：其中其他法院结余174.74万元；城管局结余297.73万元；普通教育结余1,137.60万元；其他文化支出结余136.00万元；社会保障和就业结余1,171.91万元；医疗卫生结余1,017.06万元；城市社区事务结余24,815.86万元；农林水事务结余2,060.42万元；住房保障结余495.15万元。

5. 资产负债情况分析

计算资产负债率，进行资产、负债结构和增减变动原因分析，重点说明主要资产、负债变动情况及原因。

x年末单位资产总值为258583.06万元，负债总值为79507.05万元，在资产总值中，流动资产为142230.53万元，固定资产42227.10万元；在负债中：流动负债为78490.63万元，年末净资产为179076.01万元，其资产负债结构比较合理。

(一) 加大财源建设力度，着力在提升收入质量上实现新突破。

一是积极应对财税体制改革。争取和掌握在推进财税体制改革、建立现代财政制度工作中的主动权。围绕建立事权和支出责任相适应的制度，早作应对准备，特别是针对“营改增”改革扩面及消费税政策调整早作收入的应对准备。二是加强综合治税力度。积极协助国税、地税部门，分企业、分项目、分税种，掌握全面的税源分布情况，特别是加强房地产业等重点行业、重点企业税源动态监控。坚持依法治税，

完善税源间接控管模式，加强税收征管，确保税收收入及时足额入库。加强税务、工商、国控公司等部门的信息共享和征管协作，切实提高征管效率，做到应收尽收。三是紧抓“一路一带”战略和“两区”建设，协同其他业务部门积极争取项目资金。四是落实积极的财政政策，扶持辖区企业发展壮大。通过小额担保、财政补助等方式，推进工业企业“百家成长千家培育工程”，大力帮扶中小微企业，努力培植财源。

(二)加大支持经济发展力度，着力在推动经济发展提质增效升级上实现新突破。

保障重点项目建设。积极筹措资金，大力推进阅海湾中央商务区、银川科技园建设，促进西北能源大厦、银泰中心等项目建设，全力支持棚户区建设及旧城改造工程、“美丽回乡”等项目；推进产业转型升级。按照“园区扩张、产业优化、结构转型、效益提升”四项重点，推进新型工业化进程，增强经济发展的内生动力。安排企业扶持资金500万元，大力扶持中小微企业发展，为经济发展不断注入新活力；认真落实国家结构性减税政策，减轻中小微企业税负，增强可持续发展能力。

(三)加大民生保障力度，着力在优化支出结构上实现新突破。

按照“保证重点、严控一般、优化结构、提高效益”的指导思想，合理安排支出，着力解决群众关心的热点、难点问题。一是支持教育文化科技事业发展。实施银川十三中□xx区八小、九小等新建续建项目，完成“三通两平台”建设，巩固义务教育均衡发展成果，实现教育投入“三个增长”；完善文化艺术馆、图书馆设施配置，大力开展群众文化体育活动，不断提升公共文化服务质量。二是完善城乡公共卫生服务体系建设。大力推进“先住院后付费”诊疗模式，继续推行卫生院门诊包干付费、住院病种付费、慢病定点定额付费试点工作，有效缓解城乡群众“看病难、看病贵”问题。深入推进孕前

优生健康检查、出生缺陷筛查、优生五项病毒检查，进一步提高重点人群检查率。三是认真做好财政惠农富农工作。积极申请一事一议奖补项目、为民服务和专项发展资金。认真做好粮食直补、大中型水库移民补助等工作，统筹城乡发展。四是做好社会保障工作，筑牢社会保障“兜底”网。保障城乡低保、医疗救助，优抚安置、社会救助、居家养老服务、创业就业等工作的资金需求。五是支持社会管理等事业发展，维护社会和谐稳定。巩固“全国文明城市”成果，提高城市综合水平。强化生态保护和湖泊湿地及城市主干道沿线园林的大绿化、大整治，打造宜居城市核心生态区。提升社会综合治理能力和治理体系现代化水平，大力推进劳动保障监察“两网化”及安全监督管理工作。

(四)加大财政创新力度，着力在精细化管理上实现新突破。

一是进一步推进预算管理制度改革。贯彻落实新《预算法》，依法理财，强化预算约束力。健全政府预算体系，实行“全口径”财政预算管理。积极盘活财政存量资金，加强预算绩效管理，加强政府性债务管理，打造“法制财政”；二是加大信息公开力度。按照相关法律法规要求，扩大预决算公开范围，进一步细化公开内容，全面推进财政预决算和“三公”经费预决算信息公开，打造“阳光财政”。三是加强国库集中支付改革，清理规范财政专户管理，理顺资金拨付流程，深化公务卡改革，加强预算执行动态监控，扩大集中支付面。四是规范政府招标采购行为，严格按照《政府采购法》和□xx区政府采购管理办法》，规范采购程序，提高资金使用效益。五是加强国有资产管理。防止国有资产流失，促进国有资产保值升值。六是推进财政监督管理改革。健全财政“大监督”体系，逐步建立“全员参与、全程控制、全面覆盖、全部关联”的财政监督管理机制。完善“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”的财政绩效管理机制，增强财政资金的安全性、绩效性。七是推进养老保险及公车改革。按照国家、区市要求，有序开展养老保险及公车改革工作。

1、地方财政总收入是指地方财政年度收入，是最大统计口径的财政收入，主要包括地方公共财政预算收入(公共财政预算收入)、区市专项补助收入、体制补助收入、上年结转和基金预算收入。

2、地方公共财政预算收入是指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，主要包括地方所属的各项税收收入和非税收入。

3、体制补助收入是指上级财政按财政体制规定或因专项需要，给本级财政的补助，包括税收返还补助、体制补助、专项补助和临时补助等收入。

4、基金预算收入是指按规定收取、转入或通过当年财政安排，由财政管理并具有指定用途的政府性基金以及原属预算外的地方财政税费附加收入。

5、专项补助收入是指上级财政为实现特定的宏观政策及事业发展战略目标而设立的补助资金，重点用于各类事关民生的公共服务领域。地方财政需按规定用途使用资金。

6、非税收入是指除税收以外，由各级政府、国家机关、事业单位、代行政府职能的社会团体及其他组织依法利用政府权力、政府信誉、国家资源、国有资产或提供特定公共服务、准公共服务取得的财政性资金，是政府财政收入的重要组成部分。

7、地方财政总支出是指地方政权为行使其职能，对筹集的财政资金进行有计划的分配使用的总称。包括地方公共财政预算支出、基金预算支出和上解支出。

8、地方公共财政预算支出是指地方财政部门对集中的地方财政公共预算收入有计划地分配和使用而安排的支出。

9、变动预算是指地方财政本年度预算数、体制补助收入以及某时点累计所收到的转移支付资金的总和。

10、基金预算支出是指财政预算部门用基金预算收入安排的具有指定用途的支出。

11、上解支出是指按照现行分税制体制要求，下级财政部门将本年度的财政收入上解至上一级的财政部门的资金。

12、转移支付是指各级政府之间为解决财政失衡而通过一定的形式和途径转移财政资金的活动，以实现各地公共服务水平的均等化为主旨，而实行的一种财政资金转移或财政平衡制度。

部门决算分析报告基层篇二

1. 主要职能:执行县委县政府对各乡镇财政所规定的职能。

2. 机构人员情况:

独立核算机构1个，属于全额事业单位，实有在职人数5人，编制总数5人。

(一)收入支出预算安排情况

x年预算收入总额586797.2元，支出总额626797.2元;x年预算收入总额561243元，支出总额567455.88元。收入比x年减少25554.2元，支出比x年减少59341.32元;主要是专项资金开支比x年有所减少。

(二)收入支出执行情况

x年收入总额626797.2元，支出总额626797.2元;x年收入总额567455.88元，支出总额567455.88元。收入比x年减

少59341.32元，支出比x年减少59341.32元。主要是x年专项资金开支减少所产生的。

(三)三公经费支出情况：三公经费支出4923元，比x年减少189元。

部门决算分析报告基层篇三

xx区财政局的职能是编制年度预决算草案并组织执行；管理公共支出；管理社会保障支出；负责企业财务会计数据统计、分析和报告工作；拟定和执行政府采购政策；负责会计工作，监督会计规章制度的执行情况；监督财税方针政策、法律法规的执行情况；制度财政科学研究和教育规划等。

2. 机构情况及增减变动原因

xxx年末单位内设机构91个，分别为行政单位45户、事业单位46户，内设机构比去年减少3户，减少3户，减少学校三所，二十六中，林场小学□xx区丰登镇阅海小学。

3. 人员情况及增减变动原因

xxx年末共有财政供养人数4691人，其中在职人员3731人，减少原因是二十六中教师整体移交银川市；其他人员中部分复转军人辞职。行政人员506人，；事业人员1739人；离休人员6人；退休人员954人，增加退休人员43人。

部门决算分析报告基层篇四

本年收入总额272217.74万元，其中财政拨款收入230747.15万元、事业收入794.14万元、其他收入分别为30478.84万元。

本年支出总额278826.41万元，其中基本支出38362.52万元、项目支出240463.9万元。

2. 收入支出与预算对比分析

(1) 预、决算差异情况，分单位分收支项目逐相对比

(2) 差异原因分析

xxx年部门预算安排收入31312.08万元，其中：财政拨款31282.08万元，纳入预算管理收入30万元□xxx年部门决算比部门预算增加240905.66万元，其中纳入预算管理资金增加32466.92万元，行政性预算外收入没有发生，使预算外收入减少。

xxx年部门预算安排支出278826.41万元，其中基本支出38362.52万元，项目支出240463.9万元□xxx年部门决算比部门预算总支出增加247514.33万元，其中项目支出增加234467.29万元。

人员支出增加原因□xxx年工资调资及补发工资，增加人员工资、一次性奖金、滚动工资等原因。对个人家庭补助支出增加变动原因是退休人员增加；公用支出增加原因是财政收入增加。

3. 收入支出与上年度对比分析

(1) 与上年度各项收入支出的对比分析

4. 年末收支结余情况分析

(1) 分单位收支结余情况

xxx年末收支结余为62655.41万元，其中，基本支出结余为3156.26万元；项目支出结余59499.15万元。

(2) 重点分析项目经费结余情况及结余原因

年末项目支出结余59499.15万元，其中主要结余为：财政拨款项目结余16,656.05万元。结余内容为：其中其他法院结余174.74万元；城管局结余297.73万元；普通教育结余1,137.60万元；其他文化支出结余136.00万元；社会保障和就业结余1,171.91万元；医疗卫生结余1,017.06万元；城市社区事务结余24,815.86万元；农林水事务结余2,060.42万元；住房保证结余495.15万元。

5. 资产负债情况分析

计算资产负债率，进行资产、负债结构和增减变动原因分析，重点说明主要资产、负债变动情况及原因。

xxx年末单位资产总值为258583.06万元，负债总值为79507.05万元，在资产总值中，流动资产为142230.53万元，固定资产42227.10万元；在负债中：流动负债为78490.63万元，年末净资产为179076.01万元，其资产负债结构比较合理。

部门决算分析报告基层篇五

(一)加大财源建设力度，着力在提升收入质量上实现新突破。

一是积极应对财税体制改革。争取和掌握在推进财税体制改革、建立现代财政制度工作中的主动权。围绕建立事权和支出责任相适应的制度，早作应对准备，特别是针对“营改增”改革扩面及消费税政策调整早作收入的应对准备。二是加强综合治税力度。积极协助国税、地税部门，分企业、分项目、分税种，掌握全面的税源分布情况，特别是加强房地产业等重点行业、重点企业税源动态监控。坚持依法治税，完善税源间接控管模式，加强税收征管，确保税收收入及时足额入库。加强税务、工商、国控公司等部门的信息共享和征管协作，切实提高征管效率，做到应收尽收。三是紧抓“一路一带”战略和“两区”建设，协同其他业务部门积极争取项目资金。四是落实积极的财政政策，扶持辖区企业

发展壮大。通过小额担保、财政补助等方式，推进工业企业“百家成长千家培育工程”，大力帮扶中小微企业，努力培植财源。

(二)加大支持经济发展力度，着力在推动经济发展提质增效升级上实现新突破。

保障重点项目建设。积极筹措资金，大力推进阅海湾中央商务区、银川科技园建设，促进西北能源大厦、银泰中心等项目建设，全力支持棚户区建设及旧城改造工程、“美丽回乡”等项目；推进产业转型升级。按照“园区扩张、产业优化、结构转型、效益提升”四项重点，推进新型工业化进程，增强经济发展的内生动力。安排企业扶持资金500万元，大力扶持中小微企业发展，为经济发展不断注入新活力；认真落实国家结构性减税政策，减轻中小微企业税负，增强可持续发展能力。

(三)加大民生保障力度，着力在优化支出结构上实现新突破。

按照“保证重点、严控一般、优化结构、提高效益”的指导思想，合理安排支出，着力解决群众关心的热点、难点问题。一是支持教育文化科技事业发展。实施银川十三中□xx区八小、九小等新建续建项目，完成“三通两平台”建设，巩固义务教育均衡发展成果，实现教育投入“三个增长”；完善文化艺术馆、图书馆设施配置，大力开展群众文化体育活动，不断提升公共文化服务质量。二是完善城乡公共卫生服务体系建设。大力推进“先住院后付费”诊疗模式，继续推行卫生院门诊包干付费、住院病种付费、慢病定点定额付费试点工作，有效缓解城乡群众“看病难、看病贵”问题。深入推进孕前优生健康检查、出生缺陷筛查、优生五项病毒检查，进一步提高重点人群检查率。三是认真做好财政惠农富农工作。积极申请一事一议奖补项目、为民服务和发展专项资金。认真做好粮食直补、大中型水库移民补助等工作，统筹城乡发展。四是做好社会保障工作，筑牢社会保障“兜底”网。保障城

乡低保、医疗救助，优抚安置、社会救助、居家养老服务、创业就业等工作的资金需求。五是支持社会管理等事业发展，维护社会和谐稳定。巩固“全国文明城市”成果，提高城市综合水平。强化生态保护和湖泊湿地及城市主干道沿线园林的大绿化、大整治，打造宜居城市核心生态区。提升社会综合治理能力和治理体系现代化水平，大力推进劳动保障监察“两网化”及安全监督管理工作。

(四)加大财政创新力度，着力在精细化管理上实现新突破。

一是进一步推进预算管理制度改革。贯彻落实新《预算法》，依法理财，强化预算约束力。健全政府预算体系，实行“全口径”财政预算管理。积极盘活财政存量资金，加强预算绩效管理，加强政府性债务管理，打造“法制财政”；二是加大信息公开力度。按照相关法律法规要求，扩大预决算公开范围，进一步细化公开内容，全面推进财政预决算和“三公”经费预决算信息公开，打造“阳光财政”。三是加强国库集中支付改革，清理规范财政专户管理，理顺资金拨付流程，深化公务卡改革，加强预算执行动态监控，扩大集中支付面。四是规范政府招标采购行为，严格按照《政府采购法》和□xx区政府采购管理办法》，规范采购程序，提高资金使用效益。五是加强国有资产管理。防止国有资产流失，促进国有资产保值升值。六是推进财政监督管理改革。健全财政“大监督”体系，逐步建立“全员参与、全程控制、全面覆盖、全部关联”的财政监督管理机制。完善“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”的财政绩效管理机制，增强财政资金的安全性、绩效性。七是推进养老保险及公车改革。按照国家、区市要求，有序开展养老保险及公车改革工作。

1、地方财政总收入是指地方财政年度收入，是最大统计口径的财政收入，主要包括地方公共财政预算收入(公共财政预算收入)、区市专项补助收入、体制补助收入、上年结转和基金预算收入。

2、地方公共财政预算收入是指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，主要包括地方所属的各项税收收入和非税收入。

3、体制补助收入是指上级财政按财政体制规定或因专项需要，给本级财政的补助，包括税收返还补助、体制补助、专项补助和临时补助等收入。

4、基金预算收入是指按规定收取、转入或通过当年财政安排，由财政管理并具有指定用途的政府性基金以及原属预算外的地方财政税费附加收入。

5、专项补助收入是指上级财政为实现特定的宏观政策及事业发展战略目标而设立的补助资金，重点用于各类事关民生的公共服务领域。地方财政需按规定用途使用资金。

6、非税收入是指除税收以外，由各级政府、国家机关、事业单位、代行政府职能的社会团体及其他组织依法利用政府权力、政府信誉、国家资源、国有资产或提供特定公共服务、准公共服务取得的财政性资金，是政府财政收入的重要组成部分。

7、地方财政总支出是指地方政权为行使其职能，对筹集的财政资金进行有计划的分配使用的总称。包括地方公共财政预算支出、基金预算支出和上解支出。

8、地方公共财政预算支出是指地方财政部门对集中的地方财政公共预算收入有计划地分配和使用而安排的支出。

9、变动预算是指地方财政本年度预算数、体制补助收入以及某时点累计所收到的转移支付资金的总和。

10、基金预算支出是指财政预算部门用基金预算收入安排的具有指定用途的支出。

11、上解支出是指按照现行分税制体制要求，下级财政部门将本年度的财政收入上解至上一级的财政部门的资金。

12、转移支付是指各级政府之间为解决财政失衡而通过一定的形式和途径转移财政资金的活动，以实现各地公共服务水平的均等化为主旨，而实行的一种财政资金转移或财政平衡制度。