

附件 2



新乡市生态环境局 2024 年度行政事业性国有资产报告填报说明

一、数据填报口径

本地区、本部门应纳入 2024 年度行政事业性国有资产报表（以下简称资产报表）填报范围的行政事业单位共 1 个，实际上报单位 1 个。

二、数据审核情况

（一）审核情况

1. 核实性审核。本地区、本部门全表审核后核实性问题提示共 25 条，涉及 1 个单位，说明主要原因。

资产负债表中出现 2 条核实性提示：

当应交增值税、其他应交税费、应付职工薪酬、累计盈余（非限定性净资产）、权益法调整小于零时，则提示核实性错误，需结合实际情况修改或填写情况说明。

经核实主要原因为：我单位上年度个人所得税费用，本年度已支付完成。

当单户表封面预算级次为“计划单列市、市级、县（区）级、乡级”时，财政应返还额度应为 0，否则提示核实性公式，需结合实际情况修改或填写情况说明

经核实主要原因为：我单位财政应返还额度有结余资金。

机构人员情况表中出现 3 条核实性提示：

其他车辆编制数与上年有增加、减少，请核实说明。

经核实主要原因为：车辆购置税调整至车辆附属设施及零部件。

编制内在职人员发生变化，请核实说明。

经核实主要原因为：2024 年经相关部门批准调整编制数为 44 人，实有人数为 44 人。

年末实有人数发生变化，请核实说明！

经核实主要原因为：2024 年经相关部门批准调整编制数为 44 人，实有人数为 44 人。本年度调出 1 人。

固定和无形资产存量情况表中出现 1 条核实性提示：

本期存在其他用房（9 行 5 栏不等于 0）时，需结合实际情况填写情况说明。

经核实主要原因为：新乡市环境保护监测站办公用房和其他业务用房。

房屋情况表中出现 6 条核实性提示：

其他用房有数，请核实说明具体什么用房。

经核实主要原因为：新乡市环境保护监测站办公用房和其他业务用房。

人均占用办公用房面积超过参考值 60 平方米，即：当办公用房面积小计（17 栏）除以财资 02 机构人员情况表在职及其他

年末实有人数（2行+9行2栏）大于60平方米时，提示核实性错误，需结合实际情况修改或填写情况说明。

经核实主要原因为：2024年经财政审批将此房屋出借给卫滨区中同街街道办事处借用；新乡市环境保护监测站办公用房和其他业务用房。

车辆情况表中出现9条核实性提示：

待处置有数，请核实说明

经核实主要原因为：待处置车辆，正在办理资产处置审批手续。

资产分类是其他车辆有数，请核实说明。

经核实主要原因为：环境单颗粒质谱、VOC、尾气检测特种专业监测用车。

资产出租出借情况表中出现3条核实性提示：

浮动行本期实收出租（借）收益（15栏）等于0时，提示核实性错误，需结合实际情况修改或填写情况说明。

经核实主要原因为：经财政部门审批出借此房屋一年，无出借收益。

资产处置情况表中出现1条核实性提示：

当处置形式（2栏）为“转让”或“报废”时，本期处置事项收益情况（56栏）必须大于0，否则提示核实性错误，需结合实际情况修改或填写情况说明。

经核实主要原因为：10 辆低速电动车交由市财政服务中心行政事业单位国有资产处置事务科进行集中处置。

2. 基础数据审核。本地区、本部门资产数据与上年对比，无增减超过 20%且 $\geq \pm 100$ 万元的。

3. 与中央部门所属企业名录对比审核。本单位无对外投资情况。

4. 与政府部门财务报告对比审核。本地区、本部门报送资产报表的单位中，全部单位纳入政府部门财务报告；纳入本地区、本部门政府部门财务报告的行政事业单位（不含企业化管理事业单位）全部报送资产报表。

5. 与部门决算对比审核。本地区、本部门资产报表重点资产房屋、车辆、单价 100 万元（含）以上的设备，与部门决算相关数据对比，没有差异。

6. 公共基础设施等行政事业性国有资产增长变化情况。本单位无公共基础设施等行政事业性国有资产增长变化情况。

（二）对报表指标、审核公式和分析表的设置建议

1. 对资产报表指标设置无建议。

2. 没有不适用的审核公式。

3. 本地区、本部门无自行增加的审核公式。

三、其他需要说明的重要事项

无