

庆阳市正宁县财政局 2016 年度部门决算分析

2016 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 2016 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

主要负责全县财政预算内外资金的收支管理，各类专项资金的拨付和使用监督，行政事业单位建设工程预决算审查，全县职工工资发放，政府采购和财源建设等工作。

2、机构情况

根据《中共庆阳市委、庆阳市人民政府关于印发〈正宁县人民政府机构改革方案〉的通知》（庆发〔2010〕55 号）和《中共正宁县委办公室、正宁县人民政府办公室关于印发〈正宁县人民政府机构改革实施意见〉的通知》

（县委办发〔2010〕87号）精神，设立正宁县财政局，为县政府工作部门，为1个独立核算机构。

3. 人员情况

核定正宁县财政局机关行政编制15名。核定机关工勤事业编制2名。核定纪检监察人员行政编制1名，纪检组长职数1名（使用纪检监察人员行政编制）。此编制与职数单列统计。参照公务员管理的事业编制28名，事业超编48人。事业人员超编是主要原因两方面：一是历史性超编，二是近年新分配大学生招考录用人员没有编制

②人员变化情况：2015年年末在职96人，退休26人，遗属供养8人，长期聘用人员6人；2016年年末在职人员98人，退休26人，遗属供养10人，长期聘用人员6人。增减变化原因主要有：调入2人。

（二）当年取得的主要事业成就

2016年，面对宏观经济的下行压力，财政局领导班子在县委、县政府的正确领导和省市财政部门的精心指导下，在县人大、政协的监督支持下，紧扣“稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险”的总体要求，按照“抓班子、带队伍、树形象、创佳绩”的工作思路，团结带领全系统广大干部职工，凝心聚力、主动作为，开拓创

新，扎实苦干，圆满完成了年初既定的各项工作任务，财政事业呈现出良好发展态势。

主要有三个特点：**一是支出管理制度体系不断健全。**根据上级有关规定，结合县情实际，我们制定了公务接待费、差旅费、会议费、培训费等一系列管理办法，进一步规范了公务开支标准和公务支出行为，为建立健全厉行节约长效机制奠定了制度基础。同时，对以县委、县政府或财政局名义下发的所有单项财务管理办法进行了梳理整合，并根据现阶段财政财务管理制度有关规定及最新要求，汇报县委、县政府同意，重新修订印发了《正宁县关于进一步加强财政财务管理工作的实施意见》，涉及部门预算、非税收入、国库集中收付、预算外资金、人员支出发放、银行账户、项目预决算编审、国有资产、政府采购、单位内部、监督检查等 11 个方面 32 个小项，将财政管理权力关进了制度的笼子。**二是预算编制到位率较高。**进一步改革预算编制方法，细化预算编制项目，年初预算时将各预算单位的人员工资、办公经费、项目支出全部纳入财政预算，对重点项目建设所需资金也作出了相应的预算安排，财政预算的“到位率”是近年来最好的一年。**三是支出保障执行有力。**在全力保证人员工资、单位基本运转的基础上，按政策足额落实了教育科技、公共卫生、三农支出等法定支出，足额落实了城乡低保、

养老保险、医疗保险等民生支出县级配套，全力保证了县委、县政府决策支出和其他应急支出，财政应急保障和支持县城基础设施建设的能力进一步增强。

（一）收入支出预算安排情况

2016 年度我单位收、支预算数均安排 917.31 万元,, 较 2015 年收支预算 910.82 万元增加支出预算 6.49 万元, 主要是人员增资增加支出预算。

（二）收入支出执行情况

2016 年收入总计 1035.88 万元，比上年度 1061.64 万元减少 25.76 万元，减少 2.4%，支出实际完成 1078.03 万元，比上年度 1019.49 万元增加 58.54 万元，增长 5.74%，收支增长主要原有：是由于 2016 年因工资改革，政策性人员增资较多；公务用车改革支出减少。

B0210 收入支出上下年度对比分析评价表

编制单位：正宁县财政局

金额单位： 元

行次	收入							支出														
	收入总计	比上年增减%	其中：本年收入					本年支出	比上年增减%	其中：												
			财政拨款收入	比上年增减%	事业收入	比上年增减%	其他			比上年增减%	按支出性质						按支出经济分类					
											基本支	比上年	项目支	比上年	其他	比上年	工资福利支出	比上年	商品和服务支	比上年	对个人和家庭	比上年

										数	数	率 %	数	数	率 %								数	数	率 %				数	数	率%
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1 3	1 4	1 5	16	17	18	19	20	21	22	23	24	2 5	26	27	2 8	29	30	
1	917 .31	035 .88	12 .9 3		42 .1 6		971 .31	103 5.8 8	12 .9 3	917 .31	103 5.8 8	- 12 .9 3				917 .31	107 8.0 3	17 .5 2	806 .31	899 .97	11 .6 2	806 .97	899 .97	11 .6 2	1 1 1	178 .06	60 .4 1	1 1 1	178 .06	60. 412	

2. 收入支出结构分析

2016 年度收入总计 1034.88 万元，其中财政拨款收入 1034.88 万元，占年度收入 98.24%。本年度支出总计 1078.03 万元。其中按资金来源：财政拨款支出 1078.03 万元，占本年度支出的 100%，按支出性质：基本支出 899.98 万元，占本年支出的 83.48%；项目支出 178.05 万元，占总支出的 16.52%；按支出经济分类：工资福利支出 551.18 万元，占本年支出的 51.13%；商品和服务支出 178.89 万元，占总支出的 16.59%；对个人和家庭的补助 329.37 万元，占总支出的 30.55%；基本建设支出及其他资本性支出 18.59 万元，占总支出的 1.72%。

B0120_收入支出结构分析评价表

编制单位：正宁县财政局						金额单位：元									
行次	收入结构					支出结构									
	本年收入	财政拨款收入	事业收入	经营收入	其他	本年支出	按资金来源	按支出性质			按支出经济分类				

栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1	1078.03	42.15	23.67	42.15	23.67	135.9	76.33			1078.03	1078.03	100					159.47	89.56	19.594	10.44						

B0310_人均支出分析评价表

编制单位：正宁县财政局

金额单位：元

行次	单位名称	在职人员	离退休人员	基本支出和项目支出							一般公共预算财政拨款基本支出和项目支出						
				人均基本工资、津补贴和奖金	人均离退休费	其中：基本支出					人均基本工资、津补贴和奖金	人均离退休费	其中：基本支出				
						人均小计	人均人员经费		人均日常公用经费				人均小计	人均人员经费		人均日常公用经费	
							人均小计	其中：人均基本工资、津补贴和奖金	人均小计	其中：人均办公费	人均小计			其中：人均基本工资、津补贴和奖金	人均小计	其中：人均办公费	
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	庆阳市正宁县财政局	98	26	5.22	5.40	9.18	8.99	5.22	0.20	0.01	5.22	5.40	9.18	8.99	5.22	0.20	0.01

3. 重点经济分类支出执行情况

(1) 三公经费支出情况：2016 年我单位“三公经费”共支出 3.31 万元，人均支出 0.03 万元。其中公务用车运行维护费 2.87 万元，人均 0.03 万元；公务接待费 0.43 万元，人均 0.004 万元。

(2) 会议费支出情况：无会议费支出万元，

(3) 其他对本单位影响较大的支出情况：对本单位支出影响较大的支出主要有两项，是金财网络租赁费及维护费和差旅费。

(4) 重点经济分类支出中存在的问题及改进措施：无

(三) 年末结转和结余情况

我单位 2016 年年末结转结余 35.85 元，其中财政拨款结转 38.35 万元，主要是资金拨付到位及时并及时支付所致。

B0230_年末结转和结余及事业单位基金结余分析评价表

编制单位：正宁县财政局

金额单位：元

行次	单位名称	年末结转和结余比上年增减情况																	
		年末结转和结余						其中：											
		年末 结转 和 结余	比上 年增 减	增 减%	其中：			基本 支出 结 转	比 上 年 增 减	增 减%	项目支出结转和结余						年 末 经 营 结 余	比 上 年 增 减	增 减%
					财政 拨款 年 末 结 转 和 结 余	比 上 年 增 减	增 减%				项目 支 出 年 末 结 转 和 结 余	比 上 年 增 减	增 减%	其中：					
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	庆阳市正宁县财政局		- 42.15	99.99		- 42.151	99.99					- 42.15	99.99		- 42.15	99.99			

（四）当年预算执行中存在问题、原因及改进措施： 预算执行中存在的问题就是财政公用经费定额标准偏低，导致执法经费仍然较为短缺。

三、资产负债情况分析

2016 年度我单位资产总计 461.27 万元，比上年度减少 12.39%。其中固定资产总计 461.27 万元，比上年度减少 4.76%，主要是无偿调拨车一辆给金融办调拨业务用房。

B0510_资产负债变动情况分析评价表

编制单位：正宁县财政局

金额单位：元

行次	资 产																	负 债											
	合计	比上年增 减%	其中：										合计	比上年增 减%	其中：应付类往来款				其中：事业单 位 负债										
			固定资产						应收类往来款						小计	比上年增 减%	其中：												
			小计	比上年增 减%	占资产总 量%	其中：			小计	比上年增 减%	其中：																		
						房屋	比上年增 减%	在 职 人 员 均 办 公 房 面 积			汽车	比上年增 减%					在 职 人 员 均 一 般 公 务 用 车	应 收 和 预 付 账 款	比上年增 减%	其 他 应 收 款	比上年增 减%								
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	461.27	-12.39	461.27	-4.76	100	240.30	-4.81	19.86	392600	-47.45			1000				100												

四、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。

2016 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，特别是项目资金做到了专款专用，绝不挪用挤占，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，确保全局各项事业的正常运转。

根据正宁县财政局关于编报 2016 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 2016 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 2016 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

正宁县财政局

2017年1月10日

