

# 庆阳市正宁县农业机械管理局 2017 年度 部门决算分析说明

2017 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 2017 年度决算编制工作，现对决算情况说明如下：

## 一、单位情况

### （一）基本情况

#### 1. 主要职能

正宁县农业机械管理局是参公管理事业单位，隶属于正宁县农牧局，主要职能是为推广先进农机技术，提高农业机械化水平。农机技术推广管理。农机技术推广机构与队伍建设指导，农机技术培训等职能。

#### 2. 机构情况

根据正机编发（2012）119 号文件规定我单位为正科级事业单位，经费为财政全额拨款，独立核算 1 个，与上年无增减变化。

#### 3. 人员情况

①人员编制情况。根据正机编发（2012）119 号核定我单位事业编制 23 人，其中管理人员编制 8 名，专业技术

人员编制 14 名，工勤人员编制 1 名。年末实有人数 35 人，超编 11 人。事业人员、专业技术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：2016 年年末在职 37 人，退休 30 人，遗属供养 14 人；2017 年年末在职人员 35 人，退休 32 人，

遗属供养 13 人。增减变化原因主要有：一是在职人员较上年减少 2 人，到龄退休；二是退休人员增加 2 人。

## 二、收入支出预算执行情况

### 收入支出预算安排情况

2017 年度收入预算 539.11 万元，支出预算 539.11 万元，年终收入决算 583.46 万元，支出决算 583.46 万元。产生差异的原因主要有两方面：一是工资调标基本支出增加；二是

上年度农机具购置补贴结转资金 44.35 万元。

### 三、项目支出中的农业生产支持和补贴为农机具购置补贴支出四、资产负债情况

现对决算情况分析如下：

#### 一、收入支出预算执行情况分析

##### 1. 收入支出预、决算对比分析。

2017 年度收入预算 539.11 万元，支出预算 583.46 万元，年终收入决算 583.46 万元，支出决算 583.46 万元。产生差异的原因主要有两方面：一是工资调标基本支出增加；二是上年度农机具购置补贴结转资金 44.35 万元。

### B0110\_收入支出预、决算对比分析评价表

编制单位：正宁县农业机械管理局

单位：万元

行次	收入															支出														
	收入总计			其中：												本年支出			其中：											
	预算数	决算数	差异率%	年初结转和结余			本年收入			其中：						预算数	决算数	差异率%	基本支出			项目支出								
				预算数	决算数	差异率%	预算数	决算数	差异率%	财政拨款			非财政拨款						预算数	决算数	差异率%	其中：财政拨款			预算数	决算数	差异率%	其中：财政拨款		
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	30	
1	539.1	583.4				539.1	583.4		539.1	583.4					539.1	583.4										106.8			106.8	

##### 2、收入支出结构分析

2017 年度收入总计 583.46 万元，其中财政拨款收入 583.46 万元，占年度收入 100%。本年度支出总计 583.46 万元。其中按资金来源：财政拨款支出 583.46 万元，占本年度支出的 100%；按支出性质：基本支出 476.6 万元，占本年支出的 81.7%；项目支出 106.86 万元，占总支出的 18.3%；按支出经济分类：工资福利支出 226.97 万元，占本年支出的 43.0%；商品和服务支出 7.4 万元，占总支出的 4.8%；农机具购置补贴支出 106.8 万元，占总支出的 9.7%，对个人和家庭的补助支出 242.2 万元，占支出的 42.5%。



## 二、收入支出结余上下年度对比分析评价

### 1. 收入支出上下年度对比分析评价

2017年度我单位收、支预算数均安排472.41万元，主要是人员增资增加支出预算和项目支出增加支出预算。年终收入实际完成539.11万元，收支增长主要原有：一是由于2017年因工资改革，人员增资较多；二是农机具购置补贴支出。

B0210\_收入支出上下年度对比分析评价表

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											
											基本支出	比上年增减%	项目支出	比上年增减%	其他	比上年增减%	工资福利支出	比上年增减%	商品和服务支出	比上年增减%	对个人和家庭的补助	比上年增减%	基本建设支出及其他资本性支出	比上年增减%	其他	比上年增减%
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	539.11		539.11							476.6		106.8					226.97		7.4		242.2					

### 2. 财政拨款收入支出上下年度对比分析评价

2017年度我单位财政拨款收入539.11万元，全为一般公共预算拨款收入预算；财政拨款支出583.46万元，全为一般公共预算拨款支出；收支增长主要原有：一是由于2017年因工资改革，政策性人员增资较多；二是农机具购置补贴上年度结转44.35万元。其中按支出性质：基本支出476.6万元，项目支出106.8万元，按支出经济分类分，工资福利支出226.97万元，商品服务支出7.4万元，。

B0220\_财政拨款收入支出上下年度对比分析评价表

行次	本年收入						本年支出																			
	合计		一般公共预算		政府性基金预算		合计		按预算分类				按支出性质				按支出经济分类									
	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	一般公共预算		政府性基金预算		基本支出		项目支出		工资福利支出		商品和服务支出		对个人和家庭的补助		基本建设支出及其他资本性支出		其他	
									金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%
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	539.11		539.11					539.11							106.8		226.97		7.4		242.2					

### 3. 年末结转和结余、事业单位基金结余分析评价

我单位 2017 年年末无结转。

### 三、人均指标分析评价

2017 年在职人员 35 人，离退休人员 32 人，人均工资福利支出 5.82 万元，人均日常公用经费 0.21 万元。

**B0310\_人均支出分析评价表**

编制单位：正宁县农业机械管理局

单位：万元

行次	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	35	32							0.21	0.21							

### 四、机构人员情况分析评价

我单位为事业单位，编制 23 人，年末实有人员 35 人，超编 52%。

**B0410\_机构和人员增减变动分析评价表**

行次	年末独立编制机构数								年末实有人数											年末公共预算财政拨款（补助）开支人数						编制人数	在职人员占编制数%			
	小计	比上年增减%	行政单位	比上年增减%	事业单位	比上年增减%	其中：		小计	比上年增减%	其中：					小计	比上年增减%	其中：												
							参照公务员法管理事业单位	比上年增减%			在职人员	比上年增减%	离退休人员	比上年增减%	离退休人员占比%			行政人员	比上年增减%	事业人员	比上年增减%	参照公务员法管理事业人员	比上年增减%	在职人员	比上年增减%			离退休人数	比上年增减%	离退休人员占比%
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	30
1	1				1						35		32									67		35		32			23	

### 五、资产负债情况分析评价

2017 年年末，我单位公务用车上交，故资产减少。



## 正宁县农机局 2017 年“三公经费”决算说明

2017 年我单位“三公经费”共计支出 0.124 万元，全部为公务接待费支出，比年初预算数 0.15 万元少0.026万元。由于公务用车改革，单位公务用车全部上交，现无车，故无公务用车支出。

正宁县农业机械管理局

2018 年 8 月 19 日