

庆阳市正宁县农业机械化服务中心 2021 年度 部门决算分析

2021 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 2021 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

正宁县农业机械化服务中心是参公管理事业单位，隶属于正宁县农业农村局，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 22 人，其中管理人员编制 8 名，专业技术人员编制 13 名，工勤人员编制 1 名。年末实有人数 31 人，超编 9 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：**2021 年年末在职 31 人，退休 1 人，遗属供养 9 人；2020 年年末在职人员 31 人，退休 1 人，遗属供养 10 人。增减变化原因主要有：供养人员死亡 1 人。

二、收入支出预算执行情况

收入支出预算安排情况

2021 年度收入预算 425.03 万元，支出预算 425.03 万元，年终收入决算 622.46 万元，支出决算 622.46 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；二是农机具购置补贴增加。

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。

2021 年度收入预算 425.03 万元，支出预算 425.03 万元，年终收入决算 622.46 万元，支出决算 622.46 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；二是本年度农机具购置补贴资金增加。

B0110_收入支出预、决算对比分析评价表

编制单位：正宁县农业机械化服务中心

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 | | |
| | | | | | | | | | | 预算数 | 决算数 | 差异率% | 预算数 | 决算数 | 差异率% | | | | | | | 预算数 | 决算数 | 差异率% | | | | 预算数 | 决算数 | 差异率% |
| 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 | 425.03 | 622.46 | | | | | 425.03 | 622.46 | | 425.03 | 622.46 | | | | | 425.03 | 622.46 | | | 459.9 | | | 459.9 | | | 162.6 | | | 162.6 | |

2. 收入支出结构分析

2021 年度收入总计 622.46 万元，其中财政拨款收入 622.46 万元，占年度收入 100%。本年度支出总计 622.46 万元。其中按资金来源：财政拨款支出 622.46 万元，占本年度支出的 100%；按支出性质：基本支出 459.9 万元，占本年支出的 73.9%；项目支出 162.6 万元，占总支出的 26.1%；按支出经济分类：工资福利支出 376.9 万元，占本年支出的 60.5%；商品和服务支出 20.6 万元，占总支出的 3.3%；农机具购置补贴支出 162.6 万元，占总支出的 26.1%，对个人和家庭的补助支出 62.3 万元，占支出的 10.1%。

B0120_收入支出结构分析评价表

编制单位：正宁县农业机械化服务中心

| 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 | | | | | | | | | |
| | | 金额 | 占本年收入% | 金额 | 占本年收入% | 金额 | 占本年收入% | 金额 | 占本年收入% | | 财政拨款支出 | 占本年支出% | 其他 | 占本年支出% | 基本支出 | 占本年支出% | 项目支出 | 占本年支出% | 经营支出 | 占本年支出% | 工资福利支出 | 占本年支出% | 商品和服务支出 | 占本年支出% | 对个人和家庭的补助 | 占本年支出% | 基本建设支出及其他资本性支出 | 占本年支出% | 其他 | 占本年支出% |
| 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 | 622.46 | 622.46 | | | | | | | | 622.46 | 622.46 | | | | 459.9 | 73.9 | 162.6 | 26.1 | | | | | | | | | | | | |

3. 项目资金收入支出分析

2021年度项目资金总收入162.6万元，其中：财政拨款162.6万元，占总收入的100%。项目资金支出162.6万元，其中资金来源分：财政拨款支出162.6万元，占总支出的100%。

B0130_项目资金收入支出分析评价表

编制单位：正宁县农业机械化服务中心

单位：万元

| 行次 | 资金来源 | | | | | | | | | 支出数 | | | | | | | | | | | | 年末结转和结余 | | | | | |
|----|------|---------|--------|-----|------|--------|----|--------|----|-------|--------|----|--------|--------------------|--------|---------|--------|----------------|--------|----|--------|---------|----------|---------------|--------|----|--|
| | 合计 | 年初结转和结余 | | | 财政拨款 | 占资金来源% | 其他 | 占资金来源% | 合计 | 按资金来源 | | | | 按支出经济分类 | | | | | | | | 合计 | 占项目资金来源% | 其中： | | | |
| | | 小计 | 占资金来源% | 其中： | | | | | | 财政拨款 | 占项目支出% | 其他 | 占项目支出% | 工资福利支出、离退休费和住房改革支出 | 占项目支出% | 商品和服务支出 | 占项目支出% | 基本建设支出和其他资本性支出 | 占项目支出% | 其他 | 占项目支出% | | | 年末财政拨款项目结转和结余 | 占资金来源% | | |
| 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 | | | | | | 162.6 | | | | | 162.6 | | | | | | | | | | | | | | | | |

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

2021 年度我单位收、支预算数均安排 425.03 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 622.46 万元，收支增长主要原有：一是由于 2021 年人员增资和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% |
| 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 | 622.46 | | 622.46 | | | | | | | | 459.9 | | 162.6 | | | | 376.9 | | 20.6 | | 62.3 | | | | | |

2. 财政拨款收入支出上下年度对比分析评价

2021 年度我单位财政拨款收入 622.46 万元，全为一般公共预算拨款收入预算；财政拨款支出 622.46 万元，全为一般公共预算拨款支出；收支增长主要原有：一是由于增资和农机具购置补贴。其中按支出性质：基本支出 459.9 万元，项目支出 162.6 万元，按支出经济分类分，工资福利支出 376.9 万元，商品服务支出 20.6 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% |
| 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 | 622.46 | | 622.46 | | | | | | 622.46 | | | | | | | 162.6 | | | | 20.6 | | 62.3 | | | | |

3. 年末结转和结余、事业单位基金结余分析评价

我单位 2021 年末无结转。

三、人均指标分析评价

2021 年在职人员 31 人，离退休人员 1 人，人均工资福利支出 7.18 万元，人均日常公用经费 0.2 万元。

B0310_人均支出分析评价表

编制单位：正宁县农业机械化服务中心

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 | 31 | 1 | | | | | | | 0.20 | 0.20 | | | | | | | |

四、机构人员情况分析评价

我单位为事业单位，编制 22 人，年末实有人员 31 人，超编 41%。

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 | | | | | | 31 | | 1 | | | | | | | | | 32 | | 31 | | 1 | | | 22 | 59 |

五、资产负债情况分析评价

2021 年年末，我单位固定资产增加 3.22 万元。

B0510_资产负债变动情况分析评价表

| 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： | | | | 借款小计 | 比上年增减% | 资产 | 比上年增减% |
| | | | 小计 | 比上 | 占资产 | 其中： | | 小计 | 比上 | 其中： | | | | | 应付 | 比上 | 其他 | 比上 | | | | |
| 小计 | 比上 | 占资产 | 其中： | | 小计 | 比上 | 其中： | 应付 | 比上 | 其他 | 比上 | 小计 | 比上年 | 资产 | 比上年 | | | | | | | |

| | | | | 年增 减% | 总量% | 房屋 | 比上 年增 减% | 在职 人员 人均 办公 用房 面积 | 汽车 | 比上 年增 减% | 在职 人员 人均 一般 公务 用车 | | 年增 减% | 应 收 和 预 付 账 款 | 比上 年增 减% | 其 他 应 收 款 | 比上 年增 减% | | | | 减% | 和 预 收 款 项 | 年增 减% | 应 付 款 | 年增 减% | | 减% | 率% | 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 | | | | | | 1020.8 | | 24.5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

正宁县农机局 2021 年“三公经费”决算说明

2021年我单位“三公经费”共计支出 0.359万元，全部为公务接待费支出，比年初预算数 0.13万元多0.229万元。主要为市局检查工作接待支出，接待4次共计25人。

庆阳市正宁县农业机械化服务中心 2021 年度 部门决算公开说明

一、单位情况

1. 主要职能

正宁县农业机械化服务中心是参公管理事业单位，隶属于正宁县农业农村局，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 22 人，其中管理人员编制 8 名，专业技术人员编制 13 名，工勤人员编制 1 名。年末实有人数 31 人，超编 9 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：2020 年年末在职 32 人，退休 1 人，遗属供养 10 人；2021 年年末在职人员 32 人，退休 1 人，遗属供养 9 人，死亡一人。

二、收入支出执行情况

2021 年度年终收入决算 622.46 万元，支出决算 622.46 万元，较上年 779.43 万元减少 156.97 万元，减少了 20%，减少的原因主要是：农机具购置补贴减少。

三、机关运行经费支出情况说明

2021 年机关运行经费 20.59 万元，其中：办公费 8.12 万元，印刷费 0.5 万元，水费 0.64 万元，电费 0.49 万元，邮电费 1.61 万元，取暖费 6.2 万元，差旅费 0.82 万元，培训费 0.1 万元，公务接待费 0.36 万元，劳务费 1.75 万元。

四、政府采购情况说明

2021 年本单位采购笔记本电脑两台，电子显示屏两个。

五、国有资产占用情况说明

2021 年底固定资产共计 186.31 万元，无出租出借情况。

六、项目绩效目标完成情况

正宁县 2021 年完成农机深松整地作业面积 2 万亩，每亩补贴 18 元，共补贴 36 万元。正宁县 2021 年农机深松作业执行甘肃省地方标准 DB62/T2557-2015《机械化深松作业技术规范》，要求能够有效打破犁底层，农机深松作业深度必须保持在 25 厘米以上，作业后的地块要达到“深、平、细、实”的要求，做到田面平整，土壤细碎，没有漏耕，深浅一致，上实下虚。今年我县深松作业补贴实行信息化监测，申请参与作业农机专业合作社的作业车辆全部加装深松智能检测设备，全县共安装了 22 台深松智能检测设备，检测作业面积 3.27 万亩，进一步确保了深松整地作业面积和质量。

七、三公经费支出情况

2021 年本单位三公经费支出 0.36 万元，全部为公务接待费支出，接待 4 次共计 25 人。无公务用车支出。

八、对专业性较强的名词解释

农业生产发展支出：主要为农机具购置补贴项目支出。

科技转化与推广服务：指新农机具的推广和服务。

财政拨款收入：指当年财政实际拨付给本单位的资金。

一般公共预算：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，用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常行使、保障国家安全等方面的收支预算。

基本支出：是指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的开支，其内容包括人员经费和日常公用经费两部分。

项目支出：是指在基本支出之外，为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

“三公”经费：是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及维护费和公务接待费。

机关运行经费：是指为保障单运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、水电费以及日常维修购置等其他费用。