2021年度部门决算分析报告

 沅江市工伤保险服务中心

一、单位情况

**（一）基本情况。**

1．主要职能：负责辖区内工伤保险基金的收缴管理以及工伤人员待遇支付工作。

2．机构情况：2021年度本单位隶属于沅江市人力资源和社会保障局二级机构。

3．人员情况：2021年度本单位年末实有人数9人，跟上年一致。

**（二）当年取得的主要事业成效。**

本单位工作开展情况及主要事业成效：完成了参保任务，认真调查落实享受待遇人员情况，及时发放待遇到位。

二、收入支出预算执行情况分析

**（一）收入支出预算安排情况。**

2021年，本部门年初预算收入120.24万元，比上年增5.83万元，增长5%。增加的主要原因是：其中一般公共预算财政拨款收入年初120.24万元，比上年增加5.83万元；政府性基金预算财政拨款收入年初预算0万元；上级补助收入年初预算0万元；事业收入年初预算0万元；经营收入年初预算0万元。其他收入8.1万元，比上年增加0.3万元。

**（二）收入支出预算执行情况。**

2021年，本部门年初预算支出120.24万元，比上年增加5.83万元，增长5%。增加的主要原因：其中基本支出90.233万元，比上年增加5.83万元；项目支出30万元，跟上年一致；人员经费完成9万。

**支出按经济分类科目分析。**

（1）“三公”经费支出情况：2021年，“三公”经费完成0.3万元，跟去年一致。

（2）会议费支出情况：2021年会议费完成0元。

（3）培训费支出情况：2021年完成培训费0元。

**4.财政拨款收入、支出分析。**

本年度财政拨款收入120.24万元，预算支出为120.24万元：其中基本支出102.269万元，项目支出17.97万元。

**5.非财政拨款收入分析。**

本年度其他收入8.1万元由人社局转拨财政拨款，此款项为2020年度绩效奖金发放，本年度已完成绩效奖金发放。**（三）年末结转和结余情况。**

2021年，本单位年末结转和结余资金0元。根据资金性质：基本支出结转0元，项目支出结转结余0元，项目支出当年额度全部用完。

**（四）与预算支出相关的其他指标分析。**

2021年度末资产总额为99432.11元。资产总额增加是因为2021年度业务系统升级，以前的办公电脑配置达不到系统要求以及未配合省中心基金大检查购置了新的办公设备。

2021年度末负责和净资产合计99432.11元。

1. **绩效目标完成情况。**

本年度完成了全年各项绩效目标任务。

1. **当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施。**

 本年度无存在问题。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本单位严格按财务制度要求进行财务管理，及时组织决算工作，按时编报审核。

（二）本单位部门决算实行决算公开；绩效信息实行公开。

**沅江市工伤保险服务中心**

**二0二二年二月十七日**

附：

行政事业单位财务分析指标

二、事业单位财务分析指标

1.预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

预算收入完成率＝年终执行数÷调整预算数×100%

年终执行数不含上年结转和结余收入数

预算支出完成率＝年终执行数÷调整预算数×100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2.人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

人员支出比率＝人员支出÷事业支出×100%

公用支出比率＝公用支出÷事业支出×100%

3.人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

人均基本支出＝（基本支出-离退休人员支出）÷实际在编人数

此外，行业事业单位还可根据相关财务制度规定和分析需要增加相关分析指标，如：

1.财政拨款依存度, 衡量部门（单位）对财政拨款的依赖程度。

财政拨款依存度＝财政拨款收入÷收入总额×100%