

# 抚远市劳动仲裁院 2019 年部门决算分析报告

## 一、单位情况：（一）基本情况。

1、具体负责贯彻执行和宣传有关劳动人事争议的法律法规。

2、组织实施劳动人事争议规章，政策和劳动仲裁中长期规划。

3、具体处理本级管辖内发生的劳动人事争议案件。

4、根据市劳动人事争议仲裁委员会的授权，负责专、兼职仲裁员的聘任和管理工作。

## 二、收入支出预算执行情况分析

### （一）收入支出预算安排情况。

单位收入 489,757.94 元、支出年初预算 489,763.94 元，与上年比收入增加，原因是 2019 年人员工资增加

### （二）收入支出预算执行情况。

当年收入 49 元，与上年度增加 7 万元，。

#### 1. 收入支出与预算对比分析。

##### （1）

名称	2018 年	2019 年	增减%	原因
收入	419,898.63	489,757.94	14	同期人员经费增加
支出	419,898.63	489,757.94	14	同期人

				员经费 增加
--	--	--	--	-----------

(2) 差异原因分析。差异较大的应分析到具体收入支出功能科目和具体单位。

## 2. 收入支出结构分析。

各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重（可分别制作饼状图）。

## 3. 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公”经费支出情况：可进行上下年对比、预决算对比，人均支出情况分析（可做表、柱图、折线图）。

(2) 办公费支出情况：单位：元

名称	2018年	2019年	增减%	原因	
办公费	8	3.6	55	同期减少	

(3) 差旅费支出情况：单位：元

名称	2018年	2019年	增减%	原因
差旅费	0.85	1.78	109	同期增加

(4) 其他对单位影响较大的支出情况。

(5) 重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。

## 4. 财政拨款收入、支出分析。

分析财政拨款收入 489,757.94 元、支出 489,757.94 元。

### (三) 年末结转和结余情况。

1. 年初财政补助结转 0 元，项目经费结转 0 元。

### 三、资产负债情况分析

本年度资产负债情况分析在主要指标变动情况表内体现。

#### （一）资产负债结构情况。

对资产负债具体构成进行分析，可从占比、上下年变动等方面进行分析（可用饼图、柱图或折线图），重点说明主要资产、负债基本情况、变动情况及原因。

#### （二）资产负债对比分析。

### 四、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本单位财务管理、决算组织、编报、审核情况。

（二）本单位按照基金财务制度的需要，做到计划用款，专款专用。原则上实行‘统一领导，集中管理’的管理体制，本着量入为出统筹兼顾，保证重点收支平衡的原则，合理预算经费开支。本年收入全部用于基本医疗保险日常办公经费及各项医疗保险基金财补支出。。

（三）对单位决算管理及报表设计没有意见。

（四）对加强部门决算数据分析利用工作的建议。

附：

## 抚远市劳动仲裁院财务分析指标

### 二、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 ÷ (年初预算数 ± 年中预算调整数) × 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 ÷ (年初预算数 ± 年中预算调整数) × 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

4. 资产负债率，衡量事业单位利用债权人提供资金开展业务活动的的能力，以及反映债权人提供资金的安全保障程度。计算公式为：

资产负债率 = 负债总额 ÷ 资产总额 × 100%

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%

2. 固定资产成新率，反映部门（单位）固定资产的新旧程度。

固定资产成新率 = 固定资产净值 ÷ 固定资产原值 × 100%