2018年度

四川省广元市停撤企业管理处部门决算

编

制

说

明

目录

公开时间：2019年9月25日

[第一部分部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 4](#_Toc15396601)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 5](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 5](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 5](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 8](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 9](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 10](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 10](#_Toc15396611)

十、预算绩效情况说明 14

[十一、其他重要事项的情况说明 14](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 15](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 18](#_Toc15396614)

[附件1 18](#_Toc15396615)

[附件2 19](#_Toc15396617)

[第五部分 附表 21](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 21](#_Toc15396619)

二、[收入总表 21](#_Toc15396620)

三、[支出总表 21](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 21](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 21](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 21](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 21](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 21](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 21](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 21](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 21](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 21](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 21](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能:广元市停撤企业管理处是根据广编发（1991）字56号成立，直属于广元市安全生产监督管理局。由市财政局全额拨款的科级事业单位。按照“三定”方案，其主要职能是代市政府管理上世纪60年代国有企业关、停、并、转后的老、弱、病、残职工和部分落实政策人员。主要职责：一是切实做好维稳工作，确保退休职工不越级上访，确保不发生群体性上访事件，确保平稳过渡；二是按照有关规定，按时发放退休职工和遗属人员生活费；三是及时核实核查财政专项资金（医疗费）的使用情况，确保财政资金的合理使用。

（二）2018年重点工作完成情况。

我处克服人员少、战线长、经费紧张等困难，积极工作，有效地化解了退休职工的矛盾，维护了稳定。

1、建立健全各项工作制度，执行“四心”工作方法。停撤处根据国家政策，不断完善退休职工管理的各项制度，明确工作职责、程序、标准，采取多种措施，运用多种形式，用自己的“爱心、诚心、虚心、耐心”去对待每一位退休职工，赢得了全体退休职工的一致认可。

2、建立健全退休职工信息库。为了搞好退休职工的服务工作，我处建立健全了退休职工家庭住址、身体状况、联系方式等资料在内信息库，及时补充更新信息资料，确保了服务保障工作无错漏。

3、深入了解退休职工思想动态，及时疏导、化解矛盾。经常性地通达电话联系、实地走访和接待来访等方式，深入了解退休职工思想动态，了解其需求及困难，及时进行心里疏导、化解各类矛盾和解决问题。

4、深入开展“走基层、送温暖”活动。多年以来，我处坚持走基层、送温暖共计72人次。一是在节日给退休职工发放慰问品；二是定期走访困难退休职工，帮他们解决实际困难，给予一定的困难补助；三是对退休职工反映的问题能解决的及时解决，不能解决的及时地反馈到有关部门。如退休职工反映的“老工伤”待遇问题，引起了市政府领导的高度重视。

5、全面完成了工资改革工作。这次事业单位基础工资改革，时间紧，任务重。我处四名工作人员克服了各种困难，办理填写报审各种表格数十份，在规定的时限内完成了35名离退休人员和工作人员的基础工资改革任务。

6、认真地完成日常业务工作。一是按时发放离退休人员生活费和遗属生活费，按时报销了离退休人员的医药费；二是按时上报了财政预、决算的各种报表；三是完成了离退休老同志的上访劝解等大量维稳工作。

## 二、机构设置

广元市停撤企业管理处是一级预算单位，下属二级单位0个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

纳入广元市停撤企业管理处2018年度部门决算编制范围的二级预算单位：无。

# 第二部分2018年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2018年度收、支总计335.42万元。与2017年相比，收收、支总计减少49.6万元，下降12.88%万元。主要变动原因是:退休人员死亡而减少的退休工资及医药费。

1. 收入决算情况说明

2018年本年收入合计335.42万元，其中：一般公共预算财政拨款收入335.42万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

1. 支出决算情况说明

2018年本年支出合计332.03万元，其中：基本支出291.68万元，占87.85%万元；项目支出40.35万元，占12.15%万元；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018年财政拨款收入335.42万元、支出332.03万元。与2017年相比，财政拨款收入减少49.6万元、下降12.88%万元，支出减少47.45万元，下降12.5%万元。主要变动原因是:退休人员死亡而减少的退休工资及医药费。

五、**一**般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2018年一般公共预算财政拨款支出332.03万元，占本年支出合计的100%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款减少47.45万元，下降12.5%。主要变动原因是：退休人员死亡而减少的退休工资及医药费：

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2018年一般公共预算财政拨款支出332.03万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出0万元，占0%；**教育支出（类）**0万元，占0%；**科学技术（类）**支出0万元，占0%；**社会保障和就业（类）**支出324.44万元，占97.71%；医疗卫生支出2.49万元，占0.75%；住房保障支出5.1万元，占1.54%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2018年般公共预算支出决算数为332.03**万元，**完成预算98.99%。其中：**

1.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）:2018年决算数为182.32万元，完成预算98.99%。

2.行政事业单位离退休**（类）事业单位离退休（款）事业单位离退休支出（项）：**2018年决算数为124.70万元，完成预算100%。

3.行政事业单位离退休**（类）事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：**2018年决算数为5.45万元，完成预算100%。

4.抚恤费**（类）死亡抚恤（款）死亡抚恤费支出（项）：**2018年决算数为11.98万元，完成预算100%。

5**.医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）事业单位医疗支出（项）:**2018年决算数为2.48万元，完成预算100%。

**6.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金支出（项）：**2018年决算数为5.1万元，完成预算100%。

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年一般公共预算财政拨款基本支出289.53万元，其中：

人员经费260.3万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费31.38万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2018年“三公”经费财政拨款支出决算为0.16万元，完成预算32%，决算数小于预算数的主要原因是：规范本单位公务接待管理，厉行勤俭节约，反对铺张浪费，根据《四川省贯<彻党政机关厉行节约反对浪费条例>实施细则》《四川省党政机关国内公务接待管理办法》《四川省党政机关国内公务接待管理检查标准及内容》和广元市财政局 广元市监察局 广元市审计局 广元市接待办转发《四川省财政局 四川省监察局 四川省审计局 四川省机关事务管理局关于严格执行国内公务接待管理和接待费使用管理有关规定的通知》，严格要求执行。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2018年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.16万元，占32%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）经费支出0**万元，**完成预算100%。**全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）经费支出与去年持平。

**2.公务用车购置及运行维护费支出0**万元,**完成预算100%。公务用车购置及运行维护费支出与去年持平。**

其中：**公务用车购置支出0**万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，载客汽车0辆、金额0万元。截至2018年12月底，单位共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、载客汽车0辆。**公务用车运行维护费支出**0万元。

**3.** 国内公务接待费支出0.16万元，完成预算32%，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待费支出较2017年减少0.32万元，减少66.67%，减少原因主要是严格执行中央八项规定，厉行节约。

国内公务接待5批次，42人次（不包括陪同人员），共计支出0.16万元，具体内容包括：调查离、退休职工及遗属人员所发生的慰问坐谈费，招待离退休人员及遗属人员的招待费。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2018年国有资本经营预算拨款支出0万元。

1. 预算绩效情况说明
2. **预算绩效管理工作开展情况。**

2018年本单位无纳入绩效考核的项目。

本部门按要求对2018年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看,完成2018年度离退休人员和供养人员生存状况、住院治疗费用、信访、上访维稳的调查、核查工作。完成离退休人员节假日、生病住院、丧事慰问工作。2018年出差天数140天，离退休人员和供养人员核查率达100%

1. **项目绩效目标完成情况。** 本部门在2018年度部门决算中反映“调查管理经费”

“退休人员医药费”“汽车租赁费”“离退休人员及遗属人员邮寄费”“离退休人员职工座谈慰问、维稳费”等5个项目绩效目标实际完成率达100% 。

1. 调查管理经费项目绩效目标完成情况：完成2018年度离退休人员和供养人员生存状况、住院治疗费用、信访、上访维稳的调查、核查工作。完成离退休人员节假日、生病住院、丧事慰问工作。2018年出差天数140天，离退休人员和供养人员核查率达100% ，项目全年预算数5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。
2. 退休人员医药费项目绩效目标完成情况：按时、按政策报销里退休人员住院医疗费，确保看得起病，不因病返贫，维护稳定，确保平稳过度。项目全年预算数26万元，执行数为26万元，完成预算的100%。
3. 汽车租赁费项目绩效目标完成情况：按时完成普遍核查、单次核查、维稳调查和上门慰问年度任务。将我处所管理的涉及的省、市数十个乡镇离退休人员、供养人员全履盖核查。项目全年预算数2.35万元，执行数为2.35万元，完成预算的100%。
4. 离退休人员及遗属人员邮寄费项目绩效目标完成情况：按时邮寄离退休人员和供养人员的工资、生活费完成率达100%。项目全年预算数1万元，执行数为1万元，完成预算的100%。
5. 离退休人员职工座谈慰问、维稳费项目绩效目标完成情况：完成2018年度离退休人员生活困难、生病住院的慰问工作；按王菲书记2014.4.16日的批示精神，做好离退休人员稳定工作，确保离退休人员不越级上访，确保平稳过渡。项目全年预算数6万元，执行数为6万元，完成预算的100%。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 调查管理经费 | | |
| 预算单位 | | |  | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 5万元 | 执行数: | 5万元 |
| 其中-财政拨款: | | 5万元 | 其中-财政拨款: | 5万元 |
| 其它资金: | | 0 | 其它资金: | 0 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 完成2019年度离退休人员和供养人员生存状况、住院治疗费用、信访、上访维稳的调查、核查工作。完成离退休人员节假日、生病住院、丧事慰问工作。2019年出差天数140天，离退休人员和供养人员核查率达100%。 | | | 完成2019年度离退休人员和供养人员生存状况、住院治疗费用、信访、上访维稳的调查、核查工作。完成离退休人员节假日、生病住院、丧事慰问工作。2019年出差天数140天，离退休人员和供养人员核查率达100%。 | |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 指标1：核查离退休人员70人次 | 是否健在 | 是否健在 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 核查全覆盖 | 核查率100% | 核查率100% |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 完成时间 | 2018年12月31日前 | 2018年12月31日前 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 出差费用 | 按相关标准执行 | 按相关标准执行 |
| 效益指标 | 经济效益  指标 |  |  |  |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 对社会稳定的作用 | 确保稳定 | 确保稳定 |
| …… |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 主管部门满意度 | 越级上访<0% | 越级上访<0% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 退休人员医药费 | | |
| 预算单位 | | |  | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 26万元 | 执行数: | 26万元 |
| 其中-财政拨款: | | 26万元 | 其中-财政拨款: | 26万元 |
| 其它资金: | | 0 | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 按时、按政策报销里退休人员住院医疗费，确保看得起病，不因病返贫，维护稳定，确保平稳过度。 | | | 按时、按政策报销里退休人员住院医疗费，确保看得起病，不因病返贫，维护稳定，确保平稳过度。 | |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 离退休人员全覆盖 | 住院及门诊费按相关政策报销 | 住院及门诊费按相关政策报销 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 报销药费准确率 |  |  |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 离退休人员住院后 | 月报销药费 | 月报销药费 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 每位住院病人 | 按政策严格执行 | 按政策严格执行 |
| …… |  |  |  |  |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 对离退休人员的作用 | 确保病有所医、过好晚年生活 |  |
| …… |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 对主管部门 | 准确率不低于98% | 准确率不低于98% |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 汽车租赁费 | | |
| 预算单位 | | |  | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 2.35万元 | 执行数: | 2.35万元 |
| 其中-财政拨款: | | 2.35万元 | 其中-财政拨款: | 2.35万元 |
| 其它资金: | | 0 | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 按时完成普遍核查、单次核查、维稳调查和上门慰问年度任务。将我处所管理的涉及的省、市数十个乡镇离退休人员、供养人员全履盖核查。 | | | 按时完成普遍核查、单次核查、维稳调查和上门慰问年度任务。将我处所管理的涉及的省、市数十个乡镇离退休人员、供养人员全履盖核查。 | |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 租用社会车辆一台 | 每天费用不超过400元，全年控制再80天内 | 每天费用不超过400元，全年控制再80天内 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 保证租车费用落实 | 及时、足额支付租车费 | 及时、足额支付租车费 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 完成时间 | 2018年12月31日前 | 2018年12月31日前 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 租用社会车辆 | 每天控制在400元以内 | 每天控制在400元以内 |
| …… |  |  |  |  |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 对离退休人员 | 感受到党和政府的关怀 | 感受到党和政府的关怀 |
| 效益指标 | 生态效益  指标 |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 对主管部门 | 严格执行政策 | 严格执行政策 |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 离退休人员及遗属人员邮寄费 | | |
| 预算单位 | | |  | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 1万元 | 执行数: | 1万元 |
| 其中-财政拨款: | | 1万元 | 其中-财政拨款: | 1万元 |
| 其它资金: | | 0 | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 按时邮寄离退休人员和供养人员的工资、生活费完成率达100% | | | 按时邮寄离退休人员和供养人员的工资、生活费完成率达100% | |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 按时邮寄工资、生活费 | 离退休人员、供养人员全覆盖 | 离退休人员、供养人员全覆盖 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 邮寄准确率 | ≥100% | ≥100% |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 每月邮寄 | 每月25日前 | 每月25日前 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 邮资 | 按标准执行 | 按标准执行 |
| …… |  |  |  |  |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 对离退休人员、供养人员 | 按时收到工资，过好晚年生活。 | 按时收到工资，过好晚年生活。 |
| 效益指标 |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 对离退休人员、供养人员满意度 | ≥99% | ≥99% |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 离退休人员职工座谈慰问、维稳费 | | |
| 预算单位 | | |  | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 6万元 | 执行数: | 6万元 |
| 其中-财政拨款: | | 6万元 | 其中-财政拨款: | 6万元 |
| 其它资金: | | 0 | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 完成2019年度离退休人员生活困难、生病住院的慰问工作；按王菲书记2014.4.16日的批示精神，做好离退休人员稳定工作，确保离退休人员不越级上访，确保平稳过渡。 | | | 完成2019年度离退休人员生活困难、生病住院的慰问工作；按王菲书记2014.4.16日的批示精神，做好离退休人员稳定工作，确保离退休人员不越级上访，确保平稳过渡。 | |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 不定期上门慰问、维稳 | 慰问、维稳率100% | 慰问、维稳率100% |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 慰问、维稳全覆盖 | 确保不越级上访 | 确保不越级上访 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 完成时间 | 2018年12月31日前 | 2018年12月31日前 |
| 项目完成指标 | 成本指标 | 按困难情况 | 从严控制 | 从严控制 |
| …… |  |  |  |  |
| 效益指标 | 社会效益  指标 | 对离退休人员 | 过好晚年生活 | 过好晚年生活 |
| 效益指标 |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 对主管部门 | 确保不越级上访 | 确保不越级上访 |

1. **部门开展绩效评价结果。**

按照预算绩效管理要求，本部门对2018年整体支出开展绩效自评，自评得分96.5分。

本部门按要求对2018年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《广元市停撤企业管理处2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

十一、其他重要事项的情况说明：

**（一）机关运行经费支出情况**

2018年，广元市停撤企业管理处机关运行经费支出31.38万元,较2017年6.22万元增加25.16万元,增长404.5%。机关运行经费增加的主要原因是外出调查慰问增多，维稳压力增加。

**（二）政府采购支出情况**

2018年，广元市停撤企业管理处政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，广元市停撤企业管理处共有车辆0辆，其中：部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆，单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

1. **名**词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. **社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）:**指反映其他用于社会保障和就业方面的支出。

10. **社会保障和就业（类）**行政事业单位离退休**（款）事业单位离退休支出（项）：**指反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

11. **社会保障和就业（类）**抚恤**（款）死亡抚恤（项）：**指反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

**12.医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）事业单位医疗支出（项）：指反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离退休人员待遇的医疗经费。**

**13.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金支出（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。**

14.基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

15.项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

16.经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

17.“三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

18.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

## 附件1

广元市停撤企业管理处部门2018年部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

（一）机构组成。

广元市停撤企业管理处是根据广编发（1991）字56号成立，直属于广元市安全生产监督管理局。由市财政局全额拨款的科级事业单位。

（二）机构职能。按照“三定”方案，其主要职能是代市政府管理上世纪60年代国有企业关、停、并、转后的老、弱、病、残职工和部分落实政策人员。主要职责：一是切实做好维稳工作，确保退休职工不越级上访，确保不发生群体性上访事件，确保平稳过渡；二是按照有关规定，按时发放退休职工和供养人员生活费；三是及时核实核查财政专项资金（医疗费）的使用情况，确保财政资金的合理使用。

（三）人员概况。停撤处现有工作人员4名，其中超编的（军队转业的随军家属）安排1人。我处自1991年成立以来，管理的退休职工有116人，经过20多年的自然死亡，目前健在的退休职工尚有27人，遗属人员（退休职工死亡后的遗属）有36人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。2018年度收入335.42万元。

（二）部门财政资金支出情况。2018年本年支出合计332.03万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

我处克服人员少、战线长、经费紧张等困难，积极工作，有效地化解了退休职工的矛盾，维护了稳定。

1、建立健全各项工作制度，执行“四心”工作方法。停撤处根据国家政策，不断完善退休职工管理的各项制度，明确工作职责、程序、标准，采取多种措施，运用多种形式，用自己的“爱心、诚心、虚心、耐心”去对待每一位退休职工，赢得了全体退休职工的一致认可。

2、建立健全退休职工信息库。为了搞好退休职工的服务工作，我处建立健全了退休职工家庭住址、身体状况、联系方式等资料在内信息库，及时补充更新信息资料，确保了服务保障工作无错漏。

3、深入了解退休职工思想动态，及时疏导、化解矛盾。经常性地通达电话联系、实地走访和接待来访等方式，深入了解退休职工思想动态，了解其需求及困难，及时进行心里疏导、化解各类矛盾和解决问题。

4、深入开展“走基层、送温暖”活动。多年以来，我处坚持走基层、送温暖共计68人次。一是在节日给退休职工发放慰问品；二是定期走访困难退休职工，帮他们解决实际困难，给予一定的困难补助；三是对退休职工反映的问题能解决的及时解决，不能解决的及时地反馈到有关部门。如退休职工反映的“老工伤”待遇问题，引起了市政府领导的高度重视。

5、全面完成了工资改革工作。这次事业单位基础工资改革，时间紧，任务重。我处四名工作人员克服了各种困难，办理填写报审各种表格数十份，在规定的时限内完成了30名离退休人员和工作人员的基础工资改革任务。

6、认真地完成日常业务工作。一是按时发放离退休人员生活费和遗属生活费，按时报销了离退休人员的医药费；二是按时上报了财政预、决算的各种报表；三是完成了离退休老同志的上访劝解等大量维稳工作。

（二）专项预算管理。

2018年我处部门预算项目共5个，共计40.35万元，其中：退休职工医疗费26 万元、调查管理经费 5万元、退休职工座谈慰问、维稳费6万元、离退休人员工资邮寄费1万元、汽车租赁费2.35万元。

（三）结果应用情况。

我处十分重视决算管理工作，严格按照文件要求，切实加强市级财政支出决算执行管理，努力提高财政资金使用绩效。一是强化决算刚性约束，严格按照批复的部门支出预算执行，没有随意改变专项资金规定用途和自行扩大支出范围和提高支出标准的行为。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

从自评情况来看，市停撤管理处部门支出绩效水平较高，整体上完成了年初设定的绩效目标，保障了单位的正常运转，一是切实做好维稳工作，确保退休职工不越级上访，确保不发生群体性上访事件，确保平稳过渡；二是按照有关规定，按时发放退休职工和供养人员生活费；三是及时核实核查财政专项资金（医疗费）的使用情况，确保财政资金的合理使用。

（二）存在问题。

1、从绩效评价看，部门支出预算和绩效评价工作还存在一些具体问题，一是对部门支出绩效评价工作的认识理解不够，年初预设项目绩效指标不合适、指标较粗；二是有的项目无法用量化指标来进行考评；三是在预算编制时经济科目使用不当，造成预算执行时存在跨科目执行的情况；四是医疗专项经费总体不足，导致我处财政预算的医疗费用缺口不断增加。

2、维稳工作难度大，存在群体性上访的可能性。在实地走访调查中，我们发现这部分退休职工诉求多元化，较普遍的是两个方面的问题：一是退休待遇问题，在现有30名退休职工中，有2名退休职工是1948年至1950年5月30日前参加工作，由于大炼钢铁下马后原工作单位相继关、停，个人的身份不符合现行离休待遇政策，数年来不断到组织部、老干局上访，至今未能解决其离休待遇问题，群体性上访的可能性仍然存在。二是退休职工的“老工伤”待遇问题，针对退休职工反映强烈的“老工伤”待遇问题，我处在14年会同人社局、财政局有关科室进行了专题调研，但是由于解决这部分退休职工的“老工伤”待遇需要3600万元的资金，市财政支付难度较大，加上退休职工身份认定上的困难，极可能诱发新的群体性上访事件，一时难以解决退休职工的“老工伤”待遇，市委书记王菲（2014年时任市政府市长）在14年4月16日批示要求停撤处“做细做实工作，确保平稳过渡”，停撤处维稳工作任务极为繁重。

3、没有交通工具，且出差核查任务重，费用缺口大。按照四川劳动和社会保障厅、省财政厅、省公安厅、省民政厅川劳社办［2002］16号文件的相关规定，我处对退休职工及供养人员的核查任务相当繁重，80岁以上人员每年不得小于2次，80岁以下人员每年不得少于1次，加上临时的专项资金（医疗费）核查，我处工作人员每年的出差均在150天以上，费用缺口极大。迫切需要财政部门在经费保障方面给予大力支持。

（三）改进建议。

绩效评价是深入贯彻落实新《预算法》和《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》（国发〔2014〕45号）要求的一项重要内容，建议财政加强对绩效评价工作的培训和指导，进一步优化项目绩效考核指标体系，做到合理性与可操作性的有机统一。

第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入总表

## 三、支出总表

## 四、财政拨款收入支出决算总表

## 五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

## 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算支出决算表