2021年度

怀化市鹤城区企业改制服务办公室部门决算

**目录**

**第一部分怀化市鹤城区企业改制服务办公室单位概况**

一、部门职责

二、机构设置

**第二部分2021年度部门决算表**

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第三部分2021年度部门决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、国有资本经营预算财政拨款收支决算情况

十、机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、政府采购支出说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、2021年度预算绩效情况说明

**第四部分名词解释 第五部分附件**

第一部分

怀化市鹤城区企业改制服务办公室单位概况

1. 部门职责

（一）区企业改制服务办公室是全额拨款的参管单位；

（二）主要工作职责：为改制企业服务，为下岗职工谋福。制定国有企业改制规划和年度计划。研究、草拟和解释国有企业改制政策；协调处理企业改制中遇到的新问题。负责下属企业改制和已改制企业的遗留问题。负责本单位离退休人员管理、服务工作。会同有关部门处置改制企业资产和债务。承办区委、区政府交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。区企业改制服务办公室内设机构包括：5个职能股室：办公室、企改股、工会老干股、综治股、财务股。

（二）决算单位构成。区企业改制服务办公室2021年部门决算汇总公开单位构成为本单位。

第二部分

部门决算表  
（表格见附件）

第三部分

2021年度部门决算情况说明

**一、收入支出决算总体情况说明**

2021年度收入总计617.68万元。与上年相比，减少9.76万元，减少1.56%，主要是因为费用有所减少。

2021年度支出总计617.68万元。与上年相比，减少9.76万元，减少1.56%，主要是因为费用有所减少。

**二、收入决算情况说明**

2021年度收入合计617.68万元，其中：财政拨款收入617.68万元，占100%；上级补助收入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%。

**三、支出决算情况说明**

2021年度支出合计617.68万元，其中：基本支出579.93万元，占93.89%；项目支出37.75万元，占6.11%；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**

2021年度财政拨款收入总计617.68万元。与上年相比，减少9.76万元，减少1.56%，主要是因为费用有所减少。

2021年度财政拨款支出总计617.68万元。与上年相比，减少9.76万元，减少1.56%，主要是因为费用有所减少。

**五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

**（一）财政拨款支出决算总体情况**

2021年度财政拨款支出617.68万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出减少9.76万元，减少1.56%，主要是因为费用有所减少。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度财政拨款支出617.68万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）164.74万元，占26.67%；卫生健康支出（类）13.39万元，占2.17%；商品服务业等支出（类）422.18万元，占68.35%；住房保障支出（类）17.37万元，占2.81%。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2021年度财政拨款支出年初预算数为605.45万元，支出决算数为617.68万元，完成年初预算的102.02%，其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。

年初预算为48.43万元，支出决算为49.4万元，完成年初预算的102%，决算数大于年初预算数的主要原因是：离休人员工资所有增加。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为37.68万元，支出决算为26.43万元，完成年初预算的70.14%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本年度有在职转退休人员。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为1.16万元，因预算金额0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：自收自支人员职业年金单位部分，年初没有预算，以实际发生为决算数。

4、社会保障和就业支出（类）企业改革补助（款）企业关闭破产补助（项）。

年初预算为0万元，支出决算为62.95万元，因预算金额0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：下属企业留守人员工资，为追加的费用，年初没有预算，以实际发生为决算数。

5、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为5万元，因预算金额0万元，无法计算百分比。决算数大于预算的主要原因是：下属企业的解困金，是追加的费用，年初没有预算，以实际发生为决算数。

6、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为0万元，支出决算为19.8万元，因预算金额0万元，无法计算百分比。决算数大于预算数的主要原因是：年初无法预算本单位退休人员的死亡人数。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为17.84万元，支出决算为12.44万元，完成年初预算的69.73%，决算数小于年初预算的主要原因是：本年度有在职转退休人员。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为0.95万元，支出决算为0.95万元，完成预算的100%。

9、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）行政运行（项）。

年初预算为434.86万元，支出决算为384.43万元，完成年初预算的88.4%，决算数小于年初预算的主要原因是：本年度费用有所减少。

10、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为48.32万元，支出决算为37.75万元，完成年初预算的78.13

%，决算数小于年初预算的主要原因是：本年度费用有所减少。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为17.37万元，支出决算为17.37万元，完成年初预算的100%。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021年度财政拨款基本支出579.93万元，其中：人员经费564.75万元，占基本支出的97.38%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险费、职业年金费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费15.18万元，占基本支出的2.62%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出。

**七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.75万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，因预算金额0万元，无法计算百分比。与上年持平。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，因预算金额0万元，无法计算百分比。与上年持平。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，因预算金额0万元，无法计算百分比。与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，因预算金额0万元，无法计算百分比。与上年持平。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万元，占0%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截止2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

2021年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

**九、国有资本经营预算财政拨款支出情况**

2021年度国有资本经营预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

**十、机关运行经费支出说明**

本部门2021年度机关运行经费支出15.17万元，比上年决算数增加3.8万元，增长25.05%。主要原因是：本年度机关运行经费有所增加。

**十一、一般性支出情况说明**

2021年本部门开支会议费0万元，用于召开0会议，人数0人，内容为无；开支培训费0万元，用于开展0培训，人数0人，内容为无；举办0场节庆、晚会、论坛、赛事等活动，开支0万元。

**十二、政府采购支出说明**

本部门2021年度政府采购支出总额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，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

**十三、国有资产占用情况说明**

截至2021年12月31日，部门（单位）共有车辆0辆，其中，主要领导干部用车0辆，机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。

**十四、2021年度预算绩效情况说明**

**（1）绩效管理评价工作开展情况**。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%。组织对2021年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2021 年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

组织对“遗留问题维稳经费”“老干专项”两个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出12.5万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，做到专款专用，合理资金使用。

组织对我单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出617.68万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，我单位本着为改制企业服务、为下岗职工谋福的宗指，解决本单位及下属企业的遗留问题，以及为本单位的老干服务。合理使用资金，做到专款专用，厉行节约，让群众满意、为上级部门和政府分忧。

**（2）部门决算中项目绩效自评结果（如有）。**

遗留问题维稳经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为95分。项目全年预算数为10万元，执行数为10万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是解决本单位遗留问题；二是解决下属企业遗留问题。发现的主要问题及原因：一是下属企业改制不能按时完成；二是资金不到位，欠缴以前年度社保、医保等。下一步改进措施：一是加快改制进度；二是解决资金。

老干经费项目绩效自评综述根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为95分。项目全年预算数为3万元，执行数为3万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是解决本单位老干待遇；二是解决老干的福利。发现的主要问题及原因：一是我单位离退休老干较多，有离退休人员99人；二是老干专项资金不够。下一步改进措施：一是增加老干专项资金；二是解决老干的福利。

**（3）部门评价项目绩效评价结果。**

本单位项目绩效评价报告已向社会公开；有两个项目已单独在绩效评价中公开：

一是遗留问题维稳项目，做到解决本单位和下属企业的遗留问题，达到满意率95%以上，数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、效益指标达到100%，生态平衡良好，服务满意度达到95%以上。

二是老干专项资金项目，服务和解决好本单位老干的福利待遇，数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、效益指标达到100%，生态平衡良好，服务满意度达到98%以上。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

三、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。如：中国财政杂志社广告收入等。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、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。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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、安全奖励费用等支出；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。

十三、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。

第五部分

附件

**2021年度部门整体支出绩效评价报告**

**一、部门职能职责：**

1、鹤城区企业改制服务办公室是全额拨款的公务员参管单位。内设5个职能股室：办公室、财务股、工会老干股、人事纪检股、企改股。

2、主要工作职责：为改制企业服务，为下岗职工谋福。制定国有企业改制规划和年度计划。研究、草拟和解释国有企业改制政策；协调处理企业改制中遇到的新问题。负责下属企业改制和已改制企业的遗留问题。负责本单位离退休人员管理、服务工作。会同有关部门处置改制企业资产和债务。承办区委、区政府交办的其他事项。

3、编制人员情况:现实有在职人员22人（其中全额拨款20人，自收自支2人），离退休人员99人(其中离休4人，财政拨款退休90人，自收自支退休5人），遗属人员5人。

**二、部门收支情况：**

1、收入说明：2021年总收入为617.68万元。

2、支出说明：2021年总支出为617.68万元，其中：人员经费支出564.75万元，日常公用经费15.18万元，项目支出为37.75万元。

3、“三公”经费说明：2021年度“三公”经费为0万元，根据各项规定，我单位按要求厉行节约，比年初预算比，没有产生“三公”经费，由于本单位公车于2016年年初全部上交公车办，所以本年度内没有发生公车维护费。

**三、政府性基金预算支出情况**

本单位无政府性基金预算支出

**四、国有资本经营预算支出情况**

本单位无国有资本经营预算支出

**五、社会保险基金预算支出情况**

本单位无社会保险基金预算支出

**六、部门整体收支绩效情况**

1、2021年决算总收入617.68万元，其中：财政拨款收入617.68万元。

2、2021年决算总支出617.68万元，其中：其中人员支出564.75万元，公用支出15.18万元。

1. **存在的问题及原因分析**
2. 认识不到位，业务水平有待加强。
3. 预算不够精确，导致预算与决算有偏差。

**八、下一步改进措施**

1、提高认识，加强业务水平。

2、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强内部机构的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，本着“勤俭节约、保障运转”的原则，进行预算的编制；编制范围尽可能的全面，不漏项，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

九、其他需要说明的情况

无