

2018 年度

四川省广元市昭化区工商

业联合会部门决算

目录

公开时间：2019年9月24日

第一部分 部门概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	5
第二部分 2018年度部门决算情况说明.....	6
一、收入支出决算总体情况说明.....	6
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	8
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	8
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	9
十、预算绩效情况说明.....	9
十一、其他重要事项的情况说明.....	12
第三部分 名词解释.....	13
第四部分 附件.....	16
附件 1.....	16

附件 2.....	19
第五部分 附表.....	21
一、收入支出决算总表.....	21
二、收入总表.....	21
三、支出总表.....	21
四、财政拨款收入支出决算总表.....	21
五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）.....	21
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	21
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	21
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	21
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	21
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	21
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	21
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	21
十三、国有资本经营预算支出决算表.....	21

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）参政议政。参与我区经济、社会事务的重大决策和政治协商，发挥民主监督。做好非公有制经济代表人士的政治安排的推荐工作。对我区重大决策的制定提出建议，并协助贯彻执行。

（二）发扬自我教育的优良传统，宣传党和国家的方针政策，加强和改进思想政治工作。对会员进行“团结、帮助、服务、教育”提倡爱国、敬业、守法，提高会员素质，培养骨干分子队伍。

（三）维护会员的合法权益。反映会员的意见、要求和建议，在会员与政府之间发挥桥梁纽带作用，当好政府管理非公有制经济的助手。

（四）为会员和社会提供市场、技术、商品等信息。按照国家有关规定为会员提供管理、会计、审计、融资等咨询服务。

（五）对会员开展专业培训。帮助会员改善经营管理，提高生产技术和产品质量。

（六）按照国家规定和有关政策，组织会员举办和参加各种展销会、交易会。组织出国考察、访问，帮

助会员开拓国内、国际市场。

（七）为会员提供必要的证明，协调会员间的关系，为会员和民间企业调解纠纷。

（八）增进与台、港、澳地区和世界各国工商社团及工商经济界人士的联系和友谊，促进经济、技术和贸易合作的发展，协助引进资金、技术、人才。

（九）积极办好会办服务事业和经济实体。

（十）承办党委或政府交办的其他事项。

二、机构设置

我单位无下属机构。

第二部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 90.24 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 5.37 万元，增长 6.3%。主要变动原因是异地商会机构增加。

二、收支决算总体情况说明

2018 年区工商联本年收入合计 90.24 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 90.24 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%。

2018 年区工商联本年支出合计 90.24 万元，其中：基本支出 90.24 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2018 年本年支出合计 90.24 万元，其中：基本支出 90.24 万元，占 100%；

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收入总计 90.24 万元、支出总计 90.24 万元。与 2017 年相比，财政拨款收入增加 5.37 万元、支出增加 5.37 万元。

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 年度一般公共预算财政拨款支出 90.24 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增加 5.37 万元，增加 5%。

（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 90.24 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 81.29 万元，占 90.08%；教育支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 4.19 万元，占 4.60%；医疗卫生支出 2.18 万元，占 2.42%；住房保障支出 2.58 万元，占 2.85%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 一般公共服务民主党派及工商联事务：支出决算为 81.29 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 4.19 万元，完成预算 100%。

3. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 2.18 万元，完成预算 100%。

4. 住房保障支出（类）住房保障支出（款）住房公积金（项）：2.58 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 年度一般公共预算财政拨款基本支出 90.24 万元，其中：

人员经费 45.90 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。

公用经费 44.34 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、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费。

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 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.50 万元，完成预算 100%。决算数与预算数持平主要原因为严格控制公务接待。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年度“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 1.5 万元，占 100%。具体情况如下：

- 1、因公出国（境）费支出决算 0 万元。
- 2、公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元。
- 3、公务接待费支出 1.50 万元。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 30 批次，300 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.50 万元。

外事接待支出 0 万元。

其他国内公务接待支出 1.5 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018 年度政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2018 年度国有资本经营预算拨款支出 0 万元

十、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门在年初预算编制阶段，组织对开展了预算事前绩效评估，对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 1 个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

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：2018 年区工商业联合会财务支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批过程和手续，支出基本符合部门预算批复的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据区政府绩效考核文件精神，绩效目标在 2018 年基本完成，在保障机关运转、履行职能职责上整体情况优良。

本部门还自行组织了 1 个项目绩效评价，从评价情况来看：该项目在决策方面，决策依据基本充分、资金分配合理；在项目管理方面，资金到位及时、资金支出的依据、使用范围、开支标准基本符合规定，财务制度、会计核算健全规范；在项目完成方面，实现计划目标；在项目效果方面，项目的开展，取得了良好效果。

（二）项目绩效目标完成情况

本部门在 2018 年度部门决算中反映“专项招商引资”1 个项目绩效目标实际完成情况。

1. 招商引资项目绩效目标完成情况综述。招商引资目标计划完成投资 2600 万，项目全年预算数 5 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，目前完成设计、场平、基础设施开挖。为昭化产业发展做出了积极贡献。

项目支出绩效目标完成情况表
(2018 年度)

项目名称		家居产业项目		
预算单位		区工商业联合会		
预算执行情况(万元)	预算数:	5	执行数:	5
	其中-财政拨款:	5	其中-财政拨款:	5
	其它资金:	0	其它资金:	0
年	预期目标		实际完成目标	

度 目 标 完 成 情 况	预期投资 600 万			完成投资 600 万	
	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)
绩 效 指 标 完 成 情 况	项目完成指标	数量指标	基础设施完成	基础设施完成投资 600 万	基础设施完成投资 600 万
	项目完成指标	质量指标	监督到位、质量达标,	工程质量优良	工程质量优良
	项目完成指标	时效指标	完成时间	12 月 31 日前	12 月 31 日前
	项目完成指标	成本指标	联系、洽谈、宣传、服务费等	5 万	5 万
	效益指标	社会效益指标	安排民工 30 人务工	安排民工 30 人务工	安排民工 30 人务工
	满意度指标	服务对象满意度指标	企业满意度	100%	100%

(一) 部门开展绩效评价结果

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,《区工商联 2018 年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对招商项目开展了绩效评价,《区工商联 2018 年招商引资项目支出绩效评价报告》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 年度，工商联机关运行经费支出 44.34 万元，比 2017 年增加 4.07 万元。主要原因是异地商会机构增加。

（二）政府采购支出情况

2018 年度，区工商联政府采购支出总额 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2018年12月31日，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）。

第三部分 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（208）行政事业单位离退休（20805）机关事业单位基本养老保险（2080505）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

10. 一般公共服务(201)民主党派及工商联事务(20128)行政运行(民主党派及工商联事务)(2012801)基本支出。

11. 医疗卫生与计划生育(210)医疗保障(21011)事业单位医疗(2101101):反映财政部门集中安排的事业单位基本养老保险缴费经费,未参加养老保险的事业单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

12. 住房保障(221)住房改革(22102)住房公积金(2210201):反映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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. “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。

17. 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

一、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。单位的各项收入做到应收尽收，所有收入均纳入账簿，各项收入无虚挂往来现象，并做到了及时入账。

（二）部门财政资金支出情况

预算支出未发现无预算、超预算支出，未发现虚列支出和预算科目间相互挤占问题，所有财政资金支出均履行了严格审批手续，未发现挤占、挪用、转移财政资金行为。基本支出严格执行国家有关政策及规定，无擅自扩大开支范围的提高开支标准，单位津补贴、奖金和福利均按照国家或地方的规定发放，项目支出均按照批准的项目和用途以及项目实施方案执行，无自行改变项目内容，扩大支出范围现象。无自行调整项目支出预算问题，所有项目支出均合理合规。未发现利用财政或自由资金对外借、贷款问题。

二、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。区工商联部门绩效目标制定合理、目标完成良好、预算编制准确，支出控制、预算动态调整、执行进度合理，预算完成情况良好。

（二）专项预算管理。区工商联专项预算项目程序严密、规划合理、结果符合、分配科学、分配及时，专项预算绩效

目标完成良好。

（三）结果应用情况。区工商联自评质量良好、绩效目标公开和自评公开、评价结果整改到位，评价结果应用合理。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

1、财务管理绩效总评价结果

2018年区工商联财务支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批过程和手续，支出基本符合部门预算批复的用途，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据区政府绩效考核文件精神，绩效目标在2018年全部完成，在保障机关运转、履行职能职责上整体情况优良。

通过对区工商联2018年部门财务管理三级指标的分析考评，区工商联2018年部门财务管理绩效评价得分为98分，综合评价结果为优级。

2、项目绩效总评价结果

该项目在决策方面，决策依据基本充分、资金分配合理；在项目管理方面，资金到位及时、资金支出的依据、使用范围、开支标准基本符合规定，财务制度、会计核算健全规范；在项目完成方面，实现计划目标；在项目效果方面，项目的开展，取得了良好效果。

通过该项目三级指标的分析考评，该项目的绩效评价得分为96分，综合评价结果为优级。

（二）存在问题

单位固定资产没有定期盘点记录，没有专人管理。

（三）改进建议

规范和完善固定资产管理，确定实物资产管理人，根据实物资产建立固定资产卡片，如存在划拨资产、盘盈盘亏情况，应根据相关划拨单、盘点表及相关内部盘点结果处理情况进行账务处理。

区工商联 2018 年招商引资项目支出 绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

成立项目管理绩效评价领导小组，综合运用了成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、问卷调查法、访谈法、抽样调查、调阅资料、实地调查等方法开展项目支出绩效评价和政策评估，通过对单位项目所涉及的部门预算、部门决算、收入、支出、资产管理、信息公开、项目支出凭证、项目计划、项目实施等资料进行检查、审阅、整理、分析、汇总。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

该项目在决策方面，决策依据基本充分、资金分配合理；在项目管理方面，资金到位及时、资金支出的依据、使用范围、开支标准基本符合规定，财务制度、会计核算健全规范；在项目完成方面，实现计划目标；在项目效果方面，项目的开展，取得了良好效果。通过该项目三级指标的分析考评，该项目的绩效评价得分为96分，综合评价结果为优级。

（二）绩效分析

1、项目决策

按照批准的项目和用途以及项目实施方案执行，无自行改变项目内容，扩大支出范围现象。无自行调整项目支出预

算问题，所有项目支出均合理合规。

2、项目管理

资金分配情况科学合理，项目资金管理、使用科学规范。

执行国家有关财经法规，厉行节约，量入为出，降低行政事业成本，提高资金使用效益。

3、项目绩效

通过招商引资，加快了我区家居产业城项目建设进度。解决了部分群众的就业。

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