

2023 年度北京市西城区退管中心 部门决算

目 录

- 第一部分 2023 年度部门决算说明
- 第二部分 2023 年度其他重要事项的情况说明
- 第三部分 2023 年度部门绩效评价情况
- 第四部分 2023 年度部门决算报表
 - 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收入支出决算表
 - 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基本支出决算表
 - 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
 - 九、政府性基金预算财政拨款基本支出决算表
 - 十、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
 - 十一、财政拨款“三公”经费支出决算表
 - 十二、政府采购情况表
 - 十三、政府购买服务决算公开情况表

第一部分 2023 年度部门决算说明

一、部门/单位基本情况

（一）机构职责

负责转企改制单位离退人员及其他相关人员的待遇和管理服务工作。

（二）机构设置（需公开内设机构数量和下属单位数量及名称）

退管中心为北京市西城区人民政府国有资产监督管理委员会所属二级预算单位，单位类型为公益一类事业单位，是独立编制、独立核算的事业单位。

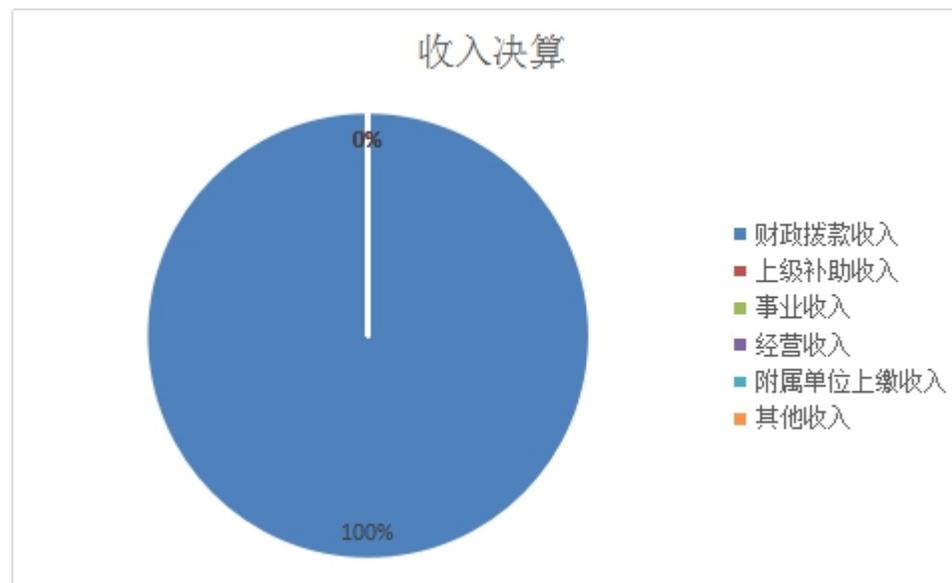
二、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 8503.97 万元，比上年增加 1015.46 万元，增长 13.41%。

（一）收入决算说明

2023 年度本年收入合计 8503.97 万元，比上年增加比上年增加 1015.46 万元，增长 13.41%。，其中：财政拨款收入 8503.97 万元，占收入合计的 100%；上级补助收入 0 万元，占收入合计的 0%；事业收入 0 万元，占收入合计的 0%；经营收入 0 万元，占收入合计的 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计的 0%；其他收入 0 万元，占收入合计的 0%。

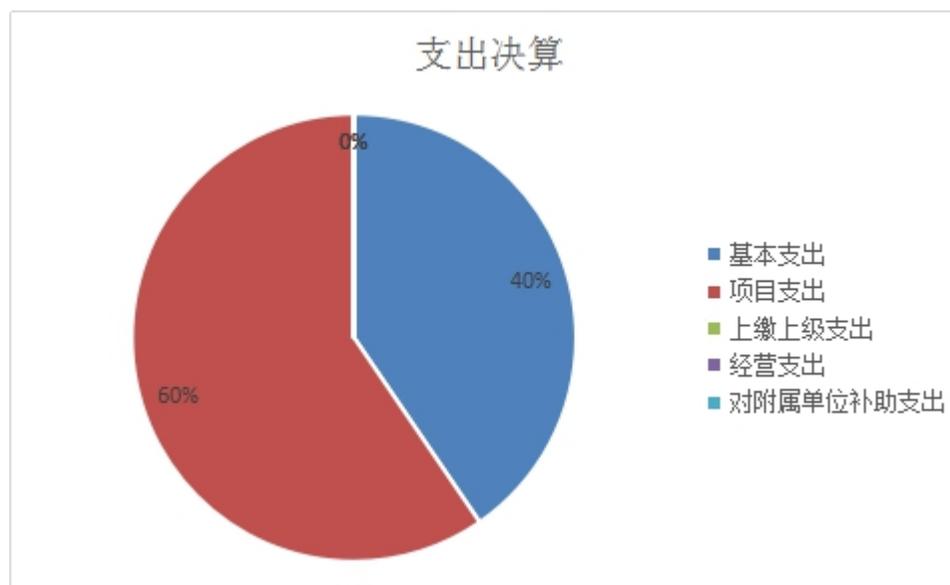
图 1: 收入预算



(二) 支出决算说明

2023 年度本年支出合计 8503.97 万元，比上年增加 1015.46 万元，增长 13.41%。增减变动原因进行说明如下：主要因为本年度去世人员发放抚恤金金额较上年增加 1358.08 万元，导致本年度项目支出增加。其中：基本支出 3437.33 万元，占支出合计的 40.42%；项目支出 5066.64 万元，占支出合计的 59.57%；上缴上级支出 0 万元，占支出合计的 0%；经营支出 0 万元，占支出合计的 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占支出合计的 0%。

图 2：基本支出和项目支出情况



三、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计 8503.97 万元，比上年增加 1015.46 万元，增长 13.41%。主要原因为本年度去世人员发放抚恤金金额较上年增加 1358.08 万元，导致本年度项目支出增加。

四、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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 8503.97 万元，主要用于以下方面（按大类）：一般公共服务支出 8503.97 万元，占本年财政拨款支出 100%。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1、社会保障和就业支出

2023 年度决算 7985.36 万元，比 2023 年年初预算增加 1014.20 万元，增长 14.54%。主要原因：2023 年度去世人员抚恤金项目追加 4 次共计 1336.35 万元。

2、卫生健康支出

2023 年度决算 192.76 万元，比 2023 年年初预算减少 20.86 万元，减少 9.76%。主要原因：在职职工人数及社保基数变动导致基本医疗保险减少。

3、住房保障支出

2023 年度决算 325.85 万元，比 2023 年年初预算减少 56.02 万元，减少 15.67%。主要原因：在职职工人数及社保基数变动导致住房公积金及住房补贴减少。

五、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本年度未安排政府性基金预算财政拨款收支。

六、国有资本经营预算财政拨款收支情况

2023 年度国有资本经营预算财政拨款收入总计 0 万元，国有资本经营预算财政拨款支出总计 0 万元。

七、财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度使用一般公共预算财政拨款安排基本支出 3437.33 万元，使用政府性基金财政拨款安排基本支出 0 万元，

其中：

（1）工资福利支出包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、其他社会保障缴费、其他工资福利等支出；

（2）商品和服务支出包括办公费、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、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、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、其他商品和服务等支出；

（3）对个人和家庭补助支出包括离休费、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等支出。

（4）其他资本性支出包括办公设备购置、专用设备购置等。

第二部分 2023 年度其他重要事项的情况说明

一、“三公”经费财政拨款决算情况

“三公”经费包括本单位所属 0 个行政单位、0 个参照公务员法管理事业单位、1 个事业单位。2023 年度“三公”经费财政拨款决算数 0 万元，比 2023 年度“三公”经费财政拨款年初预算 0 万元增加（减少）0 万元。其中：

1. 因公出国（境）费用。2023 年度决算数 0 万元，比 2023 年度年初预算数 0 万元增加（减少）0 万元。2023 年度无因公出国（境）费用（需列示主要出国的会议、培训等事项），2023 年度组织因公出国（境）团组 0 个、0 人次，人均因公出国（境）费用 0 万元。

2. 公务接待费。2023 年度决算数 0 万元，比 2023 年度年初预算数 0 万元增加（减少）0 万元。

3. 公务用车购置及运行维护费。2023 年度决算数 0 万元，比 2023 年度年初预算数 0 万元增加（减少）0 万元。

其中，公务用车购置费 2023 年度决算数 0 万元，比 2023 年度年初预算数 0 万元增加（减少）0 万元。2023 年度购置（更新）0 辆，车均购置费 0 万元。公务用车运行维护费 2023 年度决算数 0 万元，比 2023 年度年初预算数 0 万元增加（减少）0 万元。2023 年度公务用车运行维护支出主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。2023 年度公务用车保有量 0 辆，车均运行维护费 0 万元。

本部门本年度未安排政府性基金财政拨款“三公”经费相关支出。

二、机关运行经费支出情况

或本单位为全额拨款事业单位，不属于机关运行经费支出统计范围。

三、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 1.26 万元，其中：政府采购货物支出 1.26 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 1.26 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 1.26 万元，占政府采购支出总额的 100%。

四、国有资产占用情况

截止 2023 年 12 月 31 日，本部门固定资产总额 41.35 万元，主要为办公家具及办公设备。其中：汽车（使用各类资金安排的机动车辆，包括机要通信用车、应急保障用车、执法执勤用车、特种专业技术用车以及其他按照规定配备的公务用车）0 辆，0 万元；单价 100 万元以上的设备 0 台（套），0 万元。

五、政府购买服务支出说明

2023 年度政府购买服务决算 0 万元。

六、专业名词解释

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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

5. 年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。
6. 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。
7. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。
8. “三公”经费：是指单位通过财政拨款资金安排的因公出国（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）费指单位公务出国（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指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。
9. 机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理事业单位）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。
10. 政府采购：指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为，是规范财政支出管理和强化预算约束的有效措施。
11. 政府购买服务：是指各级国家机关将属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，按照政府采购方式和程序，交由符合条件的服务供应商承担，并根据服务数量和质量等因素向其支付费用的行为。

第三部分 2023 年度部门绩效评价情况

一、 预算绩效工作开展情况

2023 年，北京市西城区转企改制单位离退休人员管理服务中心对 2023 年度部门项目支出实施绩效评价，评价项目 6 个，占部门项目总数的 30%，涉及金额 5153.8 万元。较好的完成了本年度项目绩效目标。

二、 原事业编离退休人员事企差项目绩效评价报告

(一) 基本情况

1、项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

依据区委区政府批准的转企改制方案和原单位依据相关政策转入的待遇标准，原事业编（转企）职工参加企业养老保险按月发放事企差。依据区委区政府批准的转企改革方案和原单位依据相关政策转入的待遇标准，原事业编（转企）职工参加企业养老保险按月发放事企差。2022 年 9 月企业养老保险离退休人员 1627 人，包括原西城区环卫中心退休人员 1323 人、原西城区园林中心离退休人员 157 人、红楼影院等四家影院离退休人员 147 人。

资金投入和使用情况：2023 年全年实际资金投入并发放 34,302,839.80 元。全部为财政资金。

2、项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

按月及时足额发放企业离退休人员待遇，依据改革方案保障转企改制单位原事业编人员待遇。

（二）绩效评价工作开展情况

1、绩效评价目的、对象和范围。

为进一步贯彻落实西城区全面预算绩效管理实施方案，根据《西城区预算绩效管理暂行办法》《西城区项目支出绩效评价管理办法》《西城区绩效运行监控管理办法》工作要求，聚焦成本，提高财政资源配置效率和使用效益。

按照区财政局、区国资委要求，对原事业编离退休人员事企差全年经费 34,302,839.80 元收支情况进行项目绩效自评工作。

2、绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

根据《北京市西城区财政局关于开展 2024 年度财政支出绩效评价工作的通知》（西财监〔2024〕43 号）要求，对照预算申报时填报的《项目支出绩效目标申报表》，根据相关指标进行自评。

项目绩效评价指标体系由项目资金、年度总体目标和绩效指标构成，项目资金分为全年预算数和全年执行数，年度总体目标分为预期目标和实际完成情况，绩效指标分为产出指标、效益指标、满意度指标等三个方面。

3、绩效评价工作过程。

按照要求，对照预算申报时填报的《项目支出绩效目标申报表》，分别进行自评。

（1）项目资金：“全年执行数”与“全年预算数”比较并进行分析评价。

（2）年度总目标：“实际完成情况”与“预期目标”比较并进行分析评价。

(3) 绩效指标：产出指标、效益指标、满意度指标的“实际完成值”与“年度指标值”比较并进行分析评价。

(三) 综合评价情况及评价结论（总分为 100 分，等级一般划分为 4 档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。）

本项目自评得分为 97.52。较好实现了按月及时足额发放企业离退休人员待遇，依据改革方案保障转企改制单位原事业编人员待遇的目标。

(四) 绩效评价指标分析

1、项目决策情况。

依据区委区政府批准的转企改制方案和原单位依据相关政策转入的待遇标准，原事业编（转企）职工参加企业养老保险按月发放事企差。

2、项目过程情况。

依据区委区政府批准的转企改制方案和原单位依据相关政策转入的待遇标准，原事业编（转企）职工参加企业养老保险按月发放事企差。2022 年 9 月企业养老保险离退休人员 1627 人，包括原西城区环卫中心退休人员 1323 人、原西城区园林中心离退休人员 157 人、红楼影院等四家影院离退休人员 147 人（含离休李英华，不含提前离岗退休的徐忠仁、郭连祥、李伟、孙国俭），全年共需支出：（1）事企差（含事企差、物业补贴、取暖补贴等）34370020 元，（2）离休遗属补助 2 人，补助标准为 1285 元/人/月，全年需经费 30840 元。（3）、原文旅局所属电影院补充医疗保险 153 人，其中：

提前离岗 3 人、退休 150 人，参照上一年每人每年 2380 元，全年共需 $2380 \times 153 = 364140$ 元。(4) 企业养老保险离休医疗统筹 1 人（李英华），全年 $7500 \times 12 = 90000$ 元。(5) 离休人员特需费 1 人 1500 元，离休人员休养费 1 人 600 元；(6) 原电影院离退休人员 151 人福利费 31710 元（210 元/人. 年）。(7) 原电影院退休人员 150 人管理费 45000 元（300 元/人. 年）。(8) 人事关系在退管中心的离退休人员 1349 人体检费 404700 元（300 元/人. 年）。全年共需 35,338,510.00 元，财政批准 2023 年预算为 35,174,410.00 元。2023 年全年共发放企业养老保险离退休人员 1593 人，全年共支出 34,302,839.80 元。

3、项目产出情况。

本项目年初预算 35,338,510.00 元，财政批准 2023 年预算为 35,174,410.00 元。2023 年全年实际共完成 34,302,839.80 元。基本实现了每月 14 日前，按人社局核定指标按实足额发放的目标

4、项目效益情况。

实现社会效益：企业退休人员（转企改制前事业编人员）退休待遇不降低。

（五）主要经验及做法、存在的问题及原因分析

- 1、领导重视、有效组织是完成发放工作的前提。
- 2、人数变动，是预算执行存在差异的原因。

（六）有关建议

“原事业编离退人员事企差”项目虽然属于项目经费，但实质仍为退休人员费用，都是按照政策规定执行，建议今后不纳入绩效评价。

（六）其他需要说明的问题

无

第四部分 2023 年度部门决算报表

详见附件：2023-235002-北京市西城区转企改制单位离退休人员管理服务中心决算公开报表