

2018 年度

福建省尤溪县企业
离退休中心部门决
算

目 录

第一部分 部门概况	3
一、部门职责.....	3
二、机构设置.....	3
三、部门主要工作总结.....	3
第二部分 2018 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表.....	4
二、收入决算表.....	5
三、支出决算表	6
四、财政拨款收入支出决算总表.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	8
六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	9
七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	9
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	12
九、部门决算相关信息统计表.....	12
十、政府采购情况表.....	13
第三部分 2018 年度部门决算情况说明	14
一、收入支出决算总体情况说明.....	14
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	15
三、政府性基金支出决算情况说明.....	16
四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	16
五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	17
六、预算绩效情况说明.....	18

七、其他重要事项情况说明.....	19
第四部分 名词解释.....	21

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

尤溪县企业离退休人员管理服务中心(以下简称尤溪县退管中心)的主要职责是：负责企业离退休人员、5.12 干部离退休费和遗属待遇发放、管理、慰问等工作，负责县属改制破产国有、集体企业退休人员县级补贴发放，企业退休军转干部和复员军人生活补贴发放，负责无力参保集体企业退休人员和未参保高龄职工老年生活保障金发放，负责企业退休人员社会化管理工作。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，尤溪县退管中心包括一个股室，当年无变动。其中：列入 2018 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
尤溪县企业离退休中心	全额拨款	2	2

三、部门主要工作总结

2018 年，尤溪县退管中心工作主要成效有：发放企业离退休人员和 5.12 干部退休人员离退休费、遗属待遇，发放县属改制破产国有、集体企业退休人员县级补贴，开展企业退

休人员社会化管理，开展企业退休人员领取养老金资格待遇领取资格认证工作，确保各项经费，专款专用，并及时足额发放。

围绕上述任务，重点完成了以下工作：

(一)管理企业离休人员、企业 5.12 退休人员及遗属等共 24 人，发放离退休费及生活补助金和抚恤金（县级财政承担部份）。

(二)管理县属改制破产国有、集体企业退休人员 4505 人(其中：国有企业 3272 人集体企业 1233 人)。

(三)协助 5912 人企业退休人员各居委会、保障所及异地安置工作，发放退休人员社会化管理活动费，全面完成企业退休人员领取养老金资格认定工作。

(四)管理企业退休军转和复员干部 28 人、发放生活补贴；管理无力参保集体企业退休人员和未参保高龄职工 87 人，发放老年生活保障金。

(五)深入企业进行工伤认定、勘察以及对领取工伤定期待遇的领取资格认证、实地稽核，稽查，通过电视传媒等各种方式宣传《工伤保险条例》扩大工伤保险覆盖面；每年定期培训业务人员，提高工伤保险业务素质。

第二部分 2018 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

1. 收入支出决算总表

附件 1

收支决算总表

编制单位：尤溪县企业离退休人员管理服务中心
2018 年度

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按功能科目分类)	决算数
一、财政拨款	487.66	一、一般公共服务支出	
其中：政府性基金		二、外交支出	
二、上级补助收入		三、国防支出	
三、事业收入		四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	
五、附属单位缴款		六、科学技术支出	
六、其他收入		七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	482.01
		九、医疗卫生与计划生育支出	1.11
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	1.61
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	
		二十二、债务还本支出	
		二十三、债务付息支出	
本年收入合计	487.66	本年支出合计	484.73
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	15.69	交纳所得税	
基本支出结转	15.69	提取职工福利基金	
其中：财政拨款结转	15.69	转入事业基金	
项目支出结转和结余		其他	
其中：财政拨款结转和结余		年末结转和结余	18.62
经营结余		基本支出结转	11.48
		其中：财政拨款	11.48
		结转	
		项目支出结转和结余	7.14
		其中：财政拨款	7.14
		结转和结余	
		经营结余	
合计	503.35	合计	503.35

2. 收入决算表

附件 2

收入决算表

编制单位：尤溪县企业离退休人员管理服务
中心

2018
年度

金额单
位：万元

项目			科目名称	本年收 入合计	财政拨 款收入	上 级 补 助 收 入	事 业 收 入	经 营 收 入	附 属 单 位 上 缴 收 入	其他收入
支出功能分 类科目编码										
类	款	项	合计	487.66	487.66					
208			社会保障和就业支出	484.99	484.99					
20801			人力资源和社会保障管理事务	5.07	5.07					
2080107			社会保险业务管理事务	1.00	1.00					
2080109			社会保险经办机构	2.00	2.00					
2080199			其他人力资源和社会保障 管理事务支出	2.07	2.07					
20805			行政事业单位离退休	54.51	54.51					
2080503			离退休人员管理机构	50.11	50.11					
2080505			机关事业单位基本养老保 险缴费支出	2.68	2.68					
2080599			其他行政事业单位离退休 支出	1.72	1.72					
20808			抚恤	22.73	22.73					
2080801			死亡抚恤	22.73	22.73					
20899			其他社会保障和就业支出	402.68	402.68					
2089901			其他社会保障和就业支出	402.68	402.68					
210			医疗卫生与计划生育支出	1.07	1.07					
21011			行政事业单位医疗	1.07	1.07					
2101102			事业单位医疗	1.07	1.07					
221			住房保障支出	1.61	1.61					
22102			住房改革支出	1.61	1.61					
2210201			住房公积金	1.61	1.61					

3. 支出决算表

附件 3

支出决算表

编制单位：尤溪县企业离
退休人员管理服务中心

2018
年度

金额单
位：万

元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码	科目名称						
类	款	合计					
208	社会保障和就业支出	482.01	28.39	453.63			
20801	人力资源和社会保障管理事务	9.31	6.31	3.00			
2080107	社会保险业务管理事务	1.00		1.00			
2080109	社会保险经办机构	2.00		2.00			
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	6.31	6.31				
20805	行政事业单位离退休	50.74	22.08	28.67			
2080503	离退休人员管理机构	46.37	17.71	28.67			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.65	2.65				
2080599	其他行政事业单位离退休支出	1.72	1.72				
20808	抚恤	22.73		22.73			
2080801	死亡抚恤	22.73		22.73			
20899	其他社会保障和就业支出	399.23		399.23			
2089901	其他社会保障和就业支出	399.23		399.23			
210	医疗卫生与计划生育支出	1.11	1.11				
21011	行政事业单位医疗	1.11	1.11				
2101102	事业单位医疗	1.11	1.11				
221	住房保障支出	1.61	1.61				
22102	住房改革支出	1.61	1.61				
2210201	住房公积金	1.61	1.61				

4. 财政拨款收入支出决算总表

附件 4

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：尤溪县企业离退休人员
管理服务中心

2018 年度

金额单位：万元

收 入		支 出			
项 目	决算数	项目（按功能分类）	决算数	一般公	政府性基

				共预算 财政拨款	金预算财 政拨款
一、一般公共预算财政拨款	487.66	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	482.01	482.01	
		九、医疗卫生与计划生育支出	1.11	1.11	
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出			
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			
		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、国土海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出	1.61	1.61	
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出			
		二十二、债务还本支出			
		二十三、债务付息支出			
本年收入合计	487.66	本年支出合计	484.73	484.73	
年初财政拨款结转和结余	15.69	年末财政拨款结转和结余	18.62	18.62	
一、一般公共预算财政拨款	15.69	基本支出结转	11.48	11.48	
二、政府性基金预算财政拨款		项目支出结转和结余	7.14	7.14	
总计	503.35	总计	503.35	503.35	

5. 一般公共预算财政拨款支出决算表

附件 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：尤溪县企业离退休
人员管理服务中心

2018 年度

金额单
位：万
元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	合计	484.73	31.11	453.63
2080107			社会保险业务管理事务	1.00		1.00
2080109			社会保险经办机构	2.00		2.00
2080199			其他人力资源和社会保障管理事务支出	6.31	6.31	
2080503			离退休人员管理机构	46.37	17.71	28.67
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.65	2.65	
2080599			其他行政事业单位离退休支出	1.72	1.72	
2080801			死亡抚恤	22.73		22.73
2089901			其他社会保障和就业支出	399.23		399.23
2101102			事业单位医疗	1.11	1.11	
2210201			住房公积金	1.61	1.61	

6. 一般公共预算财政拨款支出决算明细表

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

附件 6

编制单位：尤溪县企业离退休人员管
理服务中心

2018 年度

金额单位：万元

项 目		合 计
经济分类 科目编码	科目名称	
合 计		484.73
301	工资福利支出	27.94
302	商品和服务支出	32.94
303	对个人和家庭的补助	423.86
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
307	债务利息及费用支出	
399	其他支出	

7. 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

附件 7

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：尤溪县企业离退休人员管理服务
中心

2018 年
度

金额单位：万元

项 目		合 计	人 员 经 费	公用经费
经济 分类 科目 编码	科目名称			
	合 计	31.11		
301	工资福利支出	27.94	27.94	
30101	基本工资	9.36	9.36	
30102	津贴补贴	3.36	3.36	
30103	奖金	1.18	1.18	
30106	伙食补助费	0.75	0.75	
30107	绩效工资			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2.65	2.65	
30109	职业年金缴费			
30110	职工基本医疗保险缴费	1.11	1.11	
30111	公务员医疗补助缴费			
30112	其他社会保障缴费	0.26	0.26	
30113	住房公积金	2.33	2.33	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出	6.94	6.94	
302	商品和服务支出	1.27		1.27
30201	办公费	0.51		0.51
30202	印刷费	0.02		0.02
30203	咨询费			
30204	手续费	0.04		0.04
30205	水费			
30206	电费			
30207	邮电费	0.03		0.03
30208	取暖费			
30209	物业管理费			
30211	差旅费			
30212	因公出国(境)费用			
30213	维修(护)费			
30214	租赁费			
30215	会议费			
30216	培训费	0.02		0.02

30217	公务接待费			
30218	专用材料费	0.03		0.03
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			
30226	劳务费			
30227	委托业务费			
30228	工会经费	0.29		0.29
30229	福利费	0.32		0.32
30231	公务用车运行维护费			
30239	其他交通费用			
30240	税金及附加费用			
30299	其他商品和服务支出			
303	对个人和家庭的补助	1.90	1.90	
30301	离休费			
30302	退休费			
30303	退职(役)费			
30304	抚恤金			
30305	生活补助	1.90	1.90	
30306	救济费			
30307	医疗费补助			
30308	助学金			
30309	奖励金			
30310	个人农业生产补贴			
30399	其他对个人和家庭的补助			
310	资本性支出			
31001	房屋建筑物购建			
31002	办公设备购置			
31003	专用设备购置			
31005	基础设施建设			
31006	大型修缮			
31007	信息网络及软件购置更新			
31008	物资储备			
31009	土地补偿			
31010	安置补助			
31011	地上附着物和青苗补偿			
31012	拆迁补偿			
31013	公务用车购置			
31019	其他交通工具购置			
31021	文物和陈列品购置			
31022	无形资产购置			
31099	其他资本性支出			
312	对企业补助			
31201	资本金注入			
31203	政府投资基金股权投资			
31204	费用补贴			
31205	利息补贴			

31299	其他对企业补助			
307	债务利息及费用支出			
30701	国内债务付息			
30702	国外债务付息			
30703	国内债务发行费用			
30704	国外债务发行费用			
399	其他支出			
39906	赠与			
39907	国家赔偿费用支出			
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴			
39999	其他支出			

8. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

附件 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：尤溪县企业离退休人员管理服务中心

2018
年度

金额单
位：万元

项目				年初 结转 和结 余	本年 收入	本年支出			年末结转和 结余
指出功能分类科目 编码			科目名称			小计	基本 支出	项目 支出	
类	款	项		合计					

9. 部门决算相关信息统计表

“三公”经费公共预算财政拨款支出决表

附件 9

编制单位：尤溪县企业离退休人员管理服务中心

2018
年度

金额单
位：万元

项 目	行次	统计数	项 目	行次	统计数
栏 次		1	栏 次		2
一、“三公”经费支出	1	—	二、机关运行经费	22	
(一) 支出合计	2		(一) 行政单位	23	
1. 因公出国(境)费	3		(二) 参照公务员法管理事业单位	24	
2. 公务用车购置及运行维护费	4			25	
(1) 公务用车购置费	5		三、国有资产占用情况	26	—
(2) 公务用车运行维护费	6		(一) 车辆数合计(辆)	27	
3. 公务接待费	7		1. 副部(省)级及以上领导用车	28	

(1) 国内接待费	8		2. 主要领导干部用车	29	
其中：外事接待费	9		3. 机要通信用车	30	
(2) 国（境）外接待费	10		4. 应急保障用车	31	
(二) 相关统计数	11	—	5. 执法执勤用车	32	
1. 因公出国（境）团组数（个）	12		6. 特种专业技术用车	33	
2. 因公出国（境）人次数（人）	13		7. 离退休干部用车	34	
3. 公务用车购置数（辆）	14		8. 其他用车	35	
4. 公务用车保有量（辆）	15		(二) 单价 50 万元以上通用设备（台，套）	36	
5. 国内公务接待批次（个）	16		(三) 单价 100 万元以上专用设备（台，套）	37	
其中：外事接待批次（个）	17			38	
6. 国内公务接待人次（人）	18			39	
其中：外事接待人次（人）	19			40	
7. 国（境）外公务接待批次（个）	20			41	
8. 国（境）外公务接待人次（人）	21			42	

注：1. 本表反映部门决算中“三公”经费、机关运行经费和国有资产占用情况等相关统计指标。

2. “三公”经费填列单位使用一般公共预算财政拨款安排的支出，其中：中央单位不包括教学科研人员因公出国（境）费及相关团组和人次，地方单位按照本级部门预算口径填报。预算数填列年初预算数，支出统计数应与财决 08 表保持衔接。“三公”经费相关统计数是指使用一般公共预算财政拨款负担费用的相关批次、人次及车辆情况。

10. 政府采购情况表

政府采购情况表

附件 10

编制单位：尤溪县企业离退休人员管理服务中心 2018 年度

金额单位：万元

项目	行次	采购计划金额						实际采购金额					
		总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金	总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金			合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
合计	1							1.11	1.11	1.11			
货物	2							1.11	1.11	1.11			

工程	3												
服务	4												

注：1. 本表反映各部门和单位纳入部门预算范围的各项政府采购预算及支出情况，表中数据取自政府采购信息统计报表中“政府采购资金情况表”。

2. 本表“财政性资金”是指纳入预算管理的资金，具体包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、事业收入、经营收入、其他收入等各项收入。以财政性资金作为还款来源的借贷资金，视同财政性资金。

第三部分 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 年尤溪县退管中心年初结转和结余 15.69 万元，本年收入 487.66 万元，本年支出 484.73 万元，事业基金弥补收支差额 0.00 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 18.62 万元。

（一）2018 年收入 487.66 万元，比 2017 年决算数增加 229 万元，增长 88.57%，具体情况如下：

1. 财政拨款收入 487.66 万元，其中政府性基金 0.00 万元。

2. 事业收入 0.00 万元。

3. 经营收入 0.00 万元。

4. 上级补助收入 0.00 万元。

5. 附属单位上缴收入 0.00 万元。

6. 其他收入 0.00 万元。

(二) 2018 年支出 484.73 万元，比 2017 年决算数增加 222.32 万元，增长 84.72%，具体情况如下：

1. 基本支出 31.11 万元。其中，人员支出 29.84 万元，公用支出 1.27 万元。

2. 项目支出 453.63 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2018 年一般公共预算拨款支出 484.73 万元，比上年决算数增加 222.32 万元，增长 84.72%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 社会保险业务管理事务为 19 万元。1 万元，较上年决算数减少 18 万元，下降 94.74%。主要原因是支付科目变动。

(二) 社会保险经办机构为 2 万元，较上年决算数增加 0 万元，增长 0%。主要原因是无。

（三）其他人力资源和社会保障管理事务支出 2.07 万元，较上年决算数减少 17.11 万元，下降 89.21%。主要原因是支付科目变动。

（四）离退休人员管理机构 50.11 万元，较上年决算数增加 30.25 万元，增长 152.32%。主要原因是支付科目变动，人员增加。

（五）机关事业单位基本养老保险缴费支出 2.68 万元，较上年决算数增加 0.39 万元，增长 17.3%。主要原因是工资基数变动。

（六）死亡抚恤 22.73 万元，较上年决算数增加 6.56 万元，增长 40.57%。主要原因是补助基数增加。

（七）其他社会保障和就业支出 402.68 万元，较上年决算数增加 219.58 万元，增长 119.92%。主要原因是支付科目变动，人员增加。

（八）事业单位医疗 1.07 万元，较上年决算数增加 0.26 万元，增长 32.1%。主要原因是工资基数变动。

（九）住房公积金 1.61 万元，较上年决算数 0 万元。主要原因支付科目变动。

三、政府性基金支出决算情况说明

本单位 2018 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、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 31.11 万元，其中：

（一）人员经费 29.84 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、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 1.27 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、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、其他交通费用、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。

五、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2018 年度“三公”经费一般公共预算拨款 0.00 万元，同比下降 0%。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费 0.00 万元，。2018 年本单位组织出国团组 0.00 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0.00 人次。与 2017 年相比，因公出国

（境）经费支出下降 0%，主要是：无。

（二）公务用车购置及运行费 0.00 万元。其中：公务用车购置费 0.00 万元，2018 年公务用车购置 0.00 辆。公务用车运行费 0.00 万元，主要用于公务用车燃油、维修、保险等方面支出，年末公务用车保有量 0.00 辆。与 2017 年相比，公务用车购置费和运行费分别下降 0%，主要是：无。

（三）公务接待费 0.00 万元。累计接待 0.00 批次、接待总人数 0.00。与 2017 年相比，公务接待费支出下 0%，主要是：无。

六、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，共对 2018 年 1 个项目实施绩效监控，分别是县属集体改制企业县级统筹养老金支出，涉及财政拨款资金 248.73 万元。

共对 2018 年 1 个项目开展绩效自评，分别是招生考务费，涉及财政拨款资金 248.73 万元。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

属集体改制企业县级统筹养老金支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，属集体改制企业县级统筹养老金支出项目自评得分为 95 分，自评等次为优秀。项目全年预算数为 248.73 万元，执行数为 248.73 万元，完成预算的 100%。2018 年全年发放县属集体改制企业县级统筹养老金发放人数 1227 人，县财政负担的人数为 849 人金额为 248.73 元。达到年初绩效目标任务值。目标完 100%。2018 年该项目实施后，增加了县属集体改制、破产、关闭企业退

休人员的和谐和稳定，增加了退休人员的生活幸福指数。改制、破产、关闭企业退休人员都很满意。

发现的主要问题：支出进度方面，县财政资金紧张时未能及时足到位；项目实施进度后没有开展监督检查；组织管理方面，管理制度不够健全。

下一步改进措施：专项资金管理方面，应该加强项目专项资金管理，提高财政资金效益等；完善生存认证工作机制，及时做好人员的增、减。

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	自评得分
投入	资金落实	时效情况	资金及时到位及时发放	10	10
		项目立项	资金及时列入预算	10	10
		目标管理	目标完成率、资金及时到位率	10	10
过程	业务管理	业务管理	是否及时提前预测人员变动情况	15	10
	资金使用管理	资金使用管理	资金使用合法合规和项目资金的安全性	15	15
产出与效益	产出数量	参保人员数	全部能够享受的人数都能享受到补贴并发放到位	10	10
	产出质量	参保人员享受养老金	全部能够享受的人数都能很好很及时地享受发放补贴	10	10
	经济效益	生活幸福指数	增加改制、破产、关闭企业的退休人员的生活幸福指数	10	10
	社会效益	人员满意程度	改制、破产、关闭企业的退休人员的满意程度	10	10

七、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门 2018 年度政府采购支出总额 1.11 万元，其中：政府采购货物支出 1.11 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0.00 辆，其中：部（省）级及以上领导用车 0.00 辆、主要领导干部用车 0.00 辆、机要通信用车 0.00 辆、应急保障用车 0.00 辆、执法执勤用车 0.00 辆、特种专业技术用车 0.00 辆、离退休干部用车 0.00 辆、其他用车 0.00 辆；单价 50 万元（含）以上通用设备 0.00 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0.00 台（套）。

（四）项目绩效自评报告

1、项目概况：县属集体企业退休人员统筹外养老金补贴,年发放金额 248.73 万元。项目主要是为了切实解决我县县属集体改制、破产、关闭企业退休人员生活待遇问题。主要内容是：改制前退休人员的工龄按退休时的工龄计算；改制后退休的人员累计工龄计算截至企业解除劳动关系当年，不足一年按一年计算。发放标准以累计工龄每年 2 元计发。从 2009 年 10 月 1 日起执行。发放对象是：县属集体企业改制、破产、关闭时的退休人员；县属集体企业改制、破产、关闭在册解除劳动关系后的退休人员。

项目申报的可行性、必要性及其论证过程；该项目实施的可行性、必要性是能够促进社会的和谐，特别是企业改制、破产、关闭的人员社会的和谐性和稳定性。共享改革开放的发展成果。

项目绩效总目标及阶段性目标情况；项目绩效总目标是满足我县县属集体改制、破产、关闭企业退休人员的生活待遇问题，通过补给改制、破产、关闭企业退休人员的累计工

龄按每人每年工龄 2 元计算，适当的补给退休人员。每年应该根据县属集体改制、破产、关闭企业退休人员的实有数来发放。

项目组织管理情况：该项目从 2009 年 10 月 1 日起就开始执行至今。制定了相关管理制度，哪些人可以享受该制度以及从什么时候开始享受、可以享受多少钱、那什么时候结束享受。

2、项目绩效目标评价情况：2018 年 县属国有、集体改制企业统筹外养老金 项项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评得分 98.0 分，自评等级为 优秀 。

3、项目绩效分析

投入评价指标满分 30 分，自评得分 30.0 分。其中：时效情况 分，得分 分，得分的原因是；扣分的原因是。

项目立项 15.0 分，得分 15.0 分，得分的原因是向财政申请资金、财政及时拨付到位、中心及时发放到位，向财政申请资金、财政及时拨付到位、中心及时发放到位，向财政申请资金、财政及时拨付到位、中心及时发放到位；扣分的原因是。资金落实 15.0 分，得分 15.0 分，得分的原因是成本控制率 100%，资金到位率 100%，资金使用率 100%；扣分的原因是。

过程评价指标满分 30 分，自评得分 28.0 分。其中：业务管理 15.0 分，得分 13.0 分，得分的原因是严格执行制度，制度不够全面；扣分的原因是制度不够全面。资金使用管理 15.0 分，得分 15.0 分，得分的原因是符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支是否经过评估认证，财务管理制度健全性，项目资金安全性；扣分的原因是。

产出与效益评价指标满分 40 分，自评得分 40.0 分。其中：产出数量 10.0 分，得分 10.0 分；得分的原因是 100%享受；扣分的原因是。产出质量 10.0 分，得分 10.0 分，得分的原因是及时发放；扣分的原因是。经济效益 10.0 分，得分 10.0 分，得分的原因是享受基本养

老保险基金人员生活幸福指数 100%；扣分的原因是。社会效益 10.0 分，得分 10.0 分，得分的原因是享受人员满意感 100%；扣分的原因是。

4、存在问题：支出进度方面，县财政资金紧张时未能及时足到位；项目实施进度后没有开展监督检查；组织管理方面，管理制度不够健全。

5、建议专项资金管理方面，应该加强项目专项资金管理，提高财政资金效益等。完善生存认证工作机制，及时做好人员的增、减。今后，我们将坚持问题导向，建立项目支出绩效评价长效机制，认真贯彻落实文件精神，进一步创新思维，竭力推进项目支出绩效管理工作中上新台阶。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指县级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。

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。

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：纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是指县级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。

