

2022 年度
中国共产党烟台市委员
会老干部局部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、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

部门概况

一、部门职责

（一）中国共产党烟台市委老干部局是市委主管全市老干部工作的职能机构。主要职责是：

- 1、贯彻执行中央、省和市委、市政府关于老干部工作的方针、政策；制定和参与制定全市老干部工作的具体政策、规定。
- 2、指导各县市区和市直各部门(单位)的老干部管理、服务工作。
- 3、检查、督促、协调有关部门(单位)落实离休干部的政治、生活待遇；组织指导老干部在“三个文明”建设中发挥作用。
- 4、调查研究全市老干部工作情况和问题,及时向市委、市政府及有关部门反映。
- 5、指导各县市区和市直各部门（单位）做好老干部的教育培训工作。
- 6、承担市委和市委组织部交办的其他工作。

（二）烟台市老干部活动中心为烟台市委老干部局局属的事业单位。主要职责是：

- 1、组织市直机关、企事业单位老干部开展文化体育活动并提供服务。
- 2、负责老年大学日常教学管理。

3、承担全市县处级以上离退休干部、老干部党支部书记、离退休干部党员骨干的政治理论学习和培训工作。

4、老干部休养住所提供和管理。

5、老干部生活扶助、医疗健康、生活待遇发放及阅读文件、重要活动、文体活动的组织。

（三）烟台市关心下一代工作委员会办公室为烟台市委老干部局局属的事业单位。主要职责是：

1、负责拟定我市关心下一代工作计划并组织实施。

2、负责组织老干部对青少年进行革命传统教育，配合协调有关部门开展教育活动。

3、协助有关部门维护青少年权益。

4、承担市关心下一代工作委员会的日常工作。

二、机构设置

从单位构成看，中国共产党烟台市委委员会老干部局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入中国共产党烟台市委委员会老干部局 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、中国共产党烟台市委委员会老干部局本级

2、烟台市老干部活动中心

3、烟台市关心下一代工作委员会办公室

第二部分

2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中国共产党烟台市委老干部局

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,299.05	一、一般公共服务支出	32	1,011.71
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	410.00	三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	114.08	五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.13	八、社会保障和就业支出	39	2,338.54
	9		九、卫生健康支出	40	67.65
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	410.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	3,823.26	本年支出合计	58	3,827.90
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	4.73	年末结转和结余	60	0.09
	30			61	
总计	31	3,827.99	总计	62	3,827.99

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：中国共产党烟台市委老干部局

公开 02 表
金额单位：万元

项 目		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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		3, 823. 26	3, 709. 05		114. 08			0. 13
201	一般公共服务支出	1, 011. 75	1, 011. 68					0. 07
20129	群众团体事务	176. 92	176. 92					
2012950	事业运行	176. 92	176. 92					
20136	其他共产党事务支出	834. 83	834. 77					0. 07
2013601	行政运行	441. 24	441. 17					0. 07
2013602	一般行政管理事务	393. 60	393. 60					
208	社会保障和就业支出	2, 333. 86	2, 219. 72		114. 08			0. 06
20805	行政事业单位养老支出	2, 266. 92	2, 152. 78		114. 08			0. 06
2080503	离退休人员管理机构	55. 41	55. 41					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	94. 66	94. 66					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21. 84	21. 84					

项 目		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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2080599	其他行政事业单位养老支出	2,095.00	1,980.86		114.08			0.06
20808	抚恤	22.16	22.16					
2080801	死亡抚恤	22.16	22.16					
20899	其他社会保障和就业支出	44.78	44.78					
2089999	其他社会保障和就业支出	44.78	44.78					
210	卫生健康支出	67.65	67.65					
21011	行政事业单位医疗	67.65	67.65					
2101101	行政单位医疗	10.38	10.38					
2101102	事业单位医疗	32.82	32.82					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	24.44	24.44					
223	国有资本经营预算支出	410.00	410.00					
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	410.00	410.00					
2230108	离休干部医药费补助支出	410.00	410.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：中国共产党烟台市委老干部局

公开 03 表
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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		3,827.90	2,137.17	1,690.72			
201	一般公共服务支出	1,011.71	522.37	489.33			
20129	群众团体事务	176.92	81.20	95.71			
2012950	事业运行	176.92	81.20	95.71			
20136	其他共产党事务支出	834.79	441.17	393.62			
2013601	行政运行	441.19	441.17	0.02			
2013602	一般行政管理事务	393.60		393.60			
208	社会保障和就业支出	2,338.54	1,547.15	791.39			
20805	行政事业单位养老支出	2,271.60	1,524.99	746.61			
2080503	离退休人员管理机构	55.41		55.41			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.66	94.66				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.84	21.84				
2080599	其他行政事业单位养老支出	2,099.69	1,408.49	691.20			

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
20808	抚恤	22.16	22.16				
2080801	死亡抚恤	22.16	22.16				
20899	其他社会保障和就业支出	44.78		44.78			
2089999	其他社会保障和就业支出	44.78		44.78			
210	卫生健康支出	67.65	67.65				
21011	行政事业单位医疗	67.65	67.65				
2101101	行政单位医疗	10.38	10.38				
2101102	事业单位医疗	32.82	32.82				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	24.44	24.44				
223	国有资本经营预算支出	410.00		410.00			
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	410.00		410.00			
2230108	离休干部医药费补助支出	410.00		410.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：中国共产党烟台市委老干部局

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3,299.05	一、一般公共服务支出	33	1,011.68	1,011.68		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	410.00	三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	2,219.72	2,219.72		
	9		九、卫生健康支出	41	67.65	67.65		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	410.00			410.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	3,709.05	本年支出合计	59	3,709.05	3,299.05		410.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	3,709.05	总计	64	3,709.05	3,299.05		410.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中国共产党烟台市委老干部局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		3, 299. 05	2, 137. 17	1, 161. 87
201	一般公共服务支出	1, 011. 68	522. 37	489. 31
20129	群众团体事务	176. 92	81. 20	95. 71
2012950	事业运行	176. 92	81. 20	95. 71
20136	其他共产党事务支出	834. 77	441. 17	393. 60
2013601	行政运行	441. 17	441. 17	
2013602	一般行政管理事务	393. 60		393. 60
208	社会保障和就业支出	2, 219. 72	1, 547. 15	672. 56
20805	行政事业单位养老支出	2, 152. 78	1, 524. 99	627. 78
2080503	离退休人员管理机构	55. 41		55. 41
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	94. 66	94. 66	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21. 84	21. 84	
2080599	其他行政事业单位养老支出	1, 980. 86	1, 408. 49	572. 37

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
20808	抚恤	22.16	22.16	
2080801	死亡抚恤	22.16	22.16	
20899	其他社会保障和就业支出	44.78		44.78
2089999	其他社会保障和就业支出	44.78		44.78
210	卫生健康支出	67.65	67.65	
21011	行政事业单位医疗	67.65	67.65	
2101101	行政单位医疗	10.38	10.38	
2101102	事业单位医疗	32.82	32.82	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	24.44	24.44	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：中国共产党烟台市委老干部局

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,789.61	302	商品和服务支出	128.19	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	359.65	30201	办公费	11.73	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	192.55	30202	印刷费	0.30	30702	国外债务付息	
30103	奖金	618.71	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.01	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	201.32	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	105.68	30206	电费	2.45	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	21.95	30207	邮电费	1.47	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	47.62	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	26.45	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	28.74	30211	差旅费	2.98	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	149.07	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.25	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	37.88	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	219.36	30215	会议费	0.31	31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费	2.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	194.95	30217	公务接待费	1.54	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	22.16	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	28.05	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.09	30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	12.47	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	17.00	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.16	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	47.63	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						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	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		2,008.98	公用经费合计					128.19

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：中国共产党烟台市委老干部局

公开 07 表
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
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：中国共产党烟台市委老干部局

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		410.00		410.00
223	国有资本经营预算支出	410.00		410.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	410.00		410.00
2230108	离休干部医药费补助支出	410.00		410.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：中国共产党烟台市委老干部局

公开 09 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
14.54		12.79		12.79	1.75	14.54		12.79		12.79	1.75

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

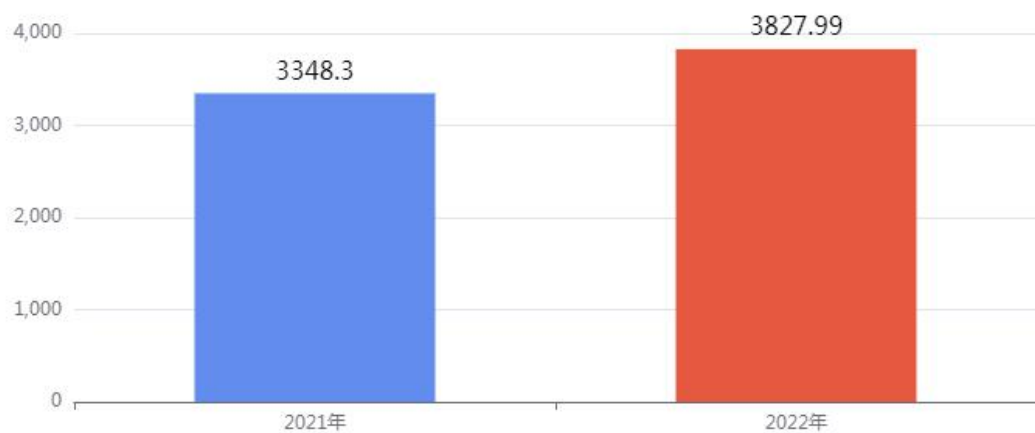
第三部分

2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 3,827.99 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 479.69 万元，增长 14.33%。主要是较上年相比人员经费增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

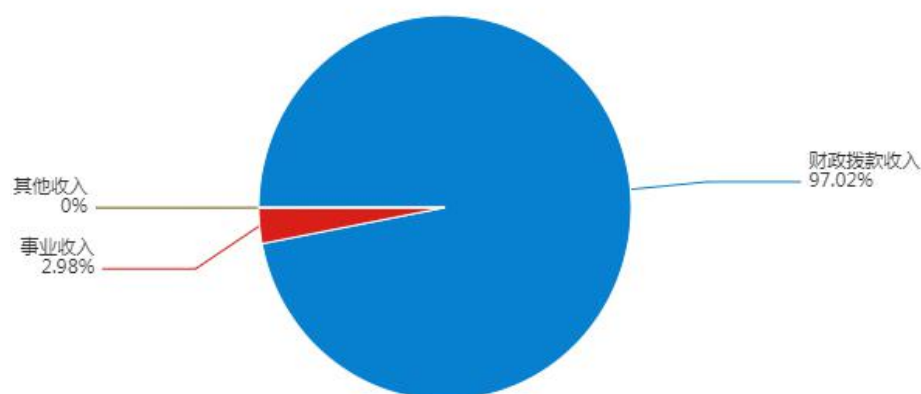


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 3,823.26 万元，其中：财政拨款收入 3,709.05 万元，占 97.02%；事业收入 114.08 万元，占 2.98%；其他收入 0.13 万元，占 0%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 3,709.05 万元。与 2021 年度相比，增加 506.24 万元，增长 15.81%。主要是较上年相比人员经费增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 114.08 万元。与 2021 年度相比，减少 20.49 万元，下降 15.23%。主要是受疫情影响，老年大学停课。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

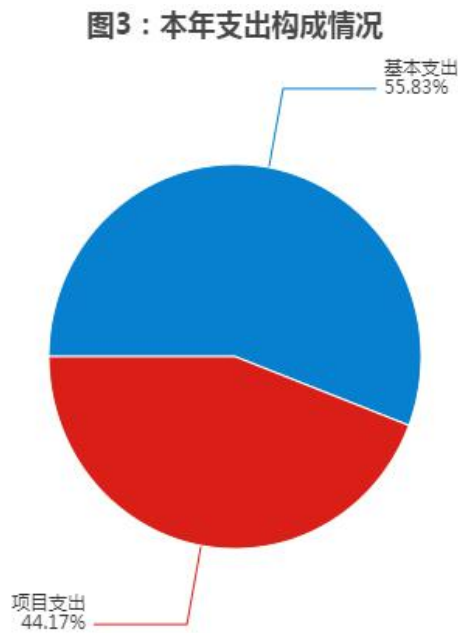
5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

6、其他收入 0.13 万元。与 2021 年度相比，减少 5.51 万元，下降 97.7%。主要是除利息收入，再无其他收入。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 3,827.9 万元，其中：基本支出 2,137.17 万元，占 55.83%；项目支出 1,690.72 万元，占 44.17%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 2,137.17 万元。与 2021 年度相比，增加 537.89 万元，增长 33.63%。主要是较上年相比人员经费增加。

2、项目支出 1,690.72 万元。与 2021 年度相比，减少 52.85 万元，下降 3.03%。主要是从 2022 年开始，市属特困企业离休干部各项补贴财政局直接拨付给各主管部门，老干部局不再负责代发。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

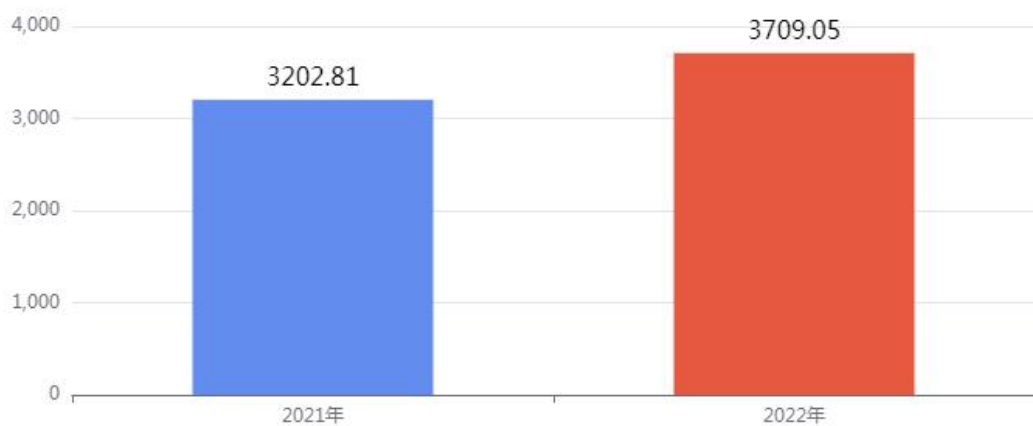
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 3,709.05 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 506.24 万元，增长 15.81%。主要是较上年相比人员经费增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

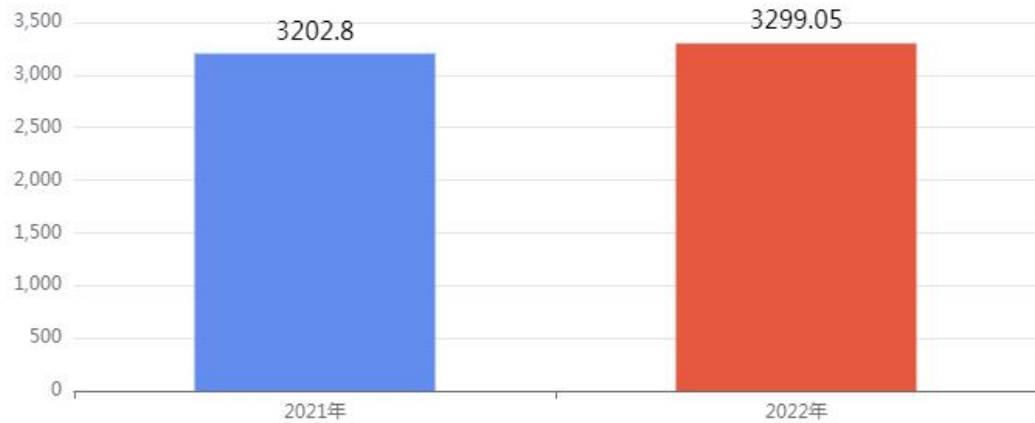


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 3,299.05 万元，占本年支出合计的 86.18%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 96.25 万元，增长 3.01%。主要是较上年相比人员经费增加。

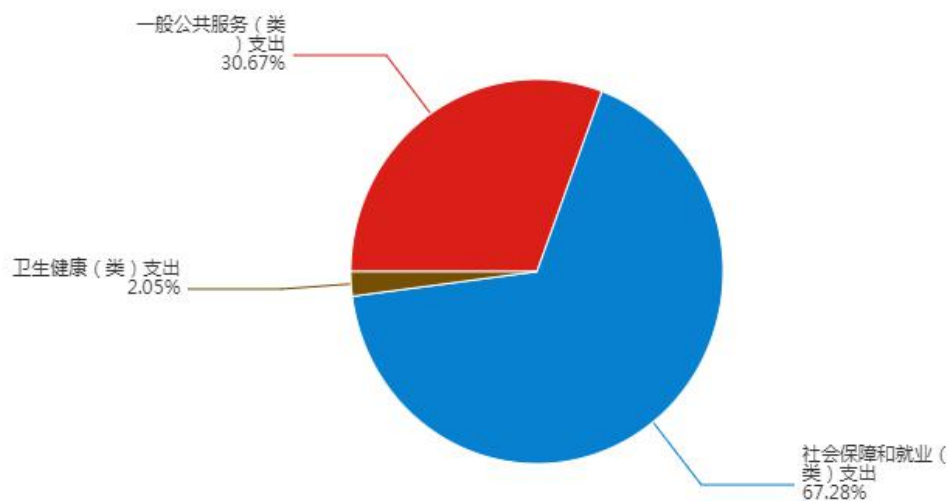
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 3,299.05 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 1,011.68 万元，占 30.67%；社会保障和就业(类)支出 2,219.72 万元，占 67.28%；卫生健康(类)支出 67.65 万元，占 2.05%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2,496.33 万元，支出决算为 3,299.05 万元，完成年初预算的 132.16%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中人员支出增加预算调整。其中：

1、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项）。年初预算为 142.55 万元，支出决算为 176.92 万元，完成年初预算的 124.11%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员经费、办公费、印刷费增加。

2、一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）行政运行（项）。年初预算为 268.49 万元，支出决算为 441.17 万元，完成年初预算的 164.32%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中人员支出增加预算调整。

3、一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 397.55 万元，支出决算为 393.6 万元，完成年初预算的 99.01%。与年初预算基本持平。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）离退休人员管理机构（项）。年初预算为 90 万元，支出决算为 55.41 万元，完成年初预算的 61.57%。决算数小于年初预算数的主要原因是离休干部去世，人员减少。

5、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93.97万元,支出决算为94.66万元,完成年初预算的100.73%。与年初预算基本持平。

6、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21.84万元,年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是调出、退休人员职业年金缴费年初未要求做入预算,年中追加。

7、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项)。年初预算为1,388.6万元,支出决算为1,980.86万元,完成年初预算的142.65%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中人员支出增加预算调整。

8、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22.16万元,年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是退休人员去世1人,年中追加抚恤金。

9、社会保障和就业支出(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)。年初预算为48万元,支出决算为44.78万元,完成年初预算的93.29%。决算数小于年初预算数的主要原因是离休干部去世,人员减少。

10、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 10.38 万元，支出决算为 10.38 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

11、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 32.49 万元，支出决算为 32.82 万元，完成年初预算的 101.02%。决算数大于年初预算数的主要原因是新入职 1 人，转正 1 人。

12、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 24.3 万元，支出决算为 24.44 万元，完成年初预算的 100.58%。与年初预算基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 2,137.17 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 2,008.98 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 128.19 万元，主要包括：办公费、印刷费、手

续费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 410 万元,支出决算为 410 万元,完成年初预算的 100%。与年初预算持平。其中:

（一）国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）离休干部医药费补助支出（项）。年初预算为 410 万元,支出决算为 410 万元,完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 14.54 万元,支出决算为 14.54 万元,与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元,支出决算为 0 万元,与 2022 年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及

因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 12.79 万元，支出决算为 12.79 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2022 年中国共产党烟台市委委员会老干部局等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 12.79 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，中国共产党烟台市委委员会老干部局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 9 辆。

3、公务接待费全年预算为 1.75 万元，支出决算为 1.75 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 1.75 万元，主要用于接待其他地区来烟学习培训、走访慰问住烟老干部等，共计接待 22 批次、148 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费支出 43.35 万元，比年初预算数减少 3.47 万元，下降 7.41%，主要原因是按照“厉行节约、反对浪费”原则，节约机关运行经费。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 63.29 万元，其中：政府采购货物支出 25.32 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 37.97 万元。授予中小企业合同金额 57.82 万元，占政府采购支出总额的 91.36%，其中：授予小微企业合同金额 11.41 万元，占政府采购支出总额的 18.03%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 85.59%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 9 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 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、离退休干部用车 7 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是日常公务活动；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）2 台（套）。

十三、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，中国共产党烟台市委委员会老干部局组织对 2022 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 12 个，涉及预算资金 1,667.2 万元，占部门市级预算项目支出总额的 100%。

组织对市属特困企业离休干部各项补贴等 1 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 458 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。中国共产党烟台市委老干部局 2022 年度市级预算绩效自评的 12 个项目中，12 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，全部项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在赶支出进度、对项目资金绩效的监督检查不够等问题。

今年在部门决算中反映了 2022 年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及市属特困企业离休干部各项补贴、老干部活动教学经费、关工委活动经费等 3 个项目的绩效自评表。

1. 市属特困企业离休干部各项补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.9 分。全年预算数为 458 万元，执行数为 454.78 万元，完成预算的 99.3%。项目绩效目标完成情况：补贴 29 人，达到良好的效果。

2. 老干部活动教学经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.4 分。全年预算数为 17 万元，执行数为 16 万元，完成预算的 94.12%。项目绩效目标完成情况：老干部党建工作有序开展；为老年大学学员进行体质测评，受到老干部老学员的一致好评。

3. 关工委活动经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.5 分。全年预算数为 100 万元，执行数为 95.71 万元，完成预算的 95.71%。项目绩效目标完

成情况：严格按照方案高质量组织会议活动，按时缴纳电话费、水电费、公车维护费等，报销邮寄费、差旅费，推动关心关爱青少年工作深入开展。

2022 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。

市属特困企业离休干部各项补贴项目，绩效评价得分为 99.9 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。本部门未有向市人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

十七、一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十八、一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）离退休人员管理机构（项）：反映各类离退休人员管理机构的支出。

二十、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）：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。

二十一、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

二十三、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：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、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

二十四、社会保障和就业支出（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）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门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，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十八、国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）离休干部医药费补助支出（项）：反映用国有资本经营预算收入安排的用于困难中央企业离休干部医药费补助方面的支出。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：中国共产党烟台市委老干部局

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	老干部活动慰问帮扶经费	99.8	优
2	全市老干部工作会议经费	98.1	优
3	市属特困企业离休干部各项补贴	99.9	优
4	党组织及联络员补助	100	优
5	市级离退休干部健康疗养经费	96.2	优
6	办公家具购置	100	优
7	老干部活动教学经费	99.4	优
8	取暖费	100	优
9	老干部活动中心经费	100	优
10	质保金	95.5	优
11	消防系统改造及器材更换	99.8	优
12	关工委活动经费	99.5	优

- 备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；
2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

2022年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		市属特困企业离休干部各项补贴			主管部门	烟台市委老干部局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	458	458	454.78	10	99%	9.9
		其中：当年财政拨款	458	458	454.78	—	99%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		为部分县市区特困企业离休干部发放各项补贴。包括生活补贴，通讯补贴，节日补贴（以上项目合在一起统称生活补贴）；35%的住房补贴；一次性生活补贴（即精神文明奖）；特困企业离休干部的医疗统筹金；上收特困企业离休干部的公用经费、特需经费、查体费。保障离休干部待遇得到落实，促进社会稳定。			补贴29人，达到良好的效果			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	拨付人数	29人	29人	12.5	12.5	
		质量指标	领取补贴人的标准符合率	100%	100%	12.5	12.5	
		时效指标	拨付时间	12月底前完成支付	按时完成	12.5	12.5	
		成本指标	拨付金额	≤458万元	454.78万元	12.5	12.5	
	效益指标	社会效益指标	保障市属特困企业离休干部	落实	落实	10	10	
			社会稳定	促进	促进	10	10	
		可持续影响指标	健全市属特困企业离休干部补贴机制	健全	健全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受补贴对象	≥95%	100%	10	10	
总分			99.9					

2022 年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		老干部活动教学经费			主管部门	中共烟台市委老干部局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	17	17	16	10	100%	9.4
		其中：当年财政拨款	17	17	16	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		老干部党校和体质测评室运行正常，活动蓬勃开展。			老干部党建工作有序开展；为老年大学学员进行体质测评，受到老干部老学员的一致好评。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	到老干部党建基地活动人次	≥5000 人次	5100 人次	6.25	6.25	
			接受服务保健服务的老干部、老学员人次	≥1500 人次	1500 人次	6.25	6.25	
		质量指标	老干部党建基地开展各项活动质量	高质量	高质量	6.25	6.25	
			提供健康保健服务质量	高质量	高质量	6.25	6.25	
		时效指标	费用支付及时	及时支付费用	费用及时支付	12.5	12.5	
		成本指标	党校和体质测评项目实施成本	不超过17 万元	16 万	12.5	12.5	
	效益指标	社会效益指标	老干部思想政治教育阵地建设工作开展情况	不断推进	不断推进	7.5	7.5	
			老年人身体素质和健康水平	明显提高	明显提高	7.5	7.5	
		可持续影响指标	促进老干部身心健康，提高生活质量	效果明显	效果明显	7.5	7.5	
			离退休老干部对党组织归属感	明显增强	明显增强	7.5	7.5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	老干部老学员满意度	≥90%	95%	10	10	
总分			99.4					

市级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		活动经费			主管部门	市委老干部局		
项目实施单位		烟台市关心下一代工作委员会办公室			联系电话	6271112		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	100	100	95.71	9.5	96%	9.5	
	其中：当年财政拨款	100	100	95.71	9.5	96%	9.5	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		坚持“急党政所急、想青少年所需、尽关工委所能”的工作方针，以培育和践行社会主义核心价值观为主线，以理想信念、思想道德、传统文化、科技素养和法治教育为重点，充分发挥“五老”在教育引导和关爱保护青少年方面的优势作用，促进青少年成长成才。			通过召开全市关工委工作会议、市关工委全体（扩大）会议等会议，进一步推动我市关心下一代工作深入开展；通过开展青少年法治教育、传承红色基因、关爱帮扶青少年等活动，并编发了3000本“胶东革命史”教育读本《见证》、录制5期并发放共4000张五老宣讲视频光盘，免费发放给全市中小学校，有效促进青少年健康成长。同时，积极完成办公场所水电暖运行维护等工作，保证关工委工作正常运转。			
总分		99.5						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	召开关工委有关会议，编印青少年教育读本、五老宣讲光盘等	保障市关工委工作有序进行，召开7次会议，维护关工委机关正常运转，制作烟台市关心下一代工作委员会工作纪实片、编发3000本“胶东革命史”教育读本《见证》、录制5期共4000张五老宣讲视频光盘。	完成全市关工委工作会议、市关工委全体（扩大）会议、疫情防控常态化条件下推进关心下一代工作座谈会、全市关工委办公室工作会议、全省发挥五老作用推进工作视频会议、全市关工委成立25周年宣传工作会议、全市关工委办公室工作会议等7次会议。编发了3000本“胶东革命史”教育读本《见证》、录制5期并发放共4000张五老宣讲视频光盘。	10	10	
		质量指标	会议召开符合八项规定及市委有关要求	总结前一年工作，部署当年工作任务，推动关心下一代各项工作深入开展，为青少年办实事。	严格按照方案高质量组织会议活动，会议举办完成度较高，达到预期效果。	5	5	
		时效指标	项目完成时间	2022年12月15日前	2022年12月15日前	5	5	
		成本指标	按照要求制定会议方案	会场费、餐费、租车费、文件材料印刷费	会场费、餐费、租车费、文件材料印刷费	5	5	
		质量指标	确保关工委机关正常运转	按时缴纳电话费、水电费、公车维护费等，报销邮寄费、差旅费、服务费等相关办公费用。	按照机关运转实际情况，如实合规的缴纳办公费用，确保了机关正常运转。	10	10	
		时效指标	项目完成时间	2022年12月15日前	2022年12月15日前	5	5	
		成本指标	开具发票、合同、协议	按照市场价及人头数核算	按照市场价及人头数核算	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	有效开展烟台市关心下一代工作	对青少年健康成长的促进作用	显著促进	15	15	
		可持续影响指标	坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想铸魂育人	关工委教育青少年桥梁纽带作用发挥程度	明显发挥	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	参加活动青少年满意度	青少年满意度90%以上	青少年满意度90%以上	10	10	
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

市属特困企业离休干部各项补贴 项目支出绩效评价报告

单位：中共烟台市委老干部局

日期：2023 年 6 月 30 日

目 录

一、项目基本概况.....	3
（一）项目概况.....	3
（二）项目绩效目标.....	3
1. 总体目标.....	3
2. 阶段性目标.....	3
二、项目绩效评价工作情况.....	4
（一）项目绩效评价目的、对象和范围.....	4
（二）项目绩效评价指标体系.....	4
三、综合评价情况及评价结论.....	9
四、项目绩效指标分析.....	10
（一）项目决策情况分析.....	10
（二）项目过程情况分析.....	10
（三）项目产出情况分析.....	10
（四）项目效益情况分析.....	11
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	11
（一）主要经验及做法.....	11
1、加强项目预算编制.....	11
2、严格执行预算批复.....	11
（二）存在的问题及原因分析.....	12
六、有关建议.....	12

一、项目基本情况

（一）项目概况

市属特困企业离休干部各项补贴为部分县市区特困企业离休干部发放各项补贴。包括 35%住房补贴；生活补贴，通讯补贴，节日补贴（以上项目合在一起统称生活补贴）；一次性生活补贴（即精神文明奖）；特困企业离休干部的医疗统筹金；上收特困企业离休干部的公用经费、特需经费、查体费。其中，从 2022 年开始，市直困难企业离休干部住房补贴财政局直接拨付给各主管部门，老干部局不再负责代发，部分县市区代管的由财政拨付市委老干部局，老干部局负责发放。其余补贴往年财政局拨付给国资委代发，从 2022 年开始，该补贴财政局直接拨付给各主管部门，部分县市区代管的由财政拨付市委老干部局，老干部局负责发放。

根据烟劳社[2003]24 号文件规定，从 2002 年 10 月起，市属企业离休干部发给 35%住房补贴，对经财政部门认定的特困企业，由财政给予补助。根据鲁厅字[2005]8 号文件精神，从 2006 年 1 月起，将财政补助特困企业范围扩大到非国有以及无力负担的国有企业。根据烟办发[2005]29 号文件，自 2005 年 5 月 1 日起，参照机关离休干部住房补贴调整办法，对企事业单位离休干部住房补贴基数进行调整，计发基数包括：基本离休费、国家和省、市统一规定的各项补助、补贴。

根据烟劳社〔2003〕24 号文件《关于适当增加企业离休干部有关待遇的通知》规定，从 2002 年 10 月起，对经财政部门认定的市属特困企业离休干

部未纳入统筹的补贴，从国有资产收益中给予补助，国资收益不足的由同级财政补足。根据鲁厅字〔2005〕8号文件《关于做好改制重组以及关停破产国有企业离休干部工作的意见》精神，从2006年1月起，将财政补助特困企业范围扩大到非国有以及无力负担的国有企业。具体项目：统筹外补贴包括生活补贴、通讯补贴、节日补贴（5000元/人年，按节日发放，2016年起按417元/月发放）、以上项目合在一起统称生活补贴，一次性生活补贴（即精神文明奖平均约26000元/人）；特困企业离休干部的医疗统筹金（由市财政拨款，参照上年62000/人年，市医疗保障局经办）；上收特困企业离休干部的公用经费2500元/人年、特需经费1000元/人年、查体费200元/人年，以上3700元/人年。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

为部分县市区特困企业离休干部发放各项补贴。包括35%的住房补贴；生活补贴，通讯补贴，节日补贴（以上项目合在一起统称生活补贴）；一次性生活补贴（即精神文明奖）；特困企业离休干部的医疗统筹金；上收特困企业离休干部的公用经费、特需经费、查体费。

2. 阶段性目标

为部分县市区特困企业离休干部发放各项补贴。包括35%的住房补贴；生活补贴，通讯补贴，节日补贴（以上项目合在一起统称生活补贴）；一次性生活补贴（即精神文明奖）；特困企业离休干部的医疗统筹金；上收特困企业离休干部的公用经费、特需经费、查体费。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围

开展项目绩效评价主要是通过评价，总结经验，发现问题，提出改进项目管理和优化资金投入方向的建议，进一步加强市委老干部局项目资金的预算绩效管理，提高财政资金使用效益，提升部门和各级单位的全面管理和整体绩效水平，为下一步部门预算资金安排提供重要依据。此次评价的对象和范围是按照关于全面实施预算绩效管理的规定，对纳入预算管理的2022年度，项目金额为458万元的市属特困企业离休干部各项补贴项目开展重点项目绩效评价。

（二）项目绩效评价指标体系

评价指标体系

本次绩效评价指标体系以项目目标控制责任为切入点、以发现问题为导向，以《中共烟台市委办公室 烟台市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》和《关于转发财政部〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（烟财绩〔2020〕2号）规定的指标体系框架为基础，从决策、过程、产出、效益四个维度对项目进行绩效评价。决策15分，从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性和资金分配合理性等内容。过程25分，从资金管理和组织实施两个方面评价项目资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。产出40分，考察项目资金投入产出数量、质量、时效和成本等内容。效益20分，衡量项目产生的实施效益和服务对象的满意程度等。为客观公正地反映本项目实施的绩效，评价指标体系结合本项目的特点和实际情况，分别设置了4个一级指标、10个二级指标、17个三级指标，总分值100分。

市属特困企业离休干部各项补贴项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项充分性 (2.5分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件
		立项规范性 (2.5分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性 (2.5分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件
		绩效指标明确性 (2.5分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
过程 (25分)	资金投入 (5分)	预算编制科学性 (2.5分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件
		资金分配合理性 (2.5分)	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件
	资金管理 (15分)	资金到位率 (5分)	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	项目预算编制、绩效目标申报表、项目预算批复资料
		预算执行率 (5分)	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	项目预算编制、绩效目标申报表、项目预算批复资料、项目支出财务凭证
		资金使用合规性 (5分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	项目预算编制、绩效目标申报表、项目预算批复资料、项目支出财务凭证

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
	组织实施 (10分)	管理制度健全性 (5分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	单位管理制度
		制度执行有效性 (5分)	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备。	项目支出财务凭证 单位管理制度
产出 (40分)	产出数量 (10分)	实际完成率 (10分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	项目预算批复资料 项目支出财务凭证
	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	项目业务资料
	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	项目预算批复资料 项目支出财务凭证

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
	产出成本 (10分)	成本节约率 (10分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	项目预算批复资料 项目支出财务凭证
效益 (20分)	项目效益 (20分)	实施效益 (10分)	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	项目业务资料
		满意度 (10分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	项目业务资料

三、综合评价情况及评价结论

市属特困企业离休干部各项补贴项目支出绩效评价得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	实际得分
决 策 (15 分)	项目立项 (5 分)	立项依据充分性	2.5	2.5
		立项程序规范性	2.5	2.5
	绩效目标 (5 分)	绩效目标合理性	2.5	2.5
		绩效指标明确性	2.5	2.5
	资金投入 (5 分)	预算编制科学性	2.5	2.5
		资金分配合理性	2.5	2.5
过 程 (25 分)	资金管理 (15 分)	资金到位率	5	5
		预算执行率	5	4.9
		资金使用合规性	5	5
	组织实施 (10 分)	管理制度健全性	5	5
		制度执行有效性	5	5
产 出 (40 分)	产出数量 (10 分)	实际完成率	10	10
	产出质量 (10 分)	质量达标率	10	10
	产出时效 (10 分)	完成及时性	10	10
	产出成本 (10 分)	成本节约率	10	10
效 益 (20 分)	项目效益 (20 分)	实施效益	10	10
		满意度	10	10
合 计			100	99.9

市属特困企业离休干部各项补贴项目得分为 99.9 分，评价等级为“优”。项目资金到位率为 100%，预算执行率为 96%。项目做到了决策合理，程序规范，资金分配合理，支出符合相关管理办法，各项业务管理制度和项目实施方案基本健全，执行有效性较好，质量控制措施到位，能够按年度计划实施项目内容。整体上，项目实现了原初设定的绩效目标和指标。为部分县市区特困企业离休干部发放各项补贴。包括 35%的住房补贴；生活补贴，通讯补贴，节日补贴（以上项目合在一起统称生活补贴）；一次性生活补贴（即精神文明奖）；特困企业离休干部的医疗统筹金；上收特困企业离休干部的公用经费、特需经费、查体费。

四、项目绩效指标分析

（一）项目决策情况分析

该一级指标满分 15 分，得分 15 分，得分率为 100%。包括项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标以及立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性 6 个三级指标。市属特困企业离休干部各项补贴项目与烟台市委老干部局职能相适应，项目立项材料基本完备，立项程序规范；绩效目标设置基本合理，项目资金有依有据，分配合理。

（二）项目过程情况分析

该一级指标满分 25 分，得分 24.9 分，得分率 99.6%。包括资金管理和组织实施 2 个二级指标以及资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性 5 个三级指标。市属特困企业离休干部各项补贴项目的业务管理和财务管理运行情况较为良好，组织机构健全。各项资金审批、拨付手续规范、程序严谨，支出符合预算的要求。

（三）项目产出情况分析

该一级指标满分 40 分，得分 40 分，得分率 100%。包括产出数量、产出

质量、产出时效和产出成本 4 个二级指标以及实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率 4 个三级指标。市属特困企业离休干部各项补贴项目根据烟劳社[2003]24 号文件规定，从 2002 年 10 月起，市属企业离休干部发给 35%住房补贴，对经财政部门认定的特困企业，由财政给予补助。根据鲁厅字[2005]8 号文件精神，从 2006 年 1 月起，将财政补助特困企业范围扩大到非国有以及无力负担的国有企业。根据烟办发[2005]29 号文件，自 2005 年 5 月 1 日起，参照机关离休干部住房补贴调整办法，对企事业单位离休干部住房补贴基数进行调整，计发基数包括：基本离休费、国家和省、市统一规定的各项补助、补贴。根据烟劳社〔2003〕24 号文件《关于适当增加企业离休干部有关待遇的通知》规定，从 2002 年 10 月起，对经财政部门认定的市属特困企业离休干部未纳入统筹的补贴，从国有资产收益中给予补助，国资收益不足的由同级财政补足。根据鲁厅字〔2005〕8 号文件《关于做好改制重组以及关停破产国有企业离休干部工作的意见》精神，从 2006 年 1 月起，将财政补助特困企业范围扩大到非国有以及无力负担的国有企业。具体项目：统筹外补贴包括生活补贴、通讯补贴、节日补贴（5000 元/人年，按节日发放，2016 年起按 417 元/月发放）、以上项目合在一起统称生活补贴，一次性生活补贴（即精神文明奖平均约 26000 元/人）；特困企业离休干部的医疗统筹金（由市财政拨款，参照上年 62000/人年，市医疗保障局经办）；上收特困企业离休干部的公用经费 2500 元/人年、特需经费 1000 元/人年、查体费 200 元/人年，以上 3700 元/人年。

（四）项目效益情况分析

该一级指标满分 20 分，得分 20 分，得分率 100%。包括项目效益 1 个二级指标以及实施效益和满意度 2 个三级指标。市属特困企业离休干部各项补贴项目为部分县市区特困企业离休干部发放各项补贴。包括 35%的住房补贴；生活补贴，通讯补贴，节日补贴（以上项目合在一起统称生活补贴）；一次性生活补贴（即精神文明奖）；特困企业离休干部的医疗统筹金；上收特困企业离休干部的公用经费、特需经费、查体费。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1、加强项目预算编制

开展项目绩效评价首先要加强项目预算编制的合理性和科学性，结合单位的职能和工作实际编制好预算项目。项目预算编制做到程序规范、方法科学、编制及时、内容完整、数据准确，编制过程中内部各科室间沟通协调充分，实现预算与单位职能相结合、与具体工作相对应，提高编制的科学性和可行性。

2、严格执行预算批复

开展项目绩效评价坚持责任落实到人，项目负责人认真按照预算批复，把握活动时间节点和支出预算，结合单位实际，做好项目开展的事前准备、组织实施、绩效评价等各个环节工作，高质量完成任务。

（二）存在的问题及原因分析

项目绩效指标设置有待进一步完善。根据查阅的项目绩效目标申报表，部分绩效指标如社会效益和可持续发展指标描述简单，不能充分反映项目实施效果。个别指标如经济效益与单位项目特点和实施内容关联性不强。关于项目绩效评价有的科室理解不到位，掌握程度不够。

六、有关建议

编制绩效目标应符合行业或者单位实际，符合自身职能及事业发展规划，

并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。绩效目标设置作为项目入库和申请预算的前置条件，应结合项目实际，客观、科学、全面地设置项目绩效目标。同时加强对申报科室的指导，使项目编制更加符合绩效评价相关要求。适时开展绩效业务培训，提高各科室对绩效评价工作的认识，牢固树立绩效管理理念，进一步提高绩效自评工作方式、方法，把完成的所有工作绩效成果充分体现出来。