中共咸阳市委老干部工作局（本级）
2024 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目　录

第一部分　单位概况

一、单位主要职责及内设机构

二、部门决算单位构成

三、单位人员情况

第二部分　2024 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”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分　2024 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”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分　附　　件

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

（一）主要职责

本单位不涉及机构改革。部门职责如下：

1.贯彻执行党和国家离退休干部工作方针政策，调查研究并拟订我市有关离退休干部工作的政策规定。

2.加强离退休干部队伍党的建设，强化思想引领和教育管理，引导广大离退休干部牢固树立“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”。

3.督促落实离退休干部生活待遇，健全完善特殊困难离退休干部帮扶机制，协助有关部门建立健全离休干部离休费、医药费和财政支持等三个保障机制。

4.围绕党和政府中心工作，指导全市老年社团组织建设工作，组织引导离退休干部发挥优势和作用，为党和人民的事业增添正能量。

5.指导全市老干部宣传和老年大学教育，组织指导离退休干部开展形式多样、健康有益的文化娱乐和体育健身活动，推进文化养老工作。

6.指导全市老干部工作部门自身建设，搞好业务培训，提高工作人员的思想和政策水平。

7.负责全市老干部信访接待和督办工作。

8.承办市委和上级业务部门交办的其他工作。

（二）内设机构

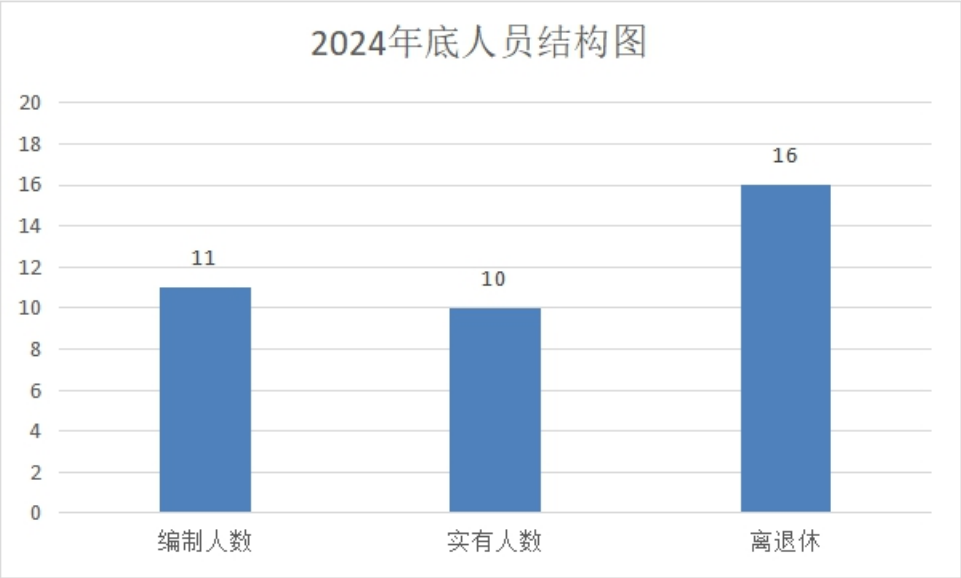
根据关于印发《中共咸阳市委老干部工作局主要职责内设机构和人员编制规定》的通知（咸编发〔2015〕41号），市委老干部局是一级预算单位，县（处）级建制单位，执行行政会计管理制度。内设机构有秘书科、政治待遇科、生活待遇科三个科室。

二、部门决算单位构成

本单位作为市委老干部局二级预算单位，编制2024年度部门决算。

三、单位人员情况

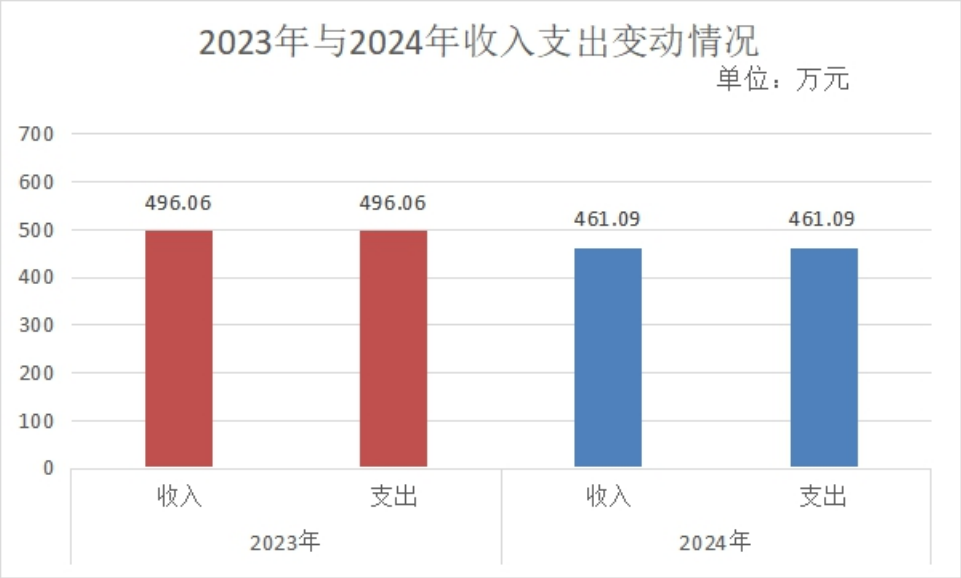
截至2024年底，本单位人员编制11人，其中行政编制11人、事业编制0人；实有人员10人，其中行政10人、事业0人。单位管理的离退休人员16人。



第二部分 2024 年度部门决算情况说明

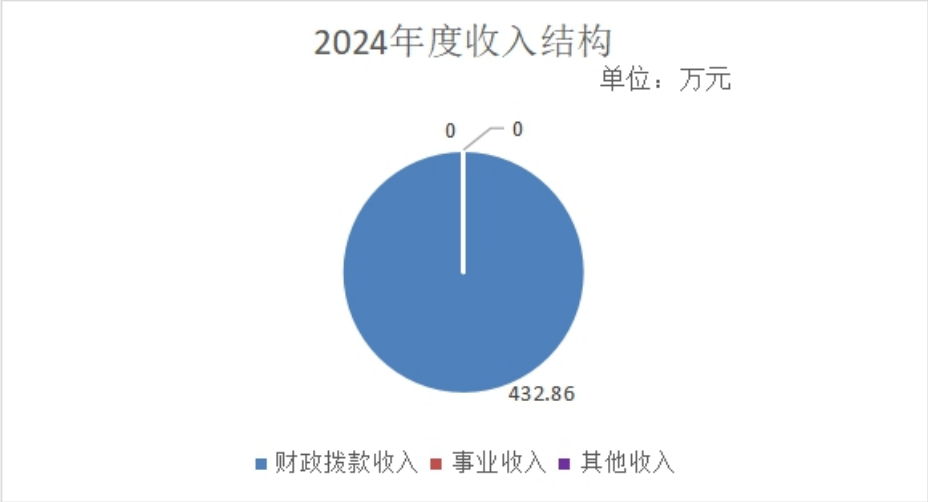
一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入总计、支出总计均为 461.09 万元，与上年相比收入总计、支出总计减少 34.97 万元，下降 7.04%。主要是响应政府过“紧日子”要求，压减一般性支出和非急需非刚性支出。



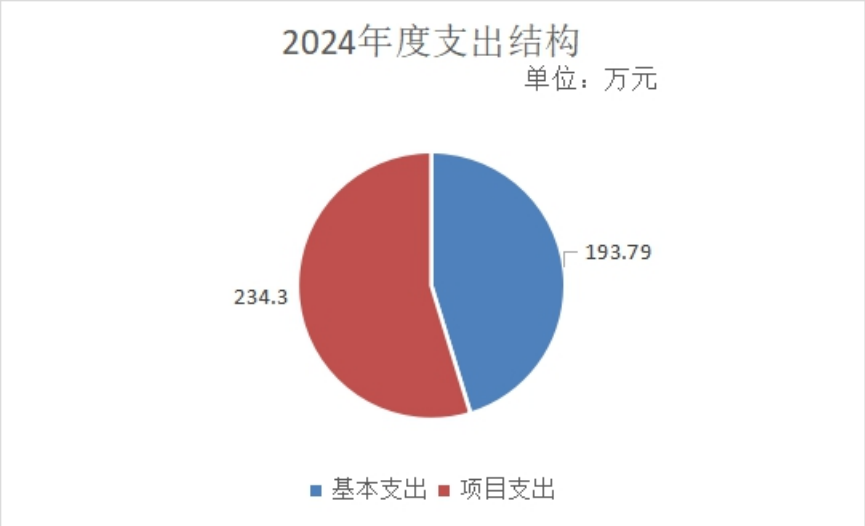
二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 432.86 万元，其中：财政拨款收入 432.86 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



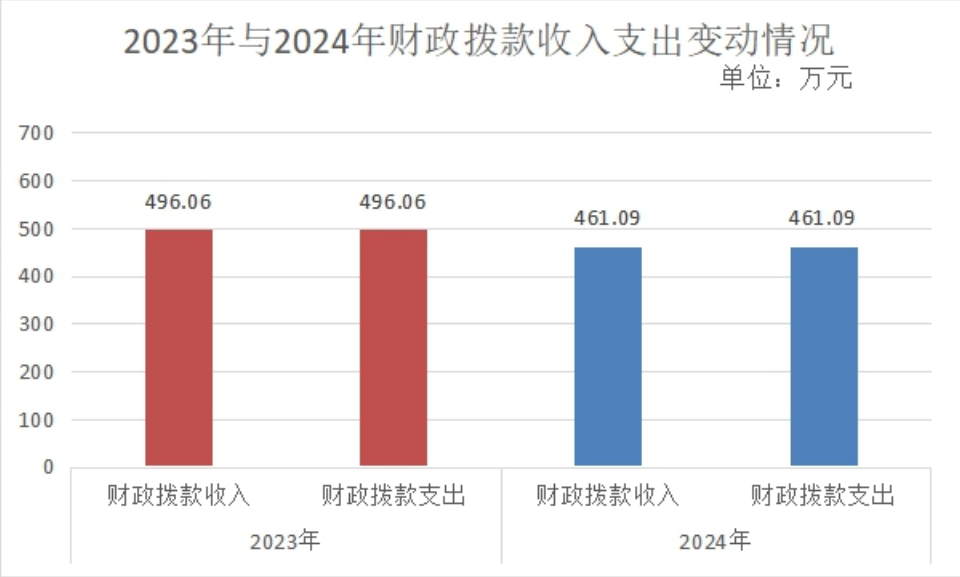
三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 428.08 万元，其中：基本支出 193.79 万元，占 45.26%；项目支出 234.3 万元，占 54.74%；经营支出 0 万元，占 0%。



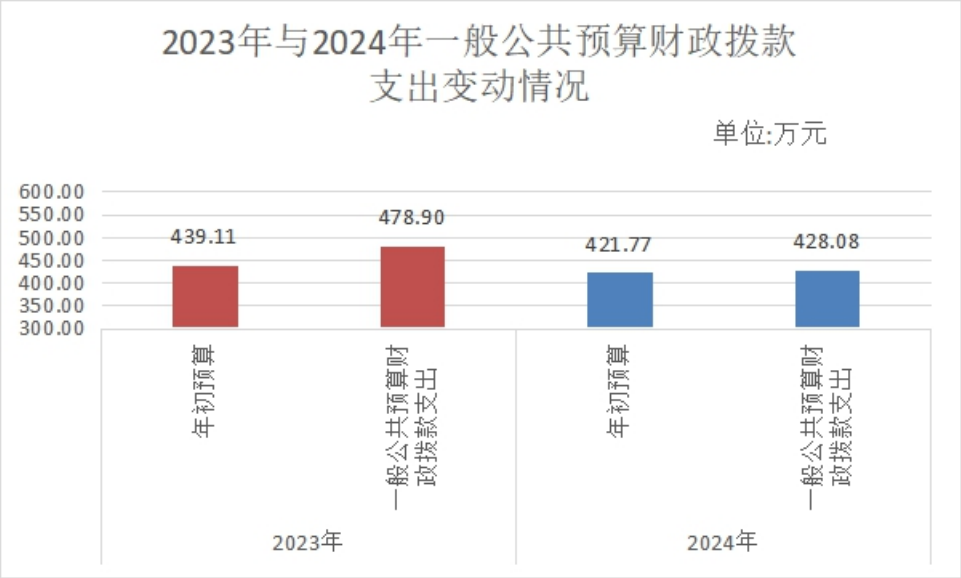
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 461.09 万元，与上年相比收入总计、支出总计减少 34.97 万元，下降 7.04%。主要原因是响应政府过“紧日子”要求，压减一般性支出和非急需非刚性支出。

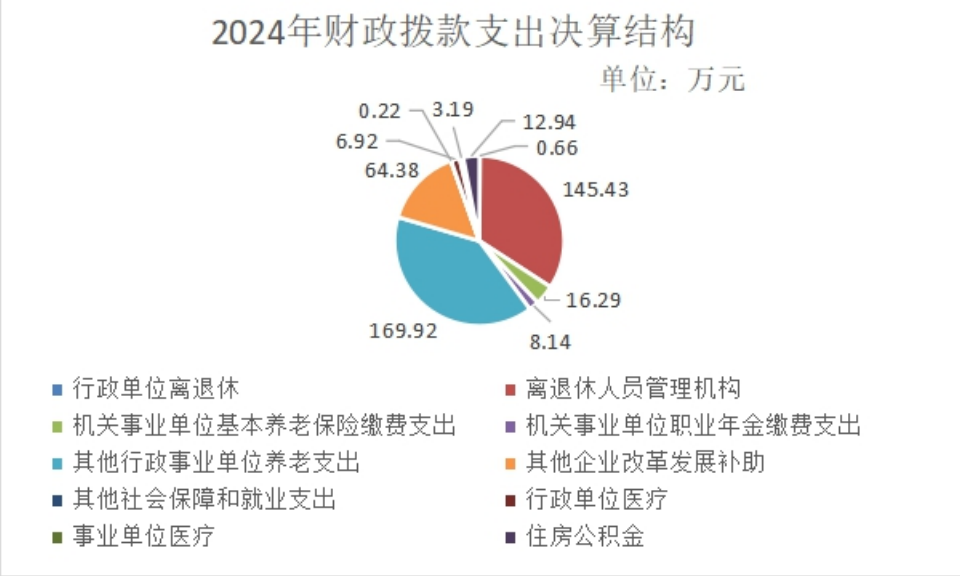


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 421.77 万元，支出决算 428.08 万元，完成年初预算的 101.49%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 34.97 万元，下降 7.04%，主要原因是响应政府过“紧日子”要求，压减一般性支出和非急需非刚性支出。



按照政府功能分类科目，其中：



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

支出决算0.66万元，年初预算为零，新增主要原因是增加取暖差额补贴。

2.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176.91万元，支出决算为145.43万元，完成年初预算的82.2%。主要原因是响应政府过“紧日子”要求，压减一般性支出和非急需非刚性支出。

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

年初预算21.94万元，支出决算16.29万元，完成年初预算的74.24%。主要原因是人员变动职务工资和级别工资减少。

4.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10.97万元，支出决算8.14万元，完成年初预算的74.2%。主要原因是人员变动职务工资和级别工资减少。

5.社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他行政事业单位养老支出(项)。

年初预算185万元，支出决算169.92万元，完成年初预算的91.84%。主要原因是响应政府过“紧日子”要求，压减一般性支出和非急需非刚性支出。

6.社会保障和就业支出（类)行政事业单位养老支出(款)其他企业改革发展补助(项)。

决算支出为64.38万元，年初预算为零，新增主要原因是年中追加企业去世离休干部无工作遗属补助。

7.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0.25万元，支出决算0.22万元，完成年初预算的88%，主要原因是人员变动职务工资和级别工资减少。

8.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9.32万元，支出决算6.92万元，完成年初预算的74.24%，主要原因是人员变动职务工资和级别工资减少。

9.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

决算支出为3.19万元，年初预算为零，新增主要原因是年中追加部分单位社会保险缴费资金。

10.住房保障支出（类）住房改革性支出（款）住房公积金（项）。

年初预算17.37万元，决算支出为12.94万元，完成年初预算的74.49%，主要原因是人员变动职务工资和级别工资减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 193.79 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 171.41 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助。

（二）公用经费 22.38 万元，主要包括：办公费、培训费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位 2024 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 0.5 万元，支出决算 0.35 万元，完成预算的 70%。决算数小于预算数的主要原因是严格贯彻落实过紧日子要求，严控支出。决算数较上年增加的主要原因是根据工作实际需求增加支出。

1.因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2.公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3.公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4.公务接待费支出情况说明

2024年度财政拨款安排公务接待预算0.5万元，支出决算0.35万元，完成预算的70%，决算数较预算数减少0.15万元，主要原因是严格贯彻落实过紧日子要求，严控支出。其中：

国内公务接待支出0.35万元。主要是本部门接受湖北省委老干部局、省委老干部局、金秋杂志社和渭南老干局工作交流发生的接待支出。共接待国内来访团组4个，来宾45人次。

（二）培训费支出情况说明

2024年度财政拨款安排培训费预算1万元，支出决算0.95万元，完成预算的95%，决算数较预算数减少0.5万元，主要原因是严格贯彻落实过紧日子要求，严控支出。决算数较上年减少的主要原因是严格贯彻落实过紧日子要求，严控支出。主要用于党委党务知识培训，提升党务工作者素质能力，提高工作水平。

（三）会议费支出情况说明

2024年度财政拨款安排会议费预算0.5万元，支出决算0.5万元，完成预算的100%。决算数较上年持平。主要用于召开成立老干局机关党委大会，理顺了局机关与市第一干休所、市第二干休所、市老干部活动中心（市老年大学）的行

政与党组织关系，解决了局机关和局属单位业务工作与党建工作关系不顺的问题，进一步推动了局系统机关党建与老干部工作紧密融合。

十、机关运行经费支出情况说明

2024 年度机关运行经费预算 8.57 万元，支出决算 22.38 万元，完成预算的 261.14%。支出决算比上年增加 14.3 万元，主要原因是项目变化，将行政人员公务交通补贴纳入核算。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 2024 年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2024 年末，本单位共有车辆 1 辆，其中离退休干部用车 1 辆，主要是为接送离退休老干部用车，且车辆编制在市机关事务服务中心。单价 100 万元及以上的设备（不含车辆）0 台（套）。

2024 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 100 万元以上的设备 0 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说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了 2024 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，我单位严格按照单位的财务制度和预算支出范围使用，按照项目计划安排和实际工作情况开支，做到了专款专用，较好的完成了各项工作，达到预期项目绩效目标。

本单位在部门决算中反映老干部工作经费和企业去世

离休干部遗属生活补助2个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金234.30万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对特困离退休干部帮扶项目开展了部门重点评价，涉及预算资金20万元，从评价情况来看，经审查、公示、审核等程序，2024年咸阳市委老干部局向市级部门28名特困离退休干部发放帮扶资金20万元。精准服务老干部，为老干部排忧解难，提高特困老干部基本生活标准，特困离退休干部满意度100%。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分98，全年预算数444.00万元，全年执行数428.08万元，预算执行率为96.41%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：我市4个离退休干部党支部获评全省示范支部，11个离退休干部党支部获评全省“五星级”离退休党支部；依托社区创建9个“老党员之家”；依托市老干部活动中心、市老年大学和离退休干部党支部等主阵地，创建10个“老党员驿站”。组织离退休老同志代表参加省委第十三巡视组巡视咸阳市工作动员会、2024年咸阳市迎春团拜会、参观古渡廊桥“秦时明月 梦回咸阳”主题项目等，精心组织离退休干部参观调研重大项目建设和召开全市经济社会发展情况通报会。采取上门走访、召开座谈会、致慰问信等多种形式开展重大节日走访慰问，让老干部切实感受到组织的关心和尊重。在河南红旗渠干部学院举办全市离退休干部党支部书记培训班，提升

了全市离退休干部党支部书记的理论水平、工作能力和综合素质。以庆祝新中国成立75周年为主线，以“永远跟党走 奋进新征程”为主题，开展丰富多彩的文艺演出、书画摄影展和“赞辉煌成就·聚银发力量”专题调研。组织召开市级老年社团组织联席会议，对13个市级老年社团全面考评，发放“以奖代补”资金26万元，激励老有所为、释放“银发”力量。深入开展特困离退休干部帮扶活动，加强独居、卧床、生活不能自理等特殊情况离退休干部的人文关怀，为28名特困离退休干部和去世离休干部无工作配偶发放帮扶资金20万元，为市属企业去世离休干部无工作配偶发放生活困难补助费65.03万元。向省委组织部报送审批提高10名离休干部省（部）长级医疗待遇。为139名离休干部提高护理费标准。举办春夏秋冬四季养生健康讲座——咸阳市离退休干部“金秋大讲堂”和中医义诊活动，拓宽老干部保健养生传播阵地，以优质服务托举老干部晚年幸福生活。举办县市区老年大学校长、活动中心主任培训班，着力提升老年大学办学水平。举办咸阳市离退休干部第十届“5·11”暨文化养老艺术节、秦腔消夏晚会、咸阳市老年春晚、庆祝新中国成立75周年书画摄影展、市老年大学教学汇报演出等5场大型赛事活动，唱响精彩夕阳红。发现的问题及原因：因本单位业务性质，当年预算项目春节慰问经费20.55万元在财政扎帐后于次年初发放，影响本单位完成预算百分率数值，若当年12月底前发放该笔资金则审计提出预算不真实，次年初发放又造成上年末库存现金超限额。建议市财政局根据单位工作性质合

理计量支出进度率。下一步改进措施：本单位合法、合规、合理安排预算支出，真实、完整地反映单位收支情况。

市委老干部局整体支出绩效自评表

（2024 年度）

<table>
<tr><td colspan="3">部门（单位）名称</td><td colspan="10">中共咸阳市委老干部工作局</td></tr>
<tr><td rowspan="7">年度主要任务完成情况</td><td rowspan="2">任务名称</td><td rowspan="2">主要内容</td><td rowspan="2">完成情况</td><td colspan="3">全年预算数（万元）</td><td colspan="3">全年执行数（万元）</td><td rowspan="2">分值</td><td rowspan="2">执行率</td><td rowspan="2">得分</td></tr>
<tr><td>总额</td><td>财政拨款</td><td>其他资金</td><td>总额</td><td>财政拨款</td><td>其他资金</td></tr>
<tr><td>任务 1</td><td>人员经费</td><td>完成</td><td>171.41</td><td>171.41</td><td></td><td>171.41</td><td>171.41</td><td></td><td>—</td><td>100%</td><td>—</td></tr>
<tr><td>任务 2</td><td>公用经费</td><td>完成</td><td>22.38</td><td>22.38</td><td></td><td>22.38</td><td>22.38</td><td></td><td>—</td><td>100%</td><td>—</td></tr>
<tr><td>任务 3</td><td>项目经费</td><td>完成</td><td>250.21</td><td>250.21</td><td></td><td>234.30</td><td>234.30</td><td></td><td>—</td><td>93.64%</td><td>—</td></tr>
<tr><td>……</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td colspan="3">金额合计</td><td>444.00</td><td>444.00</td><td></td><td>428.08</td><td>428.08</td><td></td><td>10</td><td>96.41%</td><td>9</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标完成情况</td><td colspan="6">预期目标（年初设定）</td><td colspan="6">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="6">目标 1：帮扶特困离退休干部，解决实际困难。
目标 2：组织 2024 年老干部活动，组织活动、演出，组织主题党日活动，提高党员党性修养，发挥先锋模范作用等。
目标 3：分别对离休干部和副地厅级以上市级老领导每年进行春节和重阳年两次慰问。
目标 4：根据机关自身建设情况规范开展活动。
目标 5:落实党和国家对去世离休干部无工作配偶生活困难补助政策。</td><td colspan="6">目标 1：帮扶特困离退休干部，解决实际困难。目标 2：组织 2024 年老干部活动，组织活动、演出，组织主题党日活动，提高党员党性修养，发挥先锋模范作用等。目标 3：分别对离休干部和副地厅级以上市级老领导每年进行春节和重阳年两次慰问。目标 4：根据机关自身建设情况规范开展活动。目标 5：落实党和国家对去世离休干部无工作配偶生活困难补助政策。</td></tr>
<tr><td rowspan="6">年度绩效指标完成情况</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="3">指标内容</td><td>年度指标值</td><td colspan="3">实际完成值</td><td>分值</td><td colspan="2">得分</td></tr>
<tr><td rowspan="4">成本指标（10 分）</td><td rowspan="3">经济成本</td><td colspan="3">人员经费</td><td>171.41 万元/年</td><td colspan="3">171.41 万元/年</td><td>3</td><td colspan="2">3</td></tr>
<tr><td colspan="3">日常公用经费</td><td>22.38 万元/年</td><td colspan="3">22.38 万元/年</td><td>3</td><td colspan="2">3</td></tr>
<tr><td colspan="3">项目经费</td><td>250.21 万元/年</td><td colspan="3">234.3 万元/年</td><td>4</td><td colspan="2">3</td></tr>
<tr><td>社会成本</td><td colspan="3">……</td><td></td><td colspan="3"></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>生态环境成本</td><td colspan="3">……</td><td></td><td colspan="3"></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标（40 分）</td><td rowspan="3">数量指标</td><td colspan="3">服务离退休老干部人数</td><td>退休厅级≥73 人，离休≥115 人</td><td colspan="3">退休厅级≥73 人，离休≥115 人</td><td>4</td><td colspan="2">4</td></tr>
<tr><td colspan="3">老干部活动及服务人数</td><td>退休厅级≥73 人，退休≥8178 人</td><td colspan="3">退休厅级≥73 人，退休≥8178 人</td><td>4</td><td colspan="2">4</td></tr>
<tr><td colspan="3">老干部慰问人数</td><td>退休厅级≥73 人，离休≥115 人</td><td colspan="3">退休厅级≥73 人，离休≥115</td><td>4</td><td colspan="2">4</td></tr>
</table>

					人		
		质量指标	服务离退休老干部考核合格率	100%	100%	4	4
			老干部活动及服务考核合格率	100%	100%	5	5
			老干部慰问考核合格率	100%	100%	5	5
		时效指标	服务离退休老干部完成及时率	≦100%	≦100%	4	4
			老干部活动及服务完成及时率	≦100%	≦100%	5	5
			老干部慰问完成及时率	≦100%	≦100%	5	5
	效益指标（30分）	经济效益指标	……				
		社会效益指标	服务老干部、助力老干部发挥余热	精准服务	精准服务	15	15
		生态效益指标	……				
		可持续影响指标	维护社会和谐稳定	中长期	中长期	15	15
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	离退休干部满意度	≥98%	≥98%	10	10
总分						100	**98**

（三）项目绩效自评结果

本单位在部门决算中反映老干部工作经费和企业去世离休干部遗属生活补助共2个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1.老干部工作经费项目绩效自评综述：全年预算数174.69万元，执行数169.92万元，完成预算的97.27%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，根据机关自身建设情况规范开展活动，保障离退休干部管理机构正常运转；帮扶特困离退休干部，解决实际困难；组织活动、演出，组织主题党日活动，提高党员党性修养，发挥先锋模范作用等；分别对离休干部和副地厅级以上市级老领导每年进行春节和重阳年进行两次慰问。**发现的问题及原因：**因本单位业务性质，当年预算项目春节慰问经费20.55万在财政扎帐后于次年初发放，影响本单位完成预算百分率数值，若当年12月

底前发放该笔资金则审计提出预算不真实，次年初发放又造成上年末库存现金超限额。建议市财政局根据单位工作性质合理计量支出进度率。**下一步改进措施：**本单位合法、合规、合理安排预算支出，真实、完整地反映单位收支情况。

2.企业去世离休干部遗属生活补助项目绩效自评综述：全年预算数 64.38 万元，执行数 64.38 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，落实党和国家对去世离休干部无工作配偶生活困难补助政策，保障去世离休干部无工作配偶生活。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

1.市级老干部工作经费项目绩效自评表

（2024 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">老干部工作经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="4">中共咸阳市委老干部工作局</td><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="2">中共咸阳市委老干部工作局</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目资金
（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td colspan="2">得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>185</td><td>174.69</td><td>169.92</td><td>10</td><td>97.27%</td><td colspan="2">9</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>185</td><td>174.69</td><td>169.92</td><td>—</td><td>97.27%</td><td colspan="2">—</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>28.24</td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td colspan="2">—</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td colspan="2">—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标完成情况</td><td colspan="5">预期目标（年初设定）</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">目标 1：根据机关自身建设情况规范开展活动，保障离退休干部管理机构正常运转；目标 2：帮扶特困离退休干部，解决实际困难；目标 3：组织活动、演出，组织主题党日活动，提高党员党性修养，发挥先锋模范作用等；目标 4：分别对离休干部和副地厅级以上市级老领导每年进行春节和重阳年进行两次慰问。</td><td colspan="4">目标 1：根据机关自身建设情况规范开展活动，保障离退休干部管理机构正常运转；目标 2：帮扶特困离退休干部，解决实际困难；目标 3：组织活动、演出，组织主题党日活动，提高党员党性修养，发挥先锋模范作用等；目标 4：对离休干部和副地厅级以上市级老领导每年进行春节和重阳年两次慰问。</td></tr>
<tr><td>绩效指</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
</table>

标	成本指标（10 分）	经济成本	老干部工作	139.94 万元/年	135.17 万元/年	4	3	提取春节慰问经费
			老干部事业运行经费	14.75 万元/年	14.75 万元/年	3	3	
			特困离退休干部帮扶经费	20 万元/年	20 万元/年	3	3	
		社会成本	……					
		生态环境成本	……					
	产出指标（40 分）	数量指标	服务离退休老干部人数	退休厅级≥73 人，离休≥115 人	退休厅级≥73 人，离休≥115 人	4	4	
			老干部工作者	10 人	10 人	4	4	
			特困离退休干部人数	28 人	28 人	4	4	
		质量指标	老干部活动及服务考核合格率	100%	100%	4	4	
			老干部工作者考核合格率	100%	100%	5	5	
			帮扶特困离退休干部人数考核合格率	100%	100%	5	5	
		时效指标	老干部活动及服务完成及时率	≦100%	≦100%	4	4	
			老干部工作者任务完成及时率	≦100%	≦100%	5	5	
			帮扶特困离退休干部完成及时率	≦100%	≦100%	5	5	
		成本指标	……					
	效益指标（30 分）	经济效益指标	服务老干部、助力老干部发挥余热	有效	有效	15	15	
		社会效益指标	……					
		生态效益指标	……					
		可持续影响指标	丰富离退休老干部精神文化生活	中长期	中长期	15	15	
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	离退休干部满意度	≥98%	≥98%	10	10	
总分						100	98	

2.市级企业去世离休干部遗属生活补助项目绩效自评表

（2024 年度）

<table>
<tr><td colspan="3">项目名称</td><td colspan="8">企业去世离休干部遗属生活补助</td></tr>
<tr><td colspan="3">实施单位</td><td colspan="4">中共咸阳市委老干部工作局</td><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="2">中共咸阳市委老干部工作局</td></tr>
<tr><td colspan="3" rowspan="4">项目资金
（万元）</td><td colspan="2"></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td colspan="2">年度资金总额</td><td>64.38</td><td>64.38</td><td>64.38</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td colspan="2">其中：当年财政拨款</td><td>64.38</td><td>64.38</td><td>64.38</td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td colspan="2">上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td colspan="3">其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标完成情况</td><td colspan="5">预期目标（年初设定）</td><td colspan="5">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">落实党和国家对去世离休干部无工作配偶生活困难补助政策，保障去世离休干部无工作配偶生活。</td><td colspan="5">落实党和国家对去世离休干部无工作配偶生活困难补助政策，保障去世离休干部无工作配偶生活。</td></tr>
<tr><td rowspan="14">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td colspan="2">偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="3">成本指标（10 分）</td><td>经济成本</td><td colspan="2">企业去世离休干部遗属帮扶经费</td><td>64.38 万元/年</td><td>64.38 万元/年</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>社会成本</td><td colspan="2">……</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>生态环境成本</td><td colspan="2">……</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标（40 分）</td><td>数量指标</td><td colspan="2">帮扶企业去世离休干部遗属人数</td><td>上半年 39 人次；下半年 43 人次</td><td>上半年 39 人次；下半年 43 人次</td><td>12</td><td>12</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">企业去世离休干部遗属帮扶考核合格率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>14</td><td>14</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">遗属帮扶完成及时率</td><td>≦100%</td><td>≦100%</td><td>14</td><td>14</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td colspan="2">……</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="4">效益指标（30 分）</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2">……</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">维护社会和谐稳定</td><td>有效维护</td><td>有效维护</td><td>15</td><td>15</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td colspan="2">……</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td colspan="2">保证特困离退休干部生活质量</td><td>中长期</td><td>中长期</td><td>15</td><td>15</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度指标（10 分）</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2">去世离休干部无工作配偶满意度</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="7">总分</td><td>100</td><td>100</td><td colspan="2"></td></tr>
</table>

（四）专项资金绩效自评结果

单位不主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

特困离退休干部帮扶项目。本部门对特困离退休干部帮扶开展了部门重点绩效评价，评价得分98，综合评价等级为优。详见所附报告《特困离退休干部帮扶项目支出绩效评价报告》。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1.决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2.决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3.决算数据反映1个单位收支情况。

4.无预算单位变化调整。

5.决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（029）33193061。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2024 年度部门决算表

目　录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表

部门：中共咸阳市委老干部工作局（本级）　　单位：万元

收入			支出		
项　　目	行次	决算数	项　　目	行次	决算数
栏　　次		1	栏　　次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	432.86	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	405.03
	9		九、卫生健康支出	39	10.11
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	12.94
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	432.86	本年支出合计	57	428.08
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	28.24	年末结转和结余	59	33.01
总计	30	461.09	总计	60	461.09

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

公开02表

部门：中共咸阳市委老干部工作局（本级）　　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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		432.86	432.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	0.66	0.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080503	离退休人员管理机构	145.43	145.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.29	16.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.14	8.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	174.69	174.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080699	其他企业改革发展补助	64.38	64.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.22	0.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.92	6.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.19	3.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	12.94	12.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：中共咸阳市委老干部工作局（本级）　　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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		428.08	193.79	234.30	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	0.66	0.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080503	离退休人员管理机构	145.43	145.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.29	16.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.14	8.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	169.92	0.00	169.92	0.00	0.00	0.00
2080699	其他企业改革发展补助	64.38	0.00	64.38	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.22	0.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.92	6.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.19	3.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	12.94	12.94	0.00	0.00	0.00	0.00

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

公开04表

部门：中共咸阳市委老干部工作局（本级）　　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	432.86	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	405.03	405.03	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	10.11	10.11	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	12.94	12.94	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	432.86	**本年支出合计**	59	428.08	428.08	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	28.24	年末财政拨款结转和结余	60	33.01	33.01	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	28.24		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	461.09	**总计**	64	461.09	461.09	0.00	0.00

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

公开05表

部门：中共咸阳市委老干部工作局（本级）　　单位：万元

项　　目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		428.08	193.79	234.30
2080501	行政单位离退休	0.66	0.66	0.00
2080503	离退休人员管理机构	145.43	145.43	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.29	16.29	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.14	8.14	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	169.92	0.00	169.92
2080699	其他企业改革发展补助	64.38	0.00	64.38
2089999	其他社会保障和就业支出	0.22	0.22	0.00
2101101	行政单位医疗	6.92	6.92	0.00
2101102	事业单位医疗	3.19	3.19	0.00
2210201	住房公积金	12.94	12.94	0.00

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

公开06表

部门：　中共咸阳市委老干部工作局（本级）　　单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	168.32	302	商品和服务支出	22.38	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	53.68	30201	办公费	10.68	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	30.63	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	36.3	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.29	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	8.14	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.11	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.22	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	12.94	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	3.09	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	3.09	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.67	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	0.84	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	8.59	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.6			
人员经费合计		171.41	公用经费合计					22.38

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

公开07表

部门：中共咸阳市委老干部工作局（本级）　　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
科目代码	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：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：　　中共咸阳市委老干部工作局（本级）　　单位：万元

项　　目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

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”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

部门：　　中共咸阳市委老干部工作局（本级）　　单位：万元

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.5	0	0	0	0	0.5	0.5	1
决算数	0.35	0	0	0	0	0.35	0.5	0.95

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1.机关运行经费：指各部门公用经费，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。

2.离休干部：离休指对建国前参加中国共产党所领导的革命战争、脱产享受供给制待遇的和从事地下革命工作的老干部，达到离职休养年龄的，实行离职休养的制度。已经退休的干部，符合上述条件的，应当改为离休。

3.生活补助费:是指由于某些特定事件或原因，而给纳税人本人或其家庭的正常生活，造成一定困难。其任职单位按国家规定，从提留的福利费，或者工会经费中向其支付的临时性生活困难补助。这里的"生活补助费"与劳动法律法规规定的"经济补偿金"等同。

4.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。

5.项目支出：指在基本支出之外为完成相关行政任务和事业发展目标所发生的支出。

第五部分 附　件

一、部门重点评价项目绩效评价结果

附件 ：2024 年预算绩效管理工作项目绩效评价报告

特困离退休干部帮扶
项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

为认真贯彻落实党的十八大提出的“全面做好离退休干部工作”的要求，切实解决好有特殊困难的离退休干部生活方面的实际问题，根据中共咸阳市委办公室《关于转发〈建立特困离退休干部帮扶机制的实施意见〉的通知》（咸办字〔2013〕113 号）的精神，建立咸阳市特困离退休干部帮扶机制。

帮扶对象以离休干部为主，兼顾退休干部。有下列情况造成家庭生活特别困难的离退休干部，均可申请困难救助：1．长期身患重病、生活完全不能自理、长年靠雇人照顾生活起居的离退休干部；2．身患重大疾病、就医用药受政策规定限制、个人自费药品费用负担过重、造成家庭生活特别困难的离退休干部；3.与其共同生活的直系亲属，身患重大疾病、智障、残疾或因年老体弱等原因，丧失劳动能力，失去经济来源，靠其直接供养，造成家庭生活特别困难的离退休干部；4.因遭受地震、火灾、水灾等不可抗拒的自然灾害及其它意外事故，经济损失严重，造成家庭生活特别困难的

离退休干部。

对于符合上述帮扶条件之一的离退休干部，视困难程度原则上每人每年只集中救助一次，补助金标准为1000-5000元；对于符合上述多项帮扶条件的，原则上按程度最重的一种情况给予救助。对于发生重大突发事故，造成家庭生活特别困难的救助对象，可根据帮扶需要，及时通过财政、民政绿色救助通道申请救助。

（二）项目绩效目标

帮扶基金按现行财政管理体制实行分级设立、分级管理、分级发放。每年由市、县两级财政将帮扶资金纳入同级财政年度预算安排，其中市级财政每年不低于20万元，县级财政每年不低于10万元。离退休干部人数较多，经济社会发展状况较好的县市区，根据需要可适当增加帮扶资金。

离退休干部帮扶基金，由市县级财政部门列入年初预算，划拨同级老干部局统一负责管理，实行单列账户，专款专用，阳光操作。严禁挪作他用，结余部分转入下年度继续使用。

对于离退休干部提出的特困救助申请，市县两级老干部门原则上每年10月底集中受理；家庭发生重大变故、需要及时救助的，市县两级老干部门要随时受理，严格核实审批，保证救助资金及时发放到位，帮助老干部渡过难关。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的与重点

经审查、公示、审核等程序，2024年咸阳市委老干部局

向市级部门28名特困离退休干部发放帮扶资金20万元。绩效评价的目的有两个：一是指明帮扶资金的使用状态，即说明特困帮扶资金的使用状态是否偏离目标。二是总结经验，为改善政府管理、纠正目标与实际的偏差提供依据。项目支出绩效评价重点关注特困帮扶预算资金管理和项目实施的决策过程、项目执行细节、产出质量和效益等具体环节。以多角度的评价方式全面反映部门的工作实绩和财务健康状态，确保每一笔财政支出都能够产生最大化的社会效益和经济效益。

（二）绩效评价指标与方法

绩效评价应坚持的基本原则包括科学规范原则、公开公正原则、分级分类原则和绩效相关原则。

特困离退休干部帮扶经费项目建立的评价指标体系包括：产出指标（数量指标、质量指标、时效指标、成本指标）、效益指标（经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标）、满意度指标（服务对象满意度指标）。

（三）绩效评价工作过程

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值
绩效指标	产出指标（50分）	数量指标	帮扶特困离退休干部人数	28人	28人
		质量指标	特困离退休干部帮扶考核合格率	100%	100%
		时效指标	特困离退休干部帮扶完成及时率	≦100%	≦100%
		成本指标	无	无	无
	效益指标（30分）	经济效益指标	无	无	无

		社会效益指标	维护社会和谐稳定	有效维护	有效维护
		生态效益指标	无	无	无
		可持续影响指标	保证特困离退休干部生活质量	中长期	中长期
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	特困离退休干部满意度	100%	100%

三、综合评价情况及评价结论

对项目绩效评价总体结论、总得分、评价等级进行描述，并附相关评分表。

表 1-1 2024 年度特困离退休干部帮扶项目指标评分表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	30	30	100%
过程	25	23	92%
成本	10	10	100%
产出	15	15	100%
效益	20	20	100%
绩效评价得分：98　综合评价结果等级：			

四、绩效评价指标分析（根据附件绩效指标体系设置和相关得分进行分析）

（一）项目决策情况

立项依据充分性：根据中共咸阳市委办公室《关于转发〈建立特困离退休干部帮扶机制的实施意见〉的通知》（咸办字〔2013〕113 号）的精神，建立咸阳市特困离退休干部帮扶机制。

立项程序规范性：由特困离退休干部个人提出申请，提

供相关证明，其所在原单位负责调查核实，并填写《离退休干部特殊困难救助申请表》，经主管部门同意，报同级老干部局集中研究审批。

绩效目标合理性：所设定的绩效目标依据充分，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。

绩效指标明确性：设定的绩效指标清晰、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。

预算编制科学性：每年由市、县两级财政将帮扶资金纳入同级财政年度预算安排，其中市级财政每年不低于20万元，县级财政每年不低于10万元。

资金分配合理性：对于符合上述帮扶条件之一的离退休干部，视困难程度原则上每人每年只集中救助一次，补助金标准为1000-5000元；对于符合上述多项帮扶条件的，原则上按程度最重的一种情况给予救助。

（二）项目过程情况

资金到位率：实际到位资金与预算资金的比率100%。

预算执行率：项目预算资金足额按照计划执行。

资金使用合规性：项目资金使用符合相关的财务管理制度规定。

管理制度健全性：项目实施单位的财务和业务管理制度健全。

制度执行有效性：项目实施符合相关管理规定

（三）项目成本情况

帮扶特困离退休干部人数：28 人

帮扶精准性：100%

项目期间：2024 年内

各项指标成本控制：20 万元

（四）项目产出情况

质量指标：特困离退休干部帮扶考核合格率 100%

时效指标：特困离退休干部帮扶完成及时率≦100%

（五）项目效益情况

社会效益：精准服务老干部，为老干部排忧解难

经济效益：提高特困老干部基本生活标准

生态效益：无

可持续影响：中长期保证特困离退休干部生活质量

服务对象满意度：特困离退休干部满意度 100%

五、主要经验及做法

1．广泛宣传，提高认识。市县两级都要从维护改革发展稳定、构建和谐社会的大局出发，大力宣传老干部和老干部工作，宣传建立特困离退休干部帮扶机制的重要性、必要性和紧迫性，不断提高全社会对帮扶救助特困离退休干部工作的思想认识，集全社会之智，举全社会之力，努力营造全社会关心支持帮扶生活困难离退休干部工作良好氛围。

2. 加强协调，搞好配合。建立特困离退休干部帮扶机制，

涉及组织、老干、财政、人社、卫生、民政等许多职能部门和单位，市县两级老干部门要充分发挥在推进这项工作中的主导作用，积极加强与各部门和单位的沟通协调，把各个环节的工作抓实抓细，落到实处。同时，各有关部门和单位要主动配合，大力支持，切实发挥好各自的职能优势，把为离退休干部做好事、办实事、解难事作为义不容辞的政治责任，齐心协力，共同推动特困离退休干部帮扶机制的建立健全和正常运转。

3．结对帮扶，重点救助。按照老干部工作"五项制度"要求，各级党委、政府和部门领导都要固定联系3-5名离退休干部，重点要联系家庭生活困难的离退休干部，与他们结成帮扶对子，定期走访慰问，及时了解他们生活中的实际困难和问题，协调有关部门给予重点帮扶和救助，充分体现党和政府的温暖。

六、存在的问题及原因分析

因本单位业务性质，当年预算特困离退休干部帮扶项目经费20万在财政扎帐后于次年初发放，影响本单位完成预算百分率数值，若当年12月底前发放该笔资金则审计提出预算不真实，次年初发放又造成上年末库存现金超限额。

七、有关建议

建议市财政局根据单位工作性质合理计量支出进度率。下一步改进措施：本单位合法、合规、合理安排预算支出，真实、完整地反映单位收支情况。

八、其他需要说明的问题

无。

附件：特困离退休干部帮扶项目支出绩效评分表

特困离退休干部帮扶项目支出绩效评价指标体系框架（参考）

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值权重	指标说明	评价得分
决策	项目立项产出时效产出成本	立项依据充分性	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。	5	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。	5
		立项程序规范性	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。	5	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。	5
	绩效目标	绩效目标合理性	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。	5	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。	5
		绩效指标明确性	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。	5	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。	5

	资金投入	预算编制科学性	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。	5	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。	5
		资金分配合理性	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科学性、合理性情况。	5	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。	5
过程	资金管理	资金到位率	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。	5	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）X100% 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	5
		预算执行率	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。	5	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）X100% 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	3
		资金使用合规性	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。	5	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。	5
	组织实施	管理制度健全性	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。	5	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。	5

	组织实施	制度执行有效性	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。	5	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；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	5
成本指标	经济成本	帮扶成本	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。	5	成本节约率=［（计划成本-实际成本）/计划成本］X100% 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	5
	社会成本	……		5		5
	生态环境成本	……		0		0
产出指标	产出数量	……	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。	5	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）X100% 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	5
	产出质量	……	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。	5	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）X100% 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。	5
	产出时效	……	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。	5	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	5

效益	社会效益	……	项目实施所产生的效益。	5	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。	5
	经济效益	……		5		5
	生态效益	……		0		0
	可持续影响	……		5		5
	服务对象满意度	……	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	5	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。	5