

2021 年度
中共福建省委老干部局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况	2
三、部门主要工作总结.....	2
第二部分 2021 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	7
四、财政拨款收入支出决算总表	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	12
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表..	14
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	15
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	15
第三部分 2021 年度部门决算情况说明	16
一、收入支出决算总体情况说明	16
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	20
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明....	20
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明....	20

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	21
七、预算绩效情况说明.....	22
八、其他重要事项情况说明.....	22
第四部分 名词解释	24
第五部分 附件	26

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

中共福建省委老干部局的主要职责是：

（一）贯彻执行党中央、国务院和省委、省政府有关离休干部工作的方针政策，研究制定本省离休干部的有关政策规定，并负责实施。

（二）负责全省离休干部工作的宏观指导，了解掌握离休干部政治、生活待遇中遇到的有关问题；协调有关部门做好离休干部各项待遇的落实以及医疗保健、遗属照顾和信访工作。

（三）协助有关部门做好离退休干部的思想政治工作，加强老干部党支部建设。

（四）组织引导离退休干部发挥优势作用，开展为党和人民的事业增添正能量活动，协助有关部门开展有益离退休干部身心健康的文体活动。

（五）宏观管理厅局级退休干部和“5.12”退休干部工作，并参与制定相关政策和协调有关部门做好相关政策的落实工作。

（六）领导局直属单位和指导挂靠单位工作，负责管理局属国有资产。

（七）承办省委和省委组织部交办的其他事项。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，中共福建省委老干部局包括 7 个机关行政处室及 7 个下属单位，其中：列入 2021 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
中共福建省委老干部局	财政核拨	40
福建老年大学	财政核拨	19
福建省老干部活动中心	财政核拨	16
福建省离休干部休养所	财政核拨	9
福建省直属机关离休干部休养所	财政核拨	5
中共福建省委老干部局古田村管理中心	财政核拨	7
福建省直属机关幼儿园古田村分园	财政核拨	11
福建老年报社	经费自理	7

三、部门主要工作总结

2021 年，中共福建省委老干部局主要任务是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九届六中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记“七一”重要讲话、来闽考察重要讲话及对全国老干部工作重要指示精神，按照省第十一次党代会和省委工作部署要求，扎实开展党史学习教育和“再学习、再调研、再落实”活动，抓好

离退休干部党的建设、发挥作用、服务保障工作,提升信息化建设水平,加强老干部工作部门自身建设,推动老干部工作取得新进展新成效。围绕上述任务,重点完成了以下工作:

(一)切实加强离退休干部党的建设,引导离退休干部始终牢记“两个确立”、坚决做到“两个维护”。一是加强政治引领。二是加强组织建设。三是加强宣传激励。

(二)主动融入和服务大局,充分发挥离退休干部的独特优势和作用。一是开展庆祝中国共产党成立100周年活动。二是深化志愿服务品牌建设。三是做好关心下一代工作。

(三)精准做好服务工作,让离退休干部安享幸福晚年。一是提升精准服务水平。二是做好特困帮扶工作。三是加强文化养老服务。

(四)提升信息化建设水平,推动老干部工作提质升级。一是加快推进信息化系统建设。二是坚持以用为本提升信息化建设水平。三是做好信息化平台宣传推广工作。

(五)扎实开展党史学习教育和“再学习、再调研、再落实”活动,加强老干部工作部门自身建设。一是开展党史学习教育。二是开展“再学习、再调研、再落实”活动。三是建设“让党放心、让老干部满意”的模范部门。

第二部分 2021 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中共福建省委老干部局（汇总）

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	13,443.67	一、一般公共服务支出	4,265.28
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入	766.67	五、教育支出	299.38
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	715.28
八、其他收入	78.15	八、社会保障和就业支出	586.24
		九、卫生健康支出	136.03
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	30.00
		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、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	221.68
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	14,288.49	本年支出合计	6,253.89
使用非财政拨款结余		结余分配	87.47
年初结转和结余	613.45	年末结转和结余	8,560.57
总计	14,901.94	总计	14,901.94

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

部门：中共福建省委老干部局（汇总）

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
功能分类科目编码		科目名称								
类	款	项	合计	14,288.49	13,443.67		766.67			78.15
201			一般公共服务支出	8,092.73	8,051.16					41.57

20104	发展与改革事务	93.16	93.16					
2010499	其他发展与改革事务支出	93.16	93.16					
20125	港澳台事务	16.08	16.08					
2012505	台湾事务	16.08	16.08					
20132	组织事务	12.00	12.00					
2013202	一般行政管理事务	12.00	12.00					
20136	其他共产党事务支出	7,971.49	7,929.92					41.57
2013601	行政运行	1,853.29	1,853.19					0.10
2013602	一般行政管理事务	2,705.75	2,664.28					41.47
2013699	其他共产党事务支出	3,412.45	3,412.45					
205	教育支出	1,396.53	1,396.03					0.50
20501	教育管理事务	1,000.00	1,000.00					
2050199	其他教育管理事务支出	1,000.00	1,000.00					
20502	普通教育	346.53	346.03					0.50
2050201	学前教育	316.69	316.19					0.50
2050299	其他普通教育支出	29.84	29.84					
20503	职业教育	50.00	50.00					
2050399	其他职业教育支出	50.00	50.00					
207	文化旅游体育与传媒支出	802.76			766.67			36.09
20706	新闻出版电影	802.76			766.67			36.09
2070605	出版发行	802.76			766.67			36.09
208	社会保障和就业支出	3,607.11	3,607.11					
20805	行政事业单位养老支出	607.11	607.11					
2080501	行政单位离退休	443.94	443.94					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	152.67	152.67					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.50	10.50					
20810	社会福利	3,000.00	3,000.00					

2081002	老年福利	3,000.00	3,000.00					
210	卫生健康支出	140.39	140.39					
21011	行政事业单位医疗	140.39	140.39					
2101101	行政单位医疗	127.70	127.70					
2101102	事业单位医疗	12.69	12.69					
213	农林水支出	30.00	30.00					
21301	农业农村	30.00	30.00					
2130199	其他农业农村支出	30.00	30.00					
221	住房保障支出	218.98	218.98					
22102	住房改革支出	218.98	218.98					
2210201	住房公积金	174.89	174.89					
2210202	提租补贴	44.09	44.09					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：中共福建省委老干部局（汇总）

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
功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	合计	6,253.89	3,476.71	2,777.18		
201			一般公共服务支出	4,265.29	1,672.93	2,592.36		
20104			发展与改革事务	88.51		88.51		
2010499			其他发展与改革事务支出	88.51		88.51		
20125			港澳台事务	10.80		10.80		
2012505			台湾事务	10.80		10.80		
20132			组织事务	12.00		12.00		
2013202			一般行政管理事务	12.00		12.00		
20136			其他共产党事务支出	4,153.98	1,672.93	2,481.05		
2013601			行政运行	1,672.93	1,672.93			

2013602	一般行政管理事务	2,442.54		2,442.54			
2013699	其他共产党事务支出	38.51		38.51			
205	教育支出	299.39	144.55	154.84			
20502	普通教育	212.51	144.55	67.96			
2050201	学前教育	182.51	144.55	37.96			
2050299	其他普通教育支出	30.00		30.00			
20503	职业教育	36.86		36.86			
2050399	其他职业教育支出	36.86		36.86			
20599	其他教育支出	50.02		50.02			
2059999	其他教育支出	50.02		50.02			
207	文化旅游体育与传媒支出	715.28	715.28				
20706	新闻出版电影	715.28	715.28				
2070605	出版发行	715.28	715.28				
208	社会保障和就业支出	586.24	586.24				
20805	行政事业单位养老支出	586.24	586.24				
2080501	行政单位离退休	434.59	434.59				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	145.46	145.46				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.19	6.19				
210	卫生健康支出	136.03	136.03				
21011	行政事业单位医疗	136.03	136.03				
2101101	行政单位医疗	121.74	121.74				
2101102	事业单位医疗	14.29	14.29				
213	农林水支出	30.00		30.00			
21301	农业农村	30.00		30.00			
2130199	其他农业农村支出	30.00		30.00			
221	住房保障支出	221.68	221.68				
22102	住房改革支出	221.68	221.68				
2210201	住房公积金	177.41	177.41				
2210202	提租补贴	44.27	44.27				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、 财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：中共福建省委老干部局（汇总）

单位：万元

收 入		支 出				
项目	金额	项目	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
一、一般公共预算财政拨款	13,443.67	一、一般公共服务支出	4,167.37	4,167.37		
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	285.47	285.47		
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	586.24	586.24		
		九、卫生健康支出	136.03	136.03		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出	30.00	30.00		
		十三、交通运输支出				

		十四、资源勘探工业信息等支出				
		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、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	221.68	221.68		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	13,443.67	本年支出合计	5,426.79	5,426.79		
年初财政拨款结转和结余	273.21	年末财政拨款结转和结余	8,290.10	8,290.10		
一般公共预算财政拨款	273.21					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
总计	13,716.88	总计	13,716.88	13,716.88		

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：中共福建省委老干部局（汇总）

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计	5,426.79	2,747.46	2,679.33
201	一般公共服务支出	4,167.37	1,672.87	2,494.50
20104	发展与改革事务	88.51		88.51
2010499	其他发展与改革事务支出	88.51		88.51
20125	港澳台事务	10.80		10.80
2012505	台湾事务	10.80		10.80
20132	组织事务	12.00		12.00
2013202	一般行政管理事务	12.00		12.00
20136	其他共产党事务支出	4,056.06	1,672.87	2,383.19
2013601	行政运行	1,672.87	1,672.87	
2013602	一般行政管理事务	2,344.68		2,344.68
2013699	其他共产党事务支出	38.51		38.51
205	教育支出	285.48	130.64	154.84
20501	教育管理事务			
2050199	其他教育管理事务支出			
20502	普通教育	198.60	130.64	67.96
2050201	学前教育	168.60	130.64	37.96
2050299	其他普通教育支出	30.00		30.00
20503	职业教育	36.86		36.86
2050399	其他职业教育支出	36.86		36.86
20599	其他教育支出	50.02		50.02
2059999	其他教育支出	50.02		50.02
208	社会保障和就业支出	586.24	586.24	
20805	行政事业单位养老支出	586.24	586.24	
2080501	行政单位离退休	434.59	434.59	

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	145.46	145.46	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.19	6.19	
20810	社会福利			
2081002	老年福利			
210	卫生健康支出	136.03	136.03	
21011	行政事业单位医疗	136.03	136.03	
2101101	行政单位医疗	121.74	121.74	
2101102	事业单位医疗	14.29	14.29	
213	农林水支出	30.00		30.00
21301	农业农村	30.00		30.00
2130199	其他农业农村支出	30.00		30.00
221	住房保障支出	221.68	221.68	
22102	住房改革支出	221.68	221.68	
2210201	住房公积金	177.41	177.41	
2210202	提租补贴	44.27	44.27	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：中共福建省委老干部局（汇总）

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,928.27	302	商品和服务支出	319.46	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	459.80	30201	办公费	14.81	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	434.86	30202	印刷费	0.02	310	资本性支出	22.03
30103	奖金	258.48	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.12	31002	办公设备购置	2.46
30107	绩效工资	34.48	30205	水费	0.23	31003	专用设备购置	

30108	机关事业单位基本养老保险缴费	145.36	30206	电费	2.55	31005	基础设施建 设	
30109	职业年金缴费	7.17	30207	邮电费	32.07	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	69.32	30208	取暖费		31007	信息网络及 软件购置更新	
30111	公务员医疗 补助缴费	60.31	30209	物业管理费	22.59	31008	物资储备	
30112	其他社会保 障缴费	26.01	30211	差旅费	7.10	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	299.51	30212	因公出国 (境) 费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	6.26	31011	地上附着物 和青苗补偿	
30199	其他工资福 利支出	132.98	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭 的补助	477.70	30215	会议费		31013	公务用车购 置	19.57
30301	离休费	76.26	30216	培训费		31019	其他交通工 具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.48	31021	文物和陈列 品购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金	51.06	30224	被装购置费		31099	其他资本性 支出	
30305	生活补助	35.82	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	2.22	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	1.28	31203	政府投资基 金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	42.49	31204	费用补贴	
30309	奖励金	1.50	30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生 产补贴		30231	公务用车运 行维护费	16.56	31299	其他对企业 补助	

30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	89.48	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	313.06	30240	税金及附加费用		39906	赠与	
			30299	其他商品和服务支出	81.19	39907	国家赔偿费用支出	
			307	债务利息及费用支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30701	国内债务付息		39999	其他支出	
			30702	国外债务付息				
人员经费合计		2,405.97	公用经费合计					341.48

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：中共福建省委老干部局（汇总）

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	37.12
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	36.13
其中：（1）公务用车购置费	4	19.57
（2）公务用车运行维护费	5	16.56
3. 公务接待费	6	0.99

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：中共福建省委老干部局（汇总）

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	
支出功能 分类科目 编码		科目名称			小计	基本支 出	项目支 出		
类	款	项	栏次 合计	1	4	7	8	11	12

注：本部门 2021 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：中共福建省委老干部局（汇总）

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本部门 2021 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年本部门年初结转和结余 613.45 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 14,288.49 万元，本年支出 6,253.89 万元，结余分配 87.47 万元，年末结转和结余 8,560.57 万元。

（一）2021 年收入 14,288.49 万元，比上年决算数增加 1563.42 万元，增长 12.29%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 13,443.67 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 766.67 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 78.15 万元。

（二）2021 年支出 6,253.89 万元，比上年决算数减少 6211.57 万元，下降 49.83%，具体情况如下：

1. 基本支出 3,476.71 万元。其中，人员支出 2,765.17 万元，公用支出 711.54 万元。
2. 项目支出 2,777.18 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

2021 年一般公共预算拨款支出 5,426.79 万元，比上年决算数增加 93.65 万元，增长 1.76%，具体情况如下：

（一）2010305-专项业务活动 0 万元，较上年决算数减少 30 万元，下降 100%。主要原因是本年度无安排房屋修缮经费。

（二）2010499-其他发展与改革事务支出 88.51 万元，较上年决算数减少 106.47 万元，下降 54.61%。主要原因是支付建设离退休干部信息管理系统专项支出合同款减少。

（三）2012505-台湾事务 10.8 万元，较上年决算数增加 2.97 万元，增长 37.93%。主要原因是举办海峡两岸青少年朱子文化演习营活动。

（四）2013202-一般行政管理事务（组织事务）12 万元，较上年决算数增加 3.49 万元，增长 41.01%。主要原因是举办全省关工委干部培训班。

（五）2013601-行政运行 1672.87 万元，较上年决算数减少 618.78 万元，下降 27%。主要原因是减少人员经费和公用经费。

（六）2013602-一般行政管理事务（其他共产党事务支出）2344.68 万元，较上年决算数增加 544.64 万元，增长 30.26%。主要原因是增加福建老年大学扩建项目经费和《金秋栏目》经费，增加省干休所红色党建项目建设经费，省老干部活动中心原招待所人员经费由基本支出列支转入本项目列支。

（七）2013699-其他共产党事务支出 38.51 万元，较上年决算数增加 33.44 万元，增长 659.57%。主要原因是增加“我看建党新成就”八闽离退休干部主题文艺汇演节目费用及福建老年大学扩建项目费用。

（八）2050201-学前教育 168.6 万元，较上年决算数减少 49.75 万元，下降 22.78%。主要原因是福建省直属机关幼儿园古田村分园年度办学开支减少。

（九）2050299-其他普通教育支出 30 万元，较上年决算数增加 30 万元，增长 100%。主要原因是增加福建省直属机关幼儿园古田村分园年度教学开支。

（十）2050399-其他职业教育支出 36.86 万元，较上年决算数增加 36.86 万元，增长 100%。主要原因是增加福建老年大学省级现代职业教育发展专项资金费用支出。

（十一）2059999-其他教育支出 50.02 万元，较上年决算数增加 11.57 万元，增长 30.09%。主要原因是增加福建省直属机关幼儿园古田村分园日常办学开支。

（十二）2080501-行政单位离退休 434.59 万元，较上年决算数增加 220.26 万元，增长 102.77%。主要原因是支付 2021 年精神文明奖及去世老干部抚恤金。

（十三）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 145.46 万元，较上年决算数增加 7.19 万元，增长 5.2%。主要原因是缴纳养老保险人员及职级变动。

（十四）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 6.19 万元，较上年决算数减少 16.88 万元，下降 73.17%。主要原因是缴纳退休人员职业年金减少。

（十五）2101101-行政单位医疗 121.74 万元，较上年决算数增加 0.07 万元，增长 0.06%。主要原因是医疗保险缴费基数调增。

（十六）2101102-事业单位医疗 14.29 万元，较上年决算数增加 1.28 万元，增长 9.84%。主要原因是医疗保险缴费基数调增。

（十七）2130199-其他农业农村支出 30 万元，较上年决算数增加 18.76 万元，增长 166.9%。主要原因是举办省市县“种子工程”“培训班。

（十八）2210201-住房公积金 177.41 万元，较上年决算数增加 4.28 万元，增长 2.47%。主要原因是住房公积金缴存基数调增。

（十九）2210202-提租补贴 44.27 万元，较上年决算数增加 0.72 万元，增长 1.65%。主要原因是提租补贴调增。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2747.46 万元，其中：

（一）人员经费 2405.97 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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 341.48 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、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、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021 年度“三公”经费财政拨款支出 37.12 万元，比本年预算的 82.5 万元下降 55.01%。主要原因是我局认真落实中央八项规定和省政府“过紧日子”要求，厉行节约、严控支出，积极采取有效措施，不安排出国组团，加强公务用车管理，规范接待活动。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，比本年预算的 0 万元下降 0%。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是 2021 年度本单位无安排出国组团。

（二）公务用车购置及运行费支出 36.13 万元，比本年预算的 56.5 万元下降 36.05%，主要是我局严格执行公务车辆管理规定，减少公务用车出行次数，运维费相应减少。其中：

公务用车购置费支出 19.57 万元，比本年预算的 20.5 万元下降 4.54%，2021 年公务用车购置 1 辆，主要是购车严格执行公务用车配备标准。

公务用车运行费支出 16.56 万元，比本年预算的 36 万元下降 54%，主要是严格按照制度规定控制公车使用，车辆管理更加规范，车辆运行费相应减少。截至 2021 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 12 辆。

（三）公务接待费支出 0.99 万元，比本年预算的 46.5 万元下降 97.87%。主要是严格执行《党政机关国内公务接待管理规定》，厉行勤俭节约，杜绝铺张浪费，减少接待次数和控制配餐人数，不断压缩公务接待费支出，累计接待 14 批次、77 人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度 3 个项目实施单位自评，分别是特困离休干部救助经费、福建老年大学扩建项目经费及部门业务费项目，涉及财政拨款资金共计 11096.23 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件 1）

对 2 个项目实施部门评价，分别是特困离休干部救助经费和部门业务费项目，涉及财政拨款资金共计 3602.7 万元，评价结果等次为“优”的项目 2 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件 2）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2021 年度机关运行经费支出 326.43 万元，比上年决算

数增长 40.16%，主要是：职工通讯支出部门预算经济分类变更为“其他商品服务支出”，增加驻村经济发展扶持经费，社区党建共建工作经费及购置工作用车一部。

（二）政府采购情况

本部门 2021 年度政府采购支出总额 1,250.12 万元，其中：政府采购货物支出 119.20 万元、政府采购工程支出 177.94 万元、政府采购服务支出 952.98 万元。授予中小企业合同金额 1,047.22 万元，占政府采购支出总额的 83.77%，其中：授予小微企业合同金额 656.44 万元，占授予中小企业合同金额的 62.68%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 75.35%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 30.38%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 89.13%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 14 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 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 2 辆、其他用车 12 辆；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指本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。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

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：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

特困离休干部救助经费专项资金绩效自评表

(2021 年度)

专项名称			特困离休干部救助经费						
主管部门			中共福建省委老干部局		实施单位		中共福建省委老干部局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分	
	年度资金总额		130.00	101.34	101.34	10	100.00	10.00	
	其中：当年财政拨款		130.00	101.34	101.34	—			
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—			
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	解决特困家庭离休干部实际生活困难，建立帮扶长效机制，使特困家庭离休干部安度幸福晚年。				今年省直单位离休干部特困家庭补助 16 人，下拨经费共计 85.44 万元；省级扶贫开发重点县离休干部特困家庭补助 8 人，实际省财政下拨经费共计 15.9 万元，两项共计 24 人，经费下拨 101.34 万元。解决了特困家庭离休干部实际生活困难，建立帮扶长效机制，使特困家庭离休干部年度幸福晚年，总体完成情况好。				
绩效	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施

指标	产出指标	数量指标	救助对象人数（省直）	≥10 人	16	10	10	
			救助对象人数（地市）	≥8 人	8	10	10	
		质量指标	救助对象合格率	=100%	100	7	7	
		时效指标	救助工作完成的及时性	≤1 年	1	7	7	
		成本指标	投入（市县）经费	≤30 万元	15.9	8	8	
			投入（省直）经费	≤100 万元	85.44	8	8	
	效益指标	社会效益指标	解决老干部生活困难比	≥70%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	老干部满意度	≥90 分	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100	100.00	
评价等级	■ 优（S≥90） □ 良（90>S≥80） □ 中（80>S≥60） □ 差（60>S）							

福建老年大学扩建项目经费专项资金绩效自评表

(2021 年度)

专项名称			福建老年大学扩建项目经费					
主管部门			中共福建省委老干部局		实施单位		中共福建省委老干部局	
项目资金 (万元)	年度资金总额		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
			3402.45	7493.53	87.03	10	1.16	0.12
	其中：当年财政拨款		3402.45	7402.45	23.57	—		
	上年结转资金		0.00	91.08	63.46	—		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	适应我国老龄化社会发展的需要，落实老年教育规划，大力发展老年大学的具体要求，改变我省老年大学办学设施与规模相对落后局面，缓解老年大学“一座难求”矛盾，满足老年人的精神文化和学习需求。				1. 完成勘察、方案及初步设计，扩建项目全过程工程造价咨询服务公开招标工作。 2. 签订扩建项目代建，勘察、方案及初步设计，项目全过程工程造价咨询服务，法律顾问合同。 3. 完成初勘、方案设计和初步设计进度。 4. 前期工资已完成福州市自然资源和规划局管线综合和总平规划审批，完成省发改委关于扩建项目初步设计审批，完成率50%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	组织招投标数量	≥1 个	2	7	7	
			合同签订数量	≥4 个	4	7	7	

		质量 指标	初勘完成进度	$\geq 100\%$	100	7	7	
			方案设计完成 进度	$\geq 100\%$	100	7	7	
			初步设计完成 进度	$\geq 100\%$	100	7	7	
		时效 指标	前期工作完成 率	$\geq 100\%$	50	7	3.5	项目总评图 未在规定时间内完成预 定进度，影 响后续各项 目审批进 度。盯紧各 计划进度， 确保上报资 料完整精 确。
		成本 指标	资金控制率	$\leq 100\%$	100	8	8	
	效益 指标	可持 续影 响指 标	每课容纳量增 加数	≥ 1200 每课/ 人次	1928	30	30	
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	服务对象满意 度指标	$\geq 80\%$	95	10	10	
	总分值、评价总分（S）						100	86.62
评价等级	<input type="checkbox"/> 优（S \geq 90） <input checked="" type="checkbox"/> 良（90>S \geq 80） <input type="checkbox"/> 中（80>S \geq 60） <input type="checkbox"/> 差（60>S）							

部门业务费绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		部门业务费						
主管部门		中共福建省委老干部局		实施单位		中共福建省委老干部局		
项目资金(万元)	年度资金总额	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)		得分
		2700.21	3501.36	2690.15	10	76.83		7.68
	其中:当年财政拨款	2364.41	2969.50	2414.94	—			
	上年结转资金	335.80	238.73	237.05	—			
	其他资金	0.00	293.13	38.16	—			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	离退休干部“两节”及住院病逝慰问人数	≥260 人	377	3	3	
			省直单位离休干部及无工作遗偶困难补助人数	≥100 人	485	3	3	
			走访慰问市县困难离休干部及遗偶人数	≥200 人	406	3	3	
			省直单位离休干部无工作遗偶医药医疗补助人数	≥80 人	94	3	3	

			举办离退休干部通报会、报告会参会人数	≥2000 人	7575	3	3	
			全省离退休干部示范党支部数量	≥100 个	320	2	2	
			《简报》编印期数	≥12 期	12	2	2	
			微信公众号推送条数	≥1500 条	1560	2	2	
			古田村大院维修维护数量	≥6 项	6	2	2	
			编制老年课程教学大纲数量（老年大学）	≥8 门	10	3	3	
			开设网络“同步课堂”课程教学数量（老年大学）	≥5 门	6	2	2	
			多功能厅承接会议数（活动中心）	≥30 次	36	1	1	
			会议室承接服务次数（活动中心）	≥20 次	21	1	1	
			温泉浴室开放次数（活动中心）	≥3000 人次	0	1	0	因疫情原因暂未开放。
			组织政治学习次数（省干休所）	≥6 次	6	1	1	
			组织老同志活动次数（省干休所）	≥3 次	3	1	1	

			为住所老同志提供维修服务数量（省干休所）	≥4 项	4	1	1	
			开展为住所老同志送学上门活动数量（省直干休所）	≥6 次	6	1	1	
			组织老同志活动数量（省直干休所）	≥2 次	2	1	1	
			日常保障维护数量（省直干休所）	≥2 项	2	1	1	
			课时数量（幼儿园）	≥5040 节	5040	1	1	
			组织教师活动次数（幼儿园）	≥4 次	8	1	1	
			开展幼儿活动数量（幼儿园）	≥5 次	15	1	1	
			省关工委全委扩大会议次数	≥1 次	1	2	2	
			全省关工委干部培训班数量	≥1 次	3	2	2	
		质量指标	活动中心法定工作日开放率（活动中心）	=100%	100	2	2	
		成本指标	省直单位抗战时期离休干部帮扶资金	≤60 万元	49.71	1	1	
			省直解放战争时期离休干部帮扶资金	≤240 万元	160.95	1	1	

			老同志帮扶资金	≤25 万元	29.47	1	0.82	其中部分支出为上一年度购买服务资金
			走访慰问易地安置离休干部及遗偶	≤21 万元	11.7	1	1	
	效益指标	社会效益指标	举办全省离退休干部文艺汇演观众人数	≥1000 人	2731	5	5	
			在“福建老年教育新媒体电视平台”录制、上线教学微课件数量（老年大学）	≥12 讲	25	4	4	
			报纸期刊宣传期数（老年大学）	≥8 期	8	4	4	
			委托福建老年报宣传老干部活动数量（活动中心）	≥11 期	11	3	3	
			早教进社区活动数量（幼儿园）	≥1 次	3	3	3	
			义写春联活动数量（老年大学）	≥3 场	4	4	4	
			福建农村青年致富种子工程短训班数量	≥3 场	12	4	4	
		可持续影响指标	全省离退休干部传承红色基因教育基地数量	≥13 个	24	3	3	

	满意度 指标	服务对象满意度指标	家长满意度 （幼儿园）	≥85%	100	2	2	
			省效能办统一的 公众评议	≥85%	94.91	8	8	
总分值、评价总分（S）						100	96.50	
评价等级	■ 优（S≥90） □ 良（90>S≥80） □ 中（80>S≥60） □ 差（60>S）							

二、《项目支出绩效评价报告》

特困家庭离休干部救助经费绩效评价报告

一、基本情况

(一)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。

1. 项目背景、主要内容。

按照中央组织部“要做好有特殊困难离退休干部帮扶工作”的要求，结合我省有特殊困难家庭离休干部实际情况，经省委老干部工作领导小组研究，决定建立特困家庭离休干部安度晚年救助机制，省委组织部、省委老干部局、省财政厅联合下发《关于做好特困家庭离休干部安度晚年救助工作的通知》（闽委老〔2014〕25号），对符合救助条件的离休干部实施救助工作，让他们心情舒畅地安度晚年，对特困离休干部救助经费进行立项申报。经省政府同意，从2014年10月起全面实施特困家庭离休干部安度晚年救助新机制，按规定，凡年满80周岁，符合无子女且配偶残疾或患重病、子女均残疾或患重病、子女均已去世且需负担有残疾或患重病的直系第三代等三个条件之一的离休干部，均可向所在单位提出救助申请。经同级老干部局审批后，由离休干部所在单位通过购买护理、家政或养老服务等进行救助，救助对象只见服务不见钱。救助经费由同级财政负担，23个原省级扶

扶贫开发工作重点县在帮扶期间由省财政按 50%比例予以补助。

2. 资金投入和使用情况。

2021 年预算安排 130 万元，实际所需救助经费 101.34 万元，实报实销，财政实际拨付 101.34 元，项目经费由省财政厅分别采用转移支付和直接支付方式拨付给省级扶贫开发工作重点县和省直单位。预算结余 28.66 万元，省财政厅未下达我局，不存在沉淀资金。实际需要项目资金 101.34 万元及时到位，到位率 100%，资金使用率 100%。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

一是完善帮扶长效机制。经省委老干部工作领导小组研究，省委组织部、省委老干部局、省财政厅联合下发了《关于做好特困家庭离休干部安度晚年救助工作的通知》，使符合救助条件的离休干部纳入救助范围。

二是解决特困家庭离休干部实际生活困难。根据救助对象的实际需求，通过购买护理、家政或养老服务进行救助，为他们提供精细化、个性化、亲情化服务。

三是让特困离休干部安度晚年。推动形成全社会良好的尊老、敬老、爱老、为老、助老的社会氛围。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

通过对特困家庭离休干部救助经费项目 2021 年度实施情况进行绩效评价，总结本项目取得的成效和经验，并从中

发现问题。目的是加强项目资金预算绩效管理，强化预算支出有效性和提高财政资金使用效率，为我局进一步的决策提供更好的科学依据。

(二)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。

1. 绩效评价的基本原则

(1) 坚持真实、科学、公正的原则。绩效评价应当运用科学合理的方法,按照规范的程序,对项目绩效进行客观、公正的反映。

(2) 坚持综合绩效评价的原则。

(3) 坚持定量分析与定性分析的原则。

(4) 坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则。

(5) 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系

根据财政部门设置的指标、绩效评价管理制度及单位职能职责、发展规划、年度工作计划、年度绩效目标制定，选取科学、灵活，具有可操作性的指标。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	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。	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。
		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。	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。
	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。	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。

决策	绩效目标	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。	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。
	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。	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。
		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。	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。
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。	$\text{资金到位率} = (\text{实际到位资金} / \text{预算资金}) \times 100\%。$ <p>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。</p> <p>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。</p>

		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。	<p>预算执行率 = (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。</p> <p>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。</p>
过程	资金管理	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。	<p>评价要点：</p> <p>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；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>
	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。	<p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>
		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。	<p>评价要点：</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>

产出	产出数量	实际完成率	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。	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>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服务数量。</p>
产出	产出质量	质量达标率	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。	<p>质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。</p> <p>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。</p>
	产出时效	完成及时性	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。	<p>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。</p>
	产出成本	成本节约率	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。	<p>成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。</p> <p>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。</p>
效益	项目效益	实施效益	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。

		满意度	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。一般采用社会调查的方式。
--	--	-----	------------------------	--

3. 评价方法

（1）比较法

对于该项目绩效评价指标体系中大部分指标采用比较法,通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同指标业绩值与评价标准的比较,综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素,评价绩效目标实现程度。本次绩效评价,管理制度健全性、项目过程管理的有效性等指标采用因素分析法。

4. 评价标准

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式,总分为100分,等级划分为四档:综合评分90分(含)-100分为优、80分(含)-90分的为良、60(含)-80分为中、60分以下为差。

（三）绩效评价工作过程。

由局办公室负责牵头成立预算绩效管理领导小组,对2021年特困家庭离休干部救助经费进行项目支出评价。由局财务人员与项目执行业务处室、项目经办相关人员密切配合共同完成评价工作。前期明确工作分工、了解基本情况、

设计指标体系；其次收集信息，分别落实工作；最后撰写绩效评价报告，对照检查核实，提出意见建议。

三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

开展特困离休干部救助工作，解决了特困离休干部实际生活困难，通过购买护理、家政或养老服务进行救助，让特困家庭离休干部安度晚年，推动形成全社会良好的尊老、敬老、爱老、为老和助老的社会氛围，产生了显著社会效益和可持续发展效益。

通过预算编制、预算执行与控制、预算考核三个环节实现特困离休干部救助经费预算管理，促进项目实施。同时严格按照《关于做好特困家庭离休干部安度晚年救助工作的通知》规定程序实施项目管理。特困家庭离休干部救助经费，目标任务设置合理，资金安排符合部门任务、发展方向和政策需求，财权事权匹配，绩效目标值与资金安排相匹配。综合绩效分析情况，包括项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出成本、产出时效、社会效益、服务对象满意度指标，得出绩效评价等级，评价等次为“优”。详见下表：

2021 年度项目支出绩效评价表

项目名称	特困离休干部救助经费					
主管部门	中共福建省委老干部局		项目实施单位		中共福建省委老干部局	
项目负责人	姜倩		联系电话		88505881	
项目类型	经常性项目 (<input checked="" type="checkbox"/>) 一次性项目 ()					
财政资金安排 使用情况	计划投资额 (万元)		实际到位资金 (万元)		实际使用情况 (万元)	
	130		101.34		101.34	
其中：一般公共 预算拨款	130		101.34		101.34	
财政专户拨款						
结转结余						
其他						
二、绩效评价指标评分（参考）						
一级 指标	分值	二级指标	分 值	三级指标	分值	得分
决策	24	项目立项	8	立项依据充分 性	4	4
				立项程序规范 性	4	4

		绩效目标	8	绩效目标合理性	4	4
				绩效指标明确性	4	4
		资金投入	8	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	4	4
过程	26	资金管理	16	资金到位率	4	4
				预算执行率	4	4
				资金使用合规性	8	8
		组织实施	10	管理制度健全性	4	4
制度执行有效性	6			6		
产出	32	产出数量	8	实际完成率	8	8
		产出质量	8	质量达标率	8	8
		产出时效	8	完成及时性	8	8
		产出成本	8	成本节约率	8	8
效益	18	项目效益	10	社会效益	10	10

			8	服务对象满意度	8	8
总分	100		100		100	100
评价等次	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>					
	90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差					

专项资金绩效自评表

（2021 年度）

专项名称		特困离休干部救助经费					
主管部门		中共福建省委老干部局		实施单位		中共福建省委老干部局	
项目 资 金 （ 万 元 ） 年	年度资金总额	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分
		130.00	101.34	101.34	10	100.00	10.00
	其中：当年（财政拨款	130.00	101.34	101.34	—		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—		
预期目标				实际完成情况			

度	解决特困家庭离休干部实际生活困难，建立帮扶长效机制，使特困家庭离休干部安度幸福晚年。				今年省直单位离休干部特困家庭补助 16 人，下拨经费共计 85.44 万元；省级扶贫开发重点县离休干部特困家庭补助 8 人，实际省财政下拨经费共计 15.9 万元，两项共计 24 人，经费下拨 101.34 万元。解决了特困家庭离休干部实际生活困难，建立帮扶长效机制，使特困家庭离休干部安度幸福晚年，总体完成情况好。				
总体目标									
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	救助对象人数（省直）	≥10 人	16	10	10		
			救助对象人数（地市）	≥8 人	8	10	10		
		质量指标	救助对象合格率	= 100%	100	7	7		
		时效指标	救助工作完成的及时性	≤1 年	1	7	7		

		成本 指标	投入（市县） 经费	≤ 30 万元	15.9	8	8		
			投入（省直） 经费	≤ 100 万元	85.44	8	8		
	效益 指标	社会 效益 指标	解决老干部 生活困难比	≥ 70%	100	30	30		
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	老干部满意 度	≥ 90 分	100	10	10		
总分值、评价总分（S）							100	100.00	
评价等 级	<input checked="" type="checkbox"/> 优（ $S \geq 90$ ） <input type="checkbox"/> 良（ $90 > S \geq 80$ ） <input type="checkbox"/> 中（ $80 > S \geq 60$ ） <input type="checkbox"/> 差（ $60 > S$ ）								

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

严格按照省委组织部、省委老干部局、省财政厅联合下发的《关于做好特困家庭离休干部安度晚年救助工作的通知》（闽委老〔2014〕25号），对符合救助条件的离休干部实施

救助工作。编制预算时，为该项目在本年度所计划达到的产出和效果设定了合理的目标，并将项目年度任务目标按照数量、质量、时效与效益等不同方面分解为绩效指标，每条指标基于年度预算资金用途设置，与预算资金量相匹配。所需经费实报实销，项目经费由省财政厅分别采用转移支付和直接支付方式拨付给省级扶贫开发工作重点县和省直单位。

(二) 项目过程情况。

严格按照《关于做好特困家庭离休干部安度晚年救助工作的通知》规定程序实施项目管理，对申报对象、内容进行审核，对不符合规定的予以扣除，对申报材料不完整、审核不严格的单位进行指导纠正，做到严格把关，坚持原则，确定补助对象和补助金额。制定了《省委老干部局部门业务费及其他资金项目实施管理办法》规范项目资金管理，执行专款专用，保证项目资金使用依法依规、数据真实准确。

(三) 项目产出情况。

1. 产出数量：2021 年救助符合条件的省直单位特困家庭离休干部 16 名，省级扶贫开发工作重点县特困家庭离休干部 8 名，共 24 名，超出年度绩效目标 6 人。

2. 产出质量：2021 年救助省直单位和省级扶贫开发工作重点县的特困家庭离休干部均符合《关于做好特困家庭离休干部安度晚年救助工作的通知》要求，救助对象合规率为 100%。

3. 产出时效：特困家庭离休干部经费由省财政厅分别采用转移支付和直接支付方式拨付给省级扶贫开发工作重点县和省直单位，均在年内拨付完毕。

4. 产出成本：2021 年救助符合条件的省直单位特困家庭离休干部 85.44 万元，省级扶贫开发工作重点县特困家庭离休干部 15.9 万元，实报实销，财政实际拨付 101.34 元，控制在年初预算金额 130 万元以内。

(四) 项目效益情况。

1. 社会效益：通过对解决特困家庭离休干部实际生活困难，精准帮扶家庭特殊困难的离休干部，推动形成全社会良好的尊老、敬老、爱老、为老和助老的社会氛围，产生了显著社会效益。

2. 服务对象满意度：老干部满意度率由老干部评价，通过申报单位离退休干部工作处回访联系，得到了离休干部一致好评。

五、主要经验及做法、存在的问题、原因分析及建议

目前离休干部整体进入高龄期、高发病期，空巢、独居、失能等带来的问题日益严重，我们将继续推进“一人一策”制度落实，摸清底数，精准施策，做好特困家庭离休干部的救助工作。为了更好地开展工作，确保离休干部能够安享晚年生活。2021 年 3 月 18 日，省委、省政府印发《关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的实施意见》，提出设立

衔接过渡期，对省级扶贫开发工作重点，从退出之日起设立 5 年过渡期，做到扶上马送一程。下一步省级财政继续将对省级扶贫开发工作重点县符合救助条件的特困家庭离休干部进行拨款救助，如果明确仍需进行救助，建议省级财政将特困家庭救助对象范围由 23 个省级扶贫开发工作重点县拓展到全省所有地市离休干部进行救助。

部门业务费绩效评价报告

一、基本情况

(一)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。

1. 项目背景及主要内容

中共福建省委老干部局是省委主管老干部工作的机构，归口省委组织部管理。部门业务费属于我局常规性项目经费，每年编制支出预算，纳入部门预算。部门业务费来源于财政拨款资金，包括老干工作专项经费、基本业务费、教育收费收入安排相关办学支出、省老干部活动中心运转经费，覆盖局系统 7 家单位，是各单位履行工作职责，开展年度各项业务工作的经费。

(1) 中共福建省委老干部局（行政单位）主要工作职责是：贯彻执行党中央、国务院和省委、省政府有关离休干

部工作的方针政策，研究制定本省离休干部的有关政策规定，并负责实施；负责全省离休干部工作的宏观指导，协调有关部门做好离休干部各项待遇的落实以及医疗保健、遗属照顾和信访工作；协助有关部门做好离休干部的思想政治工作，加强老干部党支部建设；引导离休干部在社会主义建设中继续发挥作用，协助有关部门开展有益离休干部身心健康的文体活动；宏观管理厅局级退休干部和“5.12”退休干部工作，并参与制定相关政策和协调有关部门做好相关政策的落实工作。

（2）福建老年大学（参照公务员法管理事业单位）主要工作职责是承担为省直单位离退休干部继续学习以及来闽海外老年人、港澳台老年同胞学习中华民族文化和养生保健知识提供服务等工作。

（3）福建省老干部活动中心（参照公务员法管理事业单位）主要工作职责是为省直单位老同志开展学习、文化等活动提供有关服务。

（4）福建省离休干部休养所（参照公务员法管理事业单位）主要工作职责是承担安置在本所离休干部的服务工作。

（5）福建省直机关离休干部休养所（参照公务员法管理事业单位）主要工作职责是承担安置在本所离休干部的服务工作。

（6）中共福建省委老干部局古田村管理中心（参照公

务员法管理事业单位）主要工作职责是负责局属国有资产管理，承担省委老干部局古田村大院环境卫生、绿化、安全保卫、水电设施及房屋的管理和维修等工作。

（7）福建省直属机关幼儿园古田村分园（财政全额拨款单位）主要工作职责是为学龄前幼儿提供学前教育服务。

2. 项目实施情况

我局按照专款专用、统筹安排、绩效优先、跟踪监督的原则使用部门业务费。局机关部门业务费在局务会议领导下，由局办公室实行统一管理和监督，机关各处室负责人负责项目的实施和经费的使用，并对经费使用的真实性、合法性和效益性负责。

（1）加强前期预算管理。年初机关各处室根据年度工作任务申报预算，由局办公室汇总审核形成年度预算安排，提交局务会议研究后安排经费支出，机关各处室要在核定的预算指标内合理安排支出。

（2）在项目实施过程中，机关各处室根据年初预算合理安排各项支出。局办公室定期汇报预算执行情况，结合项目实施进度进行分析，及时发现预算执行和项目实施过程中的偏差和存在问题，分析原因，并采取相应纠偏措施，为项目实施和预算控制提供依据，更好执行预算，完成项目绩效目标。

（3）严格财务审批程序、权限和资金支付手续。财务

按照年度预算计划和项目实施进展情况以及项目有关合同，认真审核每笔费用，并按规定程序及权限审批后及时办理付款手续；定期向局领导汇报专项经费收支情况、预算执行进度情况和执行中预算调整情况，有效促进各项工作的顺利开展，并取得预期效果。

（4）加强资金管理，确保专款专用。严格按照国家有关财经制度和本局机关财务管理有关规定管理经费，确保项目工作的合法性、有效性和完整性。

（5）加强会计核算，财务人员根据会计准则和会计制度，按照会计核算的真实性、完整性、准确性和及时性要求，进行专项核算，反映项目的各项支出内容，保证了会计信息质量。

3. 资金投入及使用情况。

2021 年本部门业务费预算数 3501.36 万元，全年支出数 2690.15 万元，执行率 76.83%。具体如下：

（1）局机关全年预算数 1657.78 万元，全年支出数 1252.85 万元，执行率 75.57%。

（2）福建老年大学全年预算数 800.82 万元，全年支出数 749.51 万元，执行率 93.59%。

（3）福建省老干部活动中心全年预算数 687.27 万元，全年支出数 454.45 万元，执行率 66.12%。

（4）福建省离休干部休养所全年预算数 84.77 万元，

全年支出数 84.77 万元，执行率 100%。

（5）福建省直属机关离休干部休养所全年预算数 15 万元，全年支出数 11.65 万元，执行率 77.67%。

（6）中共福建省委老干部局古田村管理中心全年预算数 18 万元，全年支出数 18 万元，执行率 100%。

（7）福建省直属机关幼儿园古田村分园全年预算数 237.72 万元，全年支出数 118.92 万元，执行率 50.03%。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，深入学习贯彻习近平总书记关于老干部工作的重要指示精神，坚决把党中央决策部署和省委工作要求落到实处，按照全国老干部局长会议和省委关于开展“再学习、再调研、再落实”活动的部署要求，统筹抓好离退休干部党的建设、服务管理、发挥作用、自身建设等各项工作，扎实推进老干部工作信息化精准化规范化建设，推动我省老干部工作高质量发展。

1. 全面加强离退休干部政治建设和离退休干部党建工作，推动学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想走深走实。

2. 充分发挥离退休干部独特优势和作用，组织引导他们为党和人民的事业增添正能量

3. 用心用情精准服务，不断满足老同志对美好生活的新的

期待。

4. 以信息化精准化规范化建设为抓手，努力提高老干部工作的质量和水平。

5. 加强老干部工作部门自身建设，打造过硬老干部工作队伍。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围。

为规范和加强财政支出，落实全面实施预算绩效管理，通过运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对局系统部门业务费在 2021 年的产出和效果进行客观、公正、科学的评价，总结本项目取得的成效和经验，分析项目实施过程中存在的问题，提出相应的改进措施，目的是加强本部门预算绩效管理，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程，强化预算支出有效性和提高财政资金使用效率，建立科学、规范的财政支出绩效评价管理体系，实现预算和绩效管理一体化，为我局进一步的决策提供更好的科学依据。

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价的基本原则

(1) 坚持真实、科学、公正的原则。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、

公正的反映。

(2) 坚持综合绩效评价的原则。

(3) 坚持定量分析与定性分析的原则。

(4) 坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则。

(5) 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系

根据财政部门设置的指标、绩效评价管理制度及单位职能职责、发展规划、年度工作计划、年度绩效目标制定，选取科学、灵活，具有可操作性的指标。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	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。	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。

		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。	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。
	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。	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。
决策	绩效目标	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。	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。
	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。	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。

		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。	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。
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。	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。
		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。	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。
过程	资金管理	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。	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。
	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	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。

			对项目顺利实施的保障情况。	
		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。	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。
产出	产出数量	实际完成率	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。
产出	产出质量	质量达标率	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。
	产出时效	完成及时性	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。

	产出成本	成本节约率	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。	<p>成本节约率=$[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\%$。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
效益	项目效益	实施效益	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。
		满意度	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。

3. 评价方法

(1) 比较法

对于该项目绩效评价指标体系中大部分指标采用比较法,通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同指标业绩值与评价标准的比较,综合分析绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素,评价绩效目标实现程度。本次绩效评价,管理制度健全性、项目过程管理的有效性等指标采用因素分析法。

4. 评价标准

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式,总分为

100 分，等级划分为四档：综合评分 90 分(含)-100 分为优、80 分(含)-90 分的为良、60(含)-80 分为中、60 分以下为差。

(三)绩效评价工作过程。

由局办公室负责牵头成立预算绩效管理工作领导小组，对 2021 年部门业务费进行项目支出评价。由局机关及局属单位财务人员与项目执行业务处室及局属单位、项目经办相关人员密切配合共同完成评价工作。前期明确工作分工、了解基本情况、设计指标体系；其次收集信息，分别落实工作；最后撰写绩效评价报告，对照检查核实，提出意见建议。

三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

通过预算编制、预算执行与控制、预算考核三个环节实现部门业务费预算管理，促进项目实施。严格按照《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国预算法》、《行政事业单位内部控制规范》、《省委老干部局政府采购管理规定》、《省委老干部局部门业务费及其他资金项目实施管理办法》及各单位《财务管理暂行规定》等对项目经费进行管控，主动接受财政、审计监督。

本年度各单位项目实施进度正常，财政资金及时足额到位，项目目标任务按时按质完成，项目在资金管理方面取得了良好的成绩。在扎实开展党史学习教育和“再学习、再调研、再落实”活动，抓好离退休干部党的建设、发挥作用、服务保障工作，提升信息化建设水平，加强老干部工作部门

一级 指标	分值	二级指标	分 值	三级指标	分值	得分
决策	24	项目立项	8	立项依据充分性	4	4
				立项程序规范性	4	4
		绩效目标	8	绩效目标合理性	4	4
				绩效指标明确性	4	4
		资金投入	8	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	4	4
过程	26	资金管理	16	资金到位率	4	4
				预算执行率	4	3.07
				资金使用合规性	8	8
		组织实施	10	管理制度健全性	4	4
				制度执行有效	6	6

				性		
产出	32	产出数量	8	实际完成率	8	7.82
		产出质量	8	质量达标率	8	8
		产出时效	8	完成及时性	8	8
		产出成本	8	成本节约率	8	7.62
效益	18	项目效益	10	社会效益	10	10
			8	服务对象满意度	8	8
总分	100		100		100	98.51
评价等次	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>					
	90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差					

部门业务费绩效自评表

（2021 年度）

项目名称		部门业务费					
主管部门		中共福建省委老干部局		实施单位		中共福建省委老干部局	
项目资金（万元）	年度资金总额	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分
		2700.21	3501.36	2690.15	10	76.83	7.68
	其中：当年财政拨款	2364.41	2969.5	2414.94	—		

	上年结转资金		335.8	238.73	237.05	—		
	其他资金		0	293.13	38.16	—		
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值	实际完 成值	指标 分值	自评 得分	偏差 原因 分析 及改 进措 施
	产出 指标	数量 指标	离退休干部“两节”及住院病逝慰问人数	≥260 人	377	3	3	
			省直单位离休干部及无工作遗偶困难补助人数	≥100 人	485	3	3	
			走访慰问市县困难离休干部及遗偶人数	≥200 人	406	3	3	
			省直单位离休干部无工作遗偶医药医疗补助人数	≥80 人	94	3	3	
			举办离退休干部通报会、报告会参会人数	≥2000 人	7575	3	3	
			全省离退休干部示范党支部数量	≥100 个	320	2	2	
			《简报》编印期数	≥12 期	12	2	2	
			微信公众号推送条数	≥1500 条	1560	2	2	

			古田村大院维修维护数量	≥6 项	6	2	2	
			编制老年课程教学大纲数量（老年大学）	≥8 门	10	3	3	
			开设网络“同步课堂”课程教学数量（老年大学）	≥5 门	6	2	2	
			多功能厅承接会议数（活动中心）	≥30 次	36	1	1	
			会议室承接服务次数（活动中心）	≥20 次	21	1	1	
			温泉浴室开放次数（活动中心）	≥3000 人次	0	1	0	因疫情原因暂未开放。
			组织政治学习次数（省干休所）	≥6 次	6	1	1	
			组织老同志活动次数（省干休所）	≥3 次	3	1	1	
			为住所老同志提供维修服务数量（省干休所）	≥4 项	4	1	1	
			开展为住所老同志送学上门活动数量（省直干休所）	≥6 次	6	1	1	

			组织老同志活动数量(省直干休所)	≥2 次	2	1	1	
			日常保障维护数量(省直干休所)	≥2 项	2	1	1	
			课时数量(幼儿园)	≥5040 节	5040	1	1	
			组织教师活动次数(幼儿园)	≥4 次	8	1	1	
			开展幼儿活动数量(幼儿园)	≥5 次	15	1	1	
			省关工委全委扩大会议次数	≥1 次	1	2	2	
			全省关工委干部培训班数量	≥1 次	3	2	2	
		质量指标	活动中心法定工作日开放率(活动中心)	1	100	2	2	
		成本指标	省直单位抗战时期离休干部帮扶资金	≤60 万元	49.71	1	1	
			省直解放战争时期离休干部帮扶资金	≤240 万元	160.95	1	1	
			老同志帮扶资金	≤25 万元	29.47	1	0.82	其中部分支出为上一年度购买服务资金
			走访慰问易地安置离休干部及遗偶	≤21 万元	11.7	1	1	

	效益指标	社会效益指标	举办全省离退休干部文艺汇演观众人数	≥1000 人	2731	5	5	
			在“福建老年教育新媒体电视平台”录制、上线教学微课件数量（老年大学）	≥12 讲	25	4	4	
			报纸期刊宣传期数（老年大学）	≥8 期	8	4	4	
			委托福建老年报宣传老干部活动数量（活动中心）	≥11 期	11	3	3	
			早教进社区活动数量（幼儿园）	≥1 次	3	3	3	
			义写春联活动数量（老年大学）	≥3 场	4	4	4	
			福建农村青年致富种子工程短训班数量	≥3 场	12	4	4	
		可持续影响指标	全省离退休干部传承红色基因教育基地数量	≥13 个	24	3	3	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度（幼儿园）	≥85%	100	2	2	
			省效能办统一的公众评议	≥85%	94.91	8	8	
总分值、评价总分（S）						100	96.5	

评价等级	■ 优 ($S \geq 90$)	□ 良 ($90 > S \geq 80$)	□ 中 ($80 > S \geq 60$)	□ 差 ($60 > S$)
------	---------------------	--------------------------	--------------------------	------------------

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况。

部门业务费是为履行本部门职责，完成各项工作任务，使老干部工作服从服务于省委工作大局进行立项申报，项目立项与部门职责范围相符。

在编制预算时，为该项目在本年度所计划达到的产出和效果设定了明确合理的绩效目标。绩效目标设置与项目各单位职责密切相关，与项目年度工作任务相对应、与预算资金量相匹配。

局机关业务处室、局属各单位按照年度工作任务安排对本单位部门业务费资金进行细化安排，形成各自支出预算，提交局务会议研究或分管领导审批后同意后予以在核定的预算指标内合理安排支出。局办公室定期汇报预算执行情况，加强预算执行情况分析，及时发现预算执行中存在的问题，采取改进措施，确保年度预算的完成。

(二) 项目过程情况。

本项目在实施期间严格执行《省委老干部局部门业务费及其他资金项目实施管理办法》，项目支出严格实行预算控制与支出范围、支出标准规定相结合。各项费用支出服从部门预算，严禁无预算、无计划的开支，严禁各项开支相互挤

占挪用。有效保障本项目资金使用的规范性和安全性。

1. 严格执行授权审批制度，财务管理实行单位负责人负责制，明确支出审批权限和责任。重大财务事项和大额资金支付实行领导集体决策和会签制度。

2. 项目经费开支必须严格执行行政事业单位财务管理有关规定，单独核算，专款专用，按照财务审批程序和审批权限办理，严格执行国家规定的开支范围和开支标准，厉行节约，杜绝浪费，确保专项资金发挥最大效益。

3. 在项目实施过程中，业务处室及局属各单位定期向局办公室汇报项目执行情况，财务人员结合项目实施进度进行分析，及时发现预算执行和项目实施过程中的偏差和存在问题，分析原因，并采取相应纠偏措施，为项目实施和预算控制提供依据，更好执行预算，完成项目绩效目标。

(三) 项目产出情况。

1. 产出数量：离退休干部“两节”慰问人数 377 人，省直单位离休干部及无工作遗偶困难补助人数 485 人，走访慰问市县困难离休干部及遗偶人数 406 人，省直单位离休干部无工作遗偶医药医疗补助人数 94 人，离退休干部通报会、报告会参会人数 7575 人，全省离退休干部示范党支部数量 320 家，《简报》编印期数 12 期，微信公众号推送条数 1560 条；古田村大院维修维护次数 6 次；老年大学编制老年课程教学大纲数量 10 门，开设网络“同步课堂”课程教学数量 6 门；

活动中心多功能厅承接会议数 36 次，会议室承接服务次数 21 次，温泉浴室受疫情影响未能开放；省干休所组织政治学习次数 6 次，组织老同志活动次数 3 次，省干休所为住所老同志提供维修服务数量 4 次；省直干休所开展为住所老同志送学上门活动数量 6 次，组织老同志活动数量 2 次，日常保障维护数量 2 次；古田村幼儿园课时数量 5040 节，组织教师活动次数 8 次，开展幼儿活动数量 15 次；省关工委全委扩大会议次数 1 次，全省关工委干部培训班数量 3 次。

2. 产出质量：局机关及局属各单位严格按照年度工作任务分工安排，按照计划正常开展，项目资金及时足额到位，所定项目绩效目标按时保质保量顺利完成。本年度主要在主动融入和服务大局，充分发挥离退休干部的独特优势和作用；精准做好服务工作，让离退休干部安享幸福晚年；提升信息化建设水平，推动老干部工作提质升级方面成效显著。

3. 产出时效：2021 年部门业务费预算资金 3501.36 万元，实际拨付到位资金 3501.36 万元，全部在年内足额拨付到位，保证了老干部工作的正常开展。

4. 产出成本：2021 年本部门业务费预算数 3501.36 万元，全年执行数 2690.15 万元，执行率 76.83%。项目经费实施合理准确，达到预期目标，无超预算使用情况。

(四) 项目效益情况。

1. 社会效益：省委老干部局作为省委主管老干部工作的

机构，在落实老干部政治待遇和生活待遇，丰富老干部精神文化生活，充分发挥离退休干部在福建科学发展跨越发展中的积极作用，产生了巨大的社会效益和可持续发展效益。年内举办全省离退休干部文艺汇演观众人数 2731 人，全省离退休干部传承红色基因教育基地数量 24 个，福建农村青年致富种子工程短训班数量 12 期；老年大学在“福建老年教育新媒体电视平台”录制、上线教学微课件数量 25 讲，报纸期刊宣传期数 8 期，义写春联活动数量 4 场；活动中心委托福建老年报宣传老干部活动数量 11 次；古田村幼儿园早教进社区活动数量 3 次

2. 服务对象满意度：省效能办统一的公众评议得分 94.91 分，古田村幼儿园学生家长满意度率 100%。

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. 牢固树立“用财要问效”理念。深刻认识绩效工作的重要性与必要性，积极推动绩效工作常态化和规范化。

3. 建立健全上下协调、部门联动、层层抓落实的工作责任制。明确单位负责人对单位预算绩效负责，项目责任人对项目预算绩效负责，绩效管理责任明确到具体责任人。

3. 完善财务管理制度，规范项目资金管理。制定或修订《省委老干部局政府采购管理规定》、《省委老干部局部门业务费及其他资金项目实施管理办法》及各单位《财务管理

暂行规定》，

4. 加强绩效管理。局机关各处室年初根据年度工作任务申报预算，由局办公室汇总审核形成年度预算安排，提交局务会议审批后安排经费支出，机关各处室要在核定的预算指标内合理安排支出。老年大学在年初下达预算指标后，由有关处室科学合理编制预算，提出书面申请和经费预算方案，报办公室汇总，经校长办公会议研究确定后，有关处室严格按照项目批复在审批预算内按计划执行，制定具体的实施方案，积极组织落实和实施。活动中心在项目实施过程中加强事前、事后、事中监督，做到事前有预算，支出有依据，在实施过程中要求项目经办科室必须有两个以上的经办人在场，项目验收必须有三个以上干部参加。

5. 强化会计核算。各项经费开支必须严格执行行政事业单位财务管理有关规定，单独核算，专款专用，按照财务审批程序和审批权限办理，严格执行国家规定的开支范围和开支标准，厉行节约，杜绝浪费，确保专项资金发挥最大效益。局机关财务按照年度预算计划和项目实施进展情况以及项目有关合同，认真审核每笔费用，并按规定程序及权限审批后及时办理付款手续。

6. 严格实行政府采购。涉及政府采购的经费支出，如设备购置、服务外包项目等均按政府采购管理办法和本局采购管理规定的程序进行报批，属于政府采购目录内的项目实行

公开招标采购，政府采购目录外的其他项目按单位采购小组议定的方式进行采购。

（二）存在的问题，原因分析及建议

1. “一座难求”现象仍然存在。面对庞大的老年群体求知、求学的愿望，建议加大老年教育财政投入，推动老年教育创新发展，解决老年人教育需求爆发式增长与供给严重不足的矛盾，努力缓解老年学员“一座难求”问题。

2. 部门业务费绩效目标设置还不够成熟。既存在过度考虑新冠疫情影响，个别绩效指标设置相对比较保守，也存在未能考虑新冠疫情影响，造成所设指标未能达成的情况。建议业务经办设置绩效目标时考虑更全面。

3. 预算绩效管理信息系统中，局机关及属单位预算绩效目标、绩效监控、绩效自评等均由局机关统一申报，在收集整理汇总局属单位绩效数据上耗费大量时间，造成我局绩效工作效率不高。建议省财政厅在预算绩效管理系统中设置局属单位填报权限，由其自行填报，提高工作效率。