

2024 年度
烟台市轻工集体企业
联社部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 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 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）根据国家、省有关产业政策和规定，依照联社章程组织开展各项社务活动；指导成员单位的改革发展和生产经营活动，维护成员单位的合法权益。

（二）发挥连结政府与企业的桥梁纽带作用，调查研究轻工集体企业改革发展中的有关问题，向市政府和有关部门反映情况，提出意见和建议。

（三）指导轻工集体企业的改革、改制工作，监督管理成员单位集体资产的运营和保值增值。

（四）按照上级有关规定做好轻工集体企业党建、精神文明建设等工作。

（五）承办市委、市政府和市经济贸易委员会交办的其他工作事项。

二、机构设置

从单位构成看，烟台市轻工集体企业联社部门决算包括：轻工联社机关决算。

纳入烟台市轻工集体企业联社 2024 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、烟台市轻工集体企业联社本级

第二部分

2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：烟台市轻工集体企业联社

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	575. 85	一、一般公共服务支出	32	
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	227. 85	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		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. 59	八、社会保障和就业支出	39	202. 48
	9		九、卫生健康支出	40	24. 35
	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	325. 35
	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	24. 15
	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	227. 85
	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	804. 29	本年支出合计	58	804. 18
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	36. 37	年末结转和结余	60	36. 48
	30			61	
总计	31	840. 66	总计	62	840. 66

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：烟台市轻工集体企业联社

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		804. 29	803. 70					0. 59
208	社会保障和就业支出	202. 48	202. 48					
20805	行政事业单位养老支出	150. 35	150. 35					
2080501	行政单位离退休	124. 79	124. 79					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25. 56	25. 56					
20808	抚恤	52. 13	52. 13					
2080801	死亡抚恤	52. 13	52. 13					
210	卫生健康支出	24. 35	24. 35					
21011	行政事业单位医疗	24. 35	24. 35					
2101101	行政单位医疗	17. 96	17. 96					
2101103	公务员医疗补助	6. 39	6. 39					
215	资源勘探工业信息等支出	325. 46	324. 87					0. 59
21502	制造业	325. 46	324. 87					0. 59

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
2150201	行政运行	325.46	324.87					0.59
221	住房保障支出	24.15	24.15					
22102	住房改革支出	24.15	24.15					
2210201	住房公积金	24.15	24.15					
223	国有资本经营预算支出	227.85	227.85					
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	227.85	227.85					
2230107	国有企业改革成本支出	153.33	153.33					
2230108	离休干部医药费补助支出	74.51	74.51					

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：烟台市轻工集体企业联社

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		804.18	576.33	227.85			
208	社会保障和就业支出	202.48	202.48				
20805	行政事业单位养老支出	150.35	150.35				
2080501	行政单位离退休	124.79	124.79				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.56	25.56				
20808	抚恤	52.13	52.13				
2080801	死亡抚恤	52.13	52.13				
210	卫生健康支出	24.35	24.35				
21011	行政事业单位医疗	24.35	24.35				
2101101	行政单位医疗	17.96	17.96				
2101103	公务员医疗补助	6.39	6.39				
215	资源勘探工业信息等支出	325.35	325.35				
21502	制造业	325.35	325.35				

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
2150201	行政运行	325.35	325.35				
221	住房保障支出	24.15	24.15				
22102	住房改革支出	24.15	24.15				
2210201	住房公积金	24.15	24.15				
223	国有资本经营预算支出	227.85		227.85			
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	227.85		227.85			
2230107	国有企业改革成本支出	153.33		153.33			
2230108	离休干部医药费补助支出	74.51		74.51			

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：烟台市轻工集体企业联社

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	575.85	一、一般公共服务支出	33				
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	227.85	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	202.48	202.48		
	9		九、卫生健康支出	41	24.35	24.35		
	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	324.87	324.87		

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	24.15	24.15		
	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	227.85			227.85
	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	803.70	本年支出合计	59	803.70	575.85		227.85
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	803.70	总计	64	803.70	575.85		227.85

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：烟台市轻工集体企业联社

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		575.85	575.85	
208	社会保障和就业支出	202.48	202.48	
20805	行政事业单位养老支出	150.35	150.35	
2080501	行政单位离退休	124.79	124.79	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.56	25.56	
20808	抚恤	52.13	52.13	
2080801	死亡抚恤	52.13	52.13	
210	卫生健康支出	24.35	24.35	
21011	行政事业单位医疗	24.35	24.35	
2101101	行政单位医疗	17.96	17.96	
2101103	公务员医疗补助	6.39	6.39	
215	资源勘探工业信息等支出	324.87	324.87	
21502	制造业	324.87	324.87	

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
2150201	行政运行	324.87	324.87	
221	住房保障支出	24.15	24.15	
22102	住房改革支出	24.15	24.15	
2210201	住房公积金	24.15	24.15	

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：烟台市轻工集体企业联社

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	291.09	302	商品和服务支出	40.96	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	67.89	30201	办公费	8.08	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	66.67	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	19.81	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	52.66	30205	水费	0.50	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.56	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	5.00	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	17.96	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	6.39	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	2.50	30211	差旅费	6.94	31008	物资储备	
30113	住房公积金	24.15	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.80	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	7.49	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	243.81	30215	会议费	0.20	31012	拆迁补偿	

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	20.95	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	156.18	30217	公务接待费	0.35	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	52.13	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.29	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	13.14	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.02	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		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	0.50	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	8.96	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.13	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	8.61			
	人员经费合计	534.90	公用经费合计					40.96

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：烟台市轻工集体企业联社

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：烟台市轻工集体企业联社

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		227.85		227.85
223	国有资本经营预算支出	227.85		227.85
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	227.85		227.85
2230107	国有企业改革成本支出	153.33		153.33
2230108	离休干部医药费补助支出	74.51		74.51

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：烟台市轻工集体企业联社

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
0.85		0.50		0.50	0.35	0.85		0.50		0.50	0.35

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

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、支总计均为 840.66 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 32.2 万元，增长 3.98%。主要是 2024 年系统内企业退休职工增多，导致国有资本经营预算财政拨款收入支出增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

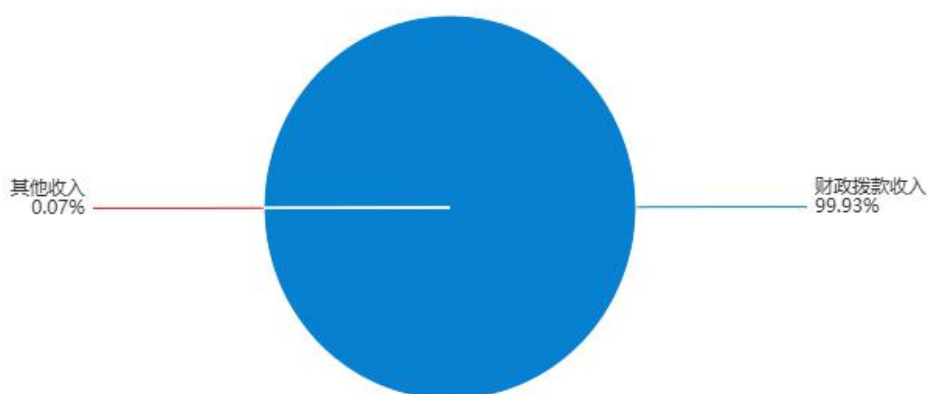


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2024 年度收入合计 804.29 万元，其中：财政拨款收入 803.7 万元，占 99.93%；其他收入 0.59 万元，占 0.07%。

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 803.7 万元。与 2023 年度相比，增加 27.32 万元，增长 3.52%。主要是：（1）社会保障和就业支出（类）财政拨款收入增加 102.88 万元，其中行政事业单位养老支出（款）财政拨款收入增加 78.24 万元、抚恤（款）财政拨款收入增加 24.64 万元，行政单位离退休（项）财政拨款收入增加 124.79 万元，机关事业单位基本养老保险（项）财政拨款收入减少 0.27 万元，机关事业单位职业年金缴费（项）财政拨款收入减少 46.28 万元，死亡抚恤（项）财政拨款收入增加 24.64 万元，主要原因为：一是机关离、退休费及退休医疗费补助由资源勘探工业信息等支出（类）调整至社会保障和就业支出（类）；二是退休人员去世导致抚恤金收入增加；三是 2024 年无在职人员退休，职业年金缴费支出

减少。(2)卫生健康支出(类)财政拨款收入增加 3.83 万元,行政事业单位医疗(款)财政拨款收入增加 3.83 万元,其中行政单位医疗(项)财政拨款收入增加 6.18 万元,公务员医疗补助(项)财政拨款收入减少 2.35 万元,主要原因为:一是机关离休人员医疗费增加;二是在职人员退休导致公务员医疗补助收入减少。(3)资源勘探工业信息等支出(类)财政拨款收入减少 188.71 万元,其中制造业(款)财政拨款收入减少 184.21 万元、工业和信息产业监管(款)财政拨款收入减少 4.50 万元,行政运行(项)财政拨款收入减少 184.21 万元、其他工业和信息产业监管支出(项)财政拨款收入减少 4.50 万元,主要原因为:一是机关离、退休费及退休医疗费补助由资源勘探工业信息等支出(类)调整至行政事业单位养老支出(类);二是住房公积金由资源勘探工业信息等支出(类)调整至住房保障支出(类);三是 2024 年未开展等保测评项目。(4)住房保障支出(类)财政拨款收入增加 24.15 万元,住房改革支出(款)财政拨款收入增加 24.15 万元,住房公积金(项)财政拨款收入增加 24.15 万元,主要原因为住房公积金由资源勘探工业信息等支出(类)调整至住房保障支出(类)。(5)国有资本经营预算支出(类)财政拨款收入增加 85.17 万元,其中解决历史遗留问题及改革成本支出(款)财政拨款收入增加 85.17 万元,国有企业改革成本

支出（项）财政拨款收入增加 130.31 万元、离休干部医药费补助支出（项）财政拨款收入减少 45.14 万元，主要原因为：一是 2024 年系统内企业退休职工增多，导致一次性住房资金补偿所需财政拨款收入增多；二是企业离休干部人数减少导致财政拨款收入减少。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

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。

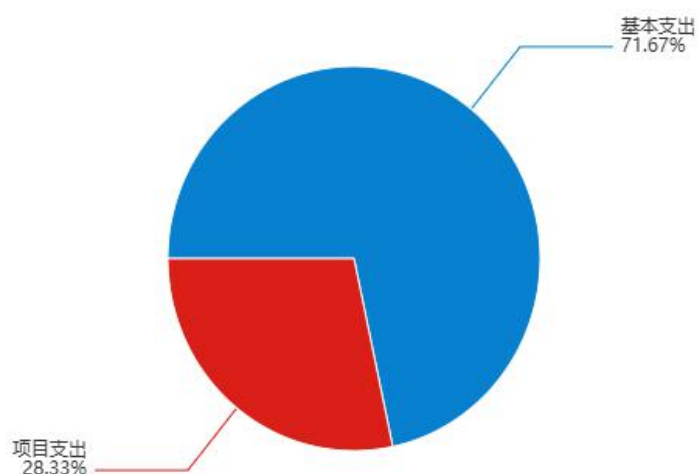
6、其他收入 0.59 万元。与 2023 年度相比，减少 3.08 万元，下降 83.92%。主要是 2023 年收回以前年度补贴。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024 年度支出合计 804.18 万元，其中：基本支出 576.33 万元，占 71.67%；项目支出 227.85 万元，占 28.33%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 576.33 万元。与 2023 年度相比，减少 55.8 万元，下降 8.83%。主要是：（1）社会保障和就业支出（类）基本支出增加 102.88 万元，行政事业单位养老支出（款）基本支出增加 78.24 万元、抚恤（款）基本支出增加 24.64 万元，其中行政单位离退休（项）基本支出增加 124.79 万元、机关事业单位基本养老保险（项）基本支出减少 0.27 万元、机关事业单位职业年金缴费（项）基本支出减少 46.28 万元、死亡抚恤（项）基本支出增加 24.64 万元，主要原因为：一是机关离、退休费及退休医疗费补助由资源勘探工业信息等支出（类）调整至社会保障和就业支出（类）；二是退休人员去世导致抚恤金支出增加。三是 2024 年无在职人员退休，职业年金缴费支出减少。（2）卫生健康支出（类）基本支出增

加 3.83 万元，行政事业单位医疗（款）基本支出增加 3.83 万元，其中行政单位医疗（项）基本支出增加 6.18 万元、公务员医疗补助（项）基本支出减少 2.35 万元，主要原因为：一是机关离休人员医疗费支出增加；二是在职人员退休导致公务员医疗补助支出减少。（3）资源勘探工业信息等支出（类）基本支出减少 186.66 万元，其中制造业（款）基本支出减少 186.66 万元，行政运行（项）基本支出减少 186.66 万元，主要原因为：一是机关离、退休费及退休医疗费补助由资源勘探工业信息等支出（类）调整至社会保障和就业支出（类）；二是住房公积金由资源勘探工业信息等支出（类）调整至住房保障支出（类）。（4）住房保障支出（类）基本支出增加 24.15 万元，住房改革支出（款）基本支出增加 24.15 万元，住房公积金（项）基本支出增加 24.15 万元，主要原因为住房公积金由资源勘探工业信息等支出（类）调整至住房保障支出（类）。

2、项目支出 227.85 万元。与 2023 年度相比，增加 80.67 万元，增长 54.81%。主要是（1）资源勘探工业信息等支出（类）项目支出减少 4.50 万元，其中工业和信息产业监管（款）项目支出减少 4.5 万元，其他工业和信息产业监管支出（项）项目支出减少 4.50 万元，主要原因为 2024 年未开展等保测评项目。（2）国有资本经营预算支出（类）项目支出增加 85.17

万元，解决历史遗留问题及改革成本支出（款）项目支出增加 85.17 万元，其中国有企业改革成本支出（项）项目支出增加 130.31 万元，离休干部医药费补助支出（项）项目支出减少 45.14 万元，主要原因为：一是 2024 年系统内企业退休职工增多，导致一次性住房资金补偿支出增加；二是企业离休干部人数减少导致支出减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

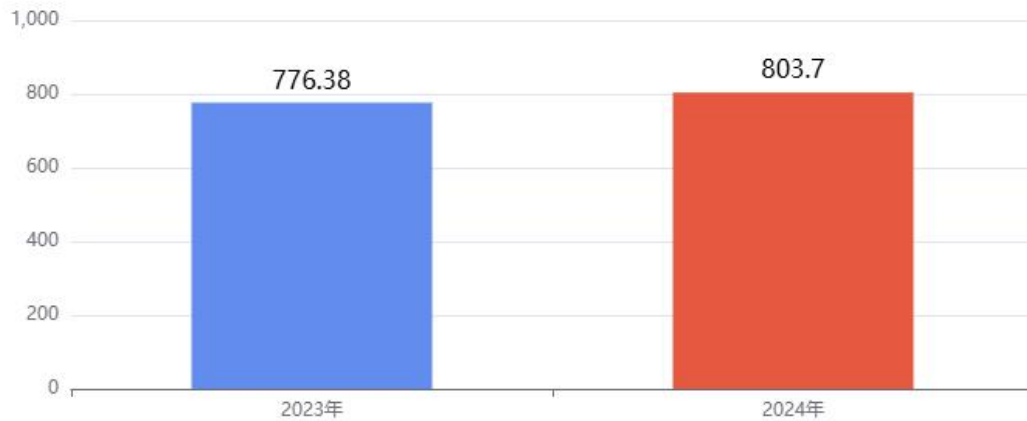
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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

2024 年度财政拨款收、支总计均为 803.7 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 27.32 万元，增长 3.52%。主要是 2024 年系统内企业退休职工增多，导致国有资本经营预算财政拨款收入支出增加。

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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 575.85 万元，占本年支出合计的 71.61%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 57.85 万元，下降 9.13%。主要是：(1) 社会保障和就业支出（类）一般公共预算财政拨款支出增加 102.88 万元，其中行政事业单位养老支出（款）一般公共预算财政拨款支出增加 78.24 万元、抚恤（款）一般公共预算财政拨款支出增加 24.64 万元，行政单位离退休（项）一般公共预算财政拨款支出增加 124.79 万元，机关事业单位基本养老保险（项）一般公共预算财政拨款支出减少 0.27 万元、机关事业单位职业年金缴费（项）一般公共预算财政拨款支出减少 46.28 万元、死亡抚恤（项）一般公共预算财政拨款支出增

加 24.64 万元，主要原因为：一是机关离、退休费及退休医疗费补助由资源勘探工业信息等支出（类）调整至社会保障和就业支出（类）；二是退休人员去世导致抚恤金收入增加；三是 2024 年无在职人员退休，职业年金缴费支出减少。（2）卫生健康支出（类）一般公共预算财政拨款支出增加 3.83 万元，行政事业单位医疗（款）一般公共预算财政拨款支出增加 3.83 万元，其中行政单位医疗（项）一般公共预算财政拨款支出增加 6.18 万元、公务员医疗补助（项）一般公共预算财政拨款支出减少 2.35 万元，主要原因为：一是机关离休人员医疗费支出增加；二是在职人员退休导致公务员医疗补助支出减少。（3）资源勘探工业信息等支出（类）一般公共预算财政拨款支出减少 188.71 万元，其中制造业（款）一般公共预算财政拨款支出减少 184.21 万元、工业和信息产业监管（款）一般公共预算财政拨款支出减少 4.50 万元，行政运行（项）一般公共预算财政拨款支出减少 184.21 万元、其他工业和信息产业监管支出（项）一般公共预算财政拨款支出减少 4.50 万元，主要原因为：一是机关离、退休费及退休医疗费补助由资源勘探工业信息等支出（类）调整至社会保障和就业支出（类）；二是住房公积金由资源勘探工业信息等支出（类）调整至住房保障支出（类）；三是 2024 年未开展等保测评项目。（4）住房保障支出（类）一般公共预算财政拨款

款支出增加 24.15 万元，住房改革支出（款）一般公共预算财政拨款支出增加 24.15 万元，住房公积金（项）一般公共预算财政拨款支出增加 24.15 万元，主要原因为住房公积金由资源勘探工业信息等支出（类）调整至住房保障支出（类）。

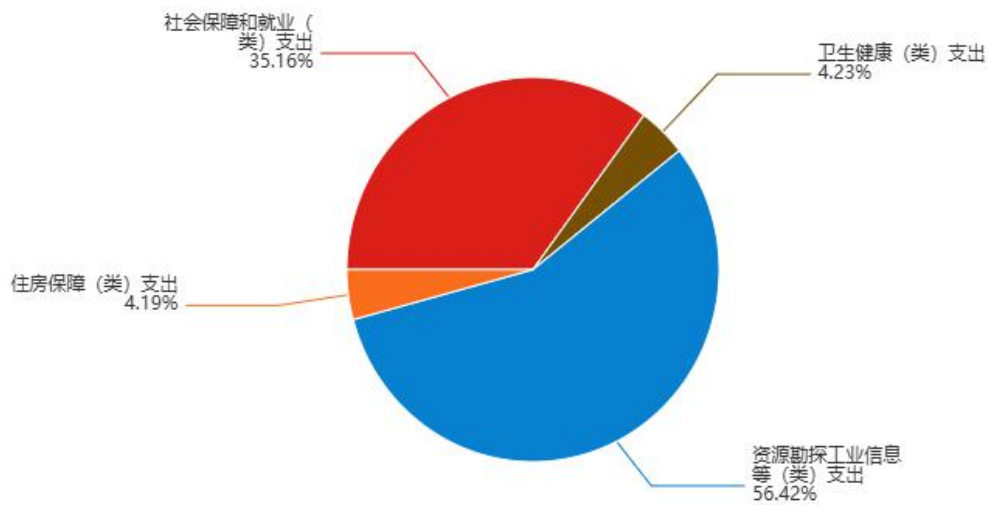
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 575.85 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 202.48 万元，占 35.16%；卫生健康（类）支出 24.35 万元，占 4.23%；资源勘探工业信息等（类）支出 324.87 万元，占 56.42%；住房保障（类）支出 24.15 万元，占 4.19%。

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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 402.72 万元，支出决算为 575.85 万元，完成年初预算的 142.99%。决算数大于年初预算数的主要原因是根据单位实际支出需要追加预算。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）。年初预算为 123.89 万元，支出决算为 124.79 万元，完成年初预算的 100.73%。与年初预算基本持平。

2、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 22.41 万元，支出决算为 25.56 万元，完成年初预算的 114.06%。决算数大于年初预算数的主要原因是调入一名行政人员，新

增两名事业编制人员。

3、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 52.13 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年初无法预估，需据实追加。

4、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 10.23 万元，支出决算为 17.96 万元，完成年初预算的 175.56%。决算数大于年初预算数的主要原因是调入一名行政人员，新增两名事业编制人员。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 5.6 万元，支出决算为 6.39 万元，完成年初预算的 114.11%。决算数大于年初预算数的主要原因是调入一名行政人员，新增两名事业编制人员。

6、资源勘探工业信息等支出（类）制造业（款）行政运行（项）。年初预算为 221.21 万元，支出决算为 324.87 万元，完成年初预算的 146.86%。决算数大于年初预算数的主要原因是：一是调入一名行政人员，新增两名事业编制人员，九名在职行政人员职务职级调整，工资及津补贴增加；二是追加应休未休假、补贴等人员经费。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 19.38 万元，支出决算为 24.15 万元，完

成年初预算的 124.61%。决算数大于年初预算数的主要原因是调入一名行政人员，新增两名事业编制人员，九名在职行政人员职务职级调整。

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决算 575.86 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 534.9 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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 40.96 万元，主要包括：办公费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、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

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 257.03 万元，支出决算为 227.85 万元，完成年初预算的 88.65%。决算数小于年初预算数的主要原因是企业离休干部人数减少导致统筹外补贴减少。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）国有企业改革成本支出（项）。年初预算为 167.68 万元，支出决算为 153.33 万元，完成年初预算的 91.44%。决算数小于年初预算数的主要原因是企业人员退休未全数上报一次性住房补偿或审核未通过，导致实际支付数少于年初预算数。

（二）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 89.35 万元，支出决算为 74.51 万元，完成年初预算的 83.39%。决算数小于年初预算数的主要原因是企业离休干部人数减少导致统筹外补贴减少。

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

2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 0.85 万元，支出决算为 0.85 万元，与 2024 年全年预算基本持平。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 2024 年全年预算基本持平。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 0.5 万元，支

出决算为 0.5 万元，与 2024 年全年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2024 年烟台市轻工集体企业联社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 0.5 万元，主要是按规定保留的公务用车的维修费、保险费用、定位服务费等支出。截至 2024 年 12 月 31 日，烟台市轻工集体企业联社等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费全年预算为 0.35 万元，支出决算为 0.35 万元，与 2024 年全年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 0.35 万元，主要用于按规定开支的各类公务接待，共计接待 4 批次、29 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、机关运行经费支出情况

2024 年度机关运行经费支出 40.96 万元，比年初预算数减少 4.7 万元，下降 10.29%，主要原因是我单位认真落实“过紧日子”的要求，厉行节约，坚决压减一般性支出。

十一、政府采购支出情况

2024 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货

物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

十二、国有资产占用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 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 1 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）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。根据预算绩效管理要求，烟台市轻工集体企业联社组织对 2024 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 4 个，涉及预算资金 228.32 万元，占部门市级预算项目支出总额的 100%。

组织对企业离休干部住房补贴、单位资金、企业退休人员一次性住房资金补偿、企业离休干部统筹外补贴医疗保险费用等 4 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 228.32 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。烟台市轻工集体企业联社 2024 年度市级预算绩效自评的 4 个项目中，4 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，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，

资金使用比较规范。

今年在部门决算中反映了 2024 年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及企业离休干部住房补贴、单位资金、企业退休人员一次性住房资金补偿、企业离休干部统筹外补贴医疗保险费用等 4 个项目的绩效自评表。

1. 企业离休干部住房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 98 分。全年预算数为 10.68 万元，执行数为 8.2 万元，完成预算的 76.78%。项目绩效目标完成情况：本年度已按实际情况足月、足额、及时发放 6 名企业离休干部住房补贴 8.20 万元，有效保障了企业离休干部工资待遇，由于企业离休干部离世导致预算执行未达到 100%。

2. 企业离休干部统筹外补贴、医疗保险费用项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 89.35 万元，执行数为 74.51 万元，完成预算的 83.39%。项目绩效目标完成情况：本年度已按实际情况足月、足额、及时发放 6 名企业离休干部统筹外补贴及足额缴纳企业离休干部医疗费共 74.51 万元，从一定程度上解决了企业离休干部医疗难题，保障企业离休干部的各项待遇落实到位，由于企业离休干部离世导致预算执行未达到 100%。

3. 企业退休人员一次性住房资金补偿项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 157 万元，执行数为 145.13 万元，完成预算的 92.44%。项目绩效目标完成情况：2024 年度上半年、下半年分两批次已按时、足额发放 19 家企业 358 名退休人员，共发放资金 145.13 万元，所有上报审核通过的人员均已资金发放到位，保障企业退休人员待遇。

4. 单位资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 91 分。全年预算数为 4 万元，执行数为 0.48 万元，完成预算的 12%。项目绩效目标完成情况：2024 年度单位资金使用 0.48 万元，通过及时缴纳网银手续费、完成离退休干部党组织书记补贴代收代付工作，有效保障了市轻工联社业务正常运转。

2024 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。本部门无部门评价项目。

（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、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）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

十七、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。

十八、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。

十九、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、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十一、资源勘探工业信息等支出（类）制造业（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。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十三、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）国有企业改革成本支出（项）：反映用国有资本经营预算收入安排的用于国有企业改革中职工安置等方面的支出。

二十四、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

2024 年度市级预算项目支出绩效自评情况汇总表

部门（单位）：烟台市轻工集体企业联社

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	全年预算数	自评得分	自评等级
一、市本级项目支出绩效自评					
1	企业退休人员一次性住房资金补偿	烟台市轻工集体企业联社	157.00	99	优
2	企业离休干部统筹外补贴、医疗保险费用	烟台市轻工集体企业联社	89.35	98	优
3	企业离休干部住房补贴	烟台市轻工集体企业联社	10.68	98	优
4	单位资金	烟台市轻工集体企业联社	4.00	91	优
合计			261.03	—	

2024年度市级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		单位资金						
主管部门		烟台市轻工集体企业联社			实施单位	烟台市轻工集体企业联社		
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	4	4	0.48	10	12%	1	
	其中：当年财政拨款	4	4	0.48				
	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			
		通过及时缴纳网银手续费等工作，达到保障单位基本户正常使用，确保单位账户正常工作运转。			2024年度单位资金使用0.48万元，通过及时缴纳网银手续费、完成离退休干部党组织书记补贴代收代付工作，有效保障了市轻工联社业务正常运转。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	基本户（单位资金）总成本	≤4万元	0.48万元	10	10	
	产出指标	数量指标	基本户支付资金次数	≥3次	10次	10	10	
			网银手续费、年费缴费次数	≥2次	2次	10	10	
		质量指标	代发资金发放准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	缴纳网银维护费时限	收到网银账户缴费通知5日内完成缴	2日内完成	10	10	
			代发资金发放时限	按照规定时间7日内完成发放	7日内已完成发放	10	10	
	效益指标	社会效益指标	基本户账户使用正常运转	有效运转	有效运转	10	10	
			单位资金使用效率提升率	≥90%	98%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	企业离退休干部投诉次数	≤2次	0次	10	10	
总分			91.00					

2024年度市级预算项目支出绩效自评表

单位：万

项目名称		企业离休干部统筹外补贴、医疗保险费用						
主管部门		烟台市轻工集体企业联社			实施单位	烟台市轻工集体企业联社		
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	89.35	89.35	74.51	10	83%	8	
	其中：当年财政拨款	89.35	89.35	74.51				
	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			
		2024年度企业离休干部统筹外补贴、医疗保险费用预计使用资金89.35万元，通过发放企业离休干部统筹外补贴和缴纳医疗保险费，保障企业离休干部待遇，进一步提升企业离休干部满意度。			2024年全年已按月及时、足额发放5名企业离休干部统筹外补贴及足额缴纳企业离休干部医疗费共74.51万元，从一定程度上解决了企业离休干部医疗难题，保障企业离休干部的各项待遇落实到位。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	企业离休干部统筹外补贴、医疗保险费用项补助费用总额	≤89.35万元	74.51万元	10	10	人员离世人数减少导致费用减少
	产出指标	数量指标	补贴发放人数	≤6人	5人	10	10	人员离世人数减少
		质量指标	补贴资金发放准确率	100%	100%	10	10	
			补贴发放对象合规率	100%	100%	10	10	
			补贴标准执行符合率	100%	100%	10	10	
		时效指标	补贴资金发放时限	每月20号之前完成发放	20号之前完成	10	10	
			医疗保险缴纳时限	收到医保局通知后30天内及时缴纳	30天缴纳	10	10	
	效益指标	社会效益指标	企业离休干部个人和家庭生活保障	有效保障	有效保障	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	企业离休干部投诉次数	≤3次	0次	10	10	
总分			98.00					

2024年度市级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		企业离休干部住房补贴						
主管部门		烟台市轻工集体企业联社			实施单位	烟台市轻工集体企业联社		
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	10.68	10.68	8.2	10	77%	8
		其中：当年财政拨款	10.68	10.68	8.2			
		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			
		2024年度计划发放企业离休干部住房补贴资金10.68万元，通过发放企业离休干部住房补贴，保障企业离休干部工资待遇得到落实。			本年度已按月及时、足额发放5名企业离休干部住房补贴8.20万元，有效保障了企业离休干部工资待遇。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	企业离休干部住房补贴项费用总额	≤10.68万元	8.2万元	10	10	人员离世人数减少导致费用减少
	产出指标	数量指标	补贴发放人数	≤6人	5人	10	10	人员离世人数减少
			补贴准确、足额发放人数	≤6人	5人	10	10	人员离世人数减少
		质量指标	补贴发放对象合规率	100%	100%	10	10	
			补贴标准执行符合率	100%	100%	10	10	
			补贴资金发放准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	补贴资金发放时限	每月20号之前完成发放	15号之前发放	10	10	
	效益指标	社会效益指标	企业离休人员个人和家庭生活保障	有效保障	有效保障	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	企业离休人员投诉次数	≤3次	0次	10	10		
总分			98.00					

2024年度市级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		企业退休人员一次性住房资金补偿						
主管部门		烟台市轻工集体企业联社			实施单位	烟台市轻工集体企业联社		
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	157	157	145.13	10	92%	9
		其中：当年财政拨款	157	157	145.13			
		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			
		根据19家企业上报380名退休人员，2024年度计划发放一次性住房补偿资金157万元，通过发放企业退休人员一次性住房资金补偿，进一步提升企业退休人员满意度的目标。			2024年度上半年、下半年分两批次已按时、足额发放19家企业358名退休人员，共发放资金145.13万元，保障企业退休人员待遇。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤157万元	145.13万元	10	10	企业人员退休未全数上报或审核未通过
	产出指标	数量指标	补偿发放人数	≤380人	358人	10	10	企业人员退休未全数上报或审核未通过
		质量指标	补偿资金兑付准确率	100%	100%	10	10	
			补偿发放对象合规率	100%	100%	10	10	
			发放人员占上报人员比例	≥80%	94%	10	10	
			发放补偿标准执行符合率	≥100%	100%	10	10	
	时效指标	补偿资金兑付时限	收到兑付通知50日内完成兑付	收到兑付通知40日内完成兑付	10	10		
	效益指标	社会效益指标	企业退休人员个人和家庭生活保障	有效保障	有效保障	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	企业退休人员投诉次数	≤3次	0次	10	10		
总分			99.00					

2024 年度烟台市轻工集体企业联社 项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 企业退休人员一次性住房资金补偿。本项目是烟台市轻工集体企业联社落实住房制度改革要求、保障企业退休人员合法权益项目，依据《印发关于进一步深化城镇住房制度改革方案的意见的通知》文件规定，通过及时准确发放一次性资金补偿，实现保障企业退休人员待遇，进一步提升企业退休人员满意度和生活幸福感。2024 年度共 19 家企业上报 358 名退休人员，发放资金 145.13 万元，资金全部来源于财政拨款。

2. 企业离休干部统筹外补贴、医疗保险费用。本项目是烟台市轻工集体企业联社贯彻落实国家关于企业离休干部政策要求的民生保障项目，通过发放统筹外补贴、足额缴纳医疗保险费用，切实解决企业离休干部生活与医疗后顾之忧。2024 年全年已按月及时、足额发放 5 名企业离休干部统筹外补贴及足额缴纳企业离休干部医疗费共 74.51 万元，资金全部来源于财政拨款。

3. 企业离休干部住房补贴。本项目是烟台市轻工集体企业联社落实国家关于企业离休干部生活待遇保障政策，通过规范核算、精准发放住房补贴，保障企业离休干部工资待遇。2024 年度已按月及时、足额发放 5 名企业离休干部住房补贴 8.20 万元，资金全部来源于财政拨款。

4. 单位资金。本项目内容包含及时缴纳网银手续费和做好离退休干部党组织书记补贴代收代付工作。2024 年度单位资金使用 0.48 万元，通过及时缴纳网银手续费、代收代付离退休干部党组织书记补贴，有效保障了市轻工联社业务及账户正常运转。

（二）项目绩效目标

1. 企业退休人员一次性住房资金补偿。2024 年度市轻工联社分上半年、下半年两批收取各下属企业上报的退休材料，按照退休时间及参与房改的实际情况，完成统计发放人数与金额的工作，确保审核零差错，在规定时限内保障资金及时拨付到位，保障退休人员待遇，进一步提升企业退休人员满意度。

2. 企业离休干部统筹外补贴、医疗保险费用。通过规范、及时、足额发放企业离休干部统筹外补贴及缴纳医疗保险费用，切实保障企业离休干部的合法权益与生活待遇。确保资金发放准确率达到 100%，保障对象满意度持续提升，资金使用严格合规、高效透明，有效维护企业离休干部待遇。

3. 企业离休干部住房补贴。确保住房补贴资金发放无延迟；保障项目资金使用合规，保障企业离休干部工资待遇。

4. 单位资金。通过及时缴纳网银手续费、完成离退休干部党组织书记补贴代收代付工作，有效保障市轻工联社业务有序开展及正常运转。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的

开展项目绩效评价的目的主要是通过评价，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，进一步加强联社项目资金的预算绩效管理，提高财政资金使用效益，提升单位全面管理和整体绩效水平，为下一年度部门预算资金安排提供重要依据。

（二）项目绩效评价指标体系

项目评价指标体系从成本、产出、效益、满意度四个维度进行综合评定。

1. 企业退休人员一次性住房资金补偿。评价指标体系设置了4个一级指标，6个二级指标，9个三级指标，总分值90分。

2. 企业离休干部统筹外补贴、医疗保险费用。评价指标体系设置了4个一级指标，6个二级指标，9个三级指标，总分值90分。

3. 企业离休干部住房补贴。评价指标体系设置了4个一级指标，6个二级指标，9个三级指标，总分值90分。

4. 单位资金。评价指标体系设置了4个一级指标，6个二级指标，9个三级指标，总分值90分。

三、评价结论

2024年度烟台市轻工集体企业联社四个项目完成情况良好，且自评结果均为“优”。

四、项目绩效指标分析

（一）项目决策情况分析

项目立项依据充分，项目绩效目标设定符合实际工作内容，绩效指标设置明确，指标值细化、可衡量。项目预算申报材料齐全。

（二）项目过程情况分析

2024 年项目全年预算数 261.03 万元，到位资金 261.03 万元，资金到位率 100%；项目实际支出 228.32 万元，预算执行率 87%。项目资金按规定使用，审批程序完整。

五、项目主要经验及做法

1. 落实责任主体。确定预算支出绩效自评的责任主体，落实绩效自评组织管理等各项工作要求。

2. 强化协作配合。严格按照预算项目支出绩效管理的相关工作要求，合理设立评价项目和绩效评价指标体系，及时申报预算项目绩效目标。在项目实施过程中，对绩效目标实时进行跟踪监控，及时纠偏，确保每笔财政资金支出落到实处，取得实效。

六、存在的问题及原因分析

一是指标把握不准，在对各一级指标细化、量化过程中，对指标如何设定、如何赋值、如何评价把握不准。二是关于项目绩效评价有的科室理解不到位，掌握程度不够。

七、下一步工作措施

（一）加强业务学习

按照财政部门预算编报管理及预算绩效管理文件要求，积极参加组织的培训讲座，认真领会文件精神，准确把握各项评价项目的含义和评价标准。

（二）加强预算及资金绩效管理

完善预算执行及项目管理制度，通过开展预算执行情况分析、项目绩效跟踪及自评等工作加强项目预算、资金和绩效全过程管理，确保“花钱必问效、无效必问责”。