

2026 年度
德化县人力资源和社会保
障局
部门预算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责.....	2
二、部门预算单位构成.....	3
三、部门主要工作任务.....	3
第二部分 2026 年度部门预算表	5
一、收支预算总表.....	6
二、收入预算总表.....	7
三、支出预算总表.....	9
四、财政拨款收支预算总表.....	10
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	11
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	12
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	13
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	14
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	15
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	16
第三部分 2026 年度部门预算情况说明	17
一、预算收支总体情况.....	18
二、一般公共预算拨款支出情况.....	18
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	21

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	21
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	21
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	22
七、预算绩效目标情况.....	23
八、其他重要事项说明.....	36
第四部分 名词解释.....	38

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

德化县人力资源和社会保障局的主要职责是：

（一）贯彻执行人力资源和社会保障工作的法律、法规、规章和政策，拟订全县人力资源和社会保障事业发展规划、计划和政策并组织实施和监督检查。

（二）拟订全县人力资源市场发展规划，建立统一规范的人力资源市场。

（三）综合管理政府人才工作。

（四）综合管理引进国（境）外智力工作。

（五）负责促进就业工作。

（六）统筹建立面向城乡劳动者的职业技能培训制度。

（七）拟订社会保险基金收缴、支付、管理、运营的政策和监督制度，并对执行情况依法实施监督制度。

（八）贯彻执行劳动关系有关法律法规及政策，拟订劳动关系政策并组织实施。

（九）统筹建立覆盖城乡居民的社会保障体系。

（十）会同有关部门拟订农民工工作综合性政策和规划。

（十一）综合管理政府公务员和政府系统参照公务员法管理事业单位人员。

（十二）综合管理事业单位人员和机关工勤人员。

（十三）综合管理机关和事业单位工资福利工作。

（十四）贯彻落实军转干部安置政策。

（十五）综合管理政府奖励表彰惩戒工作。

(十六) 综合管理指导全县劳动、人事争议调解仲裁工作。

(十七) 承办县政府组成人员和以县政府名义任免的有关行政任免事宜。

(十八) 承办县委、县政府交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，德化县人力资源和社会保障局包括1个机关行政科室及6个下属单位，其中：列入2026年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	德化县人力资源和社会保障局
2	德化县劳动人事争议仲裁院
3	德化县退休干部事务中心
4	德化县城乡居民社会养老保险中心
5	德化县人力资源服务中心
6	德化县机关事业社会保险中心
7	德化县劳动者权益保障中心

三、部门主要工作任务

2026年，德化县人力资源和社会保障局主要任务是：落实就业创业政策，开展就业创业服务，推进大学生就业创业；开展全民参保计划，提高社会保障水平，落实社保降费率政策；加强人才培养培养，提升人才服务水平；构建劳动维权

长效机制，提高劳动纠纷化解效率；强化干部管理服务，调动干部干事创业激情。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）发挥政策带动效应，力求就业创业更加精准。一是精准落实就业创业政策。二是精准开展就业创业服务。三是精准推进人社扶贫工作。

（二）实施全民参保计划，力求社会保障更加扎实。一是扎实开展全民参保计划。二是扎实落实降低社保费率政策。三是扎实抓好社保基金监管。

（三）营造引才育才环境，力求人才队伍更加壮大。一是加强技能人才培训培养。二是促进人才与产业深度融合。三是改进人才评价机制。四是提升人才服务水平。

（四）提升监督管理水平，力求劳动关系更加和谐。一是开展两个方面普法。二是健全三方协调机制。三是落实四项防范措施。四是提高五查处置能力。

（五）推进事业单位改革，力求人事管理更加规范。一是规范干部调配管理。二是规范职称制度改革。三是规范工资分配制度。

第二部分

2026 年度部门预算表

一、收支预算总表

2026年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	19747.11	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、事业单位经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、上级补助收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、社会保障和就业支出	19635.34
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	29.72
十、上年结转结余	0.00	十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	5.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	77.05
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	19747.11	支出合计	19747.11

二、收入预算总表

2026年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	一般公共预算 拨款收入	政府性基金 预算拨款收入	国有资本 经营预算 拨款收入	财政专户 管理资金 收入	事业 收入	事业单位 经营收入	上级补 助收入	附属单位 上缴收入	其他 收入	上年结 转结余
合计		19747.11	19747.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	382.57	382.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080107	社会保险业务管理事务	11.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	21.00	21.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080150	事业运行	306.72	306.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	60.67	60.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	21.13	21.13	0.00	0.00	0.00	0.00	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	78.39	78.39	0.00	0.00	0.00	0.00	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	689.20	689.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	5800.00	5800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	20.67	20.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081105	残疾人就业	1.75	1.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	11705.64	11705.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	25.60	25.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.78	6.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	9.98	9.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2101103	公务员医疗补助	11.17	11.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.79	1.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	77.05	77.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、支出预算总表

2026 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
合计		19747.11	1051.87	18695.24	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	382.57	382.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080107	社会保险业务管理事务	11.00	0.00	11.00	0.00	0.00	0.00
2080109	社会保险经办机构	21.00	21.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080150	事业运行	306.72	306.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	18.00	0.00	18.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	60.67	60.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	21.13	21.13	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	78.39	78.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	689.20	39.20	650.00	0.00	0.00	0.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	5800.00	0.00	5800.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	20.67	20.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2081105	残疾人就业	1.75	1.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	11705.64	0.00	11705.64	0.00	0.00	0.00
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	80.00	0.00	80.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	25.60	0.00	25.60	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.78	6.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	9.98	9.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	11.17	11.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.79	1.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	77.05	77.05	0.00	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收支预算总表

2026 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	19747.11	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	19635.34
		九、卫生健康支出	29.72
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	5.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	77.05
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	19747.11	支出合计	19747.11

五、一般公共预算拨款支出预算表

2026 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		19747.11	1051.87	18695.24
2080101	行政运行	382.57	382.57	0.00
2080107	社会保险业务管理事务	11.00	0.00	11.00
2080109	社会保险经办机构	21.00	21.00	0.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	13.00	13.00	0.00
2080150	事业运行	306.72	306.72	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	18.00	0.00	18.00
2080501	行政单位离退休	60.67	60.67	0.00
2080502	事业单位离退休	21.13	21.13	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	78.39	78.39	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	689.20	39.20	650.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	5800.00	0.00	5800.00
2080799	其他就业补助支出	200.00	0.00	200.00
2080801	死亡抚恤	20.67	20.67	0.00
2081105	残疾人就业	1.75	1.75	0.00
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	200.00	0.00	200.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	11705.64	0.00	11705.64
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	80.00	0.00	80.00
2089999	其他社会保障和就业支出	25.60	0.00	25.60
2101101	行政单位医疗	6.78	6.78	0.00
2101102	事业单位医疗	9.98	9.98	0.00
2101103	公务员医疗补助	11.17	11.17	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.79	1.79	0.00
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	5.00	0.00	5.00
2210201	住房公积金	77.05	77.05	0.00

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2026 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

备注：本部门 2026 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2026 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

备注：本部门 2026 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2026年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		19747.11
301	工资福利支出	770.42
302	商品和服务支出	169.76
303	对个人和家庭的补助	446.29
307	债务利息及费用支出	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	0.00
311	对企业补助（基本建设）	0.00
312	对企业补助	5.00
313	对社会保障基金补助	17705.64
399	其他支出	650.00

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2026年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		1051.87
301	工资福利支出	770.42
30101	基本工资	191.36
30102	津贴补贴	117.44
30103	奖金	175.51
30107	绩效工资	25.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	78.39
30109	职业年金缴费	39.20
30110	职工基本医疗保险缴费	17.57
30111	公务员医疗补助缴费	11.17
30112	其他社会保障缴费	2.73
30113	住房公积金	77.05
30199	其他工资福利支出	35.00
302	商品和服务支出	140.76
30217	公务接待费	2.26
30228	工会经费	3.70
30239	其他交通费用	14.26
30299	其他商品和服务支出	120.54
303	对个人和家庭的补助	140.69
30304	抚恤金	20.67
30305	生活补助	7.36
30399	其他对个人和家庭的补助	112.66

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2026年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	2.26
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	2.26
3、公务用车购置及运行费	0.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	0.00

第三部分

2026 年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2026年，德化县人力资源和社会保障局部门收入预算为19747.11万元，比上年增加3380.98万元，主要原因是城乡居民养老保险和机关事业单位养老保险退休人员增加，基金收入增加。其中：一般公共预算拨款收入19747.11万元、政府性基金预算财政拨款收入0.00万元、国有资本经营预算拨款收入0.00万元、财政专户管理资金收入0.00万元、事业收入0.00万元、事业单位经营收入0.00万元、上级补助收入0.00万元、附属单位上缴收入0.00万元、其他收入0.00万元、上年结转结余0.00万元。

相应安排支出预算19747.11万元，比上年增加3380.98万元，主要原因是城乡居民养老保险和机关事业单位养老保险退休人员增加，基金支出增加。其中：基本支出1051.87万元、项目支出18695.24万元、事业单位经营支出0.00万元、上缴上级支出0.00万元、对附属单位补助支出0.00万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2026年度一般公共预算拨款支出19747.11万元，比上年增加3380.98万元，增长20.66%，主要原因是：城乡居民养老保险和机关事业单位养老保险退休人员增加，基金预算支出增加。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，

重点压减了公用经费和培训会议费等项目的非急需非刚性支出，同时合理保障了人员工资福利及行政基本运行等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2080101-行政运行 382.57 万元。主要用于行政人员经费及日常公用经费支出。

（二）2080107-社会保险业务管理事务 11.00 万元。主要用于企业退休人员社会化管理服务经费支出。

（三）2080109-社会保险经办机构 21.00 万元。主要用于工伤保险专项管理服务经费支出。

（四）2080112-劳动人事争议调解仲裁 13.00 万元。主要用于劳动仲裁办案补贴等支出。

（五）2080150-事业运行 306.72 万元。主要用于事业人员经费及日常公用经费支出。

（六）2080199-其他人力资源和社会保障管理事务支出 18.00 万元。主要用于事业单位考试等支出。

（七）2080501-行政单位离退休 60.67 万元。主要用于行政离退休干部的退休费支出。

（八）2080502-事业单位离退休 21.13 万元。主要用于事业离退休干部的退休费支出。

（九）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 78.39 万元。主要用于缴交单位人员基本养老保险支出。

（十）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 689.20

万元。主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。

(十一) 2080507-对机关事业单位基本养老保险基金的补助 5800.00 万元。主要用于机关事业单位基本养老保险基金补助支出。

(十二) 2080799-其他就业补助支出 200.00 万元。主要用于就业补助资金县(区)级配套支出。

(十三) 2080801-死亡抚恤 20.67 万元。主要用于行政事业单位死亡人员的一次性抚恤及生活补助等支出。

(十四) 2081105-残疾人就业 1.75 万元。主要用于残疾人就业创业补助支出。

(十五) 2082601-财政对企业职工基本养老保险基金的补助 200.00 万元。主要用于对企业职工基本养老保险补助支出。

(十六) 2082602-财政对城乡居民基本养老保险基金的补助 11705.64 万元。主要用于城居保基础养老金发放、城乡居民丧葬补助、城居保个人缴费补贴支出。

(十七) 2083001-财政代缴城乡居民基本养老保险费支出 80.00 万元。主要用于城居保特殊群体个人缴费补贴支出。

(十八) 2089999-其他社会保障和就业支出 25.60 万元。主要用于无力参保和高龄未参保人员支出。

(十九) 2101101-行政单位医疗 6.78 万元。主要用于行政人员基本医疗保险缴费支出。

(二十) 2101102-事业单位医疗 9.98 万元。主要用于事

业人员基本医疗保险缴费支出。

（二十一）2101103-公务员医疗补助 11.17 万元。主要用于本单位人员公务员医疗保险缴费支出。

（二十二）2101199-其他行政事业单位医疗支出 1.79 万元。主要用于单位人员生育保险支出。

（二十三）2130804-创业担保贷款贴息及奖补 5.00 万元。主要用于企业创业担保贷款贴息支出。

（二十四）2210201-住房公积金 77.05 万元。主要用于行政事业人员住房公积金缴费支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本部门 2026 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本部门 2026 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2026 年度一般公共预算拨款基本支出 1051.87 万元，其中：

（一）人员经费 911.11 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、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支出。

(二) 公用经费 140.76 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

(一) 因公出国（境）经费

2026 年预算安排 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。主要原因是：本年没有出国出境经费预算安排。

(二) 公务接待费

2026 年预算安排 2.26 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。主要原因是：按上年接待安排预计本年预算支出。

(三) 公务用车购置及运行费

2026 年预算安排 0.00 万元，其中：公务用车运行费 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平；公务用车购置费 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，

与上年持平。主要原因是：本年没有公务用车购置及运行费预算安排。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2026年，德化县人力资源和社会保障局单位按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

2026 机关事业单位养老保险补助资金项目绩效目标 表

专项资金情况（万元）	资金总额：	5800.00		
	财政拨款：	5800.00		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	不断提高机关事业单位退休人员养老金待遇，实现老有所养，促进社会和谐、稳定，加强党的执政地位，拉动日常消费效应和促进经济增长。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	月人均养老金发放水平	≥1500 元
	产出指标	时效指标	每月按时发放养老金率	=100%
		数量指标	待遇领取人数	≥3445 人
		质量指标	养老金发放率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	政策覆盖面	≥100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥98%

2026 年城乡居民养老保险补助资金项目绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	2093.00		
	财政拨款：	2093.00		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	确保财政补助资金对 16-59 周岁参保人员的缴费补贴和 60 周岁及以上待遇领取人员养老金补助及时到位、足额发放、有效执行，能够改善参保群众生活质量；财政补助资金严格规范管理使用，无挪用、挤占、截留等问题发生。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	基础养老金月人均发放水平	≥180 元/人、月
	产出指标	时效指标	每月按时发放养老金率	=100%
		数量指标	待遇领取人数	≥52690 人
		质量指标	养老金发放率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	政策知晓率	≥98%
	满意度指标	服务对象满意度指标	参保群众满意度	≥95%

2026年无力参保企业退休人员及未参保高龄职工生活保障金项目绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	25.60		
	财政拨款：	25.60		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	围绕健全社会保障体系，通过发放老年生活保障金，提高老年人生活质量，提升政府形象。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	县级按40%的比率每人每年度补贴标准	≤4100元/人年
	产出指标	时效指标	每月按时发放生活补贴率	=100%
		数量指标	生活补贴领取人数	≤63人
		质量指标	生活补贴发放率	≥95%
	效益指标	经济效益指标	生活补贴每月最低标准	≥845元/月
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	≥98%	

2026年创业担保贷款贴息项目绩效目标表

专项资金情况 (万元)	资金总额:	5.00		
	财政拨款:	5.00		
	其他资金:	0.00		
项目实施期 目标	1. 引导县域金融机构加大对创业人员贷款投放力度；2. 支持就业困难人员自主创业自谋职业，推动解决特殊困难群体的结构性就业矛盾。			
绩效目标指 标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指 标	创业担保贷款利率上线	≤5%
	产出指标	时效指标	贴息资金发放时限	≥90天
		数量指标	本年度创业担保贷款发放额	≥5万元
		质量指标	财政贴息资金足额拨付率	≥98%
	效益指标	经济效益指 标	创业人员资金困难得到解决人数	≥4人
		社会效益指 标	创业人员增收人数	≥4人
	满意度指标	服务对象满 意度指标	申报创业担保贷款贴息资金的个人 满意率	≥99%

2026年企业职工基本养老保险地方财政支出责任项目绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	200.00		
	财政拨款：	200.00		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	保障地方财政补助资金按规定及时足额上缴，支撑基金平稳运行			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	年度养老调标补助责任人均年度金额	≤250元/年
	产出指标	时效指标	时效指标	≤60天
		数量指标	企业保调标领取人数	≥10190人
		质量指标	责任资金足额拨付率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	政策知晓率	≥95%
	满意度指标	服务对象满意度指标	退休人员满意度	≥95%

2026 年考务费项目绩效目标表

专项资金情况 (万元)	资金总额:	18.00		
	财政拨款:	18.00		
	其他资金:	0.00		
项目实施期 目标	保障参加我县综合类考生顺利考试，完成 2026 年德化事业单位招聘考试工作			
绩效目标指 标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指 标	人均考务费成本金额	≤150 元/人
	产出指标	时效指标	资金发放时限	≤30 天
		数量指标	报考人员数（平台通过数）	≥1800 人
		质量指标	资金支出准确率	≥100%
	效益指标	社会效益指 标	德化二中、三中考点满意度	≥95%
	满意度指标	服务对象满 意度指标	参加德化考点考生满意度	≥95%

2026 年县级就业补助资金项目绩效目标表

专项资金情况 (万元)	资金总额:	190.00			
	财政拨款:	190.00			
	其他资金:	0.00			
项目实施期 目标	就业补助资金按规定时间内拨付下达，预算执行进度良好。资金使用效益不断提高，有力保障就业目标任务完成、重点群体稳定，劳动者职业技能水平逐步提升。就业政策满意度较高。				
绩效目标指 标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值	
	成本指标	经济成本指 标	享受安居及社保补助人均金额数	≤10000 元	
	产出指标	时效指标	补助资金在规定时间内支付到位率		≥98%
		数量指标	享受安居及社保补助人数		≥230 元/人
		质量指标	补助资金发放准确率		≥98%
	效益指标	社会效益指 标	因补助问题发生重大群体性事件数 量		=0 起
	满意度指标	服务对象满 意度指标	补助对象满意度		≥90%

2026 全县机关事业单位参保人员职业年金利息归集 上缴资金项目绩效目标表

专项资金情况 (万元)	资金总额:	650.00		
	财政拨款:	650.00		
	其他资金:	0.00		
项目实施期 目标	补足 125 个机关事业单位参保人员的职业年金实账积累利息			
绩效目标指 标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指 标	财政补助单位资金平均成本控制数	≤5.5 万元/ 个
	产出指标	时效指标	资金支出时限	≤180 天
		数量指标	惠及单位数	≥125 个
		质量指标	资金使用准确数	≥100%
	效益指标	经济效益指 标	职业年金个人账户实账积累利息到 位率	≥100%
	满意度指标	服务对象满 意度指标	服务对象满意率	≥98%

2026 县级就业补助资金 10 项目绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	10.00			
	财政拨款：	10.00			
	其他资金：	0.00			
项目实施期目标	“就业补助资金按规定时间内拨付下达，预算执行进度良好。资金使用效益不断提高，有力保障就业目标任务完成、重点群体稳定，劳动者职业技能水平逐步提升。就业政策满意度较高。”				
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值	
	成本指标	经济成本指标	享受安居及社保补助人均金额数	≤10000 元	
		产出指标	时效指标	补助资金在规定时间内支付到位率	≥98%
			数量指标	享受安居及社保补助人数	≥10 人
	质量指标	补助资金发放准确率	≥100%		
	效益指标	社会效益指标	因补助问题发生重大群体性事件数量	≤0 起	
	满意度指标	服务对象满意度指标	补助对象满意度	≥90%	

城乡居民基本养老保险省级补助资金项目绩效目标表

专项资金情况 (万元)	资金总额:	4785.00		
	财政拨款:	4785.00		
	其他资金:	0.00		
项目实施期 目标	确保财政补助资金对 16-59 周岁参保人员的缴费补贴和 60 周岁及以上待遇领取人员养老金补助及时到位、足额发放、有效执行，能够改善参保群众生活质量；财政补助资金严格规范管理使用，无挪用、挤占、截留等问题发生。			
绩效目标指 标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指 标	基础养老金月人均发放水平	≥180 元/人、 月
	产出指标	时效指标	每月按时发放养老金率	≥100%
		数量指标	待遇领取人数	≥52690 人
		质量指标	养老金发放率	≥100%
	效益指标	社会效益指 标	政策知晓率	≥98%
	满意度指标	服务对象满 意度指标	服务对象满意度指标	≥95%

城乡居民基本养老保险中央补助资金项目绩效目标表

专项资金情况 (万元)	资金总额:	3873.00		
	财政拨款:	3873.00		
	其他资金:	0.00		
项目实施期 目标	确保财政补助资金对 16-59 周岁参保人员的缴费补贴和 60 周岁及以上待遇领取人员养老金补助及时到位、足额发放、有效执行，能够改善参保群众生活质量；财政补助资金严格规范管理使用，无挪用、挤占、截留等问题发生。			
绩效目标指 标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指 标	基础养老金月人均发放水平	≥180 元/人、 月
	产出指标	时效指标	每月按时发放养老金率	≥100%
		数量指标	待遇领取人数	≥52690 人
		质量指标	养老金发放率	≥100%
	效益指标	社会效益指 标	政策知晓率	≥98%
	满意度指标	服务对象满 意度指标	服务对象满意度指标	≥95%

提前下达 2026 年城乡居民基本养老保险市级转移支 付补助资金项目绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	1034.64		
	财政拨款：	1034.64		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	确保财政补助资金对 16-59 周岁参保人员的缴费补贴和 60 周岁及以上待遇领取人员养老金补助及时到位、足额发放、有效执行，能够改善参保群众生活质量；财政补助资金严格规范管理使用，无挪用、挤占、截留等问题发生。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	基础养老金月人均发放水平	≥180 元/人、月
	产出指标	时效指标	每月按时发放养老金率	≥100%
		数量指标	待遇领取人数	≥52690 人
		质量指标	养老金发放率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	政策知晓率	≥98%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥95%

企业退休人员社会化管理服务工作补助专项资金项目 绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	11.00		
	财政拨款：	11.00		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	推动退休人员社会化管理服务工作			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	产出指标	时效指标	截至第二季度养老金领取资格认证率	≥90%
		数量指标	覆盖县级社保经办机构数量	=1 个
		质量指标	企业退休人员社会化管理率	≥80%
	效益指标	社会效益指标	社会管理率	≥80%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	≥85%

2. 有关情况说明

本部门无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2026 年德化县人力资源和社会保障局一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 140.76 万元，比上年增加 19.36

万元，增长 15.95%。主要原因是：人员增加，主要是保障档案管理和公用经费需要。

（二）政府采购情况

2026 年德化县人力资源和社会保障局政府采购预算总额 0.00 万元，其中：政府采购货物预算 0.00 万元、政府采购工程预算 0.00 万元、政府采购服务预算 0.00 万元。

本部门 2026 年度没有政府采购预算。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，德化县人力资源和社会保障局共有车辆 0 辆，其中：省部级领导干部用车 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，其他用车 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2026 年部门预算安排购置车辆 0 辆，单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

第四部分

名词解释

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

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、事业单位经营收入：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”、“事业单位经营收入”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、结转结余资金：指以前年度尚未完成、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。

六、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。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

八、事业单位经营支出：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。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指使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，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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。

十二、机关运行经费：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。