



劳动人事部保险福利局编

退休基金统筹 与退休职工管理问题

劳动人事出版社

退休基金统筹 与退休职工管理问题

劳动人事部保险福利局 编

劳动人事出版社

退休基金统筹与退休职工管理问题

劳动人事部保险福利局 编

*

劳动人事出版社出版

(北京市和平里中街12号)

民族印刷厂印刷

787×1092 32开本 9.75印张 216千字

1985年5月北京第1版 1985年5月北京第1次印刷

印数：1—49,000册

书号：4233·0107 定价：1.60元

出版说明

随着城市经济体制改革和劳动工资人事制度改革的深入开展，现行劳动保险制度已不适应形势的需要，必须进行改革。当前，实行退休费统筹，做好退休职工的服务管理工作，实行社会保险，是保险制度改革的重要内容。退休费统筹，就是由社会保险机构对退休基金统一征收、统一开支、统一管理。目前，退休费由单位开支，各单位负担畸轻畸重，不利于经济核算，不利于企业竞争，也不利于保证退休职工的生活。为了解决这方面问题，近几年来，一些省、市、部门进行了退休费统筹试点，取得了可喜的成绩。对退休职工的服务管理工作，也引起了人们的重视，不少地方已把退休职工组织起来，依靠退休职工自己的力量管理自己，形成了统一领导、分级管理、条块结合、专群结合的服务管理网，各方面反映很好。

为了推动退休费统筹和退休职工服务管理工作的开展，我们搜集了一些地区、部门的办法和经验，汇集成册，供各地区、各部门、各单位参考。

本书汇集的内容，有领导机关制定的决议、通知、办法；有业务部门制定的实施细则、办法说明；有宣传提纲、经验总结，等等。

本书在编辑过程中，得到各省、自治区、直辖市劳动人事部门和其他有关部门的大力支持和协助，在此谨表谢意。

由于我们的水平不高，加之缺乏经验，编辑中有不妥之处，
请予批评指正。

编者
1985年1月

目 录

统筹退休基金，做好退休职工服务管理工作(代序)
..... 劳动人事部保险福利局 (1)

第一部分 退休基金的统筹

(一)

广东省人民政府印发《广东省全民所有制单位退休
基金统筹试行办法》的通知.....(10)

广东省江门市人民政府关于同意试行《江门市部分
全民所有制企业、事业单位统筹离休、退休、
退职基金的试行办法》的通知(节录).....(14)

广东省江门市人民政府办公室关于财贸系统市区全
民所有制企业、事业单位试行统筹离休、退休、
退职基金的通知(节录).....(18)

广东省东莞县人民政府颁发《东莞县退休基金统筹
试行办法》的通知.....(20)

广东省东莞县人民政府关于东莞县退休基金统筹实
施办法的通知.....(28)

广东省梅县市人民政府关于同意试行《梅县市全民
所有制企业、事业单位统筹离休、退休、退职基
金试行办法》的通知.....(32)

- 广东省南海县人民政府关于颁发《南海县统筹离休、退休、退职基金试行办法》的通知……………(39)
- 广东省汕头市人民政府印发《汕头市区全民所有制企业、事业单位统筹退休基金实施细则》的通知……………(46)
- 广东省顺德县统筹离休、退休、退职基金暂行办法……………(50)
- 广东省顺德县社会劳动保险公司关于执行《顺德县统筹离休、退休、退职基金暂行办法》的通知……………(54)
- 广东省佛山市人民政府关于颁发《佛山市职工退休基金统筹暂行办法》的通知(节录)……………(56)
- 佛山市固定职工退休基金统筹宣传提纲……………(60)
- 四川省人民政府办公厅关于自贡市全民所有制单位退休基金统筹试点问题的通知……………(64)
- 福建省人民政府批转省财政厅、省劳动局《关于对国营企业退休职工的退休费用实行统筹管理的报告》……………(72)
- 江苏省劳动局关于同意泰州市在全民所有制企业试行退休职工退休费统筹和加强对退休职工管理工作的批复……………(77)
- 江苏省泰州市人民政府批转市劳动局、财政局和总工会《关于全民企业试行退休、退职职工的退休费和退职生活费统筹统管实施意见的报告》的通知……………(79)
- 辽宁省黑山县人民政府批转县劳动局等部门《关于退休(职)职工管理和劳动保险基金统筹的暂行

- 办法》的通知……………(84)
- 商业部关于印发《商业部系统职工退休费实行统筹
支付的暂行规定》的通知……………(89)
- 商业部关于抓紧推行商业部系统企业职工退休保险
金统筹工作的通知……………(94)

(二)

- 我省实行全民所有制职工退休基金统筹的做法和经
验……………广东省劳动局(97)
- 根据本地区的经济条件实行退休基金的科学统筹
……………广东省东莞县劳动局(106)
- 采取多种办法提取退休基金
……………辽宁省黑山县退休基金统筹委员会(113)
- 认真分析, 密切配合, 不断调查, 搞活统筹
——在全民企业试行退休基金统筹统管的体会
……………江苏省泰州市劳动局(117)
- 不断探索, 把统筹退休基金的事情办得更好
……………广东省江门市劳动局(121)

第二部分 退休职工的管理

(一)

- 劳动人事部、中华全国总工会关于春节期间开展对
退休职工进行慰问活动的通知……………(128)
- 劳动人事部、中华全国总工会关于印发哈尔滨市
《认真做好退休职工管理服务工作, 充分发挥

- 他们在四化建设中的积极作用》的通知……………(130)
- 劳动人事部保险福利局印发衡阳地区关于加强退休人员管理工作和安阳市各街道办事处普遍成立退休工人管理委员会情况的通知……………(138)
- 中共长沙市委、长沙市人民政府关于加强退休干部、工人管理的通知……………(146)
- 鞍山市人民政府关于加强退休职工组织管理工作的通知……………(148)
- 中共唐山市委、唐山市人民政府关于建立退休职工管理机构的通知……………(151)
- 唐山市退休退职职工管理服务委员会关于颁发《唐山市退休退职职工管理服务委员会试行办法》和《唐山市企事业单位退休退职职工管理服务委员会组织通则》(试行草案)的通知……………(154)
- 唐山市退休退职职工管理服务委员会办公室财务管理办法(试行草案)……………(164)
- 幼老瘫工作守则
……开滦赵各庄矿退休退职职工管理服务委员会(167)
- 河北省保定市人民政府关于建立退休退职职工管理机构的通知……………(169)
- 中共湖北省宜昌县委批转县委组织部和县人事局、劳动局党支部《关于加强退休退职干部职工管理工作的意见》……………(171)
- 中共湖北省宜昌县委批转县委离休退休干部安置管理小组《关于加强退休退职干部职工管理工作补充意见的报告》……………(178)
- 北京市东城区朝阳门街道退休退职职工管理委员会

- 暂行条例(草案).....(180)
- 陕西省人事局、陕西省财政局关于管理退休干部活
动费用的通知.....(183)
- 陕西省劳动人事厅、陕西省财政厅关于管理退休工
人活动费用的通知.....(185)
- 盖县基层退休职工管理办法
.....辽宁省盖县退休职工管理委员会(187)
- 营口市西市区退休职工管理工作评比条件.....(191)
- 交通部营口港务管理局关于组建退休职工管理委员
会、加强退休职工管理工作的通知.....(193)
- 辽宁省营口市财政局等部门关于退休职工管理活动
经费收缴办法的通知.....(196)

(二)

- 加强领导,积极做好退休退职职工的管理工作
——中共黑龙江省劳动局党组、省总工会党组
给省委的报告摘要.....(199)
- 要建立条块结合、专群结合的退休职工管理体系
.....辽宁省鞍山市劳动局(207)
- 洛阳市老城区西关办事处建立退休工人委员会的基
本做法.....河南省洛阳市劳动局试点工作组(212)
- 依靠退休职工中的积极分子做好退休职工管理教育
工作.....湖南省长沙纺织厂退休职工管理委员会(218)
- 造福老人造福社会的好形式
——记辽宁省抚顺矿务局西露天矿离退休职工
自管会.....邱善圻 陈淮(222)

- 北京市朝阳门街道退管会为本地区退休人员办了十件好事……………北京市劳动局(228)
- 顺昌街道积极为老年人办好事……………上海市老龄问题委员会办公室(233)
- 注重调查,又快又准地解决退休职工的实际问题……………重庆钢铁公司退休职工管理处(236)
- 坚持“五包”,把党的温暖送到退休职工的心坎上……………化工部九化建公司(240)
- 办好敬老院,让孤寡老人欢度晚年……………湖南省长沙市水运公司退休职工管理委员会(245)
- 切实做好离退休人员的医疗保健工作……………湖南省衡阳县卫生局(250)
- 认真做好离休退休人员的物资供应……………湖南省衡山县城关粮站(256)
- 真心实意地为退休职工服务——介绍杨明添等三名干部的事迹……………湖南橡胶厂退休职工管理委员会(259)
- 发挥退休职工的作用 为两个文明建设作贡献……………中共辽宁省丹东市元宝区委、区人民政府(263)
- 退休职工队伍是建设文明城市的重要力量……………辽宁省营口市西市区人民政府(268)
- 发挥“余热”老有所为——人们这样称赞我们街道的离、退休职工……………中共衡阳市城北区人民街道委员会、衡阳市城北区退休职工管委会(271)
- 广开门路充分发挥退休职工技术业务专长

-黑龙江省牡丹江市劳动局、总工会(275)
- 回顾办业余日语学校十二年
-重庆市二中退休教师朱崇仁(280)
- 对离休、退休人员要实行综合管理
-湖南省衡阳地区行政公署(282)
- 加强专干队伍建设 促进综合管理工作
-湖南省衡南县离休退休
人员综合管理领导小组(287)
- 根据农村特点抓好综合管理
-湖南省新邵县崔塘公社党委会(293)

统筹退休基金，做好 退休职工服务管理工作 (代序)

劳动人事部保险福利局

全国退休职工，1983年已达1,300万人（其中全民单位1,015万人），相当在职职工的11.2%，比1978年的314万（其中全民单位284万），增加了近1,000万人；退休费用87亿元（其中全民单位74亿元），相当工资总额的9.3%，比1978年的17亿元，增加了70亿元。预计，1990年退休人数将达2,300多万人，开支退休费用216亿元；2000年退休人数将近4,000万，开支退休费用400亿元。如何筹集、使用好这笔巨额的费用，如何为这支庞大的退休队伍做好服务管理工作，是当前保险福利工作中需要认真研究的一个重要问题。

统筹退休基金，实行社会保险，这是社会生产发展的需要，城市改革的重要内容。“文革”之前，我国企业职工退休费用，是全国统筹的。那时，每个企业按照工资总额的3%交纳劳动保险金，由全国总工会在全国统一调剂使用。

“文革”期间，工会停止活动，统筹劳动保险基金的工作被迫中断，从1969年起改由企业营业外支出项下列支，实报实销。退休费不统筹，由各单位自己开支，单位之间负担时轻时重，有些老企业的退休费开支达到工资总额的百分之

三、四十，个别单位超过工资总额。四川省成都市搬运装卸公司，退休职工和在职职工均为4,000多人，1978年以来盈利不少，但开支退休费太多，盈利变成了“亏损”（1982年盈利157万元，开支退休费290万元，“亏损”133万元），年年靠市交通局补贴过日子，影响了公司和交通局系统的生产发展，影响了在职职工的利益。新兴行业、新办企业，退休人员少，退休费负担轻，有的企业不到工资总额的百分之一。陕西显象管厂6,000职工，只有15名退休工人。各企业退休费负担悬殊，很不利于正确考核企业经济效益，不利于企业之间在同等条件下开展竞争，因而企业很难真正搞活，这既不利于保障退休职工的生活，也直接影响在职职工的生活福利。地区之间退休费开支也极不平衡。上海市最高，相当工资总额的20%以上；天津、四川、辽宁、江苏等九个省、市为10—12%；北京、湖南、陕西等十个省市为7—10%；广东、河南、内蒙等九个省、自治区在7%以下。

1,300万退休职工，除40多万由民政部门管理外，其余名为原单位管，实际很难管。特别是散居在各地的退休职工更不好管。许多退休职工无事可做，成批聚集街头巷尾，打扑克，下象棋，有的甚至搞违法活动，滋事生非，扰乱社会秩序。易地居住的退休职工，原单位无法了解情况，人死了几年、甚至十几年，还照寄退休费。有的单位派出大批干部，到全国各地看望退休职工，花了大量的人力、物力、财力，解决不了多少实际问题。

因此，实行退休费用统筹，加强退休职工的服务管理工作，势在必行，刻不容缓。

最近，中央领导同志指出，任何一个国家，企业职工退休都不是我们的办法。有的企业一个在职职工供养一个退休

职工，这种状况再不能继续下去了，要搞社会保险。目前全国搞有困难，可以市为单位来搞。这是劳动人事部门迫切要解决的另一个大问题。

近年来，一些地区和部门进行了退休费统筹的试点工作。广东省政府已在总结东莞、江门等六个市、县统筹试点经验的基础上，公布了《广东省全民所有制单位退休基金统筹试行办法》，要求各市县、各厅局组织实施。广东省劳动局计划1985年在全省一半以上的市、县推广，1986年基本实现全省统筹。福建省政府也公布了《关于国营企业职工退休费用统筹管理试行办法》，工交系统已由财政厅负责全省统筹，商业、粮食、供销系统已由主管厅、社负责全省统筹。辽宁省黑山、兴城、北镇三个县，江苏省泰州市，已按行业实行统筹。商业部根据国务院文件规定，已通知各地商业、粮食、供销部门，从1985年1月开始由市、县商业局进行统筹。城建部根据国务院常务会议决定，正在拟定办法，在全建筑施工系统实行统筹。四川省自贡市、陕西省宝鸡市、辽宁省大连市等，正在调查测算，积极准备。预计，今年将有更多的省、市、县进行统筹。据了解，已经实行了退休费统筹的地区和部门，一般都减轻了企业的负担，促进了生产的发展，受到了各级领导和广大职工的欢迎。

各地试点情况表明，做好退休费统筹工作，要注意以下几点：

第一，领导重视，有关部门密切配合，劳动人事部门把它作为一件大事认真抓，这是搞好统筹的前提。统筹退休费用，涉及各方面的利益，需要政府领导亲自出面，协调各方关系，及时决策，并督促有关部门组织实施。统筹工作量大，又比较复杂具体，要调整各方面的经济利益。因此，财

政、税务、银行、企业主管部门和工会组织等，要密切配合，共同解决统筹工作中的一些具体问题。退休费统筹，是经济体制改革的内容之一，理顺经济的一个环节，也是改革劳动保险、建立社会保险制度的主要方面。劳动人事部门必须把此项工作尽快提到议事日程，组织一套班子具体抓。

第二，做好宣传工作，统一思想认识，是顺利开展统筹工作的必要条件。当前，对统筹退休费用的认识并不一致，少数单位、少数同志认为统筹是“平调”、“劫富济贫”，继续搞“大锅饭”。对这些糊涂思想必须澄清。要动员各种宣传工具，利用各种宣传形式，大力宣传《宪法》关于国家和社会保障退休人员的生活，宣传社会保险的性质、作用和互助互济的职能，从理论上、国内外的实践上阐明统筹退休费的必要性、迫切性及其在国民经济中的地位和作用。

第三，办法要灵活，措施要符合本地实际，这是搞好统筹试点的关键。实事求是，一切从实际出发，这是我们党的思想路线。进行退休费统筹试点工作，也必须遵循这条思想路线。

(1) 统筹的范围。全民所有制企业、事业单位和党政机关、群众团体，原则上都应该参加。考虑到这项工作需要调整各方面的经济关系，比较复杂具体，立即实行全国统筹尚有困难，可以先按市、县为单位进行统筹，然后逐步过渡到全省、乃至全国统筹。全市、县统筹有困难的，也可以先按行业、系统统筹，待条件成熟后再实行全市、县统筹。

(2) 统筹的项目。原则上应该包括所有用于支付退休职工的各项费用。全部统筹有困难的，可以先统筹退休金等主要退休费用，其余费用暂由原单位开支。职工退休时一次性支付费用，如建房费、易地安家补助费、车船费，以及退

休职工的住房等，不予统筹。

(3) 退休基金的提取。提取比例，一般应按工资总额计算，由当地劳动人事部门和财政部门本着实际需要、略有节余的原则具体确定。一个市、县按统一比例提取有困难的，可以分步进行，逐步统一。提取的退休基金，企业单位在“营业外支出”项目列支；机关、团体和事业单位从行政、事业费中列支，也可采取编造预算办法，由财政统一拨款。退休基金委托当地工商银行办理（同城托收，无承付结算）。由于统筹影响地方财政和企业留利增减较大时，财政部门应适当调整财政包干基数和税利。

在开始统筹时，应提取一定的周转金，具体数额由各级劳动人事部门和财政部门根据实际需要确定。

(4) 退休基金的管理。退休基金是退休职工的生活来源，必须在当地工商银行开立专户，全部基金都要存入银行，银行按有关规定计息。存款利息全额转入退休基金。退休基金不征税和附加费。

(5) 退休基金的管理机构。实行退休费统筹，是一项专业性强、工作量大的事业，要有专门机构才能胜任。各级政府要建立社会保险机构，负责统一征收、统一开支和统一管理退休基金，指导退休职工服务管理委员会开展对退休职工的服务管理工作，并逐步创造条件，把整个社会保险工作统一管起来。各级社会保险机构可以列为同级劳动人事部门的事业单位，名称可以叫社会保险事业管理局（或社会劳动保险公司），根据实际需要，按照精干的原则，配备专职人员，所需经费在退休基金中开支。

退休职工为社会主义革命和建设辛勤劳动了几十年，在他们年老体弱退出劳动岗位之后，不只是保证领取退休费问