

天门市军队离休退休干部管理所  
**2023 年度单位决算**

# 目 录

## 第一部分 军休所概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

## 第二部分 军休所 2023 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 军休所 2023 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
- 十四、专项支出、转移支付支出情况说明

#### **第四部分 其他需要说明的情况**

#### **第五部分 名词解释**

#### **第六部分 附件**

## **第一部分 军休所概况**

### **一、单位主要职责**

- 1、接收安置，落实军队离休退休干部的接收安置工作。
- 2、抚恤优待，负责军队离休退休干部的“两个待遇”的落实和服务管理等工作政策待遇，包括安置对象生活补助费、抚恤金、医疗、疗养、养老、住房保障等。

### **二、机构设置情况**

天门市军队离休退休干部管理所属于副科级参公管理单位，内设三科一室：财务科，服务管理科，接收安置科和办公室，人员编制 7 人，实际到位 7 人。

## 第二部分 2023 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：天门市军队离休退休干部管理所

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  | 436.12        | 一、一般公共服务支出    | 17 | 8.42          |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入  | 2  |               | 二、外交支出        | 18 |               |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3  |               | 三、国防支出        | 19 |               |
| 四、上级补助收入         | 4  |               | 四、公共安全支出      | 20 |               |
| 五、事业收入           | 5  |               | 五、教育支出        | 21 |               |
| 六、经营收入           | 6  |               | 六、科学技术支出      | 22 |               |
| 七、附属单位上缴收入       | 7  |               | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 23 |               |
| 八、其他收入           | 8  | 20.82         | 八、社会保障和就业支出   | 24 | 433.01        |
|                  | 9  |               | 九、卫生健康支出      | 25 | 7.65          |
|                  | 10 |               | .....         | 26 |               |
|                  | 11 |               | 十九、住房保障支出     | 27 | 7.87          |
|                  | 12 |               | .....         | 28 |               |
| <b>本年收入合计</b>    | 13 | 456.94        | <b>本年支出合计</b> | 29 | 456.94        |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 14 |               | 结余分配          | 30 |               |
| 年初结转和结余          | 15 |               | 年末结转和结余       | 31 |               |
| <b>总计</b>        | 16 | <b>456.94</b> | <b>总计</b>     | 32 | <b>456.94</b> |

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：天门市军队离休退休干部管理所

单位：万元

| 项 目                                  |                     | 本年收入<br>合计 | 财政拨款<br>收入 | 上级<br>补助<br>收入 | 事<br>业<br>收<br>入 | 经<br>营<br>收<br>入 | 附<br>属<br>单<br>位<br>上<br>缴<br>收<br>入 | 其<br>他<br>收<br>入 |
|--------------------------------------|---------------------|------------|------------|----------------|------------------|------------------|--------------------------------------|------------------|
| 功<br>能<br>分<br>类<br>科<br>目<br>编<br>码 | 科目名称                |            |            |                |                  |                  |                                      |                  |
| 栏次                                   |                     | 1          | 2          | 3              | 4                | 5                | 6                                    | 7                |
| 合计                                   |                     | 456. 94    | 436. 12    |                |                  |                  |                                      | 20. 82           |
| 201                                  | 一般公共服务支出            | 8. 42      | 8. 42      |                |                  |                  |                                      |                  |
| 20103                                | 政府办公厅（室）及相关机构事务     | 8. 42      | 8. 42      |                |                  |                  |                                      |                  |
| 2010399                              | 其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出 | 8. 42      | 8. 42      |                |                  |                  |                                      |                  |
| 208                                  | 社会保障和就业支出           | 433. 01    | 412. 18    |                |                  |                  |                                      | 20. 83           |
| 20805                                | 行政事业单位养老支出          | 12. 79     | 12. 79     |                |                  |                  |                                      |                  |
| 2080505                              | 机关事业单位基本养老保险缴费支出    | 8. 79      | 8. 79      |                |                  |                  |                                      |                  |
| 2080506                              | 机关事业单位职业年金缴费支出      | 4. 00      | 4. 00      |                |                  |                  |                                      |                  |
| 20809                                | 退役安置                | 419. 22    | 398. 39    |                |                  |                  |                                      | 20. 83           |
| 2080902                              | 军队移交政府的离退休人员安置      | 211. 45    | 197. 63    |                |                  |                  |                                      | 13. 82           |
| 2080903                              | 军队移交政府离退休干部管理机构     | 178. 97    | 177. 96    |                |                  |                  |                                      | 1. 01            |
| 2080999                              | 其他退役安置支出            | 28. 80     | 22. 80     |                |                  |                  |                                      | 6. 00            |
| 20828                                | 退役军人管理事务            | 1. 00      | 1. 00      |                |                  |                  |                                      |                  |
| 2082899                              | 其他退役军人事务管理支出        | 1. 00      | 1. 00      |                |                  |                  |                                      |                  |
| 210                                  | 卫生健康支出              | 7. 65      | 7. 65      |                |                  |                  |                                      |                  |
| 21011                                | 行政事业单位医疗            | 7. 65      | 7. 65      |                |                  |                  |                                      |                  |
| 2101102                              | 事业单位医疗              | 7. 65      | 7. 65      |                |                  |                  |                                      |                  |
| 221                                  | 住房保障支出              | 7. 87      | 7. 87      |                |                  |                  |                                      |                  |
| 22102                                | 住房改革支出              | 7. 87      | 7. 87      |                |                  |                  |                                      |                  |
| 2210201                              | 住房公积金               | 7. 87      | 7. 87      |                |                  |                  |                                      |                  |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

二、收入决算表

三、支出决算表

支出决算表

部门：天门市军队离休退休干部管理所

| 项 目              |                     | 本年支出<br>合计 | 基本支<br>出 | 项目支<br>出 | 上缴<br>上级<br>支出 | 经<br>营<br>支<br>出 | 对附属单位<br>补助支出 |
|------------------|---------------------|------------|----------|----------|----------------|------------------|---------------|
| 功能分<br>类科目<br>编码 | 科目名称                |            |          |          |                |                  |               |
| 栏次               |                     | 1          | 2        | 3        | 4              | 5                | 6             |
| 合计               |                     | 456. 94    | 139. 11  | 317. 84  |                |                  |               |
| 201              | 一般公共服务支出            | 8. 42      | 8. 42    |          |                |                  |               |
| 20103            | 政府办公厅（室）及相关机构事务     | 8. 42      | 8. 42    |          |                |                  |               |
| 2010399          | 其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出 | 8. 42      | 8. 42    |          |                |                  |               |
| 208              | 社会保障和就业支出           | 433. 01    | 115. 18  | 317. 83  |                |                  |               |
| 20805            | 行政事业单位养老支出          | 12. 79     | 12. 79   |          |                |                  |               |
| 2080505          | 机关事业单位基本养老保险缴费支出    | 8. 79      | 8. 79    |          |                |                  |               |
| 2080506          | 机关事业单位职业年金缴费支出      | 4. 00      | 4. 00    |          |                |                  |               |
| 20809            | 退役安置                | 419. 22    | 101. 39  | 317. 83  |                |                  |               |
| 2080902          | 军队移交政府的离退休人员安置      | 211. 45    | 13. 82   | 197. 63  |                |                  |               |
| 2080903          | 军队移交政府离退休干部管理机构     | 178. 97    | 81. 57   | 97. 40   |                |                  |               |
| 2080999          | 其他退役安置支出            | 28. 80     | 6. 00    | 22. 80   |                |                  |               |
| 20828            | 退役军人管理事务            | 1. 00      | 1. 00    |          |                |                  |               |
| 2082899          | 其他退役军人事务管理支出        | 1. 00      | 1. 00    |          |                |                  |               |
| 210              | 卫生健康支出              | 7. 65      | 7. 65    |          |                |                  |               |
| 21011            | 行政事业单位医疗            | 7. 65      | 7. 65    |          |                |                  |               |
| 2101102          | 事业单位医疗              | 7. 65      | 7. 65    |          |                |                  |               |
| 221              | 住房保障支出              | 7. 87      | 7. 87    |          |                |                  |               |
| 22102            | 住房改革支出              | 7. 87      | 7. 87    |          |                |                  |               |
| 2210201          | 住房公积金               | 7. 87      | 7. 87    |          |                |                  |               |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

| 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  | 436.12 | 一、一般公共服务支出    | 20 | 8.42   | 8.42       |             |              |
| 二、政府性基金预算财政拨款  | 2  |        | 二、外交支出        | 21 |        |            |             |              |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3  |        | 三、国防支出        | 22 |        |            |             |              |
|                | 4  |        | 四、公共安全支出      | 23 |        |            |             |              |
|                | 5  |        | 五、教育支出        | 24 |        |            |             |              |
|                | 6  |        | 六、科学技术支出      | 25 |        |            |             |              |
|                | 7  |        | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 26 |        |            |             |              |
|                | 8  |        | 八、社会保障和就业支出   | 27 | 412.19 | 412.19     |             |              |
|                | 9  |        | 九、卫生健康支出      | 28 | 7.65   | 7.65       |             |              |
|                | 10 |        | ……            | 29 |        |            |             |              |
|                | 11 |        | 十九、住房保障支出     | 30 | 7.87   | 7.87       |             |              |
|                | 12 |        | ……            | 31 |        |            |             |              |
|                | 13 |        |               | 32 |        |            |             |              |
| 本年收入合计         | 14 | 436.12 | 本年支出合计        | 33 | 436.12 | 436.12     |             |              |
| 年初财政拨款结转和结余    | 15 |        | 年末财政拨款结转和结余   | 34 |        |            |             |              |
| 一般公共预算财政拨款     | 16 |        |               | 35 |        |            |             |              |
| 政府性基金预算财政拨款    | 17 |        |               | 36 |        |            |             |              |
| 国有资本经营预算财政拨款   | 18 |        |               | 37 |        |            |             |              |
| 总计             | 19 | 436.12 | 总计            | 38 | 436.12 | 436.12     |             |              |

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。

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



## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：天门市军队离休退休干部管理所

单位：万元

| 项 目              |                     | 本年支出   |          |        |
|------------------|---------------------|--------|----------|--------|
| 功能分<br>类科目<br>编码 | 科目名称                | 小计     | 基本支<br>出 | 项目支出   |
| 栏次               |                     | 1      | 2        | 3      |
| 合计               |                     | 436.12 | 118.29   | 317.84 |
| 201              | 一般公共服务支出            | 8.42   | 8.42     |        |
| 20103            | 政府办公厅（室）及相关机构事务     | 8.42   | 8.42     |        |
| 2010399          | 其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出 | 8.42   | 8.42     |        |
| 208              | 社会保障和就业支出           | 412.18 | 94.35    | 317.83 |
| 20805            | 行政事业单位养老支出          | 12.79  | 12.79    |        |
| 2080505          | 机关事业单位基本养老保险缴费支出    | 8.79   | 8.79     |        |
| 2080506          | 机关事业单位职业年金缴费支出      | 4.00   | 4.00     |        |
| 20809            | 退役安置                | 398.39 | 80.56    | 317.83 |
| 2080902          | 军队移交政府的离休退休人员安置     | 197.63 |          | 197.63 |
| 2080903          | 军队移交政府离休退休干部管理机构    | 177.96 | 80.56    | 97.40  |
| 2080999          | 其他退役安置支出            | 22.80  |          | 22.80  |
| 20828            | 退役军人管理事务            | 1.00   | 1.00     |        |
| 2082899          | 其他退役军人事务管理支出        | 1.00   | 1.00     |        |
| 210              | 卫生健康支出              | 7.65   | 7.65     |        |
| 21011            | 行政事业单位医疗            | 7.65   | 7.65     |        |
| 2101102          | 事业单位医疗              | 7.65   | 7.65     |        |
| 221              | 住房保障支出              | 7.87   | 7.87     |        |
| 22102            | 住房改革支出              | 7.87   | 7.87     |        |
| 2210201          | 住房公积金               | 7.87   | 7.87     |        |
|                  |                     |        |          |        |

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明细表

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：天门市军队离休退休干部管理所

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         | 105.71 | 302    | 商品和服务支出   | 12.58 | 307   | 债务利息及费用支出          |       |
| 30101  | 基本工资           | 22.84  | 30201  | 办公费       | 0.88  | 30701 | 国内债务付息             |       |
| 30102  | 津贴补贴           | 18.44  | 30202  | 印刷费       |       | 30702 | 国外债务付息             |       |
| 30103  | 奖金             | 35.73  | 30203  | 咨询费       | 0.30  | 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 | 8.92   | 30206  | 电费        |       | 31003 | 专用设备购置             |       |
| 30109  | 职业年金缴费         | 4.00   | 30207  | 邮电费       | 0.45  | 31005 | 基础设施建设             |       |
| 30110  | 职工基本医疗保险缴费     | 7.64   | 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     | 0.96  | 31007 | 信息网络及软件购置更新        |       |
| 30112  | 其他社会保障缴费       | 0.04   | 30211  | 差旅费       | 0.60  | 31008 | 物资储备               |       |
| 30113  | 住房公积金          | 8.01   | 30212  | 因公出国（境）费用 |       | 31009 | 土地补偿               |       |
| 30114  | 医疗费            |        | 30213  | 维修（护）费    | 0.02  | 31010 | 安置补助               |       |
| 30199  | 其他工资福利支出       | 0.08   | 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      |        | 30215  | 会议费       |       | 31012 | 拆迁补偿               |       |
| 30301  | 离休费            |        | 30216  | 培训费       | 0.10  | 31013 | 公务用车购置             |       |
| 30302  | 退休费            |        | 30217  | 公务接待费     | 0.08  | 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           |        | 30225  | 专用燃料费     |       | 31099 | 其他资本性支出            |       |
| 30306  | 救济费            |        | 30226  | 劳务费       | 3.02  | 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      | 0.42  | 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       | 1.13  | 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    | 4.08  | 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 | 0.52  |       |                    |       |
| 人员经费合计 |                | 105.71 | 公用经费合计 |           |       |       |                    | 12.58 |

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出，该表为空表。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门：天门市军队离休退休干部管理所

| 项 目      |      | 年初结转和结余 | 本年收入 | 本年支出 |      |      | 年末结转和结余 |
|----------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 |         |      | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |         |
| 栏次       |      | 1       | 2    | 3    | 4    | 5    | 6       |
| 合计       |      | 无       |      |      |      |      |         |
|          |      |         |      |      |      |      |         |

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。

### 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

本单位无国有资本经营预算财政拨款支出，该表为空表。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：万元

部门：天门市军队离休退休干部管理所

| 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       |      | 无    |      |      |
|          |      |      |      |      |

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。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

### 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：天门市军队离休退休干部管理所

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    |
| 0.14 | 0.00     | 0.00         | 0.00    | 0.00      | 0.14  | 0.08 | 0.00     | 0.00         | 0.00    | 0.00      | 0.08  |

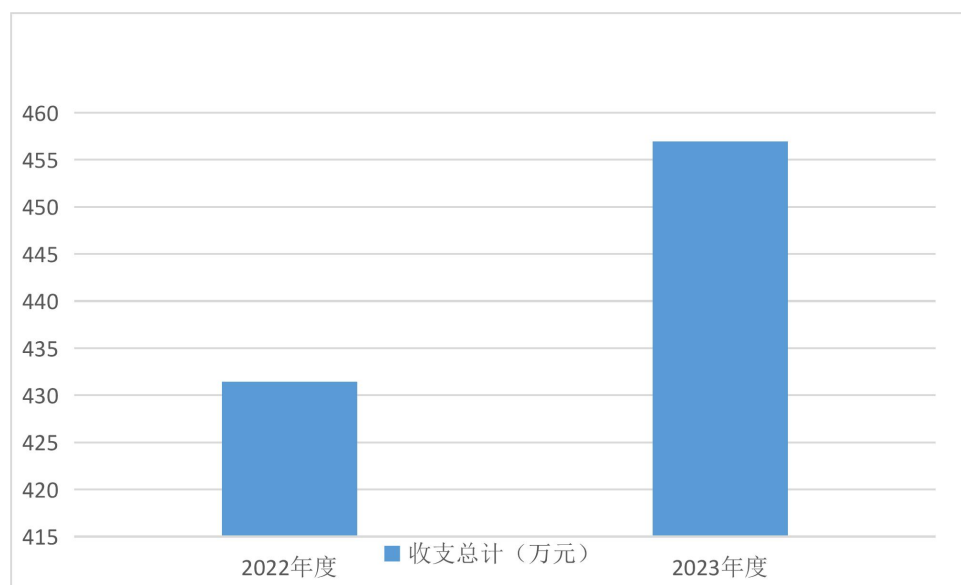
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

### 第三部分 2023 年度部门决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 456.94 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 25.51 万元，增长 5.9 %，主要原因是服务对象退休费逐年增加，办公费用增加。

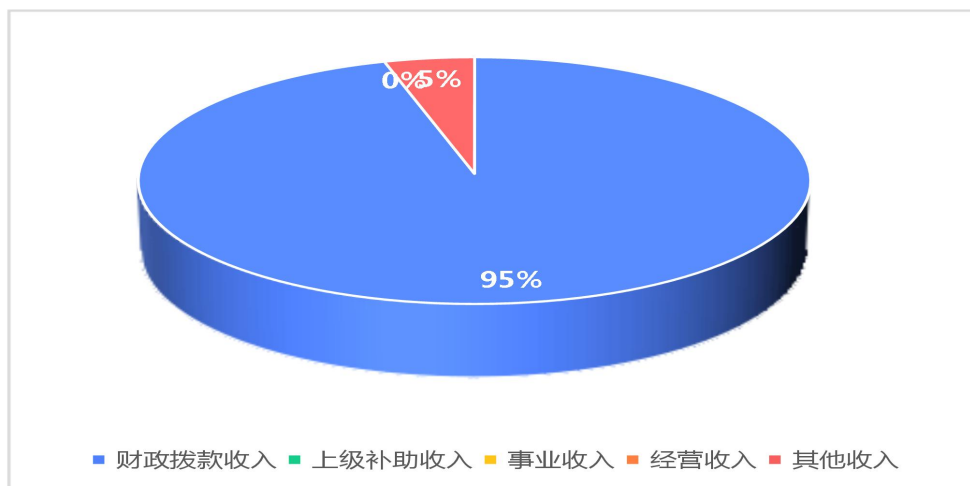
图 1：收、支决算总计变动情况



#### 二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 456.94 万元，与 2022 年度相比，收入合计增加 25.51 万元，增长 5.9 %。其中：财政拨款收入 436.12 万元，占本年收入 95.4%；其他收入 20.82 万元，占本年收入 4.6 %。

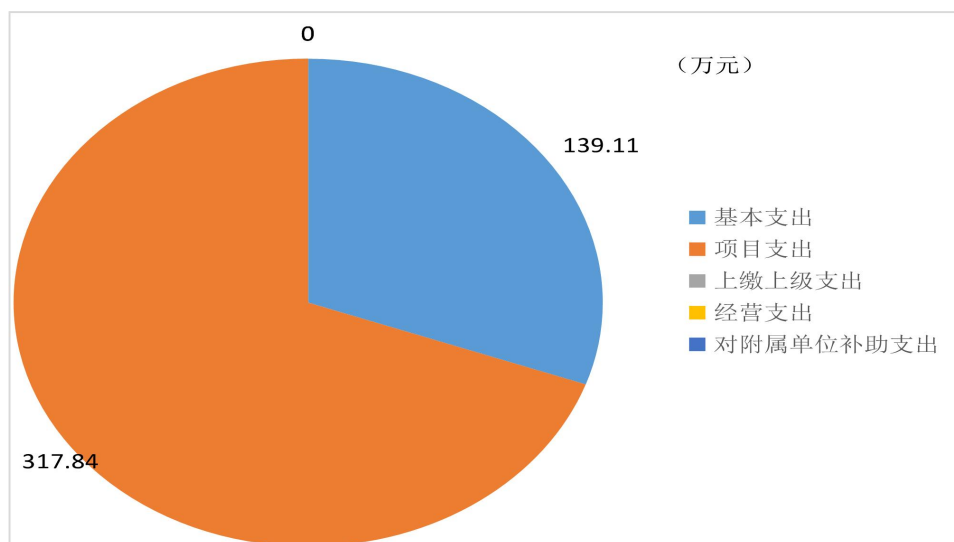
图 2：收入决算结构



### 三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 456.94 万元，与 2022 年度相比，支出合计增加 25.51 万元，增长 5.9%。其中：基本支出 139.11 万元，占本年支出 30.4%；项目支出 317.84 万元，占本年支出 69.6%。

图 3：支出决算结构



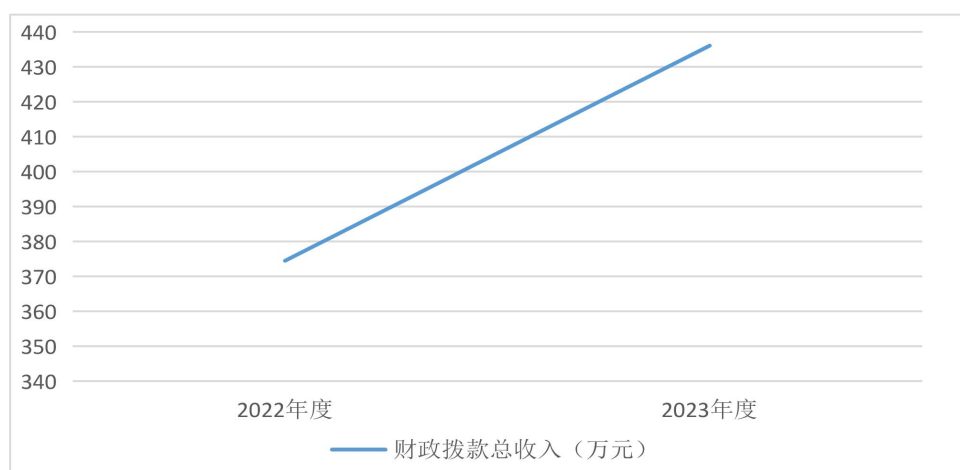
### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 436.12 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 61.58 万元，增长

16.4 %。主要原因是财政拨款收入逐年增加。

2023 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 436.12 万元，比 2022 年度决算数增加 61.58 万元。增加主要原因是财政拨款收入逐年增加。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比 2022 年度决算数增加 0 万元。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比 2022 年度决算数增加 0 万元。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



## 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。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 436.12 万元，占本年支出合计的 95.4 %。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 4.69 万元，增长 0.1 %。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 436.12 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）支出 8.42 万元，占 1.9%。主要是用于发放奖金。

2. 社会保障和就业支出（类）412.19 万元，占 94.5%。主要是用于职工待遇、发放服务对象退休费及安排活动经费。

3. 卫生健康支出（类）7.65 万元，占 1.7%。主要用于缴纳医保。

4. 住房保障支出（类）7.87 万元，占 1.9%。主要用于缴纳住房公积金。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 104.86 万元，支出决算为 436.12 万元，完成年初预算的 415.9%。其中：

1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。年初预算为 104.86 万元，支出决算为 436.12 万元，完成年初预算的 415.9%, 支出决算数大于年初预算数的主要原因：有追加预算，追加预算为省专款。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 118.29 万元，其中：

人员经费 105.71 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、医疗费、其他工资福利支出。

公用经费 12.58 万元，主要包括：办公费、咨询费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、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

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款本年支出 0 万元，本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2023 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.14 万元，支出决算为 0.08 万元，完成全年预算的 57.1%。较上年增加 0.08 万元。决算数小于全年预算数的主要原因：接待次数较少，决算数较上年增加的主要原因：上年无公务接待。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1. 因公出国(境)费全年预算为 0 万元，支出决算为

万元，完成全年预算的 0%。较上年增加 0 万元，增长 0%。

全年支出涉及出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年增加 0 万元，增长 0%。

(1) 公务用车购置费支出 0 万元，主要是……。本年度购置(更新)公务用车 0 辆。

(2) 公务用车运行费支出 0 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费全年预算为 0.14 万元，支出决算为 0.08 万元，完成全年预算的 57.1%，较上年增加 0.08 万元，决算数小于全年预算数的主要原因是公务接待次数较少。

外宾接待支出 0 万元，主要是开展.... 工作。2023 年共接待来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员）。

国内公务接待支出 0.08 万元，接待对象主要是其他市州军休所，主要是开展走访调研工作。2023 年共接待国内来访团组 1 个，6 人次（不包括陪同人员）。

## 十、机关运行经费支出说明

本单位 2023 年度机关运行经费支出 12.58 万元，比年初预算数增加 10.13 万元，增长 413.5%。主要原因是：办公经费增加。

## 十一、政府采购支出说明

本部门 2023 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，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有车辆 0 辆，其中，副省级及以上领导干部用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 100 万元以上专用设备 1 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，本单位组织对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 3 个，资金 309 万元，占一般公共预算项目支出总额的 97.2%。从评价情况来看，项目总体执行情况良好，绩效效果较为理想，达到了项目申请时设定的绩效目标。

组织开展单位整体绩效评价，评价情况来看，本单位预

算年度内整体支出绩效目标全部完成，圆满完成各项重点工作，按照市财政相关要求做到坚持厉行节约，反对铺张浪费。

## （二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位今年在单位决算中反映所有项目绩效自评结果（涉密项目除外）。

鄂财社发【2023】55号省级优抚和退役安置资金，项目绩效自评综述：项目全年预算数为9万元，执行数为9万元，完成预算100%。主要产出和效益：一是根据年度计划及要求，按时足额保质保量完成落实工作；二是严格按照国家有关落实军队离退休人员“两个待遇”规定开展工作。发现的问题及原因：绩效制度建设的约束力稍有些欠缺。下一步改进措施：一是以后将加强在工作实施中严格按照自评小组指定的评价指标执行；二是建立健全财政项目绩效评价制度。

军休人员退役安置补助经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为99.75万元，执行数为17.7万元，完成预算82.3%。主要产出和效益：一是保障工作人员正常办公；二是完善基础设施建设、消防安全等功能配套的军休乐园。发现的问题及原因：执行率不够高。下一步改进措施：加快项目的进度，提高项目执行率。

## （三）绩效评价结果应用情况。

单位绩效评价结果应用情况：加强对经费使用过程中的监管，建立健全各项运行管护制度，制定监管措施，落实监管、使用责任，保证项目正常运转，发挥资金应有的长期效益。

单位绩效评价结果拟应用情况：今后的工作中，进一步

强化绩效管理观念，重视项目绩效评价重要性，落实工作责任。贯彻上级主管部门的文件精神“花钱必问效，无效必问责”的原则。将绩效评价作为提升预算管理水平，提高资金效益的有力抓手，将责任落实分解，确保顺利完成项目绩效评价工作。

#### **十四、财政专项支出、专项转移支付支出的部门(单位)参照部门预算公开的范围、体例和内容进行公开。**

(一) 财政专项支出包括：保障市军休所军休干部福利待遇。

(二) 专项转移支付支出：

1、退役安置补助经费，为保障军休人员政治待遇和生活待遇。

2、社会保障和就业支出，保障军休人员的福利待遇。

#### **第四部分 其他需要说明的情况**

无

#### **第五部分 名词解释**

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指省级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算财政拨款收入：指省级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三) 国有资本经营预算财政拨款收入：指省级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四) 上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位

取得的非财政补助收入。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。（该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释）

(八) 使用非财政拨款结余和专用结余：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，以及使用专用结余安排支出的金额。

(九) 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。

(十) 本部门使用的支出功能分类科目（到项级）

1. 2010399 其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出
2. 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出
3. 2080506 机关事业单位职业年金缴费支出
4. 2080903 军队移交政府离退休干部管理机构

- 5. 2080999 其他退役安置支出
- 6. 2082899 其他退役军人事务管理支出
- 7. 2089999 其他社会保障和就业支出
- 8. 2101102 事业单位医疗
- 9. 2210201 住房公积金

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

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六) “三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省直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)费用。

(十七)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,包括办公费、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。

(十八)其他专用名词。

### 第六部分 附件

#### 一、2023 年度军休所整体绩效评价自评表

#### 军休所整体支出绩效评价指标体系评分表

| 一级<br>指标   | 二级<br>指标        | 三级指标     |                                                                                                                     | 评分标准                    | 得分 |
|------------|-----------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----|
|            |                 | 指标<br>名称 | 指标解释说明                                                                                                              |                         |    |
| 投入<br>(15) | 目标<br>设定<br>(5) | 职责明确(1)  | 部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责,用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。                                                                       | 符合(1);<br>不符合(0)。       | 1  |
|            |                 | 活动合规性(2) | 部门的活动是否在职责范围之内并符合部门中长期规划,用以反映和评价部门活动目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。<br>评价要点:<br>1. 部门活动的设定在部门所确定的职责范围之内;<br>2. 部门活动符合省委、省政府的发 | 全部符合(2);<br>其中一项不符合(0)。 | 2  |



|  |              |                   |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                         |   |
|--|--------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|  |              |                   | 展规划及本部门的年度工作安排与发展规划。                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                         |   |
|  |              | 活动合理性<br>(2)      | <p>部门所设立的活动是否明确合理、活动的关键性指标设置是否可衡量，用以反映和评价部门活动目标设定的合理性。</p> <p>评价要点：</p> <p>1. 活动目标的设定是可量化的，可通过清晰、可衡量的关键指标值予以体现；</p> <p>2. 在活动目标设定时，将关键指标明细分解为具体的达成目标与工作任务。</p>                 | <p>全部符合（2）；</p> <p>其中一项不符合（0）。</p>                                                                                                                                                      | 2 |
|  | 预算配置<br>(10) | 部门绩效自评项目占比<br>(5) | <p>部门自评项目在所有项目中所占的份额，反映和评价部门对项目自评的重视程度。</p> <p>占比率=(自评项目个数/所有项目个数)×100%。</p> <p>部门支出项目绩效自评范围：本年度列入本级财政预算安排的项目。</p>                                                             | 得分=占比率×该指标分值。                                                                                                                                                                           | 5 |
|  |              | 在职人员控制率<br>(5)    | <p>部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门对人员成本的控制程度。</p> <p>在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%。</p> <p>在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准，由编制部门和人劳部门批复同意的临聘人员除外。</p> <p>编制数：机构编制部门核定批复的部门人员编制数。</p> | <p>1. 在职人员控制率小于或等于 100% 的，得满分；</p> <p>2. 在职人员控制率大于或等于 115% 的，得 0 分；</p> <p>3. 在职人员控制率在 100%-115% 之间的，在 0 分和满分之间计算确定：得分=[max（在职人员控制率）-某部门在职人员控制率]/[max（在职人员控制率）-min（在职人员控制率）]×该指标分值。</p> | 5 |
|  | 过程<br>(55)   | 预算执行<br>(32)      | <p>通过对部门本年度预算完成数与预算数的比较，反映和评价部门预算的完成程度。</p> <p>预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%。</p>                                                                                                     | <p>1. 预算完成率大于或等于 95% 的，得满分；</p> <p>2. 预算完成率小于或等于 85% 的，得 0 分；</p> <p>3. 预算完成率在 85%-95% 之间的，在 0 分和满分之间计算确定：得分=[某部门预算完成率-min（预算完成率）]/[max（预算完成率）-min（预算完成率）]×该指标分值。</p>                   | 3 |

|                        |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                    |          |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <p>预算调整率<br/>(5)</p>   | <p>部门本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和评价部门预算的调整程度。<br/>预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。</p>                                     | <p>1. 预算调整率等于 0 的,得满分;<br/>2. 预算调整率大于或等于 10%的,得 0 分;<br/>3. 预算调整率在 0-10%之间的,在 0 分和满分之间确定:<br/>得分=[max(预算调整率)-某部门预算调整率]/[max(预算调整率)-min(预算调整率)]×该指标分值。</p>                          | <p>2</p> |
| <p>支付进度率<br/>(8)</p>   | <p>部门季度支付数与季度任务数的比率,用以反映和评价部门预算执行的及时和均衡程度。<br/>支付进度率=(季度支付数/季度任务数)×100%。</p>                               | <p>按每一季度的执行情况分别进行打分,并将每季度的得分累加,总得分为:</p> $w = \sum_{i=1}^n y_i$ $y_i = 2 - \frac{1}{95\% - 85\%} \int_{85\%}^{x_i} dx$ <p>具体计算方法详见部门整体支出绩效评价方案。</p>                                | <p>8</p> |
| <p>结转结余率<br/>(4)</p>   | <p>通过对部门本年度结转结余总额与支出预算数的比较,反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。<br/>结转结余率=(结转结余总额/支出预算数)×100%。</p>                    | <p>1. 结转结余率等于 0 的,得满分;<br/>2. 结转结余率大于或等于 50%的,得 0 分;<br/>3. 结转结余率在 0-50%之间的,在 0 和满分之间计算确定:<br/>得分=[max(结转结余率)-某部门结转结余率]/[max(结转结余率)-min(结转结余率)]×该指标分值。</p>                         | <p>3</p> |
| <p>公用经费控制率<br/>(5)</p> | <p>通过对部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率,反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。<br/>公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。</p> | <p>1. 公用经费控制率小于或等于 100%的,得满分;<br/>2. 公用经费控制率大于或等于 105%的,得 0 分;<br/>3. 公用经费控制率在 100%-105%之间的,在 0 和满分之间计算确定:<br/>得分=[max(公用经费控制率)-某部门公用经费控制率]/[max(公用经费控制率)-min(公用经费控制率)]×该指标分值。</p> | <p>5</p> |
| <p>政府采购执行</p>          | <p>通过对部门本年度实际政府采购预算项目个数与政府采购预</p>                                                                          | <p>1. 政府采购执行率等于 100%的,得满分;</p>                                                                                                                                                     | <p>5</p> |

|              |                     |      |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                   |   |
|--------------|---------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|              |                     | 率（5） | 算项目个数的比较，反映和评价部门政府采购预算执行情况。<br>政府采购执行率=（实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数）×100%。<br>政府采购项目中非预算内安排的项目除外。                                                                                                                                 | 2. 政府采购执行率小于或等于 90% 的，0 分；<br>3. 政府采购执行率在 90%-100% 之间的，在 0 和满分之间计算确定：<br>得分= [ 某部门政府采购执行率-min（政府采购执行率） ] / [ max（政府采购执行率）-min（政府采购执行率） ] × 该指标分值。 |   |
| 预算管理<br>（15） | 资金使用<br>合规性（8）      |      | 部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映和评价部门预算资金的规范运行情况。<br>评价要点：<br>1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理规定的规定；<br>2. 资金的拨付有完整的审批过程和手续；<br>3. 项目的重大开支经过评估论证；<br>4. 符合部门预算批复的用途；<br>5. 不存在截留情况；<br>6. 不存在挤占情况；<br>7. 不存在挪用情况；<br>8. 不存在虚列支出情况。 | 全部符合（8）；<br>符合其中七项（6）；<br>符合其中六项（4）；<br>符合其中五项（2）；<br>符合其中四项及以下（0）。                                                                               | 8 |
|              | 预决算<br>信息公开性<br>（3） |      | 部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。<br>预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。<br>评价要点：<br>1. 公开预决算信息；<br>2. 按规定内容公开预决算信息；<br>3. 按规定时限公开预决算信息。                                                                         | 全部符合（3）；<br>符合其中两项（2）<br>符合其中一项及以下（0）。                                                                                                            | 3 |
|              | 基础信<br>息完善<br>性（4）  |      | 部门基础信息是否完善，用以反映和评价基础信息对预算管理工作的支撑情况。<br>评价要点：<br>1. 基本财务管理制度健全；<br>2. 基础数据信息和会计信息资料真实；<br>3. 基础数据信息和会计信息资料完整；                                                                                                                  | 符合全部四项（4）；<br>符合其中三项（2）；<br>符合其中两项（1）；<br>符合其中一项及以下（0）。                                                                                           | 4 |

|             |                  |                     |                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                         |   |
|-------------|------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
|             |                  |                     | 4. 基础数据信息和会计信息资料准确。                                                                                                 |                                                                                                                                                                                         |   |
| 资产管理<br>(8) | 资产管理<br>(3)      | 资产管<br>理完整<br>性 (3) | 部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴,用以反映和评价部门资产运行情况。<br>评价要点:<br>1. 资产保存完整;<br>2. 资产账务管理是否合规, 帐实相符;<br>3. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。  | 符合全部三项 (3);<br>符合其中两项 (2);<br>符合其中一项 (1);<br>符合零项 (0)。                                                                                                                                  | 3 |
|             |                  | 固定资<br>产利用<br>率 (5) | 部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率,用以反映和评价部门固定资产使用效率。<br>固定资产利用率= (实际在用固定资产总额/所有固定资产总额) × 100%。                               | 1. 固定资产利用率大于或等于 95% 的, 得满分;<br>2. 固定资产利用率小于或等于 85% 的, 得 0 分;<br>3. 固定资产利用率在 85%-95% 之间的, 在 0 和满分之间计算确定:<br>得分= [ 某部门固定资产利用率-min (固定资产利用率) ] / [ max (固定资产利用率) -min (固定资产利用率) ] × 该指标分值。 | 5 |
| 产出<br>(20)  | 职责<br>履行<br>(20) | 项目实<br>际完成<br>率 (6) | 部门履行职责而实际完成的项目数与计划完成的项目数的比率,用以反映和评价部门履职任务目标的实现程度。<br>项目实际完成率= (实际完成项目数/计划完成项目数) × 100%。                             | 1. 项目实际完成率大于或等于 95% 的, 得满分;<br>2. 项目实际完成率小于或等于 85% 的, 得 0 分;<br>3. 项目实际完成率在 85%-95% 之间的, 在 0 和满分之间计算确定:<br>得分= [ 某部门项目实际完成率-min (项目实际完成率) ] / [ max (项目实际完成率) -min (项目实际完成率) ] × 该指标分值。 | 6 |
|             |                  | 项目质<br>量达标<br>率 (7) | 部门已完成项目中质量达标项目个数占已完成项目个数的比率,用以反映和评价部门履职质量目标的实现程度。<br>项目质量达标率= (已完成项目中质量达标项目个数/已完成项目个数) × 100%。<br>项目质量达标是指项目决算验收合格。 | 1. 项目质量达标率等于 100% 的, 得满分;<br>2. 项目质量达标率小于或等于 99% 的, 得 0 分;<br>3. 项目质量达标率在 99%-100% 之间的, 在 0 和满分之间计算确定:<br>得分= [ 某部门项目质量达标率-min (项目质量达标率) ] / [ max (项目质量达标率) -min (项目质量达标率) ] × 该指标分值。  | 7 |
|             |                  | 活动关<br>键指标          | 部门活动中达到绩效目标的關鍵指标个数与关键指标总个数的比                                                                                        | 得分=活动关键指标达标率 × 该指标分值。                                                                                                                                                                   | 7 |

|            |             |                     |                                                                                                                                                         |                                                            |   |
|------------|-------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|---|
|            |             | 达标率<br>(7)          | 率,用以反映和评价部门活动履职目标的实现程度。<br>活动关键指标达标率=(关键指标达标个数/关键指标总个数)×100%。<br>活动关键指标达标是指完成关键指标绩效目标设置的90%及以上。                                                         |                                                            |   |
| 效果<br>(10) | 工作成效<br>(5) | 部门预算绩效管理工作评价<br>(5) | 财政部门对部门开展预算绩效管理工作的评价结果,用以反映部门对预算绩效管理工作的重视程度和取得的成效。<br>1.财政部门对部门绩效管理工作开展情况进行核查评价,包括绩效目标管理、绩效执行监控、绩效自评和评价结果应用等情况,按百分制。<br>2.以部门为单位进行综合计算,得出各部门绩效管理工作评价结果。 | 综合得分=(部门绩效管理工作评价结果/100)*5分                                 | 5 |
|            | 社会效益<br>(5) | 社会公众满意度<br>(5)      | 通过问卷调查了解社会公众对部门履职效果、解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意程度,反映和评价部门支出所带来的社会效益。                                                                                         | 按照满意度调查的优秀、良好、合格、不合格给予该项指标打分:<br>优秀(5);良好(3);合格(1);不合格(0)。 | 5 |

## 二、2023 年度军休所整体绩效评价自评报告

### 报告内容

#### 1. 引言

##### 1.1 单位职责概述

根据《市财政局关于对2023年度财政支出开展绩效评价的通知》(天财绩〔2024〕35号)文件精神,我所成立了所长任组长的绩效评价工作小组,对我所2023年度部门预算整体支出绩效进行了全面综合评价。经相关业务科室全面综合评价,我所2023年度部门整体支出绩效自评分为优秀。现将自评情况汇报如下:

### 1.1.1 主要职责

（1）接收安置。负责落实军队离休退休干部的接收安置工作。

（2）抚恤优待。负责军队离休退休干部的“两个待遇”的落实和服务管理等工作政策待遇，包括安置对象生活补助费、抚恤金、医疗、疗养、养老、住房保障等。

### 1.1.2 机构设置

天门市军队离休退休干部管理所内设三科一室：财务科、接收安置科、服务管理科、办公室，人员编制 7 人，实际到位 7 人。

## 1.2 单位支出描述

### 1.2.1 2023 年单位预算情况

我所 2023 年部门预算收入总额 104.86 万元，均为一般公共预算拨款收入。

### 1.2.2 2023 年单位决算情况

2023 年度决算总收入 456.94 万元。2023 年度决算总支出 456.94 万元，其中：基本支出 139.11 万元；项目支出 317.83 万元。

## 1.3 单位整体支出管理及使用情况

### （1）基本支出

2023 年基本支出 139.11 万元，具体包括：

①工资福利支出 126.53 万元。主要包括在职人员工资、津贴补贴、伙食补助、政策规定奖金、绩效奖金、基本养老保险、基本医疗保险、生育基金及工伤保险等其他社会保障费、住房公积金等支出。

②商品和服务支出 12.58 万元。包括日常运行正常办公经费、邮电费、水费、电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、其他交通费及其他商品服务支出等。

基本支出主要用于在职及日常工作和年度重点工作的正常运行。严格遵守市财政局经费来源的分配、管理、使用原则。严格遵守支出审批制度。按照“量力而行、量入为出”的原则，合理安排经费。严格遵守财务内审和监督制度，建立了内部财务管理制度。

## （2）项目支出

2023 年项目支出 317.83 万元，主要用于军队移交地方政府的离退休人员经费（含遗属医疗、生活补助支出）、保障军休服务管理机构经费、军休人员活动经费等。

专项资金管理和使用严格按照上级专项资金管理办法及所财务管理制度执行，并进行不定期督查，确保专项资金专款专用。

## 1.4 部门项目实施情况

（1）2023 年以来，天门市军休所在省退役军人事务厅、天门市委市政府和市退役军人事务局的正确领导和精心指

导下，以建设创新务现代化的军休服务为目标，以完成职能目标任务为己任，坚持“休干至上、服务第一”的工作理念，严格按上级要求做好各项工作，以加强党建引领，推进标准化建设，强化基本保障服务、完善基础建设、扩大社会补充服务、履行社会责任的新型军休服务管理为总体思路，切实提高军休干部的生活质量，落实好军休干部的“两个待遇”。

（2）认真执行了年初部门预算和财政政策要求。我所工作经费安排严格按照年初预算来执行，有效防止了超预算；认真学习财经法规，严格执行财经纪律，防止违法违纪行为的发生；认真落实了有关资金要求，在资金的使用方面，专项资金使用严格按项目资金申报计划执行，本单位自有资金同步配套。财务科负责跟踪、监控专项资金的全程使用，定期进行资金使用的汇总、分析。专项资金项目完毕及时按规定办理财务手续，保证专项资金的使用安全、手续完整。资金监督方面，本单位专项资金的使用与管理科室均为专项资金的监督科室，有权及有责任对专项资金的审批与使用进行监督。同时本单位定期、不定期对专项资金的使用情况进行抽查或全面检查，对检查中发现的问题进行归类，提出整改、完善意见，保证专项资金的使用到位、合理。

## 2. 绩效评价概述

### 2.1 绩效评价目的



衡量工作目标的完成程度，细化、规范预算执行，对资金的使用方向与金额进行有效追踪，提高资金使用的透明度，促进政府财政资金的合理使用。已执行和正在执行的预算通过绩效评价工作可以获得预算执行的准确数据，发现预算执行中的问题和偏差，为今后的预算编制提供参考，逐步提高预算编制的精确性，确保政府资金得到最合理的利用。

## 2.2 绩效评价实施过程

我单位组织了检查小组进行自评。检查小组采取座谈的方式听取小组成员情况汇报，查阅收集相关资料，审查账簿凭证等方式，由单位对照评分表作出自评分，检查组根据实际最终确定绩效目标实施效果，从而形成评价结论。

## 2.3 绩效评价的局限性

绩效评价工作有时不能涵盖工作事前、事中、事后全过程。

# 3. 单位整体支出绩效评价分析

## 3.1 投入（各指标得分情况和绩效分析）

单位职责明确，严格落实军队离休退休干部的“两个待遇”和服务管理等工作。部门活动严格按照其职责进行安排。在职人员控制率等于 100%。

## 3.2 过程（各指标得分情况和绩效分析）

单位预算完成率大于 95%，预算调整率过大，结转结余率较低，公用经费控制率小于 100%，资金的使用严格按照相关制度规定，部门基础信息完善，固定资产利用率大于 95%。

### 3.3 产出（各指标得分情况和绩效分析）

单位计划完成率较高，项目质量达标率较高。

### 3.4 效果（各指标得分情况和绩效分析）

单位工作成效较好，社会公众满意度较高。

## 4. 需要说明事项

无

## 5. 绩效评价结论

### 5.1 绩效评价得分

我所 2023 年度整体支出绩效自评情况较好，本预算年度内整体支出绩效目标全部完成，圆满完成各项重点工作和重点任务，按照市财政相关要求做到坚持厉行节约，反对铺张浪费。自评分数为 94 分。

### 5.2 存在绩效问题

预算编制科学性有待进一步提高。

## 6. 经验教训与建议

### 6.1 经验教训

加强单位整体支出管理，提高预算执行力度。在上年支出基础上，提前谋划新年度的重点工作和重点任务，推动预

算编制的科学行进一步提高。在预算执行过程中，加快资金使用进度，提高使用效益。

## 6.2 建议

（1）加强对项目的全过程、全方位管理，在预算编制阶段，预算编制人员要对绩效评价的项目有足够的认识，这样在编制项目预算时能够准确无误的对绩效评价指标进行量化，与业务科室共同完成项目绩效评价指标的制定。业务科室要掌握项目绩效评价指标并融入项目计划中项目的实施阶段，预算编制人员对资金的使用进行有效监督、对项目绩效评价指标进行动态管理。项目完成评价阶段，财务科室与业务科室共同对项目绩效进行自评，补充完善有关数据，接受上级单位对项目的绩效评价，并对项目绩效评价进行总结，在今后的项目运行中得到有效的借鉴。

（2）进一步强化各科室绩效管理理念，健全完善制度办法，切实加强组织领导，深入推进评价工作，提升整体绩效管理水平。强化事前准备，提升评价质量。在推进自身评价工作开展时，结合评价工作实际，完善项目评价特性指标，规范评价标准，立足管理需求，确保绩效评价结果公正、客观、精准，做到评价结果客观公正、实事求是，真实反映绩效，如实反映问题，切实提高评价质量。

### 三、2023 年度项目绩效评价自评表

#### 项目绩效自评表

(2023 年度)

|                      |                |                |                         |       |        |                    |      |
|----------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------|--------|--------------------|------|
| 项目 名称                |                |                | 军休人员退役安置补助经费            |       | 负责人及电话 | 曹少军<br>17762338999 |      |
| 主管部门                 |                |                | 天门市退役军人事务局              |       | 实施单位   | 天门市军队离休退休干部管理所     |      |
| 预算执行情况（万元）<br>（20 分） |                |                |                         | 全年预算数 | 到位资金数  | 执行率                | 得分   |
|                      |                |                | 年度资金总额：                 | 99.75 | 99.75  | 82.30%             | 16.5 |
|                      |                |                | 其中：中央补助                 |       |        |                    |      |
|                      |                |                | 地方资金                    | 99.75 | 99.75  | 82.30%             |      |
|                      |                |                | 其他资金                    |       |        |                    |      |
| 绩效指标                 | 一级指标           | 二级指标           | 三级指标                    |       | 年度指标值  | 全年完成值              | 得分   |
|                      | 产出指标<br>（40 分） | 数量指标<br>（30 分） | 保障服务对象待遇人数              |       | 22     | 22                 | 30   |
|                      |                |                | 保障工作人员正常办公              |       | 7      | 7                  |      |
|                      |                | 质量指标<br>（5 分）  | 提升机构服务水平                |       | 良好     | 良好                 | 5    |
|                      |                |                | 资金使用合规性                 |       | 合规     | 合规                 |      |
|                      |                | 时效指标<br>（3 分）  | 资金及时拨付                  |       | 良好     | 良好                 | 3    |
|                      |                | 成本指标<br>（2 分）  | 成本控制在批复预算内              |       | 良好     | 良好                 | 2    |
|                      | 效益指标<br>（40 分） | 经济效益指标（10 份）   |                         |       |        |                    | 10   |
|                      |                | 社会效益指标（10 分）   | 抓好思想教育建设                |       | 良好     | 良好                 | 10   |
|                      |                |                | 政府对军队离退休干部的关心和关爱        |       | 充分体现   | 充分体现               |      |
|                      |                | 生态效益指标（10 分）   | 完善基础设施建设、消防安全等功能配套的军休乐园 |       | 良好     | 良好                 | 10   |
|                      |                | 可持续影响指标（5 分）   | 促进社会和谐稳定                |       | 良好     | 良好                 | 5    |
|                      |                |                | 保障军队建设的需要               |       | 良好     | 良好                 |      |

|        |  |                         |          |      |     |     |
|--------|--|-------------------------|----------|------|-----|-----|
|        |  | 份)                      |          |      |     |     |
|        |  | 服务对象<br>满意度指<br>标 (5 分) | 体干及遗属满意度 | ≥95% | 98% | 4.5 |
| 自评得分合计 |  |                         |          |      |     | 96  |

说明：无法考核经济效益指标的项目，不需填年度指标值和完成情况，直接在“经济效益”栏得10分。

## 军休所转移支付区域（项目）绩效目标自评表

（2023 年度）

|                      |                  |                           |                |           |                |                |
|----------------------|------------------|---------------------------|----------------|-----------|----------------|----------------|
| 转移支付（项目）名称           |                  | 鄂财社发【2023】55 号省级优抚和退役安置资金 |                |           |                |                |
| 中央主管部门               |                  | 退役军人事务部                   |                |           |                |                |
| 地方主管部门               |                  | 天门市退役军人事务局                |                | 资金使用单位    | 天门市军队离休退休干部管理所 |                |
| 资金情况<br>(万元)         |                  |                           | 全年预算数 (A)      | 全年执行数 (B) |                | 预算执行率 (B/A)    |
|                      |                  | 年度资金总额:                   | 9              | 9         |                | 100%           |
|                      |                  | 其中：中央财政资金                 |                |           |                |                |
|                      |                  | 地方资金                      | 9              | 9         |                | 100%           |
|                      |                  | 其他资金                      |                |           |                |                |
| 总体<br>目标<br>完成<br>情况 | 总体目标             |                           |                | 全年实际完成情况  |                |                |
|                      | 无军籍职工和军休人员部分待遇落实 |                           |                | 完成        |                |                |
| 绩效<br>指标             | 一级<br>指标         | 二级指标                      | 三级指标           | 指标值       | 全年实际<br>完成值    | 未完成原因和改进<br>措施 |
|                      | 产出<br>指标         | 数量指标                      | 无军籍退休退职职工人数    | 2         | 2              |                |
|                      |                  |                           | 军休干部人数         | 17        | 17             |                |
|                      |                  |                           |                |           |                |                |
|                      |                  | 质量指标                      | 保证无军籍职工的部分待遇落实 | 100%      | 100%           |                |
|                      |                  |                           |                |           |                |                |
|                      |                  |                           |                |           |                |                |
|                      |                  | 时效指标                      | 按时发放服务对象退休费    | 100%      | 100%           |                |
|                      |                  | 成本指标                      |                |           |                |                |
|                      |                  |                           |                |           |                |                |
|                      | 效益<br>指          | 经济效益<br>指标                | 严格遵守财务制度       | 100%      | 100%           |                |
|                      |                  |                           |                |           |                |                |
|                      |                  |                           |                |           |                |                |

|    |                                              |           |                    |      |      |  |
|----|----------------------------------------------|-----------|--------------------|------|------|--|
|    | 标                                            | 社会效益指标    | 提高军队退休人员的社会社会认同感   | ≥95% | 95%  |  |
|    |                                              |           |                    |      |      |  |
|    |                                              | 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 | 军队退休干部无军籍退休退职职工满意度 | ≥95% | 100% |  |
|    |                                              |           |                    |      |      |  |
| 说明 | 请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。 |           |                    |      |      |  |

注：1. 资金使用单位按项目绩效目标填报，主管部门汇总时按区域绩效目标填报。

2. 其他资金包括与中央财政资金、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

3. 全年执行数是指按照国库集中支付制度要求，支付到商品和劳务供应者或用款单位形成的实际支出。

4. 定量指标，地方各级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

5. 定性指标，资金使用单位分别按照 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60-0%合理填写实际完成值。地方各级主管部门汇总时，按照资金额度加权平均计算。