

兴国县退役军人事务局 2020 年度部门决算

目 录

第一部分兴国县退役军人事务局部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 2020 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资产占用情况表

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说
明
- 六、机关运行经费支出情况说明
- 七、政府采购支出情况说明
- 八、国有资产占用情况说明
- 九、预算绩效情况说明

第四部分名词解释

第一部分兴国县退役军人事务局部门概况

一、部门主要职能

兴国县退役军人事务局是县政府主管退役军人工作的工作部门，为正科级。主要职责是：

（一）拟订全县退役军人思想政治、管理保障和安置优抚等工作规范性文件和制度并组织实施，褒扬彰显退役军人为党、国家和人民牺牲奉献的精神风范和价值导向。

（二）负责全县军队转业干部、复员干部、离休退休干部、退役士兵和无军籍退休退职职工的移交安置工作和自主择业、就业退役军人服务管理等有关工作。

（三）组织指导全县退役军人教育培训工作，协调扶持退役军人和随军随调家属就业创业。

（四）会同有关部门拟订全县退役军人特殊保障政策并组织落实。

（五）组织协调落实军队移交我县符合条件的离休退休干部住房补贴和无军籍退休退职职工住房维修、房租补贴发放等服务保障工作，以及退役军人医疗保障、社会保险等待遇保障工作。

（六）组织指导全县伤病残退役军人服务管理和抚恤工作，会同有关部门拟订有关退役军人医疗、疗养、养老等机构的规划政策并指导实施。承担不适宜继续服役的伤病残军人相关工作。组织实施军供服务保障工作。

（七）组织指导全县拥军优属工作。负责现役军人、退役军人、军队文职人员和军属优待、抚恤等工作，落实国民党抗战老兵等有关人员优待政策。

（八）负责烈士及退役军人荣誉奖励、军人公墓管理维护、纪念

活动等工作，依法承担英雄烈士保护相关工作，审核拟列入县级烈士纪念设施名录，按规定总结表彰和宣扬退役军人、退役军人工作单位和个人先进典型事迹。

（九）指导并监督检查退役军人相关法律法规和政策措施的落实，组织开展退役军人权益维护和有关人员的走访慰问、帮扶援助工作。指导督促所属单位进行安全管理。

（十）在征求县委组织、机构编制等部门意见基础上，牵头提出全县计划分配军队转业干部、符合条件的退役士兵的安置计划并组织实施。

（十一）负责烈士陵园纪念馆及散葬墓园建筑物建设维护与环境美化；烈士遗物和革命史料的陈列展览；烈士骨灰的安放和保存；烈士文物档案建立与保管。

（十二）完成县委、县政府交办的其它工作任务。

（十三）职能转变。县退役军人事务局应加强全县退役军人思想政治工作和服务保障体系建设，建立健全集中统一、职责清晰的退役军人管理保障体制，协调各方力量更好为军人军属服务，维护军人军属合法权益，让军人成为全社会尊崇的职业，褒扬彰显退役军人为党、国家和人民牺牲奉献的精神风范和价值导向，更好地为增强部队战斗力和凝聚力做好组织保障。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 2 个，即：兴国县退役军人事务局本级（包括退役军人服务中心）、兴国县革命烈士纪念馆。

本部门 2020 年年末实有人数 36 人，其中在职人员 26 人，退休人员 10 人。

第二部分 2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

编制单位：兴宁县退役军人事务局部门 2020 年度 公开 01 表
金额单位：元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	101,590,139.03	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	5,830,737.62	八、社会保障和就业支出	39	101,799,906.54
	9		九、卫生健康支出	40	1,576,545.88
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	107,420,876.65	本年支出合计	58	103,376,452.42
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	2,796,690.70	年末结转和结余	60	6,841,114.93
	30			61	
总计	31	110,217,567.35	总计	62	110,217,567.35

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

编制单位：兴宁县退役军人事务局部门

2020
年度

金额单位：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	
科目名称										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	107, 420, 876. 65	101, 590, 139. 03	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	5, 830, 737. 62
208			社会保障和就业支出	105, 364, 055. 77	99, 533, 318. 15	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	5, 830, 737. 62
20805			行政事业单位养老支出	279, 533. 29	279, 533. 29	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	270, 018. 82	270, 018. 82	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	9, 514. 47	9, 514. 47	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20808			抚恤	86, 343, 402. 98	84, 051, 269. 98	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	2, 292, 133. 00
2080804			优抚事业单位支出	2, 414, 999. 48	1, 914, 999. 48	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	500, 000. 00
2080805			义务兵优待	7, 218, 344. 00	7, 218, 344. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080899			其他优抚支出	76, 710, 059. 50	74, 917, 926. 50	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	1, 792, 133. 00
20809			退役安置	15, 935, 122. 49	12, 615, 577. 87	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	3, 319, 544. 62
2080901			退役士兵安置	4, 940, 462. 00	4, 469, 000. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	471, 462. 00
2080999			其他退役安置支出	10, 994, 660. 49	8, 146, 577. 87	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	2, 848, 082. 62
20828			退役军人管理事务	2, 805, 997. 01	2, 586, 937. 01	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	219, 060. 00
2082801			行政运行	2, 480, 762. 01	2, 261, 702. 01	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	219, 060. 00
2082899			其他退役军人事务管理支出	325, 235. 00	325, 235. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210			卫生健康支出	2, 056, 820. 88	2, 056, 820. 88	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011			行政事业单位医疗	196, 820. 88	196, 820. 88	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102			事业单位医疗	123, 518. 60	123, 518. 60	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101103			公务员医疗补助	73, 302. 28	73, 302. 28	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21014			优抚对象医疗	1, 860, 000. 00	1, 860, 000. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101401			优抚对象医疗补助	1, 860, 000. 00	1, 860, 000. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

编制单位：兴国县退役军人事务局部门

2020 年度

公开 03 表
金额单位：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	
科目名称									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	103,376,452.42	5,243,027.74	98,133,424.68	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	101,799,906.54	5,046,206.86	96,753,699.68	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	297,074.41	297,074.41	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	287,559.94	287,559.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	9,514.47	9,514.47	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	82,256,339.14	1,067,932.74	81,188,406.40	0.00	0.00	0.00
2080804			优抚事业单位支出	2,950,655.97	1,067,932.74	1,882,723.23	0.00	0.00	0.00
2080805			义务兵优待	7,218,344.00	0.00	7,218,344.00	0.00	0.00	0.00
2080899			其他优抚支出	72,087,339.17	0.00	72,087,339.17	0.00	0.00	0.00
20809			退役安置	16,060,361.17	1,416,141.69	14,644,219.48	0.00	0.00	0.00
2080901			退役士兵安置	4,233,071.89	29,700.73	4,203,371.16	0.00	0.00	0.00
2080902			军队移交政府的离退休人员安置	391,440.96	391,440.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080903			军队移交政府离退休干部管理机构	45,000.00	45,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080999			其他退役安置支出	11,390,848.32	950,000.00	10,440,848.32	0.00	0.00	0.00
20828			退役军人管理事务	3,186,131.82	2,265,058.02	921,073.80	0.00	0.00	0.00
2082801			行政运行	2,408,978.82	1,561,905.02	847,073.80	0.00	0.00	0.00
2082899			其他退役军人事务管理支出	777,153.00	703,153.00	74,000.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	1,576,545.88	196,820.88	1,379,725.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	196,820.88	196,820.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	123,518.60	123,518.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103			公务员医疗补助	73,302.28	73,302.28	0.00	0.00	0.00	0.00
21014			优抚对象医疗	1,379,725.00	0.00	1,379,725.00	0.00	0.00	0.00
2101401			优抚对象医疗补助	1,379,725.00	0.00	1,379,725.00	0.00	0.00	0.00

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

编制单位：兴国县退役军人事务局部门

2020 年度

公开 04 表

金额单位：元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数			
					小计	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	101,590,139.03	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	95,824,947.35	95,824,947.35	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	1,576,545.88	1,576,545.88	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	101,590,139.03	本年支出合计	59	97,401,493.23	97,401,493.23	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	2,569,659.06	年末财政拨款结转和结余	60	6,758,304.86	6,758,304.86	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	2,569,659.06		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	104,159,798.09	总计	64	104,159,798.09	104,159,798.09	0.00	0.00

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

公开 05 表

编制单位：兴国县退役军人事务局部门

2020 年度

金额单位：元

项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	97,401,493.23	5,068,676.21	92,332,817.02
208			社会保障和就业支出	95,824,947.35	4,871,855.33	90,953,092.02
20805			行政事业单位养老支出	297,074.41	297,074.41	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	287,559.94	287,559.94	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	9,514.47	9,514.47	0.00
20808			抚恤	79,737,174.50	1,067,932.74	78,669,241.76
2080804			优抚事业单位支出	2,223,624.33	1,067,932.74	1,155,691.59
2080805			义务兵优待	7,218,344.00	0.00	7,218,344.00
2080899			其他优抚支出	70,295,206.17	0.00	70,295,206.17
20809			退役安置	12,778,918.15	1,416,141.69	11,362,776.46
2080901			退役士兵安置	3,797,609.89	29,700.73	3,767,909.16
2080902			军队移交政府的离退休人员安置	391,440.96	391,440.96	0.00
2080903			军队移交政府离退休干部管理机构	45,000.00	45,000.00	0.00
2080999			其他退役安置支出	8,544,867.30	950,000.00	7,594,867.30
20828			退役军人管理事务	3,011,780.29	2,090,706.49	921,073.80
2082801			行政运行	2,234,627.29	1,387,553.49	847,073.80
2082899			其他退役军人事务管理支出	777,153.00	703,153.00	74,000.00
210			卫生健康支出	1,576,545.88	196,820.88	1,379,725.00
21011			行政事业单位医疗	196,820.88	196,820.88	0.00
2101102			事业单位医疗	123,518.60	123,518.60	0.00
2101103			公务员医疗补助	73,302.28	73,302.28	0.00
21014			优抚对象医疗	1,379,725.00	0.00	1,379,725.00
2101401			优抚对象医疗补助	1,379,725.00	0.00	1,379,725.00

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表

编制单位：兴宁县退役军人事务局部门

2020 年度

公开 06 表
金额单位：元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3,105,916.79	302	商品和服务支出	1,133,501.62	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,055,392.76	30201	办公费	46,211.04	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	527,240.00	30202	印刷费	2,396.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	50,208.96	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	52,146.87	30204	手续费	36,000.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	6,617.00	310	资本性支出	66,495.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	298,356.92	30206	电费	11,965.04	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	32,787.03	30207	邮电费	23,463.63	31002	办公设备购置	66,495.00
30110	职工基本医疗保险缴费	134,462.38	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	73,302.28	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	804,812.19	30211	差旅费	69,471.14	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	2,207.40	30213	维修（护）费	8,039.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	75,000.00	30214	租赁费	8,300.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	762,762.80	30215	会议费	2,262.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	129,732.96	30216	培训费	0.00	310111	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	42,014.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	200,000.00	30218	专用材料费	80,699.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	169,056.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	53,234.80	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	26,500.00	31022	无形资产购置	0.00

30307	医疗费补助	8,548.00	30227	委托业务费	549,490.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	62,251.53	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	202,191.04	30229	福利费	43,532.24	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	850.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	48,600.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	64,840.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		3,868,679.59	公用支出合计					1,199,996.62

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

编制单位：兴国县退役军人事务局部门

2020 年度

金额单位：元

项目	栏次	年初预算数	决算数
行次		1	2
一、“三公”经费支出	1	207,700.00	98,441.57
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	83,000.00	3,101.57
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	83,000.00	3,101.57
3.公务接待费	6	124,700.00	95,340.00
（1）国内接待费	7	-	95,340.00
其中：外事接待费	8	-	0.00
（2）国（境）外接待费	9	-	0.00
二、相关统计数	10	-	-
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	-	0
3.公务用车购置数（辆）	13	-	0
4.公务用车保有量（辆）	14	-	1
5.国内公务接待批次（个）	15	-	91
其中：外事接待批次（个）	16	-	0
6.国内公务接待人次（人）	17	-	2,133
其中：外事接待人次（人）	18	-	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-	0

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制单位：兴国县退役军人事务局部门

2020 年度

金额单位：元

项 目			年初结 转和结 余	本年收入	本年支出			年末结转和结 余	
支出功能分类 科目编码					小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

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。

说明：当此表数据为空时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：兴国县退役军人事务局部门

2020 年度

公开 09 表
金额单位：元

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

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。

说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表

编制单位：兴国县退役军人事务局部门

单位：台、量、套
2020 年度 公开 10 表

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	1
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要领导干部用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部用车	8	0
8. 其他用车	9	1
二、单价 50 万元（含）以上通用设备（台，套）	10	0
三、单价 100 万元（含）以上专用设备（台，套）	11	0

注：本表反映截止 2020 年 12 月 31 日，部门占用的国有资产情况。

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2020 年度收入总计 11021.75 万元，其中年初结转和结余 279.67 万元，较 2019 年增加 45.24 万元，增长 19%；本年收入合计 10742.08 万元，较 2019 年增加 9992.84 万元，增长 1333%，主要原因是：本部门是 2019 年新组建的部门，大部分职能于 2020 年才开始实施。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 10159.01 万元，占 94.57%；事业收入 0 万元，占 0 %；经营收入 0 万元，占 0 %；其他收入 583.07 万元，占 5.43%。

二、支出决算情况说明

本部门 2020 年度支出总计 10337.64 万元，其中本年支出合计 10337.64 万元，较 2019 年增加 9353.97 万元，增长 950%，主要原因是：本部门是 2019 年新组建的部门，大部分职能于 2020 年才开始实施；年末结转和结余 684.11 万元，较 2019 年增加 404.44 万元，增长 144 %，主要原因是：本部门是 2019 年新组建的部门，大部分职能于 2020 年才开始实施。

本年支出的具体构成为：基本支出 524.3 万元，占 5.1 %；项目支出 9813.34 万元，占 94.9 %；经营支出 0 万元，占 0 %；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0 %。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度财政拨款本年支出年初预算数为 9740.14 万元，决算数为 9740.14 万元，完成年初预算的 100 %。其中：

（一）社会保障和就业支出年初预算数为 9582.49 万元，决算数为 9582.49 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：……。

（二）卫生健康支出年初预算数为 157.65 万元，决算数为 157.65

万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：……。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 506.87 万元，其中：

（一）工资福利支出 310.59 万元，较 2019 年增加 199.75 万元，增长 180%，主要原因是：本部门是 2019 年新组建的部门，人员增加。

（二）商品和服务支出 113.35 万元，较 2019 年减少 87.87 万元，下降 43 %，主要原因是：本部门 2019 年新组建，新添置办公用品等。

（三）对个人和家庭补助支出 76.27 万元，较 2019 年减少 115.12 万元，下降 60 %，主要原因是：2019 年军队移交政府的离退休人员支出列入一般公共预算财政拨款基本支出。

（四）资本性支出 6.65 万元，较 2019 年减少 8 万元，下降 54 %，主要原因是：本部门为 2019 年新组建的部门，新添置了设备。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 20.77 万元，决算数为 9.8 万元，完成预算的 47.18%，决算数较 2019 年减少 20.67 万元，下降 67 %，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 100%，决算数较 2019 年增加（减少） 0 万元，增长（下降）0 %，主要原因是……。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：……。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为：……。

（二）公务接待费支出年初预算数为 12.47 万元，决算数为 9.53 万元，完成预算的 76.42%，决算数较 2019 年减少 5.95 万元，下降 38 %，主要原因是本部门为 2019 年新组建的部门，2019 年接待任务较多。

决算数较年初预算数减少的主要原因是：厉行节约。全年国内公务接待 91 批，累计接待 2133 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：……。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 8.3 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 100%，决算数较 2019 年减少 10.88 万元，下降 100 %，主要原因是 2019 年新购置公务车 1 辆，全年购置公务用车 0 辆。决算数较年初预算数减少的主要原因是：厉行节约；公务用车运行维护费支出年初预算数为 8.3 万元，决算数为 0.31 万元，完成预算的 3.73 %，决算数较 2019 年减少 3.8 万元，下降 92 %，主要原因是该公务用车 2019 年 11 月新购置，新车维修费少，运行维护费 2019 年已支出部分，厉行节约。年末公务用车保有 1 辆。决算数较年初预算数减少的主要原因是：厉行节约。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2020 年度机关运行经费支出 120 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致），较上年决算数减少 81.22 万元，降低 40%，主要原因是：因本部门为 2019 年新组建的部门，2020 年办公设施设备购置经费减少 8 万元、公务用车购置减少 10.88 万元；因 2019 年我县评选全国、全市双拥模范城，办公费减少 56 万元、印刷费减少 20 万元；落实过紧日子要求，“三公”经费支出减少 9.74 万元、其他交通费减少 5.7 万元、差旅费减少 5.9 万元；因人员编制数量增加，福利费增加 2.2 万元、工会经费增加 0.3 万元。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2020 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，占政府采购支出总额的 0 %。

八、国有资产占用情况说明。

截止 2020 年 12 月 31 日，本部门（单位）国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。其中车辆中的其他用车主要是退役军人服务中心服务用车。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2020年度一般公共预算项目支出“优抚安置资金”项目1个全面开展绩效自评，共涉及资金9536万元，占一般公共预算项目支出总额的97%。

组织对“优抚安置资金”项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出9536万元，政府性基金预算支出 0万元。从评价情况来看，“优抚安置资金”项目绩效指标评分结果为优。。

组织对兴国县退役军人事务局开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 10159 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，根据部门整体支出绩效评价指标体系，兴国县退役军人事务局2020年度综合评价为较好。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

我部门今年在部门决算中反映“优抚安置”项目绩效自评结果。

1、“优抚安置项目”项目绩效自评综述

根据年初设定的绩效目标，“优抚安置”项目绩效自评得分为95分。项目全年预算数为10168万元，执行数为9536万元，完成预算的

93.78 %。

2、“优抚安置资金”项目绩效目标完成情况

全年“优抚安置资金”总费用9536万元，主要用于义务兵优待、春节八一慰问、优抚抚恤、优质对象医疗补助、涉军人员公益性岗位补贴、退役安置补助、退役士兵一次性经济补助、军队移交政府的离退休人员安置、退役士兵技能培训补助等经费支出。保障优抚对象基本权益，维护改革发展稳定大局、促进国防军队建设、构建社会主义和谐社会。

3、发现的问题及原因

预算编制准确性不高；预算执行率未达到 100%。未充分掌握项目的实际资金需求。

4、下一步改进措施

加强预算管理，提高预算编制准确性。在年初编制预算时应结合历年资金使用情况 and 项目执行情况，充分掌握项目的实际资金需求，并积极与相关业务部门进行充分沟通，制定出符合实际情况的预算申报文本。从而提高资金利用率，实现项目长期、稳定、可持续发展。

（三）部门评价项目绩效评价结果。

兴国县退役军人事务局 2020 年度优抚安置资金 项目支出评价报告

一、基本情况

1、项目概况

（1）项目名称：优抚安置资金

（2）项目预算金额：年初预算金额为 8678 万元，调整后预算金

额为 10168 万元

(3) 项目明细:

单位: 万元

项目	年初预算数	预算调整数	全年预算数
义务兵优待金	630	91	721
春节、“八一”慰问费	525	-95	430
优抚抚恤金	6260	945	7205
优抚对象医疗补助	198	28	226
涉军人员公益性岗位补贴	404	-236	168
退役安置补助	261	684	945
退役士兵一次性经济补助	300	4	304
军队移交政府的离退休人员安置	80	66	146
退役士兵技能培训补助金	20	3	23
合 计	8678	1490	10168

(4) 项目立项背景和依据

兴国县退役军人事务局自组建以来,深入贯彻落实习近平总书记关于退役军人工作重要论述精神,切实做好退役军人服务管理工作,贯彻落实优抚安置政策,全力维护退役军人合法权益,用实际行动让军人成为全社会尊崇的职业。项目实施根据《军人抚恤优待条例》、《优抚对象抚恤补助资金使用管理办法》、《一至六级残疾军人医疗保障办法》、《优抚对象医疗保障办法》、《优抚对象医疗补助资金使用管理办法》等法律法规,认真贯彻落实各项优抚安置政策,全力维护优抚对象的切身利益。

(5) 项目资金来源和使用情况

①项目资金来源

兴国县退役军人事务局“优抚安置资金”项目支出全年预算数为 10168 万元,其中:当年财政拨款 9657 万元,其他资金 511 万元。

②项目资金使用概况

2020 年“优抚安置资金”项目计划支出 10168 万元,实际支出 9536 万元。资金使用率为 93.78%。

2、项目绩效目标

全年预算总费用 10168 万元，主要用于义务兵优待、春节八一慰问、优抚抚恤、优质对象医疗补助、涉军人员公益性岗位补贴、退役安置补助、退役士兵一次性经济补助、军队移交政府的离退休人员安置、退役士兵技能培训补助等经费支出。保障优抚对象基本权益，维护改革发展稳定大局、促进国防军队建设、构建社会主义和谐社会。

二、绩效评价工作开展情况

1、绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价的主要目的是加强项目资金管理，提高“优抚安置资金”使用效益。

通过绩效评价，能够核查 2020 年度退役军人事务局项目绩效目标、指标的实现程度，考核资金使用效率和综合绩效，总结项目管理与执行经验，管理部门决策、管理提供参考依据；推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平。

2、绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

评价原则

绩效评价原则应当遵循科学规范、公正公开、分级分类及绩效相关的原则，严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，且符合真实、客观、公正的要求，针对具体支出及其产出绩效进行评价。本次绩效评价，我们遵循相关性原则、重要性原则、可比性原则、系统性原则、经济性原则。

评价指标体系、评价标准

兴国县退役军人事务局项目支出部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	得分
决策 (10分)	项目立项 (2分)	立项依据充分性 (1分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点:	1
				①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策;	
				②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求;	
				③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;	
				④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则;	
				⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	
		立项程序规范性 (1分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点:	1
				①项目是否按照规定的程序申请设立;	
				②审批文件、材料是否符合相关要求;	
	绩效目标 (2分)	绩效目标合理性 (1分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点:	1
				(如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标)	
				①项目是否有绩效目标;	
				②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;	
				③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;	
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	
		绩效指标明确性 (1分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点:	1
				①是否将项目绩效目标细化解为具体的绩效指标;	
				②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;	
决策 (10分)	资金投入 (2分)	预算编制科学性 (1分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点:	1
				①预算编制是否经过科学论证;	
				②预算内容与项目内容是否匹配;	
				③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;	
				④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	
		资金分配合理性 (1分)	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点:	1
				①预算资金分配依据是否充分;	
过程	资金管理 (2分)	资金到位率 (0.5分)	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	0.5
				实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。	
				预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	
		预算执行率 (1分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。	0.5
				实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核	评价要点:	0.5
				①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;	
				②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;	

		(0.5分)	项目资金的规范运行情况。	③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；	
				④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	
	组织实施(2分)	管理制度健全性(1分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点:	1
				①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;	
		制度执行有效性(1分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	1
				评价要点:	
				①是否遵守相关法律法规和相关管理规定;	
				②项目调整及支出调整手续是否完备;	
				③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;	
				④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	
产出(50分)	产出数量(30分)	实际完成率(30分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。	25.5
				实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。	
				计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	
	产出质量(10分)	质量达标率(10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。	10
				质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	
	产出时效(10分)	完成及时性(10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。	10
				计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	
效益(40分)	项目效益(40分)	实施效益(30分)	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	30
		满意度(10分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	10
合计	100	100			95

评价方法

主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法等。

①成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析,以评价绩效目标实现程度。

②比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较,综合分析绩效目标实现程度。

③因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素,评价绩效目标实现程度。

④最低成本法。是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

3、绩效评价工作过程

(1) 绩效评价准备阶段

确定评价对象。根据下达的绩效评价通知书，制订绩效评价工作方案。

(2) 绩效评价实施阶段

①拟定评价工作方案；

②资料审核；

③撰写绩效报告；

④实施绩效评价。

(3) 绩效评价总结阶段

①撰写报告；

②提交报告。

三、综合评价情况及评价结论

1、绩效评价工作情况

绩效评价原则应当遵循科学规范、公正公开、分级分类及绩效相关的原则，严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，且符合真实、客观、公正的要求，针对具体支出及其产出绩效进行评价；绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，具体分为共性指标和个性指标；绩效评价方法主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公评判法及其他评价方法等。

2、绩效评价结论

评价准则	准则分值	评价得分	评价等级
决策	6 分	6 分	优
过程	4 分	3.5 分	优
产出	50 分	45.5 分	优
效益	40 分	40 分	优
综合绩效	100 分	95 分	优

四、绩效评价指标分析

1、项目决策情况

项目决策合理。

2、项目过程情况

项目实施顺利。

3、项目产出情况

项目产出达到要求。

4、项目效益情况

项目达到预期社会效益。

(2) 主要结论

2020 年退役军人事务局“优抚安置资金”项目绩效指标评分结果为优。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

扎实做好优抚安置工作。及时准确足额发放各项补助资金，确保资金安全和落实到人。

预算编制准确性不高；预算执行率未达到 100%。未充分掌握项目的实际资金需求。

六、有关建议

加强预算管理，提高预算编制准确性。在年初编制预算时应结合历年资金使用情况 and 项目执行情况，充分掌握项目的实际资金需求，并积极与相关业务部门进行充分沟通，制定出符合实际情况的预算申报文本。从而提高资金利用率，实现项目长期、稳定、可持续发展。

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和政府性基金预算财政拨款。

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；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

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、附属单位缴款：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”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位缴款”等以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。

八、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

九、结余分配：指事业单位按规定对非财政补助结余资金提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。

十、年末结转和结余资金：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

十一、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。

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

十三、上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

十四、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。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：指各部门因公出国（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）费指单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。