

2020 年度

四川省广汉市军队离退休
干部休养所部门决算

目录

公开时间：2021 年 10 月 20 日

2020 年度	1
四川省广汉市军队离退休干部休养所部门决算	1
第一部分 部门概况	4
一、基本职能及主要工作	4
二、机构设置	6
第二部分 2020 年度部门决算情况说明	7
一、收入支出决算总体情况说明	7
（一）收入决算同比情况说明	7
二、收入决算情况说明	8
2020 年本年收入合计 521.80 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 486.14 万元，占 93.17%；其他收入 35.66 万元，占 6.83%。	8
三、支出决算情况说明	8
2020 年本年支出合计 531.26 万元，其中：基本支出 120.78 万元，占 22.73%；项目支出 410.48 万元，占 77.27%；	8
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	9
（一）财政拨款收入决算总体情况	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	12
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	13
八、政府性基金预算支出决算情况说明	15
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	15
十、其他重要事项的情况说明	15
第三部分 名词解释	19
第四部分 附件	21
附件 1	21
第五部分 附表	34
一、收入支出决算总表	34

二、收入决算表	34
三、支出决算表	34
四、财政拨款收入支出决算总表	34
五、财政拨款支出决算明细表	34
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	34
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	34
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	34
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	34
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	34
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	34
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表	34
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	34

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

为军队移交政府的军队离退休干部、无军籍职工提供管理与相关服务。落实军休干部政治待遇和生活待遇。保障无军籍职工生活待遇，维持队伍稳定。

（二）2020 年重点工作完成情况。

根据年初工作部署，对本年度重点工作做以下阐述：

1. 认真落实军休干部政治、生活“两个待遇”政策：

落实政治待遇方面，为全体军休干部订购各类杂志 10 余种类型，提供给军休干部阅读、学习之用。支部按照支部按照组织程序补选了党支部书记，规范了支部党员组织关系，按照“三会一课”的要求，坚持每月开展学习教育，开展教育学习+主题党日活动 25 余次，召开座谈会 4 次，报送信息 22 余条，交纳党费 11283 元，返回党费 8412 元，为党员过“政治生日” 20 人次，走访慰问老党员 35 余人次，投入资金 3 万余元打造了军休党建文化阵地建设；落实生活待遇方面，一是每月定期为离退休人员发放离退休费，确保了老同志生活补贴足额到账；二是节日走访慰问老同志 359 人次，入院入户看望生病人员 15 人次；三是协调财政、人社、医保办理老同志逝世后的相关抚恤事宜和解决了军休干部享受

公务员医疗补助待遇，并发放个人医疗补助、探亲补助 6 万余元；四是按照省厅文件精神，做好军休干部换证信息录入报送及对因病、因残生活不能自理人员护理费的申报，并解决了 1 名老同志享受护理费待遇的问题；五是投入资金 8 万余元，对小区美化和住房楼顶改造约 1000 平米，解决了军休家属区环境及住房长期漏水的问题；六是定期组织军休干部开展了春游、秋游、钓鱼、门球、健康体检、疗养等活动；七是解决了军休干部就诊打针拿药难的问题，为了提高军休老同志医疗服务保障，军休与中山医院签定了医疗服务保障协议，建立了医疗服务保障体系，对就诊、就医人员提供全程式医疗保障服务，并积极协调市福利院解决了老同志胡维良因病空巢养老护理的问题。

2. 积极做好疫情防控工作，确保军休安全有保障。在疫情防控工作开展以来，军休全体干部职工高度重视，严格按照市委市政府文件精神和局党组工作部署抓落实，积极协同社区做好军休疫情防控工作，在疫情期间做好相关纪事台账，为军休人员发放消毒液 85 人次、口罩 500 人次、对区域和入户消毒 105 余次、宣传标语 5 幅、上门服务 75 人次、小区值守 45 天 180 人次、上报信息 7 条，同时，离退休党员干部职工向湖北武汉捐款 2.37 万元，在疫情期间确保了军休人员的健康安全。

3. 建章立制提升服务水平：建立实施人包户制度，通

过定期联系或走访，为军休干部提供及时、方便的日常服务保障。

4. 树立标准，强化管理：按照构建学习型、快乐型、和谐型、绿色环保型军休家园的标准，要求服务机构工作人员做到了政治上高标准、思想上高水平、服务上高质量、工作上高成效让军休干部感受到了晚年的生活温暖。

二、机构设置

广汉市军队离退休干部休养所为广汉市退役军人事务局下属二级预算事业单位。财务实行独立核算，决算单独公开。

第二部分 2020 年度部门决算情况说明

一、 收入支出决算总体情况说明

(一) 收入决算同比情况说明

2020 年度总收入 869.25 万元（包含年初财政拨款结转资金和上级补助的结转资金），与 2019 年总收入 841.50 万元增加 27.74 万元，增长 3.3%。主要增长原因是 2020 年省厅补助了专项维修经费用于军休干部住房维修和军休人员生活补助的定期调整。

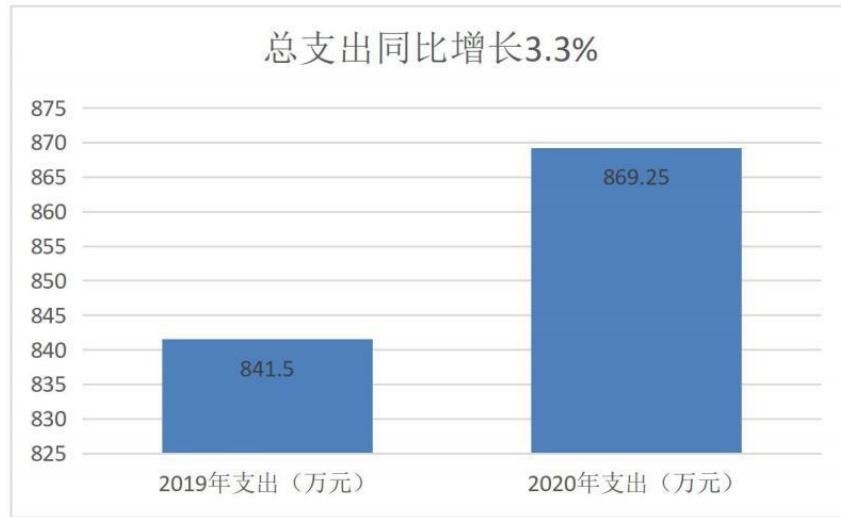


(图 1：收入决算总计变动情况图)

(二) 支出决算同比情况说明

2020 年度总支出 869.25 万元（包含年末财政拨款结转资金和上级补助结转资金），与 2019 年总支出 841.50 万元增加 27.74 万元，增长 3.3%。主要变动的原因是军休干部住房维修和军休人员数量变动及增加了军休人员公务员医疗

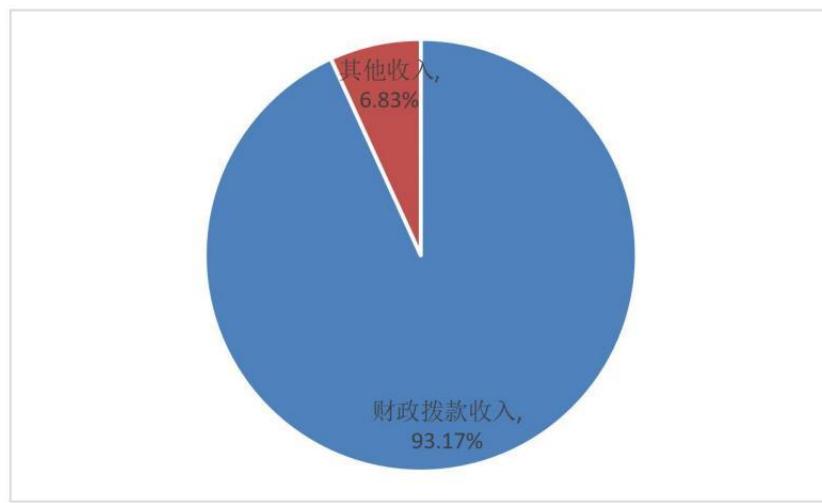
补助缴费。



(图 2：支出决算总计变动情况图)

二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 521.80 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 486.14 万元，占 93.17%；其他收入 35.66 万元，占 6.83%。

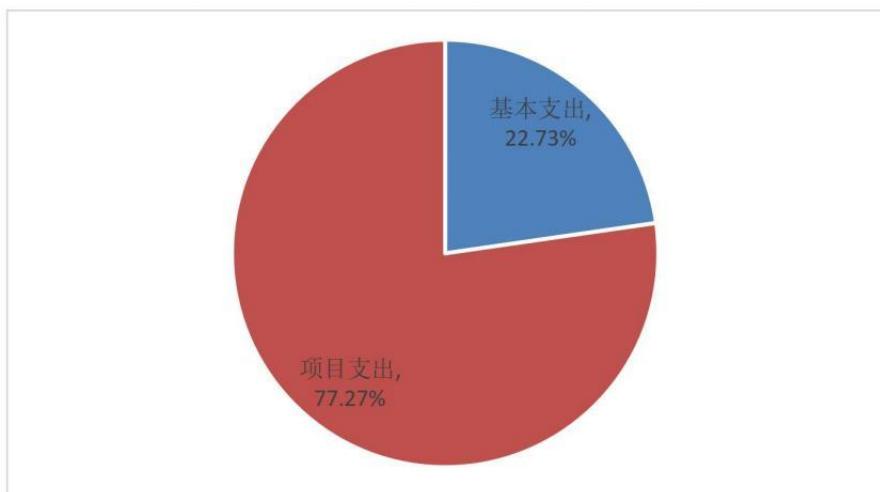


(图 3：收入决算结构图)

三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 531.26 万元，其中：基本支出

120.78 万元，占 22.73%；项目支出 410.48 万元，占 77.27%；

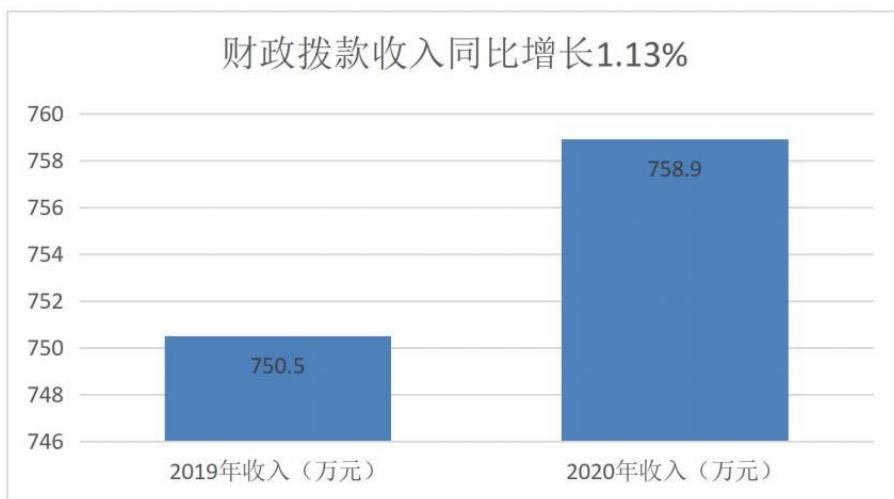


(图 4：支出决算结构图)

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

(一) 财政拨款收入决算总体情况

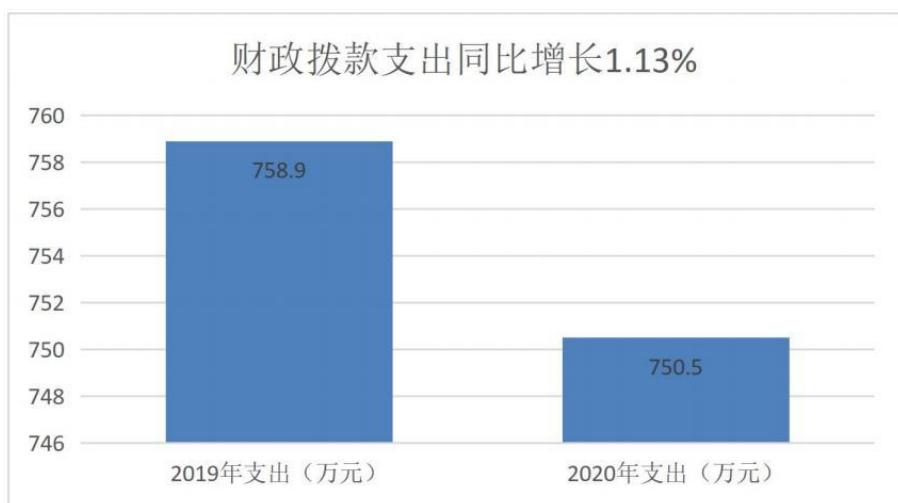
2020 年财政拨款收入 758.59 万元（包含年初财政拨款结转资金）。与 2019 年 750.50 万元相比财政拨款收入增加 8.59 万元，增长 1.13%。主要变动原因是军休人员增加费用增加。



(图 5：财政拨款收入决算变动情况)

（二）财政拨款支出决算总体情况

2020 年财政拨款支出 758.59 万元（包含年末财政拨款结转资金）。与 2019 年 750.50 万元相比财政拨款支出增加 8.59 万元，增长 1.13%。主要变动原因是军休人员增加费用增加。

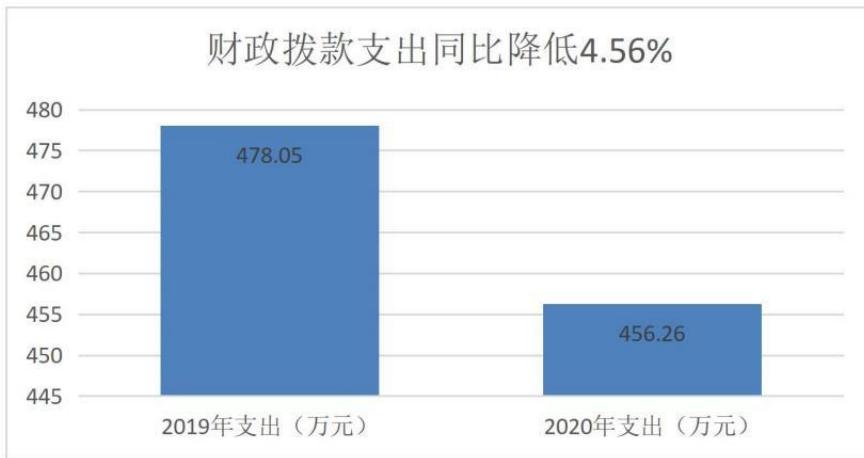


（图 6：财政拨款支出决算变动情况）

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

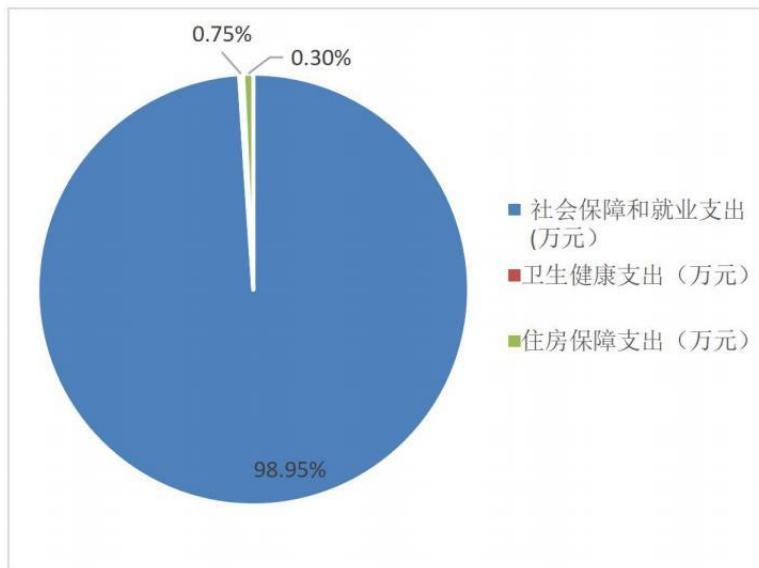
2020 年一般公共预算财政拨款支出 456.26 万元，占本年支出合计的 85.88%。与 2019 年 478.05 万元相比，一般公共预算财政拨款减少 21.79 万元，降低 4.56%。主要变动原因是 2020 年军休人员有部分费用使用其他资金支付因而减少了财政拨款资金的使用。



(图 7: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 456.26 万元, 主要用于以下方面:社会保障和就业(类)支出 451.48 万元, 占 98.95%; 卫生健康支出 1.37 万元, 占 0.3%; 住房保障支出 3.41 万元, 占 0.75%;



(图 8: 一般公共预算财政拨款支出决算结构)

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 456.26 万元, 完成

预算 100%。其中：

1. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：支出决算为 3.75 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 3.05 万元，完成预算 100%。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 1.53 万元，完成预算 100%。

4. 社会保障和就业（类）退役安置（款）军队移交政府离退休人员安置（项）：支出决算为 343.22 万元，其中本级预算资金 33.34 万元，完成预算 100%；上级资金未做预算实际支出 309.88 万元。

5. 社会保障和就业（类）退役安置（款）军队移交政府离退休干部管理机构（项）：支出决算为 99.93 万元，其中本级预算 54.70 万，完成预算 100%；上级资金未做预算，实际支付 45.23 万元。

6. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 1.37 万元，完成预算 100%。

7. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金支出（项）：支出决算为 3.41 万元，完成预算 100%

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 120.78 万元，

其中：

人员经费 90.17 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、其他社会保障缴费、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、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 30.62 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、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、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、其他资本性支出等。

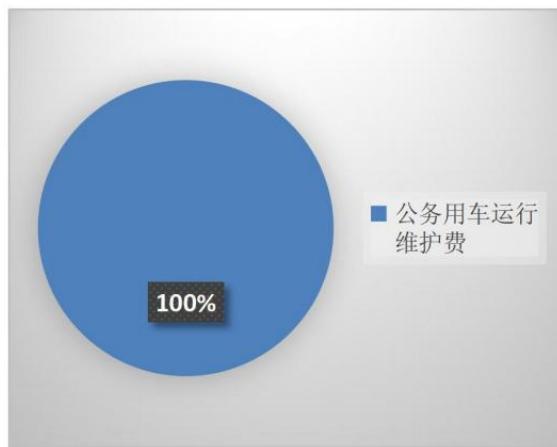
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 2.65 万元，完成预算 42.74%，决算数小于预算数的主要原因是按照相关规定厉行节检，降低开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 2.65 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。



(图 8：“三公”经费财政拨款支出结构)

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2019 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。
2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.65 万元，完成预算 44.17%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2019 年减少 0.65 万元，降低 19.7%，主要原因一是按照相关规定厉行节检，降低开支，二是由于疫情原因组织军休人员开展活动减少公务用车次数减少而节约了开支。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，金额 0 元。截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 2 辆，均为军队离退休干部用车。

公务用车运行维护费支出 2.65 万元。主要用于开展军休人员活动及维持机构正常工作（具体工作）等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支

出决算比 2019 年减少 0.04 万元，下降 100%。主要原因是本年度没有公务接待。

国内公务接待支出 0 万元，国内公务接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

我单位 2020 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

我单位 2020 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年，机关运行经费支出 0 万元，与 2019 年决算数持平。主要原因是我单位为事业单位，按规定未使用机关运行的相关科目。

（二）政府采购支出情况

2020 年我单位政府采购打印机 3 台，支出合计 0.78 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，我单位共有公务车 2 辆，主要是军队离退休干部用车。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，组织对本单位项目“军队移交

政府离退休人员安置”、“军休服务机构管理机构”两个项目开展了预算事前绩效评估，对该项目编制了绩效目标，预算执行过程中，对该项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对该项目开展了绩效目标完成情况自评。单位两个项目合计收入 784.47 万元（其中上年结转 327.81 万元，本年收入共计 420.66 万元，本年项目支出共计 410.48 万元，年末结转 337.99 万元。

1. 项目绩效目标完成情况。

本单位在 2020 年度部门决算中反映“军队移交政府离退休人员安置”、“军休服务机构管理机构”两个项目绩效目标实际完成情况。

军队移交政府离退休人员安置项目绩效目标完成情况综述。该项资金主要用于发放军队离退休干部及遗属的离退休费、无军籍职工退休费、组织军休干部学习活动、军休人员医疗、慰问等各项费用。项目全年预算数 651.80 万元，上级补助该专项经费 35.66 万元合计资金 687.46 万元，2020 年实际执行数为 384.88 万元，完成预算的 55.98%。通过项目实施，保障了军休人员两个待遇的落实，提高了军休人员生活质量，促进了社会和谐并维持了队伍稳定。项目服务群体对执行满意度较高。严格按照财政要求进一步规范项目资金的使用和监管，不断提升绩效。

军休服务管理机构项目绩效目标综述。该项目资金主要用于服务机构工作人员费用和日常办公费用，主要包含工作人员工资福利、服务机构日常运转费用、车辆费、离退休干

部住房和办公用房及军休干部活动用房费维修费等。项目全年预算数 61 万元，实际执行数为 25.60 万元，完成预算 41.97%，其中包含 24 万元房屋专项维修资金预计在 2021 年使用未执行。通过项目实施保证了军休服务机构正常运转，为军休人员提供了良好的服务环境和服务质量，解决了军休人员生活中的实际问题。

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		军队移交政府离退休人员安置/军休服务机构管理			
预算单位		广汉市军队离退休干部休养所			
预算执行情况 (万元)	预算数:	420.66	执行数:	410.48	
	其中-财政拨款:	385	其中-财政拨款:	335.48	
	其它资金:	35.66	其它资金:	75	
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标		
	目标 1: 通过下拨经费，提高 1984 年以来接收军队离退休干部及其家属，遗属医疗，生活保障待遇。 目标 2: 通过上拨的无军籍职工经费，提高无军籍职工生活待遇，保持无军籍职工队伍稳定。 目标 3: 通过下拨军休服务管理机构经费，保证了机构正常运转。		100% 完成		
绩效指	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)

标完成情况	项目完成指标	数量指数	补助军队离退休干部及遗属, 无军籍职工人 数	29	29 人全部享受
	项目完成指标	质量指标	补助军队离退休干部及遗属, 无军籍职工金 额, 维持服务机构正常 运转	预期支出经费 420.66 万元	实际共发放生活补助 及其他费用(医疗, 活 动经费等, 服务机构运 转费用)共计 410.48 万元
	项目完成指标	时效指标	发放生活补助的及时 性	按时发放	及时
	项目完成指标	社会效益指标	落实军休干部和无军 籍职工各项待遇	100%	100%
	满意度指标	满意度指标	军休人员满意度	》 90%	95%

2. 部门绩效评价结果。

本单位按要求对 2021 年 1 个 100 万元以上项目开展了绩效评价, 见第四部分附件()。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是从省级，市级直接转到我单位银行账户的军休人员专项补助经费。

3. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

4. 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。

5. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：指事业单位离退休人员工资福利支出。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指事业单位工作人员基本养老保险缴费支出。

7. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指事业单位工作人员职业年金缴费支出。

8. 社会保障和就业（类）退役安置（款）军队移交政府离退休人员安置（项）指：军队移交政府的离退休人员工资，生活补助，医疗等专项经费的支出。

9. 社会保障和就业（类）退役安置（款）军队移交政府离退休干部管理机构（项）指：维护服务管理机构运行的人员及各项日常公用经费支出。

10. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）指：服务机构工作人员基本医疗费缴费支出。

11. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指为服务机构工作人员缴纳的住房公积金。

12. 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。

13. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

14. “三公”经费：指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车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接。

第四部分 附件

附件 1

广汉市军队离退休干部休养所 2020 年部门整体 支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

广汉市军队离退休干部休养所直属市退役军人事务局，为财政全额拨款实行财务独立核算的公益一类事业单位。

（二）机构职能。

为军队移交政府的军队离退休干部、无军籍职工提供管理与相关服务。落实军休干部政治待遇和生活待遇。保障无军籍职工生活待遇，维持队伍稳定。

（三）人员概况。

军休所核定编制数 3 人。现有工作人员 6 人，其中在编事业人员 3 人，临聘人员 3 人。

军休所服务对象 29 人：离休干部 3 人，退休干部（含士官）18 人，无军籍职工及离退休干部遗属 8 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2020 年一般公共预算财政拨款收入 486.14 万元。上年度财返 272.45 万元，合计预算总指标 758.59 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2020 年一般公共预算财政拨款总支出 456.26 万元，年末财政资金结转 302.33 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

1. 预算编制

广汉市军休所按照市财政要求及时组织财务人员进行预决算编制，严格落实《预算法》财政对绩效管理的相关规定。对财政部门下达的预算控制数进行分解、细化，确定预算执行规则。做到账账相符，账实相符。对专项预算提前细化，分科目上报做到，收支平衡。

2. 执行情况

在预算执行情况来看，军休所按照有关规定和工作需要，合理、科学制定资金使用的计划，上报主管财政部门审批后，严格有序的按照计划执行。

3. 综合管理情况

军休所严格执行财务管理规章制度，实行会计核算和账务管理制度公开，政府采购制度公开公示，国有资产按照国资及相关规定进行管理，及时对预算、决算信息公开。军休所专门成立管委会对专项资金的使用进行监督并对绩效评价体系主要指标内容开展绩效管理工作，财务状况更加公开、透明。

4. 整体绩效

严格执行中央八项规定和财务管理制度，根据年初预算，除人员基本支出外其它经费合理安排，做到厉行节约，精打细算，保证各项工作正常运行。

（二）结果应用情况。

军休所绩效管理严格按照上级部门要求，开展自评工作，对反馈情况及评价结果及时总结并上报。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

军休所政府部门预算执行情况良好，得分 95 分，无不良记录及违规违纪行为。在今后的工作中我所将进一步规范财政资金管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高经济使用效率。

（二）存在问题。

1. 专项资金使用的明细化程度不够。
2. 部门决算明细数据和账务核算明细科目数据稍有差异。

（三）改进建议。

完善账务明细科目，提升账务处理能力，提高工作效率。

附件 2

军队移交政府离退休人员安置经费项目 2020 年绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

广汉市军队离退休干部休养所将退役安置项军队移交政府离退休人员安置经费按照相关规定作为专项项目资金，专款专用，该项目经费主要用于发放军休人员离退休费，组织开展活动经费，医疗等各项补助。

2. 项目立项、资金申报的依据。

依照川财社【2020】126 号和川财社【2020】49 号文中央下达财政补助军休人员经费通知。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

我所共有军队离退休干部及士官 21 人，无军籍职工 2 人，军队离退休干部遗属 6 人，合计服务总人数 29 人。该项目资金主要用于支付以上军休人员离退休费、生活补助、医疗费、组织活动费用及其他补助，离退休费通过大平台直接支付方式转入专用代发工资户具体发放到人，离退休费及

其他补助款项均按照相关文件规定严格遵守财务制度支付。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

资金主要用于支付军休人员离退休费及其他相关补助，离退休费及各项补助按照文件规定的标准执行。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

2020 年度中央和省级下达该项项目资金 364.66 万元，作为本年度军休人员补助经费。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

该项资金使用情况：第一，按月为军休人员支付工资。第二，按年度一次性支付基本医疗保险和补充医疗保险，健康体检等。第三，按照年初计划组织开展各项活动并支付相应的费用。

3. 申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

组织专人进行落实，对资金收支进行梳理，对资金使用绩效各项指标进行自评，对服务对象满意度进行统计并总结报告，不足之处及时改进。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

2020 年度该项资金每月按计划及时支付，按照财政要求申报资金批复后支付。

（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。该项资金主要为发放军休人员工资，每月按标准发放。

2. 资金到位。2020 年共收到四批该项目专项资金，共计 364.66 万元，其中财政下达 329 万元，上级部门补助 35.66 万元。到位及时，准确无误。

3. 资金使用。2020 年收到该项资金 364.66 万元，年初结转该项目资金 247.81 万元，合计资金 687.47 万元；2019 年共支出 384.88 万元，结余 302.58 万元在 2021 年度支出。资金支付范围军休人员各项费用包含工资、医疗、学习活动等各项费用，支付标准、支付进度、支付依据等合法合规。

（三）项目财务管理情况。

我单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

（一）项目组织架构及实施流程。

军休所高度重视该项目资金的落实工作，并成立军休人员经费支付管理小组。由所长主持担任项目负责人，办公室工作人员、财务人员负责经费的收支使用，管委会起监督作用。共同完成项目实施及资金监管。

（二）项目管理情况。

本项目采取专门工作组管理资金的使用，严格按照相关文件规定，专款专用。不得挪用占用改项目资金。

（三）项目监管情况。

本项目经费，严格按照财务制度要求由单位财务室统一管理。经费的人员工资部分每月都由财务人员报请单位负责人签字确认后方可支付；经费的其他部分按照年初经主管部门审批用款计划执行，每笔计划实际执行时由单位负责人签字后支出，厉行节约，不得超支。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

1. 数量指标：该项目资金共补助军休干部 21 人、无军籍职工 4 人，军休干部遗属 7 人。

2. 质量指标：该项补助经费发放人数，发放金额，发放时间，发放程序均 100%符合规定。

3. 时效指标：经费支付 100%及时足额。

（二）项目效益情况。

从项目效益来看

1. 社会效益：100%落实军休人员和无军籍职工各项待遇。

2. 可持续效益：长期保障了军休人员的生活质量，维护了队伍稳定，促进了社会和谐。

3. 服务对象满意度：取得服务对象95%的满意度。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

2020 年我单位按照政策要求，加强资金管理，做到专款专用，统筹兼顾，勤俭节约的原则，全面完成年初设定目标。认真抓好落实军队离退休人员政治生活“两个待遇”工作，不断建立健全各项服务保障机制，确保了军休工作的落地落实，并得到了全体军休人员的一致好评。

（二）存在的问题。

1. 对项目绩效评价的指标内容了解不够深入。
2. 财务工作效率有待提高，工作有待进一步细化。

（三）相关建议。

1. 加强对绩效评价工作的培训，细化评估指标学习，提升指标评价的能力。
2. 加强财务培训，提升财务人员能力。

附件 3

军休服务管理机构经费项目

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

广汉市军队离退休干部休养所将退役安置项军队移交政府离退休人员服务管理机构中央财政补助经费按照相关规定作为专项项目资金，专款专用，该项目经费主要用于工作人人员工资福利、军休干部房屋维修、公务车车辆费、服务机构日常运转费用。

2. 项目立项、资金申报的依据。

依照川财社【2020】126号文中央补助军休服务管理机构经费通知和川财社【2020】37号文省级财政补助服务管理机构维修改造资金通知。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

我单位工作人员6人，其中在编工作人员3人，临聘工作人员3人。该项目资金主要用于支付临聘人员工资福利、单位公务车辆费、军休小院维修改造及办公室日常运转，款项支付均由财政审批后采用财政直接支付的方式支付给收

款方，各项费用按照相关文件规定严格遵守财务制度支付。

5. 资金分配的原则及考虑因素。

资金主要用于支付工作人员工资福利和服务机构正常运转，各项费用按照文件规定的标准执行。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

2020 年度中央和省级下达该项项目资金 56 万元，作为本年度军休服务管理机构经费。

3. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

该项资金使用情况：第一，按月为工作人员支付工资、社保等。第二，按月支付军休小院和办公室水电费、办公室电话费网络费。第三，按照实际开支需要支付服务机构日常费用。

3. 申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

组织专人进行落实，对资金收支进行梳理，对资金使用绩效各项指标进行自评，对服务对象满意度进行统计并总结报告，不足之处及时改进。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

2020 年度该项资金每月按计划及时支付，按照财政要求申报资金批复后支付。

（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。该项资金主要为工作人员费用，服务机构日常运转，每月按标准发放。

2. 资金到位。2020 年共收到两批该项目专项资金，共计 61 万元，其中中央财政下达 37 万元，省级财政下达 24 万元（维修改造）。到位及时，准确无误。

3. 资金使用。2020 年收到该项资金 56 万元，年初结转该项目资金 5 万元，合计资金 61 万元；2020 年共支出 25.60 万元，结转 35.40 万元（其中包含 24 万专项维修改造资金）在 2021 年度支出。资金支付范围军休人员各项费用包含工作人人员工资、车辆费，维修费、服务机构日常运转费等各项费用，支付标准、支付进度、支付依据等合法合规。

（三）项目财务管理情况。

我单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

（一）项目组织架构及实施流程。

军休所高度重视该项目资金的落实工作，并成立军休服务管理机构经费支付管理小组。由所长主持担任项目负责人，办公室工作人员、财务人员负责经费的收支使用，管委会起监督作用。共同完成项目实施及资金监管。

（二）项目管理情况。

本项目采取专门工作组管理资金的使用，严格按照相关文件规定，专款专用。不得挪用占用改项目资金。

（三）项目监管情况。

本项目经费，严格按照财务制度要求由单位财务室统一管理。经费支付每月都由财务人员报请单位负责人签字确认后经财政审批后由财政直接支付，每笔费用按计划厉行节约，不得超支。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

1. 数量指标：该项目资金共发放工作人员工资福利3人、车辆2辆。
2. 质量指标：该项补助经费发放人数，支付金额，支付时间，支付程序均100%符合规定。
3. 时效指标：经费支付100%及时足额。

（二）项目效益情况。

从项目效益来看

1. 社会效益：100%落实军休人员和无军籍职工各项待遇，及时100%支付应付款项保证了单位在社会的信誉。
2. 可持续效益：长期持续提高工作质量，为服务对象提供良好的服务环境和服务质量。
3. 服务对象满意度：取得服务对象95%以上的满意度。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

2020 年我单位按照相关文件政策要求，加强对专项资金管理，做到专款专用，统筹兼顾，勤俭节约的原则。该项目经费保证了军休服务机构能够正常运转，能更好地为军休干部做好服务，解决了军休干部晚年生活中的实际问题。对于服务机构平时的工作军休干部给与了一致的好评。

（二）工作建议

1. 继续加强服务机构工作人员的工作质量和工作效率。
2. 对资金使用做好事前评估和计划，进一步提高资金使用效率。
3. 使用专项资金美化军休干部活动室为军休干部提供一个舒适、安逸的学习活动环境。

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表