

2023年度
博爱县退役军人事务局部门决算

二〇二四年十月

目 录

第一部分 博爱县退役军人事务局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 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 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、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 博爱县退役军人事务局概况

一、部门职责

此项内容涉密，按规定不予公开。

二、机构设置

此项内容涉密，按规定不予公开。

从决算单位构成看，博爱县退役军人事务局为一级部门，决算为本级决算。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：博爱县退役军人事务局

2023年度

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	4,411.29	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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	4,196.15
	9		九、卫生健康支出	40	202.48
	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	12.66
	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

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	4,411.29	本年支出合计	58	4,411.29
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转与结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	4,411.29	总计	62	4,411.29

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

部门：博爱县退役军人事务局

2023年度

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	4,411.29	4,411.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4,196.15	4,196.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	22.79	22.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	5.91	5.91	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	16.89	16.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3,413.07	3,413.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080802	伤残抚恤	49.91	49.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	214.62	214.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080805	义务兵优待	660.83	660.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080808	烈士纪念设施管理维护	2.20	2.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	2,485.51	2,485.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	542.08	542.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080901	退役士兵安置	331.90	331.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	62.22	62.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	16.52	16.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	5.81	5.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080905	军队转业干部安置	99.76	99.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	25.87	25.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	218.21	218.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082801	行政运行	61.26	61.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082802	一般行政管理事务	9.99	9.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082804	拥军优属	54.10	54.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082850	事业运行	82.43	82.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
2082899	其他退役军人事务管理支出	10.43	10.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	202.48	202.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	14.39	14.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.84	5.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.41	8.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.14	0.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21014	优抚对象医疗	188.09	188.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101401	优抚对象医疗补助	188.09	188.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	12.66	12.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	12.66	12.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	12.66	12.66	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

部门：博爱县退役军人事务局

2023年度

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	4,411.29	190.53	4,220.76	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4,196.15	163.48	4,032.67	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	22.79	22.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	5.91	5.91	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	16.89	16.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3,413.07	0.00	3,413.07	0.00	0.00	0.00
2080802	伤残抚恤	49.91	0.00	49.91	0.00	0.00	0.00
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	214.62	0.00	214.62	0.00	0.00	0.00
2080805	义务兵优待	660.83	0.00	660.83	0.00	0.00	0.00
2080808	烈士纪念设施管理维护	2.20	0.00	2.20	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	2,485.51	0.00	2,485.51	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	542.08	0.00	542.08	0.00	0.00	0.00
2080901	退役士兵安置	331.90	0.00	331.90	0.00	0.00	0.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	62.22	0.00	62.22	0.00	0.00	0.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	16.52	0.00	16.52	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	5.81	0.00	5.81	0.00	0.00	0.00
2080905	军队转业干部安置	99.76	0.00	99.76	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	25.87	0.00	25.87	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	218.21	140.69	77.52	0.00	0.00	0.00
2082801	行政运行	61.26	58.26	3.00	0.00	0.00	0.00
2082802	一般行政管理事务	9.99	0.00	9.99	0.00	0.00	0.00
2082804	拥军优属	54.10	0.00	54.10	0.00	0.00	0.00
2082850	事业运行	82.43	82.43	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2082899	其他退役军人事务管理支出	10.43	0.00	10.43	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	202.48	14.39	188.09	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	14.39	14.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.84	5.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.41	8.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.14	0.14	0.00	0.00	0.00	0.00
21014	优抚对象医疗	188.09	0.00	188.09	0.00	0.00	0.00
2101401	优抚对象医疗补助	188.09	0.00	188.09	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	12.66	12.66	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	12.66	12.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	12.66	12.66	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：博爱县退役军人事务局

2023年度

单位：万元

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	4,411.29	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	4,196.15	4,196.15	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	202.48	202.48	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	12.66	12.66	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

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
	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	4,411.29	本年支出合计	59	4,411.29	4,411.29	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	4,411.29	总计	64	4,411.29	4,411.29	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：博爱县退役军人事务局

2023年度

单位：万元

项目		本年支出		
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
	合计	4,411.29	190.53	4,220.76
208	社会保障和就业支出	4,196.15	163.48	4,032.67
20805	行政事业单位养老支出	22.79	22.79	0.00
2080502	事业单位离退休	5.91	5.91	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.89	16.89	0.00
20808	抚恤	3,413.07	0.00	3,413.07
2080802	伤残抚恤	49.91	0.00	49.91
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	214.62	0.00	214.62
2080805	义务兵优待	660.83	0.00	660.83
2080808	烈士纪念设施管理维护	2.20	0.00	2.20
2080899	其他优抚支出	2,485.51	0.00	2,485.51
20809	退役安置	542.08	0.00	542.08
2080901	退役士兵安置	331.90	0.00	331.90
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	62.22	0.00	62.22
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	16.52	0.00	16.52
2080904	退役士兵管理教育	5.81	0.00	5.81
2080905	军队转业干部安置	99.76	0.00	99.76
2080999	其他退役安置支出	25.87	0.00	25.87
20828	退役军人管理事务	218.21	140.69	77.52
2082801	行政运行	61.26	58.26	3.00
2082802	一般行政管理事务	9.99	0.00	9.99
2082804	拥军优属	54.10	0.00	54.10
2082850	事业运行	82.43	82.43	0.00

项目		本年支出		
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
2082899	其他退役军人事务管理支出	10.43	0.00	10.43
210	卫生健康支出	202.48	14.39	188.09
21011	行政事业单位医疗	14.39	14.39	0.00
2101101	行政单位医疗	5.84	5.84	0.00
2101102	事业单位医疗	8.41	8.41	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.14	0.14	0.00
21014	优抚对象医疗	188.09	0.00	188.09
2101401	优抚对象医疗补助	188.09	0.00	188.09
221	住房保障支出	12.66	12.66	0.00
22102	住房改革支出	12.66	12.66	0.00
2210201	住房公积金	12.66	12.66	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：博爱县退役军人事务局

2023年度

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	171.12	302	商品和服务支出	13.51	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	122.11	30201	办公费	5.51	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	4.42	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.89	30206	电费	0.06	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.41	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	14.39	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.65	30211	差旅费	0.34	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	12.66	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	5.91	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	5.91	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.04	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.72	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	2.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	1.84	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	2.59			
	人员经费合计	177.02					公用经费合计	13.51

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：博爱县退役军人事务局		2023年度		单位：万元			
项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：博爱县退役军人事务局		2023年度			单位：万元
项目		本年支出			
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	
	合计	0.00	0.00	0.00	

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：我部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

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4,411.29万元。与上年度相比，收、支总计各增加500.32万元，增长12.79%，主要原因是：本年度抚恤和退役安置人数较上年度增加。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计4,411.29万元，其中：财政拨款收入4,411.29万元，占100.00%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计4,411.29万元，其中：基本支出190.53万元，占4.32%；项目支出4,220.76万元，占95.68%。

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4,411.29万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加500.32万元，增长12.79%，主要原因是：本年度抚恤和退役安置人数较上年度增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出4,411.29万元，占支出合计的100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加500.32万元，增长12.79%，主要原因是：本年度抚恤和退役安置人数较上年度增加。

（二）结构情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出4,411.29万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出4,196.15万元，占95.12%；卫生健康（类）支出202.48万元，占4.59%；住房保障（类）支出12.66万元，占0.29%。

（三）具体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为4,049.25万元，支出决算为4,411.29万元，完成年初预算的108.94%。社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为0.72万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该项目年初预算为遗属补助，补助对象死亡，资金未支出。其中：

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为5.90万元，支出决算为5.91万元，完成年初预算的100.17%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度新增退休人员1名。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为17.46万元，支出决算为16.89万元，完成年初预算的96.74%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是单位在职人数减少，支出减少。

3. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）。年初预算为49.91万元，支出决算为49.91万元，完成年初预算的100%。

4. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）在乡复员、退伍军

人生活补助（项）。年初预算为266.88万元，支出决算为214.62万元，完成年初预算的80.42%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是补助对象人数减少，支出减少。

5. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）义务兵优待（项）。年初预算为539.27万元，支出决算为660.83万元，完成年初预算的122.54%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度义务兵优待金发放实际人数大于年初预测人数。

6. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）烈士纪念设施管理维护（项）。年初预算为3.00万元，支出决算为2.20万元，完成年初预算的73.33%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是加强管理厉行节约减少支出。

7. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。年初预算为2308.55万元，支出决算为2,485.51万元，完成年初预算的107.67%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是优抚对象人数变动，补助标准上调。

8. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵安置（项）。年初预算为201.89万元，支出决算为331.90万元，完成年初预算的164.40%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是补助对象人数增加，支出增加。

9. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府的离退休人员安置（项）。年初预算为104.70万元，支出决算为62.22万元，完成年初预算的59.43%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是上级转移支付资金调减，支出减少。

10. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府离退休干部管理机构（项）。年初预算为16.53万元，支出决算为

16.52万元，完成年初预算的99.94%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是上级转移支付资金减少，支出减少。

11. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵管理教育（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为5.81万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该项目为2022年度结转资金，支出内容为驾驶技能培训支出，未在2023年初预算体现。

12. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队转业干部安置（项）。年初预算为118.30万元，支出决算为99.76万元，完成年初预算的84.33%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该项目本年度预算调剂后总金额为99.76万元，支出决算数与预算调剂数一致。

13. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项）。年初预算为11.40万元，支出决算为25.87万元，完成年初预算的226.93%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该项目部分资金为2020年度结转资金，支出内容为部分退役士兵医疗保险接续经费支出，未在2023年初预算体现。

14. 社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为59.76万元，支出决算为61.26万元，完成年初预算的102.51%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是2023年度新增1名行政人员。

15. 社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为10.40万元，支出决算为9.99万元，完成年初预算的96.06%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是加强管理厉行节约减少支出。

16. 社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）拥军

优属（项）。年初预算为66.50万元，支出决算为54.10万元，完成年初预算的81.35%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是实际慰问人数有变动且慰问品金额受询价结果影响。

17. 社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）事业运行（项）。年初预算为78.69万元，支出决算为82.43万元，完成年初预算的104.75%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该项目部分资金为2022年度结转资金，支出内容为公用经费支出，未在2023年初预算体现。

18. 社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）其他退役军人事务管理支出（项）。年初预算为9.27万元，支出决算为10.43万元，完成年初预算的112.51%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是该项目部分资金为2022年度结转资金，支出内容为困难退役军人帮扶救助资金支出，未在2023年初预算体现。

19. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为5.98万元，支出决算为5.84万元，完成年初预算的97.66%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员变动、缴费基数变动。

20. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为8.75万元，支出决算为8.41万元，完成年初预算的96.11%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员变动、缴费基数变动。

21. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为0.29万元，支出决算为0.14万元，完成年初预算的48.28%。决算数与年初预算数存在差异的

主要原因是人员变动、缴费基数变动。

22. 卫生健康支出（类）优抚对象医疗（款）优抚对象医疗补助（项）。年初预算为152.00万元，支出决算为188.09万元，完成年初预算的123.74%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是优抚对象人数发生变化。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为13.10万元，支出决算为12.66万元，完成年初预算的96.64%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是与上年度相比退休1名行政人员。

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190.53万元，其中：人员经费177.02万元，主要包括：基本工资、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费；公用经费13.51万元，主要包括：办公费、手续费、电费、邮电费、差旅费、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支出决算情况说明

我部门2023年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我部门2023年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

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”经费财政拨款支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元；公务用车购置及运行维护费支出决算0.00万元；公务接待费支出决算0.00万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。其中：

公务用车购置支出 0.00万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出 0.00万元。2023年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3. 公务接待费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。其中：

外宾接待支出 0.00万元。2023年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0.00万元。2023年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2023年度机关运行经费支出13.51万元，与上年度相比，增加5.30万元，增长64.56%，主要原因是：本年度新增人员，办公经费支出增加。

十一、政府采购支出情况说明

2023年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2023年期末，我部门共有车辆0辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2023年我部门对纳入预算管理的财政性资金进行严格绩效管理。以预算资金管理为主线，统筹考虑各项业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门整体及核心业务实施效果，推动提高部门整体绩效管理水平和，做到年初有目标、年中有监控、年末有自

评。确保资金使用的规范性、合理性、效果性。结合我部门实际情况，客观公正的根据绩效管理办法对我部门整体支出绩效评价进行评分，部门自评为“优”。

（二）项目绩效自评结果。

我部门纳入预算绩效管理的支出总额为4,411.29万元，其中基本支出190.53万元；项目支出4,220.76万元，并按照“谁用款、谁评价”的原则，实现绩效自评“100%”。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金4411.29万元，其中政府预算资金4345.54万元。部门整体支出绩效自评结果为99.61分。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成。2023年度部门整体支出自评表详见“第五部分附件”。

通过科学、规范的方法，基于项目的预算执行情况、目标实现程度等，我部门2023年度35个项目支出绩效自评中，31个项目自评等级为优，4个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。

从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。2023年度部分预算项目单位自评汇总表详见“第五部分附件”。

（三）重点绩效评价结果。

我部门选取了2023年度优抚对象医疗补助项目开展部门评价。评价结果是优抚对象医疗补助项目实施，可保障重点优抚对象的医疗待遇，从根本上解决重点优抚对象“医疗难”问题，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，为增强部队战斗力和凝聚力做好组织保障。项目资金支出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，资金的拨付合理、规范，有完整的审批程序和手续。该项目按照实施方案进行实施，项目支出手续完备，资金发放等过程性实施资料齐全并归档。绩效评价得分为100分，等级为优。

财政评价选取我部门2023年度自主就业退役士兵一次性经济补助项目开展重点绩效评价。该项目绩效评价得分为91.56分，等级为优。

财政重点绩效评价报告，详见“第五部分附件”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、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。

八、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。

九、基本支出：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、项目支出：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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

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

十六、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。

十七、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费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、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十八、机关运行经费：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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十九、在乡复员、退伍军人生活补助：反映在乡退伍红军老战士（含西路军红军老战士、红军失散人员）、1954年10月31日

前入伍的在乡复员军人、按规定办理带病回乡手续的退伍军人生
活补助。

第五部分 附 件

部门整体自评表

部门（单位）名称			军人事务局						
部门整体支出情况			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	部门预算总额（万元）		4049.27	4411.29	4411.29	10	100%	10	
	资金来源：（1）政府预算资金		4049.27	4345.54	4345.54	—	100%	—	
	（2）财政专户管理资金		0	0	0	—	0	—	
	（3）单位资金		0	65.75	65.75	—	100%	—	
年度履职目标	预期目标				实际完成情况				
	保证局机关正常运行，保障安置优抚等退役军人事务专项业务顺利完成。				本年度局机关正常运行，各项经费使用合理。按照上级任务分解时间节点，保障安置、优抚等退役军人事务专项业务顺利完成。				
年度主要任务	任务名称	主要内容			实际完成情况				
	提高退役军人安置质量	全面落实军队离退休干部、军队复员干部、军队转业干部和符合安置条件退役士兵有关政策。			提高退役军人安置质量				
	推动实现退役军人就业创业	促进就业供需信息有效对接，鼓励社会资本设立退役军人创业基金，为退役军人创业提供融资服务。			推动实现退役军人就业				
	积极开展教育培训	做好适应性培训，支持退役军人接受学历教育、职业教育，鼓励社会力量参与退役军人教育培训。			积极开展教育培训				
	切实做好优待抚恤工作	健全社会优待体系，着力解决重点优抚对象医疗困难，完善优抚医疗保障办法和医疗救助政策。			做好年度优待抚恤工作				
	加强双拥、褒扬工作力度	扎实做好拥军优属各项工作。经常性开展走访慰问，持续做好悬挂光荣牌等活动。			加强双拥工作、褒扬慰问，不落一户				
	大力弘扬英烈精神	在重要节日、纪念日开展纪念活动。鼓励社会团体和家庭、个人开展致敬英雄烈士活动。			及时有序开展纪念活动				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	1	1	0.00%	
			工作任务科学性	科学	100%	1	1	0.00%	
			绩效指标合理性	合理	100%	1	1	0.00%	
		预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	1	1	0.00%	
			专项资金细化率	≥95%	100%	1	1	0.00%	
			预算调整率	≤20%	27.71%	1	0.61	38.55%	退役安置支出中军队移交政府的离退休人员管理和其他退役安置支出实际执行金额和预算金额差异较大，抚恤支出中义务兵优待项目和实际执行和预算金额相差较大。主要和当年实际资金发放人数变动有关。以后工作中尽量摸清底数，进一步精确预算。
			结转结余率	≤20%	14.51%	1	1	0.00%	
			“三公经费”控制率	≤10%	0%	1	1	0.00%	
			政府采购执行率	≥95%	100%	2	2	0.00%	
			决算真实性	真实	100%	2	2	0.00%	
			资金使用合规性	合规	100%	2	2	0.00%	
			管理制度健全性	健全	100%	2	2	0.00%	
			预决算信息公开性	公开	100%	2	2	0.00%	
			资产管理规范性	规范	100%	2	2	0.00%	
		绩效管理	绩效目标编制完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			绩效监控完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			绩效自评完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			部门绩效评价完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			评价结果应用率	100%	100%	2	2	0.00%	
	产出指标	重点工作任务完成	大力弘扬英烈精神	≥95%	100%	2	2	0.00%	
			提高退役军人安置质量	≥95%	100%	2	2	0.00%	
			推动实现退役军人就业创业	≥95%	100%	2	2	0.00%	
			积极开展教育培训	≥95%	100%	2	2	0.00%	
			切实做好优待抚恤工作	≥95%	100%	2	2	0.00%	
			加强双拥、褒扬工作力度	≥95%	100%	2	2	0.00%	
		履职目标实现	局机关正常运行	≥95%	100%	10	10	0.00%	
			保障安置优抚等专项业务顺利开展	≥95%	100%	3	3	0.00%	
	效益指标	履职效益	社会效益	促进社会和谐稳定	100%	20	20	0.00%	
		满意度	服务对象满意度	≥90%	90%	15	15	0.00%	
	总分						100	99.61	

项目单位自评汇总表

单位:万元																
单位编码	单位名称	主管部门编 码	主管部门名 称	项目名称	项目类型	资金归口处 室	全年预算数	全年执行数	系统查询全 年执行数	预算执行率	资金管理情 况得分率	成本指标得 分率	产出指标得 分率	效益指标得 分率	满意度指标 得分率	自评得分
307001	博爱县退役 军人事务局	307	军人事务局	2023年伤残 军人护理费	可执行项目	社保科	49.91	49.91	49.91	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100
307001	博爱县退役 军人事务局	307	军人事务局	2023年军队 离退体人员 安置	可执行项目	社保科	30.35	30.35	30.35	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100
307001	博爱县退役 军人事务局	307	军人事务局	2023年退役 安置和优抚 事业省级补 助资金 豫 财社 【2023】129	待分配项目	社保科	0.2	0	0	0%	100%	0%	100%	100%	100%	80
307001	博爱县退役 军人事务局	307	军人事务局	中央下达 2023年军队 转业干部补 助经费 豫 财社【2023 】172号	待分配项目	社保科	4.6	0	0	0%	100%	0%	100%	100%	100%	80
307001	博爱县退役 军人事务局	307	军人事务局	2023年自主 择业车转干 取暖费和社会 保险缴费	可执行项目	社保科	5.3	5.3	5.3	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100

博爱县退役军人事务局2023年度 自主就业退役士兵一次性经济补助项目 绩效评价报告

豫壹玖绩报字【2024】第YJ001号



一、基本情况

（一）项目概况

为扶持符合条件的退役士兵自主就业，根据《中华人民共和国兵役法》、《退役士兵安置条例》、《省级下达2023年自主就业退役士兵一次性经济补助》豫财社【2023】79号文件的有关规定，博爱县结合实际情况，制定《自主就业退役士兵一次性经济补助项目实施方案》，对凡2011年11月1日以后退出现役、在部队选择自主就业并领取一次性退役金的退役士兵，发给一次性经济补偿经费。

（二）项目主要内容

1.保障对象

凡2011年11月1日以后退出现役、在部队选择自主就业并领取一次性退役金的退役士兵，发给一次性经济补偿经费。

2.保障原则

自主就业退役士兵一次性经济补助优抚对象医疗保障水平与当地经济发展水平和财政承受能力相适应原则；分类保障原则；属地管理原则；公开、公正、公平原则。

3.一次性经济补助经费发放标准

自主就业退役士兵一次性经济补助经费发放标准为：义务兵每服役1年补助4500元；士官在此基础上每多服役1年补助1000元。有条件的市、县可根据当地情况，适当提高补助标准，所需经费由当地财政负担。服役年限从批准入伍之日起算，到下达退役命令之日止。服现役年限按周岁计算后，剩余月数不满6个月的按照半年计算，超过6个月不满1年的按照1年计算。

4.支出项目

根据文件标准按照个人服役年限，支出相应的自主就业退役士兵一次性经济补助经费。

（三）项目资金安排及使用情况

自主就业一次性经济补助项目2023年度年初预算120.00万元，为本级资金。全年预算数144.00万元，其中本级资金120.00万元，上级资金24.00万元；本年度到位资金128.10万元；本年度支出资金128.10万元，其中本级支出104.10万元，上级支出24.00万元；结余0元。

（四）项目实施情况

按照中央、省、市下达的自主就业退役士兵一次性经济补助通知，及时足额发放2023年度自主就业退役士兵一次性经济补助经费，通过补助经费发放提升退役士兵生活水平，对维护社会安定团结的起着推动作用，2023年共完成自主就业退役士兵一次性经济补助人数116人，自主就业退役士兵一次性经济补助支出1,281,000.00元。

（五）评价基准日

本次评价基准日为2023年12月31日。

二、绩效评价情况分析

（一）决策情况分析

项目决策指标从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面对项目进行考察，项目决策类指标分值共计15分，本项目实际得分为14分，得分率为93.33%。

（二）过程情况分析

项目过程指标从资金管理和组织实施两个方面对项目进行考察，项目过程类指标分值共计25分，本项目实际得分为22.56分，得分率为90.24%。

1.资金到位率（分值：4分，得分3.56分）

项目组现场核查博爱县退役军人事务局的预算批复文件、资

金到位财务凭据等资料，自主就业退役士兵一次性经济补助项目2023年度年初预算数1,200,000.00元，全年预算资金1,440,000元，其中省级资金240,000元，本级资金1,200,000元，本年度到位资金1,281,000.00元，其中省级资金240,000元，本级资金1,041,000元。省级资金到位率100%，本级资金到位率86.75%。酌情扣0.44分，本指标得3.56分。

2.预算执行率（分值：4分，得分4分）

项目组现场核查博爱县退役军人事务局的预算批复文件、资金拨付凭证等资料，实际到位资金1,281,000元，实际支出资金1,281,000元，预算执行率100%。本指标得4分。

3.资金使用合规性（分值：4分，得分4分）

经查看博爱县退役军人事务局项目付款凭证和资金支出等资料，与项目预算批复核对，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，资金的拨付有完整的审批程序和手续，未发现截留、挤占、挪用等情况。本指标得4分。

4.管理制度健全性（分值：4分，得分4分）

博爱县退役军人事务局建立了《博爱县退役军人事务局财务管理制度》，内含预算管理、收入管理、支出管理、统计管理、财务监督等，制度方面相对完善。本指标得4分。

5.工作执行有效性（分值：5分，得分5分）

经现场调研检查，该项目按照实施方案进行实施，项目支出手续完备，资金发放等过程性实施资料齐全并归档。本指标得5分。

6.项目监督有效性（分值：4分，得分2分）

评价组现场核查博爱县退役军人事务局项目实施相关资料，未见主管部门对项目进度进行项目监督检查报告、检查记录等印证资料。酌情扣2分，本指标得2分。

（三）产出情况分析

项目产出指标从产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个方面对项目进行考察，项目产出类指标分值共计40分，本项目实际得分为38分，得分率为95%。

1.实际完成率（分值：10分，得分8分）

评价组现场核查了博爱县退役军人事务局2023年度自主就业退役士兵一次性经济补助项目绩效目标表、实际发放自主就业退役士兵一次性经济补助人数等相关实施资料，2023年共完成自主就业退役士兵一次性经济补助人数116人，发放补助资金

1,281,000元。年度指标省级年度指标 ≥ 135 人，本级年度指标 ≤ 110 人，实际发放补助人数116人，酌情扣2分，本指标得8分。

2.质量达标率（分值：10分，得分10分）

评价组现场核查自主就业退役士兵一次性经济补助项目绩效目标表、实际发放自主就业退役士兵一次性经济补助名单等资料该项目各环节流程规范，实施资料完善并归档。本指标得10分。

3.完成及时性（分值：10分，得分10分）

评价组现场核查自主就业退役士兵一次性经济补助项目绩效目标表、实际发放自主就业退役士兵一次性经济补助名单及发放明细和发放回单等资料，博爱县退役军人事务局及时受理发放自主就业退役士兵一次性经济补助项目补助资金。本指标得10分。

4.成本节约率（分值：10分，得分10分）

现场评价期间，评价组核查了预算资金、资金支付等资料，项目实施单位按既定计划指标完成工作目标。本指标得10分。

（四）效益情况分析

项目效益指标主要从项目效益方面对项目进行考察，项目效益类指标分值共计20分，本项目实际得分为17分，得分率为85%。

1.社会效益（分值：6分，得分5分）

自主就业退役士兵一次性经济补助项目实施，是推行退役士兵安置改革的重要内容，直接关系到新型退役士兵安置制度的建立和完善，对切实维护广大退役士兵合法权益、激发适龄青年应征入伍热情和解决退役士兵安置难问题等具有重要意义。但该项目缺少社会效益分析及相关支撑印证资料，酌情扣1分。本指标得5分。

2.可持续影响力（分值：7分，得分5分）

自主就业退役士兵一次性经济补助项目实施后，有助于提升退役士兵的满足感和幸福感，有利于退役士兵生活的改善。但该项目无项目后续运行及成效发挥的分析、相关数据等印证材料，酌情扣2分。本指标得5分。

3.受益群众满意度（分值：7分，得分7分）

评价组以电话回访的方式对退役军人进行项目满意度调查，了解自主就业退役士兵一次性经济补助资金落实和使用效果，经统计自主就业退役士兵一次性经济补助项目调查问卷，显示综合满意度90%以上，本指标得7分。

四、绩效评价综合情况及结论

（一）绩效评价得分

经评价，博爱县退役军人事务局2023年自主就业退役士兵一次性经济补助项目综合得分为91.56分，其中：决策得分14分，过程得分22.56分，产出得分38分，效益得分17分，绩效评价等级为优。

（二）绩效分析

本项目绩效评价得分为91.56分，扣8.44分，对决策、过程、产出、效果方面进行以下绩效分析：

1.决策方面

经评价组现场审查博爱县退役军人事务局用款计划申请表、专用资金审批表、财政支付凭证等财务资料，自主就业退役士兵一次性经济补助项目2023年度年初预算资金1,200,000.00元，全年预算数1,440,000.00元，本年度实际支出资金1,281,000.00元。导致“预算编制科学性”扣分。

2.过程方面：

评价组现场核查博爱县退役军人事务局的预算批复文件、资金到位财务凭据等资料，自主就业退役士兵一次性经济补助项目自主就业退役士兵一次性经济补助项目2023年度全年预算资金

1,440,000.00元，其中省级资金240,000.00元，本级资金1,200,000.00元；本年度到位资金1,281,000.00元，其中省级资金240,000.00元，本级资金1,041,000.00元。省级资金到位率100%，本级资金到位率86.75%。导致“资金到位率”扣分。

评价组现场核查博爱县退役军人事务局项目相关实施资料，未见主管部门对项目进度进行项目过程监督检查报告、检查记录等印证资料。导致“项目监督有效性”扣分。

3.效益方面

自主就业退役士兵一次性经济补助项目实施，有助于提升退役士兵的满足感和幸福感，有利于退役士兵生活的改善。退役士兵一次性补助金发放工作有利于增强全民国防意识，激励广大有志青年踊跃参军报国，推进我国军队现代化建设。但该项目缺少社会效益分析及相关支撑印证资料，导致“项目效益”扣分。

五、主要经验及做法

（一）项目年度内完成目标

博爱县退役军人事务局2023年度自主就业退役士兵一次性经济补助项目共完成自主就业退役士兵一次性经济补助人数116人，发放补助资金1,281,000.00元。

（二）资金使用管理

项目资金支出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，资金的拨付合理、规范，有完整的审批程序和手续。

（三）工作组织管理

该项目按照实施方案进行实施，项目支出手续完备，资金发放等过程性实施资料齐全并归档。

六、存在问题

（一）决策方面

预算编制质量有待提高，经评价组现场审查博爱县退役军人事务局用款计划申请表、专用资金审批表、财政支付凭证等财务资料，自主就业退役士兵一次性经济补助项目2023年度年初预算资金1,200,000.00元，全年预算数1,440,000.00元，本年度实际支出资金1,281,000.00元。

（二）项目监督管理方面

该项目未进行完善的项目化管理，导致项目管理存在以下主要问题：主管部门对项目开展的监督工作印证资料缺失，难以判断实际工作开展情况，如主管部门对项目进度监控资料、进行项目监督检查报告、检查记录、会议纪要、走访图片、审查资料等。

（三）效益方面

项目实施后，缺少受益退役军人满意度分析相关支撑印证资料。

七、相关建议

（一）绩效目标方面

建议提高预算编制质量，项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，保证项目预算编制的科学性、合理性。

（二）项目监督管理方面

建议在项目实施的过程中，采取联合检查与单独检查相结合、专门检查与随机抽查相结合的方式，加强对项目实施情况的监督检查并做好项目绩效跟踪监控工作，发现问题，及时纠正，促进项目顺利实施。

（三）效益方面

建议加强绩效效益目标审核，完善项目绩效管理体系。根据河南省财政厅关于印发《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）等相关文件中要求，重点体现以结果为导向，反映产出、效果方面指标。