

2020 年度
昌乐县退役军人事务局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门职责	2
二、机构设置	4
第二部分 2020 年度部门决算表	5
一、收入支出决算总表	6
二、收入决算表	7
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	12
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	13
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	17
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	18
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	19
第三部分 2020 年度部门决算情况说明	20
一、收入支出决算总体情况说明	21
二、收入决算情况说明	21
三、支出决算情况说明	22
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	23
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	23

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	29
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.	29
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明.....	31
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	31
十、其他重要事项情况说明	31
十一、预算绩效情况说明	32
第四部分 名词解释	34
第五部分 附件	40

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行退役军人思想政治、管理保障和安置优抚等工作政策法规，组织实施退役军人工作相关政策，褒扬彰显退役军人为党、国家和人民以及为我县经济社会发展牺牲奉献的精神风范和价值导向，在全县营造尊崇军人的良好环境。

（二）负责全县军队转业干部、复员干部、离休退休干部、退休士官、退役士兵、符合条件消防员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）组织协调落实全县移交地方的离休退休军人、符合条件的其他退役军人和无军籍退休退职职工的住房保障工作，以及退役军人医疗保障、社会保险等待遇保障工作。管理军休保障单位。

（五）组织指导全县伤病残退役军人服务管理和抚恤工作，组织实施有关退役军人医疗、疗养、养老等机构的规划政策。承担不适宜继续服役的伤病残军人相关工作。

（六）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、军属和符合条件的国家机关工作人员、人民警察、参战民兵民工、消防员优待、抚恤等工作。贯彻执行国民党抗战老兵等有关人员优待政策。组织指导军供服务保障工作。

（七）贯彻执行退役军人特殊保障政策，组织实施有关人员的帮扶援助政策。

（八）负责烈士褒扬、纪念设施管理工作，依法承担英雄烈士保护相关工作。

（九）指导并监督检查全县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工作。

（十）拟订全县退役军人事业发展规划，承担退役军人信息统计、核查工作，负责全县退役军人工作信息化建设。

（十一）承担县双拥工作领导小组的日常工作。

（十二）负责局机关及所属单位的安全生产监管和维护稳定工作。

（十三）完成县委、县政府交办的其他任务，加强与驻昌部队的协调。

（十四）职能转变。县退役军人局应加强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、国家和人民以及为我县经济社会发展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。

（十五）有关职责分工。

1. 与县人力资源和社会保障局在烈士褒扬以及烈属抚恤方面的职责分工。县退役军人局负责烈士褒扬工作，指导并落实烈士褒扬金、一次性抚恤金和烈属定期抚恤金等相关抚恤政策。县人力资源和社会保障局负责指导属于《工伤保险条例》适用范围的烈士一次性工亡补助金、供养亲属抚恤金发放工作。

2. 与县司法局在行政复议方面的职责分工。县司法局负责统受理、审理县级行政复议案件，县退役军人局按照集中复议职权的规定承担行政复议工作的其他相应职责，依法履行行政复议决定。

二、机构设置

从单位构成看，昌乐县退役军人事务局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入昌乐县退役军人事务局 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、昌乐县退役军人事务局本级
- 2、昌乐县退役军人服务中心
- 3、昌乐县军队离退休干部休养所
- 4、昌乐县烈士陵园

第二部分

2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：昌乐县退役军人事务局

金额单位：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	12,573.78	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	32.28	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	12,352.91
	9		九、卫生健康支出	40	220.87
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	32.28
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	12,606.06	本年支出合计	58	12,606.06
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	12,606.06	总计	62	12,606.06

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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
金额单位：万元

部门：昌乐县退役军人事务局

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		12,606.06	12,606.06					
208	社会保障和就业支出	12,352.91	12,352.91					
20808	抚恤	5,068.33	5,068.33					
2080801	死亡抚恤	222.95	222.95					
2080802	伤残抚恤	1,143.97	1,143.97					
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	1,173.58	1,173.58					
2080804	优抚事业单位支出	4.00	4.00					
2080805	义务兵优待	969.07	969.07					
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	1,209.93	1,209.93					
2080899	其他优抚支出	344.83	344.83					
20809	退役安置	6,461.12	6,461.12					
2080901	退役士兵安置	405.21	405.21					
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	363.40	363.40					
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	39.65	39.65					
2080904	退役士兵管理教育	32.56	32.56					
2080905	军队转业干部安置	492.05	492.05					

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
2080999	其他退役安置支出	5,128.25	5,128.25					
20820	临时救助	220.64	220.64					
2082001	临时救助支出	220.64	220.64					
20828	退役军人管理事务	602.82	602.82					
2082801	行政运行	438.85	438.85					
2082802	一般行政管理事务	43.66	43.66					
2082804	拥军优属	63.46	63.46					
2082899	其他退役军人事务管理支出	56.85	56.85					
210	卫生健康支出	220.87	220.87					
21014	优抚对象医疗	220.87	220.87					
2101401	优抚对象医疗补助	220.87	220.87					
229	其他支出	32.28	32.28					
22960	彩票公益金安排的支出	32.28	32.28					
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	32.28	32.28					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：昌乐县退役军人事务局

金额单位：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		12,606.06	438.85	12,167.21			
208	社会保障和就业支出	12,352.91	438.85	11,914.06			
20808	抚恤	5,068.33		5,068.33			
2080801	死亡抚恤	222.95		222.95			
2080802	伤残抚恤	1,143.97		1,143.97			
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	1,173.58		1,173.58			
2080804	优抚事业单位支出	4.00		4.00			
2080805	义务兵优待	969.07		969.07			
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	1,209.93		1,209.93			
2080899	其他优抚支出	344.83		344.83			
20809	退役安置	6,461.12		6,461.12			
2080901	退役士兵安置	405.21		405.21			
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	363.40		363.40			
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	39.65		39.65			

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
2080904	退役士兵管理教育	32.56		32.56			
2080905	军队转业干部安置	492.05		492.05			
2080999	其他退役安置支出	5,128.25		5,128.25			
20820	临时救助	220.64		220.64			
2082001	临时救助支出	220.64		220.64			
20828	退役军人管理事务	602.82	438.85	163.97			
2082801	行政运行	438.85	438.85				
2082802	一般行政管理事务	43.66		43.66			
2082804	拥军优属	63.46		63.46			
2082899	其他退役军人事务管理支出	56.85		56.85			
210	卫生健康支出	220.87		220.87			
21014	优抚对象医疗	220.87		220.87			
2101401	优抚对象医疗补助	220.87		220.87			
229	其他支出	32.28		32.28			
22960	彩票公益金安排的支出	32.28		32.28			
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	32.28		32.28			

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

公开 04 表

部门：昌乐县退役军人事务局

金额单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	决算数	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	12,573.78	一、一般公共服务支出	33			
二、政府性基金预算财政拨款	2	32.28	二、外交支出	34			
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35			
	4		四、公共安全支出	36			
	5		五、教育支出	37			
	6		六、科学技术支出	38			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39			
	8		八、社会保障和就业支出	40	12,352.91	12,352.91	
	9		九、卫生健康支出	41	220.87	220.87	
	10		十、节能环保支出	42			
	11		十一、城乡社区支出	43			
	12		十二、农林水支出	44			
	13		十三、交通运输支出	45			
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46			
	15		十五、商业服务业等支出	47			

收 入			支 出				
项 目	行 次	决 算 数	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	16		十六、金融支出	48			
	17		十七、援助其他地区支出	49			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50			
	19		十九、住房保障支出	51			
	20		二十、粮油物资储备支出	52			
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53			
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54			
	23		二十三、其他支出	55	32.28		32.28
	24		二十四、债务还本支出	56			
	25		二十五、债务付息支出	57			
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58			
本年收入合计	27	12,606.06	本年支出合计	59	12,606.06	12,573.78	32.28
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60			
一般公共预算财政拨款	29			61			
政府性基金预算财政拨款	30			62			
国有资本经营预算财政拨款	31			63			
总计	32	12,606.06	总计	64	12,606.06	12,573.78	32.28

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

部门：昌乐县退役军人事务局

金额单位：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		12,573.78	438.85	12,134.93
208	社会保障和就业支出	12,352.91	438.85	11,914.06
20808	抚恤	5,068.33		5,068.33
2080801	死亡抚恤	222.95		222.95
2080802	伤残抚恤	1,143.97		1,143.97
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	1,173.58		1,173.58
2080804	优抚事业单位支出	4.00		4.00
2080805	义务兵优待	969.07		969.07
2080806	农村籍退役士兵老年生活补	1,209.93		1,209.93
2080899	其他优抚支出	344.83		344.83
20809	退役安置	6,461.12		6,461.12
2080901	退役士兵安置	405.21		405.21
2080902	军队移交政府的离退休人员	363.40		363.40
2080903	军队移交政府离退休干部管	39.65		39.65
2080904	退役士兵管理教育	32.56		32.56
2080905	军队转业干部安置	492.05		492.05
2080999	其他退役安置支出	5,128.25		5,128.25

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
20820	临时救助	220.64		220.64
2082001	临时救助支出	220.64		220.64
20828	退役军人管理事务	602.82	438.85	163.97
2082801	行政运行	438.85	438.85	
2082802	一般行政管理事务	43.66		43.66
2082804	拥军优属	63.46		63.46
2082899	其他退役军人事务管理支出	56.85		56.85
210	卫生健康支出	220.87		220.87
21014	优抚对象医疗	220.87		220.87
2101401	优抚对象医疗补助	220.87		220.87

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门： 昌乐县退役军人事务局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
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	373.12	302	商品和服务支出	36.34	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	77.45	30201	办公费	6.88	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	134.09	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	1.85	30203	咨询费	1.20	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	9.61	30205	水费	0.25	310	资本性支出	0.94
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50.82	30206	电费	0.60	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	12.61	30207	邮电费	1.00	31002	办公设备购置	0.94
30110	职工基本医疗保险缴费	23.97	30208	取暖费	3.13	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	5.71	30209	物业管理费	1.53	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.81	30211	差旅费	2.85	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	47.57	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.03	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	8.65	30214	租赁费		31009	土地补偿	

人员经费			公用经费					
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
303	对个人和家庭的补助	28.45	30215	会议费	0.05	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.41	31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	28.45	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	5.81	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.11	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	6.23	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	5.24	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		401.57	公用经费合计					37.27

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

部门：昌乐县退役军人事务局

金额单位：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
3.90		2.00		2.00	1.90	2.35		1.94		1.94	0.41

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

部门：昌乐县退役军人事务局

金额单位：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							
229	其他支出		32.28	32.28		32.28	
22960	彩票公益金安排的 支出		32.28	32.28		32.28	
2296099	用于其他社会公 益事业的彩票公益 金支出		32.28	32.28		32.28	

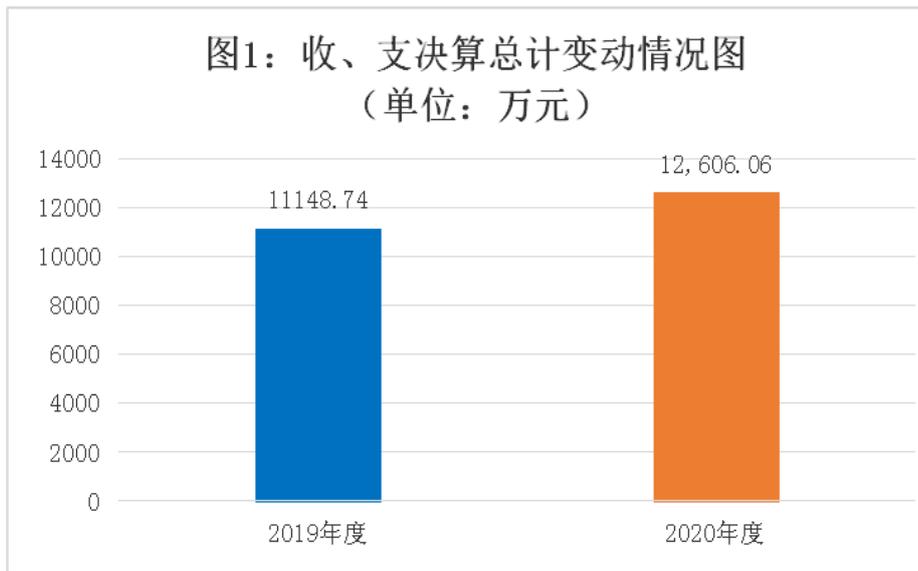
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

第三部分

2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

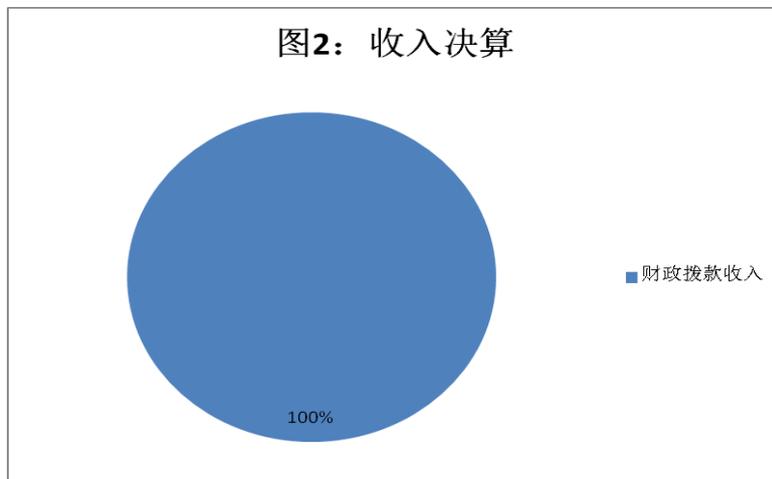
2020年度收、支总计12,606.06万元。与2019年度相比，收、支总计各增加1498.02万元，增长13.49%。主要是退役士兵保险接续项目和企业军转干部项目增加。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计12606.06万元，其中：财政拨款收入12606.06万元，占100%。



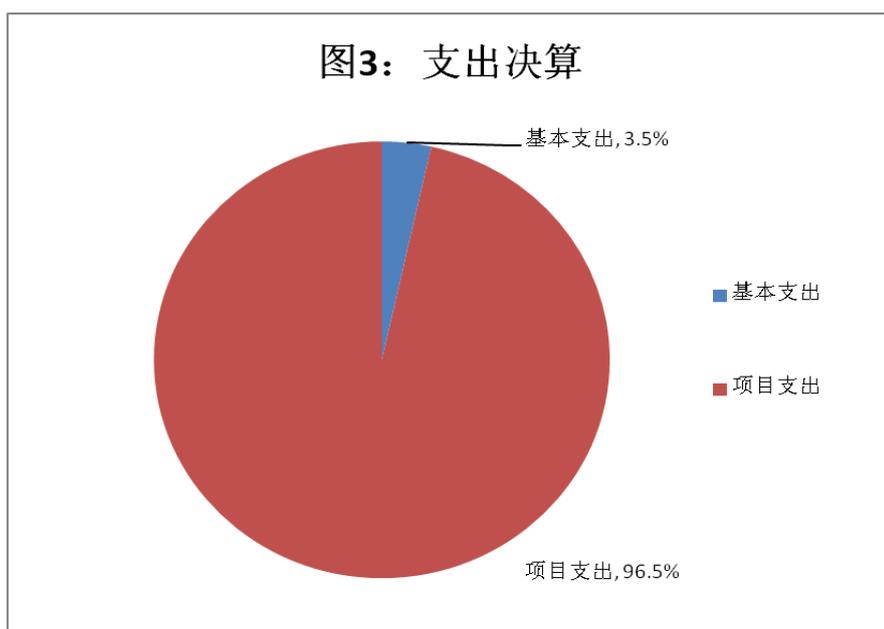
（二）收入决算具体情况

财政拨款收入 12606.06 万元。与 2019 年度相比，增加 1462.99 万元，增长 13.13%。主要是退役士兵保险接续项目和企业军转干部项目增加。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 12606.06 万元，其中：基本支出 438.85 万元，占 3.48%；项目支出 12167.21 万元，占 96.52%。



（二）支出决算具体情况

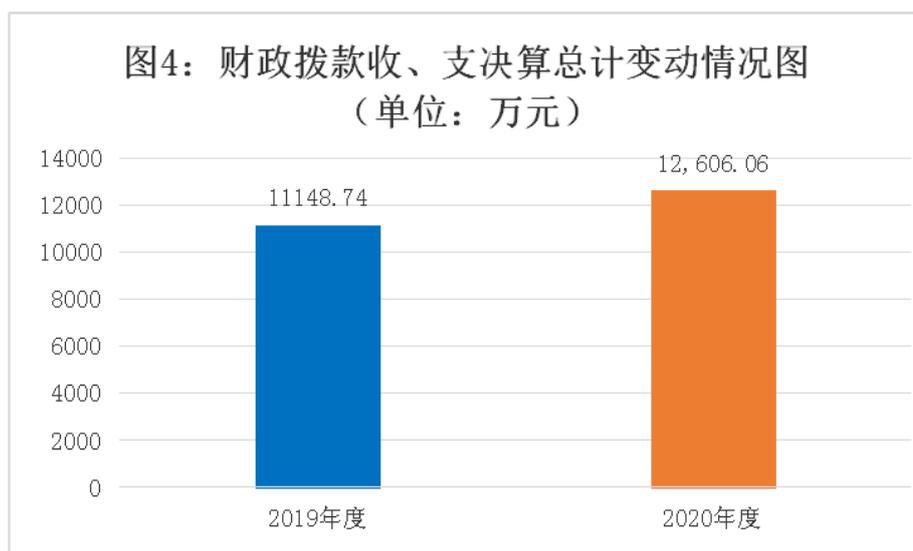
1、基本支出 438.85 万元。与 2019 年度相比，增加 18.97 万元，增长 4.52%。主要是人员增加。

2、项目支出 12167.21 万元。与 2019 年度相比，增加

1517.45 万元，增长 14.25%。主要是退役士兵保险接续项目和企业军转干部项目增加。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 12,606.06 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1498.02 万元，增长 13.49%。主要是退役士兵保险接续项目和企业军转干部项目增加。

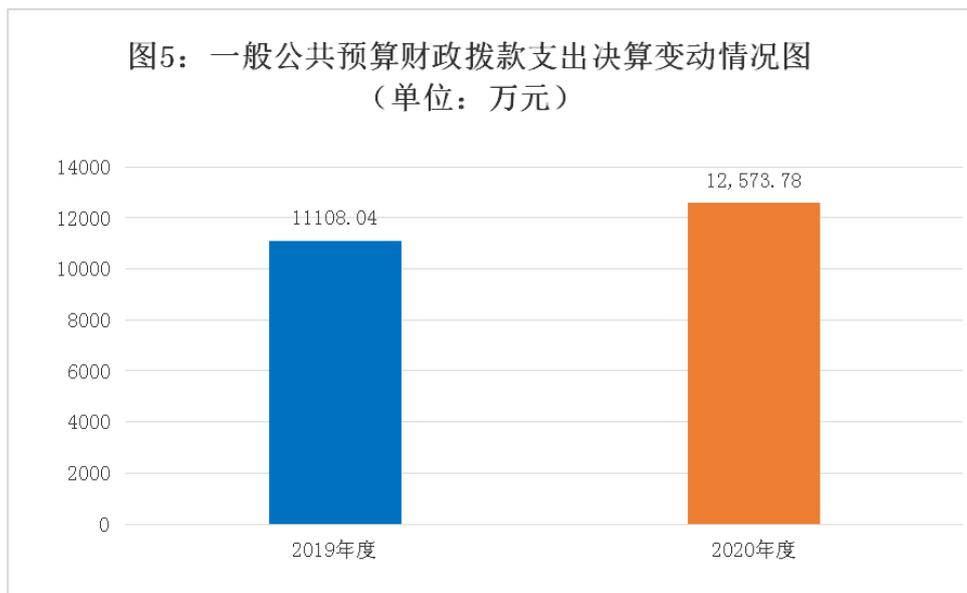


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 12573.78 元，占本年支出合计的 99.74%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1465.74 万元，增长 13.2%。主要是退役士兵保险接续项目增加。

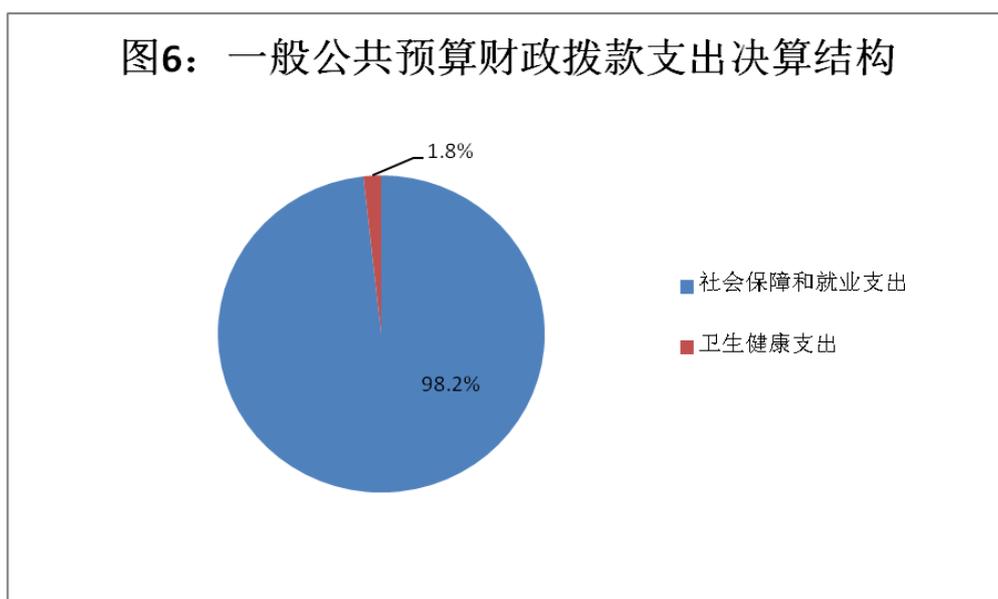
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出12573.78万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出12352.91万元，占98.24%；卫生健康（类）支出220.87万元，占1.76%。

图6：一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 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 19409.92 万元，支出决算为 12573.78 万元，完成年初预算的 64.78%。决算数小于年初预算数的主要原因项目支出减少。其中：

1、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 430.92 万元，支出决算为 438.85 万元，完成年初预算的 101.84%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加了人员经费。

2. 社会保障和就业支出（类）一般行政管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 43.66 万元。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加了预算。

3、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100万元，支出决算为63.46万元，完成年初预算的63.46%。决算数小于年初预算数，主要原因是受疫情影响部分双拥活动未开展。

4、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）。主要用于退役军人管理事务支出。年初预算为 72 万元，支出决算为 56.85 万元，完成年初预算的 78.92%。决算数小于年初预算数，主要原因是受

疫情影响部分活动未开展。

5、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 435.4 万元，支出决算为 222.95 万元，完成年初预算的 49.4%。决算数小于年初预算数，主要原因是新增“三属”一次性抚恤金和烈士褒扬金为新增烈士及“三属”使用款项，今年无新增人员，因此未使用。

6、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）。年初预算为 1157.6 万元，支出决算为 1143.97 万元，完成年初预算的 98.82%。决算数与年初预算基本持平。

7、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 1394.8 万元，支出决算为 1173.58 万元，完成年初预算的 84.14%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度在乡复员退伍军人减少。

8、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）优抚事业单位支出（项）。年初预算为 4 万元，支出决算为 4 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算基本持平。

9、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）义务兵优待（项）。年初预算为 1125 万元，支出决算为 969.07 万元，完成年初预算的 86.14%。决算数小于年初预算，主要原因是本年义务兵家庭数减少。

10、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）农村籍退役士兵老年生活补助（项）。年初预算为 1224.8 万元，支出决算为 1209.93 万元，完成年初预算的 98.79%。决算数与年初预算基本持平。

11、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 626.8 万元，支出决算为 344.83 万元，完成年初预算的 55.01%。决算数小于年初预算，主要原因是政策暂未执行。

12、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵安置（项）。主要用于自主就业退役士兵一次性经济补助、自谋职业金和待分配期间一次性生活补贴支出。年初预算为 1020 万元，支出决算为 405.21 万元，完成年初预算的 39.73%。决算数小于年初预算的主要原因是退役士兵安置人数年初无法确定，预算资金按最大安置人数测算。

13、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府离退人员安置（项）。年初预算为 490 万元，支出决算为 363.4 万元，完成年初预算的 74.1%。决算数低于年初预算，主要原因是军休干部减少。

14、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府离退干部管理机构（项）。年初预算为 40 万元，支出决

算为 39.65 万元，完成年初预算的 99.13%。决算数与年初预算基本持平。

15、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 60 万元，支出决算 32.57 万元，完成年初预算的 54.28%，决算数小于年初预算的主要原因是受疫情影响部分活动未开展。

16、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 671.2 万元，支出决算 492.05 万元，完成年初预算的 81.06%，决算数小于年初预算的主要原因是本年人员减少。

17、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 10057.4 万元，支出决算 5128.25 万元，完成年初决算的 50.99%，决算数小于年初预算的主要原因退役士兵专项公益性岗位补贴为全县预算，一部分由各镇及其他单位列支。

18、社会保障和就业支出（类）临时救助（款）临时救助支出（项）。年初预算 0 万元，支出决算 220.64 万元，决算数大于年初预算的主要原因是价格临时补贴从财政局预留的临时补贴中列支。

19、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 500 万元，支出决算 220.87 万元，完成年初决算的 44.17%，决算数低于年初预算的主要原因是重点优抚对象医疗费用减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 438.85 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：人员经费 401.57 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、代管军休老干部工资等。

公用经费 37.27 万元，主要包括：办公费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品与服务支出、办公设备购置等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 3.9 万元，支出决算为 2.35 万元，比年初预算减少 1.55 万元，完成年初预算的 60.26%，决算数小于年初预算数的主要原因是积极贯彻厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 2 万元，支出决算为 1.94 万元，比年初预算减少 0.06 万元，完成年初预算的 98%， 决算数小于年初预算数的主要原因是积极贯彻厉行节约要求，从严控制公务用车开支。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 1.94 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险等费用支出。截至 2020 年 12 月 31 日，局机关及所属预算单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费年初预算为 1.9 万元，支出决算为 0.41 万元，比年初预算减少 1.49 万元，完成年初预算的 21.58%， 决算数小于年初预算数的主要原因是积极贯彻厉行节约要求，从严控制公务接待费开支。其中：

国内接待费 0.41 万元，主要用于上级上级业务部门和其他部门来我局调研考察、学习交流等公务接待，共计接待 6 批次、45 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）。

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 32.28 万元，本年支出 32.28 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于其他社会公益事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 32.28 万元。决算数大于年初预算数主要原因是上级拨付专款支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营财政拨款收支。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年度机关运行经费支出 37.27 万元，比年初预算数增加 1.41 万元，增长 3.93%，主要原因是年中增加了人员，追加了公用经费。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额40.6万元，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40.6万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，符合规定领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是军休所及退役军人服务中心服务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十一、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，昌乐县退役军人事务局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对所属单位 2020 年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 23 个，涉及预算资金 12167.21 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织对“重点优抚对象抚恤补助金”“退役士兵安置”等 2 个项目开展了部门评价，涉及资金 4363.83 万元。其中，对“重点优抚对象抚恤补助金”“退役士兵安置”等项目分别委托第三方机构开展评价。从评价情况来看，上述 2 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

（二）项目绩效自评结果。昌乐县退役军人事务局 2020 年度县级预算项目支出绩效自评的 23 个项目中，23 个项目自

评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。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，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2020年度预算项目支出绩效自评情况，以及“双拥保障经费”“军队移交政府的离退休人员安置经费”“重点优抚对象医疗保障资金”等3个项目的绩效自评具体结果。

详见“第五部分 附件”。

（三）财政评价项目绩效评价结果。

本部门没有向县人大常委会报告的财政评价项目。

（四）部门评价项目绩效评价结果。以“退役士兵安置”项目为例，该项目绩效评价综合得分为99.3分，评价结果为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

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、附属单位上缴收入：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”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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。

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、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、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）支出。

十五、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。

十六、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：主要反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

十七、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）：主要反映按规定用于伤残人员的抚恤金和按规定开支的各种伤残补助费。

十八、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）：主要反映在乡退伍红军老战士、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。

十九、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）优抚事业单位支出（项）：主要反映局机关所属事业单位支出，对烈士纪念设施的维修维护改造和管理保护支出。

二十、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）义务兵优待（项）：主要反映用于义务兵家庭优待金支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）农村籍退役士兵老年生活补助（项）：主要反映用于六十岁以上农村籍退役士兵老年生活补助支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：主要反映用于参战涉核人员生活补助、六十岁以上烈

士子女生活补助、重点优抚对象丧葬费及住房保障等支出。

二十三、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵安置（项）：主要反映自主就业退役士兵一次性经济补助、自谋职业金和待分配期间一次性生活补贴支出、按规定用于伤残义务兵一次性建房补助。

二十四、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）：主要反映移交政府的军队离退休人员工资及补贴等支出。

二十五、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干部管理机构运行保障经费（项）：主要反映军休所机构日常运行、开展日常工作的有关支出。

二十六、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵管理教育（项）：主要反映退役士兵职业教育、转业士官待分配期间管理教育等支出。

二十七、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队转业干部安置（项）：主要反映自主择业军转干部住房补贴等方面的支出。

二十八、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项）：主要反映退役士兵保险接续、退役士兵专项公益性岗位等退役安置方面的支出。

二十九、社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）行政运行（项）：主要反映局机关及所属事业单位（包括县军休所、县退役军人服务中心、县烈士陵园）人员工资、机构正常运转、开展日常工作的有关支出。

三十、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）：行政单位未单独设置项级科目的其他项目支出。

三十一、社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）拥军优属（项）：主要反映用于拥军优属活动的支出。

三十二、社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）其他退役军人管理事务支出（项）：主要反映用于其他退役军人管理事务的支出。

三十三、社会保障和就业支出（类）临时救助（款）临时救助支出（项）：主要反映用于重点优抚对象的价格临时补贴支出。

三十四、卫生健康支出（类）优抚对象医疗（款）优抚对象医疗补助（项）：主要反映优抚对象医疗保障的支出。

三十五、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于其他社会公益事业的彩票公益金支出（项）：主要反映上级拨付的优抚对象医疗保障的支出。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：昌乐县退役军人事务局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	重点优抚对象抚恤补助	昌乐县退役军人事务局	99.8	优
2	部分优抚政策落实	昌乐县退役军人事务局	99	优
3	双拥保障经费	昌乐县退役军人事务局	99	优
4	自主择业军转干部医疗、住房补贴及体检费	昌乐县退役军人事务局	100	优
5	重点优抚对象住房保障资金	昌乐县退役军人事务局	99.5	优
6	重点优抚对象医疗保障资金	昌乐县退役军人事务局	99.9	优
7	优抚对象丧葬补助费	昌乐县退役军人事务局	99.9	优
8	优抚对象价格临时补贴	昌乐县退役军人事务局	100	优
9	义务兵家庭优待金及进藏兵荣誉金	昌乐县退役军人事务局	99.5	优
10	退役士兵专项公益性岗位政府第三方劳务公司服务费	昌乐县退役军人事务局	99.5	优
11	退役士兵专项公益性岗位生活补助及社会保险费	昌乐县退役军人事务局	99	优
12	退役士兵安置资金	昌乐县退役军人事务局	99	优
13	退役军人培训及就业创业保障金	昌乐县退役军人事务局	99.5	优
14	退役军人困难帮扶	昌乐县退役军人事务局	100	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
15	企业退休军转干部差额补贴、医疗费、慰问金	昌乐县退役军人事务局	100	优
16	烈士公祭日活动经费	昌乐县退役军人事务局	96	优
17	军人事务管理经费	昌乐县退役军人事务局	99	优
18	服务中心运行保障工作经费及部分退役士兵社会保险接续	昌乐县退役军人事务局	97	优
19	一至四级残疾军人护理费	昌乐县退役军人事务局	99.5	优
20	部队供暖管网建设工程款	昌乐县退役军人事务局	100	优
21	优抚安置补助经费支出	昌乐县退役军人事务局	100	优
22	军队移交政府的离退休人员安置	昌乐县退役军人事务局	100	优
23	军队移交政府的离退休干部管理机构运行保障经费	昌乐县退役军人事务局	100	优

县级预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

金额单位：万元

项目名称		重点优抚对象医疗保障资金			主管部门	退役军人事务局		
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	500	253.15	253.15	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	500	253.15	253.15	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		贯彻落实中央和省利相关政策制度规定，认真落实和保障优抚对象相应的医疗待遇，对优抚对象参保缴费、住院和门诊费用进行补助，保障水平与潍坊市经济发展水平和财政负担能力相适应，保障优抚对象现有医疗待遇不降低，切实解决优抚对象医疗困难问题，维护优抚对象的合法权益。			按时完成年初预算目标			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	享受医疗待遇优抚人数	100%	100%	10	10	
		质量指标	经费足额拨付率	100%	100%	10	10	
			优抚对象医疗补助标准按规定执行率	100%	100%	10	10	
		时效指标	优抚对象医疗保障经费及时拨付率	100%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	优抚对象医疗难改善情况	有效改善	有效改善	15	15	
		可持续影响指标	优抚对象医疗补助机制健全性	健全	健全	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	优抚对象满意度	100%	99%	10	9.9	
总分				99.9				
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

项目支出绩效评价报告

2020 年度重点优抚对象抚恤补助金项目支出 绩效评价报告

2021 年 7 月

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的。

根据《山东省退役军人事务厅中共山东省委组织部山东省财政厅关于调整部分优抚对象等人员抚恤和生活补助标准的通知》的通知（ 潍退役军人字〔2020〕38号）、《军人抚恤优待条例》文件规定实施。

实施目的对残疾军人、在乡复员军人、参战、参试、带病回乡、三属、老烈子女、60岁以上退役士兵及时足额发放抚恤金或者生活补助，维护他们的合法权益，促进社会和谐稳定，提高生活水平。

（二）项目预算安排和支出情况。

2020年度县级预算安排4230.4万元用于保障优抚对象。截至2020年12月31日，项目资金共支出3958.62万元，预算执行率为93.6%。项目资金的使用严格按照财务支出程序执行，做到转款专用。

（三）项目主要内容和实施情况。

按照规定程序和标准为符合条件的优抚对象发放定期抚恤金，加强动态管理，及时增减新评和死亡人员，及时足额发放抚恤金和生活补助，具体补助标准参照文件规定要求发放。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标。

严格执行上级文件，周密制定实施方案，加强动态管理，及时足额发放抚恤金和生活补助，维护好优抚对象合法权益。

（二）2020 年度绩效目标。

1、数量指标。及时将符合条件人员纳入保障范围，将死亡人员减员。

2、质量指标。审批材料齐全，按程序进行的审批。

3、时效指标。抚恤金发放及时率 100%。

4、服务对象满意度指标。服务对象满意度达到 96%以上。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的

绩效评价目的：通过对服务对象的申请、管理、资金发等三个方面进行全面客观公正的评价，总结工作成效，发现存在问题，提出改进完善的意见建议，提高工作水平。为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）绩效评价的对象和范围

评价对象为预算资金 4230.4 万元，评价范围为县内所有享受待遇的优抚对象。

（三）评价依据

按照发放抚恤和生活补助金有关规定进行评价

（四）评价原则、评价方法

遵循科学公正、公开透明的原则。

主要采用查看审批资料和发放资金记录等方法。

（五）评价指标体系

依据优抚对象抚恤补助金有关规定，结合绩效目标等实际情况情况进行指标的细化和分值设定。评价指标一级指标 3 项，包括产出指标、效益指标、满意度指标，下设二、三级指标，总分值设定为 100 分。

1、产出指标完成情况分析

（1）数量指标。2020 年度优抚对象生活抚恤和生活补助发放率 100%。优抚对象生活抚恤和生活补助发放人数 100%。

（2）质量指标。优抚对象生活抚恤和生活补助经费足额拨付率 100%。人员资质认证规范性规范。优抚对象抚恤和生活补助发放准确率 100%。

（3）时效指标。优抚对象补贴发放及时率 100%。

2、效益指标完成情况分析

（1）社会效益。优抚对象生活情况有效改善。自豪感获得感明显加强。补贴政策知晓率 100%。

（2）可持续影响指标。抚恤和生活补助发放监管机制健全。档案管理完备。

3、满意度指标。2020 年度优抚对象满意度 99%

（六）绩效评价工作过程。

本次绩效评价是在单位绩效自评的基础上开展的，结合评价内容，做到有计划，有安排，扎实开展自评工作，评价结果坚持

结果导向，通过核查资料、与相关人员座谈、对服务对象开展问卷调查等手段，进行全面绩效评价。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

经综合评价，2020年度重点优抚对象抚恤补助金项目的绩效综合得分为99.3分，绩效评价等级为“优”。得分情况详见表1。

表1：2020年度重点优抚对象抚恤补助项目的绩效综合得分表

指标	项目预算执行情况	产出指标	效益指标	满意度指标	合计
分值	10	50	30	10	100
得分	9.3	50	30	10	99.3
得分率	99.3%	100%	100%	100%	99.3%

（二）绩效分析

根据对绩效评价指标体系中各指标的得分情况，从项目预算执行情况、产出、效益、满意度等四个方面进行分析。主要指标得分情况详见表2。

表 2：三级指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
产出指标	50	数量指标	20	优抚对象生活抚恤和生活补助发放率	10	10
				优抚对象生活抚恤和生活补助发放人数	10	10
		质量指标	25	优抚对象生活抚恤和生活补助经费足额拨付率	10	10
				人员资质认证规范性	10	10
				优抚对象抚恤和生活补助发放准确率	10	10
		时效指标	5	优抚对象补贴发放及时率	10	10
效益指标	30	社会效益指标	6	优抚对象生活状况	6	6
				补贴政策知晓率	6	6
				优抚对象自豪感、幸福感	6	6
		可持续影响指标	6	抚恤和生活补助发放监管机制健全性	6	6
				档案管理完备性	6	6
满意度指标	10	服务对象满意度指标	10	优抚对象满意度	10	10
合计	90		90		90	90

五、绩效评价指标分析

1、产出：产出指标总分 50 分，得分 50 分，得分率 100%。进一步完善优抚资金发放制度，合理确定发放范围和发放标准，严格申请审批程序，按照规定时间要求审批，资金足额及时发放。

2、效益：效益指标总分 30 分，得分 30 分，得分率 100%。加强政策宣传，群众政策知晓率达到 95%以上，优抚对象生活水平明显提高，基本生活得到保障。

3、满意度：满意度指标总分 10 分，得分 10 分，得分率 100%。向服务对象发放满意度调查问卷统计，服务对象满意度达到 99%，满意度较高，达到了预期目标。

六、项目主要经验及做法

根据文件规定，严格申请审批程序，审批材料齐全，按照规定时间要求审批，项目资金严格按照财务管理规定执行，资金足额及时发放，服务对象满意度较高，较好的保障了优抚对象的基本生活，促进了社会和谐稳定。

七、存在问题及原因分析

绩效目标编制不够完整、合理。在编制预算绩效目标时，主要编制产出、效益和满意度指标，未涉及效益指标相对应的经济效益、生态效益等指标。

八、意见建议

进一步提高绩效目标编制的科学化水平。绩效评价需要相应专业知识的支撑，希望今后的工作中相关部门加强专项业务知识培训，提高工作质效。