

2021 年度  
三明市退役军人事务局  
部门决算

# 目 录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	<b>1</b>
一、部门主要职责 .....	1
二、部门决算单位基本情况 .....	1
三、部门主要工作总结 .....	2
<b>第二部分 2021 年度部门决算表</b> .....	<b>3</b>
一、收入支出决算总表 .....	3
二、收入决算表 .....	4
三、支出决算表 .....	6
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	11
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	13
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	14
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	15
<b>第三部分 2021 年度部门决算情况说明</b> .....	<b>16</b>
一、收入支出决算总体情况说明 .....	16
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	17
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 .....	19
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 .....	19
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	20

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ...	21
七、预算绩效情况说明 .....	22
八、其他重要事项说明 .....	22
第四部分 名词解释.....	24
第五部分 附件.....	26

## 第一部分 部门概况

### 一、部门主要职责

三明市退役军人事务局部门的主要职责是：根据有关保密规定，该部分内容涉密，不予公开。

### 二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，三明市退役军人事务局部门包括 7 个机关行政处（科）室及 3 个下属单位，其中：列入 2021 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
福建省三明军供站	经费自理 事业单位	9
三明市军队离休退休干部休养所	参照公务 员法管理 事业单位	9
三明市退役军人服务中心	全额拨款 事业单位	9
三明市退役军人事务局	行政单位	13

### 三、部门主要工作总结

2021年，三明市退役军人事务局部门主要任务是：根据有关保密规定，该部分内容涉密，不予公开。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）根据有关保密规定，该部分内容涉密，不予公开。

## 第二部分 2021 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

单位：万

元

部门：三明市退役军人事务局

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	1140.62	一、一般公共服务支出	0.81
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	322.41	八、社会保障和就业支出	1577.51
		九、卫生健康支出	16.02
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
<b>本年收入合计</b>	1463.01	<b>本年支出合计</b>	1594.34
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	2382.09	年末结转和结余	2250.79
<b>总计</b>	3845.12	<b>总计</b>	3845.12

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。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开02表

部门：三明市退役军人事务局

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类 款 项	合计	1463.01	1140.62	0.00	0.00	0.00	0.00	322.41
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>0.81</b>	<b>0.81</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
20132	组织事务	0.81	0.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.81	0.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>1446.19</b>	<b>1123.79</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>322.41</b>
20805	行政事业单位养老支出	48.04	48.04	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	32.02	32.02	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	16.02	16.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	62.95	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.95
2080899	其他优抚支出	62.95	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.95
20809	退役安置	677.54	619.97	0.00	0.00	0.00	0.00	57.58
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	331.96	308.62	0.00	0.00	0.00	0.00	23.34
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	185.99	158.03	0.00	0.00	0.00	0.00	27.97
2080905	军队转业干部安置	131.17	124.90	0.00	0.00	0.00	0.00	6.27
2080999	其他退役安置支出	28.42	28.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	657.66	395.78	0.00	0.00	0.00	0.00	261.88
2082801	行政运行	222.70	222.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.42
2082804	拥军优属	45.32	45.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082850	事业运行	350.55	89.09	0.00	0.00	0.00	0.00	261.46
2082899	其他退役军人事务管理支出	39.09	39.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>16.02</b>	<b>16.02</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

21011	行政事业单位医疗	16.02	16.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.90	7.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.12	8.12	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。

### 三、支出决算表

## 支出决算表

公开 03 表

部门：三明市退役军人事务局

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
支出功能分类科目编码	科目名称						
类 款 项	合计	1594.34	779.29	815.05	0.00	0.00	0.00
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>0.81</b>	<b>0.81</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
20132	组织事务	0.81	0.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.81	0.81	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>1577.50</b>	<b>762.46</b>	<b>815.05</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
20805	行政事业单位养老支出	47.65	47.65	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	32.02	32.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.63	15.63	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	82.04	51.96	30.08	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	82.04	51.96	30.08	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	818.40	143.25	675.15	0.00	0.00	0.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	431.65	0.00	431.65	0.00	0.00	0.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	159.38	138.35	21.03	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	48.16	0.00	48.16	0.00	0.00	0.00
2080905	军队转业干部安置	122.54	4.90	117.64	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	56.67	0.00	56.67	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	629.41	519.60	109.82	0.00	0.00	0.00
2082801	行政运行	208.52	200.38	8.14	0.00	0.00	0.00
2082804	拥军优属	72.97	3.08	69.89	0.00	0.00	0.00
2082850	事业运行	317.70	316.14	1.57	0.00	0.00	0.00

2082899	其他退役军人事务管理支出	30.22	0.00	30.22	0.00	0.00	0.00
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>16.02</b>	<b>16.02</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
21011	行政事业单位医疗	16.02	16.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.90	7.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.12	8.12	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：三明市退役军人事务局

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金 额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	1140.62	一、一般公共服务支出	0.81	0.81	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	1334.97	1334.97	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	16.02	16.02	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>本年收入合计</b>	<b>本年支出合计</b>	1140.62	1351.80	1351.80	0.00
	年初财政拨款结转和结余	年末财政拨款结转和结余	1015.46	804.28	804.28	0.00
	一般公共预算财政拨款		1015.46			
	政府性基金预算财政拨款		0.00			
	国有资本经营预算财政拨款		0.00			
	<b>总计</b>	<b>总计</b>	2156.08	2156.08	2156.08	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。

## 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：三明市退役军人事务局

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
合计		1351.80	539.69	812.11
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>0.81</b>	<b>0.81</b>	<b>0.00</b>
20132	组织事务	0.81	0.81	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.81	0.81	0.00
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>1334.96</b>	<b>522.86</b>	<b>812.10</b>
20805	行政事业单位养老支出	47.65	47.65	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.02	32.02	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.63	15.63	0.00
20808	抚恤	79.09	51.96	27.13
2080899	其他优抚支出	79.09	51.96	27.13
20809	退役安置	818.40	143.25	675.15
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	431.65	0.00	431.65
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	159.38	138.35	21.03
2080904	退役士兵管理教育	48.16	0.00	48.16
2080905	军队转业干部安置	122.54	4.90	117.64
2080999	其他退役安置支出	56.67	0.00	56.67
20828	退役军人管理事务	389.82	280.00	109.82
2082801	行政运行	208.52	200.38	8.14
2082804	拥军优属	72.97	3.08	69.89
2082850	事业运行	78.11	76.54	1.57
2082899	其他退役军人事务管理支出	30.22	0.00	30.22
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>16.02</b>	<b>16.02</b>	<b>0.00</b>
21011	行政事业单位医疗	16.02	16.02	0.00
2101101	行政单位医疗	7.90	7.90	0.00
2101102	事业单位医疗	8.12	8.12	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。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：三明市退役军人事务局

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	451.42	302	商品和服务支出	77.04	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	116.48	30201	办公费	6.79	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	82.30	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	1.91
30103	奖金	46.56	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	16.05	30204	手续费	0.07	31002	办公设备购置	1.91
30107	绩效工资	9.76	30205	水费	0.43	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	33.28	30206	电费	2.93	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	16.63	30207	邮电费	2.68	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	15.14	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.15	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.15	30211	差旅费	0.79	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	42.36	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	5.82	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	70.73	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	9.32	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.94	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.08	31021	文物和陈列品购置	0.00

30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.56	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	5.81	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	20.74	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	12.40	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	1.80	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.60	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	11.91	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补 助	7.52	30240	税金及附加费用	0.00	39906	赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支出	4.37	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织 补贴	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
			30702	国外债务付息	0.00			0.00
<b>人员经费合计</b>		460.74	<b>公用经费合计</b>					78.95

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

### 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：三明市退役军人事务局

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	2.77
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.60
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.60
3. 公务接待费	6	2.17

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表  
单位：万元

部门：三明市退役军人事务局

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	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
		合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。  
2. 本部门 2021 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：三明市退役军人事务局

单位：万元

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		0.00	0.00	0.00

- 注：1. 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。  
2. 本部门 2021 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出

## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度本部门年初结转和结余 2382.09 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 1463.01 万元，本年支出 1594.34 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 2250.79 万元。

（一）2021 年度收入 1463.01 万元，比上年决算数减少 451.89 万元，下降 23.60%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1140.62 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 0.00 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 322.41 万元。

（二）2021 年度支出 1594.34 万元，比上年决算数增加 98.18 万元，增长 6.56%，具体情况如下：

1. 基本支出 779.29 万元。其中，人员支出 660.76 万元，公用支出 118.52 万元。
2. 项目支出 815.05 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

## 二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1351.80 万元，比上年决算数减少 92.18 万元，下降 6.38%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2013299-其他组织事务支出 0.81 万元，较上年决算增加 0.81 万元，增长 100.00%。主要原因是新增驻村干部经费。

(二) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 32.02 万元，较上年决算增加 6.97 万元，增长 27.82%。主要原因是本部门新增工作人员 2 名及工资正常晋升。

(三) 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 15.63 万元，较上年决算增加 3.47 万元，增长 28.54%。主要原因是本部门新增工作人员 2 名及工资正常晋升。

(四) 2080899-其他优抚支出 79.09 万元，较上年决算增加 17.08 万元，增长 27.54%。主要原因是增加优抚对象“建党 100 周年”等重大节日的走访慰问，政策宣传等支出。

(五) 2080902-军队移交政府的离退休人员安置支出 431.65 万元，较上年决算减少 25.24 万元，下降 5.52%。主要

原因是军队离休退休干部人员减少。

（六）2080903-军队移交政府离退休干部管理机构支出 159.38 万元，较上年决算减少 23.67 万元，下降 12.93%。主要原因是在职人员及退休人员年终工资延迟到 2022 年度发放。

（七）2080904-退役士兵管理教育支出 48.16 万元，较上年决算增加 14.70 万元，增长 43.93%。主要原因是增加退役士兵适应性培训支出。

（八）2080905-军队转业干部安置支出 122.54 万元，较上年决算增加 22.40 万元，增长 22.37%。主要原因是提高了军转干部生活补助及医疗补助支出。

（九）2080999-其他退役安置支出 56.67 万元，较上年决算减少 57.38 万元，下降 50.31%。主要原因是本年无退役士兵社保接续项目支出，新增了退役军人生活困难帮扶等支出。

（十）2082801-行政运行支出 208.52 万元，较上年决算减少 51.59 万元，下降 19.83%。主要原因是在职人员及退休人员年终工资发放延迟至 2022 年度发放。

（十一）2082804-拥军优属支出 72.97 万元，较上年决算减少 10.16 万元，下降 12.22%。主要原因是减少了科技文化体育法律拥军及双拥日常工作支出。

（十二）2082850-事业运行支出 78.11 万元，较上年决算增加 6.70 万元，增长 9.38%。主要原因是事业单位工作人员工资正常晋升。

(十三) 2082899-其他退役军人事务管理支出 30.22 万元,较上年决算增加 30.22 万元,增长 100.00%。主要原因是新增了市本级烈士纪念设施维护管理费、三明军供分站增编人员经费等支出。

(十四) 2101101-行政单位医疗支出 7.90 万元,较上年决算增加 1.34 万元,增长 20.43%。主要原因是工作人员工资正常晋升。

(十五) 2101102-事业单位医疗支出 8.12 万元,较上年决算增加 2.15 万元,增长 36.01%。主要原因是工作人员工资正常晋升。

(十六) 2082805-部队供应支出 0.00 万元,较上年决算减少 30.00 万元,下降 100%。主要原因是减少了三明军供分站增编人员经费等支出。

### **三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2021 年度政府性基金支出 0.00 万元,比上年决算数增加 0.00 万元,与上年持平,主要原因是本部门 2021 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

### **四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

2021 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元,比上年决算数增加 0.00 万元,与上年持平,主要原因是本部门 2021 年

没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 539.69 万元，其中：

（一）人员经费 460.74 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、医疗费、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、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 78.95 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、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

## 六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出2.77万元，比本年预算的15.00万元，下降81.53%。主要原因是根据《三明市人民政府办公室关于坚持精打细算过紧日子严控支出的通知》（明政办〔2020〕43号）精神，本部门厉行节约，大力压减三公经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，比本年预算的0.00万元，增长0.00%，与年初持平。全年安排本部门组织的出国团组0个，参加其他部门出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。主要是本部门未发生出国（境）活动。

（二）公务用车购置及运行费支出0.60万元，比本年预算的2.50万元，下降76.00%，主要是根据《三明市人民政府办公室关于坚持精打细算过紧日子严控支出的通知》（明政办〔2020〕43号）精神，本部门厉行节约，大力压减三公经费支出。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，比本年预算的0.00万元，增长0.00%，与年初持平，2021年度公务用车购置0辆，主要是：本部门未发生车辆购置。

公务用车运行费支出0.60万元，比本年预算的2.50万元，下降76.00%，主要是根据《三明市人民政府办公室关于坚持精打细算过紧日子严控支出的通知》（明政办〔2020〕43号）

精神，本部门厉行节约，大力压减三公经费支出。截至 2021 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 1 辆。

（三）公务接待费支出 2.17 万元，比本年预算的 12.50 万元，下降 82.64%，主要是根据《三明市人民政府办公室关于坚持精打细算过紧日子严控支出的通知》（明政办〔2020〕43 号）精神，本部门厉行节约，大力压减公务接待支出。累计接待 33 批次、194 人次。

## 七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度 3 个项目实施单位自评，分别是复退军人等配套、市区城镇退役士兵有偿安置金、市区部队待业军属生活补助等项目，涉及财政拨款资金共计 873.68 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 1 个项目实施部门评价，分别是复退军人等配套专项资金等项目，涉及财政拨款资金共计 724.28 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 1 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

## 八、其他重要事项说明

### （一）机关运行经费

2021 年度机关运行经费支出 78.08 万元，比上年决算数

减少 44.96%，主要是：根据《三明市人民政府办公室关于坚持精打细算过紧日子严控支出的通知》（明政办〔2020〕43号）精神，厉行节约，大力压减机关运行经费支出。

## **（二）政府采购情况**

本部门2021年度政府采购支出总额40.34万元，其中：政府采购货物支出40.34万元、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40.34万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额40.34万元，占中小企业合同金额的100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

## **（三）国有资产占用使用情况**

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是保障军队离休退休干部生活用车及过往部队、入伍新兵等军供保障用车；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

## 第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、**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。

四、**其他收入**：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、**使用非财政拨款结余**：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、**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。

七、**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。

八、**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。

**九、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、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。

**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、“三公”经费：**纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级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、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。

**十三、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。

## 第五部分 附件

### 一、《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表								
(2021 年度)								
项目名称	复退军人等配套							
主管部门	三明市退役军人事务局			实施单位	三明市退役军人事务局			
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预 算数	全年执行 数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	850.0	724.28	724.28	10.0	100%	10.0
		其中：当年财政拨款	850.0	724.28	724.28	-	100%	-
		上年结转资金	0.0	0.0	0.0	-		-
		其他资金	0.0	0.0	0.0	-		-
年度总 体目标	预期目标			实际完成情况				
	按标准发放优抚对象生活补助金。			向 14251 名优抚对象发放生活补助金共计 724.28 万元				
绩效指标	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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	享受优抚人数	≥13503 人	14251.0	15.0	15.0	无偏离
		质量指标	发放准确率	≥100%	100.0	15.0	15.0	无偏离
		时效指标	资金到位率	≥98.00%	85.0	10.0	8.67	年初预算与实际支出存在差异，提高预算准确率
		成本指标	复退军人等配套	≤850 万元	724.28	10.0	10.0	无偏离
		社会效益指标	享受优抚待遇对象覆盖面	≥100.00 %	100.0	15.0	15.0	无偏离
		可持续 影响指标	复退军人上访人数	≤0.00 个	0.0	15.0	15.0	无偏离
	满意度指标	服务对 象满意度指标	目标群体满意度	≥98.00%	100.0	10.0	10.0	无偏离
总分					100.0	98.67		

## 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	市区部队待业军属生活补助							
主管部门	三明市退役军人事务局			实施单位	三明市退役军人事务局			
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预算 数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	12.0	5.8	5.8	10.0	100%	10.0	
	其中：当年财政拨款	12.0	5.8	5.8	-	100%	-	
	上年结转资金	0.0	0.0	0.0	-		-	
	其他资金	0.0	0.0	0.0	-		-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	按标准发放随军家属生活补助金			本季度发放随军家属生活补助金 5.8 万元， 使 11 名随军家属享受相关补助				
绩效指标	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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	享受待业军属生活补助人数	>=20.00 人	11.0	5.0	2.75	年初测算军属人数存在差异，提高测算准确性
		质量指标	市区部队待业军属生活补助	<=12.00 万元	5.8	15.0	15.0	无偏离
		时效 指标	发放准确率	>=100.00%	100.0	15.0	15.0	无偏离
		成本指标	资金到位率	>=100.00%	48.3	5.0	2.42	年初测算军属人数存在差异，提高测算准确性
			资金实际支出率	>=90.00%	100.0	10.0	10.0	无偏离
		社会效益指标	享受随军家属生活补助覆盖面	>=100.00%	100.0	15.0	15.0	无偏离
		可持续影响指标	军属上访人数	<=0.00 个	0.0	15.0	15.0	无偏离
	满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意度	>=98.00%	100.0	10.0	10.0	无偏离
总分					100.0	95.17		

## 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	市区城镇退役士兵有偿安置金							
主管部门	三明市退役军人事务局			实施单位	三明市退役军人事务局			
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预算 数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	223.0	143.6	143.6	10.0	100%	10.0	
	其中：当年财政拨款	223.0	143.6	143.6	-	100%	-	
	上年结转资金	0.0	0.0	0.0	-		-	
	其他资金	0.0	0.0	0.0	-		-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	按标准发放退役士兵有偿安置金			本年度该项目资金到位 143.6 万元，使 63 名自主就业退役士兵享受了相关补助				
绩效指标	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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	享受退役士兵有偿安置金人数	>=780.00 人	63.0	5.0	0.4	年初测算退役安置人数偏差较大，提高测算准确性
		质量指标	补助完成率	>=100.00%	100.0	15.0	15.0	无偏离
		时效指标	发放准确率	>=100.00%	100.0	15.0	15.0	无偏离
		成本指标	市区城镇退役士兵有偿安置金	<=223.00 万元	143.6	15.0	15.0	无偏离
		社会效益指标	市区城镇退役士兵上访情况	<=0.00 人	0.0	15.0	15.0	无偏离
		可持续影响指标	促进社会和谐情况	该项目保障了退役士兵的基本权益	该项目保障了退役士兵的基本权益	15.0	15.0	无偏离
满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意度	>=98.00%	100.0	10.0	10.0	无偏离	
总分					100.0	95.4		

## 二、《项目支出绩效评价报告》

### 复退军人等配套资金项目支出绩效评价报告

#### 一、基本情况

##### (一) 项目概况

##### 1. 项目背景

为了贯彻落实中央关于退役军人服务保障的政策和法律法规以及省里有关部署要求，拟订并组织实施三明市退役军人服务保障相关政策措施，负责三明市军队转业干部、复员干部、退休干部、退役士兵的移交安置工作和自主择业退役军人服务管理、待遇保障工作，组织开展退役军人教育培训、优待抚恤等，指导三明市拥军优属工作，负责包括三明市烈士及退役军人荣誉奖励、烈士纪念设施维护以及纪念活动等。

##### 2. 资金投入和使用情况

三明市2021年度市级复退军人等配套专项资金预算安排850万元，实际到位724.28万元，预算执行率85.21%。实际支出724.28万元，资金使用率100%。

##### (二) 项目绩效目标

## 1. 总体目标

通过制定2021年复退军人等配套资金支出计划表，合理规划资金使用，及时做好本年度复退军人等配套资金支出工作，确保资金合理使用，进一步提高发放水平，达到复退军人良好的生活水平与幸福指数。

## 2. 阶段性目标

综合考虑本年度复退军人等配套资金支出工作；科学合理地确定资金需求，制定资金安排计划，确保及时支付，不出现支付风险；加强与银行、各县市的沟通，缩短支付工作流程，确保及时支付，提高发放人员的幸福指数。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的

通过对三明市2021年度市级复退军人等配套资金事后绩效评价，全面、及时了解并分析该资金使用、管理和项目实施等情况，核实项目绩效完成情况，发现存在问题，提出改进建议，进一步提高项目管理水平，规范财政支出行为，提高财政资金效益，优化财政支出结构，为完善政策、提升实施效果以及增强财政资金使用效益提供参考。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则 在对复退军人等配套资金进行绩效评价时，主要从资金的运行过程和执行结果进行分析考察，注重对资金投向的合理性评价和对资金拨付的及时性、准确性、安全性的评判，充分考虑资金的使用结果。具体要坚持以下原则：

（1）科学规范原则：按照科学可行的要求，严格执行规定的评价程序，采用定量与定性分析相结合的方法；

（2）公正公开原则：以事实为依据，以规范为准绳，真实、客观、公正评价项目绩效；

（3）绩效相关原则：围绕资金支出与其产出进行评价，反映支出和产出之间的绩效对应关系。

### 2. 评价指标体系

根据三明市2021年度复退军人等配套资金的特点，依据相关性、重要性、可比性、系统性及经济性原则，绩效评价指标体系设置了一级指标5个、二级指标7个、三级指标11个。基于外部独立评价的特点和要求，指标设置和评分标准力求可行性、客观性、科学性与简明性。

3. 评价方法 从本项目实际情况出发，采用以下方法。同时在运用具体评价方法时，采用定量与定性相结合的技术进行综合评价。

（1）比较法：通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的比较，综合分析绩效目标的实现程度；

（2）因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度；

（3）项目效益分析法：通过项目支出与项目效益进行对比分析，评价绩效目标的实现程度；

（4）公众评价法：通过问卷调查及抽样调查等项目支出效果进行评价目标的实现程度。

4. 评价标准 绩效评价采用计划标准、行业标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

### **（三）绩效评价工作过程**

2022年2月18日起，评价小组积极了解2021年度市级复退军人等配套资金的基本情况，包括项目立项、工作计划及完成情况、管理制度、资金情况等，在前期充分调研的基础上，完成了评价工作方案，明确了评价目的、方法、思路、指标体系、评价标准等。评价小组经过数据采集、问卷调查、访谈、数据分析和报告撰写等环节，完成三明市2021年度市级复退军人等配套专项资金绩效评价工作。

## **三、综合评价情况及评价结论**

### **（一）资金总体评价结论**

通过运用评价组优化设计的评价指标体系及评分标准，经基础数据采集、综合群众满意度、评价访谈等过程，对三明市2021年度市级复退军人等配套资金进行客观评价，最终评分结果：三明市2021年度市级复退军人等配套资金绩效评价总得分为94.67分，等级为“优”。

### **（二）各明细项目预算执行情况**

该项目年初批复预算数850万元，累计到位724.28万元，实际执行724.28万元。预算执行率为85.21%。包括：

在乡复员军人补助资金到位19.25万元，支出19.25万元。

带病回乡退伍军人补助资金到位25.86元，支出25.86万元。

参战退役人员补助资金到位276.11万元，支出276.11万元。

农村籍退役士兵补助资金到位359.2万元，支出359.2万元。

优抚对象医疗补助资金到位43.86万元，支出43.86万元。

### **（三）各明细项目评价得分情况**

此次项目评价共设计三级指标进行评价，其中：一级指标5个、二级指标7个、三级指标11个，对2021年度市级复退军人等配套专项支出进行绩效评价。1.绩效目标设置指标得10分；2.项目管理指标得8分；3.资金管理指标得10分；4.预算执行率指标得8分，总预算执行率为有两个项目预算执行率低于90%扣1分；5.产出和效益指标得58.67分，各项目计划均完成。

## 2021年度市级复退军人等配套专项的绩效评价总分

94.67分，评价等级优。

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况

三明市2021年度市级复退军人配套资金项目各实施单位贯彻执行国家和闽退役军人厅〔2021〕74号文件、《军人抚恤优待条例》、《福建省促进革命老区发展条例》和有关文件规定、法律法规和规章及政策；组织实施复退军人教育培训、优待抚恤、定期生活补助资金等的发放。绩效目标设置方面，三明市2021年度市级复退军人等配套专项根本目标在于保障优抚对象的基本生活，提高他们的生活待遇。项目决策方面根据复退军人需求来设计并具有连续性，得满分。

#### （二）项目过程情况

三明市2021年度市级复退军人等配套资金项目各实施单位积极抓好项目实施。项目各承办单位根据各个项目的特点制定实施计划，设立绩效目标。主要重点项目实施过程如下：

中央和省级资金由省财政直接拨付至各县财政，市级配套经费由市财政直接拨付至各县财政；各类优抚对象的抚恤金和生活补助金由各县（市、区）退役军人事务局负责发放。2021年1月-7月，各类优抚对象抚恤金和生活补助金发放标准按闽民优〔2020〕75号文件规定的标准发放，2021年8月-2021年12月，各类优抚对象抚恤金和生活补助金发放标准按闽退役军人厅〔2021〕74号文件规定的标准发放。各县退役军人事务局根据录入到优抚信息系统内的各类优抚对象进行资金发放，并根据当月优抚对象新增和死亡情况，做好增减员管理；每年通过上门走访、微信视频等方式对优抚对象进行核查，保障资金安全。个别县未制定项目管理办法，扣2分。资金管理方面已制定符合国家财经法规和财务管理制度的相关规定的项目资金管理办法，财务管理制度健全性得满分；项目资金支出审批程序完整，符合预算批复及相关资金使用计划，未发现截留、挤占或挪用，得满分；预算执行率扣2分。

### （三）项目产出情况

《三明市财政局 三明市退役军人事务局关于下达优抚 市级配套资金的通知》（明财社指[2021]55号）、《三明市

市财政局 三明市退役军人事务局关于下达2021年提标优抚市级配套资金的通知》（明财（社）指〔2021〕90号）。2021年全市约有优抚对象1.42万人，共计为优抚对象发放抚恤金和生活补助金8673.63万元。各类优抚对象包括：残疾军人、三属（烈士遗属、因公牺牲遗属、病故军人遗属）、在乡复员军人、带病回乡退伍军人、参战退役人员、年满60周岁烈士子女、年满60周岁农村籍退役士兵，其中残疾军人、三属、年满60周岁烈士子女所需经费由中央负担，县级财政根据当地经济发展情况，适当提高发放标准；在乡复员军人、带病回乡退伍军人、参战退役人员、年满60周岁农村籍退役士兵所需经费由中央、省、市、县四级财政负担，中央与地方4:6比列分担，地方部分再按省、市、县7:2:1比例分担。共使14251名优抚对象享受相关待遇，发放准确率100%，得满分，资金到位率为85.12%，扣1.33分。

#### （四）项目效益情况

为优抚对象发放抚恤金和生活补助金，既是对有功之臣的肯定，也是优抚对象基本生活的保障，体现党和国家对优

抚对象关爱，对于加强军队建设和巩固国防，增强军政、军民团结，必将起到十分重要的作用。

一是优抚对象基本生活有保障。军人为国防建设而流血致残甚至牺牲，给本人及家属带来极大痛苦的同时，也面临着将来自己的生活将更加艰难，给优抚对象发放抚恤金和生活补助金，有助于提高他们的生活待遇，让优抚对象的基本生活有保障。享受优抚待遇对象涵盖面100%，得满分。

二是有助于提高治安维稳水平和巩固国防。军人为国流血牺牲，如果本人及家属得不到应有的待遇，不仅会引发上访问题，也会给社会治安带来重大隐患，更不利于国防建设，没人愿意为国流血牺牲。适当发放抚恤金和生活补助金，让优抚对象感受到国家优待，激发自身优越感，自觉维护国家利益，现役军人也无有后顾之忧，安心服役，为国戍边，抵御侵略，得满分。

### **主要经验及做法**

1. 提高复退军人的补助标准。
2. 做好动态分析，及时增减复退军人补助人数。

## **六、存在的问题及有关建议**

### **（一）决策方面**

各县复退军人专项未配套相关工作经费，复退军人专项工作未能更好的开展。

## **（二）过程方面**

部分县未制定该项资金专门管理办法，部分县未成立预算绩效管理领导小组。

下一步改进工作的意见和建议：为健全和完善三明市市级复退军人配套资金的使用管理，保证三明市市级复退军人配套专项资金取得成效，针对绩效评价中发现的问题，改进建议如下：

### **（一）建议各县配套复退军人相关工作经费**

建议各县能配套复退军人专项相关的工作经费，以便于复退军人专项工作更好的开展。

### **（二）加快资金拨付时间**

建议加快资金拨付时间，保证资金预算、项目安排与实施时间的衔接，提高预拨比例，减少审核环节，建议在第一季度安排到位，最迟在第二季度资金支付率达80%以上，以便基层单位能及时支付资金，发挥作用，提高预算执行的科学性。

### **（三）各县要完善资金使用管理办法，建立健全内部监督机制**

各县尽快制定该项资金专门的管理办法，成立预算绩效管理领导小组。建议各县建立健全内部监督机制，在完善包括制度、经费、机构及人员等方面的内部监督机制的基础上，对重点项目或预算执行率较低的项目进行重点督查，及时分析原因、查找问题。借助现代化信息系统工具，开展专项资金使用的事前、事中和事后监督，为提高专项资金使用的均衡性和有效性提供可靠保证。

## **五、其他说明**

无。