

2024年度荣成市退役军人事务局 部门决算

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2024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 2024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收入支出决算情况说明

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、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

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

部门概况

一、部门职责

贯彻执行退役军人思想政治、管理保障等工作政策法规，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，负责军队转业干部、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，组织指导全市拥军优属工作，负责烈士及退役军人荣誉奖励，依法承担纪念设施管理工作、英雄烈士保护相关工作。

二、机构设置

从单位构成看，荣成市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。

纳入荣成市退役军人事务局2024年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、荣成市退役军人事务局本级
- 2、荣成市退役军人服务中心
- 3、荣成市军队离休退休干部休养所
- 4、荣成市革命烈士陵园管理服务中心

第二部分

2024年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：荣成市退役军人事务局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	20,924.75	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	20,175.14
	9		九、卫生健康支出	40	658.86
	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	90.75
	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	20,924.75	本年支出合计	58	20,924.75
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	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	20,924.75	总计	62	20,924.75

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
金额单位：万元

部门：荣成市退役军人事务局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	20,924.75	20,924.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	20,175.14	20,175.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	117.75	117.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	12.37	12.37	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	105.38	105.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	9,409.47	9,409.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080805	义务兵优待	736.13	736.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	138.00	138.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080807	光荣院	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080808	褒扬纪念	249.93	249.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	8,273.41	8,273.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	9,256.38	9,256.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080901	退役士兵安置	6,080.23	6,080.23	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	1,254.71	1,254.71	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	244.66	244.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080905	军队转业干部安置	1,118.71	1,118.71	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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2080999	其他退役安置支出	558.07	558.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	1,389.70	1,389.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082801	行政运行	144.71	144.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082850	事业运行	1,245.00	1,245.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.84	1.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.84	1.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	658.86	658.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	291.89	291.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.50	9.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	282.39	282.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21014	优抚对象医疗	366.97	366.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101401	优抚对象医疗补助	366.97	366.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	90.75	90.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	90.75	90.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	90.75	90.75	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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7

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：荣成市退役军人事务局

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	20,924.75	2,121.91	18,802.84	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	20,175.14	1,739.27	18,435.87	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	117.75	117.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	12.37	12.37	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	105.38	105.38	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	9,409.47	0.00	9,409.47	0.00	0.00	0.00
2080805	义务兵优待	736.13	0.00	736.13	0.00	0.00	0.00
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	138.00	0.00	138.00	0.00	0.00	0.00
2080807	光荣院	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00
2080808	褒扬纪念	249.93	0.00	249.93	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	8,273.41	0.00	8,273.41	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	9,256.38	229.98	9,026.40	0.00	0.00	0.00
2080901	退役士兵安置	6,080.23	0.93	6,079.30	0.00	0.00	0.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	1,254.71	0.00	1,254.71	0.00	0.00	0.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	244.66	225.62	19.04	0.00	0.00	0.00
2080905	军队转业干部安置	1,118.71	0.00	1,118.71	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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2080999	其他退役安置支出	558.07	3.43	554.64	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	1,389.70	1,389.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2082801	行政运行	144.71	144.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2082850	事业运行	1,245.00	1,245.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.84	1.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.84	1.84	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	658.86	291.89	366.97	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	291.89	291.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.50	9.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	282.39	282.39	0.00	0.00	0.00	0.00
21014	优抚对象医疗	366.97	0.00	366.97	0.00	0.00	0.00
2101401	优抚对象医疗补助	366.97	0.00	366.97	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	90.75	90.75	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	90.75	90.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	90.75	90.75	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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6

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：荣成市退役军人事务局

金额单位：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	20,924.75	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	20,175.14	20,175.14	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	658.86	658.86	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	90.75	90.75	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	20,924.75	本年支出合计	59	20,924.75	20,924.75	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	20,924.75	总计	64	20,924.75	20,924.75	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
金额单位：万元

部门：荣成市退役军人事务局

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	20,924.75	2,121.91	18,802.84
208	社会保障和就业支出	20,175.14	1,739.27	18,435.87
20805	行政事业单位养老支出	117.75	117.75	0.00
2080502	事业单位离退休	12.37	12.37	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	105.38	105.38	0.00
20808	抚恤	9,409.47	0.00	9,409.47
2080805	义务兵优待	736.13	0.00	736.13
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	138.00	0.00	138.00
2080807	光荣院	12.00	0.00	12.00
2080808	褒扬纪念	249.93	0.00	249.93
2080899	其他优抚支出	8,273.41	0.00	8,273.41
20809	退役安置	9,256.38	229.98	9,026.40
2080901	退役士兵安置	6,080.23	0.93	6,079.30
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	1,254.71	0.00	1,254.71
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	244.66	225.62	19.04
2080905	军队转业干部安置	1,118.71	0.00	1,118.71

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
2080999	其他退役安置支出	558.07	3.43	554.64
20828	退役军人管理事务	1,389.70	1,389.70	0.00
2082801	行政运行	144.71	144.71	0.00
2082850	事业运行	1,245.00	1,245.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.84	1.84	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.84	1.84	0.00
210	卫生健康支出	658.86	291.89	366.97
21011	行政事业单位医疗	291.89	291.89	0.00
2101101	行政单位医疗	9.50	9.50	0.00
2101102	事业单位医疗	282.39	282.39	0.00
21014	优抚对象医疗	366.97	0.00	366.97
2101401	优抚对象医疗补助	366.97	0.00	366.97
221	住房保障支出	90.75	90.75	0.00
22102	住房改革支出	90.75	90.75	0.00
2210201	住房公积金	90.75	90.75	0.00

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

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明细表

公开06表

部门：荣成市退役军人事务局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,036.94	302	商品和服务支出	66.29	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	283.44	30201	办公费	8.77	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	878.84	30202	印刷费	0.20	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	59.67	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	279.94	30205	水费	0.08	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	105.40	30206	电费	1.68	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	5.18	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	281.43	30208	取暖费	1.73	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	10.46	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	16.10	30211	差旅费	0.72	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	90.92	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	0.00	30213	维修（护）费	1.34	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	30.74	30214	租赁费	0.27	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	18.68	30215	会议费	0.78	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.95	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.33	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	5.78	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	1.44	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	9.16	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	12.92	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	11.96	30229	福利费	0.14	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	2.46	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	17.18	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.94	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	0.98	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	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
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		2,055.62	公用经费合计					66.29

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：荣成市退役军人事务局

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
科目代码	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

部门：荣成市退役军人事务局

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	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：本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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：荣成市退役军人事务局

公开09表
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
3.40	0.00	2.46	0.00	2.46	0.95	3.40	0.00	2.46	0.00	2.46	0.95

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为20,924.75万元。与2023年相比，收、支总计各减少1,988.59万元，下降8.68%。主要是享受待遇人数减少，烈士纪念设施维修减少，同时严格压缩各项开支。

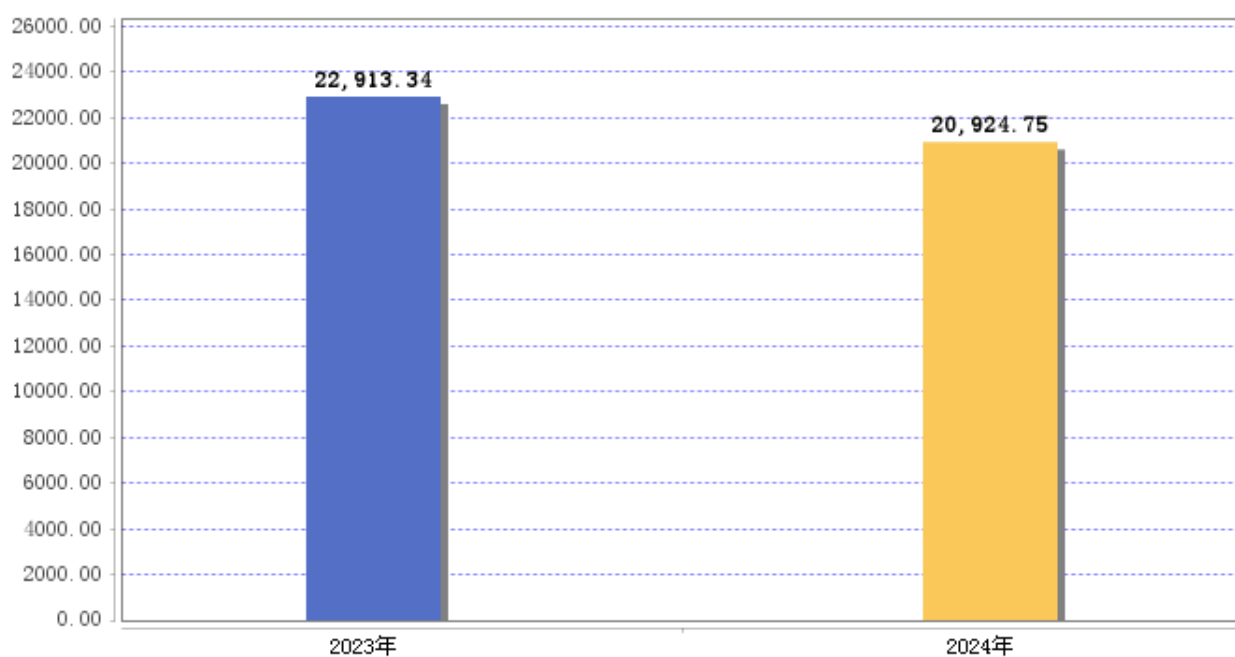
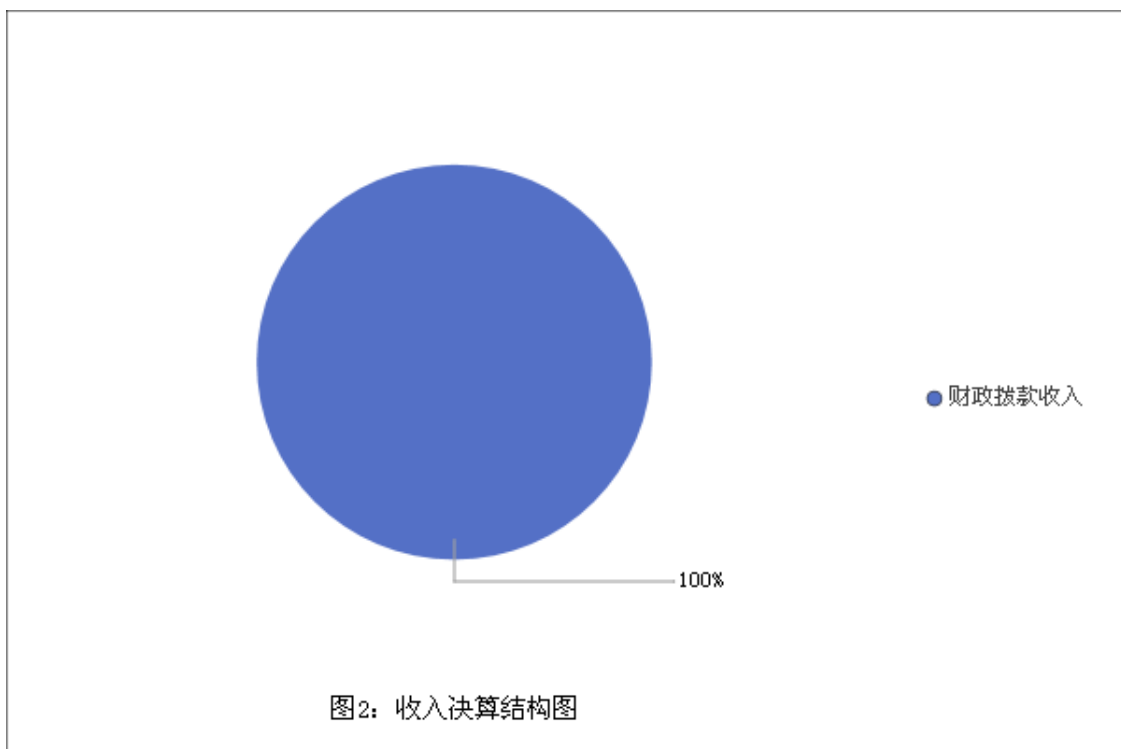


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计20,924.75万元，其中：财政拨款收入20,924.75万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入20,924.75万元。与2023年度相比，减少1,988.59万元，下降8.68%。主要是享受待遇人数减少，烈士纪念设施维修减少，同时严格压缩各项开支。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

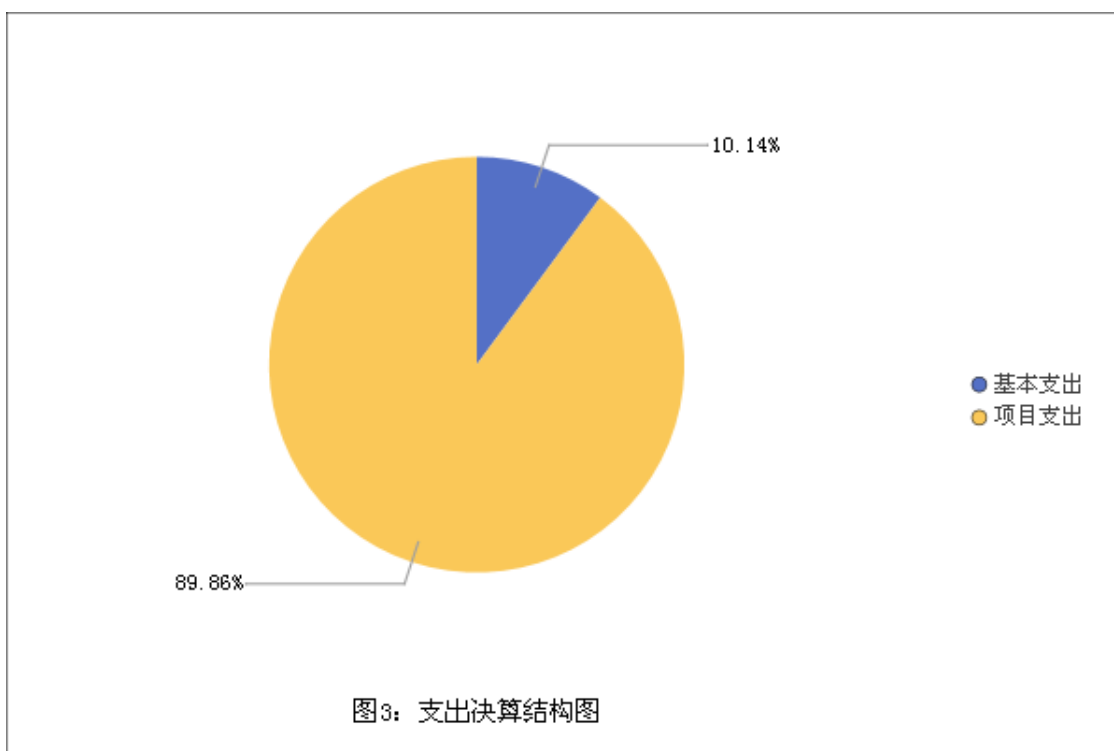
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计20,924.75万元，其中：基本支出2,121.91万元，占10.14%；项目支出18,802.84万元，占89.86%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出2,121.91万元。与2023年度相比，增加1,074.76万元，增长102.64%。主要是增加工作人员，增加工资、保险等，调整科目，将自主择业军转干部补助列入基本支出，增加支出。

2、项目支出18,802.84万元。与2023年度相比，减少3,063.36万元，下降14.01%。主要是调整科目，将自主择业军转干部补助列入基本支出，项目支出减少。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为20,924.75万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少1,988.59万元，下降8.68%。主要是享受待遇人数减少，烈士纪念设施维修减少，同时严格压缩各项开支。

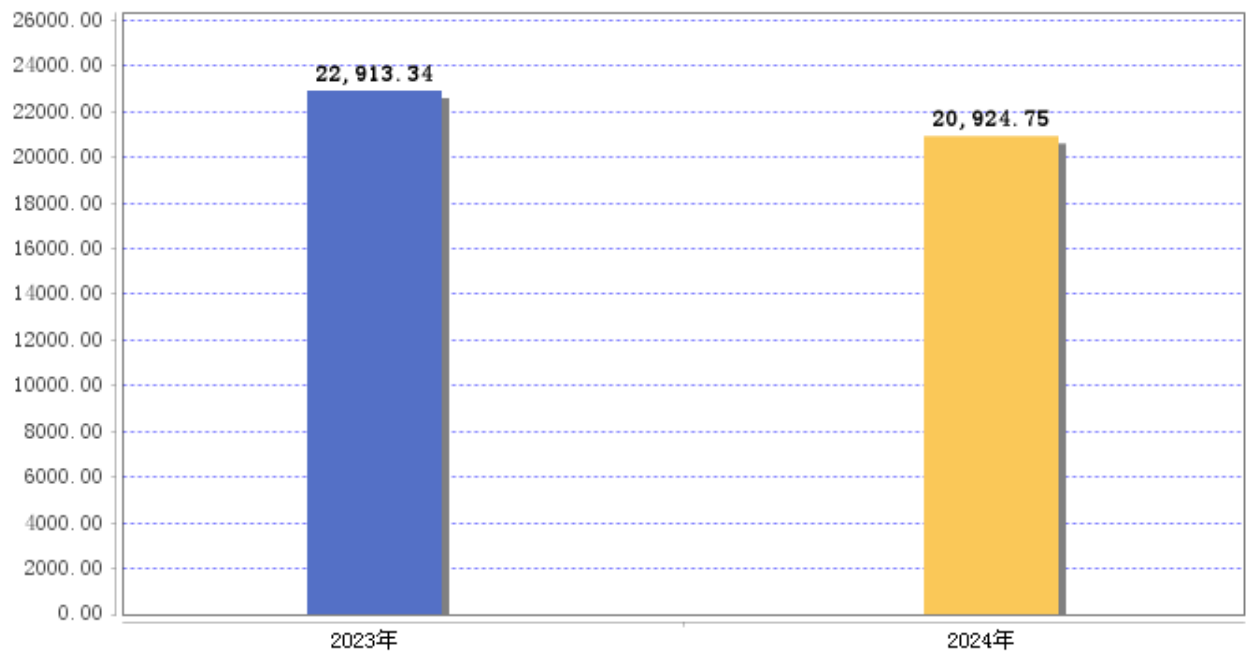


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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

2024年度一般公共预算财政拨款支出20,924.75万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少1,921.59万元，下

降8.41%。主要是

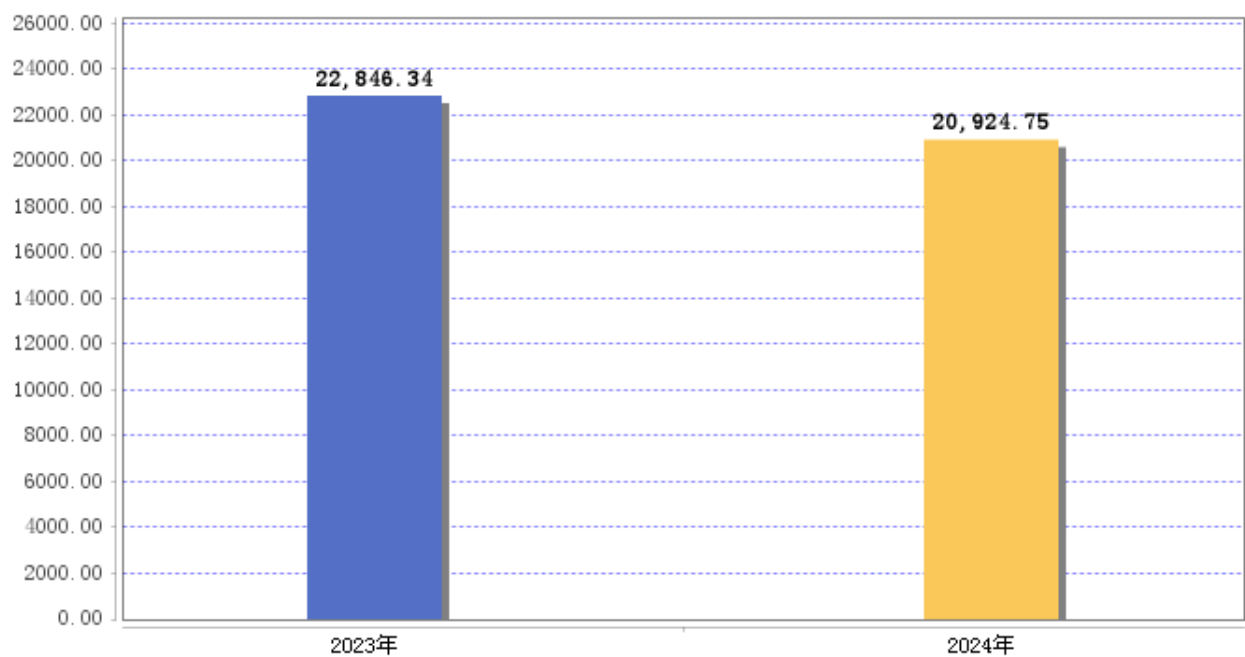
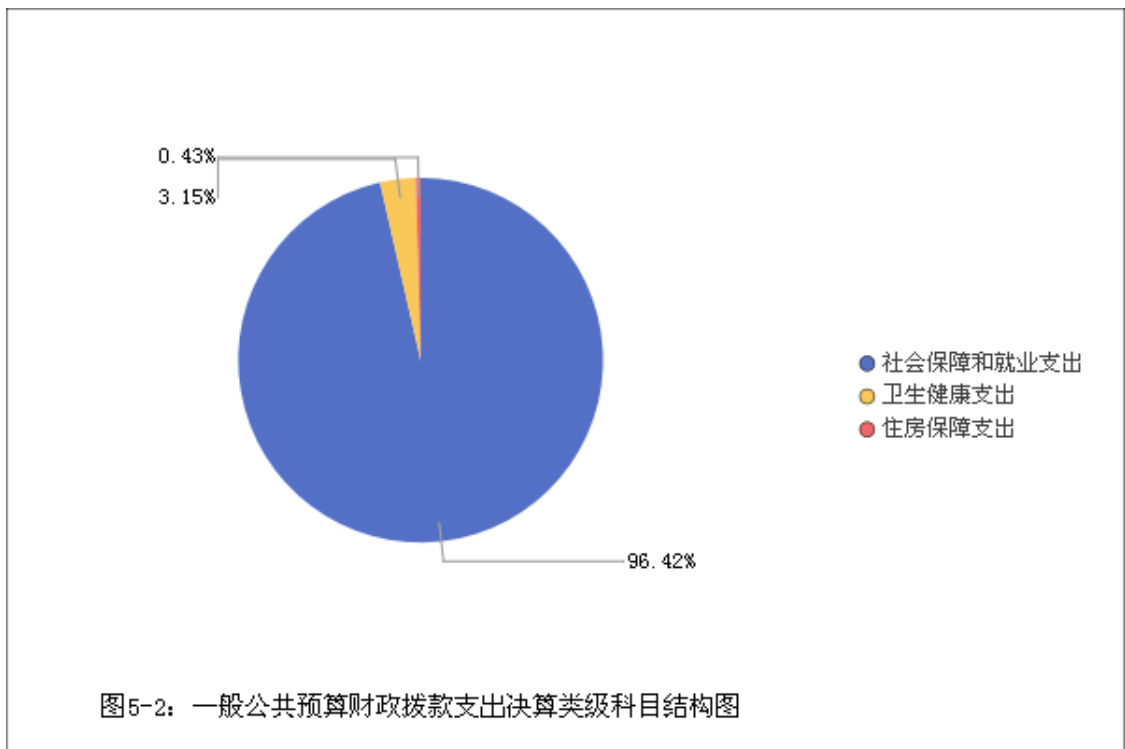


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出20,924.75万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出20,175.14万元，占96.42%；卫生健康支出（类）支出658.86万元，占3.15%；住房保障支出（类）支出90.75万元，占0.43%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为26,743.54万元，支出决算数为20,924.75万元，完成年初预算数的78.24%。决算数小于年初预算数，主要原因是享受待遇人数减少，烈士纪念设施维修减少，同时严格压缩各项开支。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）。年初预算数为12.37万元，支出决算数为12.37万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

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）。年初预算数为105.38万元，支出决算数为105.38万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

3、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）义务兵优待（项）。年初预算数为897万元，支出决算数为736.13万元，完成年初预算的82.07%。决算数小于年初预算数，主要原因是2024年享受待遇人数减少。

4、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）。年初预算数为0万元，支出决算数为138万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年农村籍退役士兵老年生活补助增加。

5、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）光荣院（项）。年初预算数为60万元，支出决算数为12万元，完成年初预算的20%。决算数小于年初预算数，主要原因是2024年拨付光荣院运行经费12万元。

6、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）褒扬纪念（项）。年初预算数为367.34万元，支出决算数为249.93万元，完成年初预算的68.04%。决算数小于年初预算数，主要原因是烈士纪念设施维修减少。

7、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。年初预算数为10,285.2万元，支出决算数为8,273.41万元，完成年初预算的80.44%。决算数小于年初预算数，主要原因是享受待遇人数减少，同时严格压缩各项开支。

8、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵安置（项）。年初预算数为7,123.08万元，支出决算数为6,080.23万元，完成年初预算的85.36%。决算数小于年初预算数，主要原因是享受待遇人数就减少。

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人员安置（项）。年初预算数为1,810.51万元，支出决算数为1,254.71万元，完成年初预算的69.3%。决算数小于年初预算数，主要原因是军休人员工资保险等未达到预期增长。

10、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）。年初预算数为400.06万元，支出决算数为244.66万元，完成年初预算的61.16%。决算数小于年初预算数，主要原因是严格压缩开支，减少不必要的开支。

11、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队转业干部安置（项）。年初预算数为1,517.93万元，支出决算数为1,118.71万元，完成年初预算的73.7%。决算数小于年初预算数，主要原因是军转干部安置人员人数未达到预期。

12、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项）。年初预算数为661.25万元，支出决算数为558.07万元，完成年初预算的84.4%。决算数小于年初预算数，主要原因是其他退役士兵人数未达到预期。

13、社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）行政运行（项）。年初预算数为146.35万元，支出决算数为144.71万元，完成年初预算的98.88%。决算数小于年初预算数，主要原因是严格控制人员经费支出。

14、社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）事业运行（项）。年初预算数为1,242.53万元，支出决算数为1,245万元，完成年初预算的100.2%。决算数大于年初预算数，主要原因是严格控制人员经费支出。

15、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算数为1.84万元，支出决算数为1.84万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

16、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为293.12万元，支出决算数为9.5万元，完成年初预算的3.24%。决算数小于年初预算数，主要原因是行政单位医疗比预期减少。

17、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为283.62万元，支出决算数为282.39万元，完成年初预算的99.57%。决算数小于年初预算数，主要原因是事业单位医疗未达到预期。

18、卫生健康支出（类）优抚对象医疗（款）优抚对象医疗补助（项）。年初预算数为1,728.48万元，支出决算数为366.97万元，完成年初预算的21.23%。决算数小于年初预算数，主要原因是优抚对象医疗补助拨付未达到预期。

19、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为90.8万元，支出决算数为90.75万元，完成年初预算的99.94%。决算数小于年初预算数，主要原因是住房公积金数未达到预期。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算2,121.91万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,055.62万元，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、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费66.29万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、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、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、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预算财政拨款支出。

九、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

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为3.4万元，支出决算数为3.4万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（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全年预算数为2.46万元，支出决算数为2.46万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年荣成市退役军人事务局使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出2.46万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，荣成市军队离休退休干部休养所单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为6辆。

3、公务接待费全年预算数为0.95万元，支出决算数为0.95万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费0.95万元，主要用于上级领导来我单位调研、指导工作等，共计接待12批次、96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。

十、机关运行经费支出说明

2024年度机关运行经费支出15.31万元，比年初预算数增加6.51万元，增长73.98%，主要原因是2024年新增职工，增加运行经费。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额21.49万元，其中：政府采购货物支出14.05万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出7.44万元。授予中小企业合同金额19.99万元，占政府采购支出总额的93.02%，其中：授予小微企业合同金额19.99万元，占政府采购支出总额的93.02%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的89.33%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

十三、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，荣成市退役军人事务局组织对2024年度市级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，市级预算项目50个，涉及预算资金24598.4万元，占部门市级预算项目支出总额的100%；中央对地方转移支付项目4个，涉及预算资金19367.07万元。

组织对“立功受奖慰问金”“优抚对象抚恤补助”等2个项目开展了部门评价，涉及预算资金9120万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。荣成市退役军人事务局2024年度市级预算绩效自评的50个项目中，25个项目自评等级为优，10个项目自评等级为良，15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，严格按照上级政策落实，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2024年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及“优抚对象抚恤补助”“义务兵优待金”等50个项目的绩效自评表。

1. 优抚对象抚恤补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.55分。全年预算数为9100万元，执行数为7780.16万元，完成预算的85.5%。项目绩效目标完成情况：圆满完成向7500名残疾军人、烈士遗属、因公牺牲军人遗属、病故军人遗属、在乡复员军人、带病回乡退伍军人、参战涉核人员、60岁农村籍退役士兵、60岁以上烈士子女及时足额发放抚恤和生活补助，人均补助标准不超过1.5万元，使优抚对象满意率达95%以上，以达成促进社会分配更加公平，减缓社会矛盾的目标。发现的主要问题及原因：预算执行率偏低，主要是优抚对象抚恤提标等政策未达到预期。下一步改进措施：进一步夯实预算，严格按照预算批复执行。

2. 义务兵优待金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.21分。全年预算数为897万元，执行数为736.13万元，完成预算的82.1%。项目绩效目标完成情况：及时足额为500名义务兵发放家庭优待金，营造人人关心国防建设、支持征兵工作的浓厚氛围，在全社会拥护形成尊崇军人的良好风尚，建立健全长效监管机制，使义务兵满意率达到95%以上。发现的主要问题及原因：预算执行率偏低，主要是义务兵人数未达到预期。下一步改进措施：进一步夯实预算，严格按照预算批复执行。

2024年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。荣成市退役军人事务局对“优抚对象补助”“退役安置补助”等2024年度中央对地方转移支付项目开展绩效自评。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，严格落实上级关于优抚对象抚恤补助、优抚对象医疗等政策保障工作，确保优抚对象基本生活和合法权益达到有效保障，完成年度绩效目标任务，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。

1. 优抚对象补助项目绩效自评综述：该项目全年预算数为9397万元，执行数为8516.29万元。项目绩效目标完成情况：圆满完成为7500名优抚对象发放生活补助，为300名义务兵家庭发放优待金，保证优抚对象的生活，提升义务兵家庭荣誉感。发现的主要问题及原因：优抚对象预算执行率偏低，主要是优抚对象提标等未达到预期。下一步改进措施：进一步夯实预算，严格按照预算批复执行。

2. 退役安置补助项目绩效自评综述：该项目全年预算数为8195.07万元，执行数为7388.32万元。项目绩效目标完成情况：圆满完成为200名自主就业退役士兵发放补助，保证退役士兵生活，并提升幸福感，使满意率达到95%以上。发现的主要问题及原因：退役安置补助预算执行率偏低，主要是退役士兵人数等未达到预期。下一步改进措施：进一步夯实预算，严格按照预算批复执行。

2024年度中央对地方转移支付项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（四）部门重点评价结果。“立功受奖慰问金”项目，绩效评价得分为“99.2”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政重点评价结果。本部门未有向市人大常委会报告的财政评价项目。

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金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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，结转至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）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于反映荣成市退役军人事务局所属事业单位开支的离退休经费。

十七、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），主要用于反映荣成市退役军人事务局用于职工基本养老保险缴费方面的支出。

十八、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）义务兵优待（项），主要用于反映荣成市退役军人事务局用于义务兵优待金方面的支出。

十九、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），主要用于反映1954年11月1日试行义务兵役制后至《退役士兵安置条例》实施前入伍、年龄在60周岁以上、未享受到国家定期抚恤补助的农村籍退役士兵的老年生活补助。

二十、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）光荣院（项），主要用于反映光荣院运行及管理维护服务支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）褒扬纪念（项），主要用于反映荣成市退役军人事务局用于烈士纪念设施和军人公墓的修缮维护、烈士遗骸搜寻发掘鉴定、英烈事迹宣传等烈士褒扬工作支出，以及烈士纪念设施保护单位的运行支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项），主要用于反映荣成市退役军人事务局用于除抚恤、优抚事业费、义务兵优待金等其他优抚支出。

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），主要用于反映荣成市退役军人事务局用于按规定用于伤残义务兵一次性建房补助，对符合条件的退役士兵、转业士官的安置支出。

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），主要用于反映荣成市退役军人事务局用于移交政府的军队离退休人员安置支出。

二十五、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府离退休干部管理机构（项），主要用于反映荣成市退役军人事务局用于保障军队移交政府的离退休干部管理机构日常运转开支。

二十六、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队转业干部安置（项），主要用于反映荣成市退役军人事务局用于保障军队转业干部安置的

开支。

二十七、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项），主要用于反映荣成市退役军人事务局用于除退役士兵安置、军队移交政府离退休人员、机构经费等其他退役安置支出。

二十八、社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）行政运行（项），主要用于反映荣成市退役军人事务局的基本支出。

二十九、社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）事业运行（项），主要用于反映荣成市退役军人事务局所属事业单位的基本支出。

三十、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于反映荣成市退役军人事务局用于除抚恤、退役安置、退役军人管理事务以外的其他社会保障和就业支出。

三十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于反映荣成市退役军人事务局医疗保险缴纳方面的支出。

三十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映荣成市退役军人事务局所属事业单位医疗保险缴纳方面的支出。

三十三、卫生健康支出（类）优抚对象医疗（款）优抚对象医疗补助（项），主要用于反映荣成市退役军人事务局用于按规定补助优抚对象的医疗经费方面的支出。

三十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映荣成市退役军人事务局用于行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附件

2024 年度预算项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：荣成市退役军人事务局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
中央对下转移支付项目绩效自评				
1	优抚对象补助经费	荣成市退役军人事务局	90.63	优
2	优抚对象医疗保障经费	荣成市退役军人事务局	90.5	优
3	退役安置补助经费	荣成市退役军人服务中心	90.16	优
4	军队转业干部补助经费	荣成市退役军人服务中心	93.22	优
本级项目支出绩效自评				
1	管理服务维稳工作经费	荣成市退役军人事务局	89.22	良
2	军休人员医保缴费	荣成市退役军人事务局	98.22	优
3	无军籍人员工资	荣成市退役军人事务局	97.88	优
4	烈士纪念设施维修改造资金	荣成市退役军人事务局	100	优
5	优抚对象抚恤补助	荣成市退役军人事务局	98.55	优
6	优抚对象危房改造	荣成市退役军人事务局	98.19	优
7	下岗失业优抚对象医保	荣成市退役军人事务局	83.37	良
8	1-6 级伤残军人医保缴费	荣成市退役军人事务局	98.92	优

9	优抚对象遗属补助	荣成市退役军人事务局	98.62	优
10	立功受奖慰问金	荣成市退役军人事务局	99.2	优
11	双拥共建	荣成市退役军人事务局	84.05	良
12	困难帮扶资金	荣成市退役军人事务局	99.9	优
13	随军待安置家属生活补助	荣成市退役军人事务局	100	优
14	优抚对象疗养和查体	荣成市退役军人事务局	75	中
15	优抚对象居民医保缴费	荣成市退役军人事务局	99.38	优
16	烈士亲属异地祭扫、烈士公祭日	荣成市退役军人事务局	75	中
17	优抚对象收视费减免	荣成市退役军人事务局	75	中
18	优抚对象重大疾病险	荣成市退役军人事务局	75	中
19	伤残军人实报实销	荣成市退役军人事务局	75	中
20	优抚对象居民医保二次报销	荣成市退役军人事务局	75	中
21	国防建设老兵补助	荣成市退役军人事务局	95.23	优
22	义务兵优待金	荣成市退役军人事务局	98.21	优
23	光荣院运营经费	荣成市退役军人事务局	80	良
24	保密机房建设	荣成市退役军人事务局	79	中
25	优抚资金(2023 年上级专款)	荣成市退役军人事务局	94.97	优
26	优抚资金(上级)	荣成市退役军人事务局	71.08	中

27	退役士兵专项公益岗工资	荣成市退役军人服务中心	98.8	优
28	逐月领取退役金	荣成市退役军人服务中心	96.98	优
29	部分退役士兵保险接续	荣成市退役军人服务中心	87.64	良
30	退役士兵待安置期间补助	荣成市退役军人服务中心	88.55	良
31	自主就业退役士兵一次性补助	荣成市退役军人服务中心	99.57	优
32	自谋职业或灵活就业人员补助	荣成市退役军人服务中心	60	中
33	退役军人创新创业和困难帮扶资金（2023 年上级专款）	荣成市退役军人服务中心	100	优
34	企业军转干部解困及生活补助	荣成市退役军人服务中心	99.28	优
35	伤残士兵购（建）房补助	荣成市退役军人服务中心	60	中
36	转业士官待分配期管理教育补助（2023 年上级专款）	荣成市退役军人服务中心	75	中
37	自主择业军转干部管理服务经费	荣成市退役军人服务中心	75	中
38	档案数字化管理资金	荣成市退役军人服务中心	75	中
39	军转干部补助（2023 年上级专款）	荣成市退役军人服务中心	75	中
40	退役安置资金（上级）	荣成市退役军人服务中心	100	优
41	退役安置资金（2023 年上级专款）	荣成市退役军人服务中心	75	中
42	服务中心办公经费	荣成市退役军人服务中心	100	优
43	陵园修路工程款	荣成市革命烈士陵园管理服务中心	100	优
44	日常宣传维护费	荣成市革命烈士陵园管理服务中心	100	优

45	陵园纪念广场改造	荣成市革命烈士陵园管理服务中心	80	良
46	公共设施维修费	荣成市军队离休退休干部休养所	97.36	优
47	军休人员补助经费	荣成市军队离休退休干部休养所	87.62	良
48	军休干部服务经费	荣成市军队离休退休干部休养所	82.45	良
49	军休机构补助资金（上级）	荣成市军队离休退休干部休养所	82.75	良
50	军休人员补助（上级）	荣成市军队离休退休干部休养所	99.03	优

附件1

市级预算项目支出绩效自评表
 （ 2024年度）

单位：万元

项目名称		优抚对象抚恤补助						
主管部门		荣成市退役军人事务局			项目实施单位	荣成市退役军人事务局		
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	9100	9100	7780.16	10	85.50%	8.55	
	其中：当年财政拨款	9100	9100	7780.16	-	85.50%	-	
	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			
		为使优抚对象基本生活得到保障，保障优抚对象合法权益，向7500名残疾军人、烈士遗属、因公牺牲军人遗属、病故军人遗属、在乡复员军人、带病回乡退伍军人、参战涉核人员、60岁农村籍退役士兵、60岁以上烈士子女及时足额发放抚恤和生活补助，人均补助标准不超过1.5万元，使优抚对象满意率达95%以上，以达成促进社会分配更加公平，减缓社会矛盾的目标。			圆满完成向7500名残疾军人、烈士遗属、因公牺牲军人遗属、病故军人遗属、在乡复员军人、带病回乡退伍军人、参战涉核人员、60岁农村籍退役士兵、60岁以上烈士子女及时足额发放抚恤和生活补助，人均补助标准不超过1.5万元，使优抚对象满意率达95%以上，以达成促进社会分配更加公平，减缓社会矛盾的目标。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标(分值)	年度指标值(A)	实际完成值(B)	完成率(B/A)	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(20分)	经济成本	优抚对象人均补助标准(20分)	≤1.5万元/人	1.5万元/人	100%	20	
	产出指标(40分)	数量指标	优抚对象数量(10分)	=7500人	7500人	100%	10	
		质量指标	资金足额拨付率(15分)	=100%	100%	100%	15	
		时效指标	资金及时拨付率(15分)	=100%	100%	100%	15	
	效益指标(20分)	社会效益指标	优抚对象生活水平(10分)	提升	提升	100%	10	
		可持续影响指标	长效监管机制健全性(10分)	健全	健全	100%	10	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	优抚对象满意度(10分)	≥95%	95%	100%	10	
总分		98.55						

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。

3. 量化指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若量化指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

附件1

市级预算项目支出绩效自评表

(2024年度)

单位：万元

项目名称		义务兵优待金						
主管部门		荣成市退役军人事务局			项目实施单位	荣成市退役军人事务局		
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	897	897	736.13	10	82.10%	8.21
		其中：当年财政拨款	897	897	736.13	—	82.10%	—
		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			
		为充分调动适龄青年参军热情，鼓励其积极应征入伍，及时足额为500名义务兵发放家庭优待金，营造人人关心国防建设、支持征兵工作的浓厚氛围，在全社会拥护形成尊崇军人的良好风尚，有利于国防稳定和社会安定团结，使义务兵满意率达到95%以上。			及时足额为500名义务兵发放家庭优待金，营造人人关心国防建设、支持征兵工作的浓厚氛围，在全社会拥护形成尊崇军人的良好风尚，建立健全长效监管机制，使义务兵满意率达到95%以上。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标（分值）	年度指标值（A）	实际完成值（B）	完成率（B/A）	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20分）	经济成本	义务兵优待金发放标准（20分）	≤1.6万元/人	1.47万元/人	100%	20	
	产出指标（40分）	数量指标	义务兵数量（10分）	=500人	500人	100%	10	
		质量指标	资金足额拨付率（15分）	=100%	100%	100%	10	
		时效指标	资金及时拨付率（15分）	=100%	100%	100%	15	
	效益指标（20分）	社会效益指标	适龄青年参军热情（10分）	提升	提升	100%	10	
		可持续影响指标	义务兵优待金发放监管机制健全性（10分）	健全	健全	100%	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	义务兵满意度（10分）	≥95%	95%	100%	10	
总分			98.21					

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。

3. 量化指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若量化指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

附件1

市级预算项目支出绩效自评表

（ 2024年度）

单位：万元

项目名称		立功受奖慰问金						
主管部门		荣成市退役军人事务局			项目实施单位	荣成市退役军人事务局		
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	20	20	18.4	10	92.00%	9.2
		其中：当年财政拨款	20	20	18.4	-	92.00%	-
		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			
		为体现党和国家对军人的关怀，提高军人及其家属的自豪感、荣誉感，向威海籍现役军人进行立功受奖慰问金发放和喜报送达，使受奖军人满意率达95%以上，以达成引导全社会形成尊崇军人的良好风尚，促进社会和谐稳定发展的目标。			圆满完成了为体现党和国家对军人的关怀，提高军人及其家属的自豪感、荣誉感，向威海籍现役军人进行立功受奖慰问金发放和喜报送达，使受奖军人满意率达95%以上，以达成引导全社会形成尊崇军人的良好风尚，促进社会和谐稳定发展的目标。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标（分值）	年度指标值（A）	实际完成值（B）	完成率（B/A）	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20分）	经济成本	慰问金发放标准（20分）	≤2000元/人	1500元/人	100%	20	
	产出指标（40分）	数量指标	立功受奖人员数量（10分）	=130人	130人	100%	10	
		质量指标	资金足额拨付率（15分）	=100%	100%	100%	15	
		时效指标	资金及时拨付率（15分）	=100%	100%	100%	15	
	效益指标（20分）	社会效益指标	立功受奖家属荣誉感（10分）	提升	提升	100%	10	
		可持续影响指标	长效监管机制健全（10分）	健全	健全	100%	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	立功受奖人员满意度（10分）	≥95%	95%	100%	10	
总分			99.2					

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。

3. 量化指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若量化指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

附件2

优抚对象补助经费转移支付区域（项目）绩效自评表

（2024年度）

转移支付（项目）名称			优抚对象补助经费				
中央主管部门			退役军人事务部				
地方主管部门			荣成市退役军人事务局		资金使用单位	荣成市退役军人事务局	
资金投入情况 （万元）				全年预算数（A）	全年执行数（B）	预算执行率 （B/A×100%）	
			年度资金总额：	9397	8516.29	90.63%	
			其中：中央财政资金	5629.78	5629.78	100%	
			地方财政资金	4367.22	2886.51	66.10%	
			其他资金				
资金管理情况				情况说明		存在问题和改进措施	
			分配科学性	严格按照转移支付管理制度及资金管理办法规定的范围和标准分配资金。		无	
			下达及时性	严格按照预算法及其实施条例、转移支付管理制度规定以及资金管理办法规定的时限下达。		无	
			拨付合规性	严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。		无	
			使用规范性	严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用或擅自调整等问题。		无	
			执行准确性	按照上级下达和本级预算安排的金额执行，不存执行数偏离预算数较多的问题。		无	
			预算绩效管理情况	在细化下达预算时同步下达绩效目标，将有关资金纳入本级预算绩效管理，开展绩效监控和绩效评价。		无	
			支出责任履行情况	对共同财政事权转移支付，按照财政事权和支出责任划分有关规定，足额安排资金履行本级支出责任。		无	
总体目标完成情况	总体目标				全年实际完成情况		
	为7500名优抚对象发放生活补助，为300名义务兵家庭发放优待金，保证优抚对象的生活，提升义务兵家庭荣誉感。				圆满完成为7500名优抚对象发放生活补助，为300名义务兵家庭发放优待金，保证优抚对象的生活，提升义务兵家庭荣誉感。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	享受抚恤补助人数		=7500人	7500人	无
			享受义务兵优待金家庭数		=500人	500人	无
		质量指标	资金足额拨付率		=100%	100%	无
			资金及时拨付率		=100%	100%	无
		成本指标	优抚对象人均补助标准		≤1.5万元/人	1.5万元/人	无
			义务兵优待金发放标准		≤1.6万元/人	1.47万元/人	无
	效益指标	社会效益指标	优抚对象生活水平		提升	提升	无
			适龄青年参军热情		提升	提升	无
		可持续影响指标	长效监管机制健全		健全	健全	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	优抚对象满意率		≥95%	95%	无
			义务兵家庭满意率		≥95%	95%	无
说明 请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财会监督中发现的问题及其所涉及金额，如没有请填写无。							

注：1. 资金使用单位按项目绩效目标填报，主管部门汇总时按区域绩效目标填报。
2. 其他资金包括与中央财政资金、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。
3. 全年执行数是指按照国库集中支付制度要求所形成的实际支出。

附件

立功受奖慰问金 绩效评价报告

项目名称：立功受奖慰问金

项目单位：荣成市退役军人事务局

主管部门：荣成市退役军人事务局

正式提交日期：2025 年 6 月

目录

一、项目基本情况	2
（一）项目背景	2
（二）项目立项	2
（三）项目预算	3
（四）项目主要内容及完成情况	4
（五）项目组织管理	4
二、项目绩效目标	5
三、评价基本情况	6
（一）评价目的	6
（二）评价对象	7
（三）评价范围	7
（四）评价依据	7
（五）评价原则、评价方法、评价标准、评分方法	8
（六）绩效评价指标体系	9
（七）评价人员组成	9
（八）绩效评价工作过程	10
四、绩效评价结论与分析	11
（一）评价结论	11
（二）评价指标分析	11
五、项目实施成效	18
六、存在的问题及原因分析	18
七、意见建议	19

立功受奖慰问金绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目背景

根据威海市退役军人事务局、威海军分区政治工作处《关于规范威海籍现役军人立功奖励及喜报送达制度的通知》（威退役军人发【2019】35号）要求，对荣立二等功的，发放慰问金 5000 元，荣立三等功的，发放慰问金 2000 元。

（二）项目立项

根据威海市退役军人事务局、威海军分区政治工作处《关于规范威海籍现役军人立功奖励及喜报送达制度的通知》（威退役军人发【2019】35号）要求，对荣立二等功的，发放慰问金 5000 元，荣立三等功的，发放慰问金 2000 元。

目前按照文件要求发放。

（三）项目预算

根据威海市退役军人事务局、威海军分区政治工作处《关于规范威海籍现役军人立功奖励及喜报送达制度的通知》（威退役军人发【2019】35号）要求，对荣立二等功的，发放慰问金 5000 元，荣立三等功的，发放慰问金 2000 元。

立功受奖慰问金预算投入金额为 20 万元，

1、资金投入

2024 年，立功受奖慰问金 20 万元，到位资金 20 万元，资

金到位率达 100%，项目主要支出范围：为立功受奖现役军人家庭发放慰问金。

2、资金使用

2024 年立功受奖慰问金项目年初预算金额为 20 万元，调整预算金额为 20 万元，项目实际支出金额为 18.4 万元，项目总体预算执行率 92%。项目支出主要为立功受奖现役军人家庭发放慰问金。

（四）项目主要内容及完成情况

1、项目主要内容

2024 年，立功受奖慰问金项目实施内容主要包括为立功受奖家庭发放慰问金。

2、项目完成情况

截至到 2024 年 12 月 31 日止，立功受奖慰问金项目工作内容完成情况如下：为 130 名立功受奖现役军人家庭发放慰问金 18.4 万元。

（五）项目组织管理

根据威海市退役军人事务局、威海军分区政治工作处《关于规范威海籍现役军人立功奖励及喜报送达制度的通知》（威退役军人发【2019】35 号）要求，对荣立二等功的，发放慰问金 5000 元，荣立三等功的，发放慰问金 2000 元。及时足额为立功受奖现役军人家庭发放慰问金。

市退役军人事务局主要负责喜报的收集及送达,根据喜报的立功受奖情况汇总慰问金,进行资金申请、拨付工作,市财政局做好资金保障工作。

二、项目绩效目标

1、总体目标

为体现党和国家对军人的关怀,提高军人及其家属的自豪感、荣誉感,向威海籍现役军人进行立功受奖慰问金发放和喜报送达,使受奖军人满意率达 95%以上,以达成引导全社会形成尊崇军人的良好风尚,促进社会和谐稳定发展的目标。

2、年度目标

通过向威海籍现役军人进行立功受奖慰问金发放和喜报送达,使受奖军人满意率达 95%以上,以达成引导全社会形成尊崇军人的良好风尚,促进社会和谐稳定发展的目标。

三、评价基本情况

(一) 评价目的

财政支出绩效评价是政府绩效管理的重要组成部分,是提高政府效能、坚持厉行节约的重要举措。本次绩效评价的目的是确保资金按规定用途使用,提高支出的责任和效率,进一步提高专项资金的使用效益及配置效率,实现财政资源配置效益与效率最大化。

(二) 评价对象

1、本次绩效评价的对象为立功受奖慰问金项目。

2、本次绩效评价时间为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

（三）评价范围

本次立功受奖慰问金项目绩效评价范围包括为立功受奖现役军人家庭发放慰问金,立项的合规性、绩效目标制定的合理性、资金投入的运行情况、项目实施后产出及效益。

（四）评价原则、评价方法、评价标准、评分方法

1、评价原则。本次依据科学规范、绩效相关、公开透明、激励约束原则进行评价。

2、评价方法。本次绩效评价将分析落实立功受奖慰问金项目的总体情况,绩效评价所遵循的技术原则,对收集的相关基础资料进行归集、整理;对项目实施程序、结果进行分析、对比。在此基础上,运用因素分析法、比较分析法、公众(专家)评判法等方法,系统、科学地反映评价项目综合绩效情况。

3、评价标准。本次评价主要采用计划标准,将产出的数量、质量、时效以及效果与绩效目标进行比对,从而判断项目的实施情况。

4、评分方法。总得分=决策指标+过程指标+产出指标+效益指标。

记分标准:评价结果分为优、良、中、差 4 个评价等次,根据计算结果的分值,确定评价项目最后达到的等次。具体如下:

评价等次	优	良	中	差
参考分值 S	$S \geq 90$	$90 > S \geq 80$	$80 > S \geq$	$S < 60$

			60	
--	--	--	----	--

（五）绩效评价指标体系

本次绩效评价指标体系参照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）要求，对共性指标进行设计。个性指标结合项目的具体内容和项目特点，个性化进行设计。

根据绩效评价项目特点，本次评价按照逻辑分析法进行指标设计。评价指标体系包括决策、过程、产出和效益四部分内容，围绕资金投入、项目管理等客观分析项目产出和效果，体现从投入、实施到产出、效果和影响力因素的绩效评价逻辑路径。

产出和项目效益类指标主要为个性指标，主要依据此次评价的主要内容，通过立功受奖慰问金项目的完成数量、质量、时效等反映项目产出情况，通过数量指标情况、质量指标情况、时效指标情况、社会效益指标情况、可持续影响指标情况及相关对象满意度等反映项目效益情况。同时，本着突出重点、确保资金使用效果的原则，评价指标对项目主要内容和重要实施目标进行重点评价。

四、绩效评价结论分析

（一）评价结论

通过运用绩效评价指标体系，对立功受奖慰问金项目进行客观评价，最终得分为 99.2 分，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）标准，项目总体评价结论为“优”。具体得分情况详见表 4-1。

表 4-1 项目得分表

一级指标	权重	得分	得分率
A 决策	15.00	14.52	96.80%
B 过程	25.00	24.68	98.80%
C 产出	37.00	37.00	100.00%
D 效益	23.00	23.00	100.00%
合计	100.00	99.20	99.20%

（二）评价指标分析

1、项目决策情况

项目决策类指标共包含 3 个二级指标，6 个三级指标，权重分 15.00 分，得分 14.52 分，得分率 96.80%。该项目立项依据充分，立项程序规范，绩效目标合理，绩效指标明确，预算编制有所偏差，资金分配合理。

项目决策类指标得分情况见表 4-2。

表 4-2 项目决策类指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
A1 项目立项	4.00	4.00	100.00%
A11 立项依据充分性	2.00	2.00	100.00%
A12 立项程序规范性	2.00	2.00	100.00%
A2 绩效目标	5.00	5.00	100.00%
A21 绩效目标合理性	3.00	3.00	100.00%
A22 绩效指标明确性	2.00	2.00	100.00%
A3 资金安排	6.00	5.52	100.00%
A31 预算编制合理性	3.00	2.52	84.00%
A32 资金分配合理性	3.00	3.00	100.00%
小计	15.00	14.52	96.80%

A11 立项依据充分性：根据威海市退役军人事务局、威海军分区政治工作处《关于规范威海籍现役军人立功奖励及喜报送达制度的通知》（威退役军人发【2019】35号）要求，对荣立二等功的，发放慰问金 5000 元，荣立三等功的，发放慰问金 2000 元，立项依据充分。综上，本项得 100%权重分，得 2 分。

A12 立项程序规范性：2024 年项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，立项程序规范。综上，本项得 100%权重分，得 2 分。

A21 绩效目标合理性：2024 年部分绩效目标设置合理，得 3.00 分。

A22 绩效指标明确性：2024 年绩效指标设置在财政预算金额调整后及时更改，本项得 2 分。

A31 预算编制合理性：2024 年结合往年工作实际，预算编制有所偏差，本项得 2.52 分。

A32 资金分配合理性：2024 年年初预算编制资金分配合理，本项得 3 分。

2、项目过程情况

项目过程类指标共包含 2 个二级指标，7 个三级指标，权重分 25.00 分，得分 24.68 分，得分率为 98.80%。项目财务和业务管理制度健全，组织分工明确，政府采购规范，监督执行有效，资金执行率 92.00%，执行率正常。项目过程类指标得分情况见表 4-3。

表4-3项目过程类指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
B1 资金管理	10.00	9.68	85.00%
B11 资金执行率	4.00	3.68	92.00%
B12 资金使用合规性	6.00	6.00	100.00%
B2 组织实施	15.00	15.00	100.00%
B21 财务管理制度健全性	3.00	3.00	100.00%
B22 财务监督有效性	3.00	3.00	100.00%
B23 政府采购规范性	3.00	3.00	100.00%
B24 业务管理制度健全性	3.00	3.00	100.00%
B25 业务管理制度执行有效性	3.00	3.00	100.00%
小计	25.00	24.68	98.80%

B11 资金执行率：2024 年立功受奖慰问金补助总体预算执行率 92%，本项得 92.00%权重分，得 3.68 分。

B12 资金使用合规性：2024 年立功受奖慰问金使用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；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。综上，本项得 100%权重分，得 6 分。

B21 财务管理制度健全性：2024 年项目制定了完善的部门财务管理制度和专项资金管理办法。本项得 100%权重分，得 3 分。

B22 财务监督有效性：2024 年项目已制定相应的监控机制，并配备专门的财务监控人员，会计基础信息完整且准确，采取了相应的财务检查等必要的监控措施，并有相应的文字记录。综上，

本项得 100%权重分，得 3 分。

B23 政府采购规范性：2024 年项目集中采购目录内设备均在采购网中采购；分散采购项目达到公开招投标标准的，有关业务部门按照制度要求进行了公开招投标，招投标方式合理且招标流程符合规定，无歧视性条款。综上，本项得 100%权重分，得 3 分。

B24 业务管理制度健全性：2024 年项目已制定相应的财务和业务管理制度，并且建立的财务和业务管理制度合法、合规、完整。综上，本项得 100%权重分，得 3 分。

B25 业务管理制度执行有效性：2024 年项目遵守相关法律法规和相关管理规定，有关项目调整及支出调整手续完备，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档。综上，本项得 100%权重分，得 3 分。

3、项目产出情况

项目产出类指标共包含 3 个二级指标，5 个三级指标，权重分 20.00 分，得分 20.00 分，得分率为 100.00%。项目各项工作产出按计划数量要求、质量标准和时间进度要求完成，成本控制在预算资金之内。项目产出类指标得分情况见表 4-4。

表4-4项目产出类指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
C1 产出数量	10.00	10.00	100.00%
C11 立功受奖现役军人数量	4.00	4.00	100.00%
C12 立功受奖现役军人档案整理数量	3.00	3.00	100.00%
C13 立功受奖现役军人审批合规数量	2.00	2.00	100.00%
C2 产出质量	5.00	5.00	100.00%

指标	权重	得分	得分率
C21 足额发放率	5.00	5.00	100.00%
C3 产出时效	5.00	5.00	100.00%
C31 及时到账率	5.00	5.00	100.00%
小计	20.00	20.00	100.00%

C11 立功受奖现役军人数量：2024 年立功受奖现役军人数量 130 人，达到年度指标值 130 人，本项得 100%权重分，得 4 分。

C12 立功受奖现役军人档案整理数量：2024 年立功受奖现役军人档案整理数量 130 份，达到年度指标值 130 份，本项得 100%权重分，得 3 分。

C13 立功受奖现役军人审批合规数量：2024 年立功受奖现役军人审批合规数量 130 人，达到年度指标值 130 人，本项得 100%权重分，得 2 分。

C21 足额发放率：2024 年项目评审通过率 100%，达到年度指标值 100%的标准，本项得 100%权重分，得 5 分。

C31 及时到账率：2024 年资金及时到账率 100%，达到年度指标值 100%的标准，本项得 100%权重分，得 5 分。

4、项目效益情况

项目效益类指标共包含 2 个二级指标，3 个三级指标，权重分 40.00 分，得分 40.00 分，得分率为 100.00%。该项目的推广和宣传工作取得了积极成效，各部门之间的协作也表现得十分顺畅，从而带来了显著的社会效应，立功受奖人员满意率达到 95% 以上。项目效益类指标得分情况见表 4-5。

表 4-5 项目效益类指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
----	----	----	-----

指标	权重	得分	得分率
D1 社会效益	20.00	20.00	100.00%
D11 立功受奖人员幸福感	10.00	10.00	100.00%
D12 长效监管机制	10.00	10.00	100.00%
D2 满意度	20.00	20.00	100.00%
D21 立功受奖人员满意度	20.00	20.00	100.00%
小计	40.00	40.00	100.00%

D11 立功受奖人员荣誉感：立功受奖人员幸福感得到提升，达到年度指标值 100%，本项得 100%权重分，得 10 分。

D12 长效监管机制：建立健全长效监管机制，本项得 100%权重分，得 10 分。

D21 立功受奖人员满意度：2024 年立功受奖人员满意度为 96%,目标值为 $\geq 95\%$ ，本项得 100%权重分，得 20 分。

五、项目实施成效

2024 年，本级财政安排资金 20 万元，该资金及时足额拨付到立功受奖家庭，提升立功受奖人员的幸福感和荣誉感，2024 年度整体工作基本完成了年初制定的各项绩效目标。

六、存在的问题及原因分析

1、预算执行率有待提高。新政策未下达之前资金预算偏高，导致预算执行率偏低。

2、预算编制合理性不高。预算编制按照往年情况编制，在编制过程中存在未来政策预期不足问题，导致预算编制有偏差。

七、意见建议

（一）对评价结果进行通报反馈，将相关情况反馈到项目执行科室，对项目进行总结回顾，查漏补缺，对需要改进的地方积极反思，创新工作方式方法，不断完善项目。

（二）进一步优化项目指标，注重其科学性、实用性、可实现性和可操作性，尽可能地设计客观性的量化指标，并适当使用定性指标；既关注部门的工作目标，也考虑受益者的体验和感受，做到相互补充，科学可行。

（三）加强预算管理，提前做好项目论证，对项目执行中存在的变动提前做好预案，防止预算执行过程中出现偏差；加强专项资金制度建设，明确工作责任，提高资金使用过程中的制度效果；将项目预算执行情况与年终考核挂钩，提升工作积极性，从而促进项目预算的有序进行。

附件：绩效评价指标得分表

绩效评价指标得分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分依据	得分	得分率
项目决策	15	项目立项	4	立项依据充分性	2	2024 年根据威海市退役军人事务局、威海军分区政治工作处《关于规范威海籍现役军人立功奖励及喜报送达制度的通知》（威退役军人发【2019】35 号）等规定，立项依据充分。综上，本项得 100%权重分，得 2 分。	2	100%
				立项程序规范性	2	2024 年项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，立项程序规范。综上，本项得 100%权重分，得 2 分。	2	100%
		绩效目标	5	绩效目标合理性	3	2024 年部分绩效目标设置合理，得 2.7 分。	2.7	90%
				绩效指标明确性	2	2024 年绩效指标设置在财政预算金额调整后及时更改，本项得 2 分。	2	100%

		资金安排	6	预算编制合理性	3	2024 年结合往年工作实际，预算编制略有偏差，本项得 84%权重分，得 2.52 分。	2.52	84%
				资金分配合理性	3	2024 年年初预算编制资金分配合理，本项得 3 分。	3	100%
项目过程	25	资金管理	10	资金执行率	4	2024 年立功受奖慰问金总体预算执行率 92%，本项 92% 权重分，得 3.68 分。	3.68	92%
				资金使用合规性	6	2024 年立功受奖慰问金资金使用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；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。综上，本项得 100%权重分，得 6 分。	6	100%
		组织实施	15	财务管理制度健全性	3	2024 年项目制定了完善的部门财务管理制度和专项资金管理办法。本项得 100%权重分，得 3 分。	3	100%
				财务监督有效性	3	2024 年项目已制定相应的监控机制，并配备专门的财务监控人员，会计基础信息完整且准确，采取了相应的财务检查等必要的监控措施，并有相应的文字记录。综上，本项得 100%权重分，得 3 分。	3	100%

				政府采购规范性	3	2024 年项目集中采购目录内设备均在采购网中采购；分散采购项目达到公开招投标标准的，有关业务部门按照制度要求进行了公开招投标，招投标方式合理且招标流程符合规定，无歧视性条款。综上，本项得 100%权重分，得 3 分。	3	100%
				业务管理制度健全性	3	2024 年项目已制定相应的财务和业务管理制度，并且建立的财务和业务管理制度合法、合规、完整。综上，本项得 100%权重分，得 3 分。	3	100%
				业务管理制度执行有效性	3	2024 年项目遵守相关法律法规和相关管理规定，有关项目调整及支出调整手续完备，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档。综上，本项得 100%权重分，得 3 分。	3	100%
				立功受奖人员数量	4	2024 年立功受奖现役军人数量 130 人，达到年度指标值 130 人，本项得 100%权重分，得 4 分。	4	100%
				立功受奖档案整理数量	3	2024 年立功受奖档案整理数量 130 份，达到年度指标值 130 份，本项得 100%权重分，得 3 分。	3	100%
				立功受奖审批合规数量	2	2024 年立功受奖审批合规数量 130 人，达到年度指标值 130 人，本项得 100%权重分，得 2 分。	2	100%

项目产出	10	产出质量	5	足额发放率	5	2024 年项目评审通过率 100%，达到年度指标值 100%的标准，本项得 100%权重分，得 5 分。	5	100%
		产出时效	5	及时到账率	5	2024 年补助及时到账率 100%，达到年度指标值 100%的标准，本项得 100%权重分，得 5 分。	5	100%
项目效益	23	社会效益指标	20	立功受奖人员幸福感	10	立功受奖慰问金发放人数 130 人，达到年度指标值 400，本项得 100%权重分，得 10 分。	10	100%
				长效监管机制	10	建立健全长效监管机制，本项得 100%权重分，得 10 分。	10	100%
		满意度指标	20	立功受奖人员满意度	20	2024 年立功受奖人员满意度为 96%，目标值为 $\geq 95\%$ ，本项得 100%权重分，得 20 分。	20	100%
合计	100		100		100		99.2	99.20%