

信丰县退役军人事务局 2024 年度部门决算

目 录

第一部分 信丰县退役军人事务局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 信丰县退役军人事务局概况

一、部门主要职责

信丰县退役军人事务局主要职能：

（一）协助做好退役军人行政关系、组织关系、供给关系转接和档案移交，推动将退役军人流动党员纳入党的基层组织，配合组织部门做好教育管理；协助做好退役军人来信来访、接待办理、心理疏导、权益咨询、政策解答、法律服务以及涉及退役军人舆情的收集、引导工作；协助做好军属、烈属、伤残军人、带病返乡退役军人等事务性工作；协助开展退役军人和其他优抚对象信息数据采集、资料管理、汇总分析等工作；负责提供就业创业服务和政策咨询，协助开展职业教育和技能培训；协助承办自主就业退役军人招聘会、推介会、就业论坛等，搭建就业创业、困难退役军人军属帮扶援助平台；指导乡（镇）及村（居、社区）两级退役军人服务站业务工作。

（二）负责全县各类优抚对象的抚恤、优待、补助和国家机关工作人员伤残评定和伤亡抚恤，以及革命烈士褒扬工作；指导社会优待和优抚对象解“三难”工作；负责参战参试人员身份认定工作；负责烈士纪念建筑物的管理；承担县拥军优属拥政爱民工作领导小组的日常工作。

（三）负责全县城镇退役士兵、退役士官、复员干部和军队离退休干部、退休士官、军队无军籍退休职工的接收安置工作；指导城乡退役士兵两用人才的培养、开发和使用工作；指导移交地方管理的军队离休退休干部住房的规划、建设工作。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 2 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	信丰县退役军人事务局	二级预算单位
2	信丰县军队离退休干部服务站	二级预算单位

本部门年末编制内实有人员 22 人，其他人员 0 人。离退休人员 5 人，其中：单位发放离退休费的人员 0 人，养老保险基金发放养老金的人员 5 人。

第二部分 2024 年度部门决算表

收入支出決算总表

公开 01 表

部门：信丰县退役军人事务局

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	7,450.38	一、一般公共服务支出	32	4.80
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1.17	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	1.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
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	
八、其他收入	8	15.47	八、社会保障和就业支出	39	7,165.06
	9		九、卫生健康支出	40	236.23
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	1.17
	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	43.29
	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	53.04
	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	7,467.03	本年支出合计	58	7,504.60
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	191.64	年末结转和结余	60	154.08
	30			61	
总计	31	7,658.67	总计	62	7,658.67

注：1. 本表反映部门（单位）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

部门：信丰县退役军人事务局

2024 年度

金额单位：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	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	7,467.03	7,451.55	0.00	0.00	0.00	0.00	15.47
201			一般公共服务支出	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113			商贸事务	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308			招商引资	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
203			国防支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20306			国防动员	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2030699			其他国防动员支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	7,165.06	7,165.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801			人力资源和社会保障管理事务	0.29	0.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080101			行政运行	0.29	0.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	46.53	46.53	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	46.53	46.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	5,447.55	5,447.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801			死亡抚恤	51.33	51.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080805			义务兵优待	1,897.08	1,897.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899			其他优抚支出	3,499.13	3,499.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809			退役安置	1,014.53	1,014.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080901			退役士兵安置	96.00	96.00	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	159.34	159.34	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	27.00	27.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904			退役士兵管理教育	124.40	124.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080905			军队转业干部安置	607.80	607.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20828			退役军人管理事务	646.16	646.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082801			行政运行	350.95	350.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082802			一般行政管理事务	119.34	119.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082804			拥军优属	143.64	143.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082850			事业运行	32.23	32.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999			其他社会保障和就业支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	236.23	236.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21001			卫生健康管理事务	30.43	30.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100102			一般行政管理事务	30.43	30.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	128.12	128.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	126.69	126.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	1.43	1.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21014			优抚对象医疗	77.69	77.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101401			优抚对象医疗补助	77.69	77.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212			城乡社区支出	1.17	1.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	1.17	1.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803			城市建设支出	1.17	1.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	43.29	43.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	43.29	43.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	43.29	43.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229			其他支出	15.47						15.47
22999			其他支出	15.47						15.47
2299999			其他支出	15.47						15.47

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：信丰县退役军人事务局

2024 年度

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
支出功能分		科目名称							
类科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	7,504.60	517.42	6,987.18			
201			一般公共服务支出	4.80		4.80			
20113			商贸事务	4.80		4.80			
2011308			招商引资	4.80		4.80			
203			国防支出	1.00		1.00			
20306			国防动员	1.00		1.00			
2030699			其他国防动员支出	1.00		1.00			
208			社会保障和就业支出	7,165.06	457.30	6,707.76			
20801			人力资源和社会保障管理事务	0.29		0.29			
2080101			行政运行	0.29		0.29			
20805			行政事业单位养老支出	46.53	46.53				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.53	46.53				
20808			抚恤	5,447.55	51.33	5,396.22			
2080801			死亡抚恤	51.33	51.33				
2080805			义务兵优待	1,897.08		1,897.08			
2080899			其他优抚支出	3,499.13		3,499.13			
20809			退役安置	1,014.53		1,014.53			
2080901			退役士兵安置	96.00		96.00			
2080902			军队移交政府的离退休人员安置	159.34		159.34			
2080903			军队移交政府离退休干部管理机构	27.00		27.00			
2080904			退役士兵管理教育	124.40		124.40			
2080905			军队转业干部安置	607.80		607.80			
20828			退役军人管理事务	646.16	359.44	286.72			
2082801			行政运行	350.95	329.53	21.42			
2082802			一般行政管理事务	119.34	0.16	119.18			
2082804			拥军优属	143.64		143.64			
2082850			事业运行	32.23	29.75	2.48			
20899			其他社会保障和就业支出	10.00		10.00			
2089999			其他社会保障和就业支出	10.00		10.00			
210			卫生健康支出	236.23	16.82	219.41			
21001			卫生健康管理事务	30.43		30.43			
2100102			一般行政管理事务	30.43		30.43			
21011			行政事业单位医疗	128.12	16.82	111.30			
2101101			行政单位医疗	126.69	15.40	111.30			
2101102			事业单位医疗	1.43	1.43				
21014			优抚对象医疗	77.69		77.69			
2101401			优抚对象医疗补助	77.69		77.69			
212			城乡社区支出	1.17		1.17			
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	1.17		1.17			
2120803			城市建设支出	1.17		1.17			
221			住房保障支出	43.29	43.29				
22102			住房改革支出	43.29	43.29				
2210201			住房公积金	43.29	43.29				
229			其他支出	53.04		53.04			
22999			其他支出	53.04		53.04			
2299999			其他支出	53.04		53.04			

注：本表反映部门（单位）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
金额单位：万元

部门：信丰县退役军人事务局

2024 年度

收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	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	7,450.38	一、一般公共服务支出	33	4.80	4.80		
二、政府性基金预算财政拨款	2	1.17	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	1.00	1.00		
	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	7,165.06	7,165.06		
	9		九、卫生健康支出	41	236.23	236.23		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	1.17		1.17	
	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				
	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	43.29	43.29		
	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				
	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	7,451.55	本年支出合计	59	7,451.55	7,450.38	1.17	
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		
一、一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	7,451.55	总计	64	7,451.55	7,450.38	1.17	

注：本表反映部门(单位)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：信丰县退役军人事务局

2024 年度

金额单位：万元

项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	7,450.38	517.42	6,932.97
201			一般公共服务支出	4.80		4.80
20113			商贸事务	4.80		4.80
2011308			招商引资	4.80		4.80
203			国防支出	1.00		1.00
20306			国防动员	1.00		1.00
2030699			其他国防动员支出	1.00		1.00
208			社会保障和就业支出	7,165.06	457.30	6,707.76
20801			人力资源和社会保障管理事务	0.29		0.29
2080101			行政运行	0.29		0.29
20805			行政事业单位养老支出	46.53	46.53	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.53	46.53	
20808			抚恤	5,447.55	51.33	5,396.22
2080801			死亡抚恤	51.33	51.33	
2080805			义务兵优待	1,897.08		1,897.08
2080899			其他优抚支出	3,499.13		3,499.13
20809			退役安置	1,014.53		1,014.53
2080901			退役士兵安置	96.00		96.00
2080902			军队移交政府的离退休人员安置	159.34		159.34
2080903			军队移交政府离退休干部管理机构	27.00		27.00
2080904			退役士兵管理教育	124.40		124.40
2080905			军队转业干部安置	607.80		607.80
20828			退役军人管理事务	646.16	359.44	286.72
2082801			行政运行	350.95	329.53	21.42
2082802			一般行政管理事务	119.34	0.16	119.18
2082804			拥军优属	143.64		143.64
2082850			事业运行	32.23	29.75	2.48
20899			其他社会保障和就业支出	10.00		10.00
2089999			其他社会保障和就业支出	10.00		10.00
210			卫生健康支出	236.23	16.82	219.41
21001			卫生健康管理事务	30.43		30.43
2100102			一般行政管理事务	30.43		30.43
21011			行政事业单位医疗	128.12	16.82	111.30
2101101			行政单位医疗	126.69	15.40	111.30

2101102	事业单位医疗	1.43	1.43	
21014	优抚对象医疗	77.69		77.69
2101401	优抚对象医疗补助	77.69		77.69
221	住房保障支出	43.29	43.29	
22102	住房改革支出	43.29	43.29	
2210201	住房公积金	43.29	43.29	

注：本表反映部门(单位)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：信丰县退役军人事务局

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科	科目名称	金额	经济分类科	科目名称	金额	经济分类科	科目名称	金额
目编码			目编码			目编码		
301	工资福利支出	447.26	302	商品和服务支出	17.36	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	117.40	30201	办公费	1.57	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	55.51	30202	印刷费	0.21	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	5.86	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	2.95	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	156.24	30205	水费	0.24	310	资本性支出	1.14
30108	机关事业单位基本养老保险缴	46.53	30206	电费	3.12	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	13.70	30208	取暖费	0.22	31003	专用设备购置	1.14
30111	公务员医疗补助缴款	1.38	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	2.90	30211	差旅费	3.29	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	43.29	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	0.36	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	1.50	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	51.65	30215	会议费	0.00	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	3.09	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	51.33	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.24	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	0.47	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.40	399	其他支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.25	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护	2.67	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.07	30240	税金及附加费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支	1.47	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		498.92	公用经费合计					18.50

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：信丰县退役军人事务局

2024 年度

金额单位：万元

项 目				合 计	基本支出	项目支出
支出功能分类		科目名称				
科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：信丰县退役军人事务局

2024 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	1
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	1
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2024 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。
2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2024 年度收入总计 7658.67 万元，其中年初结转和结余 191.64 万元，比上年增加 39.32 万元，增长 25.81%；使用非财政拨款结余(含专用结余) 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 7467.03 万元，比上年增加 860.94 万元，增长 13.03%，主要原因：优抚抚恤生活补助提标。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 7451.55 万元，占 99.79%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 15.47 万元，占 0.21%。

二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 7658.67 万元，其中本年支出合计 7504.60 万元，比上年增加 937.83 万元，增长 14.28%，主要原因：优抚抚恤生活补助提标；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 154.08 万元，比上年减少 37.57 万元，下降 19.60%，主要原因：本年度将上年度年末结转和结余资金用于本年度必要的业务开展支出，因此年末结余相应减少。

本年支出的具体构成：基本支出 517.42 万元，占 6.89%；项目支出 6987.18 万元，占 93.11%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 3310.70 万元，决算数 7451.55 万元，完成年初预算的 225.08%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 4.80 万元，预决算差异主要原因：增加招商引资工作经费。

（二）国防支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 1.00 万元，预决算差异主要原因：增加武装部高质量建设、基层专干服装费。

（三）社会保障和就业支出（类）年初预算数 3243.69 万元，决算数 7165.06 万元，完成年初预算的 220.89%。预决算差异主要原因：抚恤优待资金调标、军队移交政府的离退休人员增加。

（四）卫生健康支出（类）年初预算数 24.03 万元，决算数 236.23 万元，完成年初预算的 983.18%。预决算差异主要原因：增加了享受医疗补助的优抚对象类别，医疗补助报销比例提高。

（五）城乡社区支出（类）年初预算数 1.17 万元，决算数 1.17 万元，完成年初预算的 100.00%。

（六）住房保障支出（类）年初预算数 41.81 万元，决算数 43.29 万元，完成年初预算的 103.54%。预决算差异主要原因：预算编制不准。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 517.42 万元，其中：

（一）工资福利支出 447.26 万元，比上年增加 52.20 万元，增长 13.21%，主要原因：政策性调资与晋档晋级。

（二）商品和服务支出 17.36 万元，比上年减少 8.39 万元，下降 32.58%，主要原因：厉行节约，控制成本。

（三）对个人和家庭补助支出 51.65 万元，比上年增加 50.17 万元，增长 3389.97%，主要原因：本年增加了抚恤金的发放。

（四）资本性支出 1.14 万元，比上年增加 1.14 万元，主要原因：本年购置了专用设备 1.14 万元。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 5.76 万元，决算数 5.76 万元，完成全年预算的 100.00%；决算数比上年减少 3.04 万元，下降 34.54%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算

数 0.00 万元，主要原因：无因公出国（境）。决算数与上年持平，主要原因：无因公出国（境）。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：无因公出国（境）。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 2.67 万元，决算数 2.67 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：未购置公务用车。决算数与上年持平，主要原因：未购置公务用车。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 2.67 万元，决算数 2.67 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：预算编制科学精准，切合实际需求。决算数比上年增加 0.44 万元，增长 19.68%，主要原因：车辆自然损耗导致的刚性支出上升。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 1 辆。

（三）公务接待费全年预算数 3.09 万元，决算数 3.09 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：预算编制科学精准，切合实际需求。决算数比上年减少 3.48 万元，下降 52.93%，主要原因：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。全年国内公务接待 29 批，累计接待 163 人次，主要是：国内接待主要为招商引资接待。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 14.62 万元，决算

数比上年减少 7.95 万元，下降 35.20%，主要原因：办公设施购置经费减少，资产运行维护支出减少，落实过紧日子要求减少商品服务支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 16.99 万元，其中：政府采购货物支出 16.99 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 16.99 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 16.99 万元，占授予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 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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 1 辆，其他用车主要是用于服务中心业务用车。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2024年度部

门预算范围的二级项目55个全面开展绩效自评，共涉及资金6971.01万元，占项目支出总额的100%。其中，45个项目评价结果为“优”，8个项目评价结果为“良”，2个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对11个项目开展了部门评价，分别为：退役军人事务局2024年对越自卫反击参战人员劳务工资助项目，春节八一优抚对象慰问金项目，省级烈士纪念设施保护维修经费项目，省级烈士纪念设施保护维修经费2项目，优抚对象定期抚恤项目，优抚对象医疗补助项目，优抚对象补助经费（义务兵家庭优待金）项目，退役军人服务保障项目，义务兵家属优待金、退役士兵自主就业、安置培训等补助项目，优抚对象抚恤和生活补助经费（零星调资及人员经费预留项目），优抚对象抚恤和生活补助经费（提高企业军转干部等补助标准）。涉及一般公共预算支出5544.82万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，通过发放优抚对象抚恤补助资金、门诊医疗费、大病救助等资金，使优抚对象等人员的基本生活得到了保障，减轻了就医负担；发放退役士兵安置补助、退役士兵自主就业一次性经济补助、义务兵优待金等，保障国家对县退役军人的抚恤优待，激励军人保卫祖国，建设祖国的献身精神，有助于加强国防和军队建设。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支

出 7229.7185万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，各项目均完成年初任务，目标设置完整、合理；资金到位及时，分配合理，支出规范；达到了绩效目标，实现了各项绩效指标，确保经济性、效率性、效果性、公平性，保障了部门职责履行到位。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

为加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政专项资金绩效评价管理体系，促进公共财政阳光化，提高财政资金使用效益。根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（赣财绩〔2022〕9号）等文件精神，本次绩效评价遵循以下基本原则：

科学公正原则。绩效评价运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。统筹兼顾原则。

统筹兼顾原则。单位自评、部门评价和财政评价职责明确，各有侧重，相互衔接。

激励约束原则。绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向。

公开透明原则。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

围绕绩效评价指标体系，通过数据分析，实地检查及调

查问卷等方式，对 11 个项目的绩效进行了客观、公开的评价，绩效项目自评平均分为 94.83 分，评价等级为“优”。

具体如下：1、退役军人事务局 2024 年省级烈士纪念设施保护维修经费 2 项目 10.34 万元。自评得分 96.6 分，评价等级为“优”。

2、退役军人事务局 2024 年省级烈士纪念设施保护维修经费 10 万元。自评得分 98 分，评价等级为“优”。

3、退役军人事务局 2024 年优抚对象医疗补助经费 95.99 万元。自评得分 97.6 分，评价等级为“优”。

4、义务兵优待金-2024 年优抚对象补助经费(义务兵家庭优待金) 499 万元。自评得分 95.5 分，评价等级为“优”。

5、义务兵优待金-退役军人服务保障经费 1293.18 万元。自评得分 95.5 分，评价等级为“优”。

6、义务兵优待金-义务兵家属优待金、退役士兵自主就业、安置培训等补助经费 102 万元。自评得分 95.5 分，评价等级为“优”。

7、优抚对象抚恤和生活补助经费-零星调资及人员经费预留经费 0.84 万元。自评得分 98 分，评价等级为“优”。

8、退役军人事务局 2024 年对越自卫反击参战人员劳务工资 0.77 万元。自评得分 98 分，评价等级为“优”。

9、退役军人事务局 2024 年优抚对象定期抚恤经费 2757.89 万元。自评得分 98 分，评价等级为“优”。

10、优抚对象抚恤和生活补助经费-提高企业军转干部

等补助标准经费 636.92 万元。自评得分 98 分，评价等级为“优”。

11、退役军人事务局 2024 年春节、“八一”慰问经费 137.89 万元。自评得分 97.6 分，评价等级为“优”。

本部门“退役军人事务局2024年春节、“八一”慰问经费”“退役军人事务局2024年优秀退役军人评选表彰、奖励宣传专项经费”项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称	退役军人事务局 2024 年春节、“八一”慰问经费							
主管部门	信丰县退役军人事务局				实施单位	信丰县退役军人事务局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	290.95	153.55	137.989	10	89.87	7	
	政府预算资金	290.95	153.55	137.9892	—	89.87	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	对我县优抚对象、部队等进行春节、八一慰问，保证国家对特殊人群的优待慰问，提升特殊人群的幸福感。				2024 年对 4803 名优抚对象（数值取平均值，每月根据人员新增、减少情况产生变动）发放八一春节慰问金，保证国家对特殊人群的优待慰问，提升特殊人群的幸福感。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	2024 年春节、“八一” 慰问经费	≤ 290.95 万元	137.9892	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指 标						
	产出指标	数量指标	优抚对象慰问人数	≥4700 人	4803	15	15	

		质量指标	补助补贴资金支出合规率	=100%	100	15	15	
		时效指标	慰问资金拨付及时率	≥90%	90	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	部队官兵和慰问对象生活水平有一定提升	基本达成	基本达成目标	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	慰问对象满意度	≥90%	90	10	10	
总分						100	97	

项目支出绩效自评表

（2024 年度）

项目名称	退役军人事务局 2024 年优秀退役军人评选表彰、奖励宣传专项经费							
主管部门	信丰县退役军人事务局				实施单位	信丰县退役军人事务局		
项目资金 （万元）		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	3	3	3	10	100	10	
	政府预算资金	3	3	3	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	评选优秀退役军人，发挥带头模范作用，激励军人保卫祖国，建设祖国的献身精神，加强国防和军队建设助。				因 2024 年收到上级政策，县级不允许评选表彰最美荣誉，此项目通过调整调剂用作局其他业务经费			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	评选经费	≤3 万元/年	3	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	完成评选数量	=10 人	0	5	0	因 2024 年收到上级政策，县级不允许评选表彰最美荣誉，此项目通过调整调剂用作局其他业务经费
		质量指标	资金使用合规率	=100%	100	20	20	
		时效指标	资金使用及时率	≥90%	90	15	15	

	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	退役军人力量荣誉感	得到提升	部分实现目标	20	15	指标设置要与实际执行情况相匹配，及时更新
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	现退役军人对象满意度	≥90%	90	10	10	
总分						100	90	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

（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辅助活动取得的收入。

（四）其他收入：指除财政拨款收入、上级补助收入、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（五）年初结转和结余：填列上年度全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）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。

（二）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

（三）行政单位医疗：反映财政部门集中安排的行政事业单位基本医疗保险缴费经费。

（四）事业单位医疗：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

（五）住房公积金：反映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补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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

退役军人事务局 2024 年春节、“八一”慰问经费项目部门评价报告

评价类型：☐实施过程评价 ☒完成结果评价

项目名称：退役军人事务局 2024 年春节、“八一”慰问经费项目

项目单位：信丰县退役军人事务局

主管部门：信丰县退役军人事务局

评价时间：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

组织方式：☐财政部门 ☒主管部门 ☐项目单位

评价机构：☐第三方机构☐专家组 ☒项目单位评价组

评价单位（盖章）：信丰县退役军人事务局

2025 年 3 月

第 1 页 共 12 页

目录

一、基本情况	3
(一) 项目概况	3
(二) 项目绩效目标	4
二、绩效评价工作开展情况	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围	4
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准	5
(三) 绩效评价工作过程	6
三、综合评价情况及评价结论	6
四、绩效评价指标分析	7
(一) 项目决策情况 (指标分值 20 分, 评价得分 20 分)	7
(二) 项目过程情况 (指标分值 20 分, 评价得分 19.6 分)	9
(三) 项目产出情况 (指标分值 40 分, 评价得分 40 分)	10
(四) 项目效益情况 (指标分值 20 分, 评价得分 18 分)	11
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	12
(一) 主要经验及做法	12
(二) 存在的问题及原因分析	12
六、有关建议	12
七、其他需要说明的问题	12
附件: 退役军人事务局 2024 年春节、“八一”慰问经费项目部门评价表	12

退役军人事务局 2024 年春节、“八一”慰问

第 2 页 共 12 页

经费项目部门评价报告

深入贯彻党的二十大精神，全面推进实施绩效管理，根据《中共江西省委江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2018〕8号）和《江西省财政厅关于印发推进全省预算绩效管理提质增效工作方案的通知》（赣财绩〔2022〕5号）以及《关于开展2024年度绩效评价工作及培训的通知》（信财绩字〔2025〕1号）等文件要求，信丰县退役军人事务局选取退役军人事务局2024年春节、“八一”慰问经费项目部门评价报告项目实施部门评价。现就2024年度组织实施的部门评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

根据省委两办2017年22号文件（秘密件）文件精神，对我县优抚对象、部队等进行春节、八一慰问。

2. 主要内容及实施情况

对我县优抚对象、部队等进行春节、八一慰问，2024年，我县春节、八一慰问金全年预算数为153.55万元，实际发放数为137.99万元，预算执行率为90%。保证国家对特殊人群的优待慰问，提升特殊人群的幸福感。

3. 资金投入和使用情况

2024 年度春节、“八一”慰问经费项目预算 153.55 万元，实际到位资金 137.99 万元，资金到位率 90%。截止 2024 年 12 月 31 日，项目实际支出 137.99 万元，预算执行率 90%。

（二）项目绩效目标

通过对我县优抚对象、部队等进行春节、八一慰问，使保证国家对特殊人群的优待慰问，提升特殊人群的幸福感。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

按照“创新预算管理方式、更加注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束”原则，加快构建“全方位、全过程、全覆盖”及“有评估、有目标、有监控、有评价、有应用”预算绩效管理体系，强化部门单位的预算绩效主体责任和绩效意识，提高资金使用效益。

实施退役军人事务局 2024 年春节、“八一”慰问经费项目部门评价工作，是为加强财政支出管理，考核评价项目的预期目标是否实现，项目是否可持续运行，分析存在的问题，改进项目管理措施，积累经验，提高部门绩效管理水平。

项目评价的对象和范围：对退役军人事务局 2024 年春节、“八一”慰问经费项目的资金活动和管理活动投入、产出的全

过程进行完整、准确地评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

（1）规范性原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）客观性原则。符合真实、客观、公正的要求，在项目评估中尊重客观规律，深入调查研究，不带主观随意性，讲求科学性。

（3）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 绩效评价指标体系

按照《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）以及《江西省财政厅关于印发〈江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（赣财绩〔2022〕9号）要求设定项目决策、项目过程、项目产出、项目效益4个一级指标，一级指标下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、满意度11个二级指标，二级指标又下设17个三级指标。项目支出绩效评价指标体系涵盖了退役军人事务局2024年春节、“八一”慰问经费项目项目决策、项目过程、项目产出、产出效益和满意度等内容。（详

见附件：退役军人事务局 2024 年春节、“八一”慰问经费项目部门评价表）

3. 绩效评价方法和标准

评价方法主要采用成本效益法、比较分析法，将预期目标与实际结果进行比较，并以案卷研究、现场核验、满意度调查等形式开展绩效评价。

绩效评价标准是衡量项目财政支出绩效目标完成程度的尺度，项目评价主要采用了计划标准，在评价中，还考虑了相关的专业政策与知识，相关的预算管理、项目管理和财务管理等文件。

（三）绩效评价工作过程

成立绩效评价小组。成立了以肖石长为组长的重点评价工作领导小组，召开会议，学习相关文件，了解评价工作内容和要求，收集相关政策法律文件，制定现场评价工作计划。

建立绩效评价工作责任制，明确绩效评价工作责任部门和相关责任人。

按照要求如实填写指标数据，对照绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地进行评价，并形成部门评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

退役军人事务局 2024 年春节、“八一”慰问经费项目已在

规定时间内完成，项目产出达到预期绩效目标，通过发放优抚对象抚恤补助资金，使优抚对象等人员的基本生活得到有效保障。通过对项目产出、效益、满意度指标进行评价，综合项目预算执行和绩效指标值完成情况，退役军人事务局 2024 年春节、“八一”慰问经费项目评价得分 97.6 分，评价等级为“优”。

评价指标	权重	评级分值	评价得分	得分率	得分等级
项目决策	20	20	20	100%	优
项目过程	20	20	19.6	90%	优
项目产出	40	40	40	100%	优
项目效益	20	20	18	90%	优
合计	100	100	97.6	97.6%	优

详见附件：退役军人事务局 2024 年春节、“八一”慰问经费项目部门评价表

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（指标分值 20 分，评价得分 20 分）

1. 项目立项（指标分值 6 分，评价得分 6 分）

（1）立项依据充分性

根据省委两办 2017 年 22 号文件（秘密件）文件精神，开展退役军人事务局 2024 年春节、“八一”慰问经费项目，符合退役军人事务局部门工作职责。项目立项依据充分、程序规范。

该项指标得分 3 分。

(2) 立项程序规范性

退役军人事务局 2024 年春节、“八一”慰问经费项目按照资金拨付程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求。该项指标得分 3 分。

根据评分标准，项目立项指标共扣 0 分，得分 6 分。

2. 绩效目标（指标分值 7 分，评价得分 7 分）

(1) 绩效目标合理性

该项目设置了绩效目标，项目绩效目标与实际工作内容有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。该项指标扣 0 分，得分 3 分。

(2) 绩效指标明确性

项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标，可通过清晰、可衡量的指标值予以体现。该项指标扣 0 分，得分 4 分。

根据评分标准，绩效目标指标共扣 0 分，得分 7 分。

3. 资金投入（指标分值 7 分，评价得分 7 分）

(1) 预算编制科学性

项目年初预算 290.95 万元，年中核减预算资金 137.4 万元（2024 年八一优抚对象慰问金 137.4 万元由财政乡财科打入各乡镇发放），预算编制科学。该项指标扣 0 分，得分 4 分。

(2) 资金分配合理性

项目依据优抚对象春节、八一慰问发放标准对项目各项内容进行预算资金分配，资金分配合理。该项指标得分 3 分。

根据评分标准，资金投入指标共扣 0 分，得分 7 分。

(二) 项目过程情况 (指标分值 20 分, 评价得分 19.6 分)

1. 资金管理 (指标分值 12 分, 评价得分 11.6 分)

(1) 资金到位率

项目预算 153.55 万元，为县级资金，实际到位资金 153.55 万元，资金到位率 100%。该项指标得分 4 分。

(2) 预算执行率

截止 2024 年 12 月 31 日，实际到位资金 153.55 万元，实际支出资金 137.89 万元，预算执行率 90%，得分 3.6 分，扣 0.4 分。

(3) 资金使用合规性

项目资金使用符合上级文件规定。该项指标得分 4 分。

根据评分标准，资金管理指标共扣 0 分，得分 4 分。

2. 组织实施 (指标分值 4 分, 评价得分 4 分)

(1) 管理制度健全性

按照县财政有关资金申请拨付制度实施,制度合法、合规、完整。该项指标得分 4 分。

(2) 制度执行有效性

项目遵守相关法律法规和相关管理规定实施。该项指标得

分 4 分。

根据评分标准，组织实施指标共扣 0 分，得分 4 分。

（三）项目产出情况（指标分值 40 分，评价得分 40 分）

1. 产出数量（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

（1）预计优抚对象人数 \geq 4700 人

2024 年，我县为 4803 名优抚对象春节、八一慰问金。

根据评分标准，产出数量指标共扣 0 分，得分 10 分。

2. 产出质量（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

（1）优抚对象抚恤补助标准按规定执行率。

2024 年，我县优抚对象慰问金按上级文件精神，发放春节 200 元/人，八一 300 元/人标准执行。

（2）补助经费发放合规性

春节、八一的经费的发放均按照上级有关政策文件执行，合法合规。

根据评分标准，产出质量指标共扣 0 分，得分 10 分。

3. 产出时效（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

（1）优抚对象抚恤补助资金及时拨付率

春节、八一慰问金按照时间节点及时拨付到对象社保卡内，拨付率达 90%。

根据评分标准，产出时效指标共扣 0 分，得分 10 分。

4. 产出成本（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

（1）优抚对象定期抚恤资金

实际成本小于等于 153.55 万元得满分，大于 153.55 万元不得分。2024 年全年发放 137.89 万元。

根据评分标准，产出成本指标共扣 0 分，得分 10 分。

（四）项目效益情况（指标分值 20 分，评价得分 18 分）

1. 社会效益（指标分值 10 分，评价得分 8 分）

（1）优抚对象生活情况

通过发放春节、八一慰问金，使优抚对象、部队官兵感受到党和政府对他们的关心关爱，发扬“拥军优属，拥政爱民”传统美德，使他们真正感受到在新时代军人是全社会受尊崇的职业，荣誉感、获得感得到有效提升，效果较好。

根据评分标准，社会效益指标共扣 2 分，得分 8 分。

2. 满意度（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

（1）优抚对象对象满意度

2024 年度，我县优抚对象及部队官兵对春节、八一慰问金满意度达到 90%。

根据评分标准，满意度指标共扣 0 分，得分 10 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

无

（二）存在的问题及原因分析

存在的问题：个别优抚对象在发放时存在发放失败情况，导致群众存在意见。

原因分析：因有部分优抚对象提供的社保卡账号存在未激活、银行卡异常等原因导致发放失败，也有部分人员更换卡号后未及时跟所属地退役军人服务站联系，导致发放失败。

六、有关建议

督促乡镇工作人员不定期对优抚对象社保卡使用情况进行复核，发现在丢失、更换卡号、未激活等问题及时处理。

七、其他需要说明的问题

无

附件：退役军人事务局 2024 年春节、“八一”慰问经费项目部门评价表

义务兵优待金_2024 年优抚对象补助经费 (义务兵家庭优待金) 项目部门评价报告

评价类型: ☐ 实施过程评价 ☒ 完成结果评价

项目名称: 义务兵优待金_2024 年优抚对象补助经费 (义务兵家庭优待金) 项目

项目单位: 信丰县退役军人事务局

主管部门: 信丰县退役军人事务局

评价时间: 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

组织方式: ☐ 财政部门 ☒ 主管部门 ☐ 项目单位

评价机构: ☐ 第三方机构 ☐ 专家组 ☒ 项目单位评价组

评价单位 (盖章): 信丰县退役军人事务局

2025 年 3 月

第 1 页 共 12 页

目 录

一、基本情况	3
(一) 项目概况	3
(二) 项目绩效目标	4
二、绩效评价工作开展情况	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围	4
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准	5
(三) 绩效评价工作过程	6
三、综合评价情况及评价结论	7
四、绩效评价指标分析	8
(一) 项目决策情况 (指标分值 20 分, 评价得分 20 分)	8
(二) 项目过程情况 (指标分值 20 分, 评价得分 20 分)	9
(三) 项目产出情况 (指标分值 40 分, 评价得分 37.5 分)	10
(四) 项目效益情况 (指标分值 20 分, 评价得分 18 分)	11
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	11
(一) 主要经验及做法	11
(二) 存在的问题及原因分析	12
六、有关建议	12
七、其他需要说明的问题	12
附件: 义务兵优待金_2024 年优抚对象补助经费 (义务兵家庭优待金)	
项目部门评价表	12

义务兵优待金_2024 年优抚对象补助经费（义务兵家庭优待金）项目部门评价报告

深入贯彻党的二十大精神，全面推进实施绩效管理，根据《中共江西省委江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2018〕8号）和《江西省财政厅关于印发推进全省预算绩效管理提质增效工作方案的通知》（赣财绩〔2022〕5号）以及《关于开展2024年度绩效评价工作及培训的通知》（信财绩字〔2025〕1号）等文件要求，信丰县退役军人事务局选取义务兵优待金_2024 年优抚对象补助经费（义务兵家庭优待金）项目部门评价报告项目实施部门评价。现就2024年度组织实施的部门评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

根据（赣财社〔2022〕51号）《关于做好义务兵家庭优待金财政补助经费管理有关问题的通知》和（〔2024〕15号）《关于明确2024年度义务兵家庭优待金发放标准的通知》以及（信府办字〔2022〕53号）《关于印发信丰县鼓励大学生毕业生入伍优待措施的通知》的文件要求发放。

2. 主要内容及实施情况

我县需对在信丰县应征入伍的义务兵发放家庭优待金。项目所需资金由省财政根据各地征兵任务数、人均定额标准（1.2万元）等因素测算下达补助经费，剩余资金由县统筹安排。2024年9月发放义务兵家庭优待金499万元。

3. 资金投入和使用情况

义务兵优待金_2024年优抚对象补助经费（义务兵家庭优待金）项目预算499万元，实际到位资金499万元，资金到位率100%。截止2024年12月31日，项目实际支出499万元，预算执行率100%。

（二）项目绩效目标

通过对义务兵家庭优待金给予补助，逐步缩小地区间差异，保障年度征兵任务顺利完成。2024年9月，我县已对在信丰县应征入伍的义务兵按标准发放家庭优待金计499万元。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

按照“创新预算管理方式、更加注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束”原则，加快构建“全方位、全过程、全覆盖”及“有评估、有目标、有监控、有评价、有应用”预算

绩效管理体系，强化部门单位的预算绩效主体责任和绩效意识，提高资金使用效益。

实施义务兵优待金_2024 年优抚对象补助经费(义务兵家庭优待金)项目部门评价工作，是为加强财政支出管理，考核评价项目的预期目标是否实现，项目是否可持续运行，分析存在的问题，改进项目管理措施，积累经验，提高部门绩效管理水平。

项目评价的对象和范围:对义务兵优待金_2024 年优抚对象补助经费(义务兵家庭优待金)项目的资金活动和管理活动投入、产出的全过程进行完整、准确地评价。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

(1) 规范性原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 客观性原则。符合真实、客观、公正的要求，在项目评估中尊重客观规律，深入调查研究，不带主观随意性，讲求科学性。

(3) 绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 绩效评价指标体系

按照《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的

通知》（财预〔2020〕10号）以及《江西省财政厅关于印发〈江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（赣财绩〔2022〕9号）要求设定项目决策、项目过程、项目产出、项目效益4个一级指标，一级指标下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、满意度11个二级指标，二级指标又下设17个三级指标。项目支出绩效评价指标体系涵盖了义务兵优待金_2024年优抚对象补助经费（义务兵家庭优待金）项目项目决策、项目过程、项目产出、产出效益和满意度等内容。（详见附件：义务兵优待金_2024年优抚对象补助经费（义务兵家庭优待金）项目部门评价表）

3. 绩效评价方法和标准

评价方法主要采用成本效益法、比较分析法，将预期目标与实际结果进行比较，并以案卷研究、现场核验、满意度调查等形式开展绩效评价。

绩效评价标准是衡量项目财政支出绩效目标完成程度的尺度，项目评价主要采用了计划标准，在评价中，还考虑了相关的专业政策与知识，相关的预算管理、项目管理和财务管理等文件。

（三）绩效评价工作过程

成立绩效评价小组。成立了以肖石长为组长的重点评价工

作领导小组，召开会议，学习相关文件，了解评价工作内容和要求，收集相关政策法律文件，制定现场评价工作计划。

建立绩效评价工作责任制，明确绩效评价工作责任部门和相关责任人。

按照要求如实填写指标数据，对照绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地进行评价，并形成部门评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

义务兵优待金_2024 年优抚对象补助经费(义务兵家庭优待金)项目已在规定时间内完成，项目产出达到预期绩效目标，通过维护、修缮烈士纪念设施，满足群众日常瞻仰和活动的需要，发挥了革命传统教育基地的作用，群众满意度高。通过对项目产出、效益、满意度指标进行评价，综合项目预算执行和绩效指标值完成情况,义务兵优待金_2024 年优抚对象补助经费(义务兵家庭优待金)项目评价得分 95.5 分,评价等级为“优”。

评价指标	权重	评级分值	评价得分	得分率	得分等级
项目决策	20	20	20	100%	优
项目过程	20	20	20	100%	优
项目产出	40	40	37.5	93%	优
项目效益	20	20	18	90%	优
合计	100	100	95.5	95.5%	优

详见附件：义务兵优待金_2024 年优抚对象补助经费(义务兵家

庭优待金)项目部门评价表

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况(指标分值20分,评价得分20分)

1.项目立项(指标分值6分,评价得分6分)

(1)立项依据充分性

根据(赣财社[2022]51号)《关于做好义务兵家庭优待金财政补助经费管理有关问题的通知》和([2024]15号)《关于明确2023年度义务兵家庭优待金发放标准的通知》以及(信府办字[2022]53号)《关于印发信丰县鼓励大学生毕业生入伍优待措施的通知》的文件要求,开展义务兵优待金_2024年优抚对象补助经费(义务兵家庭优待金)项目,符合退役军人事务局部门工作职责。项目立项依据充分、程序规范。该项指标得分3分。

(2)立项程序规范性

义务兵优待金_2024年优抚对象补助经费(义务兵家庭优待金)项目按照资金拨付程序申请设立,审批文件、材料符合相关要求。该项指标得分3分。

根据评分标准,项目立项指标共扣0分,得分6分。

2.绩效目标(指标分值7分,评价得分7分)

(1)绩效目标合理性

该项目设置了绩效目标,项目绩效目标与实际工作内容有相关性,项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。该项

指标扣 0 分，得分 3 分。

(2) 绩效指标明确性

项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标，可通过清晰、可衡量的指标值予以体现。该项指标扣 0 分，得分 4 分。

根据评分标准，绩效目标指标共扣 0 分，得分 7 分。

3. 资金投入（指标分值 7 分，评价得分 7 分）

(1) 预算编制科学性

项目年初预算 499 万元，年中无追加预算，预算编制科学。该项指标扣 0 分，得分 4 分。

(2) 资金分配合理性

项目依据（[2024]15 号）《关于明确 2024 年度义务兵家庭优待金发放标准的通知》等文件标准对项目各项内容进行预算资金分配，资金分配合理。该项指标得分 3 分。

根据评分标准，资金投入指标共扣 0 分，得分 7 分。

（二）项目过程情况（指标分值 20 分，评价得分 20 分）

1. 资金管理（指标分值 12 分，评价得分 12 分）

(1) 资金到位率

项目预算 499 万元，为市级资金，实际到位资金 499 万元，资金到位率 100%。该项指标得分 4 分，扣 0 分。

(2) 预算执行率

截止 2024 年 12 月 31 日，实际到位资金 499 万元，实际支出资金 499 万元，预算执行率 100%，得分 4 分，扣 0 分。

(3) 资金使用合规性

项目资金使用符合上级文件规定。该项指标得分 4 分。

根据评分标准，资金管理指标共扣 0 分，得分 4 分。

2. 组织实施（指标分值 4 分，评价得分 4 分）

（1）管理制度健全性

按照县财政有关资金申请拨付制度实施，制度合法、合规、完整。该项指标得分 4 分。

（2）制度执行有效性

项目遵守相关法律法规和相关管理规定实施。该项指标得分 4 分。

根据评分标准，组织实施指标共扣 0 分，得分 4 分。

（三）项目产出情况（指标分值 40 分，评价得分 37.5 分）

1. 产出数量（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

（1）预计发放人数

2024 年 3 月发放 523 名义务兵家庭优待金，9 月发放 536 名义务兵家庭优待金。

根据评分标准，产出数量指标共扣 0 分，得分 10 分。

2. 产出质量（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

（1）补贴发放合规率。

2024 年，我县义务兵家庭优待金发放标准按上级文件精神执行，专款专用。

3. 产出时效（指标分值 10 分，评价得分 7.5 分）

（1）资金及时拨付率

2024 年 9 月发放义务兵家庭优待金 499 万元，由于资金申

请审批环节较多，用时较长，有时会出现延迟发放现象，资金拨付率约为 90%。

根据评分标准，产出时效指标共扣 2.5 分，得分 7.5 分。

4. 产出成本（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

（1）义务兵优待金经费

2024 年 9 月发放义务兵家庭优待金 499 万元。

根据评分标准，产出成本指标共扣 0 分，得分 10 分。

（四）项目效益情况（指标分值 20 分，评价得分 18 分）

1. 社会效益（指标分值 10 分，评价得分 8 分）

（1）提高服务对象生活质量

通过发放义务兵家庭优待金，切实减轻了广大义务兵家庭的负担，提高了义务兵家庭的幸福指数，为维护社会稳定、社会和谐发挥了积极作用，取得了较好的社会效益。

根据评分标准，社会效益指标共扣 2 分，得分 8 分。

2. 满意度（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

（1）义务兵满意度

2024 年度，我县义务兵满意度达到 90%。

根据评分标准，满意度指标共扣 0 分，得分 10 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

无

(二) 存在的问题及原因分析

存在的问题：由于资金申请审批环节较多，用时较长，有时会出现延迟发放现象。

原因分析：由于资金申请审批环节较多，用时较长，有时会出现延迟发放现象。

六、有关建议

把工作做在前，提前将各项前期工作准备好，争取在时间节点内完成义务兵家庭优待金发放工作。

七、其他需要说明的问题

无

附件：义务兵优待金_2024 年优抚对象补助经费（义务兵家庭优待金）项目部门评价表