

2024 年度

泉州市鲤城区退役军人事务局(汇总)

部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	2
二、部门决算单位基本情况	2
三、部门主要工作总结	2
第二部分 2024 年度部门决算表	3
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表	6
三、支出决算表	8
四、财政拨款收入支出决算总表	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	15
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 2024 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、财政拨款收入支出决算总体情况说明	22
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	22
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	25
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	25

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	25
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	26
八、预算绩效情况说明	28
九、其他重要事项情况说明	28
第四部分 名词解释	30
第五部分 附件	33

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

泉州市鲤城区退役军人事务局（汇总）部门的主要职责是：涉密。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，泉州市鲤城区退役军人事务局（汇总）部门包括 2 个机关行政科室及 2 个下属单位，其中：列入 2024 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
泉州市鲤城区退役军人事务局	行政单位	4
鲤城区退役军人服务中心	参照公务员法管理 事业单位	2
泉州市鲤城区军队离退休干部休养所	全额拨款 事业单位	6

三、部门主要工作总结

2024 年，泉州市鲤城区退役军人事务局（汇总）部门主要任务是：涉密。围绕上述任务，重点完成了以下工作：
涉密。

第二部分

2024 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

部门：泉州市鲤城区退役军人事务局（汇总）

单位：万元

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	4896.17	一、一般公共服务支出	6.17
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	0.00	八、社会保障和就业支出	4803.25
		九、卫生健康支出	86.76
		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
本年收入合计	4896.17	本年支出合计	4896.17
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	305.40	年末结转和结余	305.40
总计	5201.58	总计	5201.58

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：泉州市鲤城区退役军人事务局（汇总）

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	4896.17	4896.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	6.17	6.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	6.17	6.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010408	物价管理	6.17	6.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4803.25	4803.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	5.44	5.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	5.44	5.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	35.29	35.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	3.64	3.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	9.64	9.64	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	22.01	22.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2573.40	2573.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	59.64	59.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080802	伤残抚恤	409.98	409.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	117.28	117.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080805	义务兵优待	643.16	643.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	21.14	21.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	1322.20	1322.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	1855.41	1855.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080901	退役士兵安置	3.48	3.48	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	1068.38	1068.38	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	88.41	88.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	0.28	0.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080905	军队转业干部安置	444.52	444.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	250.34	250.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20825	其他生活救助	14.39	14.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082501	其他城市生活救助	14.39	14.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	319.32	319.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082801	行政运行	172.25	172.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082802	一般行政管理事务	77.32	77.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082804	拥军优属	69.75	69.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	86.76	86.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21014	优抚对象医疗	86.76	86.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101401	优抚对象医疗补助	86.76	86.76	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：泉州市鲤城区退役军人事务局（汇总）

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	4896.17	301.39	4594.79	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	6.17	0.00	6.17	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	6.17	0.00	6.17	0.00	0.00	0.00
2010408	物价管理	6.17	0.00	6.17	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4803.25	301.39	4501.86	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	5.44	5.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	5.44	5.44	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	35.29	35.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	3.64	3.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	9.64	9.64	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	22.01	22.01	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2573.40	0.00	2573.40	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	59.64	0.00	59.64	0.00	0.00	0.00
2080802	伤残抚恤	409.98	0.00	409.98	0.00	0.00	0.00
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	117.28	0.00	117.28	0.00	0.00	0.00
2080805	义务兵优待	643.16	0.00	643.16	0.00	0.00	0.00
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	21.14	0.00	21.14	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	1322.20	0.00	1322.20	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	1855.41	88.41	1767.00	0.00	0.00	0.00
2080901	退役士兵安置	3.48	0.00	3.48	0.00	0.00	0.00

2080902	军队移交政府的离退休人员安置	1068.38	0.00	1068.38	0.00	0.00	0.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	88.41	88.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	0.28	0.00	0.28	0.00	0.00	0.00
2080905	军队转业干部安置	444.52	0.00	444.52	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	250.34	0.00	250.34	0.00	0.00	0.00
20825	其他生活救助	14.39	0.00	14.39	0.00	0.00	0.00
2082501	其他城市生活救助	14.39	0.00	14.39	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	319.32	172.25	147.07	0.00	0.00	0.00
2082801	行政运行	172.25	172.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2082802	一般行政管理事务	77.32	0.00	77.32	0.00	0.00	0.00
2082804	拥军优属	69.75	0.00	69.75	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	86.76	0.00	86.76	0.00	0.00	0.00
21014	优抚对象医疗	86.76	0.00	86.76	0.00	0.00	0.00
2101401	优抚对象医疗补助	86.76	0.00	86.76	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：泉州市鲤城区退役军人事务局（汇总）

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	4896.17	一、一般公共服务支出	6.17	6.17	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	4803.25	4803.25	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	86.76	86.76	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
本年收入合计	4896.17	本年支出合计	4896.17	4896.17	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	1.95	年末财政拨款结转和结余	1.95	1.95	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	1.95			0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
总计	4898.12	总计	4898.12	4898.12	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。

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：泉州市鲤城区退役军人事务局（汇总）

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		4896.17	301.39	4594.79
201	一般公共服务支出	6.17	0.00	6.17
20104	发展与改革事务	6.17	0.00	6.17
2010408	物价管理	6.17	0.00	6.17
208	社会保障和就业支出	4803.25	301.39	4501.86
20801	人力资源和社会保障管理事务	5.44	5.44	0.00
2080101	行政运行	5.44	5.44	0.00
20805	行政事业单位养老支出	35.29	35.29	0.00
2080501	行政单位离退休	3.64	3.64	0.00
2080502	事业单位离退休	9.64	9.64	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.01	22.01	0.00
20808	抚恤	2573.40	0.00	2573.40
2080801	死亡抚恤	59.64	0.00	59.64
2080802	伤残抚恤	409.98	0.00	409.98
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	117.28	0.00	117.28
2080805	义务兵优待	643.16	0.00	643.16
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	21.14	0.00	21.14
2080899	其他优抚支出	1322.20	0.00	1322.20
20809	退役安置	1855.41	88.41	1767.00
2080901	退役士兵安置	3.48	0.00	3.48
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	1068.38	0.00	1068.38
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	88.41	88.41	0.00
2080904	退役士兵管理教育	0.28	0.00	0.28
2080905	军队转业干部安置	444.52	0.00	444.52
2080999	其他退役安置支出	250.34	0.00	250.34
20825	其他生活救助	14.39	0.00	14.39
2082501	其他城市生活救助	14.39	0.00	14.39
20828	退役军人管理事务	319.32	172.25	147.07
2082801	行政运行	172.25	172.25	0.00
2082802	一般行政管理事务	77.32	0.00	77.32
2082804	拥军优属	69.75	0.00	69.75

210	卫生健康支出	86.76	0.00	86.76
21014	优抚对象医疗	86.76	0.00	86.76
2101401	优抚对象医疗补助	86.76	0.00	86.76

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

部门：泉州市鲤城区退役军人事务局（汇总）

单位：万元

人员经费			公用经费					
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	260.33	302	商品和服务支出	24.38	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	51.30	30201	办公费	5.33	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	29.92	30202	印刷费	0.02	310	资本性支出	0.50
30103	奖金	79.93	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.50
30107	绩效工资	8.01	30205	水费	0.19	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21.98	30206	电费	0.01	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.77	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	7.26	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	3.71	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.79	30211	差旅费	0.53	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	25.56	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	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	30.87	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	16.18	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	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.46	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.73	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	2.18	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	0.96	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	4.54	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.73	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.02	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	0.00	31206	其他资本性补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	7.14	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	13.28	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
		0.00	30299	其他商品和服务支出	0.69	39907	国家赔偿费用支出	0.00
		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
		0.00	30701	国内债务付息	0.00	39909	经常性赠与	0.00
		0.00	30702	国外债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
		0.00			0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		276.51	公用经费合计					24.88

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：泉州市鲤城区退役军人事务局（汇总）

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.46
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.46

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

部门：泉州市鲤城区退役军人事务局（汇总）

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
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 2024 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：泉州市鲤城区退役军人事务局（汇总）

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 2024 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

2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2024年度本部门收入总计5201.58万元，支出总计5201.58万元，与上年决算数相比，各增加209.22万元，增长4.19%。主要是项目经费增加及人员待遇调整。

（二）收入决算情况说明

2024年度收入4896.17万元，比上年决算数增加209.22万元，增长4.46%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4896.17万元。
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0.00万元。

（三）支出决算情况说明

2024年度支出4896.17万元，比上年决算数增加209.22万元，增长4.46%，具体情况如下：

1. 基本支出 301.39 万元。其中，人员支出 276.51 万元，公用支出 24.88 万元。
2. 项目支出 4594.79 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、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计 4898.12 万元，支出总计 4898.12 万元，与上年决算数相比，各增加 209.22 万元，增长 4.46%。主要是：项目经费增加及人员待遇调整。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 4896.17 万元，比上年决算数增加 209.22 万元，增长 4.46%，具体情况如下（按项级科目分类统计）：

（一）2010408-物价管理支出 6.17 万元，较上年决算数减少 4.34 万元，下降 41.29%。主要原因是物价管理支出减少。

（二）2080101-行政运行支出 5.44 万元，较上年决算数净增加 5.44 万元。主要原因是日常项目支出增加。

（三）2080501-行政单位离退休支出 3.64 万元，较上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%。主要原因是行政单位离退休人员工资、慰问费及福利费支出。

（四）2080502-事业单位离退休支出 9.64 万元，较上年决算数增加 0.50 万元，增长 5.47%。主要原因是人员基数变化，退休经费增多。

（五）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 22.01 万元，较上年决算数增加 2.40 万元，增长 12.24%。主

要原因是人员增加及工资变动，缴交基数上调，缴交养老保险费用增加。

（六）2080801-死亡抚恤支出 59.64 万元，较上年决算数减少 256.31 万元，下降 81.12%。主要原因是本年死亡抚恤人员较上年减少，费用支出减少。

（七）2080802-伤残抚恤支出 409.98 万元，较上年决算数增加 138.69 万元，增长 51.12%。主要原因是本年度伤残对象提高标准以及人员的变动。

（八）2080803-在乡复员、退伍军人生活补助支出 117.28 万元，较上年决算数增加 74.14 万元，增长 171.86%。主要原因是补助人数的变动。

（九）2080805-义务兵优待支出 643.16 万元，较上年决算数增加 142.34 万元，增长 28.42%。主要原因是本年义务兵人数的增加。

（十）2080806-农村籍退役士兵老年生活补助支出 21.14 万元，较上年决算数净增加 21.14 万元。主要原因是本年度农村籍退役士兵人数增加，发放生活补助费用增加。

（十一）2080899-其他优抚支出 1322.20 万元，较上年决算数增加 223.47 万元，增长 20.34%。主要原因是符合条件的享受人员增加，增加支出。

（十二）2080901-退役士兵安置支出 3.48 万元，较上年决算数净增加 3.48 万元。主要原因是提高了退役士兵安置待遇。

(十三) 2080902-军队移交政府的离退休人员安置支出 1068.38 万元，较上年决算数增加 15.00 万元，增长 1.42%。主要原因是军休干部人员变动，相应的费用增加。

(十四) 2080903-军队移交政府离退休干部管理机构支出 88.41 万元，较上年决算数增加 6.05 万元，增长 7.35%。主要原因是管理机构人员变动以及增资。

(十五) 2080904-退役士兵管理教育支出 0.28 万元，较上年决算数增加 0.16 万元，增长 133.33%。主要原因是人员增加。

(十六) 2080905-军队转业干部安置支出 444.52 万元，较上年决算数减少 142.49 万元，下降 24.27%。主要原因是军转干部人数减少。

(十七) 2080999-其他退役安置支出 250.34 万元，较上年决算数减少 8.98 万元，下降 3.46%。主要原因是其他退役安置人数减少。

(十八) 2082501-其他城市生活救助支出 14.39 万元，较上年决算数增加 1.16 万元，增长 8.77%。主要原因是新增项目支出经费。

(十九) 2082801-行政运行支出 172.25 万元，较上年决算数增加 18.97 万元，增长 12.38%。主要原因是增加行政运行支出。

(二十) 2082802-一般行政管理事务支出 77.32 万元，较上年决算数增加 75.37 万元，增长 3,865.13%。主要原因是增

加项目支出经费。

(二十一) 2082804-拥军优属支出 69.75 万元，较上年决算数减少 159.87 万元，下降 69.62%。主要原因是本年减少拥军优属支出。

(二十二) 2101401-优抚对象医疗补助支出 86.76 万元，较上年决算数增加 62.07 万元，增长 251.40%。主要原因是优抚对象医疗补助人员增加，经费支出增加。

(二十三) 2082850-事业运行支出 0.00 万元，较上年决算数减少 9.17 万元，下降 100%。主要原因是本年事业人员部分经费使用其他科目核算。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024 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，增长 0.00%，与上年持平，主要原因是本部门 2024 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 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，增长 0.00%，与上年持平，主要原因是本部门 2024 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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 301.39 万元，其中：

(一) 人员经费 276.51 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24.88万元，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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024年度一般公共预算拨款“三公”经费支出0.46万元，完成全年预算的100.00%；较上年减少0.86万元，下降65.15%。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：严格贯彻落实中央八项规定精神以及过紧日子要求、厉行节约反对浪费，严控“三公”经费支出。当年决算数小于上年决算数的主要原因是：三公经费支出减少。具体情况如下：

(一) 因公出国（境）费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长

0.00%，与上年持平。全年安排本部门组织的出国（境）团组 0 个，参加其他部门出国（境）团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年减少 1.32 万元，下降 100.00%。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。2024 年度公务用车购置 0 辆，当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费支出。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年减少 1.32 万元，下降 100.00%。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无公务用车运行经费支出。当年决算数小于上年决算数的主要原因是：本年无公务用车运行经费支出。截至 2024 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.46 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年净增加 0.46 万元。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：严格贯彻落实中央八项规定精神以及过紧日

子要求、厉行节约反对浪费，严控“三公”经费支出。当年决算数大于上年决算数的主要原因是：三公经费支出增加。累计接待3批次、38人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2024年度5个项目实施单位自评，分别是优抚抚恤、退役军人服务、义务兵优待等项目，涉及财政拨款资金共计2513.31万元。（《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，分别是优抚抚恤等项目，涉及财政拨款资金共计1452.00万元，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）

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费

2024年度机关运行经费支出18.52万元，比上年决算数增加5.38万元，增长40.94%，主要是：办公设施设备购置经费增加。

（二）政府采购情况

本部门2024年度政府采购支出总额0.50万元，其中：政府采购货物支出0.50万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.50万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额0.50万元，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 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 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 0 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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、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”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

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，是指本级部门用一般公共预算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、牌照费）及燃料费、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》

专项资金绩效自评表									
(2024 年度)									
专项名称		军队转业安置							
主管部门		泉州市鲤城区退役军人事务局		实施单位		泉州市鲤城区退役军人事务局			
项目概况		用于招聘费（再就业军转干部、军嫂）、退役士兵整档经费、企业军转干部“八一”建军节、春节慰问及生活补助、自主择业军转干部退役金补助、自主择业军转干部医疗保险、退役士兵安置等。							
主要成效		严格按照上级部门制定的相关标准落实相关补助，做到不错不漏，退役军人满意度高，促进全民国防意识提升。							
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	858.00	435.46	435.46	10	100.00	10		
	其中：当年财政拨款	858.00	435.46	435.46	—	100.00			
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00			
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	落实政策规定，提高相关退役军人服务保障质量，帮助退役士兵退伍返乡后稳定过渡，促进社会安定稳定。			年初预算总额 858 万元，全年预算数 435.46 万元，全年执行数 435.46 万元，执行率 100%					
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	资金支出率	≥80%	100	10	10		
	效益指标	社会效益指标	信访按期办结率	≥80%	90	30	30		
	满意度指标	服务对象满意度指标	自主择业军转干部及退役安置的满意度	≥90%	98	10	10		
	产出指标	数量指标		自主择业军转干部及退役士兵人数	≥90 人	90	10	10	
		质量指标		自主择业军转干部及退役安置服务覆盖率	≥80%	90	20	20	
		时效指标		退役安置及时率	≥90%	95	10	10	
总分值、评价总分（S）						100			
评价等级		优（S≥90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题			改进建议			
	其他问题		由于退役报到士兵有人员变动等因素，无法预估每年退役士兵			因为人员变动，存在资金使用的上下浮动，建议考核适度放宽，			

		的实际人数，只能按照实际情况进行资金的调整。	根据实际情况保持在 10%的浮动。
	其他问题	由于退役士兵回鲤报到提供材料有时间上的差异等原因，实际发放进度比计划的时间有一定差异。	因为人员报到时间的变动，存在支出一次性经济补助金可能会有时间的问题，建议考核适度放宽，根据实际情况保持资金在 10%的浮动。

专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		义务兵优待						
主管部门		泉州市鲤城区退役军人事务局	实施单位		泉州市鲤城区退役军人事务局			
项目概况		用于西藏和新疆高原地区兵员、大学生入伍一次性奖励金、义务兵优待金及立功奖励金等。						
主要成效		义务兵家庭优待金作为体现党和政府优待政策的重要手段和途径，对做好征兵工作，解决适龄青年应征入伍后的后顾之忧，维护国家社会稳定，都有重要作用。						
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	670.00	528.16	528.16	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	670.00	528.16	528.16	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	推动新时代征兵工作，提升广大适龄参军热情，精准组织动员大学生、高级技工类人才应征报名参军，边远地区兵员数质量的稳定增长。			年初预算总额 670 万元，全年预算金额 528.16，全年支出总额 528.16 万元，支出率 100%				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	义务兵优待金支出率	≥80%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	信访按期办结率	≥2%	3	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	补助义务兵的满意度	≥96%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	义务兵人数	=120 人	120	10	10	
		质量指标	义务兵发放覆盖率	≥80%	98	20	20	
		时效指标	服务对象补助资金及时拨付率	≥80%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级		优（S≥90）						
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题			改进建议		
	其他问题		预算编制到位率还有待进一步提高。			进一步提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。		
	其他问题		预算编制到位率还有待进一步提高。			严格实行项目管理程序化，实现项目申报、实施、拨付、评价全流程监督与控制，规范专项资金管理，提高专项资金的使用效益。		

专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		重点优抚						
主管部门		泉州市鲤城区退役军人事务局	实施单位		泉州市鲤城区退役军人事务局			
项目概况		用于重点优抚对象有线电视高清收视费、重点优抚对象和现役军人家属春节慰问品、重点节日全员走访慰问重点优抚对象、崇军优待活动经费、优抚对象临时价格补贴等。						
主要成效		通过重大节日走访慰问优抚对象，落实拥军优属政策，进一步营造了军爱民、民拥军的浓厚氛围，让军人成为全社会尊崇的职业落到实处。						
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	280.00	280.00	129.60	10	46.29	0	
	其中：当年财政拨款	280.00	280.00	129.60	—	46.29		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标		预期目标		实际完成情况				
		认真贯彻落实习近平总书记关于退役军人工作重要论述，扎实做好优待工作，努力让优抚对象受到社会尊重，让军人成为全社会尊崇的职业。		年初预算数 280 万元，全年预算总额 280 万元，全年支出 129.6 万元，支出率 46.28%				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	重点优抚资金支出率	≥70%	46.29	10	6.61	区级年初预算，财政收回
	效益指标	社会效益指标	信访按期办结率	≥3%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	重点优抚对象的满意度	≥85%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	优抚对象人数	≥1064 人	1064	20	20	
		质量指标	补助发放覆盖率	=100%	100	10	10	
		时效指标	服务对象补助资金及时拨付率	≥100%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						86.61		
评价等级		良（90>S≥80）						
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题			改进建议		
	其他问题		项目指标面临着慰问对象人数变动、项目经费的上下浮动等因素的影响，经费使用与年初预算有差额。			项目指标需要尽可能做到科学、合理的分配，不断完善健全优抚工作体系。		
	其他问题		项目管理程序化还有待进一步提高。			严格实行项目管理程序化，实现项目申报、实施、拨付、评价全流程监督与控制，规范专项资金管理，提高专项资金的使用效益。		

专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		抚恤、优抚						
主管部门		泉州市鲤城区退役军人事务局	实施单位		泉州市鲤城区退役军人事务局			
项目概况		用于烈士牺牲、病故所需的一次性抚恤金，烈士纪念设施提升和管护经费，常态化联系退役军人及“解三难”经费，优抚对象医疗补助，三属生活补助，在乡复员、退伍军人生活补助，伤残抚恤金等。						
主要成效		有效保障了各类优抚对象生活补助政策得到全面落实，维护了优抚对象的合法权益。						
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	1452.00	929.69	929.69	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	1452.00	929.69	929.69	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	发放优抚对象补助，提升烈士英烈设施的管护水平，让广大退役军人和其他优抚对象更有尊崇感和获得感，助力国防和军队建设，维护社会稳定。			年初预算总额 1452 万元，全年预算金额 929.69 万元，全年支出率 929.69 万元，支出率 100%				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	优待资金支出率	≥85%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	信访按期办结率	≥2%	2	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	优抚对象的满意度	≥85%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	优抚对象数量	≥1064 人	1064	10	10	
		质量指标	补助发放覆盖率	≥100%	100	20	20	
		时效指标	优抚对象抚恤补助资金及时拨付率	≥98%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级		优（S≥90）						
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题			改进建议		
	其他问题		年初预算估算了全年需要支出的金额，但未扣除上级下拨的经费，导致预算支出率偏低。			不断健全完善优抚工作体系，进一步提高优抚对象基本生活保障水平。		
	其他问题		项目管理程序化还有待进一步提高。			严格实行项目管理程序化，实现项目申报、实施、拨付、评价全流程监督与控制，规范专项资金管理，提高专项资金的使用效益。		

专项资金绩效自评表

(2024 年度)

专项名称		退役军人服务						
主管部门		泉州市鲤城区退役军人事务局	实施单位		泉州市鲤城区退役军人事务局			
项目概况		用于无军籍职工退休费及遗属补助、退役军人服务中心召开“八一”建军节、春节座谈会、区退役军人服务中心政策法律宣传和广告费、全区退役军人服务保障体系建设补助及培训经费、全区退役军人志愿服务队活动经费等。						
主要成效		做好退役军人服务工作，推进我区退役军人服务保障工作进一步发展，维护国家安全和社会稳定。						
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	340.00	340.00	257.76	10	75.81	10	
	其中：当年财政拨款	340.00	340.00	257.76	—	75.81		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	进一步健全工作机制、强化服务管理、打造过硬队伍，推动鲤城区退役军人服务保障体系建设提质增效。			年初预算额 340 万元，全年预算数 340 万元，全年支出 257.76 万元，执行率 75.81%				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	村（社区）退役军人事务员岗位津贴标准	≥235 元/人	235	10	10	
	效益指标	社会效益指标	信访按期办结率	≥85%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	退役军人事务员的满意度	≥90%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	村（社区）退役军人事务员县级补助发放人数	≥91 人	91	10	10	
			村（社区）退役军人事务员补助覆盖率	≥80%	98	20	20	
			村（社区）退役军人事务员补助资金及时拨付率	≥98%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级		优（S≥90）						
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题			改进建议		
	其他问题		项目管理程序化还有待进一步提高。			严格实行项目管理程序化，实现项目申报、实施、拨付、评价全流程监督与控制，规范专项资金管理，提高专项资金的使用		

			效益。
	其他问题	预算编制到位率还有待进一步提高。	进一步提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。

二、《项目支出绩效评价报告》

鲤城区退役军人事务局部门业务费 部门绩效评价报告

项目名称：优抚抚恤

项目单位：泉州市鲤城区退役军人事务局

部门主管：（盖章）

评价机构：

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景及目标

贯彻落实习近平总书记提出的“切实把退役军人接收安置好、服务保障好、教育管理好、作用发挥好、权益维护好，让军人成为全社会尊崇的职业、让退役军人成为全社会尊重的人。”的重要指示精神，以及党中央、国务院、中央军委和各级政府相关文件与会议精神，是开展优抚对象经费保障工作的政策依据和政治要求。退役军人及优抚对象为国家的安全、稳定和发展作出了重要贡献。保障他们的生活，体现了国家和社会对他们的尊重和关爱，有利于维护社会公平正义，促进社会的和谐稳定。做好优抚工作，能解除军人后顾之忧，激励更多有志青年投身国防事业，推进国防和军队现代化建设。一直以来，鲤城区委、区政府高度重视退役军人和各类优抚对象的服务保障工作，全面落实各项抚恤优待政策措施，广大退役军人和优抚对象的荣誉感、获得感、尊崇感得到了明显进步和提升。

2. 主要内容及实施情况

鲤城区退役军人事务局 2024 年抚恤、优抚项目经费支出为 929.69 万元，项目性质为部门业务费，项目经费用于“三属”抚恤补助，伤残人员抚恤金，参战老兵、在乡老复员军人、满 60 周岁农村籍退役士兵等优抚对象生活补助，烈士及牺牲病故军人一次性抚恤，优抚对象医疗补助，常态化联系退役军人及“解三难”经费，区级烈士纪念设施提升和管护经费支出等。

实施情况：优抚专项资金的管理和使用，严格根据国家 and 部门相关法律法规，按照规定发放对象、发放范围、发放方法进行管理和使用，做到及时、准确、足额地发放，保证专款专用，确保上级安排各类优抚补助经费落到实处。按照以往的惯例，在每月 10 日前，根据我区享受抚恤补助待遇各类对象人数按标准核算待遇发放金额，经局党组会研究通过后，及时汇入对象指定账号。烈士纪念设施管护提升、优抚对象医疗补助、困难帮扶及走访慰问等专项经费，根据相关政策要求，按实际需求核报和支出。

3. 资金投入及使用情况

2024 年度部门业务费项目支出预算安排 929.69 万元，其中：区级预算安排 929.69 万元；财政性资金到位 929.69 万元，其中：区级预算资金到位 929.69 万元；区级预算资金实际支出 929.69 万元，区级预算实际执行率 100%。

(二) 项目绩效目标

总绩效目标：2024年，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，关心关爱退役军人和各类优抚对象，积极做好他们的服务保障工作。同时通过区各级退役军人服务站，积极开展各类退役军人政策法规宣讲。

具体绩效目标：按照政策落实好退役军人和各类优抚对象相关抚恤政策待遇，及时调整提高相关抚恤和补助标准，同时建立“一人一档”，广泛征集意见建议。以各类服务对象需求为目标导向，狠抓思想政治引领，持续推进各类对象服务保障水平提升。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. **绩效评价目的。**根据项目支出绩效评价需要，对本单位部门业务费实行绩效评价。主要是检查项目支出绩效目标完成情况，为以后年度预算安排和政策制定提供参考。

2. **绩效评价对象。**绩效评价的对象主要包括鲤城区退役军人事务局部门业务费。

3. **绩效评价范围。**绩效评价内容范围主要包括项目支出的绩效目标完成情况、预算资金执行情况、项目绩效延伸监控和其他情况的评价。

（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。**绩效评价过程中总体遵循了科学公正、公开透明、绩效相关、激励约束和统筹兼顾的原则，确保对项目支出绩效进行科学公正、客观规范的反映。

2. 评价指标体系。（详见附表1）

3. 评价方法。本单位绩效评价总体采用目标比较法，采取定性和定量评价相结合的方式，对本单位部门业务费中的总体目标和各项绩效指标逐项进行评价分析，总分由各项指标得分汇总形成。

4. 评价标准。评价标准包括项目预算制定的计划标准、国家公布的行业系统执行标准、过去实际发生且执行的历史标准、财政部门 and 预算部门单位确认或认可的其他标准等。项目绩效评价工作小组依据相关性、重要性、可比性、系统性及经济性原则，参考2024年鲤城区退役军人事务局部门业务费资金绩效评价自评表和项目绩效监控情况，围绕决策、过程、产出和效益等四个方面设计绩效评价指标以及评分标准、分值和权重。指标体系共设置4个一级指标、11个二级指标、15个三级指标。指标体系按满分100分设定，其中“决策”20分，主要体现项目立项和绩效目标；“过程”20分，主要体现资金管理和组织实施；“产出”40分，主要体现产出数量、产出质量、产出时效和产出成本；“效益”20分，主要体现实施效益和满意度指标。指标设置和评分标准力求可行性、客观性、科学性与简明性。

（三）绩效评价工作过程

1. 根据本级财政部门要求，结合单位实际，组织开展部门业务费支出部门评价工作，确定部门评价工作计划；

2. 按照计划，及时成立绩效评价工作小组，制定部门评价工作方案，明确评价工作重点内容和评价步骤方法；

3. 精心组织实施，认真做好部门业务费支出绩效部门评价；

4. 及时填报绩效评价部门评价表，写好绩效部门评价报告；

5. 按照要求将部门评价报告和部门评价表上报财政部门，并针对自评发现的问题，提出整改措施，改进预算管理，提高支出绩效。

三、综合评价情况及评价结论（详见附表 2）

1. 评价结论。评价指标总得分为 100 分，为优秀等次。

2. 主要绩效。

为各类优抚对象，如残疾军人、“三属”、在乡老复员军人及参战老兵、满 60 周岁农村籍退役士兵等，提供抚恤和生活补助，按月打卡发放，保障其基本生活需求，提高生活水平。坚持重点优抚对象住院医疗报账“一站式”结算服务，做到重点优抚对象基本医疗保险缴纳、门诊补助、住院补助保障到位，相关政策调整到位，进一步减轻各类优抚对象因病治疗产生自付费用的负担，特别是防范因大病治疗因病致贫现象，维护了广大优抚对象合法权益。利用烈士纪念设施规划建设修缮维护资金，举行烈士公祭活动，修缮纪念设施，弘扬烈士精神，传承红色基因。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

(1) 立项依据充分性：项目立项基本符合相关法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。该指标得 3 分。

(2) 立项程序规范性：项目申请、设立过程基本符合相关要求。该指标得 3 分。

(3) 绩效目标合理性：项目所设定的绩效目标依据相对充分，符合客观实际。该指标得 4 分。

(4) 绩效指标明确性：依据绩效目标所设定的绩效指标相对清晰、细化、可衡量。该指标得 5 分。

(5) 预算编制科学性：项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。该指标得 5 分。

(二) 项目过程情况

(1) 预算执行率：项目预算资金按照计划执行。项目预算执行率为 100%。该指标得 5 分。

(2) 资金使用合规性：项目资金使用基本符合相关的财务管理制度规定。该指标得 5 分。

(3) 管理制度健全性：项目实施单位的财务和业务管理制度相对健全。该指标得 5 分。

(4) 制度执行有效性：项目实施基本符合相关管理规定。该指标得 5 分。

(三) 项目产出情况

(1) 优抚对象人数。2024 年度符合享受待遇各类优抚对象人数共 1064 人，完成率为 100%，该指标得 10 分。

(2) 补助发放覆盖率：补助对象发放覆盖率大于等于 90%。该指标得 10 分。

(3) 经费支出及时性：各类优抚对象抚恤补助经费拨付按时足额兑现，项目完成的质量达标产出数与实际产出数相符，达标率 100%。该指标得 10 分。

(4) 资金支出率：项目经费如期保质完成，成本未存在浪费现象。该指标得 10 分。

(四) 项目效益情况

(1) 社会效益指标：保障优抚对象基本生活，维护其合法权益，提升他们的获得感、幸福感和尊崇感，营造崇军拥军氛围，进而巩固国防建设，维护社会和谐稳定，项目取得年初预期效果，完成率为 100%。该指标得 10 分。

(2) 对象满意度：社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度良好，符合年初预期。该指标得 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。为做好项目实施检查工作，我局定期不定期地对项目实施情况和经费使用情况进行跟踪检查，项目资金严格按照项目支出的范围、用途，坚持专款专用，不挤

占挪用。项目资金支出的合法性、合理性，由会计进行把关和核对，并进行会计核算，确保了项目资金的安全。

（二）存在的问题。资金分配办法、标准和合理性方面还不够。标准是统一制定的，但是在申报审核方面不及时，与财政方面衔接不紧密；由于春节正逢年度结算，有时还有存在资金到位不及时的现象，影响工作正常开展。

六、有关建议

（一）增加专项保障经费。坚持正确的舆论宣传，耐心做好政策解释工作，加强与他们沟通，使服务对象了解优抚工作的政策。对生活确有困难的，通过利用困难专项资金积极开展帮扶解困。

（二）进一步完善经费保障机制。建议争取多渠道的经费保障，进一步完善相关保障机制，确保不出现拖欠的现象，专项资金继续安排且根据改革需要进行适当的增量调整。

七、其他需要说明的问题

无

部门绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
决策	项目立项	立项依据合法性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	满足评价要点相关点项,每不满足1点扣1分,最高不高于3分,最低不低于0分。	3	3	
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否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。	满足评价要点相关点项,每不满足1点扣1分,最高不高于3分,最低不低于0分。	3	3	
	绩效目标	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	满足评价要点相关点项,每不满足1点扣1分,最高不高于4分,最低不低于0分。	4	4		

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	满足评价要点相关点项，每不满足1点扣1分，最高不高于5分，最低不低于0分。	5	5	
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	满足评价要点相关点项，每不满足1点扣1分，最高不高于5分，最低不低于0分。	5	5	
过程	资金管理	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	满足评价要点相关点项，每不满足1点扣1分，最高不高于5分，最低不低于0分。	5	5	
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	满足评价要点相关点项，每不满足1点扣2分，最高不高于5分，最低不低于0分。	5	5	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	满足评价要点相关点项,每不满足1点扣2分,最高不高于5分,最低不低于0分。	5	5	
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	满足评价要点相关点项,每不满足1点扣2分,最高不高于5分,最低不低于0分。	5	5	
产出	产出数量	优抚对象人数	符合享受抚恤优待各类优抚对象人数,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际符合要求享受待遇人数:上级部门审核认定的对象人数。	满足优抚对象人数大于等于1064人得10分,依次递减,最低不低于0分。	10	10	
	产出质量	补助发放覆盖率	考察当年发放补助是否覆盖所有符合条件的优抚对象	覆盖率=(获得优抚金的对象人数/优抚对象总人数)×100%	覆盖率大于等于90%得10分,依次递减,最低不低于0分。	10	10	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	权重	得分	备注
	产出时效	经费支出及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	实际消耗时间小于等于计划时间得10分,其余每低于10%扣1分。	10	10	
	产出成本	资金支出率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	资金支出率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	资金支出率大于等于90%得10分,依次递减,最低不低于0分。	10	10	
效益	项目效益	优抚对象人次	每月享受抚恤和补助待遇人次。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	所产生效益每不符合绩效目标1项扣2分,最低不低于0分。	10	10	
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	服务对象满意率达90%以上得10分,依次递减,最低不低于0分。	10	10	
合计:						100	100	

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表								
(2024 年度)								
专项名称		160 部门整体						
部门(单位)名称		泉州市鲤城区退役军人事务局			部门预算编码		160	
财政资金安排和使用情况	预算安排			拨付情况		结余情况		
		年初部门预算安排金额(含历年结余结转)①	年中调整金额②	小计③=①+②	年度拨付金额④	支出实现率(%)⑤=④/③	本年度结余金额⑥=③-④	资金结余率(%)⑦=⑥/③
	合计	4076.84	1890.35	5967.19	4896.17	82.0500	1071.02	17.9500
	财政资金小计	4076.84	1890.35	5967.19	4896.17	82.0500	1071.02	17.9500
	①中央财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	②省级财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	③地方财政资金	4076.84	1890.35	5967.19	4896.17	82.0500	1071.02	17.9500
	其他资金小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
年度总体目标	预期目标				目标实际完成情况			
	深入贯彻落实《中华人民共和国退役军人保障法》，做好就业安置、优待褒扬、服务管理等工作，推进退役军人服务保障体系建设，切实把广大退役军人工作和生活保障好。				年初部门预算 4076.84 万元，年中调整金额 1890.35 万元，年度拨付 4896.17 万元，支出实现率 82.05%，本年度结余 1071.02 万元，资金结余率 17.95%			
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%	0	2	2	
			“三公”经费违规使用次数	≤0 次	0	2	2	
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0 次	0	2	2	
	成本指标	经济成本指标	资金支出率	≥70%	90	8	8	
	效益指标	社会效益指标	信访按期办结率	≥80%	80	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	拥军优属人员满意度	≥90%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	服务符合条件的优抚对象人数	≥1064 人	1064	16	16	
质量指标		工作按照规定执行率	≥100%	100	10	10		
时效指标		工作开展及时率	≥90%	100	10	10		
总分值、评价总分 (S)						100		
评价等级		优 (S≥90)						