**怀化市军队离休退休干部休养所**

**2021年度整体支出绩效评价报告**

**一、部门概况**

 **（一）部门基本情况**

**1.在职人员构成**

怀化市军队离休退休干部休养所为财政全额拨款的副处级事业单位，2021年年初预算，现有财政全额拨款编制16个，在岗全额拨款16人，退休人员财政供养人员43人；2021年末，实有在职人员16人，离退休人员51人。在职人员控制率100%。

**2、内设机构设置情况**

怀化市军队离休退休干部休养所（以下简称我所）位于湖南省怀化市怀西路366号，作为财政全额拨款的副处级事业单位，属怀化市退役军人事务局下设二级机构，根据工作职责，内设办公室、财务部、待遇部、文体管理部4个部门，设置有管理岗位、专业技术岗位和工勤技能三类岗位。

**3、主要职能及重点工作计划**

**主要职能：**

（1）负责军地双方上级职能部门审核认定的军休干部接收安置手续移交，配合部队做好军休干部的接收进所工作，出具组织关系、医疗保险、落户等有关的证明信。

（2）完善各项配套设施建设，保证军休老干老有所依，老有所乐，保证军休干部院内生活便利。

（3）组织军休干部学习中央、省、市有关文件，参加党支部，定期过[党的组织生活](https://www.baidu.com/s?wd=%E5%85%9A%E7%9A%84%E7%BB%84%E7%BB%87%E7%94%9F%E6%B4%BB&tn=44039180_cpr&fenlei=mv6quAkxTZn0IZRqIHckPjm4nH00T1YzuAuhPj7-m1f3ryR1PhRd0ZwV5Hcvrjm3rH6sPfKWUMw85HfYnjn4nH6sgvPsT6KdThsqpZwYTjCEQLGCpyw9Uz4Bmy-bIi4WUvYETgN-TLwGUv3EnHf3rHfLrHDz" \t "https://zhidao.baidu.com/question/_blank)，坚持“[三会一课](https://www.baidu.com/s?wd=%E4%B8%89%E4%BC%9A%E4%B8%80%E8%AF%BE&tn=44039180_cpr&fenlei=mv6quAkxTZn0IZRqIHckPjm4nH00T1YzuAuhPj7-m1f3ryR1PhRd0ZwV5Hcvrjm3rH6sPfKWUMw85HfYnjn4nH6sgvPsT6KdThsqpZwYTjCEQLGCpyw9Uz4Bmy-bIi4WUvYETgN-TLwGUv3EnHf3rHfLrHDz" \t "https://zhidao.baidu.com/question/_blank)”制度。定期或不定期召开军休干部座谈会，重大节日开展慰问活动。

（4）搞好阅览室、娱乐室、党员活动室建设，安排好军休干部的文化生活。有计划、有步骤的开展适合老年人的文体活动，增强军休干部体质，丰富军休人员的晚年生活。

（5）及时足额发放军休干部离退休费、医疗费，为符合条件的军休干部审报发放护理费、公勤费、军粮补贴等。

（6）积极开展卫生知识教育和[医疗保健](https://www.baidu.com/s?wd=%E5%8C%BB%E7%96%97%E4%BF%9D%E5%81%A5&tn=44039180_cpr&fenlei=mv6quAkxTZn0IZRqIHckPjm4nH00T1YzuAuhPj7-m1f3ryR1PhRd0ZwV5Hcvrjm3rH6sPfKWUMw85HfYnjn4nH6sgvPsT6KdThsqpZwYTjCEQLGCpyw9Uz4Bmy-bIi4WUvYETgN-TLwGUv3EnHf3rHfLrHDz" \t "https://zhidao.baidu.com/question/_blank)活动，定期组织离休干部体检，有病早发现、早治疗。优先保证军休干部就医用车。

（7）为军休干部创造良好的休养条件，进一步发挥军休干部作用，实现“[自我教育](https://www.baidu.com/s?wd=%E8%87%AA%E6%88%91%E6%95%99%E8%82%B2&tn=44039180_cpr&fenlei=mv6quAkxTZn0IZRqIHckPjm4nH00T1YzuAuhPj7-m1f3ryR1PhRd0ZwV5Hcvrjm3rH6sPfKWUMw85HfYnjn4nH6sgvPsT6KdThsqpZwYTjCEQLGCpyw9Uz4Bmy-bIi4WUvYETgN-TLwGUv3EnHf3rHfLrHDz" \t "https://zhidao.baidu.com/question/_blank)、自我服务、自我管理”，充分体现军休干部在所中的“主人翁”地位。

（8）承办上级各部门交付的其他任务。

**重点工作计划：**

（1）抓队伍建设，完善内设机构，配齐管理人员岗位；严格考勤制度，狠抓纪律作风养成；践行以人为本、全心全意为军休干部服务的宗旨。

（2）抓党建工作，始终把党建工作当成首要的政治任务；认真落实四个专题学习教育；广泛开展思想教育工作；增加党建工作经费投入。

（3）抓五星级基础建设，突击完成基础设施建设；以满足军休干部的精神文化需求抓为软件建设；中心所改造留问题得到妥善处置。

（4）抓工作作风，深入学习贯彻党的十八大精神，在解放思想上实现新突破，把学习贯彻十八大精神作为工作人员思想作风建设工作重心，坚定不移地推进思想解放，以思想领先推动工作人员作风建设的深化。

（5）抓后勤保障工作，搞好工资补发、文体活动、慰问探视等活动；工休同娱同乐，坚持文体活动常态化；

（6）落实安全生产责任制，落实主体责任，强化监督机制；狠抓安全宣传教育培训，努力提高全民安全意识；明确安全生产责任制，强化事故隐患整治。

**（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等**

怀化市军队离休退休干部休养所2121年收入年初预算为1153.43万元，为公共财政预算拨款。

本年整体支出预算执行情况：财政预算支出决算总额1153.43万元，与年初预算支出1153.43万元比较，预算支出完成率100%，其中基本支出1153.43万元，（人员支出1019.06万元，日常公用支出134.37万元）。人员支出占总决算基本支出的88.35%，日常公用经费占总决算基本支出的11.65%。在2021年年度整体支出决算1153.43万元中，工资福利支出169.95万元，占比14.73%；商品和服务支出134.37万元，占比11.65%；对个人和家庭的补助849.11万元，占比73.62%；

我所2021年度“三公”经费预算23.31万元，实际支出6.22元，其中：公务接待支出0.10万元；公务用车运行支出6.12万元，未发生因公出国费用，“三公”经费总体控制良好。

**二、部门整体支出管理及使用情况**

 **（一）基本支出**

(1) 基本支出的使用情况：

基本支出是用于保障军干所正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和日常运行公用经费、其他资本性支出。2021年我所基本支出 1153.43万元，其中：

（1）人员支出1019.06万元，占基本支出88.35%，其中;工资福利支出169.95万元，对个人和家庭补助849.11万元,用于根据国家规定安排的工资福利支出，及对个人和家庭补助等人员经费支出。

（2）日常运行公用经费支出134.37万元，占基本支出11.65%，用于按国家规定开支标准安排的保障我单位正常运转的办公费、印刷费、水电费、邮电费、物业管理费、差旅费、会议费、培训费、劳务费、公务接待费、工会经费、维（护）修费、公务用车运行维护费、其他支出等日常运行公用经费支出。其中：公务用车运行维护费6.12万元、公务接待费0.10万元。

**2、基本支出资金的管理情况**

为贯彻落实节约、降低一般运行经费的要求，根据财政局的相关政策文件规定，我所制定了财务工作制度、财务管理办法、基建管理暂行办法、固定资产管理暂行办法、物品统一采购管理暂行办法，严格执行市财政局公务卡管理暂行办法等相关制度；加强了单位资金的使用管理，坚持勤俭节约，反对奢侈浪费，按制度办事，确保每一分钱都落到实处，每一环节按程序进行，我单位财务管理工作做到了细、严、实。

**3、“三公”经费的使用和管理情况**

为了进一步规范单位“三公”经费管理，厉行勤俭节约，反对铺张浪费，加强党风廉政建设，根据《党政机关厉行节约反对浪费条例》、党政机关国内公务接待管理规定》、《怀化市党政机关国内公务接待管理实施细则（实行）》，我所严格按照简化礼仪、务实节俭、杜绝浪费的原则管理和规范公务接待工作，并明确招待用餐档次和限额，要求出具接待函、介绍信和参加人员等明细清单方可报销招待费；单位制定了《公务车辆管理办法》，实行所有保险和加油必须统一在定点单位购买，财务不得报销任何零星汽油费；停止了公务人员出国。 全部“三公”经费由单位办公室单独专人管理，每个季度由财务科对外公示，实行动态管理。

2021年“三公”经费预算总额23.10万元，实际支出6.22元，结余17.09万元，预算控制率为79.98% 。具体情况如下：

1. 2021年公务接待费预算10.71万元，实际支出0.10万元，预算控制率为91%，未超预算。
2. 2021年公务用车运行维护费预算12.6万元，实际支出数为 6.12万元，预算控制率为51.43%，未超预算。

③2021年无因公出国（境）费实际支出，与预算相吻合。

1. **专项支出管理和使用情况**

我单位无专项支出项目。

**三、资产管理情况**

资产分为流动资产和固定资产，具体包括：银行存款、财政应返额度、其他应收款和固定资产和在建工程。固定资产、办公家具和用品严格按照《怀化市军队离休退休干部休养所控制规范》、《政府资产管理办法》和《政府采购预算》进行配置和处置。严格按照财务管理的相关要求，建立了固定资产和办公用品使用、审批、稽核等内部管理规范。对于专项资金严格按管理办法规定，资金支付严格按照审批程序，重大支出经过党委会集体决策，不存在支出依据不合规、虚列支出、截留、挤占、挪用资金情况，不存在超标开支现象。财政决算完成后，按照相关要求，对资产进行清理，分类逐一录入卡片，严格按照资产管理相关规定结转增加及处置减少资产。

**四、部门整体支出绩效情况**

2021年，根据我单位年初工作规划和重点性工作，围绕市委、市政府的发展蓝图，积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理经济业务流程，部门整体支出管理情况得到提升。根据2021年度部门整体支出状况的概述和分析，部门整体支出绩效情况如下：

**（一）经济效益评价**

1.本年预算配置控制较好。财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率小于100%；“三公”经费预算总额较上年度减少2.59万元。

2.预算执行方面。支出总额控制在预算总额以内，不存在截留或滞留专项资金情况；投入进度正常；“三公”经费总体控制较好，未超本年预算和上年决算支出，“三公”经费较上年决算支出降幅22.64%。

预算管理方面，建立了《预决算管理办法》，制度执行总体较为有效，仍需进一步强化；资金使用管理需进一步加强。

资产管理方面，建立了《固定资产管理办法》、《货币资金、应收款和无形资产管理办法》、《资产清查办法》等资产管理制度，定期进行了盘点和资产清理，总体执行较好。

根据部门整体支出绩效评价指标体系，我单位2021年度评分90分，自评为优秀。我所资金分配合理合规，坚持专款专用，实现了资金使用的最终目的，形成了良好的经济文化社会效益。

**（二）效率性评价和有效性评价**

2021年，军干所在退役军人事务局党组的正确领导下和上级业务主管部门的帮助下，全所以习总书记“不忘初心，牢记使命”主题教育为指导思想，深入学习十九大会议精神，贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，按照军休总体工作部署，结合年度重点工作任务，突出完成接收安置任务、落实军休人员政治生活待遇。加快《军休工作规范》在管理服务中的运用，推进工作规范化、公共服务和夯实，各项工作取得了较好的成效。

按照省军休办、市退役军人事务局的部署和要求，紧紧围绕开展党的群众路线教育实践活动为主题，坚持以人为本、全心全意为军休干部服务的宗旨，全力推进军休服务精细化管理为中心工作，军休干部的“两个待遇”得到全面落实、服务保障质量得到提升、军休干部的幸福指数较大幅度提高。体现在:做好全年工作计划，逐步开展落实每项工作，加强思想政治工作队伍的建设力度，突出服务管理的重点方向，全面计划安排全年的工作。确保军休人员队伍的稳定，解决工作人员思想不端正、工作慵懒散的现象。在全所工作人员中开创一个政治坚定、思想常新、理想永存，工作积极上进的新局面。

1、**以围绕落实“两个待遇”为重点，完成军休干部和遗属工资补助调整**

军休干部的“两项待遇”是指政治待遇和生活待遇。政治待遇和生活待遇既是军休干部的基本精神和物质需求，也是服务管理工作的主要内容，更是安置部门一切工作的出发点和落脚点。我所在落实军休干部的两项待遇方面将严格执行中央的政策，不偏不倚，不随便增减军休干部的各种福利待遇，用心服务，既充分尊重军休干部，又严格按照政策办事，使军休干部在党的关怀下温暖休养。每逢元旦、春节、国庆重大节日，所班子成员逐个到军休干部家里走访慰问，并了解他们的生活、身体情况，帮助他们解决生活上遇到的困难，让他们切实感受到军休大家庭的温暖。

2、**按时完成军休人员接收任务，以围绕为军休服务对象办实事为理念，抓好服务质量和水平的再提高。**

2021年我所共接收军队退休军官及士官9人，所里积极与医保局协调参保问题，落实好军休人员的医疗保障待遇。通过为军休人员办好事、办实事、解难事，我所在常态服务的基础上，向规范化、深层次服务管理迈进一大步。我所全体工作人员以立足本职、爱岗敬业、履行职责、尽最大努力帮军休人员解决生活中遇到的困难为己任，按省、市军休工作要点，结合我所年初制定的工作目标责任制，每名干部职工均能按照各自的分工，认真履行职责，积极完成各项工作任务。在走访过程中，视服务对象为亲人，基本做到有问必答、有求必应，把军休干部的服务需求作为我们的服务方向，把他们的满意作为检验我们服务工作的标准。工作人员下县城、赴省城、到广州、北京等地上门探望走访老干部25次，所领导到医院看望慰问住院老干部、遗属60次，对瘫痪、失能、半失能军休人员及遗属进行彻底摸查，将这些人员列为重点关爱的服务对象，较好地实现了亲情化、人性化、常态化服务模式。同时,7月下旬，所里组织军休干部和工作人员进行一次全身体检，邀请市阳光体检中心的专家开展保健知识讲座，对军休人员在体检中检查出的问题进行疑难解答。

**3、以服务军休干部为中心，广泛开展力所能及的文体活动，带领军休人员创造轻松愉悦的休养氛围。**

我所在落实政策、文件要求上不遗余力，订阅《中国退役军人》、《怀化日报》、《湖南日报》、《人民日报》、《求是》、《新湘评论》、《老年人》等十几种报刊杂志，积极筹措活动资金，为军休干部开展文体活动做好充分准备工作。全年我所共开展书法比赛2次；棋牌比赛4次；郊游活动3次；每月组织军休干部参加全市门球协会举行的例赛；参加全市军休系统门球选拔赛；7月份开展书画比赛； 9月份组织军休人员参加全省军休人员运动会门球比赛，同时，所里继续开展了“书香军休”的读书活动，动员和激励军休人员积极参加各类学习，为军休文化养老提供人才服务队伍。积极发挥军休干部余热，搭建“老有所为”平台。积极引导军休人员进社区发挥余热，参与社会公益活动和社会组织活动。通过这些活动，不仅融洽了工作人员和军休人员的关系，更加提升了我所军休文化事业的发展步伐。

**4.搞好党风廉政规范化建设**

为了抓好党风廉政，所长张良文亲力亲为，和支委成员深入研究、部署党风廉政建设工作。以思想大解放推动军干所新一轮的大发展,进一步增强广大工作人员的使命感、责任感和紧迫感,按照创“五星级军休所”的目标要求,以更新的思路、更大的力度、更实的工作,把怀化军休事业推向新的层面。

**5.推进军休服务管理精细化**

按照党中央、国务院、中央军委和地方各级人民政府关于移交政府安置的各类军休人员待遇的方针、政策和规定，执行好、落实好军休人员的各项政治待遇和生活待遇，涉及工资待遇、医疗保障、政治学习、组织生活及开展形式多样文体活动等。我所这两年来先后投入大量资金，对杨家田分所进行提质改造，包括门球场、路面重硬化铺设沥青、多功能会议室、军休干部活动室、健身房以及工作人员办公室都已经建成，对整个营院的外墙进行粉刷翻新，达到美观整洁的标准。通过这些硬件建设，为我所争创五星级军休所奠定了扎实的基础。今年来，我所已经为军休干部发放工资816万元，军休干部文体活动经费35.35 万元，军休人员体检费用20.00万元，基本医疗90万元，确保了军休人员离退休费和各项政策性补贴及福利待遇很好地落实到位。

综上所述：我所2021年整体资金支出绩效评价从效率性来说：资金从获取到落实发放时间短，效率高。离休退休老干工资、遗属补贴费、节日慰问费等都在规定时间内完成。从有效性来讲：较好地解决了民生关注的社会问题，也提高了工作人员积极性。从可持续性来说：通过本项目建设，可持续地弘扬优秀传统文化，促进了军民团结。

 **（三）社会公众满意度评价**

2021年，我所干部职工在党组的正确领导下，认真贯彻落实党的十九届精神和省委省政府决策部署，勤奋工作，创先争优。在2021年民主测评中，满意度为100%。

**五、存在的主要问题**

1、预算编制不准确。一是日常公用经费、行政事业类款项不精准，导致年末预算与执行偏差大；二是预算收入缺乏可行性论证，执行预算偏差大于10%；

2、对于军休对象的问题应该更加切实，具体问题具体分析，才能更好地做好军休服务工作。

**六、改进措施和有关建议**

针对上述存在的问题及我单位整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强内部机构各科室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

2. 加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3．持续抓好“三公”经费控制管理。严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

相关建议

1、继续健全项目管理制度，明确项目用款计划，对项目绩效实时监控，防止专项资金挤占、挪用的情况发生。继续加强专项资金的使用管理的规范性、安全性，进一步提高资金使用效益。

2、加强多部门联动，关注具体军休人员的具体需求，全面实施对军休人员的补助。