.

2022年度

怀化市军队离休退休干部服务管理中心部门决算

**目录**

第一部分怀化市军队离休退休干部服务管理中心单位概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 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 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、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第一部分

怀化市军队离休退休干部服务管理中心单位概况

1. 部门职责

（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，出据组织关系、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，坚持“三会一课”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）为军休干部管委会创造良好的工作条件，进一步发挥军休干部作用，实现“自我教育、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。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市军队离休退休干部服务管理中心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。

（二）决算单位构成。怀化市军队离休退休干部服务管理中心2022年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市军队离休退休干部服务管理中心本级。

第二部分

部门决算表

见附件

第三部分

2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计1117.35万元。与上年相比，减少386.06万元，减少25.68%，主要原因是机构合并，资金使用减少。主要是因为机构合并，资

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计1117.35万元，其中：财政拨款收入1039.44万元，占93.03%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入77.91万元，占6.97%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计1117.35万元，其中：基本支出141.93万元，占12.70%；项目支出975.42万元，占87.30%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计1039.44万元，与上年相比，减少382.00万元，减少26.87%，主要是因为机构与2022年下半年被合并，单位收入支出决算随之转移。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2022年度财政拨款支出1,039.44万元，占本年支出合计的93.03%，与上年相比，财政拨款支出减少382.00万元，减少26.87%，主要是因为机构与2022年下半年被合并，单位支出决算随之转移。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出1039.44万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出1024.58万元，占98.57%；一般公共服务（类）支出11.06万元，占1.06%；卫生健康（类）支出3.80万元，占0.37%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2022年度财政拨款支出年初预算数为119.17万元，支出决算数为1039.44万元，完成年初预算的872.23%，其中：

1、一般公共服务（类）一般公共服务支出（款）一般公共服务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为11.06万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：预算调整。

2、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算为48.92万元，支出决算为20.76万元，完成年初预算的42.43%，决算数小于年初预算数的主要原因是：预算编制科目偏差。

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、机关事业单位基本养老保险缴费支出及其他行政事业单位养老支出（项）

年初预算为25.86万元，支出决算为28.93万元，完成年初预算的111.88%，决算数大于年初预算数的主要原因是：执行差异。

4、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）

年初预算为34.36万元，支出决算为958.89万元，完成年初预算的2790.53%，决算数大于年初预算数的主要原因是：中央省级下拨资金未列入市级财政预算。

1. 社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）

年初预算为0万元，支出决算为16.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：预算调整。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为4.16万元，支出决算为3.80万元，完成年初预算的91.35%，决算数小于年初预算数的主要原因是：执行差异。

7、外交支出（类）国际发展合作（款）行政运行（项）。

年初预算为5.87万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，决算数小于年初预算数的主要原因是：预算编制科目错误。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出141.93万元，其中：

**人员经费**83.82万元，占基本支出的59.06%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、对个人和家庭的补助。

**公用经费**58.11万元，占基本支出的40.94%，主要包括办公费、劳务费、 委托业务费、工会经费、福利费、其他商品服务支出。

1. 财政拨款三公经费支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

“三公”经费财政拨款支出预算为11.73万元，支出决算为2.84万元，完成预算的24.21%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务接待费支出预算为0.16万元，支出决算为0.16万元，完成预算的100%，与上年相比增加0.16万元，增加的主要原因是上年度无发生额。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务用车运行维护费支出预算为9.45万元，支出决算为2.68万元，完成预算的28.36%，决算数小于预算数的主要原因是本机构被合并，对应支出随之转移，与上年相比减少4.09万元，减少60.41%，减少的主要原因是本机构被合并，支出随之转移。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.16万元，占5.63%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算2.68万元，占94.37%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0.16万元，全年共接待来访团组2个、来宾11人，1次，主要是军休业务交流发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为2.68万元，其中：公务用车购置费0万元，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费2.68万元，主要是老干服务用车开支，截止2022年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

 2022年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

我单位无政府性基金收支。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况

本单位无国有资本经营预算收入和支出。

**十、关于机关运行经费支出说明**

我单位为事业单位，无机关运行经费支出。

十一、一般性支出情况说明

2022年本部门开支会议费0万元，无会议、节庆等活动。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2022年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0 万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。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%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，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、其他用车2辆，其他用车主要用于老干服务用车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十四、关于2022年度预算绩效情况的说明

**（一）部门整体支出绩效情况**

2022年本单位加强预算绩效管理工作，实现预算部门绩效管理的全覆盖。通过设定年度绩效目标内容，形成了以绩效为目标、以结果为导向的绩效管理模式。2022年本单位根据要求积极开展了预算部门绩效自评工作，对部门整体支出绩效做出了客观评价并形成了部门整体绩效自评报告，并予以公开，详见附件。

1. **存在的问题及原因分析**

见附件

第四部分

名词解释

一、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行，用一般公共预算拨款安排，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、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，即为行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中的公用经费支出。

二、“三公”经费：纳入财政预算管理的“三公“经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

第五部分

附件

**怀化市军队离休退休干部服务管理中心**

**2022年整体支出绩效评价报告**

我中心对部门整体支出进行了绩效评价，现报告如下:

**一、部门概况**

（一）部门基本情况。

**机构及人数：**怀化市军队离休退休干部服务管理中心为财政全额拨款事业单位，内设办公室、财务部、待遇部、文体管理部4个股室。2022年核定全额拨款事业单位编制10名，年末纳入一般公共预算财政拨款开支人数8人，财政供应人员控制率80%，未超过编制，控制较好。

**主要职能：**1.严格执行国家安置政策，积极做好军休干部的接收安置工作；2.积极开展各项政治活动，落实军休干部政治待遇；3.切实做好军休干部离退休费发放；4.积极做好军休干部医疗保障工作；5.深入开展各种形式的活动，丰富军休干部晚年生活，弘扬军休文化；6.完成主管部门交办的其他工作。

**重点工作计划：**1.根据省厅下达的军休人员移交安置计划，按照工作程序和要求做好2022年军队退休人员移交安置的组织协调和接收安置工作；2.落实好军休人员的政治和生活待遇；3.积极组织开展适合军休干部的文化体育活动；4.加强自身建设，深化创先争优意识；5.进一步加强军休工作调研和宣传；6.加强自身建设，建设务实高效，廉洁勤政的单位；7.做好服务用房装修、规范管理工作。

（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

1.2022年部门预算情况

根据《怀化市财政局关于批复下达2022年市直部门预算的通知》，2022年我中心年初预算收入119.17万元，其中，一般公共预算拨款收入119.17万元，上年结转0万元。年初支出总预算119.17万元，其中：基本支出81.25万元（工资福利支出69.25万元，商品和服务支出12万元），项目支出37.92万元。

2022年收入预算调整数998.18万元，其中财政拨款收入调整预算数998.18万元。支出预算调整预算数998.18万元，与年初预算安排的差额主要是年中追加退役安置补助经费。

2.2022年部门决算情况

2022年度决算年初结转和结余0万元，本年收入1117.35万元。2022年度决算总支出1117.35万元，其中：基本支出141.93万元，占12.70%；项目支出975.42万元，占87.30%。2022年年末结转和结余0万元。

3.主要内容及涉及范围

部门整体支出主要分为部门人员经费开支、机构日常运行经费开支及专项业务费以及项目开支。通过项目实施，提高了我中心离退休干部服务工作水平，为深化军休机构改革、落实离退休干部待遇提供了有力保障。

**二、部门整体支出管理及使用情况**

**（一）基本支出**

2022年基本支出141.93万元 ，具体包括：

1.工资福利支出64.44万元。主要包括在职人员基本工资18.55万元、津贴补贴13.49万元、奖金19.67 万元、机关事业单位基本养老保险缴费8.36万元、职工基本医疗保险缴费3.8万元、其他社会保障缴费0.31万元，较上年85.36万元，减少20.92万元，减少24.51%，减少的原因为下半年机构合并后工资、住房公积金支出减少。

2.一般商品和服务支出58.11万元。主要包括日常运行所需的正常办公经费2.16万元、差旅费1.99万元、劳务费2.00万元、委托业务费3.02万元、工会经费35.47万元、福利费2.94万元、其他商品和服务支出6.26万元。比上年7.18万元，增加709.33%，增加的主要原因为工会经费增加。

**“三公”经费方面。**2022年公务接待费实际开支0.16万元，较上年增加支出0.16万元；公务用车运行维护费实际开支2.68万元，较上年6.77万元减少支出4.09万元，主要原因为车辆维修费用减少。

**会议费、培训费**。2022年会议费开支0万元，培训费0.3万元。

3.对个人和家庭补助支出19.37万元。主要包括生活补助12.30万元、医疗费补助2.93万元、其他对个人和家庭的补助4.15万元。

**（二）专项支出**

专项支出管理和使用情况

我单位专项资金为中央直达资金，内容涉密，不予公开。

**三、部门专项组织实施情况**

不公开。

**四、资产管理情况**

合理配置资产。严格按照怀化市财政局相关文件规定，坚持科学合理、优化资产，勤俭节约，从严控制的原则，根据履行工作职能的需求合理配置资产。

加强日常维护。固定资产使用人负责资产的日常维护保养，保证资产安全完整，提高资产使用效率。

每年定期组织资产清查，对资产进行账实核对，做到账实相符、账账相符。

**五、部门整体支出绩效情况**

我中心从部门整体支出的经济性、效率性、有效性和可持续性等对2022年部门整体支出绩效开展了评价，自评得分90分，具体情况如下：

**（一）经济性分析**

2022年年初预算119.17万元，预算调整数998.18万元，剔除年中追加的退役安置补助经费，我中心未向财政申请增加预算，成本（预算）控制良好。

**（二）效率性分析**

2022年，我中心在省厅军休处的支持指导下，在市局党组的坚强领导下，紧紧围绕贯彻落实军队离退休干部“两项待遇”，结合开展创先争优，不断提高军休服务管理水平，维护社会稳定，构建和谐怀化，各项工作取得长足发展。

**1.坚决落实安置任务，履职不打折扣。**在做好军休人员接收安置工作中，我中心自觉站在服务强军改革的高度，按照“只要部队交得出，地方就能接得下”和“即退即审即交即接”的要求，对移交我中心安置的军休人员，主动对接，快速跟进，积极为军休人员办理相关安置手续。特别是对于伤病残军休人员，主动与移交部队和安置对象进行沟通，与市局主管科室相互配合，采取请进来，三方见面的办法，认真做好接收安置对象的思想政治工作，仔细耐心地解释移交安置政策及相关待遇，督促部队解决移交对象的遗留问题，努力使移交三方满意。每年都圆满完成年度安置任务。

**2.认真落实两个待遇，强化基本保障。**在落实政治待遇方面：坚持定期集中学习制度，每月开展一次政治理论学习，每个季度开展一次集中讨论。坚持集中学习、上门送学相结合，对不能参加支部活动的党员，实行上门送学，传达党的重要会议、重要文件和重要部署，确保党的教育覆盖到每一位党员。中心拿出万余元为军休老干订阅党报党刊及老年报刊杂志。积极组织党员参加市委、市政府开展的学习宣讲活动，每年“八一”中心隆重举行庆祝建军文艺汇演，已连续四年，在“八一”属于军休人员自己的节日进行文艺汇演，提升军休干部的荣誉感。在落实生活待遇方面：严格按照国家政策规定各项生活待遇，及时兑现国家规定的调资补发项目，实现零差错、零投诉。积极主动加强财政、医保部门的协调，将军休人员全部纳入医保统一管理，对存在特殊困难的特殊军休人员，补缴医保相关费用申请财政解决,财政拨付资金用于保障副师级以上军休干部门诊、住院报销。春节、七一、八一、重阳等重大节日，均组织举办节庆活动和慰问活动，市委、市政府、怀化军分区领导在春节、八一前夕还组织对军休干部进行走访慰问，并开展座谈。

**3.聚力强化服务管理，打造和谐家园。**一是在基础设施建设上积极拓展。已完成军休服务用房室内室外装修工程验收。二是在精准服务管理上有的放矢。针对军休人员居住分散，尤其是空巢率高、患病率高、老人居多的实际，积极创新服务管理方式，精准对接军休人员需求。三是在丰富军休文化上凝聚活力。紧紧围绕“奉献、创新、和谐、快乐”的军休文化主题，充分发挥军休平台和人员优势，积极推进军休文化建设。搭建老有所为平台，围绕精准脱贫工作，积极组织军休人员走出庭院，为贫困学生、贫困农户送温暖，实地考察扶贫重点项目，为精准扶贫建言献策，为困难对象送去温暖。

**4.关于军休服务APP工作落实情况。**根据省军休处、市军休科关于军休服务APP工作安排部署，我中心已安排专人负责，现共计发布新闻信息11条。

**（三）有效性分析**

1.财政供应人员配置控制率、预算完成率、“三公经费”控制率等指标完成较好。

2.管理制度健全性。严格落实有关法律法规、财经纪律、财政部门规范性文件及有关管理制度的要求，规范财务审批程序，大力推行公务卡结算，购买商品和服务的支出，按财政部门统一的标准和审批程序执行。

3.资金使用合规性。严格落实中央八项规定和有关公务支出标准。加强经费合法合规性审核和预算控制，严格按制度政策办事，资金使用合法合规，支出手续齐全，程序到位。

4.预决算信息公开性。真实准确编制部门预算和决算，按时上报基础数据资料。按规定时限和规定内容，在规定的平台公开部门预算、部门决算以及绩效自评报告。信息公开及时、完整、真实精细，部门预决算信息透明度进一步提高。

5.军休老干满意度达95%以上。

**（四）可持续性分析**

2022年退役安置补助经费实际开支958.89万元，实际开支主要用于保障军队移交政府离退休人员“两个”待遇及相关管理工作。虽然做好了军休人员春节、七一、八一等节日的走访慰问工作和重要节日文化体育活动的开展，组织军休干部进行体检，适时组织老年人健康保健讲座，但随着伤病残军休人员的增多及年龄增大，医疗费过多增加了军休人员和基层单位的压力，请求省厅出台政策或增加医疗经费的投入。省厅下拔的人头费标准和服务管理经费偏低，而现在军休干部的离退休费都非常高，且每年还在增加，经费的不足将严重制约工作的发展，请求省厅提高人头经费和服务管理经费标准，加大经费保障。

**六、存在的主要问题**

通过前述对我中心整体支出情况的分析，反映出目前在整体支主要在预算执行方面还存在一些问题和不足：

（一）预算编制不够细。预算编制的准备工作不够充分，编制工作时间紧，任务重，所编制的预算不够科学、不够细致，在预算执行时，出现需要调整的现象。

（二）绩效目标编制不够严谨细致，项目预算测算科学性不够，不便于项目的评估验收和绩效考评。

**七、改进措施和有关建议**

（一）增强预算编制的准确性

各业务股室应做好预算编制前的调研准备工作，收集相关政策依据，测算资金来源和资金耗费；整理完善人员、设备数据库，做好统计存量资产统计；提前谋划预算年度工作，使编制的预算更科学、完整、具体。

（二）加大绩效管理工作的宣传力度

应进一步加大绩效管理工作的宣传力度，提高项目执行负责人对预算绩效管理重要性的认识，增强责任意识、绩效意识；通过培训提高项目人员业务能力，提高绩效目标、项目预算编制水平，把相关指标定得更加明确、科学、具有可操作。