

# 盐边县退役军人事务局 2021 年 整体支出绩效评价报告

县财政局：

根据《盐边县财政局关于开展 2021 年度部门预算整体及项目支出绩效评价工作的通知》（盐边财绩【2022】3 号）通知精神，结合《中华人民共和国预算法》关于开展财政绩效评价工作的规定，进一步提高我局预算绩效管理水平和财政资源配置、使用效率，结合我局实际，就 2021 年度部门整体支绩效评价情况报告如下：

## 一、部门概况。

### （一）机构组成。

我单位于 2019 年 2 月组建成立，为政府组成部门。下属 2 个事业单位，即盐边县退役军人服务中心（挂盐边县拥军优属拥政爱属事务中心、盐边县军队离退休干部服务工作站牌子）、盐边县烈士纪念保护中心。核定编制数 11 人，其中：行政编制 3 人，全额拨款事业编制 8 人。独立核算机构一个。

### （二）机构职能。

1、落实退役军人思想政治、管理保障和安置优抚等政策并监督实施，拟订退役军人工作政策并组织实施，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。

2、负责军队转业干部、复员干部、离休退休干部、退役士兵和无军籍退休退职职工的移交安置和自主择业、就业退役军人服务管理工作。

3、组织、指导退役军人教育培训工作，承担退役军人和随军随调家属就业创业扶持工作。

4、贯彻执行国家有关退役军人特殊保障政策，拟订有关地方性政策并组织实施。

5、组织、协调落实移交地方的离休退休军人、符合条件的其他退役军人和无军籍退休退职职工的住房保障工作，以及退役军人医疗保障、社会保险等待遇保障工作。

6、负责伤病残退役军人服务管理和抚恤工作，贯彻执行国家有关退役军人医疗、疗养、养老等机构的规划政策。承担不适宜继续服役的伤病残军人移交安置、退休安置、供养等工作。

7、组织、指导拥军优属工作，协调拥政爱民工作，承担现役军人、退役军人、军队文职人员和军属的优待、抚恤等工作。贯彻执行国家有关国民党抗战老兵等有关人员优待政策。

8、负责烈士及退役军人荣誉奖励、军人公墓和烈士纪念设施的建设管理、纪念活动等工作，依法承担英雄烈士保护相关工作，审核拟列入全市重点保护单位的烈士纪念建筑物名录，总结表彰和宣扬退役军人、退役军人工作单位和个人先进典型事例。

9、指导并监督检查退役军人相关法律法规和政策措施的落实，组织开展退役军人权益维护和有关人员的帮扶援助工作。

10、推动建立退役军人事务分级负责和突发事件应急联动机制，组织、指导退役军人综合服务体系建设和配合指导退役军人党建工作。

11、完成县委、县政府和军方交办的其他任务。

### （三）人员概况。

2021年12月末，本单位共有正式在编在岗职工10人，退休人员1人。

## 二、部门资金基本情况

### （一）部门财政资金收入情况。

2021年，一般公共预算收入数为2556.31万元，其中基本支出预算收入191.76万元；项目预算收入数为2439.59万元。

### （二）部门财政资金支出情况。

2021年，一般公共预算支出数为2631.35万元，其中基本支出决算数为191.76万元；项目支出决算数为2439.59万元。

### （三）结转和结余情况。

2021年初结转和结余为75.04万元，年末结转和结余为0万元。

## 三、部门预算管理情况

### （一）部门预算绩效管理

#### 1、总体绩效

（1）2021年全年基本支出191.76万元，严格按照财政预算编制规定和要求，结合单位年度工作计划采取人员经费按照县人社局工资福利股审核过的工资进行编制，公用经费按定额编制的方法按时完成人员经费、日常公用经费编制工作，切实做到数据完整和准确无误。对项目资金的预算，提出具体的项目、目标和实施计划，精准编制项目支出绩效申报表，提供准确的项目支撑依据，切实做到项目资金编制的合理化、人性化，并在规定的时限内完整、准确的报送到县级财政部门。预算资

金保障了人员经费支出和单位正常工作运转需要，保证了单位全年工作任务的完成。

(2) 资金严格按照规范程序申请、管理和使用，结合单位实际情况，维护优抚对象权益，按政策充分发挥我局职责职能。

(3) 2021 年工作得到了优抚对象广泛好评和认可。

## 2、主要目标绩效完成情况

(1) “优抚对象抚恤补助经费”项目支 1284.7 万元。通过发放优抚对象抚恤补助，促进了双拥，优抚对象生活有了基本保障。

(2) “退役士兵安置补助经费”项目支出 460.38 万元。通过发放各项退役安置补助经费，落实好军队离退休干部、军转干部、退役士兵等合法权益。

(3) “办公室设备及专项设备购置”项目支出 18.93 万元。办公室桌椅、优抚对象采集设备的购买，让优抚对象就地就近采集优抚数据，为建档立卡等提供硬件保障。

(4) “春节，八一慰问金”项目支出 86.67 万元。在春节和“八一”建军节走访慰问，充分体现县委、政府对全县优抚对象和驻盐部队官兵关心，进一步巩固和发展“同呼吸、共命运、心连心”的新型军政、军民关心。

(5) “烈士陵园修缮提升项目”项目支出 369.42 万元。新建一栋地上二层的烈士陵园纪念馆，项目规划总用地面积 3067.3 m<sup>2</sup>，总建筑面积 596.07 m<sup>2</sup>，以及用地范围内的场坪、道路、绿化和室外铺装（烧面花岗石铺地），经过对烈士陵园的提质改造，提升烈士纪念保护中心的整体形象，满足爱国主

义教育基地基本要求。

## （二）结果应用情况

### 1、专项资金分配情况

2021年我局项目支出1014.31万元，其中：优抚对象抚恤生活补助(含义务兵家庭优待金)1284.7万元，上级资金726.36万元；退役安置补助资金436.02万元，上级补助105.07万元；春节、八一慰问86.67万元；烈士纪念保护中心修缮提升项目支付369.42万元，上级资金350万元；办公室家具及专项设备采购18.93万元。

### 2、资产管理方面

成立了盐边县退役军人事务局国有资产动态监督小组。为切实保证资产的不流失和合理利用，小组定期对单位各种银行账户、银行存款、各项资金往来和会计核算科目等基本账务情况进行全面核对和清理；对单位各项资产进行全面清理、核对和查实，包括固定资产、流动资产等，确保账账、账实相符。

完善管理制度。严格遵守资产管理办法，规范化管理本单位存量资产，从政府采购到报废处理，全流程实施“精细化管理”，确保本单位国有资产管理持续良好开展。

高效使用固定资产提供便民服务。通过强化本中心国有资产管理的领导机制，细化管理措施、落实资产管理责任、规范资产配置使用和处置程序、提高资产运行绩效、强化信息化建设等措施，辅以“精细化管理”这一抓手，全力推进本单位资产管理工作，从本质上改变了本单位资产管理较为松散的现状。

通过持续、精心维护中心空调、打印机、复印机及其他查

询设备，确保相关固定资产能正常使用，保障本单位正常开展常规业务，不间断向退役军人提供高效便捷的打印、复印、查询相关信息服务。

本单位资产配置合法合规合理，无超额、超限配置资产的情况发生，通用资产项下，台式电脑、打印机、复印机、碎纸机等小型资产均定责于人，实行“谁用谁维护、谁用谁管理”的制度，资产利用效率显著提高；不常使用的通用资产，单反相机、录音笔等，均妥善存放于办公室统一管理，严格实行借用登记管理，保障贵重资产不流失；文件柜、档案柜均整齐存放于档案室、财务室、业务股办公区，均能正常使用，无损坏、无流失。

### 3、内控制度管理。

#### （1）. 内部控制制度的设置及执行情况。

分别成立内控领导小组、内控工作小组，落实内控工作推进责任，单位一把手为内控领导小组负责人，内控工作小组向内控领导小组汇报。

#### （2）. 部门内部控制制度的执行。

成立了盐边县退役军人事务局国有资产动态监督小组。为切实保证资产的不流失和合理利用，小组定期对单位各种银行账户、银行存款、各项资金往来和会计核算科目等基本账务情况进行全面核对和清理；对单位各项资产进行全面清理、核对和查实，包括固定资产、流动资产等，确保账账、账实相符。

完善管理制度。严格遵守资产管理办法，规范化管理本单位存量资产，从政府采购到报废处理，全流程实施“精细化管

理”，确保本单位国有资产管理工作的持续良好开展。

高效使用固定资产为退役军人提供服务。通过强化本部门国有资产管理的领导机制，细化管理措施、落实资产管理责任、规范资产配置使用和处置程序、提高资产运行绩效、强化信息化建设等措施，辅以“精细化管理”这一抓手，全力推进本单位资产管理工作，从本质上改变了本单位资产管理较为松散的现状。

通过持续、精心维护中心空调、打印机、复印机及其他查询设备，确保相关固定资产能正常使用，保障本局正常开展常规业务，不间断向参保企业、办事群众提供高效便捷的打印、复印、查询等退役军人服务，让退役军人感受到政府的关心关爱。

本单位资产配置合法合规合理，无超额、超限配置资产的情况发生，通用资产项下，台式电脑、打印机、复印机、碎纸机等小型资产均定责于人，实行“谁用谁维护、谁用谁管理”的制度，资产利用效率显著提高；不常使用的通用资产，照相机，录音笔等均妥善存放于办公室统一管理，严格实行借用登记管理，保障贵重资产不流失；文件柜、档案柜均整齐存放于档案室、财务室、业务股均能正常使用，无损坏、无流失。

### （3）建设项目管理方面

2021年，新建一栋地上二层的烈士陵园纪念馆，项目规划总用地面积3067.3 m<sup>2</sup>，总建筑面积596.07 m<sup>2</sup>，以及用地范围内的场坪、道路、绿化和室外铺装（烧面花岗石铺地），涉及资金509.87万元。经过对烈士陵园的提质改造，提升烈士陵园的整体形象，满足爱国主义教育基地基本要求。业主单位和

监理单位全过程进行了监督，按程序完成验收。

#### （4）合同管理方面

制定《盐边县退役军人事务局合同管理规范》，在合同拟定与审批、合同履行与监督、合同档案管理、合同纠纷处理等方面，有章可循，有规范可依，坚决防范合同风险。

#### 4、信息公开。

2021年，本部门年初部门预算、年终部门决算、年初部门预算绩效目标申报表等信息均在信息公开截止时间内通过盐边县公众信息网向社会公开。

#### 5、绩效监控。

2021年全年，本部门实施了部门预算绩效监控，并在事中形成了部门预算绩效监控报告（含2021年1-8月部门预算绩效监控报告），总体来看，预算执行完成良好。重点项目绩效和服务对象达到满意。

2021年财政拨款收入2556.31万元，完成预算的100%。

#### 6.部门绩效情况

##### 1.总体绩效

##### （1）行政运转保障

2021年度，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中，职工工资支出、住房公积金支出等基本支出保障有力，未将工资福利支出等大平台指标挪作它用，确保全年平稳保障职工工资支出，维持基本行政运转。

##### （2）机关厉行节约

2021年度，在本部门职工人数增加的情况下，履行一般行政管理职能、维持机关日常运转而开支的机关运行经费呈下降



趋势，全局厉行节约，杜绝各类非必要业务培训及差旅费支出；办公设备维护、耗材选购均货比三家，注重性价比，通过采取多种措施，切实严控各类公用经费支出。

同时，严格按预算进度执行人员经费支出，确保职工工资、住房公积金等足额发放、按时缴纳；严格按照资金用途申报、使用资金，至 2021 年年末，资金使用率达到 100%。

### （3）机关节能降耗

积极实施节能降耗行动，通过实施长时离岗关机、间隙使用空调、节约用水等各种措施，节约水电开支，切实履行降耗义务。

### （4）三公经费支出

2021 年，我单位未产生因公出国（境）费；开展常规公务活动时无用餐需要、故未安排公务接待，全年无公务接待费支出；因本单位未保留公务用车，故 2021 年无公务用车购置及运行维护费。

综上所述，2021 年全年，在县级财政财力非常困难的情况下，我局严格按照县委、县政府、县财政“保工资、保运转、保基本支出”的总体要求，厉行节约，严控项目支出，严格执行预算支出进度，积极配合县财政归口股室，切实做好财力分解、预算追加、指标追减等工作，落实年终基本支出无结转结余的硬性要求，平稳完成 2021 年度财政拨款支出预算。

## 2. 主要目标绩效完成情况

（1）人员经费（含工资薪金、住房公积金、社会保险费等支出）绩效目标完成情况

2021 年，本部门职工无新招录、调入变动情况发生，故年

初部门预算编报的工资薪金预算，足以支付全年职工工资，全年实现工资支出总额 178.25 万元，及时、足额保障了全体员工的工资奖金、社会保险缴费、住房公积金缴纳等基本支出，全面完成年初制定的预算绩效目标。

（2）公用经费（含办公费、三公经费、差旅费等）支出绩效目标完成情况

2021 年，本单位积极探索“精细化”管理，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中，履行一般行政管理职能、维持机关正常运转而开支的机关运行经费合计 13.51 万元，全面完成年初公用经费预算绩效目标。

（3）其他项目支出绩效目标完成情况

2021 年度，本部门财政拨款项目支出累计达到 2439.59 万元。

#### 四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2021 年部门整体支出绩效评价，本单位依据《盐边县财政局关于开展 2021 年度部门整体支出绩效评价工作的通知》（盐边财绩[2022]3 号）文件精神，围绕预算编制、预算执行、支出绩效等方面，对本部门 2021 年部门支出进行了客观评价。

2021 年度，本单位在预算执行过程中，在同级财政的监督下，严格按规范申报用款计划、按资金用途使用资金、按进度实现支出，在资金支付、会计核算、账务处理过程中，严格执行收支两条线标准，遵守《盐边县退役军人事务局内部控制制度》《中华人民共和国预算法》等财务管理法规（制度），依法依规进行信息公开，规范各类会计行为，确保无违规使用资金的情况

发生,有效促进会计工作的管理效率,并据此确保会计核算的真实性。

综上所述,依据得分情况,本单位 2021 年部门支出绩效评价等级为"良好"。

### (二) 存在问题。

1. 对年初编制部门预算绩效目标的指标内容不够细化。
2. 对评价结果的应用环节偏薄弱。

### (三) 改进建议。

1. 加强政策学习,提高财务人员思想素质,组织单位人员认真学习《中华人民共和国预算法》等相关法规、制度,提高单位领导对全面预算管理的重视程度,增强财务人员的预算意识,检查先有预算,后再支出,没有预算不支出的理念。

2. 下一年度,对年初编制部门预算绩效目标的指标内容进行深度细化,全面反映本部门所有财政资金的支出范围。

3. 部门整体支出绩效评价是一项反映部门财政资金使用效率的重要“镜子”,和部门预算支出绩效评价、项目支出绩效评价、重点项目支出绩效评价等评价体系相辅相成,应加强不同评价体系侧重点的结果的互补。

盐边县退役军人事务局

2022年5月16日



