2019年度

四川省资阳市雁江区

军队离退休干部休养所决算

目录

公开时间：2020年9月3日

第一部分 部门概况 4

一、基本职能及主要工作 4

二、机构设置 4

第二部分 2019年度部门决算情况说明 5

一、收入支出决算总体情况说明 5

二、收入决算情况说明 5

三、支出决算情况说明 6

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 6

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 9

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 10

八、政府性基金预算支出决算情况说明 11

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 11

十、预算绩效情况说明 11

十一、其他重要事项的情况说明 11

第三部分 名词解释 12

第四部分 附件 14

附件 14

第五部分 附表 18

一、收入支出决算总表 18

二、收入总表 18

三、支出总表 18

四、财政拨款收入支出决算总表 18

五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 18

六、一般公共预算财政拨款支出决算表 18

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 18

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 18

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 18

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 18

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 18

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 18

十三、国有资本经营预算支出决算表 18

资阳市雁江区军队离退休干部休养所

2019年部门决算编制说明

**第一部分 部门概况**

　　一、基本职能及主要工作
　　**（一）主要职能。**按照国家有关政策规定，落实军休干部政治待遇、生活待遇，维护军队离退休干部的合法权益，实现军休干部“老有所养、老有所医、老有所教、老有所学、老有所为、老有所乐”目标。
　　**（二）2019年主要开展以下工作。**一是定期或不定期组织军休干部学习党的路线方针和政策，学习国家有关政策及规章制度；二是定期组织军休干部开展各项活动，不断丰富和完善军休干部晚年生活；三是做好和协助军休干部生活医疗、生活等各方面的服务工作。四是严格按照各级文件全面保障军休干部生活待遇。
 二、机构设置

资阳市雁江区军队离退休干部休养所是雁江区退役军人事务局下属二级事业单位。根据军休所实际情况，机构设置办公室、财务室和后勤室三个股室。

**第二部分 2019年度部门决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况
　　2019年度雁江区军队离退休干部休养所本年收支总计1137.91万元，其中：一般公共预算财政拨款收入663万元，年初结转和结余474.91万元；本年支出总计595.32万元，年末结转和结余542.58万元。2018年收支总计1242.05万元，其中：一般公共预算财政拨款收入732.77万元，年初结转和结余744.13万元；本年支出总计485.79万元，年末结转和结余991.11万元。本年与上年相比，收支总计减少104.14万元，减少率为9.15%。主要变动原因是：2019年结转和结余减少，对于以上结转和结余，我们单位根据上级有关政策正在积极准备推进，确保有限的资源，用在最佳地方。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明
　　2019年本年收入合计663.00万元，其中：一般公共预算财政拨款收入663.00万元，占100%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

　　三、支出决算情况说明
　　2019年本年支出合计595.32万元，其中基本支出48.29万元，占8.11%；项目支出547.03万元，占91.89%。

（图3：支出决算结构图）（饼状图）

　　四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

军休所2019年度财政拨款收入总决算663.00万元，支出总决算595.32万元。与2018年总收入732.77万元，总支出485.79万元相比，财政拨款收、支总计各有减增：2019年财政拨款总收入与2018年相比，收入总计减少69.77万元，减少10.52%；支出总计增加109.53万元，增加18.39%。主要变动原因是：1、财政把部分预算收入指标划转至区退役军人事务局，2020年已将存量资金调回干休所；2、每年调标使对象补助待遇增加。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

　　五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2019年一般公共预算财政拨款支出595.32万元，占本年支出合计的100%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款支出增加109.53万元，增加18.39%。主要变动原因是每年调标使对象补助待遇增加。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（柱状图）

　　**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2019年一般公共预算财政拨款支出595.32万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出2080902军队移交政的离退休人员安置537.79万元，占90.33%；2080903军队移交政府离退休干部管理机构46.46万元，占7.80%；2210201住房公积金1.80万元，占0.30%；2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出5.09万元，占0.85%；2080502事业单位离退休生活补助1.40万元，占0.23%；2101102行政事业单位医疗1.91万元，占0.32%。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构（饼状图）

　　(**三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**　　2019年一般公共预算支出决算数为595.32万元，完成预算140.70%。其中：

1．社会保障和就业2080902军队移交政的离退休人员安置支出决算为537.79万元，完成预算142.82%,决算数大于预算数主要原因是提高了退休干部的待遇。

2．2080903军队移交政府离退休干部管理机构支出决算为46.46万元，完成预算134.04%，决算数大于预算数主要原因是职工调资及管理机构费用增加。

3．2210201住房公积金1.80万元，完成预算52.47％； 2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出5.09万元，完成预算88.98％。

4．2101102医疗卫生与计划生育支出决算为1.91万元，完成预算95.5％。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

军休所2019年一般公共预算财政拨款基本支出48.29万元，项目支出547.03万元，其中：
　　人员经费46.89万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。
　　公用经费0万元，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、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出。
　　七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明
**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**　　军休所2019年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算100%。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**　　2019年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算为0万元，占0％；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，占0％；公务接待费支出决算为0万元，占0%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

八、政府性基金预算支出决算情况说明
　　军休所2019年使用政府性基金预算财政拨款支出0万元（注：没有此项工作，因此没有此项预算）。
　　九、国有资本经营预算支出决算情况说明

军休所2019年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、预算绩效情况说明

**（一）预算绩效管理工作开展情况**

本单位年初预算中无大于50万元的项目预算。

**（二）项目绩效目标完成情况**

本单位无大于50万元的项目支出。

　　十一、其他重要事项的情况说明
**（一）机关运行经费支出情况**　　2019年度，军休所机关运行经费支出9.23万元，比2018年减少0.81万元，减少8.77%，主要是管理机构租车费减少。
　　**（二）政府采购支出情况**　　2019年度，军休所政府采购支出总额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。
　　（**三）国有资产占有使用情况**　　截至2019年12月31日，军休所公有车辆0辆，其中：省部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆；单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

　　**第三部分 名词解释**

　　1．财政拨款收入：指省级财政当年拨付的资金。
　　2．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。如…（二级预算单位事业收入情况）等。
　　3．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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。
　　4．其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是…（收入类型）等。
　　5．用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。
　　6．年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。
　　7．结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。
　　8．年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。
　　9．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。
　　10．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。
　　11．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。
　　12．“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。
　　13．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。

**第四部分 附件**

附件：

资阳市雁江区军队离退休干部休养所

2019年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

**（一）机构组成。**资阳市雁江区军队离退休干部休养所是雁江区民政局下属二级事业单位，根据实际情况下设：办公室、财务室和后勤室三个股室。

**（二）机构职能。**资阳市雁江区军队离退休干部休养所是为军队移交政府安置的离退休人员服务管理的机构，主要执行和落实党和国家对军队移交政府安置的离退休干部在政治、生活方面的待遇，积极组织军休人员参加健康向上的军休活动。

**（三）人员概况。**现有在职工作人员4名，其中，所长一人，工作人员3人。

二、部门财政资金收支情况

**（一）部门财政资金收入情况。**

2019年度雁江区军队离退休干部休养所本年收入总计663.00万元，其中：财政拨款收入663.00万元。

**（二）部门财政资金支出情况。**

2019年度雁江区军队离退休干部休养所本年支出总计595.32万元，其中，基本支出48.29万元，项目支出547.03万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

为保证军休干部“老有所养、老有所医、老有所教、老有所学、老有所为、老有所乐”，为军休干部提供充足的休养资金，本部门及时编制了2019年年度预算，与预算执行基本一致，基本保证预算编制准确、支出控制严格、预算调整及时、严格把握执行进度，无任何违规违纪。本部门按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评，具体情况如下：

**（一）部门预算情况**

**1．部门预算收入情况。**

2019年本部门（单位）预算收入423.1151万元，应返还额度542.586662万元，2018年本部门（单位）预算收入1164.2273万元，2018年度执行中调整为732.7662万元,应返还额度246.982679万元。调整原因说明：1、按有关预算政策增加了收支费用，2、调整了军休人员待遇，3、2019年追减本级财政预算。

**2．部门预算支出情况。**

2019年本部门预算支出423.1151万元，其中，退役人员安置376.548万元，管理机构34.6686万元。

**3．三公经费预算情况。**

2019年“三公”经费预算支出0万元，其中，公务用车0万元，因公出国出境0万元，公务接待费0万元。

**（二）部门预算执行情况**

1．2019年资阳市雁江区军队离退休干部休养所当年收入为663.00万元，支出595.325573万元，财政结转结余67.674427万元，与预算执行基本一致。与2018年收入为732.7662万元，支出为485.783521万元对比，2019年收入减少69.7662万元，原因为区财政把部分预算收入指标划转至区退役军人事务局，2020年已将存量资金调回干休所。支出增加10.9542052万元，原因为每年调标使对象补助待遇增加。

2．2019年“三公”经费实际支出0万元，与预算一致。其中，公务用车0万元，因公出国出境0万元，公务接待费0万元。

**（三）部门预算管理情况**

本部门根据2019年度工作计划和绩效管理目标，及时准确地进行了年度预算编制并及时地进行预算公开。预算编制依据充分，数据详实，可执行性强。预算安排足额保障部门正常开展工作。严控“三公”经费，坚持“三公”经费只减不增的原则。

**（四）具体财务情况分析**

**1．收入支出情况分析**

2019年区财实际拨款收入663.00万元，其中2080902军队移交政府的离退休人员安置537.796212万元。2080903军休移交政府离退休干部管理机构为46.461706万元，其中基本支出2210201住房公积金为1.8096万元，2101102事业单位医疗1.912428万元，2101103公务员医疗补助为0.385812万元，2080502为退休生生活补助费1.4万元，2080505机关事业单位基本养老险缴费支出5.096832万元。

基本支出为48.295655万元，其中2210201住房公积金为1.8096万元，2101102事业单位医疗1.912428万元， 2080505机关事业单位基本养老险缴费支出5.096832万元。

项目支出2080903军休移交政府离退休干部管理机构9.233706万元，2080902军队移交政府的离退休人员安置为537.796212万元。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

本部门（单位）总体来说，2019年部门整体支出良好，从预算到执行，收入、支出、资产管理及信息公开，都严格按相关制度要求进行。全年收支平衡，有结余，有效地保证了机构运转，圆满完成了上级下达的任务，投入产出达到了预期的目标和效果，取得了较好的社会效益。

（二）当年预算执行中不存在问题。

（三）改进建议，完善绩效评价体系，财务核算及时细化。

**第五部分　附表**

1. 收入支出决算总表
2. 收入总表
3. 支出总表
4. 财政拨款收入支出决算总表
5. 财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）
6. 一般公共预算财政拨款支出决算表
7. 一般公共预算财政拨款支出决算明细表
8. 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算支出决算表