

上饶市退役军人事务局 2021 年度部门决算



目 录

第一部分 上饶市退役军人事务局部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 2021 年度部门决算表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上饶市退役军人事务局部门概况

一、部门主要职能

上饶市退役军人事务局是上饶市政府组成部门，为正处级单位。主要职责是：将原市民政局的退役军人优抚安置职责，市人力资源和社会保障局的军队转业干部安置职责以及军队有关职责进行整合，贯彻落实党中央关于退役军人工作的方针政策和决策部署，加强全市退役军人思想政治工作和服务保障体系建设，协调全市各方力量更好地为军人军属服务，维护军人军属合法权益，让军人成为全社会尊崇的职业，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，更好地为增强部队战斗力和凝聚力做好组织保障。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的独立核算单位共 3 个，包括：上饶市退役军人事务局本级、上饶军供站、上饶市军队离退休干部休养所。

本部门 2021 年人员总计 160 人，年末实有人数 105 人，其中在职人员 62 人，离休人员 7 人，退休人员 36 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末遗属人员 14 人；年末其他人员 1 人；年末学生人数 0 人，由养老保险基金发放养老金的离退休人员 40 人。

。

第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表					
编制单位：上饶市退役军人事务局		2021年度		公开01表 金额单位：万元	
收 入			支 出		
项 目 栏 次	行次	决算数 1	项目（按功能分类） 栏 次	行次	决算数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,200.19	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	2,378.08
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	2,200.19	本年支出合计	58	2,378.08
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	177.90	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	2,378.08	总计	62	2,378.08

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。

收入决算表								
编制单位：上饶市退役军人事务局		2021年度						公开02表 金额单位：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	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,200.19	2,200.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,200.19	2,200.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	66.42	66.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	66.42	66.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	1,172.24	1,172.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080902	军队移交政府的高退休人员安置	892.89	892.89	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	213.66	213.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080905	军队转业干部安置	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	58.48	58.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理服务	759.47	759.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082801	行政运行	222.81	222.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082804	拥军优属	48.05	48.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082805	部队供应	307.58	307.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082850	事业运行	152.37	152.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	28.67	28.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	202.06	202.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	202.06	202.06	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。

支出决算表

编制单位：上饶市退役军人事务局		2021年度						公开03表
项 目		金额单位：万元						
支出功能分类 科目编码	科目名称	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	
类 款 项	栏 次 合 计	1	2	3	4	5	6	
208	社会保障和就业支出	2,378.08	1,880.71	497.38	0.00	0.00	0.00	
20808	抚恤	86.53	27.50	59.03	0.00	0.00	0.00	
2080899	其他优抚支出	86.53	27.50	59.03	0.00	0.00	0.00	
20809	退役安置	1,259.34	1,190.43	68.90	0.00	0.00	0.00	
2080902	军队移交政府的高退休人员安置	969.57	969.57	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080903	军队移交政府离休干部管理机构	213.66	213.66	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080905	军队转业干部安置	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080999	其他退役安置支出	68.90	0.00	68.90	0.00	0.00	0.00	
20828	退役军人管理事务	827.83	662.77	165.06	0.00	0.00	0.00	
2082801	行政运行	222.81	222.81	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082804	拥军优属	58.05	0.00	58.05	0.00	0.00	0.00	
2082805	部队供应	307.89	287.59	20.30	0.00	0.00	0.00	
2082850	事业运行	152.37	152.37	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082899	其他退役军人事务管理支出	86.71	0.00	86.71	0.00	0.00	0.00	
20899	其他社会保障和就业支出	204.39	0.00	204.39	0.00	0.00	0.00	
2089999	其他社会保障和就业支出	204.39	0.00	204.39	0.00	0.00	0.00	

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：上饶市退役军人事务局		2021年度						公开04表
收 入		支 出						金额单位：万元
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	行次	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
栏 次	1	2	栏 次	3	4	5	6	7
一、一般公共预算财政拨款	1	2,200.19	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	2,378.08	2,378.08	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2,200.19	本年支出合计	59	2,378.08	2,378.08	0.00	0.00
年初财政结转和结余	28	177.90	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	177.90		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,378.08	总计	64	2,378.08	2,378.08	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入和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：上饶市退役军人事务局				2021年度	公开05表 金额单位：万元	
项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			
			合计	2,378.08	1,880.71	497.38
208			社会保障和就业支出	2,378.08	1,880.71	497.38
20808			抚恤	86.53	27.50	59.03
2080899			其他优抚支出	86.53	27.50	59.03
20809			退役安置	1,259.34	1,190.43	68.90
2080902			军队移交政府的离退休人员安置	969.57	969.57	0.00
2080903			军队移交政府离退休干部管理机构	213.66	213.66	0.00
2080905			军队转业干部安置	7.20	7.20	0.00
2080999			其他退役安置支出	68.90	0.00	68.90
20828			退役军人管理事务	827.83	662.77	165.06
2082801			行政运行	222.81	222.81	0.00
2082804			拥军优属	58.05	0.00	58.05
2082805			部队供应	307.89	287.59	20.30
2082850			事业运行	152.37	152.37	0.00
2082899			其他退役军人事务管理支出	86.71	0.00	86.71
20899			其他社会保障和就业支出	204.39	0.00	204.39
2089999			其他社会保障和就业支出	204.39	0.00	204.39

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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	
编制单位：上饶市退役军人事务局			2021年度			金额单位：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	911.60	302	商品和服务支出	64.80	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	303.16	30201	办公费	8.37	30701	国内债务付息	0.00	
30102	津贴补贴	46.88	30202	印刷费	0.21	30702	国外债务付息	0.00	
30103	奖金	199.53	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00	
30106	伙食补助费	16.94	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00	
30107	绩效工资	139.28	30205	水费	0.05	310	资本性支出	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	62.76	30206	电费	1.35	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30109	职业年金缴费	0.01	30207	邮电费	4.27	31002	办公设备购置	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	68.85	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	2.30	31005	基础设施建设	0.00	
30112	其他社会保障缴费	2.83	30211	差旅费	5.66	31006	大型修缮	0.00	
30113	住房公积金	70.33	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	2.21	31008	物资储备	0.00	
30199	其他工资福利支出	1.04	30214	租赁费	0.56	31009	土地补偿	0.00	
303	对个人和家庭的补助	904.31	30215	会议费	0.05	31010	安置补助	0.00	
30301	离休费	95.85	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30302	退休费	283.96	30217	公务接待费	0.29	31012	拆迁补偿	0.00	
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00	
30304	抚恤金	215.81	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
30305	生活补贴	306.32	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	3.29	31022	无形资产购置	0.00	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.20	31099	其他资本性支出	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	16.63	312	对企业补助	0.00	
30309	奖励金	2.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.45	31203	政府投资基金股权投资	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	16.71	31204	费用补贴	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.37	30240	税金及附加费用	0.18	31205	利息补贴	0.00	
			30299	其他商品和服务支出	0.02	31299	其他对企业补助	0.00	
						399	其他支出	0.00	
						39906	赠与	0.00	
						39907	国家赔偿费用支出	0.00	
						39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00	
						39999	其他支出	0.00	
人员经费合计		1,815.91	公用支出合计						64.80

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：上饶市退役军人事务局				2021年度	公开09表 金额单位：万元	
项 目				合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次 合计	1	2	3

注：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。
说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表

编制单位：上饶市退役军人事务局		2021年度	公开10表 单位：台、辆、套
项 目		栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)		1	3
1. 副部（省）级及以上领导用车		2	0
2. 主要领导干部用车		3	0
3. 机要通信用车		4	0
4. 应急保障用车		5	0
5. 执法执勤用车		6	0
6. 特种专业技术用车		7	1
7. 离退休干部用车		8	2
8. 其他用车		9	0
二、单价50万元（含）以上通用设备（台，套）		10	0
三、单价100万元（含）以上专用设备（台，套）		11	0

注：本表反映截止2021年12月31日，部门占用的国有资产情况。
说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 2378.08 万元，其中年初结转和结余 177.90 万元，较 2020 年减少 310.49 万元，下降 63.57%，主要原因是：2021 年为部门组建第二年，支出增加，结转结余减少；本年收入合计 2200.19 万元，较 2020 年减少 987.2 万元，下降 30.97%，主要原因是：2021 年度财政拨款项目资金减少。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 2200.19 万元，占 100%；事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；其他收入 0 万元。

二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 2378.08 万元，其中本年支出合计 2378.08 万元，较 2020 年减少 1297.7 万元，下降 35.3%，主要原因是：2021 年度部门项目支出有所减少；年末结转和结余 0 万元，较 2020 年减少 177.90 万元，下降 100%，主要原因是：财政制度改革，年末无结余。

本年支出的具体构成为：基本支出 1880.71 万元，占 79.09%；项目支出 497.38 万元，占 20.91%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 3679.48 万元，决算数为 2378.08 万元，完成年初预算的 64.63%。其中：

社会保障和就业支出年初预算数为 3679.48 万元，决算数为 2378.08 万元，完成年初预算的 64.43%，主要原因是：项目支出减少。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2378.08 万元，其中：

（一）工资福利支出 911.6 万元，较 2020 年增加 85.22 万元，增长 10.31%，主要原因是：2021 年有新进人员及调资。

（二）商品和服务支出 64.8 万元，较 2020 年减少 10.21 万元，下降 13.6%，主要原因是：节约开支，降低行政成本。

（三）对个人和家庭补助支出 904.31 万元，较 2020 年减少 250.57 万元，下降 21.7%，主要原因是：军休人员支出减少。

（四）资本性支出 0 万元，较 2020 年减少 1.44 万元，下降 100%，主要原因是：资本性支出减少。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 14 万元，决算数为 5.94 万元，完成预算的 42.43%，决算数较 2020 年增加 2.07 万元，增长 53.49%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元 0，决算数较 2020 年无变化。

（二）公务接待费支出年初预算数为 9 万元，决算数为 3.37 万元，完成预算的 37.44%，决算数较 2020 年增加 2.2 万元，增

长 188.03%，主要原因是：部门为新成立，近三年支出变化幅度较大，且 2020 年受疫情影响接待少基数小，无法反应正常接待支出水平。全年国内公务接待 24 批，累计接待 230 人次；其中外事接待 0 批，外事累计接待 0 人次。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 2.57 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，全年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费支出年初预算数为 5 万元，决算数为 2.57 万元，完成预算的 51.4%，决算数较 2020 年减少 0.12 万元，下降 4.67%，主要原因是严格控制公车的使用；年末公务用车保有 3 辆。决算数较年初预算数无变化。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2021 年度机关运行经费支出 35.99 万元（与部门决算中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公用经费之和一致），较年初预算减少 5.52 万元，减少 13.3%，主要原因是：严格按照预算控制经费支出；较年上半年决算数减少 9.92 万元，下降 21.61%，主要原因是：严格控制机关运行经费支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年度政府采购支出总额 548.32 万元，其中：政府采购货物支出 133.65 万元、政府采购工程支出 413.16 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 548.32 万元，

占政府采购支出总额的 100%，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 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。（市级部门公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入 2021 年部门预算范围的各项政府采购支出金额之和。）

八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本部门（单位）国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。公务用车共 3 辆均为下属事业单位业务用车。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对 2021 年度一般公共预算项目支出所有二级项目 5 个全面开展绩效自评，共涉及资金 484.47 万元，占一般公共预算项目支出总额的 97.4%。

组织对“双拥工作经费”、“退役士兵社保接续”等 5 个项目开展了绩效评价，涉及一般公共预算支出 484.47 万元，政府性基金预算支出 0 万元。无委托第三方机构开展绩效评价。

从评价情况来看，各项目业务管理制度健全，且制定的

业务管理制度规范、可行；设定的项目指标合理、可行，并采取了相应的质量检查等必要的控制措施或手段；各项目均严格按照执行项目审核，财务管理制度健全；各项目均制定了相应的监控机制且在项目执行期间开展了自我检查或接受外部检查。

组织对所属预算单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 2736.98 万元，政府性基金预算支出 0 万元。无委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，2021 年，以继续深化机构改革为契机，全面整合退役军人的各项工作迈上新台阶，始终抓住“让军人成为全社会尊崇的职业”这一重要导向，始终依托“服务保障体系”这一重要阵地，始终依靠“退役军人志愿者”这一重要队伍，始终把握“服务退役军人”这一重要环节，很好的完成了退役军人就业帮扶助力复工复产、打造尊崇示范完善保障体系、实落实社保接续制度、完善优抚安置制度等各项重点工作任务。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。（应当将 2021 年度市级部门决算项目绩效自评综述和《项目支出绩效自评表》自选 2 个进行公开。）

1、退役军人专项工作经费项目绩效自评总体综述：根据年初设定的绩效目标，退役士兵社保接续项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 60 万元，执行数 60 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：指导乡、村两级

退役军人服务站建设，服务保障体系建设水平进一步提升；落实各项优抚待遇政策；做好退役军人的信访工作，维护退役军人相关权益；大力弘扬英烈精神，组织清明祭扫、930烈士纪念日活动；搭建退役军人就业平台，举办退役军人专场招聘会等。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：继续推进退役军人的各项工作的开展和落实。

附件2							
项目支出绩效自评表							
(2021年度)							
项目名称		上饶市退役军人事务局					
主管部门		上饶市退役军人事务局		实施单位		上饶市退役军人事务局	
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(全年执行数/全年预算数)	得分
	年度资金总额:	60	60	60	10	100%	10
	其中:当年财政拨款	60	60	60	—	—	—
	上年结转资金	—	—	—	—	—	—
其他资金		—	—	—	—	—	—
预期目标				实际完成情况			
年度总体目标				1、狠抓思想政治工作，确保广大退役军人始终军不离党、退役不褪色； 2、大力促进就业创业，加大教育培训力度，加强就业服务指导，积极鼓励自主创业； 3、扎实开展褒扬纪念，大力弘扬英烈精神，全面提升烈士纪念馆水平； 4、加大权益维护力度，加强对退役军人和其他优抚对象的关心关爱； 5、强化基层基础建设，健全服务保障体系。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标(40分)	质量指标	指导乡、村两级退役军人服务站建设	新建市、县两级退役军人服务中心16个，核定志愿服务事业编制231个，乡村两级服务站104个，乡、镇(街道)综合编制682人，配备村级服务站工作人员4239名	20	20	
			服务保障体系建设水平进一步提升	打造了1家全国精品退役军人服务站(全塘6家)、6家标杆退役军人服务中心(站)、2家红色退役军人服务站和237家“青军式”示范退役军人服务中心(站)	20	20	
		加大权益维护力度，加强对退役军人和其他优抚对象的关心关爱	落实好各项优抚待遇政策	优抚对象的各类抚恤补助资金均足额、及时发放到位，并建立自然增长机制，确保国家关于优抚对象抚恤补助标准严格执行到位	20	20	
			做好退役军人的信访工作，维护退役军人相关权益	2021年全市各级退役军人事务系统共转办(受理)信访事项646件，已办结620件，信访事项办结率96%以上，化解信访矛盾44件	20	20	
	社会效益指标(40分)	扎实开展褒扬纪念，大力弘扬英烈精神	组织清明祭扫、930烈士纪念日活动	开展了“清明祭英烈”网上祭扫活动和930烈士纪念活动	20	20	
			大力弘扬英烈精神	修缮烈士纪念馆629个，为14名烈士申报到国、省、市烈士纪念馆展陈33次、烈士事迹宣讲活动49次，编印英烈事迹材料1.1万余册，组织英烈故事10个	20	20	
		狠抓思想政治工作，确保广大退役军人始终军不离党、退役不褪色	充分发挥退役军人志愿服务队作用	充分发挥退役军人专干队伍和“新长征”退役军人志愿服务队作用，坚持常态化联系制度，切实为退役军人排忧解难	20	20	
	可持续发展指标(40分)	搭建退役军人就业平台，举办退役军人专场招聘会	搭建退役军人就业平台，举办退役军人专场招聘会	共举办30场退役军人及随军家属专场招聘会，为退役军人及随军家属提供1313家企业，17256个工作岗位，吸引了3997名退役军人及随军家属应聘，其中1024人与用人单位达成意向性协议，实现签约609人	20	20	
			加强就业创业指导，鼓励创业	开展适应性培训2020年秋季自主就业退役士兵1152人，2021年秋季自主就业退役士兵1610人；开展职业教育和技能培训退役军人793人，培训后就业率达50%以上；成立了72个退役军人就业创业孵化基地，目前已有28家企业成功入驻，带动269名退役军人就业创业	20	20	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	退役军人满意度	>=80%	90%	10	10
总分				100	100		
主管部门(单位)评价等级	优	良	中	差	优		
注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。							
2.评分标准:(1)若为定性指标,则根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%(含0%)未记分。定性指标根据指标完成情况分为:达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%(含0%)确定分值。							
(2)若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按B/A或A/B*该指标分值记分。定量指标若为正向指标(即指标值为>=),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为<=),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。							
3.请在“偏差原因分析及改进措施”中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因,具体原因及拟采取的措施在自评报告中反映。							

2、尊崇工作经费项目绩效自评总体综述：根据年初设定的绩效目标，退役士兵社保接续项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为20万元，执行数20万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：推广“尊崇工作法”，营造尊崇氛围。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：持续推进“七个一”，让军人成为全社会尊崇的职业。

附件2							
项目支出绩效自评表 (2021年度)							
项目名称		尊崇工作经费					
主管部门		上饶市退役军人事务局		实施单位		上饶市退役军人事务局	
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(全年执行数/全年预算数)	得分
	年度资金总额:	20	20	20	10	100%	20
	其中:当年财政拨款	20	20	20	—	—	—
	上年结转资金				—	—	—
其他资金				—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	“尊崇”的要求全面落实;“尊崇”的格局全面成型;“尊崇”的氛围愈发浓厚			推广“尊崇工作法”,营造尊崇氛围			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
产出指标(40分)	质量指标	夯实服务保障体系基础	全面提升“尊崇式”示范型退役军人服务中心(站)总体建设水平	基层退役军人服务中心(站)功能发挥和村级退役军人服务专干作用发挥上,把“尊崇”融入退役军人工作的各方面和全过程	10	10	
		坚持“以退役军人为中心”的工作理念	持续深入开展“思想政治工作年”“基层基础基本建设年”活动,深入学习新时代“枫桥经验”,大力推广“尊崇工作法”	结合“深入推广”“尊崇工作法”,推进退役军人工作高质量发展”主题研讨活动,针对我市退役军人事务领域的热点难点问题开展调查研究,形成调研报告3	10	10	
	时效指标	督促工作落实	及时完成各项工作	一周一梳理,一月一上报	20	20	
效益指标(40分)	社会效益指标	结合“尊崇工作法”,进一步强化权益工作	建立来访人员、重点涉访人员“一人一台账”	坚决落实“四包一扶”责任制,梳理涉军信访重点人员,严格落实“工作人员包联,进一步做好帮扶工作”的“四包一扶”责任制。	20	20	
	可持续影响指标	推广“尊崇工作法”,营造尊崇氛围	把“尊崇”的理念贯穿到退役军人工作的全过程和各方面	持续推进“七个一”落地落实落深落细,充分发挥基层退役军人服务中心(站)功能和村级退役军人服务专干作用,积极拓展尊崇职能,为军人家属、退役军人提供更加优质高效的尊崇服务	20	20	
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	退役军人满意度	>90%	100%	20	10	
总分					100	100	
主管部门(单位)评价等级		优	良	中	差	优	
注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。							
2.评分标准:(1)若为定性指标,则根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%来记分。定性指标根据指标完成情况分为:达成预期指标、部分达成预期指标且具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值							
(2)若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按B/A或A/B*该指标分值记分。定量指标若为正向指标(即指标值为≥*),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为≤*),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。							
3.请在“偏差原因分析及改进措施”中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因,具体原因及拟采取的措施在自评报告中反映。							

(三) 部门评价项目绩效评价情况。

项目支出绩效评价报告

评价类型：实施过程评价 完成结果评价

项目名称：双拥工作经费、尊崇工作经费、退役士兵社保接续、退役军人工作经费、军供大专项经费

项目单位：上饶市退役军人事务局

主管部门：上饶市退役军人事务局

评价时间：2021年1月1日至2021年12月31日

组织方式：财政部门 主管部门 项目单位

评价机构：第三方机构 专家组 项目单位评价组

项目支出绩效评价表

项目名称:	双拥工作经费、尊崇工作经费、退役士兵社保接续、退役军人工作经费、军供大专项经费					
主管部门	上饶市退役军人事务局	项目实施单位		上饶市退役军人事务局		
项目负责人			联系电话			
项目类型	经常性项目 (√)		一次性项目 ()			
计划投资额 (万元)		实际到位资金(万 元)		实际使用情 况(万元)		
其中: 中央财政		其中: 中央财政				
省财政		省财政				
市县财政		市县财政				
其他		其他				
二、绩效评价指标评分(参考)						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
项目决策	18	项目立项	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		资金投入	6	预算编制科学性	3	3
				资金分配合理性	3	3
项目过程	20.9	资金管理	6	资金到位率	3	3
				预算执行率	3	1.54
		资金管理	8	资金使用合规性	8	8
				管理制度健全性	3	3
		组织实施	8	制度执行有效性	5	5
项目绩效	60	项目产出	20	产出数量	10	10
				产出质量	4	4
				产出时效	3	3
				产出成本	3	3
		项目效益	40	经济效益	8	8
				社会效益	8	8
				环境效益	8	8
				可持续影响	8	8
				服务对象满意度	8	8
总分	100		100		100	98.54
评价等次	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>					
	90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差					

上饶市退役军人事务局 2021 年度项目支出

绩效自评报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1、项目名称：双拥经费（含驻饶部队随军家属生活补贴）

立项背景、目的、内容：广泛进行全民国防教育，增强全民国防拥军观念；为军队选送优质兵员，协助人民解放军建设强大的国防；支持军队的改革和建设，帮助军队完成作战和训练任务；保护军事设施，尊重和爱护军队、市委、市政府的统一安排部署的走访，加强双拥工作宣传、日常双拥共建活动、安排八一慰问拥军等活动，为驻饶部队随军家属发放生活补贴。

项目实施期限：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

2、尊崇工作经费

立项背景、目的、内容：退役军人事务工作纳入本地国民经济和社会发展规划，保障就业安置、优抚褒扬、权益维护、服务管理，开展好“尊崇工作法”推广各项工作，做到“七个一”，切实做好为退役军人的服务工作。

项目实施期限：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

3、退役士兵社保接续（含企业和自主择业军转干部经费）

立项背景、目的、内容：为退役士兵的社会保险权益保障落到实处，为符合条件的部分退役士兵办理了社保、医保接续工作；为企业和自主择业军转干部发放相应的生活补助及相关社会保障的缴纳。

项目实施期限：2021年1月1日至2021年12月31日。

4、退役军人专项工作经费

立项背景、目的、内容：狠抓思想政治工作，确保广大退役军人始终离军不离党、退役不褪色；大力促进就业创业，加大教育培训力度，加强就业服务指导，积极鼓励自主创业；扎实开展褒扬纪念，大力弘扬英烈精神，全面提升烈士纪念设施水平；加大权益维护力度，加强对退役军人和其他优抚对象的关心关爱；强化基层基础建设，健全服务保障体系。

项目实施期限：2021年1月1日至2021年12月31日。

5、军供任务专项经费

立项背景、目的、内容：满足军供任务工作需要。圆满完成我市年度军供接待任务，实现“平安军供”。为过往部队提供伙食等保障。

项目实施期限：2021年1月1日至2021年12月31日。

（二）项目绩效目标

1、项目绩效总目标：

目标 1: 巩固和发展军政军民团结, 做好双拥工作;

目标 2: 开展好“尊崇工作法”各项推广工作;

目标 3: 为符合条件的部分退役士兵办理了社保、医保接续工作; 为企业和自主择业军转干部发放相应的生活补助及相关社会保障的缴纳;

目标 4 : 完善退役军人服务保障体系建设。

2. 项目年度绩效目标

目标 1: 加强宣传教育, 夯实双拥工作基础;

目标 2: 扎实务实推进, 积极开展拥军活动;

目标 3: 全市联动、军政座谈、营造浓厚拥军氛围;

目标 4: 共筑军民和谐, 共创军民融合深度举措;

目标 5: “尊崇”的要求全面落实; “尊崇”的格局全面成型; “尊崇”的氛围愈发浓厚

目标 6: 为符合条件的退役人员办理社保接续;

目标 7: 及时完成退役人员社保费用的补缴;

目标 8: 为企业军转干部发放退役生活补贴;

目标 9: 为自主择业军转干部发放各类补助及缴纳医保;

目标 10: 狠抓思想政治工作, 确保退役军人始终离军不离党、退役不褪色;

目标 11: 促进就业创业, 加强就业服务指导鼓励创业;

目标 12: 开展褒扬纪念, 弘扬英烈精神;

目标 13: 加大权益维护力度, 加强对退役军人关心关爱;

目标 14：强化基层基础建设，健全服务保障体系。

3、绩效目标完成情况。

2021 年度绩效目标均已完成。

二、绩效评价工作情况

1、绩效评价目的

财政支出绩效评价是政府绩效管理的重要组成部分，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对 2021 年扶持退役军人事务部门双拥、安置、退役军人等事业发展专项资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验项目支出是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强项目支出管理，提高该专项资金的使用效益。

2、绩效评价原则

整个绩效评价工作遵循“合法依规、科学客观、全面评价、提升绩效”的十六字原则，通过组织开展项目支出绩效评价工作。

3、绩效评价依据

根据《预算法》、《省政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（[2013]8 号）、市政府《《上饶市财政支出绩效评价管理暂行办法》（饶府字[2014]12 号）、财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》（[2013]53 号）

的通知及公布的指标参考样表，对财政资金绩效评价指标设计提出了规范要求和相关指标，评价指标设计主要参考了《项目支出绩效评价共性指标体系框架》。

4、评价指标体系

绩效评价设计一般采用 3 级递阶层次结构，一级指标规定了绩效维度，二级指标规定了评价内容，三级指标规定了评价要素。

(1) 设计依据：根据省政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（[2013]8 号）、市政府《《上饶市财政支出绩效评价管理暂行办法》（饶府字[2014]12 号）、财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》）（[2013]53 号）的通知及公布的指标参考样表，对财政资金绩效评价指标设计提了规范要求和相关指标，评价指标设计主要参考了《项目支出绩效评价共性指标体系框架》。

(2) 各级指标确定

① 一级指标制定

一级指标制定根据财政部制定的《预算绩效评价共性指标体系框架》，一级指标包括投入、过程、产出、效果 4 个维度。

② 二级指标制定

根据财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》（[2013]53 号）的通知，二级指标根据评价对象具体情况可

做局部调整。

结合资金项目特点，从指标的适用性出发，主要在投入指标中分设项目立项，资金落实，过程指标中分设业务管理，财务管理，项目产出指标中分设数量指标，质量指标、时效指标、成本指标。

③三级指标制定

参照《预算绩效评价共性指标体系框架》，三级指标由绩效评价组织者根据评价对象的实际情况进行具体设定。三级指标由绩效评价组织者根据工作的实际情况进行具体设定。三级指标是对二级指标的进一步具体化，结合项目的实际情况，将二级指标分解为若干项反映项目不同特点的三级指标并结合不同特点设置不同的定性、定量评价标准。

5、评价方法

本次绩效评价由项目单位自评和主管部门汇总评价两个阶段进行，主要采用自主评判法，通过调查、问卷、研究等方式进行，在此基础上，形成自评报告。

(二)绩效评价工作过程（包括前期准备、组织实施、现场勘验、检查、核实等工作情况）

1、工作部署

为做好绩效评价工作，规范和加强专项资金管理，切实提高专项资金的使用绩效和管理水平，我局成立了绩效评价工作领导小组，领导小组下设办公室，结合我市特点以及市

财政局提出的绩效评价指标设计要求，制定了符合我局专项资金绩效总体评价指标体系、分类绩效评价个性指标及评价标准。

2、数据采集

各项目实施单位认真做好基础资料和相关数据的收集、整理工作，根据收集的数据资料，详细填报自评相关报表。

3、单位自评

各项目实施单位根据有关数据及评价标准，进行数据分析，根据我局制定的项目绩效评价指标体系，对各自的子项目逐个填写“项目绩效评分表”，进行打分自评，得出各项目的自评分。

4、汇总上报

主管部门根据各单位的自评表，进行汇总，得出项目绩效评价报告，进行报送。

三、绩效评价指标分析情况

（一）项目投入指标

1、项目立项规范性指标得分情况分析

根据年初预算和年中调整预算，财政均已将资金拨付到位。

2、预算资金执行率指标得分情况分析

项目预算资金执行率 50%，因我局经费使用合规合理，申请项目资金也是依照实际情况进行申请，主要由于军供站

大楼建设预算资金较大，资金拨付是据实拨付，因此项目预算资金执行率为 50%。

（二）项目过程指标

(1)管理制度健全性：各项目业务管理制度健全，且制定的业务管理制度规范、可行；

(2)项目质量可控性：各项目设定的项目指标合理、可行，并采取了相应的质量检查等必要的控制措施或手段

财务管理指标得分情况分析

(1)财务管理制度健全性：各项目均严格按照执行项目审核，财务管理制度健全；

(2)财务监控有效性：各项目均制定了相应的监控机制且在项目执行期间开展了自我检查或接受外部检查。

（三）项目产出指标

数量指标分别如下：

- 1、为全市 200 多名自主择业军转干部缴纳医疗保险；
- 2、社保接续系统共录入 8492 人，受理 8492 人，养老已缴费 4963 人，医保办结 268 人；

3、全年圆满完成 200 余批次，10000 余人军供保障任务；

质量指标分分别如下：

- 1、积极营造双拥氛围，大力宣传双拥工作；
- 2、为驻饶部队随军家属发放生活补助；
- 3、全面提升“尊崇式”示范型退役军人服务中心（站）

总体建设水平；

4、坚持“以退役军人为中心”，大力推广“尊崇工作法”；

5、部分退役士兵基本养老保险和基本医疗保险补缴按规定执行率 100%；

6、社保接续经费、自主择业军转干部医保等经费足额拨付率 100%；

7、企业军转干部和自主择业军转干部相关补助发放率 100%；

8、指导乡、村两级退役军人服务站建设，服务保障体系建设水平进一步提升；

9、做好退役军人的信访工作，维护退役军人相关权益。

（四）项目效果指标

社会效益指标分别如下：

1、开展“满怀尊崇讲忠诚、千行百业共拥军”活动；

2、代表市委市政府走访驻饶部队官兵及“关爱功臣”走访慰问；

3、建立来访人员、重点涉访人员“一人一台帐”；

4、社保接续工作成效明显；

5、扎实开展褒扬纪念，大力弘扬英烈精神；

6、圆满完成我市年度军供接待任务，实现连续多年

“平安军供”。

可持续影响指标分别如下：

- 1、做好军人军属的各项服务工作，促进军民深度融合；
- 2、把“尊崇”的理念贯穿到退役军人工作的全过程和各方面；
- 3、大力促进就业创业，加大教育培训力度，加强就业服务指导，积极鼓励自主创业；
- 4、推进我市退役军人就业创业工作持续发展；

（五）满意度指标

项目满意度指标分别如下：

- 1、提升军人军属获得感；
- 2、各类退役人员的满意度；
- 3、过往部队的满意度。

四、综合评价结论

根据此次项目绩效评价各项目实施单位、局机关各相关科室，通过投入指标、过程指标、项目支出、项目效果、项目满意度，对四个项目的实施进行了评价，其中：

- 1、双拥工作经费项目自评得分 97.1 分；
- 2、尊崇工作经费项目自评得分 100 分；
- 3、退役士兵社保接续（含企业和自主择业军转干部经费）自评得分 95.6 分；
- 4、退役军人专项工作经费项目自评得分 100 分

5、军供大专项工作经费项目自评得分 100 分。

项目综合得分：98.54 分

五、绩效评价结果应用建议

1、财政项目资金经过绩效评价,对效益好的项目予以表扬,下一预算年度的同类项目优先安排;对绩效差的项目要进行通报批评,并对下一预算年度的同类项目资金予以调减或取消,同时列入重点监督对象。

2、利用项目绩效监督结果,加强资金监控,提高项目管理水平。

3、利用绩效监督结果,促进增强责任和效益观念,提高财政资金支出决策水平和管理水平。

4、在绩效评价结果的运用中,还应积极探索建立绩效评价结果的责任追究制度,把绩效评价结果与经济责任审计、行政监察结合起来,建立公告警示制度,对绩效评价中发现损失浪费现象和其他违纪违规行为坚决进行揭露和处罚。

六、项目实施经验及做法、存在的问题和改进措施

(一)主要经验及做法

一是领导重视。项目各相关责任部门高度重视资金的使用,严格资金的审批,提高资金的使用效益;二是管理规范。项目各相关责任部门都能按照项目资金管理办法来严格执行,强化监督检查,有效规范和加强专项资金的管理;三是专款专用。严格按照专项资金管理办法的规定,做到专项专用,

不存在截留、挤占、挪用现象。

(二) 存在的问题

一是项目预算资金完整度需要进一步提高；二是部分项目预算执行率偏低。

(三) 改进措施

一是细化项目预算编制工作,认真做好项目资金预算的编制。进一步提高预算编制的科学性、合理性、准确性和可控性。二是加强预算执行力,支出预算财务分析常态化,定期做好支出预算财务分析,及时对各项支出项目的预算执行情况进行通报和预警；三是要进一步统一绩效评价标准,根据部门工作内容,制定更加规范化的绩效标准；四是加强绩效评价的管理,将评价结果很好的运用到下一年度绩效工作中去。

第四部分 名词解释

名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理等规定为基本说明，可在此基础上结合部门实际情况适当细化。“三公”经费支出和机关运行经费支出口径必需予以说明。

一、收入科目

（一）财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（三）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（四）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（五）年初结转和结余：反映上年度全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）基本支出：反映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。

（二）项目支出：反映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。

（三）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,用于购买货物和服务的各项资金。包括办公费、印刷费、水电费、邮电费、物业管理费、差旅费、会议费、福利费、维修(护)费、培训费、专用材料费、办公设备及办公家具购置费、劳务费、因公出国(境)费、公务用车购置及运行费、公务接待费、其他交通费以及其他费用。

(四)“三公”经费:反映纳入财政预决算管理的“三公”经费,包括因公出国(境)费、公务用车购置及运行费、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

(五)退役军人管理事务-行政运行:反映行政单位(包括参公单位)的基本支出。

(六)退役军人管理事务-一般行政管理事务:反映行政单位(包括参公单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

(七)退役军人管理事务-拥军优属:反映开展拥军优属活动的支出。

（八）部队供应：反映军供站（兵站）等用于保障军队运输和饮食供应的支出。

（九）事业运行：反映事业单位的基本支出。

（十）其他退役军人事务管理支出：反映除上述项目以外的其他用于退役军人事务管理支出。

（十一）其他社会保障和就业支出：反映其他用于社会保障和就业方面的支出。