# 2025 年度四川省沐川县退役军人事务局

# 部门决算公开

# 目录

公开时间：2026 年 9 月 23 日


**第一部分　部门概况** ..... 1
一、 部门职责 ..... 1
二、机构设置 ..... 3
**第二部分　2025 年度部门决算情况说明** ..... 3
一、收入支出决算总体情况说明 ..... 3
二、收入决算情况说明 ..... 3
三、支出决算情况说明 ..... 4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 ..... 4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 ..... 5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 ..... 9
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..... 10
八、政府性基金预算支出决算情况说明 ..... 12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明 ..... 12
十、其他重要事项的情况说明 ..... 12
第三部分　名词解释 ..... 14
第四部分　附件 ..... 20
第五部分 附表 ..... 33
一、收入支出决算总表 ..... 33
二、收入决算表 ..... 33
三、支出决算表 ..... 33
四、财政拨款收入支出决算总表 ..... 33
五、财政拨款支出决算明细表 ..... 33
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 ..... 33
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 ..... 33
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 ..... 33
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 ..... 33
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 ..... 33
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 ..... 33
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 ..... 33
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 ..... 33

# 第一部分　部门概况

## 一、部门职责

沐川县退役军人事务局为县政府工作部门，主要负责全县退役军人事务工作。

（一）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。

（二）负责军队转业干部的安置。负责复原干部、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以及自主择业、就业退役军人服务管理工作。

（三）组织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。

（四）贯彻执行国家有关退役军人特殊保障政策，拟定有关地方性政策并组织实施。

（五）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。

（六）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。组织军供服务保障工作。

（七）组织、指导拥军优属工作，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。

（八）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，审核拟列入全县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迹。

（九）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。

（十）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，参与指导退役军人党建工作。

（十一）负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护工作。

（十二）完成县委、县政府交办的其他任务。

（十三）职能转变。应加强全县退役军人思想政治工作以及服务保障体系建设，协调各方力量更好为军人军属服务，维护军人军属合法权益，更好地为增强部队战斗力和凝聚力做好组织保障。

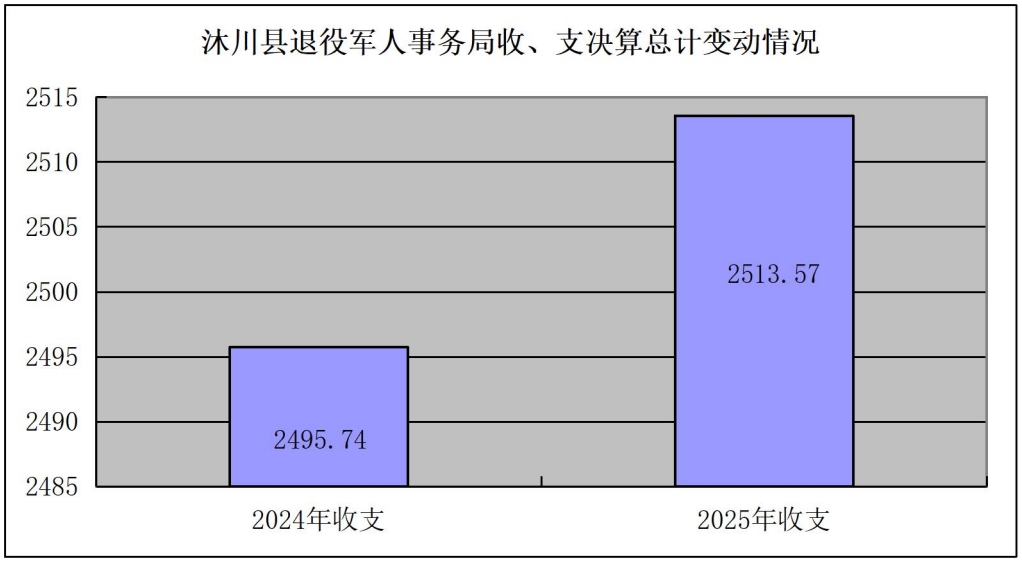
## 二、机构设置

沐川县退役军人事务局下属二级预算单位 1 个，其中行政单位0 个，参照公务员法管理的事业单位0 个，其他事业单位1 个。

# 第二部分　2025 年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收入、支出总计均为 2513.57 万元。与上年度相比，收入、支出总计各增加 17.83 万元，增长 0.71%。主要变动原因是人员增加，各类人员经费增加。

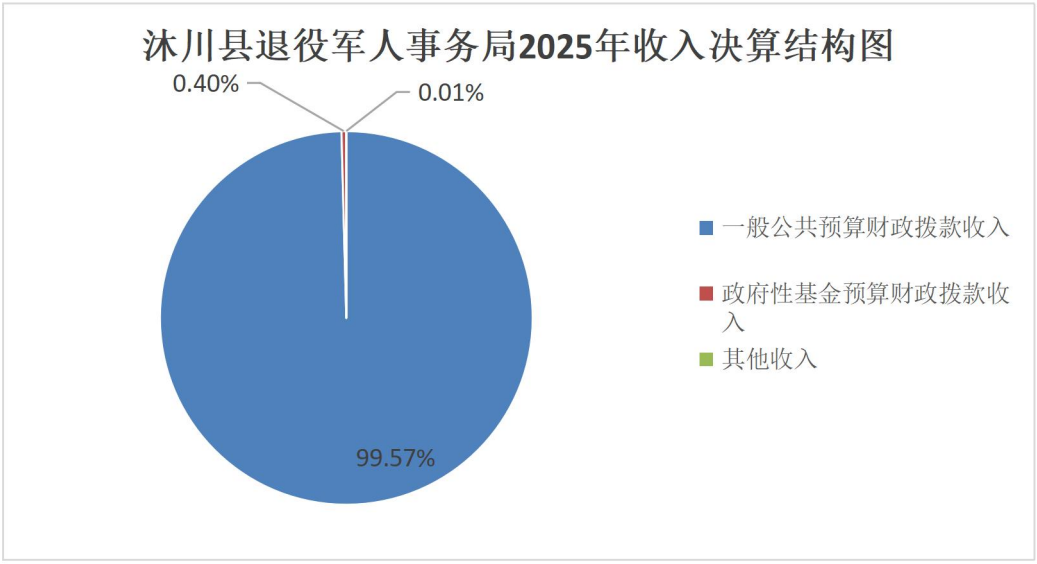



（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）

## 二、收入决算情况说明

2025 年度本年收入合计 2472.17 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2461.64 万元，占 99.57%；政府性基金预算

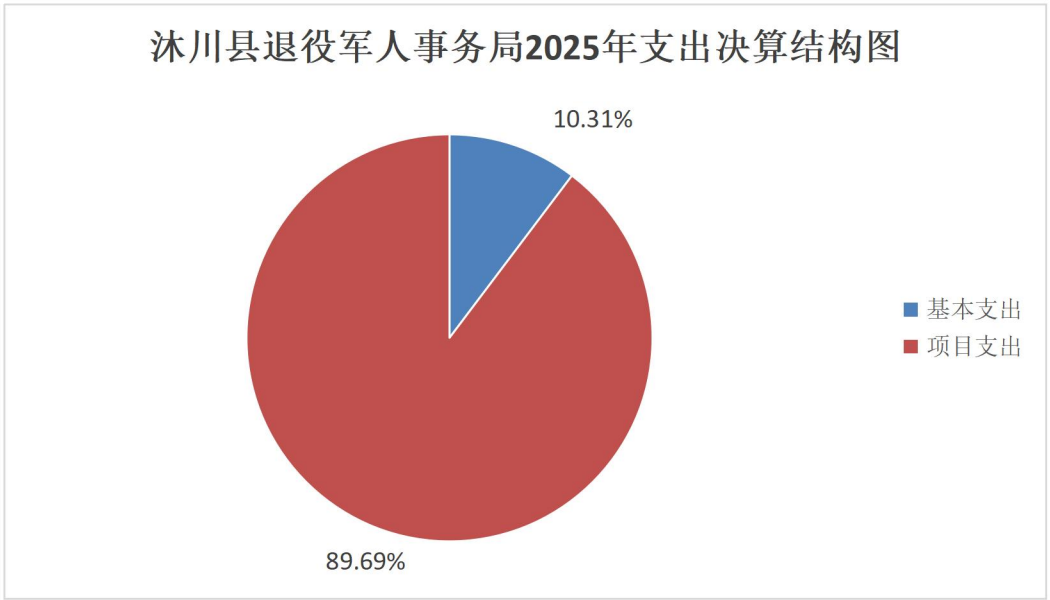
财政拨款收入 10 万元，占 0.4%；其他收入 0.52 万元，占 0.02%。




（图 2：收入决算结构图）

## 三、支出决算情况说明

2025 年度本年支出合计 2513.57 万元，其中：基本支出 259.12 万元，占 10.31%；项目支出 2254.44 万元，占 89.69%；。

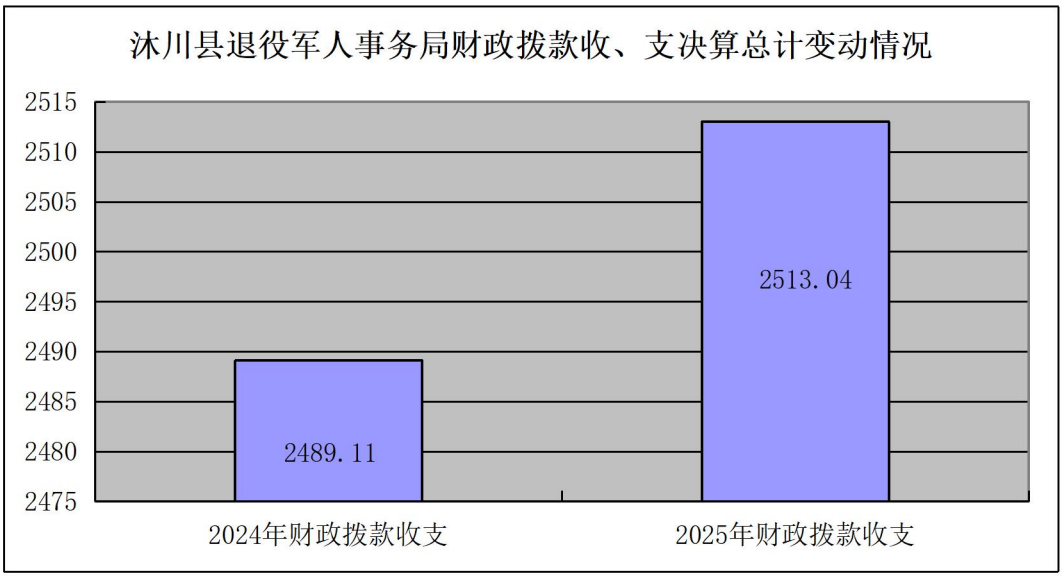



（图 3：支出决算结构图）

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入、支出总计均为 2513.04 万元。与上年度相比，财政拨款收入、支出总计各增加 23.93 万

元，增长 0.96%。主要变动原因是人员增加，各类人员经费增加。

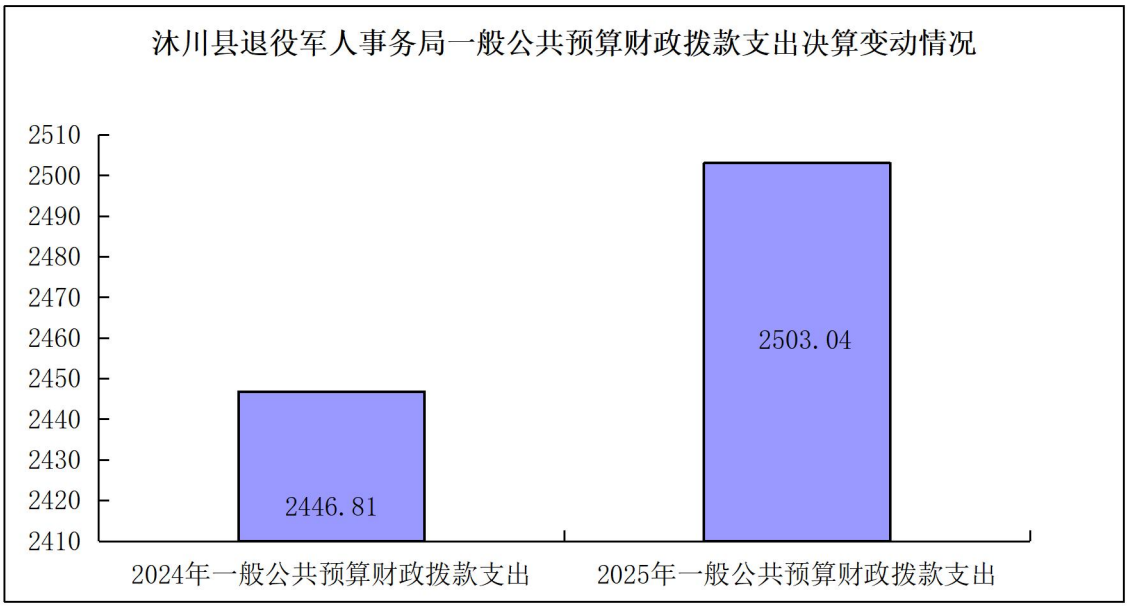



（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

## 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

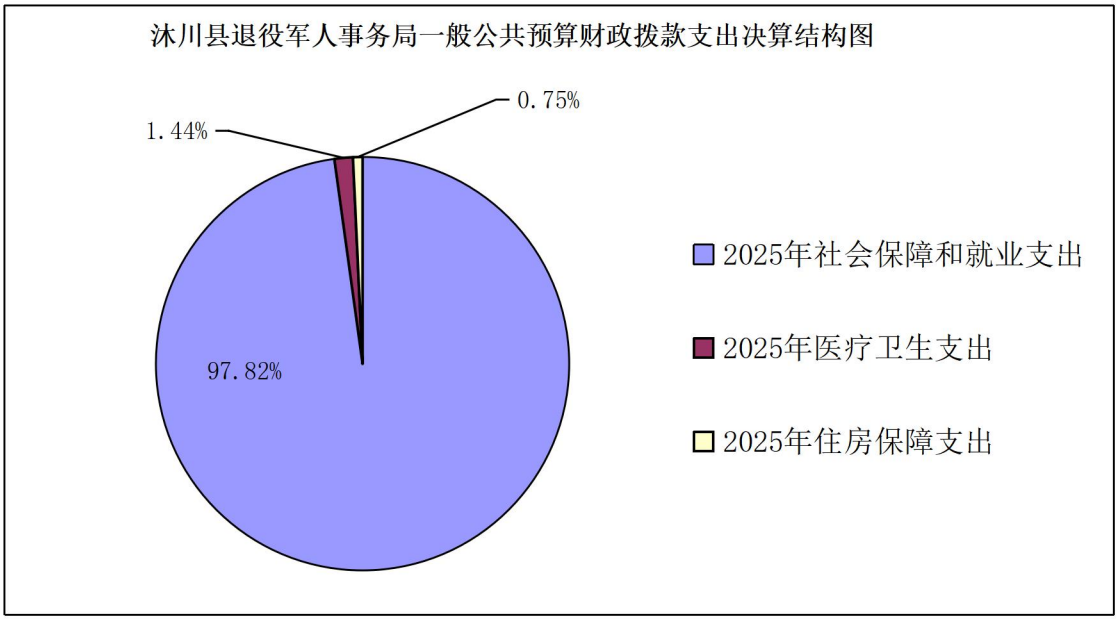
2025 年度一般公共预算财政拨款支出 2503.04 万元，占本年支出合计的 99.58%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 56.23 万元。主要变动原因是社会保障和就业支出，优抚抚恤金项目资金。




（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 2503.04 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 2448.39 万元，占 97.82%；卫生健康支出 36.01 万元，占 1.44%；住房保障支出 18.65 万元，占 0.74%。




（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算支出决算数为 2503.04 万元，完成预算 100%。其中:

1.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）:支出决算为 22.98 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）在乡复员、退伍军人生活补助（项）:支出决算为 153.2 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）义务兵优待（项）：支出决算为 391.09 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）褒扬纪念（项）：支出决算为 9.53 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）:支出决算为 1220.97 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6.社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵安置（项）:支出决算为 144.15 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7.社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵管理教育（项 ）:支出决算为 2.05 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

8.社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府离退休干部管理（项）:支出决算为 76.45 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数 9.社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队转业干部安置（项）:支出决算为 12.45 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

10.社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项）:支出决算为 11.72 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

11.社会保障和就业（类）退役军人管理事务（款）行政运行（项）:支出决算为 80.55 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

12.社会保障和就业（类）退役军人管理事务（款）拥军优属（项）:支出决算为 179.85 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

13.社会保障和就业（类）退役军人管理事务（款）事业运行（项）:支出决算为 126.43 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

14.社会保障和就业（类）退役军人管理事务（款）其他退役军人事务管理支出（项）:支出决算为 16.14 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

15. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）:支出决算为 0.83 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

16.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:支出决算为 9.69 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

17.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:支出决算为 5.54 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

18.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）:支出决算为 0.92 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

19.卫生健康支出（类）优抚对象医疗（款）优抚对象医疗补助（项）:支出决算为 26.32 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

20.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算为 18.65 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 259.12 万元，其中:

人员经费 222.69 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、奖励金、对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 36.44 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、会议费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出。

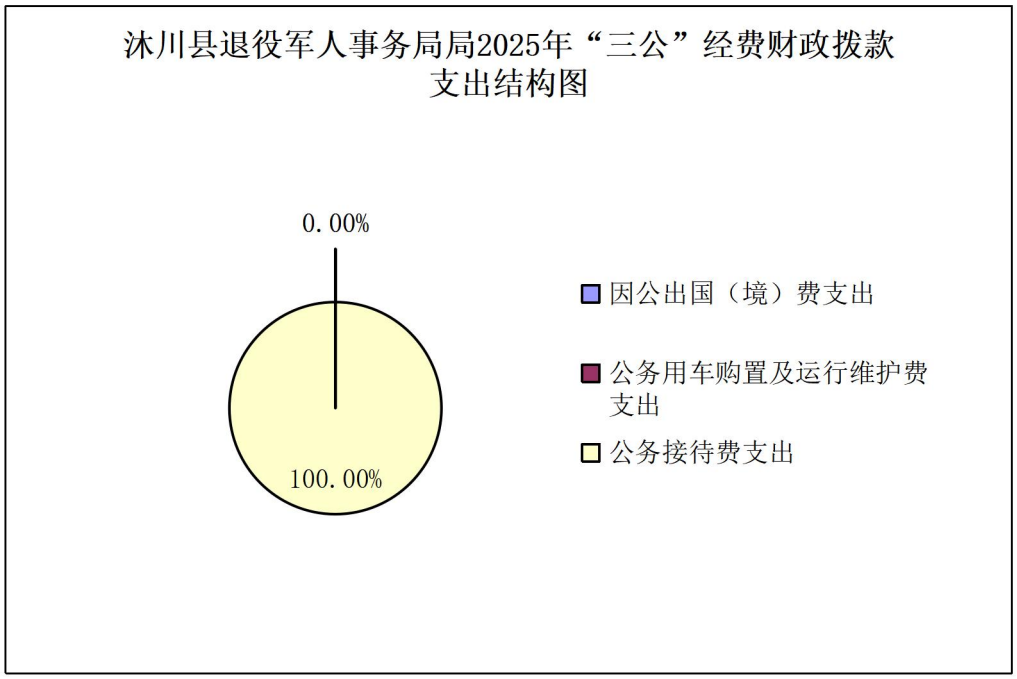
## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算为 0.48 万元，完成预算 100%，较上年度增加 0.1 元，增长 26.31%。决算数等于预算数。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0.48 万元，占 100%。具体情况如下：




（图 7：财政拨款“三公”经费支出结构）

**1、因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。**

全年安排因公出国（境）团组0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2023 年增加 0 万元，增长 0%。

**2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%**

公务用车购置及运行维护费支出决算比上年度增加 0 万元，增长/下降 0%。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：其中：轿车0 辆、金额0 万元，越野车0 辆、金额 0 万元，载客汽车0 辆、金额0 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有公务用车0 辆，其中：轿车0 辆、越野车0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

**3. 公务接待费支出 0.48 万元，完成预算 100%。**

公务接待费支出决算比上年度增加 0.1 万元，增长/下降 26.31%。

国内公务接待支出 0.48 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 6 批次，50 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.48 万元，具体内容包括：具体内容包括具体内容包括用于全年接待上级部门检查、指导工作。。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 10 万元，占本年支出合计的 0.39%。与上年度相比，政府性基金预算财政拨款支出减少 32.3 万元，下降 76.36%。主要变动原因是项目资金减少。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与上年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加 0 万元，增长/下降 0%。

## 十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025 年度，沐川县退役军人事务局机关运行经费支出 36.44 万元，比上年度增加 19.38 万元，增长 113.6%，主要原因是人员增加各类支出费用增加。

（二）政府采购支出情况

2025 年度，沐川县退役军人事务局政府采购支出总额 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%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，沐川县退役军人事务局共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2025 年度预算编制阶段，组织对优抚抚恤金、义务兵家属优待金、退役安置补助资金、重大节日慰问资金项目（项目名称）等 21 个项目开展了预算事前绩效评估，对 21 个项目编制了绩效目标，

预算执行过程中，选取 21 个项目开展绩效监控。组织对 2025 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成沐川县退役军人事务局部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、重大节日慰问资金等专项预算项目绩效自评报告，绩效自评报告详见附件。

# 第三部分　名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得

税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8.年末结转和结余: 指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）: 指反映机关事业单位职工缴纳基本养老保险支出。

10.社会保障和就业支出（(类）抚恤（款）在乡复员、退伍军人生活补助（项）:反映在乡退伍红军老战士（含西路军红军老战士、红军失散人员）、1954 年 10 月 31 日前入伍的在乡复员军人、按规定办理带病回乡手续的退伍军人生活补助。

11.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）义务兵优待（项）:反映用于义务兵优待方面的支出。

12.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）烈士纪念设施管理维护（项）:指反映用于烈士纪念设施（烈士陵园等）日常管理、维护等方面的支出。

13.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）:指反映除上述项目以外其他用于优抚方面的支出。

14.社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵安置（项）:指反映按规定用于伤残义务兵的一次性建房补助，对符合条件的退役士兵、转业士官的安置支出。

**15.**社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵管理教育（项）:指反映按规定用于退役士兵管理服务和退役士兵参加教育等支出。

16.社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队转业干部安置（项）:反映军转干部安置、人员经费、自主择业退役金等方面的支出。

17.社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项）:指反映除上述项目以外其他用于退役安置方面的支出。

18.社会保障和就业（类）退役军人管理事务（款）行政运行（项）:指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

19. 社会保障和就业（类）退役军人管理事务（款）一般行政管理事务（项）:反映行政单位未单独设置项级科目的其他项目支出。

20. 社会保障和就业（类）退役军人管理事务（款）拥军优属（项）:指反映用于重大节日慰问驻军、优抚对象、平时慰问维稳对象、武警中队新退役人员、重大变故对象，双拥工作经费，春节、八一等重大节日慰问退役军人和现役军人家属等项目支出。

21. 社会保障和就业（类）退役军人管理事务（款）

事业运行（项）:指反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

22. 社会保障和就业（类）退役军人管理事务（款）其他退役军人事务管理支出（项）:指反映除上述项目以外其他用于退役军人事务管理方面的支出。

23. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:指行政单位及参公管理事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

24. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:指事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

25. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）:指行政单位及参公管理事业单位用于集中缴纳公务员医疗补助支出。

26. 社会保障和就业（类）优抚对象医疗（款）优抚对象医疗补助（项）:指反映为优抚对象购买医疗保险补助项目支出。

27. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

28.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。

29.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。

30.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。

31.“三公”经费：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。

32.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。

27.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。

28.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。

29.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。

30.“三公”经费：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。

31.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 1

## 部门预算绩效自评报告范本

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

沐川县退役军人事务局下属二级预算单位 1 个，其中：其他事业单位 1 个即沐川县退役军人服务中心。

（二）机构职能。

沐川县退役军人事务局为县政府工作部门，主要负责全县退役军人事务工作。

（一）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。

（二）负责军队转业干部的安置。负责复原干部、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以及自主择业、就业退役军人服务管理工作。

（三）组织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。

（四）贯彻执行国家有关退役军人特殊保障政策，拟定有关地方性政策并组织实施。

（五）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。

（六）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。组织军供服务保障工作。

（七）组织、指导拥军优属工作，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。

（八）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，审核拟列入全县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迹。

（九）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。

（十）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，参与指导退役军人党建工作。

（十一）负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护工作。

（十二）完成县委、县政府交办的其他任务。

（十三）职能转变。应加强全县退役军人思想政治工作以及服务保障体系建设，协调各方力量更好为军人军属服务，维护军人军属合法权益，更好地为增强部队战斗力和凝聚力做好组织保障。

（三）人员概况。截至2025年末，我局在编人员共14人，其中行政人员5人，事业人员9人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

沐川县退役军人事务局2025年度决算报表收入情况，一般公共预算财政收入2461.64万元，政府性基金预算财政拨款收入10万元，其他收入0.52万元，年初结转结余41.4万元，共计2513.57万元。

（二）支出情况。

沐川县退役军人事务局2025年支出预算1038.24万元，其中：基本支出227.35万元，占21.9%；项目支出810.89万元，占78.1%。

沐川县退役军人事务局2025年决算报表支出为2513.57万元，其中社会保障和就业支出2448.91万元，卫生健康支出36.01万元,住房保障支出18.65万元,其他支出10万元,。

（三）结余分配和结转结余情况。沐川县退役军人事务局2025年决算报表结转结余0元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

预算执行情况。包括部门公用经费及非定额公用支出控制情况、预算动态调整情况、部门整体预算执行进度情况、是否有违规记录、年终预算执行情况等。

整体绩效情况。资金支付过程中无违规违纪情况，全年所有项目在任务量完成、质量标准、进度计划等方面均保质保量完成资金支付

1.履职效能。

2025 年我局特定目标类项目共有优抚抚恤金、义务兵家属优待金、退役安置补助资金、重大节日慰问和双拥工作经费等项目，项目资金申报、批复情况、支出情况等均符合财政要求相关流程，均符合资金管理办法相关规定。

项目 1：重大节日慰问和双拥工作经费，项目内容为重大节日慰问全县退役军人群体资金，保障全县退役军人群体合法权益，提升退役军人群里满意度。主要用于春节、八一等重大节日慰问退役军人群体、驻军群体慰问资金。年初预算资金 180.05 万元，实际支出 180.05 万元，预算执行率 100%，慰问标准按照相关政策标准执行，慰问资金及时全覆盖支出，支付依据合规合法。

项目 2：优抚定补县级配套资金，项目内容为发放优抚对象抚恤和生活补助、临时价格补贴，保障全县优抚对象合法权益，提升优抚对象群体满意度。2025 年优抚定补县级配

套资金项目发放 153.2 万元，预算执行率 100%，各项资金均及时支付完成，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

项目 3：大学生一次性入伍奖励金，资金项目内容为兑现入伍大学生一次性入伍奖励金，保障了入伍大学生了合法权益，提升入伍大学生群体积极性和满意度。2025 年度大学生一次性入伍奖励金项目发放 108.85 万元，预算执行率 100%，奖励金标准按照相关政策标准执行，奖励金及时全覆盖支出，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

2.预算管理。

按照中央关于“坚决打好防范华解重大风险攻坚战”与深化预算改革相关要求，以“保运转、保民生、保重点、优结构、防风险”为主要目标，大力提高预算编制质量和精细化程度。加强支出进度管理，完善预算动态监控，主动作为，提前谋划，在完成一般性支出压减任务的情况下，确保了机关运行和重大项目的实施，无违规记录等情况。

3.财务管理。

全覆盖开展事前绩效评估。对各单位报送的 2025 年度部门预算项目中符合评审条件的其他运转类和特定目标类项目进行了事前绩效评估和预算评审。评审结果与部门预算安排挂钩，优化财政资金配置。定期开展绩效运行监控。严格落实部门预算绩效监控工作，按月对部门预算项目绩效目标实现程度和预算执行进度进行“双监控”，及时发现项目管理运作和资金拨付使用过程中的薄弱环节，纠正执行偏差，

推动部门整体支出绩效目标如期完成。

（二）部门预算项目绩效分析。

2025年我局特定目标类项目共有优抚抚恤金、义务兵家属优待金、退役安置补助资金、重大节日慰问和双拥工作经费等21个项目，项目资金申报、批复情况、支出情况等均符合财政要求相关流程，均符合资金管理办法相关规定。

常年项目绩效分析。该类项目总数16个，其中：预算结余率大于10%的项目共计4个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数5个，其中：预算结余率大于10%的项目共计1个。

1.项目决策。按照中央关于“坚决打好防范华解重大风险攻坚战”与深化预算改革相关要求，以“保运转、保民生、保重点、优结构、防风险”为主要目标，大力提高预算编制质量和精细化程度。加强支出进度管理，完善预算动态监控，主动作为，提前谋划，在完成一般性支出压减任务的情况下，确保了机关运行和重大项目的实施，无违规记录等情况。

2.项目执行。在国有资产管理职能职责设置情况、制度建设、资产到人、报表报送、国有资产配置标准和配置计划执行、资产使用和出租出借、资产处置和收入归缴等方面整体较好。

3.目标实现。沐川县退役军人事务局2025年度，对国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域的，进行了绩效评价。

（三）绩效结果应用情况。

全覆盖开展事前绩效评估。对各单位报送的2024年度部门预算项目中符合评审条件的21个其他运转类和特定目标类项目进行了事前绩效评估和预算评审。评审结果与部门预算安排挂钩，优化财政资金配置。定期开展绩效运行监控。严格落实部门预算绩效监控工作，按月对部门预算项目绩效目标实现程度和预算执行进度进行“双监控”，及时发现项目管理运作和资金拨付使用过程中的薄弱环节，纠正执行偏差，推动部门整体支出绩效目标如期完成。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2025年退役军人事务局机关从自评情况来看决算编制合理，支出高效规范，财政支出既确保了机关正常运转，又保证了重点项目开支，财政支出绩效良好。

（二）存在问题。

存在个别项目绩效考核指标评价的信息支撑资料不够完善。随着财经制度的不断改革，一系列与财务工作相关的新规定、新要求，应及时进行更新，按照最新标准执行。

（三）改进建议。

建议结合本部门实际进一步加强绩效考核评价指标的细化管理和动态监控分析，加强业务培训学习，提升工作质量。

附件 2

# 专项预算绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

根据根据川财社〔2024〕128 号、川财社〔2024〕97 号等政策文件，开展项目立项、资金申报、资金分配、项目实施等工作。沐川县退役军人事务局负责对中央、省级专项资金进行统筹管理；负责项目的申报、评审、入库工作，统一管理省级项目库，提出专项资金分配建议方案；负责统筹提出专项资金的安排建议

（二）实施目的及支持方向。

为规范和加强专项资金分配、使用和管理，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》等有关规定，按照有关规定执行。

（三）预算安排及分配管理。

按照中央关于“坚决打好防范华解重大风险攻坚战”与深化预算改革相关要求，以“保运转、保民生、保重点、优结构、防风险”为主要目标，大力提高预算编制质量和精细化程度。加强支出进度管理，完善预算动态监控，主动作为，提前谋划，在完成一般性支出压减任务的情况下，确保了机关运行和重大项目的实施，无违规记录等情况。

（四）项目绩效目标设置。

项目经费支出由各股室负责人提议，交局务会讨论决定

施行。具体流程为：对口业务股室对项目实施专项资金的使用范围进行认定，并对资金金额进行初审，分管领导复审，主要领导终审后由财务人员进行申报、办理，并按照相关资金使用原则，落实监管责任，定期或不定期对项目资金的使用管理情况进行检查，及时发现和纠正有关问题，确保专款专用。

二、评价实施

（一）评价目的。

通过项目绩效自评要实现资金专款专用，合理合规使用资金。

（二）预设问题及评价重点。

2025 年度资金分配遵循以下原则：一是突出支持重点，优先安排符合国家宏观政策、专款专用等特点。项目绩效目标设置是否科学合理；项目制度办法是否体系健全、要素完备；管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展；项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况；资金使用拨付、项目实施是否符合规定。项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度；项目实际完成时间与计划完成时间的比较。

（三）评价选点。

项目绩效自评所抽样点位情况。按照要求，并结合我局 2025 年开展绩效自评工作。

（四）评价方法。

采用单位自评法等方法，开展 2025 年度资金项目绩效

自评。

（五）评价组织。

本次评价由沐川县退役军人事务局负责组织具体实施。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。根据《中华人民共和国预算法》《财政部关于全面推进行政事业单位内部控制建设的指导意见》《四川省人民政府关于进一步加强财政资金管理的规定》《四川省省级财政性资金管理决策程序规定》等规定，结合工作实际，财政性资金和项目管理决策遵循依法合规、分类分层、注重绩效、公开透明的原则。

2.项目管理。根据《省对下专项转移支付管理办法》（川财预〔2017〕41号）等要求，定期组织对申报项目开展评审，对评审通过的拟入库项目开展会审，通过后准予项目入库。

3.项目实施。围绕预算执行、资金使用进行绩效分析,符合相关规定要求。

4.项目结果。2025年度，各项目实施单位能按照相关规定和管理办法执行，建立相应的财务和内控管理制度，会计核算基本规范，账务处理基本及时，未发现挤占、截留和挪用情况。定期和不定期地对专项资金进行检查，确保资金安全，专款专用，防止挤占、截留和挪用。

（二）专用指标绩效分析。

1. 民生保障。民生保障资金，专款专用，使用合规合理，不乱用。

2. 行政运转。行政运转资金用途合规性、程序合规性、标准合规性。

3. 群众满意度。根据项目受益群众满意度调查情况统计，满意度 100%。

（三）个性指标绩效分析。

根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。

四、评价结论

总体而言，2025 年度沐川县退役军人事务局相关项目决策较科学合理、项目管理较规范到位、项目完成质量较高、运行保障有力。

五、存在主要问题

专项资金执行率不高。2024 年专项资金预算执行率个别未达到 95%以上，资金执行率不高。主要原因为：个别专项资金分配程序较多、资金到位时间较长，在支付时优先使用县级资金。

六、改进建议

持续加强资金项目监管，切实提升资金使用质效。强化对项目的日常监督，提高资金使用效率和效益。不断提高项目过程管理水平，着力加快项目实施进度。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

# 总门预算绩效自评打分表

| 绩效评价指标 | | | | | 指标解释 | 自评得分 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一级指标 | 二级指标 | | 三级指标 | 指标分值 | | | |
| 通用指标（54分） | 项目决策（18分） | | 决策程序 | 6 | 项目决策程序是否严密 | 6 | |
| | | | 规划论证 | 6 | 项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理 | 6 | |
| | | | 资金投向 | 6 | 项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目 | 6 | |
| | 项目管理（18分） | | 制度办法 | 2 | 项目制度办法是否体系健全、要素完备 | 2 | |
| | | | 分配管理 | 10 | 项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求 | 10 | |
| | | | 绩效监管 | 6 | 管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效 | 6 | |
| | 项目实施（9分） | | 预算执行 | 6 | 项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况 | 6 | |
| | | | 资金使用 | 3 | 资金使用拨付、项目实施是否符合规定 | 3 | |
| | 项目结果（9分） | | 目标完成 | 6 | 项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度 | 6 | |
| | | | 完成时效 | 3 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较 | 3 | |
| 专用指标（30分） | 产业发展（30分） | | 符合性 | 10 | 项目实施是否与省委省政府支持重点、产业支持政策符合 | | |
| | | | 成长性 | 10 | 项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创造创业能力情况 | | |
| | | | 经济性 | 10 | 项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况 | | |
| | 民生保障（30分） | | 区域均衡性 | 10 | 项目资金分配体现的均衡公平情况 | 10 | |
| | | | 对象精准性 | 10 | 资金实际支持对象是否符合管理要求，是否符合支持对象范围 | 10 | |
| | | | 标准合理性 | 5 | 资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现 | 5 | |
| | | | 群众满意度 | 5 | 资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况 | 5 | |
| | 基础设施（30分） | 在建项目 | 工程进度 | 15 | 项目是否达到计划工程进度 | | |
| | | | 资金拨付 | 15 | 项目是否达到预先确定的资金拨付进度 | | |
| | | 建成项目 | 项目验收 | 10 | 项目验收是否及时合格 | | |
| | | | 功能实现 | 10 | 项目经济社会功能是否实现 | | |
| | | | 后续管护 | 10 | 项目后续维护是否实现 | | |
| 专用指标（30分） | 行政运转（30分） | | 用途合规性 | 10 | 是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配 | 10 | |
| | | | 程序合规性 | 10 | 资金管理程序是否符合专项资金管理要求 | 10 | |
| | | | 标准合规性 | 10 | 资金分配标准是否符合专项资金管理要求 | 10 | |
| 个性指标（16分） | | | 工作完成及时性 | 8 | 根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。 | 8 | |
| | | | 按实完成全年各项工作 | 5 | | 5 | |
| | | | 维护了退役军人群体和谐稳定 | 3 | | 3 | |
| 扣分项（10分） | | | 被评价部门配合度 | — | 被评价对象工作配合情况 | | |

# 专项预算项目绩效目标完成情况自评表

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 项目名称 | | | 重大节日慰问资金 | | | | |
| 预算单位 | | | 沐川县退役军人事务局 | | | | |
| 项目类型 | | | 民生项目 | | | | |
| 项目概况 | 中长期规划（名称、文号，仅指常年项目） | | 1、重大节日慰问驻军、优抚对象；2、平时慰问维稳对象、武警中队新退役人员、重大变故对象；3、双拥工作经费 4、春节、八一等重大节日慰问退役军人和现役军人家属。 | | | | |
| | 资金管理办法（名称、文号） | | 沐财预存[2025]总 049 第 0629 号 | | | | |
| | 绩效分配方式 | | £因素法 | £项目法 | £据实据效 | £因素法与项目法相结合 | |
| | 立项依据 | | 沐退役军人〔2025〕9 号 | | | | |
| | 使用范围 | | 1、重大节日慰问驻军、优抚对象；2、平时慰问维稳对象、武警中队新退役人员、重大变故对象；3、双拥工作经费 4、春节、八一等重大节日慰问退役军人和现役军人家属。 | | | | |
| | 申报（补助）条件 | | | | | | |
| | 项目起止年限 | | 2019 年 | | | | |
| 项目资金（万元） | | 年度资金总额： | 1800500 | | | | |
| | | 其中：财政拨款 | 1800500 | | | | |
| | | 其他资金 | | | | | |
| 总体目标 | 年度目标 | | | | | | |
| | 1、重大节日慰问驻军、优抚对象；2、平时慰问维稳对象、武警中队新退役人员、重大变故对象；3、双拥工作经费 4、春节、八一等重大节日慰问退役军人和现役军人家属。 | | | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标性质 | 指标值 | 度量单位 | 权重 | 实际完成指标值 |
| | 产出指标 | 质量指标 | 全覆盖发放慰问金 | = | 100 | | 20 | 20 |
| | | 时效指标 | 按实发放各项慰问金 | 定性 | 优良中差 | | 20 | 20 |
| | | 数量指标 | 慰问群体人数 | = | 5500 | | 20 | 20 |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 按照相关政 | 定性 | 优良中差 | | 10 | 10 |
| | | 社会效益指标 | 体现了党对于退役军人群体的关心 | 定性 | 优良中差 | | 20 | 20 |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 退役军人群体满意度 | = | 100 | | 10 | 10 |

# 第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表