附件4

攀枝花市仁和区退役军人事务局

项目支出绩效自评报告

（优抚对象抚恤和生活补助）

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1. 仁和区退役军人事务局根据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的职能实施该项目。通过发放优抚对象抚恤和生活补助，使优抚人员的基本生活得到有效保障。

2. 项目立项、资金申报的依据。根据四川省退役军人事务厅、财政厅《关于调整部分优抚对象等人员抚恤和生活补助标准的通知》（川退役军人发【2023】91号）要求和相关工作做为项目立项、资金申报的依据。

3．资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。项目实施严格执行优抚对象等人员抚恤和生活补助标准及省市相关要求，全年对项目实施、资金支出进度进行了12次党组会议研究，所有项目均按实施方案有序推进。严格执行资金一卡通支付。资金全部从一体化平台下达指标，指标下达、用款计划申报、资金支付实行全程监控，所有抚恤和生活补补助通过一卡通支付到优抚对象社保卡。

4. 资金分配的原则及考虑因素。资金分配按照优抚对象类别逐月发放，发放时间保障到位，确保优抚对象基本生活得到有效保障。

**（二）项目绩效目标。**

1. 项目主要内容。通过发放优抚对象抚恤和生活补助，提高优抚对象生活水平，生活得到有效保障。

2. 项目实现数量指标：全年发放优抚对象抚恤和生活补助10951人次；质量指标：经费足额拨付率100%； 时效指标：2023年全年完成；成本指标：883.82万元；项目实施进度计划：2023年1月至12月，逐月发放。

3. 该项目申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

按文件要求按规定时间实施。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

根据优抚对象人数，年初按标准申报项目资金，财政局批复后下达指标。年中中央、省级专项资金下达。

**（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。**

1．资金计划。项目目资金共883.82万元，其中：中央资金790.50万元，省级资金27.33万元，区级资金65.99万元（上年结余中央资金29.97万元，年初正常预算36.02万元）。

2．资金到位。按照职能认真履行职责，逐月推进项目实施，按照财政局部署，我局按月申报资金支出计划，申请计划883.82万元，实际到位计划资金883.82万元，资金到位率100%。

3．资金使用。以预算金额为依据，严格控制经费使用明细、标准，把关审批制度，认真履行支付手续，资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等合规合法、与预算相符。中央资金790.50万元，省级资金27.33万元，区级资金65.99万元，2023年实际支付资金883.82万元。

**（三）项目财务管理情况。**

仁和区退役军人事务局健全了财务管理制度和财务工作人员管理制度，在工作推进中严格执行相关财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范，费用支出依法依规、专款专用，未出现资金违规使用情况。

三、项目实施及管理情况

**（一）项目组织架构及实施流程。**优抚对象抚恤和生活补助经费为转移支付直达资金，由市退役军人事务根据各区县优抚对象人数统筹分配到各区县，区财政局将项目资金调拨到位后，区退役军人事务局依据相关职能职责和工作程序，依法依规，有序开展费用的核算和支付。

**（二）项目管理情况。**在推进项目过程中，严格把关，认真审核优抚对象身份信息，每月由乡镇上报优抚对象死亡名单，自然解除享受优抚待遇资格。。

**（三）项目监管情况。**每月召开党组会，研究优抚对象抚恤和生活补助金发放事宜，新增、死亡名单均在党组会上通报。会议通过后，财务室严格按照年初审核的预算项目和经费支出安排进行资金审核报销，确保项目实施和经费保障按计划、按进度稳步推进。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

全年发放优抚对象抚恤和生活补助10951人次，共支付项目资金883.82万元，经费足额拨付率100%，成本指标：883.82万元。按标准逐月发放到人。

**（二）项目效益情况。**

通过发放优抚对象抚恤和生活补助金，使优抚对象等人员的基本生活得到有效保障。有效地提升优抚对象的幸福感、获得感、荣誉感，优抚对象满意度≥90%

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

2023年，我局严格执行《行政单位会计制度》和《行政单位财务规则》，认真进行会计核算，实施会计监督，切实做到厉行节约，提高资金的使用效率。一是认真编制年初财务收支预算，为全年工作的正常运转提供保证。二是认真执行用款执行进度，努力做好财政资金事中监管。三是及时准确编制上报部门决算，做好资金使用的事后分析。

**（二）存在的问题。**

无

**（三）相关建议。**

加强人员培训，提高业务能力，以适应新形势下财政管理工作需要。