

2022 年度
福建省武夷山军队离
退休干部休养所
单位决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	1
二、单位决算单位基本情况	1
三、单位主要工作总结.....	1
第二部分 2022 年度单位决算表	2
一、收入支出决算总表	2
二、收入决算表	3
三、支出决算表	3
四、财政拨款收入支出决算总表	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	6
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	7
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	7
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	8
第三部分 2022 年度单位决算情况说明	9
一、收入支出决算总体情况说明	9

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	10
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	10
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	12
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	12
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	12
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明	13
八、预算绩效情况说明.....	14
九、其他重要事项情况说明.....	14
第四部分 名词解释	16
第五部分 附件	19

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

武夷山军休所单位的主要职责是：为军队离退休干部来武夷山休养期间提供食、住、行服务。

二、单位决算单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 1 个内设机构，其中：列入 2022 年单位决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
福建省武夷山军队离退休干部休养所	公益一类事业单位	5

三、单位主要工作总结

2022 年，武夷山军休所主要任务是：为军队离退休干部来武夷山休养期间提供食、住、行服务。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）圆满完成 2022 年度军队离退休干部武夷山疗休养活动。

（二）完成所内书画室及门球场的修缮。

第二部分 2022 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

单位：

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	265.02	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入	0	二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0	三、国防支出	
四、上级补助收入	0	四、公共安全支出	
五、事业收入	0	五、教育支出	
六、经营收入	0	六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入	0	七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	0	八、社会保障和就业支出	291.83
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	4.07
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	265.02	本年支出合计	295.90
使用非财政拨款结余	0	结余分配	
年初结转和结余	163.42	年末结转和结余	132.53
总计	428.44	总计	428.44

注：1. 本表反映单位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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

单位：福建省武夷山军队离休干部休养所

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								
类	款	项	合计	265.02	265.02	0	0	0	0
208			社会保障和就业支出	257.71	257.71	0	0	0	0
20805			行政事业单位养老支出	19.30	19.30	0	0	0	0
2080502			事业单位离退休	13.87	13.87	0	0	0	0
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.43	5.43	0	0	0	0
20809			退役安置	238.42	238.42	0	0	0	0
2080902			军队移交政府的离退休人员安置	63	63	0	0	0	0
2080903			军队移交政府离退休干部管理机构	175.41	175.41	0	0	0	0
210			卫生健康支出	3.24	3.24	0	0	0	0
21011			行政事业单位医疗	3.24	3.24	0	0	0	0
2101102			事业单位医疗	3.24	3.24	0	0	0	0
221			住房保障支出	4.07	4.07	0	0	0	0
22102			住房改革支出	4.07	4.07	0	0	0	0
2210201			住房公积金	4.07	4.07	0	0	0	0

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

单位：福建省武夷山军队离休干部休养所

单位：万元

项目			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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	合计	295.90	118.10	177.80	0	0
208			社会保障和就业支出	291.83	114.03	177.80	0	0
20805			行政事业单位养老支出	10.22	10.22	0	0	0
2080502			事业单位离退休	10.22	10.22	0	0	0
20809			退役安置	281.61	103.82	177.80	0	0
2080902			军队移交政府的离退休人员安置	52.48	0	52.48	0	0
2080903			军队移交政府离退休干部管理机构	229.13	103.82	125.31	0	0
221			住房保障支出	4.07	4.07	0	0	0
22102			住房改革支出	4.07	4.07	0	0	0
2210201			住房公积金	4.07	4.07	0	0	0
208			社会保障和就业支出	295.90	118.10	177.80	0	0

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：福建省武夷山军队离休干部休养所

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	265.02	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款	0	二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款	0	三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	175.02	175.02		
		九、卫生健康支出				
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	4.07	4.07		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	265.02	本年支出合计	179.09	179.09		
年初财政拨款结转和结余	46.61	年末财政拨款结转和结余	132.53	132.53		
一般公共预算财政拨款	46.61					
政府性基金预算财政拨款	0					
国有资本经营预算财政拨款	0					
总计	311.63	总计	311.63	311.63		

注：本表反映单位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支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：福建省武夷山军队离退干部休养所

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		179.09	81.55	97.54
208	社会保障和就业支出	175.02	77.48	97.54
20805	行政事业单位养老支出	10.22	10.229	0
2080502	事业单位离退休	10.22	10.22	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	0	0	0
20809	退役安置	164.81	67.27	97.54
2080902	军队移交政府的离退人员安置	52.48	0	52.48
2080903	军队移交政府离退干部管理机构	112.32	67.27	45.06
20828	退役军人管理事务	0	0	0
2082850	事业运行	0	0	0
210	卫生健康支出	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	0	0	0
2101102	事业单位医疗	0	0	0
221	住房保障支出	4.07	4.07	0
22102	住房改革支出	4.07	4.07	0
2210201	住房公积金	4.07	4.07	0

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、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

单位：福建省武夷山军队离休干部休养所

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	69.40	302	商品和服务支出	1.94	30703	国内债务发行费用		
30101	基本工资	21.16	30201	办公费		30704	国外债务发行费用		
30102	津贴补贴		30202	印刷费		310	资本性支出		
30103	奖金	16.63	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建		
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	0.7	
30107	绩效工资	20.43	30205	水费	0.02	31003	专用设备购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费	0.18	31005	基础设施建设		
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31006	大型修缮		
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新		
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备		
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.33	31009	土地补偿		
30113	住房公积金	4.07	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助		
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.02	31011	地上附着物和青苗补偿		
30199	其他工资福利支出	7.1	30214	租赁费		31012	拆迁补偿		
303	对个人和家庭的补助	10.22	30215	会议费		31013	公务用车购置		
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置		
30302	退休费		30217	公务接待费	0.13	31021	文物和陈列品购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	1.10	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助		
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资		
30308	助学金		30228	工会经费		31204	费用补贴		
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.66	31299	其他对企业补助		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		399	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助	10.22	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出		
			30299	其他商品和服务支出	0.60	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与		
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与		
			30702	国外债务付息		39999	其他支出		
人员经费合计		79.62	公用经费合计					3.74	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：福建省武夷山军队离休干部休养所

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.79
1. 因公出国（境）费	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.66
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	0.66
3. 公务接待费	6	0.13

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：

单位：万元

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分类科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1. 本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 本单位 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
单位：万元

单位：

项 目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 本单位 2022 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分 2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2022 年度本单位收入总计 428.44 万元，支出总计 428.44 万元，与上年决算数相比，各增加 238.25 万元，增长 125.27%，主要原因是增加用经营结余列支的项目。

(二) 收入决算情况说明

2022年度收入265.02万元，比上年决算数增加151.13万元，增长132.70%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入265.02万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入0.00万元。

（三）支出决算情况说明

2022年度支出295.90万元，比上年决算数增加153.96万元，增长108.47%，具体情况如下：

1. 基本支出 118.10 万元。其中，人员支出 98.36 万元，公用支出 19.75 万元。
2. 项目支出 177.80 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入总计265.02万元，支出总计179.09万元，与上年决算数相比，收入增加151.13万元，增长132.70%%，支出增加113.07万元，增长171.27%。

三、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2022年一般公共预算拨款支出179.09万元，比上年决算数增加113.07万元，增长171.27%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

（一）2080502-事业单位离退休 10.22 万元，较上年决算数增加 9.82 万元，增长 2455%。主要原因是 2022 年退休人员工资改革，改革性补贴按月发放。

（二）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 0 万元，较上年决算数减少 5.06 万元，下降 100%。原因是在职人员养老保险由单位自有资金垫付。

（三）2080903-军队移交政府离退休干部管理机构 112.32 万元，较上年决算数增加 58.77 万元，增长 109.75%。原因是在职人员工资改革，改革性补贴按月发放。

（四）2082850-事业运行 0 万元，较上年决算数减少 0.19 万元，降低 100%。主要原因是 2021 年有使用事业运行经费购置固定资产，2022 年无此项支出。

（五）2101102-事业单位医疗 0 万元，较上年决算数减少 3.02 万元，下降 100%。原因是在职人员医疗保险由单位自有资金垫付。

（六）2210201- 住房公积金 4.07 万元，较上年决算数增加 0.02 万元，增长 0.05%。原因是人员工资变动，基数增加。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 81.55 万元，其中：

（一）人员经费 79.62 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、职业年金缴费、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 1.94 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、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费

用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022年度一般公共预算拨款“三公”经费支出0.79万元，完成全年预算的60%；较上年减少0.42万元，下降34.71%。主要原因是公务用车运行次数减少，运行费用相应减少。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，比年初预算的0万元下降0%。全年安排本单位组织的出国团组0个，参加其他单位出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。

（二）公务用车购置及运行费支出0.66万元，完成全年预算的92.44%；较上年减少0.36万元，下降35.29%。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，比本年预算的0万元下降0%，2022年公务用车购置0辆。

公务用车运行费支出0.66万元，完成全年预算的92.44%；较上年减少0.36，下降35.29%。主要原因是厉行

节约，压减费用。截至 2022 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 1 辆。

（三）公务接待费支出 0.13 万元，完成全年预算的 21.67%；较上年减少 0.06 万元，下降 31.58%。主要原因是厉行节约，压减费用。累计接待 3 批次、14 人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2022 年度 1 个项目实施单位自评，是退役军人事务管理经费项目，涉及财政拨款资金共计 20 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本单位 2022 年度政府采购支出总额 2.30 万元，其中：政府采购货物支出 2.30 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 2.30 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 2.30 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；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0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占用使用情况

截至2022年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是军休疗养期间军休干部接送使用；单价50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括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。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、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。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、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。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算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）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十三、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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

专项资金绩效自评表

(2022 年度)

专项名称	退役军人事务管理经费							
主管部门	福建省退役军人事务厅	实施单位	福建省武夷山军队离退休干部休养所					
项目概况	2022 年退役军人事务管理经费							
主要成效	完成 2022 年军休干部疗养任务。							
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 (%)	得分
	年度资金总额		20.00	20.00	19.90	10	99.50	7
	其中：当年财政拨款		20.00	20.00	19.90	—	99.50	
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00	
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00	
年度总体目标	预期目标		实际完成情况					
	维持单位正常运转			维持单位整年正常运转，完成上级交办的军休疗养任务。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	在职员工	≥6 人次	6	10	10	
		质量指标	军休干部疗养质量及未疗养期间工作质量	≥90%	100	10	10	
		时效指标	反映工作完成的时效情况	≥90%	99.5	20	20	
		成本指标	总成本控制率	≤90%	99.5	10	0	此项管理经费需支付所内人员经费较为不足，改进措施：未来上报预算时提高管理经费预算额度。
	效益指标	社会效益指标	为军队离退休干部提供军休疗养服务，提高离退休干部离退休生活质量	≥90%	100	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标	参加疗养干部满意度	≥90%	100	10	10		
总分值、评价总分 (S)							87	
评价等级	良 (90>S≥80)							
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)	问题类型	存在问题						改进建议
	目标完成问题	每年预算下达的退役军人事务管理经费用于维持军休所单位正常运转，支付日常经费，但由于所内常年招聘用于维持维护军休所客房日常保养的劳务派遣人员费用使用此笔指标支付，所以指标不足以支付劳务派遣人员费用及所内日常管理费用。						23 年预算未提高此项项目金额，希望之后能在单位提高此项项目预算后，财政酌情下达足额预算。