

2024年度益阳市退役军人事务局部门决算

目 录

第一部分 益阳市退役军人事务局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（空表）
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（空表）
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于2024年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 益阳市退役军人事务局概况

一、部门职责

(一) 贯彻落实中央、省、市关于退役军人事务工作的方针政策和决策部署。

(二) 负责军队转业干部、复员干部、离休退休干部、退役士兵和无军籍退休退职工工的移交安置工作，自主择业、就业退役军人服务管理、待遇保障工作。

(三) 组织开展退役军人教育培训、优待抚恤、烈士及退役军人荣誉奖励、纪念活动及拥军优属等方面的职能职责。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置

益阳市退役军人事务局内设机构包括：本部门共有在职编制人数73人，实有在职人数70人。退休人数19人。局机关内设科室7个，分别为：办公室（法规科）、思想政治和权益维护科、规划财务科、移交安置科、就业创业科、优抚科（行政审批改革科、双拥工作科）、机关党委（人事科）。局机关直属事业单位5个，其中非独立核算正科级事业单位3个：益阳市军队离退休干部安置管理办公室，益阳市退役军人服务中心、益阳市烈士纪念服务中心；独立核算正科级事业单位2个：益阳市军队离退休干部会龙休养所、益阳市军队离退休干部团圆休养所。

(二) 决算单位构成

益阳市退役军人事务局2024年部门决算汇总公开单位构成包括：1、益阳市退役军人事务局本级； 2、益阳市军队离退休干部会龙休养所； 3、益阳市军队离退休干部团圆休养所。

第二部分 2024年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：益阳市退役军人事务局

公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2948.59	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	0.08	八、社会保障和就业支出	38	2653.53
	9		九、卫生健康支出	39	213.72
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	77.53
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	3.89
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	

	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	2948.67	本年支出合计	57	2948.67
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	2948.67	总计	60	2948.67

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。
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

公开02表
金额单位：
万元

部门：益阳市退役军人事务局

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
科目 代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2948.67	2948.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.08
208	社会保障和就业支出	2653.53	2653.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.08
20801	人力资源和社会保障管理 事务	2.34	2.34					
20801 16	引进人才费用	2.34	2.34					
20805	行政事业单位养老支出	177.59	177.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805 01	行政单位离退休	3.07	3.07					
20805 02	事业单位离退休	70.55	70.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805 05	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	102.95	102.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805 99	其他行政事业单位养老支 出	1.02	1.02					
20808	抚恤	103.85	103.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808 01	死亡抚恤	20.51	20.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808 08	褒扬纪念	6.29	6.29					
20808 99	其他优抚支出	77.05	77.05					
20809	退役安置	1526.39	1526.39					

20809 99	其他退役安置支出	1526.39	1526.39					
20828	退役军人管理事务	843.37	843.29					0.08
20828 01	行政运行	621.56	621.56					
20828 04	拥军优属	96.37	96.37					
20828 99	其他退役军人事务管理支 出	125.45	125.36					0.08
210	卫生健康支出	213.72	213.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	67.63	67.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011 01	行政单位医疗	25.41	25.41					
21011 02	事业单位医疗	21.04	21.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011 03	公务员医疗补助	20.14	20.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011 99	其他行政事业单位医疗支 出	1.04	1.04					
21014	优抚对象医疗	146.09	146.09					
21014 01	优抚对象医疗补助	130.07	130.07					
21014 99	其他优抚对象医疗支出	16.02	16.02					
221	住房保障支出	77.53	77.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	77.53	77.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102 01	住房公积金	77.53	77.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	3.89	3.89					
22407	自然灾害救灾及恢复重建 支出	3.89	3.89					
22407 99	其他自然灾害救灾及恢复 重建支出	3.89	3.89					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开03表

金额单位：万元

部门：益阳市退役军人事务局

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
科目代 码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6

	合计	2948.67	939.87	2008.80			
208	社会保障和就业支出	2653.53	778.70	1874.84			
20801	人力资源和社会保障管理事务	2.34	2.34				
2080116	引进人才费用	2.34	2.34				
20805	行政事业单位养老支出	177.59	177.59				
2080501	行政单位离退休	3.07	3.07				
2080502	事业单位离退休	70.55	70.55				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	102.95	102.95				
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.02	1.02				
20808	抚恤	103.85		103.85			
2080801	死亡抚恤	20.51		20.51			
2080808	褒扬纪念	6.29		6.29			
2080899	其他优抚支出	77.05		77.05			
20809	退役安置	1526.39		1526.39			
2080999	其他退役安置支出	1526.39		1526.39			
20828	退役军人管理事务	843.37	598.77	244.60			
2082801	行政运行	621.56	598.77	22.79			
2082804	拥军优属	96.37		96.37			
2082899	其他退役军人事务管理支出	125.45		125.45			
210	卫生健康支出	213.72	83.64	130.07			
21011	行政事业单位医疗	67.63	67.63				
2101101	行政单位医疗	25.41	25.41				
2101102	事业单位医疗	21.04	21.04				
2101103	公务员医疗补助	20.14	20.14				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.04	1.04				
21014	优抚对象医疗	146.09	16.02	130.07			

210140 1	优抚对象医疗补助	130.07		130.07			
210149 9	其他优抚对象医疗支出	16.02	16.02				
221	住房保障支出	77.53	77.53				
22102	住房改革支出	77.53	77.53				
221020 1	住房公积金	77.53	77.53				
224	灾害防治及应急管理支出	3.89		3.89			
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	3.89		3.89			
224079 9	其他自然灾害救灾及恢复重建 支出	3.89		3.89			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：益阳市退役军人事务局

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	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	栏次		2	3	4	5	
一、一般公共预算财政拨款	1	2948 .59	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	2653 .46	2653.46		
	9		九、卫生健康支出	41	213. 72	213.72		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				

	14	十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15	十五、商业服务业等支出	47				
	16	十六、金融支出	48				
	17	十七、援助其他地区支出	49				
	18	十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19	十九、住房保障支出	51	77.5 3	77.53		
	20	二十、粮油物资储备支出	52				
	21	二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22	二十二、灾害防治及应急管理支出	54	3.89	3.89		
	23	二十三、其他支出	55				
	24	二十四、债务还本支出	56				
	25	二十五、债务付息支出	57				
	26	二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2948 .59	本年支出合计	59	2948 .59	2948.59	
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61			
政府性基金预算财政拨款	30			62			
国有资本经营预算财政拨款	31			63			
总计	32	2948 .59	总计	64	2948 .59	2948.59	

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支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

金额单位：万元

部门：益阳市退役军人事务局

项目	本年支出
----	------

科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
			栏次	1
	合计	2948.59	939.87	2008.71
208	社会保障和就业支出	2653.46	778.70	1874.75
20801	人力资源和社会保障管理事务	2.34	2.34	
2080116	引进人才费用	2.34	2.34	
20805	行政事业单位养老支出	177.59	177.59	
2080501	行政单位离退休	3.07	3.07	
2080502	事业单位离退休	70.55	70.55	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	102.95	102.95	
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.02	1.02	
20808	抚恤	103.85		103.85
2080801	死亡抚恤	20.51		20.51
2080808	褒扬纪念	6.29		6.29
2080899	其他优抚支出	77.05		77.05
20809	退役安置	1526.39		1526.39
2080902	军队移交政府的离退休人员安置			
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构			
2080904	退役士兵管理教育			
2080905	军队转业干部安置			
2080999	其他退役安置支出	1526.39		1526.39
20828	退役军人管理事务	843.29	598.77	244.52
2082801	行政运行	621.56	598.77	22.79
2082804	拥军优属	96.37		96.37
2082899	其他退役军人事务管理支出	125.36		125.36
210	卫生健康支出	213.72	83.64	130.07
21011	行政事业单位医疗	67.63	67.63	
2101101	行政单位医疗	25.41	25.41	
2101102	事业单位医疗	21.04	21.04	
2101103	公务员医疗补助	20.14	20.14	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.04	1.04	
21014	优抚对象医疗	146.09	16.02	130.07
2101401	优抚对象医疗补助	130.07		130.07
2101499	其他优抚对象医疗支出	16.02	16.02	
221	住房保障支出	77.53	77.53	
22102	住房改革支出	77.53	77.53	
2210201	住房公积金	77.53	77.53	
224	灾害防治及应急管理支出	3.89		3.89
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	3.89		3.89
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	3.89		3.89

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表
金额单位
：万元

部门：益阳市退役军人事务局

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	676.43	302	商品和服务支出	149.08	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	182.65	30201	办公费	12.25	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	48.12	30202	印刷费	4.62	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	130.20	30203	咨询费	1.80	310	资本性支出	0.47
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	53.49	30205	水费	0.26	31002	办公设备购置	0.47
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	97.29	30206	电费	7.85	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.44	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	53.13	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	20.61	30209	物业管理费	17.50	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.53	30211	差旅费	6.31	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	88.27	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.25	30213	维修（护）费	1.49	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.89	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	113.88	30215	会议费	1.31	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.05	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	67.56	30217	公务接待费	2.92	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	18.89	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.12	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	21.76	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	16.09	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

30309	奖励金	0.73	30229	福利费	25.7 4	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行 维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	37.4 9	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的 补助	4.94	30240	税金及附加费 用	0.00			
			30299	其他商品和服 务支出	11.8 4			
人员经费合计		790. 31		公用经费合计				149.55

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

金额单位：万元

部门：益阳市退役军人事务局

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次	1	2	3	4	5	6	
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	合计						

注：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

金额单位：万元

部门：益阳市退役军人事务局

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次	1	2	3	
合计		0.00	0.00	0.00
合计	合计			

注：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
金额单位
：万元

部门：益阳市退役军人事务局

预算数					决算数						
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.		0.		0.00	3.44	3.		0.		0.00	3.44

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

第三部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计2,948.67万元。与上一年度相比，收入总计减少321.18万元，减少9.82%。主要原因是人员经费、其他收入经费都有减少。

2024年度支出总计2,948.67万元。与上一年度相比，支出总计减少321.18万元，减少9.82%。主要原因是人员经费、其他收入经费都有减少。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计2,948.67万元，其中：财政拨款收入2,948.59万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0.08万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计2,948.67万元，其中：基本支出939.87万元，占31.87%；项目支出2,008.8万元，占68.13%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计2,948.59万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计减少0.9万元，降低0.03%。主要原因是人员经费减少。

2024年度财政拨款支出总计2,948.59万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计减少0.9万元，降低0.03%。主要原因是人员经费减少。

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

2024年度财政拨款支出2,948.59万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少0.9万元，降低0.03%。主要是因为人员经费减少。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度财政拨款支出2,948.59万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出2,653.46万元，占89.99%；卫生健康支出213.72万元，占7.25%；住房保障支出77.53万元，占2.63%；灾害防治及应急管理支出3.89万元，占0.13%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度财政拨款支出年初预算数为1,784.85万元，支出决算数为2,948.59万元，完成年初预算的165.2%，其中：

1. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）引进人才费用（项）

年初预算为0万元，支出决算为2.34万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中财政追加高层次人才补贴。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）

年初预算为0万元，支出决算为3.07万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加退休人员考核奖金等。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）

年初预算为20.19万元，支出决算为70.55万元，完成年初预算的349.43%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中财政下达2023年度绩效考核奖。

4. 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）

年初预算为103.37万元，支出决算为102.95万元，完成年初预算的99.59%。决算数小于年初预算数的主要原因是：年中有人员的变动，少量资金结余。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）

年初预算为1.02万元，支出决算为1.02万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格执行预算执行决算。

6. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为0万元，支出决算为20.51万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中财政下达抚恤金。

7. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）褒扬纪念（项）

年初预算为0万元，支出决算为6.29万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中财政下达专项资金。

8. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为77.05万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中财政下达专项资金。

9. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府的离退休人员安置（项）

年初预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按照预算执行决算。

10. 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机构（项）

年初预算为850.77万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。决算数小于年初预算数的主要原因是：该项目涉密，不予以公开。

11. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵管理教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按照预算执行决算。

12. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队转业干部安置（项）

年初预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按照预算执行决算。

13. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为1,526.39万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中财政下达专项资金。

14. 社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）行政运行（项）

年初预算为539.35万元，支出决算为621.56万元，完成年初预算的115.24%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中财政下达专项资金。

15. 社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）拥军优属（项）

年初预算为90万元，支出决算为96.37万元，完成年初预算的107.08%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中财政下达专项资金。

16. 社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）其他退役军人事务管理支出（项）

年初预算为35万元，支出决算为125.36万元，完成年初预算的358.17%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中财政下达专项资金。

17. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

年初预算为25.41万元，支出决算为25.41万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格执行预算执行决算。

18. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）

年初预算为21.04万元，支出决算为21.04万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格执行预算执行决算。

19. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）

年初预算为20.14万元，支出决算为20.14万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格执行预算执行决算。

20. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）

年初预算为1.04万元，支出决算为1.04万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格执行预算执行决算。

21. 卫生健康支出（类）优抚对象医疗（款）优抚对象医疗补助（项）

年初预算为0万元，支出决算为130.07万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中财政下达专项资金。

22. 卫生健康支出（类）优抚对象医疗（款）其他优抚对象医疗支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为16.02万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中财政下达专项资金。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为77.53万元，支出决算为77.53万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格执行预算执行决算。

24. 灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害救灾及恢复重建支出（款）其他自然灾害救灾及恢复重建支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为3.89万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中财政下达专项资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出939.87万元，其中：

人员经费790.31万元，占基本支出的84.09%，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、医疗费、其他工资福利支出、退休费、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费149.55万元，占基本支出的15.91%，主要包括：办公设备购置、办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理

费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、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）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

“三公”经费财政拨款支出预算为3.44万元，支出决算为3.44万元，完成预算的100%，与上年相比减少2.12万元，降低38.13%，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，决算数小于上年数的主要原因是根据目前财政紧张形势，按照政府提出的“过紧日子”、厉行节约的规定，减少了公务接待。公务用车购置及运行维护费决算数0万元，主要原因是我局公务用车不属于单位资产，是向会龙军休所暂调的，不在我局资产系统，根据决算要求将公务用车运行维护费3.18万元调整至了其他交通费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，因公出国（境）费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神。我单位没有因公出国（境）活动，支出0万元。

2、公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元。其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务用车购置费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，益阳市退役军人事务局更新公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，主要是用于公车运行与维护支出，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务用车运行维护费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，截至2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。

3、公务接待费支出预算为3.44万元，支出决算为3.44万元，完成预算的100%，与上年相比减少2.12万元，降低38.13%，决算数与预

算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，决算数小于上年数的主要原因是根据目前财政紧张形势，按照政府提出的“过紧日子”、厉行节约的规定，减少了公务接待。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

益阳市退役军人事务局2024年度没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、关于机关运行经费支出说明

益阳市退役军人事务局2024年度机关运行经费支出149.61万元，比上年度决算减少10.29万元，下降6.44%。主要原因是：根据目前财政紧张形势，按照政府提出的“过紧日子”、厉行节约的规定，减少了运行支出。

十、一般性支出情况说明

2024年本部门会议费开支3.09万元，召开全市退役军人暨党风廉政建设工作和档案移交审核等会议，人数70人，内容为全市退役军人暨党风廉政建设工作和档案移交审核等。开支培训费11.05万元，召开市本级转业军官、军士岗前适应性培训，人数60人，内容为市本级转业军官、军士岗前适应性培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额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，由于政府采购支出总额为0万元，无法计算占政府采购支出总额的百分比。其中：授予小微企业合同金额0万元，由于授予中小企业支出总额为0万元，无法计算占授予中小企业支出总额的百分比。由于货物支出总额为0万元，无法计算货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的百分比，由于工程支出总额为0万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，由于服务支出总额为0万元，无法计算服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，益阳市退役军人事务局共有车辆3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、离退休干部用车2辆、其他用车1辆，其他用车主要是业务用车；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2024年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况。

组织对2024年度整体支出开展绩效自评，涉及项目23个，共涉及资金3582.19万元。其中，一般公共预算项目22个3569.99万元，占一般公共预算支出总额的100%；政府性基金预算项目0个0万元，占政府性基金预算支出总额的0%；国有资本经营预算项目0个0万元，占国有资本经营预算支出总额的0%；社会保险基金预算项目0个0万元，占社会保险基金预算支出总额的0%。组织对所属单位2024年度军休资金等0个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元，社会保险基金预算支出0万元。组织对2024年度1个新增重大政策和3个重大项目开展事前绩效评估，共涉及资金640.28万元。

（二）绩效评价结果。

2024年度整体支出全年预算数4616.92万元，执行数4548.61万元，完成预算的98.52%，绩效自评得分98.76分，评价等级为“优秀”。绩效目标完成情况：认真贯彻落实中央、省、市关于退役军人事务工作的方针政策和决策部署；落实军队转业干部、复员干部、离休退休干部、退役士兵和无军籍退休退职工工的移交安置工作，自主择业、就业退役军人服务管理、待遇保障工作；组织开展退役军人教育培训、优待抚恤、烈士及退役军人荣誉奖励、纪念活动及拥军优属等工作，把有限的经费用在为退役军人服务保障工作中，实现资金使用效益最大化。发现的主要问题及原因：一是预算执行率不够高。造成结余的主要原因是受拨款时间影响，财政年底拨入的资金单位无法在当年使用，部分业务专项经费在下一年继续使用。二是运转经费紧张。因财政要求必须专款专用，根据人数核定的运转经费严重不够，宣传专项经费、维稳经费等没有纳入年初部门预算，造成行政运行经费紧张。下一步改进措施：一是提高预算编制科学性和合理性，严格执行预算。加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，提高预算编制科学性和合理性，优化资金结构。增强预算编制的全面性

、准确性，强化预算执行的严肃性。二是兼顾预算调整的灵活性。开展预算执行分析，及时掌握预算执行进度，适时对预算执行情况进行通报和督促。对确有必要的预算调整严格按程序审核报批，加快消化结转结余资金。三是加强财务人员的学习培训。加强单位财务人员新《预算法》、《政府会计准则》和《政府会计制度》等相关方面的业务培训学习，规范部门预算收支核算，增强预算的约束力和严肃性，切实提高部门预算收支管理水平，建议财政部门每年组织财务人员进行业务培训。4个项目全年预算数734.77万元，执行数640.28万元，完成预算的87.14%，部门评价得分96.8分，评价等级为“优秀”。发现的主要问题及原因：一是随着广场设施的老化和公众需求的增长，烈士纪念设施资金在应对大规模设施修缮和活动创新开展方面略显不足，资金缺口制约了广场进一步提升品质。下一步改进措施：积极争取上级财政资金支持，同时鼓励社会捐赠，吸引爱心企业、社会组织和个人参与广场建设和维护，缓解资金压力。二是退役军人人数较多，各类人员标准不同。下一步改进措施：我局将进一步规范工作流程，严格审核标准，做好人员数量、标准确认，强化与市财政局沟通交流，保持信息一致，确保退役军人待遇发放到位，财政资金使用到位。2024年度3个重大项目事前绩效评估，其中，3个项目评估通过，涉及资金633.99万元，0个项目评估不通过，涉及资金0万元。

（三）评价结果应用情况。

根据2024年度部门整体支出绩效自评情况，进一步掌握资金使用情况和取得的效果，总结项目资金管理经验，发现工作中存在的问题和不足，为今后加强资金使用管理，提高资金使用效益工作提供重要的参考依据。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出

国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、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

[益阳市退役军人事务局2024年度部门整体支出绩效自评报告.doc](#)

[自评表.xlsx](#)

[基础数据表.xlsx](#)

[项目：1953+优抚对象抚恤+三项补贴.pdf](#)

[项目：2024年省退役军人事务专项资金（烈士纪念设施资金）（益阳烈士广场）.pdf](#)