附件1：

2024年度

怀化市军队离休退休干部

休养所部门决算

**目录**

第一部分怀化市军队离休退休干部休养所部门概况

一、部门职责

二、机构设置

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

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

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

怀化市军队离休退休干部

休养所概况

一、部门职责

1、负责军地双方上级职能部门审核认定的军休干部接收安置手续移交，配合部队做好军休干部的接收进所工作，出据组织关系、医疗保险、落户等有关的证明信。

2、完善各项配套设施建设，保证军休老干老有所依，老有所乐，保证军休干部院内生活便利。

3、组织军休干部学习中央、省、市有关文件，参加党支部，定期过[党的组织生活](https://www.baidu.com/s?wd=%E5%85%9A%E7%9A%84%E7%BB%84%E7%BB%87%E7%94%9F%E6%B4%BB&tn=44039180_cpr&fenlei=mv6quAkxTZn0IZRqIHckPjm4nH00T1YzuAuhPj7-m1f3ryR1PhRd0ZwV5Hcvrjm3rH6sPfKWUMw85HfYnjn4nH6sgvPsT6KdThsqpZwYTjCEQLGCpyw9Uz4Bmy-bIi4WUvYETgN-TLwGUv3EnHf3rHfLrHDz" \t "https://zhidao.baidu.com/question/_blank)，坚持“[三会一课](https://www.baidu.com/s?wd=%E4%B8%89%E4%BC%9A%E4%B8%80%E8%AF%BE&tn=44039180_cpr&fenlei=mv6quAkxTZn0IZRqIHckPjm4nH00T1YzuAuhPj7-m1f3ryR1PhRd0ZwV5Hcvrjm3rH6sPfKWUMw85HfYnjn4nH6sgvPsT6KdThsqpZwYTjCEQLGCpyw9Uz4Bmy-bIi4WUvYETgN-TLwGUv3EnHf3rHfLrHDz" \t "https://zhidao.baidu.com/question/_blank)”制度。定期或不定期召开军休干部座谈会，重大节日开展慰问活动。

4、搞好阅览室、娱乐室、党员活动室建设，安排好军休干部的文化生活。有计划、有步骤的开展适合老年人的文体活动，增强军休干部体质，丰富军休人员的晚年生活。

5、及时足额发放军休干部离退休费、医疗费，为符合条件的军休干部审报发放护理费、公勤费、军粮补贴等。

6、积极开展卫生知识教育和[医疗保健](https://www.baidu.com/s?wd=%E5%8C%BB%E7%96%97%E4%BF%9D%E5%81%A5&tn=44039180_cpr&fenlei=mv6quAkxTZn0IZRqIHckPjm4nH00T1YzuAuhPj7-m1f3ryR1PhRd0ZwV5Hcvrjm3rH6sPfKWUMw85HfYnjn4nH6sgvPsT6KdThsqpZwYTjCEQLGCpyw9Uz4Bmy-bIi4WUvYETgN-TLwGUv3EnHf3rHfLrHDz" \t "https://zhidao.baidu.com/question/_blank)活动，定期组织离休干部体检，有病早发现、早治疗。优先保证军休干部就医用车。

7、为军休干部管委会创造良好的工作条件，进一步发挥军休干部作用，实现“[自我教育](https://www.baidu.com/s?wd=%E8%87%AA%E6%88%91%E6%95%99%E8%82%B2&tn=44039180_cpr&fenlei=mv6quAkxTZn0IZRqIHckPjm4nH00T1YzuAuhPj7-m1f3ryR1PhRd0ZwV5Hcvrjm3rH6sPfKWUMw85HfYnjn4nH6sgvPsT6KdThsqpZwYTjCEQLGCpyw9Uz4Bmy-bIi4WUvYETgN-TLwGUv3EnHf3rHfLrHDz" \t "https://zhidao.baidu.com/question/_blank)、自我服务、自我管理”，充分体现军休干部在所中的“主人翁”地位。

8、承办上级各部门交付的其他任务。

二、机构设置及决算单位构成

1. 内设机构设置。怀化市军队离休退休干部休养所（以下简称我所）位于湖南省怀化市怀西路388号，为财政全额拨款的副处级事业单位，属怀化市退役军人事务局下设二级机构，根据工作职责，内设办公室、财务部、待遇部、文体管理部4个部门，设置有管理岗位、专业技术岗位和工勤技能三类岗位。
2. 决算单位构成。怀化市军队离休退休干部休养所
3. 年部门决算公开单位构成包括：怀化市军队离休退休干部休养所。

第二部分

部门决算表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  |  | |  | | | 收入支出决算总表 | | | | | | | | |  |  |  |  |  | | 公开01表 | | | 部门：怀化市军队离退休干部休养所 |  |  |  |  | | 单位：万元 | | | 收入 | | | 支出 | | | | | 项 目 | 行次 | 决算数 | 项 目 | 行次 | 决算数 | | | 栏 次 |  | 1 | 栏 次 |  | 2 | | | 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 2077.49 | 一、一般公共服务支出 | 14 | 20.02 | | | 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 |  | 二、外交支出 | 15 |  | | | 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 16 |  | | | 四、上级补助收入 | 4 |  | 四、公共安全支出 | 17 |  | | | 五、事业收入 | 5 |  | 五、卫生健康支出 | 18 | 11.54 | | | 六、经营收入 | 6 |  | 六、社会保障和就业支出 | 19 | 2021.08 | | | 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | 七、住房保障支出 | 20 | 24.85 | | | 八、其他收入 | 8 | 413.71 | 八、其他支出 | 21 | 413.71 | | |  | 9 |  |  | 22 |  | | | **本年收入合计** | 10 | 2491.2 | **本年支出合计** | 23 | 2491.2 | | | 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 11 |  | 结余分配 | 24 |  | | | 年初结转和结余 | 12 |  | 年末结转和结余 | 25 |  | | | **总计** | 13 | 2491.2 | **总计** | 26 | 2491.2 | | | 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 | | | | | | | | | | | | | |
|  | | |  | |  | |  | | |  | | | 公开02表 |
| 部门：怀化市军队离退休干部休养所 | | |  | |  | |  | | |  | | | 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 | |
| 功能分类科目编码 | 科目名称 |
|
| 栏次 | | 1 | | 2 | | 3 | | 4 | 5 | | 6 | 7 | |
| 合计 | | 2491.20 | | 2077.49 | |  | |  |  | |  |  | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 20.02 | | 20.02 | |  | |  |  | |  |  | |
| 20199 | 其他一般公共服务支出 | 20.02 | | 20.02 | |  | |  |  | |  |  | |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 20.02 | | 20.02 | |  | |  |  | |  |  | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 2021.08 | | 2021.08 | |  | |  |  | |  |  | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 23.92 | | 23.92 | |  | |  |  | |  |  | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 23.49 | | 23.49 | |  | |  |  | |  |  | |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 0.43 | | 0.43 | |  | |  |  | |  |  | |
| 20809 | 退役安置 | 1997.16 | | 1997.16 | |  | |  |  | |  |  | |
| 2080902 | 军队移交政府的离退休人员安置 | 1654.66 | | 1654.66 | |  | |  |  | |  |  | |
| 2080903 | 军队移交政府离退休干部管理机构 | 342.50 | | 342.50 | |  | |  |  | |  |  | |
| 210 | 卫生健康支出 | 11.54 | | 11.54 | |  | |  |  | |  |  | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 11.54 | | 11.54 | |  | |  |  | |  |  | |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 11.54 | | 11.54 | |  | |  |  | |  |  | |
| 221 | 住房保障支出 | 24.85 | | 24.85 | |  | |  |  | |  |  | |
| 22102 | 住房改革支出 | 24.85 | | 24.85 | |  | |  |  | |  |  | |
| 2210201 | 住房公积金 | 24.85 | | 24.85 | |  | |  |  | |  |  | |
| 229 | 其他支出 | 413.71 | | 0.00 | |  | |  |  | |  | 413.71 | |
| 22999 | 其他支出 | 413.71 | | 0.00 | |  | |  |  | |  | 413.71 | |
| 2299999 | 其他支出 | 413.71 | | 0.00 | |  | |  |  | |  | 413.71 | |
| 注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。 | | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 支出决算表 | | | | | | | | | | | | |
|  | | |  |  | |  | | |  | | 公开03表 | |
| 部门：怀化市军队离退休干部休养所 | | |  |  | |  | | |  | | 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 |
| 功能分类科目编码 | 科目名称 |
|
| 栏次 | | 1 | | | 2 | | 3 | 4 | | 5 | | 6 |
| 合计 | |  | | |  | |  |  | |  | |  |
| 201 | 一般公共服务支出 | 20.02 | | | 0.00 | | 20.02 |  | |  | |  |
| 20199 | 其他一般公共服务支出 | 20.02 | | | 0.00 | | 20.02 |  | |  | |  |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 20.02 | | | 0.00 | | 20.02 |  | |  | |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 2021.08 | | | 288.04 | | 1733.04 |  | |  | |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 23.92 | | | 23.92 | | 0.00 |  | |  | |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 23.49 | | | 23.49 | | 0.00 |  | |  | |  |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 0.43 | | | 0.43 | | 0.00 |  | |  | |  |
| 20809 | 退役安置 | 1997.16 | | | 264.12 | | 1733.04 |  | |  | |  |
| 2080902 | 军队移交政府的离退休人员安置 | 1654.66 | | | 0.00 | | 1654.66 |  | |  | |  |
| 2080903 | 军队移交政府离退休干部管理机构 | 342.50 | | | 264.12 | | 78.38 |  | |  | |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 11.54 | | | 11.54 | | 0.00 |  | |  | |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 11.54 | | | 11.54 | | 0.00 |  | |  | |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 11.54 | | | 11.54 | | 0.00 |  | |  | |  |
| 221 | 住房保障支出 | 24.85 | | | 24.45 | | 0.40 |  | |  | |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 24.85 | | | 24.45 | | 0.40 |  | |  | |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 24.85 | | | 24.45 | | 0.40 |  | |  | |  |
| 229 | 其他支出 | 413.71 | | | 0.00 | | 413.71 |  | |  | |  |
| 22999 | 其他支出 | 413.71 | | | 0.00 | | 413.71 |  | |  | |  |
| 2299999 | 其他支出 | 413.71 | | | 0.00 | | 413.71 |  | |  | |  |
| 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 | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  | 公开04表 |
| 部门：怀化市军队离退休干部休养所 |  |  |  | | |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 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 | 2077.49 | 一、一般公共服务支出 | | 15 | | 20.02 | 20.02 |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 |  | 二、外交支出 | | 16 | |  |  |  |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 |  | 三、国防支出 | | 17 | |  |  |  |  |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | | 18 | |  |  |  |  |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | | 19 | |  |  |  |  |
|  | 6 |  | 六、社会和保障和就业支出 | | 21 | | 2021.08 | 2021.08 |  |  |
|  | 7 |  | 七、卫生健康支出 | | 22 | | 11.54 | 11.54 |  |  |
|  | 8 |  | 八、住房保障支出 | | 22 | | 24.85 | 24.85 |  |  |
| **本年收入合计** | 9 | 2077.49 | **本年支出合计** | | 23 | | 2077.49 | 2077.49 |  |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 10 |  | 年末财政拨款结转和结余 | | 24 | |  |  |  |  |
| 一般公共预算财政拨款 | 11 |  |  | | 25 | |  |  |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款 | 12 |  |  | | 26 | |  |  |  |  |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 13 |  |  | | 27 | |  |  |  |  |
| **总计** | 14 | 2077.49 | **总计** | | 28 | | 2077.49 | 2077.49 |  |  |
| 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。 | | | | | | | | | | |

一般公共预算财政拨款支出决算表

|  |
| --- |
| 部门：怀化市军队离退休干部休养所 公开05表 |

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 |
|
|
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | 2077.49 | 324.03 | 1753.46 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 20.02 | 0.00 | 20.02 |
| 20199 | 其他一般公共服务支出 | 20.02 | 0.00 | 20.02 |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 20.02 | 0.00 | 20.02 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 2021.08 | 288.04 | 1733.04 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 23.92 | 23.92 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 23.49 | 23.49 | 0.00 |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 0.43 | 0.43 | 0.00 |
| 20809 | 退役安置 | 1997.16 | 264.12 | 1733.04 |
| 2080902 | 军队移交政府的离退休人员安置 | 1654.66 | 0.00 | 1654.66 |
| 2080903 | 军队移交政府离退休干部管理机构 | 342.50 | 264.12 | 78.38 |
| 210 | 卫生健康支出 | 11.54 | 11.54 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 11.54 | 11.54 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 11.54 | 11.54 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 24.85 | 24.45 | 0.40 |
| 22102 | 住房改革支出 | 24.85 | 24.45 | 0.40 |
| 2210201 | 住房公积金 | 24.85 | 24.45 | 0.40 |
| 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明细表  部门：怀化市军队离退休干部休养所 公开06表  单位：万元 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 经济分类科目编码 | | | 科目名称 | | 决算数 | | 经济分类科目编码 | 科目名称 | | 决算数 | | 经济分类科目编码 | 科目名称 | | | 决算数 | |
| 301 | | | 工资福利支出 | | 270.85 | | 302 | 商品和服务支出 | | 33.62 | | 307 | 债务利息及费用支出 | | | 0.00 | |
| 30101 | | | 基本工资 | | 101.82 | | 30201 | 办公费 | | 5.12 | | 30701 | 国内债务付息 | | | 0.00 | |
| 30102 | | | 津贴补贴 | | 0.29 | | 30202 | 印刷费 | | 0.00 | | 30702 | 国外债务付息 | | | 0.00 | |
| 30103 | | | 奖金 | | 19.50 | | 30203 | 咨询费 | | 0.00 | | 310 | 资本性支出 | | | 0.00 | |
| 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 | | 56.85 | | 30205 | 水费 | | 0.22 | | 31002 | 办公设备购置 | | | 0.00 | |
| 30108 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费 | | 34.23 | | 30206 | 电费 | | 1.43 | | 31003 | 专用设备购置 | | | 0.00 | |
| 30109 | | | 职业年金缴费 | | 5.37 | | 30207 | 邮电费 | | 0.00 | | 31005 | 基础设施建设 | | | 0.00 | |
| 30110 | | | 职工基本医疗保险缴费 | | 15.04 | | 30208 | 取暖费 | | 0.00 | | 31006 | 大型修缮 | | | 0.00 | |
| 30111 | | | 公务员医疗补助缴费 | | 0.00 | | 30209 | 物业管理费 | | 0.00 | | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | | | 0.00 | |
| 30112 | | | 其他社会保障缴费 | | 1.68 | | 30211 | 差旅费 | | 6.82 | | 31008 | 物资储备 | | | 0.00 | |
| 30113 | | | 住房公积金 | | 31.89 | | 30212 | 因公出国（境）费用 | | 0.00 | | 31009 | 土地补偿 | | | 0.00 | |
| 30114 | | | 医疗费 | | 0.00 | | 30213 | 维修（护）费 | | 0.00 | | 31010 | 安置补助 | | | 0.00 | |
| 30199 | | | 其他工资福利支出 | | 4.19 | | 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 | | 19.57 | | 30215 | 会议费 | | 0.00 | | 31012 | 拆迁补偿 | | | 0.00 | |
| 30301 | | | 离休费 | | 0.00 | | 30216 | 培训费 | | 0.00 | | 31013 | 公务用车购置 | | | 0.00 | |
| 30302 | | | 退休费 | | 0.00 | | 30217 | 公务接待费 | | 0.00 | | 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 | | 18.43 | | 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 | | 1.12 | | 399 | 其他支出 | | | 0.00 | |
| 30307 | | | 医疗费补助 | | 0.00 | | 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 | | 12.89 | | 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 | | 0.00 | | 30229 | 福利费 | | 0.00 | | 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 | | 6.02 | | 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 | | 0.00 | | 39999 | 其他支出 | | | 0.00 | |
| 30399 | | | 其他对个人和家庭的补助 | | 1.14 | | 30240 | 税金及附加费用 | | 0.00 | |  |  | | |  | |
|  | | |  | |  | | 30299 | 其他商品和服务支出 | | 0.00 | |  |  | | |  | |
| 人员经费合计 | | | | | 290.413 | | 公用经费合计 | | | | | | | | | 33.62 | |
| 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。 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | |  | |  | | |  | |  | | |  | 公开07表 | |
| 部门：怀化市军队离退休干部休养所 | | | | | |  | | |  | |  | | |  | 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 | |
| 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 | | | |  | |  | | |  | |  | | |  |  | |
|  | |  | |  | |  | | |  | |  | | |  |  | |
|  | |  | |  | |  | | |  | |  | | |  |  | |
|  | |  | |  | |  | | |  | |  | | |  |  | |
|  | |  | |  | |  | | |  | |  | | |  |  | |
|  | |  | |  | |  | | |  | |  | | |  |  | |
|  | |  | |  | |  | | |  | |  | | |  |  | |
| 注：本表反映部门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。  **说明：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。（当表格数据为空时，应有此说明）** | | | | | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | | | | | |
|  |  |  |  |  | 公开08表 |
| 部门：怀化市军队离退休干部休养所 | | |  |  | 单位：万元 |
| 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 | | |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |
| 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：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。（当表格数据为空时，应有此说明）** | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 财政拨款“三公”经费支出决算表 | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开09表 |
| 部门：怀化市军队离退休干部休养所 | | |  |  |  |  |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 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 |
| 8 | 0 | 8 | 0 | 8 | 0 | 6.79 | 0 | 6.79 | 0 | 6.79 | 0 |
| 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。 | | | | | | | | | | | |

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、支总计2491.2万元。与上年相比，减少322.11万元，减少11.45%，主要原因一是本单位开展的业务活动规模缩小、项目减少，二是本单位加强了成本管理与控制，有效降低了成本，如节约办公经费、提高资产使用效率，减少了不必要的开支。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计2491.2万元，其中：财政拨款收入2077.49万元，占83.39%；其他收入413.71万元，占16.61%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计2491.2万元，其中：基本支出324.03万元，占13%；项目支出2167.17万元，占87%；

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、支总计2077.49万元，与上年相比，减少735.82万元,减少26.15%，主要原因一是本单位开展的业务活动规模缩小、项目减少，二是本单位加强了成本管理与控制，有效降低了成本，如节约办公经费、提高资产使用效率，减少了不必要的开支。

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2077.49万元，占本年支出合计的83.39%，与上年相比，财政拨款支出减少735.82万元，减少了26.15%，主要原因一是本单位开展的业务活动规模缩小、项目减少，二是本单位加强了成本管理与控制，有效降低了成本，如节约办公经费、提高资产使用效率，减少了不必要的开支。

（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2077.49万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出20.02万元、社会保障和就业支出2021.08万元，卫生健康支出11.54万元，住房保障支出24.85万元。

（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343.6万元，支出决算数为2077.49万元，完成年初预算的604.62%，其中：

1、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为20.02万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是：决算科目编制错误。

2、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29.24万元，支出决算为23.49万元，完成年初预算的80.34%，决算数小于年初预算数的主要原因是：预算编制的预估偏差。

3、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0万元，支出决算为0.43万元，完成年初预算的0%，决算数大年初预算数的主要原因是：决算科目编制错误。

4、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17.92万元，支出决算为1654.66万元，完成年初预算的9233.59%，决算数大于年初预算数的主要原因是：中央级、省级下拨资金未列入市级财政预算。

5、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干部管理机构（项）。

年初预算为260.46万元，支出决算为342.5万元，完成年初预算的131.50%，决算数大于年初预算数的主要原因是：中央级、省级下拨资金未列入市级财政预算。

1. 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11.54万元，支出决算为11.54万元，完成年初预算的100%，预算数与决算数一致。

1. 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24.45万元，支出决算为24.85万元，完成年初预算的101.64%，决算数与预算数基本一致。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出324.03万元，其中：

**人员经费**290.41万元，占基本支出的89.62%,主要包括基本工资101.82万元、津贴补贴0.29万元、奖金19.5万元、绩效工资56.85万元、养老保险缴费34.23万元、职业年金5.37万元、医疗保险缴费15.04万元、其他社会保障缴费1.68万元、住房公积金31.89万元、其他工资福利支出4.19万元、生活补助18.43万元、其他对个人家庭的补助1.14万元。

**公用经费**33.62万元，占基本支出的10.38%，主要包括办公费5.12万元、水电费1.65万元、差旅费6.82万元、劳务费1.12万元、工会经费12.89万元、公务用车6.02万元。

1. 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8万元，支出决算为6.79万元，完成预算的84.88%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，与上年相比减少1.4万元，减少了17.09，减少的主要原因是厉行节约。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务用车运行维护费支出预算为8万元，支出决算为6.79万元，完成预算的84.88%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，与上年相比减少1.4万元，减少了17.09，减少的主要原因是厉行节约。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万元，占0%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算6.79万元，占100%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元。

2、公务接待费支出决算为0万元。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为6.79万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费6.79万元，主要是汽油、维修、保险、其他车辆费用支出，截止2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为4辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度本单位无政府性基金收支。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况

2024年度本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

**十、关于机关运行经费支出说明**

本部门为事业单位，无机关运行经费支出。

十、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0万元。开支培训费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，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%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，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%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆4辆，其他用车4辆，其他用车主要是老干服务用车；无单位价值50万元以上通用设备；无单位价值100万元以上专用设备。

十三、关于2024年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效管理工作开展情况**

按照市级部门有关要求，按时完成部门整体绩效目标编制，项目绩效目标编制明确、量化。按要求严格预算执行管理，及时足额将专项资金按指标拨付。按要求及时公开绩效相关信息。按要求及时、准确、全面开展资产清查工作，上报国有资产报表数据的真实、准确、全面。内部控制制度健全完整并执行良好，在本年度内未出现廉政风险。

**（二）部门（单位）整体支出绩效情况**

怀化市军队离休退休干部休养所2024年收入年初预算为343.6万元，为一般公共财政预算拨款。本年整体支出预算执行情况：支出决算总额2491.2万元，与年初预算支出343.6万元比较，预算支出完成率725.03%%，其中基本支出324.03万元，（人员支出290.41万元，日常公用支出33.62万元）。项目支出2167.17万元。

2024年，怀化市军干所在市委、市政府、局党组的正确领导及省、市军休业务部门的指导下，结合本单位实际，热情为军休干部服务，为军休干部解决实际问题和困难。以“五个一流”、“五抓”和“三个保障”工作思路贯彻落实各项政策规定，不断完善服务环境，丰富服务内容，提升服务品质，实现服务规范化、制度系统化、管理精细化、活动经常化、走访慰问常态化，继续保持五星级军休服务管理机构标准，扎实推进各项工作，取得了显著成效，圆满完成了全年目标任务，军休干部的幸福感、获得感和满意度不断提升。

**（三）存在的问题及原因分析**

全面预算绩效管理工作经验不太丰富，绩效管理专业人员匮乏，规范管理尚有盲点。

深入开展政府购买社会化服务，切实引进社会化竞争机制，引进相关专业人才，加强绩效目标管理观念，增强绩效管理意识，各项目部门需要进一步将绩效目标和预算相结合，在年初报预算时，设置更加详细、合理、可衡量的绩效目标。

第四部分

名词解释

一、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，用一般公共预算拨款安排，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、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，即为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的公用经费支出。

二、“三公”经费：纳入财政预算管理的“三公“经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

第五部分

附 件

**怀化市军队离退休干部休养所**

**2024年度整体支出绩效评价报告**

**一、部门概况**

**（一）部门基本情况**

**1.在职人员构成**

怀化市军队离休退休干部休养所为财政全额拨款的副处级事业单位，2024年年初预算，现有财政全额拨款编制23个，在岗全额拨款21人，退休人员财政供养人员43人；2024年末，实有在职人员24人（含3名中央用编人员），离退休人员10人。在职人员控制率100%。

**2、内设机构设置情况**

怀化市军队离休退休干部休养所（以下简称我所）位于湖南省怀化市怀西路366号，作为财政全额拨款的副处级事业单位，属怀化市退役军人事务局下设二级机构，根据工作职责，内设办公室、财务部、待遇部、文体管理部4个部门，设置有管理岗位、专业技术岗位和工勤技能三类岗位。

**3、主要职能及重点工作计划**

**主要职能：**

（1）负责军地双方上级职能部门审核认定的军休干部接收安置手续移交，配合部队做好军休干部的接收进所工作，出具组织关系、医疗保险、落户等有关的证明信。

（2）完善各项配套设施建设，保证军休老干老有所依，老有所乐，保证军休干部院内生活便利。

（3）组织军休干部学习中央、省、市有关文件，参加党支部，定期过[党的组织生活](https://www.baidu.com/s?wd=%E5%85%9A%E7%9A%84%E7%BB%84%E7%BB%87%E7%94%9F%E6%B4%BB&tn=44039180_cpr&fenlei=mv6quAkxTZn0IZRqIHckPjm4nH00T1YzuAuhPj7-m1f3ryR1PhRd0ZwV5Hcvrjm3rH6sPfKWUMw85HfYnjn4nH6sgvPsT6KdThsqpZwYTjCEQLGCpyw9Uz4Bmy-bIi4WUvYETgN-TLwGUv3EnHf3rHfLrHDz" \t "https://zhidao.baidu.com/question/_blank)，坚持“[三会一课](https://www.baidu.com/s?wd=%E4%B8%89%E4%BC%9A%E4%B8%80%E8%AF%BE&tn=44039180_cpr&fenlei=mv6quAkxTZn0IZRqIHckPjm4nH00T1YzuAuhPj7-m1f3ryR1PhRd0ZwV5Hcvrjm3rH6sPfKWUMw85HfYnjn4nH6sgvPsT6KdThsqpZwYTjCEQLGCpyw9Uz4Bmy-bIi4WUvYETgN-TLwGUv3EnHf3rHfLrHDz" \t "https://zhidao.baidu.com/question/_blank)”制度。定期或不定期召开军休干部座谈会，重大节日开展慰问活动。

（4）搞好阅览室、娱乐室、党员活动室建设，安排好军休干部的文化生活。有计划、有步骤的开展适合老年人的文体活动，增强军休干部体质，丰富军休人员的晚年生活。

（5）及时足额发放军休干部离退休费、医疗费，为符合条件的军休干部审报发放护理费、公勤费、军粮补贴等。

（6）积极开展卫生知识教育和[医疗保健](https://www.baidu.com/s?wd=%E5%8C%BB%E7%96%97%E4%BF%9D%E5%81%A5&tn=44039180_cpr&fenlei=mv6quAkxTZn0IZRqIHckPjm4nH00T1YzuAuhPj7-m1f3ryR1PhRd0ZwV5Hcvrjm3rH6sPfKWUMw85HfYnjn4nH6sgvPsT6KdThsqpZwYTjCEQLGCpyw9Uz4Bmy-bIi4WUvYETgN-TLwGUv3EnHf3rHfLrHDz" \t "https://zhidao.baidu.com/question/_blank)活动，定期组织离休干部体检，有病早发现、早治疗。优先保证军休干部就医用车。

（7）为军休干部创造良好的休养条件，进一步发挥军休干部作用，实现“[自我教育](https://www.baidu.com/s?wd=%E8%87%AA%E6%88%91%E6%95%99%E8%82%B2&tn=44039180_cpr&fenlei=mv6quAkxTZn0IZRqIHckPjm4nH00T1YzuAuhPj7-m1f3ryR1PhRd0ZwV5Hcvrjm3rH6sPfKWUMw85HfYnjn4nH6sgvPsT6KdThsqpZwYTjCEQLGCpyw9Uz4Bmy-bIi4WUvYETgN-TLwGUv3EnHf3rHfLrHDz" \t "https://zhidao.baidu.com/question/_blank)、自我服务、自我管理”，充分体现军休干部在所中的“主人翁”地位。

（8）承办上级各部门交付的其他任务。

**重点工作计划：**

（1）抓队伍建设，完善内设机构，配齐管理人员岗位；严格考勤制度，狠抓纪律作风养成；践行以人为本、全心全意为军休干部服务的宗旨。

（2）抓党建工作，始终把党建工作当成首要的政治任务；认真落实四个专题学习教育；广泛开展思想教育工作；增加党建工作经费投入。

（3）抓五星级基础建设，突击完成基础设施建设；以满足军休干部的精神文化需求抓为软件建设；中心所改造留问题得到妥善处置。

（4）抓工作作风，深入学习贯彻党的十八大精神，在解放思想上实现新突破，把学习贯彻十八大精神作为工作人员思想作风建设工作重心，坚定不移地推进思想解放，以思想领先推动工作人员作风建设的深化。

（5）抓后勤保障工作，搞好工资补发、文体活动、慰问探视等活动；工休同娱同乐，坚持文体活动常态化；

（6）落实安全生产责任制，落实主体责任，强化监督机制；狠抓安全宣传教育培训，努力提高全民安全意识；明确安全生产责任制，强化事故隐患整治。

**（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等**

怀化市军队离休退休干部休养所2024年收入年初预算为343.6万元，为一般公共财政预算拨款。

本年整体支出预算执行情况：支出决算总额2491.2万元，与年初预算支出343.6万元比较，预算支出完成率725.03%%，其中基本支出324.03万元，（人员支出290.41万元，日常公用支出33.62万元）。项目支出2167.17万元。

**二、部门整体支出管理及使用情况**

**（一）基本支出**

1、 基本支出的使用情况：

基本支出是用于保障军干所正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和日常运行公用经费、其他资本性支出。2024年我所基本支出 324.03万元，其中：

（1）人员支出290.41万元，占基本支出89.62%，其中;工资福利支出270.85万元，对个人和家庭补助19.57万元,用于根据国家规定安排的工资福利支出，及对个人和家庭补助等人员经费支出。

（2）日常运行公用经费支出33.62万元，占基本支出10.38%，用于按国家规定开支标准安排的保障我单位正常运转的办公费、印刷费、水电费、邮电费、物业管理费、差旅费、会议费、培训费、劳务费、公务接待费、工会经费、维（护）修费、公务用车运行维护费、其他支出等日常运行公用经费支出。

**2、基本支出资金的管理情况**

为贯彻落实节约、降低一般运行经费的要求，根据财政局的相关政策文件规定，我所制定了财务工作制度、财务管理办法、基建管理暂行办法、固定资产管理暂行办法、物品统一采购管理暂行办法，严格执行市财政局公务卡管理暂行办法等相关制度；加强了单位资金的使用管理，坚持勤俭节约，反对奢侈浪费，按制度办事，确保每一分钱都落到实处，每一环节按程序进行，我单位财务管理工作做到了细、严、实。

**3、“三公”经费的使用和管理情况**

为了进一步规范单位“三公”经费管理，厉行勤俭节约，反对铺张浪费，加强党风廉政建设，根据《党政机关厉行节约反对浪费条例》、党政机关国内公务接待管理规定》、《怀化市党政机关国内公务接待管理实施细则（实行）》，我所严格按照简化礼仪、务实节俭、杜绝浪费的原则管理和规范公务接待工作，并明确招待用餐档次和限额，要求出具接待函、介绍信和参加人员等明细清单方可报销招待费；单位制定了《公务车辆管理办法》，实行所有保险和加油必须统一在定点单位购买，财务不得报销任何零星汽油费；停止了公务人员出国。 全部“三公”经费由单位办公室单独专人管理，每个季度由财务科对外公示，实行动态管理。

2024年“三公经费”支出情况

单位：万元

| 费用项目 | 本年预算金额 | 本年决算金额 | 结余“-”/超支“+” |
| --- | --- | --- | --- |
| 公务接待费 |  | 0 | 0 |
| 公务用车购置及运行维护费 | 8 | 6.79 | -1.21 |
| 因公出国费用 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 8 | 6.79 | -1.21 |

从上表分析，2024年“三公”经费预算总额8万元，实际支出6.79元，结余1.21万元，预算控制率为84.88% 。具体情况如下：

1. 2024年公务接待费预算0万元，实际支出0万元，与预算相吻合
2. 2024年公务用车运行维护费预算8万元，实际支出数为6.79万元，预算控制率为84.88%，未超预算。

③2024年无因公出国（境）费实际支出，与预算相吻合。

1. **专项支出管理和使用情况**

我单位专项资金为中央直达资金，内容涉密，不予公开。

**三、资产管理情况**

资产分为流动资产和固定资产，具体包括：银行存款、财政应返额度、其他应收款和固定资产和在建工程。固定资产、办公家具和用品严格按照《怀化市军队离休退休干部休养所控制规范》、《政府资产管理办法》和《政府采购预算》进行配置和处置。严格按照财务管理的相关要求，建立了固定资产和办公用品使用、审批、稽核等内部管理规范。对于专项资金严格按管理办法规定，资金支付严格按照审批程序，重大支出经过党委会集体决策，不存在支出依据不合规、虚列支出、截留、挤占、挪用资金情况，不存在超标开支现象。财政决算完成后，按照相关要求，对资产进行清理，分类逐一录入卡片，严格按照资产管理相关规定结转增加及处置减少资产。

**四、部门整体支出绩效情况**

2024年，根据我单位年初工作规划和重点性工作，围绕市委、市政府的发展蓝图，积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理经济业务流程，部门整体支出管理情况得到提升。根据2024年度部门整体支出状况的概述和分析，部门整体支出绩效情况如下：

**（一）经济效益评价**

1.本年预算配置控制较好。财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率小于100%；“三公”经费预算总额较上年度减少2.5万元。

2.预算执行方面。支出总额控制在预算总额以内，不存在截留或滞留专项资金情况；投入进度正常；“三公”经费总体控制较好，未超本年预算和上年决算支出。

预算管理方面，建立了《预决算管理办法》，制度执行总体较为有效，仍需进一步强化；资金使用管理需进一步加强。

资产管理方面，建立了《固定资产管理办法》、《货币资金、应收款和无形资产管理办法》、《资产清查办法》等资产管理制度，定期进行了盘点和资产清理，总体执行较好。

根据部门整体支出绩效评价指标体系，我单位2024年度评分92分，自评为优秀。我所资金分配合理合规，坚持专款专用，实现了资金使用的最终目的，形成了良好的经济文化社会效益。

**（二）效率性评价和有效性评价**

2024年，军干所在退役军人事务局党组的正确领导下和上级业务主管部门的帮助下，贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，按照军休总体工作部署，结合年度重点工作任务，突出完成接收安置任务、落实军休人员政治生活待遇。加快《军休工作规范》在管理服务中的运用，推进工作规范化、公共服务和夯实，各项工作取得了较好的成效。

按照省军休办、市退役军人事务局的部署和要求，紧紧围绕开展党的群众路线教育实践活动为主题，坚持以人为本、全心全意为军休干部服务的宗旨，全力推进军休服务精细化管理为中心工作，军休干部的“两个待遇”得到全面落实、服务保障质量得到提升、军休干部的幸福指数较大幅度提高。体现在:做好全年工作计划，逐步开展落实每项工作，加强思想政治工作队伍的建设力度，突出服务管理的重点方向，全面计划安排全年的工作。确保军休人员队伍的稳定，解决工作人员思想不端正、工作慵懒散的现象。在全所工作人员中开创一个政治坚定、思想常新、理想永存，工作积极上进的新局面。

1. **以围绕落实“两个待遇”为重点，完成军休干部和遗属工资补助调整**

军休干部的“两项待遇”是指政治待遇和生活待遇。政治待遇和生活待遇既是军休干部的基本精神和物质需求，也是服务管理工作的主要内容，更是安置部门一切工作的出发点和落脚点。我所在落实军休干部的两项待遇方面将严格执行中央的政策，不偏不倚，不随便增减军休干部的各种福利待遇，用心服务，既充分尊重军休干部，又严格按照政策办事，使军休干部在党的关怀下温暖休养。每逢元旦、春节、国庆重大节日，所班子成员逐个到军休干部家里走访慰问，并了解他们的生活、身体情况，帮助他们解决生活上遇到的困难，让他们切实感受到军休大家庭的温暖。2024年全年发放军休干部工资1702万元，军休人员医保铺底46.35万元，军休人员体检费用18.7万元，住院探视费用4.5万元，日常走访慰问费用1.27万元。

2、**按时完成军休人员接收任务，以围绕为军休服务对象办实事为理念，抓好服务质量和水平的再提高。**

根据省厅下达的安置目标任务，积极主动地与相关部门衔接，本年度共接收了4名军队退休干部，妥善解决了医疗保障等重点难点问题，做到移交部队、接收安置单位、安置对象三满意，确保圆满完成了今年接收安置任务，待遇部对军休人员的档案信息、工资金额、组织关系指定专人管理，并建立联络员制度，每个工作人员专线联系6户军休服务对象，确保军休人员在退出现役后能够充分享受党和政府的各项政策福利，为军休事业健康稳步发展起到助推作用。

**3、以服务军休干部为中心，广泛开展力所能及的文体活动，带领军休人员创造轻松愉悦的休养氛围。**

我所按照政策要求在年初订阅《中国退役军人》、《快乐老人》、《家庭医生》等多种报刊杂志，积极筹措活动资金，组织军休人员开展文体活动、兴趣小组。全年，组织军休人员春游和端午节等文体活动5次；门球兴趣小组、书法摄影、唱歌乐器和钓鱼兴趣小组3次；气排球兴趣小组也组织了训练。同时，所里动员和激励军休人员积极参加各类学习，积极引导军休人员进社区发挥余热，参与社会公益活动和社会组织活动。通过这些活动，不仅融洽了工作人员和军休人员的关系，更加提升了我所军休文化事业的发展步伐。

**4.搞好党风廉政规范化建设**

做好党建引领工作是军干所的责任。为激发工休支部活力，组织军休所党委各党支部学习习近平新时代中国特色社会主义思想等一系列上级文件精神，组织开展生活会及各类活动，并坚持执行党费审批程序，定期公示，真正做到让军休干部们安心、放心，让军休党员们满意。在本职工作方面，更是做到提前谋划，切实保障接收安置工作能够高效推进。党总支领导班子严格按照上级党委的安排部署，认真抓好各项党建工作。全年圆满完成市直工委安排的学习任务，并且认真开展“三会一课”制度，积极开展有特色的主题党日活动，发挥党支部的核心战斗堡垒作用。班子成员分工明确，团结协作好。全年共组织集中学习12次，专题讨论发言6次，支部书记上党课3次，党员“微党课”每人1次。

**5、坚决落实党中央乡村振兴政策。**所领导把乡村振兴工作当成一项重大政治工作，选派优秀党员干部到定点帮扶村担任驻村工作队队长，加强对帮扶村的帮扶力度。通过开展产业帮扶、消费帮扶、教育帮扶、健康帮扶等措施，助力帮扶村巩固拓展脱贫攻坚成果，推进乡村振兴。按照要求为工作队员购买人身保险，安排相关的工作经费，根据市委、市政府的要求安排驻村工作队员的驻村补贴4万元、工作经费8万元。

综上所述：我所2024年整体资金支出绩效评价从效率性来说：资金从获取到落实发放时间短，效率高。离休退休老干工资、遗属补贴费、节日慰问费等都在规定时间内完成。从有效性来讲：较好地解决了民生关注的社会问题，也提高了工作人员积极性。从可持续性来说：通过本项目建设，可持续地弘扬优秀传统文化，促进了军民团结。

**（三）社会公众满意度评价**

2024年，我所干部职工在党组的正确领导下，认真贯彻落实党的精神和省委省政府决策部署，勤奋工作，创先争优。在2024年民主测评中，满意度为100%。

**五、存在的主要问题**

1、预算编制不准确。一是日常公用经费、行政事业类款项不精准，导致年末预算与执行偏差大；二是预算收入缺乏可行性论证，执行预算偏差大于10%；

2、对于军休对象的问题应该更加切实，具体问题具体分析，才能更好地做好军休服务工作。

**六、改进措施和有关建议**

针对上述存在的问题及我单位整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强内部机构各科室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

2. 加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3．持续抓好“三公”经费控制管理。严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

相关建议

1、继续健全项目管理制度，明确项目用款计划，对项目绩效实时监控，防止专项资金挤占、挪用的情况发生。继续加强专项资金的使用管理的规范性、安全性，进一步提高资金使用效益。

2、加强多部门联动，关注具体军休人员的具体需求，全面实施对军休人员的补助。

怀化市军队离休退休干部休养所

2025年9月18日