2024年度

怀化市荣军褒扬服务所

部门决算

目 录

第一部分 怀化市荣军褒扬服务所概况

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

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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、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

怀化市荣军褒扬服务所概况

一、部门职责

（一）为机关提供支持保障的职能

1、服务国防和军队建设，集中供养孤老和生活不能自理的抚恤优待对象，并对其实行特殊保障。

2、纪念先烈，教育人民，烈士纪念建筑物建设和环境美化，烈士骨灰保存，烈士遗物和革命史料陈列，革命史料搜集编写，烈士文物档案建立与文物保管。

3、规划、建设、管理、维护好军人公墓。

（二）面向社会提供公益服务的职能

1、利用空余床位为其他抚恤优待对象提供优惠优待服务，组织接待精神文明共建活动。

2、组织接待革命烈士纪念活动及开展褒扬相关的社会服务。

3、组织接待对军人墓地的相关悼念祭奠活动。

（三）完成怀化市退役军人事务局交办的其他任务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市荣军褒扬服务所内设机构包括：办公室、财务室、护理部、后勤部。

（二）决算单位构成。怀化市荣军褒扬服务所2024年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市荣军褒扬服务所。

部门决算表

见附件

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288.14万元。与上年相比，减少58.6万元，降低16.9%，主要是因为本年厉行节约，严格控制经费开支，项目收支减少。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计288.14万元，其中：财政拨款收入283.68万元，占98.45%；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4.47万元，占1.55%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计288.14万元，其中：基本支出193.29万元，占67.08%；项目支出94.85万元，占32.92%；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、支总计283.68万元，与上年相比，减少50.13万元,降低15.02%，主要是因为本年厉行节约，严格控制经费开支，项目收支减少。

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283.68万元，占本年支出合计的98.45%，与上年相比，财政拨款支出减少50.13万元,降低15.02%，主要是因为本年厉行节约，严格控制经费开支，项目支出减少。

**（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283.68万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出276.62万元，占97.51%；卫生健康（类）支出7.06万元，占2.49%。

**（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298.89万元，支出决算数为283.68万元，完成年初预算的94.91%，其中：

1、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算为150.35万元，支出决算为150.37万元，完成年初预算的100.01%，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加人员经费。

2、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18.65万元，支出决算为17.8万元，完成年初预算的95.44%，决算数小于年初预算数的主要原因是：存在指标金额未下达的情况。

3、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16.89万元，支出决算为13.59万元，完成年初预算的80.46%，决算数小于年初预算数的主要原因是：中途有人员变动。

4、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105.85万元，支出决算为90.51万元，完成年初预算的85.51%，决算数小于年初预算数的主要原因是：存在指标金额未下达的情况。

5、社会保障和就业支出（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）。

年初预算为0万元，支出决算为4.34万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是：为下达的烈士陵园管理所事业单位运行费。

6、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7.14万元，支出决算为7.06万元，完成年初预算的98.81%，决算数小于年初预算数的主要原因是：中途有人员变动。

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188.83万元，其中：

**人员经费**175.3万元，占基本支出的92.83%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助和其他对个人和家庭的补助。

**公用经费**13.53万元，占基本支出的7.17%，主要包括办公费、劳务费、工会经费和其他商品和服务支出。

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**

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为1.58万元，支出决算为1.58万元，完成预算的100%；与上年相比减少0.06万元，降低3.61%。决算数等于预算数的主要原因是严格按照预算执行。决算数小于上年数的主要原因是本单位厉行节约，控制“三公”经费开支。

**（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，由于预算数为0，无法计算百分比；与上年相比持平。决算数等于预算数的主要原因是本单位严格按预算开支。决算数等于上年数的主要原因是本单位无因公出国（境）费支出。2024年度安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为1.58万元，支出决算为1.58万元，完成预算的100%；与上年相比减少0.06万元，降低3.61%。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，由于预算数为0，无法计算百分比；与上年相比持平。决算数等于预算数的主要原因是本单位严格按预算开支。决算数等于上年数的主要原因是本单位无公务用车购置费支出。怀化市荣军褒扬服务所更新公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出预算为1.58万元，支出决算为1.58万元，主要是车辆保险、车辆维修检查支出，完成预算的100%；与上年相比减少0.06万元，降低3.61%。决算数等于预算数的主要原因是本单位严格按预算开支。决算数小于上年数的主要原因是本单位厉行节约，控制“三公”经费开支。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1辆。

3.公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比；与上年相比持平。决算数等于预算数的主要原因是本单位严格按预算开支。决算数等于上年数的主要原因是本单位无公务接待费支出。2024年度共接待来访团组0个、来宾0人次。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本单位无政府性基金收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

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

本单位属于事业单位，故没有机关运行经费支出。

十一、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；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额67.97万元，其中：政府采购货物支出33.73万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出34.24万元。授予中小企业合同金额34.24万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额34.24万元，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100%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，部门（单位）共有车辆1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1辆，其他用车主要是日常业务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、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年度本部门（单位）整体支出开展绩效自评，涉及项目4个，共涉及资金94.85万元。其中，一般公共预算项目4个94.85万元，占一般公共预算支出总额的33.44%；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%。

**（二）绩效评价结果。**2024年度本部门（单位）整体支出全年预算数299.04万元，执行数288.14万元，完成预算的96.36%，绩效自评得分99.64分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：一是落实“五化”党建，健全监督机制；二是完善机构职能，加强人员培养；三是加强纪律领导，促进工作落实；四是提高服务质量，拓宽宣传渠道。发现的主要问题及原因：年初绩效评价指标体系不完善，绩效目标设立不够明确、细化和量化。下一步改进措施：年初绩效目标设立要细化、量化。在布置预算绩效管理工作时，相关负责人要督促各项目负责人从预算编制开始，做好收集、汇总项目各个阶段的痕迹资料，提醒和督促加快资金拨付和使用等工作。

**（三）评价结果应用情况。**怀化市荣军褒扬服务所2024年认真履职，按年初计划完成了各项工作任务，部门整体支出绩效自评分为99.64分，自评等级为“优”。拟用于作为下一年度预算编制的参考依据。

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

**一、**2024年度部门(单位)整体支出绩效自评报告。