

2024年度益阳市资阳区退役军人事务局部门决算

目 录

第一部分 益阳市资阳区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（空表）

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 益阳市资阳区退役军人事务局概况

一、部门职责

（一）贯彻执行党和国家关于退役军人思想政治、管理保障和安置优抚等工作政策法规，拟订全区退役军人事务发展规划并组织实施。

（二）负责全区军队转业干部、复员干部、离休退休干部、退役士兵和无军籍退休退职职工的移交安置工作和自主择业就业退役军人服务管理工作。

（三）组织指导全区退役军人教育培训工作，协调扶持退役军人和随军随调家属就业创业。

（四）贯彻落实国家和省、市关于退役军人的特殊保障政策，会同有关部门制定本区相关政策并组织实施。

（五）组织协调落实全区移交地方的离休退休军人、符合条件的其他退役军人和无军籍退休退职职工的住房保障工作，以及退役军人医疗保障、社会保险等待遇保障工作。

（六）组织指导全区伤病残退役军人服务管理和抚恤工作，贯彻落实退役军人医疗、疗养、养老等机构的规划政策并指导实施。承担全区不适宜继续服役的伤病残军人相关工作。组织指导全区军供服务保障工作。

（七）组织和指导全区拥军优属工作。负责全区现役军人退役军人、军队文职人员和军属优待、抚恤等工作\;贯彻执行国家关于国民党抗战老兵等有关人员优待政策并指导实施。

（八）负责全区烈士及退役军人荣誉奖励、军人公墓管理维护、纪念活动等工作，依法承担英雄烈士保护相关工作，审核拟列入全区重点保护单位的烈士纪念建筑物名录，总结表彰和宣扬退役军人、退役军人工作单位和个人先进典型事迹。

（九）指导并监督检查全区关于退役军人相关法律法规和政策措施的落实，开展全区退役军人权益维护和有关人员的帮扶援助工作。

（十）完成区委、区政府交办的其他任务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

益阳市资阳区退役军人事务局内设机构包括：内设股室4个，分别为：办公室、安置股、优抚股、思想权益维护股。本部门共有编制人数17人，实有人数17人。

（二）决算单位构成

益阳市资阳区退役军人事务局只有本级，2024年决算公开单位仅含益阳市资阳区退役军人事务局。

第二部分 2024年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：益阳市资阳区退役军人事务局

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	5345.00	一、一般公共服务支出	31	1.00
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	40.50
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	85.88	八、社会保障和就业支出	38	5058.59
	9		九、卫生健康支出	39	229.39
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	5.12
	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	10.39
	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	
	23		二十三、其他支出	53	85.88
	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	5430.88	本年支出合计	57	5430.88
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	
总计	30	5430.88	总计	60	5430.88
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

部门：益阳市资阳区退役军人事务局

金额单位：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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		5430.88	5345.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85.88
201	一般公共服务支出	1.00	1.00					
20199	其他一般公共服务支出	1.00	1.00					

2019999	其他一般公共服务支出	1.00	1.00					
203	国防支出	40.50	40.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20306	国防动员	40.50	40.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2030601	兵役征集	40.50	40.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	5058.59	5058.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	15.87	15.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.85	13.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.02	2.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	194.65	194.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	194.65	194.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3823.76	3823.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080802	伤残抚恤	185.30	185.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080805	义务兵优待	359.40	359.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	3279.06	3279.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	678.03	678.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080901	退役士兵安置	397.56	397.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	0.76	0.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080905	军队转业干部安置	148.19	148.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	131.52	131.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	161.82	161.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082801	行政运行	96.41	96.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	65.40	65.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	184.46	184.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	184.46	184.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	229.39	229.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.37	8.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.37	8.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21014	优抚对象医疗	221.02	221.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101401	优抚对象医疗补助	221.02	221.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	5.12	5.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

21299	其他城乡社区支出	5.12	5.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	5.12	5.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	10.39	10.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	10.39	10.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	10.39	10.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	85.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85.88
22999	其他支出	85.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85.88
2299999	其他支出	85.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85.88

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

部门：益阳市资阳区退役军人事务局						公开03表	
						金额单位：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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		5430.88	387.03	5043.84			
201	一般公共服务支出	1.00	1.00				
20199	其他一般公共服务支出	1.00	1.00				
2019999	其他一般公共服务支出	1.00	1.00				
203	国防支出	40.50		40.50			
20306	国防动员	40.50		40.50			
2030601	兵役征集	40.50		40.50			
208	社会保障和就业支出	5058.59	362.15	4696.45			
20805	行政事业单位养老支出	15.87	15.87				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.85	13.85				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.02	2.02				
20807	就业补助	194.65		194.65			

2080799	其他就业补助支出	194.65		194.65			
20808	抚恤	3823.76		3823.76			
2080802	伤残抚恤	185.30		185.30			
2080805	义务兵优待	359.40		359.40			
2080899	其他优抚支出	3279.06		3279.06			
20809	退役安置	678.03		678.03			
2080901	退役士兵安置	397.56		397.56			
2080904	退役士兵管理教育	0.76		0.76			
2080905	军队转业干部安置	148.19		148.19			
2080999	其他退役安置支出	131.52		131.52			
20828	退役军人管理事务	161.82	161.82				
2082801	行政运行	96.41	96.41				
2082899	其他退役军人事务管理支出	65.40	65.40				
20899	其他社会保障和就业支出	184.46	184.46				
2089999	其他社会保障和就业支出	184.46	184.46				
210	卫生健康支出	229.39	8.37	221.02			
21011	行政事业单位医疗	8.37	8.37				
2101101	行政单位医疗	8.37	8.37				
21014	优抚对象医疗	221.02		221.02			
2101401	优抚对象医疗补助	221.02		221.02			
212	城乡社区支出	5.12	5.12				
21299	其他城乡社区支出	5.12	5.12				
2129999	其他城乡社区支出	5.12	5.12				
221	住房保障支出	10.39	10.39				
22102	住房改革支出	10.39	10.39				
2210201	住房公积金	10.39	10.39				
229	其他支出	85.88		85.88			
22999	其他支出	85.88		85.88			
2299999	其他支出	85.88		85.88			

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：益阳市资阳区退役军人事务局

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	5345.00	一、一般公共服务支出	33	1.00	1.00		
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	40.50	40.50		
	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	5058.59	5058.59		
	9		九、卫生健康支出	41	229.39	229.39		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	5.12	5.12		
	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	10.39	10.39		
	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				
	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	5345.00	本年支出合计	59	5345.00	5345.00		
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				
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	5345.00	总计	64	5345.00	5345.00		

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

部门：益阳市资阳区退役军人事务局

公开05表
金额单位：万元

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	2	3
合计		5345.00	387.03	4957.97
201	一般公共服务支出	1.00	1.00	
20199	其他一般公共服务支出	1.00	1.00	
2019999	其他一般公共服务支出	1.00	1.00	
203	国防支出	40.50		40.50

20306	国防动员	40.50		40.50
2030601	兵役征集	40.50		40.50
208	社会保障和就业支出	5058.59	362.15	4696.45
20805	行政事业单位养老支出	15.87	15.87	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.85	13.85	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.02	2.02	
20807	就业补助	194.65		194.65
2080799	其他就业补助支出	194.65		194.65
20808	抚恤	3823.76		3823.76
2080802	伤残抚恤	185.30		185.30
2080805	义务兵优待	359.40		359.40
2080899	其他优抚支出	3279.06		3279.06
20809	退役安置	678.03		678.03
2080901	退役士兵安置	397.56		397.56
2080904	退役士兵管理教育	0.76		0.76
2080905	军队转业干部安置	148.19		148.19
2080999	其他退役安置支出	131.52		131.52
20828	退役军人管理事务	161.82	161.82	
2082801	行政运行	96.41	96.41	
2082899	其他退役军人事务管理支出	65.40	65.40	
20899	其他社会保障和就业支出	184.46	184.46	
2089999	其他社会保障和就业支出	184.46	184.46	
210	卫生健康支出	229.39	8.37	221.02
21011	行政事业单位医疗	8.37	8.37	
2101101	行政单位医疗	8.37	8.37	
21014	优抚对象医疗	221.02		221.02
2101401	优抚对象医疗补助	221.02		221.02
212	城乡社区支出	5.12	5.12	
21299	其他城乡社区支出	5.12	5.12	
2129999	其他城乡社区支出	5.12	5.12	

221	住房保障支出	10.39	10.39	
22102	住房改革支出	10.39	10.39	
2210201	住房公积金	10.39	10.39	

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

部门：益阳市资阳区退役军人事务局

公开06表
金额单位：万元

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	219.90	302	商品和服务支出	92.24	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	62.60	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	14.32	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	43.05	30203	咨询费		310	资本性支出	4.22
30106	伙食补助费	15.28	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	24.20	30205	水费		31002	办公设备购置	4.22
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.87	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	4.06	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.48	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	5.31	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	2.32	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	18.41	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	39.91	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	70.66	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费	50.03	30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	

30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	25.57	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	1.00	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	11.65	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	1.88	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	12.23	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	20.63	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		290.57	公用经费合计					96.47

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

部门：益阳市资阳区退役军人事务局

公开07表
金额单位：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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：益阳市资阳区退役军人事务局

金额单位：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		0.00	0.00	0.00

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

部门：益阳市资阳区退役军人事务局

公开09表
金额单位：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
0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：我单位没有三公经费安排的支出，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。

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5,430.88万元。与上年相比，减少873.76万元，减少13.86%。主要原因是项目支出对退役军人各项政策执行落实调整、以及对象减员、未发放第四季度优抚对象生活补助；单位其他收入比上年减少113.98万元。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计5,430.88万元，其中：财政拨款收入5,345万元，占98.42%；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85.88万元，占1.58%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计5,430.88万元，其中：基本支出387.03万元，占7.13%；项目支出5,043.84万元，占92.87%；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5,345万元。与上年相比，减少759.78万元，减少12.45%。主要原因是项目支出对退役军人各项政策执行落实调整、以及对象减员、未发放第四季度优抚对象生活补助。

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5,345万元，占本年支出合计的98.42%。与上年相比，财政拨款支出减少759.78万元，降低12.45%。主要是因为项目支出对退役军人各项政策执行落实调整、以及对象减员、未发放第四季度优抚对象生活补助。

（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5,345万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出1万元，占0.02%；国防支出40.5万元，占0.76%；社会保

障和就业支出5,058.59万元，占94.64%；卫生健康支出229.39万元，占4.29%；城乡社区支出5.12万元，占0.1%；住房保障支出10.39万元，占0.19%。

（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1,415.93万元，支出决算数为5,345万元，完成年初预算的377.49%，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1万元，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：本年新增的信访维稳先进单位奖励1万元，未纳入年初预算。

2. 国防支出（类）国防动员（款）兵役征集（项）

年初预算为140.84万元，支出决算为40.5万元，完成年初预算的28.76%。决算数小于年初预算数的主要原因是：本年未使用完的大学生义务兵入伍一次性奖励指标结转下年使用。

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13.85万元，支出决算为13.85万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）

年初预算为2.02万元，支出决算为2.02万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

5. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）在乡复员、退伍军人生活补助（项）

年初预算为28.27万元，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：本年未使用完的优抚对象自然增长机制指标结转下年使用。

6. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为194.65万元，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：2020年度部分军队退役就业援助资金194.65万元未纳入年初预算。

7. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）伤残抚恤（项）

年初预算为169.97万元，支出决算为185.3万元，完成年初预算的109.02%。决算数大于年初预算数的主要原因是：本年新增伤残军人护理费15.33万元未纳入年初预算。

8. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）义务兵优待（项）

年初预算为0万元，支出决算为359.4万元，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：本年新增2023-2024年义务兵优待金市级补助经费、中央补助经费共计359.4万元。

9. 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463.96万元，支出决算为3,279.06万元，完成年初预算的706.75%。决算数大于年初预算数的主要原因是：中央级、省级优抚对象抚恤和生活补助经费未纳入年初预算。

10. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵安置（项）

年初预算为438.37万元，支出决算为397.56万元，完成年初预算的90.69%。决算数小于年初预算数的主要原因是：本年未使用完的指标结转下年使用。

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0.76万元，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：本年新增2023年退役安置等中央补助经费。

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148.19万元，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：本年新增2024年企业军转干部解困中央及省级补助资金148.19万元。

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131.52万元，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：本年新增自主就业退役士兵一次性经济补助（2024）省级资金未纳入年初预算。

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104.61万元，支出决算为96.41万元，完成年初预算的92.16%。决算数小于年初预算数的主要原因是：本年未使用完的工资性支出指标8.2万元结转下年使用。

15. 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35.27万元，支出决算为65.4万元，完成年初预算的185.43%。决算数大于年初预算数的主要原因是：本年新增2024基层退役军人服务站省级运行经费24.3万元、2023年退役军人事务专项3万元、2023年烈士父母关爱资金（省级）2.83万元。

16. 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184.46万元，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：本年新增企业军转干生活补贴及解困金、困难企业军转干部2023年度社保、医保资金、2024年退休军转干部春节八一慰问等共计142.46万元；服务中心建设经费38万元；2023年度绩效考核奖金、事业人员基础绩效奖金共计4万元。

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8.37万元，支出决算为8.37万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

18. 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221.02万元，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：本年新

增2024年优抚对象补助及医疗保障经费（中央直达）134.41万元、优抚对象城乡居民医保参保缴费86.61万元。

19. 城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为5.12万元，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：本年补发2021至2023年事业人员基础绩效5.12万元未纳入年初预算。

20. 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10.39万元，支出决算为10.39万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

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387.03万元，其中：

人员经费290.57万元，占基本支出的75.07%，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、退职（役）费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费96.47万元，占基本支出的24.93%，主要包括：办公设备购置、维修（护）费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用。

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，“三公”经费财政拨款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。

（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。2024年度安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要包括：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，益阳市资阳区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，我单位未安排公务用车运行维护费支出，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0辆。

3、公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务接待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。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

益阳市资阳区退役军人事务局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

益阳市资阳区退役军人事务局2024年度机关运行经费支出96.47万元，比上年度决算减少0.14万元，下降0.14%。主要原因是：本年度单位压缩一般性公用经费开支。

十、一般性支出情况说明

2024年本部门会议费开支0万元，我单位2024年度无会议费开支。开支培训费0万元，我单位2024年度无培训费开支。未举办节庆、晚会、赛事等活动，开支0万元，无相关活动计划。

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3.23万元，其中：政府采购货物支出3.23万元、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0.46万元，占政府采购支出总额的14.24%，其中：授予小微企业合同金额0.24万元，占授予中小企业合同金额的52.17%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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，益阳市资阳区退役军人事务局共有车辆0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0辆、其他用车0辆；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12个，共涉及资金5043.84万元。其中，一般公共预算项目12个4957.97万元，占一般公共预算支出总额的91.3%；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年度整体支出全年预算数1415.93万元，执行数5430.88万元，完成预算的383.5%，绩效自评得分99分，评价等级为“优秀”。绩效目标完成情况：见附件。发现的主要问题及原因：部门预算的人员经费和公用经费及优抚补助专项严重不足。我局系统除了日常办公支出外，还要承担差额编制和自收自支的人员经费。单位日常运转的刚性支出大，现有的部门预算资金已不能满足日益增长的工作需要。另资阳区由于历史问题积压导致优抚资金存在空缺的情况。下一步改进措施：1、加强预算管理意识，优化预算执行管理。我局将认真贯彻落实预算法，提高对预算资金使用效益的认识，严格执行预算编制的相关制度和要求，各项经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作

进行规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则做好预算编制工作，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性。2、根据我局部门整体支出绩效评价情况，建议区财政根据退役军人服务事业发展的要求和实际情况，加大部门预算资金的安排，提高我局公用经费和工作经费预算额度。

（三）评价结果应用情况

2024年度财务管理从预算管理控制方面:实行全面预算管理，建立健全预算管理制度;编制收支预算坚持“以收定支、收支平衡、统筹兼顾”的原则;严格执行批复的预算、按照规定调整预算;按照财政部门决算编制要求，真实、完整、准确、及时编制决算。收支管理控制方面:严格执行国家物价政策，建立健全各项收费管理制度，任何部门、科室和个人不得以任何理由收取任何款项;使用财政部门统一监制的收费票据，切实加强收入票据的核查监控，确保收入真实、完整、及时准确入账;严格执行国家有关财务规章制度规定的开支范围及开支标准，严格执行支出控。尤其是在专项经费支出上，我们能专款专用，按项目实施计划的进度情况进行资金拨付，无截留、无挪用等现象。

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

[037001益阳市资阳区退役军人事务局20251022103746.zip](#)