2024年度

攀枝花市军队离退休干部休养所

决算公开编制说明

目录

公开时间： 2025 年 9 月 12 日

[第一部分 单位概况 3](#_Toc31105)

[一、单位职责 3](#_Toc30311)

[二、机构设置 3](#_Toc8367)

[第二部分 2024年度单位决算情况说明 5](#_Toc29340)

[一、收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc12153)

[二、收入决算情况说明 5](#_Toc12841)

[三、支出决算情况说明 6](#_Toc19121)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 7](#_Toc31235)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7](#_Toc12603)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 10](#_Toc27704)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 11](#_Toc18628)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 13](#_Toc15437)

[九、国有资本经营预算支出决算情况说明 13](#_Toc28950)

[十、其他重要事项的情况说明 13](#_Toc25529)

[第三部分 名词解释 14](#_Toc23367)

[第四部分 附件 17](#_Toc16105)

[第五部分 附表 18](#_Toc19214)

[一、收入支出决算总表 18](#_Toc32691)

[二、收入决算表 18](#_Toc7164)

[三、支出决算表 18](#_Toc2088)

[四、财政拨款收入支出决算总表 18](#_Toc29054)

[五、财政拨款支出决算明细表 18](#_Toc6430)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表 18](#_Toc28612)

[七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 18](#_Toc23024)

[八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 18](#_Toc3330)

[九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 18](#_Toc11069)

[十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 18](#_Toc17834)

[十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 18](#_Toc1204)

[十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 18](#_Toc5011)

[十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 18](#_Toc24110)

# 第一部分 单位概况

## 一、单位职责

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、配合部队做好军休干部的接收进所工作，负责落实军休干部移交地方组织关系转移、参加地方医保、落户等有关的事宜。组织军休干部学习中央、省、市有关文件，参加党支部各项活动，定期过党组织生活。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。安排好军休干部的文化生活，增强军休干部体质，丰富军休人员的晚年生活。及时足额发放军休干部退休费、医疗费，无军籍职工、军休遗属医疗费生活补助。为符合条件的军休干部申报发放护理费，符合条件的家属、遗属申报发放医疗补助、生活补助。积极开展卫生知识教育和医疗保健活动，定期组织退休干部体检。

## 二、机构设置

攀枝花市军队离退休干部休养所为攀枝花市退役军人事务局下属全额拨款公益一类事业单位，机构编制数11个，其中管理岗位6个，专业技术岗位3个，工勤技能岗位2个。2024年末在编人员11人，退休人员36人。

攀枝花市军队离退休干部休养所无下属单位。

攀枝花市军队离退休干部休养所作为二级预算单位纳入攀枝花市军队离退休干部休养所2024年度部门决算编制范围。

# 第二部分 2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入、支出总计均为897.72万元。与2023年度相比，收入、支出总计均增加0.35万元，增长0.04%。主要变动原因是军休干部定期增资。

（图1：收入、支出决算总计变动情况图）

二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计895.85万元，其中：一般公共预算财政拨款收入772.85万元，占86.27%；其他收入123万元，占13.73%。

（图2：收入决算结构图）

三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计897.72万元，其中：基本支出226.25万元，占25.20%；项目支出671.47万元，占74.80%。

（图3：支出决算结构图）

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、支出总计均为772.85万元。与2023年度相比，财政拨款收入总计、支出总计均减少82.88万元，下降9.69%。主要变动原因是2024年去世军休干部人员死亡抚恤费未下达。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

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年度一般公共预算财政拨款支出772.85万元，占本年支出合计的86.09%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少82.88万元，下降9.69%。主要变动原因是2024年去世军休干部人员死亡抚恤费未下达。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2024年度一般公共预算财政拨款支出772.85万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出745.36万元，占96.44%；卫生健康支出12.31万元，占1.59%；住房保障支出15.18万元，占1.97%。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2024年度一般公共预算财政拨款支出决算数为772.85万元，完成预算100.00%。其中：

1.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：支出决算为34.96万元，完成预算100.00%，决算数与预算数持平。

2.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机业关事单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为20.22万元，完成预算100.00%，决算数与预算数持平。

3.社会保障和就业（类）退役安置（款）军队移交政府的离退休人员安置（项）：支出决算为420.42万元，完成预算100.00%，决算数与预算数持平。

4.社会保障和就业（类）退役安置（款）军队移交政府离退休干部管理机构（项）：支出决算为265.02万元，完成预算100.00%，决算数与预算数持平。

5.社会保障和就业（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项）：支出决算为4.74万元，完成预算100.00%，决算数与预算数持平。

6.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为9.73万元，完成预算100.00%，决算数与预算数持平。

7.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为1.32万元，完成预算100.00%，决算数与预算数持平。

8.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：支出决算为1.26万元，完成预算100.00%，决算数与预算数持平。

9.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为1.26万元，完成预算100.00%，决算数与预算数持平。

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224.38万元，其中：

人员经费210.63万元，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、其他社会保障缴费、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、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。  
　　公用经费13.75万元，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、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、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、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、其他资本性支出等。

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**

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.32万元，完成预算100%，较上年度减少0.11万元，下降7.69%。决算数与预算数持平。

**（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，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算1.12万元，占84.85%；公务接待费支出决算0.2万元，占15.15%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）

**1.因公出国（境）经费支出0.00万元，完成预算0.00%。**全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与上年持平。

**2.公务用车购置及运行维护费支出1.12万元，完成预算100.00%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2023年度减少0.05万元，下降4.27%。主要原因是单位加强车辆管理，细化车辆维修费用标准，有效降低了车辆维修维护成本。

其中：公务用车购置支出0.00万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0.00万元，越野车0辆、金额0.00万元，载客汽车0辆、金额0.00万元。截至2024年12月31日，单位共有公务用车1辆，其中：轿车1辆、越野车0辆、载客汽车0辆。

公务用车运行维护费支出1.12万元。主要用于保障单位正常运转及完成军休干部服务管理等工作任务所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

**3.公务接待费支出0.20万元，完成预算100.00%。**公务接待费支出决算比2023年度减少0.06万元，下降23.08%。主要原因是公务接待人次较上年减少。其中：

国内公务接待支出0.20万元，主要用于接待其他地市州军休所来攀交流学习开支的公务接待费。国内公务接待2批次，9人次（不包括陪同人员），共计支出0.20万元，具体内容包括：2024年4月19日，宜宾市叙州区军队离退休干部休养所来攀开展军休服务管理交流活动，发生公务接待费0.09万元；2024年12月13日，德阳市笙阳区军队离退休干部休养所来攀参加军休门球联谊赛，发生公务接待费0.12万元。

外事接待支出0万元。外事接待0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0.00万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款支出0万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2024年度攀枝花市军队离退休干部休养所机关运行经费支出0.00万元，与2023年度决算数持平。主要原因是攀枝花市军队离退休干部休养所是攀枝花市退役军人事务局下属事业单位，无机关运行经费支出。

**（二）政府采购支出情况**

2024年度攀枝花市军队离退休干部休养所政府采购支出总额0.71万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.71万元。主要用于交纳公务车保险及车辆维修维护。授予中小企业合同金额0.48万元，占政府采购支出总额的67.28%，其中：授予小微企业合同金额0.48万元，占政府采购支出总额的67.28%。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2024年12月31日，攀枝花市军队离退休干部休养所共有车辆1辆，其中：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、其他用车1辆，其他车辆主要是用于保障单位正常运转及完成军休干部服务管理等工作任务。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

**（四）预算绩效管理情况**

根据预算绩效管理要求，攀枝花市军队离退休干部休养所在2024年度预算编制阶段，组织对“军休所建设项目”和“会议室升级改造项目”2个项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控。

第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是指上级部门划拨的军休干部人员经费。

3.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。

4.社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）：反映其他用于人力资源和社会保障管理事务方面的支出。

5.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）:反映事业单位开支的离退休经费。

6.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）:反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

7.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）:反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

8.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）:反映移交政府的军队离退休人员安置支出。

9.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）:反映退役军人事务部门管理的军队移交政府安置的离退休干部管理机构列入事业编制的人员经费、公用经费以及管理机构用房建设经费等支出。

10.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

11.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）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

12.住房保障支出（类）住房改革支出（款） 住房公积金（项）:反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

13.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。

14.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。

15.“三公”经费：指单位用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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）见附件。

# 第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表