

**2024年度
长沙市星火军队离休退休干
部休养所部门决算**

目 录

第一部分 长沙市星火军队离休退休干部休养所部门（单位）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、国有资本经营预算收入支出决算情况
- 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年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

长沙市星火军队离休退休干部休养所 部门（单位）概况

一、部门职责

（一）落实离退休人员及遗属政治待遇和生活待遇；

（二）组织军休人员开展文体活动；承办走访慰问军休人员祝寿、探亲、丧葬等事宜的服务保障工作；

（三）做好医疗保障，年度组织军休人员体检；

（四）做好军休人员集中居住营院的管理，保障基础设施安全完整；

（五）做好服务机构的管理及工作人员的培训教育工作等，提高军休人员的幸福感、获得感。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。长沙市星火军队离休退休干部休养所单位内设机构包括：办公室、政工室、服务保障部、财务部，四个部室，事业编制 **20** 人。

（二）决算单位构成。长沙市星火军队离休退休干部休养所单位 **2024** 年部门决算汇总公开单位构成包括：长沙市星火军队离休退休干部休养所本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

单位：长沙市星火军队离休退休干部休养所

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	2,178.83	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
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	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	2,178.83
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00

	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	2,178.83	本年支出合计	57	2,178.83
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	2,178.83	总计	60	2,178.83

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
单位：万元

单位：长沙市星火军队离休退休干部休养所

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		2,178.83	2,178.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,178.83	2,178.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	2,178.83	2,178.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080902	军队移交政府的离退人员安置	1,526.46	1,526.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	496.03	496.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	156.34	156.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
单位：万元

单位：长沙市星火军队离休退休干部休养所

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		2,178.83	354.55	1,824.28	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,178.83	354.55	1,824.28	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	2,178.83	354.55	1,824.28	0.00	0.00	0.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	1,526.46	0.00	1,526.46	0.00	0.00	0.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	496.03	354.55	141.48	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	156.34	0.00	156.34	0.00	0.00	0.00

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
单位：万元

单位：长沙市星火军队离休退休干部休养所

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	2,178.83	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	2,178.83	2,178.83	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00

	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2,178.83	本年支出合计	59	2,178.83	2,178.83	0.00	0.00
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	0.00	0.00	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	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2,178.83	总计	64	2,178.83	2,178.83	0.00	0.00

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

单位：长沙市星火军队离休退休干部休养所

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		2,178.83	354.55	1,824.28
208	社会保障和就业支出	2,178.83	354.55	1,824.28
20809	退役安置	2,178.83	354.55	1,824.28
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	1,526.46	0.00	1,526.46
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	496.03	354.55	141.48
2080999	其他退役安置支出	156.34	0.00	156.34

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

公开 06 表
单位：万元

单位：长沙市星火军队离休退休干部休养所

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	280.23	302	商品和服务支出	23.40	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	56.89	30201	办公费	1.95	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	4.47	30202	印刷费	0.30	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	65.19	30203	咨询费	0.40	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	42.16	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.61	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	12.80	30207	邮电费	0.94	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	10.64	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	16.84	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	2.74	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	25.56	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	17.34	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	50.92	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.01	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	31.50	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	0.34	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	0.00	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	0.03	30229	福利费	0.38	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	2.40	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	19.39	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	16.69			
人员经费合计		331.15	公用经费合计					23.40

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
单位：万元

单位：长沙市星火军队离休退休干部休养所

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
单位：万元

单位：长沙市星火军队离休退休干部休养所

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	

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

单位：长沙市星火军队离休退休干部休养所

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
27.90	0.00	27.50	25.00	2.50	0.40	27.39	0.00	27.39	24.99	2.40	0.00

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 2,178.83 万元。与上年相比，增加 2,178.83 万元，主要是因为本单位于 2024 年新纳入国库集中支付，无上年度决算数据。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 2,178.83 万元，其中：财政拨款收入 2,178.83 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 2,178.83 万元，其中：基本支出 354.55 万元，占 16.27%；项目支出 1,824.28 万元，占 83.73%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

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 2,178.83 万元，与上年相比，增加 2,178.83 万元，主要是因为本单位于 2024 年新纳入国库集中支付，无上年度决算数据。

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 2,178.83 万元，占本年支出合计的 100.00%，与上年相比，财政拨款支出增加 2,178.83 万元。主要原因是：本单位于 2024 年新纳入国库集中支付，无上年度决算数据。

（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 2,178.83 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 2,178.83 万元，占 100.00%。

（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 0.00 万元，支出决算数为 2178.83 万元，完成年初预算的 0.00%，其中：

1、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府的离退人员安置（项）

年初预算为 0，支出决算数为 1526.46 万元，由于预算为 0，无法计算百分比，决算数大于预算数的主要原因是：年中安排的军队移交政府的离退人员安置经费。

2、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府离退干部管理机构（项）

年初预算为 0，支出决算数为 496.03 万元，由于预算为 0，无法计算百分比，决算数大于预算数的主要原因是：年中安排的军队移交政府的离退干部管理机构经费。

3、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，支出决算数为 156.34 万元，由于预算为 0，无法计算百分比，决算数大于预算数的主要原因是：年中安排的军队移交政府的离退休人员医疗补助。

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 354.55 万元，其中：

人员经费 **331.15** 万元，占基本支出的 93.40%，主要包括基本工资 56.89 万元。津贴补贴 4.47 万元。奖金 65.19 万元。绩效工资 42.16 万元。机关事业单位基本养老保险缴费 25.61 万元。职业年金缴费 12.80 万元。职工基本医疗保险缴费 10.64 万元。公务员医疗补助缴费 16.84 万元。其他社会保障缴费 2.74 万元。住房公积金 25.56 万元。其他工资福利支出 17.34 万元。生活补助 31.50 万元。奖励金 0.03 万元。其他对个人和家庭的补助 19.39 万元。

公用经费 **23.40** 万元，占基本支出的 6.60%，主要包括办公费 1.95 万元。印刷费 0.30 万元。咨询费 0.40 万元。邮电费 0.94 万元。培训费 0.01 万元。劳务费 0.34 万元。福利费 0.38 万元。公务用车运行维护费 2.40 万元。其他商品和服务支出 16.69 万元。

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”经费财政拨款支出预算为 27.90 万元，支出决算为 27.39 万元，完成预算的 98.17%；与上年相比增加 27.39 万元决算数小于预算数的主要原因是：厉行节约。决算数大于上年数的主要原因是：2024 年度购置了公务用车一辆。

(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 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元，完成预算的 100.00%；与上年持平。决算数等于预算数的主要原因是：我单位严格按照预算执行。决算数等于上年数的主要原因是：我单位严格按照预算执行。2024 年度安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要包括：本年度无此项支出。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为 27.50 万元，支出决算为 27.39 万元，完成预算的 99.60%；与上年相比增加 27.39 万元。其中：

公务用车购置费支出预算为 25.00 万元，支出决算为 24.99 万元，完成预算的 99.96%；与上年相比增加 24.99 万元。决算数小于预算数的主要原因是：严格按照预算执行。决算数大于上年数的主要原因是：增加了车辆购置费。本单位更新公务用车 1 辆。

公务用车运行维护费支出预算为 2.50 万元，支出决算为 2.40 万元，主要是公务用车维修保养、保险、加油及停车费等支出，完成预算的 96.00%；与上年相比增加 2.40 万元。决算数小于预算数的主要原因是：严格按照预算执行。决算数大于上年数的主要原因是：本年度更新公务用车 1 辆。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 2 辆。

3. 公务接待费支出预算为 0.40 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%；与上年持平。决算数小于预算数的主要原因是：年度内未发生该项费用。决算数等于上年数的主要原因是：未发生该项费用。2024 年度共接待来访团组 0 个、来宾 0 人次，主要是 2024 年度未发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024 年度政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元；年初结转和结余 0.00 万元；支出 0.00 万元，其中基本支出 0.00 万元，项目支出 0.00 万元；年末结转和结余 0.00 万元。具体情况如下：本单位 2024 年度无政府性基金预算收入，年度未安排该项支出。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况

2024 年度国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元；年初结转和结余 0.00 万元；支出 0.00 万元，其中基本支出 0.00 万元，项目支出 0.00 万元；年末结转和结余 0.00 万元。具体

情况如下：

本单位 2024 年度无国有资本经营预算收入，也无国有资本经营安排支出。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 0.00 万元，比上年决算数持平。主要原因是：本单位属于事业单位，无机关运行经费支出。

十一、一般性支出情况说明

2024 年本部门开支会议费 0.00 万元，用于召开各项会议，本年度未开支会议费；开支培训费 0.01 万元，用于开展事业单位工作人员继续教育培训。

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 67.32 万元，其中：政府采购货物支出 67.32 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 67.32 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 67.32 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%。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 0%。

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 2 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 1 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是用于军队移交政府的离退休人员用车；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。

2024 年，我单位组织对 2024 年度本单位整体支出开展绩效自评，涉及项目 4 个，共涉及资金 2178.83 万元。其中，一般公共预算项目 4 个 2178.83 万元，占一般公共预算支出总额的 100%。

（二）绩效评价结果。

2024 年度本单位整体支出全年预算数 2178.83 万元，执行数 2178.83 万元，完成预算的 100%，绩效自评得分 97.1 分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：

1. 谨怀尊老之心，党建引领“军休红”

（1）紧扣党纪学习教育，温度热度并存。以支部为单位，结合“一月一课一实践”，将学习教育融入日常、抓在经常，以党建引领，带动各项工作开展。针对体弱多病、常年居住外地的党员，通过送学上门、邮寄资料传达组织关怀。

(2) 打造老兵宣讲名片，鼓励老有所为。充分发挥离退休党员的政治优势，组建“老兵宣讲队”进入农村、社区、企业、部队和机关开展红色宣讲，传承红色基因，弘扬革命精神，激发他人爱国热情，培育自身奋进姿态。

(3) 围绕思想政治教育，抓好队伍锤炼。一是将学习传达上级文件、会议精神常态化，提高思想认识，整顿工作作风。二是健全完善规章制度，深化日常考核机制，强化服务意识。三是选派工作人员参与市局跟班学习及业务培训，做到全员参与，锤炼本领。

2. 做好为老服务，工休和睦“心贴心”

(1) 严格落实待遇。一是严格按照政策规定，准确、足额发放退休金及各项生活补助，及时调整各项新增退休费、补贴等；二是认真落实军休干部医疗待遇政策，提升老年友好型医疗保障服务。

(2) 确保服务质效。今年上门为老干部维修水电近 50 余户次，全年走访联系 2500 余人次，开展了“分类管理，分级服务”，对重病卧床的一类对象采取了每周巡诊一次，日常诊疗 325 人次，急诊 12 人次，上门巡诊送药 15 人次，看望慰问病号 25 人次，基本做到了随叫随到，及时办理，得到军休干部高度赞扬。

(3) 构筑文化高地。携手工商银行、本地企业开展慰问及

演出，彰显社会各界对军休干部尊崇关怀的浓厚氛围，同时号召老干部参与探索到文化建设中，通过志愿植树、钓鱼比赛、《长沙老兵》杂志投稿等方式展现老兵风采，鼓励军休干部发挥自身价值，满足精神文化需求。

3.改善适老环境，提升居住“幸福感”

（1）硬件设施持续升级。持续实现适老化改造，10月加装健身设施，促进活动设施适老化配套，增加老年人身体锻炼的可及性与便利性。目前正与电力公司对接专改公供电改造，解决电力系统设备老化等安全隐患，进一步建设老年友好休养环境。

（2）积极引入社会资源。我们巩固银行业务办理义务接送、马王堆街道老年食堂送餐入户和上门理发、义诊等社区入所服务等，强化东协盛医院医疗绿色通道服务，增设了离休定点医疗服务，对接社区医疗资源，签约保健医生，建立个人健康档案，让日常医疗保健有了保障。

（3）维护营院安全卫生。一是加强安全宣传及排查，全年我所未发生一起上访、告状及政治、刑事、治安案件，无一例违纪、违法和安全事故。二是改善所内休养环境，打造无烟军休所，每周五开展爱国卫生大扫除，每月开展生物病媒防制消杀工作，确保所内环境干净整洁。

发现的主要问题及原因：财务精细化管理程度不高，未及时跟上转型发展节奏，还有待进一步提高，原因主要是对精细化管

理的认识不足，还保留有传统财务管理模式，对财务管理全过程的业财融合度也还不够。下一步改进措施：一是组织开展事前绩效评估，在源头上做好管控；二是积极引导业务部门开展预算支出绩效运行监控管理以促进绩效目标的实现，提高资金使用效益。

（三）评价结果应用情况。

通过绩效自评，进一步掌握了单位整体支出使用情况和取得的效果，总结了项目资金管理经验，发现了工作中存在的问题和不足，为下一步提高资金的使用效益、加强财政支出的规范化管理、健全和完善支出项目和资金使用管理办法、完善预算编制、加强绩效目标管理和绩效考核工作提供重要的参考依据。

第四部分

名词解释

（一）基本支出：指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

（二）项目支出：指单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括有关事业发展专项、专项业务费等。

（三）因公出国（境）费：指单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

（四）公务用车购置费：指单位公务车辆购置支出，包括车辆购置税支出。

（五）公务用车运行维护费：指单位公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。

（六）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）费用。

（七）机关运行经费：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、专用材料及一般设备购置费、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。

第五部分

附件

2024 年度部门整体支出绩效自评报告

单位：长沙市星火军队离休退休干部休养所

2025 年 5 月 20 日

根据《长沙市财政局<关于开展 2025 年市直预算单位绩效自评工作>的通知》（长财绩〔2025〕1 号）及长沙市退役军人事务局的自评通知要求，我单位成立绩效评价工作小组，于 2025 年 4 月 20 日至 5 月 20 日组织开展了 2024 年度部门整体支出绩效自评工作，现将绩效评价情况及评价结果报告如下：

一、部门概况

（一）部门（单位）基本情况

我所系军队负责建设的军休所，2002 年 8 月由长沙市编委批准成立，为正科级全额事业单位，2003 年 8 月进驻所内开展军休服务管理工作。历年来共接收军队离退休干部（士官）212 人，现有 105 人，其中离休干部 7 人，副师及以上退休干部 54 人。单位编制为 20 人，当前在编在岗正式工作人员 19 人，政府雇员 3 人，退休人员 10 人。军休所内设有办公室、政工室、财务部、服务保障部 4 个业务部门。

（二）单位整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等

本单位整体支出包括基本支出和项目支出。2024 年长沙市星火军队离休退休干部休养所整体支出预算批复 2387.51 万元，其中：基本支出 381 万元，项目支出 2006.51 万元。

2024 年预算批复基本支出 381 万元（其中：人员经费 346 万元，公用经费 35 万元）。批复的部门项目 4 个合计

2006.51 万元，其中：86 年后军休人员离退休费 1777.11 万元、军休人员慰问及活动费 35 万元、军队离退休干部管理机构运行经费 38 万元、军退办离退休干部医疗保险统筹资金 156.4 万元。

二、一般公共预算支出情况

（一）2024 年一般公共预算支出 381 万元，全年执行数为 354.55 万元，执行率为 93%。

基本支出是指为保障单位机构运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括人员经费和公用经费，人员经费包括基本工资、社保公积金、退休津贴等，公用经费包括办公费、差旅费、公务车辆运行维护费、其他商品和服务支出等。

（二）项目支出

1.项目资金安排落实、总投入及使用等情况分析

项目支出是指单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出。2024 年市财政安排我所的 4 个项目全部为部门项目支出。2024 年项目支出年初预算批复为 2006.52 万元，全年执行情况为 1824.29 万元项目，资金使用率 91%。具体情况如下：

（1）86 年后军休人员离退休费，初预算批复为 1777.11 万元，年中无调整，全年预算数为 1777.11 万元，全年执行数为 1541.06 万元，执行率 86.72%，资金未支付完主要原因是本年度去世了 7 名老干部。

（2）军休人员慰问及活动费活动

经费主要用于军队离退休干部的文化活动支出及节日慰问等。年初预算批复为 35 万元，年中无调整，全年预算数为 33 万元,全年执行数为 32.08 万元，执行率 91.64%，资金未支付完，是因为调整活动形式，节约了一些资金。

（3）军队离退休干部管理机构运行经费

军队离退休干部管理机构运行经费 38 万元，主要包括物业管理费、水电费、零星维修、资产购置、服务军休人员杂费等。年初预算批复为 38 万元，2024 无预算调整，全年预算为 38 万元，全年执行数为 29.8 万元，执行率 78.42%，执行率偏低是因为 2024 年度厕所维修的尾款 5.4 万元未支付。

（4）军退办离退休干部医疗保险统筹资金

主要用于军休人员的医疗保险统筹。年初预算批复为 156.4 万元，2024 无预算调整，全年预算为 156.4 万元，全年执行数为 156.4 万元，执行率 100%。

2.项目资金管理情况分析

本单位 2024 年修订了政府采购管理办法、建设项目管理办法，加强了对采购需求的管理，并依照各项专项资金管理办法等制度文件，合法、合规、合理使用财政资金。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况分析，主要包括项目招投标、调整、竣工验收等情况。

为防范财务管理风险，规范我所内部经济运行活动，提

高资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》等法律法规，加强财务管理，实行专款专用，强化预算，杜绝挤占截留挪用专项资金情况。

1.强化预算控制。根据制度要求，所有支出严格控制在财政预算内开支。各项支出，业务部门需向财务部门申报用款计划，财务部门对照预算做到专款专用，不挤占挪用，无特殊情况，无预算不予支出。加强财务分析，对本年度支出总额，支出结构、支出进度、费用开支等财务情况进行认真分析，总结存在的问题，及时书面或口头向领导汇报，提出后一步的用款建议，促使预算资金规范、有效使用。

2.采购管理严格按照《长沙市星火军队离休退休干部休养所采购管理办法》制度严格执行。政府采购事项根据当年政府发布的集中采购目录及政府采购限额标准执行相关采购程序。遵循“从严从简、依法依规、总量控制、实事求是、公开透明、分级负责”的原则，建立健全厉行节约反对浪费工作长效机制。

3.涉及项目调整的，经所党委会讨论形成会议纪要，再由相关负责人调整内容的起草、办理相关调整审批流程。

4.验收方面，凡涉及物品采购、服务成果的，均实施验收流程，经验收合格后再进入付款流程等。

(二)项目管理情况分析，主要包括项目管理制度建设、日常检查监督管理等情况。

加强财政专项资金的监督和管理。我所根据《长沙市财

政专项资金管理办法》，建立了各骨干队伍章程及管理制度，制定了2024年单位实施方案及全年活动计划，完善了事前审批程序和财务报账流程，严格遵循项目资金专款专用、专人管理的原则，紧紧围绕目标任务，合理安排使用项目资金，切实提高资金使用精准度和使用效益。加强对项目资金的管理和监督检查，所财务部不定期对项目进行日常监督，以确保专项资金依法管理与使用，最大化发挥项目资金的作用。

四、资产管理情况

（一）固定资产账面情况

截至2024年12月31日，我单位资产总额（账面净值）2764.60万元，负债总额28.64万元，净资产2735.96万元。

固定资产2349.88万元，其中房屋和构筑物1931.26万元，共有26处房产，2587.91平方米，均已入账，占固定资产的82.19%；设备400.51万元，占17.04%（其中，车辆37.56万元，占1.60%，单价100万（含）以上（不含车辆）设备0.00万元）；家具和用具18.11万元，占0.77%。

2024年度我单位处置固定资产32.88万元。

（二）固定资产配置、管理措施、制度建设情况

固定资产是我所履职的重要物质基础，同时也是预算资金使用效益最直接的物质反映，其配置的充足性、合理性直接关系到各项业务的正常开展。

我所资产配置在满足业务需求的前提下，最大限度地节约财政资金，提高资产的使用效益。办公资产配置按照《长

沙市本级行政事业单位办公资产配置管理规定》《长沙市市级行政事业单位国有资产配置管理规定》《长沙市市级行政事业单位通用资产配置标准》等文件执行。在资产预算范围内，严格按照财政规定的资产配置标准配置，办公设备能在部门之间调剂使用的绝不浪费财政资金重新购买，对于一些出现故障的办公设备维修之后再行利用，同时最大程度地对资产进行共享共用。

由办公室负责制定各部门固定资产的配备及使用标准，以及对固定资产进行采购验收、登记统计、盘点清理、调拨、报废、残值处理、及时资产管理信息系统卡片录入等工作。一是资产购置做到预算有安排，由各部门提交书面申请，报办公室审核，经领导批准后，按照资产配置的要求进行政府采购。使用人作为资产责任人，由其做好验收工作，并在清单上签字，资产管理员根据签字的清单登记台账。同时及时在资产管理信息系统中录入固定资产卡片，确保账务系统与资产管理系统数据保持一致。二是固定资产的减少变动(调出、变卖、盘亏、报废、丢失、损坏)都必须由使用部门向办公室书面报告，办公室按照程序办理有关手续。三是固定资产的报废严格遵守资产处置管理规定，由使用部门填写报废申请，经办公室现场查看符合报废标准后，再报领导审批后申请报废。最后根据财政相关批复文件，做好账务处理以及资产管理系统的相关操作。四是固定资产调拨时，严格按照调拨程序，原资产所有单位作为调拨方提出申请，使用单位

确认无误后，经双方签章提交市财政局业务部门审核通过后办理资产系统调拨手续。

固定资产管理建立台账，明晰责任，使用人与使用资产一一对应，资产信息清晰完整，账实相符。截止 2024 年 12 月 31 日，账面资产均为在用资产，无闲置资产、对外投资资产。无公共基础设施、政府储备物资、文物文化资产、保障性住房等。

五、政府性基金预算支出情况

所内无政府性基金预算支出。

六、国有资本经营预算支出情况

所内无国有资本经营预算支出。

七、社会保险基金预算支出情况

所内无社会保险基金预算支出。

八、部门整体支出绩效情况

2024 年，整体绩效目标实现情况较好，圆满地完成了全年各项目标任务，保证了军休人员工资待遇的落实、单位的正常运转，根据《2024 年度部门整体支出绩效自评表》自评得分为 97.1 分，部门整体支出绩效为“优”。主要工作所取得的主要成效、工作亮点和经验如下：

（一）谨怀尊老之心，党建引领“军休红”

1. 紧扣党纪学习教育，温度热度并存。以支部为单位，结合“一月一课一实践”，将学习教育融入日常、抓在经常，以党建引领，带动各项工作开展。针对体弱多病、常年居住

外地的党员，通过送学上门、邮寄资料传达组织关怀。

2.打造老兵宣讲名片，鼓励老有所为。充分发挥离退休党员的政治优势，组建“老兵宣讲队”进入农村、社区、企业、部队和机关开展红色宣讲，传承红色基因，弘扬革命精神，激发他人爱国热情，培育自身奋进姿态。

3.围绕思想政治教育，抓好队伍锤炼。一是将学习传达上级文件、会议精神常态化，提高思想认识，整顿工作作风。二是健全完善规章制度，深化日常考核机制，强化服务意识。三是选派工作人员参与市局跟班学习及业务培训，做到全员参与，锤炼本领。

（二）做好为老服务，工休和睦“心贴心”

1.严格落实待遇。一是严格按照政策规定，准确、足额发放退休金及各项生活补助，及时调整各项新增退休费、补贴等；二是认真落实军休干部医疗待遇政策，提升老年友好型医疗保障服务。

2.确保服务质效。今年上门为老干部维修水电近50余户次，全年走访联系2500余人次，开展了“分类管理，分级服务”，对重病卧床的一类对象采取了每周巡诊一次，日常诊疗325人次，急诊12人次，上门巡诊送药15人次，看望慰问病号25人次，基本做到了随叫随到，及时办理，得到军休干部高度赞扬。

3.构筑文化高地。携手工商银行、本地企业开展慰问及演出，彰显社会各界对军休干部尊崇关怀的浓厚氛围，同时

号召老干部参与探索到文化建设中，通过志愿植树、钓鱼比赛、《长沙老兵》杂志投稿等方式展现老兵风采，鼓励军休干部发挥自身价值，满足精神文化需求。

（三）改善适老环境，提升居住“幸福感”

1. **硬件设施持续升级。**持续实现适老化改造，10月加装健身设施，促进活动设施适老化配套，增加老年人身体锻炼的可及性与便利性。目前正与电力公司对接专改公供电改造，解决电力系统设备老化等安全隐患，进一步建设老年友好休养环境。

2. **积极引入社会资源。**我们巩固银行业务办理义务接送、马王堆街道老年食堂送餐入户和上门理发、义诊等社区入所服务等，强化东协盛医院医疗绿色通道服务，增设了离休定点医疗服务，对接社区医疗资源，签约保健医生，建立个人健康档案，让日常医疗保健有了保障。

3. **维护营院安全卫生。**一是加强安全宣传及排查，全年我所未发生一起上访、告状及政治、刑事、治安案件，无一例违纪、违法和安全事故。二是改善所内休养环境，打造无烟军休所，每周五开展爱国卫生大扫除，每月开展生物病媒防制消杀工作，确保所内环境干净整洁。

九、存在的问题及原因分析

财务精细化管理程度不高，未及时跟上转型发展节奏，还有待进一步提高，原因主要是对精细化管理的认识不足，还保留有传统财务管理模式，对财务管理全过程的业财融合

度也还不够。

十、下一步改进措施

(一)加强预算管理,编报预算时应根据实际情况编报,提高预算的准确性。

(二)加强预算执行、细化管理,及时督查督办项目推进情况,不断优化项目实施。

十一、绩效自评结果拟应用和公开情况

(一)绩效自评结果拟应用

通过绩效自评,进一步掌握了部门整体支出使用情况和取得的效果,总结了项目资金管理经验,发现了工作中存在的问题和不足,为下一步提高资金的使用效益、加强财政支出的规范化管理、健全和完善支出项目和资金使用管理办法、完善预算编制、加强绩效目标管理和绩效考核工作提供重要的参考依据。

(二)绩效自评结果公开情况

绩效自评报告将通过局官网和市政府网站予以公布,接受群众监督。

十二、其他需要说明的情况

无

附件：

- 1、部门整体支出绩效评价基础数据表
- 2、部门整体支出绩效自评表
- 3、项目支出绩效自评表