2023年度

四川省大竹县光荣院单位决算

(单位公开范本)

目录

公开时间：2024年10月18日

第一部分 单位概况…………………………………………………………………………4

一、主要职责…………………………………………………………………………………4

二、机构设置…………………………………………………………………………………4

第二部分 2022年度单位决算情况说明……………………………………………………5

一、收入支出决算总体情况说明………………………………………………………5

二、收入决算情况说明……………………………………………………………………5

三、支出决算情况说明……………………………………………………………………6

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明…………………………………………7

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明……………………………………7

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明……………………………10

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明…………………………………10

八、政府性基金预算支出决算情况说明……………………………………………12

九、国有资本经营预算支出决算情况说明…………………………………………12

十、其他重要事项的情况说明…………………………………………………………12

第三部分 名词解释………………………………………………………………………14

第四部分 附件………………………………………………………………………………17

第五部分 附表………………………………………………………………………………25

一、收入支出决算总表……………………………………………………………………25

二、收入决算表………………………………………………………………………………25三、支出决算表………………………………………………………………………………25四、财政拨款收入支出决算总表…………………………………………………………25

五、财政拨款支出决算明细表……………………………………………………………25六、一般公共预算财政拨款支出决算表………………………………………………25七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表…………………………………………25

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表…………………………………25九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表…………………………………………25

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表……………………………………25

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表………………………………25

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表……………………………………25十三、财政拨款“三公”经费支出决算表……………………………………………25

(注：请单位根据实际注明页码)

# 第一部分 单位概况

## 主要职责

为孤老烈属、孤老退伍红军老战士、孤老西路军红军老战士、孤老残疾、复员、退伍军人及未满十六周岁的烈士遗孤和患有残病生活不能自理，家中无人照顾的烈士子女服务。

## 二、机构设置

大竹县光荣院属县退役军人局下属单位，为独立预算的一级事业单位。

# 第二部分 2023年度单位决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为**107.21**万元。与2022年度相比，收、支总计各增加16.06万元，增长17.62%。主要变动原因是增加了职工及补缴职工上年保险。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

1. 收入决算情况说明

2023年度本年收入合计**107.21**万元，其中：一般公共预算财政拨款收入**107.21**万元，占**100%**。

**（注：数据来源于财决01表，仅罗列本单位涉及的收入。）**

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

1. 支出决算情况说明

2023年度本年支出合计**107.21**万元，其中：基本支出**56.36**万元，占**52.57**%；项目支出**50.85**万元，占**47.43**%。

**（注：数据来源于财决04表，仅罗列本单位涉及的支出。）**

（图3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计均为**107.21**万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各增加16.06万元，增长17.62%。主要变动原因是增加了职工及补缴职工上年保险。**（注：数据来源于财决01-1表）**

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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**

2023年度一般公共预算财政拨款支出**107.21**万元，占本年支出合计的**100**%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加16.06万元，增长17.62%。主要变动原因是增加了职工及补缴职工上年保险。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2023年度一般公共预算财政拨款支出**107.21**万元，主要用于以下方面:**社会保障和就业支出105.3**万元，占98.22%；**卫生健康支出**1.9万元，占1.78%。

**（注：数据来源于财决01-1表，仅罗列本单位涉及的全部功能分类科目，至类级。）**

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2023年度一般公共预算支出决算数为107.21**，**完成预算100%。其中：**

**1.社会保障和就业(208)行政事业单位养老支出(05)事业单位离退休(99):支出决算为4万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**2.社会保障和就业(208)抚恤(08)光荣院(07):支出决算为101.06万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**3.社会保障和就业(208)****其他社会保障和就业支出(99)其他社会保障和就业支出(99):支出决算为0.21万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**4.卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）:支出决算为1.9万元，完成预算100%，决算数等于预算数。**

**（注：数据来源于财决01-1表和财决08表，仅罗列本单位涉及的全部功能分类科目，至项级。上述“预算”口径为全年预算数。增减变动原因为决算数<项级>和全年预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出**56.36**万元，其中：

人员经费**51.94**万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　公用经费**4.42**万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）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、其他商品和服务支出。

**（注：数据来源于财决07表和财决08-1表，仅罗列本单位实际支出涉及的经济分类科目。）**

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**

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为**7400**万元，年初预算3万，完成预算**24.67**%，较上年度减少22600万元，下降75.33%。决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是减少开支。

**（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）**

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2023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**万元；公务用车购置及运行维护费支出决算**0**万元%；公务接待费支出决算**0**万元。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**1.因公出国（境）经费支出0**万元**。**

**2.公务用车购置及运行维护费支出7400**万元,**完成预算24.67%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2022年度减少22600万元，下降75.33%。主要原因是减少开支。

其中：**公务用车购置支出0**万元。全年按规定更新购置公务用车0辆。

**公务用车运行维护费支出7400**万元。主要用于接送休养老人等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

1. **公务接待费支出0**万元**。**公务接待费支出决算比2022年度减少0.16万元，下降100%。主要原因是减少开支。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款支出**0**万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出**0**万元。

1. 其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2023年度，**大竹县光荣院**运行经费支出**4.42**万元，比2022年度减少3.18万元，下降41.84%。主要原因是减少开支。

**（注：数据来源于财决附03表）**

**（二）政府采购支出情况**

2023年度，**大竹县光荣院**政府采购支出总额**0**万元。

**（注：数据来源于财决附03表）**

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2023年12月31日，**大竹县光荣院**共有车辆**1**辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆，其他用车主要是用于接送休养老人。单价100万元以上设备（不含车辆）**0**台（套）。

**（注：数据来源于财决附03表，按单位决算报表填报数据罗列车辆情况。）**

**（四）预算绩效管理情况**

根据预算绩效管理要求，本单位在2023年度预算编制阶段，组织对XX项目（项目名称）等X个项目开展了预算事前绩效评估，对休养老人生活费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，组织对2个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

1. 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.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

3.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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4.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…（收入类型）等。

5.使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6.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。

7.结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8.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。

9.社会保障和就业(208)行政事业单位养老支出(05)其他行政事业单位养老支出(99):指用于行政事业单位养老方面的支出。

10.社会保障和就业(208)抚恤(08)优抚事业单位支出(07）：指光荣院运行及管理维护服务支出。

11社会保障和就业(208)其他社会保障和就业支出(99)其他社会保障和就业支出(99):指其他用于社会保障和就业方面的支出。

12.卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）:指财政部门安排的事业单位基本医疗保险经费。

13.住房保障支出(221)住房改革支出(02)住房公积金(01):指用于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及规定比例为职工缴纳的住房公积金支出。

**（解释本单位决算报表中涉及的全部功能分类科目至项级，不涉及的科目请自行删除。请参照《2023年政府收支分类科目》增减内容。）**

14.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。

15.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。

16.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发生的支出。

17.“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。

18.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。

**（名词解释部分请根据各单位实际列支情况罗列，并根据本单位职责职能增减名词解释内容。）**

第四部分 附件

**大竹县光荣院**

**2023年部门整体支出绩效自评报告**

一、部门（单位）基本情况

**（一）机构组成。**大竹县光荣院属财政全额拨款事业单位，是退役军人事务局下属单位

**（二）机构职能。**大竹县光荣院是贯彻执行国家财税政策，承担各项财政收支管理责任，负责落实国家优抚方面政策，承担对全县三无优抚对象管理和服务的责任。为孤老烈属、孤老退伍红军老战士、孤老西路军红军老战士、孤老残疾、复员、退伍军人及未满十六周岁的烈士遗孤和患有残病生活不能自理，家中无人照顾的烈士子女服务。

**（三）人员概况。**我单位均为事业编制人员，编制数5人，在编在职人员4人，退休人员2人。

二、部门资金收支情况

**（一）收入情况。**大竹县光荣院2023年年初预算收入123.04万元；决算报表本年收入107.21万元。

**（二）支出情况。**大竹县光荣院2023年年初预算支出123.04万元，其中按功能分类：社会保障和就业支出116.75万元、卫生健康支出1.94万元、住房保障支出4.36万元；决算报表支出107.21万元，其中：社会保障和就业支出105.3万元、卫生健康支出1.9万元。2023年年初预算按支出性质和经济分类：基本支出60.8万元，其中：人员经费51.61万元，公用经费9.19万元，项目支出62.24万元；决算报表基本支出56.36万元，其中：人员经费51.94万元，公用经费4.42万元，项目支出50.85万元。

**（三）结余分配和结转结余情况。**大竹县光荣院2023年决算报表无结转结余资金。

三、部门预算绩效分析

**（一）部门预算总体绩效分析。**根据部门预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

1.履职效能。大竹县光荣院通过加强光荣院日常管理，保证让每一位休养老兵生活得到保障，我院休养老兵12人，全年实际完成值12人，每月让休养老兵衣食住行等到良好的保障，全年支出8.34万元，休养老兵满意度达100%，对群体保持了良好的稳定作用；光荣院运行经费全年支出41.31万元，全面做好平时休养老人的生活起居，进一步做好对县内重点优抚对象的短期疗养工作，以及为他们组织丰富的娱乐活动等，让休养老人身心健康。保障和改善民生，提高资金使用绩效，得到广大人民群众一至好评。绩效自评得15分。

2.预算管理。我单位无收入。年初严格做好预算工作，将有限的财力用在急需的领域和项目上，切实发挥“保运转、保民生、促发展”的工作要求，坚持“先有预算、后有支出”的理念，认真编制全口径预算，严格按批准的预算执行。严控一般性支出，确保重点支出，牢固树立“过紧日子”思想。绩效自评得25分。

3.财务管理。我单位建立健全财务管理制度，完善内部控制制度，对财务活动进行管理和监督；组织会计核算，完整、准确、及时编制决算；定期编制财务报告，反映财务收支和预算执行等情况，进行财务活动分析；以及指导、监督、检查下属单位财务管理工作。绩效自评得10分。

4.资产管理。我单位加强资产管理，实行资产管理与预算管理、资产管理与财务管理、实物管理与价值管理、保障服务与提高效益相结合，合理配置、有效利用、规范处置资产，防止国有资产流失。绩效自评得9分。

5.采购管理。我单位建立了明确的采购政策和流程，将违规的风险降到最低，也有助于确保利益相关者对采购过程有清晰的了解。加大对进行市场研究，建立明确的绩效指标对于确保供应商提供符合组织要求的货物和服务。绩效自评得6分。

**（二）部门预算项目绩效分析。**我单位负责落实国家优抚方面政策，承担对全县三无优抚对象管理和服务的责任。为孤老烈属、孤老退伍红军老战士、孤老西路军红军老战士、孤老残疾、复员、退伍军人及未满十六周岁的烈士遗孤和患有残病生活不能自理，家中无人照顾的烈士子女服务。按职能职责共承担项目总数3个，涉及预算总金额50.85万元，1—12月预算执行总体进度为100%。

1.项目决策。我单位以保障好休养老兵生活，加强休养老兵思想政治工作，建立健全集中统一、职责清晰的休养老兵服务管理保障体系根据我县具体情况，及退役军人人数设定项目，做好项目入库，部门项目预算编制。绩效自评得12分。

2.项目执行。我单位严格按照每个项目的目标和标准规定执行，及时足额发放各项补助金，保障资金落实到实处。在资金管理方面严格按专项资金管理及使用要求，做到专款专用。绩效自评得12分。

3.目标实现。我单位工作人员认真负责、积极推进各项工作，预算项目绩效目标完成率100%，项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标无偏离，绩效目标效益指标实施效果良好。服务对象满意度达100%以上，社会评价良好。绩效自评得11分。

**（三）绩效结果应用情况。**加大政策落实力度，充分利用基层人力资源和社会保障平台、报纸、网络等各种渠道，加大国家优抚方面政策宣传提高各项政策的认知度。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论。**我单位总体评价是：资金管理和使用合理，监管到位。自评得分100分，自评等级为优秀。

**（二）存在问题。**

1.资金使用效能化还有进一步提高的空间；

2.掌握休养老人身体情况有待加强；

3.单位内部管理制度有待加强。

**（三）改进建议。**

１、加强财务管理，严格财务审核；

２.加大对休养老人的管理教育以及生活情况，营造良好氛围，让休养老人，老有所养，老有所医，老有所乐；

３.加强对光荣院的管理，确保每一位休养老人生活得到保障；

４.强化内部管理，建立健全制度；

５.营造浓厚的学习氛围，提高干部职工的整体素质。

大竹县光荣院

2023年项目支出绩效自评报告

（休养老人生活费）

一、项目概况

**（一）设立背景及基本情况。**休养老人生活费项目主要是休养老人全年生活。现将我单位2023年休养老人生活费项目情况说明如下。

**（二）实施目的及支持方向。**项目实施目的是保障光荣院休养老兵生活及医疗补助。

**（三）预算安排及分配管理。**2023年，我局财政休养老人生活费项目经费8.34万元，县财政局批复休养老人生活费项目8.34万元。

**（四）项目绩效目标设置。**项目总体目标是：保障光荣院休养老兵一日三餐。

二、评价实施

**（一）评价目的。**通过项目绩效自评要实现的目的是通过拨付休养老人生活费，有针对性的搞好调查摸底，用足用活现有政策，扎实做好帮扶解困。

**（二）预设问题及评价重点。**休养老人生活费项目我单位专款专用，使用过程规范，实施效果良好。

**（三）评价方法。**我单位采用了单位自评法、座谈调研法等多种方法。

**（四）评价组织。**评价组人员由我单位财务人员、具体工作人员和机关纪委人员构成。

三、绩效分析

**（一）通用指标绩效分析。**

1.项目决策。根据我县具体情况，及休养老人人数设定项目，做好项目入库，部门项目预算编制。

2.项目管理。我单位项目专人负责，做好支出统计经财务负责人，单位主要负责人审批，严格按专项资金管理，专款专用。

3.项目实施。休养老人生活费项目我单位按月拨付，每年12月之前把全年应支出的足额拨付到位。

4.项目结果。我单位工作人员认真负责、积极推进各项工作，预算项目绩效目标完成率100%，项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标无偏离，绩效目标效益指标实施效果良好。服务对象满意度达100%，社会评价良好。

**（二）专用指标绩效分析。**按照“责任全覆盖、管理全天候、检查全方位”的要求，通过建立长效机制，保障此项工作的顺利进行。财政2023年拨款8.34万元，每月按时按标准拨付，以保障休养老人生活。项目总体目标是：保障光荣院休养老兵生活及医疗补助。

四、评价结论

我单位总体评价是：资金管理和使用合理，监管到位。自评得分100分，自评等级为优秀。

五、改进建议

认真按照2020年4月10日退役军人事务部令第3号修订的《光荣院管理办法》，所需经费列入同级地方政府预算，满足集中供养和服务需求。

大竹县光荣院

2023年项目支出绩效自评报告

（光荣院运行经费）

一、项目概况

**（一）设立背景及基本情况。**光荣院运行经费项目主要是解决光荣院休养老兵居住环境、水电、燃气、生活必需品、电视、护理、保健、学习娱乐、精神关怀、清洁卫生、安全保卫、心理抚慰等。现将我单位2022年光荣院运行经费项目情况说明如下。

**（二）实施目的及支持方向。**此项目由我县本级财政资金负责，项目总体目标是：保障光荣院休养老兵居住环境、水电、燃气、生活必需品、电视、护理、保健、学习娱乐、精神关怀、清洁卫生、安全保卫、心理抚慰等工作正常运行。

**（三）预算安排及分配管理。**2023年，我局财政光荣院运行经费项目41.31万元，县财政局批复光荣院运行经费项目41.31万元。

**（四）项目绩效目标设置。**项目总体目标是：有效改善光荣院休养老兵居住环境及水电、燃气、生活必需品、电视、护理、保健、学习娱乐、精神关怀、清洁卫生、安全保卫、心理抚慰服务等工

二、评价实施

**（一）评价目的。**通过项目绩效自评要实现的目的是通过拨付光荣院运行经费，有针对性的搞好调查摸底，用足用活现有政策，扎实做好帮扶解困。

**（二）预设问题及评价重点。**光荣院运行经费项目我单位专款专用，使用过程规范，实施效果良好。

**（三）评价方法。**我单位采用了单位自评法、座谈调研法等多种方法。

**（四）评价组织。**评价组人员由我单位财务人员、具体工作人员和机关纪委人员构成。

三、绩效分析

**（一）通用指标绩效分析。**

1.项目决策。根据我县具体情况，及休养老人人数设定项目，做好项目入库，部门项目预算编制。

2.项目管理。我单位项目专人负责，做好支出统计经财务负责人，单位主要负责人审批，严格按专项资金管理，专款专用。

3.项目实施。光荣院运行经费项目我单位按月拨付，每年12月之前把全年应支出的足额拨付到位。

4.项目结果。我单位工作人员认真负责、积极推进各项工作，预算项目绩效目标完成率100%，项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标无偏离，绩效目标效益指标实施效果良好。服务对象满意度达100%，社会评价良好。

**（二）专用指标绩效分析。**按照“责任全覆盖、管理全天候、检查全方位”的要求，通过建立长效机制，保障此项工作的顺利进行。财政2023年拨款41.31万元，每月按时按标准拨付，以保障休养老人生活。项目总体目标已实现光荣院休养老兵良好的居住环境、水电、燃气、生活必需品、电视、护理、保健、学习娱乐、精神关怀、清洁卫生、安全保卫、心理抚慰等。

四、评价结论

我单位总体评价是：资金管理和使用合理，监管到位。自评得分100分，自评等级为优秀。

五、改进建议

认真按照2020年4月10日退役军人事务部令第3号修订的《光荣院管理办法》，所需经费列入同级地方政府预算，满足集中供养和服务需求。

（备注：按照绩效自评工作安排，各单位可在预算管理一体化系统—综合报表查询—预算绩效报表模块中下载本单位“部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）”，该表格应作为附件予以公开。）

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