附件1

2024年度

沅江市老干部休养活动中心部门决算

目 录

第一部分 沅江市老干部休养活动中心概况

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、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

沅江市老干部休养活动中心概况

1. 部门职责

（1）组织、管理、协调、服务我市的老干工作；

（2）落实离退休干部的政治生活待遇，组织离退休老干部发挥作用和开展活动，加强老干部工作队伍自身建设等。

（3）宣传老干部活动中心工作。

（4）老年大学教育工作

二、机构设置及决算单位构成

**一）内设机构设置。**我单位设4个内设机构,分别为办公室、教育股、活动股、休养后勤所。2024年本单位为财政全额拨款事业单位组成。

**（二）决算单位构成。**沅江市老干部休养活动中心2024年部门决算汇总公开单位构成包括：沅江市老干部休养活动中心本级。

第二部分 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306.99万元。与上年相比，增加45万元，增长（降低）17.3%，主要是因为项目组织部拨付党建费用。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计306.99万元，其中：财政拨款收入286.61万元，占93%；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20.38万元，占7%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计308.27万元，其中：基本支出89.44万元，占29%；项目支出218.83万元，占71%；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286.61万元，与上年相比，增加30.86万元，增长（降低）12.07%，主要是因为组织部拨付党建费用。

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286.61万元，占本年支出合计的93%，与上年相比，增加30.86万元，增长（降低）12.07%，主要是因为组织部拨付党建费用。

。

**（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286.61万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出274.85万元，占95.9%；卫生健康（类）支出0.1万元，占0.03%；社会保障和就业（类）支出5万元，占1.75%；住房保障（类）支出6.66万元，占2.32%。

**（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161.32万元，支出决算数为286.61万元，完成年初预算的177%，其中：

1、一般公共服务

年初预算为154.66万元，支出决算为274.85万元，完成年初预算的177%，决算数大于年初预算数的主要原因是：企业离休干部及遗孀工资

2、卫生健康

年初预算为0万元，支出决算为0.1万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：退休人员独生子女费

1. 住房保障

年初预算为6.66万元，支出决算为6.66万元，完成年初预算的100%。

4、社会保障类

年初预算为0万元，支出决算为5万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：退役军人优抚离退休慰问。

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89.44万元，其中：

**人员经费**82.19万元，占基本支出的91.89%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、医疗费、其他工资福利支出、生活补助、奖励金。

**公用经费**7.25万元，占基本支出的8.11%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明***（注意：“三公”经费不再是一般公共预算财政拨款口径，而是财政拨款口径）***

**（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0万元，支出决算为0万元。

**（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；与上年相比增加（减少）0万元，增长（降低）0%。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0万元，支出决算为0万元；与上年相比增加（减少）0万元，增长（降低）0%。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；与上年相比增加（减少）0万元，增长（降低）0%。

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，截止2025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。

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0万元；年初结转和结余0万元。

九、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7.25万元***（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致）***，比上年决算数减少7.44 万元，降低49.35%。主要原因是：减少了行政运行经费使用。

十、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。

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2.03万元，其中：政府采购货物支出0 万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出2.03万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额2.03万元，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0%，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%。***（政府采购金额的计算口径为：本部门纳入2024年度部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额）***

十二、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、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆；单位价值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。一是绩效自评开展情况。**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78.28万元。其中，一般公共预算项目4 个78.28万元，占一般公共预算支出总额的 27.31%；政府性基金预算项目0个，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%。**二是部门评价开展情况（如有，一级预算部门填写）。**组织对所属单位2024年度老干活动中心”“老干部大学”“老年体协活动”“老年协会”4个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出78.28万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元，社会保险基金预算支出0万元。**三是事前绩效评估开展情况（如有，一级预算部门填写）。**组织对2024年度0个新增重大政策和0个重大项目开展事前绩效评估，共涉及资金0万元。

**（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。**2024年度本部门（单位）整体支出全年预算数161.32万元，执行数308.27万元，完成预算的191%，绩效自评得分100分，评价等级为“好”。绩效目标完成情况：一是老干部大学办班；二是老年协会活动。**二是部门评价结果（如有，一级预算部门填写）。**“老干活动中心”全年预算数38万元，执行数38万元，完成预算的100%，部门评价得分100分，评价等级为“好”。“老干部大学”全年预算数23万元，执行数23万元，完成预算的100%，部门评价得分100分，评价等级为“好”。“老年体协活动”全年预算数3.2万元，执行数3.2万元，完成预算的100%，部门评价得分100分，评价等级为“好”。“老年协会活动”全年预算数14.08万元，执行数14.08万元，完成预算的100%，部门评价得分100分，评价等级为“好”。**三是事前绩效评估结果（如有，一级预算部门填写）。**2024年度0个重大项目事前绩效评估，其中，0个项目评估通过，涉及资金0万元，0个项目评估不通过，涉及资金0万元。

**（三）评价结果应用情况。**2024年部门整体支出绩效自评结果为好，本次绩效自评结果将作为下年度部门预算安排的重要依据。自评报告经财政部门审核后，将按要求通过政府官网向社会公开，主动接受社会监督。

第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指中央财政当年拨付的资金。

**二、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。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

**三、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：中国财政杂志社广告收入等。

**四、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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

**五、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在当年的“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。

**六、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。

**七、结余分配：**指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

**八、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。

**九、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。

**十、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。

**十一、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。

**十二、“三公”经费：**纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门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、安全奖励费用等支出；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。

**十三、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。

1. 附 件

2024年度沅江市老干部休养活动中心

整体支出绩效评价报告

一、部门基本情况

（一）部门基本情况及2024年履职情况；

1．主要职能。

（1）组织、管理、协调、服务我市的老干工作

（2）落实离退休干部的政治生活待遇，组织离退休老干部发挥作用和开展活动，加强老干部工作队伍自身建设等；

（3）宣传老干部活动中心工作

（4）老年大学教育工作

2. 2024年履职情况

巩固了省示范老干部大学成果，老干部大学结合老干部的年龄特点，分别开设了书法、国画、声乐、电子琴、电脑、舞蹈、普通话、古筝、瑜伽、二胡等适合老干部自身特色的课程。根据不同教室的要求，分别配备了投影仪、多媒体触控一体机、视频展示台等设备，改善了办学条件。协会参加益阳“礼赞新时代.建功新益阳”书画作品展，分别获一等奖2名，二等奖1名，三等奖2名。

（二）部门年度整体支出绩效目标，专项资金绩效目标、其他项目支出绩效目标。

部门整体支出绩效目标是开办老干部大学课程班级22个，老年协会全年开展各项活动30余次，老年体育协会参加上级部门组织的各类比赛活动3次，全市离退休老干部及遗孀走访慰问1900余人，重大节日活动开展2次。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2024年，本部门基本支出完成89.44万元，主要是为保障部门正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等公用经费。

（二）项目支出情况

2024年项目支出217.55万元，主要是部门为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括专项业务费、基本建设支出等。其中：老年协会活动14.08万元，老年体协活动3.2万元，老年大学23万元，老干活动中心38万元，追加项目支出139.27万元。

三、政府性基金预算支出情况

无。

四、国有资本经营预算支出情况

无

五、社会保险基金预算支出情况

无

六、部门整体支出绩效情况

（一）部门整体支出绩效自评

我单位财务制度健全，管理规范，账务处理及时，会计核算规范。专项自己严格按照国家规定的项目资金相关法律法规的规定和要求使用，确保专项资金专款专用。一是严格执行项目预、结算制度。二是严格按照既定的项目实施方案，及时完善项目管理制度，认真开展财务决算工作，充分发挥资金的使用效益。

1、加强预算管理，确保收支按预算执行，加强专项资金清理整合。

2、充分发挥财政职能，支持老干部工作发展。

3、全面实施绩效管理。推进绩效管理与预算管理紧密结合，实行预算编制、执行、监督全过程的绩效管理工作机制；强化预算支出主体责任，着力提升绩效目标质量；切实强化结果应用，将绩效目标审核结果作为年度安排预算的重要依据，切实提高财政资金使用绩效。

（二）项目支出绩效自评

专项资金实行“专人管理、专户储存、专账核算、专项使用”。专项资金实行报账制，资金拨付一律转账结算，杜绝现金支付。资金的拨付本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准的使用计划和项目批复内容，不准擅自调项、扩项、缩项，更不准拆借、挪用、挤占和随意扣押；资金拨付动向，按不同专项资金的要求执行，不准任意改变；特殊情况，必须请示。

严格专项资金初审、审核、审核制度，不准缺项和越程序办理手续，各类专项资金审批程序，以该专项资金审批表所列内容和文件要求为准。对专项资金要定期或不定期进行督查，确保项目资金专款专用，要全程参与项目验收和采购项目交接。

七、存在的问题及原因分析

财政收入规模单一，收入结构不合理，财政管理还不很规范，财经纪律还有待进一步加强。专业技术知识有待提高，管理经验不足。资金使用效益有待进一步提高，绩效目标设立不够明确、细化和量化，实际工作完成效益不高。上级主管部门指导作用发挥不够，各工作部门之间，缺乏有效沟通与配合，统一组织协调工作有待加强。

八、下一步改进措施

1、提高认识。加强预算及预算绩效管理理论、政策的宣传学习培训，进一步提高对绩效管理的认识，提升相关业务工作人员的能力水平，增强预算编制、执行的科学性、准确性、严肃性，做好预算绩效管理经验的总结、提升，不断提高预算绩效管理水平。

2、加强制度建设。完善机关现有财务管理制度，加强绩效评价结果应用，推进预算绩效管理实现全过程、全覆盖，用制度管好预算资金的安排、分配和使用，加强项目库管理，尤其是跨年项目的资金安排，抓好各项制度的执行落实，加强预算执行的监督、监控和调剂调整，及时化解预算执行过程中可能出现的问题和风险。

九、绩效自评结果拟应用和公开情况

专项自己总体评价，项目科学合理，项目管理规范，项目监督到位，项目完成较好，项目质量较高。

十、其他需要说明的情况