

2023年度普宁市退役军人事务局部门决算

目 录

第一部分：普宁市退役军人事务局概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：普宁市退役军人事务局2023年度部门决算表

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：普宁市退役军人事务局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：普宁市退役军人事务局概况

一、部门主要职责

普宁市退役军人事务局的主要职责是：贯彻落实党和国家关于退役军人工作的方针政策、法律法规和决策部署。承担退役军人思想政治工作，维护退役军人的合法权益，帮扶援助军人军属。负责军队转业干部、复员干部、离休退休干部、退役士兵、无军籍退休退职职工的移交安置工作和自主就业退役军人服务管理工作。组织开展退役军人教育培训和全市双拥优抚工作。组织、指导开展英雄烈士纪念活动。

二、部门机构设置

普宁市退役军人事务局内设人事秘书股、拥军优抚与法规权益股、安置创业与军休管理股三个股室，下属普宁市退役军人服务中心和普宁市光荣院两个独立编制事业单位。

三、部门决算单位构成

2023年度按照部门决算编报要求，纳入我部门（普宁市退役军人事务局）2023年部门决算编报范围的单位共1个，包括局机关和下属2个事业单位。下属单位具体包括：普宁市退役军人服务中心和普宁市光荣院。普宁市退役军人服务中心和普宁市光荣院均没有独立财务核算，其经费收支由局机关统一核算。

第二部分：普宁市退役军人事务局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：普宁市退役军人事务局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	14,549.95	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	88.30
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	39.15	八、社会保障和就业支出	38	14,374.59
	9		九、卫生健康支出	39	153.75
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	226.93
	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	26.52
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	14,589.09	本年支出合计	57	14,870.09
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	4,107.89	年末结转和结余	59	3,826.89
总计	30	18,696.98	总计	60	18,696.98

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

部门：普宁市退役军人事务局

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	14,589.09	14,549.95	0.00	0.00	0.00	0.00	39.15
203	国防支出	88.30	88.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20306	国防动员	88.30	88.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2030601	兵役征集	88.30	88.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	14,313.75	14,274.61	0.00	0.00	0.00	0.00	39.15
20802	民政管理事务	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080208	基层政权建设和社区治理	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	103.71	103.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	8.52	8.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	36.21	36.21	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	39.26	39.26	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	19.73	19.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	9,747.04	9,744.04	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00
2080801	死亡抚恤	64.18	64.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080805	义务兵优待	891.55	891.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	8,791.32	8,788.32	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00
20809	退役安置	3,043.84	3,016.84	0.00	0.00	0.00	0.00	27.00
2080901	退役士兵安置	1,580.04	1,580.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	145.00	118.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	54.97	54.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080905	军队转业干部安置	1,233.92	1,233.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	23.91	23.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
20828	退役军人管理事务	1,252.15	1,243.01	0.00	0.00	0.00	0.00	9.15
2082801	行政运行	343.91	334.76	0.00	0.00	0.00	0.00	9.15
2082804	拥军优属	127.09	127.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	781.15	781.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	142.00	142.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	142.00	142.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	160.52	160.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.56	10.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	3.12	3.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.18	7.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.26	0.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21014	优抚对象医疗	142.96	142.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101401	优抚对象医疗补助	142.96	142.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	26.52	26.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	26.52	26.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	26.52	26.52	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

部门：普宁市退役军人事务局

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	14,870.09	730.20	14,139.89	0.00	0.00	0.00
203	国防支出	88.30	0.00	88.30	0.00	0.00	0.00
20306	国防动员	88.30	0.00	88.30	0.00	0.00	0.00
2030601	兵役征集	88.30	0.00	88.30	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	14,374.59	693.12	13,681.47	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	103.71	103.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	8.52	8.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	36.21	36.21	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	39.26	39.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.73	19.73	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	9,806.26	64.18	9,742.08	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	64.18	64.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080805	义务兵优待	891.55	0.00	891.55	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	8,850.53	0.00	8,850.53	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	3,078.18	0.00	3,078.18	0.00	0.00	0.00
2080901	退役士兵安置	1,580.04	0.00	1,580.04	0.00	0.00	0.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	118.72	0.00	118.72	0.00	0.00	0.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	0.41	0.00	0.41	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	140.02	0.00	140.02	0.00	0.00	0.00
2080905	军队转业干部安置	1,217.13	0.00	1,217.13	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	21.87	0.00	21.87	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	1,244.43	525.23	719.20	0.00	0.00	0.00
2082801	行政运行	334.78	334.78	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2082804	拥军优属	115.62	0.00	115.62	0.00	0.00	0.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	794.04	190.45	603.58	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	142.00	0.00	142.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	142.00	0.00	142.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	153.75	10.56	143.20	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.56	10.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	3.12	3.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.18	7.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.26	0.26	0.00	0.00	0.00	0.00
21014	优抚对象医疗	142.95	0.00	142.95	0.00	0.00	0.00
2101401	优抚对象医疗补助	142.95	0.00	142.95	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.24	0.00	0.24	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	0.24	0.00	0.24	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	226.93	0.00	226.93	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	226.93	0.00	226.93	0.00	0.00	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	226.93	0.00	226.93	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	26.52	26.52	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	26.52	26.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	26.52	26.52	0.00	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

部门：普宁市退役军人事务局

单位：万元

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	14,549.95	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	88.30	88.30	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	14,344.57	14,344.57	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	153.75	153.75	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	226.93	0.00	226.93	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	26.52	26.52	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

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
	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	14,549.95	本年支出合计	59	14,840.08	14,613.15	226.93	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	4,017.61	年末财政拨款结转和结余	60	3,727.48	3,727.48	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	3,790.68		61				
政府性基金预算财政拨款	30	226.93		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	18,567.55	总计	64	18,567.55	18,340.63	226.93	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

部门：普宁市退役军人事务局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	14,613.15	730.19	13,882.96
203	国防支出	88.30	0.00	88.30
20306	国防动员	88.30	0.00	88.30
2030601	兵役征集	88.30	0.00	88.30
208	社会保障和就业支出	14,344.57	693.11	13,651.47
20802	民政管理事务	0.00	0.00	0.00
2080208	基层政权建设和社区治理	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	103.71	103.71	0.00
2080501	行政单位离退休	8.52	8.52	0.00
2080502	事业单位离退休	36.21	36.21	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.26	39.26	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.73	19.73	0.00
20808	抚恤	9,803.26	64.18	9,739.08
2080801	死亡抚恤	64.18	64.18	0.00
2080805	义务兵优待	891.55	0.00	891.55
2080899	其他优抚支出	8,847.53	0.00	8,847.53
20809	退役安置	3,051.18	0.00	3,051.18
2080901	退役士兵安置	1,580.04	0.00	1,580.04
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	91.72	0.00	91.72
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	0.41	0.00	0.41
2080904	退役士兵管理教育	140.02	0.00	140.02
2080905	军队转业干部安置	1,217.13	0.00	1,217.13
2080999	其他退役安置支出	21.87	0.00	21.87
20828	退役军人管理事务	1,244.42	525.22	719.20

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
2082801	行政运行	334.76	334.76	0.00
2082804	拥军优属	115.62	0.00	115.62
2082899	其他退役军人事务管理支出	794.04	190.45	603.58
20899	其他社会保障和就业支出	142.00	0.00	142.00
2089999	其他社会保障和就业支出	142.00	0.00	142.00
210	卫生健康支出	153.75	10.56	143.20
21011	行政事业单位医疗	10.56	10.56	0.00
2101101	行政单位医疗	3.12	3.12	0.00
2101102	事业单位医疗	7.18	7.18	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.26	0.26	0.00
21014	优抚对象医疗	142.95	0.00	142.95
2101401	优抚对象医疗补助	142.95	0.00	142.95
21099	其他卫生健康支出	0.24	0.00	0.24
2109999	其他卫生健康支出	0.24	0.00	0.24
221	住房保障支出	26.52	26.52	0.00
22102	住房改革支出	26.52	26.52	0.00
2210201	住房公积金	26.52	26.52	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：普宁市退役军人事务局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	417.21	302	商品和服务支出	184.54
30101	基本工资	132.78	30201	办公费	64.91
30102	津贴补贴	52.69	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	41.16	30203	咨询费	0.40
30106	伙食补助费	5.12	30204	手续费	0.11
30107	绩效工资	69.80	30205	水费	0.33
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	39.26	30206	电费	4.61
30109	职业年金缴费	19.73	30207	邮电费	3.43
30110	职工基本医疗保险缴费	10.32	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	15.48
30112	其他社会保障缴费	0.23	30211	差旅费	4.64
30113	住房公积金	28.95	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	2.99
30199	其他工资福利支出	17.17	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	109.28	30215	会议费	0.00
30301	离休费	9.87	30216	培训费	0.00
30302	退休费	34.86	30217	公务接待费	0.18
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	57.86	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.05	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	14.46
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	23.18
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.50

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.61
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	5.96
30399	其他对个人和家庭的补助	6.64	30240	税金及附加费用	0.01
			30299	其他商品和服务支出	40.72
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	19.16
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1.18
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	17.98
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	526.49		公用经费合计	203.70

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

部门：普宁市退役军人事务局

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	226.93	0.00	226.93	0.00	226.93	0.00
212	城乡社区支出	226.93	0.00	226.93	0.00	226.93	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	226.93	0.00	226.93	0.00	226.93	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	226.93	0.00	226.93	0.00	226.93	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：普宁市退役军人事务局

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：普宁市退役军人事务局

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
22.88	0.00	22.70	20.00	2.70	0.18	20.86	0.00	20.68	17.98	2.70	0.18

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：普宁市退役军人事务局2023年度 部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

普宁市退役军人事务局2023年度总收入18,696.98万元，其中本年收入14,589.09万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入14,549.95万元，比上年决算数减少2,681.56万元，下降15.6%。主要变动情况：一是2022年结存上级补助社保接续补助金1778.44万元上缴国库后，因上级要求又拨回我单位，造成2022年一般公共预算财政拨款收入虚增1778.44万元；二是2022年1月发放2021年度的义务兵家庭优待金1362.9万元，造成2022年度一般公共预算财政拨款收入增加1362.9万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少255.29万元，下降100%。主要变动情况：一是2022年普宁市财政拨入普宁市烈士陵园建设经费250万元；二是拨入职业年金记实5.29万元。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入39.15万元，比上年决算数增加8.17万元，增长26.4%。主要变动情况是：广东省退役军人事务厅转入军队移交政府离退休人员经费比2022年多。

（二）年度支出总体情况

普宁市退役军人事务局2023年度总支出18,696.98万元，其中本年支出14,870.09万元。具体情况如下：

1. 基本支出730.2万元，支出比上年决算数减少1,426.17万元，下降66.1%。主要变动情况：2023年度把困难企业军转干部生活补贴核算从基本人员支出调整到项目“军队转业干部安置”科目中核算。

2. 项目支出14,139.89万元，比上年决算数增加553.96万元，增长4.1%。主要变动情况：2023年度把困难企业军转干部生活补贴核算从基本人员支出调整到项目“军队转业干部安置”科目中核算。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

普宁市退役军人事务局2023年度财政拨款收入合计14,549.95万元。其中：一般公共预算财政拨款收入14,549.95万元，比上年决算数减少2,681.56万元，下降15.6%；主要变动情况：一是2022年结存上级补助社保接续补助金1778.44万元上缴国库后，因上级要求又拨回我单位，造成2022年一般公共预算财政拨款收入虚增1778.44万元；二是2022年1月发放2021年度的义务兵家庭优待金

1362.9万元，造成2022年度一般公共预算财政拨款收入增加1362.9万元；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少255.29万元，下降100%；主要变动情况：一是2022年普宁市财政拨入普宁市烈士陵园建设经费250万元和财政拨入职业年金记实5.29万元；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况是：与上年决算数持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

普宁市退役军人事务局2023年度财政拨款支出合计14,840.08万元。其中：一般公共预算财政拨款支出14,613.15万元，比年初预算数减少431.35万元，下降2.9%；主要变动情况：一是上级转移支付的优抚补助经费较多，冲减了本级财政预算支出数；二是大批量困难企业军转干部职工医保视同缴费后达到免缴年限，节省了退休医保缴费资金；三是优抚对象医疗补助支出进度较低，资金节余较多；政府性基金预算财政拨款支出226.93万元，比年初预算数增加226.93万元，增长100%；主要变动情况：支付普宁市烈士陵园建设工程款226.93万元；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

三、2023年度财政拨款“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

普宁市退役军人事务局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为20.86万元，完成全年预算22.88万元的91.2%，比上年决算数增加18.86万元，增长942.9%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置

及运行维护费支出决算为20.68万元，完成预算22.7万元的91.1%，比上年决算数增加18.68万元，增长933.9%；其中：公务用车购置支出决算为17.98万元，完成预算20万元的89.9%，比上年决算数增加17.98万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为2.7万元，完成预算2.7万元的100%，比上年决算数增加0.7万元，增长34.9%；公务接待费支出决算为0.18万元，完成预算0.18万元的100%，比上年决算数增加0.18万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：预算公务用车购置经费20万元，实际支出17.98万元，节约2.02万元。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：购置公务车支出17.98万元。

（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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出20.68万元，占99.1%；公务接待费支出0.18万元，占0.9%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出20.68万元，其中：公务用车购置支出为17.98万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出2.7万元，公务用车保有量为2辆，主要用于开展退役军人服务体系建设和常态化走访等退役军人事务管理工作。

3. 公务接待费支出0.18万元，主要用于招待东莞市沙镇退役军人服务中心帮扶工作组，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待1次，接待人数共23人。招待东莞市沙镇退役军人服务中心帮扶工作组23人次。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出203.7万元，比上年决算数减少96.14万元，下降32.1%。主要增减变动情况是：把拨付给各镇级退役军人服务站工作经费95万元安排在项目支出。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额37.94万元，其中：政府采购货物支出28.73万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出9.21万元。授予中小企业合同金额37.94万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额37.94万元，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100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中，普宁市服务中心公务用车1辆和普宁市光荣院公务用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我部门组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项

目2个，二级项目4个，共涉及资金12505.72万元，占一般公共预算项目支出总额的85.95%。

共组织对“优抚抚恤补助”、“任务兵家庭优待金”、“自主就业退役士兵一次性经济补助”、“困难企业军转干部生活补贴”等4个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出12505.72万元。从评价情况来看，2023年度，我单位进一步加强专项资金管理，做到专款专用。通过严格资金内控管理，完善优抚抚恤资金、义务兵家庭优待金、退役士兵一次性经济补助金困难企业军转干部生活补贴等资金的发放，确保各类对象补助资金支付及时，足额发放。资金发放对象生活情况有效改善，服务对象满意度 $\geq 90\%$ ，取得了明显的社会效益，为我市社会和谐稳定作出应有的贡献。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位2个），涉及一般公共预算支出14,613.15万元，政府性基金预算支出226.93万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，资金使用率高，除中央财政转移支付的优抚对象医疗补助资金使用率较低外，其他经费使用率达90%以上，退役军人事务管理体系建设进一步完善，优抚对象生活情况有效改善，服务对象满意度高。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及4项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数18,696.98万元，执行数14,870.09万元，完成预算的79.53%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：退役军人事务服务体系进一步健全，退役安置工作按政策落实，享受国家定期抚恤优抚对象生活水平得到有效改善，重点优抚对象的医疗服务得到有力保障，拥军优属工作

成效显著，烈士褒扬工作迈上新台阶，服务对象满意度 $\geq 90\%$ 。发现的问题及原因主要是：救助标准设定较高，优抚医疗资金支出率较低。下一步改进措施主要是：一是加大政策宣传，做到应知尽知，应救尽救；二是向上级反映优抚对象医疗救助情况，提出修订救助标准的建议。

优抚抚恤补助项目绩效自评情况：项目全年预算数为7747.54万元，执行数为7734.97万元，完成预算的99.84%。项目绩效目标完成情况主要是：按照不同优抚对象补助标准，每月为全市约1.16万名优抚对象按时足额发放补助，有效帮助解决优抚对象生活困难问题，维护优抚对象群体稳定性，持续营造拥军优属的良好氛围，服务对象满意度 $\geq 90\%$ 。发现的问题及原因主要是：个别优抚对象在异地火化，信息无法共享，造成减员数据统计不及时。下一步改进措施主要是：我局将加强与镇村两级工作人员协作，准确掌握优抚对象的动态信息，结合民政部门火化数据，及时在系统上更新优抚对象信息。

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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。

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，或项目已完成等产生的结余资金。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。