

# 2025年度乐昌市退役军人事务局部门决算

# 目 录

## **第一部分：乐昌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：乐昌市退役军人事务局2025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：乐昌市退役军人事务局2025年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# **第一部分：乐昌市退役军人事务局概况**

## **一、部门主要职责**

乐昌市退役军人事务局的主要职责是：承担退役军人思想政治、权益维护、移交安置、就业创业、拥军优抚、褒扬纪念等方面职能。

## **二、部门机构设置**

乐昌市退役军人事务局是乐昌市人民政府工作部门，为正科级单位，其中：局长1名、副局长2名。下设正股级公益一类事业单位乐昌市退役军人服务中心和乐昌市烈士陵园服务中心。内设机构包括：局办公室、军休安置管理股、双拥工作股等部门。

## **三、部门决算单位构成**

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：乐昌市退役军人事务局2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：乐昌市退役军人事务局

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  | 4,387.70 | 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  | 5.00     | 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 | 68.10    |
| 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 | 4,152.94 |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出       | 39 | 147.01   |
|                  | 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 | 19.66    |
|                  | 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 | 5.00     |
|                  | 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     |
| <b>本年收入合计</b>    | 27 | 4,392.70 | <b>本年支出合计</b>   | 57 | 4,392.70 |
| 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     |
| <b>总计</b>        | 30 | 4,392.70 | <b>总计</b>       | 60 | 4,392.70 |

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：乐昌市退役军人事务局

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               | 4,392.70 | 4,392.70 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 203      | 国防支出             | 68.10    | 68.10    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20306    | 国防动员             | 68.10    | 68.10    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2030601  | 兵役征集             | 68.10    | 68.10    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 4,152.94 | 4,152.94 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 45.94    | 45.94    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080501  | 行政单位离退休          | 9.11     | 9.11     | 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 | 24.55    | 24.55    | 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   | 12.28    | 12.28    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20808    | 抚恤               | 2,847.45 | 2,847.45 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080805  | 义务兵优待            | 430.73   | 430.73   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080806  | 农村籍退役士兵老年生活补助    | 181.83   | 181.83   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080808  | 褒扬纪念             | 57.32    | 57.32    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080899  | 其他优抚支出           | 2,177.57 | 2,177.57 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20809    | 退役安置             | 732.50   | 732.50   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080901  | 退役士兵安置           | 610.42   | 610.42   | 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   | 21.66    | 21.66    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080904  | 退役士兵管理教育         | 7.87     | 7.87     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080905  | 军队转业干部安置         | 21.80    | 21.80    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080999  | 其他退役安置支出         | 70.75    | 70.75    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20828    | 退役军人管理事务         | 422.02   | 422.02   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2082801  | 行政运行             | 153.39   | 153.39   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2082804  | 拥军优属             | 108.00   | 108.00   | 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    |
| 2082850  | 事业运行                    | 84.40  | 84.40  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2082899  | 其他退役军人事务管理支出            | 76.23  | 76.23  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20899    | 其他社会保障和就业支出             | 105.02 | 105.02 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2089999  | 其他社会保障和就业支出             | 105.02 | 105.02 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 210      | 卫生健康支出                  | 147.01 | 147.01 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 21011    | 行政事业单位医疗                | 7.51   | 7.51   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2101101  | 行政单位医疗                  | 4.26   | 4.26   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2101102  | 事业单位医疗                  | 2.12   | 2.12   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2101103  | 公务员医疗补助                 | 1.13   | 1.13   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 21014    | 优抚对象医疗                  | 139.49 | 139.49 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2101401  | 优抚对象医疗补助                | 139.49 | 139.49 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 221      | 住房保障支出                  | 19.66  | 19.66  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 22102    | 住房改革支出                  | 19.66  | 19.66  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2210201  | 住房公积金                   | 19.66  | 19.66  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 229      | 其他支出                    | 5.00   | 5.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 22904    | 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出   | 5.00   | 5.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2290402  | 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 | 5.00   | 5.00   | 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：乐昌市退役军人事务局

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               | 4,392.70 | 311.08 | 4,081.63 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 203      | 国防支出             | 68.10    | 0.00   | 68.10    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20306    | 国防动员             | 68.10    | 0.00   | 68.10    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2030601  | 兵役征集             | 68.10    | 0.00   | 68.10    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 4,152.94 | 283.90 | 3,869.03 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 45.94    | 45.94  | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080501  | 行政单位离退休          | 9.11     | 9.11   | 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 | 24.55    | 24.55  | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 12.28    | 12.28  | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20808    | 抚恤               | 2,847.45 | 0.00   | 2,847.45 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080805  | 义务兵优待            | 430.73   | 0.00   | 430.73   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080806  | 农村籍退役士兵老年生活补助    | 181.83   | 0.00   | 181.83   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080808  | 褒扬纪念             | 57.32    | 0.00   | 57.32    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080899  | 其他优抚支出           | 2,177.57 | 0.00   | 2,177.57 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20809    | 退役安置             | 732.50   | 0.00   | 732.50   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080901  | 退役士兵安置           | 610.42   | 0.00   | 610.42   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080902  | 军队移交政府的离退休人员安置   | 21.66    | 0.00   | 21.66    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080904  | 退役士兵管理教育         | 7.87     | 0.00   | 7.87     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080905  | 军队转业干部安置         | 21.80    | 0.00   | 21.80    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080999  | 其他退役安置支出         | 70.75    | 0.00   | 70.75    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20828    | 退役军人管理事务         | 422.02   | 237.79 | 184.23   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2082801  | 行政运行             | 153.39   | 153.39 | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2082804  | 拥军优属             | 108.00   | 0.00   | 108.00   | 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         |
| 2082850  | 事业运行                    | 84.40  | 84.40 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2082899  | 其他退役军人事务管理支出            | 76.23  | 0.00  | 76.23  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20899    | 其他社会保障和就业支出             | 105.02 | 0.17  | 104.85 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2089999  | 其他社会保障和就业支出             | 105.02 | 0.17  | 104.85 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 210      | 卫生健康支出                  | 147.01 | 7.51  | 139.49 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 21011    | 行政事业单位医疗                | 7.51   | 7.51  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2101101  | 行政单位医疗                  | 4.26   | 4.26  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2101102  | 事业单位医疗                  | 2.12   | 2.12  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2101103  | 公务员医疗补助                 | 1.13   | 1.13  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 21014    | 优抚对象医疗                  | 139.49 | 0.00  | 139.49 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2101401  | 优抚对象医疗补助                | 139.49 | 0.00  | 139.49 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 221      | 住房保障支出                  | 19.66  | 19.66 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 22102    | 住房改革支出                  | 19.66  | 19.66 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2210201  | 住房公积金                   | 19.66  | 19.66 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 229      | 其他支出                    | 5.00   | 0.00  | 5.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 22904    | 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出   | 5.00   | 0.00  | 5.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2290402  | 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 | 5.00   | 0.00  | 5.00   | 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：乐昌市退役军人事务局

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  | 4,387.70 | 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  | 5.00     | 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 | 68.10    | 68.10      | 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 | 4,152.94 | 4,152.94   | 0.00        | 0.00         |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 41 | 147.01   | 147.01     | 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 | 19.66    | 19.66      | 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 | 5.00     | 0.00       | 5.00        | 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         |
| <b>本年收入合计</b> | 27 | 4,392.70 | <b>本年支出合计</b>   | 59 | 4,392.70 | 4,387.70   | 5.00        | 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 |          |            |             |              |
| <b>总计</b>     | 32 | 4,392.70 | <b>总计</b>       | 64 | 4,392.70 | 4,387.70   | 5.00        | 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

部门：乐昌市退役军人事务局

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               | 4,387.70 | 311.08 | 4,076.63 |
| 203      | 国防支出             | 68.10    | 0.00   | 68.10    |
| 20306    | 国防动员             | 68.10    | 0.00   | 68.10    |
| 2030601  | 兵役征集             | 68.10    | 0.00   | 68.10    |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 4,152.94 | 283.90 | 3,869.03 |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 45.94    | 45.94  | 0.00     |
| 2080501  | 行政单位离退休          | 9.11     | 9.11   | 0.00     |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 24.55    | 24.55  | 0.00     |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 12.28    | 12.28  | 0.00     |
| 20808    | 抚恤               | 2,847.45 | 0.00   | 2,847.45 |
| 2080805  | 义务兵优待            | 430.73   | 0.00   | 430.73   |
| 2080806  | 农村籍退役士兵老年生活补助    | 181.83   | 0.00   | 181.83   |
| 2080808  | 褒扬纪念             | 57.32    | 0.00   | 57.32    |
| 2080899  | 其他优抚支出           | 2,177.57 | 0.00   | 2,177.57 |
| 20809    | 退役安置             | 732.50   | 0.00   | 732.50   |
| 2080901  | 退役士兵安置           | 610.42   | 0.00   | 610.42   |
| 2080902  | 军队移交政府的离退休人员安置   | 21.66    | 0.00   | 21.66    |
| 2080904  | 退役士兵管理教育         | 7.87     | 0.00   | 7.87     |
| 2080905  | 军队转业干部安置         | 21.80    | 0.00   | 21.80    |
| 2080999  | 其他退役安置支出         | 70.75    | 0.00   | 70.75    |
| 20828    | 退役军人管理事务         | 422.02   | 237.79 | 184.23   |
| 2082801  | 行政运行             | 153.39   | 153.39 | 0.00     |
| 2082804  | 拥军优属             | 108.00   | 0.00   | 108.00   |
| 2082850  | 事业运行             | 84.40    | 84.40  | 0.00     |

| 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      |
| 2082899  | 其他退役军人事务管理支出 | 76.23  | 0.00  | 76.23  |
| 20899    | 其他社会保障和就业支出  | 105.02 | 0.17  | 104.85 |
| 2089999  | 其他社会保障和就业支出  | 105.02 | 0.17  | 104.85 |
| 210      | 卫生健康支出       | 147.01 | 7.51  | 139.49 |
| 21011    | 行政事业单位医疗     | 7.51   | 7.51  | 0.00   |
| 2101101  | 行政单位医疗       | 4.26   | 4.26  | 0.00   |
| 2101102  | 事业单位医疗       | 2.12   | 2.12  | 0.00   |
| 2101103  | 公务员医疗补助      | 1.13   | 1.13  | 0.00   |
| 21014    | 优抚对象医疗       | 139.49 | 0.00  | 139.49 |
| 2101401  | 优抚对象医疗补助     | 139.49 | 0.00  | 139.49 |
| 221      | 住房保障支出       | 19.66  | 19.66 | 0.00   |
| 22102    | 住房改革支出       | 19.66  | 19.66 | 0.00   |
| 2210201  | 住房公积金        | 19.66  | 19.66 | 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：乐昌市退役军人事务局

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         | 276.46 | 302      | 商品和服务支出   | 23.89 |
| 30101    | 基本工资           | 66.08  | 30201    | 办公费       | 6.58  |
| 30102    | 津贴补贴           | 61.82  | 30202    | 印刷费       | 0.00  |
| 30103    | 奖金             | 42.37  | 30204    | 手续费       | 0.06  |
| 30106    | 伙食补助费          | 0.00   | 30205    | 水费        | 0.10  |
| 30107    | 绩效工资           | 26.62  | 30206    | 电费        | 1.32  |
| 30108    | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 24.55  | 30207    | 邮电费       | 0.00  |
| 30109    | 职业年金缴费         | 12.28  | 30208    | 取暖费       | 0.00  |
| 30110    | 职工基本医疗保险缴费     | 5.19   | 30209    | 物业管理费     | 0.00  |
| 30111    | 公务员医疗补助缴费      | 0.83   | 30211    | 差旅费       | 0.87  |
| 30112    | 其他社会保障缴费       | 0.28   | 30212    | 因公出国（境）费用 | 0.00  |
| 30113    | 住房公积金          | 19.66  | 30213    | 维修（护）费    | 0.01  |
| 30114    | 医疗费            | 0.00   | 30214    | 租赁费       | 0.00  |
| 30199    | 其他工资福利支出       | 16.78  | 30215    | 会议费       | 0.26  |
| 303      | 对个人和家庭的补助      | 10.72  | 30216    | 培训费       | 0.54  |
| 30301    | 离休费            | 0.00   | 30217    | 公务接待费     | 0.27  |
| 30302    | 退休费            | 10.49  | 30218    | 专用材料费     | 0.00  |
| 30303    | 退职（役）费         | 0.00   | 30224    | 被装购置费     | 0.00  |
| 30304    | 抚恤金            | 0.00   | 30225    | 专用燃料费     | 0.00  |
| 30305    | 生活补助           | 0.00   | 30226    | 劳务费       | 1.80  |
| 30306    | 救济费            | 0.00   | 30227    | 委托业务费     | 1.88  |
| 30307    | 医疗费补助          | 0.23   | 30228    | 工会经费      | 2.58  |
| 30308    | 助学金            | 0.00   | 30229    | 福利费       | 0.00  |
| 30309    | 奖励金            | 0.00   | 30231    | 公务用车运行维护费 | 1.70  |

| 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 | 30239    | 其他交通费用             | 5.04 |
| 30311    | 代缴社会保险费     | 0.00 | 30240    | 税金及附加费用            | 0.00 |
| 30399    | 其他对个人和家庭的补助 | 0.00 | 30299    | 其他商品和服务支出          | 0.90 |
|          |             |      | 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              | 0.00 |
|          |             |      | 31001    | 房屋建筑物购建            | 0.00 |
|          |             |      | 31002    | 办公设备购置             | 0.00 |
|          |             |      | 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             | 0.00 |
|          |             |      | 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 |
|          |             |      | 39999    | 其他支出               | 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    |
|          | 人员经费合计 | 287.19 |          | 公用经费合计 | 23.89 |

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：乐昌市退役军人事务局

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                      | 0.00    | 5.00 | 5.00 | 0.00 | 5.00 | 0.00    |
| 229      | 其他支出                    | 0.00    | 5.00 | 5.00 | 0.00 | 5.00 | 0.00    |
| 22904    | 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出   | 0.00    | 5.00 | 5.00 | 0.00 | 5.00 | 0.00    |
| 2290402  | 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 | 0.00    | 5.00 | 5.00 | 0.00 | 5.00 | 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：乐昌市退役军人事务局

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：乐昌市退役军人事务局

单位：万元

| 预算数  |               |              |             |               |       | 决算数  |               |              |             |               |       |
|------|---------------|--------------|-------------|---------------|-------|------|---------------|--------------|-------------|---------------|-------|
| 合计   | 因公出国<br>(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<br>(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<br>置费 | 公务用车运<br>行维护费 |       |      |               | 小计           | 公务用车购<br>置费 | 公务用车运<br>行维护费 |       |
| 1    | 2             | 3            | 4           | 5             | 6     | 7    | 8             | 9            | 10          | 11            | 12    |
| 1.97 | 0.00          | 1.70         | 0.00        | 1.70          | 0.27  | 1.97 | 0.00          | 1.70         | 0.00        | 1.70          | 0.27  |

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：乐昌市退役军人事务局2025年度 部门决算情况说明

## 一、2025年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

乐昌市退役军人事务局2025年度总收入4,392.7万元，其中本年收入4,392.7万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,387.7万元，比上年决算数增加130.32万元，增长3.1%。主要变动情况：优抚对象补助、企业军转干部生活困难补助、义务兵家庭优待、自主就业退役士兵一次性经济补助等相关补助逐年递增。

2. 政府性基金预算财政拨款收入5万元，比上年决算数增加5万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：主要是本年增加了专项债务支出。

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0万元，与上年决算数持平。

### （二）年度支出总体情况

乐昌市退役军人事务局2025年度总支出4,392.7万元，其中本年支出4,392.7万元。具体情况如下：

1. 基本支出311.08万元，比上年决算数增加16.51万元，增长5.6%。主要变动情况：主要是人员经费逐年递增。

2. 项目支出4,081.63万元，比上年决算数增加118.81万元，增长3%。主要变动情况：优抚对象补助、企业军转干部生活困难补助、义务兵家庭优待、自主就业退役士兵一次性经济补助等相关补助逐年递增。

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、2025年度财政拨款收入支出总表说明**

### **（一）2025年度财政拨款收入说明**

乐昌市退役军人事务局2025年度财政拨款收入合计4,392.7万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4,387.7万元，比上年决算数增加130.32万元，增长3.1%；主要变动情况：优抚对象补助、企业军转干部生活困难补助、义务兵家庭优待、自主就业退役士兵一次性经济补助等相关补助逐年递增；政府性基金预算财政拨款收入5万元，比上年决算数增加5万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：主要是本年增加了专项债务支出；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--（基数为0，不可比）。

### **（二）2025年度财政拨款支出说明**

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，乐昌市退役军人事务局坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障抚恤、退役安置等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，抚

恤方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是其他优抚支出，2025年度决算数为2177.57万元，占财政拨款支出的49.6%，主要用于优抚对象抚恤补助、义务兵优待等方面支出。

乐昌市退役军人事务局2025年度财政拨款支出合计4,392.7万元。其中：一般公共预算财政拨款支出4,387.7万元，比年初预算数减少692.34万元，下降13.6%；主要变动情况：主要是退役士兵培训相关经费已申请未支付；政府性基金预算财政拨款支出5万元，比年初预算数增加5万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：主要是本年增加了专项债务支出；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、2025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**

乐昌市退役军人事务局2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.97万元，完成全年预算1.97万元的100%，比上年决算数减少2.49万元，下降55.9%。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1.7万元，完成预算1.7万元的100%，比上年决算数减少2.16万元，下降56%；其中：公务用车购置支出决算为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）；公务用车运行维护费支出决算为1.7万元，完成预算1.7万元的100%，比上年决算数减少2.16万元，下降56%；公务接待费支出决算为0.27万元，完成预算0.27万元的100%，比上年决算数减少0.33万元，下降55.4%。

2025年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2025年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

## **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2025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1.7万元，占86.5%；公务接待费支出0.27万元，占13.5%。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1.7万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出1.7万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公务出差、常态化走访慰问退役军人、数据核查、英雄烈士纪念设施日常管护巡查等业务开展。

3. 公务接待费支出0.27万元，主要用于上级机关及有关部门来局检查指导工作的领导，兄弟县（市、区）退役军人事务局来访领导以及乡镇领导与退役军人服务站干部职工、退役老兵等有关同志，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6次，接待人数共35人。主要包括上级机关及有关部门来

局检查指导工作的领导，兄弟县（市、区）退役军人事务局来访领导以及乡镇领导与退役军人服务站干部职工、退役老兵等有关同志。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2025年度本部门机关运行经费支出23.89万元，比上年决算数减少2.37万元，下降9%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2025年度本部门政府采购支出总额36.16万元，其中：政府采购货物支出5.49万元、政府采购工程支出28.39万元、政府采购服务支出2.28万元。授予中小企业合同金额36.16万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额36.16万元，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2025年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是综合保障业务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

##### **（四）2025年度绩效评价情况的说明**

**绩效评价工作开展情况。**我部门本年度未开展项目支出绩效自评及项目重点绩效评价。

根据预算绩效管理要求，组织开展了部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算财政拨款支出4387.7万元，政府性基金预算财政拨款支出5万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来看，我局严格按照年初预算进行部门整体支出，在支出过程中，能严格遵守各项规章制度。2025年度部门预算基本完成了产出任务、实现了效益。预算编制程序合规，信息准确，动态调整及时，年初目标任务明确，专项预算符合相关法律法规及政策规定，目标绩效完成较好，资金管理制度健全，使用较为规范，制度执行较好，支出控制严格，支出范围合规，达到了预期目标。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：自评结论为优秀。资金使用效益高、政策落实到位、服务对象满意，实现了预期绩效目标。全年一般公共预算财政拨款预算数4387.7万元，执行数4387.7万元，完成预算的100%；政府性基金预算数5万元，执行数5万元，完成预算的100%；部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1. 政策全面落实：优抚对象补助、自主就业退役士兵一次性经济补助、义务兵家庭优待金等均按时足额发放，发放准确率保持高位。2. 资金使用规范：严格执行专款专用，预算执行率普遍较高，资金使用效益显著。3. 服务满意度高：服务对象（退役军人等）综合满意度稳定在95%以上，获得感、幸福感和安全感持续增强。4. 体系建设完善：退役军人服务保障体系不断健全，权益维护、就业创业扶持、困难帮扶等工作扎实推进。发现的问题及原因主要是：1. 绩效指标体系不完善：定性指标偏多，定量指标偏少，难以精准量化基层工作成效。2. 预算编制前瞻性不足：临时

性、应急性任务较多，导致年初预算编制难以实现全覆盖。3. 预算执行存在偏差：受外部环境或政策传导影响，部分社会效益指标的实际值与年初预期存在小幅偏差。下一步改进措施主要是：

1. 优化指标体系：增加量化指标权重，细化评价标准，提升绩效评价的科学性与准确性。2. 提升预算管理水平：提前谋划年度重点工作，科学编制预算，强化预算执行全过程动态监控。3. 强化资金监管：健全政策落实长效机制，加强资金使用监控，确保财政资金效益实现最大化。

## 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。