

中山市小榄镇敬老院 2024 年度部门决算

目 录

第一部分：中山市小榄镇敬老院概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：中山市小榄镇敬老院 2024 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：中山市小榄镇敬老院 2024 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中山市小榄镇敬老院概况

一、单位主要职责

本单位的主要职责是：以供养五保对象为主，兼顾自理、半自理、完全不能自理和智障老年人等特殊群体，提供五保供养、生活照料、康复护理、精神慰藉、文化娱乐等服务。

二、单位机构设置

本单位无内设股室。

三、部门决算单位构成

本单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：中山市小榄镇敬老院 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

单位：中山市小榄镇敬老院

单位：万元

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	293.71	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	293.71
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	

表 1

一、收入支出决算总表

单位：中山市小榄镇敬老院

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	293.71	本年支出合计	58	293.71
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	293.71	总计	62	293.71

注：1. 本表反映单位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。

表 2

二、收入决算表

单位：中山市小榄镇敬老院

单位：万元

功 能 分 类 科 目 编码	科目名称	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
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	293.71	293.71					
208	社会保障和就业支出	293.71	293.71					
20810	社会福利	293.71	293.71					
2081002	老年福利	7.26	7.26					
2081006	养老服务	286.45	286.45					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

单位：中山市小榄镇敬老院

单位：万元

功 能 分 类 科 目 编 码	科目名称	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
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	293.71	145.97	147.74			
208	社会保障和就业支出	293.71	145.97	147.74			
20810	社会福利	293.71	145.97	147.74			
2081002	老年福利	7.26		7.26			
2081006	养老服务	286.45	145.97	140.48			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

单位：中山市小榄镇敬老院
万元

单位：

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	293.71	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	293.71	293.71		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				

四、财政拨款收入支出决算总表

单位：中山市小榄镇敬老院

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
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	293.71	本年支出合计	59	293.71	293.71		
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	293.71	总计	64	293.71	293.71		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：中山市小榄镇敬老院

单位：万元

功能分类科目编码	科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	293.71	145.97	147.74
208	社会保障和就业支出	293.71	145.97	147.74
20810	社会福利	293.71	145.97	147.74
2081002	老年福利	7.26		7.26
2081006	养老服务	286.45	145.97	140.48

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：中山市小榄镇敬老院

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	141.66	302	商品和服务支出	4.32	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费	1.73	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	0.24	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	0.11	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.23	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.40	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	141.54	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.33	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：中山市小榄镇敬老院

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.10	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.29	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		141.66	公用经费合计					4.32

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：中山市小榄镇敬老院

单位：万元

功 能 分 类 科 目 编 码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				合计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：中山市小榄镇敬老院

单位：万元

功能分类科目编码	项目	本年支出		
	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：本表本年度无发生额。

表 9

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：中山市小榄镇敬老院

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

第三部分：中山市小榄镇敬老院 2024 年度部门 决算情况说明

一、2024 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

2024 年度总收入 293.71 万元，其中本年收入 293.71 万元。
具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 293.71 万元，比上年决算数减少 35.63 万元，下降 10.8%。主要变动原因：（1）本年度上级补助资金大幅度减少，资金收入减少；（2）本年度项目减少，资金收入减少。

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 2 万元，下降 100%。主要变动原因：本年度没有上级政府性补助资金收入。

3. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

2024 年度总支出 293.71 万元，其中本年支出 293.71 万元。
具体情况如下：

1. 基本支出 145.97 万元，比上年决算数增加 13.24 万元，增长 10%，主要变动原因：新增一名副院长，人员经费支出增加。

2. 项目支出 147.74 万元，比上年决算数减少 50.86 万元，

下降 25.6%，主要变动原因：（1）本年度上级补助资金大幅度减少，资金支出减少；（2）本年度没有支出消防工程和员工疫情封闭补贴。

3. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2024 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024 年度财政拨款收入说明

2024 年度财政拨款收入合计 293.71 万元。其中：

一般公共预算财政拨款收入 293.71 万元，比上年决算数减少 35.63 万元，下降 10.8%；主要变动原因：（1）本年度上级补助资金大幅度减少，资金收入减少；（2）本年度项目减少，资金收入减少。

政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 2 万元，下降 100%。主要变动原因：本年度没有上级政府性补助资金收入。

（二）2024 年度财政拨款支出说明

2024 年度财政拨款支出合计 293.71 万元。其中：

一般公共预算财政拨款支出 293.71 万元，比年初预算数减少 68.86 万元，下降 19%；主要变动原因：（1）厉行节约；（2）部分项目预算未下达。政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，与年初预算数一致。

三、2024 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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，全年预算数为 0 万元，与上年决算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行维护费支出 0 万元；公务接待费支出 0 万元。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年度本单位机关运行经费支出 0 万元，与上年决算数持平。我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 19.98 万元，其中：政府采购货物支出 0.35 万元、政府采购工程支出 0.63 万元、政府采购服务支出 19 万元。授予中小企业合同金额 19.84 万元，占政府采购支出总额的 99.3%，其中：授予小微企业合同金额 19.84 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 60%，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 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆。单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）2024 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，我单位组织对 2024 年度 8 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 223.71 万元，占一般公共预算项目支出总额的 76.2%。

共组织对“居家养老服务经费”等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 106.51 万元。从评价情况来看，2024 年为入住老人提供生活照料、清洁护理、医疗巡诊、文娛康乐等服务，保障入住老人的生活基本需要，提升入住老人的生活质量与生活水平，使入住老人老有所养、老有所医、老有所乐。项目自评复核 93.04 分，评价等级为优。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 293.71 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，2024 年，根据我单位实际工作情况，设置了数量指标、质量指标、时效指标、经济效益指标、社会效益指标、满意度指标等不同维度的指标，整体而言，已完成 **93.33%**的绩效目标，完成情况较好。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及 8 个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数 **449.11** 万元，执行数 293.71 万元，完成预算的 65.4%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：整体而言，已完成 **93.33%**的绩效目标，完成情况较好。发现的问题及原因主要是部门整体支出执行率为 **65.4%**，整体预算执行率偏低，主要原因是消防工程项目 **53.74** 万元未安排支出。下一步改进措施主要是深化对预算编制、绩效

管理的工作认识，结合我单位实际情况加强对预算编制、绩效管理的填报、监管、评价等工作，并不断完善相关工作管理制度。

物业管理费项目绩效自评情况：项目全年预算数为 16.92 万元，执行数为 16.92 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：采购 3 名物业管理人员，开展 24 小时保安员值班工作、出入院管理、消防工作、安全保卫等工作内容，有效加强了我院的安全管理，提升我院的安全水平。项目暂未发现问题。

水电费项目绩效自评情况：项目全年预算数为 13.05 万元，执行数为 13.05 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过水电费项目，以按时缴纳我单位的水费和电费，维持和保障我单位日常运作。项目暂未发现问题。

残疾人就业保障金项目绩效自评情况：项目全年预算数为 0.67 万元，执行数为 0.67 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过残疾人就业保障金项目，以按时足额缴纳我单位该笔款项，保障社会残疾人的权益。项目暂未发现问题。

居家养老服务经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为 131.76 万元，执行数为 106.51 万元，完成预算的 80.8%。项目绩效目标完成情况主要是：通过居家养老服务项目，开展老人喜闻乐见的活动、对员工开展培训，以提升入住老人的生活质量。发现的问题主要是自评材料完整性有待加强，绩效目标设置有待进一步完善。下一步改进措施主要是加强项目过程材料的整理与归档，确保自评材料内容能全面反映绩效目标完成情况。

中民福字【2024】5 号低保、低保边缘家庭中的老年人用餐

补助项目绩效自评情况：项目全年预算数为 7.26 万元，执行数为 7.26 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：对低保、低保边缘家庭中的老年人给予用餐补助，切实提升老年人的安全感、幸福感和获得感。项目暂未发现问题。

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。