中山市小榄镇敬老院
2025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 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：中山市小榄镇敬老院 2025 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2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：中山市小榄镇敬老院　　金额单位：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	306.60	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	2.60	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	1.50	八、社会保障和就业支出	39	308.10
	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	
	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	

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	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	2.60
	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	310.70	本年支出合计	58	310.70
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	310.70	总计	62	310.70

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

收入决算表

单位：中山市小榄镇敬老院　　金额单位：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	310.70	309.20					1.50
208	社会保障和就业支出	308.10	306.60					1.50
20810	社会福利	308.10	306.60					1.50
2081002	老年福利	20.54	19.04					1.50
2081006	养老服务	287.56	287.56					
229	其他支出	2.60	2.60					
22960	彩票公益金安排的支出	2.60	2.60					
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	2.60	2.60					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表3

支出决算表

单位：中山市小榄镇敬老院　　金额单位：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	310.70	138.62	172.09			
208	社会保障和就业支出	308.10	138.62	169.49			
20810	社会福利	308.10	138.62	169.49			
2081002	老年福利	20.54		20.54			
2081006	养老服务	287.56	138.62	148.94			
229	其他支出	2.60		2.60			
22960	彩票公益金安排的支出	2.60		2.60			
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	2.60		2.60			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：中山市小榄镇敬老院　　金额单位：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	306.60	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	2.60	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	306.60	306.60		
	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				
	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				

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
	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	2.60		2.60	
	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	309.20	本年支出合计	59	309.20	306.60	2.60	
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	309.20	总计	64	309.20	306.60	2.60	

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 。

表 5

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　　金额单位：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	306.60	138.62	167.99
208	社会保障和就业支出	306.60	138.62	167.99
20810	社会福利	306.60	138.62	167.99
2081002	老年福利	19.04		19.04
2081006	养老服务	287.56	138.62	148.94

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。

表 6

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　　金额单位：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	134.66	302	商品和服务支出	3.74	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费	0.98	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	0.13	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30204	手续费	0.01	310	资本性支出	0.22
30106	伙食补助费	0.04	30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30206	电费		31002	办公设备购置	0.22
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30207	邮电费	1.99	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金		30213	维修（护）费	0.24	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费	0.27	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	134.62	30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费	0.10	399	其他支出	

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
30307	医疗费补助		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	0.03	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		134.66	公用经费合计					3.96

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 。

表 7

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　　金额单位：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		2.60	2.60		2.60	
229	其他支出		2.60	2.60		2.60	
22960	彩票公益金安排的支出		2.60	2.60		2.60	
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出		2.60	2.60		2.60	

注：本表反映单位年度政府性基金预算财政拨款收入 、支出及结余情况。

表 8

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　　金额单位：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：本表本年度无发生额。

表 9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：中山市小榄镇敬老院　　金额单位：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

2025年度总收入310.7万元，其中本年收入310.7万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入306.6万元，比上年决算数增加12.89万元，增长4.39%。主要变动原因：市级补助项目经费收入增加。

2.政府性基金预算财政拨款收入2.6万元，比上年决算数增加2.6万元，增长100%。主要变动原因：增加市级补助经费（小榄镇综合养老服务中心运营补助资金）。

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1.5万元，比上年决算数增加1.5万元，增长100%。主要变动原因：增加慈善资金收入。

（二）年度支出总体情况

2025年度总支出310.7万元，其中本年支出310.7万元。具体情况如下：

1.基本支出138.62万元，比上年决算数减少7.35万元，下降5.04%，主要变动原因：工作人员变动，基本支出减少。

2.项目支出172.09万元，比上年决算数增加24.35万元，

增长 16.48%，主要变动原因：市级补助项目经费支出增加。

3.经营支出 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

2025 年度财政拨款收入合计 309.2 万元。其中：

一般公共预算财政拨款收入 306.6 万元，比上年决算数增加 12.89 万元，增长 4.39%；主要变动原因：市级补助项目经费收入增加。

政府性基金预算财政拨款收入 2.6 万元，比上年决算数增加 2.6 万元，增长 100%。主要变动原因：增加市级补助经费（小榄镇综合养老服务中心运营补助资金）。

（二）2025 年度财政拨款支出说明

2025 年度财政拨款支出合计 309.2 万元。其中：

一般公共预算财政拨款支出 306.6 万元，比年初预算数减少 26.04 万元，下降 7.83%；主要变动原因：厉行节约。政府性基金预算财政拨款支出 2.6 万元，比年初预算数增加 2.6 万元，增长 100%；主要变动原因：增加市级补助经费支出（小榄镇综合养老服务中心运营补助资金）。

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

2025 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

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；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

2025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

2025年度政府采购支出总额21.53万元，其中：政府采购货物支出0.53万元、政府采购工程支出0.76万元、政府采购服务支出20.24万元。授予中小企业合同金额21万元，占政府采购支出总额的97.54%，其中：授予小微企业合同金额21万元，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）2025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2025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167.99万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2025年度1个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金2.6万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

本单位本年度未自行组织开展重点绩效评价工作。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出306.6万元，政府性基金预算支出2.6万元。从评价情况来看，截止2025年12月，我院入住老人数为69人，我院为入住老人提供生活照料、清洁护理、医疗巡诊、文娱康乐等服务，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，对护理员开展专业护理培训，涉及进餐护理、口腔护理、鼻饲技巧、老人噎食与跌倒应急处理、穿脱衣训练、食品安全、消防安全、床上擦浴等内容，有效提升护理员的技能水平，采购中级消防操作员4名，开展24小时双人值班制度，有效提升我院安全水平，全年没有发生一起安全事故，使入住老人老有所养、老有所医、老有所乐。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及9个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数366.81万元，执行数310.7万元，完成预算的84.7%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：整体而言，已完成88.09%的绩效目标，部门整体绩效自评总分96.56分，整体完成情况较好。

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。