

2024 年度

乐山市市中区敬老院管理服务中心决算

目录

公开时间：2025 年 10 月 23 日

第一部分 单位概况	3
一、主要职责	3
二、机构设置	3
第二部分 2024 年度单位决算情况说明.....	3
一、收入支出决算总体情况说明.....	3
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	9
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	11
十、其他重要事项的情况说明	11
第三部分 名词解释	13
第四部分 附件	16
第五部分 附表	24
一、收入支出决算总表	24
二、收入决算表	24
三、支出决算表	24
四、财政拨款收入支出决算总表	24
五、财政拨款支出决算明细表	24
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	24
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	24
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	24
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	24
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	24

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	24
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	24
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表	24

第一部分 单位概况

一、主要职责

乐山市市中区敬老院管理服务中心是民政局下属事业单位，其主要职能：一是负责对全区敬老院管理服务，规范管理，提高服务水平；二是对乡镇敬老院财务实行集中核算、集中支付。

二、机构设置

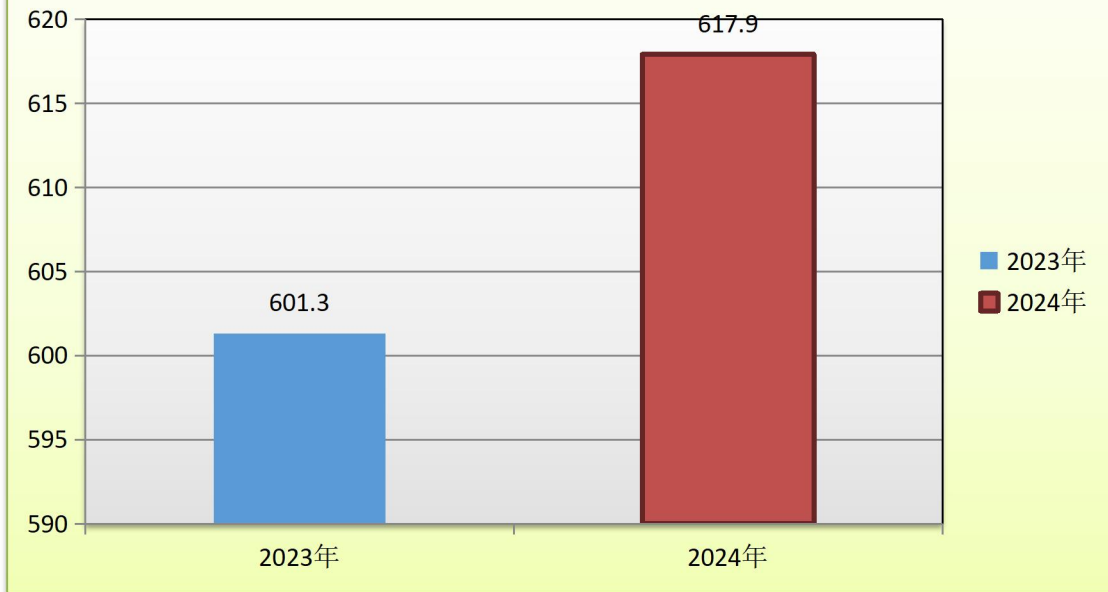
乐山市市中区管理服务中心设办公室、管理凌云、杨湾、水口、平兴、土主、剑峰共六所乡镇敬老院，共6个机构。

第二部分 2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 617.9 万元。与 2023 年度相比，601.3 收、支总计各增加 16.6 万元，增长 2.76%。主要变动原因是增加调整工资等工作经费。

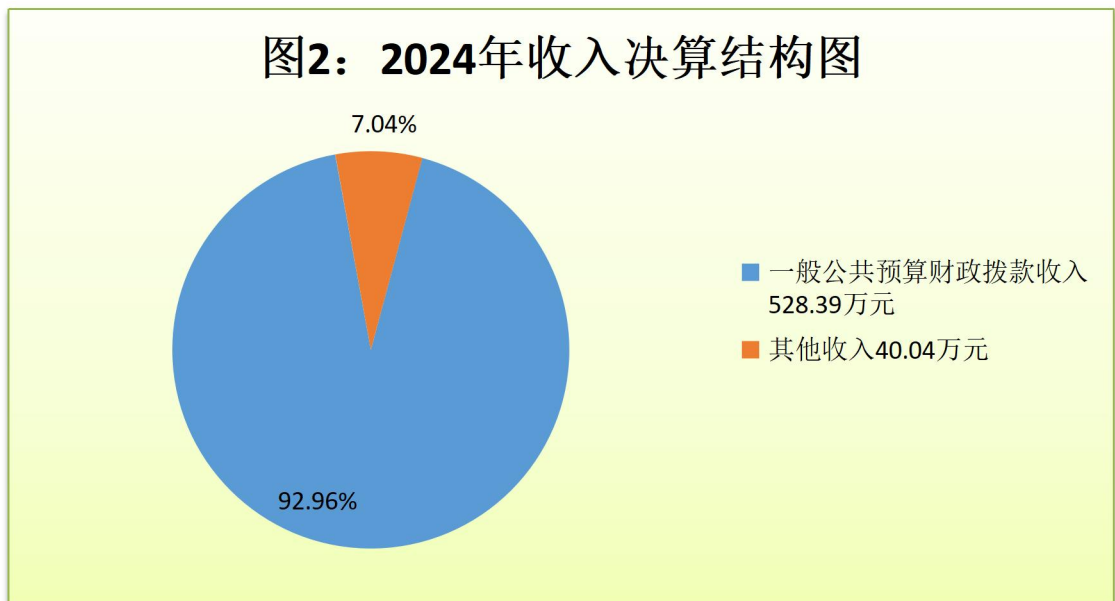
图1：收、支决算总计变动情况图



二、收入决算情况说明

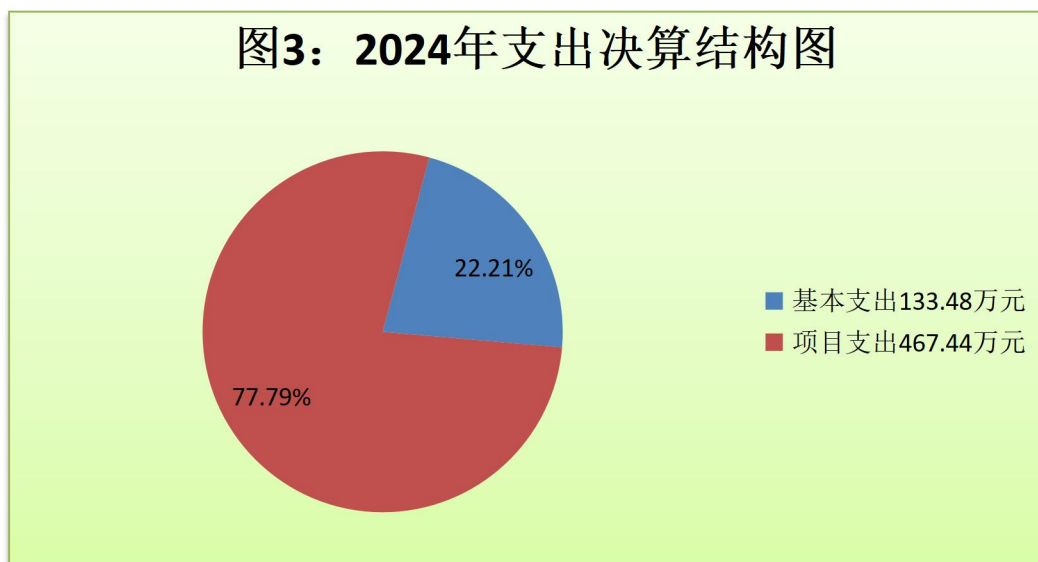
2024 年度本年收入合计 568.43 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 528.39 万元，占 92.96%；其他收入 40.04 万元，占 7.04%。

图2：2024年收入决算结构图



三、支出决算情况说明

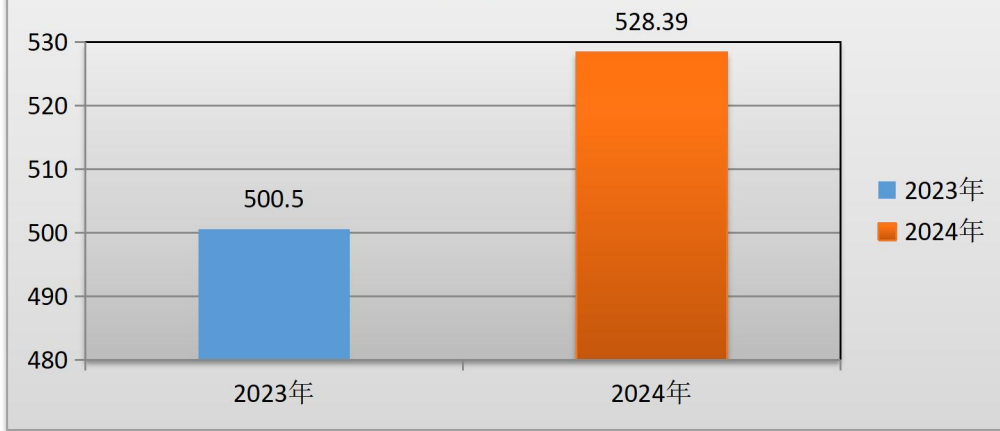
2024 年度本年支出合计 600.92 万元，其中：基本支出 133.48 万元，占 22.21%；项目支出 467.44 万元，占 77.49%。



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、支总计均为 528.39 万元。与 2023 年度相比 500.5，财政拨款收、支总计各增加 27.89 万元，增长 5.57%。主要变动原因是在职人员、敬老院工作人员工资收入增加。项目收支增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图

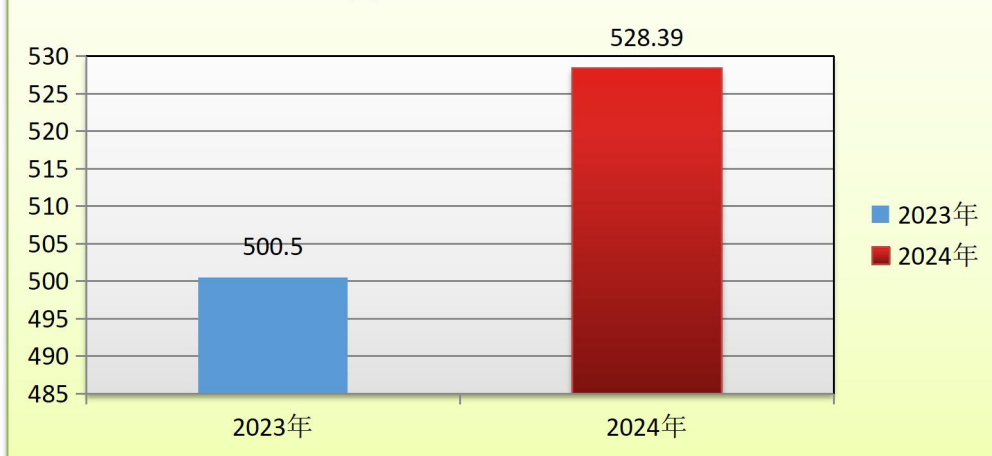


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

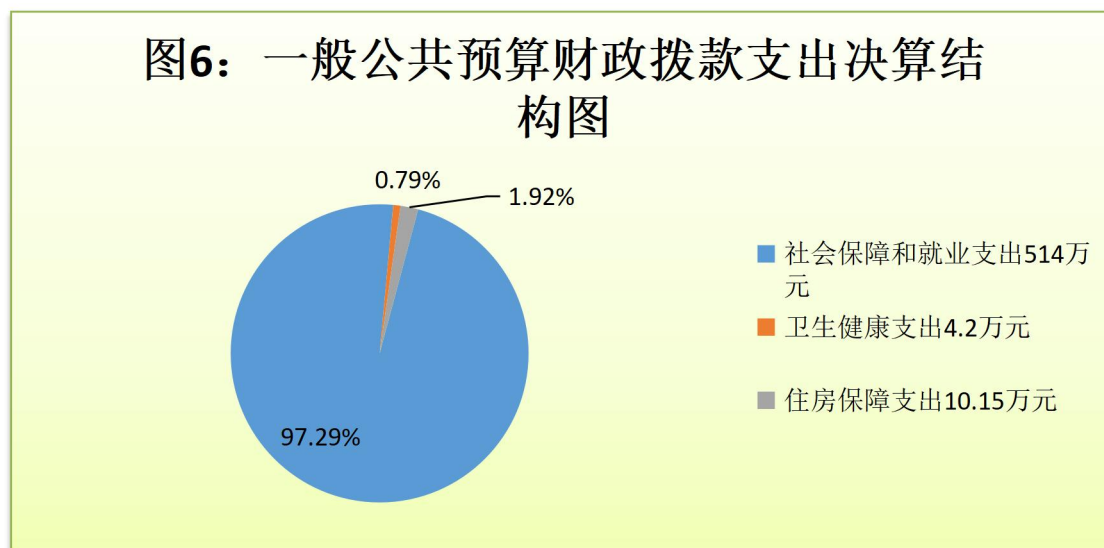
2024年度一般公共预算财政拨款支出528.39万元，占本年支出合计的87.93%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款500.50支出增加27.89万元，增长5.57%。主要变动原因是项目支出增加。

图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 528.39 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 514.04 万元，占 97.29%；卫生健康支出 4.20 万元，占 1.92%；住房保障支出 10.15 万元，占 0.79%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算支出决算数为 528.39 万元，完成预算 86.47%。

其中：

1、社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 12.98 万元，完成预算 100%。

2、社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 6.49 万元，完成预算 100%。

3、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）社会福利事业单位（项）支出决算为 307.35 万元。完成预算 96.88%，决算数小于预算数的主要原因是伙食补助费年底收回了 0.26 万元。

4、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）养老服务（项）决算为 1.94 万元。完成预算 100%。

5、社会保障和就业支出（类）特困人员救助供养（款）城市特困人员救助供养（项）支出决算为 35.03 万元。完成预算 100%。

6、社会保障和就业支出（类）农村特困人员救助供养支出（款）支出决算为 126 万元。完成预算 61.47%，决算数小于预算数的主要原因是 78.97 万元未支付，财政已收回。

7、社会保障和就业支出（类）其他生活救助（款）其他城市生活救助（项）支出决算为 1.4 万元。完成预算 100%。

8、社会保障和就业支出（类）其他生活救助（款）其他农村生活救助（项）支出决算为 21.8 万元。完成预算 100%。

9、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）支出决算为 1.05 万元。完成预算 100%。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出决算为 4.2 万元。完成预算 100%。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出决算为 10.15 万元。完成预算 100%。

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 133.48 万元，其中：

人员经费 123.22 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、救济费等。

公用经费 10.26 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

七、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，完成预算 0%，较上年度增加 0 万元，增长 0%。决算数与预算数持平的主要原因是 2024 年本单位无“三公经费”支出。

（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）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护

费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2023 年度增加 0 万元，增长 0%。主要原因是 2024 年本单位无因公出国（境）经费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2023 年度增加 0 万元，增长 0%。主要原因是 2024 年无公务用车购置及运行维护费支出。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算比 2023 年度增加 0 万元，增长 0%。主要原因是 2024 年本单位无公务接待费支出。其中：

国内公务接待支出 0 万元，国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、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，区敬老院管理服务中心机关运行经费支出 0 万元。比 2023 年度增加 0 万元，增长 0%。主要原因是本单位为区民政局下属事业单位，无机关运营支出。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，区敬老院管理服务中心政府采购支出总额 128.43 万元，其中：政府采购货物支出 128.43 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于 2024 年敬老院老人生活物资采购。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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2024年12月31日，区敬老院管理服务中心共有车辆 0 辆，其中：主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2024 年度预算编制

阶段，组织对特困人员生活费（项目名称）等 5 个项目开展了预算事前绩效评估，对 5 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 5 个项目开展绩效监控，组织对 5 个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入等。

4. 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。

5. 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。

6、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休费（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费的支出。

7、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休费（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

8、社会保障和就业（类）特困人员救助供养（款）农村特困人员救助供养支出（项）：反映农村特困人员救

助供 养支出。

9、社会保障和就业（类）其他生活救助（款）其他城市生活救助（项）：反映除最低生活保障、临时救助、特困 人员供养外，用于城市生活困难居民生活救助的其他支出。

10、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。

11、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。

12. 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、及一般设备购置费、办公用房水电费以及其他费用。

第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

项目名称	51110224T000010204706-2024 保运转经费										
主管部门	乐山市市中区民政局					实施单位	乐山市市中区敬老院管理服务中心				
项目基本情况	项目年度目标					年度目标完成情况					
	1. 项目年度目标完成情况	保障单位正常运转，用于产生的维修费、业务费等。					保障敬老院管理服务中心及其管理的公办养老机构正常运转，职能职责履行良好。2024 年总投资 6.56 万元。				
2. 项目实施内容及过程概述	保障了敬老院管理服务中心及其管理的公办养老机构基本运行，职能职责履行良好，项目实施过程严格控制预算，合理安排资金，严格按照资金性质和要求使用项目资金并进行相应的财务管理制度，规范各项经费的开支，按程序和报账要求，进行审核报账										
预算执行情况 (10 分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	7.00	6.56	6.56			100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需说明原因(100 字以内);2. 年中发生预算调整的(追加或调减), 应单独说明理由; 3. 其他资金包括: 社会投入资金、银行贷款.	
	其中: 财政资金	7.00	6.56	6.56			100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	/	/	/	/	/	/	/	/		
	单位资金	/	/	/	/	/	/	/	/		
	其他资金	/	/	/	/	/	/	/	/		
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	保障运行的机构数量	=	9	所	9	12.5	12.5		
		质量指标	开展各项活动预算控制数	=	6	万元	6	12.5	12.5		
			保障运转资金使用范围	=	100	%	100	12.5	12.5		
		时效指标	各项运转工作开展及时率	=	100	%	100	12.5	12.5		

	效益指标	社会效益指标	单位及乡镇敬老院运转保障度	≥	95	%	95	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	入住养老机构特困人员满意度	≥	98	%	98	10	10	
合计								100	100	
评价结论	自评总分 100, 保障敬老院管理服务中心及其管理的公办养老机构正常运转, 职能职责得到有效履行, 进一步提升了市中区养老能力。预算支出控制严格, 提高了资金使用效益, 保障了资金及时支付, 如期完成项目, 预算编制科学合理。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人: 祝介乔				财务负责人: 胡玲						

预算项目支出绩效自评表

项目名称		51110223T000007728137-养老服务体系建设项目										
主管部门		乐山市市中区民政局					实施单位	乐山市市中区敬老院管理服务中心				
项目基本情况	项目年度目标					年度目标完成情况						
	1. 项目年度目标完成情况	用于敬老院管理服务中心管理的公办养老机构消防维保等，提高养老服务机构能力					用于敬老院管理服务中心管理的公办养老机构消防维保等，提高养老服务机构能力，提高养老服务机构能力。2024年总投资1.94万元。					
	2. 项目实施内容及过程概述	用于敬老院管理服务中心管理的公办养老机构消防维保等，提高养老服务机构能力，提升了市中区农村敬老院的整体服务质量和水平，为构建更加和谐、安全的养老环境奠定了坚实基础。项目实施过程严格控制预算，合理安排资金，严格按照资金性质和要求使用项目资金并进行相应的财务管理制度，规范各项经费的开支，按程序和报账要求，进行审核报账										
预算执行情况 (10分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后 预算数	预算执行数			预算 执行 率	权重	得分	原因		
	总额	1.94	1.94	1.94			100.00%	10		1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数, 预算执行率未达到90%的需说明原因(100字以内); 2. 年中发生预算调整的(追加或调减), 应单独说明理由; 3. 其他资金包括: 社会投入资金、银行贷款。		
	其中: 财政资金	1.94	1.94	1.94			100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	/	/	/	/	/	/	/	/			
	单位资金	/	/	/	/	/	/	/	/			
	其他资金	/	/	/	/	/	/	/	/			
绩效指标 (90)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析		

分)	产出指标	数量指标	提升公办养老机构能力	≥	1	个	1	20	20	
		质量指标	项目验收合格率	=	100	%	100	20	20	
		时效指标	项目完成及时率	≥	98	%	98	20	20	
	效益指标	社会效益指标	养老服务的完善情况	=	优	%	优	10	10	
		可持续影响指标	养老服务体系建设情况	定性	优		优	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	享受养老服务人员的满意度	≥	95	%	95	10	10	
	合计								100	
评价结论	自评总分 100，敬老院养老服务体系建设项目项目资金使用效果良好，提升了敬老院的整体服务质量和水平。预算支出控制严格，提高了资金使用效益，保障了资金及时支付，如期完成项目，预算编制科学合理。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：祝介乔					财务负责人：胡玲					

预算项目支出绩效自评表

项目名称		51110224T000010207020-2024 年编外人员经费									
主管部门		乐山市市中区民政局			实施单位	乐山市市中区敬老院管理服务中心					
项目基本情况	项目年度目标		年度目标完成情况								
	1. 项目年度目标完成情况		保障编外人员的基本工资, 保险, 绩效		保障了敬老院管理服务中心管理的公办养老机构编外人员的基本工资, 保险, 绩效, 2024 年总投资 162.25 万元。						
	2. 项目实施内容及过程概述		按时发放了编外人员的基本工资, 保险, 绩效, 项目实施过程严格控制预算, 合理安排资金, 严格按照资金性质和要求使用项目资金并进行相应的财务管理制度, 规范各项经费的开支, 按程序和报账要求, 进行审核报账								
预算执行情况 (10分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重		得分		原因	
	总额	162.25	162.25	162.25	100.00%	10		10			
	其中: 财政资金	162.25	162.25	162.25	100.00%	/		/			
	财政专户管理资金	/	/	/	/	/	/	/	/		
	单位资金	/	/	/	/	/	/	/	/		
	其他资金	/	/	/	/	/	/	/	/		
1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数, 预算执行率未达到 90%的需说明原因 (100 字以内); 2. 年中发生预算调整的 (追加或调减), 应单独说明理由; 3. 其他资金包括: 社会投入资金、银行贷款.											
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	编外人员保险绩效标准执行人次	=	360	人/次	360	10	10		
		质量指标	编外人员考核合格率	=	100	%	100	20	20		

		时效指标	编外人员经费拨款及时率	=	100	%	100	20	20	
		时效指标	编外人员经费拨款时间周期	=	12	月	12	10	10	
	效益指标	社会效益指标	解决农村剩余劳动力人数	=	30	人	30	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	入住养老机构特困人员	≥	100	人	100	10	10	
合计								100	100	
评价结论	自评总分 100，敬老院编外人员经费项目资金使用效果良好，提高编外人员的工作积极性和满意度，确保他们的工作质量和效率，优化敬老院管理服务中心的人力资源配置，提升整体服务水平、服务质量和救助能力。预算支出控制严格，提高了资金使用效益，保障了资金及时支付，如期完成项目，预算编制科学合理。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：祝介乔					财务负责人：胡玲					

预算项目支出绩效自评表

项目名称		51110222T000000268094-特困人员护理费。									
主管部门		乐山市市中区民政局			实施单位		乐山市市中区敬老院管理服务中心				
项目基本情况	项目年度目标		年度目标完成情况								
	1. 项目年度目标完成情况		特困人员护理费项目主要任务是有效保障城乡特困人员生活，全面落实特困人员救助政策，满足机构养老特困人员护理需求。			完成了敬老院管理服务中心管理的公办养老机构入住特困人员护理需求，保障入住机构特困人员护理需求，提升机构护理能力。2024年投资39.93万元。					
	2. 项目实施内容及过程概述		保障了敬老院管理服务中心管理的公办养老机构入住老人护理基本需求，提升了农村敬老院护理能力，项目实施过程严格控制预算，合理安排资金，严格按照资金性质和要求使用项目资金并进行相应的财务管理制度，规范各项经费的开支，按程序和报账要求，进行审核报账								
预算执行情况 (10分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分			原因	
	总额	67.20	39.93	39.93	100.00%	10	10			1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因(100字以内); 2. 年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由; 3. 其他资金包括: 社会投入资金、银行贷款。	
	其中: 财政资金	67.20	39.93	39.93	100.00%	/	/				
	财政专户管理资金	/	/	/	/	/	/	/	/		
	单位资金	/	/	/	/	/	/	/	/		
	其他资金	/	/	/	/	/	/	/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	自理特困人员护理费享受对象	=	170	人	170	8	8		

			失能特困人员护理费享受对象	=	70	人	70	8	8	
			半失能特困人员护理费享受对象	=	90	人	90	8	8	
		质量指标	特困人员护理等级资格符合率	=	100	%	100	8	8	
		时效指标	补助资金拨付及时率	=	100	%	100	8	8	
			补助资金拨付时间周期	=	12	次/年	12	10	10	
	效益指标	社会效益指标	入住养老机构特困人员应补尽补率	=	100	%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	入住养老机构特困人员满意度	≥	98	%	98	10	10	
合计							100	100		
评价结论	自评总分 100，敬老院特困人员护理费项目资金使用效果良好，改善了入住老人基本生活和日常护理，提高入住老人幸福感、获得感。预算支出控制严格，提高了资金使用效益，保障了资金及时支付，如期完成项目，预算编制科学合理。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：祝介乔					财务负责人：胡玲					

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表