裕民县社会福利院2023年度部门决算

公开说明

**目 录**

**[第一部分 部门概况](#_Toc32314)**

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc29374)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc3250)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc22784)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 部门概况

一、主要职能

（一）、在县委、政府的领导和上级民政部门的指导下建立院务管理委员会，开展日常的管理服务工作，并接受相关部门和社会各界的监督管理。

（二）、贯彻落实党和政府对敬老院有关方针、政策，坚持民主管理、文明办院，管理服务于供(代)养入住的人员。

（三）、制订本院管理服务、农副业生产经营管理、年度发展规划并做好实施工作。

（四）、协助县委政府做好五保对象的供养工作，为供养入住的人员安排好吃、穿、住等方面的基本生活。

（五）、为入住人员提供生活起居等方面的照料，组织开展有益于身心健康的文化娱乐、康复保健等活动和力所能及的公益劳动。

（六）、建立健全院内的各项管理制度，加强对工作人员学习培训，做好院民资料及档案管理工作；落实院内防火安全责任制。

(七)、收养周边城镇、乡镇无人抚养的孤残儿童，为入住的孤儿安排好吃、穿、住、就读等方面的基本生活。

二、机构设置及人员情况

裕民县社会福利院2023年度，实有人数13人，其中：在职人员10人，离休人员0人，退休人员3人。

我单位无下属预算单位，下设2个科室，分别是：办公室，财务室。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

**2023年度收入总计379.44万元，**其中：本年收入合计379.44万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余0.00万元。

**2023年度支出总计379.44万元，**其中：本年支出合计352.35万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余27.09万元。

**收入支出总体与上年相比，**增加69.62万元，增长22.47%，主要原因是：一是特困供养老年人通过再次评估认定，提高了护理级次，导致标准提高，二是项目资金增加（增加社会福利院运转经费和护理人员经费项目），三是工资基数调增。

二、收入决算情况说明

**本年收入379.44万元，**其中：财政拨款收入324.70万元，占85.57%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入54.74万元，占14.43%。

三、支出决算情况说明

**本年支出352.35万元，**其中：基本支出235.43万元，占66.82%；项目支出116.92万元，占33.18%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

**2023年度财政拨款收入总计324.70万元，**其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入324.70万元。财政拨款支出总计324.70万元，其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出324.70万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比,增加59.6万元，增长22.48%,主要原因是：一是特困供养老年人通过再次评估认定，提高了护理级次，导致标准提高，上级拨款增加，二是工资基数普调。与年初预算相比，年初预算数272.65万元，决算数324.70万元，预决算差异率19.09%，主要原因是：上级拨款增加，二是工资基数调增。

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

**2023年度一般公共预算财政拨款支出278.22万元，**占本年支出合计的78.96%。**与上年相比，**增加22.64万元，增长8.86%%,主要原因：一是社会福利院运转经费和护理人员经费增加，二是将90岁以上老年人生活补助及特困供养老人护理补贴列入了预算。

**与年初预算相比，**年初预算数262.55万元，决算数278.22万元，预决算差异率5.97%，主要原因是：一是社会福利院运转经费和护理人员经费增加，二是将90岁以上老年人生活补助及特困供养老人护理补贴列入了预算。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.社会保障和就业支出（类）261.03万元，占93.82%；

2.卫生健康支出（类）6.30万元，占2.26%；

3.住房保障支出（类）10.89万元，占3.92%；

1. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）:支出决算数为1.05万元，比上年决算减少0.25万元，减少19.23%，主要原因是：新增退休人员1人，导致减少。

2.社会保障和就业支出（类）社会福利（款）社会福利事业单位（项）:支出决算数为175.60万元，比上年决算减少25.26万元，减少12.58%，主要原因是：社会福利院入住特困老人比上年减少，导致支出减少。

3.社会保障和就业支出（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）:支出决算数为13.94万元，比上年决算增加2.4万元，增长20.80%，主要原因是：机关事业单位基本养老保险缴费基数上调，调入1人。

4.社会保障和就业支出（类）社会福利（款）养老服务（项）:支出决算数为10.00万元，比上年决算增加改为10.00万元，增长100%，主要原因是：养老服务缴费基数上调，调入1人。

5.社会保障和就业支出（类）社会福利（款）老年福利（项）:支出决算数为0.78万元，比上年决算增加0万元，增长0%，主要原因是：人数与标准无变动，与上年保持一致。

6.社会保障和就业支出（类）社会福利（款）儿童福利（项）:支出决算数为6.96万元，比上年决算增加6.96万元，增长100%，主要原因是：上年和社会救助资金用于同一个款项[2089999]其他社会保障和就业支出，今年是[2081001]儿童福利款项，导致上年决算为0万元。

7.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支出（项）:支出决算数为5.69万元，比上年决算增加5.69万元，增长100%，主要原因是：上年和社会救助资金用于同一个款项[2089999]其他社会保障和就业支出，今年是[2082101]城市特困人员救助供养支出，导致上年决算为0 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

**2023年度一般公共预算财政拨款基本支出207.79万元，**其中：**人员经费149.90万元，**包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、退休费、医疗费补助。

**公用经费57.89万元，**包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、维修（护）、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**2023年度财政拨款“三公”经费支出0.29万元，**比上年减少0.02万元，减少6.45%,主要原因是：单位车辆外借，当年只支付了车辆保险，年保险逐年减少。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：本单位没有此项支出；公务用车购置及运行维护费支出0.29万元，占100.00%，比上年减少0.02万元，减少6.45%,主要原因是单位车辆外借，当年只支付了车辆保险，年保险逐年减少；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：本单位没有此项支出。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括：本单位无此项开支内容。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费0.29万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.29万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆保险费用。公务用车购置数0辆，公务用车保有量1辆。国有资产占用情况中固定资产车辆1辆，与公务用车保有量差异原因是：无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括：本单位没有此项支出。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

与全年预算相比,财政拨款“三公”经费支出全年预算数2.00万元，决算数0.29万元，预决算差异率-85.50%，主要原因是：单位车辆外借，当年只支购买了车辆保险，无其他支出。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，无差异；公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，无差异；公务用车运行费全年预算数2.00万元，决算数0.29万元，预决算差异率-85.30%，主要原因是：当年只支购买了车辆保险，无其他支出；公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，无差异。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

**2023年度政府性基金预算财政拨款收入总计46.48万元，**其中：年初结转和结余0.00万元，本年收入46.48万元。政府性基金预算财政拨款支出总计46.48万元，其中：年末结转和结余0.00万元，本年支出46.48万元。

**政府性基金预算财政拨款收入支出与上年相比，**增加36.96比,增长388.24%，主要原因是：一是增加了政府购买服孤残儿童照料护理补贴；二是将政府购买服务社会福利机构疫情防控项目；三是增加了福彩圆梦儿童助学金；四是增加了社会福利院设施设备采购项目。

**与年初预算相比,**年初预算数10.10万元，决算数46.48万元，预决算差异率360.20%，主要原因是：一是增加了政府购买服孤残儿童照料护理补贴；二是将政府购买服务社会福利机构疫情防控项目；三是增加了福彩圆梦儿童助学金；四是增加了社会福利院设施设备采购项目。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我部门本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度裕民县社会福利院（行政单位和参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出57.89万元，比上年增加9.73万元，增长20.20%,主要原因是：当年儿童指导中心启用，导致单位公用运转经费支出增加。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额20.74万元，其中：政府采购货物支出20.74万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。

授予中小企业合同金额20.74万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额20.74万元，占政府采购支出总额的100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，固定资产原值315.69万元，房屋811.37平方米，价值105.50万元。车辆1辆，价值13.35万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是：一般单位公务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我部门2023年度预算绩效管理整体支出绩效自评表1个，全年预算总额429.73万元，实际执行总额352.35万元；预算绩效评价项目6个，全年预算数161.87万元，全年执行数116.92万元。预算绩效管理取得的成效：一是在实施项目过程中，为用好、管好项目资金使用、项目如期完工建立了预警机制；二是对项目结算进行了全过程监控，及时解决施工过程中遇到的实际问题，保障了项目建设的顺利推进。发现的问题及原因：一是预算绩效管理缺乏系统的培训，造成预算绩效管理指导不到位、认识不到位，理解不充分，对预算绩效管理工作重点把握不到位；二是预算绩效管理缺乏系统的培训，造成预算绩效管理指导不到位、认识不到位，理解不充分，对预算绩效管理工作重点把握不到位；三是财务人员业务素质有待进一步提高。由于缺乏系统学习，财务人员对预算绩效管理认识不到位、理解不充分，对预算绩效管理业务不了解、不熟悉，对工作重点把握不到位，由此造成绩效评价工作还未摆脱财务考评或工验收的影响。下一步改进措施：一是进一步提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性；二是加强预算编制的前期调查研究，进一步提升预算的科学性、合理性和实用性。具体项目自评情况附绩效自评表及自评报告；三是不断完善会计人员继续教育管理机制，灵活继续教育方式，不断组织开展业务技能和会计职业道德的培训；建立会计基础工作规范管理机制，保障会计基础工作顺利开展；组织开展法律法规、职业道德及会计相关知识等方面的培训，切实提高单位会计人员的能力。

十二、其他需说明的事项

本部门无其他需说明事项。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**二、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。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**八、年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**九、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。

**十、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。

**十一、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发生的支出。

**十二、对附属单位补助支出：**指事业发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“三公”经费：**指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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、《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表》

七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》