

集贤县中心敬老院 2019 年度部门决 算信息及有关情况说明

目录

第一部分 单位基本情况.....	3
一、 部门职责.....	3
二、 机构设置.....	3
三、 部门决算编报范围及人员构成.....	4
第二部分 2019 年部门预算执行总体情况说明.....	4
一、 收入支出决算总体情况说明.....	4
二、 收入决算情况说明.....	5
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.....	5
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。.....	5
（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。.....	6
（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。.....	6
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	7
七、 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	8
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明.....	8
（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。.....	8
八、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明.....	9
九、 预算绩效管理工作开展情况说明。.....	9
十、 其他重要事项情况说明.....	10
（一）机关运行经费支出情况.....	10
（二）政府采购支出情况.....	10
（三）国有资产占用情况.....	11
第三部分 名词解释.....	11
附件：2019 年度部门决算公开表格.....	15

第一部分 单位基本情况

一、部门职责

集贤县中心敬老院主要负责为全县老人提供养老服务，为集中供养老人提供衣、食、住、行。

二、机构设置

集贤县中心敬老院内设 4 个机构，包括：办公室、财务室、餐饮部、服务部

三、部门决算编报范围及人员构成

2019 年度纳入本部门决算的编制范围的单位有 1 个，为集贤县中心敬老院。2019 年末事业编制 2 人；年末机构实有人数 26 人，其中：在职人员 2 人，公益性岗位 1 人。政府开发性公岗 23 人。

第二部分 2019 年部门预算执行总体情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度部门决算收、支总计 391.96 万元，其中：本年收入 341.26 万元；用事业基金弥补收支差额 0 万元；年初结转和结余 50.70 万元；本年支出 352.58 万元；结余分配 0 万元，年末结转和结余 39.38 万元。与 2018 年度相比，收、支总计均增加 260.05 万元，同比增长 197.1%。主要原因：特困人员增加人员工资增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 341.26 万元，与 2018 年度相比，增加 209.35 万元，同比增长 158.7%。主要原因：特困人员增加人员工资金增加。

其中：财政拨款收入 259.06 万元，占收入合计的 75.9%；经营收入 57.05 万元，占 16.7%；其他收入 25.15 万元，占收入合计的 7.4%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 352.58 万元，与 2018 年度相比，增加 220.67 万元，同比增长 167.3%。主要原因：特困人员增加人员工资金增加。

其中：基本支出 272.66 万元，占支出合计的 77.3%；项目支出 21 万元，占支出合计的 6.0%；经营支出 58.92 万元，占支出合计的 16.7%

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收、支总计 259.06 万元。与 2018 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 127.15 万元，增长 96.4%。主要原因：特困人员增加人员工资金增加。

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。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 259.06 万元，与 2018 年决算数相比，增加 127.15 万元，增长 96.4%，主要原因是特困人员增加人员工资增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 259.06 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类） 0 万元，占 0%；公共安全支出（类） 0 万元，占 0%；教育支出（类） 0 万元，占 0%；科学技术支出（类） 0 万元，占 0%；文化体育与传媒支出（类） 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出（类） 258.27 万元，占 99.7%；卫生健康支出（类） 0 万元，占 0%；节能环保支出（类） 0 万元，占 0%；城乡社区支出（类） 0 万元，占 0%；农林水支出（类） 0 万元，占 0%；交通运输支出（类） 0 万元，占 0%；资源勘探信息等支出（类） 0 万元，占 0%；商业服务业等支出（类） 0 万元，占 0%；金融支出（类） 0 万元，占 0%；自然资源海洋气象等支出（类） 0 万元，占 0%；住房保障支出（类） 0.8 万元，占 0.3%；粮油物资储备支出（类） 0 万元，占 0%；其他支出（类） 0 万元，占 0%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 30.15 万元，支出决算为 259.06 万元，完成年初预算的 871.1%。其中：

1、 社会保障和就业（类）

2019年初预算为 29.74 万元，支出决算为 258.27 万元，完成年初预算的 868.4%。决算数大于预算数的主要原因是特困人员增加人员工资金增加。

2、 住房保障（类）住房改革支出（款） 住房公积金（项）

2019年初预算为 0.68 万元，支出决算为 0.8 万元，完成年初预算的 117.7%。决算数大于（小于）预算数的主要原因是工资增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出 259.06 万元，其中：

人员经费 218.86 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、其他对个人和家庭的补助支出；

公用经费 40.21 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、 租赁费、会议费、培训费、公务

接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他交通工具购置

七、一般公共预算财政拨款“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

2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.95 万元，比 2018 年增加 0.73 万元，增长 331.8%，主要原因是增加费用。年初预算为 0.95 万元，完成预算的 100%，2019 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是节省燃油。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，主要用于 。决算数小于预算数的主要原因：无；与上年决算相比，增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是无；全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行费年初预算为 0.95 万元，支出决算为 0.95 万元，完成预算的 100%；与上年决算比增加 0.73 万元，增长 331.8%，主要原因是增加费用；其中：公务用车购置支出 0 万元，主要用于 与上年决算比减少（增加）0

万元，下降（增长） 0%；公务用车运行维护费 0.95 万元，主要用于车辆运行及维护，与上年决算比增加 0.73 万元，增长 331.8%；公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 1 辆。

3、**公务接待费**年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，主要用于：与上年决算比减少（增加） 0 万元，下降（增长） 0%，主要原因是 无 。其中：国内公务接待费 0 万元，国内公务接待批次 0 个，国内公务接待人次 0 人；国（境）外公务接待费 0 万元，国（境）外公务接待批次 0 个，国（境）外公务接待人次 0 人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2019 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 万元，本年收入决算数 0 万元，本年支出决算数 0 万元，年末结转和结余 0 万元。与 2018 年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加（减少） 0 万元，增长（下降） 0 %，主要原因是 无 。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。本年收入 0 万元，已结转下年。

九、预算绩效管理工作开展情况说明。

2019 年度本单位没有政府性公共服务项目和市级以上项目，故没有开展项目支出绩效评价。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

集贤县中心敬老院为事业单位无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2019 年本部门政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。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）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中：部级领导用车 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，其他用车 1 辆，其他用车主要是用于老人急用及通勤；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 0 台(套)。

第三部分 名词解释

根据《2019 年政府收支分类科目》对 2019 年度部门决算公开中相关名词解释如下：

财政拨款收入：反映财政部门用公共预算收入安排的预算单位资金。

一般公共预算拨款：指单位本年度从区级财政部门取得的财政拨款。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。

年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

年末结转和结余资金：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。

一般公共预算收入：指政府为履行职能，按国家法律、法规规定收取的纳入预算内管理的各项税收（地方留成部分）及非税收入总和（不包含基金收入）。

一般公共预算支出：反映公共预算收入安排的支出。

公共预算支出按照功能分类（按政府活动的社会职能和政策目标划分），包括：一般公共服务、外交、公共安全、国防、农业、环境保护、教育、科技、文化、卫生、体育、社会保障及就业支出和其他支出等。

公共预算支出按照经济性质分类（按支出的经济性

质和具体用途划分），包括：工资福利支出、商品和服务支出、资本性支出和其他支出等。具体科目及名词解释如下：

工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出，但军事方面的耐用消费品和设备的购置费、军事性建设费及军事建筑物的购置费等在本科目中反映）。

对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

政府性基金预算：对依照法律、行政法规的规定，在一定期限内向特定对象征收、收取或者其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

政府性基金收入：指各级政府及其所属部门根据法律、行政法规和国务院有关规定，为支持某项特定公共事业发展，向公民、法人和其他组织无偿征收的具有专项用途的财政资金。基金收入纳入预算内管理，专款专用，余额结转下年继续使用。

政府性基金支出：反映政府基金收入安排的支出。

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的行政任务或事业发展目标所发生的支出。

“三公”经费：指区级部门用一般公共预算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）费指单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位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，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。在财政部有明确规定前，“机关运行经费”暂指一般公共预算安排的基本支出中的“商品和服务支出”经费。

政府采购：指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的，利用国家财政性资金和政府借款购买货物、工程和服务的行为。政府采购不仅是指具体的采购过程，而且是采购政策、采购程序、采购过程及采购管理的总称，是一种对公共采购管理的制度。

国有资产：国有资产是法律上确定为国家所有并能为国家提供经济和社会效益的各种经济资源的总和。就是属于国

家所有的一切财产和财产权利的总称。行政事业资产是指由行政事业单位占有、使用的、在法律上确认为国家所有、能以货币计量的各种经济资源的总和，包括国家拨给行政事业单位的资产，行政事业单位按照国家政策规定运用国有资产组织收入形成的资产，以及接受捐赠和其他经法律确认为国家所有的资产。行政事业资产的表现形式为：流动资产、长期投资、固定资产、无形资产和其他资产。

预算绩效：是指政府或相关部门按照财政效率的原则，通过绩效指标以及目标管理对部门内部或者单位的财政支出做出客观、公正、公平的评价和决策。2005年5月财政部出台了《中央部门预算支出绩效评价管理办法（试行）》（财预[2005]86号）中将部门预算绩效评价定义为：运用一定的考核方法、量化指标及评价标准，对中央部门为实现其职能所确定绩效目标的实现程度，以及为实现这一目标安排预算的执行结果所进行的综合性考核与评价。

附件：2019年度部门决算公开表格

收入支出决算总表

收入决算表

支出决算表

财政拨款收入支出决算总表

一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表