

2025年度徐闻县光荣院部门决算

目 录

第一部分：徐闻县光荣院概况

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：徐闻县光荣院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：徐闻县光荣院2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：徐闻县光荣院概况

一、单位主要职责

徐闻县光荣院的主要职责是：收养孤老优抚对象并为其提供照顾服务；配合徐闻县退役军人事务局做好创建双拥模范县拥军优属工作；做好光荣院优抚事业单位爱国主义教育工作。

二、单位机构设置

徐闻县光荣院设有管理岗位6名、专业技术岗位2名和工勤岗位4名，人员编制一共12名，隶属徐闻县退役军人事务局下二级独立核算公益一类事业单位。

三、部门决算单位构成

徐闻县光荣院没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：徐闻县光荣院2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：徐闻县光荣院

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	146.89	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	132.60
	9		九、卫生健康支出	39	6.89
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	9.91
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	146.89	本年支出合计	57	149.40
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	3.84	年末结转和结余	59	1.33
总计	30	150.73	总计	60	150.73

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。

收入决算表

单位：徐闻县光荣院

单位：万元

项目		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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	146.89	146.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	130.09	130.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	33.10	33.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	15.75	15.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.57	11.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.78	5.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	96.09	96.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080807	光荣院	96.09	96.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	6.89	6.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.89	6.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	6.89	6.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：徐闻县光荣院

单位：万元

项目		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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	149.40	145.50	3.90	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	132.60	128.70	3.90	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	33.10	33.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	15.75	15.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.57	11.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.78	5.78	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	96.09	92.19	3.90	0.00	0.00	0.00
2080807	光荣院	96.09	92.19	3.90	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	2.51	2.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2081005	社会福利事业单位	2.51	2.51	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	6.89	6.89	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.89	6.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	6.89	6.89	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：徐闻县光荣院

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
一、一般公共预算财政拨款	1	146.89	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	132.60	132.60	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	6.89	6.89	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	9.91	9.91	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	146.89	本年支出合计	59	149.40	149.40	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	3.48	年末财政拨款结转和结余	60	0.98	0.98	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	3.48		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	150.38	总计	64	150.38	150.38	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：徐闻县光荣院

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	149.40	145.50	3.90
208	社会保障和就业支出	132.60	128.70	3.90
20805	行政事业单位养老支出	33.10	33.10	0.00
2080502	事业单位离退休	15.75	15.75	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.57	11.57	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.78	5.78	0.00
20808	抚恤	96.09	92.19	3.90
2080807	光荣院	96.09	92.19	3.90
20810	社会福利	2.51	2.51	0.00
2081005	社会福利事业单位	2.51	2.51	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.90	0.90	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.90	0.90	0.00
210	卫生健康支出	6.89	6.89	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.89	6.89	0.00
2101102	事业单位医疗	6.89	6.89	0.00
221	住房保障支出	9.91	9.91	0.00
22102	住房改革支出	9.91	9.91	0.00
2210201	住房公积金	9.91	9.91	0.00

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：徐闻县光荣院

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	123.32	302	商品和服务支出	5.14
30101	基本工资	78.81	30201	办公费	1.57
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	4.83	30204	手续费	0.16
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.02
30107	绩效工资	5.91	30206	电费	0.21
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.57	30207	邮电费	0.23
30109	职业年金缴费	5.78	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	5.67	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.83	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	9.91	30213	维修（护）费	0.42
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	17.04	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	15.75	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.62
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.14
30307	医疗费补助	1.29	30228	工会经费	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.40

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	0.35
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
	人员经费合计	140.37		公用经费合计	5.14

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：徐闻县光荣院

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：徐闻县光荣院

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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：徐闻县光荣院

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
1.40	0.00	1.40	0.00	1.40	0.00	1.40	0.00	1.40	0.00	1.40	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：徐闻县光荣院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

徐闻县光荣院2025年度总收入150.73万元，其中本年收入146.89万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入146.89万元，比上年决算数增加23.14万元，增长18.7%。主要变动情况：原因是本年度从其他单位调入2名人员，人员增加，工资及支出增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，比上年决算数减少0.48万元，下降100%。

主要变动情况：原因是上年度此收入是利息收入，本年度没有利息收入。

（二）年度支出总体情况

徐闻县光荣院2025年度总支出150.73万元，其中本年支出149.4万元。具体情况如下：

1. 基本支出145.5万元，比上年决算数增加22.04万元，增长17.9%。主要变动情况：一是新增2名人员；二是入住老人增加。人员支出及老人支出增加。

2. 项目支出3.9万元，比上年决算数减少0.2万元，下降4.9%。主要变动情况：原因财政困难，落实过紧日子要求，严控支出。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出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

徐闻县光荣院2025年度财政拨款收入合计146.89万元。其中：一般公共预算财政拨款收入146.89万元，比上年决算数增加23.14万元，增长18.7%；主要变动情况：一是新增2名人员；二是入住老人增加。人员支出及老人支出增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）。

（二）2025年度财政拨款支出说明

徐闻县光荣院2025年度财政拨款支出合计149.4万元。其中：一般公共预算财政拨款支出149.4万元，比年初预算数增加23.1万元，增长18.3%；主要变动情况：一是新增2名人员；二是入住老人增加。人员支出及老人支出增加；政府性基金预算财政拨款支

出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）。

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

徐闻县光荣院2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.4万元，完成全年预算1.4万元的100%，比上年决算数减少0.13万元，下降8.4%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为1.4万元，完成预算1.4万元的100%，比上年决算数减少0.13万元，下降8.4%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为1.4万元，完成预算1.4万元的100%，比上年决算数减少0.13万元，下降8.4%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）。

2025年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支。

2025年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比上年决算有所节约。

（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，占0%；公务用车购置及运行维护费支出1.4万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.4万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出1.4万元，公务用车保有量为1辆，主要用于入住院内孤老优抚对象日常生活和接送老人到医院体检、检查身体等交通作用。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。本年无发生额。

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，比上年决算数增加0万元，基数为0，不可比。主要增减变动情况是：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年度本单位政府采购支出总额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，占授予中小企业合同金额的0%；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0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（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1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是入住院内孤老优抚对象日常生活和接送老人到医院体检、检查身体等交通作用；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年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目1个，二级项目2个，共涉及资金3.9万元，占一般公共预算项目支出总额的54.2%。

共组织对“收养老人生活费”“老人医疗护理费”等2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算财政拨款支出3.9万元，从自我评价情况来看，经评价，徐闻县光荣院“老人医疗护理费”项目最终得分为89.73分，绩效评价等级为“良”。综合评价情况分四个方面：一是决策方面共六项，权重20分，综合得分18分；二是过程方面共五项，权重20分，综合得分15.62分；三是产出方面共五项，权重50分，综合得分46.11分；四是效益方面共一项，权重10分，综合得分10分。经评价，“收养老人生活费”项目最终得分86.87分，绩效评价等级为“良”。综合评价情况分四个方面：一是决策方面共六项，权重20分，综合得分18分；二是过程方面共五项，权重20分，综合得分12分；三是产出方面共五项，权重50分，综合得分46.87分；四是效益方面共一项，权重10分，综合得分10分。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算财政拨款支出149.4万元，政府性基金预算财政拨款支出0万元，国有资本经

营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来看，徐闻县光荣院部门整体支出最终得分为86.77分，绩效评价等级为“良”。综合评价情况分四个方面：一是前期准备共三项，权重10分，综合得分7.50分；二是预算编制共四项，权重20分，综合得分17分；三是预算执行共十四项，权重40分，综合得分32.5分；四是预算产出及效益共六项，权重30分，综合得分29.77分。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及“收养老人生活费”“老人医疗护理费”等2个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：自评结论是徐闻县光荣院部门整体支出最终得分为86.77分，绩效评价等级为“良”。全年一般公共预算财政拨款预算数149.4万元，执行数149.4万元，完成预算的100%；政府性基金预算数0万元；国有资本经营预算数0万元；部门整体支出绩效目标完成情况主要是：财政资金基本保障供养人员工资福利、优抚对象生活供养及机构日常运转，机构正常履职运行，预算总体执行到位，较好完成优抚对象供养照料服务目标，但部分项目执行进度不均衡。发现的问题及原因主要是预算执行不均衡，资金支付前松后紧；绩效指标量化不够精细，可考核性不强；成本效益分析不够深入，项目储备谋划不够充分，影响资金使用效能。下一步改进措施主要是强化项目前期谋划，做实项目储备，提升预算编制精准度；优化细化量化绩效指标，增强考核针对性；健全绩效运行监控，跟踪预算执行进度；强化成本效益管理，规范资金使用，切实提升财政资金使用效益。

“收养老人生活费”项目绩效自评情况：自评结论是“收养老人生活费”项目最终得分86.87分，绩效评价等级为“良”。项

目全年一般公共预算财政拨款预算数为2.4万元，执行数为2.4万元，完成预算的100%；项目绩效目标完成情况主要是：2025年严格按照时购买老人伙食、日常衣物、生活用品等生活开支，全面保障院内供养老人基本生活需求。全年供养待遇落实到位，有效保障老人衣食无忧、生活安稳，圆满完成年度老人生活保障绩效目标，持续提升院内老人生活舒适度和幸福感。发现的问题及原因主要是：一是生活费支出精细化管控不足，月度支出波动较大，存在部分月份物资采购开支偏高的情况；二是预算匹配度有待提升，年度预算与实际生活物资价格浮动适配性不足。主要原因是物资市场价格存在季节性波动，前期预算测算未充分考虑物价变动因素，同时日常物资采购按需调配的精细化管理机制不够完善，成本管控意识有待加强。下一步改进措施主要是优化预算编制工作，结合年度物价波动规律、老人实际供养人数，科学精准测算年度生活费预算，提升预算贴合度；建立生活费月度支出台账，细化物资采购、日常开支管控，动态把控支出进度，平抑月度支出波动；规范物资采购流程，比价采购、按需采购，严控不必要开支，提高生活经费使用精细化、规范化水平，最大化保障资金使用效益。

“老人医疗护理费”项目绩效自评情况：自评结论是“老人医疗护理费”项目最终得分为89.73分，绩效评价等级为“良”。项目全年一般公共预算财政拨款预算数为1.5万元，执行数为1.5万元，完成预算的100%；项目绩效目标完成情况主要是：2025年足额使用医疗护理费开展院内老人日常健康巡查、基础医疗护理、慢病照料、就医陪护、康复护理等服务，全覆盖保障院内孤寡、优抚老人身体健康需求。及时为患病老人提供诊疗护理、用

药照料，常态化开展健康体检，有效降低老人患病风险，妥善解决老人就医护理难题，顺利完成年度医疗护理服务绩效目标，筑牢老人健康保障防线。发现的问题及原因主要是：一是医疗护理资金使用不均衡，日常常规护理支出较少，突发疾病就医、专项康复护理支出集中，导致资金使用前松后紧；二是护理服务专业化资金投入针对性不足，个性化护理经费配比不合理。主要原因是院内老人多为高龄、慢病群体，突发健康问题不可预判，项目预算未预留充足弹性空间；同时前期未精准摸排老人差异化健康护理需求，资金统筹规划、分类使用的精细化程度不足。下一步改进措施主要是精准摸排院内老人健康状况，分类梳理慢病、高龄、失能老人护理需求，科学拆分医疗护理资金，优化经费配比，预留应急医疗保障资金；建立常态化健康监测和护理台账，提前预判老人健康护理需求，均衡全年资金使用进度；加强医疗护理资金专项管控，专款专用，规范报销流程，聚焦老人个性化、专业化护理服务，提升医疗护理资金使用效能和养老服务质量。

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。