

# 黄山市养老服务指导中心 2023 年度单位决算

2024 年 9 月

# 目 录

## 第一部分 黄山市养老服务指导中心概况

- 一、主要职责
- 二、单位决算构成

## 第二部分 黄山市养老服务指导中心 2023 年度单位决算表

- 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

## 第三部分 黄山市养老服务指导中心 2023 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、其他重要事项情况说明

## 第四部分 名词解释

附件：2023 年度项目支出绩效自评表

## 第一部分 黄山市养老服务指导中心概况

### 一、主要职责

承担对全市养老服务事业的指导，配合主管部门做好养老服务行业的检查考核；开展养老服务政策的研究咨询等工作。

### 二、单位决算构成

黄山市养老服务指导中心 2023 年度单位决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算。

纳入黄山市养老服务指导中心 2023 年度单位决算编制范围的单位共 1 个，无下属单位，具体情况见下表：

序号	单位名称
1	黄山市养老服务指导中心

## 第二部分 黄山市养老服务指导中心 2023 年度单位决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：黄山市养老服务指导中心

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	86.34	一、一般公共服务支出	32	0.10
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	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		八、社会保障和就业支出	39	79.96
	9		九、卫生健康支出	40	2.10
	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	4.83
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	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	
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	86.34	<b>本年支出合计</b>	58	87.00
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	0.66	年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	87.00	<b>总计</b>	62	87.00

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况；

本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

# 收入决算表

公开 02 表

单位：黄山市养老服务指导中心

金额单位：万元

科目代码			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
							小 计	其 中： 教 育 收 费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	86.34	86.34						
201			一般公共服务支出	0.10	0.10						
20136			其他共产党事务支出	0.10	0.10						
2013699			其他共产党事务支出	0.10	0.10						
208			社会保障和就业支出	79.30	79.30						
20802			民政管理事务	63.93	63.93						
2080299			其他民政管理事务支出	63.93	63.93						
20805			行政事业单位养老支出	15.38	15.38						
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.25	10.25						
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	5.13	5.13						
210			卫生健康支出	2.10	2.10						
21011			行政事业单位医疗	2.10	2.10						
2101102			事业单位医疗	2.02	2.02						
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0.09	0.09						
221			住房保障支出	4.83	4.83						
22102			住房改革支出	4.83	4.83						
2210201			住房公积金	4.83	4.83						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开 03 表

单位：黄山市养老服务指导中心

金额单位：万元

科目代码			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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	87.00	82.13	4.87			
201			一般公共服务支出	0.10	0.10				
20136			其他共产党事务支出	0.10	0.10				
2013699			其他共产党事务支出	0.10	0.10				
208			社会保障和就业支出	79.96	75.10	4.87			
20802			民政管理事务	64.59	59.72	4.87			
2080299			其他民政管理事务支出	64.59	59.72	4.87			
20805			行政事业单位养老支出	15.38	15.38				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.25	10.25				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	5.13	5.13				
210			卫生健康支出	2.10	2.10				
21011			行政事业单位医疗	2.10	2.10				
2101102			事业单位医疗	2.02	2.02				
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0.09	0.09				
221			住房保障支出	4.83	4.83				
22102			住房改革支出	4.83	4.83				
2210201			住房公积金	4.83	4.83				

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

公开 04 表

单位：黄山市养老服务指导中心

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	86.34	一、一般公共服务支出	30	0.10	0.10		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	79.96	79.96		
	9		九、卫生健康支出	38	2.10	2.10		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	4.83	4.83		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
<b>本年收入合计</b>	24	86.34	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25	0.66	二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26	0.66	二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		<b>本年支出合计</b>	56	87.00	87.00		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
<b>总计</b>	29	87.00	<b>总计</b>	58	87.00	87.00		

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

公开 05 表

单位：黄山市养老服务指导中心

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	87.00	82.13	4.87
201			一般公共服务支出	0.10	0.10	
20136			其他共产党事务支出	0.10	0.10	
2013699			其他共产党事务支出	0.10	0.10	
208			社会保障和就业支出	79.96	75.10	4.87
20802			民政管理事务	64.59	59.72	4.87
2080299			其他民政管理事务支出	64.59	59.72	4.87
20805			行政事业单位养老支出	15.38	15.38	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.25	10.25	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	5.13	5.13	
210			卫生健康支出	2.10	2.10	
21011			行政事业单位医疗	2.10	2.10	
2101102			事业单位医疗	2.02	2.02	
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0.09	0.09	
221			住房保障支出	4.83	4.83	
22102			住房改革支出	4.83	4.83	
2210201			住房公积金	4.83	4.83	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：黄山市养老服务指导中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费						
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	78.92	302	商品和服务支出	3.20	30703	国内债务发行费用		
30101	基本工资	15.97	30201	办公费	0.20	30704	国外债务发行费用		
30102	津贴补贴		30202	印刷费		310	资本性支出		
30103	奖金	31.24	30203	咨询费	0.24	31001	房屋建筑物购建		
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.01	31002	办公设备购置		
30107	绩效工资	8.50	30205	水费		31003	专用设备购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.25	30206	电费		31005	基础设施建设		
30109	职业年金缴费	5.13	30207	邮电费		31006	大型修缮		
30110	职工基本医疗保险缴费	2.10	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新		
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备		
30112	其他社会保障缴费	0.35	30211	差旅费	1.58	31009	土地补偿		
30113	住房公积金	5.38	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助		
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31011	地上附着物和青苗补偿		
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31012	拆迁补偿		
303	对个人和家庭的补助	0.01	30215	会议费		31013	公务用车购置		
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置		
30302	退休费		30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助		
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资		
30308	助学金		30228	工会经费	0.39	31204	费用补贴		
30309	奖励金	0.01	30229	福利费	0.46	31205	利息补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.28	399	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出		
			30299	其他商品和服务支出	0.04	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与		
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与		
			30702	国外债务付息		39999	其他支出		
人员经费合计		78.93	公用经费合计						3.20

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

公开 07 表

单位：黄山市养老服务指导中心

金额单位：万元

科目代码			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	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：黄山市养老服务指导中心没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：黄山市养老服务指导中心

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

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。

说明：黄山市养老服务指导中心没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## 第三部分 黄山市养老服务指导中心 2023 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计 87 万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计 87 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2022 年相比，收、支总计各增加 18.55 万元，增长 **27.09%**，主要原因：一是基本支出增加 **18.32** 万元（在职人员变动及调资补发等自然正常增长）；二是项目支出增加 0.23 万元（养老事业发展经费项目支出增长）。

### 二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 86.34 万元，其中：财政拨款收入 86.34 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

### 三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 87 万元，其中：基本支出 82.13 万元，占 94.40%；项目支出 4.87 万元，占 5.60%；经营支出 0 万元，占 0%。

### 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 87 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 87 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 18.55 万元，增长 27.09%，主要原因：一是基本支出增加 **18.32** 万元（在职人员变动及调资补发等自然正常增长）；二是项目支出增加 0.23 万元（养老事业发展经费项目支出增长）。

### 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 87 万元，占本年支出的 100%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 18.55 万元，增长 27.09%。主要原因一是基本支出增加 **18.32** 万元（在职人员变动及调资补发等自然正常增长）；二是项目支出增加 0.23 万元（养老事业发展经费项目支出增长）。

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 87 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0.10 万元，占 0.12%；；社会保障和就业（类）支出 79.97 万元，占 91.92%；卫生健康支出（类）支出 2.10 万元，占 2.41%；住房保障（类）支出 4.83 万元，占 5.55%。

## （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 60.97 万元，支出决算为 87 万元，完成年初预算的 142.69%。决算数大于预算数的主要原因：一是基本支出较预算增加 26.16 万元（在职人员变动及调资补发等自然正常增长）；二是项目支出较预算减少 0.13 万元（养老事业发展经费项目支出减少）。其中：基本支出 82.13 万元，占 94.40%；项目支出 4.87 万元，占 5.60%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）其他共产党事务（款）其他共产党事务支出（项）。年初预算为 0.1 万元，支出决算为 0.1 万元，完成年初预算的 100%。

2. 社会保障和就业（类）民政管理事务（款）其他民政管理事务支出（项）。年初预算为 47.34 万元，支出决算为 64.59 万元，完成年初预算的 136.43%，决算数大于预算数的主要原因一是基本支出增加 17.38 万元（在职人员变动及调资补发等自然正常增长），二是养老事业发展经费项目支出减少 0.13 万元。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）养老保险缴费（项）。年初预算为 5.58 万元，支出决算为 10.25 万元，完成年初预算的 183.9%，决算数大于预算数的主要原因是补缴补征在职人员变动及调资补发正常自然增长。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）职业年金缴费（项）。年初预算为 2.79 万元，支出决算为 5.12 万元，完成年初预算的 183.51%，决算数大于预算数的主要原因是补缴补征在职人员变动及调资补发正常自然增

长。

5. **卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）**。年初预算为 1.26 万元，支出决算为 2.01 万元，完成年初预算的 159.52%，决算数大于预算数的主要原因是补缴补征在职人员变动及调资补发正常自然增长。

6. **卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）**。年初预算为 0.09 万元，支出决算为 0.09 万元，完成年初预算的 100%。

7. **住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）**。年初预算为 3.82 万元，支出决算为 4.83 万元，完成年初预算的 126.44%，决算数大于预算数的主要原因是补缴补征在职人员变动及调资补发正常自然增长。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2023 年度财政拨款基本支出 82.13 万元，其中：人员经费 78.93 万元，主要包括：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、奖励金；公用经费 3.20 万元，主要包括：办公费、咨询费、手续费、差旅费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

黄山市养老服务指导中心没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

黄山市养老服务指导中心没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## **九、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

黄山市养老服务指导中心为事业单位，按照财政部部门决算机关运行经费的口径，本年度机关运行经费为 0。

### **（二）政府采购支出情况。**

2023 年度，黄山市养老服务指导中心政府采购支出总额 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）国有资产占有使用情况。**

截至 2023 年 12 月 31 日，黄山市养老服务指导中心没有车辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

### **（四）关于 2023 年度绩效评价情况的说明**

#### **（1）绩效评价工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，我单位对 2023 年度纳入单位预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 1 个项目，涉及资金 5 万元。从评价情况看，绩效目标设置较为科学合理，预算资金在产出、效益和满意度绩效指标方面均取得较好的执行效果。项目支出管理规范性整体较好，项目达到了预期绩效目标。

我单位未组织开展 2023 年度单位整体支出绩效自评。

#### **（2）单位决算中项目绩效自评结果。**

我单位在 2023 年度单位决算中反映“养老事业发展经费”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

养老事业发展经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 97.23 分。全年预算数为 5 万元，执行数为 4.87 万元，完成预算的 97.35%。项目绩效目标完成情况：一是开展养老机构安全检查 15 次数，检查养老机构 40 个，对全市的养老机构不定期开展安全检查，排除养老机构安全隐患，加强了养老机构安全管理；二是开展培训 1 场，培训养老机构从业人员 50 人次。开展养老护理

员职业技能大赛，提升养老护理员技能水平。三是通过项目的开展促进养老事业发展，养老护理员护理业务能力提升。

下一步改进措施：合理设置指标值，加强预算精准度，确保绩效目标的实现。

养老事业发展经费项目的《项目支出绩效自评表》。

# 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		养老事业发展经费						
主管部门		059-黄山市民政局		实施单位	059003-黄山市养老服务指导中心			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	5.00	5.00	4.87	10	97.35%	9.73	
	其中:本年财政拨款	5.00	5.00	4.87	—			
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—			
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	对全市养老机构入住老人能力进行评估,保证对养老机构精准发放运营补贴费用。建立养老机构安全管理工作定期检查制度,对养老机构进行定期检查,确保养老机构安全管理满足要求。有序开展养老机构等级划分评分工作,确保养老机构等级划分。			1、对全市养老机构入住老人能力进行评估并对养老机构进行等级评定;2、对全市养老机构安全管理工作开展定期检查,2023年检查养老养老机构 次,检查养老机构 家。3、开展养老护理员培训 1 次,培训通率 100%。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	养老机构安全检查次数	≥10 次	15 次	5	5	
			培训场次	≥2 场次	1 场次	5	2.5	培训场次年中计划调整减少,下一步加强预算精准度,合理设置指标值
			养老机构从业人员培训人数	≥50 人次	50 人次	5	5	
			养老机构安全检查个数	≥40 个	45 个	5	5	
		质量指标	经费支出合规性	合规	达成预期指标	5	5	
			培训通过率	≥90%	100%	5	5	
			运营补贴资金到位率	= 100%	100%	5	5	
		时效指标	补贴资金发放时间	老人能力评估后开始发放	达成预期指标	5	5	
			项目完成时效性	≤1 年	1 年	5	5	
		成本指标	养老机构安全检查项目	≤30000 元	20000 元	2.5	2.5	
	老人能力进行评估项目成本		≤20000 元	10000 元	2.5	2.5		
	效益指标	经济效益指标	不适用该指标	无	达成预期指标		0	
社会效益指标		对促进养老事业发展水平的影响程度	影响程度明显	达成预期指标	6	6		
		对养老护理员护理业务能力的影 响程度	影响效果显著	达成预期指标	6	6		

		对提升提升老年人幸福感的影响程度	影响效果显著	达成预期指标	6	6	
	生态效益指标	该指标不适用	无	达成预期指标	0	0	
	可持续影响指标	对提升养老机构安全管理的影响程度	影响效果显著	达成预期指标	6	6	
		对提升护理员护理能力的影响程度	影响效果显著	达成预期指标	6	6	
	满意度指标	养老服务对象满意度	≥60%	78%	10	10	
<b>总分</b>					<b>100</b>	<b>97.23</b>	

#### 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位从同级财政单位取得的财政预算资金。

**二、其他收入：**指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

**三、使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**四、年初结转和结余：**指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**五、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

**六、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

**七、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**八、项目支出：**指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

**九、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、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）支出。

**十、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、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**附件：2023年度项目支出绩效自评表**

# 黄山市养老服务指导中心 2023 年度一般公共预算 财政拨款“三公”经费支出决算

## 一、2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 决算表

单位：万元

项 目	预 算 数	决 算 数
合 计	0.06	0.06
因公出国（境）费		
公务接待费	0.06	0.06
公务用车购置及运行维护费		
其中：公务用车购置费		
公务用车运行维护费		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 二、2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

黄山市养老服务指导中心 2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为 0.06 万元，支出决算为 0.06 万元，完成预算的 100%，较上年增加 0.03 万元，增长 100%。

决算数较上年增加的主要原因是接待批次一样，接待人员增加。

## （二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

黄山市养老服务指导中心 2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.06 万元，占 100%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；较上年增加 0 万元，增长 0%。2023 年黄山市养老服务指导中心因公出国（境）团组 0 次，累计出国（境）0 人次。该项经费根据市外办批准的因公临时出国（境）计划，按照规定标准安排。经费使用严格按照《黄山市财政局黄山市政府外事办公室关于转发〈安徽省省直党政机关因公临时出国经费管理办法〉的通知》（黄财行〔2014〕68 号）、《黄山市财政局 黄山市人力资源和社会保障局转发〈安徽省省直党政机关因公短期出国培训费用管理办法〉的通知》（黄财社〔2014〕262 号）等相关规定执行。

2.公务接待费预算为 0.06 万元，支出决算为 0.06 万元，完成预算的 100%；较上年增加 0.03 万元，增长 100%。决算数较上年增加的主要原因是接待批次一样，接待人员增加。

2023年黄山市养老服务指导中心国内公务接待共1批次(其中外事接待0批次),7人次(其中外事接待0人次)。主要是用于上级检查指导养老事业工作来人来访接待。经费使用贯彻中央八项规定精神,严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》《黄山市党政机关国内公务接待管理细则》(黄办〔2014〕21号)、《黄山市党政机关国内公务考察及公务接待管理暂行办法》(黄办〔2013〕11号)、《黄山市市直机关外宾接待经费管理办法》(黄财行〔2014〕317号)、《关于进一步加强公务接待经费管理的通知》(黄财行〔2015〕315号)等相关规定。

**3.公务用车购置及运行维护费**预算为0万元,支出决算为0万元,完成预算的0%;较上年增加0万元,增长0%。其中,公务用车购置费预算为0万元,支出决算为0万元,完成预算的0%;较上年增加0万元,增长0%。2023年没有安排公务用车购置费。公务用车运行维护费预算为0万元,支出决算为0万元,完成预算的0%;较上年增加0万元,增长0%。公务用车运行维护费,包括车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。截至2023年12月31日,黄山市养老服务指导中心单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。