

重庆市第三社会福利院

2024 年度部门决算分析报告

一、单位情况

(一) 基本情况。

1. 主要职能。

重庆市第三社会福利院是重庆市民政局直属的财政全额拨款社会福利事业单位，主要职能：一是为困难、失能、失智等收养人员提供服务。主要包括为特困老人、低收入老人、经济困难的失能半失能老人提供供养、护理服务。二是为社会老人提供休养服务。主要包括在满足困难对象收养需求的前提下，为社会老人提供休养、食宿、生活照料、护理等服务。三是提供医疗康复、社工、培训服务。主要包括在资质范围内为老人提供医疗、康复服务和情绪疏导、心理咨询、危机干预等精神慰藉服务，开展养老护理员培训。

2. 机构情况。

2024 年末，我院设有党政办公室、规划财务科、业务发展科、社会工作科、后勤保障科、膳食科、第一休养区、第二休养区、第三休养区、综合楼休养区、西苑、一分院、福缘楼休养区和康复医院共 14 个职能部门。

3. 人员情况。

2023 年末，我院共有 92 个职工编制数，实际在编职工 81 人，由养老保险基金发放养老金的退休人员 68 人。全年

新进职工 6 人，调入 2 人，调出 1 人，退休 5 人，较上年净增加 3 人。

（二）当年取得的主要事业成效。

凝心铸魂、强基固本，持续推进党建融入中心，夯实高质量发展的政治保障

1.聚焦政治建设定向领航，全面提升组织引领力。一是着力增强政治意识。始终把党的政治建设摆在首位，自觉坚持党的全面领导，严格落实“第一议题”制度，把学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想作为首要政治任务，引导党员干部深刻领悟“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，确保政治方向不偏不倚。**二是**压实党建工作责任。压紧压实“支部书记第一责任、班子成员一岗双责”的党建工作责任机制，构建权责明晰、逐级负责、层层落实的责任体系。定期召开支委会研究部署党建品牌建设、“四强党支部”建设以及意识形态领域和思想政治等工作，切实落实管党治党责任。

2.聚焦思想建设培根铸魂，全面提升组织凝聚力。一是持续强化理论学习。及时跟进学习习近平总书记最新重要讲话和重要指示批示精神，重点将习近平总书记关于养老服务的系列重要论述学懂弄通，全年开展集中学习 68 次，交流研讨 11 人次。建立“个人自学、科室互学、集体讲学”相结合的“三学联动”机制，组织党员干部开展以“聆听一场辅导报告、开展一次交流研讨、观看一场主旋律电影、阅读一本理论书籍、举办一场演讲比赛”为内容的“五个一”

理论学习实践活动。举办“书香三福·阅读悦美”读书活动2次、“青春向党·阅美三福”主题演讲比赛1次。**二是**紧抓意识形态工作。年初开展意识形态领域风险集中排查，每月动态排查，半年阶段研判，年底总结复盘，形成重点任务台账及责任清单，全年专题研究意识形态和思想政治工作3次，开展意识形态领域风险排查12次。突出抓好网络意识形态工作，加强职工微信朋友圈、视频号等新媒体管理，传递网络正能量，营造正面、积极、清朗的舆论环境，牢牢把握网络意识形态主导权，全年未发生意识形态领域重大问题和突发事件。**三是**密切关注思想动态。院领导班子坚持深入一线联系老人、职工制度和谈心谈话制度，深入细致做好干部职工思想政治工作，从关心关爱角度，有的放矢地做好政策解释、思想引导、情感疏导，切实帮助他们解决困难和问题。

3.聚焦组织建设强基固本，全面提升组织战斗力。一是深化创新特色党建品牌。创建“1+N”党建工作体系，精准定位“红心向党·爱满三福”1个总品牌，深化创新“党员微课堂”“青年助老志愿服务”“党员先锋示范岗”“最美三福养老人”“爱心结对帮扶”5个党建子品牌。全年共开展微课堂5期，创建“党员先锋示范岗”5名，评选表彰“最美三福养老人”10名，结对帮扶1000余人次、实现党员与特困老人结对帮扶全覆盖。院党支部围绕党建品牌建设成效作交流发言2次。**二是**严肃党内政治生活。认真落实“三会一课”制度，召开支委会39次、党员大会10次、党课5次，开展主题党日活动12次，重温入党誓词2次，组织生活会

与民主评议党员 1 次。认真贯彻重大事项报告制度，基建办公室每月至少召开 1 次会议专题通报基建项目建设进度，研究分析存在问题及部署下一步工作。**三是**夯实群团组织基础。充分发挥党建带群建作用，完成工会委员会届中调整选举；召开离退休干部新春座谈会，走访慰问建初干部、退休老同志、困难党员等 82 人次；开展职工团建活动 4 次、主题团日活动 3 次。

4.聚焦纪律建设正风肃纪，全面提升干部免疫力。一是开展党纪学习教育。制定印发《党纪学习教育实施方案》《党纪学习教育学习计划安排》，深学细悟《中国共产党纪律处分条例》，开展集中学习 9 次、专题纪律党课 1 次，警示教育会 2 次、读书班专题辅导 1 次，参观廉政警示教育基地 1 次。购买发放《中国共产党纪律处分条例》单行本 45 本，开展《中国共产党纪律处分条例》专题学习研讨 3 次、撰写学习心得体会 10 篇。开设院党纪学习教育微信公众号专栏，发布、转发党纪学习教育工作动态 22 条。**二是**开展党风廉政教育。常态化推进警示教育、廉政教育，常态长效落实中央八项规定精神，班子成员与分管科室主要负责同志、重点岗位重点人员谈心谈话 60 余人次，发送廉政短信提醒 5 次、覆盖 900 余人次。**三是**强化干部作风建设。认真执行《中国共产党党内监督条例》，落实好“三重一大”决策议事制度，规范权力运行；紧扣财务管理、工程项目、采购管理等重要岗位、重要环节，开展综合督查、节前督查、自查自纠等，排查隐患、限时整改，推进作风建设常态化长效化。组织观

看警示教育片 1 次，通报典型案例 2 次，制作廉政教育宣传视频 1 部。

统筹兼顾、提质增效，持续提升养老服务质量，筑牢高质量发展发展的关键支撑

1.围绕“兜底更实”，养老服务保障扎实有力。一是切实履行兜底保障职责。持续做好特困老人收住、供养等工作，确保符合条件的特困老人“应收尽收”“应养尽养”，累计完成认证 150 人次。开展特困老人探访关爱服务，实现党员结对帮扶特困老人全覆盖。做好民政惠民济困保参保工作，17 位特困老人参保。**二是**积极开拓发展养老业务。积极宣贯长护险政策，协助老人家属为符合条件老人申请、变更长护险，成功办理长护险在院老人 41 人，居家护理 10 人。通过召开座谈会、上门走访等方式，全面摸清一二三休养区拆建老年人安置意向，制定详细搬迁工作方案，顺利完成老人转移安置工作。规范养老服务合同和老年人能力评估表，按照《老年人评估服务规范》要求，做好休养老人入院评估、即时评估和例行评估，定制个性化护理方案，提供细致、周到、适宜的养老服务。2024 年接待来访人员 1242 人次，接收新入住老人 146 人，全年事业收入 1891.14 万元。

2.围绕“质量更高”，服务标准体系不断完善。顺利通过重庆市社会福利院养老服务标准化试点复查，完成 ISO9001 质量管理体系创建。编写院企业标准《隐瞒病史处置规程》，修改完善《老人护理等级划分规范》《老人突发猝

死应急预案》等 7 项标准并完成培训，完成《养老机构老年人自带药品管理规范》地方标准征求意见稿。

3.围绕“环境更优”，养老服务环境提档升级。一是稳步推进基础设施建设。院本部食堂改扩建工程完成土建、安装、电气等，预计 2025 年 1 月中旬完成竣工验收；福熙楼项目于 6 月 24 日进场施工，预计 2025 年 1 月初完成主体结构封顶；福寿楼项目完成老旧建筑拆除工程，取得工程规划许可证、初步设计批复，完成施工图及图审、设计概算，编制招标限价，预计 2025 年 1 月中旬挂网招标；完成院本部放射线机房（DR 房）、福缘楼医用担架电梯更换及负一楼墙地面整改工作。二是改造更新消防设施设备。完成一分院消防改造、西苑消防水系统改造以及本部消防管网应急抢险工程。三是认真做好适老化环境改造。细化休养区主题环境设置，打造用餐区、阅读区、活动区等，实现生活、休闲功能分区合理，更新添置适老安全的生活辅助器具、休闲活动用品等养老服务设施设备，老人起居环境得到有效改善。

4.围绕“笑容更多”，老年社工服务丰富多元。坚持日常探访和新入住老人 5 日内探访制度，累计探访 2000 余人次。开展个案服务 13 例；小组活动 10 个 50 余节次；生日同乐会 9 次；主题活动 23 场；持续开展康养、声乐、手工艺创作等三福老年课堂 300 余节，累计服务 1500 余人次，老人生活品质得到显著提高。开展三福乐享币兑换活动 3 次，发放乐享币 5312 个。接受社会爱心捐赠 5 次，接待爱心助老服务志愿者 500 余人次。

5.围绕“胃里更暖”，膳食服务工作优化改善。严格把控食材采购配送渠道，执行比选询价制度，做好进出库查验、留样、消毒等记录，确保食品优质安全，全年无食品安全事故发生。统一全院膳食服务标准，根据季节时令、老人身体状况，每周更新食谱，制作荤素搭配、营养均衡的健康餐，提供个性化点餐服务，满足老人多样化需求。加强各个院区膳食工作人员的交流学习，创新菜品研发，开展交流研讨3次。定期与老人沟通交流，倾听老人膳食需求，共收集膳食意见20余条。

6.围绕“身体更佳”，医养融合工作落细落实。新增DR影像检查服务，坚持每日医养护联合巡查房，为休养老人提供针灸、推拿、中药方剂及熬药等个性化服务，为失智伴精神行为障碍患者提供个性化治疗方案。与市公共卫生救治中心、市十一人民医院、歌乐山街道社区卫生服务中心等医疗机构达成双向合作协议，拓展休养老人绿色就医渠道。积极宣传培训医保门诊共济政策，成立药师管理治疗小组，严格药品采购、发放和管理。建立医德医风考评制度及细则，规范医务人员行为，提升医疗服务质量。优化送医接诊流程，安排专人陪同就诊，协助完成医患沟通、缴费、取药以及用药交代等事项，提升老人就医体验，降低医疗和护理服务风险，全年共接待门诊病人7500余人次、住院病人130余人次，救治危重病人60余人次，提供医疗评估服务160余人次。

聚力赋能、精益求精，持续提高养老服务水平，增强高质量发展内生动力

1.完善一套高效能的服务管理体系。一是修订完善规章制度。修订完善《院休养老人座谈会制度》《院值班管理制度》《院救护车使用管理办法》等制度，收集听取休养老人意见建议，不断改进服务方法。制定出台符合我院发展所需的《工程建设项目管理办法》《采购管理办法》《非编聘用人员工资管理办法》《绩效考核方案》《奖惩管理办法》等多项制度，不断推动单位规范管理。制定《全面提升养老服务质量专项行动的实施方案（2025—2027年）》，聚焦党建统领、服务提升、队伍培养、环境改善、平安建设五大方面，改进和提升养老服务质量。**二是建立督查工作机制。**建立健全常态化综合督查工作机制，每月有计划、有重点、有针对性地开展督查，共开展综合督查6期，发现问题139项，整改完成137项，有力防范和遏制了各类安全事故发生，推动各项工作部署落地见效。**三是加强财务监督管理。**改进完善财务内控体系，委托专业机构开展内部控制基础性评价工作，推进财务管理科学化、规范化。优化财务流程，实现从预算编制到资金支付的全过程闭环管理。开展固定资产清查和文物建筑价值评估工作，摸清“家底”，确保账实统一。接受2023年福彩资金使用管理等专项审计4次，委托会计师事务所开展财务审计2次，针对养老托育审计等4方面问题开展自查整治，对发现问题逐一规范整改。

2.建设一支高水平的养老服务队伍。一是强化人才队伍培育。按照党管干部原则，根据岗位空缺情况，提拔副科级领导干部 4 人，职员、专技岗位晋升 8 人，试用期满转正 1 人，轮岗交流 17 人，通过商调、公招补充工作人员 7 人，1 名干部抽调参加局党组巡察工作。二是加强技能知识培训。积极组织开展养老服务标准学习培训、养老护理员技能提升培训、整理收纳比赛等培训，派遣职工参与老年人能力评估等行业培训 70 余人次；积极参加全国民政行业职业技能大赛暨“巴渝工匠杯”重庆市第四届民政行业职业技能竞赛，不断提高职工的整体业务能力和专业技术水平。三是加强法治宣传建设。以《民法典》《中华人民共和国老年人权益保障法》等法律法规为学习重点，以非法集资、电信网络诈骗等典型案例为宣传重点，利用好最新院官网、微信公众号、院内广播等平台，大力加强法治宣传教育，组织学习《民法典》等知识讲座 4 次，开展“守住钱袋子·护好幸福家”等法律宣传活动 2 次，开展“感恩生命 健康生活”禁毒宣传教育 1 次、保密知识 1 次。四是加强政策理论研究。2024 年度撰写的课题《增能理论视域下失能老年人家院协同照护模式研究》获评全国民政政策理论研究二等奖、市局优秀等次；《重庆市养老机构失能老年人长期照护服务研究》获评市局政策理论研究成果三等奖。

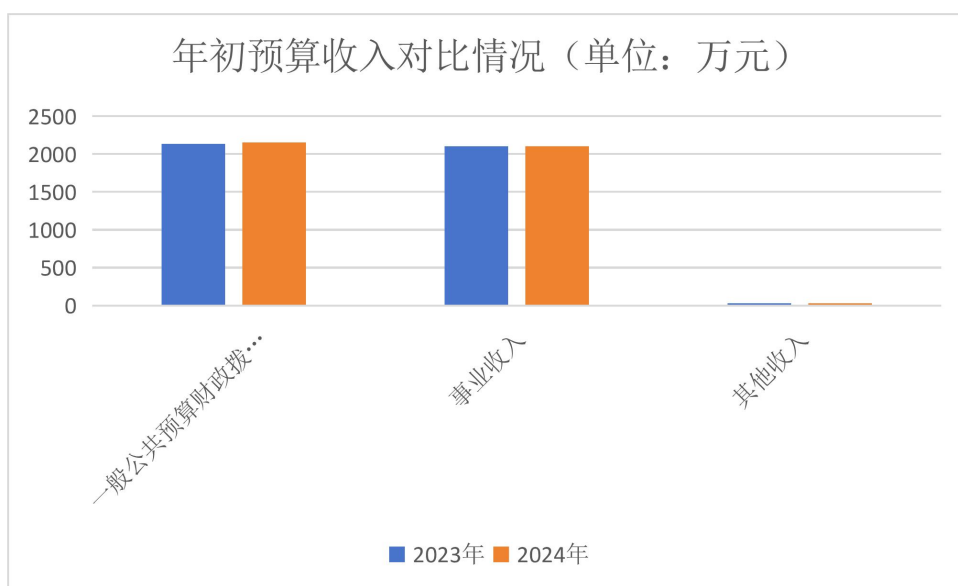
3.打造一个高标准的风险防控阵地。一是落实安全工作的责任。制定《消防安全集中除患攻坚大整治行动工作方案》《安全生产治本攻坚三年行动方案（2024—2026 年）》《2024

年安全生产工作要点》《打通消防“生命通道”攻坚行动方案》等安全生产文件，牢固树立安全生产理念，层层压实安全工作责任。**二是**强化安全宣传教育。开展“安全管理月”“消防宣传月”宣传活动，通过制作宣传横幅、LED屏播放标语等多形式宣传消防安全知识。邀请消防专家团队开展消防安全知识培训2次，组织疏散逃生演练2次、灭火实操演练1次。**三是**加强隐患排查整治。坚持“日排查、日报告、日整治、日清零”制度，会同消防维保、安全管理等专家团队定期在消防安全、燃气安全、建筑施工、食品药品安全等领域开展安全隐患排查整治工作。**四是**严格落实安全制度。认真落实院《安全隐患“日排查”制度》和24小时值班值守制度，加强日常巡查巡检，每季度召开安全生产分析研判会，全年无安全生产责任事故发生。

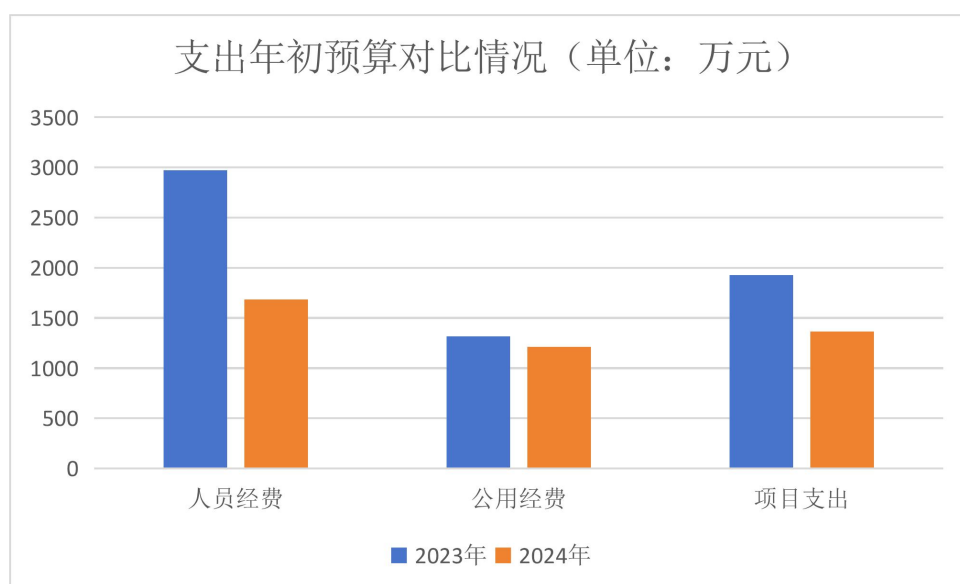
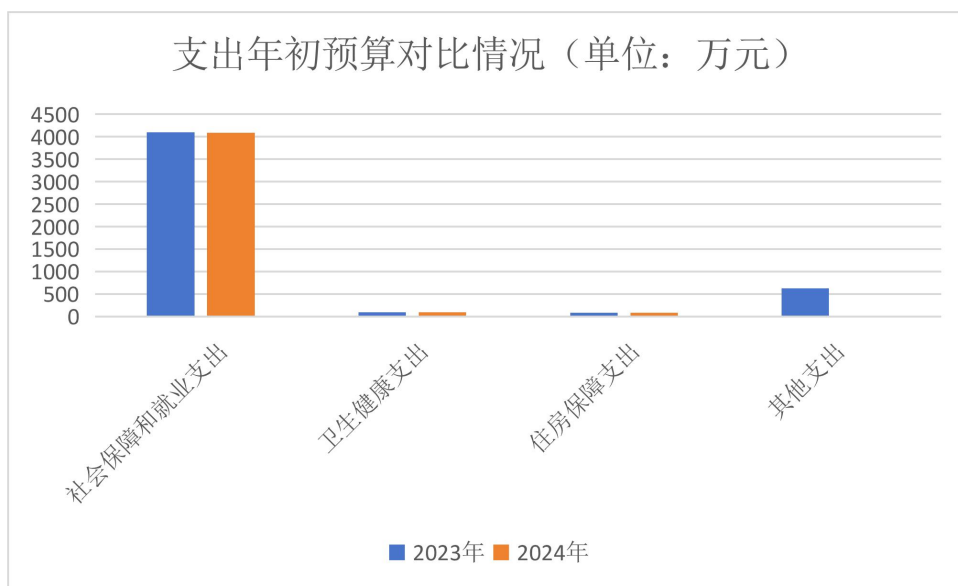
二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况。

收入方面，2024年年初预算总收入数4260.4万元，较上年度减少3.87万元，变动原因是一是年初考虑到在编职工人员变动情况，一般公共预算财政拨款收入较上年度增加20.97万元；二是年初预计本年捐赠收入减少，其他收入预算数较上年度减少24.84万元，因此导致全年年初预算总收入净减少3.87万元。



支出方面，2024 年年初预算总支出数 4260.4 万元，较上年度减少 636.87 万元，变动原因：从功能分类来看，一是本年未将政府性基金预算财政拨款结转资金纳入年初预算支出，导致年初其他支出年初预算较上年减少 633 万元；二是考虑到全年人员变动情况，社会保障和就业支出年初预算数较上年减少 10.01 万元，卫生健康支出年初预算数较上年增加 1.63 万元，住房保障支出年初预算数较上年增加 4.51 万元。从支出性质和经济分类来看，一是预计全年人员变动情况，人员经费支出年初预算数较上年增加 30.59 万元；二是本年年初将部分维修维护费支出纳入项目统筹开支，公用经费较上年减少 103.29 万元；三是 2023 年年初项目结转资金 633 万元纳入年初预算编制，且本年年初部分维修维护纳入项目年初预算，因此项目支出较上年减少 564.18 万元。



（二）收入支出预算执行情况。

1. 收入支出与预算对比分析。

（1）预、决算差异情况，可分收入资金性质、支出功能科目、分单位、分收入支出具体项目逐项对比（可列表）。

2024 年收入年初预算数 4260.4 万元，决算数 10482.6 万元，实际增加 6222.2 万元，增幅 146.5%，具体差异情况详见下表（单位：万元）：

按收入资金性质对比情况

项目	年初预算数	决算数	差额	变动幅度
一般公共预算财政拨款收入	2155.94	6952.23	4796.29	222.47%
政府性基金预算财政拨款收入	0	1637	1637	/
事业收入	2100	1891.14	-208.86	-9.95%
其他收入	4.46	2.24	-2.23	-50%
合计	4260.4	10482.6	6222.2	146.5%

差异原因分析。

一般公共预算财政拨款收入方面：

本年 2081005-社会福利事业单位收入实际决算数较年初预算数增加 4636.54 万元，增加原因一是本年收到财政拨款老旧建筑改造工程福寿楼项目资金 4625 万元，二是由于本年人员变动，财政自动追加 2024 年基本支出 11.54 万元职工基本工资及津补贴；

本年 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出预算收入实际决算数较年初预算数增加 64.12 万元，增加原因是本年职工年金缴存基数变更，根据渝财预〔2024〕48 号、渝财预〔2024〕49 号文件追加职业年金预算收入；

本年 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出预算收入实际决算数较年初预算数增加 68.41 万元，增加原因是本年职工养老保险缴存基数变更，根据渝财预〔2024〕48 号、渝财预〔2024〕49 号文件追加养老保险预算收入。

本年 2080599-其他行政事业单位养老支出预算收入实际决算数较年初预算数增加 10.75 万元，增加原因是财政清

算 2023 年退休“中人”一次性补贴，本年根据社保处〔2024〕71 号文件追加预算；

本年 2080299-其他民政管理事务支出预算收入实际决算数较年初预算数增加 20 万元，增加原因是本年根据渝财社〔2023〕140 号文件追加政府购买社工服务项目经费。

政府性基金预算财政拨款收入方面：

本年年初未将政府性基金预算财政拨款收入纳入年初预算收入。

事业收入方面：

因本年老旧建筑改造工程持续推进，减少部分休养床位，事业收入较年初预算数减少。

其他收入方面：

本年实际接受社会捐赠减少，因此决算数较年初预算数下降。

2024 年支出年初预算数 4260.4 万元，决算数 5557.73 万元，实际增加 1297.33 万元，增幅 30.45%，具体差异情况详见下表（单位：万元）：

按支出性质和经济分类对比

项目	年初预算数	决算数	差额	变动幅度
人员经费	1685.73	1911.82	226.09	13.41%
公用经费	1211.61	918.1	-293.51	-24.22%
项目支出	1363.06	2727.81	1364.75	100%
合计	4260.4	5557.73	1297.33	30.45%

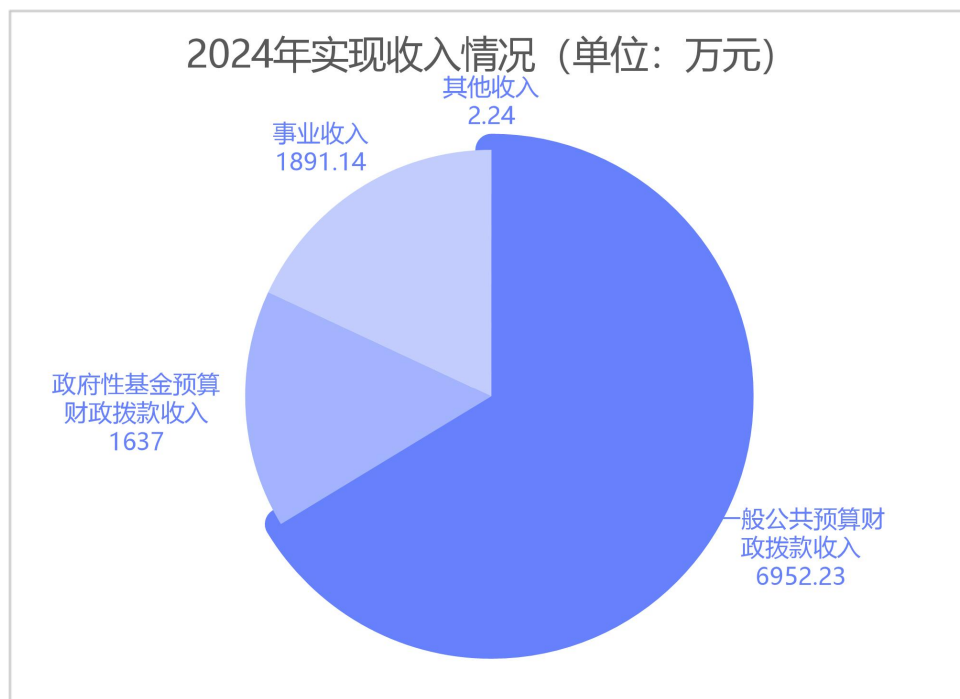
差异原因分析：

人员经费方面，一是由于本年养老保险、职业年金缴存基数调整，导致职工社会保险及年金支出较年初预算增加 139.48 万元；二是本年以事业收入资金发放职工绩效工资较年初预算数增加 29.59 万元；三是本年年初未将退休中人一次性补贴纳入年初预算，本年实际退休共计 5 人，导致决算人员经费支出增加 12.32 万元，四是我单位将职工伙食费支出从公用经费支出中调整至工资福利支出-伙食费补助支出核算，导致人员经费决算数较年初预算数增加 40.14 万元

2. 收入支出结构分析。

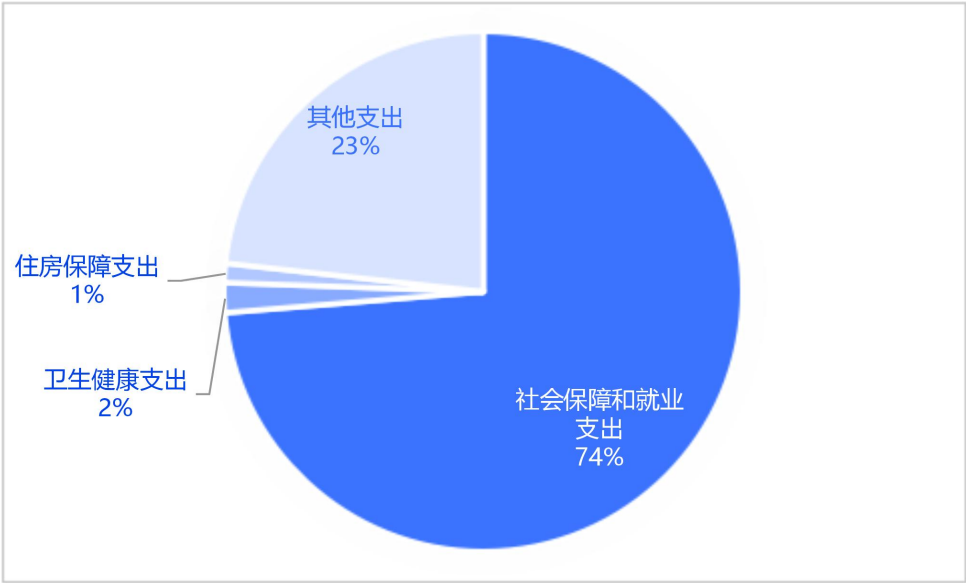
（1）各项收支占总收支的比重情况。

2024 年实现收入 10482.6 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 6952.22 万元，占总收入的 66.32%；政府性基金预算财政拨款收入 1637 万元，占总收入的 15.62%；事业收入 1891.14 万元，占总收入的 18.04%；其他收入 2.24 万元，占总收入的 0.02%。

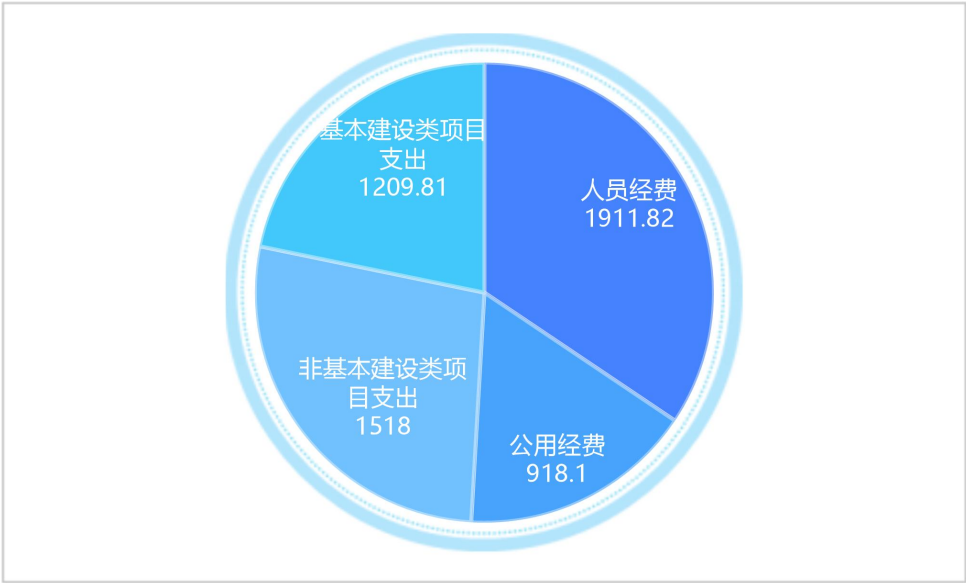


2024 年实际总支出 5557.73 万元。其中按功能分类，社会保障和就业支出 4096.15 万元，占总支出的 73.7%，卫生健康支出 102.96 万元，占总支出的 1.85%，住房保障支出 66.34 万元，1.19%，其他支出 1292.28 万元，占总支出的 23.26%；按支出性质分类，基本支出 2829.91 万元（人员经费 1911.82 万元，公用经费 918.1 万元），占总支出的 50.92%，项目支出 2727.82 万元（基本建设类项目支出 1209.81 万元），占总支出的 49.08%；按经济分类，工资福利支出 1713.44 万元，占总支出的 30.83%，商品和服务支出 2543.22 万元，占总支出的 45.76%，对个人和家庭的补助支出 230.67 万元，4.15%，资本性支出 1070.4 万元，19.26%。

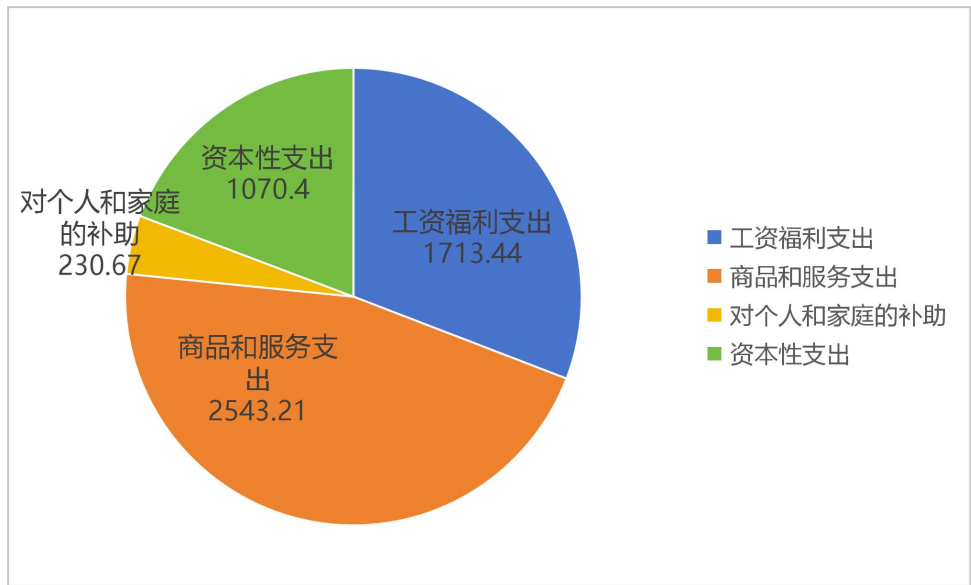
按支出功能分类，2024 年支出情况（单位：万元）



按支出性质分类，2024 年支出情况（单位：万元）

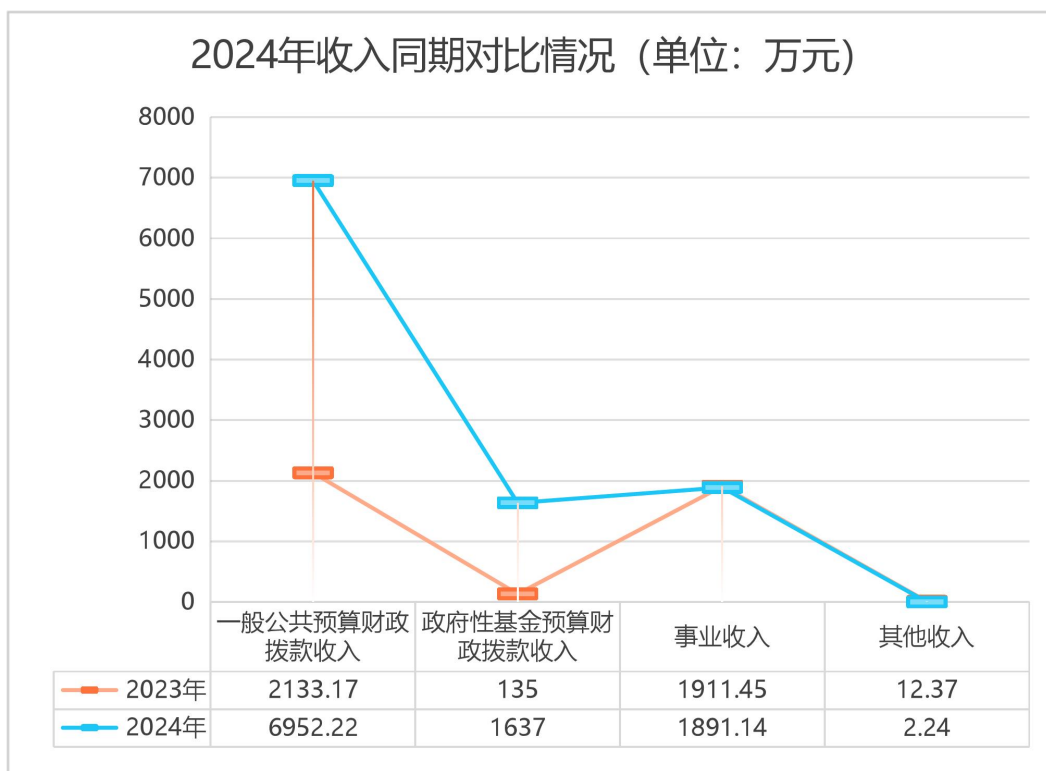


按支出性质分类，2024 年支出情况（单位：万元）



（2）收入支出与上年度对比情况及原因分析。

2024 年实现收入 10482.6 万元，同比增加 6290.61，增幅 150.06%。其中一般公共预算财政拨款收入 6952.22 万元，同比增加 4819.05 万元，增幅 225.91%；政府性基金预算财政拨款收入 1637 万元，同比增加 1502 万元，增幅 1112.59%；事业收入 1891.14 万元，同比减少 20.31 万元，降幅 1.06%；其他收入 2.24 万元，同比减少 10.13 万元，降幅 81.89%。



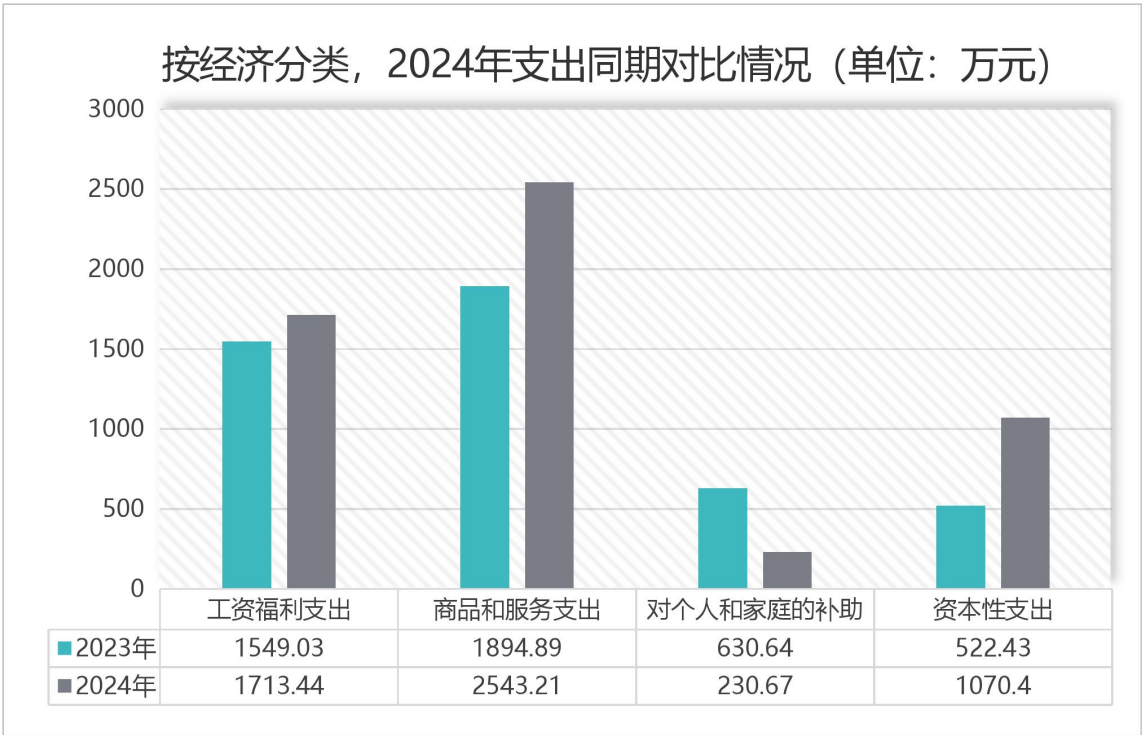
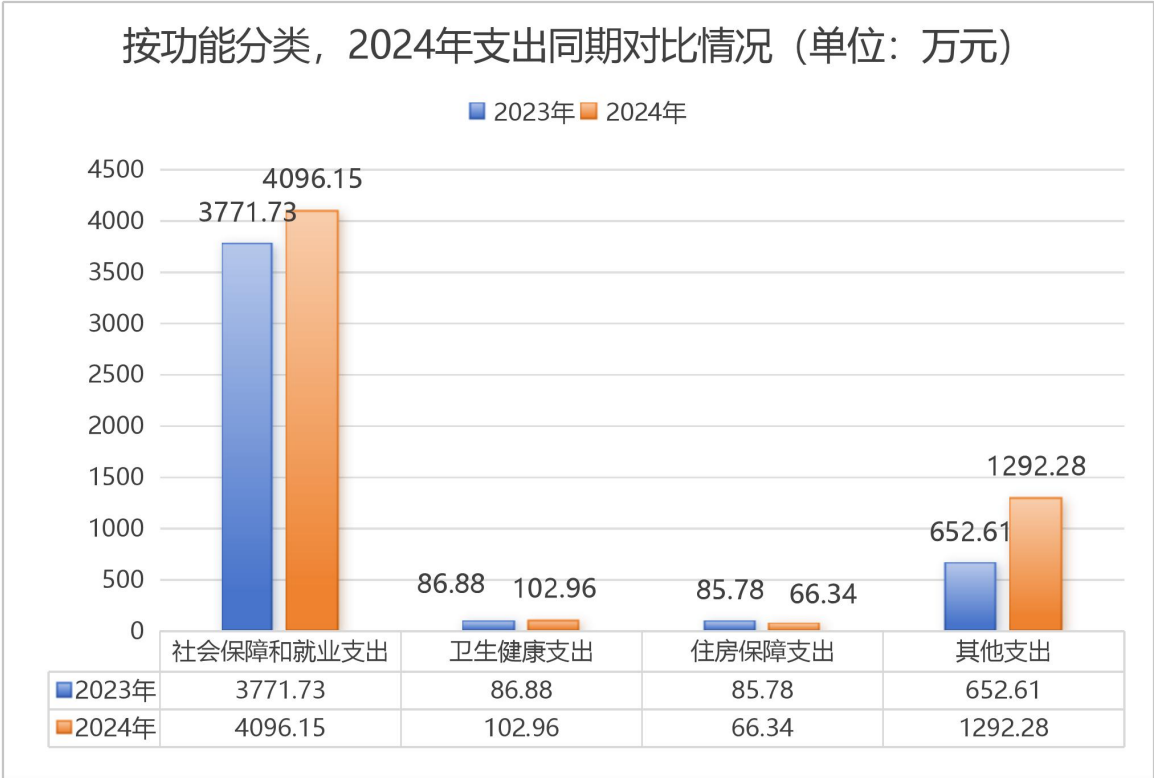
主要原因分析：

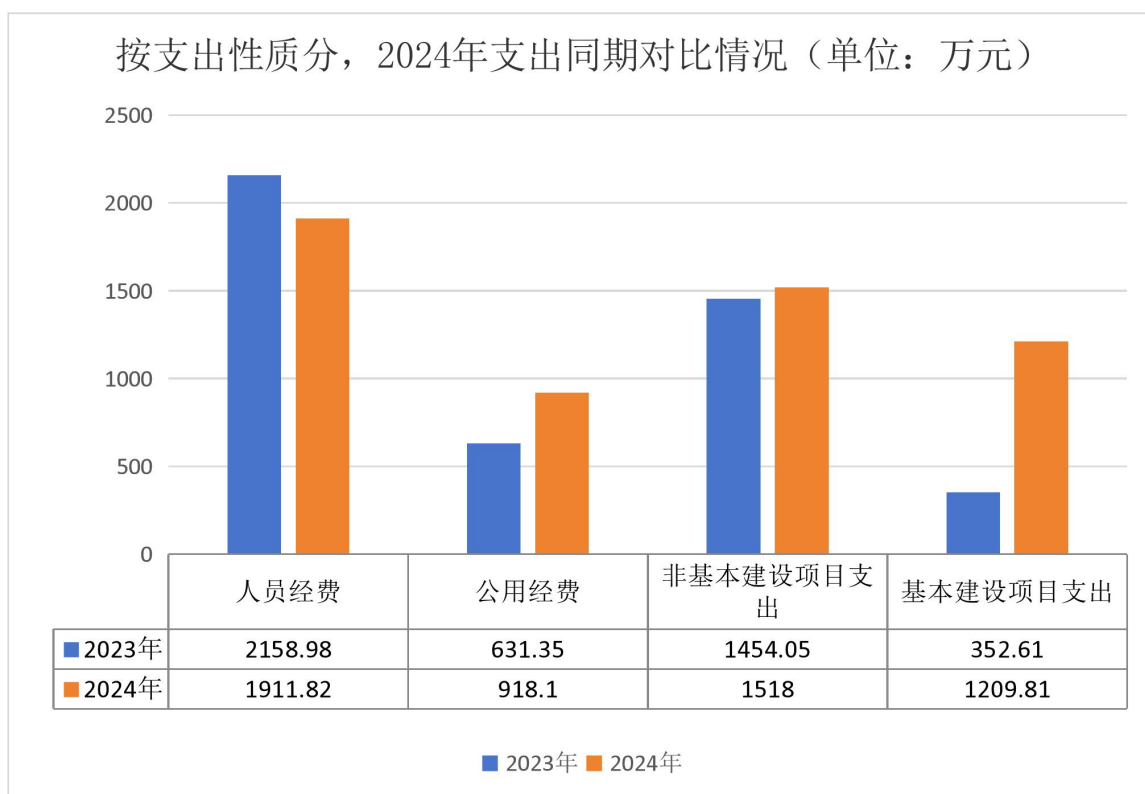
一般公共预算财政拨款收入方面，一是因老旧建筑改造工程项目持续推进，本年收到财政拨项目经费 4625 万元；二是因职工养老保险、职业年金缴费基数调整，财政追加预算收入 132.53 万元；三是因本年人员变动，财政追加基本工资、津补贴及退休中人一次性补贴等预算收入 61.47 万元。

政府性基金预算财政拨款收入方面，一是因本年持续推进老旧建筑改造工程项目持续推进，本年收到财政拨该项目政府性基金预算财政拨款收入 1290 万元；二是本年单位新增医疗康复设备配置、老旧设施设备更新购置及配套设施改造项目，收到财政拨政府性基金预算财政拨款收入 347 万元。

2024 年实际支出 5557.73 万元，同比 960.74 万元，增幅 20.9%。其中财政拨款支出 3761.07 万元，占总支出的 67.67%，同比增加 975.29 万元；非财政拨款支出 2104.46 万元，占总

支出的 37.83%，同比减少 7.04 万元。详细变动情况见下表：





主要原因分析：

一是由于本年持续推进老旧建筑改造工程项目及新增院区配套设施改造项目等因素，基本建设项目支出同比增加 857.2 万元；二是本年新增康复医疗设备配置及老旧设施设备购置项目，非基本建设项目支出同比增加 63.95 万元；三是本年食堂伙食费支出核算方式调整，由原来纳入对个人和家庭的补助核算调整为其他商品服务支出核算，导致公用经费同比增加 286.75 万元，人员经费同比减少 247.16 万元。

3. 支出按经济分类科目分析。

（1）“三公”经费支出情况：

本年“三公”经费支出合计 7.46 万元，同比减少 8.68 万元，下降 53.78%。其中公务用车运行维护费支出 7 万元，同比减少 9 万元，下降 56.25%，减少原因是本年按要求减少公

务活动，压减公务用车运行支出；公务接待费 0.46 万元，同比增加 0.32 万元。

2024 年单位公务用车保有量 5 辆，与上年保持一致；国内公务接待 3 次，接待人次 36 人，较上年增加 2 次，增长 23 人次，增长原因是本年为促进为老服务发展，加强行业间的交流学习，业务接待有所增加。

（2）会议费支出情况：本年未发生会议费支出。

（3）培训费支出情况：本年培训费支出 9.33 万元，同比下降 0.51 万元。

（4）差旅费支出情况：本年差旅费支出 4.93 万元，同比减少 3.61 万元，下降 42.27%，下降原因是随着信息化发展，部分业务可不进行线下办理，因此差旅费支出减少。

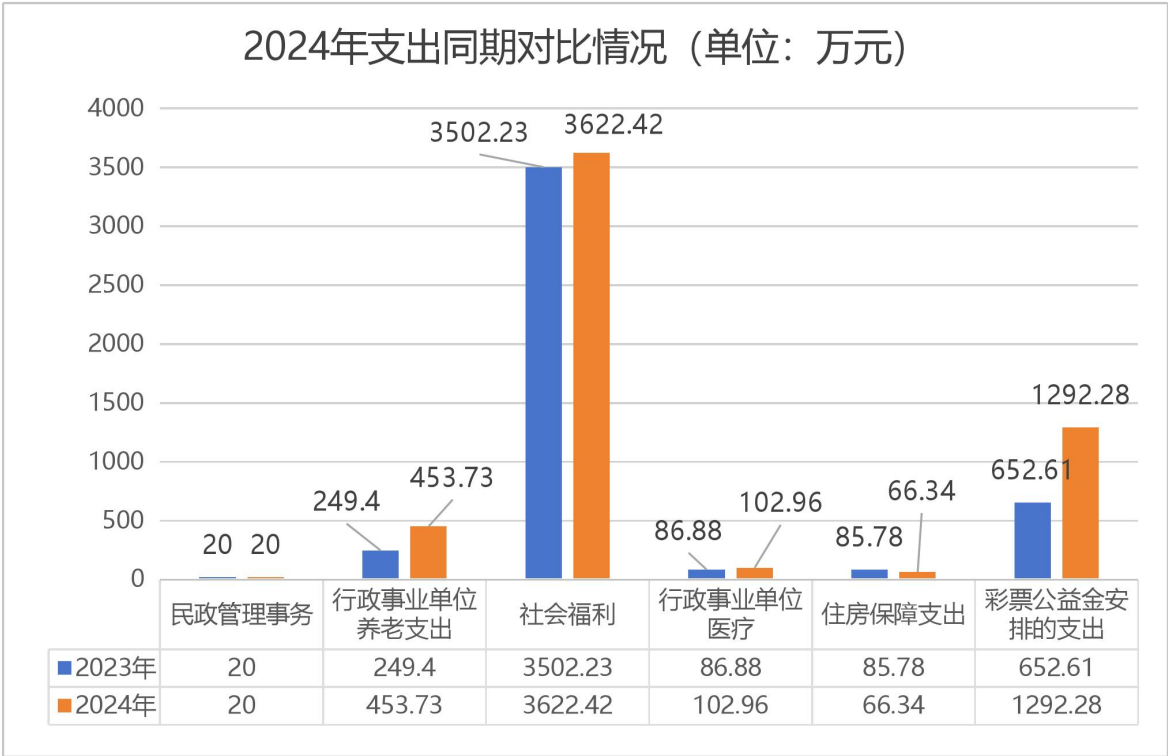
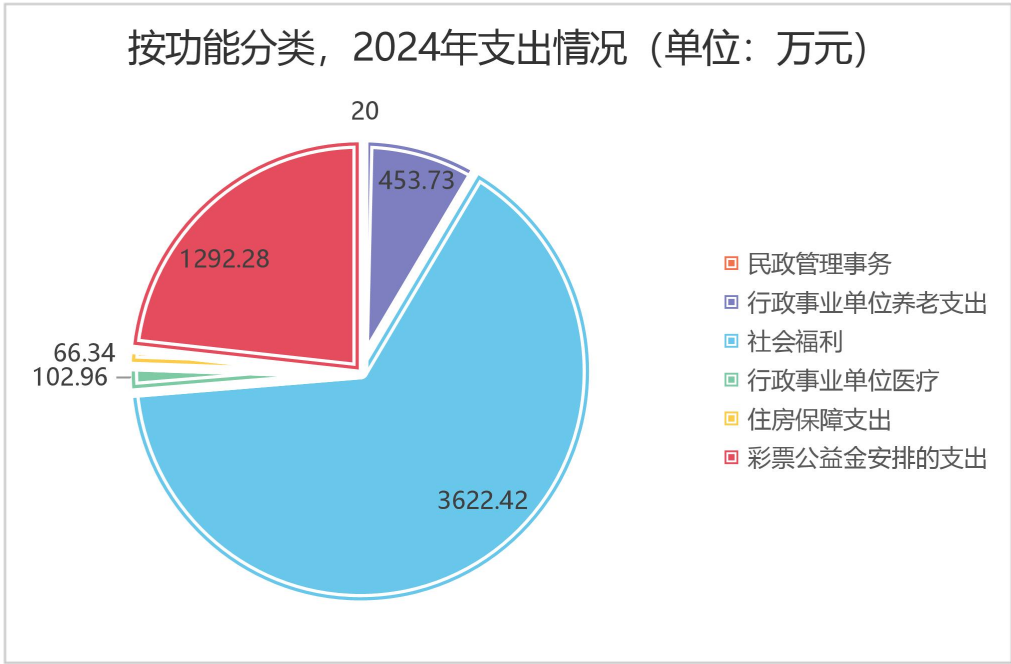
（5）其他对单位影响较大的支出情况：

无

（6）重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。

无

4. 支出按功能分类科目分析。



变动原因：

一是 2024 年职工保险缴费基数调整及退休人员经费全额纳入行政事业单位养老支出核算，导致行政事业单位养老支出同比增加 204.33 万元，行政事业单位医疗支出同比增加

16.08 万元；二是因本年人员变动，住房保障支出同比减少 19.44 万元；三是老旧建筑拆除重建项目全面推进，且本年新增医疗康复设备购置、老旧设施设备购置项目，彩票公益金安排的支出同比增加 639.67 万元。

5. 财政拨款收入、支出分析。

2024 年财政拨款收入 8589.22 万元，同比增加 6321.05 万元。其中一般公共预算财政拨款收入 6952.22 万元，同比增加 4819.05 万元；政府性基金预算财政拨款收入 1637 万元，同比增加 1502 万元；无国有资本经营预算财政拨款收入。

2024 年财政拨款支出 3761.07 万元，同比增加 975.29 万元。其中基本支出 1885.41 万元（人员经费支出 1684.71 万元，公用经费支出 200.7 万元），同比增加 182.53 万元（人员经费支出同比增加 209.9 万元，公用经费支出同比减少 27.36 万元）；项目支出 1875.66 万元（基本建设类项目支出 1209.81 万元），同比增加 792.76 万元（基本建设类项目支出同比增加 857.2 万元）。

6. 非财政拨款收入、支出分析。

2024 年非财政拨款收入 1893.38 万元，同比减少 30.44 万元。其中事业收入 1891.14 万元，同比减少 20.31 万元；其他收入 2.24 万元，同比减少 10.13 万元。

2024 年非财政拨款支出 1796.65 万元，同比减少 14.56 万元。按支出性质分，基本支出 944.5 万元（人员经费支出 227.11 万元，公用经费支出 717.39），同比减少 142.96 万元（人员经费支出同比减少 457.06 万元，公用经费同比增加

314.1 万元);项目支出 852.15 万元,同比增加 128.39 万元。从经济分类看,本年非财政拨款支出中,工资福利支出 211.48 万元,同比增加 41.39 万元,商品和服务支出 1527.62 万元,同比增加 456.06 万元,对个人和家庭的补助 39.59 万元,同比减少 487.47 万元,资本性支出 17.96 万元,同比减少 24.54 万元。

(三) 年末结转和结余情况。

1.财政拨款结转和结余

2024 年财政拨款结转 5001.2 万元,同比增加 4670.23 万元。其中基本支出结转 18.02 万元,同比增加 18.02 万元;项目支出结转 4983.19 万元,同比增加 4652.22 万元。

从资金性质和功能分类看,本年基本支出结转中机关事业单位职业年金缴费支出结转 9.74 万元,住房公积金结转 8.28 万元,结转原因是本年因人员变动及养老保险、职业年金缴费基数调整,实际支出数小于财政预算拨款数,目前财政未进行 2024 年人员经费清算;项目支出结转中彩票公益金安排的支出结转 517.76 万元,社会福利事业单位项目结转 4465.41 万元,该结转主要为老旧建筑拆除重新项目及西苑配套设施改造项目经费。

消化结转和结余的对策:基本支出结转方面,待财政对 2024 年人员经费进行清算后由财政收回;项目支出结转方面,老旧建筑拆除重新项目及西苑配套设施改造项目持续建设中,2025 年将继续使用结转资金。

2.非财政拨款结转和结余

（1）2024 年非财政拨款年末结转和结余 552.71 万元，同比增加 96.72 万元，从资金来源及性质看，该结余主要为单位事业收支顺差历年结余。

（2）本年年初非财政拨款结余 486.93 万元，根据重秋华专审[2024]238 号审计报告，调增以前年度支出 306360.21，同时因 2024 年医保清查退回以前年度已入收入的医保转存款 3105.31 元，本年使用非财政拨款结余弥补职工基本养老保险缴费支出 7.72 万元，使用非财政拨款结余弥补退休职工年末健康休养费支出 2.66 万元，使用非财政拨款结余弥补事业单位医疗支出 18.85 万元，本年事业收支顺差转入非财政拨款结余 125.95 万元，年末实际非财政拨款结余 552.71 万元。

（3）消化非财政拨款结转和结余的对策：由于单位老旧建筑拆除重建项目实施周期长，我单位预计后期事业收入将持续下降，为保障单位正常运转，我单位将加强与财政拨款统筹使用，合理安排支出。

（四）与预算支出相关的其他指标分析。

2024 年末，单位银行存款 1050.88 万元，房屋面积 27210.12 平方米，原值 14019.2 万元，车辆保有量 5 辆，原值 129.6 万元。

变动原因一是本年非财政拨款结余增加，导致年末银行存款较上一年度增加 104.43 万元；二是由于老旧建筑拆除重建项目持续推进，2024 年我单位核销下账部分房屋资产，导致房屋面积较上一年度建设 1393.31 平方米。

（五）绩效目标完成情况。

本年共开展项目 15 个，以前年度结转项目 6 个，本年新增项目 9 个，已完成总体的 35.38%。年末项目完成 11 个，完成执行数 698.57 万元，项目结转 4 个，已完成执行数 1181.81 万元，结转资金 4983.19 万元。其中一般性项目 3 个，预算金额 1255.95 万元，已完成 1255.95 万元，完成率 100.00%；重点项目上年结转 173.05 万元，本年收入 6282 万元，共计 6455.05 万元，本年已完成 1471.87 万元，结转资金 4983.19 万元，完成率 22.8%。

结转项目主要为老旧建筑改造及设施配置、西苑配套设施改造项目、老旧设施设备购置项目及福寿楼项目，由于项目持续推进中，项目资金结转次年。

六、当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

无

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

本单位财务管理主要由规划财务科负责具体执行，施行分级审核、权限审批制度，所有支出均严格根据单位制度规定；绩效管理由具体项目实施部门负责编制，规划财务科及其他相关部门协助完成绩效目标评价情况；年末决算由规划财务科根据本年度实际财务收支情况组织编报，由院长办公会对本年度决算情况进行审核通过。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

本单位在规定的时间内按要求已对上一年度决算及绩效信息进行公开。

（三）对部门决算管理工作的意见和建议。

无

注：收入支出预算执行情况分析可参考部门决算分析评价表及行政事业单位财务分析指标（附后）。

附：

行政事业单位财务分析指标

一、行政单位财务分析指标

1.支出增长率，衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为：

$$\text{支出增长率} = (\text{本期支出总额} \div \text{上期支出总额} - 1) \times 100\%$$

2.当年预算支出完成率，衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

$$\text{当年预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3.人均开支，衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为：

$$\text{人均开支} = \text{本期支出数} \div \text{本期平均在职人员数} \times 100\%$$

4.项目支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。

计算公式为：

项目支出比率=本期项目支出数÷本期支出总数×100%

5.人员支出、公用支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

人员支出比率=本期人员支出数÷本期支出总数×100%

公用支出比率=本期公用支出数÷本期支出总数×100%

6.人均办公使用面积，衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为：

人均办公使用面积=本期末单位办公用房使用面积÷本期末在职人员数

7.人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

人车比例=本期末在职人员数÷本期末公务用车实有数

二、事业单位财务分析指标

1.预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

预算收入完成率=年终执行数÷全年预算数×100%

年终执行数不含上年结转和结余收入数

预算支出完成率=年终执行数÷全年预算数×100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2.人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

人员支出比率=人员支出÷事业支出×100%

$$\text{公用支出比率} = \text{公用支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

3.人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

$$\text{人均基本支出} = (\text{基本支出} - \text{离退休人员支出}) \div \text{实际在编人数}$$

此外，行业事业单位还可根据相关财务制度规定和分析需要增加相关分析指标，如：

1.财政拨款依存度，衡量部门（单位）对财政拨款的依赖程度。

$$\text{财政拨款依存度} = \text{财政拨款收入} \div \text{收入总额} \times 100\%$$