

2025年度汕头市澄海区上华镇卫生院部门决 算

目 录

第一部分：汕头市澄海区上华镇卫生院概况

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：汕头市澄海区上华镇卫生院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：汕头市澄海区上华镇卫生院2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：汕头市澄海区上华镇卫生院概况

一、单位主要职责

汕头市澄海区上华镇卫生院的主要职责是：以提高全镇人民健康水平为目标，突出抓好新型农村医疗工作，扎实做好卫生应急、预防保健工作，重点抓好免疫规划、基本医疗、基本公共卫生工作，加强医疗质量管理。汕头市澄海区上华镇卫生院共有财政拨款在职人员45人，其中：行政机关在职人数0人，事业在职人数48人，离退休人数32人，其中：离休人员0人，退休人员32人。

二、单位机构设置

汕头市澄海区上华镇卫生院下设公共卫生、医疗业务科（包括内科、外科、妇产科、儿童保健科、全科医疗科、中医馆、医学检验科、医学影像科、B超室、心电图室）预防保健科、药房、收费处、办公室、财务等科室。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我单位汕头市澄海区上华镇卫生院2024年度部门决算编报范围的单位共1个，我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：汕头市澄海区上华镇卫生院2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：汕头市澄海区上华镇卫生院

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	740.43	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	27.20	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	270.10	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	0.16	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	944.97
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	27.20
	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	0.00
	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	1,037.89	本年支出合计	57	972.17
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	0.00	年末结转和结余	59	65.72
总计	30	1,037.89	总计	60	1,037.89

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：汕头市澄海区上华镇卫生院

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	1,037.89	767.63	0.00	270.10	0.00	0.00	0.16
210	卫生健康支出	1,010.69	740.43	0.00	270.10	0.00	0.00	0.16
21003	基层医疗卫生机构	686.03	415.77	0.00	270.10	0.00	0.00	0.16
2100302	乡镇卫生院	677.73	407.47	0.00	270.10	0.00	0.00	0.16
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	8.30	8.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	324.39	324.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100408	基本公共卫生服务	324.39	324.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.28	0.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	0.28	0.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	27.20	27.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	27.20	27.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	27.20	27.20	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：汕头市澄海区上华镇卫生院

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	972.17	278.85	693.33	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	944.97	278.85	666.13	0.00	0.00	0.00
21003	基层医疗卫生机构	686.03	278.85	407.18	0.00	0.00	0.00
2100302	乡镇卫生院	677.73	278.85	398.88	0.00	0.00	0.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	8.30	0.00	8.30	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	258.67	0.00	258.67	0.00	0.00	0.00
2100408	基本公共卫生服务	258.67	0.00	258.67	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.28	0.00	0.28	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	0.28	0.00	0.28	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	27.20	0.00	27.20	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	27.20	0.00	27.20	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	27.20	0.00	27.20	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：汕头市澄海区上华镇卫生院

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	740.43	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	27.20	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	674.71	674.71	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	27.20	0.00	27.20	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	0.00	0.00	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	767.63	本年支出合计	59	701.91	674.71	27.20	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	65.72	65.72	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	767.63	总计	64	767.63	740.43	27.20	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：汕头市澄海区上华镇卫生院

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	674.71	8.59	666.13
210	卫生健康支出	674.71	8.59	666.13
21003	基层医疗卫生机构	415.77	8.59	407.18
2100302	乡镇卫生院	407.47	8.59	398.88
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	8.30	0.00	8.30
21004	公共卫生	258.67	0.00	258.67
2100408	基本公共卫生服务	258.67	0.00	258.67
21099	其他卫生健康支出	0.28	0.00	0.28
2109999	其他卫生健康支出	0.28	0.00	0.28

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：汕头市澄海区上华镇卫生院

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	0.00	302	商品和服务支出	0.00
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	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	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	0.00	30213	维修(护)费	0.00
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	8.59	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	0.00	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	7.24	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	1.35	30231	公务用车运行维护费	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
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	0.00
			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	8.59		公用经费合计	0.00

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：汕头市澄海区上华镇卫生院

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	27.20	27.20	0.00	27.20	0.00
212	城乡社区支出	0.00	27.20	27.20	0.00	27.20	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	27.20	27.20	0.00	27.20	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	27.20	27.20	0.00	27.20	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：汕头市澄海区上华镇卫生院

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：汕头市澄海区上华镇卫生院

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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。

本表本年度无发生额。

第三部分：汕头市澄海区上华镇卫生院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

汕头市澄海区上华镇卫生院2025年度总收入1,037.89万元，其中本年收入1,037.89万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入740.43万元，比上年决算数增加5.57万元，增长0.8%。主要变动情况：一是本年度美沙酮药物维持戒毒治疗门诊资金拨款增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入27.2万元，比上年决算数增加5.95万元，增长28%。主要变动情况：一是本年度美沙酮药物维持戒毒治疗门诊资金拨款增加。

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270.1万元，比上年决算数减少8.61万元，下降3.1%。主要变动情况：一是2025年医疗业务减少，要药品费减少。

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0.16万元，比上年决算数减少0.34万元，下降68%。主要变动情况：一是收入减少导致账户资金减少、利息减少。

（二）年度支出总体情况

汕头市澄海区上华镇卫生院2025年度总支出1,037.89万元，其中本年支出972.17万元。具体情况如下：

1. 基本支出278.85万元，比上年决算数增加50.99万元，增长22.4%。主要变动情况：一是付还往年药品款。

2. 项目支出693.33万元，比上年决算数减少61.44万元，下降8.1%。主要变动情况：一是医疗卫生机构运行资金比往年减少。

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

汕头市澄海区上华镇卫生院2025年度财政拨款收入合计767.63万元。其中：一般公共预算财政拨款收入740.43万元，比上年决算数增加5.57万元，增长0.8%；主要变动情况：本年度美沙酮药物维持戒毒治疗门诊资金拨款增加；政府性基金预算财政拨款收入27.2万元，比上年决算数增加5.95万元，增长28%；主要变动情况：本年度美沙酮药物维持戒毒治疗门诊资金拨款增加；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，汕头市澄海区上华镇卫生院坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障基层医疗卫生机构运行、基本公共卫生服务资金等重点支出，体现在有关

支出科目中。按照支出功能分类，基层医疗卫生机构运行方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是乡镇卫生院，2025年度决算数为260.81万元，占财政拨款支出的37.16%，主要用于确保在职职工人员经费、退休职工人员经费以及遗属人员供养补助等经费，对基层医疗机构运行起到保障性维持。

汕头市澄海区上华镇卫生院2025年度财政拨款支出合计701.91万元。其中：一般公共预算财政拨款支出674.71万元，比年初预算数增加274.29万元，增长68.5%；主要变动情况：本年增加基本公共卫生服务资金及美沙酮药物维持治疗门诊专项资金；政府性基金预算财政拨款支出27.2万元，比年初预算数增加21.8万元，增长403.7%；主要变动情况：增加美沙酮药物维持治疗门诊专项资金及严重精神障碍长效针剂费；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）；主要变动情况：本单位无此项目。

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

汕头市澄海区上华镇卫生院2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决

算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（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，全年实际支出比预算有所节约。

2025年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：本年度无开支。

（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0万元，占0%；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。开支内容包括：（1）参加会议支出0万元，主要本单位无此项开支；（2）出国谈判、工作磋商支出0万元，主要本单位无此项开支；（3）境外业务培训及考察0万元，主要本单位无此项开支。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，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0万元，公务用车保有量为1辆，主要用于医疗救护。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于本单位无此项开支，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。主要本单位无此项开支。

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，增长--（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24.18万元，其中：政府采购货物支出5.37万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出18.81万元。授予中小企业合同金额23.99万元，占政府采购支出总额的99.2%，其中：授予小微企业合同金额12.79万元，占授予中小企业合同金额的53.3%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的21.59%，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78.41%。

（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，特种专业技术用车1辆；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1个，共涉及资金260.81万元，占一般公共预算

项目支出总额的37.15%。共组织对“基层医疗卫生机构运行”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出260.81万元，主要用于确保在职职工人员经费、退休职工人员经费以及遗属人员供养补助等经费，对基层医疗机构运行起到保障性维持。组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出206.81万元，主要用于确保在职职工人员经费、退休职工人员经费以及遗属人员供养补助等经费支出。截止2025年12月31日，已全额支出。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及基层医疗卫生机构运行项目绩效自评。对照区级财政项目支出绩效自评指标表，基层医疗卫生机构运行项目自评分数为100分。具体各项权值得分分析如下：

1. 项目立项：得12分。

根据《汕头市澄海区卫生健康局关于批复2025年部门预算及预算公开有关事项的通知》（澄卫健通（2025）26号）文件，我院认真做好论证决策，院组织相关人员开会研讨，认真总结过去工作开展情况，分析单位未来发展战略计划，结合我院实际情况，设置项目目标。认真依据相关基础信息，确保目标设置的完整性，分别设立总目标和阶段性目标，设立预期达到的效果性指标。为贯彻落实人员经费保障的工作部署，项目经费使用目标设置科学合理，并有明确的预期产出和效果，绩效目标明确，是有依据、可衡量的工作目标。

2. 资金落实：得8分。

项目资金及时、足额到位，资金到位率100%。我院依据相关文件要求以及上级主管部门规定合理分配资金，并设有基层医疗

卫生机构运行项目预期产出指标，在严格按照单位预算对相关工作的计划部署，依照相关规定进一步细化产出指标，分别为人员指标、质量指标和效益指标。通过各项指标，确保资金到位率100%，保障在职职工48人和退休职工32人的工资福利、遗属供养人员13人生活补助，并提高医务人员对工资待遇的满意度，形成可持续、稳定增长发展。目标清晰，预期产出和效果明确。

3. 资金管理：得12分。

2025年基层医疗卫生机构运行项目经费共206.81万元，资金到位率100%。项目预算支出符合相关规定，未存在调整预算支出内容或超范围、标准支出情况。各项费用支出按项目计划进度进行。截止2025年12月31日，项目实际支付金额206.81万元，如期全额支出资金。

4. 事项管理：得8分。

项目经费均按实行法人责任制度，建立资金使用管理机制，且严格按规定执行。项目开展过程中，按照项目目标设置、人员经费实施方案、单位领导班子会议研究审议等规范程序进行，项目资金专人跟进执行情况，并严格监管。

5. 经济性：得5分。

项目进展顺利。完成本年度在职职工人员经费，及退休职工工资福利等经费支出。确保基层医疗卫生机构在职、退休、遗属人员合理待遇得到基本保障，维护机构稳定发展，减轻医疗资金压力，将取得明显的社会效益。

6. 效率性：得25分。

基层医疗卫生机构运行项目按照各月份支付人员经费。

7. 效果性：得25分。

通过项目资金使用，保障了基层医疗卫生机构医务人员工资福利、退休职工人员经费、遗属人员供养补助等经费，保障了医务人员合理的基本权益，从而提高医务人员对工资待遇的满意度，为基层医疗服务事业发展留住人才，维持基层医疗卫生机构稳定可持续发展。

8. 公平性：得5分。

按相关文件要求对每一个职工进行年度考核，并按相关规定及时、足额发放每个职工相应的工资福利。提高医务人员对工资福利的满意度，提高工作积极性，从而推动基层医疗服务事业发展。

三、改进意见。

针对存在问题加强项目管理，加快资金使用进度，严守资金管理使用规定，提高资金使用效率和效益，保证资金使用质量。

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。