

2024年度
衡阳县台源镇中心卫生院
部门决算

目 录

第一部分 衡阳县台源镇中心卫生院概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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 部门决算情况说明

- 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出情况说明

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2024年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

台源镇中心卫生院概况

一、部门（单位）情况

（一）基本情况。

衡阳县台源镇中心卫生院是一所集基本医疗服务、公共卫生服务、妇幼保健、预防为一体的基层医院。我院设编制床位 99 张，实际开放床位 146 张，现有在职职工 108 人，其中副高职称 4 人，中级职称 20 人；具执业（助理）医师资格 36 人，中医类别执业（助理）医师 8 人，执业护士 38 人；通过全院干部职工的共同努力，我院在 2024 年度衡阳县卫健系统综合目标管理考核中被评为优秀单位，并获高质量发展先进单位、医政医管先进单位、公共卫生先进单位，2024 年各项工作按年初制定的工作任务顺利开展。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。台源镇中心卫生院内设机构 15 个包括：院务办公室，财务室，医务科，质控科，院感科，护理部，门诊部，二门诊部，儿科，内科，妇外科，中医科，公卫办，特检科，医保合管办。

（二）决算单位构成：衡阳县台源镇中心卫生院 2024 年部门决算汇总公开单位构成包括：衡阳县台源镇中心卫生院本级。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

金额单位：万元

部门：衡阳县台源镇中心卫生院

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	989.91	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	1,144.33	五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	95.03	八、社会保障和就业支出	38	112.34
	9		九、卫生健康支出	39	2,096.93
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	20.00

	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	2,229.27	本年支出合计	57	2,229.27
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	
总计	30	2,229.27	总计	60	2,229.27

注：1. 本表反映部门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

部门：衡阳县台源镇中心卫生
院

公开 02 表
金额单位：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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2, 229. 27	989. 91		1, 144. 33			95. 03
208	社会保障和就业支出	112. 34	112. 34					
20805	行政事业单位养老支出	84. 27	84. 27					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	84. 27	84. 27					
20808	抚恤	28. 07	28. 07					
2080801	死亡抚恤	28. 07	28. 07					
210	卫生健康支出	2, 096. 93	857. 57		1, 144. 33			95. 03
21003	基层医疗卫生机构	1, 674. 61	435. 25		1, 144. 33			95. 03
2100302	乡镇卫生院	1, 530. 11	290. 75		1, 144. 33			95. 03
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	144. 50	144. 50					
21004	公共卫生	363. 93	363. 93					
2100408	基本公共卫生服务	363. 93	363. 93					
21011	行政事业单位医疗	58. 39	58. 39					
2101102	事业单位医疗	58. 39	58. 39					
221	住房保障支出	20. 00	20. 00					

22102	住房改革支出	20.00	20.00					
2210201	住房公积金	20.00	20.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决 算表

公开 03 表

部门：衡阳县台源镇中心卫生
院

金额单位：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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,229.27	2,229.27				
208	社会保障和就业支出	112.34	112.34				
20805	行政事业单位养老支出	84.27	84.27				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	84.27	84.27				
20808	抚恤	28.07	28.07				
2080801	死亡抚恤	28.07	28.07				
210	卫生健康支出	2,096.93	2,096.93				
21003	基层医疗卫生机构	1,674.61	1,674.61				
2100302	乡镇卫生院	1,530.11	1,530.11				
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	144.50	144.50				
21004	公共卫生	363.93	363.93				
2100408	基本公共卫生服务	363.93	363.93				
21011	行政事业单位医疗	58.39	58.39				
2101102	事业单位医疗	58.39	58.39				
221	住房保障支出	20.00	20.00				
22102	住房改革支出	20.00	20.00				

2210201	住房公积金	20.00	20.00				
---------	-------	-------	-------	--	--	--	--

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：衡阳县台源镇中心卫生院

公开 04 表
金额单位：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	989.91	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	112.34	112.34		
	9		九、卫生健康支出	41	857.57	857.57		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				

	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	20.00	20.00		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	989.91	本年支出合计	59	989.91	989.91		
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				
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			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	989.91	总计	64	989.91	989.91		

注：本表反映部门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

部门：衡阳县台源镇中心卫生院

公开 05 表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		989.91	989.91	
208	社会保障和就业支出	112.34	112.34	
20805	行政事业单位养老支出	84.27	84.27	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	84.27	84.27	
20808	抚恤	28.07	28.07	
2080801	死亡抚恤	28.07	28.07	
210	卫生健康支出	857.57	857.57	
21003	基层医疗卫生机构	435.25	435.25	
2100302	乡镇卫生院	290.75	290.75	
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	144.50	144.50	
21004	公共卫生	363.93	363.93	
2100408	基本公共卫生服务	363.93	363.93	
21011	行政事业单位医疗	58.39	58.39	
2101102	事业单位医疗	58.39	58.39	
221	住房保障支出	20.00	20.00	
22102	住房改革支出	20.00	20.00	
2210201	住房公积金	20.00	20.00	

注：本表反映部门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

部门：衡阳县台源镇中心卫
生院

公开 06 表
金额单位：万
元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数	科 目 代 码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	712.87	302	商品和服务支出	248.97	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	180.17	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	60.02	30202	印刷费	4.95	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	119.11	3020	水费	1.32	31	办公设备购置	

			5			00 2		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	101.46	3020 6	电费	4.69	31 00 3	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		3020 7	邮电费		31 00 5	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	66.46	3020 8	取暖费		31 00 6	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	0.19	3020 9	物业管理费		31 00 7	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.19	3021 1	差旅费	1.21	31 00 8	物资储备	
30113	住房公积金	34.51	3021 2	因公出国（境）费用		31 00 9	土地补偿	
30114	医疗费		3021 3	维修（护）费		31 01 0	安置补助	
30199	其他工资福利支出	149.76	3021 4	租赁费		31 01 1	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	28.07	3021 5	会议费		31 01 2	拆迁补偿	
30301	离休费		3021	培训费		31	公务用车购置	

			6			01 3		
30302	退休费		3021 7	公务接待费		31 01 9	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		3021 8	专用材料费	95.23	31 02 1	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	28.07	3022 4	被装购置费		31 02 2	无形资产购置	
30305	生活补助		3022 5	专用燃料费		31 09 9	其他资本性支出	
30306	救济费		3022 6	劳务费	139.95	39 9	其他支出	
30307	医疗费补助		3022 7	委托业务费		39 90 7	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		3022 8	工会经费		39 90 8	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		3022 9	福利费		39 90 9	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		3023 1	公务用车运行维护费		39 91 0	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		3023 9	其他交通费用	1.47	39 99	其他支出	

						9		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.15			
人员经费合计		740.94	公用经费合计					248.97

注：本表反映部门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

部门：

公开 07 表

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

--	--	--	--	--	--	--	--

注：本表反映部门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：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。（当表格数据为空时，应有此说明）

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：

公开 08 表
单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计			0	

--	--	--	--	--

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。（当表格数据为空时，应有此说明）

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表
单位：万元

部门：

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

注：本表反映部门本年度财政拨款“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

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计2229.27万元。与上年相比，减少53.67万元，降低2.35%，主要是因为财政拨款和事业收入均有小幅减少。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计2229.27万元，其中：财政拨款收入989.91万元，占44.41%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入1144.33万元，占51.33%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入95.03万元，占4.26%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计2229.27万元，其中：基本支出2229.27万元，占100%；项目支出0万元，占0%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计989.91万元，与上年相比，减少10.8万元，降低1.07%，主要是因为本年度年初预算人员减少，故财政拨款相应减少。

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

2024年度财政拨款支出989.91万元，占本年支出合计的44.41%，与上年

相比，财政拨款支出减少10.8万元，降低1.07%，主要是因为年初预算人员减少，财政拨款相应减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度财政拨款支出 989.91 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）112.34 万元，占比 11.35%；卫生健康支出（类）857.57 万元，占比 86.63%；住房保障支出（类）20 万元，占比 2.02%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为 989.91 万元，支出决算数为 989.91 万元，完成年初预算的 100.00%，其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 112.34 万元，支出决算为 112.34 万元，完成年初预算的 100%。

2、卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 58.39 万元，支出决算为 58.39 万元，完成年初预算的 100%。

3、卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）乡镇卫生院（项）。年初预算为 290.75 万元，支出决算为 290.75 万元，完成年初预算的 100%。

4、卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）其他基层医疗卫生机构支出（项）。年初预算为 144.50 万元，支出决算为 144.50 万元，完成年初预算的 100%。

5、卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）。年初预算为 363.93 万元，支出决算为 363.93 万元，完成年初预算的 100%。

6、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 20 万元，支出决算为 20 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 989.91 万元，其中：人员经费 740.94 万元，占基本支出的 74.85%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费 248.97 万元，占基本支出的 25.15%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、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

“三公”经费财政拨款支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与上年数据一致。其中：因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与上年数据一致。公务接待费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与上年数据一致。公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算增减比率。与上年数据一致。公务用车运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与上年数据一致。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算 0.00 万元，由于“三公”经费决算数为 0 万元，无法进行百分比测算，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，由于“三公”经费决算数为 0 万元，无法进行百分比测算，公务用车购置费及运行维护费支出决算 0.00 万元，由于“三公”经费决算数为 0 万元，无法进行百分比测算。

具体情况如下：

- 1、因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，我部门 2024 年度无因公出国（境）费支出。
- 2、公务接待费支出决算为 0.00 万元，全年共接待来访团组 0 个，来宾 0 人次，我部门 2024 年度无公务接待费支出。
- 3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，无更新公务用车。公务用车运行维护费 0.00 万元，截止 2024 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。我部门 2024 年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024 年度未发生政府性基金预算财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2024 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2024 年机关运行经费支出 0 万元，年初预算数 0 万元，与年初预算持平。

十一、一般性支出情况说明

2024 年本部门开支会议费 0 万元，我部门 2023 年度无会议费支出；开支培训费 0 万元，我部门 2023 年度无培训费支出。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额127.07万元，其中：政府采购货物支出90.89 万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出36.18万元。授予中小企业合同金额115.02万元，占政府采购支出总额的90.52%，其中：授予小微企业合同金额56.25万元，占授予中小企业合同金额的48.90%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的86.74%，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100%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、其他用车（救护车）1 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部 服务用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元以上设备（不含车辆） 2 台（套）。

十四、关于2024年度预算绩效情况的说明

（一）综合评价结论

经自评，本部门年初预算收入 2229.27 万元，全年预算收入 2229.27 万元，2024 年当年收入 2229.27 万元，年初结转和结余 0 万元。2024 年全年支出总计 2229.27 万元。执行率 100%，得分 10 分；各项绩效指标反映在数量、质量、时效、成本方面指标值上均达到我院年初制定的计划数，得分 80 分；在社会公众或服务对象满意度指标值上，我院基本做到了服务质量好、工作水平高，社会公众或服务对象满意度达到 98%，得分 8 分；自评总得分 98 分，评价等级为优秀。

（二）综合评价指标分析

1. 部门资金情况总分 10 分，得分 10 分。年度资金金额 2229.27 万元，执行率为 100%。
2. 产出及效益指标总分为 70 分，得分 70 分，主要情况如下：
 - (1) 产出指标总分为 40 分，得分 40 分。数量指标；质量指标；时效指标均完成指标值。
 - (2) 效益指标总分 30 分，得分 30 分。

社会效益方面，保障了广大群众的医疗待遇，维护了社会的稳定。
3. 成本指标总分 10 分，得分 10 分。经济成本指标的经济总成本均控制在预算内，未突破预算。
4. 满意度指标总分为 10 分，得分 8 分。我们简化精减办事环节、不断提升服务态度、锐减群众办事成本，全心全意优化服务，提升了参保群众幸福指数。

（三）、存在的问题及原因分析

（一）部门整体支出绩效管理意识有待加强

一是部门年度预算编制当中整体支出绩效目标意识不够，重资金的多少，轻支出绩效的效果。二是对部门整体支出绩效评价结果利用欠充分。

（二）预算控制工作有待加强

预算控制是实现预算收支任务的关键步骤，也是整个预算管理工作的中心环节，加强预算支出绩效运行监控工作是预算控制的重要内容。

（三）单位日常运转所需公用经费预算不足

部门年初预算中，基本支出预算中公用经费预算较少，不能满足单位日常运行费用支出，导致日常运行经费支出挤占专项经费支出，影响了专项业务工作的开展。

（四）、打算与建议

（一）提高认识，加强部门整体支出绩效评价工作

进一步提升单位全体干部职工部门整体支出绩效管理意识，将绩效理念贯穿于预算编制与执行的全过程。对每个科室以及项目都分别制定相应的绩效指标，将部门整体支出绩效评价工作落实到每一笔费用支出当中，科学合理地管理对财政支出进行管理。

（二）严格预算管理，增强预算控制意识

加强预算编制的前瞻性。在编制年度部门预算时，结合上年度预决算收支情况和预算年度可以预计的收支情况进行科学、合理预算，尽可能保证预算年度内预算收支应编尽编。

（三）提高公用经费的预算额度，增强预算管理的执行力

杜绝预算执行和资金使用上的随意性，确保单位日常运行支出不挤占专项工作经费支出。

第四部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 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。

3. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。

4. “三公”经费：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、牌照费）以及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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

5. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

6. 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发生的支出。

7. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

8. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

9. 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支出，包括人员经费和公用经费。

10. 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。

11. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

17. 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。

18. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

19. 卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

20. 卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）其他卫生健康管理事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于卫生健康管理事务方面的

21. 卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）乡镇卫生院（项）：反映用于乡镇卫生院的支出。

22. 卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）其他基层医疗卫生机构支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于基层医疗卫生机构的支出 0

23. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）：反映基本公共卫生服务支出。

24. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）：反映重大疾病、重大传染病预防控制等重大公共卫生服务项目支出。

25. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）：反映用于突发公共卫生事件应急处理的支出。

26. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：

反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

27. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分 附 件

一、2024年度部门(单位)整体支出绩效自评报告。

.....

