

2021 年陆丰市内湖镇卫生院 部门决算

目 录

第一部分：陆丰市内湖镇卫生院 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：陆丰市内湖镇卫生院 2021 年部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分：陆丰市内湖镇卫生院 2021 年部门决算情 况说明

第四部分：名词解释

第一部分：陆丰市内湖镇卫生院概况

一、单位主要职责

内湖镇卫生院属边远地区，承担着全镇 3 万多人口的国家基本公共卫生服务、家庭医生签约服务等；覆盖着全镇医疗、预防、保健、康复、健康教育等公共卫生服务。

二、单位机构设置

陆丰市内湖镇卫生院内设有：预防保健科、全科医疗科、内科科、儿科、妇产科、妇儿保健、中医科、急诊医学科。

三、部门决算单位构成

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：陆丰市内湖镇卫生院 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：陆丰市内湖镇卫生院

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	480.68	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	159.15	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	20.54
	9		九、卫生健康支出	39	553.43
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：陆丰市内湖镇卫生院

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
	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	7.70
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	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

表 1

收入支出决算总表

单位：陆丰市内湖镇卫生院

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
	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	639.84	本年支出合计	57	581.67
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	30.58	年末结转和结余	59	88.75
总计	30	670.42	总计	60	670.42

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：陆丰市内湖镇卫生院

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	639.84	480.68	0.00	159.15	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	20.54	20.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	20.54	20.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	16.66	16.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	3.87	3.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	611.60	452.45	0.00	159.15	0.00	0.00	0.00
21001	卫生健康管理事务	2.30	2.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	2.30	2.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21003	基层医疗卫生机构	379.68	220.53	0.00	159.15	0.00	0.00	0.00
2100302	乡镇卫生院	316.17	157.01	0.00	159.15	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：陆丰市内湖镇卫生院

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	639.84	480.68	0.00	159.15	0.00	0.00	0.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	63.52	63.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	229.61	229.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100401	疾病预防控制机构	14.35	14.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100408	基本公共卫生服务	215.26	215.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.70	7.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.70	7.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.70	7.70	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：陆丰市内湖镇卫生院

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	581.67	581.67	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	20.54	20.54	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	20.54	20.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	16.66	16.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	3.87	3.87	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	553.43	553.43	0.00	0.00	0.00	0.00
21001	卫生健康管理事务	2.30	2.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	2.30	2.30	0.00	0.00	0.00	0.00
21003	基层医疗卫生机构	374.59	374.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2100302	乡镇卫生院	311.07	311.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	63.52	63.52	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：陆丰市内湖镇卫生院

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	581.67	581.67	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	176.54	176.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2100401	疾病预防控制机构	14.35	14.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2100408	基本公共卫生服务	162.18	162.18	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.70	7.70	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.70	7.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.70	7.70	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：陆丰市内湖镇卫生院

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	480.68	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	20.54	20.54	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	399.37	399.37	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：陆丰市内湖镇卫生院

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
	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	7.70	7.70	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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

单位：陆丰市内湖镇卫生院

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
	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	480.68	本年支出合计	59	427.61	427.61	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	30.58	年末财政拨款结转和结 余	60	83.66	83.66	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	30.58		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	511.27	总计	64	511.27	511.27	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：陆丰市内湖镇卫生院

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	427.61	427.61	0.00
208	社会保障和就业支出	20.54	20.54	0.00
20805	行政事业单位养老支出	20.54	20.54	0.00
2080502	事业单位离退休	16.66	16.66	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	3.87	3.87	0.00
210	卫生健康支出	399.37	399.37	0.00
21001	卫生健康管理事务	2.30	2.30	0.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	2.30	2.30	0.00
21003	基层医疗卫生机构	220.53	220.53	0.00
2100302	乡镇卫生院	157.01	157.01	0.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	63.52	63.52	0.00
21004	公共卫生	176.54	176.54	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：陆丰市内湖镇卫生院

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	427.61	427.61	0.00
2100401	疾病预防控制机构	14.35	14.35	0.00
2100408	基本公共卫生服务	162.18	162.18	0.00
221	住房保障支出	7.70	7.70	0.00
22102	住房改革支出	7.70	7.70	0.00
2210201	住房公积金	7.70	7.70	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：陆丰市内湖镇卫生院

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	355.11	302	商品和服务支出	20.55
30101	基本工资	115.71	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	95.34	30202	印刷费	5.84
30103	奖金	47.12	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	46.98	30205	水费	0.13
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.10	30206	电费	1.55
30109	职业年金缴费	9.89	30207	邮电费	0.72
30110	职工基本医疗保险缴费	5.87	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	16.11	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：陆丰市内湖镇卫生院

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
303	对个人和家庭的补助	21.67	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	20.54	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	11.75
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.13	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.56
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：陆丰市内湖镇卫生院

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	30.27
			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	30.27
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：陆丰市内湖镇卫生院

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
			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
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	376.78		公用经费合计	50.83

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：陆丰市内湖镇卫生院

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费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
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：本表本年度无发生额。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：陆丰市内湖镇卫生院

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：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：陆丰市内湖镇卫生院

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：本表本年度无发生额。

第三部分：陆丰市内湖镇卫生院 2021 年部门决算情况说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

陆丰市内湖镇卫生院 2021 年度总收入 670.42 万元，其中本年收入 639.84 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 480.68 万元，比上年决算数减少 1.61 万元，下降 0.30%。主要变动情况：节约开支。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 10 万元，下降 100.00%。主要变动情况：无投入该项资金。

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 159.15 万元，比上年决算数增加 62.48 万元，增长 64.60%。主要变动情况：业务收入增加。

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，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

陆丰市内湖镇卫生院 2021 年度总支出 670.42 万元，其中本年支出 581.67 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 581.67 万元，比上年决算数增加 41.89 万元，

增长 7.80%。主要变动情况：投入抗疫资金。

2. 项目支出 0 万元，比上年决算数减少 10 万元，下降 100.00%。主要变动情况：无该项目。

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、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

陆丰市内湖镇卫生院 2021 年度财政拨款收入合计 480.68 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 480.68 万元，比上年决算数减少 1.61 万元，下降 0.30%；主要变动情况：节约开支；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 10 万元，下降 100.00%；主要变动情况：无投入该项资金；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）。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

陆丰市内湖镇卫生院 2021 年度财政拨款支出合计 427.61 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 427.61 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0.00%；主要变动情况：无变动；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 --（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--（基数为 0，不可比）。

三、2021 年度一般公共预算财政拨款“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

陆丰市内湖镇卫生院 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100.00%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100.00%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100.00%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100.00%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100.00%。

2021 年度“三公”经费支出决算等于 0 预算数的主要情况：我单位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。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出 0 万元，占 0.00%；公务接待费支出 0 万元，占 0.00%。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 0 人次会议支出 0 万元；（2）出国谈判、工作磋商支出 0 万元；（3）境外业务培训及考察 0 万元。

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。公务用车运行及维护支出 0 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于公务出差等。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于公务费用，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。主要主要是我单位没有公务接待费。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年本单位机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 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

2021 年本单位政府采购支出总额 30.27 万元，其中：政府采购货物支出 30.27 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 30.27 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 30.27 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.00%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，岗

位保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、特种专业技术用车 1 辆、其他用车 0 辆。单价 50 万元以上通用设备 1 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0.00%；组织对 2021 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，占政府性基金预算项目支出总额的 0.00%。

共组织对 0 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 0 万元。

绩效自评结果。根据陆丰市财政局《关于开展 2020 年度财政项目资金支出绩效自评工作的通知》（陆财评〔2021〕9 号），我所受陆丰市财政局委托，以独立第三方身份组织绩效自评复核工作。专家组通过审阅贵单位报送的自评报告和相关材料，根据《第三方自评复核评分表》各项指标对项目进行评审，结论分为优、良、中、低、差五个等级。经专家组综合评审后形成本绩效自评复核报告。

一、评价结论

贵单位对所报送的 1 个项目自评材料的真实性负责。项目材料经专家组的复核，复核结果（评审）等级如下表所示：

序号	项目名称	复核结果（评审）等级
1	乡镇卫生院标准化建设项目市	低

	级补助资金（内湖镇卫生院住院大楼建设项目工程质量保修金）	
--	------------------------------	--

二、存在问题

（一）乡镇卫生院标准化建设项目市级补助资金（内湖镇卫生院住院大楼建设项目工程质量保修金）

1、前期准备

一是未见相关预算编制的文件及相关依据文件。

二是项目年初设置绩效目标，但未设置效益指标，不能体现预期达到的效果性，指标设置不完整。

三是项目年初目标设置较为明确，目标内容与资金支出内容相关，但项目绩效自评信息表中三级指标未写具体内容，仅写明计划完成情况，设置目标不够合理。

四是单位未提供资金管理办法、项目管理办法和实施方案，仍需进一步补充及完善。

2、保障措施

一是项目仅提供了陆丰市财政基建资金直接支付申请书，未提供资金支出凭证和会计核算制度说明。

二是项目单位未提供项目实施过程相关材料。

三是业务主管部门未按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促。

四是未见项目目标申报材料、实施过程材料佐证项目情况，项目资料组织和管理有待进一步强化。

3、项目绩效

一是自评报告中表明该项资金使用实施之后，完成一座三层住院楼 1796 平方米建设，包括房屋地基过程、主体工程、装饰工程、给排水工程等，但项目绩效自评信息表中三级指标未写具体内容，仅写明计划完成情况，设置目标不够合理。

二是自评报告中未描述相关效益情况，且项目单位未设置效益指标。

三是项目单位未提供相关满意度调查结论及相关佐证材料。

三、改进建议

(一) 乡镇卫生院标准化建设项目市级补助资金(内湖镇卫生院住院大楼建设项目工程质量保修金)

1、前期准备

一是提供预算编制材料，证明其预算编制的依据及其合理性。

二是强化绩效管理意识，科学设定清晰的绩效目标，并相应设置绩效指标，用以反映项目实施成效。建议单位根据项目实施内容及预期可达到的成效设定清晰的绩效目标，例如项目主要用于完成一座三层住院楼建设工作，可设置“建设住院楼*平方米、建设完成率、验收合格率、完善基础设施配备、提高健康服务水平”等。同时，设定绩效指标时，需与绩效目标相匹配，并提供年度计划值的出处依据文件，确保绩效指标设置客观及可衡量。

三是建议单位提供资金管理办法、项目管理办法，完善实施方案针对各项工作任务制定工作计划，明确人员配置、职责分工

等事项，保障项目高效实施。

2、保障措施

一是建议单位提供完整的资金支出凭证和会计核算制度说明。

二是建议单位补充完善项目实施过程材料，例如卫生院标准化建设工作的会议纪要、现场活动照片、工作总结等材料，并进一步强化项目资料的组织和管理工作。

三是建议业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促，加强业务的监督管理。

四是建议项目单位在项目实施过程中，应注重对项目立项、实施过程文件、监督管理工作文件、绩效完成情况等相关佐证材料的收集、归纳、整理，保证后期绩效考核评价结果的有理有据。及时总结归纳有关项目立项、实施过程、完成结果等环节中的问题，对项目实施“全方位、全过程”的跟踪，根据发现的问题及时提出解决措施或建议，汲取经验教训，提高项目管理水平。

3、项目绩效

建议单位补充产出和效益绩效指标，并提供相关佐证材料予以说明。同时，建议将开展的满意度调查做好结果统计分析工作，确保各项佐证材料客观、清晰反映项目实施成效。

全年预算数 283.04 万元，执行数 283.04 万元，完成预算的 100.00%。

以省级部门为主体的重点绩效评价结果。本年度本单位没有开展以省级部门为主体开展的重点绩效评价工作。

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和政府性基金预算财政拨款。

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：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。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：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。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。