

特克斯县牧业包扎得尔库克苏温泉卫生院
2023 年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明
 - （一）机关运行经费支出情况
 - （二）政府采购情况
 - （三）国有资产占用情况说明
- 十一、预算绩效的情况说明
- 十二、其他需说明的事项

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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表》
- 七、《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收入支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

1. 为人民健康医疗与预防保健服务，常见病多发病的治疗和护理；
2. 预防保健；卫生人员技术培训；
3. 职能表现形式有疾病控制防疫、妇女儿童保健、门诊住院医疗、急诊抢救、防病治病等救死扶伤等。

二、机构设置及人员情况

特克斯县牧业包扎得尔库克苏温泉卫生院 2023 年度，实有人数 20 人，其中：在职人员 14 人，离休人员 0 人，退休人员 6 人。

单位无下属预算单位，下设 5 个处室，分别是：中医民族科、检验科、财务室、办公室、药房。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计 216.09 万元，其中：本年收入合计 216.09 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，年初结转和结余 0.00 万元。

2023 年度支出总计 216.09 万元，其中：本年支出合计 216.09 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。

收入支出总体与上年相比，增加 15.26 万元，增长 7.60%，主要原因是：一是本年度医疗收入大幅增加；二是在职人员正常晋升，工资调整，财政拨款收入增加。

二、收入决算情况说明

本年收入 216.09 万元，其中：财政拨款收入 192.09 万元，占 88.89%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 24.00 万元，占 11.11%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

本年支出 216.09 万元，其中：基本支出 214.59 万元，占 99.31%；项目支出 1.50 万元，占 0.69%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

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 192.09 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款收入 192.09 万元。财政拨款支出总计 192.09 万元，其中：年末财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款支出 192.09 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加 2.52 万元，增长 1.33%，主要原因是：一是在职人员正常晋升，社保基数增加，二是本年度增加基本药物制度补助项目。与年初预算相比，年初预算数 178.69 万元，决算数 192.09 万元，预决算差异率 7.50%，主要原因是：年中追加基本药物制度补助资金项目。

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 192.09 万元，占本年支出合计的 88.89%。与上年相比，增加 2.52 万元，增长 1.33%，主要原因是：一是在职人员正常晋升，社保基数增加，二是本年度增加基本药物制度补助项目。与年初预算相比，年初预算数 178.69 万元，决算数 192.09 万元，预决算差异率 7.50%，主要原因是：年中追加基本药物制度补助资金项目。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1. 社会保障和就业支出(类)19.04 万元,占 9.91%。

2. 卫生健康支出(类)158.97 万元,占 82.76%。

3. 住房保障支出(类)14.08 万元,占 7.33%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

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):支出决算数为 17.89 万元,比上年决算增加 2.17 万元,增长 13.80%,主要原因是:在职人员正常晋升工资调整,养老保险缴费支出增加。

2. 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项):支出决算数为 1.15 万元,比上年决算增加 1.15 万元,增长 100.00%,主要原因是:本年度死亡抚恤支出调整至本科目。

3. 卫生健康支出(类)基层医疗卫生机构(款)乡镇卫生院(项):支出决算数为 149.13 万元,比上年决算减少 3.91 万元,下降 2.55%,主要原因是:本年度压缩经费支出、试剂耗材防疫物资等支出减少。

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):支出决算数为 1.50 万元,比上年决算增加 1.50 万元,增长 100.00%,主要原因是:上年度基本药物制度项目资金未使用该科目,本年度基本药物制度项目资金使用该科目支出。

5. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):支出决算数为 8.10 万元,比上年决算增加 0.35

万元，增长 4.52%，主要原因是：在职人员正常晋升，工资调整，缴费基数增加，事业单位医疗支出增加。

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)：支出决算数为 0.23 万元，比上年决算减少 0.01 万元，下降 4.17%，主要原因是：本年度退休人员大病保险基数降低。

7. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：支出决算数为 14.08 万元，比上年决算增加 1.27 万元，增长 9.91%，主要原因是：在职人员正常晋升，工资调整，缴费基数增加，住房公积金增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 190.59 万元，其中：人员经费 190.59 万元，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。

公用经费 0.00 万元，包括：无公用经费。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度财政拨款“三公”经费支出 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：我单位无财政拨款“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要

原因是：我单位无因公出国（境）费；公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：我单位无公务用车购置及运行维护费；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：我单位无公务接待费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括我单位无因公出国（境）费。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

公务用车购置及运行维护费 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 0.00 万元。公务用车运行维护费开支内容包括我单位无公务用车运行维护费。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 0 辆。国有资产占用情况中固定资产车辆 2 辆，与公务用车保有量差异原因是：1 辆运转车，1 辆救护车。未纳入三公经费预算。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括我单位无公务接待费。单位全年安排的国内公务接待 0 批次，0 人次。

与全年预算相比，财政拨款“三公”经费支出全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无财政拨款“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无因公出国（境）

费；公务用车购置费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无公务用车购置费；公务用车运行费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无公务用车运行维护费；公务接待费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无公务接待费。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年度特克斯县牧业包扎得尔库克苏温泉卫生院（事业单位）公用经费 0.00 万元，比上年减少 0.20 万元，下降 100.00%，主要原因是：832 采购平台工会费由医疗收入支出。

（二）政府采购情况

2023 年度政府采购支出总额 4.05 万元，其中：政府采

购货物支出 4.05 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。

授予中小企业合同金额 4.05 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 2.00 万元，占政府采购支出总额的 49.38%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，固定资产原值 469.00 万元，房屋 0.13 万平方米，价值 271.50 万元。车辆 2 辆，价值 19.94 万元，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、应急保障用车 0 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 2 辆，其他用车主要是：皮卡车 1 辆，救护车 1 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位 2023 年度预算绩效管理整体支出绩效自评表 0 个，全年预算总额 0.00 万元，实际执行总额 0.00 万元；预算绩效评价项目 1 个，全年预算数 1.50 万元，全年执行数 1.50 万元。

预算绩效管理取得的成效：一是预算资金执行过程中均按照年初预算分配情况均做到专款专用，未出现资金侵、挪用情况；二是全年按照部门预算进行成本控制，全部控制在

厉行节约指标数内。其他支出按财政部门下达的计划实施，全年没有项目超支，积极推动各项医疗卫生工作取得了新的进展，为促进经济持续健康发展与社会和谐稳定提供了有力的财政支撑和医疗保障。

发现的问题及原因：一是由于个别项目指标到第四季度下达，在预算执行中造成个别预算子项调剂现象；对个别项目资金使用方面预算不够细致，出现实际支出数超出了预算申报数或出现项目资金结余数额多的情况，导致调剂频繁，缺乏预算编制的科学性；二是项目细化管理工作不足；三是预算绩效管理水平仍有欠缺。在 2023 年预算绩效管理工作中，存在“重投入轻管理、重支出轻绩效”的情况，对全面实施预算绩效管理的要求认识还不到位，项目申报、实施等环节与预算绩效管理各个环节联系不够紧密；同时预算绩效管理也是一项新工作，面对专业人手不足、绩效管理水平和欠缺的情况下，坚持“滚石上山”，提升的空间还是很大。

下一步改进措施：一是加强新行政单位会计制度和新预算法学习培训、规范账务处理，加强新《预算法》、《行政单位会计制度》、《会计法》、《行政单位财务规则》等学习培训，规范部门预算收支核算；二是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性；三是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提

高部门预算收支管理水平。尽可能地做到决算与预算相衔接；四是进一步提高绩效管理水平。由于目前的预算管理在编制和实施中还存在编制不细、预算调整较多、追加预算比重较大等现象，因此项目预算执行的准确性还有待加强，同时分析手段和技术水平上还有待完善。在今后的工作中，我们将加强与财政部门的紧密配合，开展好整体支出及项目资金绩效管理工作，运用好绩效评价的结果，不断提升预算管理水平。

具体项目自评情况附绩效自评表及自评报告。

项目支出绩效自评表
(2023 年度)

项目名称		2023 年基本药物制度补助资金						
主管部门		特克斯县牧业包扎得尔库克苏温泉卫生院		实施单位	特克斯县牧业包扎得尔库克苏温泉卫生院			
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	1.50	1.50	1.50	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	1.50	1.50	1.50	—	—	—	
	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				
	基本药物是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品。为保障群众基本用药，减轻医药费用负担，政府举办的基层医疗卫生机构全部配备和使用基本药物，根据《关于建立国家基本药物制度的实施意见》“实行基本药物制度的基层医疗卫生机构配备使用的基本药物实行零差率销售，各地要按国家规定落实相关政府补助政策”。中央、省、市按照要求将基本药物补助列入资金项目，并配备资金，确保基本药物制度的顺利实施。			实施国家基本药物制度基层医疗机构数：5；村卫生室配置专职乡村医生人数：6；基层医疗卫生机构药品材料验收合格率：100；村卫生室所实施国家基本药物资金拨付及时率：100；群众满意度：95%；村卫生室实施国家基本药物采购费用：0.5；基层医疗卫生机构药品材料采购批次：12；基层医疗卫生机构药品采购完成时间：2023 年 12 月；基层医疗卫生机构预算采购费用：1；国家基本药物制度在基层持续实施：中长期				
	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
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	实施国家基本药物制度基层医疗机构数	=5 所	5 所	8	8	
			村卫生室配置专职乡村医生人数	=6 人	6 人	8	8	
			基层医疗卫生机构药品材料采购批次	>=12 批次	12 批次	6	6	

		质量指标	基层医疗卫生机构药品材料验收合格率	=100%	12 批次	6	6	
		时效指标	村卫生室所实施国家基本药物资金拨付及时率	=100%	100%	6	6	
			基层医疗卫生机构药品采购完成时间	2023 年 12 月	2023 年 12 月	6	6	
	成本指标	经济成本指标	基层医疗卫生机构预算采购费用	=1 万元	1 万元	10	10	
			村卫生室实施国家基本药物采购费用	=0.5 万元	0.5 万元	10	10	
	效益指标	经济效益指标	国家基本药物制度在基层持续实施	中长期	中长期	20	20	
	满意度指标	满意度指标	群众满意度	>=95%	95%	10	10	
	总分					100	100 分	

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

第三部分 专业名词解释

一、**财政拨款收入**：指同级财政当年拨付的资金。

二、**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。

三、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

四、**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。

五、**附属单位上缴收入**：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、**其他收入**：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

七、**年初结转和结余**：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

八、**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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

九、**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。

十、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。

十一、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。

十二、对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

十三、“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位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。

十四、机关运行经费：行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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表》
- 七、《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收入支出决算表》