

2025 年度攀枝花市仁和区人民医院
单位决算公开编制说明

目录

公开时间：2026 年 9 月 22 日

第一部分 单位概况	1
一、单位职责	1
二、机构设置	1
第二部分 2025 年度单位决算情况说明	2
一、收入支出决算总体情况说明	2
二、收入决算情况说明	2
三、支出决算情况说明	3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	7
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	7
八、政府性基金预算支出决算情况说明	8
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	9
十、其他重要事项的情况说明	9
第三部分 名词解释	11
第四部分 附件	15
一、单位基本情况	15
二、单位资金收支情况	16

三、单位预算绩效分析.....	17
四、评价结论及建议.....	22
第五部分 附表.....	25
一、收入支出决算总表.....	25
二、收入决算表.....	25
三、支出决算表.....	25
四、财政拨款收入支出决算总表.....	25
五、财政拨款支出决算明细表.....	25
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	25
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	25
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	25
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	25
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	25
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	25
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	25
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	25

第一部分 单位概况

一、单位职责

攀枝花市仁和区人民医院始建于 1978 年 2 月，是一所政府举办的非营利性国家二级甲等综合医院、爱婴医院、全市急救中心网络医院、医疗保险、社会保险、伤残鉴定、民政救助定点医院。为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。为全区医疗卫生人员提供卫生医疗培训、继续教育。

二、机构设置

攀枝花市仁和区人民医院现占地面积 29795.65 平方米，其中一期建设项目 14999 平方米，二期建设项目 14796.65 平方米。总建筑面积 38020.02 平方米，其中一期门诊医技楼及住院部 33611 平方米，二期综合楼 3649.95 平方米，发热门诊、肠道门诊 706.59 平方米，医疗废物暂存间 52.48 平方米。门诊部设 17 个临床科室、7 个医技科室；住院部设有 10 个病区；行政职能科室设有 16 个职能科室，编制床位 400 张，实际开放床位 400 张。

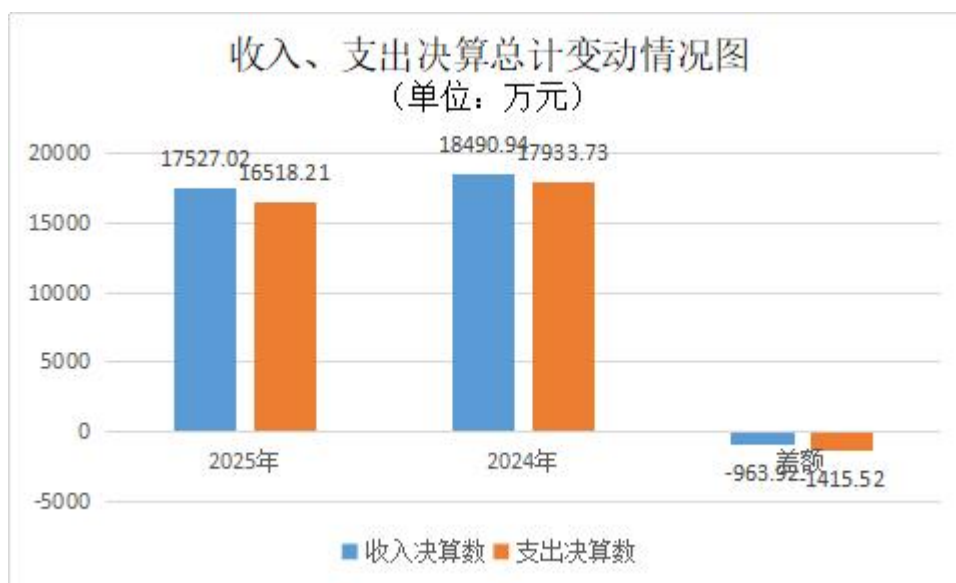
第二部分 2025 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年决算收入合计 17,527.02 万元，较上年 18,490.94 万元，减少 963.92 万元，下降 5.21%。收入合计下降的原因是：2025 年事业收入及其他收入减少，导致当年收入减少。

支出合计 16,518.21 万元，较上年 17,933.73 万元，减少 1,415.52 万元，下降 7.9%。

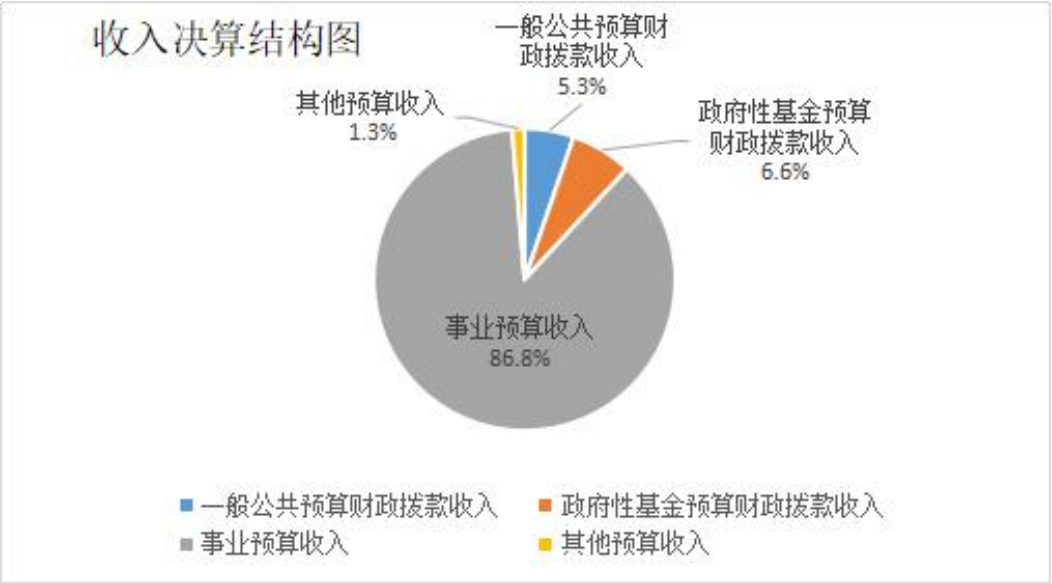
（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）



二、收入决算情况说明

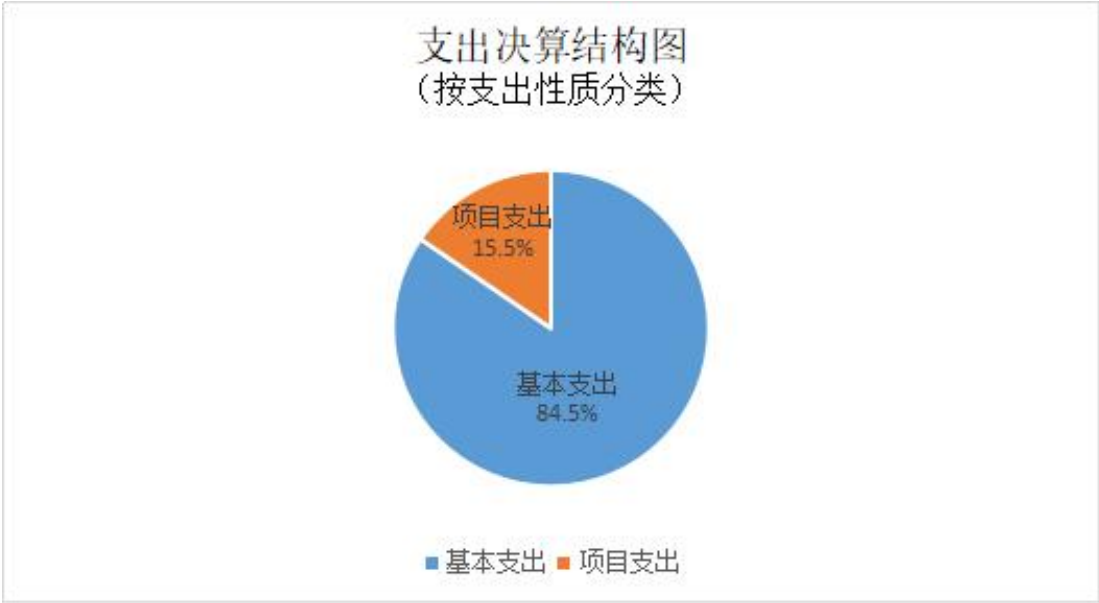
2025 年度本年收入合计 17,527.02 万元，其中：其中：财政拨款预算收入 2,084.42 万元，占总预算收入的 11.9%；一般公共预算财政拨款收入 926.29 万元，占总预算收入的 5.3%；政府性基金预算财政拨款收入 1,158.13 万元，占总

预算收入的 6.6%，占总预算收入的；事业预算收入 15,210.86 万元，占总预算收入的 86.8%；其他预算收入 231.74 万元，占总预算收入的 1.3%。（图 2：收入决算结构图）



三、支出决算情况说明

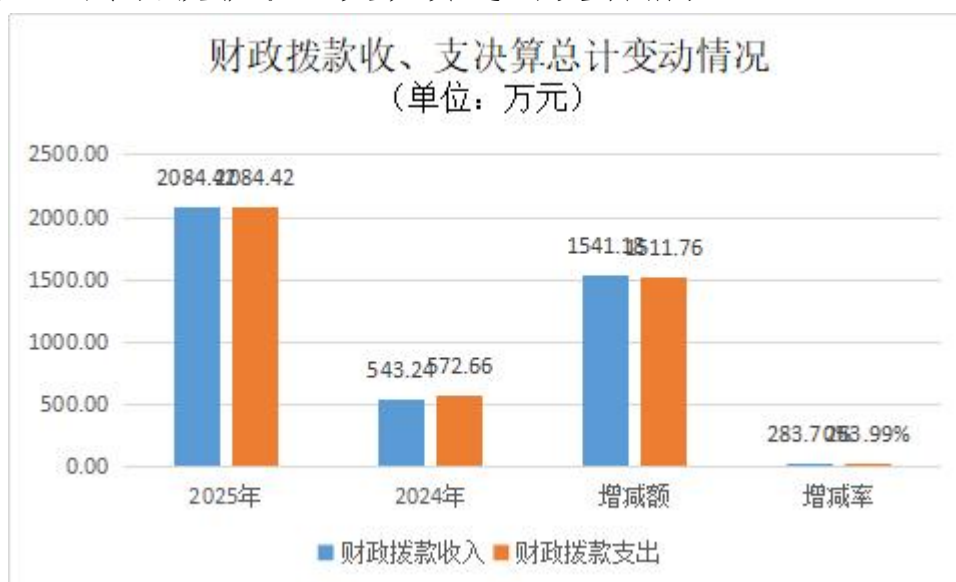
2025 年度本年支出合计 16518.21 万元，其中：基本支出 13965.66 万元，占总支出的 84.5%；项目支出 2552.55 万元，占总支出的 15.5%。（图 3：支出决算结构图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入、支出总计均为 2,084.42 万元。与上年度 543.24 万元相比，财政拨款收入增加了 1,541.18 万元，上升 283.7%；本年度财政拨款支出 2,084.42 万元，较上年 572.66 万元，增加了 1,511.76 万元，上升 264%；主要变动原因是因为 2025 年攀枝花市仁和区紧密型医共体智慧化建设项目的需要，财政资金支持力度显著增强。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）



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

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 926.29 万元，占本年支出合计的 5.61%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 353.63 万元，上升 61.75%。主要变动的原因是本年度财政对我院的拨款经费增加，导致一般公共预算财政拨款支出大幅度上升。

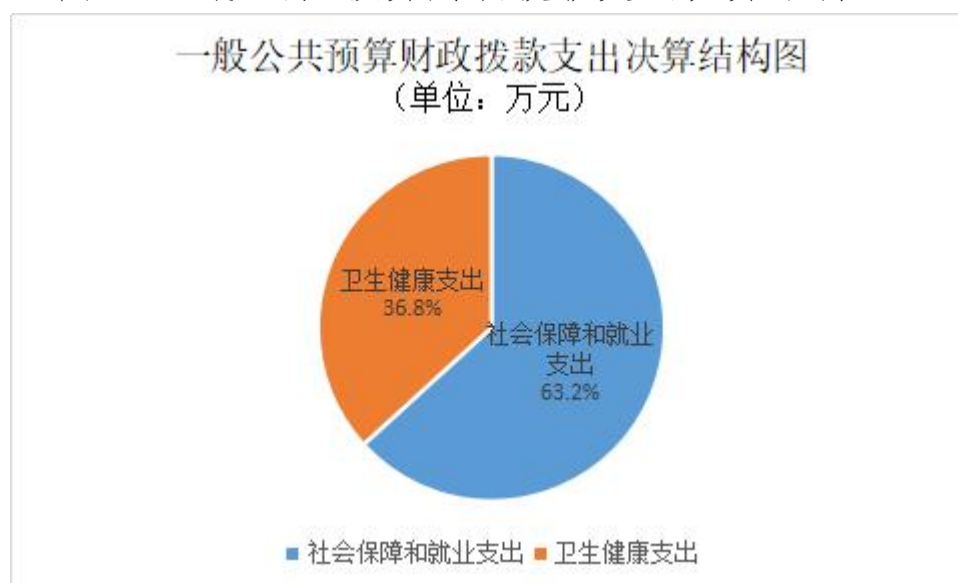
(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 926.29 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 585.67 万元，占总一般公共预算财政拨款支出的 63.2%；卫生健康支出 340.62 万元，占总一般公共预算财政拨款支出的 36.8%。

(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构)



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算支出决算数为 926.29 万元，预算支出完成率为 100%。其中：

1.社会保障和就业（208 类）行政事业单位养老支出（20805 款）事业单位离退休（2080502 项）：支出决算为 220.53 万元，社会保障和就业（208 类）行政事业单位养老支出（20805 款）机关事业单位基本养老保险缴费（2080505 项）：支出决算为 243.43 万元，社会保障和就业（208 类）行政事业单位养老支出（20805 款）机关事业单位职业年金缴费支出（2080506 项）：支出决算为 121.71 万元；完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是：2025 年度预算编制科学合理，预算执行管控严格，各项支出严格按照财政批复预算执行。

2.卫生健康（210 类）公立医院（21002 款）综合医院（2100201 项）：支出决算为 136.62 万元，卫生健康（210 类）公共卫生（21004 款）基本公共卫生服务（2100408 项）：支出决算为 17.03 万元，卫生健康（210 类）公共卫生（21004 款）重大公共卫生服务（2100409 项）：支出决算为 1.42 万元，卫生健康（210 类）行政事业单位医疗（21011 款）公务员医疗补助（2101103 项）：支出决算为 15.05 万元，卫生健康（210 类）其他卫生健康支出（21099 款）其他卫生健康支出（2109999 项）：支出决算为 170.5 万元，完成预算 100%。决算数等于预算数的主要原因是：2025 年度预算

编制科学合理，预算执行管控严格，各项支出严格按照财政批复预算执行。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 602.21 万元，其中：

人员经费 602.21 万元，主要包括：机关事业单位基本养老保险缴费 243.43 万元、职业年金缴费 121.71 万元、退休费 42.11 万元、生活补助 115.83 万元、医疗费补助 79.13 万元。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

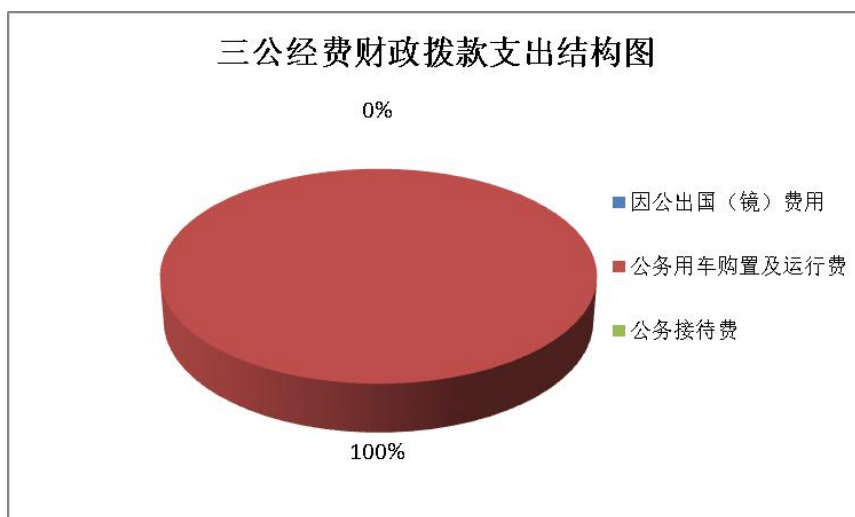
（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算为 0 万元，完成预算 0%。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

（图 7：财政拨款“三公”经费支出结构）



1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。

全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆。截至 2025 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。

其中：国内公务接待支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 1158.13 万元，占本年支出合计的 7%。与上年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 1158.13 万元。主要变动原因是：2025 年度

因为医共体建设的需要，攀枝花市仁和区财政局对我院下达了政府专项债券资金，用于攀枝花市仁和区紧密型医共体智慧化建设项目（一期）项目的建设。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。

十、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，攀枝花市仁和区人民医院机关运行经费支出 0 万元，我单位属于财政补助的差额事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2025 年度，攀枝花市仁和区人民医院政府采购支出总额 1195.69 万元，其中：政府采购货物支出 933.75 万元、政府采购工程支出 142.1 万元、政府采购服务支出 119.84 万元。主要用于医疗设备、办公设备的购置，场地工程维修维护，保障医疗业务正常开展的一些服务。授予中小企业合同金额 1123.06 万元，占政府采购支出总额的 93.9%，其中：授予小微企业合同金额 1123.06 万元，占政府采购支出总额的 93.9%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，攀枝花市仁和区人民医院共有车辆 9 辆，其中：特种专业技术用车 8 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是用于单位领导外出办理公务用车。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）14 台。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，攀枝花市仁和区人民医院在 2025 年度，组织对贷款利息、公立医院取消药品加成财政补助资金、医疗服务与能力提升中央资金、仁和医院中医药等特色专科发展补助、艾滋病筛查区级资金、重大传染病防控中央资金、取消药品加成省级资金、医疗保障与能力提升省级补助资金、攀财资社〔2024〕136 号支持县域高质量发展省级资金、基本公卫区级资金、艾滋病中央资金（重大传染病）、慢病中央资金（重大传染病）、重点传染病及健康危害监测中央资金（重大传染病）、新并入公卫中央资金（卫生应急处置及队伍运维）、攀枝花市仁和区紧密型医共体智慧化建设项目（一期）（项目名称）等 15 个项目涉及金额 3073.94 万元开展了事前绩效评估，对 15 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 5 个项目开展绩效监控。

第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如医疗收入。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是利息收入、租金收入等。

5.使用非财政拨款结余（含专用结余）：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。

6.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。

7.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。

8.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。

9.社会保障和就业（208 类）行政事业单位养老支出（20805 款）事业单位离退休（2080502 项）：指事业单位已退休在编职工的定额补助及一次性退休补助。

10.社会保障和就业（208 类）行政事业单位养老支出

（20805 款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505 项）：指单位在编职工及长期聘用职工基本养老保险缴费支出。

11.社会保障和就业（208 类）行政事业单位养老支出（20805 款）机关事业单位职业年金缴费支出（2080506 项）：指单位在编职工职业年金缴费支出。

12.卫生健康支出（210 类）公立医院（21002 款）综合医院（2100201 项）：反映卫生健康、中医部门所属的城市综合性医院、独立门诊、教学医院、疗养院和县医院的支出。医院填报的报表中项目包含了‘公立医院取消药品加成资金’、‘贷款利息’等财政补贴。

13.卫生健康支出（210 类）公共卫生（21004 款）基本公共卫生服务（2100408 项）：报表填报的是基本公卫区级资金。报表反映单位的差旅费、办公费等支出。

14.卫生健康支出（210 类）公共卫生（21004 款）重大公共卫生服务（2100409 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。项目包含了艾滋病综合防治区级资金、中央资金、艾梅乙防控资金等。报表反映单位的专用材料费、委托业务费、专用设备购置等支出。

13.卫生健康支出（210 类）行政事业单位医疗（21011 款）公务员医疗补助（2101103 项）：指财政部门安排的公务员医疗补助。决算报表反映的是退休职工的公务员医疗补

助缴费。

14.卫生健康支出（210 类）其他卫生健康支出（21099 款）其他卫生健康支出（2109999 项）：反映其他用于卫生健康方面的支出。项目包含医疗服务与能力提升中央资金、支持县域高质量发展省级资金。报表反映了单位的培训费及专用设备购置等支出。

15.住房保障支出（221 类）住房改革支出（22102 款）住房公积金（2210201 项）：指单位及职工缴纳的住房公积金。

16.其他支出（229 类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（22904 款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（2290402 项）：指政府专项债券资金。报表反映了支付攀枝花市仁和区紧密型医共体智慧化建设项目（一期）款项。

17.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。

18.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。

19.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。

20.“三公”经费：指部门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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（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；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）支出。

21.机关运行经费：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以及其他费用。

第四部分 附件

附件 1

单位预算绩效评价报告

一、单位基本情况

（一）机构组成。

攀枝花市仁和区人民医院现占地面积 29795.65 平方米，其中一期建设项目 14999 平方米，二期建设项目 14796.65 平方米。总建筑面积 38020.02 平方米，其中一期门诊医技楼及住院部 33611 平方米，二期综合楼 3649.95 平方米，发热门诊、肠道门诊 706.59 平方米，医疗废物暂存间 52.48 平方米。门诊部设 17 个临床科室、7 个医技科室；住院部设有 10 个病区；行政职能科室设有 16 个职能科室，编制床位 400 张，实际开放床位 400 张。

（二）机构职能。

攀枝花市仁和区人民医院始建于 1978 年 2 月，是一所政府举办的非营利性国家二级甲等综合医院、爱婴医院、全市急救中心网络医院、医疗保险、社会保险、伤残鉴定、民政救助定点医院。为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。为全区医疗卫生人员提供卫生医疗培训、继续教育。

（三）人员概况。

医院有在岗职工 446 人，其中：正式在编人员 150 人，

非编聘用人员 296 人。在岗职工中卫生专业技术人员 402 人，医师 146 人，护士 213 人，药师及技师 43 人，工勤技能及管理人员共 44 人。

二、单位资金收支情况

（一）收入情况。

攀枝花市仁和区人民医院 2025 年年初总收入预算 17618.58 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 960.44 万元，事业收入 15500 万元，政府性基金预算财政拨款收入 1158.13 万元。决算收入中一般公共预算财政拨款收入 926.29 万元，与预算数相差 34.15 万元；事业收入 15210.85 万元与年初预算数相差 289.15 万元；事业收入 15210.85 万元与年初预算数相差 289.15 万元；决算其他收入 231.74 万元。

（二）支出情况。

攀枝花市仁和区人民医院 2025 年年初总支出预算 17618.58 万元，按功能分类为社会保障和就业支出 502.37 万元，卫生健康支出 15958.07 万元，以及其他支出 1158.13 万元。决算支出合计 16518.21 万元，其中社会保障和就业支出 849.88 万元，卫生健康支出 14160.95 万元，住房保障支出 349.24 万元，其他支出 1158.13 万元。

年初预算总支出按支出性质分类为基本支出 13170.31 万元，项目支出 4448.26 万元。决算基本支出 13965.66 万元，项目支出 2552.56 万元。决算总支出按经济分类为工资福利支出 7317.51 万元，商品和服务支出 6732.14 万元，对个人

和家庭的补助 247.56 万元，债务利息及费用支出 199.69 万元，资本性支出 2021.32 万元。

（三）结余分配和结转结余情况。

攀枝花市仁和区人民医院 2025 年决算报表结余分配 1008.8 万元，年末结转和结余为 0。

三、单位预算绩效分析

（一）单位预算总体绩效分析。

1.履职效能。扎实开展了事前绩效评估，加强了预算项目前端绩效管控，推动了预算安排理性决策。动态实施了绩效运行探监控，真实的反映了我院绩效目标实现程度，及时发现目标执行偏差和管理漏洞。2025 年我院特定目标部门预算项目绩效共计五个项目，其中“贷款利息”项目预算执行率为 100%、“公立医院取消药品加成财政补助资金”项目预算执行率为 100%、“医疗服务与能力提升中央资金”项目预算执行率为 63.5%、“仁和医院中医药等特色专科发展补助”项目预算执行率为 100%、“艾滋病筛查区级资金”项目预算执行率为 100%。因此本年度我院有 4 个项目指标实际完成数达到预期指标 50%以上。其原因为：财政资金按计划拨付，医院按计划进行支付，执行率较好。

2.预算管理。为规范我院预算管理行为，充分发挥预算的控制和战略保障职能，强化预算管理的严肃性和预算执行的约束力，科学配置医院医疗资源，提高预算资金的使用效

益，结合我院实际，医院收入预算的编制坚持积极稳妥的原则，逐项核实各类收入，尽可能排除收入中的不确定因素，支出预算的编制坚持统筹兼顾、保证重点、勤俭节约的原则。2017年，我院申请了财政大平台后，规范了我院财政资金的预算和使用，所有财政资金的预算编制遵循了《中华人民共和国预算法》规定的统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、收支平衡的原则，着力强化绩效目标引领，提绩效目标编制质量，推动绩效目标科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。严格按照区级部门预算编制通知和有关要求编制，绩效目标编制要素完整，并且绩效指标得到了细化、量化，并将评价部门绩效目标纳入部门党组（委）会（办公室）集体决策范围。根据我院攀仁医委【2022】14号文件规定，攀枝花市仁和区人民医院“三重一大”决策制度，大额资金支付大于等于3万元需经院长办公会审议批准支付，金额大于等于5万元需经党委会审议批准支付，财政资金的使用，我院做到了专款专用，以收定支。部门决算编制由我院主管会计按要求编制，所有决算报表的数据真实反映了我单位开展业务活动其辅助活动实现的收入和支出，无应编未编、错误列编、虚假混编等问题，在规定的时间内，保质保量的按时报送给上级单位，无违规情况。

3.财务管理。为了进一步规范经费使用，加强资金管理，使我院对财政专项资金的管理更加规范化、制度化，从专项资金下达到平台起，就对项目资金进行了跟踪管理，根据上年度医院各科室提出下年度各项工作任务和设备采购、

维修、建设项目及金额的建议，以重要性为原则，再依据资金的使用用途来确定使用专项资金，因此预算项目程序严密，规划合理，从预算到使用的整个过程，无违规情况。深入开展绩效评价，对我院财政运行情况实施综合绩效评价。按照川委厅【2022】5号文件精神，建立执行财政资金“三项清理”制度，定期清理闲置沉淀资金、低效无效资金及预算结余资金，并将预算绩效管理按照财政要求纳入预算一体化系统，强化了我院预算管理一体化系统对预算绩效管理的功能支撑，促进了绩效管理和预算管理同步开展、深度融合。同时通过预算管理一体化系统能实时监督医院部门日常公用经费，项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数的偏差程度。

4.资产管理。为了保护和优化医院的资产，提高医院的经济效益和市场竞争力，医院对资产进行全面管理，包括资产的采购、使用、维护、报废等方面，确保资产的有效利用。

5.采购管理。严格按照《中华人民共和国政府采购管理办法》《四川省财政厅关于印发<四川省政府集中采购目录及标准（2024年版）>的通知》实施采购，坚持应采尽采，列入集采目录的采购品目，医院委托仁和区政府采购中心代理采购，在货物采购和服务采购中严格落实节约能源、保护环境、促进中小企业发展等政府采购政策要求。

根据川委厅【2022】5号中共四川省委办公厅四川省人民政府办公厅《关于深入实施预算绩效管理的通知》，我院充分认识到了预算绩效管理的重要性，组织了财务、采购等

涉及到财政资金使用科室的工作人员进行学习，完善了预算绩效管理制度，并完善了贯穿预算管理事前、事中、事后闭环的全过程预算绩效管理链条。

（二）单位预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 13 个，涉及预算总金额 184.14 万元，1—12 月预算执行总体进度为 72.9%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 7 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 2 个，涉及预算总金额 2889.8 万元，1—12 月预算执行总体进度为 46.6%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 1 个。

1. 项目决策。项目立项决策程序规范，按要求开展项目入库、绩效目标设置工作。但部分项目前期需求测算精细化程度不足，绩效指标偏定性，量化指标设置不够完善。

2. 项目执行。项目总体有序推进，但执行进度不均衡。受财政资金统筹调度、拨付时序与项目实施进度未能完全同步影响，部分项目存在预算指标已下达，但当年资金未能拨付到位的情况；叠加部分项目实施计划预判不足，造成项目预算结余率偏高。

3. 目标实现。大部分项目能够完成既定绩效目标。结余率偏高项目受资金拨付、项目实施进度制约，年度产出未能全部落地，财政资金使用效益未充分发挥。

（三）绩效结果应用情况。

按照川委厅【2022】5 号文件精神，我院将预算绩效结

果纳入部门内部绩效考核体系，与院部绩效考核挂钩，加强对本部门预算资金的统筹平衡，严格部门项目库管理，强化绩效源头管控。预算安排按轻重缓急、绩效高低进行排序，排序靠前的项目优先保障。从而从数量、质量、时效、成本、效益等方面，综合衡量政策和项目预算资金使用效果。

严格落实公示制度。每年我院在规定的时间节点内按照攀枝花市仁和区财政局‘关于做好部门预算、“三公”经费预算信息公开工作的通知及关于做好区本级部门决算和“三公”经费信息公开工作的通知’在攀枝花市仁和区公众信息网按照要求使用统一模板在规定模块进行公示，公示内容完整、属实，无逾期未公开以及未按相关要求公开的现象发生。医院较其他行政、事业单位比较，有其特殊性，加之患者对医院收费的敏感性，因此院内严格实施价格公示制度，为患者推送费用清单，设置自助机具便于患者查询。严禁超范围使用药品和耗材，医院各病区、门诊诊疗室外墙上公示了该科室常用医疗服务项目收费标准，门诊大厅显著位置安装了电子显示大屏幕，滚动公示药品、医用材料和医疗服务价格信息，全方位接受政府、患者及群众的监督。同时针对患者的物价投诉、服务质量投诉等不满意行为，医院均将责任落实到相关科室，对于查实属实的，一律按照医院相关规定进行处罚，并在规定的时间内进行整改。针对绩效管理过程中

（包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价）近几年区委两次对医院的巡检均未对医院绩效管理的结果、绩效管理的制度等提出问题。这几年财政局对于我院部门整体支出自评也给予了认可，我院自评分与上级单位评价得分差异在 5%以内。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2024 年部门整体支出绩效评价 90 分。

（二）存在问题

1. 项目整体预算执行进度偏低，资金统筹使用效率不足。

本次自评包含常年项目 13 个、阶段性一次性项目 2 个。常年项目预算总额 184.14 万元，全年预算执行进度 72.9%；阶段性一次性项目预算总额 2889.8 万元，全年预算执行进度仅 46.6%。一次性项目执行滞后问题尤为突出，大量财政资金未能按计划落地实施。

2. 部分项目预算结余率偏高，存在资金沉淀现象。

两类项目均存在预算结余率大于 10% 的项目：常年项目中有 7 个项目结余率超 10%，一次性项目中有 1 个项目结余率大于 10%。反映出项目前期预算测算不够精准，项目实施计划与实际工作匹配度不足，造成财政资金闲置，未能

充分发挥资金使用效益。

主要原因是财政资金拨付时序与项目实施进度未能完全同步。项目已按计划推进实施，但受财政资金统筹调度、资金拨付安排影响，相关款项未能在当年完成拨付，形成本年预算结余。同时叠加部分项目预算测算精细化不足、实施进度管控有待加强等因素，进一步拉高项目结余率。

3. 项目实施过程管控有待加强。

部分项目推进节奏把控不足，未能按照年度计划有序实施，过程监控预警不够及时，未能在执行进度缓慢的早期及时采取调整措施，最终导致年末执行率偏低、资金结余较多。

（三）改进建议。

1. 强化预算编制前期论证，提高预算编制精准度。

在编制下一年度项目预算时，各业务科室充分结合年度工作任务开展需求测算，科学合理申报项目预算，避免高估资金需求；对一次性重大项目，细化实施时间节点，充分预判实施难点，从源头减少资金结余。

2. 压实项目执行主体责任，加快预算执行进度。

落实项目科室主体责任，建立项目执行台账，实行按月跟踪、动态监控。对执行滞后项目及时预警，督促加快项目实施；对确实无法实施的项目，按规定及时办理预算调剂，盘活沉淀资金。

3. 健全全过程绩效监控机制，提升资金使用效益。

完善预算绩效事前、事中、事后闭环管理。项目实施期间常态化开展绩效监控，及时纠偏执行偏差；绩效评价结果与后续预算安排挂钩，对结余率偏高、执行差的项目，在下一年度预算申报时予以压减，切实提高财政资金使用效益。同时希望财政部门结合项目实施进度统筹安排资金，及时拨付项目款项，保障项目顺利落地实施。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2025 年度）

第五部分 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表