

2025 年度
三明市康复疗养院
单位决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责.....	2
二、单位基本情况.....	2
三、单位主要工作总结.....	2
第二部分 2025 年度单位决算表	5
一、收入支出决算总表.....	6
二、收入决算表.....	8
三、支出决算表.....	10
四、财政拨款收入支出决算总表.....	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	14
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	15
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	18
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	19
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	20
第三部分 2025 年度单位决算情况说明	21
一、收入支出决算总体情况说明.....	22
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	23
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	23
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	24
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	24
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	24

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	24
八、预算绩效情况说明	25
九、其他重要事项说明	25
第四部分 名词解释	27
第五部分 附件	30

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

三明市康复疗养院单位的主要职责是：接收和治疗城镇中无依无靠、无生活来源、无法定义务抚养人的精神病患者和复员退伍军人精神病患者，以及家庭无力看管的自费精神病患者。

（一）接收和治疗城镇中无依无靠、无生活来源、无法定义务抚养人的精神病患者。

（二）接收和治疗复员退伍军人精神病患者。

（三）接收和治疗家庭无力看管的自费精神病患者。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 1 个内设机构，其中：列入 2025 年决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	三明市康复疗养院

三、单位主要工作总结

2025 年，三明市康复疗养院单位主要任务是：接收和治疗城镇中无依无靠、无生活来源、无法定义务抚养人的精神病患者和复员退伍军人精神病患者，以及家庭无力看管的自费精神病患者。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）加强精神卫生医疗服务能力提升。投入 60 万元完成全自动生化仪及血液细胞分析仪等医疗设备采购、视频监控系统改造等。进一步规范落实三级医师查房制度、院内外会诊制度、疑难病例讨论制度、死亡病人讨论制度，细化护理质控标准，严格按照专科疾病诊治流程开展诊疗工作，2025 年，我院共接收新入院精神病人 12 人、办理出院 12 人，年底共有在院病人 192 人。与市中西医结合医院开展临床会诊 3 次、远程会诊 770 余

人次。增设心理健康教育宣传栏，进学校开展儿童心理健康教育讲座 1 场次。

（二）强化精神病人综合服务管理。健全人员出入院管理制度，认真落实严重精神障碍患者“一历五单”，做好人员病历保管，落实出院交接手续，确保患者出院流向清楚，出院后及时纳入“重精”管理。落实民政兜底保障，坚持不收取住院病人自费项目，免费提供日常生活用品，为低保、特困等弱势群体提供伙食费补贴，并将食堂水电费、劳务费从行政经费中列支，不占用病人伙食费指标，2025 年累计贴补食堂支出约 50 万元。免费为群众提供残疾评定服务 9 人次，指导群众申报特殊病种、低保、特困等，进一步减轻群众看病负担，改善住院生活条件。

（三）巩固医疗卫生人员队伍建设。增送 2 名医生赴三明市中西医结合医院规培，3 名医生、2 名护士参加省精神卫生中心举办的神经调控技术专项培训班，8 名医护人员在三明市中西医结合医院急诊科学习。开展院内业务学习课堂 28 场次，全方位、多层次、不间断进行医疗、护理、质控及新上岗人员培训。开展护理人员“三基”考核、医生处方授权考核，通过率均达 100%。选派人员参加省市养老护理员职业技能竞赛，1 人获省级优胜奖（第九名）、1 人获市级二等级。

（四）打造住院患者医疗康复人文模式。以娱乐疗法、园艺疗法、工作疗法为切入，组织病人开展各项室外工娱活动项目，定期进行室外体育活动、影音娱乐、棋牌比赛；利用春节、护士节等节日契机举办文艺表演活动，为病人提供舞台展示机会。实施“休养员计划”，挑选病情稳定的病人承担任务较轻的洗衣员、保洁员等岗位工作，并给予一定的劳动报酬，架接病人重返社会中转桥梁成效明显。每月开展病人集体生日会、读书会活动，在春节、元宵、端午等节日期间开展“我们的节日”主题活动，为

病人举办各项庆祝活动。

（五）抓实机构安全管理。健全安全责任体系，强化一线、后勤、节假日值班及日常巡查工作，落实特殊人群、重点领域、重点环节隐患排查整治，先后查摆整改安全隐患 19 个，购买消防设施维护保养服务，完成消防水池管网改造，召开安全生产会议 5 次，进一步增强医疗安全、消防安全、饮食安全、施工安全、房屋安全等风险防范能力。将安全教育纳入全体干部职工常态化培训内容，分级分类组织开展消防安全知识培训、疏散逃生避险演练以及病人噎食、跌倒等应急演练 19 场次，切实提高从业人员安全素质和能力。

第二部分

2025 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

编制单位：三明市康复疗养院

收入		支出	
项目	决算数	项目（按支出功能分类）	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	476.35	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入	1,165.51	五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	55.30	八、社会保障和就业支出	1,631.42
		九、卫生健康支出	18.28
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：三明市康复疗养院

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目（按支出功能分类）	决算数
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	1,697.16	本年支出合计	1,649.70
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	141.62
年初结转和结余	94.15	年末结转和结余	
总计	1,791.32	总计	1,791.32

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

编制单位：三明市康复疗养院

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
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	合计	1,697.16	476.35		1,165.51			55.30
208			社会保障和就业支出	1,678.88	458.07		1,165.51			55.30
20805			行政事业单位养老支出	85.86	85.86					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	57.24	57.24					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	28.62	28.62					
20808			抚恤	4.66	4.66					
2080801			死亡抚恤	4.66	4.66					
20810			社会福利	1,588.36	367.55		1,165.51			55.30
2081005			社会福利事业单位	1,588.36	367.55		1,165.51			55.30
210			卫生健康支出	18.28	18.28					
21011			行政事业单位医疗	18.28	18.28					
2101102			事业单位医疗	18.28	18.28					

收入决算表

编制单位：三明市康复疗养院

公开 02 表
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
支出功能分类科目编码		科目名称							
类	款	项	合计	1,697.16	476.35		1,165.51		55.30

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：三明市康复疗养院

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
支出功能分类科目编码		科目名称						
类	款	项	合计					
208			1,649.70	1,529.03	120.66			
		社会保障和就业支出	1,631.42	1,510.75	120.66			
		行政事业单位养老支出	85.86	85.86				
		机关事业单位基本养老保险缴费支出	57.24	57.24				
		机关事业单位职业年金缴费支出	28.62	28.62				
		抚恤	4.66	4.66				
		死亡抚恤	4.66	4.66				
		社会福利	1,540.90	1,420.24	120.66			
		社会福利事业单位	1,540.90	1,420.24	120.66			
		卫生健康支出	18.28	18.28				
		行政事业单位医疗	18.28	18.28				
		事业单位医疗	18.28	18.28				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：三明市康复疗养院

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	476.35	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	552.22	552.22		
		九、卫生健康支出	18.28	18.28		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：三明市康复疗养院

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出				
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	476.35	本年支出合计	570.50	570.50		
年初财政拨款结转和结余	94.15	年末财政拨款结转和结余				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：三明市康复疗养院

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	94.15					
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	570.50	总计	570.50	570.50		

注：1. 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结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

编制单位：三明市康复疗养院

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
合计		570.50	464.83	105.67
208	社会保障和就业支出	552.22	446.55	105.67
20805	行政事业单位养老支出	85.86	85.86	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	57.24	57.24	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.62	28.62	
20808	抚恤	4.66	4.66	
2080801	死亡抚恤	4.66	4.66	
20810	社会福利	461.70	356.03	105.67
2081005	社会福利事业单位	461.70	356.03	105.67
210	卫生健康支出	18.28	18.28	
21011	行政事业单位医疗	18.28	18.28	
2101102	事业单位医疗	18.28	18.28	

注：1. 本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

编制单位：三明市康复疗养院

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	经济分类科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	399.53	302	商品和服务支出	59.10	310	资本性支出	
30101	基本工资	166.67	30201	办公费	1.33	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	57.02	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	9.73	30204	手续费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30205	水费	2.28	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	11.30	30206	电费	5.85	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	57.24	30207	邮电费	0.12	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	28.62	30208	取暖费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.08	30209	物业管理费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	0.19	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.46	30212	因公出国（境）费用		31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	49.41	30213	维修（护）费	0.21	31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31019	其他交通工具购置	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

编制单位：三明市康复疗养院

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	经济分类科目 编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	6.20	30216	培训费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30217	公务接待费	0.18	31022	无形资产购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30226	劳务费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30227	委托业务费	35.06	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	4.57	31205	利息补贴	
30308	助学金		30229	福利费		31206	其他资本性补助	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费	4.60	31299	其他对企业补助	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	1.05	399	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	6.20	30299	其他商品和服务支出	3.66	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
单位：万元

编制单位：三明市康复疗养院

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	经济分类科目 编码	科目名称	金额
			30703	国内债务发行 费用				
			30704	国外债务发行 费用				
人员经费合计		405.73	公用经费合计					59.10

注：1. 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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

编制单位：三明市康复疗养院

项目	行次	决算数
合计	1	4.78
1. 因公出国（境）费用	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	4.60
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	4.60
3. 公务接待费	6	0.18

注：1. 本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

编制单位：三明市康复疗养院

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分类科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本单位 2025 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制单位：三明市康复疗养院

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本单位 2025 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分

2025 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2025 年度本单位收入总计 1791.32 万元，支出总计 1791.32 万元，与上年决算数相比，各减少 2931.50 万元，下降 62.07%。主要是本年度医养结合服务中心项目财政拨款收入支出较上年度减少。

（二）收入决算情况说明

2025 年度收入 1697.16 万元，比上年决算数减少 3025.66 万元，下降 64.06%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 476.35 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 1165.51 万元。
6. 经营收入 0 万元。
7. 附属单位上缴收入 0 万元。
8. 其他收入 55.30 万元。

（三）支出决算情况说明

2025 年度支出 1649.70 万元，比上年决算数减少 2399.08 万元，下降 59.25%，具体情况如下：

1. 基本支出 1529.03 万元。其中，人员支出 1138.21 万元，公用支出 390.83 万元。
2. 项目支出 120.66 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入总计 570.50 万元，支出总计 570.50 万元，与上年决算数相比，各减少 2545.68 万元，下降 81.69%，主要是：本年度医养结合服务中心项目财政拨款收入支出较上年度减少。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 570.50 万元，比上年决算数减少 1882.60 万元，下降 76.74%，具体情况如下（按项级科目分类统计）：

（一）2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 57.24 万元，较上年决算数增加 0.55 万元，增长 0.97%。主要原因是本年度人员晋升等工资增长，此项支出略有增长。

（二）2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 28.62 万元，较上年决算数增加 0.28 万元，增长 0.99%。主要原因是本年度人员晋升等工资增长，此项支出略有增长。

（三）2080801 死亡抚恤 4.66 万元，较上年决算数增加 4.66 万元。主要原因是本年度发放退休人员邓海水死亡抚恤金

（四）2081005 社会福利事业单位 461.70 万元，较上年决算数减少 1,888.37 万元，下降 80.35%。主要原因是本年度医养结合服务中心项目一般公共预算财政拨款支出较上年度减少。

（五）2101102 事业单位医疗 18.28 万元，较上年决算数增加 0.29

万元，增长 1.61%。主要原因是本年度人员晋升等工资增长，此项支出略有增长。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2025 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2025 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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 464.83 万元，其中：

（一）人员经费 405.73 万元，主要包括：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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 59.10 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 4.78 万元，完成全年预算的 49.76%；较上年增加 2.29 万元，增长 92.31%。主要原因是本年度因业务需要，公务用车运行费支出较上年度增加。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费用支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。全年安排本单位组织的出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。

（二）公务用车购置及运行费支出 4.60 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 2.12 万元，增长 85.19%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。2025 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行费支出 4.60 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 2.12 万元，增长 85.19%。主要是因业务需要，公务用车运行维护费较上年度增加。截至 2025 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 2 辆。

（三）公务接待费支出 0.18 万元，完成全年预算的 3.54%；较上年增加 0.18 万元，主要是本年度有公务接待费支出，上年度无此项支出。累计接待 2.00 批次、14.00 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本单位组织对 2025 年度 1 个项目实施单位自评。

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本单位 2025 年度政府采购支出总额 72.54 万元，其中：政府采购货物支出 72.36 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.18 万元。授予中小企业合同金额 72.36 万元，占政府采购支出总额的 99.75%，其中：授予小微企业合同金额 0.46 万元，占授予中小企业合同金额的 0.63%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，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 0%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 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，其他用车主要是一般公务用车及医疗救护车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）1 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政单位取得的财政预算资金，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。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、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当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转 to 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。

七、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。

八、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。

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、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费、过桥过路费、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）支出。

十三、机关运行经费：反映行政单位（含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，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。

第五部分

附件

《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

院民给养费			
三明市民政局		实施单位	三明市康复疗养院
资金总额		11.52	
财政拨款		11.52	
其他资金		0.00	
“一、建立以绩效目标实现为导向、以绩效评价为手段、以结果应用为保障、以优化财政资源配置、提升院民治愈率和满意度为目的的项目绩效管理评价体系； 二、项目的基本原则：强化领导、分级负责，科学规划、公开透明，绩效挂钩、激励约束； 三、合理规划绩效管理工作程序； 四、项目绩效的保障措施：建立并完善项目绩效管理体系，加强宣传。 ”			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	社会成本指标	资金实际支出率	=100%
	经济成本指标	院民给养费	=11.52 万元
产出指标	数量指标	服务对象人数	≥16 人数
	质量指标	药品加成率	=100%
	时效指标	资金到位及时率	=100%
效益指标	经济效益指标	社会困难群体经济状况改善情况	=全部用于城镇中无依无靠、无生活来源、无法定义务抚养的精神病患者和复退伍军人等精神病患者得满分，否则不得分 无
	社会效益指标	出院入院诊断符合率	=95%
	生态效益指标	就医环境	≥99%
满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意度	≥99%