

# 上饶市妇幼保健院 2021 年度决算说明

## 目 录

### 第一部分 上饶市妇幼保健院概况

一、单位主要职责

二、单位基本情况

### 第二部分 2021 年度单位决算表

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表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决

算

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

十、国有资产占用情况表

### 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

# 第一部分 上饶市妇幼保健院概况

## 一、单位主要职能

上饶市妇幼保健院是一所承担全市妇女儿童医疗、保健、科研、教学、计划生育技术指导任务的“三级甲等妇幼保健院”，是国家卫健委、世界卫生组织和联合国儿童基金会命名的“爱婴医院”。

## 二、单位基本情况

本单位设立 1 个内设机构，包括：上饶市妇幼保健院。

本单位 2021 年年末实有人数 531 人，其中在职人员 530 人，包括行政人员 0 人、事业执行公务员人员 0 人、全额补助事业人员 35 人、差额补助事业人员 5 人，自收自支人员 77 人（含备案制人员 52 人）、年末长期聘用人员 413 人，离休人员 1 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 0 人；年末学生人数 0 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 24 人。

## 第二部分 2021 年度单位决算表

收入支出决算总表					
编制单位：上饶市妇幼保健院			2021年度		公开01表 金额单位：万元
收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	1,739.94	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	16,350.37	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	199.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	17,988.11
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	6,231.65
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	18,289.31	本年支出合计	58	24,219.77
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	614.40
年初结转和结余	29	15,100.95	年末结转和结余	60	8,556.10
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>33,390.27</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>33,390.27</b>

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

		2021年度							公开02表 金额单位：万元
编制单位：上饶市妇幼保健院									
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	栏次	1	2	3	4	5	6	7	
合计		18,289.31	1,739.94	0.00	16,350.37	0.00	0.00	199.00	
210	卫生健康支出	18,289.31	1,739.94	0.00	16,350.37	0.00	0.00	199.00	
21004	公共卫生	18,214.41	1,665.04	0.00	16,350.37	0.00	0.00	199.00	
2100403	妇幼保健机构	17,806.52	1,257.15	0.00	16,350.37	0.00	0.00	199.00	
2100408	基本公共卫生服务	271.77	271.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2100409	重大公共卫生服务	136.12	136.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21006	中医药	32.00	32.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2100601	中医（民族医）药专项	32.00	32.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21007	计划生育事务	42.90	42.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2100799	其他计划生育事务支出	42.90	42.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 支出决算表

		2021年度						公开03表 金额单位：万元
编制单位：上饶市妇幼保健院								
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	栏次	1	2	3	4	5	6	
合计		24,219.77	16,761.76	7,458.00	0.00	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	17,988.11	16,761.76	1,226.35	0.00	0.00	0.00	
21004	公共卫生	17,913.21	16,761.76	1,151.45	0.00	0.00	0.00	
2100403	妇幼保健机构	17,392.12	16,761.76	630.36	0.00	0.00	0.00	
2100408	基本公共卫生服务	271.77	0.00	271.77	0.00	0.00	0.00	
2100409	重大公共卫生服务	249.32	0.00	249.32	0.00	0.00	0.00	
21006	中医药	32.00	0.00	32.00	0.00	0.00	0.00	
2100601	中医（民族医）药专项	32.00	0.00	32.00	0.00	0.00	0.00	
21007	计划生育事务	42.90	0.00	42.90	0.00	0.00	0.00	
2100799	其他计划生育事务支出	42.90	0.00	42.90	0.00	0.00	0.00	
229	其他支出	6,231.65	0.00	6,231.65	0.00	0.00	0.00	
22904	其他取得非基金及对应专项债券收入安排的支出	6,231.65	0.00	6,231.65	0.00	0.00	0.00	
2290401	其他政府性基金安排的支出	6,231.65	0.00	6,231.65	0.00	0.00	0.00	

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

编制单位：上饶市妇幼保健院				2021年度				公开04表 金额单位：万元	
收 入			支 出						
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	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	1,739.94	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	0.00	0.00	0.00	0.00	
	9		九、卫生健康支出	41	2,053.14	2,053.14	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	
	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	0.00	0.00	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	6,231.65	0.00	6,231.65	0.00	
	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	
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>1,739.94</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>8,284.80</b>	<b>2,053.14</b>	<b>6,231.65</b>	<b>0.00</b>	
年初财政拨款结转和结余	28	15,100.95	年末财政拨款结转和结余	60	8,556.10	0.00	8,556.10	0.00	
一、一般公共预算财政拨款	29	313.20		61					
二、政府性基金预算财政拨款	30	14,787.75		62					
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63					
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>16,840.90</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>16,840.90</b>	<b>2,053.14</b>	<b>14,787.75</b>	<b>0.00</b>	

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支出和年末结转结余情况。

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：上饶市妇幼保健院				2021年度			公开05表 金额单位：万元	
项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出		
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	栏次 合计	1	2	3		
			合计	2,053.14	826.79	1,226.35		
210			卫生健康支出	2,053.14	826.79	1,226.35		
21004			公共卫生	1,978.24	826.79	1,151.45		
2100403			妇幼保健机构	1,457.15	826.79	630.36		
2100408			基本公共卫生服务	271.77	0.00	271.77		
2100409			重大公共卫生服务	249.32	0.00	249.32		
21006			中医药	32.00	0.00	32.00		
2100601			中医（民族医）药专项	32.00	0.00	32.00		
21007			计划生育事务	42.90	0.00	42.90		
2100799			其他计划生育事务支出	42.90	0.00	42.90		

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表

编制单位：上饶市妇幼保健院		2021年度		公开06表				
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	经济分类科目编码	科目名称	金额
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	428.11	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	337.48	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	0.00
30101	基本工资	249.03	30201	办公费	18.48	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	77.20	30205	水费	0.00	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	47.94	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	17.98	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	35.96	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	61.20	30215	会议费	1.02	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	9.83	30216	培训费	15.68	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	9.96	30217	公务接待费	2.63	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	299.68	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	11.67	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	0.00
30309	奖励金	29.75	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	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	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	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	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		489.31	公用支出合计				337.48	

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。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：上饶市妇幼保健院		2021年度	公开07表 金额单位：万元	
项目	栏次	年初预算数	决算数	
行次		1	2	
一、“三公”经费支出	1	8.00	2.63	
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00	
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00	
3.公务接待费	6	8.00	2.63	
（1）国内接待费	7	-	2.63	
其中：外事接待费	8	-	0.00	
（2）国（境）外接待费	9	-	0.00	
二、相关统计数	10	-	-	
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-	0	
2.因公出国（境）人次（人）	12	-	0	
3.公务用车购置数（辆）	13	-	0	
4.公务用车保有量（辆）	14	-	0	
5.国内公务接待批次（个）	15	-	32	
其中：外事接待批次（个）	16	-	0	
6.国内公务接待人次（人）	17	-	292	
其中：外事接待人次（人）	18	-	0	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-	0	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-	0	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是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。



## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：上饶市妇幼保健院			2021年度			公开08表 金额单位：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	
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	1	2	3	4	5	6
栏次合计			14,787.75	0.00	6,231.65	0.00	6,231.65	8,556.10
229 其他支出			14,787.75	0.00	6,231.65	0.00	6,231.65	8,556.10
22904 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出			14,787.75	0.00	6,231.65	0.00	6,231.65	8,556.10
2290401 其他政府性基金安排的支出			14,787.75	0.00	6,231.65	0.00	6,231.65	8,556.10

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：当此表数据为零时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：上饶市妇幼保健院			2021年度			公开09表 金额单位：万元	
项 目			合计	基本支出	项目支出		
支出功能分类科目编码	科目名称					1	2
类	款	项	1	2	3		
栏次合计							

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：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 国有资产占用情况表

编制单位：上饶市妇幼保健院		公开10表
项 目	2021年度 栏次	单位：台、辆、套 决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要领导干部用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价50万元（含）以上通用设备（台，套）	10	0
三、单价100万元（含）以上专用设备（台，套）	11	6
注：本表反映截止2021年12月31日，部门占用的国有资产情况。		
说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。		

## 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本单位 2021 年度收入总计 33390.27 万元，其中年初结转和结余 15100.95 万元，较 2020 年增加 14689 万元，增长 3565.72%；本年收入合计 18289.31 万元，较 2020 年减少 13228.79 万元，下降 41.97%，主要原因是：事业收入增加 2644.95 万元，政府性基金预算财政拨款收入减少 16000 万元，一般公共预算财政拨款收入增加 164.22 万元，其他收入减少 37.96 万元。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 1739.94 万元，占 9.51%；事业收入 16350.37 万元，占 89.4%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 199 万元，占 1.09%。

### 二、支出决算情况说明

本单位 2021 年度支出总计 33390.27 万元，其中本年支出合计 24219.77 万元，较 2020 年增加 9896.65 万元，增长 69.09%，主要原因是：业务收入增长对应支出相应增加；结余分配 614.4 万元，较 2020 年减少 1891.58 万元，下降 75.48%；年末结转和结余 8556.1 万元，较 2020 年减少 6544.85 万元，下降 43.34%，主要原因是：上年结转的专项债资金在本年度根据工程进度进行使用。

本年支出的具体构成为：基本支出 16761.76 万元，占

69.21%；项目支出 7458.01 万元，占 30.79%。经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0%。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本单位 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 15827.35 万元，决算数为 8284.79 万元，完成年初预算的 52.34%。其中：

（一）卫生健康支出年初预算数为 1039.6 万元，决算数为 2053.14 万元，完成年初预算的 197.49%，主要原因是：加快使用上年结转经费开展业务，增加了相关支出。

（二）其他支出年初预算数为 14787.75 万元，决算数为 6231.65 万元，完成年初预算的 42.14%，主要原因是：上半年雨水较多，导致工期延长，11 月份受疫情影响，导致项目停工以及相关装修主材、设备无法采购。

### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 826.79 万元，其中：

（一）工资福利支出 428.11 万元，较 2020 年减少 36.52 万元，下降 7.86%，主要原因是：新增退休人员 3 人职称较高，工资及五险相应较高。

（二）商品和服务支出 337.48 万元，较 2020 年减少 39.74 万元，下降 10.53%，主要原因是：发票开出太晚，2022 年才履

行报账手续。

（三）对个人和家庭补助支出 61.2 万元，较 2020 年增加 12.29 万元，增长 25.13%，主要原因是：当年新增退休人员 3 人。

（四）资本性支出 0 万元，较 2020 年增加 0 万元，增长 0%。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明  
本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 8 万元，决算数为 2.63 万元，完成预算的 32.88%，决算数较 2020 年增加 1.23 万元，增长 87.86%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元。

（二）公务接待费支出年初预算数为 8 万元，决算数为 2.63 万元，完成预算的 32.88%，决算数较 2020 年增加 1.23 万元，增长 87.86%，主要原因是 2020 年疫情期间减少公务接待批次。决算数较年初预算数增加的主要原因是：创“三甲”期间，增加省内专家来我院指导工作次数，相应增加接待批次。全年国内公务接待 32 批，累计接待 292 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 元。决算数较年初预算数一致；公务用车运行维护费支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 元。决算数较年初预算数保持不变。

六、本单位不是行政单位或参照公务员法管理事业单位，故无机关运行经费支出。

## 七、政府采购支出情况说明

本单位 2021 年度政府采购支出总额 1403.42 万元，其中：政府采购货物支出 1403.42 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 1403.42 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 1289.43 万元，占政府采购支出总额的 91.88%；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 %。（单位公开的政府采购金额的计算口径为：本单位纳入 2021 年单位预算范围的各项政府采购支出金额之和。）

## 八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本单位国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。共有车辆 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备实际为 15 台（套），决算数据填写有误（填写为本年新增台数 6 台）。

## 九、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对纳入2021年度部门预算范围的二级项目5个全面开展绩效自评，共涉及资金1226.35 万元，占项目支出总额的100%。

组织对“上饶市妇幼保健院及儿童医院住院楼”、“重大公共卫生”、“基本公共卫生项目”3个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出521.09万元，政府性基金预算支出6231.65万元。从评价情况来看，我单位项目资金实行项目管理，专款专用，未虚列、挪用、浪费专项资金。建立健全支出内部控制制度和内部稽核、审批、审查制度，把项目资金用到实处，产生实效。

组织对上饶市妇幼保健院 1 个单位开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出2053.14万元，政府性基金预算支出6231.65万元。从评价情况来看，我单位召开了专题会议，制定了工作方案，成立绩效评价工作小组，评价小组采取座谈等方式听取情况，收集整理支出相关资料，形成评价结论。根据考核评分细则，评价组认为，我单位2021年单位整体支出财政下拨资金管理规范、政策执行有力、有效发挥了财政资金的使用效率。进一步规范了预防艾滋病、梅毒和乙肝母婴传播项目，提高了上饶市各助产机构母婴安全保障意识，对提升全市母婴安全保障水平，消除母婴传播工作进程起到积极促进作用。基本保障了全市范围内妇女儿童全生命周期的连续、系统医疗保健工作的开展。

## （二）单位决算中项目绩效自评情况。

我单位今年在市级部门决算中反映上饶市妇幼保健院及儿童医院住院楼等3个项目绩效自评结果。

项目绩效自评总体综述：根据年初设定的绩效目标，上饶市妇幼保健院及儿童医院住院楼项目绩效自评得分为93.2分，项目

全年预算数为14787.75万元；重大公共卫生项目绩效自评得分为91分；项目全年预算数为249.32万元；基本公共卫生项目绩效自评得分为98分，项目全年预算数为271.77 万元；项目绩效目标完成情况：一是产出指标完成93%；二是效益指标完成95%；三是满意度指标完成100%。发现的问题及原因：一是新冠疫情影响，导致工期滞后；二是对宣传相关前检测不到位，育龄妇女对孕前优生检测重要性不够了解。下一步改进措施：一是加快资金使用进度；二是加强宣传指导。详见附表（项目支出绩效自评表）。



附件2									
项目支出绩效自评表 (2021年度)									
项目名称		上饶市妇幼保健院及儿童医院住院楼							
主管部门		上饶市卫生健康委员会		实施单位		上饶市妇幼保健院			
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(全年执行数/全年预算数)	得分		
		年度资金总额:	14787.68	14787.68	6231.65	10	42.14%	4.2	
		其中:当年财政拨款							
		上年结转资金	14787.68	14787.68	6231.65				
其他资金									
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	上饶市妇幼保健院:上饶市妇幼保健院及儿童医院住院楼项目建筑面积21940.28平方米,规划新增床位275张,年度目标为项目正式开工,完成地下室及地上十层土建全部完成,部分墙体砌筑,消防及水电主管线预埋。			上饶市妇幼保健院:项目已完成地下室及地上十层土建框架结构。完成七层以下内墙砌筑,所有消防、水电主管线预埋已经完成,完成医用气体项目招标。					
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		
绩效指标	产出指标(50分)	数量指标	指标1:管线迁移	完成	完成	1	1		
			指标2:土方开挖机运送	完成	完成	1	1		
			指标3:基坑支护桩施工	完成	完成	1	1		
			指标4:工程桩施工	完成	完成	1	1		
			指标5:地下室人防区域施工	完成	完成	1	1		
			指标6:地上十层施工	完成	完成	1	1		
			指标7:塔吊及人货梯安装	完成	完成	1	1		
		质量指标	指标8:墙体砌筑	完成	完成	1	1		
			指标9:消防及水电主管线预埋	完成	完成	1	1		
			指标1:基坑监测数据合格	合格	合格	5	5		
			指标2:桩基监测数据合格	合格	合格	5	5		
			指标3:主体工程验收合格	合格	合格	5	5		
			时效指标	指标1:3月份完成所有管线迁移	完成	完成	2	2	
				指标2:4月份完成支护桩施工	完成	完成	2	2	
	指标3:5月份完成工程桩施工	完成		完成	2	2			
	指标4:6月份完成地下室底板及梁浇筑	完成		完成	2	2			
	成本指标	指标5:7月份完成地下室顶板及剪力墙浇筑	完成	完成	2	2			
		指标6:11月份完成十层剪力墙框架结构浇筑	完成	完成	2	2			
		指标7:12月份完成医用气体招标	完成	完成	2	2			
		指标1:支付工程进度款	50%	未完成	2	1	疫情原因导致工期滞后		
		指标2:支付设计进度款	80%	完成	2	2			
		指标3:支付监理进度款	10%	完成	2	2			
		指标4:支付过审进度款	10%	完成	2	2			
		指标5:支付医用气体项目预付款	20%	完成	1	1			
	效益指标(30分)	经济效益指标	无						
		社会效益指标	无						
		生态效益指标	符合环评要求	符合	符合	10	10		
		可持续影响指标	指标1:增加医院床位数 指标2:增加业务用房建筑面积 .....	增加 增加	增加 增加	10 10	10 10		
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	指标1:提高上饶市妇女儿童就医满意度 指标2: .....			10 10	10 10			
总分					100	93.2			
主管部门(单位)评价等级	优		良	中	差				
注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。 2.评分标准:(1)若为定性指标,则根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%(含0%)来记分。定性指标根据指标完成情况分为:达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%(含0%)合理确定分值 (2)若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按B/A或A/B*该指标分值记分。定量指标若为正向指标(即指标值为>*),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为<*),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。 3.请在“偏差原因分析及改进措施”中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因,具体原因及拟采取的措施在自评报告中反映。									

附件2							
项目支出绩效自评表							
(2021年度)							
项目名称	重大公共卫生						
主管部门	上饶市卫生健康委员会			实施单位	上饶市妇幼保健院		
项目资金(万元)		年初预算数(万元)	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(全年执行数/全年预算数)	得分
	年度资金总额:	249.32	249.32	249.32	10	1	10
	其中:当年财政拨款	136.12	136.12	136.12	—	—	—
	上年结转资金	113.2	113.2	113.2	—	—	—
	其他资金				—	—	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	目标1:全面、规范落实预防母婴传播综合干预服务 目标2:减少艾滋病、梅毒和乙肝疾病母婴传播 目标3:不断提高妇女儿童健康水平和生活质量 目标4:项目每半年督导一次 目标5:项目培训每年至少一次至二次			2021年我市进行婚前保健检测人数77067人,艾滋病检测阳性6人,接受婚前保健女性数38589人,艾滋病检测阳性人数2人,接受初次孕产期保健的孕妇数是57182人,其中接受艾梅乙检测孕妇数55741人,全市共有产妇数是46532人,共给46330名孕产妇进行艾滋病、梅毒和乙肝检测,艾滋病、梅毒和乙肝检测率达99.57%,其中孕中期检测孕产妇人数44331人,艾滋病、梅毒和乙肝孕早期检测率达到95.27%,孕早期检测孕产妇人数40049人,艾滋病、梅毒和乙肝孕早期检测率86.07%。			
一级指标	二级	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
绩效指标	数量指标	指标1:孕产妇艾滋病检测率	95%以上	指标1:99.57%	5	5	
		指标2:孕产妇梅毒检测率	95%以上	指标2:99.57%	5	5	
		指标3:孕产妇乙肝检测率	95%以上	指标3:99.57%	5	5	
	质量指标	指标1:艾滋病感染孕产妇抗病毒用药率	95%以上	指标1:81.82%	5	3	未达标指标原因分析:许多孕产妇在产时才做三病检测,造成孕早期无法规范治疗。应加强三病宣教,谨
		指标2:梅毒感染孕产妇梅毒治疗率	95%以上	指标2:95.31%	5	5	
	时效指标	指标1:项目督导	一年2次	完成	4	4	
		指标2:项目培训	一年1次-2次	完成	4	4	
		指标3:孕产妇艾滋病、梅毒和乙肝孕早期检测率	90%以上	指标1:95.50%	4	4	
	成本指标	指标4:孕产妇艾滋病、梅毒和乙肝孕早期检测率	70%以上	指标2:86.13%	4	4	
		指标1:艾滋病感染孕产妇接受其他相关检测的比例	90%以上	指标4:100.00%	4	4	

绩效 指标	效益指 标(30分)	经济 效益 指标	指标1: 艾滋病感染孕产妇梅毒所 生儿童预防性治疗率	95%以上;	指标1: 100.00%	4	4	未达标原因分析: 相关部门宣传工 作未做到位, 感染孕产妇对相关疾 病知识缺乏, 对疾病不够重视忽视 儿童治疗预防的重要性。各部门应加 大宣传力度, 提高群众对疾病相关 知识认知, 了解相关疾病对儿童的 危害性, 使其能够主动接受我们的 干预服务。
			指标2: 梅毒感染孕产妇梅毒所生 儿童预防性治疗率	达95%以上;	94.55%	5	3	
			指标3: 乙肝感染孕产妇所生新生儿 乙肝免疫球蛋白注射率	达98%以上;	99.97%	5	5	
			指标4: 艾滋病母婴传播率	3%以下	4.09%	4	3	
			指标5: 先天梅毒梅毒报告发病率	下降至15/10万以下	17.65/10万	4	3	
			指标6: 乙肝病毒表面抗原阳性孕产 妇所生儿童12月龄内乙肝表面抗原 检测阳性率	下降至1%以下	2.17%	4	3	
	社会 效益指 标	指标1: 服务对象综合知晓率	95%以上	完成	4	4		
		指标2: .....						
		指标1: 婚前医学检测率	97%以上	97.99%	5	5		
	生态 效益指 标	指标2: .....						
		指标1: 孕前医学检测率	90%以上	79.43%	5	3	未达标分析原因: 对宣传相关前检 测不到位, 育龄妇女对孕前优生检 测重要性不够了解, 应加强宣传指 导。	
		指标2: .....						
	可持 续影响 指标	指标1: 孕产妇艾滋病、梅毒和乙肝 孕早期检测率	70%以上	指标2: 86.13%	5	5		
		指标2: .....						
		.....						
满意 度指 标 (10分)	.....							
	.....							
	.....							
总分						100	91	
主管 部门 (单 位) 评价 等级	优	良	中	差				
	优(>90分) (80分<=良<90分) (60分<=中<80分) (差<60分)							
注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。								
2. 评分标准: (1) 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%来记分。定性指标根据指标完成情况分为: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值								
(2) 若为定量指标, 完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按B/A或A/B*该指标分值记分。定量指标若为正向指标(即指标值为>=), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为<=), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。								
3. 请在“偏差原因分析及改进措施”中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因, 具体原因及拟采取的措施在自评报告中反映。								

附件2															
项目支出绩效自评表 (2021年度)															
项目名称		基本公卫项目													
主管部门		上饶市卫生健康委员会			实施单位		上饶市妇幼保健院								
项目资金(万元)		年初预算数(万元)		全年预算数		全年执行数		分值		执行率(全年执行数/全年预算数)		得分			
		年度资金总额:		271.77	271.77	271.77	10	1	10						
		其中:当年财政拨款		271.77	271.77	271.77	—	—	—						
		上年结转资金					—	—	—						
其他资金					—	—	—								
年度总体目标		预期目标				实际完成情况									
		根据江西省卫生健康委员会[赣卫妇幼字(2019)18号]文件要求,切实做好辖区内鄱阳县、广信区、横峰县及余干县的新生儿疾病筛查工作,从宣传动员、人员培训、质量管理、健康教育等环节,保障项目的顺利实施。				1、完成新生儿疾病筛查18464例 2、对项目内的苯丙酮尿症患者100%救助 3、新生儿疾病筛查知晓率100% 4、新生儿疾病筛查项目每半年督导一次									
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	
绩效指标	产出指标(50分)	数量指标	指标1:为贫困县2.45万新生儿开展两病筛查		24500例	75.30%	10	9	预计分娩数大于实际分娩数						
			指标2:对苯丙酮尿症的新生儿实施康		1例	1例	10	10	苯丙酮尿症患者100%救助						
			指标3:贫困县新生儿疾病筛查知晓率		80%以上	95%以上	10	10	继续保持						
		质量指标	指标1:筛查本合格率		95%	95%以上	5	5	继续保持						
			指标2:室内、室间质控开展率		100%	100%	5	5	继续保持						
	时效指标	指标1:及时完成目标要求		指标1:项目培训每年两次	市级新筛会2次	10	10	继续保持							
		成本指标		指标1:新生儿疾病筛查配套经费											
	效益指标(30分)	经济效益指标	指标1:		36元/例	36元/例	10	10							
			指标2:												
		社会效益指标	指标1:新生儿疾病筛查率		98%	97.07%	10	9	加大新生儿疾病筛查的宣教力度						
指标2:															
生态效益指标	指标1:														
	指标2:														
可持续影响指标	指标1:阳性患儿病例治疗康复率		95%	100%进行康复、治疗	10	10	加强阳性患儿的治疗、随访、救助等工作								
	指标2:														
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	指标1:受益群体满意度		90%	100%	10	10	继续保持							
		指标2:													
				总分			100	98							
主管部门(单位)评价等级		优		良		中		差							
		优(>90分) (80分<=良<90分) (60分<=中<80分) (差<60分)													
注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。															
2.评分标准:(1)若为定性指标,则根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%来记分。定性指标根据指标完成情况分为:达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值															
(2)若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按B/A或A/B*该指标分值记分。定量指标若为正向指标(即指标值为>*),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为<*),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。															
3.请在“偏差原因分析及改进措施”中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因,具体原因及拟采取的措施在自评报告中反映。															

(三) 部门评价项目绩效评价结果。

2021年度重大公共卫生项目支出绩效评价报告

## 一、基本情况

### (一) 项目概况

2021年我市进行婚前保健检测人数77067人，艾滋病检测阳性6人，接受婚前保健女性数38589人，艾滋病检测阳性人数2人，接受初次孕产期保健的孕妇数是57182人，其中接受艾梅乙检测孕妇数55741人，全市共有产妇数是46532人，共给46330名孕产妇进行艾滋病、梅毒和乙肝检测，艾滋病、梅毒和乙肝检测率达99.57%，其中孕期检测孕产妇人数44331人，艾滋病、梅毒和乙肝孕期检测率达到95.27%，孕早期检测孕产妇人数40049人艾滋病、梅毒和乙肝孕早期检测率86.07%。

(二) 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

1. 总体目标：全面、规范落实预防母婴传播综合干预服务，减少艾滋病、梅毒和乙肝疾病母婴传播，不断提高妇女儿童健康水平和生活质量。

2. 阶段性目标：项目每半年督导一次，项目培训每年至少一次至二次。

## 二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

通过项目绩效评价，理清项目资金使用情况，总结经验教训，提高资金使用效率；掌握和了解该项目的实施情况、项目实施效

果，为今后项目开展总结经验，使其发挥更大的作用。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

本次绩效评价工作遵循以下基本原则开展：

1. 科学规范原则。绩效评价注重财政支出的经济在效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

2. 公正公开原则。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

3. 绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

评价指标体系（见项目支出绩效自评表）

绩效评价方法和标准：

本项目绩效评价采用成本效益分析法、比较法、公众评判法。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备：根据上饶市财政项目支出绩效评价管理办法，组织实施该项目绩效评价工作。

2. 组织实施：根据工作需要，提出绩效评价工作计划和实施方案，定期开展检查监督。一是调阅项目资料；二是参与活动现场查看活动实施情况。

3. 分析评价：该专项的组织实施，整体形成了我市母婴安全保障水平，消除母婴传播工作进程起到积极促进作用。

### 三、综合评价情况及评价结论

工作考核、质量安全水平和群众满意度三个部分均达到预期绩效目标。根据年初设定的绩效目标，艾滋病防治项目绩效自评得分为 91 分。项目全年预算数为 249.32 万元，执行数为 249.32 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：为切实加强预防艾滋病、梅毒和乙肝母婴传播项目工作的管理，我市制定了《上饶市预防艾滋病、梅毒和乙肝母婴传播项目工作方案》，确保各项工作落实到位，并将预防艾滋病、梅毒和乙肝母婴传播项目工作纳入年终绩效考核重要内容之一，定期开展全市预防艾滋病、梅毒和乙肝母婴传播项目培训、督导工作，项目工作取得了一定进展。2021 年我市进行婚前保健检测人数 77067 人，艾滋病检测阳性 6 人，接受婚前保健女性数 38589 人，艾滋病检测阳性人数 2 人，接受初次孕产期保健的孕妇数是 57182 人，其中接受艾梅乙检测孕妇数 55741 人，全市共有产妇数是 46532 人，共给 46330 名孕产妇进行艾滋病、梅毒和乙肝检测，艾滋病、梅毒和乙肝检测率达 99.57%，达到项目目标要求 95%以上；艾滋病、梅毒和乙肝孕期检测率达到 95.27%，达到项目目标要求 90%以上；艾滋病、梅毒和乙肝孕早期检测率 86.07%，达到项目目标要求 70%以上。全市共有 11 例艾滋病感染孕产妇，孕产妇用药率为 81.82%，11 例感染孕产妇均开展 CD4 免费检测、病毒载量检测及相关检测，检测率为 100%。艾滋病感染产妇所生新生儿 8 人，8 名新生儿均进行了预防性治疗及相关检测，治疗率、检测率为

100%，已达到项目执行时间内 HIV 感染孕产妇所生儿童预防性治疗率 90%以上的目标。2021 年全市上报 128 例梅毒感染孕产妇，感染孕产妇用药人数 122 人，感染孕产妇治疗率:95.31%。梅毒感染孕产妇所生新生儿检测及治疗情况梅毒感染产妇产所生新生儿 110 人，106 名新生儿进行了非梅毒螺旋体抗原血清学实验检测，检测率为 96.36%，104 名新生儿进行了预防性治疗，治疗率为 94.55%，乙肝感染孕产妇所生婴儿乙肝免疫球蛋白注射情况:2021 年我市共有 3716 名乙肝感染产妇，所生活产数 3735 人；为 3734 名所生婴儿注射了乙肝免疫球蛋白，注射率达 99.97%，已达到方案要求(≥95%)。

#### 四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况。建立组织机构根据国家工作方案要求制定了全市预防艾滋病、梅毒和乙肝母婴传播项目工作方案，成立了项目领导和技术指导小组，我市的预防艾滋病、梅毒、乙肝母婴传播项目工作以各县(市、区)妇幼保健院为主要实施单位，辖区内所有医疗保健机构共同承担的模式，利用定点机构艾滋病综合防治管理专业优势，共同管理，随访艾滋病感染孕产妇效果显著，并定期开展项目督导

(二)项目过程情况。加大宣传力度、积极开展自愿咨询检测工作，我市各医疗保健机构通过孕妇学校、微信公众号、电子屏、宣传册形式，宣传告知孕产妇“三病”检测知识，逢孕必检，早检测、早干预，使孕期咨询检测率及随访工作得到更大提升。



(三)项目产出情况。2021年我市进行婚前保健检测人数77067人，艾滋病检测阳性6人，接受婚前保健女性数38589人，艾滋病检测阳性人数2人，接受初次孕产期保健的孕妇数是57182人，其中接受艾梅乙检测孕妇数55741人，全市共有产妇数是46532人，共给46330名孕产妇进行艾滋病、梅毒和乙肝检测，艾滋病、梅毒和乙肝检测率达99.57%，其中孕期检测孕产妇人数44331人，艾滋病、梅毒和乙肝孕期检测率达到95.27%，孕早期检测孕产妇人数40049人，艾滋病、梅毒和乙肝孕早期检测率86.07%。

(四)项目效益情况。提高广大群众对预防艾滋病、梅毒和乙肝母婴传播知识知晓率，院内覆盖率100%；加强新媒体平台宣传，提高公众预防艾梅乙母婴传播意识，新增抖音号、微信公众号、网站等平台宣传；加强高危人群干预，降低母婴传播率。为了强化全市预防艾滋病、梅毒和乙肝母婴传播项目相关知识，提高技术水平，确保预防艾滋病、梅毒和乙肝母婴传播工作的顺利实施。全市定期对预防艾滋病、梅毒、乙肝母婴传播项目内容进行培训。通过组织培训，提高了全市医疗保健机构人员的业务水平和服务能力，为预防艾滋病、梅毒、乙肝母婴传播的有效开展奠定了基础。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1. 每一项项目的实施要成立相应的小组，根据相应的要求，提出切实可行的方案，并由项目组负责具体实施。

2. 要出台相应的项目内部管理制度，确保专款专用，做到项目经费有保障。

3. 活动组织要有专人负责，管理方要随时检查，保证活动顺利进行。

存在问题：我单位制定了资金管理办法，该办法规范、成熟。项目资金使用合理合规，无截留挪用等现象，资金的使用产生了较好的经济效益和社会效益。无明显问题存在。

#### 六、有关建议

进一步加大政策扶持，通过增加项目资金额度，加大投入。

#### 七、其他需要说明的问题

无

## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

(一) 财政拨款收入：指省级财政当年拨付的资金。

(二) 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。

(三) 事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及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：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

(五) 附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

(六) 上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(七) 用事业基金弥补收支差额：填列事业单位用事业基金弥补 2021 年收支差额的数额。

(八) 上年结转和结余：填列 2020 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

### 二、支出科目

(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）“三公”经费：因公出国(境)费用反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间的交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；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)费用；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务用车购置反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税)。

（十二）机关运行经费：指行政单位(包含参公事业单位)履行行政管理职能，维持日常机关运转所必须开支的费用。按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径计算，即指公用经费，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、公务接待费、因公出国(境)费、公务用车运行维护费、其他交通费用以及其他费用等。