

西安市第一医院 2020 年部门决算

保密审查情况：已审核

部门主要负责人审签情况：已审签

目录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2020 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 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 2020 年部门决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训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情况说明
- 九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责。

我院机构名称西安市第一医院（西安市眼科研究所）（西安市心血管病医院），隶属于西安市卫生健康委员会。主要职责任务：为公民健康提供预防保健、医疗护理、康复服务及健康教育；承担医学科研、医务人员的培训和临床教学任务；承担上级部门安排的处置突发公共卫生事件和医疗保障工作等。

（二）内设机构。

医院编制床位 700 张，附设西安市眼科医院、西安市心血管病医院及 64 个临床医疗和医技科室，设有陕西省眼科研究所、西安市心血管病研究室、西安市皮肤病研究室、西安市男性病研究室、西安市临床超声医学研究室、西安地区超声诊断专家会诊中心以及西安市眼库。

内设机构：14 个，办公室、政工科、人事科、医务科、护理部、财务科、保卫科、总务科、门诊办公室、科科长、医保办、设备科、干部保健办公室、控制院内感染办公室。

二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个。

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 897 人，实有人员 805 人，单位管理的离退休人员 9 人。

第二部分 2020 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	无三公经费拨款
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	无政府性基金
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无国有资本预算

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：西安市第一医院

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	6164.30	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入	60442.94	5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入	908.16	8. 社会保障和就业支出	769.72
		9. 卫生健康支出	67356.00
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	562.03
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
本年收入合计	67515.40	本年支出合计	68687.75
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	16328.78	年末结转和结余	15156.43
收入总计	83844.18	支出总计	83844.18

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

编制部门：西安市第一医院

金额单位：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				小计	其中：教育费			
合计		67515.40	6164.30		60442.91				908.16
208	社会保障和就业支出	769.72	769.72						
20805	行政事业单位养老支出	763.17	763.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	508.78	508.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	254.39	254.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	6.55	6.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	6.55	6.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	66183.66	4832.56	0.00	60442.94	0.00	0.00	0.00	908.16
21001	卫生健康管理事务	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100102	一般行政管理事务	2.16	2.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

21002	公立医院	66129.13	4778.03	0.00	60,442.94	0.00	0.00	0.00	908.16
2100201	综合医院	66032.74	4681.64	0.00	60,442.94	0.00	0.00	0.00	908.16
2100299	其他公立医院支出	96.39	96.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	47.62	47.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100408	基本公共卫生服务	7.42	7.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	40.20	40.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21006	中医药	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100699	其他中医药支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.75	0.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109901	其他卫生健康支出	0.75	0.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	562.03	562.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	562.03	562.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	562.03	562.03	0.00	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

编制部门：西安市第一医院

金额单位：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						
合计		68687.75	65530.23	3157.52	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	769.72	769.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	763.17	763.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	508.78	508.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	254.39	254.39	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	6.55	6.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	6.55	6.55	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	67356.00	64198.48	3157.52	0.00	0.00	0.00
21001	卫生健康管理事务	2.16	0.00	2.16	0.00	0.00	0.00
2100102	一般行政管理事务	2.16	0.00	2.16	0.00	0.00	0.00
21002	公立医院	67301.47	64197.28	3104.19	0.00	0.00	0.00
2100201	综合医院	67205.08	64197.28	3007.80	0.00	0.00	0.00
2100299	其他公立医院支出	96.39	0.00	96.39	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	47.62	1.20	46.42	0.00	0.00	0.00
2100408	基本公共卫生服务	7.42	0.00	7.42	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	40.20	1.20	39.00	0.00	0.00	0.00

21006	中医药	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
2100699	其他中医药支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.75	0.00	0.75	0.00	0.00	0.00
2109901	其他卫生健康支出	0.75	0.00	0.75	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	562.03	562.03	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	562.03	562.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	562.03	562.03	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市第一医院

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算 财政拨款	6164.31	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预 算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营 预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	769.72	769.72		
		9. 卫生健康支出	4832.55	4832.55		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出	562.03	562.03		
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市第一医院

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项目	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
本年收入合计	6164.3	本年支出合计	6164.3	6164.3		
年初财政拨款 结转和结余		年末财政拨款 结转和结余				
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 财政拨款						
收入总计	6164.3	支出总计	6164.3	6164.3		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开 05 表

编制部门：西安市第一医院

金额单位：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类 科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
合计		6,164.30	5,120.75	5,120.75	0.00	1,043.55	
208	社会保障和就业支出	769.72	769.72	769.72	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	763.17	763.17	763.17	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	508.78	508.78	508.78	0.00	0.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	254.39	254.39	254.39	0.00	0.00	
20899	其他社会保障和就业支出	6.55	6.55	6.55	0.00	0.00	
2089901	其他社会保障和就业支出	6.55	6.55	6.55	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	4,832.56	3,789.01	3,789.01	0.00	1,043.55	
21001	卫生健康管理事务	2.16	0.00	0.00	0.00	2.16	
2100102	一般行政管理事务	2.16	0.00	0.00	0.00	2.16	
21002	公立医院	4,778.03	3,787.81	3,787.81	0.00	990.22	
2100201	综合医院	4,681.64	3,787.81	3,787.81	0.00	893.83	
2100299	其他公立医院支出	96.39	0.00	0.00	0.00	96.39	
21004	公共卫生	47.62	1.20	1.20	0.00	46.42	
2100408	基本公共卫生服务	7.42	0.00	0.00	0.00	7.42	
2100410	突发公共卫生事件应急处理	40.20	1.20	1.20	0.00	39.00	

21006	中医药	4.00	0.00	0.00	0.00	4.00	
2100699	其他中医药支出	4.00	0.00	0.00	0.00	4.00	
21099	其他卫生健康支出	0.75	0.00	0.00	0.00	0.75	
2109901	其他卫生健康支出	0.75	0.00	0.00	0.00	0.75	
221	住房保障支出	562.03	562.03	562.03	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	562.03	562.03	562.03	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	562.03	562.03	562.03	0.00	0.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：西安市第一医院

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类 科目编码	科目名称				
合计		5,120.75	5,120.75	0.00	
301	工资福利支出	4,886.96	4,886.96	0.00	
30101	基本工资	2,659.89	2,659.89	0.00	
30107	绩效工资	878.94	878.94	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	508.78	508.78	0.00	
30109	职业年金缴费	254.39	254.39	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	16.38	16.38	0.00	
30112	其他社会保障缴费	6.55	6.55	0.00	
30113	住房公积金	562.03	562.03	0.00	
303	对个人和家庭的补助	233.80	233.79	0.00	
30301	离休费	210.83	210.83	0.00	
30304	抚恤金	21.77	21.77	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.20	1.20	0.00	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

编制部门：西安市第一医院

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境)费用	公务 接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费		
1	2	3	4	5	6	7	8	
预算数								
决算数								

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年总收入 67515.4 万元，比上年同期减少 2071.47 万元，其中：财政收入减少 607.72 万元，事业收入减少 1210.61 万元。2020 年受新冠肺炎疫情的影响，医院门诊诊次和出院人数大幅减少，医疗收入下降幅度较大。医院的预算执行率较低，整体的运营效益未达到预期。

2020 年总支出 68887.75 万元，比上年同期增长 5647.79 万元。受疫情影响医院医疗收入减少，但由于急危重危病人增加卫生材料消耗较大，日常运营费用较同期略有增加。

二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 67515.4 万元，其中：财政拨款收入 6164.3 万元，占总收入的 9.13%；事业收入 60442.94 万元，占总收入的 89.52%；其他收入 908.16 万元，占总收入的 1.35%。

	名称	金额	占比
2020 年	总收入	67515.40	100.00%
	财政拨款收入	6164.30	9.13%
	事业收入	60442.94	89.52%
	其他收入	908.16	1.35%

三、支出决算情况说明

2020年总支出合计68687.75万元,其中:基本支出65530.23万元,占总支出的95.4%;项目支出3157.52万元,占总支出的4.6%;

	名称	金额	占比
2020年	总支出	68687.75	100.00%
	基本支出	65530.23	95.40%
	项目支出	3157.52	4.60%

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收入比上年同期减少607.72万元。主要是人员经费减少362.48万元及项目经费减少245.23万元。

2020年财政拨款支出比上年同期减少719.45万元。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2020年财政拨款支出6164.3万元,占本年支出合计的8.97%。与上年相比,财政拨款支出减少719.45万元,减少10.45%,主要原因是财政紧缩政策,拨款减少。

(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年财政拨款支出预算为6164.3万元,支出决算为6164.3万元,完成预算的100%。按照政府功能分类科目,其中:

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）

预算为 508.78 万元，支出决算为 508.78 万元，完成预算的 100%。
决算数与预算数持平。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）
机关事业单位职业年金缴费支出（项）

预算为 254.39 万元，支出决算为 254.39 万元，完成预算的 100%。
决算数与预算数持平。

3. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）
其他社会保障和就业支出（项）

预算为 6.55 万元，支出决算为 6.55 万元，完成预算的 100%。
决算数与预算数持平。

4. 卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）一般行政管理事务（项）

预算为 2.16 万元，支出决算为 2.16 万元，完成预算的 100%。
决算数与预算数持平。

5. 卫生健康支出（类）公立医院（款）综合医院（项）

预算为 4681.64 万元，支出决算为 4681.64 万元，完成预算的 100%。
决算数与预算数持平。

6. 卫生健康支出（类）公立医院（款）其他公立医院支出（项）

预算为 96.39 万元，支出决算为 96.39 万元，完成预算的 100%。
决算数与预算数持平。

7. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）
预算为 7.42 万元，支出决算为 7.42 万元，完成预算的 100%。
决算数与预算数持平。

8. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）

预算为 40.2 万元，支出决算为 40.2 万元，完成预算的 100%。
决算数与预算数持平。

9. 卫生健康支出（类）中医药（款）其他中医药支出（项）
预算为 4.00 万元，支出决算为 4.00 万元，完成预算的 100%。
决算数与预算数持平。

10. 卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）

预算为 0.75 万元，支出决算为 0.75 万元，完成预算的 100%。
决算数与预算数持平。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）
预算为 562.03 万元，支出决算为 562.03 万元，完成预算的 100%。
决算数与预算数持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 5120.75 万元，包括：
人员经费支出 5120.75 万元。

人员经费 5120.75 万元，主要包括基本工资 2659.89 万元，绩效工资 878.94 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 508.78 万元，职业年金缴费 254.39 万元，职工基本医疗保险缴费 16.38 万元，其他社会保障缴费 6.55 万元，住房公积金 562.03 万元，离休费 210.83 万元，抚恤金 21.77 万元，其他对个人和家庭的补助 1.2 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训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。

本部门无一般公共预算财政拨款“三公”经费，并已公开空表。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

本部门无一般公共预算财政拨款“三公”经费，并已公开空表。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本部门无一般公共预算财政拨款“三公”经费，并已公开空表。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本部门无一般公共预算财政拨款“三公”经费，并已公开空表。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本部门无一般公共预算财政拨款“三公”经费，等并已公开

空表。

4. 公务接待费支出情况说明。

本部门无一般公共预算财政拨款“三公”经费，并已公开空表。

(三) 培训费支出情况说明。

本部门无一般公共预算财政拨款培训费，并已公开空表。

(四) 会议费支出情况说明。

本部门无一般公共预算财政拨款会议费，并已公开空表。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表。

九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

本部门无国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明。

本部门无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2020年本部门政府采购支出总额共4435.38万元，其中政府采购货物类支出3092.57万元、政府采购服务类支出1278.39万元、政府采购工程类支出64.43万元。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2020年末，本部门共有车辆13辆，其中应急保障用车5辆，其他用车8辆。单价50万元以上的通用设备11台；单价100万元以上的专用设备51台。2020年当年购置车辆1辆；购

置单价 50 万元以上的通用设备 4 台；购置单价 100 万元以上的专用设备 6 台。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本部门对 2020 年一般公共预算 5 个项目支出开展了绩效自评，其中，二级项目 5 个，共涉及资金 1497.8 万元，占一般公共预算项目支出总额的 47.44%；

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 92 分。项目全年预算数 1617 万元，执行数 1497.8 万元，完成预算的 92.63%。

项目绩效目标完成情况：

一、专用设备购置类

1、专用设备购置资金安排合理。专用设备购置资金 1497.8 万元，其中：购置眼科设备共计 3 台，分别为显微镜、飞秒激光白内障、共焦激光断层扫描仪，安排资金 1099 万元，占专用设备购置类总资金量的 73.37%。购置口腔 CBCT 1 台，安排资金 129.8 万元，占专用设备购置类总资金量的 8.67%。购置放射科检查类设备 1 台，其为 X 射线摄像系统，安排资金 269 万元，占专用设备购置类总资金量的 17.96%。

2、检查治疗类设备年共计服务患者 3.36 万人次，年收入

274.31 万元。

(1) 显微镜：该套设备购入于 2020 年 12 月，入账价值 545 万元，使用自筹资金 77.76 万元，使用财政补助资金 467.24 万元。显微镜自投入使用以来，设备总诊疗人次约 94 人次，诊疗总收入 51.5 万元，成本费用约 10.06 万元，设备诊疗质量效果优良。方便了手术医生术中检查，及实时的手术中引导，提高了手术效率，方便了患者，减少了患者反复检查及手术诊查频率。使医生满意，患者满意，社会满意。

(2) 飞秒激光白内障：该套设备购入于 2020 年 12 月，入账价值 434 万元，使用自筹资金 70.01 万元，使用财政补助资金 363.99 万元。飞秒激光白内障系统自投入使用以来，设备总诊疗人次约 12 人次，诊疗总收入 0 万元，成本费用约 7.83 万元，设备诊疗质量效果优良。因该设备刚刚投入使用，为了更好服务患者，前期 12 例患者手术均为宣传该设备而免费体验，所以暂无收入。

(3) X 射线摄像系统：该套设备购入于 2020 年 11 月，入账价值 269 万元，全部使用自筹资金 269 万元。自投入使用以来，设备总诊疗人次约 31195 人次，诊疗总收入 171.57 万元，成本费用约 15.73 万元，设备诊疗质量效果优良。

(4) 共焦激光断层扫描仪：该套设备购入于 2020 年 1 月，入账价值 120 万元，全部使用自筹资金 120 万。自投入使用以来，设

备总诊疗人次约 1748 人次，诊疗总收入 43.83 万元，成本费用约 2.4 万元，设备诊疗质量效果优良。得到患者及临床医生的满意。

(5)口腔 CBCT:该套设备购入于 2020 年 12 月,入账价值 129.8 万元,全部使用自筹资金 129.8 万元。自投入使用以来,设备总诊疗人次约 600 人次,诊疗总收入 7.4 万元,成本费用约 1.32 万元,设备诊疗质量效果优良。

(二) 总体评价

以上情况充分说明了在市卫健委、市财政局的精心组织和具体安排下,在市第一医院领导班子的安排部署下,在财务科、经管科、设备科、信息科、招标办及审计科等科室的共同努力下,圆满完成了所有项目的部门集中采购全流程以及设备项目的招标采购,安装使用及验收付款的全部流程,大大提高了我院医疗设备配置水平;提高了我院医疗服务能力和医疗质量,有力保障了医疗安全,满足了人民群众不断增长的健康需求。

存在的问题及其原因:通过对 2020 年公共财政预算项目专项资金支出项目绩效目标完成情况和财政专项资金支出管理的合规性、有效性进行评价,发现还存在以下不足和问题:

1、个别专用设备使用科室对设备的运行成本核算不够精确。个别设备的使用科室只注重设备的诊疗人次及诊疗收入的核算,对设备运行的成本费用以及单例检查病种、手术病种等的成本核算重

视程度不够，核算不够精细化。

2、在财政项目资金预算申报时，项目绩效目标申报不够科学，具体。主要原因是项目资金申请科室对绩效评价工作重视度不够，应不断树立使用部门在使用财政资金的过程中树立绩效意识，提高财政资金的使用效率。

下一步改进措施：1、继续加强财务核算，提高资金使用率。建议在以后的工作中，各临床、医疗、医技科室人员应进一步加强成本效益意识，设备管理科室和使用科室要加强沟通进一步完善大型医疗设备的核算，健全核算台账，做到设备的诊疗收入、诊疗费用的核算精细化，可以核算到单例检查病种、单例手术病种等的成本费用。

2、继续提高对财政专项资金支出绩效评价工作意义的认识。通过对专项资金开展自评，对完善资金管理制度，改进管理措施，提高管理水平，降低支出成本，增强支出责任，进一步提高资金使用社会效益和经济效益。

3、逐步完善项目资金支出绩效评价环节，在项目申报立项时要求项目申请科室加强项目绩效目标的制定工作，提高医院财务管理水平和资金使用效率。

4、提高面对突发疫情的应对措施，将突发情况考虑在项目中，疫情常态化下，项目申报考虑的要更长远。

（三）部门决算中整体支出绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，本部门整体自评得分 80 分。全年预算数 103284.6 万元，执行数 68687.75 万元，完成预算的 66%。

1. 2020 年绩效目标执行情况

为进一步加强捐赠物资管理，规范捐赠物资接受、组织分配、检查监督等具体工作，制定《西安市第一医院疫情期间接收捐赠物资管理办法》，各界捐赠的物资，由院办负责协调各相关职能部门分类接收；接收捐赠物资须填写接收物资清单，应注明来源、名称、品种、数量、规格、入库时间等内容。捐赠防控物资按类别由设备科、药剂科统一办理入库登记，捐赠资金由财务科负责接收，纳入医院防控资金统筹使用。捐赠物资和款项在接收、管理、分发的过程中，接受本院及上级相关部门的监督、审计。

逐步完善财务收入数据与医院 HIS 数据的对接工作，整合多种支付方式，通过统一接口，实现医院信息系统线上、线下等第三方平台对接。构建财务核算数据与 HIS 数据平台的互联互通，建立业务信息与会计核算对照关系，按时完成各类月度财务报表及各项经济指标的分析工作；按季度编制库存物资分析、预算执行分析、债券债务等分析，使用同比、环比对照方法，分析各项业务指标发生及完成情况，反映医院经济运营情况；同时根据数据分析结果，提出整改措施、优化流程，促进医院经济管理工作有序提升。医院财

务管理五年规划提出培养业务财务融合复合型人才，并定期组织人员参加上级部门组织的统计、预算、内控、采购、价格等培训会议，储备专业技术知识，打造业务管理、财务管理高水平人才队伍。

为落实经济管理年活动的开展，建立多部门联检联查机制，推动医院高质量发展医院制定了《西安市第一医院医疗服务规范化管理多部门联检联查行动方案》，财务科、经管科、医务科、医保办、药剂科、审计科等职能科室围绕贯彻落实医院“经济管理年”活动实施方案，在医院管理、医疗服务、价格管理、财务管理、医保管理等方面的工作开展各自职责范围内的监督检查及日常监管。通过联合检查建立部门联动、监管有力的综合监管长效机制，各职能部门通过检查，认真梳理、分析发现的问题，督促相关科室及时整改堵塞漏洞。在日常工作中，各相关职能部门继续保持监管信息的互通机制，对重大问题线索及时在部门间进行通报预警，进行联合响应，以此加强医院经济管理，提升医疗服务规范，促进医院提质增效，落实医改任务，努力实现医院管理质量、管理能力、管理水平和管理效益的综合提升。

2、整体支出情况

2020年总支出68687.75万元，其中：基本支出65530.23万元，项目支出3157.52万元。2020年财政拨款支出6164.3万元，占本年支出合计的8.97%。与上年相比，财政拨款支出减少

719.45 万元，降低 10.45%，主要原因是财政政策紧缩，拨款减少。

3、整体支出管理情况

(1) 严格预算支出管理。在支出预算编制上，根据“总量控制、计划管理”的要求从严控制各项经费，压缩公用经费支出，严格政府采购，按照预算科目和项目资金的规定使用财政资金，整体支出体现了规范化、制度化。

(2) 财务管理上，按照国家相关法律法规，修订医院差旅费、捐赠等管理制度，并严格按照制度管理和执行，防范风险，保证资金的安全和高效运行。

4、发现的问题及原因：

医院部分经济指标未达标，如资产负债率较高，耗材占比较高。主要原因是疫情影响医院急危重症病人增加，耗材使用量增加。同时由于疫情影响医院未按期购置医疗设备，资本性支出减少，导致总资产减少，资产负债率增长。从预算的执行情况看，各科室已树立全面预算管理的意识，医院预算整体偏差率较小，受疫情影响个别临床各科室预算执行情况偏差较大，预算编制的过程和方法还有待细化和优化。

5、下一步改进措施：

细化预算编制工作，认真做好预算的编制。要进一步加强预算

管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，公用经费根据部门的年度工作重点和项目专项工作规划进行预算编制，编制范围尽可能全面，进一步提高预算编制的完整性、科学性、合理性；加强财务管理，严格财务审核，经费支出严格按预算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用支出；增强资金支出责任意识和绩效观念，提高财政资金的使用效益，与预算资金安排相结合，在预算额度内促进财政资金的合理分配与有效使用。另外，要加强资金的管理，注重支出的经济性、效益性，充分利用绩效评价结果，将结果作为改进预算管理和安排以后年度预算的重要依据。

(2020年度)

项目名称		显微镜					
市级主管部门		西安市卫生健康委员会		实施单位	西安市第一医院		
项目资金 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)		执行率 (B / A)	
		年度资金总额:	567	545		96.12	
		其中: 市级财政资金	467.24	467.24		100	
		其他资金	77.76				
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	完成采购并投入使用			基本达成预期指标			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指 标值	全年完 成值	未完 成原 因和 改进 措施	
	产出 指标	数量指标	购置设备数量		1台	1台	完成
		质量指标	项目实施质量		采购设备 符合国家	采购设备 符合国家	完成
		时效指标	项目实效		2021.6	2021.6	完成
		成本指标	项目成本		10.06万 元/月	10.06万 元/月	完成
	效益 指标	经济效益 指标	项目实施经济效益		收入51.5 万元	收入51.5 万元	完成
		社会效益 指标	项目实施社会效益		方便术中 检查, 及	方便术中 检查, 及	完成
		生态效益 指标	项目实施生态效益		提高医疗 服务水平	提高医疗 服务水平	完成
		可持续影 响指标	项目可持续影响		5年以上	5年以上	完成
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	群众满意度		基本满意	基本满意	完成
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额, 如没有请填无。						

注: 1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、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100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理填写完成比例。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称		飞秒激光白内障手术系统				
市级主管部门		西安市卫生健康委员会		实施单位	西安市第一医院	
项目资金 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)	
		年度资金总额:	450	434	96.44	
		其中: 市级财政资金	363.99	363.99	100	
		其他资金	70.01			
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	完成采购并投入使用			基本达成预期指标		
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标 值	全年完成 值	未完成原因和改进 措施
	产出 指标	数量指标	购置设备数量	1台	1台	完成
		质量指标	项目实施质量	采购设备 符合国家	采购设备 符合国家	完成
		时效指标	项目实效	2021.3	2021.3	完成
		成本指标	项目成本	7.83万元 /日	7.83万元 /日	完成
	效益 指标	经济效益 指标	项目实施经济效益	前期用于 宣传体验	前期用于 宣传体验	完成
		社会效益 指标	项目实施社会效益	提升了医 院定位和	提升了医 院定位和	完成
		生态效益 指标	项目实施生态效益	提高医疗 服务水平	提高医疗 服务水平	完成
		可持续影 响指标	项目可持续影响	5年以上	5年以上	完成
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	群众满意度	基本满意	基本满意	完成
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。					

注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、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100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称		X射线摄像系统				
市级主管部门		西安市卫生健康委员会		实施单位	西安市第一医院	
项目资金 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)		执行率 (B / A)
		年度资金总额:	300	269		89.67
		其中: 市级财政资金				
		其他资金	269	269		
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	采购并使用			基本完成预期指标		
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标 值	全年完成 值	未完成原因和改进 措施
	产出 指标	数量指标	购置设备数量	1台	1台	完成
		质量指标	项目实施质量	符合国家 质量标准	符合国家 质量标准	完成
		时效指标	项目实效	2019. 11	2019. 11	完成
		成本指标	项目成本	15. 73万 元/日	15. 73万 元/日	完成
	效益 指标	经济效益 指标	项目实施经济效益	171. 57万 元	171. 57万 元	完成
		社会效益 指标	项目实施社会效益	为患者及 时治疗提	为患者及 时治疗提	完成
		生态效益 指标	项目实施生态效益	提高医疗 水平满足	提高医疗 水平满足	完成
		可持续影 响指标	项目可持续影响	5年以上	5年以上	完成
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	群众满意度	基本满意	基本满意	完成
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。					

注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、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100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称		共焦激光断层扫描仪					
市级主管部门		西安市卫生健康委员会		实施单位	西安市第一医院		
项目资金 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)		
		年度资金总额:	140	120	85.71		
		其中：市级财政资金					
		其他资金	120	120			
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	完成采购并使用			基本完成预期指标			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标 值	全年完成 值	未完成原因和改进 措施	
	产出 指标	数量指标	购置设备数量		1台	1台	完成
		质量指标	项目实施质量		符合国家 质量标准	符合国家 质量标准	完成
		时效指标	项目实效		2020.1	2020.1	完成
		成本指标	项目成本		2.4万元/ 日	2.4万元/ 日	完成
	效益 指标	经济效益 指标	项目实施经济效益		43.84万 元	43.84万 元	完成
		社会效益 指标	项目实施社会效益		得到患者 及临床医	得到患者 及临床医	完成
		生态效益 指标	项目实施生态效益		提高医疗 水平满足	提高医疗 水平满足	完成
		可持续影 响指标	项目可持续影响		5年以上	5年以上	完成
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	群众满意度		基本满意	基本满意	完成
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。						

注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、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100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称		口腔CBCT					
市级主管部门		西安市卫生健康委员会		实施单位	西安市第一医院		
项目资金 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)		执行率 (B/A)	
		年度资金总额:	160	129.8		81.13	
		其中: 市级财政资金					
		其他资金	129.8	129.8			
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	采购并使用			基本完成预期指标			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标 值	全年完成 值	未完成原因和改进 措施	
	产出 指标	数量指标	购置设备数量		1台	1台	完成
		质量指标	项目实施质量		符合国家 质量标准	符合国家 质量标准	完成
		时效指标	项目实效		2020.12	2020.12	完成
		成本指标	项目成本		1.32万元 /日	1.32万元 /日	完成
	效益 指标	经济效益 指标	项目实施经济效益		7.4万元	7.4万元	完成
		社会效益 指标	项目实施社会效益		为诊断和 治疗牙科	为诊断和 治疗牙科	完成
		生态效益 指标	项目实施生态效益		提高医疗 质量满足	提高医疗 质量满足	完成
		可持续影响 指标	项目可持续影响		5年以上	5年以上	完成
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	群众满意度		基本满意	基本满意	完成
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。						

注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、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100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

部门整体支出绩效自评表
(2020年度)

填报单位: 西安市第一医院

自评得分: 80

(一) 简要概述部门职能与职责。				为公民健康提供预防保健、医疗护理、康复服务及健康教育; 承担医学科研、医务人员的培训和临床教学任务; 承担上级部门安排的处置突发公共卫生事件和医疗保障工作等							
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。				2020年支出合计68687.75万元, 其中: 基本支出65530.23万元, 占95.4%; 项目支出3157.52万元, 占4.6%							
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。											
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
收入	预算执行(25分)	预算完成率(10分)	10	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%, 用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。 预算完成数: 部门(单位)本半年度实际完成的预算数。 预算数: 财政部门批复的本半年度部门(单位)预算数。	预算完成率=100%的, 得10分。 预算完成率≥95%的, 得9分。 预算完成率在90%(含)和95%之间, 得8分。 预算完成率在85%(含)和90%之间, 得7分。 预算完成率在80%(含)和85%之间, 得6分。 预算完成率在70%(含)和80%之间, 得4分。 预算完成率<70%的, 得0分。	预算完成数 -68687.75万元, 预算数-103284.6万元; 完成率=66.5%	>90%	66.50%	0	由于疫情影响, 医院资本性支出未完成。	针对疫情常态化, 制定相适应的管理方案, 规范预算编制
		预算调整率(5分)	5	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%, 用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。 预算调整数: 部门(单位)在本半年度内涉及预算的增加、减少或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%, 得5分。 预算调整率绝对值>5%的, 每增加0.1个百分点扣0.1分, 扣完为止。	预算调整数 -87203.21万元, 预算数-103284.6万元, 调整率=-84.43%	<10%	84.43%	0	我院为差额拨款单位, z01表为全口径数据(财政+自筹), z01-1表仅为财政部门数据, 相差金额为我院医	根据实际执行情况规范预算编制
		支出进度率(5分)	5	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%, 用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=部门上半年实际支出/(上半年结余结转+本半年度预算安排+上半年执行中追加追减)×100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/(上年结余结转+本半年度预算安排+前三季度执行中追加追减)×100%。	半年进度: 进度率≥45%, 得2分; 进度率在40%(含)和45%之间, 得1分; 进度率<40%, 得0分。 前三季度进度: 进度率≥75%, 得3分; 进度率在60%(含)和75%之间, 得2分; 进度率<60%, 得0分。	实际支出-68687.75万元, 支出预算-103284.6万元, 上半年实际支出-34343.88万元, 上半年结余结转-16328.78万元, 半年进度=28.72%, 前三季度支出进度=43.07%	>95%	43.07%	0	疫情影响	针对疫情常态化, 做好预算规划, 制定相适应的管理方案, 规范预算编制。
		预算编制准确率(5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%, 得5分。 预算编制准确率在20%和40%(含)之间, 得3分。 预算编制准确率>40%, 得0分。	其他收入决算数-61351.1万元, 其他收入预算数-80910.22, 准确率=-75.83% 100%-24.17%	>90%	-24.17%	5	疫情影响	针对疫情常态化, 制定相适应的管理方案, 规范预算编制
过程	预算管理(15分)	三公经费控制率(5分)	5	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%, 用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率<100%, 得5分, 每增加0.1个百分点扣0.5分, 扣完为止。	我部门无财政“三公经费”	100%	0	5	我部门无财政“三公经费”	我部门无财政“三公经费”
		资产管理规范性(5分)	5	部门(单位)资产管理是否规范, 用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有使用, 处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分, 有1项不符合扣2分, 扣完为止。	新增资产配置按预算执行。资产有偿使用、处置按规定程序审批。资产收益及时、足额上缴财政	100%	100%	5	完成	完成
过程	预算管理(15分)	资金使用合规性(5分)	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度规定, 用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。 1. 符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定; 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续; 3. 重大项目开支经过评估论证; 4. 符合部门预算批复的用途; 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分, 有1项不符合扣2分。	符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定; 资金的拨付有完整的审批程序和手续; 重大项目开支经过评估论证; 符合部门预算批复的用途; 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	100%	100%	5	完成	完成
效果	履职尽责(60分)	项目产出(40分)	40	项目购置数量; 实施质量; 项目实效; 项目成本	1. 若为定性指标, 根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分; 2. 若为定量指标, 完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按完成比率计分, 正向指标(即指标值为≥)得分=实际完成值/年初目标值+该指标分值, 反向指标(即指标值为<)得分=年初目标值/实际完成值+该指标分值。	项目购置数量; 实施质量; 项目实效; 项目成本均完成并达到要求。	100%	100%	40	完成	完成
		项目效益(20分)	20	项目经济效益, 社会效益, 生态效益; 可持續影响	项目经济效益, 社会效益, 生态效益, 可持續影响均达到预计目标。	100%	100%	20	完成	完成	

备注:

- “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标, 并根据重要程度赋权。
- “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料, 从“是否与项目密切相关, 指标值是否可获取, 指标值设置是否合理”等角度, 从产出和效果类指标中找出需要改进的指标, 并逐项提出次年的编制意见和建议。

第四部分 专业名词解释

1. **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各项支出。

2. **项目支出**：指单位为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. **财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。

4. **事业收入**：指本部门开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

5. **其他收入**：指本部门除上述收入外的收入。