

2023年度长沙市望城区精神病医院部门决算

目 录

第一部分 长沙市望城区精神病医院概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 2023年度部门决算表

- 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023年度部门决算情况说明

- 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、政府性基金预算收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算收入支出决算情况说明
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、关于2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第一部分 长沙市望城区精神病医院概况

一、部门职责

（一）一所集临床医疗、教学、康复为一体的二级专科医院，承担全区精神类疾病防控治疗工作。

（二）是湖南省精神卫生医联体成员单位、湖南警察学院应用心理学专业教学实习基地、望城区精神疾病康复中心、望城区精神科质量控制中心挂靠单位。

（三）医院秉承“精诚、仁爱、厚德、惠民”的办院精神，贯彻“一切为了病人健康”的服务宗旨，坚守“用爱心传递希望”的服务理念。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

长沙市望城区精神病医院内设机构27个包括：院办公室、工会、监察室、党建办、政工人事科、财务科、科教科、院感科、医务科、门诊部、护理部、医学检验科、药剂科、后勤科、外联部、医保科、信息科、质控科、精神科、预防保健科、全科医疗科、内科、外科（门诊）、康复医学科、医学影像科、中医科、公卫科。本部门共有编制人数45人，实有人数133人。人员变动说明：2022年编制人员48人为编委办核定人数，实际人数42人为编制实际人数。2023年编制人员45人为新进三名人员后的实际在编人数，实有人数133人为本单位所有编制及**临聘人数**。

（二）决算单位构成

长沙市望城区精神病医院2023年部门决算汇总公开单位构成包括：长沙市望城区精神病医院本级。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：长沙市望城区精神病医院

公开01表

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2343.85	一、一般公共服务支出	32	0.44
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	0.00	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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	110.29
	9		九、卫生健康支出	40	2044.21
	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	188.91
	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	0.00
	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	2343.85	本年支出合计	58	2343.85
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	2343.85	总计	62	2343.85

注：1. 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数误差。

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

部门：长沙市望城区精神病医院

公开02表
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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2343.85	2343.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.44	0.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	0.44	0.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	0.44	0.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	110.29	110.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	110.29	110.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2080502	事业单位离退休	35.53	35.53	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	48.25	48.25	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	23.66	23.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	2.85	2.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2044.21	2044.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21001	卫生健康管理事务	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100102	一般行政管理事务	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21002	公立医院	4.92	4.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100299	其他公立医院支出	4.92	4.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	2009.00	2009.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100404	精神卫生机构	1998.38	1998.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100408	基本公共卫生服务	2.88	2.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	7.74	7.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	0.29	0.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	0.29	0.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.09	29.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	25.53	25.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.57	3.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	188.91	188.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	188.91	188.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	188.91	188.91	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数误差。

支出决算表

部门：长沙市望城区精神病医院

公开03表
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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2343.85	1092.67	1251.18	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.44	0.44	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	0.44	0.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	0.44	0.44	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	110.29	110.29	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	110.29	110.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	35.53	35.53	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	48.25	48.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.66	23.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	2.85	2.85	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2044.21	793.03	1251.18	0.00	0.00	0.00
21001	卫生健康管理事务	0.90	0.00	0.90	0.00	0.00	0.00
2100102	一般行政管理事务	0.90	0.00	0.90	0.00	0.00	0.00
21002	公立医院	4.92	0.00	4.92	0.00	0.00	0.00
2100299	其他公立医院支出	4.92	0.00	4.92	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	2009.00	763.64	1245.36	0.00	0.00	0.00
2100404	精神卫生机构	1998.38	763.64	1234.74	0.00	0.00	0.00
2100408	基本公共卫生服务	2.88	0.00	2.88	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	7.74	0.00	7.74	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	0.29	0.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	0.29	0.29	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.09	29.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	25.53	25.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.57	3.57	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	188.91	188.91	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	188.91	188.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	188.91	188.91	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数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：长沙市望城区精神病医院

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	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	2343.85	一、一般公共服务支出	33	0.44	0.44	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	110.29	110.29	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	2044.21	2044.21	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	188.91	188.91	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	0.00	0.00	0.00	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
本年收入合计	27	2343.85	本年支出合计	59	2343.85	2343.85	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2343.85	总计	64	2343.85	2343.85	0.00	0.00

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数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：长沙市望城区精神病医院

公开05表

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	2343.85	1092.67	1251.18
201	一般公共服务支出	0.44	0.44	0.00

20129	群众团体事务	0.44	0.44	0.00
2012901	行政运行	0.44	0.44	0.00
208	社会保障和就业支出	110.29	110.29	0.00
20805	行政事业单位养老支出	110.29	110.29	0.00
2080502	事业单位离退休	35.53	35.53	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.25	48.25	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.66	23.66	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	2.85	2.85	0.00
210	卫生健康支出	2044.21	793.03	1251.18
21001	卫生健康管理事务	0.90	0.00	0.90
2100102	一般行政管理事务	0.90	0.00	0.90
21002	公立医院	4.92	0.00	4.92
2100299	其他公立医院支出	4.92	0.00	4.92
21004	公共卫生	2009.00	763.64	1245.36
2100404	精神卫生机构	1998.38	763.64	1234.74
2100408	基本公共卫生服务	2.88	0.00	2.88
2100409	重大公共卫生服务	7.74	0.00	7.74
21007	计划生育事务	0.29	0.29	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	0.29	0.29	0.00
21011	行政事业单位医疗	29.09	29.09	0.00
2101102	事业单位医疗	25.53	25.53	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.57	3.57	0.00
221	住房保障支出	188.91	188.91	0.00
22102	住房改革支出	188.91	188.91	0.00
2210201	住房公积金	188.91	188.91	0.00

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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：长沙市望城区精神病医院

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1002.06	302	商品和服务支出	43.96	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	123.22	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	213.34	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	133.15	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.21
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.02	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.07	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	72.37	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.21
30109	职业年金缴费	36.19	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	49.47	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	1.39	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	260.15	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	5.06	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	114.17	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	46.44	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.65	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	3.62	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	42.82	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	35.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00

30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.10	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	1.67			
人员经费合计		1048.50	公用经费合计				44.17	

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数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：长沙市望城区精神病医院

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							
合计	合计						

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：长沙市望城区精神病医院

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出

栏次		1	2	3
合计			0.00	
合计	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：长沙市望城区精神病医院

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				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	9	10	11	12
18.50	0.00	17.50	0.00	17.50	1.00	13.13	0.00	13.13	0.00	13.13	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，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数误差。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计2,343.85万元。与上一年度相比，收、支总计各减少280.01万元，下降10.67%。主要原因是1、收入方面，由于区划调整，住院病人人数减少，导致医疗业务收入减少，加之上一年的往来资金做账口径应要求较以前有所变动，计入其他收入科目，因此，收入下降较为明显。2、支出方面，随着医保政策优化，自2023年10月开始带量药品由医保局直接支付，使得医疗服务的利用更加高效，另外，上一年往来资金做账口径应要求较以前有所变动，计入了日常公用经费，加之落实“过紧日子”的要求，通过减少不必要的支出，压缩一般性支出、节约资源成本。因此，收入下降较为明显。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计2,343.85万元，其中：财政拨款收入2,343.85万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计2,343.85万元，其中：基本支出1,092.67万元，占46.62%；项目支出1,251.18万元，占53.38%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

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、支总计2,343.85万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各减少36.18万元，下降1.52%。主要原因是该收支资金来源主要为单位医疗收支，受区划调整影响，当年住院病人人数减少，导致医疗业务收入减少，且随着医保政策优化，自2023年10月开始，带量药品由医保局直接支付，当年年底暂未在医疗收入回款中抵扣，故决算时暂未计入支出中。

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年度财政拨款支出2,343.85万元，占本年支出合计的100%。与上一年度相比，财政拨款支出减少36.18万元，下降1.52%。主要是因为随着医保政策优化，自2023年10月开始，带量药品由医保局直接支付，当年年底暂未在医疗收入回款中抵扣，故决算时暂未计入支出中。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出2,343.85万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出0.44万元，占0.02%；社会保障和就业支出110.29万元，占4.71%；卫生健康支出2,044.21万元，占87.21%；住房保障支出188.91万元，占8.06%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为2,518.91万元，支出决算数为2,343.85万元，完成年初预算的93.05%，其中：

1、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项）

年初预算为0万元，支出决算为0.44万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：下达时支出功能科目进行了调整，该功能科目决算支出为公用经费日常维修支出。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）

年初预算为38.42万元，支出决算为35.53万元，完成年初预算的92.48%。决算数小于年初预算数的主要原因是：该预算支出主要为退休人员物业补贴、退休费以及医疗铺底金等，而预算执行时，退休人员的物业补贴和退休费部分下达指标为“事业单位离退休”项，而医疗铺底金等部分支出指标下达为“其他行政事业单位养老支出”项，故以指标下达科目做决算，决算数小于预算数。

3、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）

年初预算为85.84万元，支出决算为48.25万元，完成年初预算的56.21%。决算数小于年初预算数的主要原因是：该支出年初预算数本按照上年底在编人数以及包括统发工资和绩效工资在内的工资水平以机关养老计算公式测算了当年预计产生机关养老支出数，但单位在申

报社保时，是以统发工资为社保基数缴纳机关养老，故决算数小于预算数。

4、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）

年初预算为23.36万元，支出决算为23.66万元，完成年初预算的101.28%。决算数大于年初预算数的主要原因是：该支出年初预算数本按照上年底在编人数和工资水平以职业年金计算公式测算了当年预计产生职业年金支出数，因当年新进了编内人员3人，职业年金支出增加，故决算数大于预算数。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为2.85万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：该决算支出主要为退休人员医疗铺底金，年初该支出预算本批复于“事业单位离退休”科目中，而预算执行时，该部分支出指标下达为“其他行政事业单位养老支出”项，故决算时按照指标下达科目计入“其他行政事业单位养老支出”项。

6、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）

年初预算为0万元，支出决算为0.9万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：该决算支出主要为单位人才培养经费项目支出，年初该支出预算本批复于卫生健康支出类“精神卫生机构”项，而预算执行时，该项支出指标下达为“一般行政管理事务”项，故决算时按照指标下达科目计入“一般行政管理事务”项。

7、卫生健康支出（类）公立医院（款）其他公立医院支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为4.92万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：该支出主要为单位专用设备购置项目支出，年初该支出预算批复于卫生健康支出类“精神卫生机构”项，而预算执行时，该项支出指标下达为“其他公立医院”项，故决算时按照指标下达科目计入“其他公立医院”项。

8、卫生健康支出（类）公共卫生（款）精神卫生机构（项）

年初预算为2,227.5万元，支出决算为1,998.38万元，完成年初预算的89.71%。决算数小于年初预算数的主要原因是：该支出资金来源主要为单位医疗收入，受区划调整影响，当年住院病人人数减少，单位医疗收入下降，为保证人员经费的同时维持单位正常运行，严格控制日常开支。

9、卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）

年初预算为0万元，支出决算为2.88万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：该决算支出主要为单位基本公共卫生服务项目支出，其资金来源于上级部门直接分配下达指标，未纳入本单位常年预算，故决算数大于预算数。

10、卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）

年初预算为0万元，支出决算为7.74万元，由于预算数为0万元，无法计算完成预算的百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：该决算支出主要为单位重大公共卫生服务项目支出，其资金来源于上级转移支付资金，直接分配下达指标到本单位，未纳入本单位常年预算，故决算数大于预算数。

11、卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）

年初预算为0.29万元，支出决算为0.29万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

12、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）

年初预算为46.7万元，支出决算为25.53万元，完成年初预算的54.67%。决算数小于年初预算数的主要原因是：该支出年初预算数本按照上年底在编人数以及包括统发工资和绩效工资在内的工资水平以基本医疗计算公式测算了当年预计产生基本医疗支出数，但单位在申报社保时以统发工资为社保基数缴纳基本医疗，故决算数小于预算数。

。

13、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）

年初预算为3.5万元，支出决算为3.57万元，完成年初预算的102%。决算数大于年初预算数的主要原因是：该预算支出主要为缴纳在职人员工伤保险单位部分，年初预算数本按照上年底在编人数和工资水平以工伤保险计算公式测算了当年预计产生工伤保险支出数，因当年新进了编内人员3人，工伤保险支出增加，故决算数大于预算数。

14、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为93.3万元，支出决算为188.91万元，完成年初预算的202.48%。决算数大于年初预算数的主要原因是：该支出主要包含了统发工资中公积金与工资津贴，支出时部分工资津贴使用了住房公积金项。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出1,092.67万元，其中：

人员经费1,048.5万元，占基本支出的95.96%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助。

公用经费44.17万元，占基本支出的4.04%，主要包括：专用设备购置、手续费、水费、差旅费、维修（护）费、专用材料费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款三公经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

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为18.5万元，支出决算为13.13万元，完成预算的70.97%，决算数小于预算数的主要原因是当年三公经费支出主要为公务用车运行维护费，其年初预算数是以疫情期间公车使用率较高的情况作参考来测算的，但当年疫情得到有效控制后，公车使用率下降，油费支出减少，故决算数小于预算数，与上年相比减少0.71万元，下降5.13%，下降的主要原因是疫情得到有效控制后，公车使用率下降，油费支出减少，且当年在报废一台达到使用年限的公车后，新增了一台公车，公车维护费减少，公务用车运行维护费较上年下降。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为1万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算数因考虑到2023年疫情得到有效控制，当年可能会产生公务接待业务，但为落实“过紧日子”的要求，单位减少不必要的支出，压缩一般性支出、节约资源成本，单位未发生公务接待业务，公务接待费支出与上年持平。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为17.5万元，支出决算为13.13万元，完成预算的75.03%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算数是以疫情期间公车使用率较高的情况作参考来测算的，但当年疫情得到有效控制后，公车使用率下降，且上半年处置报废了一台已达到使用年限的公车，公车维护费未达到预计数，故决算数小于预算数，与上年相比减少0.71万元，下降5.13%，下降的主要原因是疫情得到有效控制后，公车使用率下降，油费支出减少，且当年在报废一台达到使用年限的公车后，新增了一台公车，公车维护费较上年下降。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万元，占0%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算13.13万元，占100%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次，我单位2023年度无公务接待费支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为13.13万元，其中：公务用车购置费0万元，无公车购置更新公务用车0辆。公务用车运行维护费13.13万元，主要是公车维修、保险及加油支出支出，截至2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为5辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：本单位无政府性基金收支。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：本单位无国有资本经营收支。

十、关于机关运行经费支出说明

长沙市望城区精神病医院为公益一类事业单位，未纳入机关运行经费统计范围，无机关运行经费。

十一、一般性支出情况说明

2023年本部门会议费支出0万元，我单位2023年度无会议费支出；2023年本部门培训费支出4.84万元，用于开展护理、院感、医务等方面的培训，人数123人，培训内容为护理、院感、医务等方面的理论和实操培训。未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动，支出0万元。

十二、关于政府采购支出说明

长沙市望城区精神病医院2023年度政府采购支出总额21.39万元，其中：政府采购货物支出21.39万元、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21.39万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额21.39万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，由于政府采购工程支出为0万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，由于政府采购服务支出为0万元，无法计算服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，长沙市望城区精神病医院共有车辆5辆（台），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5辆、其他用车0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2023年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

2023年，长沙市望城区精神病医院围绕“做先事前绩效评估、做优绩效目标、做实绩效跟踪监控、做真绩效评价、做深评价结果应用”开展了预算绩效管理工作。在此期间，积极参加区里举办的业务培训，加大预算绩效评价结果的应用，切实提高预算管理的科学化、精细化水平，也提高了财政资金的使用效益。。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

2023年，长沙市望城区精神病医院从增强技术实力、提升服务质量、改善医疗环境、加强内部管理等方入手，在医院管理、财务管理、资金使用、项目管理等方面取得了较好的成效。通过全面客观地总结和分析，同时对照预算绩效评价指标体系中设定的标准，对本年度单位整体支出项目进行了自我评价和分析，查找存在的问题，并提出相应的改进措施，以便在今后的工作中不断提高绩效管理水平。

单位2023年整体支出为2343.85万元，其中基本支出1092.67万元，包括人员经费1048.50万元，日常公用经费44.17万元，项目支出1251.18万元。

运行成本上，单位遵循厉行节俭、以收定支的原则，严格按照财政预算批复的范围和用途使用资金，支出的资金基本都是对医院建设的必要支出。

管理效率上，2023年我院支出资金在医疗服务、基本建设及设备购置等方面都做到了科学合理，在保证医院正常运转、完成各项业务工作的前提下，使用资金科学合理，资金使用效率高，在保证医院正常运转前提下，使用资金科学合理，资金使用效率高。

履职效能上，单位支出是医院行政管理职能发挥的主要方式，也是衡量医院整体履职效能的重要指标，本单位为此，根据医院发展目标和战略规划，通过合理的支出，合理配置和调整现有资源，优化资源配置结构；提高医疗设备使用效率和效益等；建立健全内部控制制度和机制，规范内部控制流程和程序，并加强对各部门、各岗位的监督、考核和评价，使其发挥出应有效能。

可持续发展能力上，单位制定了科学的管理标准和管理制度，监督各部门落实预算细则，让医院的每一笔支出都有利于医院的持续发展，真正响应国家医保号召，切实提高医院的经营质量，减少资源浪费。社会效应和服务对象满意度上，单位为辖区患者提供医疗服务的质量、

数量、服务态度得到民众的认可，部分支出通过下乡巡诊发药、健康知识讲座、各种工娱活动等为载体，与患者及家属建立了和谐友善的医患关系。。

（三）存在的问题及原因分析

一是项目支出绩效目标设置不够科学，对项目的预期产出和效果描述不够明确，与绩效目标的匹配度不够高。

二是项目实施过程中存在资金使用不规范、项目进度不够及时等情况，对资金使用效率造成影响。

三是部分项目单位重视不够，与本单位的职责和目标联系不够紧密，资金管理使用的规范性有待进一步提高。

四是项目管理人员配备不足，专业知识有待进一步提升，部分专业技术人员缺少与项目直接相关的工作经验。。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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。

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。

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独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。