

# 沈阳市肛肠医院 2025 年度单位预算

## 目 录

- 第一部分 单位预算公开管理文件
- 第二部分 沈阳市肛肠医院概况

一、 主要职责

二、 机构设置

### **第三部分 沈阳市肛肠医院 2025 年度单位预算公开表**

表 1. 收支预算总表

表 2. 收入预算总表

表 3. 支出预算总表

表 4. 财政拨款收支预算总表

表 5. 一般公共预算支出表

表 6. 一般公共预算基本支出表

表 7. 财政拨款预算“三公”经费支出表

表 8. 政府性基金预算支出表

表 9. 项目支出预算表

表 10. 支出功能分类预算表

表 11. 支出经济分类预算表（政府预算）

表 12. 支出经济分类预算表（部门预算）

表 13. 债务支出预算表

表 14. 政府采购支出预算表

表 15. 政府购买服务支出预算表

表 16. 部门（单位）整体绩效目标表

表 17. 部门预算项目（政策）绩效目标表

### **第四部分 沈阳市肛肠医院 2025 年度单位预算情况说明**

### **第五部分 名词解释**

## 第一部分 单位预算公开管理文件

# 沈阳市肛肠医院文件

沈肛院发〔2025〕5号

---

## 关于印发沈阳市肛肠医院 预算信息公开管理制度的通知

为规范医院预算信息公开工作，进一步推进公立医院实施全面预算管理工作，严格预算管理，强化预算约束，规范公立医院经济运行，完善医院内部控制体系，提高预算透明度，保障社会公众的知情权和监督权，根据《沈阳市财政局关于做好2025年市本级部门预算和单位预算信息公开工作的通知》（沈财预〔2025〕46号）等法律法规，特制定本制度。

### 一、公开主体

本制度适用于我院的预算信息、执行和公开工作。

### 二、公开原则

预算信息公开遵循真实、准确、完整、及时的原则。

### 三、公开时间

根据预算法，在部门预算批复后二十日内向社会公开预算信息工作。

#### 四、公开内容和方式

按照便于社会公众查询、完善用户友好界面的要求，按照预算公开范本内容和样式形成预算信息PDF 公开文件，并填写《机关、单位互联网网站信息发布保密审查表》，签字盖章后扫描形成PDF 文件，在沈阳市政府门户网站以及我院门户网站公开并永久保留。

#### 五、相关要求

1. **及时性。**严格按照要求的公开时间及时做好预算信息公开工作。

2. **完整性。**严格按照公开范本要求对预算信息进行公开，对绩效目标设置、“三公”经费增减变化等情况予以说明。

3. **准确性。**对预算信息公开内容以及数据的准确性负责，确保文字表述与表格数据、各表的表间数据真实准确。

沈阳市肛肠医院

2025 年 2 月 6 日

## 第二部分 沈阳市肛肠医院概况

### 一、主要职责

沈阳市肛肠医院贯彻落实党中央关于财政工作的方针政策和决策部署及省委有关要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）贯彻执行国家财税方针、政策和有关法律、法规、规章及省有关要求，拟订市财税规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测经济形势，提出运用财税政策实施宏观调

控和综合平衡社会财力的建议。拟订和执行市与区、县（市）、开发区及企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）沈阳市肛肠医院成立于 1957 年，以医疗、教学、科研、预防和康复为一体的现代化三级专科医院，是全国具有影响力的肛肠专科医院之一。

（三）承担肛肠痔瘘疾病的治疗、护理、教学、科研及公共卫生任务。

## 二、机构设置

沈阳市肛肠医院为纳入沈阳市卫生健康委员会

2025 年度部门预算编制范围的二级预算单位。内设45个部，包括：

1. 院办公室 营商办
2. 党委办公室
3. 组织科离退办
4. 纪检监察科
5. 信息统计科
6. 计算机中心
7. 宣传科
8. 医务科医调办
9. 护理部
10. 行风办

11. 预防科
12. 医院感染管理科
13. 人事科
14. 财会科
15. 审计科物价科
16. 医保科
17. 干部保健科
18. 安全生产监督管理办公室
19. 后勤管理科
20. 营养科
21. 药剂科
22. 制剂中心
23. 器械科
24. 肛门外科一病区
25. 肛门外科二病区
26. 肛门病三病区盆底肛肠外科
27. 肛肠外科五病区中西医结合科
28. 肛门病七病区小儿肛肠外科
29. 肛门外科八病区
30. 胃结直肠外科一病区
31. 胃结直肠外科二病区
32. 消化内科

33. 消化内镜中心
34. 盆底疾病诊疗康复中心
35. 麻醉科
36. 手术室
37. 重症医学科
38. 功能检查科
39. 检验科
40. 放射线科
41. 病理科
42. 门诊
43. 直乙镜中心
44. 早癌筛查中心
45. 供应室

### 第三部分 沈阳市肛肠医院 2025 年度单位预算公开表

# 收支预算总表

表 1

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	13.83	一、社会保障和就业支出	63.00
二、政府性基金预算拨款收入		二、卫生健康支出	28,237.00
三、国有资本经营预算拨款收入			
四、财政专户管理资金收入			
五、单位资金收入	28,286.17		
（一）事业收入	28,286.17		
（二）事业单位经营收入			
（三）上级补助收入			
（四）附属单位上缴收入			
（五）其他收入			
本年收入合计	28,300.00	本年支出合计	28,300.00
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	28,300.00	支 出 总 计	28,300.00

# 收入预算总表

表 2

单位:万元

单位名称	总计	本年收入										上年结转结余						
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金					合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
							小计	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入							其他收入
合计	28,300	28,300	13,830				28,286.17	28,286.17										
545021 沈阳市肛肠医院	28,300	28,300	13,830				28,286.17	28,286.17										

# 支出预算总表

表 3

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	28,300.00	16,458.60	14,716.00	1,742.60	11,841.40
545021	沈阳市肛肠医院	28,300.00	16,458.60	14,716.00	1,742.60	11,841.40
208	社会保障和就业支出	63.00	63.00	63.00		
20805	行政事业单位养老支出	63.00	63.00	63.00		
2080502	事业单位离退休	59.40	59.40	59.40		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.60	3.60	3.60		
210	卫生健康支出	28,237.00	16,395.60	14,653.00	1,742.60	11,841.40
21002	公立医院	27,856.00	16,014.60	14,272.00	1,742.60	11,841.40
2100208	其他专科医院	27,856.00	16,014.60	14,272.00	1,742.60	11,841.40
21011	行政事业单位医疗	381.00	381.00	381.00		
2101102	事业单位医疗	381.00	381.00	381.00		

# 财政拨款收支预算总表

表 4

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	13.83	一、本年支出	13.83
（一）一般公共预算拨款收入	13.83	（一）一般公共服务支出	
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	9.43
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	4.40
二、上年结转		（四）住房保障支出	
（一）一般公共预算拨款收入			
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	13.83	支 出 总 计	13.83

# 一般公共预算支出表

表 5

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	13.83	9.43	9.43		4.40
545021	沈阳市肛肠医院	13.83	9.43	9.43		4.40
208	社会保障和就业支出	9.43	9.43	9.43		
20805	行政事业单位养老支出	9.43	9.43	9.43		
2080502	事业单位离退休	5.83	5.83	5.83		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.60	3.60	3.60		
210	卫生健康支出	4.40				4.40
21002	公立医院	4.40				4.40
2100208	其他专科医院	4.40				4.40

# 一般公共预算基本支出表

表 6

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	9.43	9.43	
545021	沈阳市肛肠医院	9.43	9.43	
301	工资福利支出	3.60	3.60	
30109	职业年金缴费	3.60	3.60	
303	对个人和家庭的补助	5.83	5.83	
30301	离休费	5.83	5.83	

# 财政拨款预算“三公”经费支出表

表 7

单位：万元

预算单位	“三公”经费合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
			小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
总计						

备注：如此表为空表，则表示单位无“三公”经费安排的支出。

# 政府性基金预算支出表

表 8

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

备注：如此表为空表，则表示单位无政府性基金安排的支出。

# 项目支出预算表

表 9

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计		11,841.40	11,841.40	4.40				11,837.00						
沈阳市肛肠医院		11,841.40	11,841.40	4.40				11,837.00						
	卫生材料费	4,066.80	4,066.80					4,066.80						
	药品费	3,559.80	3,559.80					3,559.80						
	提取医疗风险基金	15.30	15.30					15.30						
	购置医疗设备	15.00	15.00	4.40				10.60						
	发展建设支出	4,184.50	4,184.50					4,184.50						

# 支出功能分类预算表

表 10

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	28,30 0.00	28,30 0.00	13.83				28,28 6.17						
		28,30 0.00	28,30 0.00	13.83				28,28 6.17						
208	社会保障和就业支出	63.00	63.00	9.43				53.57						
20805	行政事业单位养老支出	63.00	63.00	9.43				53.57						
2080502	事业单位离退休	59.40	59.40	5.83				53.57						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.60	3.60	3.60										
210	卫生健康支出	28,23 7.00	28,23 7.00	4.40				28,23 2.60						
21002	公立医院	27,85 6.00	27,85 6.00	4.40				27,85 1.60						
2100208	其他专科医院	27,85 6.00	27,85 6.00	4.40				27,85 1.60						
21011	行政事业单位医疗	381.0 0	381.0 0					381.0 0						

2101102	事业单位医疗	381.0 0	381.0 0					381.0 0						
---------	--------	------------	------------	--	--	--	--	------------	--	--	--	--	--	--

## 支出经济分类预算表（政府预算）

表 11

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	28,300.00	28,300.00	13.83				28,286.17						
545021	沈阳市肛肠医院	28,300.00	28,300.00	13.83				28,286.17						
505	对事业单位经常性补助	28,141.30	28,141.30	3.60				28,137.70						
50501	工资福利支出	14,572.30	14,572.30	3.60				14,568.70						
50502	商品和服务支出	13,569.00	13,569.00					13,569.00						
506	对事业单位资本性补助	15.00	15.00	4.40				10.60						
50601	资本性支出	15.00	15.00	4.40				10.60						
509	对个人和家庭的补助	143.70	143.70	5.83				137.87						
50901	社会福利和救助	32.00	32.00					32.00						
50905	离退休费	59.40	59.40	5.83				53.57						

50999	其他对个人和家庭的补助	52.30	52.30					52.30						
-------	-------------	-------	-------	--	--	--	--	-------	--	--	--	--	--	--

## 支出经济分类预算表（部门预算）

表 12

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共 预算	政府 性基 金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金	合计	一般 公共 预算	政府 性基 金预 算	国有 资本 经营 预算	财政 专户 管理 资金	单位 资金
	合计	28,30 0.00	28,30 0.00	13.83				28,28 6.17						
545021	沈阳市肛肠医院	28,30 0.00	28,30 0.00	13.83				28,28 6.17						
301	工资福利支出	14,57 2.30	14,57 2.30	3.60				14,56 8.70						
30101	基本工资	2,531 .50	2,531 .50					2,531 .50						
30102	津贴补贴	9,045 .20	9,045 .20					9,045 .20						
30107	绩效工资	1,088 .10	1,088 .10					1,088 .10						
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	564.4 0	564.4 0					564.4 0						
30109	职业年金缴费	161.3 0	161.3 0	3.60				157.7 0						
30110	职工基本医疗保险缴费	379.6 1	379.6 1					379.6 1						
30112	其他社会保障缴费	29.59	29.59					29.59						

30113	住房公积金	677.6 0	677.6 0					677.6 0					
30199	其他工资福利支出	95.00	95.00					95.00					
302	商品和服务支出	13,56 9.00	13,56 9.00					13,56 9.00					
30201	办公费	1.00	1.00					1.00					
30205	水费	60.60	60.60					60.60					
30206	电费	161.5 0	161.5 0					161.5 0					
30207	邮电费	107.8 0	107.8 0					107.8 0					
30208	取暖费	97.80	97.80					97.80					
30209	物业管理费	201.6 0	201.6 0					201.6 0					
30211	差旅费	12.30	12.30					12.30					
30212	因公出国（境）费用	10.00	10.00					10.00					
30213	维修(护)费												
30215	会议费	30.00	30.00					30.00					
30216	培训费	30.00	30.00					30.00					
30217	公务接待费	1.00	1.00					1.00					
30218	专用材料费	7,626 .60	7,626 .60					7,626 .60					
30226	劳务费	49.10	49.10					49.10					
30228	工会经费	214.2 0	214.2 0					214.2 0					

30231	公务用车运行维护费	6.00	6.00					6.00						
30299	其他商品和服务支出	4,959.50	4,959.50					4,959.50						
303	对个人和家庭的补助	143.70	143.70	5.83				137.87						
30301	离休费	15.90	15.90	5.83				10.07						
30302	退休费	43.50	43.50					43.50						
30304	抚恤金	32.00	32.00					32.00						
30399	其他对个人和家庭的补助	52.30	52.30					52.30						
310	资本性支出	15.00	15.00	4.40				10.60						
31003	专用设备购置	15.00	15.00	4.40				10.60						

# 债务支出预算表

表 13

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余						
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
合计															

备注：如此表为空表，则表示单位无债务安排的支出。

# 政府采购支出预算表

表 14

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计														

备注：如此表为空表，则表示单位无政府采购安排的支出。

# 政府购买服务支出预算表

表 15

单位：万元

单位名称	支出功能分类（类级）	购买服务项目名称	购买服务指导目录对应项目（三级目录代码及名称）	总计	本年收入						上年结转结余					
					合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计																

备注：如此表为空表，则表示单位无政府购买服务安排的支出。

## 部门（单位）整体绩效目标表

表 16

单位：万元

<b>部门（单位）名称</b>	545021 沈阳市肛肠医院-210100000						
<b>年度主要任务</b>	<b>对应项目</b>				<b>预算资金情况（万元）</b>		
	基本支出人员经费（保工资）				6.23		
	基本支出人员经费（刚性）				3.20		
	基本支出人员经费（其他）				14,706.57		
	基本支出公用经费（其他）				1,742.60		
<b>年度绩效目标</b>	保障医疗可持续良性发展，满足医院临床药品耗材需求，提高患者就医感受，增强医院核心医疗技术竞争力，不断提高社会效益。						
<b>年度绩效指标</b>	<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>三级指标</b>	<b>运算符号</b>	<b>指标值</b>	<b>度量单位</b>	<b>完成时限</b>
	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2025-12
			综合管理水平		管理规范		2025-12
		整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2025-12
			工作质量达标	=	100	%	2025-12
			总体工作完成率	=	100	%	2025-12
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2025-12
			预算调整率	<=	5	%	2025-12

		预算执行率	=	100	%	2025-12	
管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2025-12	
	预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2025-12	
	预算收支管理	预算收入管理规范性			管理规范		2025-12
		预算支出管理规范性			管理规范		2025-12
	财务管理	内控制度有效性			制度有效		2025-12
	资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2025-12	
	业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	<=	0	次		2025-12
运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2025-12	
		在职人员控制率	<=	100	%	2025-12	
社会效应	社会效益	医疗服务能力提升			提升		2025-12
	服务对象满意度	医务人员满意度	>=	100	%	2025-12	
	社会公众满意度	健康大讲堂活动保健对象满意度	>=	100	%	2025-12	
可持续性	体制机制改革	加大健康教育宣传力度及普及率			建立		2025-12
		建立卫生健康人才培养机制			普及		2025-12

## 部门预算项目（政策）绩效目标表

表 17

单位：万元

项目(政策)名称	卫生材料费						
主管部门	沈阳市卫生健康委员会			实施单位	沈阳市肛肠医院		
预算资金情况	4066.80						
总体目标	<p>确保卫生材料的采购、储存、使用等环节成本得到有效控制，通过优化管理流程，提高材料的使用效率，减少浪费。保证卫生材料的质量符合国家标准和医疗要求，确保患者安全，提升医疗服务质量。根据医疗服务的实际需求，合理配置卫生材料资源，确保关键医疗活动的顺利进行，同时避免过度积压。建立绩效监测和评估机制，定期对卫生材料的使用情况进行分析、发现问题并解释采取改进措施，推动绩效目标的持续优化。在选择卫生材料时，考虑其环保性能和可持续性，减少对环境的影响，推动绿色医疗的发展。</p>						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	购买耗材及设备金额	<=	500	万元	2025-12
			加代材料数量	>=	50	份	2025-12
		质量指标	临床卫材使用安全性	>=	99	%	2025-12
			库存供应率	>=	95	%	2025-12
	效益指标	社会效益指标	确保机关事业单位平稳运行		平稳运行		2025-12
		可持续影响指标	持续服务沈阳疾病患者		持续服务		2025-12
项目(政策)名称	药品费						
主管部门	沈阳市卫生健康委员会			实施单位	沈阳市肛肠医院		
预算资金情况	3,559.80						

总体目标	确保药品购置的合规性，药品验收合格率达到 100%，资金按时完成支付，经费的使用合规，并合理控制药品支出占医院总支出的比例。满足患者用药需求，合理控制近效期药品，确保药品的安全有效使用。通过药品的合理使用，提升医疗服务水平，提高患者满意度，同时关注经济效益和社会效益，如服务患者人次的年增值、设备开机率、设备年使用次数以及临床医生使用设备的满意率等。这些目标确保药品购置和使用的合规性、有效性和经济性，同时提升医疗服务水平和患者满意度。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	纳入基本医疗保险药品保险目录药品数量	>=	1	种	2025-12
			药品抽检批次	>=	1	批次	2025-12
		质量指标	药品加成率	<=	25	%	2025-12
			药品验收合格率	>=	95	%	2025-12
	效益指标	社会效益指标	确保机关事业单位平稳运行		平稳运行		2025-12
可持续影响指标		持续服务沈阳疾病患者		持续服务		2025-12	
项目(政策)名称	提取医疗风险基金						
主管部门	沈阳市卫生健康委员会			实施单位	沈阳市肛肠医院		
预算资金情况	15.30						
总体目标	加强医疗风险评估与监控，确保及时发现并应对潜在风险，提升医务人员对医疗风险的认知与应对能力，减少因人为因素导致的风险事件。提高医疗效率与效益，鼓励创新，引入新技术、新方法、提高医疗服务的效率与效果。合理控制医疗成本，避免不必要的资源浪费，提升医院的整体效益。促进医患和谐关系，通过绩效目标的设定，引导医务人员关注患者需求，提升沟通与服务水平。应围绕提升医疗风险管理能力、优化医疗服务质量、提高医疗效率与效益以及促进医患和谐关系等方面展开。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	基金设立数量	>=	1	支	2025-12

			医疗差错风险	<=	5	人次	2025-12
	质量指标		医疗事故率	<=	10	%	2025-12
			赔偿率	>=	90	%	2025-12
	效益指标	社会效益指标	保障医生行医安全			保障	2025-12
		可持续影响指标	出险率逐渐降低			降低	2025-12
项目(政策)名称	购置医疗设备						
主管部门	沈阳市卫生健康委员会			实施单位	沈阳市肛肠医院		
预算资金情况	15.00						
总体目标	1 确保医疗设备购置项目在预算范围内进行, 严格控制采购成本, 避免超支。在规定的时间内完成所有医疗设备的采购工作, 确保设备按时到位。确保设备按时到位。提高医疗设备的利用率, 确保设备能够充分发挥其效能, 为患者提供高质量是医疗服务。在具体的实施工作中, 医院可以通过引进新设备, 医院在特定的领域的诊疗能力得到显著提升, 综上所述, 购置固定医疗设备的实施期绩效目标是多方面的, 需要在确保财务和质量目标的同时, 注重服务效率和患者满意度的提升, 最终推动医院整体的发展。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	购置设备数量	>=	1	套	2025-12
			购置设备类别	>=	1	类	2025-12
		质量指标	专用设备验收合格率	>=	85	%	2025-12
			设备利用率	>=	90	%	2025-12

	效益指标	社会效益指标	加强医疗卫生机构建设		加强		2025-12
		可持续影响指标	提升医疗服务和保障能力		持续服务		2025-12
项目(政策)名称	发展建设支出						
主管部门	沈阳市卫生健康委员会			实施单位	沈阳市肛肠医院		
预算资金情况	4,184.50						
总体目标	<p>根据固定资产原价和扣除预计净残值后的余额，以及确定的折旧年限，准确计算设备折旧额，确保折旧数据的准确性。通过绩效考核，鼓励科室合理使用设备，提高设备使用效率，减少闲置率，从而降低折旧对医院整体绩效的影响。设立医疗设备共享中心，统一管理使用率不高的医疗设备，实现资源共享，降低各科室的设备成本，将医院设备的折旧及其使用过程中的物资消耗作为成本纳入绩效考核，以激励科室更加关注设备的使用率。确保无形资产摊销遵循企业会计准则，按规定的摊销年限和方法进行，避免违规操作带来的法律风险。无形资产摊销应在其预计使用年限内分期平均进行，摊销年限的确定需要考虑合同或法律规定的期限，以及无形资产的实际使用寿命。摊销方法一般采用年限平均法，也可以根据无形资产的经济利益预期实现方式选择其他合适的方法。同时，定期对无形资产进行减值测试，及时调整摊销金额，确保摊销的准确性。通过定期维修和维护，确保各类设备的安全运行，防止事故的发生，合理规划和使用的维修维护费用，提升用户或服务对象的满意度，确保办公室环境优美、居住环境改善等。在保障设施安全和服务对象满意度的同时，注重经济效益和社会效益的提升，如通过维修维护提升区域文化旅游和经济发展水平。</p>						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	设备维修维护次数	>=	1	次	2025-12
			计算机、打印机等固定资产保养维修	>=	50	台	2025-12
	质量指标	质量指标	设备完好达标率	>=	90	%	2025-12
设备使用故障率			<=	3	%	2025-12	

	效益指标	社会效益指标	确保机关事业单位平稳运行		平稳运行		2025-12
		可持续影响指标	提高信息化建设水平		持续提高		2025-12

## 第四部分 沈阳市肛肠医院 2025 年度单位预算情况说明

### 一、关于沈阳市肛肠医院 2025 年度收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，沈阳市肛肠医院所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、纳入专户管理的预算外资金安排的拨款收入、上级补助及附属单位上缴收入、财政结转资金、单位上年净结余、单位事业收入、单位其他收入；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出等。沈阳市肛肠医院 2025 年度收支总预算 28,300 万元，比 2024 年度收支总预算 23,006.58 万元，增加 5,293.42 万元，主要是由于我院患者量增加，各项收支增加。

（一）收入预算 28,300 万元，其中：

1. 一般公共预算拨款收入 13.83 万元；
2. 政府性基金预算拨款收入 0.00 万元；
3. 国有资本经营预算拨款收入 0.00 万元；
4. 财政专户管理资金收入 0.00 万元；
5. 单位资金收入 28,286.17 万元，其中：事业收入 28,286.17 万元，事业单位经营收入 0.00 万元，上级补助收入 0.00 万元，附属单位上缴收入 0.00 万元，其他收入 0.00

万元；

6. 上年结转结余0.00 万元，其中：一般公共预算资金 0.00 万元，政府性基金预算 0.00 万元，国有资本经营预算 0 万元，财政专户管理资金 0.00 万元，单位资金 0.00 万元。

(二) 支出预算 28,300 万元，其中：

1. 基本支出 16,458.60 万元；
2. 项目支出 11,841.40 万元。

在支出预算中债务支出0.00 万元；政府采购支出 0.00 万元；政府购买服务支出0.00 万元；纳入预算绩效管理的特定目标类和其他运转类项目共 5 个，涉及资金 11,841.40 万元。

## 二、关于沈阳市肛肠医院2025 年度财政拨款“三公”经费预算支出情况说明

2025 年度财政拨款预算“三公”经费预算数 0.00 万元，其中：因公出国（境）费 0.00 万元；公务用车购置及运行费 0.00 万元；公务接待费 0.00 万元。2025 年度预算数比 2024 年度预算数减少（增加）0.00 万元，其中：因公出国（境）费比 2024 年度预算数减少（增加）0.00 万元，主要是由于无相关支出；公务用车购置及运行费比 2024 年度预算数减少（增加）0.00 万元，主要是由于无相关支出；公务接待费比 2024 年度预算数减少（增加）0.00 万元，主要是由于无相关支出。

## 财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

项 目	金 额	
	2024 年	2025 年
合计	0.00	0.00
1.因公出国（境）费	0.00	0.00
2.公务接待费	0.00	0.00
3.公务用车购置及运行费	0.00	0.00
其中：公务用车购置费	0.00	0.00
公务用车运行费	0.00	0.00

### 三、其他重要事项的情况说明

#### （一）机关运行经费安排情况。

2025 年度沈阳市肛肠医院机关运行经费财政拨款预算 0.00 万元，比 2024 年度预算减少(增加)0.00 万元，下降（增长）0.00%。

#### （二）政府采购预算安排情况。

2025 年度沈阳市肛肠医院政府采购预算总额 0.00 万元，其中：政府采购货物预算 0.00 万元、政府采购工程预算 0.00 万元、政府采购服务预算 0.00 万元。

### （三）国有资产占有使用情况。

沈阳市肛肠医院共有车辆4辆，其中：省部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车1辆、其他用车3辆。单价100万元（含）以上的设备（不含车辆）17台。

2025年单位预算安排购置车辆1台，安排单价100万元（含）以上的设备（不含车辆）1台。

### （四）绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，沈阳市肛肠医院在2025年应编制单位整体绩效目标1个，实际编制1个，编制单位整体绩效目标覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为100%。2025年应编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共6个，实际编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共6个，编制特定目标类和其他运转类项目绩效目标覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为100%。

## 第五部分 名词解释

1. **一般公共预算**：是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2. **基本支出**：是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。

3. **项目支出**：指为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

4. **机关运行经费**：是指行政机关及参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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、办公用车运行维护费以及其他费用。

5. **上年结转**：指以前年度尚未使用完毕，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

6. **“三公”经费**：指用财政拨款预算安排的因公出国（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）、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位为执行公务或开展业务活动需要合理开支的接待费用。

**7. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**8. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

**9. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：**反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

**10. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：**反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

**11. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）**

**归口管理的行政单位离退休（项）：**反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退

休经费。

**12. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）**

**事业单位离退休（项）：**反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

**13. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）行政单**

**位医疗（项）：**反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

**14. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）事业单**

**位医疗（项）：**反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

**15. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：**

反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

**16. 基本支出：**指保障机构正常运转、完成日常工作任

务而发生的人员支出和公用支出。

**17. 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。

**18. “三公”经费：**指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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

**19. 机关运行经费：**为保障行政单位（包括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。