

# 2024 年度普宁市卫生健康局（本级）部门决算

# 目 录

## 第一部分：普宁市卫生健康局（本级）概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

## 第二部分：普宁市卫生健康局（本级）2024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：普宁市卫生健康局（本级）2024年度部门决算情况说明

## 第四部分：名词解释

## **第一部分：普宁市卫生健康局（本级）概况**

### **一、部门主要职责**

普宁市卫生健康局是市政府工作部门，为正科级。负责贯彻落实党中央、省委和揭阳市委关于卫生健康工作的方针政策和决策部署，按照市委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对卫生健康工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）拟订卫生健康事业发展的地方规范性文件草案和政策、规划，制定并实施有关标准和技术规范。统筹规划卫生健康资源配置，指导区域卫生健康规划的编制和实施。负责全市卫生健康系统安全生产相关工作。制定并组织实施推进卫生健康基本公共服务均等化、普惠化、便捷化和公共资源向基层延伸等政策措施。

（二）协调推进深化医药卫生体制改革，研究提出深化医药卫生体制改革重大方针、政策、措施的建议。组织深化公立医院综合改革，推进管办分离，健全现代医院管理制度，制定并组织实施推动卫生健康公共服务提供主体多元化、提供方式多样化的政策措施，提出医疗服务和药品价格政策的建议。

（三）制定并组织落实重大疾病防治规划以及严重危害人民健康公共卫生问题的干预措施，组织实施免疫规划。负责卫生应急工作，组织指导突发公共卫生事件的预防控制和各类突发公共事件的医疗卫生救援。

（四）组织拟订并协调落实应对人口老龄化政策措施，负责推进老年健康服务体系建设和医养结合工作。

（五）落实国家基本药物制度，开展药品使用监测、临床综合评价和短缺药品预警，提出基本药物价格政策的建议。组织开展食品安全风险监测评估，组织实施食品安全地方标准。

（六）负责职责范围内的职业卫生、放射卫生、环境卫生、学校卫生、公共场所卫生、饮用水卫生等公共卫生的监督管理，负责传染病防治监督，健全卫生健康综合监督体系。组织开展爱国卫生运动。

（七）负责医疗机构、医疗服务行业管理办法的监督实施，建立医疗服务评价和监督管理体系。会同有关部门制定并实施卫生健康专业技术人员资格标准。制定并组织实施医疗服务规范、标准和卫生健康专业技术人员执业规则、服务规范。

（八）负责计划生育管理和服务工作，开展人口监测预警，研究提出人口与家庭发展相关政策建议，完善计划生育政策。

（九）指导基层卫生健康工作，指导医疗卫生、妇幼健康服务体系和全科医生队伍建设。推进卫生健康科技创新发展。

（十）负责保健对象的医疗保健工作，负责重要会议与重大活动的医疗卫生保障工作。

（十一）研究拟订全市卫生健康人才发展政策并组织实施，推动高素质专业化卫生健康人才队伍建设。

（十二）贯彻中西医并重方针，推进中医药的继承与创新，推动中医药现代化。

（十三）负责公共卫生、医疗卫生、计划生育、中医药、职

业安全健康等监督执法，统一行使卫生与健康行政处罚及相关行政强制权。

（十四）完成市委、市政府和揭阳市卫生健康局交办的其他任务。

（十五）职能转变。市卫生健康局应当牢固树立大卫生、大健康理念，推动实施健康普宁战略，以改革创新为动力，以促健康、转模式、强基层、重保障为着力点，把以治病为中心转变到以人民健康为中心，为人民群众提供全方位全周期健康服务。一是更加注重预防为主和健康促进，加强预防控制重大疾病工作，积极应对人口老龄化，健全健康服务体系。二是更加注重工作重心下移和资源下沉，推进卫生健康公共资源向基层延伸、向农村覆盖、向边远地区和生活困难群众倾斜。三是更加注重提高服务质量和水平，推进卫生健康基本公共服务均等化、普惠化、便捷化。四是改革完善医疗卫生行业综合监管制度，推行全过程监管，强化医疗服务质量和安全监管。五是协调推进深化医药卫生体制改革，加大公立医院改革力度，推进管办分离，落实公立医院经营管理自主权，推动卫生健康公共服务提供主体多元化、提供方式多样化。

（十六）有关职责分工。

1. 与市发展和改革局的有关职责分工。市卫生健康局负责开展人口监测预警工作，拟订生育政策，研究提出与生育相关的人口数量、素质、结构、分布方面的政策建议，促进生育政策和相

关经济社会政策配套衔接，参与制定人口发展规划和政策，落实上级和本市人口发展规划中的有关任务。市发展和改革委员会负责组织监测和评估人口变动情况及趋势影响，建立人口预测预报制度，开展重大决策人口影响评估，完善重大人口政策咨询机制，拟订人口发展规划和人口政策，研究提出人口与经济、社会、资源、环境协调可持续发展，以及统筹促进人口长期均衡发展的政策建议。

2. 与市民政局的有关职责分工。市卫生健康局负责拟订应对人口老龄化、医养结合政策措施，综合协调、督促指导、组织推进老龄事业发展，承担老年疾病防治、老年人医疗照护、老年人心理健康与关怀服务等老年健康工作。市民政局负责统筹推进、督促指导、监督管理养老服务工作，拟订养老服务体系发展规划、政策、标准并组织实施，承担老年人福利和特殊困难老年人救助工作。

3. 与海关部门的有关职责分工。市卫生健康局负责传染病总体防治和突发公共卫生事件应急工作。市卫生健康局与海关部门建立健全应对口岸传染病疫情和公共卫生事件合作机制、传染病疫情和公共卫生事件通报交流机制、口岸输入性疫情通报和协作处理机制。

4. 与市市场监督管理局的有关职责分工。市卫生健康局会同市市场监督管理局等部门实施食品安全风险监测计划。市卫生健康局对通过食品安全风险监测或者接到举报发现食品可能存在

安全隐患的，应当立即向上级和市委、市政府报告，并在上级、本市的组织下进行检验和食品安全风险评估，及时向市市场监督管理局等部门通报食品安全风险评估结果，对得出不安全结论的食品，市市场监督管理局等部门应当立即采取措施。市市场监督管理局等部门在监督管理工作中发现需要进行食品安全风险评估的，应当及时向市卫生健康局提出建议。市市场监督管理局会同市卫生健康局建立重大药品不良反应和医疗器械不良事件相互通报机制和联合处置机制。

5. 与市医疗保障局的有关职责分工。市卫生健康局、市医疗保障局等部门在医疗、医保、医药等方面加强制度、政策衔接，建立沟通协商机制，协同推进改革，优化医疗资源配置，提高医疗资源使用效率和医疗保障水平。

## **二、部门机构设置**

普宁市卫生健康局内设机构 12 个，分别是：秘书股、规划发展与信息化股、财务股、审计股、政策法规与体制改革股、疾病预防和卫生应急股（市卫生应急指挥中心）、医政医管股（市委保健委员会办公室）、基层卫生健康股、执法大队、人口监测与家庭发展股、人事股、市爱国卫生运动委员会办公室。

## **三、部门决算单位构成**

本部门决算为单位本级决算。

第二部分：普宁市卫生健康局（本级）2024 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	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	43,038,991.00	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	59,299.65	八、社会保障和就业支出	39	3,254,836.00
	9		九、卫生健康支出	40	40,138,097.80
	10		十、节能环保支出	41	



表 1

# 收入支出决算总表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	661,280.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	70,588.37

表 1

# 收入支出决算总表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	43,098,290.65	本年支出合计	58	44,124,802.17
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	63,645,901.11	年末结转和结余	60	62,619,389.59
	30			61	
总计	31	106,744,191.76	总计	62	106,744,191.76

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。

表 2

## 收入决算表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	43,098,290.65	43,038,991.00					59,299.65
208	社会保障和就业支出	3,286,288.40	3,286,288.40					
20805	行政事业单位养老支出	2,690,794.00	2,690,794.00					
2080501	行政单位离退休	1,147,208.96	1,147,208.96					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,029,056.96	1,029,056.96					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	514,528.08	514,528.08					
20808	抚恤	595,494.40	595,494.40					
2080801	死亡抚恤	595,494.40	595,494.40					
210	卫生健康支出	39,150,722.25	39,091,422.60					59,299.65
21001	卫生健康管理事务	11,030,776.13	10,971,476.48					59,299.65
2100101	行政运行	11,030,776.13	10,971,476.48					59,299.65

表 2

## 收入决算表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	43,098,290.65	43,038,991.00					59,299.65
21003	基层医疗卫生机构	18,048,000.00	18,048,000.00					
2100302	乡镇卫生院	9,840,000.00	9,840,000.00					
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	8,208,000.00	8,208,000.00					
21004	公共卫生	6,216,035.00	6,216,035.00					
2100401	疾病预防控制机构	249,929.00	249,929.00					
2100404	精神卫生机构	597,770.00	597,770.00					
2100405	急救救治机构	9,000.00	9,000.00					
2100499	其他公共卫生支出	5,359,336.00	5,359,336.00					
21007	计划生育事务	2,814,022.76	2,814,022.76					
2100717	计划生育服务	1,833,320.00	1,833,320.00					

表 2

## 收入决算表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	43,098,290.65	43,038,991.00					59,299.65
2100799	其他计划生育事务支出	980,702.76	980,702.76					
21011	行政事业单位医疗	1,041,888.36	1,041,888.36					
2101101	行政单位医疗	209,751.56	209,751.56					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	832,136.80	832,136.80					
221	住房保障支出	661,280.00	661,280.00					
22102	住房改革支出	661,280.00	661,280.00					
2210201	住房公积金	661,280.00	661,280.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表 3

## 支出决算表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：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						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	44,124,802.17	15,081,752.16	29,043,050.01			
208	社会保障和就业支出	3,254,836.00	3,224,392.00	30,444.00			
20805	行政事业单位养老支出	2,684,474.00	2,684,474.00				
2080501	行政单位离退休	1,140,888.96	1,140,888.96				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,029,056.96	1,029,056.96				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	514,528.08	514,528.08				
20808	抚恤	570,362.00	539,918.00	30,444.00			
2080801	死亡抚恤	570,362.00	539,918.00	30,444.00			
210	卫生健康支出	40,138,097.80	11,196,080.16	28,942,017.64			
21001	卫生健康管理事务	11,639,028.08	10,971,441.58	667,586.50			
2100101	行政运行	11,171,441.58	10,971,441.58	200,000.00			

表 3

## 支出决算表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：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						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	44,124,802.17	15,081,752.16	29,043,050.01			
2100199	其他卫生健康管理事务支出	467,586.50		467,586.50			
21003	基层医疗卫生机构	18,048,000.00		18,048,000.00			
2100302	乡镇卫生院	9,840,000.00		9,840,000.00			
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	8,208,000.00		8,208,000.00			
21004	公共卫生	6,597,176.35	9,000.00	6,588,176.35			
2100401	疾病预防控制机构	249,929.00		249,929.00			
2100404	精神卫生机构	1,167,848.00		1,167,848.00			
2100405	应急救治机构	9,000.00	9,000.00				
2100499	其他公共卫生支出	5,170,399.35		5,170,399.35			
21007	计划生育事务	2,812,332.76		2,812,332.76			

表 3

## 支出决算表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：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						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	44,124,802.17	15,081,752.16	29,043,050.01			
2100717	计划生育服务	1,831,630.00		1,831,630.00			
2100799	其他计划生育事务支出	980,702.76		980,702.76			
21011	行政事业单位医疗	1,041,560.61	215,638.58	825,922.03			
2101101	行政单位医疗	209,751.56	209,751.56				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	831,809.05	5,887.02	825,922.03			
221	住房保障支出	661,280.00	661,280.00				
22102	住房改革支出	661,280.00	661,280.00				
2210201	住房公积金	661,280.00	661,280.00				
229	其他支出	70,588.37		70,588.37			



表 3

# 支出决算表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：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						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	44,124,802.17	15,081,752.16	29,043,050.01			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	70,588.37		70,588.37			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	70,588.37		70,588.37			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表 4

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：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	43,038,991.00	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与 传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业 支出	40	3,254,836.00	3,254,836.00		
	9		九、卫生健康支出	41	40,138,097.80	40,138,097.80		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				

表 4

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：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
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业 信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等 支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区 支出	49				
	18		十八、自然资源海洋 气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	661,280.00	661,280.00		
	20		二十、粮油物资储备 支出	52				
	21		二十一、国有资本经 营预算支出	53				

表 4

# 财政拨款收入支出决算总表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：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
	22		二十二、灾害防治及 应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	70,588.37		70,588.37	
	24		二十四、债务还本支 出	56				
	25		二十五、债务付息支 出	57				
	26		二十六、抗疫特别国 债安排的支出	58				
本年收入合计	27	43,038,991.00	本年支出合计	59	44,124,802.17	44,054,213.80	70,588.37	
年初结转和结余	28	59,438,085.84	年末结转和结余	60	58,352,274.67	1,389,046.96	56,963,227.71	
一般公共预算财政拨款	29	2,404,269.76		61				
政府性基金预算财政拨款	30	57,033,816.08		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	102,477,076.84	总计	64	102,477,076.84	45,443,260.76	57,033,816.08	

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。

表 5

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	44,054,213.80	15,081,752.16	28,972,461.64
208	社会保障和就业支出	3,254,836.00	3,224,392.00	30,444.00
20805	行政事业单位养老支出	2,684,474.00	2,684,474.00	
2080501	行政单位离退休	1,140,888.96	1,140,888.96	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,029,056.96	1,029,056.96	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	514,528.08	514,528.08	
20808	抚恤	570,362.00	539,918.00	30,444.00
2080801	死亡抚恤	570,362.00	539,918.00	30,444.00
210	卫生健康支出	40,138,097.80	11,196,080.16	28,942,017.64
21001	卫生健康管理事务	11,639,028.08	10,971,441.58	667,586.50
2100101	行政运行	11,171,441.58	10,971,441.58	200,000.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	467,586.50		467,586.50

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	44,054,213.80	15,081,752.16	28,972,461.64
21003	基层医疗卫生机构	18,048,000.00		18,048,000.00
2100302	乡镇卫生院	9,840,000.00		9,840,000.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	8,208,000.00		8,208,000.00
21004	公共卫生	6,597,176.35	9,000.00	6,588,176.35
2100401	疾病预防控制机构	249,929.00		249,929.00
2100404	精神卫生机构	1,167,848.00		1,167,848.00
2100405	应急救治机构	9,000.00	9,000.00	
2100499	其他公共卫生支出	5,170,399.35		5,170,399.35
21007	计划生育事务	2,812,332.76		2,812,332.76
2100717	计划生育服务	1,831,630.00		1,831,630.00
2100799	其他计划生育事务支出	980,702.76		980,702.76
21011	行政事业单位医疗	1,041,560.61	215,638.58	825,922.03

表 5

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	44,054,213.80	15,081,752.16	28,972,461.64
2101101	行政单位医疗	209,751.56	209,751.56	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	831,809.05	5,887.02	825,922.03
221	住房保障支出	661,280.00	661,280.00	
22102	住房改革支出	661,280.00	661,280.00	
2210201	住房公积金	661,280.00	661,280.00	

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。

表 6

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：元

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
301	工资福利支出	11,436,687.86	302	商品和服务支出	1,865,528.34
30101	基本工资	3,047,778.76	30201	办公费	167,214.20
30102	津贴补贴	2,412,829.00	30202	印刷费	34,200.00
30103	奖金	983,083.00	30203	咨询费	22,900.00
30106	伙食补助费	743,062.00	30204	手续费	
30107	绩效工资	744,670.00	30205	水费	94,273.70
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,028,723.20	30206	电费	153,479.96
30109	职业年金缴费	514,361.60	30207	邮电费	94,298.83
30110	职工基本医疗保险缴费	215,638.18	30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	43,800.00
30112	其他社会保障缴费	68,192.35	30211	差旅费	91,284.90
30113	住房公积金	797,553.77	30212	因公出国（境）费用	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	283,723.00
30199	其他工资福利支出	880,796.00	30214	租赁费	



## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：元

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
303	对个人和家庭的补助	1,762,606.96	30215	会议费	25,410.00
30301	离休费		30216	培训费	1,200.00
30302	退休费	1,194,288.96	30217	公务接待费	2,668.00
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	
30304	抚恤金	539,918.00	30224	被装购置费	
30305	生活补助	26,400.00	30225	专用燃料费	
30306	救济费		30226	劳务费	24,020.00
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	547.00
30308	助学金		30228	工会经费	417,391.72
30309	奖励金		30229	福利费	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	50,796.33
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	285,434.00
30399	其他对个人和家庭的补助	2,000.00	30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支出	72,886.70
			307	债务利息及费用支出	0.00

表 6

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：元

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
			30701	国内债务付息	
			30702	国外债务付息	
			310	资本性支出	16,929.00
			31001	房屋建筑物购建	
			31002	办公设备购置	16,929.00
			31003	专用设备购置	
			31005	基础设施建设	
			31006	大型修缮	
			31007	信息网络及软件购置更新	
			31008	物资储备	
			31009	土地补偿	
			31010	安置补助	
			31011	地上附着物和青苗补偿	
			31012	拆迁补偿	
			31013	公务用车购置	

表 6

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：元

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
			31019	其他交通工具购置	
			31021	文物和陈列品购置	
			31022	无形资产购置	
			31099	其他资本性支出	
			399	其他支出	
			39907	国家赔偿费用支出	
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			39909	经常性赠与	
			39910	资本性赠与	
			39999	其他支出	
	人员经费合计	13,199,294.82		公用经费合计	1,882,457.34

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。

表 7

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：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
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	57,033,816.08		70,588.37		70,588.37	56,963,227.71
229	其他支出	57,033,816.08		70,588.37		70,588.37	56,963,227.71
22904	其他政府性基金及对应 专项债务收入安排的支 出	57,033,816.08		70,588.37		70,588.37	56,963,227.71
2290402	其他地方自行试点项 目收益专项债券收入安 排的支出	57,033,816.08		70,588.37		70,588.37	56,963,227.71

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

表 8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：元

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
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

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。

本表本年度无发生额。

表 9

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：普宁市卫生健康局（本级）

单位：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
55,774.33		50,796.33		50,796.33	4,978.00	55,774.33		50,796.33		50,796.33	4,978.00

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。

### 第三部分：普宁市卫生健康局（本级）2024年度部门决算情况说明

#### 一、2024年度收入支出决算总体情况说明

##### （一）年度收入总体情况

普宁市卫生健康局（本级）2024年度总收入10674.42万元，其中本年收入4309.83万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4303.90万元，比上年决算数4810.09万元减少506.19万元，下降10.52%。主要变动情况：

一是2024年度增加金额较大的项目主要是普宁市病媒生物防制项目增加507.93万元。二是2024年度减少金额较大的项目有：

1、老年人人身意外伤害险减少319.26万元；2、普宁市村卫生站医生补贴项目减少228万元；3、局机关大楼修缮项目财政拨款收入减少167.58万元，局机关档案室相关设施设备项目减少48万元；4、医共体清产核资审计资金项目减少55.35万元。5、精神病监护责任险项目减少87.99万元，精神卫生医院项目项目减少66.66万元，接生员和赤脚医生补助项目减少65.47万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，跟上年决算数一致，没有增减变化。主要变动情况：无。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 5.93 万元，比上年决算数减少 2.19 万元，下降 26.97%。主要变动情况：本年度银行存款减少导致利息收入减少 2.15 万元。

## （二）年度支出总体情况

普宁市卫生健康局（本级）2024 年度总支出 10674.42 万元，其中本年支出 4412.48 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1508.18 万元，比上年决算数 1637.65 万元减少 129.47 万元，降低 7.91%。主要变动情况：1、2024 年度人员经费支出比上年度减少了 14.66 万元，商品和服务支出比上年度减少了 77.32 万元，对个人和家庭的补助比上年度减少了 14.18 万元；2、行政单位离退休人员经费增加 15.69 万元；3、事业单位离退休人员经费减少 8.96 万元；4、死亡抚恤等卫生健康支出减少 15.70 万元。

2. 项目支出 2904.31 万元，比上年决算数 3485.21 万元减少 580.91 万元，下降 16.67%。主要变动情况：一是本年度比 2023 年度减少支出较大的项目有：1、普宁市接生员和赤脚医生补助比去年减少了 57.22 万元；2、普宁市老年人意外伤害险专项去年减少了 319.26 万元；3、普宁市村卫生站医生补贴比去年减少了 228.50 万元；4、普宁市卫生健康局医共体清产核资、局机关档案室、大楼修缮、禁毒工作奖励等合计减少 171.17 万元；5、



普宁市严重精神障碍患者监护责任补偿保险费减少 24.91 万元。

二是本年度比 2023 年度增加支出较大的项目有：1、其他公共卫生支出增加 164.98 万元，其中普宁市创建卫生城市项目减少 39.66 万元，普宁市创建卫生城市病媒生物防制增加 204.64 万元；2、普宁市卫生健康局卫生监督能力机构建设增加 24.99 万元；3、普宁市卫生健康局爱卫办经费增加 20 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 二、2024 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2024 年度财政拨款收入说明

普宁市卫生健康局（本级）2024 年度财政拨款收入合计 4303.90 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 4303.90 万元，比上年决算数减少 506.19 万元，下降 10.52%。主要变动情况：一是 2024 年度增加金额较大的项目主要是普宁市病媒生物防制项目增加 507.93 万元。二是 2024 年度减少金额较大的项目有：1、老年人人身意外伤害险减少 319.26 万元；2、普宁市村卫生站医生补贴项目减少 228 万元；3、局机关大楼修缮项目财政拨款收入减少 167.58 万元，局机关档案室相关设施设备项目减少 48 万元；4、医共体清产核资审计资金项目减少 55.35 万元。5、精神病监护责任险项目减少 87.99 万元，精神卫生医院项目项目

减少 66.66 万元，接生员和赤脚医生补助项目减少 65.47 万元。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，跟上年决算数一致，没有增减变化。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

## **（二）2024 年度财政拨款支出说明**

普宁市卫生健康局（本级）2024 年度财政拨款支出合计 4412.48 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 4405.42 万元，比年初预算数减少 387.86 万元，降低 8.09%；主要变动情况：一般公共预算财政拨款基本支出比年初预算数增加了 143.41 万元，项目支出比年初预算数减少了 531.27 万元所致。决算与年初预算产生差额的原因主要是：1、2024 年部分经费实际执行的财政拨款收入与年初预算有差额；2、2024 年部分经费支出未纳入年初预算数；3、2024 年年初预算项目老年人投保人身意外伤害保险本级配套 248.53 万元未实际下达拨付至我局等。政府性基金预算财政拨款支出 7.06 万元，比年初预算数增加 7.06 万元，增长 100%；主要变动情况：2024 年普宁市公共卫生医学中心精神病医院建设项目支付了 7.06 万元尾款；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%；主要变动情况：与年初预算数持平。

## **三、2024 年度财政拨款“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**

普宁市卫生健康局（本级）2024 年度“三公”经费财政拨

款支出决算为 5.58 万元，完成全年预算 5.58 万元的 100%，比上年决算数减少 4.92 万元，降低 46.88%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0；公务用车购置及运行维护费支出决算为 5.08 万元，完成预算 5.08 万元的 100%，比上年决算数增加 0.02 万元，增长 0.31%；其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0；公务用车运行维护费支出决算为 5.08 万元，完成预算 5.08 万元的 100%，比上年决算数增加 0.02 万元，增长 0.31%；公务接待费支出决算为 0.50 万元，完成预算 0.50 万元的 100%，比上年决算数减少 4.94 万元，降低 90.84%。

2024 年度“三公”经费支出决算小于上年决算数且等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出控制在预算数内。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出 5.08 万元，占 91.07%；公务接待费支出 0.50 万元，占 8.93%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 5.08 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行维护费支出 5.08 万元，公务用车保有量为 2 辆，主要用于卫生执法和公务出差，比如下乡、本地市范围内及邻近市县的公务出差，较少用于长途出差。

3. 公务接待费支出 0.50 万元，主要用于接待上级检查和考核、业务指导等，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 4 次，接待人数共 36 人。主要包括接待东莞市沙田镇基本公共卫生服务对口普宁市帮护工作、建立揭阳市消防安全”卫健+消防“联合监管机制工作、接待广东省爱卫办专家组调研占陇镇工作、省卫健委基层处赴揭阳市普宁市开展县域医共体建设工作调研等。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2024 年度本部门机关运行经费支出 188.25 万元，比上年决算数减少万元，增长 31.34%。主要增减变动情况是 2023 年机关单位发生了网络升级配套等相关费用。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2024 年度本部门政府采购支出总额 650.43 万元，其中：政府采购货物支出 5.87 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 644.56 万元。授予中小企业合同金额 533.58 万元，占政府采购支出总额的 82.03%，其中：授予小微企业合同金额

54.58 万元，占授予中小企业合同金额的 10.23%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，机要通信用车 1 辆、其他用车 1 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）1 台（套）。

### （四）预算绩效管理工作开展情况

**绩效管理工作总体情况。**根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2024 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中，有开展绩效评价的项目共 3 个，都属于一级项目，共涉及资金 2086.03 万元，占一般公共预算项目支出总额的 72.00%。

#### **绩效自评结果。**

普宁市卫健局（本级）今年开展了村卫生站医生补贴项目绩效自评。

村卫生站医生补贴项目绩效自评综述：2024 年村卫生站医生补贴项目年初预算批复金额为 1220 万元，其中省级补助 1220 万元，本级补助 0 万元；2024 年度实际到位项目资金 984 万元，均为省级补助；2024 年度共支出 984 万元，支出率为 100%，预算执行率为 80.66%。

项目绩效目标完成情况与效益主要是：进一步完善村卫生站医生工资福利待遇的长效保障机制，鼓励和吸引优秀人才到村卫生站工作，稳定农村卫生人才队伍，促进基层医疗卫生机构服务能力稳步提升。通过对村卫生站医生补贴进一步完善村卫生站医生工资福利待遇的长效保障机制，稳定农村卫生人才队伍。

至 2024 年 12 月底，产出指标完成情况：

（1）产出指标完成情况：符合补贴发放条件行政村数量 492 个；符合条件行政村覆盖率 100%；补贴资金发放及时率 80%，未完成年初设定值 100%；补贴资金发放标准 2 万元/村，未完成年初设定指标 2.5 万元/村。年初设定指标未完成原因为剩余 20% 资金（0.5 万元/村）根据考核结果发放，我局已将考核结果报本级财政申请资金拨付，截至目前资金尚未到位，未能完成拨付。

（2）效益指标完成情况：卫生站医生队伍的保持稳定，村切实提高基层基本公共卫生服务水平，已完成年初目标值。

（3）满意度指标完成情况：群众对村卫生站医生满意度  $\geq$  85%，已完成年初目标值。

发现的问题是：部分村卫生站医生老龄化，专业技术水平不高，出现人才断层现象，许多年老村医的“超龄服役”也增加了在岗意外伤害风险和医疗差错风险，无法承担新时期国家下达的基本公共卫生服务任务。财政资金到位不及时，根据《广东省卫生健康委广东省财政厅关于进一步做好村卫生站医生补贴工作的补充通知》（粤卫基层函〔2023〕4 号）文件要求，各县卫生健康部门必须于每年 6 月底前发放 80% 资金，剩余部分根据考核结果于每年 12 月底前发放完毕。截至目前，我市剩余 20% 村卫生站医生补贴项目资金尚未到位，未能完成拨付。

下一步改进措施主要建议加强对村卫生站医生的考核，对于无法胜任工作的村卫生站医生，取消其资格，重新审批引进符合条件的能胜任村卫生站各项工作的卫生人才。

## 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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**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非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。

**使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**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：**指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。