

2025年度河源市卫生学校部门决算

目 录

第一部分：河源市卫生学校概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：河源市卫生学校2025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：河源市卫生学校2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：河源市卫生学校概况

一、单位主要职责

河源市卫生学校主要职责是贯彻执行国家教育方针政策及《中华人民共和国职业教育法》，承担医药卫生中专学历教育，培养中专学历卫生技术人才，促进卫生事业发展；同时还承担全市乡镇卫生专业技术人员的培训、乡村医生培训及全科医生培训等在职人员的学历和非学历继续教育培训工作。

二、单位机构设置

河源市卫生学校设立有办公室、人事保卫科、教务科、学生科、后勤科、招生与就业科和继续教育中心等七个内设机构，同时设有党委、工会、团委会、学生会等党群组织，以及医学教研室、教学督导室和公共基础学部、医学基础学部、护理学部、药学学部、医学技术学部、财务室等管理机构。学校现有事业在职在编教工259人，定编不定人27人，离退休教工39人。另外聘专业老师、生活指导老师、实验室与图书馆管理员等临聘工作人员70人。目前，学历教育在校生共7075人，其中：普通全日制在校生6818人（中专学生6589人、大专学生229人），联合办学的成人高等教育大专、本科学生257人。

三、部门决算单位构成

本部门无下属单位，部门预算为本级预算。

第二部分：河源市卫生学校2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：河源市卫生学校

单位：万元

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	9,422.49	一、一般公共服务支出	31	0.98
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	61.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	410.61	五、教育支出	35	8,656.83
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	99.08	八、社会保障和就业支出	38	788.32
	9		九、卫生健康支出	39	144.47
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	11.52
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	403.66
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	61.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	9,993.18	本年支出合计	57	10,066.78
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	183.36	年末结转和结余	59	109.75
总计	30	10,176.54	总计	60	10,176.54

注：1. 本表反映单位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

单位：河源市卫生学校

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							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	9,993.18	9,483.49	0.00	410.61	0.00	0.00	99.08
201	一般公共服务支出	0.98	0.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.98	0.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.98	0.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	8,622.71	8,113.02	0.00	410.61	0.00	0.00	99.08
20503	职业教育	8,622.71	8,113.02	0.00	410.61	0.00	0.00	99.08
2050302	中等职业教育	8,619.71	8,110.02	0.00	410.61	0.00	0.00	99.08
2050305	高等职业教育	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	743.69	743.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	5.99	5.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	5.99	5.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	729.56	729.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	188.51	188.51	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	541.05	541.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	8.14	8.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	8.14	8.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	149.62	149.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	149.62	149.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	149.62	149.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	11.52	11.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	4.32	4.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2139999	其他农林水支出	4.32	4.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	403.66	403.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	403.66	403.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	403.66	403.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	61.00	61.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	61.00	61.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	61.00	61.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：河源市卫生学校

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						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	10,066.78	6,272.85	3,793.94	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.98	0.98	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.98	0.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.98	0.98	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	8,656.83	4,949.55	3,707.29	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	8,656.83	4,949.55	3,707.29	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	8,653.83	4,949.55	3,704.29	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	788.32	774.19	14.13	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	5.99	0.00	5.99	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	5.99	0.00	5.99	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	774.19	774.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	188.57	188.57	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	585.62	585.62	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	8.14	0.00	8.14	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	8.14	0.00	8.14	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	144.47	144.47	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	144.47	144.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	144.47	144.47	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	11.52	0.00	11.52	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	7.20	0.00	7.20	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	7.20	0.00	7.20	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	4.32	0.00	4.32	0.00	0.00	0.00

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
2139999	其他农林水支出	4.32	0.00	4.32	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	403.66	403.66	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	403.66	403.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	403.66	403.66	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	61.00	0.00	61.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	61.00	0.00	61.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	61.00	0.00	61.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：河源市卫生学校

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	9,422.49	一、一般公共服务支出	33	0.98	0.98	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	61.00	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	8,147.14	8,147.14	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	788.32	788.32	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	144.47	144.47	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	11.52	11.52	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	403.66	403.66	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

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
	23		二十三、其他支出	55	61.00	0.00	61.00	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	9,483.49	本年支出合计	59	9,557.09	9,496.09	61.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	183.36	年末财政拨款结转和结余	60	109.75	109.75	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	183.36		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	9,666.84	总计	64	9,666.84	9,605.84	61.00	0.00

注：本表反映单位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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：河源市卫生学校

单位：万元

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	9,496.09	6,272.85	3,223.24
201	一般公共服务支出	0.98	0.98	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.98	0.98	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.98	0.98	0.00
205	教育支出	8,147.14	4,949.55	3,197.59
20503	职业教育	8,147.14	4,949.55	3,197.59
2050302	中等职业教育	8,144.14	4,949.55	3,194.59
2050305	高等职业教育	3.00	0.00	3.00
208	社会保障和就业支出	788.32	774.19	14.13
20801	人力资源和社会保障管理事务	5.99	0.00	5.99
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	5.99	0.00	5.99
20805	行政事业单位养老支出	774.19	774.19	0.00
2080502	事业单位离退休	188.57	188.57	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	585.62	585.62	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	8.14	0.00	8.14
2080801	死亡抚恤	8.14	0.00	8.14
20899	其他社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	144.47	144.47	0.00
21011	行政事业单位医疗	144.47	144.47	0.00
2101102	事业单位医疗	144.47	144.47	0.00
213	农林水支出	11.52	0.00	11.52
21301	农业农村	7.20	0.00	7.20

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
2130199	其他农业农村支出	7.20	0.00	7.20
21399	其他农林水支出	4.32	0.00	4.32
2139999	其他农林水支出	4.32	0.00	4.32
221	住房保障支出	403.66	403.66	0.00
22102	住房改革支出	403.66	403.66	0.00
2210201	住房公积金	403.66	403.66	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：河源市卫生学校

单位：万元

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	6,080.64	302	商品和服务支出	2.20
30101	基本工资	1,517.81	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	739.92	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	658.16	30204	手续费	0.18
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	1,587.03	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	585.80	30207	邮电费	0.00
30109	职业年金缴费	268.45	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	146.58	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30112	其他社会保障缴费	40.22	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	403.66	30213	维修（护）费	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	133.00	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	190.01	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	188.57	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	1.44	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.04

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	1.98
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	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治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00

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
	人员经费合计	6,270.65		公用经费合计	2.20

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：河源市卫生学校

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
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	0.00	61.00	61.00	0.00	61.00	0.00
229	其他支出	0.00	61.00	61.00	0.00	61.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	61.00	61.00	0.00	61.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	61.00	61.00	0.00	61.00	0.00

注：本表反映单位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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：河源市卫生学校		单位：万元		
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：本表反映单位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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：河源市卫生学校

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
3.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00	1.60	0.00	1.60	0.00	1.60	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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：河源市卫生学校2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

河源市卫生学校2025年度总收入10,176.54万元，其中本年收入9,993.18万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入9,422.49万元，比上年决算数增加1,112.56万元，增长13.4%。主要变动情况：一是政府对享受国家助学金标准提高投入增加，二是政府拨款投入的建设项目资金增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入61万元，比上年决算数增加61万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：是政府性基金拨款投入增加。

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410.61万元，比上年决算数减少3.53万元，下降0.9%。主要变动情况：是与高等院校合作办学规模缩小，联合办学学费收入减少。

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99.08万元，比上年决算数增加10.95万元，增长12.4%。主要变动情况：是学校接纳上级部门各项考试考点考务工作场次、考生增加、监考费增多。

（二）年度支出总体情况

河源市卫生学校2025年度总支出10,176.54万元，其中本年支出10,066.78万元。具体情况如下：

1. 基本支出6,272.85万元，比上年决算数增加349.59万元，增长5.9%。主要变动情况：是人员增加、人员经费增多。
2. 项目支出3,793.94万元，比上年决算数增加935.44万元，增长32.7%。主要变动情况：一是政府对享受国家助学金标准提高投入增加，二是政府拨款投入的建设项目资金增加。
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、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

河源市卫生学校2025年度财政拨款收入合计9,483.49万元。其中：一般公共预算财政拨款收入9,422.49万元，比上年决算数增加1,112.56万元，增长13.4%；主要变动情况：一是政府对享受国家助学金学生标准提高投入增加，二是政府拨款投入的建设项目资金增加；政府性基金预算财政拨款收入61万元，比上年决算数增加61万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：是政府性基金拨款投入增加；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，增长--（基数为0，不可比）。

（二）2025年度财政拨款支出说明

河源市卫生学校2025年度财政拨款支出合计9,557.09万元。其中：一般公共预算财政拨款支出9,496.09万元，比年初预算数增加3,285.32万元，增长52.9%；主要变动情况：一是人员经费增

加，二是中职免学费补助（省级）资金没列入本部门年初预算，三是省级专项资金没列入本部门年初预算；政府性基金预算财政拨款支出61万元，比年初预算数增加61万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：是政府性基金拨款投入增加支出增加；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--（基数为0，不可比）。

三、2025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

河源市卫生学校2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.6万元，完成全年预算3万元的53.3%，比上年决算数增加0.05万元，增长3.5%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为1.6万元，完成预算3万元的53.3%，比上年决算数增加0.05万元，增长3.5%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为1.6万元，完成预算3万元的53.3%，比上年决算数增加0.05万元，增长3.5%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2025年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：是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，全年实际支出比预算有所节约。

2025年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：是公务出差用车次数费用略有增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025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1.6万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。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1.6万元，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1.6万元，公务用车保有量为1辆，主要用于学校日常公务业务活动。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于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“业务接待”费开支，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0次，接待人数共0人。学校国外境外无业务。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本单位政府采购支出总额1,572.2万元，其中：政府采购货物支出25.5万元、政府采购工程支出772.8万元、政府采购服务支出773.9万元。授予中小企业合同金额1,572.2万元，占政

府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额25.5万元，占授予中小企业合同金额的1.6%；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100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要用于学校日常公务业务活动；单位价值100万元以上设备（不含车辆）5台（套）。

（四）2025年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我部门组织对2025年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目4个，共涉及资金366.1万元，占一般公共预算项目支出总额的3.9%；组织对2025年度无政府性预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2025年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对“绩效工资”“国家助学金”等4个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算财政拨款支出366.1万元，政府性基金预算财政拨款支出0万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来看，部门项目绩效目标设置合理，符郧这校发现需要，项目执行情况良好，基本达到绩效目标。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算财政拨款支出9496.1万元，政府性基金预算财政拨款支出61万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来

看，基本支出6272.8万元，主要用于人员经费及日常公用经费；项目支出3793.9万元，一般公共预算总结余0万元，预算执行率良好。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及绩效工资等项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：自评结论是，基本能按照预期计划实施，项目建设完成，能取得良好的社会效益、生态效益和可持续影响，较好地完成了全年的目标工作任务。全年一般公共预算财政拨款预算数6210.8万元，执行数9496.1万元，完成预算的152.8%；政府性基金预算数0万元，执行数61万元（基数为0，不可比）；国有资本经营预算数0万元，执行数0万元，完成预算的0%；部门整体支出绩效目标完成情况主要是：在市政府及上级相关部门的大力支持下，通过全体教职工的共同努力，确保学校教育教学工作的有效开展及学校工作的正常运转，按时高质量完成教育教学年度工作计划和任务，同时完成相关项目的建设，达到年度的工作目标；学校软硬件建设日臻完善，大力推动新校区三期体育馆工程建设的前期工作；不断完善各项办学条件，确保了教育教学工作发展需要，积极完成本年度的教育教学工作，合理安排好学生见习、实习工作教育教学质量稳步提升；助力办学效益提高，促进事业更好的发展。发现的问题及原因主要：一是单位预算管理体系不健全，执行力度不够；二是单位项目管理制度不完善，缺乏专职预算管理组织机构；三是项目实施程序与绩效管理意识有待提升。下一步改进措施主要：一是加大招生宣传，吸引优质生源与联合办学学生；二是增加学校非税收入，形成招生与就业良性循环；三是完善办学条件，促进学校事业持续发展。

本年度决算项目支出50万元以上的4个项目支出绩效自评，从评价情况来看，国家助学金补助资金（市配套资金）、课程证书考务经费项目、绩效工资、预备经费等4个项目支出绩效情况较为理想，达到了项目申请时设定的各项绩效目标，支出绩效情况自评总体为良好。本单位2025年度支出绩效自评综述：全年预算数6889.8万元，执行数10066.7万元，完成预算的146.1%。部门项目支出绩效目标完成情况与效益主要是：一是绩效目标基本完成；二是保障了学校教育教学正常有序开展；三是取得了一定的经济效益和社会效益等。发现的问题及原因：一是专项资金管理制度有待完善；二是项目监管工作有待加强等。下一步需要改进完善相关措施：一是完善专项资金管理办法，落实项目监管责任；二是加强对项目监管，保证项目建设的数量和质量；三是加强项目申报环节的审定工作管理，确保项目实施后续监管与效益，提高资金的使用效益。

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（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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。