

沈阳市口腔医院  
2026 年度单位预算  
(含“三公”经费预算)

# 目 录

**第一部分 单位预算公开管理文件**

**第二部分 沈阳市口腔医院概况**

一、 主要职责

二、 机构设置

**第三部分 沈阳市口腔医院 2026 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 沈阳市口腔医院 2026 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

## 关于印发沈阳市口腔医院预算公开管理规定的通知 (沈口院〔2025〕8号)

为了提高医院预算的透明度，加强财务监督，促进单位财务管理的规范化和科学化，依据国家相关法律法规和财务制度，结合我院实际情况，制定本预算公开管理规定。

### 一、基本原则

**(一) 依法依规原则：**严格遵守国家有关预算公开的法律法规和财务制度，确保预算公开工作的合法性和规范性。

**(二) 真实准确原则：**公开的预算信息必须真实、准确、完整，不得隐瞒、虚报或篡改。

**(三) 及时有效原则：**按照规定的时间和程序，及时公开预算信息，确保信息的时效性和可用性。

### 二、预算公开的内容

**(一) 医院基本情况。**包括单位名称、性质、职责、机构设置等情况。

#### **(二) 预算收支总体情况。**

1. 年度预算收入总额，包括财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入等各类收入的具体金额。

2. 年度预算支出总额，包括基本支出、项目支出、卫生健康支出等各类支出的具体金额。

3. 基本支出情况。

(1) 人员经费支出：包括工资福利支出、对个人和家庭的补助支出等各项支出的具体金额。

(2) 日常公用经费支出：包括办公费、水电费、差旅费、会议费等各项费用的金额。

4. 项目支出情况。包括项目名称和项目预算金额，包括牙防经费、固定资产折旧、药品费等各项费用。

5. 政府采购情况。政府采购项目的名称、采购预算金额、上年结转结余等信息。

6. 国有资产占有使用情况。包括车辆及百万元以上设备等。

7. 绩效目标与绩效评价情况。项目预算的绩效目标设定情况，包括目标指标、评价标准和方法等。

### 三、预算公开的形式

**(一) 公开时间。**医院应在市财政批复预算后规定的时间内，通过规定的渠道公开预算信息。一般应在年度预算批准后 20 个工作日内向社会公开。或者与上级主管部门公开时间保持一致。

### **(二) 公开渠道。**

1. 政府网站：由沈阳市卫生健康委统一在其官网公示。
2. 公开网站：在医院门户网站设立“预决算公开”专栏，集中发布预算信息，方便社会公众查看。

**(三) 公开格式。** 预算公开信息按照上级主管部门下达的统一的格式，包括表格、图表、文字说明等，确保信息的规范性和可比性。

#### **四、预算公开的监督**

**(一) 内部监督：**医院建立健全内部监督机制，由财务部门、审计部门等对预算公开工作的全过程进行监督检查，确保预算公开工作的规范性和真实性。

**(二) 外部监督：**接受上级主管部门、财政部门、审计机关等的监督检查，积极配合有关部门开展预算公开检查和审计工作。

#### **五、附则**

本规定由医院财务部门负责解释。本规定自发布之日起施行。

## 第二部分 沈阳市口腔医院概况

### 一、主要职责

沈阳市口腔医院是隶属于沈阳市卫生健康委员会的非营利性医疗机构，是一所集口腔医疗、教学、科研、预防为一体的数字化口腔专科医院。是辽宁省、沈阳市医疗保险定点医院，沈阳市口腔医学会会长单位，沈阳市口腔临床质控中心挂靠我院，是“微笑列车”、“市儿童口腔健康服务”项目承办单位。医院承担着从本科口腔医学教育到硕士生教育各个层次人才的培养。医院系大连医科大学、锦州医科大学和沈阳医学院教学实习基地、大连医科大学及沈阳医学院硕士研究生培养基地，国家级住院医师规范化培训基地。医院的主要职责是：

1. 贯彻执行党和国家医疗卫生工作方针政策，坚持公益性，保障人民群众健康，推动医院各方面事业发展；
2. 为人民群众提供医疗、疾病预防、健康教育等医疗和公共卫生服务；
- 3 承担学校教育、住院医师规范化培训、进修等毕业后教育及继续医学教育，促进医学人才能力和水平的提升；
4. 开展口腔临床和基础医学研究，推动医学科技成果转化；
5. 开展国际合作和对外交流；
6. 承担沈阳市政府、沈阳市卫健委交办的支援基层、重

大活动保障、公共卫生救助、口腔保健、涉外医疗等任务。

## 二、机构设置

沈阳市口腔医院为纳入沈阳市卫生健康委员会 2026 年度部门预算编制范围的二级预算单位。内设 9 个部，包括：

1. 党委办公室
2. 纪检监察科
3. 院办公室
4. 人事科
5. 后勤管理科
6. 安全生产监督管理办公室
7. 财会科
8. 信息统计科
9. 24 个临床科室、6 个医技科室、2 个分门诊及多个数字化诊室。

### **第三部分 沈阳市口腔医院 2026 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	386.99	一、社会保障和就业支出	628.67
二、政府性基金预算拨款收入		二、卫生健康支出	17,199.18
三、国有资本经营预算拨款收入		三、住房保障支出	634.00
四、财政专户管理资金收入			
五、单位资金收入	17,989.00		
(一) 事业收入	17,770.00		
(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	219.00		
本年收入合计	18,375.99	本年支出合计	18,461.85
上年结转结余	85.86	年终结转结余	
收 入 总 计	18,461.85	支 出 总 计	18,461.85

# 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						
合计	18,461.85	18,375.99	386.99			17,989.00	17,770.00			219.00	85.86	85.86					
545020 沈阳市口腔医院	18,461.85	18,375.99	386.99			17,989.00	17,770.00			219.00	85.86	85.86					

# 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	18,461.85	13,123.91	11,471.38	1,652.53	5,337.94
545020	沈阳市口腔医院	18,461.85	13,123.91	11,471.38	1,652.53	5,337.94
208	社会保障和就业支出	628.67	628.67	628.67		
20805	行政事业单位养老支出	628.67	628.67	628.67		
2080502	事业单位离退休	99.50	99.50	99.50		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	519.42	519.42	519.42		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.75	9.75	9.75		
210	卫生健康支出	17,199.18	11,861.24	10,208.71	1,652.53	5,337.94
21002	公立医院	16,748.23	11,433.33	9,780.80	1,652.53	5,314.90
2100208	其他专科医院	16,662.37	11,433.33	9,780.80	1,652.53	5,229.04
2100299	其他公立医院支出	85.86				85.86
21004	公共卫生	23.04				23.04
2100408	基本公共卫生服务	23.04				23.04
21011	行政事业单位医疗	427.91	427.91	427.91		
2101102	事业单位医疗	427.91	427.91	427.91		
221	住房保障支出	634.00	634.00	634.00		
22102	住房改革支出	634.00	634.00	634.00		
2210201	住房公积金	634.00	634.00	634.00		

# 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	386.99	一、本年支出	472.85
(一) 一般公共预算拨款收入	386.99	(一) 社会保障和就业支出	26.35
(二) 政府性基金预算拨款收入		(二) 卫生健康支出	446.50
(三) 国有资本经营预算拨款收入			
二、上年结转	85.86		
(一) 一般公共预算拨款收入	85.86		
(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	472.85	支 出 总 计	472.85

# 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				项目支出	
		合计	基本支出		公用经费		
			小计	人员经费			
	合计	386.99	47.95	47.95		339.04	
545020	沈阳市口腔医院	386.99	47.95	47.95		339.04	
208	社会保障和就业支出	26.35	26.35	26.35			
20805	行政事业单位养老支出	26.35	26.35	26.35			
2080502	事业单位离退休	16.60	16.60	16.60			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.75	9.75	9.75			
210	卫生健康支出	360.64	21.60	21.60		339.04	
21002	公立医院	337.60	21.60	21.60		316.00	
2100208	其他专科医院	337.60	21.60	21.60		316.00	
21004	公共卫生	23.04				23.04	
2100408	基本公共卫生服务	23.04				23.04	

## 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	47.95	47.95	
545020	沈阳市口腔医院	47.95	47.95	
301	工资福利支出	31.35	31.35	
30101	基本工资	21.60	21.60	
30109	职业年金缴费	9.75	9.75	
303	对个人和家庭的补助	16.60	16.60	
30301	离休费	16.60	16.60	

## 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						
545020 沈阳市口腔医院						

备注：如此表为空表，则表示部门无预算“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，则表示部门无政府性基金预算安排的支出。

## 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
合计		5,337.94	5,252.08	339.04				4,913.04	85.86	85.86		
沈阳市口腔医院		5,337.94	5,252.08	339.04				4,913.04	85.86	85.86		
	医疗机构发展建设支出	4,895.54	4,895.54					4,895.54				
	医疗机构提取医疗风险基金	17.50	17.50					17.50				
	牙防专项经费	23.04	23.04	23.04								
	基建-市口腔医院建设项目债券利息	316.00	316.00	316.00								
	2025年中央财政医疗服务与保障能力提升（卫生健康人才培养）补助资金（上年结转）	85.86							85.86	85.86		

## 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	合计	本年收入					上年结转结余				
				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
	合计	18,461.85	18,375.99	386.99				17,989.00	85.86	85.86			
		18,461.85	18,375.99	386.99				17,989.00	85.86	85.86			
208	社会保障和就业支出	628.67	628.67	26.35				602.32					
20805	行政事业单位养老支出	628.67	628.67	26.35				602.32					
2080502	事业单位离退休	99.50	99.50	16.60				82.90					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	519.42	519.42					519.42					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.75	9.75	9.75									
210	卫生健康支出	17,199.18	17,113.32	360.64				16,752.68	85.86	85.86			
21002	公立医院	16,748.23	16,662.37	337.60				16,324.77	85.86	85.86			
2100208	其他专科医院	16,662.37	16,662.37	337.60				16,324.77					
2100299	其他公立医院支出	85.86							85.86	85.86			
21004	公共卫生	23.04	23.04	23.04									

2100408	基本公共卫生服务	23.04	23.04	23.04										
21011	行政事业单位医疗	427.91	427.91					427.91						
2101102	事业单位医疗	427.91	427.91					427.91						
221	住房保障支出	634.00	634.00					634.00						
22102	住房改革支出	634.00	634.00					634.00						
2210201	住房公积金	634.00	634.00					634.00						

## 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
	合计	18,461.85	18,375.99	386.99				17,989.00	85.86	85.86		
545020	沈阳市口腔医院	18,461.85	18,375.99	386.99				17,989.00	85.86	85.86		
505	对事业单位经常性补助	17,683.41	17,597.55	54.39				17,543.16	85.86	85.86		
50501	工资福利支出	11,008.94	11,008.94	31.35				10,977.59				
50502	商品和服务支出	6,674.47	6,588.61	23.04				6,565.57	85.86	85.86		
509	对个人和家庭的补助	462.44	462.44	16.60				445.84				
50901	社会福利和救助	40.00	40.00					40.00				

50905	离退休费	99.50	99.50	16.60				82.90							
50999	其他对个人和家庭的补助	322.94	322.94					322.94							
511	债务利息及费用支出	316.00	316.00	316.00											
51101	国内债务付息	316.00	316.00	316.00											

## 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	国有资产经营预算	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	国有资产经营预算
	合计	18,461.85	18,375.99	386.99				17,989.00	85.86	85.86		
545020	沈阳市口腔医院	18,461.85	18,375.99	386.99				17,989.00	85.86	85.86		
301	工资福利支出	11,008.94	11,008.94	31.35				10,977.59				
30101	基本工资	2,478.00	2,478.00	21.60				2,456.40				
30102	津贴补贴	122.00	122.00					122.00				
30107	绩效工资	4,743.00	4,743.00					4,743.00				
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	519.42	519.42					519.42				

30109	职业年金缴费	249.80	249.80	9.75			240.05								
30110	职工基本医疗保险 缴费	427.91	427.91				427.91								
30112	其他社会保障缴费	37.78	37.78				37.78								
30113	住房公积金	634.00	634.00				634.00								
30199	其他工资福利支出	1,797.03	1,797.03				1,797.03								
302	商品和服务支出	6,674.47	6,588.61	23.04			6,565.57	85.86	85.86						
30201	办公费	40.00	40.00				40.00								
30202	印刷费	7.00	7.00				7.00								
30204	手续费	0.80	0.80				0.80								
30205	水费	32.00	32.00				32.00								
30206	电费	180.00	180.00				180.00								
30207	邮电费	100.00	100.00				100.00								
30208	取暖费	184.00	184.00				184.00								
30209	物业管理费	100.00	100.00				100.00								
30211	差旅费	20.00	20.00				20.00								
30212	因公出国（境）费用														
30213	维修(护)费	959.00	959.00				959.00								

30214	租赁费	126.00	126.00				126.00							
30215	会议费	2.00	2.00				2.00							
30216	培训费	155.86	70.00				70.00	85.86	85.86					
30218	专用材料费	2,393.84	2,393.84	23.04			2,370.80							
30226	劳务费	16.00	16.00				16.00							
30227	委托业务费	114.00	114.00				114.00							
30228	工会经费	158.20	158.20				158.20							
30231	公务用车运行维护费	9.00	9.00				9.00							
30239	其他交通费用	0.50	0.50				0.50							
30240	税金及附加费用	0.80	0.80				0.80							
30299	其他商品和服务支出	2,075.47	2,075.47				2,075.47							
303	对个人和家庭的补助	462.44	462.44	16.60			445.84							
30301	离休费	17.20	17.20	16.60			0.60							
30302	退休费	82.30	82.30				82.30							
30304	抚恤金	40.00	40.00				40.00							
30399	其他对个人和家庭的补助	322.94	322.94				322.94							
307	债务利息及费用支出	316.00	316.00	316.00										

30701	国内债务付息	316.00	316.00	316.00										
-------	--------	--------	--------	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

# 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
合计		316.00	316.00	316.00								
沈阳市口腔医院		316.00	316.00	316.00								
	基建-市口腔医院建设项目建设项目债券利息	316.00	316.00	316.00								

备注: 如此表为空表, 则表示部门无债务安排的支出。

## 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
合计												

备注：如此表为空表，则表示部门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
合计															

备注: 如此表为空表, 则表示部门无政府性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

部门（单位）名称	545020 沈阳市口腔医院-210100000						
年度主要任务	对应项目				预算资金情况		
	基本支出人员经费（保工资）				44.66		
	基本支出人员经费（刚性）				3.29		
	基本支出人员经费（其他）				11,423.43		
基本支出公用经费（其他）						1,652.53	
年度绩效目标	保障医院可持续发展，满足医院临床药品、耗材、设备等需求，提高患者就医感受，提高医疗技术水平，增强医院核心竞争力，不断提升社会效益。						
年度绩效指标	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
	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2026-12
			综合管理水平		管理规范		2026-12
		整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2026-12
			工作质量达标率	=	100	%	2026-12
			总体工作完成率	=	100	%	2026-12
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2026-12
			预算调整率	<=	5	%	2026-12
			预算执行率	=	100	%	2026-12
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2026-12
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2026-12
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		2026-12
			预算支出管理规范性		管理规范		2026-12
		财务管理	内控制度有效性		制度有效		2026-12
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2026-12
		业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	<=	0	次	2026-12
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2026-12

			在职人员控制率	<=	100	%	2026-12
社会效应		社会效益	医疗服务能力提升		能力提升		2026-12
		服务对象满意度	医务人员满意度	>=	95	%	2026-12
		社会公众满意度	社会公众满意度		逐步提升		2026-12
可持续性	体制机制改革	加大健康教育宣传力度及普及率			牙病预防		2026-12
		建立卫生健康人才培养机制			建立机制		2026-12

# 部门预算项目（政策）绩效目标表

2026 年

表 17

单位：万元

项目(政策)名称	医疗机构发展建设支出									
主管部门	沈阳市卫生健康委员会			实施单位	沈阳市口腔医院					
预算资金情况	4,895.54									
总体目标	为满足医疗需求，提高医疗救治水平，保障运营，安排固定资产折旧、无形资产摊销、维修维护费等发展建设支出经费 4895.54 万元									
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	购置耗材数量	>=	1000000	份	2026-12			
			购置卫生材料种类	>=	500	类	2026-12			
		质量指标	临床卫材使用安全性	>=	95	%	2026-12			
			药品监测合格率	>=	95	%	2026-12			
	效益指标	成本指标	全年药品费	<=	360	万元	2026-12			
		社会效益指标	确保机关事业单位平稳运行		平稳运行		2026-12			
		可持续影响指标	设备正常使用年限	>=	6	年	2026-12			

# 部门预算项目（政策）绩效目标表

2026 年

表 17-1

单位：万元

项目(政策)名称	医疗机构提取医疗风险基金									
主管部门	沈阳市卫生健康委员会			实施单位	沈阳市口腔医院					
预算资金情况	17.50									
总体目标	确保单位正常运转。									
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	医疗差错风险	<=	50	人次	2026-12			
			年度赔付案件数量	<=	15	件	2026-12			
		质量指标	基金使用合规率	=	100	%	2026-12			
		补偿申请办结率	>=	95	%	2026-12				
		成本指标	年度风险基金总额	<=	17.5	万元	2026-12			
	效益指标	可持续影响指标	医疗纠纷发生率	<=	3	%	2026-12			
			医疗机构风险抵御能力		持续提升		2026-12			

# 部门预算项目（政策）绩效目标表

2026 年

表 17-2

单位：万元

项目(政策)名称	牙防专项经费							
主管部门	沈阳市卫生健康委员会			实施单位	沈阳市口腔医院			
预算资金情况	23.04							
总体目标	结合本市实际，建立健全牙病预防工作体系和服务网络，加强牙病防治队伍建设，落实牙病监测、儿童防龋、宣传教育、健康促进等综合干预措施，促进口腔卫生健康，提高全民牙病预防保健意识和生活质量。							
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	开展科普活动场次数	>=	200	次	2026-12	
			服务对象人数	>=	20000	人	2026-12	
		质量指标	工作成果验收合格率	>=	95	%	2026-12	
			项目合格率	>=	95	%	2026-12	
	效益指标	成本指标	按标准保障率	=	100	%	2026-12	
		社会效益指标	患者及家属的疾病负担		逐步减轻		2026-12	
		可持续影响指标	提升全民健康意识		提升		2026-12	

	满意度指标	服务对象满意度指标	机关事业单位干部群众满意度	$\geq$	95	%	2026-12
--	-------	-----------	---------------	--------	----	---	---------

# 第四部分 沈阳市口腔医院 2026 年度单位预算情况说明

## 一、关于沈阳市口腔医院 2026 年度收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，沈阳市口腔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。沈阳市口腔医院 2026 年度收支总预算 18461.85 万元，比 2025 年度收支总预算 18312.88 万元，增加 148.97 万元，主要是由于我院经济运营状况良好，预计医疗收入较上年增多。

### （一）收入预算 18461.85 万元，其中：

1. 一般公共预算拨款收入 386.99 万元；
2. 政府性基金预算拨款收入 0 万元；
3. 国有资本经营预算拨款收入 0 万元；
4. 财政专户管理资金收入 0 万元；
5. 单位资金收入 17989 万元，其中：事业收入 17770 万元，事业单位经营收入 0 万元，上级补助收入 0 万元，附属

单位上缴收入 0 万元，其他收入 219 万元；

6. 上年结转结余 85.86 万元，其中：一般公共预算资金 85.86 万元，政府性基金预算 0 万元，国有资本经营预算 0 万元，财政专户管理资金 0 万元，单位资金 0 万元。

## （二）支出预算 18461.85 万元，其中：

1. 基本支出 13123.91 万元；
2. 项目支出 5337.94 万元。

在支出预算中债务支出 316 万元；政府采购支出 0 万元；政府购买服务支出 0 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 3 个，涉及资金 4936.08 万元。

## 二、关于沈阳市口腔医院 2026 年度财政拨款“三公”经费预算支出情况说明

2026 年度财政拨款预算“三公”经费预算数 0 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行费 0 万元；公务接待费 0 万元。2026 年度预算数比 2025 年度预算数减少 0 万元，其中：因公出国（境）费比 2025 年度预算数减少 0 万元，主要是由于我院无因公出国（境）费预算；公务用车购置及运行费比 2025 年度预算数减少 0 万元，主要是由于我院无公务用车购置及运行费预算；公务接待费比 2025 年度预算数减少 0 万元，主要是由于我院无公务接待费预算。

## 财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

项 目	金额	
	2025年	2026年
合计	0	0
1. 因公出国（境）费	0	0
2. 公务接待费	0	0
3. 公务用车购置及运行费	0	0
其中：公务用车购置费	0	0
公务用车运行费	0	0

### 三、其他重要事项的情况说明

#### （一）机关运行经费安排情况。

2026 年度沈阳市口腔医院机关运行经费财政拨款预算 0 万元，比 2025 年度预算减少 0 万元，下降 0%。

#### （二）政府采购预算安排情况。

2026 年度沈阳市口腔医院政府采购预算总额 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

#### （三）国有资产占有使用情况。

沈阳市口腔医院共有车辆 4 辆，其中：省部级领导干部

用车 0 辆、一般公务用车 3 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 0 辆。单价 100 万元（含）以上的设备（不含车辆）8 台。

2026 年单位预算安排购置车辆 0 台，安排单价 100 万元（含）以上的设备（不含车辆）0 台。

#### （四）绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，沈阳市口腔医院在 2026 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为 100%。2026 年应编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共 3 个，实际编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共 3 个，编制特定目标类和其他运转类项目绩效目标覆盖率为 100%。

#### （五）委托业务费安排情况。

2026 年度沈阳市口腔医院委托业务费预算 114 万元，主要包括义齿加工委托业务费和检验外送委托业务费等。

## 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.委托业务费:** 反映因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

**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.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。

14. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

15. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

16. 卫生健康支出（类）公立医院（款）其他专科医院（项）：反映除上述项目以外的其他用于公立医院方面的支出。

17. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）：反映基本公共卫生服务支出。