

玉溪市中山医院（玉溪市人民医院抚仙湖院区） 2025 年度部门决算

目录

第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、基本情况
- 三、重点工作概述

第二部分 2025 年度部门决算表

- 一、收入支出决算表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算表
- 五、一般公共预算财政拨款收入支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十、财政拨款“三公”经费、行政参公单位机关运行经费情况表
- 十一、一般公共预算财政拨款“三公”经费情况表

第三部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

四、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

第四部分 其他重要事项及相关口径情况说明

一、机关运行经费支出情况

二、国有资产占用情况

三、政府采购支出情况

四、单位绩效自评情况

五、其他重要事项情况说明

六、相关口径说明

第五部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、主要职责

为贯彻落实“一带一路”倡议，深度融入云南建设我国面向南亚、东南亚辐射中心布局。2024年7月20日，玉溪市人民政府与中山大学附属第一医院（以下简称：中大附一院）签署《合作共建云南省级区域医疗中心协议书》，约定按照云南省级区域医疗中心的建设要求，全力支持玉溪市人民医院抚仙湖院区（玉溪市中山医院）建设云南省级区域医疗中心、云南省高水平医疗机构。玉溪市中山医院由广东华方设计院设计，按照“三级甲等”医院标准建设，总规划用地面积196.20亩，总建筑面积22.54万平方米，设置床位1,200张，打造出玉溪特有的公立医院改革与高质量发展示范项目，确立玉溪市人民政府与中山大学附属第一医院合作共建云南省级区域医疗中心。是一所引进中山大学附属第一医院的先进管理理念及优质医疗资源，与市人民医院实行“同一法人、一证两点、三位一体”的一体化融合发展新机制，在澄江市人民医院的基础上建设的新医院，合理优化优质医疗资源结构和布局，不断提高医疗服务质量和效率。医院功能定位为依照相关政府部门规定和要求，医院承担城乡居民常见病、多发病、地方病和疑难疾病诊疗；危急重症病人救治，重大疑难疾病的接诊治疗和转诊；推动“大专科、小综合”发展，以重点学科建设带动学科群建设与发展，从而带动全院业务发展。

二、基本情况

（一）机构设置情况

我单位共设置 40 个内设机构，包括：肝胆、胃肠外科、消化内科、肿瘤介入科、放射治疗科、耳鼻咽喉（眼）科、重症医学科、急诊内科、感染性疾病科、麻醉科、骨科、急诊外科、心内科、妇产科、儿科、康复中心（中医科）、综合外科、综合内科、血透中心、皮肤科、口腔科、呼吸与危重症医学科、老年医学科（全科医学科）、神经内科（精神科）、神经外科 24 个临床科室；医学影像科、医学检验科、病理科、药学部、超声科、临床电生理室、健康管理中心、介入医学科、消毒供应中心 9 个医技科室；党政综合办公室、组织人事部、医疗业务部、护理部、后勤保障部、规划财务部、网络信息部 7 个行政后勤职能部门。

我单位为基层预算单位，无下属单位。

（二）决算单位构成

我单位作为玉溪市卫生健康委员会的二级预算单位纳入 2025 年度部门决算编报范围。

（三）单位人员和车辆的编制及实有情况

我单位 2025 年末编制内实有人员 259 人。包括财政拨款开支经费的：公务员 0 人，参照公务员法管理人员 0 人，事业管理人员和专业技术人员 254 人，机关和事业工人 5 人；经费自理人员 0 人。

我单位 2025 年末其他人员 307 人。包括财政拨款开支经费的人员 0 人；经费自理人员 307 人。

年末单位发放离退休费的离退休人员共计 0 人（离休 0 人，退休 0 人）。年末由养老保险基金发放养老金的离退休人员 142 人（离

休 0 人，退休 142 人），年末遗属 2 人。

车辆编制 8 辆，在编实有车辆 8 辆，超编 0 辆。

三、重点工作概述

1. 中心建设成效显著，诊疗能力全面跃升。牵头成立玉溪市重症医学专科联盟，与中山一院共同搭建远程学术交流平台，实现重症疑难患者救治远程指导、市域医疗资源共享，危急重症诊疗水平显著跃升，重症医学科 CMI 值提升至 3.85。累计开展新技术新业务 160 余项，填补了澄江在肿瘤全周期治疗、心脏介入、眼科、胃肠外科等多个领域的技术空白。新院区启用后，出院患者人次、医疗业务收入、三四级手术量分别较老院区增长 16.01%、19.83%、45.61%，公立医院绩效考核在 9 家县级综合公立医院中从第 8 名跃升至第 3 名。患者满意度持续提升，全院各科室收到患者感谢信 7 封、锦旗 36 幅，收治玉溪市外、云南省外患者占比逐步提高。

2. 医疗资源下沉，分级诊疗落地见效。深化“科包院”帮扶机制，选派 10 名骨干医师下沉基层挂职副院长，举办急诊急救、规范病历书写等主题业务培训 20 余场，覆盖基层医务人员 500 余人次，建立“师带徒”结对 18 对，指导基层开展新技术项目 20 余项，助力右所卫生院实现手术“零的突破”，成功开展大隐静脉曲张高位结扎剥脱术等多例基层适宜手术。规范双向转诊流程，推行“三个一”模式，2025 年 1—11 月上转病人 378 人次，下转病人 28 人次，基层医疗机构门诊及住院人次分别较上年同期增长 5.18% 和 15.20%，县域内就诊率明显提升。依托“中山益佰分，医共体基层行”等载体开展下乡义诊

40 余次，服务群众 5,000 余人，发放健康宣传材料 1,000 余册。

3. 医疗质量严控，核心指标稳步优化。建立院、科两级质量监控网络，修订完善《科室质量考核标准》《科室质量与安全持续改进活动记录本》等制度，每月抽查运行病历 4,100 份、归档病历 4,620 份，病历甲级率达 92.3%，较上年同期提高 27.3%。手术安全核查执行率、危急值报告及处理率均达 100%。开展首届医疗不良事件根本原因分析（RCA）案例评选大赛，征集案例 18 个，涵盖标本异常、感染防控等多种场景。全年组织 9 次质量分析会，收到各委员会优先改进指标 8 项，各科室申报质量改进项目 20 项，筛选确定 21 项重点推进项目。

4. 科研教学协同，创新能力持续增强。教学平台建设实现历史性突破，4 月 29 日挂牌“中山大学中山医学院临床实训基地”，9 月获批昆明理工大学教学医院，完成云南大学教学医院、玉溪市职业技术学校教学医院现场评审，获授“玉溪职业技术学院医养健康产教融合校外实训基地”。接收来自 7 所院校 10 多个专业的实习生 223 人，开办 5 个医教协同班，承接 189 名学生，其中临床医学 29 人、护理学 86 人等。科研项目申报成果丰硕，申报省级项目 9 项、市级项目 17 项，计划立项 9 项市科技计划自筹项目，省级重点项目稳步推进。成立 GCP 伦理委员会，开展首次 IIT 项目伦理审查，审议通过 3 项药物临床研究项目。发表 SCI 文章 7 篇，玉溪市科技计划自筹经费项目 9 个立项。

5. 公卫工作扎实，健康保障全面覆盖。严格落实传染病 24 小时

网络直报，2025 年 1—10 月直报法定传染病 20 种 1,104 例，其中乙类 335 例、丙类 673 例、其他类 96 例，开展 4 次传染病防控培训。1-10 月接诊上报腹泻患者 315 人次，疑似肺结核疫情上报 59 例，管理在治患者 37 例，食源性疾病上报事件 48 起、病例 231 例。计划免疫工作规范落实，新生儿乙肝 24 小时及时接种率 100%，卡介苗接种率 98.09%，乙肝免疫球蛋白接种率 100%，抗病毒治疗现坚持治疗 405 例，CD4 检测率 95.7%。慢性病管理全面覆盖，门诊首诊测血压率 100%，上报高血压、糖尿病诊断信息 468 人次，肿瘤发病登记 973 人次，心脑血管疾病 368 人次。妇幼卫生工作提质增效，孕产妇免费产前检查 1,818 人次，筛查高危孕产妇 66 人，新生儿听力初筛率 99.6%，住院分娩 471 例，5 岁以下儿童死亡、婴儿死亡、孕产妇死亡均为 0 例。成功承办全市老年群体免费肠癌筛查公益行动，完成 6 个县（市、区）近 2,000 名老年人筛查，粪便隐血检测阳性 245 人（阳性率 12.25%），直肠指检阳性 3 人（阳性率 0.15%）。

6. 医保管理规范，基金效能不断提升。2025 年 1—10 月，医保门诊 214,181 人次，门诊总收入 3,732.34 万元，统筹合计 1,530.68 万元；医保住院结算 10,101 人次，住院总收入 5,869.59 万元，统筹合计 3,988.82 万元。积极推进医保电子凭证使用，使用率达 65.94%。全年评审特慢病 1,317 人次，通过 1,259 人次，受理双向转诊患者 250 人次，意外伤害备案 764 人次。医保智能审核 1-9 月拟扣款金额 473,118.09 元，申诉回收率 88.15%，最终扣款 52,922.28 元。澄江市 2025 年 1—9 月城乡居民市内医保基金支出 6,144.73 万元，同比

增长 14.07%，市外支出同比下降 5.55%；城镇职工市内支出 1,498.5 万元，同比增长 12.46%，市外支出同比下降 9.34%，医保资金出现回流。

7. 聚焦护理创优，打造温情专业服务。护理质控体系不断完善，修订护理工作制度 32 项、新增专科流程 20 项，建立“三级质控+PDCA”循环督查机制，开展现场督查 90 余次、护士长夜查房 88 次等，管道非计划拔管率和跌倒发生率同比分别下降 0.13‰、0.02‰，主动上报护理不良事件 71 例；院感防控扎实，全年无感染暴发事件，住院患者感染率 0.72%，手术部位感染率 0.18%。组织技能培训考核 22 场次，“三基三严”理论合格率 99.16%、操作合格率 100%，完成 67 人层级晋升、19 人轮岗定科，选派 12 人进修，获省市级竞赛多项奖项，开展多次联合查房并引进 14 名护理专家。实现优质护理全覆盖，PICC 门诊完成置管 95 例、维护 1,560 例次，伤口造口门诊接诊 518 人，门诊满意度超 96%；拓展 15 项新技术，推出多项特色服务，出院患者随访率超 90%，护理满意度达 98%以上，优化护理服务价格合计增收 470,781 元。

第二部分 2025 年度部门决算表

（详见附件）

1. 玉溪市中山医院 2025 年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》为空表。

2. 玉溪市中山医院 2025 年度没有国有资本经营预算财政拨款收入,也没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出,《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》为空表。

3. 玉溪市中山医院 2025 年度没有一般公共预算财政拨款“三公”经费,《一般公共预算财政拨款“三公”经费情况表》为空表。

第三部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

玉溪市中山医院 2025 年度收入合计 222,729,117.09 元。其中:财政拨款收入 63,202,849.00 元,占总收入的 28.38%;无上级补助收入;事业收入 138,681,965.58 元,占总收入的 62.26%;无经营收入;无附属单位上缴收入;其他收入 20,844,302.51 元,占总收入的 9.36%。

与上年相比,收入合计增加 53,872,980.59 元,增长 31.90%,主要是因为 2025 年运营资金紧张向银行借款 2,000 万元、医疗收入增加 2,510 万、项目收入增加 826 万。其中:财政拨款收入增加 8,261,206.28 元,增长 15.60%,主要是因为 2025 年收到财政缺口补助、运营补助 374 万;项目款也增加了 400 多万元;事业收入增加 25,097,140.09 元,增长 22.10%,主要是因为玉溪市中山医院因中大附一院、市医院专家常驻,广纳人才,提升医疗水平后,医疗收入增加;其他收入增加 20,514,634.22 元,增长

6,222.81%，主要是因为 2025 年运营资金紧张向银行借款 2,000 万元，同时院内其他收入也有所增加。

二、支出决算情况说明

玉溪市中山医院 2025 年度支出合计 221,182,037.45 元。其中：基本支出 186,391,488.45 元，占总支出的 84.27%；项目支出项目支出 34,790,549.00 元，占总支出的 15.73%；无上缴上级支出；无经营支出；无对附属单位补助支出。

与上年相比，支出合计增加 52,325,900.95 元，增长 30.99%，主要是因为住院因为玉溪市中山医院搬迁后，园区扩大 10 倍，导致第三方服务费及水电等开支成倍增长，运维成本大。其中：基本支出增加 49,224,780.83 元，增长 35.89%，主要是因为玉溪市中山医院搬迁后，人员增加，人员经费增长，卫生材料等耗用也增长较大，园区扩大 10 倍，导致第三方服务费及水电等开支成倍增长，运维成本大；项目支出增加 3,101,120.12 元，增长 9.79%，主要是因为 2025 年项目拨款较上年有所增加。

（一）基本支出情况

2025 年度用于保障玉溪市中山医院（玉溪市人民医院抚仙湖院区）机构正常运转的日常支出 186,391,488.45 元。其中：基本工资、津贴补贴等人员经费支出 91,486,704.01 元，占基本支出的 49.08%；药品卫材等专用材料费 63,471,782.67 元，占基本

支出的 434.05%，；办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等公用经费 31,433,001.77 元，占基本支出的 16.86%。

（二）项目支出情况

2025 年度用于保障玉溪市中山医院（玉溪市人民医院抚仙湖院区）为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出 34,790,549.00 元。其中：基本建设类项目支出 0.00 元。

其他卫生健康管理事务支出项目资金 566,400.00 元，主要是玉财社〔2024〕60 号玉溪市公立医院改革与高质量发展示范项目资金，用于商品和服务支出及资本性支出。

其他公立医院支出项目资金 30,800,000.00 元，主要是玉财社〔2025〕107 号公立医院改革与高质量发展示范项目上级补助（大玉医城市医疗集团项目）资金 20,800,000.00 元以及玉财社〔2025〕81 号智慧医院业务流程改造及数据中心硬件补充项目经费 10,000,000.00 元，用于商品和服务支出及资本性支出。

基本公共卫生服务项目资金 3,000.00 元，主要是玉财社〔2025〕163 号基本公共卫生服务项目中央补助资金，用于材料费支付。

其他卫生健康支出项目资金 3,421,149.00 元，主要是玉财社〔2025〕112 号 2025 年第二批医疗卫生事业高质量发展三年行动计划资金 3,332,630 元，玉财社〔2025〕140 号 2025 年传

染病监测预警及应急指挥能力提升（传染病四大症候群监测）项目经费 33,200.00 元以及玉财行〔2025〕132 号“兴玉英才支持计划”项目专项资金 55,319.00 元,用于委托业务费及专用设备购置费。

三、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

玉溪市中山医院（玉溪市人民医院抚仙湖院区）2024 年度一般公共预算财政拨款支出 63,202,849.00 元,占本年支出合计的 28.56%。与上年相比增加 10,261,206.28 元,增长 19.38%,完成年初预算的 256.19%。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算分功能分类科目情况

1. 一般公共服务（类）无支出，年初无此项预算。
2. 外交（类）无支出，年初无此项预算。
3. 国防（类）无支出，年初无此项预算。
4. 公共安全（类）无支出，年初无此项预算。
5. 教育（类）无支出，年初无此项预算。
6. 科学技术（类）无支出，年初无此项预算。
7. 文化旅游体育与传媒（类）无支出，年初无此项预算。

8. 社会保障和就业（类）支出 7,614,553.6 元,占一般公共预算财政拨款总支出的 12.05%,完成年初预算的 95.63%。主要用

于事业单位离退休、机关事业单位基本养老保险缴费支出、死亡抚恤；造成预决算差异的主要原因是年初预算编制时预留了职工死亡抚恤支出，而本年未产生此类支出，年末做了预算调整。

9. 卫生健康（类）支出 50,169,735.4 元，占一般公共预算财政拨款总支出的 79.38%，完成年初预算的 444.42%。主要用于工资福利支出、商品和服务支出、资本性支出；造成预决算差异的主要原因是医院实际取得的财政项目收入远超年初预期，从而保障了更大的支出规模。同时，年初预算为谨慎起见通常编制偏紧，而决算体现了全年的实际发展需求和必要的资本性投入，导致差异较大。

10. 节能环保（类）无支出，年初无此项预算。

11. 城乡社区（类）无支出，年初无此项预算。

12. 农林水（类）无支出，年初无此项预算。

13. 交通运输（类）无支出，年初无此项预算。

14. 资源勘探工业信息等（类）无支出，年初无此项预算。

15. 商业服务业等（类）无支出，年初无此项预算。

16. 金融（类）无支出，年初无此项预算。

17. 援助其他地区（类）无支出，年初无此项预算。

18. 自然资源海洋气象等（类）无支出，年初无此项预算。

19. 住房保障（类）支出 5,418,560.00 元，占一般公共预算财政拨款总支出的 8.57%，完成年初预算的 100%，主要用于工资福利支出（住房公积金）。

- 20. 粮油物资储备（类）无支出，年初无此项预算。
- 21. 国有资本经营预算（类）无支出，年初无此项预算。
- 22. 灾害防治及应急管理（类）无支出，年初无此项预算。
- 23. 其他（类）无支出，年初无此项预算。
- 24. 债务还本（类）无支出，年初无此项预算。
- 25. 债务付息（类）无支出，年初无此项预算。
- 26. 抗疫特别国债安排（类）无支出，年初无此项预算。

四、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）总体情况

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，财政拨款“三公”经费支出年初预算为 0.00 元，决算为 0.00 元；支出决算较上年减少 34,158.38 元，下降 100%。

因公出国（境）费用支出年初预算为 0.00 元，决算为 0.00 元，占财政拨款“三公”经费总支出决算的 0.00%；公务用车购置费支出年初预算为 0.00 元，决算为 0.00 元，占财政拨款“三公”经费总支出决算的 0.00%；公务用车运行维护费支出年初预算为 0.00 元，决算为 0.00 元，占财政拨款“三公”经费总支出决算的 0.00%；公务接待费支出年初预算为 0.00 元，决算为 0.00 元，占财政拨款“三公”经费总支出决算的 0.00%。

因公出国（境）费用支出决算较上年增加 0.00 元，上年无此项支出；公务用车购置费支出决算较上年增加 0.00 元，上年无此项支

出；公务用车运行维护费支出决算较上年减少 34158.38 元，下降 100%；公务接待费支出决算较上年增加 0.00 元，上年无此项支出；具体是国内接待费支出决算 0.00 元（其中：外事接待费支出决算 0.00 元），上年无此项支出；国（境）外接待费支出决算 0.00 元，上年无此项支出。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 0.00 元，支出决算为 0.00 元，支出决算较上年减少 34158.38 元，下降 100%。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出中：因公出国（境）费用支出年初预算为 0.00 元，决算为 0.00 元；公务用车购置费支出年初预算为 0.00 元，决算为 0.00 元；公务用车运行维护费支出年初预算为 0.00 元，决算为 0.00 元；公务接待费支出年初预算为 0.00 元，决算为 0.00 元。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出中：因公出国（境）费用支出决算增加 0.00 元，上年无此项支出；公务用车购置费支出决算增加 0.00 元，上年无此项支出；公务用车运行维护费支出决算减少 34158.38 元，下降 100%；公务接待费支出决算增加 0.00 元，上年无此项支出，具体是国内接待费支出决算 0.00 元（其中：外事接待费支出决算 0.00 元），上年无此项支出；国（境）外接待费支出决算 0.00 元，上年无此项支出。2025 年度一般公共预算财政拨款

“三公”经费支出决算减少的主要原因是：公务用车运行维护费支出决算减少 34,158.38 元。具体为：2024 年我单位获得开办费，并将其用于公务用车油费支出；2025 年无相关财政资金支持，公务用车运行维护相关支出均由自有资金支付，因此 2025 年度财政拨款公务用车运行维护费无决算支出。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出实物量的具体情况：

1. 安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 购置车辆 0 辆。开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 安排国内公务接待 0 批次（其中：外事接待 0 批次），接待人次 0 人（其中：外事接待人次 0 人）。安排国（境）外公务接待 0 批次，接待人次 0 人。

（三）需要说明的事项

不存在需要说明的事项。

第四部分 其他重要事项及相关口径情况说明

一、机关运行经费支出情况

玉溪市中山医院（玉溪市人民医院抚仙湖院区）2025 年机关运行经费支出 0.00 元，比上年增加 0.00 元，上年无此项支出，主要原因是玉溪市中山医院为事业单位，无机关运行经费安排。

二、国有资产占用情况

截至 2025 年末，玉溪市中山医院（玉溪市人民医院抚仙湖院区）资产总额 101,964,936.5 元，其中，流动资产 42,068,519.5 元，固定资产 51,548,343.7 元（净值），对外投资及有价证券 0.00 元，在建工程 0.00 元，无形资产 6,700,505.46 元（净值），其他资产 1,647,567.84 元（净值）（具体内容详见附表）。与上年相比，本年资产总额增加 21,209,955.21 元，其中固定资产增加 3,830,377.26 元。处置房屋建筑物 0.00 平方米，账面原值 0.00 元；处置车辆 0 辆，账面原值 0.00 元；报废报损资产 0 项，账面原值 0.00 元，实现资产处置收入 0.00 元；出租房屋 0 平方米，账面原值 0.00 元，实现资产使用收入 0.00 元。

（国有资产占有使用情况表详见附表）

三、政府采购支出情况

2025 年度，单位政府采购支出总额 12,151,650.00 元，其中：政府采购货物支出 12,056,650.00 元；政府采购工程支出 0.00 元；政府采购服务支出 95,000.00 元。授予中小企业合同金额 40,000.00 元，其中：授予小微企业合同金额 40,000.00 元。

四、单位绩效自评情况

单位绩效自评情况详见附表。

五、其他重要事项情况说明

不存在需要说明的事项。

六、相关口径说明

（一）基本支出中人员经费包括工资福利支出和对个人和家庭的补助，公用经费包括商品和服务支出、资本性支出等人员经费以外的支出。

（二）机关运行经费指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

（三）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）费用、公务用车购置及运行维护费、公务接待费。其中：因公出国（境）费用，指单位公务出国（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；公务用车购置费，指公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费，指单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括省部级干部专车、一般公务用车和执法执勤用车；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）费用。本文中公开的财政拨款“三公”经费相关数据是一般公共预算、政府性基金及国有资本经营预算财政拨款支出的相关经费，不含非财政拨款部分。

（四）本文所称财政拨款“三公”经费决算数是指各部门（含下属单位）或单位当年通过本级财政拨款和以前年度财政拨款结

转结余资金安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出数（包括基本支出和项目支出）。

第五部分 名词解释

部门决算：各部门依据国家有关法律法规规定及其履行职能情况编制，反映部门和单位所有预算收支和结余执行结果及绩效等情况的综合性年度报告，是改进部门预算执行以及编制后续年度部门预算的参考和依据。