

金华市会计核算卫生分中心 2020 年度单位决算

目录

一、概况.....	1
(一) 部门(单位)职责.....	1
(二) 机构设置.....	1
二、2020 年度部门(单位)决算公开表.....	1
三、2020 年度部门(单位)决算情况说明.....	1
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	1
(二) 收入决算情况说明.....	1
(三) 支出决算情况说明.....	2
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	2
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	2
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	5
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	5
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	6
(九) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	7
(十) 机关运行经费支出说明.....	7
(十一) 政府采购支出说明.....	7
(十二) 国有资产占有情况说明.....	8
(十三) 预算绩效情况说明.....	8
四、名词解释.....	9
附件：金华市本级项目支出绩效自评表.....	13

一、概况

(一) 部门(单位) 职责

金华市会计核算卫生分中心是一家公益一类全额拨款事业单位，主要职能承担市直除实行财务总监委派制以外的医疗卫生单位、学(协)会财会核算的集中办理职能。

(二) 机构设置

从预算单位构成看，金华市会计核算卫生分中心为金华市卫生健康委员会下属二级预算单位，内设办公室、支付科、核算科。

二、2020 年度部门(单位) 决算公开表

详见附表。

三、2020 年度部门(单位) 决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 170.07 万元，支出总计 170.07 万元，与 2019 年度相比，收入减少 14.92 万元，下降 8.07%。支出减少 5.18 万元，下降 2.96%主要原因是：因疫情原因，调减预算有些业务并未开展。

(二) 收入决算情况说明

本年收入合计 170.07 万元；包括财政拨款收入 136.09 万元(其中，一般公共预算 136.09 万元，政府性基金预算 0 万元，国有资本经营预算 0 万元)，占收入合计 80.02%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 33.98 万元，占收入合计

19.98%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 0 万元，占收入合计 0%。

（三）支出决算情况说明

本年支出合计 170.07 万元，其中基本支出 141.31 万元，占 83.09%；项目支出 28.77 万元，占 16.91%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入总计 136.09 万元，支出总计 136.09 万元，与 2019 年相比，收入减少 6.86 万元，下降 4.8%。支出减少 1.58 万元，下降 1.17%。因疫情原因，调减预算有些业务并未开展。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 136.09 万元，占本年支出合计的 80.02%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 1.58 万元，下降 1.17%。因疫情原因，调减预算有些业务并未开展。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 136.09 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 1.01 万元，占 0.74%；科学技术（类）支出 0

万元,占0%;文化旅游体育与传媒(类)支出0万元,占0%;社会保障和就业(类)支出12.66万元,占9.31%;卫生健康(类)支出110.02万元,占80.84%;节能环保(类)支出0万元,占0%;城乡社区(类)支出0万元,占0%;农林水(类)支出0万元,占0%;交通运输(类)支出0万元,占0%;资源勘探工业信息等(类)支出0万元,占0%;商业服务业等(类)支出0万元,占0%;金融(类)支出0万元,占0%;援助其他地区(类)支出0万元,占0%;自然资源海洋气象等(类)支出0万元,占0%;住房保障(类)支出12.39万元,占9.11%;粮油物资储备(类)支出0万元,占0%;灾害防治及应急管理(类)支出0万元,占0%;其他(类)支出0万元,占0%;债务还本(类)支出0万元,占0%;债务付息(类)支出0万元,占0%。

3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为116.88万元,支出决算为136.09万元,完成年初预算的116.44%,决算数大于预算数的主要原因是人员新增变动,缴费基数变动引起的正常变动,2020年中调增业务成本、会计集中核算项目相关的年初预算。其中:

教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项)。年初预算为1.01万元,支出决算为1.01万元,完成年初预算的100%。

社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)年初预算为7.01万元,支出决算为7.65万元,完成年初预算的109.13%。决算

数大于预算数的主要原因是人员新增，缴费基数变动引起的正常变动。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为 3.5 万元，支出决算为 3.82 万元，完成年初预算的 109.14%，决算数大于预算数的主要原因是人员新增，缴费基数变动引起的正常变动。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政机关事业单位养老支出（项）年初预算为 1.66 万元，支出决算为 1.19 万元，完成年初预算的 71.69%，决算数小于预算数的主要原因是人员新增，缴费基数变动，按正常社保申报托收支付引起部分额度结余。

卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）年初预算为 89.3 万元，支出决算为 105.48 万元，完成年初预算的 118.12%，决算数大于预算数的主要原因是 2020 年度调增了业务成本、会计集中核算项目相关的预算。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为 4.16 万元，支出决算为 4.54 万元，完成年初预算的 109.13%，决算数大于预算数的主要原因是人员新增，缴费基数变动引起的正常变动。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 9.65 万元，支出决算为 12.39 万元，完成年初预算的 128.39%，决算数大于预算数的主要原因是人员新增，缴费基数变动引起的正常变动。

(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 130.14 万元，其中：

人员经费 116.85 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助等。

公用经费 13.28 万元，主要包括：主要包括：主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、劳务费、工会费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置、维修维护等。

(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明

本部门（单位）2020 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

本部门（单位）2020 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输

(类)支出0万元,占0%;资源勘探信息等(类)支出0万元,占0%;金融(类)支出0万元,占0%;其他(类)支出0万元,占0%;债务付息(类)支出0万元,占0%;抗疫特别国债安排(类)支出0万元,占0%。

3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2020年度政府性基金预算财政拨款支出0万元,主要用于以下方面:科学技术(类)支出0万元,占0%;文化旅游体育与传媒(类)支出0万元,占0%;社会保障和就业(类)支出0万元,占0%;节能环保(类)支出0万元,占0%;城乡社区(类)支出0万元,占0%;农林水(类)支出0万元,占0%;交通运输(类)支出0万元,占0%;资源勘探信息等(类)支出0万元,占0%;金融(类)支出0万元,占0%;其他(类)支出0万元,占0%;债务付息(类)支出0万元,占0%;抗疫特别国债安排(类)支出0万元,占0%。

(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明

本部门(单位)2020年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排,故无相关数据。

1. 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

2020年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元,占本年支出合计的0%。

2. 国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2020年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元,主要用于以下方面:国有资本经营(类)支出0万元,占0%。

3. 国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%，主要原因是单位不涉及国有资本经营预算财政拨款项目。

(九) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2020 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 0.1 万元，支出决算为 0 万元，2020 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是本年未发生公务业务接待。

2. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 0 万元，公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，公务接待费支出决算为 0 万元。

(十) 机关运行经费支出说明

2020 年度机关运行经费年初预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元，主要原因是本单位为事业单位。

(十一) 政府采购支出说明

2020 年度政府采购支出总额 2.15 万元，其中：政府采购货物支出 2.15 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 2.15 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 2.15 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（十二）国有资产占有情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，单位共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（十三）预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，金华市会计核算卫生分中心组织对 2020 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 1 个，二级项目 2 个，共涉及资金 5.95 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

本年无政府性基金预算项目。

本年无部门评价。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

2. 部门（单位）决算中项目绩效自评结果

金华市会计核算卫生分中心在 2020 年度部门（单位）决算中反映业务成本项目及原婺城区爱卫办退休人员经费项目绩效自评结果。

业务成本项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 85.6 分，自评结论为“中”。项目全年预算数为 16.12 万元，其中：一般公共预算年初 2.85 万元，执行数为 2.85 万元，执行率 100%，项目执行数为 12.29 万元，完成预算的 76%。项目绩效目标完成情况：完成市直除实行财务总监委派制以外的医疗卫生单位、学（协）会包括学会、协会、工会等纳入财政国库集中支付的卫健委直属单位的会计核算工作，并协助卫健委做好各项预、决算等汇总工作。项目执行率未到达 100%，主要原因为因疫情原因缩减会议支出、控制业务成本。

原婺城区爱卫办退休人员经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 3.1 万元，执行数为 3.1 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：根据金华市人民政府办公室（2007）16 号抄告单，原婺城区爱卫办 15 名退休人员的退休费用由市财政全额保障，由金华市会计核算卫生分中心代管代发，实行项目管理，其经费预算纳入金华市会计核算卫生分中心单位预算，原婺城区爱卫办结余的经费全部划入金华市会计核算卫生分中心留作爱卫办离退休人员专项经费，专款专用。2020 年该专项包括原爱卫办 15 名退休人员高龄补贴、医保金、退休人员活动经费等。按月通过银行托收退休人员医疗保险金、按规定支付退休人员高龄补贴、活动经费及慰问退休人员费用、保障退休人员合法正常收入。

绩效自评表见附件

四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，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。

2. 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。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 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。

8. 年初结转和结余：指预算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。

9. 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。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13. 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发生的支出。

14. 附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用一般公共预算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，不含教学科研人员学术交流；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）及燃费、维修费、过桥过路费、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。

16. 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。

17. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指用于单位内部人员教育培训方面的支出。

18. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指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。

19. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指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。

20. 卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）其他卫生健康管理事务支出（项）：指其他用于卫生健康管理事务方面的支出。

21. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）其他专业公共卫生机构（项）：指用于除基本公卫外的其他公共卫生方面的支出。

22. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门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。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

附件

金华市本级项目支出绩效自评表 (2020年度)

实施单位(盖章): 金华市会计核算卫生分中心

项目名称		业务成本						
主管部门		卫健委			实施单位		金华市会计核算卫生分中心	
起止时间		2020.1.1-2020.12.31						
项目资金(万元)		年初预算数			全年预算数		全年执行数	
		年度资金总额		16.12	16.12		12.29	
		其中:市本级安排资金		2.85	2.85		2.85	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	完成市直除实行财务总监委派制以外的医疗卫生单位、学(协)会包括学会、协会、工会等纳入财政国库集中支付的卫健委直属单位的会计核算工作,并协助卫健做好各项预、决算等汇总工作。该项目主要为保障完成以上工作而产生的各项成本费用。				按月核算各单位经济业务,月初10号之前提交会计报表,按季进行工作考核,完成各单位核算工作。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施(必填项,可另附说明)
	产出指标(50分)	数量指标	办公费	2.85	2.85	30	30	
			会议费	0.2	0	10	0	因疫情缩减会议
		维修维护费	3.3	1.66	10	8	缩减成本,指标结余,精确预算编制。	
	效益指标(30分)	社会效益指标	工作保障率	100%	100%	30	30	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	满意率	95%	95%	10	10	
	执行率指标(10分)	资金执行率: (计算方式:执行率自评得分=资金执行率*10)				10	7.6	财政资金执行率100%
	总分						100	85.6
评价结果	优:90分≤得分≤100分;良:80分≤得分<90分;中:60分≤得分<80分;差:得分<60分						中	

金华市本级项目支出绩效自评表 (2020年度)

实施单位(盖章): 金华市会计核算卫生分中心

项目名称	原婺城区爱卫办退休人员经费							
主管部门	卫健委			实施单位			金华市会计核算卫生分中心	
起止时间	2020.1.1-2020.12.31							
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数		全年执行数		
	年度资金总额		3.1	3.1		3.1		
	其中:市本级安排资金		3.1	3.1		3.1		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	根据金华市人民政府办公室(2007)16号抄告单,原婺城区爱卫办15名退休人员的费用由市财政全额保障,由金华市会计核算卫生分中心代管代发,实行项目管理,其经费预算纳入金华市会计核算卫生分中心单位预算,该专项包括原爱卫办15名退休人员医保金,退休人员活动经费等。				完成全年目标任务。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施(必填项,可另附说明)
	产出指标(50分)	数量指标	医疗费补助	1.97	1.97	30	30	
			其它对个人家庭补助	1.13	1.13	20	20	
	效益指标(30分)	社会效益指标	工作保障率	100%	100%	30	30	
	满意度指标(10分)	服务满意度指标	满意率	95%	98%	10	10	
	执行率指标(10分)	资金执行率: (计算方式:执行率自评得分=资金执行率*10)				10	10	
	总分					100	100	
评价结果	优:90分≤得分≤100分;良:80分≤得分<90分;中:60分≤得分<80分;差:得分<60分						优	