柳州市按摩医院

2020年度单位决算

**目 录**

**第一部分：柳州市按摩医院概况**

一、主要职能

二、单位决算单位构成

**第二部分：柳州市按摩医院2020年单位决算报表**

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表九：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第三部分：柳州市按摩医院2020年度单位决算情况说明**

一、2020 年度收入支出决算总体情况。

二、2020 年度收入决算情况。

三、2020 年度支出决算情况

四、2020年度财政拨款收入支出决算情况

五、2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

六、2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

七、2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

八、2020 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

十、2020 年度预算绩效情况说明

十一、其他重要事项的情况说明

**第四部分：名词解释**

**第一部分：柳州市按摩医院概况**

一、主要职能

（一）安排盲人就业和为社会服务。

（二）突出按摩特色，积极发展综合治疗。

（三）加强安全生产管理，创建平安医院。

（四）进一步健全完善防控措施，全力做好单位常态化疫情防控工作。

（五）狠抓医疗质量管理，全面提升医院服务水平，努力实现医院创收增效。

（六）狠抓预算执行管理，提高资金使用效益。

（七）完善“三公”经费监管，严控各项经费支出。

（八）强化财务监管，建立健全内部控制管理制度。

（九）进一步提高医院工作透明度，深化院务、财务信息公开。

二、单位决算单位构成

柳州市按摩医院为柳州市民政局管理的正科级公益二类全额拨款事业单位,是柳州市唯一一家非营利性的医疗按摩机构，现有在编人员17人，退休人员15人，聘用人员50人。

医院内设科室：办公室、行政科、财务科、医务科、中医科、民族医学科、中医内科、西医内科、后勤科。其中医务科内设中医科、针灸科、理疗科、推拿科，负责开展中医推拿及理疗保健项目、医疗安全及医务人员培训工作。主要医疗设备：四维牵引床、颈椎牵引架、远红外线桑拿、针灸治疗仪、多源治疗仪、刮痧、拔罐等各种医疗设备。

**第二部分：柳州市按摩医院 2020年单位决算报表**

《收入决算表》、《支出决算表》、《一般公共预算财政拨款支出决算表》和《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》应当细化公开到支出功能分类项级科目，《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》应当细化公开到经济分类款级科目。

（详见附件）

**第三部分：柳州市按摩医院2020年度单位决算情况说明**

**一、2020年度收入支出决算总体情况**

2020年度收入总计1265.21万元，支出总计1265.21万元，与2019年相比，收、支均增加250.36万元，均增长19.8% 。

**二、2020年度收入决算情况**

本年收入总计891.38万元 ，其中：一般公共预算财政拨款收入293.49万元；占比32.9%；政府基金预算财政拨款收入30万元；占比3.4%；上级补助收入0.54万元，占比0.1% ；事业收入557.05万元，占比62.5%；事业单位经营收入0万元，占比0%；其他收入10.3万元，占比1.1%。

**三、2020年度支出决算情况**

本年支出合计 754.15万元，其中：基本支出 697.96万元，占 92.6%；项目支出 56.19万元，占7.4%；经营支出0万元；对附属单位补助支出0万元。

**四、2020年度财政拨款收入支出决算情况**

 本单位 2020年度财政拨款收、支总决算 323.49万元、386.61万元。与2019年相比，财政拨款收入总计增加50.35万元，增长18%，支出总计增加176.59万元，增长84%。

**五、2020年度一般公共预算财政拨款支出决算情况**

（一）财政拨款支出决算情况。

单位2020年度财政拨款支出 356.61万元，占本年支出合计的92%。与 2019 年相比，财政拨款支出增加146.59万元，增加41%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

 2020年度财政拨款支出 386.61万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出314.47万元，占81%；卫生健康（类）支出16.02万元，占4%；住房保障（类）支出26.12万元，占7%；其他（类）支出30万元，占8%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

 2020年度财政拨款支出年初预算为257.75万元，支出决算为356.61万元，完成年初预算的293%。决算数大于预算数的主要原因：一是年中追加安排财政拨款支出预算，涉及项目有福彩公益金项目；二是部分支出按规定，通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。其中：

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。年初预算为12.91万元，支出决算为12.91万元，完成年初预算的100%。

2. 社会保障和就业支出（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）。年初预算为23.28万元，支出决算为34.16万元，完成年初预算的147%。决算数大于预算数的主要原因是动用了上年结转养老保险费；根据柳财预〔2020〕50号，下达在编人员养老保险费。

3. 社会保障和就业支出（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）。年初预算为11.64万元，支出决算为11.64万元，完成年初预算的100%。

4. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）社会福利事业单位（项）。年初预算为181.43万元，支出决算为255.76万元，完成年初预算的140%。决算数大于预算数的主要原因是动用了上年结转结转资金；根据柳财预〔2020〕50号、柳人社发（2020）5号，柳财预（2020）426号，下达在编人员工资、社会保险费、职业年金等经费、商品服务支出补差。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为11.03万元，支出决算为16.02万元，完成年初预算的145%。决算数大于预算数的主要原因动用了上年结转资金；据柳财预〔2020〕50号，下达在编人员医保保险费。

6. 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17.46万元，支出决算为25.44万元，完成年初预算的145%。决算数大于预算数的主要原因是据柳财预〔2020〕50号，下达在编人员公积金款项。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.68万元。决算数大于预算数的主要原因是据柳财预〔2020〕391号，财政按文件拨付职工购房补贴款项。

六、**2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况**

2020年度财政拨款基本支出356.61万元，其中：

 人员经费323.93万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、 奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、 退休费、生活补助、救济费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费32.68万元，主要 包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、无形资产购置。

七、**2020 年度一般公共预算财政拨款“三公” 经费支出决算情况**

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况

2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 2.6万元，支出决算为0.6万元，完成预算的23%，其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算的100%；公务用车购置及运行费支出决算为0.5万元，完成预算的25%；公务接待费支出决算为0.1万元，完成预算的17%。2020年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，进一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约，并注销部分用款额度。

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2019年减少0.58万元，下降49%，其中：因公出国（境）费支出决 算减少0万元，下降0%；公务用车购置及运行费支出 决算减少0.6万元，下降55%；公务接待费支出决算增加0.02万元，增加27%。

 因公出国（境）费支出减少的主要原因是本年度无因公出国；公务用车购置及运行费支出减少的主要原因是支出节约、并注销了部分用款额度；公务接待费支出增加的主要原因是与梧州市福利康复医院交流学习。

 （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况

 2020年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算0.5万元，占83%；公务接待费支出决算0.1万元，占17%。具体情况如下：

 1.因公出国（境）费支出0万元。全年安排机关和所属单位因公出国 （境）团组0个，累计0人次。

 2.公务用车购置及运行费支出0.5万元。其中： 公务用车购置支出为0万元。公务用车运行支出0.5万元。主要用于单位日常用车使用。2020年，机关所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

 3.公务接待费支出0.1万元。其中：

外宾接待支出0万元。无发生的外宾接待支出。2020 年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次。

国内公务接待支出0.1万元。主要用于与梧州市福利康复医院交流学习。2020 年共接待国内来访团组1个、来宾12人次。

 八、**2020 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

 本单位 2020年度政府基金预算财政拨款收、支总决算 30万元、30万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加30万元，增长100%。其中，支出情况为：

 2020年基金拨款年初预算为30万元，支出决算30万元，完成年初预算100%。

 1.其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）。年初预算为30万元，支出决算为30万元，完成年初预算的100%。

1. **国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

2020年度国有资本经营预算财政拨款本年支出0万元。

**十、2020 年度预算绩效情况说明**

1. 绩效管理工作开展情况

 根据财政预算管理要求，我单位组织对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3个，二级项目9个，共涉及预算资金293.49万元，预算资金执行率100%，绩效自评得分93.7分，自评等级优秀，自评覆盖率达到100%。

1. 单位决算中项目绩效自评结果。

我单位根据年初设定的绩效目标，2020年提前下达福彩公益金转移支付-养老服务业项目自评得分为100分。发现的主要问题及原因：医院门头改造项目实施过程中存在项目管理经验不足，对相关政策制度缺乏了解，导致单位审批时间较长项目整体推进延迟。下一步改进措施：一是完善项目预算编报程序，在年初预算编报时，细化经费，完善信息，制定合法、合规、合理可行的绩效目标；二是项目前期筹备工作要充分，和各审批单位保持良好沟通，对反馈问题及时整改，优化设计方案，确保项目按时间节点完成既定目标。

（《项目支出绩效自评表》详见附件）

**十一、其他重要事项的情况**

（一）机关运行经费支出情况。2020年度单位机关运行经费支出0万元，比 2019年增加 0万元，增长0% 。

（二）政府采购支出情况。2020年度单位政府采购支出总额14.49万元，其中：货物支出14.49万元、工程支出0万元、服务支出0万元。

（三）国有资产占用情况。截至年末单位共有车辆1辆，其中：公务用车1辆；执法执勤用车0辆；专业技术用车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）。

**第四部分：名词解释**

1. 财政拨款收入：指市本级财政当年拨付的资金。
2. 事业收入：指事业单位开展专业活动用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. 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。
5. 使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。
6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按规定继续使用的资金。
7. 结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。
8. 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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。
9. 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。
10. 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。
11. 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。
12. “三公”经费：纳入市本级财政预决算管理的“三公”经费，是指市本级用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；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）及租用费、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按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。
13. 机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业）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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

附件：1.2020年度柳州市按摩医院决算公开报表

2.2020年度柳州市按摩医院项目支出绩效自评表