2018年度

四川省庆云乡卫生院部门决算公开编制说明

目录

公开时间：2019年9月5日

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 4](#_Toc15396601)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 5](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 5](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 5](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 8](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 8](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 10](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 10](#_Toc15396611)

[十一、其他重要事项的情况说明 14](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 16](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 19](#_Toc15396614)

[附件1 19](#_Toc15396615)

[附件2 21](#_Toc15396617)

[第五部分 附表 22](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 22](#_Toc15396619)

二、[收入总表 22](#_Toc15396620)

三、[支出总表 22](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 22](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 22](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 22](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 22](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 22](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 22](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 22](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 22](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 22](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

宣汉县庆云乡卫生院地处庆云乡街道，距离县城59公里。辖7个行政村、10个村卫生站，32个村卫生员。庆云卫生院始建于1956年6月，是一所集门诊、住院治疗、预防保健为一体的综合性乙级一等卫生院。担负着全乡辖区2万余人的基本医疗、基本公共卫生服务。2018年度一是主要开展基本公共卫生服务和家庭医生签约服务工作；二是狠抓医疗服务质量提升工作；三是狠抓党风廉政建设工作。

（二）2018年重点工作完成情况。

2018年，我院的卫生工作在上级领导的关心、指导下，以县卫计局卫生工作要点为重心，以开展“两学一做”学习教育为契机，践行**“三严三实”**，认真开展了“依法治医”、推进“法律进医院”、人民群众满意的乡卫生院示范创建等工作，居民医疗保险 、卫生惠民、基本公共卫生均等化服务及家庭医生签约服务等工作常态开展，加强了人才培养、“三基知识”培训及行业作风与党风廉政建设教育，强化了内部管理，提高了科学管理水平和医疗卫生综合服务能力。

全年总收入317.89万元，其中财政补助收入115.8万元，业务收入201.64万元，其他收入0.45万元。

住院患者总补偿人次1009人，补偿总金额123.39万元，（其中建卡贫困户住院补偿人次706人，补偿金额945412.95元；非贫困户住院补偿人次287人，补偿金额275015.75元，城镇职工住院人次16人，住院补偿金额13421.53无）。门诊人次65人，补偿总金额0.46万元，（其中居民门诊医保补偿人次17人，补偿金额0.08万元；职工门诊医保补偿人次48人，补偿金额0.38元；全年共报帐实际补偿123.85万余元。

二、机构设置

我单位无下属二级单位，属公益一类事业单位。经中共宣汉县机构编制委员会重新核定财政全额编制19人，实有在岗职工20人（其中：在编人员10人、临聘人员10人），退休人员6人，遗属4人。

我院占地面积670平方米，建筑面积3138平方米，编制床位10张，实际开放床位30张。院内分为门诊、住院、预防保健、医技、行后五大科组。医院内设（12）个科室（内科、外科、放射科、检验科、B超室、财务科、办公室、护理室、理疗科、药房、收费科、医保办公室）。目前开展了常见病、突发病、呼吸、消化、泌尿、外科等等的诊治及预防保健工作。

# 第二部分 2018年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2018年度收、支总计317.89万元。与2017年度收、支总计554.27万元相比，收、支总计减少236.38万元，下降42.65%。主要变动原因是一般公共预算财政拨款收入、事业收入和其他收入减少。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

2018年本年收入合计317.89万元，其中：一般公共预算财政拨款收入115.8万元，占36.43%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；事业收入201.64万元，占63.43%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0.45万元，占0.14%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算2018年本年支出合计317.89万元，其中：基本人员经费支出143.32万元，占45.08%，日常公用经费支出174.57万元；占54.92%；项目支出0万元，占0%；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%。

（图3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018年财政拨款收、支总计115.8万元；与2017年财政拨款收、支总计179.8万元相比，财政拨款收、支总计减少64万元，下降35.6%。主要变动原因是财政各项拨款收入减少。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状**（除国有资本经营预算外，数据来源于财决Z01-1表，口**

**径为“总计”数+国有资本经营预算。）**

五、**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**

2018年一般公共预算财政拨款支出115.8万元，占本年支出合计的36.43%。与2017年179.8万元，占本年支出合计的32.43%相比，一般公共预算财政拨款减少64万元，下降35.6%。主要变动原因是财政各项拨款收入减少。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2018年一般公共预算财政拨款支出115.8万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出0万元，占0%；**教育支出（类）**0万元，占0%；**科学技术（类）**支出0万元，占0；**社会保障和就业（类）**支出1.7万元，占1.47%；医疗卫生支出114.1万元，占98.53%；住房保障支出0万元，占0%。**（罗列全部功能分类科目，至类级。）**

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**5.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）: 支出决算为1.7万元，完成预算100%。**

**6.医疗卫生与计划生育（类）基层医疗卫生机构（款）乡镇卫生院（项）:2018年支出决算为18.96万元，完成预算100%**；**其他医疗卫生机构支出（项）：2018年支出决算为28.79万元，完成预算100%**；**公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）：2018年支出决算为66.26万元，完成预算100%；**行政事业单位医疗款（款）事业单位医疗（项）**2018年支出决算为0.09万元，完成预算100%。**

决算数据出入为软件报表中单位以万元四舍五入保留小数所致。

**（数据来源财决06表，罗列全部功能分类科目至项级。上述“预算”口径为调整预算数。增减变动原因为决算数<项级>和调整预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年一般公共预算财政拨款基本支出115.8万元，其中：人员经费39.04万元，主要包括：基本工资6.2万元、津贴补贴8.07万元、绩效工资13.21万元、职业年金缴费1.38万元、其他社会保障缴费0.62万元、其他工资福利支出9.24万元、对个人和家庭的生活补助0.32万元。  
　　公用经费76.76万元，主要包括：办公费10.23万元、印刷费21.8万元、水费0.4万元、电费3.76万元、邮电费2.02万元、差旅费5.71万元、专用材料费0.41万元、劳务费30.17万元、工会经费1.7万元、公务用车运行维护费0.56万元。

**（数据来源财决07表，根据本部门实际支出情况罗列全部经济分类科目。）**

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2018年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.56万元，完成预算100%，

2018年度“三公”经费财政拨款支出决算数0.56万元比2017年决算数0.58万元减少0.02万元，下降3.45%，其中：因公出国（境）费支出决算增加/减少0万元，增长/下降0%；公务用车购置及运行维护费支出决算减少0.02万元，下降3.45%；公务接待费支出决算增加/减少0万元，增长/下降0%。

**（上述“预算”口径为调整预算数，包括政府性基金支出决算情况。）**

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2018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维护费支出决算0.56万元，占100%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

（图8：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**1.因公出国（境）经费支出**0万元。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0.56万元。其中：

**公务用车购置支出**0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，载客汽车0辆、金额0万元。截至2018年12月底，单位共有公务用车1辆，其中：医疗救护用救护车1辆，轿车0辆、越野车0辆、载客汽车0辆。

**公务用车运行维护费支出**0.56万元。主要用于医疗救护、下村居民免费体检等所需的救护车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

**3.公务接待费支出0**万元。主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018年无政府性基金预算拨款支出。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2018年无国有资本经营预算拨款支出。

十、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，本部门（单位）在年初预算编制阶段。本部门按要求对2018年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，一般公共预算财政拨款基本支出115.8万元，完成预算数100%，保障了单位正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费。

2.部门自行组织绩效评价开展情况。

我院属于一级预算末级单位，无下级单位，不存在对下级单位进行绩效评价，本年无重点项目工程。

十一、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2018年，机关运行经费支出0万元。

**（数据来源财决CS05表）**

**（二）政府采购支出情况**

2018年，政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。

**（数据来源财决CS06表）**

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，宣汉县庆云乡卫生院共有车辆1辆，其中：部级领导干部用车0辆、一般公务用车0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，其他用车主要是用于……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）。

**（数据来源财决CS05表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）**

1. **名**词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

3.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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…（收入类型）等。

5.用事业基金弥补收支差额：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、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8、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。

9.一般公共服务（类）…（款）…（项）：指……。

10.外交（类）…（款）…（项）：指……。

11.公共安全（类）…（款）…（项）：指……。

12.教育（类）…（款）…（项）：指……。

13.科学技术（类）…（款）…（项）：指……。

14.文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

15.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。

16.医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指……。

17.节能环保（类）…（款）…（项）：指……。

18.城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。

19.农林水（类）…（款）…（项）：指……。

20.交通运输（类）…（款）…（项）：指……。

21.资源勘探信息等（类）…（款）…（项）：指……。

22.商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。

23.金融（类）…（款）…（项）：指……。

24.国土海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。

25.住房保障（类）…（款）…（项）：指……。

26.粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。

……

……

……

**（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2018年政府收支分类科目》增减内容。）**

27.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。

28.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。

29.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。

30.“三公”经费：指部门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。

31.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。

32.……。

**（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）**

第四部分 附件

## 附件1

宣汉县庆云乡卫生院

2018年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

宣汉县庆云乡卫生院系宣汉县卫生健康局下属基层医疗卫生机构。院内分为门诊、住院、预防保健、医技、行后五大科组。医院内设（12）个科室（内科、外科、放射科、检验科、B超室、财务科、办公室、护理室、理疗科、药房、收费科、医保办公室）。目前开展了常见病、突发病、呼吸、消化、泌尿、外科等等的诊治及预防保健工作。

1. 机构职能。

我院是一所集是一所集医疗、预防、保健、教学、急救、医保为一体的一级甲等综合性卫生院。担负着全乡辖区2万余人的基本医疗、基本公共卫生服务。是一所集基本医疗、基本公共卫生服务为一体的一级乙等乡卫生院。2018年度一是主要开展基本公共卫生服务和家庭医生签约服务工作；二是狠抓医疗服务质量提升工作；三是狠抓党风廉政建设工作。

1. 人员概况。

经中共宣汉县机构编制委员会重新核定财政全额编制19人，2018年末实有在岗职工20人，其中：在编人员10人、临聘人员10人（其中聘用专业技术人员8人，清洁工和职工厨房炊事员1人，救护车驾驶员1人），退休人员6人，遗属4人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018年本年收入合计317.89万元，其中：一般公共预算财政拨款收入115.8万元，占36.43%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占0%；事业收入201.64万元，占63.43%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0.45万元，占0.14%。

1. 部门财政资金支出情况。

2018年本年支出合计317.89万元，其中：基本支出115.8万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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%。

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算管理。

按预算管理要求制定了2018年预算绩效目标，准确编制年度预算，加强了预算支出控制，预算绩效目标动态调整，严格按照年初预算执行预算支出，2018年预算基本支出115.8万元，项目支出0万元，2018年实际完成预算基本支出115.8万元，项目支出0万元。无违规使用记录。

（二）结果应用情况。

本年度部门通过整体支出绩效评价质量、绩效目标自评公开，规范了预算管理，提高了资金使用效率，保障单位人员经费、单位运转等基本支出，项目支出规范运行。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

预算绩效评价总体结论（包括项目评价得分表）

2018年部门支出绩效评价得分表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **得分** |
| 部门决策（25分） | 目标任务（15分） | 相关性（5分） | 5 |
| 明确性（5分） | 5 |
| 合理性（5分） | 5 |
| 预算编制（10分） | 测算依据（5分） | 4 |
| 目标管理（5分） | 4 |
| 综合管理（30分） | 专项资金分配时限（2分） | 省级财力专项预算分配时限（1分） | 1 |
| 中央专款分配合规率（1分） | 1 |
| 中期评估（2分） | 执行中期评估（2分） | 1 |
| 绩效监控（5分） | 预算执行进度监控（2分） | 2 |
| 绩效目标动态监控（3分） | 2 |
| 非税收入执收情况（2分） | 非税收入征收情况（1分） | 1 |
| 非税收入上缴情况（1分） | 1 |
| 资产管理（6分） | 资产管理信息化情况（2分） | 2 |
| 行政事业单位资产报告情况（2分） | 2 |
| 资产管理与预算管理相结合（2分） | 2 |
| 内控制度管理（2分） | 内部控制度健全完整（2分） | 1 |
| 信息公开（6分） | 预算公开（2分） | 2 |
| 决算公开（2分） | 2 |
| 绩效信息公开（2分） | 2 |
| 绩效评价（5分） | 绩效评价开展（2分） | 2 |
| 评价结果应用（3分） | 2 |
| 部门绩效情况（45分） | 履职成效（20分） | 部门特性指标 | 16 |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| 可持续发展能力（15分） | 重点改革（重点工作）完成情况（5分） | 3 |
| 科技（制度、方法、机制等）创新（5分） | 4 |
| 人才培养（5分） | 4 |
| 满意度（10分） | 协作部门满意度（3分） | 3 |
| 管理对象满意度（3分） | 3 |
| 社会公众满意度（4分） | 4 |

通过整体支出绩效评价，规范了预算管理，严格按照财经法规和制度使用、管理资金，提高了资金使用效率。

（二）存在问题。

一是执行中期评估不力，二是绩效目标动态监控不到位，三是内部控制制度有待于进一步完善，四是评价结果应用不到位,五是履职成效不高，没有达到规范的效果。

（三）改进建议。

一是认真抓好中期评估执行力度，认真执行中期评估，二是实行绩效目标动态监控，完善绩效目标动态监控制度，三是进一步健全完善内部控制制度，并强化内部控制制度执行力度，四是充分运用绩效评价结果进行质量监督，根据绩效评估结果提出整改意见并落到实处，五是各职能科室履职尽责，对存在不合理的、需要改进提高的工作方法、管理措施、监督力度，进行进一步提升和规范，确保整体支出绩效评价做出实效。

第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入总表

## 三、支出总表

## 四、财政拨款收入支出决算总表

## 五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

## 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算支出决算表