

重庆市北碚区基层医疗卫生机构会计核算管理中心

2023 年单位预算情况说明

一、单位基本情况

(一) 职能职责

1.按照“三权不变”的原则，所有基层医疗机构财务收支全部纳入核算中心管理，统一设置账簿、统一集中核算、统一编制会计报表、统一管理会计档案、统一指导内部财务管理。

2.制定“中心”财务管理办法并指导基层医疗卫生机构制定内部财务管理制度。

3.负责审核基层医疗卫生机构的年度预算方案、财务收支计划，考核、分析财务计划的执行情况，监督检查内部财务运行和专项资金收支管理使用情况，接受和配合政府职能部门对基层医疗机构的经济行为进行监督检查。

4.负责基层医疗卫生机构财务报告和财务分析，编制财务决算，负责票据的领用、管理、核销工作，指导基层医疗卫生机构报账员开展业务工作，负责基层医疗卫生机构会计档案整理、装订、保管及移交工作。

5.执行区卫生健康委交办的其他工作任务。

(二) 单位构成

我单位分为四个会计业务工作组，每个组对 4-5 个基层医疗机构进行会计核算及财务管理。

二、单位收支总体情况

（一）收入预算：2023 年年初预算数 139.62 万元，其中：一般公共预算拨款 139.62 万元，政府性基金预算拨款 0 万元，国有资本经营预算收入 0 万元，事业收入 0 万元，事业单位经营收入 0 万元，其他收入 0 万元。收入较 2022 年增加 13.77 万元，主要是基本拨款增加。

（二）支出预算：2023 年年初预算数 139.62 万元，其中：卫生健康支出 115.09 万元，社会保障和就业支出 15.47 万元，住房保障支出 9.06 万元。支出较 2022 年增加 13.77 万元，主要是基本支出增加 11.77 万元，项目支出增加 2 万元。

三、单位预算情况说明

2023 年一般公共预算财政拨款收入 139.62 万元，一般公共预算财政拨款支出 139.62 万元，比 2022 年增加 13.77 万元。其中：基本支出 119.62 万元，较 2022 年增加 11.77 万元，主要是人员经费增加，主要用于保障在职人员工资福利及社会保险缴费等，保障单位正常运转的各项商品服务支出；项目支出 20 万元，较 2022 年增加 2 万元，主要是项目资金调整，主要用于会计集中核算项目。

2023 年无使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、“三公”经费情况说明

2023年“三公”经费预算0万元，与上年持平。其中：因公出国（境）费用0万元，与上年持平；公务接待费0万元，与上年持平；公务用车运行维护费0万元，与上年持平；公务用车购置费0万元，与上年持平。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费。我单位不在机关运行经费统计范围之内。

（二）政府采购情况。本单位政府采购预算总额0万元：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；其中一般公共预算拨款政府采购0万元：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）绩效目标设置情况。2023年项目支出均实行了绩效目标管理，涉及一般公共预算当年财政拨款20万元。

（四）国有资产占有使用情况。截止2022年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中一般公务用车0辆、执勤执法用车0辆。2023年一般公共预算安排购置车辆0辆，其中一般公务用车0辆、执勤执法用车0辆。

六、专业性名词解释

（一）财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

(二) 其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

(三) 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经费和公用经费。

(四) 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。

(五) “三公”经费：指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维护费、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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。

单位预算公开联系人：陈颖 联系方式：023-68267500

重庆市北碚区基层医疗卫生机构会计核算管理中心财政拨款收支总表

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	139.62	一、本年支出	139.62	139.62		
一般公共预算资金	139.62	社会保障和就业支出	15.47	15.47		
政府性基金预算资金		卫生健康支出	115.09	115.09		
国有资本经营预算资金		住房保障支出	9.06	9.06		
二、上年结转		二、结转下年				
一般公共预算拨款						
政府性基金预算拨款						
国有资本经营收入						
收入合计	139.62	支出合计	139.62	139.62		

表二

重庆市北碚区基层医疗卫生机构会计核算管理中心一般公共预算财政拨款支出预算表

单位：万元

功能分类科目		2023年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		139.62	119.62	20.00
208	社会保障和就业支出	15.47	15.47	
20805	行政事业单位养老支出	15.47	15.47	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.32	10.32	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.16	5.16	
210	卫生健康支出	115.09	95.09	20.00
21001	卫生健康管理事务	110.08	90.08	20.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	110.08	90.08	20.00
21011	行政事业单位医疗	5.01	5.01	
2101102	事业单位医疗	4.21	4.21	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.80	0.80	
221	住房保障支出	9.06	9.06	
22102	住房改革支出	9.06	9.06	
2210201	住房公积金	9.06	9.06	

备注：本表反映2023年当年一般公共预算财政拨款支出情况。

表三

重庆市北碚区基层医疗卫生机构会计核算管理中心一般公共预算财政拨款基本支出预算表

单位：万元

经济分类科目		2023年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	日常公用经费
合计		119.62	106.26	13.37
301	工资福利支出	106.26	106.26	
30101	基本工资	22.80	22.80	
30102	津贴补贴	19.27	19.27	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.32	10.32	
30109	职业年金缴费	5.16	5.16	
30110	职工基本医疗保险缴费	3.58	3.58	
30112	其他社会保障缴费	0.97	0.97	
30113	住房公积金	9.06	9.06	
30114	医疗费	0.80	0.80	
30199	其他工资福利支出	34.31	34.31	
302	商品和服务支出	13.37		13.37
30201	办公费	0.50		0.50
30205	水费	0.10		0.10
30206	电费	1.00		1.00
30207	邮电费	2.16		2.16
30211	差旅费	0.03		0.03
30213	维修（护）费	0.10		0.10
30216	培训费	0.34		0.34
30226	劳务费	3.21		3.21
30228	工会经费	2.84		2.84
30229	福利费	0.68		0.68
30299	其他商品和服务支出	2.40		2.40

表四

重庆市北碚区基层医疗卫生机构会计核算管理中心一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

2023年预算数					
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	

重庆市北碚区基层医疗卫生机构会计核算管理中心政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算财政拨款支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

备注：本单位无政府性基金收支，故此表无数据。

表六

重庆市北碚区基层医疗卫生机构会计核算管理中心单位收支总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
合计	139.62	合计	139.62
一般公共预算资金	139.62	社会保障和就业支出	15.47
政府性基金预算资金		卫生健康支出	115.09
国有资本经营预算资金		住房保障支出	9.06
财政专户管理资金			
事业收入资金			
上级补助收入资金			
附属单位上缴收入资金			
事业单位经营收入资金			
其他收入资金			

重庆市北碚区基层医疗卫生机构会计核算管理中心单位支出总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	基本支出	项目支出
	合计	139.62	119.62	20.00
208	社会保障和就业支出	15.47	15.47	
20805	行政事业单位养老支出	15.47	15.47	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.32	10.32	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.16	5.16	
210	卫生健康支出	115.09	95.09	20.00
21001	卫生健康管理事务	110.08	90.08	20.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	110.08	90.08	20.00
21011	行政事业单位医疗	5.01	5.01	
2101102	事业单位医疗	4.21	4.21	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.80	0.80	
221	住房保障支出	9.06	9.06	
22102	住房改革支出	9.06	9.06	
2210201	住房公积金	9.06	9.06	

重庆市北碚区基层医疗卫生机构会计核算管理中心2023年采购预算明细表

单位：万元

项目	总计	一般公共预算 拨款收入	政府性基金预 算拨款收入	国有资本经营 预算拨款收入	财政专户管理 收入	事业收入	上级补助收入	附属单位上缴 收入	事业单位经营 收入	其他收入
合计										
货物类										
工程类										
服务类										

备注：本单位无政府采购预算，故此表无数据。

2023年项目支出绩效目标表

编制单位： 403026-重庆市北碚区基层医疗卫生机构会计核算管理中心

单位：万元

项目名称	50010922T000000081342-会计集中核算			业务主管部门	重庆市北碚区卫生健康委员会			
预算执行率权重	10			项目分类	一般性项目			
当年预算(万元)	15.00			本级安排(万元)	15.00			
				上级补助(万元)				
项目概述	根据财政局下发的收支两条线管理办法，我单位对基层医疗卫生机构账务实行集中处理。基层医疗卫生机构的记账凭证、帐页、决算、预算、调查报表、档案装订等工作均在核算中心完成。根据财政局下发的收支两条线管理办法，我单位对基层医疗卫生机构账务实行集中处理。基层医疗卫生机构的记账凭证、帐页、决算、预算、调查报表、档案装订等工作均在核算中心完成。							
立项依据	渝卫办财务发〔2015〕155号 关于规范基层医疗卫生机构实行财务集中核算意见的通知;渝府令[2021]340 重庆市内部审计工作办法							
当年绩效目标	建立专业的会计核算工作组，对基层医疗卫生机构统一财务管理、会计核算等。监督基层医疗卫生机构的建立健全内部财务管理制度，并负责指导实施，规范财务行为。负责对基层医疗卫生机构的财务实行集中管理、分户核算，做好资金的集中管理和支出全过程的监督，提高资金使用效益。审核基层医疗卫生机构的年度预算、财务收支计划、内部财务管理制度的执行情况，监督检查内部财务运行和专项资金收支管理使用情况。做好基层医疗卫生机构财务分析，总结财务管理存在的问题，及时提出改进措施和办法。负责收集相关统计资料及统计资料整理，审核预算，编制决算等工作。接受和配合政府职能部门对基层医疗卫生机构的经济行为进行监督检查。负责票据的领用、管理、核销工作。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标权重	计量单位	指标性质	指标值	是否核心指标
	效益指标	社会效益指标	财务管理规范率	30	%	=	100	是
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	10	%	=	100	否
	产出指标	数量指标	财务单位管理覆盖率	50	%	=	100	否

2023年项目支出绩效目标表

编制单位： 403026-重庆市北碚区基层医疗卫生机构会计核算管理中心

单位：万元

项目名称	50010922T000000083711-内审及监督检查基层单位费用			业务主管部门	重庆市北碚区卫生健康委员会			
预算执行率权重	10			项目分类	一般性项目			
当年预算(万元)	2.00			本级安排(万元)	2.00			
				上级补助(万元)				
项目概述	在审计角度加强医疗卫生单位的财务管理，堵塞漏洞，防范风险。按年初制定的审计计划，制定审计实施方案，审计内容包括：对卫生系统的14家基层单位每两年单位负责人经济责任审计，对3家公共卫生单位每三年进行财务收支审计，对22家市级以上专项资金及14家基层单位药品材料采购每两年进行专项进行审计，对22家委属单位的医疗服务价格专项审计，每次审计资料全部按审计部门的要求，出具通知、取证记录、审计报告等，并完成装订归档。为不断提升内审人员知识面，每年3-9月派参加内审的4-5人工作人员每月参加市级内审培训1次。							
立项依据	渝卫办财务发〔2015〕155号 关于规范基层医疗卫生机构实行财务集中核算意见的通知;渝府令[2021]340 重庆市内部审计工作办法							

当年绩效目标	一是继续加强内审人员的业务能力提高，参加业务能力培训，二是保质保量完成审计项目，确保每年完成内审项目（经济责任审计或专项审计）不低于4个，审计意见及建议监督落实整改到位。三是加强卫生系统内部管理，堵塞漏洞，防范经济风险。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标权重	计量单位	指标性质	指标值	是否核心指标
	产出指标	质量指标	支出合规率	20	%	=	100	否
	效益指标	社会效益指标	防范风险率	30	%	≥	90	否
	产出指标	时效指标	审计监督覆盖率	20	%	=	100	否
	产出指标	数量指标	审计监督覆盖率	20	%	=	100	是