海南卫生健康职业学院

关于原海南省卫生学校2020年度

决算公开

目录

[第一部分 海南省卫生学校单位概况 3](#_Toc1704_WPSOffice_Level1)

[一、单位职责 3](#_Toc20274_WPSOffice_Level2)

[二、机构设置 4](#_Toc4833_WPSOffice_Level2)

[第二部分 海南省卫生学校2020年度单位决算公开表 4](#_Toc28253_WPSOffice_Level1)

[一、收入支出决算公开表 4](#_Toc11518_WPSOffice_Level2)

[二、收入决算公开表 4](#_Toc28622_WPSOffice_Level2)

[三、支出决算公开表 4](#_Toc5489_WPSOffice_Level2)

[四、财政拨款收入支出决算公开表 4](#_Toc23493_WPSOffice_Level2)

[五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表 4](#_Toc7879_WPSOffice_Level2)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表 4](#_Toc8373_WPSOffice_Level2)

[七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表 5](#_Toc1820_WPSOffice_Level2)

[八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表 5](#_Toc1820_WPSOffice_Level2)

[九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表 5](#_Toc21310_WPSOffice_Level2)

[十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表](#_Toc21310_WPSOffice_Level2) 5

[十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表 5](#_Toc21310_WPSOffice_Level2)

[第三部分 海南省卫生学校2020年度单位决算情况说明 5](#_Toc27590_WPSOffice_Level1)

[一、收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc21737_WPSOffice_Level2)

[二、收入决算情况说明 6](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[三、支出决算情况说明 6](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[四、财政拨款收入支出决算情况说明 6](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7](#_Toc19535_WPSOffice_Level2)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 10

1. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明 10
2. 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明 11

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

 11

十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

 12

十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

 13

[十二、预算绩效情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 13

十三、其他重要事项情况说明 16

[第四部分名词解释 1](#_Toc15425_WPSOffice_Level1)7

第一部分 海南省卫生学校单位概况

1. 单位职责

2020年5月15日，根据中共海南省委机构编制委员会关于印发《海南卫生健康职业学院职能配置、内设机构和人员编制规定》的通知（琼编﹝2020﹞17号），在海南省卫生学校，海南省第四卫生学校的基础上整合组建海南卫生健康职业学院，为隶属省卫生健康委员会的公益二类事业单位，从事卫生健康高等职业教育工作。因2020年财务核算还是按两个学校分开核算，因此2020年决算报表按原海南省卫生学校、原海南省第四卫生学校分别填报。

海南省卫生学校是隶属于海南省卫生健康委员会，为正处级公益二类事业单位，执行政府会计制度，属于核算站集中核算单位。其主要职责：（一）贯彻落实省委、省政府和卫生、教育行政部门关于职业教育工作的有关规定，按照《中华人民共和国职业教育法》实施教育教学工作。（二）承担中等医学职业技术教育工作，培养医学护理、药剂等职业技术人才。（三）承办上级主管部门交办的其他工作。

海南省卫生学校和海南省第四卫生学校整合为海南卫生健康职业学院后，为隶属海南省卫生健康委员会的公益二类事业单位，从事卫生健康高等职业教育工作。其主要职责为：（一）贯彻落实党和国家以及省委、省政府高等教育的有关规定，按照《中华人民共和国高等教育法》实施高等教育工作。（二）负责培养医药卫生类专业技术和管理人才，促进全省医疗卫生事业和大健康产业发展。（三）开展医药卫生研究、学术交流和科技成果推广转化等工作。（四）承办上级部门交办的其他工作。

1. 机构设置

海南省卫生学校内设8个科级管理机构和3个教学、教辅机构。（一）管理机构分为：办公室、人事保卫科、教务科、学生科、总务科、招生就业科、实习培训科、财务科。（二）教学、教辅机构分为：教研室、图书馆、成教部

海南省卫生学校和海南省第四卫生学校整合为海南卫生健康职业学院后,设有党委办公室、校长办公室、组织人事处、财务处、审计处、教务处等20个职能处室，公共教学部、护理系、药学系、康复系等8个二级系部。

1. 海南省卫生学校2020年度单位决算公开报表

一、收入支出决算公开表（见正文附件）

二、收入决算公开表（见正文附件）

三、支出决算公开表（见正文附件）

四、财政拨款收入支出决算公开表（见正文附件）

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

（见正文附件）

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

（见正文附件）

 九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算

公开表（见正文附件）

 十、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算

公开表（见正文附件）

 十一、国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算

公开表（见正文附件）

第三部分 海南省卫生学校2020年度单位决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计8,519.14万元，与2019年度相比，收入、支出总计各减少206.74万元，下降2.37%。主要原因是2020年事业收入比2019年减少600.17万元，因学校2020升级为大专，招收学生减少，增加高职学费收入，总额增加，但财政未计入本年收入。使用非财政拨款结余360.33万元，较2019年度决算数增加360.33万元，主要原因是2019年非财政拨款结余无余额。年初结转结余743.49万元，主要是日常公用经费结转337.35万元、项目支出结转289.90万元、非财政拨款结转116.24万元，较2019年度决算数增加374.31万元，增长101.39%，主要原因是2020年初一般公共预算财政拨款结转增加。结余分配0.00万元，较2019年度决算数减少18.93万元，下降100%，主要原因是2019年有18.93万元转入事业基金。年末结转结余595.14万元，主要是基本支出结转337.35万元，项目支出结转181.94万元，非财政拨款结转75.85万元。较2019年度决算数减少162.82万元，下降21.48%，主要原因是学校本年升级，支出进度比上年提高，且事业收入减少，结转到下年的经费大幅减少，所以总的结转结余就相应减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计7,415.32万元，其中：财政拨款收入7,077.10万元，占95.44%；上级补助收入0.00 万元，占0%；事业收入326.63万元，占4.40%；经营收入0.00万元，占0%；附属单位上缴收入0.00万元，占0%；其他收入11.59万元，占0.16%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计7,923.99万元，其中：基本支出4,963.96万元，占62.64%；项目支出2,960.03万元，占37.36%；上缴上级支出0.00万元，占0%；经营支出0.00万元，占0%；对附属单位补助支出0.00万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算情况说明

2020年度财政拨款收入、支出总计7,704.35万元。与2019年度相比，财政拨款收入、支出总计各增加219.59万元，增长2.93%。主要原因是本年度年初财政拨款结转和结余增加。

财政拨款年初结转结余627.24万元，主要是基本支出结转337.34万元，项目支出结转289.90万元。较2019年度决算数增加389.92万元，增长164.30%，主要原因是2020年初有328.45万元的人员经费结转。

财政拨款年末结转结余519.29万元，主要是基本支出结转337.35万元，项目支出结转181.94万元，较2019年度年末决算数减少122.42万元，下降19.08%，主要原因是学校本年升级，支出进度比上年提高，且事业收入减少，结转到下年的经费大幅减少，所以总的结转结余就相应减少。

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**

2020年度一般公共预算财政拨款支出7,185.06万元，占本年支出合计的90.67%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加342.02万元，增长5%，主要原因是学校转型升级后，一般公共预算财政拨款项目有所增加，支出也相应增加。

**（二）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7,185.06万元，主要用于以下方面：**教育支出（类）**支出6，281.58万元，占87.43%；**社会保障和就业（类）**支出412.8万元，占5.74%；**卫生健康支出（类）**支出283.15万元，占3.94%；**住房保障支出（类）支出**207.54万元，占2.89%。

**（三）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 5,850.54万元，支出决算为7,185.06万元，完成年初预算的122.81%。其中：

1. **教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）**

年初预算为5，099.34万元，支出决算为6，044.57万元，完成年初预算的118.54%。决算数大于预算数的主要原因是年间学生资助补助经费、教育发展专项等资金下拨。

1. **教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）**

年初预算为0万元，支出决算为237.01万元。决算数大于预算数的主要原因是年间教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）专项资金下拨。

1. **社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）**

年初预算为14.85万元，支出决算为15.46万元，完成年初预算的104.11%。决算数大于预算数的主要原因年间追加事业单位离退休经费。

1. **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261.38万元，支出决算为265.59万元，完成年初预算的101.61%。决算数大于预算数的主要原因是年间正常晋升追加的机关事业单位基本养老保险缴费。

1. **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130.69万元，支出决算为130.69万元，完成年初预算的100%。

1. **社会保障和就业支出（类）抚恤（款） 其他优抚支出（项）**

年初预算为1.06万元，支出决算为1.06万元，完成年初预算的100%。

1. **卫生健康支出（类）公立医院（款） 综合医院（项）**

年初预算为0万元，支出决算为65.15万元。决算数大于预算数的主要原因是年间县乡村人才能力提升项目资金的下拨。

1. **卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）**

年初预算为0万元，支出决算为15.96万元。决算数大于预算数的主要原因是年间新冠肺炎疫情防控中央补助专项资金的下拨。

1. **卫生健康支出（类）中医药（款） 中医（民族医）药专项（项）**

年初预算为0万元，支出决算为63.18万元。决算数大于预算数的主要原因是年间中央财政医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）专项资金的下拨。

1. **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138.86万元，支出决算为138.86万元，完成预算数的100%。

1. **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204.37万元，支出决算为207.54万元，完成预算数的101.55%。决算数大于预算数的主要原因是年间正常晋升追加的住房公积金缴费。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度财政拨款基本支出4,271.41万元，其中：人员经费3,097.96万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、生活补助、助学金、 奖励金。公用经费1,173.45万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出。

**七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2020年度政府性基金预算财政拨款支出0.00万元，占本年支出合计的0%。与2019年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加0.00万元，增长0%。

（二）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0.00万元。

（三）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年初预算0.00万元，支出决算为0.00万元。

**八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

（一）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0.00万元，占本年支出合计的0%。与2019年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加0.00万元，支出增长0%。

（二）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0.00万元。

（三）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0.00万元，支出决算为0.00万元。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明**

 2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为36.80万元，支出决算为3.18万元，完成预算的8.64%。

**（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明**

2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算2.69万元，占84.59%；公务接待费支出决算0.49万元，占15.41%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）费**支出0.00万元。全年安排因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。无开支内容。

因公出国（境）费支出决算比预算数减少0万元。

 **2.公务用车购置及运行费支出**2.69万元。其中：

**公务用车购置支出**0.00万元，全年购置公务用车0辆，年底公务用车保有车辆2辆。

**公务用车运行维护费**支出2.69万元，主要用于车辆的保险、维护、加油费用，主要用于招生宣传及公务用车。

公务用车购置及运行费支出决算数比预算数减少24.11万元，下降89.96%。主要原因是年初预算计划偏大，疫情期间招生宣传、实习生检查工作减少。

 **3.公务接待费支出**0.49万元，其中：

**国内接待费**支出0.49万元，国内公务接待6批次，接待40人次；主要用于接待东南大学继续学院调研人员、语言文字委员会调研人员，上海健康医学院调研人员等。

国（境）外接待费支出0.00万元，国（境）外公务接待0批次，接待0人次；

公务接待费支出决算数比预算数减少9.51万元，下降95.1%。主要原因是年初预算计划偏大，疫情期间业务交流等工作受影响减少。

**十**、**政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

2020年度政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出合计0.00万元。其中：因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，占0%；公务接待费支出决算0.00万元，占0%。

**十一**、**国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

2020年度国有资本经营预算财政拨款“三公”经费支出合计0.00万元。其中：因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，占0%；公务接待费支出决算0.00万元，占0%。

十二、预算绩效情况说明

**（一）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。自评项目5个，共涉及资金1598万元，自评覆盖率达到100%。

共组织对“S000010-学生资助补助经费”等5个项目开展了部门评价，涉及资金1598万元。

1、R100006-设施维护与改造项目

该项目2020年主要用于我校校园西北角绿化（药圃）景观改造工程。根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。该项目年初预算数为121万元，年间财政压减非重点非刚性支出项目，压减金额为8.50万元，压减后可执行预算数为112.50万元，2020年实际执行数112.50万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是提升学校的办学档次，满足和丰富学生活动场所需要，有利于学生身心健康发展；二是改善学校办学条件、创造良好的生活环境。

2、R100027-学生事务补助项目

该项目用于发放学生副食品补贴。根据年初设定的绩效目标，项目自评得分98分。全年预算数为183万元，执行数为108.78万元，完成预算的59.44%。项目绩效完成情况：一是及时发放副食品补贴；二是副食品发放不重复，不漏发。发现的问题：一是部分学生未满16周岁，办卡程序繁琐，导致办理资助卡的进度慢，进而影响副食品补贴的发放进度；二是存在个别退学学生，导致该项目资金有剩余。下一步改进措施：一是积极跟银行沟通，简化资助卡办卡程序。二是提高预算编制的完整性和精准性，减少财政资金结余。

3、S000006-教育发展专项资金

该专项资金主要用于2020年度中高职“3+2”连续试点项目，承办2020年全省技能竞赛中职组护理技能竞赛及指导教师和选手的奖励金，指导教师团队外出学习大赛经验调研费，比赛专用设备购置及2名兼职特聘教师工资。根据年初设定的绩效目标，项目自评得分98分。全年预算数为28万元，执行数为21.34万元，完成预算的76.21%。绩效目标完成情况：一是完成完成中高职“3+2”连续试点项目；二是成功举办2020年全省技能竞赛；三是支付2019年技能竞赛获奖老师及学生奖励费；四是支付兼职教师特聘岗工资；发现问题：根据兼职教师特聘岗文件要求，限定两名兼职教师特聘岗经费的发放。我校按照2名兼职教师每月上课的课时列表支付，导致财政资金有剩余。

4、S000010-学生资助补助经费

该项目资金是因免学费导致收入减少，财政给与的补助，用于保障我校教学工作的正常运转，弥补学校运转出现的经费缺口。根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99分。全年预算数为816万元，执行数为816万元，完成预算的100%。项目绩效完成情况：维持学校的正常运转。

5、T102806-海南卫生健康职业学院建设

该项目资金主要用于支持海南健康职业学院建设，包含招生宣传经费、柔性引进人才经费和师资队伍培训经费等。根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97分。全年预算数为450万元，执行数为272.69万元，完成预算数的60.6%。项目绩效完成情况：一是顺利挂牌成立海南卫生健康职业学院；二是超额完成招收500名高职生。发现问题：受疫情影响，2020年项目预算中省外实地宣传费用，人才引进等明细项目未能按照计划实施。下一步改进措施：提高预算编制的完整性和精准性，减少财政资金结余。

2020年度海南省卫生学校开展整体支出绩效评价，共涉及资金7923.99万元。从评价情况来看，评价结果较为理想，达到了年初设定的各项绩效目标。所有资金使用严格按照审批程序办理，操作规范，会计核算结果真实，准确，各项支出严格按照各项制度执行。

**（二）部门评价项目绩效评价结果**

根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》(财预﹝2009﹞76号)、《海南省财政支出绩效评价实施意见》(琼财绩﹝2009﹞2206号)确定的评价指标和评分标准，我们以独立、客观、公正的原则开展绩效评价工作，依据本次绩效评价工作获取的资料信息、分析结果和检查情况及综合考评得分结果对应等次，原海南省卫生学校2020年5个项目的绩效评价等级均为优秀。

十三、其他重要事项情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2020年度海南省卫生学校无机关运行经费支出。

**（二）政府采购支出情况**

2020年度海南省卫生学校政府采购支出总额150.27万元，其中：政府采购货物支出150.27万元、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0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

**（三）国有资产占用情况**

截至2020年12月31日，本部门占用房屋面积43748.77平方米，其中：办公用房2242平方米，业务用房40504.77平方米，其他（不含构筑物）1002平方米。

本部门共有车辆3辆，其中：从车辆种类说明：轿车2辆、越野车0辆、小型载客汽车0辆、大中型载客汽车0辆、其他车型1辆；从车辆使用情况说明：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3辆。

单位价值50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

年末在建工程1133.64万元。

第四部分名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

六、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。

七、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。

八、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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政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。

十三、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。

十四、（支出功能分类的名词解释，各部门（单位）根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2019年政府收支分类科目》）