# 河池市宜州区中医医院2022年度部门决算

## 一、单位情况

（一）基本情况。

1.主要职能。

承担本区域居民的预防、医疗和保健任务。

2.机构情况，包括当年变动情况及原因。

包括管理机构和职能机构。

3.人员情况，包括当年变动情况及原因。

年末共有职工954人，相比上年有新入职、退休及辞职人员。

（二）当年取得的主要事业成效。

2022年，尽管新冠疫情反复出现，影响较大，但我院全体职工凭借着饱满的工作热情和超高的工作积极性，顺利完成了我院的预算指标。

## 二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况。

本年总收入402,414,117.81元，其中财政项目拨款收入5,263,750.00元，财政基本拨款收入12,334,796.37元，事业收入330,665,305.26元，债务收入52,785,000.00元，其他收入1,365,266.18元。

本年总支出384,150,693.39元，其中财政项目支出为5,399,264.51元，财政基本补助支出12,334,796.37元，债务还本支出59,000,000元，其他支出9,730,595.06元，事业支出

—医院资金支出为 297,686,037.45 元。

与上年相比，财政项目补助收入下降 7.04%，财政基本拨款收入增长 4.83%，财政项目补助支出下降 16.07%，财政基本补助支出增长 5.04%。

**（二）收入支出预算执行情况。**

当年收入支出预算执行基本情况，与上年度对比情况，包括增减绝对值与幅度，增减变动主要原因(可用柱形图或折线图)。

**1.收入支出与预算对比分析。**

（1）预、决算差异情况，可分收入支出功能科目、分单位、分收入支出具体项目逐项对比（可列表）。

| 项目 | 2022 年预算数 | 2022 年决算数 | 完成率 |
|---|---|---|---|
| **一、医疗收入** | 329,552,855.50 | 330,665,305.26 | 100.34% |
| **二、财政拨款收入** | 18,500,000.00 | 17,598,546.37 | 95.13% |
| 1、财政基本拨款收入 | 10,000,000.00 | 12,334,796.37 | 123.35% |
| 2、财政项目拨款收入 | 8,500,000.00 | 5,263,750.00 | 61.93% |
| **三、债务收入** | 52,785,000.00 | 52,785,000.00 | 100.00% |
| **四、其他收入** | 1,576,262.31 | 1,365,266.18 | 86.61% |
| **五、医疗成本** | 315,310,948.91 | 315,420,098.33 | 100.03% |
| **六、债务还本支出** | 59,000,000.00 | 59,000,000.00 | 100.00% |
| **七、其他支出** | 9,839,744.48 | 9,730,595.06 | 98.89% |

（2）差异原因分析。差异较大的应分析到具体收入支出功能科目和具体单位。

无

**2.收入支出结构分析。**

（1）各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重。

| 项目 | 金额 | 占比 |
|---|---|---|
| **一、医疗收入** | 330,665,305.26 | 82.17% |
| **二、财政拨款收入** | 17,598,546.37 | 4.37% |
| 1、财政基本拨款收入 | 12,334,796.37 | 3.06% |

| | | |
|---|---|---|
| 2、财政项目拨款收入 | 5,263,750.00 | 1.31% |
| **三、债务收入** | 52,785,000.00 | 13.12% |
| **四、其他收入** | 1,365,266.18 | 0.34% |
| **总收入** | 402,414,117.81 | 100.00% |

| 项目 | 金额 | 占比 |
|---|---|---|
| **一、医疗成本** | 297,686,037.45 | 77.49% |
| **二、财政拨款支出** | 17,734,060.88 | 4.62% |
| 1、财政基本拨款支出 | 12,334,796.37 | 3.21% |
| 2、财政项目拨款支出 | 5,399,264.51 | 1.41% |
| **三、债务还本支出** | 59,000,000.00 | 15.36% |
| **四、其他支出** | 9,730,595.06 | 2.53% |
| **总支出** | 384,150,693.39 | 100.00% |

（2）收入支出与上年度对比情况及原因分析。

| 项目 | 2021 年 | 2022 年 | 增长率 |
|---|---|---|---|
| **一、医疗收入** | 337,532,587.21 | 330,665,305.26 | -2.03% |
| **二、财政拨款收入** | 17,428,906.15 | 17,598,546.37 | 0.97% |
| 1、财政基本拨款收入 | 11,766,794.15 | 12,334,796.37 | 4.83% |
| 2、财政项目拨款收入 | 5,662,112.00 | 5,263,750.00 | -7.04% |
| **三、债务收入** | 107,000,000.00 | 52,785,000.00 | -50.67% |
| **四、其他收入** | 1,718,061.02 | 1,365,266.18 | -20.53% |
| **总收入** | 463,679,554.38 | 402,414,117.81 | -13.21 |

| 项目 | 2021 年 | 2022 年 | 增长率 |
|---|---|---|---|
| **一、医疗成本** | 348,801,466.38 | 297,686,037.45 | -14.65% |
| **二、财政拨款支出** | 18,230,346.02 | 17,734,060.88 | -2.72% |
| 1、财政基本拨款支出 | 11,797,203.15 | 12,334,796.37 | 4.56% |
| 2、财政项目拨款支出 | 6,433,142.87 | 5,399,264.51 | -16.07% |
| **三、债务还本支出** | 80,000,000.00 | 59,000,000.00 | -26.25% |
| **四、其他支出** | 13,501,765.21 | 9,730,595.06 | -27.93% |
| **总支出** | 460,533,577.61 | 384,150,693.39 | -16.59% |

2022 年除财政基本拨款收入、财政基本拨款支出外，其他的均有所下降。主要原因是医疗收入减少，医疗成本必定会减少，老年病诊疗康复楼工程在2021年开工，国债资金在2021年收支，

2022 年工程持续进行，大部分使用 2021 年的预付资金。

**3.支出按经济分类科目分析。**

（1）“三公”经费支出情况：可进行上下年对比、预决算对比。分析“三公”经费实物量情况，例如公务用车购置及保有量、因公出国（境）团组数及人数和公务接待批次及人数等情况与分析。动用上年结转用于三公经费的情况与原因。

| 项目 | 2021 年 | 2022 年 | 增长率 |
|---|---|---|---|
| 因公出国(境)费用 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 公务接待费 | 27,354.00 | 56,486.00 | 106.50% |
| 公务用车运行维护费 | 338,173.32 | 326,604.69 | -3.42% |
| 合计 | 365,527.32 | 383,090.69 | 4.80% |

2022 年公务接待有较大的增加，公务用车运行维护费小幅度下降，原因是事业收入下降，相关开支也会相应下降，但是疫情政策逐步开放，接待费与 2021 年相比有较大幅度的增长。

（2）会议费支出情况：可进行上下年对比,人均支出情况分析。

2022 年会议费 0.00 元，2020 年会议费 0.00 元，无变化。

（3）培训费支出情况：可进行上下年对比，人均支出情况分析。

2022 年培训费 137,766.00 元,2021 年培训费 1,486,463.56 元，下降 90.73%。因新冠肺炎疫情的反复影响，外出培训减少，大部分以线上培训为主，减少了很多费用；全年没有请教授到院进行管理及医疗的培训，费用大大减少。

（4）其他对单位影响较大的支出情况。

无

（5）重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。

无

**4.财政拨款收入、支出分析。**

根据报表项目分析财政拨款收入、支出情况，支出要按照基本支出和项目支出分析具体构成及特点。

2022 年财政拨款收入 17,598,546.37 元，财政拨款支出 17,734,060.88 元（基本支出 12,334,796.37 元，项目支出 5,399,264.51 元）。

**5.非财政拨款收入分析。**

根据报表项目分析非财政拨款收入情况，按照事业收入、经营收入和其他收入等分析具体构成和特点。

2022 年事业收入 330,665,305.26 元，债务收入 52,785,000.00 元，其他收入 1,365,266.18 元。

**（三）年末结转和结余情况。**

1.根据报表项目分财政拨款结转结余和非财政拨款结转结余分析年末结转结余总体情况。按照资金来源、资金性质分析，特别是项目经费结转和结余情况。

财政基本拨款上年无结余，本年财政基本拨款收入 12,334,796.37 元，本年财政基本拨款支出 12,334,796.37 元，无结余。财政项目拨款上年结余 1,797,515.72 元，本年收入 5,263,750.00 元，本年支出 5,399,264.51 元，年末结余 1，662,001.21 元，其中：基本公共卫生服务年初结转 120,977.93 元，年末结余 6,891.42 元；其他公共卫生支出上年无结余，本年收入 586,800.00 元，本年支出 586,800.00 元，无结余；突发

公共卫生事件应急处理年初结转6,000.00元，本年收入0元，本年支出0元，年末结余6,000.00元；乡镇卫生院年初结转37,440.00元，本年收入0元，本年支出5,808.00元，年末结转31,632.00元；中医（民族医）药专项上年结余1,633,097.79元，本年收入1,767,400.00元，本年支出1,783,020.00元，年末结余1,617,477.79元。

2.消化结转和结余的对策。

2023年我院将更加重视专项资金的使用，使专项资金用到实处，最大限度的发挥其应有的作用。

**（四）与预算支出相关的其他指标分析。**

对资产、负债信息进行分析，主要分析与上年度对比情况，包括增减绝对值与幅度，增减变动主要原因。

| 项目 | 2021年 | 2022年 | 增长率 |
|---|---|---|---|
| 流动资产 | 106,729,441.87 | 72,321,659.73 | -32.24% |
| 非流动资产 | 268,768,680.10 | 330,614,804.21 | 23.01% |
| **资产总计** | 375,498,121.97 | 402,936,463.94 | 7.31% |
| 流动负债 | 193,249,962.15 | 212,448,238.94 | 9.93% |
| 非流动负债 | 44,000,000.00 | 44,000,000.00 | 0% |
| **负债合计** | 237,249,962.15 | 256,448,238.94 | 8.09% |

2021年老年病诊疗康复楼工程的投入，增加了流动资产，随着2022年工程进度的不断推进，转变为在建工程，流动资产减少，非流动资产增加。

**（五）绩效目标完成情况。**

1.概述项目绩效目标完成情况。

基本完成。

2.概述本单位整体支出绩效目标实现情况。

无

（六）当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施。

无

## 三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

正常开展。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

正常开展。

（三）对部门决算管理工作的意见和建议。

1.自行增加的审核公式和模板，请说明设置依据。

无

2.对部门决算报表修订设计的意见和建议，包括表样、指标设置、软件、审核公式、模板和编审问答等，请列出并说明修改意见。

无

3.对部门决算其他管理工作的建议。例如对加强部门决算数据分析利用工作、部门决算信息化建设等建议。

无

**注：收入支出预算执行情况分析可参考部门决算分析评价表（见软件查询模板）及行政事业单位财务分析指标（附后）。**

附

# 行政事业单位财务分析指标

## 一、行政单位财务分析指标

1.支出增长率，衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为：

支出增长率＝(本期支出总额÷上期支出总额-1)×100%

2.当年预算支出完成率，衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

当年预算支出完成率＝年终执行数÷调整预算数×100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3.人均开支，衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为：

人均开支＝本期支出数÷本期平均在职人员数×100%

4.项目支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

项目支出比率=本期项目支出数÷本期支出总数×100%

5.人员支出、公用支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

人员支出比率=本期人员支出数÷本期支出总数×100%

公用支出比率=本期公用支出数÷本期支出总数×100%

6.人均办公使用面积，衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为：

人均办公使用面积=本期末单位办公用房使用面积÷本期末在职人员数

7.人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

人车比例=本期末在职人员数÷本期末公务用车实有数：1

**二、事业单位财务分析指标**

1.预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

预算收入完成率＝年终执行数÷调整预算数×100%

年终执行数不含上年结转和结余收入数

预算支出完成率＝年终执行数÷调整预算数×100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2.人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

人员支出比率＝人员支出÷事业支出×100%

公用支出比率＝公用支出÷事业支出×100%

3.人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

人均基本支出＝（基本支出-离退休人员支出）÷实际在编人数

此外，行业事业单位还可根据相关财务制度规定和分析需要增加相关分析指标，如：

1.财政拨款依存度，衡量部门（单位）对财政拨款的依赖程度。

财政拨款依存度＝财政拨款收入÷收入总额×100%