**开江县卫生和计划生育监督执法大队**

**2018年部门决算分析报告**

一、部门（单位）情况

**（一）基本情况。**

1．主要职能。

承担着本县辖区内的医疗卫生单位监管和学校、住宿场所、游游场所、生活饮用水、美容美发等公共场所的监督监测工作。

2．机构情况，包括当年变动情况及原因。

开江县卫生和计划生育监督执法大队为卫计局下属的参照公务员执行事业单位。设有大队长和副大队长各一名，下设办公室、一中队、二中队、稽查中队等队室。纳入2018年部门决算编报的单位共1个，事业单位管理。机构数量无增减变动。

3．人员情况，包括当年变动情况及原因。

截止12月31日年末在职职工人数12人，公招1人，调出1人。

**（二）当年取得的主要事业成效。**

加强了医疗行业监管，坚持依法治医、依法执业，重拳打击非法行医，规范医疗机构医废管理；加大公共卫生、学校卫生、生活饮用水卫生和职业卫生监督执法力度，加强学校饮用水和传染病防治等重点工作的监督检查，促进公共场所、学校、饮用水等卫生安全。

二、收入支出预算执行情况分析

**（一）收入支出预算安排情况。**

2018年本单位预算收入

包括部门（单位）收入、支出年初预算安排情况，与上年对比情况及增减变动原因，年度执行中调整情况，调整原因说明。

|  |
| --- |
| 收入、支出年初预算上下年对比（单位：万元） |
| 上年年初预算数 | 本年年初预算数 | 差异 | 差异比 | 说明 |
| 123.98 | 119.29 | -4.69 | -3.93% | 人员经费收入减少 |
| 收入、支出年初预算与调整预算数对比（单位：万元） |
| 年初预 算数 | 调整预 算数 | 差异 | 说明 |
| 119.29  | 131.05 | 11.76 | 人员经费增加 |

**（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)。

2018年本年收入131.05万元，上年收入127.59万元，比上年增加3.46万元。2018年本年支出131.05万元，上年支出127.59万元，比上年增加3.46万元。

收入支出变动的原因为人员费用支出增加及职工工资及社会保障续费增加。

**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）。

|  |
| --- |
| 预、决算差异情况对比（单位：万元） |
| 项目 | 年初 预算数 | 本年 决算数 | 差异额 | 说明 |
| 收入 | 财政拨款收入 | 119.29  | 131.05  | 11.76  | 人员经费补助增加 |
| 事业收入 | 0  | 0  | 0  |  |
| 支出 | 人员经费 | 99.59 | 104.99  | 5.4  | 人员经费补助增加 |
| 日常公用经费 | 19.7  | 26.06 | 6.36  | 罚没款返还经费等 |
| 项目支出 | 　0 | 0 | 0 |  |

**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（可分别制作饼状图）。

今年本单位总收入131.05万元。其中：财政拨款106.79万元，占总收入的81.49%。事业收入24.26万元，占总收入的18.51%。

今年本单位基本支出131.05万元。其中：人员经费支出104.99万元，占总支出的80.11%，日常公用经费26.06万元，占总支出的19.89%。

（2）收入支出按部门所属单位分布情况（可列表）。

**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，人均支出情况分析（可做表、柱图、折线图）。

本年预决算无“三公”经费支出，跟上年无变化。

（2）会议费支出情况：可进行上下年对比、预决算对比，人均支出情况分析（可做表、柱图、折线图）。

|  |
| --- |
| 会议费支出情况（万元） |
| 项目 | 与上年对比 |
| 2018年实际数 | 2017年实际数 | 增减额 | 增加比% |
| 会议费 | 0.8 | 0.61 | 0.19 | 31.14% |

（3）培训费支出情况：可进行上下年对比、预决算对比，人均支出情况分析（可做表、柱图、折线图）。

|  |
| --- |
| 培训费支出情况（万元） |
| 项目 | 与上年对比 |
| 2018年实际数 | 2017年实际数 | 增减额 | 增加比% |
| 培训费 | 0.8 | 0.7 | 0.1 | 14.28% |

（4）其他对部门（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。**分析财政拨款收入、支出总体情况，支出要按照基本支出和项目支出分析具体构成及特点。

2018年财政拨款收入131.05万元。

2018年财政拨款支出131.05万元。

**（三）年末结转和结余情况。**

1．分资金来源、资金性质结转和结余情况，特别是项目经费结转和结余情况。

无

2．分单位结转和结余情况。

无

3．结转和结余规模较大的原因分析及消化结转和结余的对策。

**（四）当年预算执行中存在问题、原因及改进措施。**

无

三、资产负债情况分析

年末部门（单位）资产、负债基本情况，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)。

**（一）资产负债结构情况。**

对资产负债具体构成进行分析，可从占比、上下年变动等方面进行分析（可用饼图、柱图或折线图），重点说明主要资产、负债基本情况、变动情况及原因。

本年资产合计304.97万元，上年资产合计306.54万元。变动主要原因是减少1.57万元的银行存款。

**（二）资产负债对比分析。**

计算资产负债率，可进行连续年度的对比，分析部门资产负债管理中存在的问题，加强资产效益管理，避免潜在的资产负债风险。

四、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本部门（单位）财务管理、决算组织、编报、审核情况。

认真开展相关工作，组织人员对上报的部门决算数据进行审核。

（二）本部门（单位）决算公开工作、主管部门对所属单位按规定批复决算工作开展情况。

根据财政部门的工作安排开展工作，按照规定批复预决算工作。

（三）对部门（单位）决算管理及报表设计的意见建议。

无

（四）对加强部门决算数据分析利用工作的建议。

无