**开江县中医院**

**2018年部门决算分析报告**

一、部门（单位）概况

**（一）机构组成。**开江县中医院系“二甲”医院，成立于1984年，医院占地面积15亩，编制床位300张，开放250张，分为门诊部、住院部、行政办公区三大部分，开设临床科室25个，其中骨伤科、普外科、妇产科、内科、儿科、痔瘘科、皮肤科、康复理疗科、治未病中心、口腔科、五官科、心脑血管病科、糖尿病科。

（二）机构职能。为人民群众提供中西医医疗、预防、保健、计划生育、康复等医疗卫生服务。贯彻落实医疗卫生体制改革、中西医并重方针和国家法律法规；拟定发展战略；指导全县业务建设。确保全县人民中西医疗健康需求，加强中医医院标准化管理。

（三）人员概况。医院现有在岗职工近200人，退休职工近50人，其中正高级1人，副高级15人，中级64人，初级120人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。2018年我院年初预算139万元，上年结转0万元，年中追加预算130万元，追加经费为政府政策性投入专项，全年财政资金收入269万元。

（二）部门财政资金支出情况。2018年我院财政资金支出269万元，其中一般公共预算财政拨款支出269万元。按功能分类，主要用于社会保障和就业支出29万元，医疗卫生和计划生育支出240万元。

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

2018年我院预算收入主要用于保障本单位在编人员基本工资以完成日常工作任务以及本单位承担的医疗卫生服务工作。其中：基本支出预算42.83万元，用于保障本单位在编人员的基本工资福利支出，包括基本工资、津贴补贴、离退休费、住房公积金等。预算编制质量良好，各种资金转移支付下达及时。

（二）专项预算管理

我院严格按工作进度执行预算，按时足额发放工资，项目资金，严格按项目完成情况及时支付相关费用。严格执行中央八项规定，三公”经费预算执行符合规定。

（三）结果应用情况

财务管理规范,财务规章制度建立健全,制度执行严格合规, 严格按照《事业单位会计制度》和相关规定进行会计核算,按照专项资金管理办法管理各类公共卫生专项资金,作到了专项专用,资金支付依据充分材料完整,开支范围、开支标准合法合规,无虚报冒领、挤占挪用项目补助资金、改变资金用途，扩大支出范围等违法违规问题。努力提高部门财政资金的使用效益，较好地完成了年初确定的各项工作任务。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

我院2018年部门整体支出情况良好，从预算到执行和收入、支出、资产管理及信息公开，都严格按相关制度要求进行，全年收支平衡。有效保证了机构运转，圆满完成了上级下达的目标任务，取得了较大的经济效益和社会效益，得到了政府部门和社会公众的认可。

1. 存在问题。

1、人员紧缺，我院目前承担了全县的医疗业务保障，全县的中医推广及业务技术指导和培训，医师力量严重不足，新进大学生严重不足，对医护质量造成一定影响。医务人员经常是超负荷工作，影响工作效率。

2、资金不足。我院属差额拨款单位，财政定额补助较少，政府投入较少，资金运营较困难，导致很多业务不能按时保质保量完成。

（二）改进建议。

1、进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学合理编制预算，加强预算编制的前瞻性，严格执行预算。

2、提高预算的完成率，尽量专款专用，保持收支平衡，减少年底结余资金。

3、合理安排预算支出计划，避免超额支出的情况，以加强预算的控制，科学编制预算，提高预算的准确率。

4、专项资金中部分涉及政府采购（基本建设、设备采购）的申报、采购时间较长 ，年初单位应根据本年目标任务和工作重点，将需要的采购项目统筹安排，提前做好计划和实施方案，采购完成后应及时完成验收并投入使用。

5、完善绩效评价体系，加强监督检查和考核工作。加强对绩效管理工作的跟踪督查，做到绩效管理有依据、按程序、有奖惩，实现绩效管理的规范化、常态化。

6、随着社会经济的发展，医疗卫生体制改革的不断深入，基层医疗卫生工作及公共卫生任务日益细化，希望通过多渠道增加人员、留住人员，满足基层医疗卫生事业发展需要。