**开江县人民医院**

**2018年部门决算分析报告**

一、单位情况

**（一）基本情况。**

1．主要职能。

开江县人民医院是开江县唯一一所集医疗、教学、科研、急救及预防保健为一体的国家公立“二级甲等”综合医院、国际爱婴医院。是达州市“120”急救指挥分中心，是开江县新农合、城镇（职工）医保、交通事故、各种保险的定点急救医院，担负着全县60余万人民的康复保健、疾病救治和院前急救工作2．机构情况，包括当年变动情况及原因。

2．机构情况，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。

截至2018年12月31日年末编制人数在职职工人数380人，因编制核减，比上年减少40人。年末在职人数488人，比上年增加138人。

**（二）当年取得的主要事业成效。**

2018年度全年收治患者164,706人次，其中门急诊人次19,487人次，出院患者17,717人次。

2018年度药占比26.88% ，低于国家药占比规定2.12%。

本单位在上级主管部门的领导下，服务能力持续提升，改善医院服务形象，提升科技服务含量，建立远程医疗会诊中心。加大人才引进力度，人才紧张趋于缓解。打造学科带头人，引进新技术新项目等方面取得了较好的成绩。

二、收入支出预算执行情况分析

**（一）收入支出预算安排情况。**

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 |
| 11942.36 | 13465.43 | 1523.07 | 12.75% | 事业收入有所增加 |
| 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 | |
| 13465.43 | 17635.28 | 4169.85 | 事业收入有所增加 | |

**（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）。

**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）。

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 | 396 | 4479.86 | 4083.86 | 政府性基金财政拨款增加 |
| 事业收入 | 13069.43 | 13069.43 | 0 |  |
| 支出 | 人员经费 | 6063.99 | 5898.74 | 165.25 | 提取五险一金应缴款 |
| 日常公用经费 | 7401.43 | 7936.54 | 535.11 | 药品及材料费购置增加 |
| 项目支出 | 0 | 3800 | 3800 | 新区医院建设 |

（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。

人员经费增加165.25万元，主要原因为提取了本年五险一金应缴款；财政拨款收入增加4083.86万元，主要原因为增加了政府性基金财政拨款；日常公用经费增加535.11万元，主要原因为药品及材料费购置增加；项目支出增加了3800万，主要是用于新区医院建设。

**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17635.28万元。其中：财政拨款4479.86万元，占比25.40%；事业收入13069.43万元，占比74.11%。

今年本单位基本支出13835.28万元。其中：人员经费支出5898.74万元，日常公用经费7936.54万元。

（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）。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 三公经费支出情况（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% |
| 公务车购置及运行费 | 64.99 | 64.12 | 0.87 | 0.01 |
| 公务接待费 | 19.37 | 34.42 | -15.05 | -43.72 |

（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 | 6.88 | 0.30 | 6.58 | 2193 |

（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 | 73.51 | 21.19 | 52.32 | 246.91 |

（4）其他对部门（单位）影响较大的支出情况。

药品支出3714.50万元，占比21.06%。

（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4479.86万元。

2018年财政拨款支出4479.86万元，其中：基本支出679.86万元。

**（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。

无

**（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。

2018年度资产总计25815.17万元，其中流动资产总计11829.49万元，比上年增长2486.28万元，主要变动原因为银行存款和应收账款的增加。2018年非流动资产总计13985.68万元，比上年13649.83万元增长了335.85万，主要原因为固定资产的增加。

2018年度负债总计17891.29万元，比上年增长3364.02万元。主要变动原因为短期借款、应付账款和长期借款分别增加了450,934.85和2909.13万元。

**（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。

2018年度资产负债率为69.31%，2017年度资产负债率为63.18%，差异率为6.13%。

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