



部门决算填报说明

一、决算汇编基本情况

(一) 部门机构情况说明。

2016年度，纳入本部门决算汇编范围的独立核算单位共1个，比上年增减0个，分类说明如下：

项目	数量	比上年 增减	变动原因说明
合 计	1		
一、按单位基本性质			
事业单位	1		
二、按执行会计制度			
事业单位(含行业)	1		
三、按单位预算级次			
一级预算单位	1		

(二) 部门录入户数说明。

2016年度，本部门决算汇编户数共1个，比上年增减0个，分类说明如下：

项目	数量	比上年 增减	变动原因说明
合 计	1		
一、单户表	1		
二、行政单位汇总录入表			
三、事业单位汇总录入表	1		

二、基础数据核对情况

(一) 与财政部门对账情况。

1. 财政拨款核对情况

(1)单位本年度实际收到的一般公共预算财政拨款收入 566.54 万元，财政部门拨款对账单 566.54 万元，无差额。本年财政拨款分类：基本支出拨款 536.3 万元；项目支出拨款 30.24 万元（含上年结转资金 4.14 万元：其中德财教[2014]140 号傣药风湿软膏治疗急性痛风性关节炎临床应用 0.21 万元；德财社[2015]251 号 2015 年重大公共卫生项目中央补助资金 0.78 万元；德财社[2015]158 号 2015 年第一批中医药发展专项省级财政补助资金 3.15 万元。本年拨入 26.1 万元：其中德财社[2016]247 号下达 2016 年国家基本公共卫生服务项目省级补助结算资金 2 万元；德财社[2016]185 号下达 2016 年卫生计生事业发展专项对下转移支付资金 24.1 万元）。

(2) 单位本年度政府性基金预算财政拨款收入：无政府性基金。

2. 财政专户管理资金核对情况：无财政专户管理资金。

(二) 与上年指标核对情况。

1. 全口径、一般公共预算财政拨款、本年年初数与上年年末数一致。无政府性基金预算财政拨款和财政专户管理资金的结转和结余资金。

2. 资产负债简表指标本年年初数与上年年末数一致。

3. 资产情况表指标本年年初数与上年年末数填报口径不一致，导致其他固定资产年初数不一致。

资产情况表

2015 年度

项 目	行次	数量		价值	
		年初数	年末数	年初数	年末数
栏 次		1	2	3	4
(三) 单价在 20 万元以上的设备 (台、套…)	14	6	9	3,162,600.00	3,417,600.00
1. 单价 20 万元 (含) -200 万元	15	6	9	3,162,600.00	3,417,600.00
2. 单价 200 万元 (含) 以上	16				
(四) 其他固定资产	17	—	—	7,955,603.50	7,968,644.00
减: 累计折旧及减值准备	18	—	—	1,634,988.05	3,902,711.62

2016 年度

项 目	行次	数量		价值	
		年初数	年末数	年初数	年末数
栏 次		1	2	3	4
(三) 单价在 50 万元以上的设备 (台、套…)	14	2	2	1,995,000.00	1,995,000.00
其中: 单价 50 万元 (含) 以上的通用设备	15	1	1	547,000.00	547,000.00
单价 100 万元 (含) 以上的专用设备	16	1	1	1,448,000.00	1,448,000.00
(四) 其他固定资产	17	—	—	9,391,244.00	10,401,457.50
减: 累计折旧及减值准备	18	—	—	3,902,711.62	6,669,372.16

4. 主要指标上下年变动幅度超过 20%，(附表 3)。其中机构人员事业编制 76 个，比上年增加 4 个，是因为本年新增科室一个 (骨伤科)，由人民医院转入 6 人，年末调出 1 人，去世 1 人。中医院没有单独人员编制数，编制数和人民医院在一起。

指 标	本年度	上年度	比上年增 减	增减%	原因
栏 次	1	2	3	4	5
一、年度收支情况(单位: 元)	—	—	—	—	—
1. 本年收入	4,175.0	2,352.9	1,822.1	77.44	财政投入增加、医疗收入增加
其中:一般公共预算 财政拨款	562.4	323.7	238.7	73.75	财政拨款工资增资差额
*事业收入	3,612.3	2,013.7	1,598.6	79.39	新增科室,患者、医疗收入增加
*其他收入	0.2	15.5	-15.3	-98.40	上年有职工违约金赔偿15万元
2. 本年支出	4,138.7	2,497.0	1,641.7	65.75	政策性增资、医院运行费用增加
其中:基本支出	4,134.6	2,486.3	1,648.3	66.30	政策性增资、医院运行费用增加
(1) 人员经费	1,641.8	1,061.2	580.6	54.71	政策性增资、提取养老保险、职业年金
(2) 日常公用经费	2,492.8	1,425.0	1,067.7	74.93	医院运行费用增加
项目支出	4.1	10.8	-6.6	-61.50	财政投入项目减少
(2) 行政事业类项目	4.1	10.8	-6.6	-61.50	财政投入项目减少
3. 年末结转和结余	26.1	4.1	22.0	530.22	财政投入项目正在实施
其中:一般公共预算财 政拨款	26.1	4.1	22.0	530.22	财政投入项目增加
二、年末资产负债情况(单 位:元)	—	—	—	—	—
1. 资产总计	6,559.9	4,518.4	2,041.5	45.18	运行资金投入增加
其中:固定资产价值	4,122.7	4,298.4	-175.6	-4.09	
2. 负债总计	2,305.3	130.9	2,174.4	1,660.89	运行资金投入增加
3. 净资产总计	4,254.6	4,387.5	-132.9	-3.03	
其中:*结转和结余	26.1	4.1	22.0	530.22	年末基本结余增加
*非流动资产基金	3,783.0	3,957.8	-174.8	-4.42	
事业单位事业基金	411.9	403.4	8.6	2.12	
事业单位专用基金	33.6	22.2	11.4	51.46	年末基本结余提取职工福利基金
三、年末机构人员情况(单 位:个、人)	—	—	—	—	—
3. 年末编制人数	76	72	4	5.56	人民医院转入
事业人员	76	72	4	5.56	人民医院转入
4. 年末实有人数	76	72	4	5.56	人民医院转入
在职人员	76	72	4	5.56	人民医院转入
事业人员	76	72	4	5.56	人民医院转入
5. 年末一般公共预算财 政拨款(补助)开支人数	76	72	4	5.56	人民医院转入
在职人员	76	72	4	5.56	人民医院转入
四、补充资料(单位:元)	—	—	—	—	—
5. 培训费		3.2	-3.2	-100.00	本年无财政拨款培训费

三、报表审核情况

(一) 审核情况。

审核项目	数量	提示内容	原因说明
一、审核公式	2 条		
1. 表间公式	0 条		
2. 表内公式	2 条		2 条
核实性审核	1 条	年初结转和结余的年初预算数一般应大于等于调整预算数	拨入财政应返还额度
核实性审核	1 条	其他固定资产价值年初数 17 行 3 栏应 = 15 年度其他固定资产价值年末数 18 行 4 栏	结算口径不一致
二、审核模板	—		
1	1 个单位	存在核实性审核问题	

(二) 对报表指标、审核公式和审核模板的设置建议:

无建议。

四、决算数据其他需要说明的情况

1. “收入决算表”中其他收入的 0.24 万元（附表 4）为银行利息收入。

2. 年末结转和结余: 项目支出结转和结余 26.1 万元(其中德财社[2016]247 号下达 2016 年国家基本公共卫生服务项目省级补助结算资金 2 万元。德财社[2016]185 号下达 2016 年卫生计生事业发展专项对下转移支付资金 24.1 万元)。单位基本支出结余分配为 14.27 万元, 按制度规定提取职工福利基金 5.71 万元(提取比例 40%), 提取事业基金 8.56 万元(提取比例 60%)。提取依据为德宏州财政局 德宏州卫生局关于转发《云南省医院财务制度实施细则(试行)》通知 德财社[2012]25 号文件精神。

3. “支出决算明细表”中“其他工资福利支出”的具体构成，具体构成：用于开支编制外长期聘用人员支出 173.5 万元，年末开支人数 28 人，工资、保险及绩效支出标准人均 5000 元/月；退休返聘人员支出 30.6 万元，年末开支人数 7 人，工资及绩效支出标准人均 3600 元/月。

4. “支出决算明细表”中其他对个人和家庭的补助支出：4.96 万元，主要用于职工活动购书卡、护士节、春游、秋游活动。

5. “支出决算明细表”中其他商品和服务支出 51.32 万元，主要含劳务派遣管理费 37.14 万元，根据非税局批准调整报废固定资产一批 0.11 万元，坏账损失 0.09 万元，临床观察费 0.15 万元，会诊费 6.06 万元，医疗废物处置 7.27 万元，会员费 0.45 万元，减免残疾人补助 0.05 万元。

6. 财政项目补助支出 4.14 万元：德财教[2014]140 号 傣药风湿软膏治疗急性痛风性关节炎临床应用 0.21 万元；德财社[2015]251 号 2015 年重大公共卫生项目中央补助资金 0.78 万元；德财社[2015]158 号 2015 年第一批中医药发展专项省级财政补助资金 3.15 万元。

7. “资产负债简表”中行政事业单位：“其他应收款”2.3 万元，为职工借备用金及进修费。应收账款 123.72 万元为应收在院病人医疗款。预付账款 20 万元为云南信丰建筑公司业务楼车道工程预付款，工程尚未完结。“应付账款”

23.55 万元，其中待付设备款 22.45 万元；待付货款 1.1 万元。“其他应付款” 2010.9 万元，其中待付尾款 3.6 万元；待付临床推广应用费 0.4 万元；扣质保金 6.9 万元；待付人民医院日常运行资金 2000 万元。

8. “三公”经费支出情况：公务接待费本年数 0.13 万元，上年数 0.29 万元，比上年下降 55%；年初预算 0.3 万元，预算完成率 43%。本年接待北京东方医院专家组义诊活动专家 1 次，共 21 人。无公务用车、无因公出国（境）人员。

9. 政府采购支出情况，中医院没有单独报，和人民医院在一起报，在人民医院账上。

10. “收入支出决算总表”中调整预算数大于年初预算数，根据德财社[2016]32 号下达[项目外切块资金]差额单位工资 126.42 万元（2014 年 10 月至 2015 年 2 月增资）。项目收入 26.1 万元。

11. 资产总额比上年增加 2041.5 万元，主要是流动资产增加 2217.18 万元；非流动资产因提取折旧减少 175.64 万元。负债总额比上年增加 2174.42 万元，主要是流动负债增加 2174.42 万元。净资产总额比上年减少 132.88 万元，主要是待冲基金计提折旧。资产、负债变动原因主要是向人民医院借入运行资金 2000 万元。

12. 根据德非税[2016]58 号文批准报废固定资产-电子产品一批 1.55 万元。