

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：开展医学、科研、教学及基层医疗技术指导，发挥区域医疗中心作用，承担本州及周边地区群众的诊断治疗及突发公共卫生事件医疗救治工作。

2. 机构情况：德宏傣族景颇族自治州中医医院是一所公立中医（综合）医院，编制床位 150 张。单位收支来源为财政差额补助、医疗业务收入。我院属于事业单位，执行《医院会计制度》，现有临床科室五个，医技科室一个，药剂组及收费组各一个。

3. 人员情况：2016 年末编制内在编职工 76 人，编制外长期聘用职工 28 人，退休返聘专家 7 人。编制内在编职工比上年增加 4 个，原因为本年新增加科室一个（骨伤科），由人民医院转入人员导致。

（二）当年取得的主要事业成效。

- 1、风湿科为国家级重点专科培育科室。
- 2、康复科为省级重点专科建设期。
- 3、新开设一个科室—骨伤科。

（一）收入支出预算安排情况。

1、2016 年总收入 4175 万元，年初预算 2710.9 万元，预算完成率 154.01%。其中财政补助收入 562.4 万元（含基本补助 536.3 万元，项目补助 26.1 万元），年初预算 409.9 万元，预算完成率 137.2%；事业收入 3612.3 万元，年初预

算 2300 万元，预算完成率 157.06%；其他收入 0.2 万元，年初预算 1 万元，预算完成率 20%。

2、2016 年总支出 4138.7 万元，年初预算 2,710.9 万元，预算完成率 152.67%；基本支出 4134.6 万元，年初预算 2710.9 万元，预算完成率 152.52%；项目支出 4.1 万元为上年项目结转数。

(二) 收入支出预算执行情况。

1. 2016 年总收入 4175 万元，上年数为 2352.9 万元，比上年同期增长 77.44%。其中：

1) 财政补助收入：本年数 562.4 万元，上年数为 323.7 万元，比上年同期增长 73.75%，增长的原因主要是财政拨款工资增资差额。

2) 事业收入：本年数 3612.3 万元，上年数为 2013.7 万元，比上年同期增长 79.39%，增长原因是新增科室、患者及医疗收入增加。

3) 其他收入：本年数 0.2 万元，上年数为 15.50 万元，比上年同期下降 98.4%，下降原因主要是上年职工进修、读书期间违反院内规定，赔偿违约金 15 万元。

2、2016 年总支出 4138.7 万元，上年数为 2497 万元，比上年同期增长 65.75%。其中：

1) 基本支出：本年数 4134.6 万元，上年数为 2486.3 万元，比上年同期增长 66.3%。人员经费本年数 1641.8 万元，上年数为 1061.2 万元，比上年同期增长 54.71%，

增长的原因主要是政策性增资、新增科室导致人员增加、本年补计提 2014 年 10 月至 2015 年 12 月养老保险、职业年金单位部份，加大了人员支出；公用经费本年数为 2492.8 万元，上年数为 1425 万元，比上年同期增长 74.93%，增长的原因主要是医院运行成本增加，设备增多，维修保养费用加大；医疗收入增加，药品成本相应加大；新增科室骨伤科对就医设施、环境等进行改造，也增大了支出。

2) 项目支出：本年数 4.1 万元，上年数为 10.08 万元，比上年同期下降 61.5%，主要是财政投入项目减少。

3) 2016 年年末结转结余：本年数为 26.1 万元，上年数为 4.1 万元，比上年同期增长 530.22%，主要是财政投入项目正在实施中。

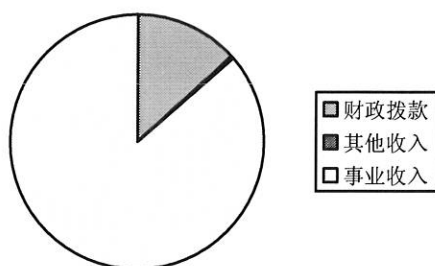
1. 收入支出与预算对比分析。

单位：万元

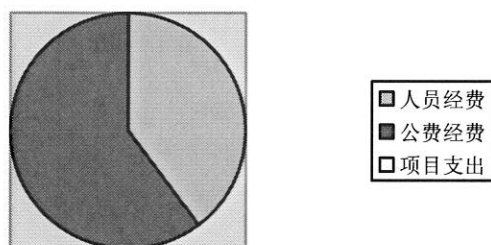
类别	预算数	决算数	预算完成率%	备注
总收入	2710.9	4175	154.01	财政拨款及医疗收入增加
其中：财政补助收入	409.9	562.4	137.2	增资 126.42 万元，项目 26.1 万元
事业收入	2300	3612.3	157.06	医疗收入增加、新增科室患者增加
其他收入	1	0.2	20	利息收入
总支出	2710.9	4138.7	152.67	
其中：基本支出	2710.9	4134.6	152.52	政策性增资，运行费用增加

2. 收入支出结构分析。

(1) 2016 年总收入 4175 万元，财政补助收入 562.4 万元，占总收入的比重 13.47%；事业收入 3612.3 万元，占总收入的比重 86.52%；其他收入 0.2 万元，占总收入的比重 0.005%。



(2) 2016 年总支出 4138.7 万元，人员经费 1641.8 万元，占总支出的比重 39.67% (其中财政基本补助支出 536.3 万元，占人员经费的比重 32.67%)；日常公用经费 2492.8 万元，占总支出的比重 60.23%；项目支出 4.1 万元，占总支出的比重 0.1%。



3. 支出按经济分类科目分析。

财政支出无“三公”经费、公务用车、因公出国、

会议费、培训费支出，以下是事业支出情况。

(1) “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，人均支出 60 元。

(2) 会议费支出情况：本年数无，上年数 0.91 万元；预算数 1 万元。

(3) 培训费支出情况：本年数 26.8 万元，上年数 31.8 万元，比上年下降 15.7%；年初预算 25 万元，预算完成率 93%。本年培训支出共 80 人，人均支出 0.34 万元。

4. 财政拨款收入、支出分析。

单位本年度财政拨款收入 566.54 万元，其中基本支出拨款 536.3 万元；项目拨款 26.1 万元；上年结转资金拨款 4.14 万元。

单位本年度财政拨款支出上年结转 4.14 万元，包括：
①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；
②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；
③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。

(三) 年末结转和结余情况。

1. 年末项目支出结转和结余为 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。项目已在实施中，尚未完成。

2. 单位基本支出结余为 14.27 万元，按制度规定提取

职工福利基金 5.71 万元，提取事业基金 8.56 万元。

（四）当年预算执行中存在问题、原因及改进措施。

1、编制预算时考虑收入、支出需要不够充分，受政策性、突发性因素的影响多，预算执行中存在着不确定性大。

2、加强预算编制管理，夯实预算执行基础，提高运行效率和使用效益。

三、资产负债情况分析

2016 年末资产总计：6559.9 万元，上年同期 4518.4 万元，比上年同期增长 45.18%。负债总计：2305.3 万元，上年同期 130.9 万元，比上年同期增长 1660.89%。净资产总计：4254.6 万元，上年同期 4387.5 万元，比上年同期下降 3.03%。

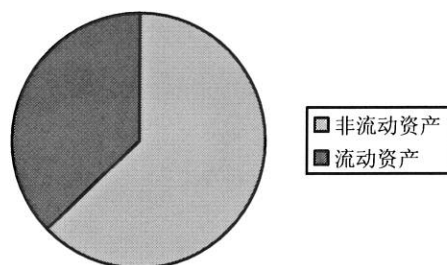
类别	2016 年	2015 年	增长额	增长率	备注
1.资产总计	6,559.9	4,518.4	2,041.5	45.18	运行资金投入增加
2.负债总计	2,305.3	130.9	2,174.4	1,660.89	借入运行资金
3.净资产总计	4,254.6	4,387.5	-132.9	-3.03	待冲基金减少

（一）资产负债结构情况。

（1）流动资产：2437.21 万元，上年同期 220.03 万元，比上年同期增长 1007.68%。主要是货币资金增加 2101.15 万元，原因是向人民医院借入运行资金 2000 万元；应收在院病人医疗费增加 92 万元。

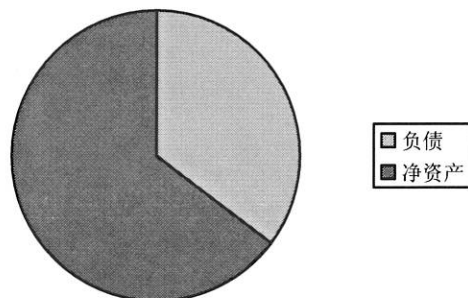
（2）非流动资产：4122.73 万元，上年同期 4298.37 万元，比上年同期下降 4.09%。主要是固定资产减少，因提取折旧减少 175.64 万元；根据德非税[2016]58 号文批准报废固

定资产一批 1.55 万元。



(3) 负债：2305.34 万元，上年同期 130.92 万元，比上年同期增长 1660.88%。主要是流动负债增加 2174.42 万元，原因是向人民医院借入运行资金 2000 万元。

(4) 净资产：4254.6 万元，上年同期 4387.48 万元，比上年同期下降 3.03%。主要是待冲基金计提折旧。



(二) 资产负债对比分析。

资产负债率为 35%，上年同期 2.9%，增长 32.1%，属于安全举债范围。

四、本年度部门决算等财务工作开展情况

(一) 我院严格按照《事业单位会计制度》，《医院财务制度》，《医院会计制度》的相关规定进行财务管理，认真完成部门决算编报、审核工作。

(二) 我院将严格按照规定在接到对口科室批复后，实行部门决算公开工作。

