常德市第二中医医院

2022年度部门决算分析报告

一、单位情况

**（一）基本情况。**

1、部门职责

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。贯彻落实医药卫生体制改革、中西医并重方针和国家中医药法律法规，执行中医药政策；拟定实施中医药、民族医药和中西医结合发展战略、规划；指导全县各医疗机构发展中医药和中西医结合业务建设。确保全区人民中西医疗健康需求，建立与地方经济发展相适应的中西医结合医疗环境。加强中医医院标准化管理。

2、机构情况

内设机构设置。常德市第二中医医院内设机构包括办公室、医务科、护理部、人事科、财务科、院感办、党建办7个行政职能股室，内科、外科、肝病科、康复科、治未病科5个临床科室及B超室、化验室、放射科3个医技科室。

3、人员情况

 2021年度全院在职职工134人，编制床位110张，医院现有高级职称12人，中级职称48人。

1. **当年取得的主要事业成效。**

为全市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。贯彻落实医药卫生体制改革、中西医并重方针和国家中医药法律法规，执行中医药政策；拟定实施中医药、民族医药和中西医结合发展战略、规划；指导全县各医疗机构发展中医药和中西医结合业务建设。确保全区人民中西医疗健康需求，建立与地方经济发展相适应的中西医结合医疗环境。加强中医医院标准化管理。全年共取得业务收入1586.42万元，共诊疗门诊16702人，住院998人次。

二、收入支出预算执行情况分析

**（一）收入支出预算安排情况。**

**2022年完成全院总收入1998.62万元，基本完成年初的预算，与去年同期无变化。**

1. **收入支出预算执行情况。**

**2021年全年总支出1998.62万元，基本保持收支平衡。**

1. **收入支出与预算对比分析。**

**2021年收入支出预算收支无差异。**

1. **收入支出结构分析。**

**业务收入情况**

**预算收入全年1998.62万元，总计收入1998.62万元.**

1. **支出按经济分类科目分析。**

**全年业务支出1998.62万元，年末无结余**

 **2021年我单位无财政拨款列支三公经、会议费、培训费等情况。**

（2）会议费支出情况：本年无会议费列支

（3）培训费支出情况：本年培训费5万元

（4）其他对单位影响较大的支出情况。

无

1. 重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。

 无

1. **财政拨款收入、支出分析。**

**2022年度本单位财政拨款总收入412.2万元，总支出412.2万元，其中基本支出180.9万元，项目支出231.3万元。**

**（三）、年末结转和结余情况。**

**本单位2021年年末无结余。**

1. **与预算支出相关的其他指标分析。**
2. 资产负债指标分析

全年资产总额594万元，于去年同期相比，减少资产80万元。

全年负债总额2619万元，与去年同期相比，增加债务382万元。

资产负债率441%，与去年同期相比增加109%。

1. **绩效目标完成情况。**

**本单位已完成2022年绩效目标**

**（六）当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施。**

**无问题**

1. 本年度部门决算等财务工作开展情况

1、开展特色专科门诊，增加门诊量。

2、扩大医院在社区的影响力，在医疗方面多宣传、策划、

在开展农村合作医疗同时，要把城镇居民医疗这一市场进行积极的开发。用良好的服务态度，优质的的服务品牌，吸引各城区、农村的病人，打造出四医的诚信品牌。

3、加强医院的内部管理工作，在提高和扩大业务收入的基础上，有效控制门诊药品处方的流失。采取有效措施，利用医院在城区的地理优势，相信医院在经济效益和社会效益上会取得更好的成绩。

4、加强财务管理，严格控制支出额，实行年初有计划，厉行节约的原则，特别是购置大型设备，首先有论证、策划，而后执行的方案，后勤维修全年要总体规划，做到无计划不办事的原则。

1. 本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

 本单位已按要求进行财务管理、绩效管理、

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

本单位2021年严格按照决算及绩效考核的相关要求按时开展信息公开工作。

1. 对单位决算管理及报表设计的意见建议。

本单位无建议

1. 对加强部门决算数据分析利用工作的建议。

 本单位无建议

附：

行政事业单位财务分析指标

一、行政单位财务分析指标

1.支出增长率，衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为：

支出增长率＝(本期支出总额÷上期支出总额-1)×100%

2.当年预算支出完成率，衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

当年预算支出完成率＝年终执行数÷调整预算数×100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3.人均开支，衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为：

人均开支＝本期支出数÷本期平均在职人员数×100%

4.项目支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

项目支出比率=本期项目支出数÷本期支出总数×100%

5.人员支出、公用支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

人员支出比率=本期人员支出数÷本期支出总数×100%

公用支出比率=本期公用支出数÷本期支出总数×100%

6.人均办公使用面积，衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为：

人均办公使用面积=本期末单位办公用房使用面积÷本期末在职人员数

7.人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

人车比例=本期末在职人员数÷本期末公务用车实有数:1

二、事业单位财务分析指标

1.预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

预算收入完成率＝1998.62÷1998.62×100%=100%

年终执行数不含上年结转和结余收入数

当年预算支出完成率＝1998.62÷1998.62×100%=100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2.人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

人员支出比率＝1299.74÷1998.62×100%=65%

公用支出比率＝467.58÷1998.62×100%=23%

3.人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

人均基本支出＝12997386÷134=96995元

此外，行业事业单位还可根据相关财务制度规定和分析需要增加相关分析指标，如：

1.财政拨款依存度, 衡量部门（单位）对财政拨款的依赖程度。

财政拨款依存度＝412.2÷1998.62×100%=20.62%