

2021 年度部门决算分析报告

东台人民医院

一、单位情况

(一) 基本情况。

东台市人民医院是一所集医、教、研为一体的三级乙等综合性医院。医院占地面积 6.0 万平方米，医院建筑面积 10.8 万平方米。近期，医院正有序推进老交通局地块健康管理中心建设，总投资约 15 亿元，建筑面积 15 万平方米。拟建设融“医院急诊急救、住院、部分医技、感染疾病门诊及住院、核医学、医防融合、部分门诊等医疗服务功能”和“康养、康复、医疗研发、健康产业等健康管理功能”为一体的现代“健康管理中心”。

2021 年末全院有 61 个临床医技科室，职工人数 1529 人，与 2020 年的 1464 人增加了 65 人，增长了 4.43%，增长原因是新录入和调入人员，其中在编在职 797 人，合同制 649 人、借用和留用人员 83 人，离退休 387 人。房屋面积 69799.32 平方米，价值 32328.36 万元。年末固定资产总值 74576.19 万元，比上年同期 70013.45 万元增长 6.52%，门急诊人次 84.95 万人次，比上年 76.51 增长了 11.03%，住院人次 4.29 万人次，比上年 3.58 万人次增长了 19.83%。

(二) 当年取得的主要事业成效。

1、财政投入力度加大，我院新建发热门诊、分子中心、改造 120 急救中心等，全面提升公共卫生应急能力。

2、与数十位教授签订名医工作室，21 位专家签订领军人才协议，

通过专家的学术指导，我院的危重症抢救成功率和特殊病种的特色诊疗量已明显上升。

3、医院先后获得“健康中国”全国优秀党建案例、国家级“综合防治卒中中心”、国家光明中心创建中心、江苏省老年友善医疗机构优秀单位、江苏首批医疗护理员培训基地、盐城市抗击新冠肺炎疫情先进集体、省级基层内分泌特色科室协同孵化中心三等奖等。

4、医院能严格执行相关法律法规，财务管理制度健全，财务管理体制和机构设置较为合理，财政项目专款专用，分项目进行财务核算；

5、全面落实价格公示制度，增加了收费透明度，建立健全医药收费复核制度，确保医药价格管理系统信息准确。

6、落实预算管理和成本核算管理制度，编制年度预算，实行全成本管理，运行成本下降明显。

7、起草成立经济运营管理委员会，自2021年4月份首次组织医院运营管理会议后，已成功组织9期会议，对医院的运营情况进行分析；通过每月的运营分析，我院收支结构不断优化，医疗服务收入不断上升。

8、邀请到省人民医院贲慧总会计师为全院中层干部完成了一期医院运营与预算管理的讲座；12月初邀请财政局崔刚局长作了关于预算管理的讲座；强化财务人员和医务人员财务管理和预算管理方面的学习。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况。

1、收入支出与预算对比分析。

2021 年全年预算收入 120176.37 万元，比上年 115038.78 万元增加了 5137.59 万元，增长了 4.46%，其中：事业预算收入 68812.67 万元，占预算总收入的 57.25%，事业预算收入比上年 66280.9 万元增加了 2531.8 万元，增长了 3.82%，占比下降了 0.36%；上级补助预算收入 12 万元，比上年 488.2 万元减少了 476.2 万元，下降了 97.54%；其它预算收入 38948.46 万元，比上年同期 33203.34 万元增加了 5745.12 万元，增长了 17.3%。

全年预算支出 121038.2 万元，比上年 112647.39 增加了 8390.8 万元，增长了 7.45%，其中：事业支出 83954.7 万元，比上年 78789.8 万元增加了 5164.9 万元，增长了 6.56%；债务还本支出 35910 万元，比上年 32799.8 万元，增长了 3110.2 万元增长了 9.48%；其他支出 16.16 万元，比上年 10.44 万元增加了 5.72 万元。

2、本年预算收入结构情况：

本年财政拨款预算收入占比为 10.29%，与上年同期的 13.33%相比下降了 4%；事业预算收入占比 57.26%，与上年同期的 57.62%相比下降了 0.36%；债务预算收入占比为 30.37%，与上年同期的 27.38%相比增加了 2.99%；其他预算收入占比 2.06%，与上年同期的 1.24%增加了 0.82%。

3、本年支出结构情况

本年事业预算支出占比为 69.36%，与上年同期的 69.94%下降了

0.58%；债务还本支出占比 29.67%，与上年同期的 29.12%增加了 0.55%，其他支出占比 0.97%，与上年同期的 0.94%增加了 0.03%。收入支出的增幅均属正常范围，无特殊情况。

4. 财政拨款收入、支出分析。

2020 年全年财政补助收入共 12372.1 万元，比上年 15338.1 万元减少了 2966 万元，下降了 19.33%。其中基本补助 1185.42 万元，其中综合医院改革补助 534.97 万元，基本公共卫生服务补助 43.1 万元；一次性增量绩效 88.56 万元，退休一次性补贴 122.89 万元，综合改革补助 395.9 万元。

项目补助 11186.68 万元，其中重点学科建设 67 万元，公立医院改革补助 210 万元，基本公共卫生项目 50.04 万元，重大公卫项目 3.88 万元，新生儿筛查 2.64 万元，基层人员培训 48.1 万元，体检 7 万元，中医药事业 5 万元，双一流项目 2046.2 万元，设备补助项目 4700 万元，疫情防控 1858.5 万元。

全年财政补助支出共 10224.87 万元，其中：一般公共预算财政拨款支出 5185.07 万元；政府基金预算支出 5017.99 万元。

一般公共预算财政拨款支出中人员经费 1142.31 万元，印刷费 26.06 万元，差旅费 105.07 万元，维护费 280.96 万元，专用材料费 728.04 万元，劳务费 961.74 万元，其它商品服务支出 59.48 万元，房屋建筑物购建 55.97 万元，办公设备购置 37.13 万元，专用设备购置 1744.68 万元。

政府基金预算支出中印刷费支出 18.67 万元，咨询费 3.72 万元，

房屋设备等维修费 1504.94 万元，专用材料费 427.41 万元，劳务费 128.27 万元，房屋建筑物购建 277.44 万元，专用设备购置 2648.03 万元。

(二) 与预算支出相关的其他指标分析。

本年资产总额 148778.33 万元，比年初 144309.56 万元增加了 4468.77 万元，增长了 3.09%，负债总额 83302.23 万元，比年初负债总额 84467.32 万元减少了 1165.09 万元，减少了 1.38%；其中银行借款 35500 万元比上年 34910 万元增加了 590 万，增长了 1.69%。

三、当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

(一) 存在的问题：

1、在预算管理方面：我院目前只能表现为简单的计划与控制制度缺乏必要的事前论证和事后评价的过程，预算并没有发挥应有的导向作用。医院部门科室对预算的重视程度不够并缺乏刚性，使预算管理不能落到实处。

2、医院成本核算不够精细化。缺乏科学完整规范的医疗服务成本核算方法体系；成本核算过程繁多，是手工操作所不能进行的，缺乏成熟健全的医院成本核算软件，使得繁琐复杂的成本核算工作很难推广；成本核算的信息化建设不健全，数据分析工作不到位；医院专业的成本核算财务人员缺乏，财务人员成本核算专业知识相对薄弱。

3、医院资产负债率较高。医院因往年基建投入负担过重，资产负债率一直居高难下，医院运营负担过重。

(二) 改进措施：

1、推行全面预算管理。全员参与，医院各部门都要参与到预算管理中来，建立预算管理组织体系。预算编制过程及执行过程中涉及大量信息可以通过各部门及时反馈给财务预算部门，由财务预算部门协调各部门的预算目标，增强预算管理的可操作性。在编制预算时应当以收定支、收支平衡、统筹兼顾、保证重点的原则，不得编制赤字预算。在既定的收入下合理安排医院的运营发展。

2、建立健全全成本核算管理体系。

首先，公立医院要全面实现成本核算管理，必须以分级、分工、分人的成本责任制为基本保证，尤其要明确划清责任的界限范围要明确责任，各负其责，对造成严重后果者要按章处理。

其次，要运用现代管理科学理论和方法进行成本核算管理，尤其是运用系统分析理论，针对成本管理的特点，进行目的性分析、相关性分析、整体性分析、集合性分析和环境适应性分析，进行定性-定量分析、决策分析和价值工程等管理，通过成本目标管理，使医院诊疗护理工作做到技术适宜、经济合适、成本最小、效益最高。

最后，加大成本控制信息化的投入。进一步完善财务管理信息系统建设。全面落实预算和成本核算管理信息化、资产管理信息化，协同办公系统能够进行财务业务审批。力争做到财务管理精细化管理，从源头加强收入和成本的管理，进一步加强财务支出的审核工作并严格执行年度财务收支计划。按以收定支，先收后支，收支略有节余的原则控制、使用好有限的资金，使院的每一分资金都发挥最大的财务效益。

3、降低资产负债率方面。对外利用高效的财务预决算数据分析，争取财政或上级资金投入，减少借款，对内全面落实预算成本核算制度，科学有效的资金运行，增收节支，多渠道多手段高效率的降低资产负债率。

4、建立健全医院财务绩效评价体系。对于公立医院有效的绩效评价不仅仅是可以将医院中资产运用状况做到说详细的了解和掌握，同时还可以促进财务工作的后续顺利分配体系，保障医院良好运营，合理的使用财政补助资金，保障资金的合理配置。医院预算管理应以成本费用控制为重点，将成本费用高低与绩效考核挂钩。医院绩效评价不能仅停留在经济指标层面，要综合考虑服务质量、业务量和费用控制等指标。

收入支出决算总表

编制单位：东台市人民医院

2021年度

财决01表
金额单位：元

收入				支出										
项目	行次	年初预算数	调整预算数	决算数	项目(按功能分类)	行次	年初预算数	调整预算数	决算数	项目(按支出性质和经济分类)	行次	年初预算数	调整预算数	决算数
栏次	1	2	3		栏次	4	5	6		栏次	7	8	9	
一、一般公共预算财政拨款收入	1	58,171,036.00	58,171,036.00	58,171,036.00	一、一般公共服务支出	32	0.00	0.00	0.00	一、基本支出	58	760,887,277.86	760,887,277.86	760,887,277.86
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	65,550,000.00	65,550,000.00	65,550,000.00	二、外交支出	33	0.00	0.00	0.00	人员经费	59	295,967,905.29	295,967,905.29	295,967,905.29
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	0.00	0.00	三、国防支出	34	0.00	0.00	0.00	公用经费	60	464,919,372.57	464,919,372.57	464,919,372.57
四、上级补助收入	4	120,000.00	120,000.00	120,000.00	四、公共安全支出	35	0.00	0.00	0.00	二、项目支出	61	449,276,446.13	449,276,446.13	449,276,446.13
五、事业收入	5	688,126,711.70	688,126,711.70	688,126,711.70	五、教育支出	36	0.00	0.00	0.00	其中：基本建设类项目	62	0.00	0.00	0.00
六、经营收入	6	0.00	0.00	0.00	六、科学技术支出	37	0.00	0.00	0.00	三、上缴上级支出	63	0.00	0.00	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	0.00	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00	0.00	0.00	四、经营支出	64	0.00	0.00	0.00
八、其他收入	8	389,795,934.68	389,795,934.68	389,795,934.68	八、社会保障和就业支出	39	820,000.00	820,000.00	820,000.00	五、对附属单位补助支出	65	0.00	0.00	0.00
	9				九、卫生健康支出	40	1,159,163,833.85	1,159,163,833.85	1,159,163,833.85		66			
	10				十、节能环保支出	41	0.00	0.00	0.00		67			
	11				十一、城乡社区支出	42	36,508,741.51	36,508,741.51	36,508,741.51	经济分类支出合计	68	—	—	1,210,163,723.99
	12				十二、农林水支出	43	0.00	0.00	0.00	一、工资福利支出	69	—	—	289,179,738.88
	13				十三、交通运输支出	44	0.00	0.00	0.00	二、商品和服务支出	70	—	—	488,816,439.83
	14				十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00	0.00	0.00	三、对个人和家庭的补助	71	—	—	6,788,136.41
	15				十五、商业服务业等支出	46	0.00	0.00	0.00	四、债务利息及费用支出	72	—	—	359,100,060.00
	16				十六、金融支出	47	0.00	0.00	0.00	五、资本性支出(基本建设)	73	—	—	0.00
	17				十七、援助其他地区支出	48	0.00	0.00	0.00	六、资本性支出	74	—	—	66,279,378.83
	18				十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00	0.00	0.00	七、对企业补助(基本建设)	75	—	—	0.00
	19				十九、住房保障支出	50	0.00	0.00	0.00	八、对企业补助	76	—	—	0.00
	20				二十、粮油物资储备支出	51	0.00	0.00	0.00	九、对社会保障基金补助	77	—	—	0.00
	21				二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00	0.00	0.00	十、其他支出	78	—	—	0.00
	22				二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00	0.00	0.00		79			
	23				二十三、其他支出	54	0.00	0.00	0.00		80			
	24				二十四、债务还本支出	55	0.00	0.00	0.00		81			
	25				二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00		82			
	26				二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	13,671,148.63	13,671,148.63	13,671,148.63		83			
本年收入合计	27	1,201,763,682.38	1,201,763,682.38	1,201,763,682.38						本年支出合计	84	1,210,163,723.99	1,210,163,723.99	1,210,163,723.99
使用非财政拨款结余	28	30,090,447.48	30,090,447.48	30,090,447.48	结余分配						85	—	—	0.00
年初结转和结余	29	56,333,894.16	56,333,894.16	56,333,894.16	年末结转和结余						86	78,024,300.03	78,024,300.03	78,024,300.03
	30										87			
总计	31	1,288,188,024.02	1,288,188,024.02	1,288,188,024.02						总计	88	1,288,188,024.02	1,288,188,024.02	1,288,188,024.02

备注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

注：本套决算报表中刷绿色单元格为自动取数生成，不需人工录入数据。

支出决算表

编制单位：东台市人民医院

2021年度

财决04表
金额单位：元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次 合计						
208		社会保障和就业支出	1,210,163,723.99	760,887,277.86	449,276,446.13	0.00	0.00	0.00
20899		其他社会保障和就业支出	820,000.00	0.00	820,000.00	0.00	0.00	0.00
2089999		其他社会保障和就业支出	820,000.00	0.00	820,000.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	1,159,163,833.85	760,887,277.86	398,276,555.99	0.00	0.00	0.00
21002		公立医院	1,124,493,097.86	756,497,277.86	367,995,820.00	0.00	0.00	0.00
2100201		综合医院	1,121,597,277.86	756,497,277.86	365,100,000.00	0.00	0.00	0.00
2100299		其他公立医院支出	2,895,820.00	0.00	2,895,820.00	0.00	0.00	0.00
21003		基层医疗卫生机构	4,440,060.00	3,959,000.00	481,060.00	0.00	0.00	0.00
2100302		乡镇卫生院	3,959,000.00	3,959,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100399		其他基层医疗卫生机构支出	481,060.00	0.00	481,060.00	0.00	0.00	0.00
21004		公共卫生	19,912,792.00	431,000.00	19,481,792.00	0.00	0.00	0.00
2100403		妇幼保健机构	26,420.00	0.00	26,420.00	0.00	0.00	0.00
2100408		基本公共卫生服务	931,400.00	431,000.00	500,400.00	0.00	0.00	0.00
2100409		重大公共卫生服务	38,800.00	0.00	38,800.00	0.00	0.00	0.00
2100410		突发公共卫生事件应急处理	17,805,172.00	0.00	17,805,172.00	0.00	0.00	0.00
2100499		其他公共卫生支出	1,111,000.00	0.00	1,111,000.00	0.00	0.00	0.00
21006		中医药	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
2100601		中医（民族医）药专项	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
21099		其他卫生健康支出	10,267,883.99	0.00	10,267,883.99	0.00	0.00	0.00
2109999		其他卫生健康支出	10,267,883.99	0.00	10,267,883.99	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	36,508,741.51	0.00	36,508,741.51	0.00	0.00	0.00
21219		国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	36,508,741.51	0.00	36,508,741.51	0.00	0.00	0.00
2121999		其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	36,508,741.51	0.00	36,508,741.51	0.00	0.00	0.00
234		抗疫特别国债安排的支出	13,671,148.63	0.00	13,671,148.63	0.00	0.00	0.00
23401		基础设施建设	12,493,611.04	0.00	12,493,611.04	0.00	0.00	0.00
2340101		公共卫生体系建设	12,493,611.04	0.00	12,493,611.04	0.00	0.00	0.00
23402		抗疫相关支出	1,177,537.59	0.00	1,177,537.59	0.00	0.00	0.00
2340299		其他抗疫相关支出	1,177,537.59	0.00	1,177,537.59	0.00	0.00	0.00

机构运行信息表

编制单位：东台市人民医院

2021年度

财决附03表

金额单位：元

项 目	行次	2021年度		项 目	行次	统计数
栏 次		预算数	统计数	栏 次		
		1	2			3
一、“三公”经费支出	1	—	—	四、机关运行经费	27	0.00
(一) 支出合计	2	0.00	0.00	(一) 行政单位	28	0.00
1. 因公出国(境)费	3	0.00	0.00	(二) 参照公务员法管理事业单位	29	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	4	0.00	0.00	五、资产信息	30	—
(1) 公务用车购置费	5	0.00	0.00	(一) 车辆数合计(辆)	31	20
(2) 公务用车运行维护费	6	0.00	0.00	1. 副部(省)级及以上领导用车	32	0
3. 公务接待费	7	0.00	0.00	2. 主要领导干部用车	33	0
(1) 国内接待费	8	—	0.00	3. 机要通信用车	34	0
其中：外事接待费	9	—	0.00	4. 应急保障用车	35	0
(2) 国(境)外接待费	10	—	0.00	5. 执法执勤用车	36	0
(二) 相关统计数	11	—	—	6. 特种专业技术用车	37	0
1. 因公出国(境)团组数(个)	12	—	0	7. 离退休干部用车	38	0
2. 因公出国(境)人次数(人)	13	—	0	8. 其他用车	39	20
3. 公务用车购置数(辆)	14	—	0	(二) 单价50万元(含)以上的通用设备(台、套…)	40	0
4. 公务用车保有量(辆)	15	—	0	(三) 单价100万元(含)以上的专用设备(台、套…)	41	0
5. 国内公务接待批次(个)	16	—	0	六、政府采购支出信息	42	—
其中：外事接待批次(个)	17	—	0	(一) 政府采购支出合计	43	383,828,303.52
6. 国内公务接待人次(人)	18	—	0	1. 政府采购货物支出	44	374,924,409.76
其中：外事接待人次(人)	19	—	0	2. 政府采购工程支出	45	0.00
7. 国(境)外公务接待批次(个)	20	—	0	3. 政府采购服务支出	46	8,903,893.76
8. 国(境)外公务接待人次(人)	21	—	0	(二) 政府采购授予中小企业合同金额	47	0.00
二、会议费	22	0.00	0.00	其中：授予小微企业合同金额	48	0.00
三、培训费	23	0.00	0.00	七、由养老保险基金发放养老金的离退休人员(人)	49	380
八、会议费相关统计数	24	—	—	(一) 离休人员	50	0
1. 召开会议次数(个)	25	—	0	(二) 财政拨款退休人员	51	380
2. 参加会议人次(人)	26	—	0	(三) 经费自理退休人员	52	0
九、培训费相关统计数	27	—	—			
1. 组织培训次数(个)	28	—	0			
2. 参加培训人次(人)	29	—	0			