

庆阳市正宁县永正镇卫生院 2021 年度 部门决算分析评价

2021 年，我单位决算工作认真贯彻落实全省财政决算工作会议精神，在财政局的精心指导下，完成了本单位 2021 年度决算编制工作，现对决算情况分析评价如下：

一、收入支出预算执行情况分析评价

1. 收入、支出预决算对比分析评价。

2021 年度收入预算 211.21 万元，支出预算 211.21 万元，年终收入决算 646.98 万元，支出决算 631.17 万元，差异率分别为 206.32%和 198.84%。产生差异的原因主要有两方面：一是预算执行中政策性人员增资增加收支，二是本年医疗收入减少。

2、收入支出预结构评价分析

2021 年度收入总计 608.00 万元，其中财政拨款收入 412.23 万元，占年度收入 67.80%。事业收入 176.64 万元（本年度医疗收入）占总年度收入 29.05%。本年度支出总计 631.17 万元。其中按资金来源：财政拨款支出 412.23 万元，占本年度支出的 65.31%，其他资金支出 218.94 万元，占年度支出的 34.69%，按支出性质：基本支出 232.74 万元，占本年支出的 36.87%；项目支出 398.43 万元，占总支出的 63.13%；按支出经济分类：工资福利支出 232.39 万元，占本年支出的 36.82%；商品和服务支出 346.9 万元，占总支出的 54.96%；对个人和家庭的补助 41.55 万元，占总支出的 6.58%；资本性支出 10.33 万元，占总支出的 1.64%。

B0110 收入预决算对比分析表

金额单位： 万元

[illegible]

B0120_支出预决算对比分析表

金额单位： 万元

行次	单位名称	本年支出			其中：																	
		年初预 算数	决算数	差异 率%	基本支出												项目支出					
					年初预 算数	决算数	差异 率%	人员经费			公用经费			其中：财政拨款			年初 预算数	决算数	差异 率%	其中：财政拨款		
								年初预 算数	决算数	差异 率%	年初 预算数	决算 数	差异 率%	年初预 算数	决算数	差异 率%				年初 预算数	决算数	差异 率%
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	庆阳市正宁县永正镇卫生院	211. 21	631. 17	198. 84	211. 21	232. 74	10. 20	211. 21	232. 74	10. 20	0.00	0.00	0.00	211. 21	232. 74	10. 20	0.00	398. 43	0.00	0.00	179. 49	0.00

B0130_收入支出结构分析表

金额单位： 万元

行次	单位名称	收入结构									支出结构																				
		本年 收入	财政拨款 收入		事业收入		经营收入		其他		本年 支出	按资金来源				按支出性质						按支出经济分类									
			金额	占本 年 收入 %	金额	占本 年 收入 %	金额	占本 年 收入 %	金额	占本 年 收入 %		财政 拨款 支出	占本 年 支出 %	其他	占本 年 支出 %	基本 支出	占本 年 支出 %	项目 支出	占本 年 支出 %	经营 支出	占本 年 支出 %	工资 福利 支出	占本 年 支出 %	商品 和服 务支 出	占本 年 支出 %	对个人 和家庭 的补 助	占本 年 支出 %	资本性 支出	占本 年 支出 %	其他	占本 年 支出 %
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
1	庆阳市正宁县永正镇卫生院	608.00	412.23	67.80	176.64	29.05	0.00	0.00	19.13	3.15	631.17	412.23	65.31	218.94	34.69	232.74	36.87	398.43	63.13	0.00	0.00	232.39	36.82	346.90	54.96	41.55	6.58	10.33	1.64	0.00	0.00

3. 项目资金收入支出分析

2021 年度项目资金总收入 414.23 万元，其中：财政拨款 179.49 万元，占总收入的 43.33%，其他收入 195.77 万元，占总收入的 47.26%。项目资金支出 398.43 万元，其中资金来源分：财政拨款支出 179.49 万元，占总支出的 45.05%，其他资金支出 218.94 万元，占总支出的 54.95%；按支出经济分类分：商品服务支出 346.9，占总支出的 87.07%，资本性支出 10.33 万元，占项目支出 2.59%，其他支出 41.2 万元，占项目支出 10.34%。

B0150_项目资金收入支出分析表

金额单位：万元

行次	单位名称	资金来源									支出数												年末结转和结余				
		合计	年初结转和结余				财政拨款	占资金来源%	其他	占资金来源%	合计	按资金来源				按支出经济分类								合计	占项目资金来源%	其中：	
			小计	占资金来源%	其中：							财政拨款	占项目支出%	其他	占项目支出%	工资福利支出及离退休费	占项目支出%	商品和服务支出	占项目支出%	资本性支出	占项目支出%	其他	占项目支出%			年末财政拨款项目结转和结余	占资金来源%
					财政拨款结转和结余	占资金来源%																					
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1	庆阳市正宁县永正镇卫生院	414.23	38.97	9.41	0.00	0.00	179.49	43.33	195.77	47.26	398.43	179.49	45.05	218.94	54.95	0.00	0.00	346.90	87.07	10.33	2.59	41.20	10.34	15.80	3.81	0.00	0.00

1. 收入支出上下年度对比分析评价

2021 年度我单位收、支预算数均安排 211.21 万元，决算数为 631.17 万元，主要是人员增资增加及药品收入增加。年终收入实际完成 608.00 万元，比上年度减少 9.22%，支出总计 631.17 万元，比上年度减少 0.52%，收支增减主要原有：一是人员增资增加及医疗收入减少。；二是商品服务支出增大，是因为本年度医院新建工程较多，项目支出增大。

B0210_收入支出上下年度对比分析表

金额单位：万元

行次	单位名称	收入								支出																	
		收入总计	比上年增减%	其中：本年收入						本年支出	比上年增减%	其中：															
				财政拨款收入	比上年增减%	事业收入	比上年增减%	其他	比上年增减%			按支出性质						按支出经济分类									
												基本支出	比上年增减%	项目支出	比上年增减%	其他	比上年增减%	工资福利支出	比上年增减%	商品和服务支出	比上年增减%	对个人和家庭的补助	比上年增减%	资本性支出	比上年增减%	其他	比上年增减%
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1	庆阳市正宁县永正镇卫生院	608.00	-9.22	412.23	38.92	176.64	-46.11	19.13	-57.73	631.17	-0.52	232.74	5.34	398.43	-3.65	0.00	0.00	232.39	5.35	346.90	3.60	41.55	9.67	10.33	0.00	0.00	0.00

2. 财政拨款收入支出上下年度对比分析评价

2021 年度我单位财政拨款收入 412.23 万元，全为一般公共预算拨款收入预算 412.23 万元，较上年增加 38.92%；财政拨款支出 412.23 万元，全为一般公共预算拨款支

出 412.23；比上年度增加 38.92%，收支增减主要原有：由于公共卫生支出划分到本单位。其中按支出性质：基本支出 232.74 万元，较上年增加 8.23%，项目支出 179.49，较上年增加 119.7%；按支出经济分类分，工资福利支出 232.39 万元，较上年增加 8.24%，商品服务支 139.81 万元，较上年增增加 297.28%，对个人和家庭的补助 33.35 万元，较上年增加 165.52%，资本性支出 6.67 万元，较上年减少 80.55%。

B0220_财政拨款收入支出上下年度对比分析表

行次	本年收入								本年支出																							
	合计		一般公共预算		政府性基金预算		政府性基金预算		合计		按预算分类						按支出性质				按支出经济分类											
											一般公共预算				政府性基金预算		国有资本经营预算		基本支出		项目支出		工资福利支出		商品和服务支出		对个人和家庭的补助		资本性支出		其他	
											金额	比上年增减%	其中：机关运行经费	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额
金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32
1	412.23	38.92	412.23	38.92	0.00	0.00	0.00	0.00	412.23	38.92	412.23	38.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	232.74	8.23	179.49	119.70	232.39	8.24	139.81	297.28	33.35	165.52	6.67	-80.55	0.00	0.00

3. 年末结转和结余、事业单位基金结余分析评价： 本年财政补助结转结余 15.8 万元，主要是年末事业收入结余。

B0230_年末结转和结余分析表

金额单位：万元

行次		单位名称	年末结转和结余比上年增减情况																		
			年末结转和结余						其中：												
			年末结 转和结 余	比上年 增减	增减%	其中：				基本支 出结转	比上年 增减	增减%	项目支出结转和结余						年末经 营结余	比上年 增减	增减%
						财政拨 款年末 结转和 结余	比上年 增减	增减%	占支出 调整预 算总 计%				项目支 出年末 结转和 结余	比上年 增减	增减%	其中：					
																财政拨 款年末 结转和 结余	比上年 增减	增减%			
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
1	庆阳市正宁县永正镇卫生院	15.80	-23.17	-59.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.80	-23.17	-59.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

正宁县永正镇卫生院 2021 年度 决算公开情况说明

2021 年，我单位决算工作认真贯彻落实全省财政决算工作会议精神，在财政局的精心指导下，完成了本单位 2021 年度决算编制工作，现对决算情况分析如下：

一、单位情况

正宁县永正镇卫生院成立于 1956 年 5 月，隶属于正宁县卫健局，主要职能是负责乡镇人民群众的医疗保健工作。根据正编办发（2012）99 号文件规定我单位为事业机构 1 个，独立核算 1 个，与上年无增减变化

二、人员情况

①**人员编制情况。**根据县委办发（2012）63 号和正机编办发（2018）27 号核定我单位事业编制 18 人。年末实有人数 22 人，其中事业编制 15 人，超编 7 人。事业人员超编是主要原因两方面：一是历史性超编，二是近年新分配大学生招考录用人员没有编制，

②**人员变化情况：**2020 年年末在职 20 人，遗属供养 1 人，长期聘用人员 2 人；2021 年年末在职人员 22 人，遗属供养 1 人，长期聘用人员 2 人，新分配 2 人。

（二）当年取得的主要事业成就

1、不断加快医院建设步伐，积极改善就医条件

今年我院在上级主管部门的大力支持下为我院新建了核算采样门诊，现已各种设备安装完成，投入使用，同时由于新冠疫情影响，扩建了标准化发热门诊，已完成验收，投入使用。

2、加强专科建设工作

今年我院加强了重点专科建设，中医针灸理疗室，将中医理疗科室定为我院特色重点专科并开展了中医理疗住院病人的收治。在住院楼建成了中医理疗病区，现业务已全面开展。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况

2021 年度我单位收、支预算数均安排 211.21 万元，决算数为 608.00 万元，主要是人员增资增加及药品支出增加。

（二）收入支出执行情况

2021 年度收入总计 608.00 万元，比上年度 673.42 万元减少 65.42 万元，减少 9.22%，其中财政拨款收入 412.23 万元，比上年 296.74 万元增加 38.92%，主要是人员工资增加所致；事业收入 176.64 万元，比上年 327.78 万元减少 46.11%；支出总计 631.17 万元，比上年度 634.45 万元减少 0.52%，主要是事业支出减少所致。

1. 收入预决算对比分析

2021 年度收入预算 211.21 万元，年终收入决算 646.98 万元，差异率为 206.32%。其中，年初结转和结余预算 38.97 万元；本年收入年初预算 211.21 万元，决算 608.00 万元，差异率 187.87%；财政拨款年初预算 211.21 万元，年终财政拨款决算 412.23 万元，差异率 95.18%；非财政拨款收入事业收入年初预算 0 万元，年终决算 176.64 万元，差异率 0%；其他收入年初预算 0，年终决算收入 0 万元。产生差异的原因主要有两方面：一是事业收入减少，二是人员工资收支增加了。

2. 支出预决算对比分析

2021 年度支出预算 211.21 万元，支出决算 631.17 万元，差异率为 198.84%，其中基本支出年初预算 211.21 万元，决算支出 232.74 万元，差异率 10.20%，其中：财政拨款年初预算 211.21 万元，决算支出 631.17 万元，差异率 198.84%，其中人员经费支出预算 211.21 万元，决算支出 232.74 万元，差异率 10.20%；公用经费支出预算 0 万元，决算支出 0 万元，差异率 0%；项目支出预算 0，决算支出 398.43 万元，其中财政拨款支出 179.49 万元；基本支出调整预算 21.53 万元，决算 232.74 万元，差异为 10.20%，其中人员经费调整预算 21.53 万元，决算 232.74 万元，差异为 10.20%，公用经费调整预算 0 元，决算 0 万元，差异为 0。差异主要原因一是项目支出中事业收入支出增加 21.53 万元，二是人员经费支出增加。

3. 其他需要说明的情况

（1）税金及附加费用支出情况：无

（2）其他对本单位影响较大的支出情况：对本单位支出影响较大的支出主要有两项，一是差旅费，主要对村所各项工作督导、普通人群和重点人群的健康体检，学生体检等，导致差旅费支出较大；二是商品和服务支出，因我院本年新建数字化接种门诊、预检分诊点及标准化发热门诊，导致商品费增大。

（3）人均工资偏高情况说明：主要因工龄偏高人员占比大导致人均工资过高。

（4）“三公经费”支出情况：我单位无三公经费支出。

（5）公务用车运行及维护费情况说明：我单位无公务用车购置及运行费。我单位救护车为专用车辆，主要用于急救工作。

（6）年末结转和结余情况：本年项目支出结转结余 15.8 万元，主要是年末项目及事业收入结余。

正宁县永正镇卫生院

2022 年 8 月 31 日