

酒泉市中医医院文件

酒中医字〔2024〕15号

关于印发《2024年度财务预算编制》的 通知

各科室：

医院《2024年度财务预算编制》已于2024年1月19日六届一次职代会表决通过，现印发给你们，请严格遵照执行。

附件：2024年度财务预算编制



附件

2024 年度财务预算编制

2024 年预算编制的指导思想是：根据医院总体规划
和年度事业发展计划，结合医院财力情况，量入为出，以“零基预算”与“增长预算”相结合的方法为基础编制财务预算。2024 年将进行新建综合楼搬迁，预算编制将以“开源节流”为中心，我院预算主要分两类，分别是 2024 年收入支出预算，2024 年现金流入流出预算。

一、2024 年收入支出预算

（一）2024 年收入预算

收入预算，以“增长预算”为编制基础，通过分析 2023 年收入增长情况及 2023 年 12 月收入结构，考虑新建综合楼投入使用、医保等影响因素，依据会计“谨慎性”原则，结合医院发展规划编制。

1. 收入预算概况

2024 年预算总收入 16279 万元，相比 2023 年决算收入 15718.05 万元增加 560.95 万元，增长 3.57%。

其中：财政基本拨款预算收入 1321 万元，相比 2023 年 921 万元，增加 400 万元，增长 43.43%；

财政专项拨款预算收入 13.2 万元，减少 1226.4 万元，降低 98.94%（仅预算已下文省级科研及对口帮扶）；

业务预算收入 14918.3 万元，相比 2023 年 13508.38 万元，增加 1409.92 万元，增长 10.44%。其中，药品预算收入 3952.44 万元，相比 2023 年 4110.42 万元，减少 157.98 万元，降低 3.84%；卫材预算收入 408.08 万元，相比 2023 年

248.37 万元，增加 159.7 万元，增长 64.3%；检查化验预算收入 3092.44 万元，相比 2023 年 2964.75 万元，增加 127.69 万元，增长 4.31%；医务性预算收入 7465.34 万元，相比 2023 年 6184.84 万元，增加 1280.5 万元，增长 20.7%。

其他收入预算 26.5 万元，相比 2023 年 29.49 万元，减少 2.99 万元，降低%，主要是账户利息收入及带量采购结余留用资金。

2. 门诊、住院预算情况

门急诊预算收入 4588.73 万元，相比 2023 年 4298.55 万元，增加 290.18 万元，增长 6.75%；

住院预算收入 10329.57 万元，相比 2023 年 9209.84 万元，增加 1119.73 万元，增长 12.16%。

（二）2024 年支出预算

支出预算，以“增长预算”与“零基预算”相结合的方法为编制基础，通过分析往年支出增长规律，支出必要性，考虑新建综合楼投入使用等影响因素，依据会计“谨慎性”原则，结合医院发展规划编制。

2024 年预算总支出 16070.82 万元，相比 2023 年 13270.54 万元，增加 2800.28 万元，增长 21.1%。

其中：人员经费预算支出 6834.94 万元，相比 2023 年 5716.44 万元，增加 1118.5 万元，增长 16.57%；

卫材预算支出 1107 万元，相比 2023 年 980.68 万元，增加 126.32 万元，增长 12.88%；

药品成本预算 3636.45 万元，相比 2023 年 3813.9 万元，减少 177.46 万元，降低 4.65%；

其他商品和服务支出预算 2306.71 万元，相比 2023 年

1021.3 万元，增加 1285.4 万元，增长 125.86%（其中维修维护费预算 1075.14 万元，相比 2023 年 212.36 万元，增加 862.78 万元，增长 406.27%）；

固定资产折旧预算 1642.11 万元，相比 2023 年 1063.73 万元，增加 578.38 万元，增长 54.37%；

无形资产摊销预算 90.16 万元，相比 2023 年 27.55 万元，增加 62.61 万元，增长 227.28；

医疗风险基金预算 44.75 万元，相比 2023 年 40.55 万元，增加 4.2 万元，增长 10.36%；

其他支出预算 379.9 万元，相比 2023 年 155.45 万元，增加 224.45 万元，增长 144.39%；

专项支出预算 28.78 万元；

固定资产投资预算 4568.59 万元（包含 2022 年财政贴息购买设备 1977.75 万元、信息化建设 789.8 万元，2024 年各科专用设备购置 1100 万元）。

二、2024 年现金收支预算

（一）现金收入预算

现金收入预算，依据 2024 年收入预算，考虑往年现金到账率确定，截至 2023 年 12 月 31 日，银行现金资产 3235.94 万元。

2024 年现金预算总流入 15038.54 万元，依据 2024 年预算总收入 16279 万元，考虑医保 DIP 因素，按 2023 年现金到账率 92.38%测算。

（二）现金支出预算

现金支出预算，以“增长预算”与“零基预算”相结合的方法为编制基础，通过分析往年支出增长规律，支出必要

性，考虑综合楼搬迁、医院发展规划等影响因素，依据会计“谨慎性”原则，结合医院实际编制。2024 年现金预算总流出 16869.91 万元。

其中：人员经费资金流出预算 6941.25 万元；卫生材料资金流出预算 1207 万元；药品支出资金流出预算 3900 万元；其他商品服务支出资金流出预算 1732.86 万元；其他支出资金流出预算 354.87 万元；专项资金流出预算 28.8 万元；固定资产投资资金流出预算 2636.13 万元。

三、结余情况

（一）收支预算结余

2024 年预算总收入 16279 万元，预算总支出 16070.82 万元，预算结余 208.17 万元。

医疗收入预算 14918.3 万元，业务支出预算 16042.03 万元，纯医疗活动预算亏损 1123.73 万元。

（二）资金流预算结余

2024 年预算现金总流入 15038.54 万元，年初现金存量 3235.94 万元，财政贴息贷款预算流入 645.36 万元，预算现金总流出 16869.91 万元，预算现金流结余 1404.58 万元，相比本年初减少 1831.36 万元，资金链存在临近断裂的风险。

2024 年预算收入现金流入 13781.52 万元，预算业务现金总流出 16841.11 万元，当年纯医疗活动现金流亏损 3059.59 万元。

附件：1. 酒泉市中医医院 2024 年收入预算

2. 酒泉市中医医院 2024 年现金流入预算

3. 酒泉市中医医院 2024 年支出预算

4. 酒泉市中医医院 2024 年现金流出预算