

2021年度
南华大学附属第一医院
部门决算

目录

第一部分南华大学附属第一医院概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分2021年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分2021年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于2020年度预算绩效情况的说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

南华大学附属第一医院 概况

一、 部门职责

（一） 医院简介

南华大学附属第一医院创建于 1943 年，原名省立中正医院，其后曾改名为衡阳人民医院、衡阳地区人民医院、衡阳医学院附属第一医院、2000 年更名为南华大学附属第一医院，是一所集医疗、教学、科研、预防于一体的省级大型综合性医院，规模位于全省前列。1994 年被国家卫生部首批授予“三级甲等医院”称号。医院座落于湖南省衡阳市中心，占地面积 71,333.30 平方米，总建筑面积 192,593.00 平方米，业务用房 163,279.00 平方米，院内环境优美，布局合理，绿化面积约占总面积的 45%，是省级园林单位。

医院现编制床位 2315 张，平均开放床位 2318 余张，设有 43 个临床科室、8 个医技科室。医院年末在职职工 2888 人，其中具有享受国务院、省政府特殊津贴，湖南省 121、225 人才工程，湖湘名医等各类人才 53 人次。

作为国家卫生部首批授予的三级甲等医院、湖南省卫健委直属大型综合性附属医院，南华大学附属第一医院集医疗、教学、科研、预防、保健、康复于一体，以诊治各种复杂、疑难和危急重症疾病而享誉省内外。医院是国家心血管疑难病症诊治能力提升工程建设项目单位、重大疫情救治基地、首批国家临床教学培训示范中心、国家专科规范化培训基地、国家高级卒中中心、国家代谢性疾病临床医学研究中心核心成员单位、中国创伤救治联盟成员单位、中国医师协会腹腔镜外科培训基地。

医院秉承救死扶伤、服务社会的宗旨，大医精诚、弘敷仁爱、敬业为民，坚守着忠于职守、热情服务、精益求精、公正廉洁的职业精神，开拓创新，追求卓越，将我院建成省内先进、国内知名、特色鲜明的大型综合性优质医院。

（二）服务责任

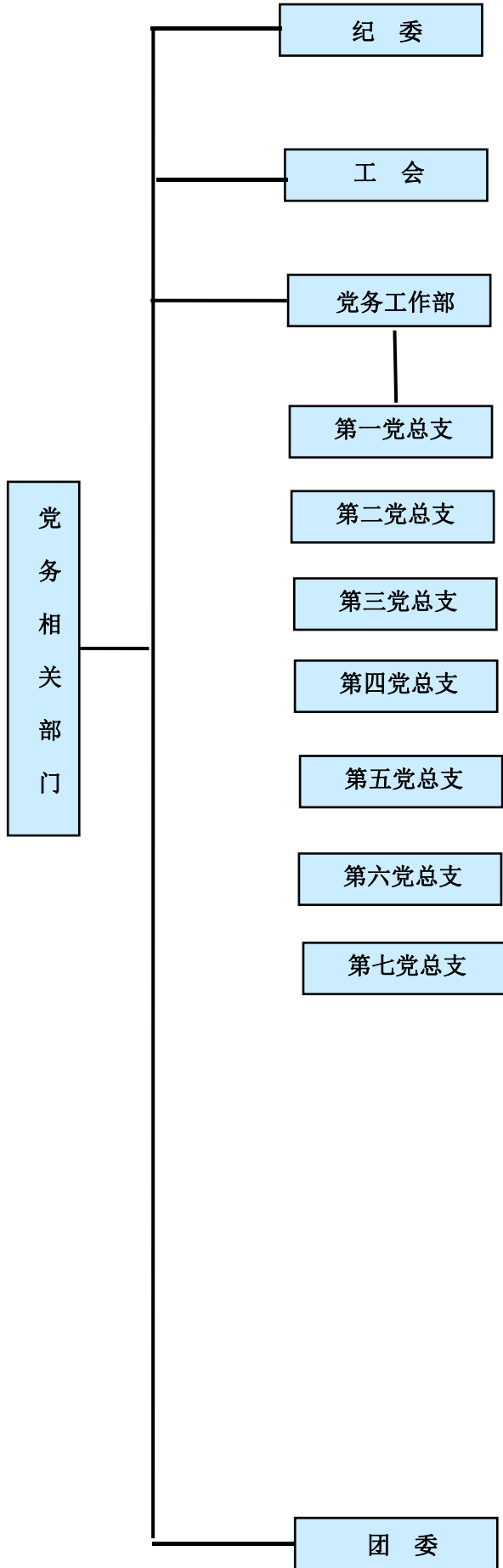
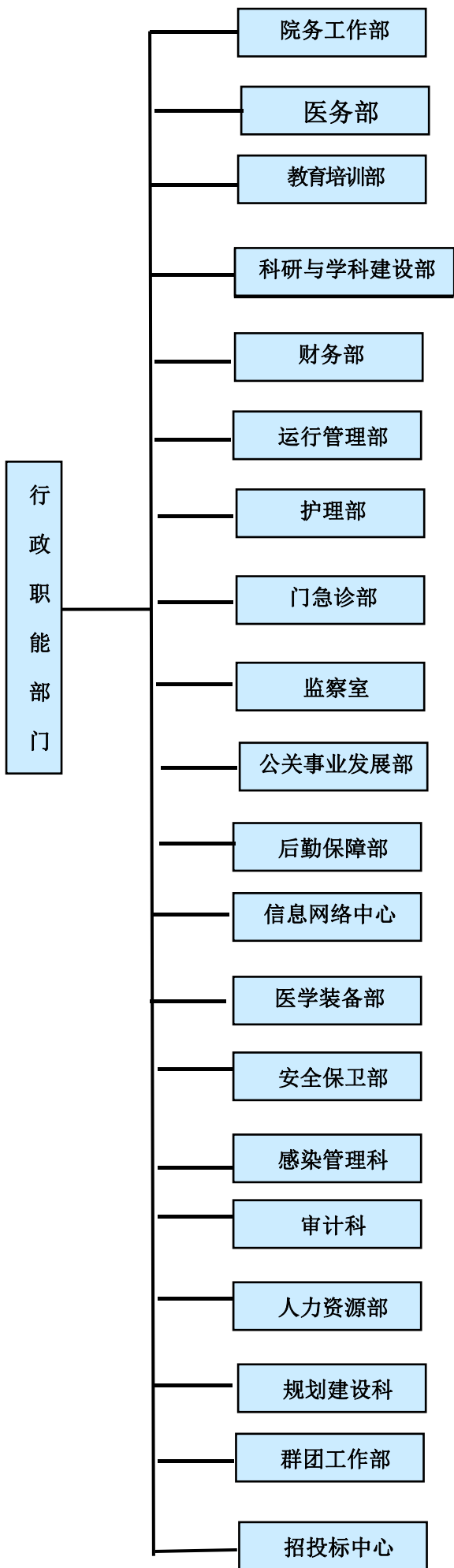
（1）医疗服务。建立了健全的医疗工作制度、诊疗技术规范、操作规程和医疗质量标准。使用病历质量考核，坚持查房制度和病例讨论制度。加强医疗缺陷管理，制定措施加以防范，及时和纠正差错事故苗头，对已发现的差错、事故及时上报，正确处理，吸取教训，总结经验，改进工作。

（2）护理服务。有完善的护理质量控制标准，进行护理质量监督，定期进行护理质量督查。制定护理安全管理制度，深化临床护理教学工作，培养满足临床需求的护理专业人才。开设了“线上预约护士，线下延续关爱”的模式，让护士走出医院，走进家庭，为有需求的患者提供居家护理服务。

（3）完善服务设施，改善就医环境。开展“线上预约挂号”、“第三方平台缴费”“自助机缴费及查询结果”等功能，减少病人就医排队时间，方便患者就医。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。南华大学附属第一医院内设个 18 个行政职能科室，6 个党务相关部门，医技、业务科室根据实际工作需要设置。具体内设机构组织架构图如下：



（二）决算单位构成。南华大学附属第一医院 2021 年部门决算汇总公开单位构成为南华大学附属第一医院本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：南华大学附属第一医院

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	10634.69	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5	246808.74	五、教育支出	18	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	19	95.86
七、附属单位上缴收入	7		八、社会保障和就业支出	20	217.40
八、其他收入	8	15928.89	九、卫生健康支出	21	258160.10
	9			22	
本年收入合计	10	273372.32	本年支出合计	23	258473.37
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	24839.29
年初结转和结余	12	15602.03	年末结转和结余	25	5661.70
总计	13	288974.35	总计	26	288974.35

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门： 南华大学附属第一医院

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		273372.32	10634.69		246808.74			15928.89
2060203	自然科学基金	265.00	265.00					
2060499	其他技术与开发支出	81.00	81.00					
2060599	其他科技条件与服务支出	50.00	50.00					
2060902	重点研发计划	50.00	50.00					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	217.40	217.40					
2100201	综合医院	266314.92	3577.29		246808.74			15928.89
2100299	其他公立医院支出	889.00	889.00					
2100408	基本公共卫生服务	2.00	2.00					
2100409	重大公共卫生服务	580.00	580.00					
2100499	其他公共卫生支出	373.00	373.00					
2109999	其他卫生健康支出	4550.00	4550.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门：

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		258473.37	102185.86	156287.50			
2060203	自然科学基金	12.76		12.76			
2060499	其他技术与开发支出	27.21		27.21			
2060599	其他科技条件与服务支出	6.29		6.29			
2060702	科普活动	4.79		4.79			
2060902	重点研发计划	44.81		44.81			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	217.40	217.40				
2100201	综合医院	241298.60	101968.46	139330.14			
2100299	其他公立医院支出	389.00		389.00			
2100408	基本公共卫生服务	0.14		0.14			
2100409	重大公共卫生服务	590.17		590.17			
2100410	突发公共卫生事件应急处理	211.56		211.56			
2100499	其他公共卫生支出	190.40		190.40			
2100901	其他卫生健康支出	15480.22		15480.22			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
单位：万元

部门：

收入			支出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共 预算财政 拨款	政府性基 金预算财 政拨款	国有资本经 营预算财政 拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	10634.69	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19				
	6		六、科学技术支出	20	95.86	95.86		
	7		八、社会保障和就业支出	21	217.40	217.40		
	8		九、卫生健康支出	22	20438.79	20438.79		
本年收入合计	9	10634.69	本年支出合计	23	20752.05	20752.05		
年初财政拨款结转和结余	10	12090.90	年末财政拨款结转和结余	24	1973.54	1973.54		
一般公共预算财政拨款	11	12090.90		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	22725.59	总计	28	22725.59	22725.59		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：

公开 05 表

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		20752.05	3794.69	16957.36
2060203	自然科学基金	12.76		12.76
2060499	其他技术与开发支出	27.21		27.21
2060599	其他科技条件与服务支出	6.29		6.29
2060702	科普活动	4.79		4.79
2060902	重点研发计划	44.81		44.81
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	217.40	217.40	
2100201	综合医院	3577.29	3577.29	
2100299	其他公立医院支出	389.00		389.00
2100408	基本公共卫生服务	0.14		0.14
2100409	重大公共卫生服务	590.17		590.17
2100410	突发公共卫生事件应急处理	211.56		211.56
2100499	其他公共卫生支出	190.40		190.40
2100901	其他卫生健康支出	15480.22		15480.22

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 公开 06 表

单位： 万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3638.62	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2504.13	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	8.52	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	757.99	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	154.63	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	213.34	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	156.07	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	114.40	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	24.06	30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	1.56	30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助	16.05	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	3794.69		公用经费合计				

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：

公开 07 表

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：

公开 08 表
单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况
(若本单位无政府性基金收支,请说明：XX 单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据)。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：万元

部门：

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

第三部分

2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计288974.35万元（含年初结转和结余、年末结转和结余）。与上年相比，增加25106.97万元，增长9.51%，主要体现在事业收入和其他收入上。事业收入增加14236.22万元，主要是因为2021年新冠疫情影响较低，医疗收入较上年增长了16.61%，同时继续加大医保回收力度，保障了日常业务的现金流入；其他收入增加12479.50万元，主要是因为定期存款到期，利息收入入账。

二、收入决算情况说明

本年收入合计273372.32万元，其中：财政拨款收入10634.69万元，占3.89%；事业收入246808.74万元，占90.28%；其他收入15928.89万元，占5.83%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计258473.37万元，其中：基本支出102185.86万元，占39.53%；项目支出156287.50万元，占60.47%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计22725.59万元（含年初结转和结余、年末结转和结余），与上年相比，减少2278.49万元，降低9.11%，主要是因为重大疫情基地建设项目以及心血管疑难病工程建设项目进入收尾阶段，拨款减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2021年度财政拨款支出20752.05万元，占本年支出合计的8.03%，与上年相比，财政拨款支出增加7838.87万元，增长60.70%，主要是因为本年度支付了重大疫情基地建设项目以及心血管疑难病工程建设项目的进度款。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021年度财政拨款支出20752.05万元，主要用于以下方面：科学技术支出95.86万元，占0.46%；社会保障和就业支出217.40万元，占1.05%；卫生健康支出20438.79万元，占98.49%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2021年度财政拨款支出年初预算数为15696.99万元，支出决算数为20752.05万元，完成年初预算的132.21%，其中：

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为217.40万元，支出决算为217.40万元，完成年初预算的100%。

2. 卫生健康支出（类）公立医院（款）综合医院（项）。

年初预算为3577.29万元，支出决算为3577.29万元，完成年初预算的100%。

3. 科学技术支出（类）科技条件与服务（款）其他科技条件与服务支出（项）。

年初预算为50万元，支出决算为27.21万元，完成年初预算的54.42%。

4. 科学技术支出（类）科学技术普及（款）科普活动（项）。

年初预算为5万元，支出决算为4.79万元，完成年初预算的95.80%。

5. 科学技术支出（类）科技重大项目（款）重点研发计划（项）。

年初预算为50万元，支出决算为44.81万元，完成年初预算的89.62%。

6. 卫生健康支出（类）公立医院（款）综合医院（项）。

年初预算3577.29万元，支出决算为3577.29万元，完成年初预算的100%。

7. 卫生健康支出（类）公立医院（款）其他公立医院支出（项）。

年初预算188.00万元，支出决算为389.00万元，完成年初预算的206.91%。

支出决算数大于年初预算主要是因为本年度追加拨款701万元。

8. 卫生健康支出(类)公共卫生(款)突发公共卫生事件应急处理(项)。
年初预算211.60万元,支出决算为211.56万元,完成年初预算的99.98%。

9. 卫生健康支出(类)公共卫生(款)其他公共卫生支出(项)

年初预算为83.00万元,支出决算为190.40万元,完成年初预算的
229.39%,决算数大于年初预算数的主要原因是本年度追加预算290.00万元。

10、卫生健康支出(类)其他卫生健康支出(款)其他卫生健康支出(项)
年初预算为11314.70万元,支出决算为15480.22万元,完成年初预算的

136.82%,决算数大于年初预算数的主要原因是本年追加预算4550.00万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度财政拨款基本支出3794.69万元,其中:人员经费3794.69万元,占基本支出的100%,主要包括基本工资2504.13万元、其他工资福利支出213.34万元、机关事业单位基本养老保险缴费154.63万元。

七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

(一)“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

“三公”经费财政拨款支出预算为0.00万元,支出决算为0.00万元,与上一年度的预决算情况持平,由于预算数为0,无法计算百分比。其中:

因公出国(境)费支出预算为0.00万元,支出决算为0.00万元,由于预算数为0,无法计算百分比。与上年相比减少(增加)0.00万元,减少(增长)0%,与上一年度的预决算情况持平。

公务接待费支出预算为0.00万元,支出决算为0.00万元,由于预算数为0,无法计算百分比。与上年相比减少(增加)0.00万元,减少(增长)0%,与上一年度的预决算情况持平。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0.00万元,支出决算为0.00

万元，由于预算数为0，无法计算百分比。与上年相比减少（增加）0.00万元，减少（增长）0%，与上一年度的预决算情况持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.00万元，占0%，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0.00万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0.00万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0.00万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0.00万元，其中：公务用车购置费0.00万元，南华大学附属第一医院更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0.00万元，截止2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本部门无政府性基金收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本部门无机关运行经费支出。

十、一般性支出情况

（一）2021年本部门开支会议费0万元；

（二）2021年本部门开支培训费609.94万元，用于平均176名社招住培生的住院医师规范化培训，培训内容包括专业理论学习与临床实践；

（三）2021年本部门举办节庆、晚会、论坛等活动0次。

十一、关于政府采购支出说明

本部门 2021 年度政府采购支出总额 70220.41 万元，其中：政府采购货物支出 17681.62 万元、政府采购工程支出 42199.34 万元、政府采购服务支出 10339.45 万元。授予中小企业合同金额 3901.14 万元，占政府采购支出总额的 37.73%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2021年12月31日，本单位共有车辆21辆，其中特种专业技术用车11辆、其他用车10辆，其他用车主要是已停止使用待报废的公务用车、客车；单位价值50万元以上通用设备34台（套）；单位价值100万元以上专用设备127台（套）。

十三、关于2021年度预算绩效情况的说明

（一）预算支出绩效目标完成情况

1. 公立医院改革项目：公立医院改革项目是为了帮助医院取消药品加成，理顺医疗服务价格，改革人事薪酬制度，调动积极性，保障可持续。结合我院实际情况，对公立医院改革项目资金的使用主要是为了优化公立医院收入结构，优化人员经费支出占比，提高服务能力，我院紧密围绕公立医院改革目标，在提高公立医院医疗服务收入占比、门诊次均费用增长率、住院次均费用增长率等指标上均有较好体现。

2. 住院医师规范化培训项目：住院医师规范培训是医学生毕业后教育的重要组成部分，对于培训临床高层次医师，提高医疗质量极为重要。占据了医学终生教育的承前（医学院校基本教育）启后（继续医学教育）的重要地位，是医学临床专家形成过程的关键所在。为保证南华大学附属第一医院住院医师规范化培训经费使用合法、合理，以进一步推进我院住院医师规范化培训管理工作，根据《湖南省住院医师规范化培训经费管理办法》、《南华大学附属第一医院住院医师规范化培训管理办法》，结合我院实际情况，对住院医师

专项资金进行立项。对经考核职责履行合格的住院医师规范化培训培训主管、培训秘书、带教教师和责任导师分别按照一定的标准进行发放津贴，专业基地及科室按照我院发放方案发放教学补助，体现住培管理人员及带教师资多劳多得，同时加强师资培训，院内举行教学能力提升系列培训，取得较好的效果。

3. 卫生科研项目：

医学科学研究是促进医学发展的重要手段，是保证并不断提高医疗质量、培养医学人才、促进医院管理现代化的必要措施。医院卫生科研的发展，科技成果和科技人才的多少，是衡量一个现代医院的医疗水平、学术水平高低的重要标志。医院设立卫生科研项目的总目标是提高医院学术水平，在论文发表、科研结果上均取得了较好成果。

（二）预算支出主要绩效及评价结论

1、可持续性分析

我院作为大型综合性医院，各项工作的开展均与医院的发展密切相关，对促进医院发展，完善医疗服务以及公立医院改革有着重要意义。通过万名医师走入农村、走入基层既锻炼了医生的实践水平和专业水平，也极大的扶持发展了落后地区的医疗事业，给当地的老百姓看病带来了极大的便利，今后应当更进一步加大该项目的扶持投入力度。另外住院医师规范化培训、重症能力提升等项目的发展其社会效益、经济效益都有所增长，医改补助也对公立医院改革起着推动作用，这些项目的专项资金的投入也希望加大力度。

2、经济性分析

（1）成本（预算）控制情况

所有项目资金使用严格按照有关财务制度执行，并进行严格的预算控制，做到了有预算执行，无预算不执行。如因实际情况确需开支，必通过追加预

算，调整预算等审批程序。

（2）成本（预算）节约情况

通过预算管理，大大节约了项目成本，降低了费用，提高了项目的使用效率。

3、项目效益性分析

使用方向符合规范，各专项工作开展基本顺畅并取得了较好的成绩。

第四部分

名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分

附件

湖南省 2021 年公共卫生专项

资金绩效自评报告

一、预算支出基本情况

（一）预算支出概况。

医院根据《中华人民共和国预算法》、《湖南人民政府关于深化预算管理制度改革的实施意见》（湘政发〔2015〕8号）、《湖南省财政厅关于深度整合规范省级专项资金的通知》（湘财预〔2016〕87号）、《湖南省财政厅 湖南省卫生健康委员会关于印发公共卫生等3项专项资金管理办法的通知》（湘财社〔2020〕31号）等文件精神，遵守《南华大学附属第一医院财政专项资金暂行管理办法》（院政发[2022]37号）中的相关要求，对预算资金实行专项管理，对专项设计实施方案并进行绩效考评。

（二）预算资金使用管理情况。

1. 预算支出组织管理机构

（1）党委会是医院预算管理的最高权力机关，其职责是：批准医院预算草案；批准医院预算执行情况的报告；批准医院预算的调整方案。

（2）医院成立预算管理委员会（主要成员由医院领导和职能部门第一负责人组成）。负责审议医院预算草案及预算调整方案；监督预算的执行；对违规的部门和个人的处理提出建议。

（3）各职能部门负责人对本部门收支计划的编报和预算执行负有主要责任。

（4）财务部是医院预算管理的职能部门。负责编制医院预算、决算草案；组织医院预算的执行；编制医院预算的调整方案；负责编制医院预算

执行情况的报告；定期向医院分管财务院长（总会计师）、院长、医院党委会报告预算执行情况；向医院预算管理委员会提出审议事项。

2. 预算资金和项目管理制度建设。

医院制定了《南华大学附属第一医院财政专项资金暂行管理办法》（院政发[2022]37号），该制度规范了预算资金管理体制以及项目立项、资金使用、项目监督等环节，进一步加强和规范了财政专项资金管理，完善了专项资金管理流程，提高资金使用效益，确保财政专项资金的安全合理使用。

3. 预算资金使用情况

项目经费严格按照单位的财务制度和预算支出范围使用。由湖南省财政厅国库支付局统一支付，按照项目计划安排和实际工作情况开支，做到了专款专用，经费的使用均按照湖南省财政厅、湖南省卫生健康委印发有关文件、通知精神执行。专项资金使用严格按照财务预算内项目使用。

（三）预算支出绩效目标完成程度。

（1）公立医院改革项目：公立医院改革项目是为了帮助医院取消药品加成，理顺医疗服务价格，改革人事薪酬制度，调动积极性，保障可持续。结合我院实际情况，对公立医院改革项目资金的使用主要是为了优化公立医院收入结构，优化人员经费支出占比，提高服务能力，我院紧密围绕公立医院改革目标，在提高公立医院医疗服务收入占比、门诊次均费用增长率、住院次均费用增长率等指标上均有较好体现。

（2）住院医师规范化培训项目：住院医师规范培训是医学生毕业后教育的重要组成部分，对于培训临床高层次医师，提高医疗质量极为重要。占据了医学终生教育的承前（医学院校基本教育）启后（继续医学教育）的重要地位，是医学临床专家形成过程的关键所在。为保证南华大学附属第一

医院住院医师规范化培训经费使用合法、合理，以进一步推进我院住院医师规范化培训，根据《湖南省住院医师规范化培训经费管理办法》、《南华大学附属第一医院住院医师规范化培训管理办法》，结合我院实际情况，对住院医师专项资金进行立项。对经考核职责履行合格的住院医师规范化培训培训主管、培训秘书、带教教师和责任导师分别按照一定的标准进行发放津贴，专业基地及科室按照我院发放方案发放教学补助，体现住培管理人员及带教师资多劳多得，同时加强师资培训，院内举行教学能力提升系列培训，取得较好的效果。

（3）卫生科研项目：

医学科学研究是促进医学发展的重要手段，是保证并不断提高医疗质量、培养医学人才、促进医院管理现代化的必要措施。医院卫生科研的发展，科技成果和科技人才的多少，是衡量一个现代医院的医疗水平、学术水平高低的重要标志。医院设立卫生科研项目的总目标是提高医院学术水平，在论文发表、科研结果上均取得了较好成果。

二、绩效评价工作情况

医院按照《湖南省卫生健康委关于开展 2021 年度中央、省级财政资金绩效评价和部门整体支出绩效评价工作的通知》要求，会同相关主管业务部门完成了 2021 年度财政资金绩效评价工作。

三、预算支出主要绩效及评价结论

2021 年度预算支出使用方向符合规范，各专项工作开展基本顺畅并取得了较好的成绩。

（一）社会效益

我院作为大型综合性医院，各项工作的开展均与医院的发展密切相关，对促进医院发展，完善医疗服务以及公立医院改革有着重要意义。通过万

名医师走入农村、走入基层既锻炼了医生的实践水平和专业水平，也极大的扶持发展了落后地区的医疗事业，给当地的老百姓看病带来了极大的便利，今后应当更进一步加大该项目的扶持投入力度。另外住院医师规范化培训、重症能力提升等项目的发展其社会效益、经济效益都有所增长，医改补助也对公立医院改革起着推动作用，这些项目的专项资金的投入也希望加大力度。

（二）经济效益

（1）成本（预算）控制情况

所有项目资金使用严格按照有关财务制度执行，并进行严格的预算控制，做到了有预算执行，无预算不执行。如因实际情况确需开支，必通过追加预算，调整预算等审批程序。

（2）成本（预算）节约情况

通过预算管理，大大节约了项目成本，降低了费用，提高了项目的使用效率。

四、绩效评价分析

（一）预算支出决策情况

预算支出决策均按照《南华大学附属第一医院财政专项资金暂行管理办法》、《南华大学附属第一医院贯彻“三重一大”集体决策制度的实施办法（试行）》等相关文件政策执行。

（二）预算执行过程情况

2021年，南华大学附属第一医院共收到财政资金 22215.93 万元，其中上年结转 11581.24 万元，本年预算 10634.69 万元。2021 年收到基本支出 3794.69 万元，完成支付 3794.69 万元，支付完成率 100%；项目支出

18421.24 万元，完成支付 16930.72 万元，支付完成率 91.91%。

1. 公立医院改革项目 2021 年收到财政补助资金 379 万元，其中中央财政资金 209 万元，省级财政补助 178 万元。用于社保费用支付 379 万元，全部支付完毕。

2. 住院医师规范化培训项目 2021 年中央拨款 580 万元，实际支出 579.77 万元，全部用于住培学员工资和师资津贴；省级拨款 160 万元，因指标下达日期为 2021 年 12 月 31 日，暂未使用，预计将于 2022 年度使用完毕。

3. 卫生科研项目 2021 年度收到省级专项资金 73 万元，用于各分项科研活动 40.90 万元，支付完成率 56.03%。

（三）预算支出产出情况

1. 公立医院改革补助项目

2021 年医院在职职工 2888 人，开放床位 2363 张，新增固定资产 1.57 亿元，实现医疗收入 26.61 亿元。服务门急诊人次 176 万人，住院人次 9.7 万人。

2. 住院医师规范化培训项目

南华附一住培基地重视全科医学科专业基地发展，从招录、过程培训、考核等多方面予以政策支持和多方促改，同时加强住院医师执业医师考试、年度业务水平测试、结业考核三项大型考核的考前强化培训，以专业基地为单元组织专项培训、模拟考核等。我院自 2021 年 5 月 8 日启动 2021 年住院医师规范化培训招录工作，我院当年度共 16 各专业基地面向全国进行招录，接受报名共计 267 人，组织第一批、第二批及补录批次共计 5 场招录考试，共招录社招住院医师 50 人，涵盖 13 个专业基地。

3. 卫生科研项目

2021 年度卫生科研项目共分为 86 个子项目，涉及各个医疗专业方向，由项目负责人负责安排实验进度、人才培养进度以及论文发表进度，保证在项目规定时间内完成研究，产出研究成果。

（四）预算支出效益情况

1. 公立医院改革项目

2021 年公立医院医疗服务收入占比 26.72%，资产负债率 30.06%，公立医院人员支出占业务支出比例 30.65%，公立医院百元医疗收入的医疗支出（不含药品收入）72.14%，均达到绩效目标要求。

2. 住院医师规范化培训项目

2021 年全科医学科住院医师招录完成率 110%，超额完成目标，且国家订单定向免费医学生招收完成率超过 90%，完成绩效指标。住院医师执业医师考试、年度业务水平测试、结业考核三项大型考核首考通过率 93.33%，总体通过率 86.3%，完成绩效指标。住院医师及专科医生招录完成率 81.43%，其中全科、麻醉科紧缺专业招收完成率均达到甚至超过 100%。

3. 卫生科研项目

项目负责人对各子项目绩效完成情况进行把控，2021 年度内均按照要求收集实验数据、指导研究生研究方法并发表相关论文。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1. 合理有据编制预算。在编制年度专项经费预算时，需逐一列出本年工作任务及对应开支事项，做到有依有据，心中有数。

2. 认真细化使用方向。根据年初制定的使用方向及预算情况，进一步

细化经费安排，合理分配资金，将资金用在刀刃上。

3. 严格履行报批手续。遵守文件精神，遵守财务规定，严格遵守报账审批程序，不虚列、挪用、挤占项目资金，杜绝超标准开支。

（二）存在问题及建议

（一）住院医师规范化培训项目专项资金主要用于培训对象的生活学习补助和教学实践活动补助，而目前我院住培学员基数大，医院培训方面投入较大，尤其是技能培训中心建设资金仍投入不足。

（二）部分财政专项拨款没有及时足额到位，导致无法及时调配并使用专项资金。

（三）部分财政专项拨款未有相应文件下发，项目专管部门无法准确精准将项目款项用于专项使用，建议下财政拨款时标明拨款项目名称、具体用途、结项时间要求及结项剩余资金归属。

六、有关建议

医院承担着医疗、教学、科研和预防保健四大责任，每个项目均是医院发展的重要途径，都对公立医院改革有着重要意义，希望可以加大扶持力度。