

南华大学附属第一医院

2024 年部门整体支出绩效自评报告

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》、《湖南省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归口收支计划的编报和预算执行负有主要责任。

（4）各预算使用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. 高度重视学科发展，着力打造国内先进、省内一流的先进学科。我院始终将学科建设置于发展的核心位置，高度重视学科体系的优化与提升，集中资源着力打造国内先进、省内一流的高水平学科群。通过持续加大投入、引进高层次人才、优化科研布局等一系列举措，目前已在多个重点领域取得显著突破，基本实现了既定目标，学科整体实力和社会影响力显著增强，该目标基本完成。

2. 是大力实施科技兴院政策，与国内外多家一流医学院校和实验室建立友好合作关系。我院大力实施科技创新战略，积极拓展与一流医学院校、科研机构和实验室的友好合作关系。通过合作开展重大项目研究、人才交流等方式，持续推动医教研协同创新，该目标正在积极推进中。

3. 积极执行健康中国战略部署，积极开展面向医疗条件

落后边远地区的对口支援工作。我院深入贯彻落实健康中国战略部署，积极承担社会责任，面向医疗资源匮乏的边远地区开展系统性、长效性的对口支援工作。通过派驻医疗骨干、建立远程会诊系统、培训基层医务人员等多种形式，有效提升了受援地区的医疗服务能力与水平。

二、绩效评价工作情况

医院按照上级文件要求，会同相关主管业务部门完成了2024年度整体支出绩效评价工作。

三、预算支出主要绩效及评价结论

2024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）主要绩效

1. 学科建设成效显著

通过持续投入资金用于高层次人才引进、科研平台优化和重点领域突破，争取构建国内先进、省内一流的高水平学科群。学科整体实力和社会影响力显著提升，已完成既定目标。

2. 科技合作积极推进

预算支持与国内外一流医学院校、实验室建立合作关系，推动合作研究、人才交流。科技兴院战略实施进展良好，但仍处于持续推进阶段。

3. 对口支援工作落实有效

资金用于派驻医疗骨干、建设远程会诊系统、培训基层医务人员等，系统性提升了边远地区医疗服务能力，有力落实了健康中国战略下的社会责任。

（二）评价结论

本次预算支出整体执行情况良好，重点任务达成率较高，尤其在学科建设和对口支援方面成效显著，资金使用效益明

显。科技合作项目仍在推进中，需持续跟踪后续成果。建议未来进一步优化资金配置，加强跨部门协作，确保各项战略目标全面实现。

四、绩效评价指标分析

（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

2024 年，南华大学附属第一医院全年预算数 273449.26 万元，全年执行数 266,580.68，预算完成率 97.49%。其中基本支出 96,708.80 万元，项目支出 169,871.88 万元。

1. 一般公共服务支出全年预算 15 万元，实际执行为 0 万元。该项目前期推进工作已完成，预计将在 2025 年度完成预算支付。

2. 科学技术支出全年预算 682.42 万元，实际执行为 358.83 万元。科学技术项目主要为多年期项目，按照项目计划分年度推进中。

3. 社会保障和就业支出全年预算 4.4 万元，实际执行为 2.4 万元。该项工作目前期推进工作已完成，预计将在 2025 年度完成预算支付。

4. 卫生健康支出全年预算 272747.44 万元，实际执行为 266219.46 万元。出现偏差主要是因为业务增长情况低于预期，继续推进高质量医院建设。

（三）预算支出产出情况

1.数量指标：门诊人次数与出院人次数比不高于 20。实际完成值 16.17，自评得分为 10 分。

2.质量指标：净资产增长率高于 2%，实际完成值 1.15%，自评得分为 5 分。出现偏差主要是因为业务增长情况低于预期，继续推进高质量医院建设。

3.时效指标：出院者平均住院天数不高于 8 天，实际完成值 7.78，自评得分为 10 分。

4.成本指标：百元医疗收入消耗的卫生材料（不含药品）不高于 27%，实际完成值 25.78%，自评得分为 10 分。

（四）预算支出效益情况

1. 经济效益指标：医疗收入增幅高于 3%，实际完成值 1.78%，自评得分为 6 分。出现偏差主要是因为业务增长情况低于预期，继续推进高质量医院建设；资产负债率不高于 40%，实际完成值为 36.32%，自评得分为 10 分。

2. 生态效益指标：万元收入能耗支出不高于 0.02，实际完成值为 0.02，自评得分为 10 分。

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，需逐一系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。

七、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题。