

南华大学附属第一医院

2025 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2025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

2025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. 深耕学科内涵建设，聚力打造高水平特色学科集群。我院坚持把学科建设作为医院高质量发展的核心抓手，持续优化学科体系布局，集中优势资源培育打造省内一流、国内先进的优势学科。通过加大学科建设经费投入、优化科研发展布局等多项举措，医院重点学科领域建设成效突出，学科综合实力、诊疗服务能力及行业社会影响力得到稳步提升，学科建设年度目标基本完成。

2. 落实科技兴院战略，深化医教研协同创新合作。我院全面实施科技创新驱动发展战略，主动对接优质科研教育资源，积极与知名医学院校、科研实验室建立协作机制，持续打通医疗、教学、科研融合发展渠道，有效激活院内创新动能，各项科研提质工作稳步有序推进。

3. 践行健康中国战略，扎实开展基层对口支援工作。我院主动扛起公立医院社会责任，紧扣健康中国战略工作要求，常态化开展对口帮扶工作。通过派驻骨干医师驻点支援、搭建远程医疗会诊平台、常态化开展基层医护人员技能培训等精准帮扶举措，系统性提升基层诊疗能力和医疗服务质量，

对口支援工作取得阶段性成效，有效助力区域医疗卫生均衡发展。

（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

2025 年，南华大学附属第一医院全年预算数 296379.94 万元，全年执行数 261977.37，预算完成率 88.39%。其中基本支出 110201.91 万元，项目支出 151775.45 万元。

1. 科学技术支出实际执行为 332.11 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。

2. 社会保障和就业支出全年执行 5906.16 万元。该项工作目前工作已完成。

3. 卫生健康支出全年执行 245181.96 万元。业务增长情况低于预期，继续推进高质量医院建设。

4. 住房保障支出全年执行 10542.14 万元，该工作已全部完成。

（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

1.住培专项建设投入仍有短板。住院医师规范化培训专项资金主要用于学员生活学习补助、日常教学活动保障。现

阶段我院住培学员体量较大，院内教学保障、实训开展成本偏高，技能培训中心硬件升级、配套建设资金投入不足，难以完全匹配规模化、规范化住培教学发展需求。

2.财政专项资金拨付不够及时。部分年度财政专项经费未按时足额到位，导致院内专项工作资金统筹调配滞后，专项资金无法按计划、按时效落地使用，一定程度影响了专项工作推进节奏。

3.专项拨款配套依据不够完善。部分财政专项拨款未同步下发对应项目实施方案及细则文件，项目管理部门缺乏明确执行依据，难以精准界定资金使用范围、规范资金列支口径，无法实现专项资金专款专用、精准使用。建议上级财政拨款时，同步明确项目名称、资金具体用途，保障专项工作规范落地。

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。