**2024年度南华大学附属南华医院**

**整体支出绩效自评报告**

1. 预算支出基本情况

**（一）预算支出概况。**

2024年度医院财政拨款收入年初预算收入3829.28万元，全年预算收入4595.24万元，其中一般公共预算收入4128.43万元，2023年年末结转结余466.81万元。2024年财政拨款决算支出4571.86万元，执行率99.49%，其中基本支出3024.03万元，项目支出1547.83万元。2024年中央财政项目收入315万元，决算支出315万元，执行率100%，其中卫生健康人才培养233万元，公立医院改革补助82万元。2024年财政批复省级项目预算共9笔，合计786.41万元，决算支出769.32万元，执行率97.83%。

**（二）预算资金使用管理情况。**

医院对收到的专项资金由财务部门进行统筹，相关业务部门进行项目管理，相关的配套资金在财政资金下达时同时到位。在专项资金的使用上，根据医院相关财务制度及专项实施要求，严格按照规定进行会计核算，加强专项资金的财务管理及使用监督管理，所有专项资金本着“专款专用”的原则，切实发挥专项资金的使用效益，各项资金均按计划使用，无浪费行为，不随意调整变更资金用途或者挪作他用，确保资金不偏离绩效目标。

1. **预算支出绩效目标完成程度。**

2024年预算项目旨在争取财政支持加强人才培养力度，推进省级医疗中心和区域医疗中心建设，以科研助力专业学科发展，提高核心竞争力。继续实施改善医疗服务行动计划，优化就医流程，提升医疗服务质量。以国家公立医院绩效考核指标为抓手，完善医院绩效考核指标体系，在各项目负责人的组织下，2024年基本达到了预期绩效目标，医院的医疗服务能力与科研能力稳步提高，患者与职工的满意度也持续上升。

1. 绩效评价工作情况

在绩效评价工作中，由院领导进行统筹部署，各项目负责的业务科室进行组织，财务提供有效真实的项目资金使用情况，结合项目开展进度综合客观地进行绩效评价，以“提质、增效、降耗”为核心，全面优化绩效评价体系，从医疗服务质量、运营效率以及职工与患者满意度三大维度，建立了一套科学的综合考评机制。

1. 预算支出主要绩效及评价结论

在2024年度整体支出绩效中，主要涉及数量、质量、成本、社会效益、可持续影响、满意度等6个方面的指标。具体情况如下：2024年医疗服务收入（不含药品、耗材、检查、化验收入）占公立医院医疗收入的比例32.8%，职工和患者满意度较上年均有所上升。公立医院平均住院日9.38天，公立医院每门急诊人次平均收费水平373.93元，较上年均有所下降；医院开展了一系列新技术新项目，医疗服务能力及科研能力均较上年度有所提升，学术影响力进一步扩大，总体来看，预算支出的绩效目标基本完成。

四、绩效评价指标分析

1.住院医师规范化培训项目。2024年财政拨款294万元，执行率99.31%，2024年医院规培人员共93人，共使用资金292万元，2023年住院医师规范化培训结业考核合格率为95.18%，规培学员人数较上年度有所提高，基本完成了绩效目标。

2.卫生科研项目。财政专项资金10万元，执行率100%，该项目完成授权专利1篇，发表论文1篇。

3.公立医院改革补助项目。收到财政补助资金190万元，执行率100%。百元医疗收入的医疗费用（不含药品）98.18元，公立医院每床日平均收费水平增长比例4.76%，均较上年有所下降。

4.省属公立医院修缮和设备购置项目。财政拨款500万元，执行率100%。总体目标为了适应医院发展需要，弥补了放射领域先进设备的缺失，提升诊断准确率，满足行业标准要求，支撑科研攻关。数量指标设备开机率≥95%，检查人次94人，采购完成率100%。

5.创新型省份建设专项。2024年医院收到财政资金44.41万元，执行率81.96%。用于进一步提高医疗及科研能力，目前该项目正在积极开展中。

6.高层次人才培养项目。2024年收到财政拨款30万元，执行率100%，省级以上项目获批4项，参与或举办省级以上学术交流会议3次，发表论文13篇，其中SCI11篇，省级科技进步奖一项，湖南医学科技奖一项，培养研究生10名。

7.医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展）项目。2024年财政拨款5万元，执行率100%。成功获批2025年湖南省自然科学基金面上项目1项，完成2024年度中医药高层次专题研修班学习，推广了特色技术。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

年度预算中存在追加安排，部分资金下达时间偏晚，往往集中于下半年甚至年底，导致财政项目资金支付周期紧张，个别项目形成较多结余；预算绩效目标的设定与实际执行衔接不够紧密，个别指标设置不够科学，影响绩效监控和最终评价效果；部分项目资金使用进度不均衡，前期执行偏慢、后期集中支付，影响了资金使用效益和项目推进效率。

1. 有关建议

一是强化预算管理，尤其加强对追加预算资金的计划性和执行管控，推动资金及时形成实际支出，切实提高资金使用效率；二是对项目资金实施从预算编制、分配拨付到使用结算的全过程跟踪问效，建立贯穿项目周期的预算管理考核机制；三是完善绩效目标设定和绩效监控机制，增强目标的可操作性和与实际工作的匹配度，强化绩效评价结果应用。