

宜春学院第二附属医院 2025 年度部门决算

目 录

第一部分 宜春学院第二附属医院概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2025 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2025 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 宜春学院第二附属医院概况

一、部门主要职责

（一）宜春学院第二附属医院是一所集医疗、急救、教学、科研、预防、社区和康复为一体的综合性医院，承担着为周边地区人民生命健康保驾护航的重大责任，为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。

（二）提供各种疾病的诊疗与护理及高水平的专科、专家服务。

（三）承担医学教学、卫生医疗人员培训、卫生技术人员继续教育。

（四）承担突发卫生事件、灾害事故的医疗紧急救援和院前急救任务。

（五）医院始终遵循“病人至上、质量第一”的办院宗旨，竭诚为广大患者提供环境优雅、技术精湛、设备完善的就医环境。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，即宜春学院第二附属医院（本级）。

宜春学院第二附属医院（本级）设立 22 个内设机构，其中行政后勤管理科室 6 个，分别是：党政办、财务科、后勤总务科、医保收费科、医教部、护理部；临床医技科室 16

个，分别是：内科、儿科、肝病科、结核科、外科、妇产科、急诊科、口腔科、皮肤与医疗美容科（整形外科）、重症医学科、中医针灸与康复理疗科、药剂科、检验科、放射影像与功能检查科、病理科、院感防保科（公共卫生科）。

本部门年末编制内实有人员 102 人，其他人员 127 人。离退休人员 100 人，其中：单位发放离退休费的人员 0 人，养老保险基金发放养老金人员 100 人。

第二部分 2025 年度部门决算表

收入支出决算总表

编制单位:宜春学院第二附属医院 2025 年度 公开 01 表
金额单位: 万元

收入			支出		
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,376.09	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	3,916.61	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	655.15
	9		九、卫生健康支出	40	4,030.78
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	151.35
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	5,292.70	本年支出合计	58	4,837.29
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	455.40
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	5,292.70	总计	62	5,292.70

注：1. 本表反映部门（单位）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

编制单位:宜春学院第二附属医院 2025 年度 金额单位: 万元

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	
支出功能		科目名称								
分类科目										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	5,292.70	1,376.09	0.00	3,916.61	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	655.15	348.65	0.00	306.50	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	547.68	318.16	0.00	229.52	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	276.09	254.14	0.00	21.95	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	271.59	64.02	0.00	207.57	0.00	0.00	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	107.47	30.49	0.00	76.98	0.00	0.00	0.00
2089999			其他社会保障和就业支出	107.47	30.49	0.00	76.98	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	4,486.19	979.43	0.00	3,506.76		0.00	
21002			公立医院	4,486.19	979.43	0.00	3,506.76		0.00	
2100201			综合医院	4,486.19	979.43	0.00	3,506.76		0.00	
221			住房保障支出	151.35	48.01	0.00	103.34	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	151.35	48.01	0.00	103.34	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	151.35	48.01	0.00	103.34	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

编制单位:宜春学院第二附属医院

2025 年度

公开 03 表
金额单位: 万元

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	
支出功能分类									
科目编码			科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	4,837.29	4,797.47	39.82			
208			社会保障和就业支出	655.15	655.15				
20805			行政事业单位养老支出	547.68	547.68				
2080502			事业单位离退休	276.09	276.09				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	271.59	271.59				
20899			其他社会保障和就业支出	107.47	107.47				
2089999			其他社会保障和就业支出	107.47	107.47				
210			卫生健康支出	4,030.78	3,990.96	39.82			
21002			公立医院	4,030.78	3,990.96	39.82			
2100201			综合医院	4,030.78	3,990.96	39.82			
221			住房保障支出	151.35	151.35				
22102			住房改革支出	151.35	151.35				
2210201			住房公积金	151.35	151.35				

注：本表反映部门（单位）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
金额单位：万元

编制单位:宜春学院第二附属医院

2025 年度

收 入			支 出					
项 目	行 次	金额	项目（按功能分类）	行 次	金额			
					小计	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		3	栏 次		12	13	14	15
一、一般公共预算财政拨款	1	1,376.09	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	348.65	348.65		
	9		九、卫生健康支出	41	979.43	979.43		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	48.01	48.01		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,376.09	本年支出合计	59	1,376.09	1,376.09		0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,376.09	总计	64	1,376.09	1,376.09		0.00

注：本表反映部门(单位)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

公开 05 表

编制单位:宜春学院第二附属医院

2025 年度

金额单位: 万元

项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	1, 376. 09	1, 336. 27	39. 82
208			社会保障和就业支出	348. 65	348. 65	
20805			行政事业单位养老支出	318. 16	318. 16	
2080502			事业单位离退休	254. 14	254. 14	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	64. 02	64. 02	
20899			其他社会保障和就业支出	30. 49	30. 49	
2089999			其他社会保障和就业支出	30. 49	30. 49	
210			卫生健康支出	979. 43	939. 61	39. 82
21002			公立医院	979. 43	939. 61	39. 82
2100201			综合医院	979. 43	939. 61	39. 82
221			住房保障支出	48. 01	48. 01	
22102			住房改革支出	48. 01	48. 01	
2210201			住房公积金	48. 01	48. 01	

注: 本表反映部门(单位)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明细表

公开 06 表

编制单位:宜春学院第二附属医院

2025 年度

金额单位: 万元

人员经费			公用经费					
经济分 类科目	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,082.13	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	506.31	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	433.30	30204	手续费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	64.02	30207	邮电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	27.21	30209	物业管理费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30211	差旅费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.28	30212	因公出国（境）费用	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	48.01	30213	维修（护）费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30215	会议费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	254.14	30216	培训费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	252.25	30218	专用材料费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	1.89	30226	劳务费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00

30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00	399	其他支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30299	其他商品和服务支出	0.00	39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		1,336.27	公用支出合计					0.00

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

编制单位:宜春学院第二附属医院

2025 年度

金额单位: 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	
支出功能分 类科目编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1. 本表反映部门(单位)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。
2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

编制单位:宜春学院第二附属医院

2025 年度

金额单位: 万元

项 目			合 计	基本支出	项目支出	
科目名称						
支出功能分类 科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

编制单位:宜春学院第二附属医院

2025 年度

金额单位: 万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1			
1. 因公出国（境）费用	2			
2. 公务用车购置及运行维护费	3			
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5			
3. 公务接待费	6			
（1）国内接待费	7	——	——	
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1. 因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2. 因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3. 公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4. 公务用车保有量（辆）	14	——	——	
5. 国内公务接待批次（个）	15	——	——	
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6. 国内公务接待人次（人）	17	——	——	
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7. 国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8. 国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1. 本表反映部门（单位）本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数。

2. 当此表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

编制单位：宜春学院第二附属医院

2025 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆(台、辆)	1	1
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	1
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	8

注：1. 本表反映截至 2025 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2025 年度收入总计 5292.70 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00 万元，比上年减少 115.77 万元，下降 100.00%；本年收入合计 5292.70 万元，比上年减少 301.85 万元，下降 5.40%，主要原因：财政拨款收入减少 31.13 万元，事业收入减少 270.72 万元。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 1376.09 万元，占 26.00%；事业收入 3916.61 万元，占 74.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

二、支出决算情况说明

本部门 2025 年度支出总计 5292.70 万元，其中本年支出合计 4837.29 万元，比上年减少 873.03 万元，下降 15.29%，主要原因：专用材料费减少 619.27 万元，其他商品和服务支出减少 56.1 万元，工资福利支出减少 50.06 万元；结余分配 455.40 万元，比上年增加 455.40 万元；年末结转和结余 0.00 万元，与上年持平，主要原因：年末单位资金无结

转结余。

本年支出的具体构成：基本支出 4797.47 万元，占 99.18%；项目支出 39.82 万元，占 0.82%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2025 年度财政拨款本年支出年初预算数 1254.89 万元，决算数 1376.09 万元，完成年初预算的 109.66%。其中：

（一）社会保障和就业支出（类）年初预算数 348.65 万元，决算数 348.65 万元，完成年初预算的 100.00%。

（二）卫生健康支出（类）年初预算数 858.23 万元，决算数 979.43 万元，完成年初预算的 114.12%。预决算差异主要原因：年中追加财政拨款 121.2 万元，主要追加的是 2025 年医疗服务与保障能力提升（公立医院改革）补助资金 15 万元，2024 年 7-12 月调整基本工资补助资金 28.35 万元，2025 年调整基本工资补助资金 77.85 万元。

（三）住房保障支出（类）年初预算数 48.01 万元，决算数 48.01 万元，完成年初预算的 100.00%。

按照省委、省政府关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障卫生健

康支出、社会保障和就业支出、住房保障支出等重点支出，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，卫生健康支出方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：综合医院科目，2025 年度决算数为 979.43 万元，占财政拨款支出总额的 71.17%，主要用于工资福利支出、取消药品加成、医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）项目建设等方面。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1336.27 万元，其中：

（一）工资福利支出 1082.13 万元，比上年增加 25.58 万元，增长 2.42%，主要原因：2024 年 7-12 月和 2025 年调整基本工资。

（二）商品和服务支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：本单位无一般公共预算财政拨款商品和服务的基本支出。

（三）对个人和家庭补助支出 254.14 万元，比上年减少 12.41 万元，下降 4.66%，主要原因：2025 年退休费减少 12.49 万元。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：本单位无一般公共预算财政拨款资本性支出的基本支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2025 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元；决算数与上年持平，其中：

（一）因公出国（境）费用全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：2025 年度未安排预算且无支出。决算数与上年持平，主要原因：本部门 2024、2025 年度均未使用财政拨款“三公”经费安排因公出国（境）支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：未使用财政拨款“三公”经费安排因公出国（境）支出。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：2025 年度未安排预算且无支出。决算数与上年持平，主要原因：本部门 2024、2025 年度均未使用财政拨款“三公”经费安排公务用车购置支出。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：2025 年度未安排预算且无支出。决算数与上年持平，主要原因：本部门 2024、2025 年度均未使用财政拨款“三公”经费安排公务用车运行维护支出。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：2025 年度未安排预算且无支出。决算数与

上年持平,主要原因:本部门 2024、2025 年度均未使用财政拨款“三公”经费安排公务接待支出。全年国内公务接待 0 批,累计接待 0 人次,主要是:未使用财政拨款“三公”经费安排公务接待支出。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2025 年度机关运行经费支出 0.00 万元,决算数与上年持平,主要原因:本部门非行政单位或参照公务员法管理事业单位,故无机关运行经费支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2025 年度政府采购支出总额 6.71 万元,其中:政府采购货物支出 6.71 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 2.01 万元,占政府采购支出总额的 29.93%,其中:授予小微企业合同金额 1.13 万元,占授予中小企业合同金额的 56.32%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 29.93%,工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%,服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日,本部门共有车辆 1 辆(台),其中:副部(省)级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 1 辆、离退休干部服务用车 0 辆、

其他用车 0 辆。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）8 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2025年度部门预算范围的二级项目6个全面开展绩效自评，共涉及资金157.82万元，占项目支出总额的100%。其中，3个项目评价结果为“优”，2个项目评价结果为“良”，1个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对6个项目开展了部门评价，分别为：医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金2025、医疗卫生机构能力建设和卫生健康人才培养中央补助资金、专用设备购置费、取消药品加成、国家卫生及健康城市建设、办公设备购置。涉及一般公共预算支出77.82万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，2个项目得分100分，1个项目得分90分，1个项目得分81分，1个项目得分80分，1个项目得分73分。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出1376.09万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“良”。从评价情况看，我院整体支出全年预算数为5487.30万元，全年执行数为4219.21万元，预算执行率为76.89%，其中财政拨款全年预算数为1414.9万元，全年执行数为

1376.09万元，预算执行率为97.26%，整体支出绩效评价得分分为81.2分，基本达到整体支出申报的绩效目标。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1、本部门项目绩效目标情况

2025年年初我院预算项目有3个，分别为取消药品加成24.82万元、专用设备购置费70万元、办公设备购置10万元，合计项目支出预算124.82万元。2025年追加项目医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金15万元，医疗卫生机构能力建设和卫生健康人才培养中央补助资金33万元、国家卫生及健康城市建设5万元，合计追加项目3个，追加项目资金财政拨款53万元。

2、单位自评工作开展情况

我院高度重视预算绩效评价工作，院党委就做好预算绩效评价工作成立预算绩效领导小组，制定评价方案，促进预算绩效评价工作制度化、规范化、科学化。按照要求，对照各项目设定的绩效目标，采集项目预算下达、资金执行、业务实施、产出效益、服务对象满意度等基础数据，逐项核对预算执行情况，结合项目实际完成情况开展打分评价、如实形成项目绩效自评结果，确保自评数据真实客观。我院对年初预算项目的支出预算情况均进行了绩效自评价。2025年部门预算项目开展绩效自评价个数为6个，总得分524分，平均分为87.33分。

3、绩效目标完成情况总体分析

本部门绩效目标整体完成情况较好。自评得分大于等于90分的项目占比为50%，自评得分大于等于60分小于90分的项目占比为50%。自评得分较低的项目主要为：国家卫生及健康城市建设。

4、偏离绩效目标的原因和改进措施

2025年末下达医疗卫生机构能力建设和卫生健康人才培养中央补助资金33万元，我院用于购置检验实验室所需设备，因时间紧张未完成采购、验收、支付流程；2025年年末下达我院国家卫生及健康城市建设市级补助资金5万元，作为国家健康城市试点推进项目经费，因时间紧张未完成资金支付；2025年单位资金紧张，医院可用于购买专业设备的资金有限，年初制定专用设备购置预算，未按照预算采购，未使用该项目资金。

在后续年度编制预算时，强化项目前期谋划，合理申报年度预算，如有预算调整的情况及时调整，压实业务科室主体责任，加快推动项目执行实施。

5、绩效自评结果拟应用和公开情况

本次项目绩效自评结果将作为以后年度预算编制、预算调整的重要参考依据。对绩效优良的同类项目优先保障后续预算；对执行滞后、绩效完成较差的项目，分析研判后严格审核下一年度预算申报，优化资金配置。同时将自评发现的

预算执行短板反馈业务科室，督促业务科室压实项目实施主体责任。

按照部门决算信息公开工作要求，将本次全部项目绩效自评结果向社会公开，主动接受监督。

宜春学院第二附属医院（本级）“医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金2025”、“医疗卫生机构能力建设和卫生健康人才培养中央补助资金”、“专用设备购置费”、“取消药品加成”、“国家卫生及健康城市建设”、“办公设备购置”等项目支出绩效自评结果如下：

宜春学院第二附属医院（本级）“医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金2025”项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称	医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金 2025						
主管部门	宜春学院第二附属医院			实施单位	宜春学院第二附属医院		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
	年度资金总额	0	15	15	10	100	10
	政府预算资金	0	15	15	—	100	—
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	宜财社指 2025 年 34 号，宜春市财政局关于下达 2025 年基本药物制度、计划生育转移支付、医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）等 3 项中央补助资金预算的通知，下达我院医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金 15 万元。旨在深入推广三明医改经验，持续深化公立医院综合改革，推动公立医院高质量发展，加快健全现代医院管理制度。			2025 年 6 月下达我院医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金 15 万元，截止 2025 年 12 月 31 日已使用 15 万元，公立医院药占比、耗占比控制在合理范围，公立医院人均住院、门诊费用下降，门诊和住院人次减少，职工和患者满意度实现年度指标，总体完成绩效目标。			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	耗材占比	≤20%	19.56	5	5	
			公立医院药占比	≤26%	24.39	10	10	
			成本控制率	≥95%	95	5	5	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	公立医院医疗服务性收入占医疗收入的比例	≥26%	31.31	10	10	
		质量指标	公立医院平均住院日	≤8 天	7.4	10	10	
			公立医院资产负债率	≤60%	33.52	10	10	
		时效指标	时间节点指标	在 2025 年 12 月 31 日前完成	基本达成目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标	公立医院人均住院费用增长率	≤10%	0	5	5	
			公立医院次均门诊费用增长率	≤10%	0	5	5	
		社会效益指标	公立医院门诊人次与住院人次增长率	≤0%	0	5	5	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	门诊患者满意度	≥90%	95	5	5	
			职工满意度	≥90%	95	5	5	
			住院患者满意度	≥90%	95	5	5	
	总分						100	100

宜春学院第二附属医院（本级）“医疗卫生机构能力建设和卫生健康人才培养中央补助资金”项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称		医疗卫生机构能力建设和卫生健康人才培养中央补助资金						
主管部门		宜春学院第二附属医院			实施单位		宜春学院第二附属医院	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分 值	执 行 率	得 分
		年度资金总额	0	33	0	10	0	0
		政府预算资金	0	33	0	—	0	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	宜财社指【2025】106 号根据《江西省财政厅关于下达 2025 年医疗服务与保障能力提升（医疗卫生机构能力建设、卫生健康人才培养）中央补助资金预算的通知》下达 2025 年传染病实验室检测质量提升中央补助资金 33 万元，我院将用于购置检验实验室所需设备，加强我院疾病预防控制能力和人才培养，进一步提高监测数据报告及时性和准确性，提升传染病实验室检测质量，促进医防协同。				2025 年末下达传染病实验室检测质量提升中央补助资金 33 万元，我院用于购置检验实验室所需设备，因时间紧张未完成采购、验收、支付流程。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≥ 95%	95	20	20	2025 年末下达传染病实验室检测质量提升中央补助资金 33 万元，我院用于购置检验实验室所需设备，因时间紧张未完成采购、验收、支付流程
		社会成本指标						
		生态环境成本 指标						

	产出指标	数量指标	实验室检测项目数	≥80项	80	10	10	2025年末下达传染病实验室检测质量提升中央补助资金33万元,我院用于购置检验实验室所需设备,因时间紧张未完成采购、验收、支付流程
		质量指标	检验结果准确性	≥98%	98	15	15	
		时效指标	检验报告及时性	≥95%	95	15	15	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	传染病实验室检测质量	逐步提升	实现目标程度较低	10		2025年末下达传染病实验室检测质量提升中央补助资金33万元,我院用于购置检验实验室所需设备,因时间紧张未完成采购、验收、支付流程
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	患者满意度	≥95%	95	10	10	
			职工满意度	≥95%	95	10	10	
	总分					100	80	

宜春学院第二附属医院（本级）“专用设备购置费”项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称		专用设备购置费							
主管部门		宜春学院第二附属医院			实施单位		宜春学院第二附属医院		
项目资金 (万元)			年初预 算 数	全年预算数 A	全年执行数 B	分 值	执行率	得分	
		年度资金总额	70	70	0	10	0	0	
		单位资金	70	70	0	—	0	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	宜春学院第二附属医院专用设备购置，按照医院的目前状况以及资金情况，安排医院急需的专用设备采购、验收、投入使用。				2025 年单位资金紧张，医疗业务收入下降，医院可用于购买专业设备的资金有限，截止 2025 年底专用设备购置项目的 70 万元暂未使用。其中 2025 年单位已购置专用设备 2.8 万元，因无法推送至公共资源交易平台，未使用该项目资金支付。				
绩效 指标	一级指 标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施	
	成本指 标	经济成本 指标	设备采购成本 控制率	≥95%	95	20	20	2025 年单位资金紧张，医疗业务收入下降，医院可用于购买专业设备的资金有限，截止 2025 年底专用设备购置项目的 70 万元暂未使用，截止 2025 年底单位已购置专用设备 6.14 万元，因无法推送至公共资源交易平台，未使用该项目资金支付。	
		社会成本 指标							
		生态环境 成本指标							
	产出指 标	数量指标	采购数量	=1 批	1	10	10	2025 年单位资金紧张，医疗业务收入下降，医院可用于购买专业设备的资金有限，截止 2025 年底专用设备购置项目的 70 万元暂未使用，截止 2025 年底单位已购置专用设备 6.14 万元，因无法推送至公共资源交易平台，未使用该项目资金支付。	
		质量指标	采购质量合 格率	≥ 100%	100	10	10		

			新购设备采购当年维修次数	≤1 次	0	10	10	2025 年单位资金紧张，医疗业务收入下降，医院可用于购买专业设备的资金有限，截止 2025 年底专用设备购置项目的 70 万元暂未使用，截止 2025 年底单位已购置专用设备 6.14 万元，因无法推送至公共资源交易平台，未使用该项目资金支付。
		时效指标	设备投入使用时间	在 2025 年 12 月 31 日前投入使用	部分实现目标	10	6	2025 年单位资金紧张，医疗业务收入下降，医院可用于购买专业设备的资金有限，截止 2025 年底专用设备购置项目的 70 万元暂未使用，截止 2025 年底单位已购置专用设备 6.14 万元，因无法推送至公共资源交易平台，未使用该项目资金支付。
	效益指标	经济效益指标	预计该项目为本院提高经济效益	≥1%	0.2	5	0	2025 年单位资金紧张，医疗业务收入下降，医院可用于购买专业设备的资金有限，截止 2025 年底专用设备购置项目的 70 万元暂未使用，截止 2025 年底单位已购置专用设备 6.14 万元，因无法推送至公共资源交易平台，未使用该项目资金支付。
		社会效益指标	门诊患者人均费用增长率	≤5%	0	5	5	
			确保公立医院正常的诊疗秩序，满足广大妇女儿童群众看病对环境的要求，达到预期门诊人次	≥8 万人次	9.94	5	5	2025 年单位资金紧张，医疗业务收入下降，医院可用于购买专业设备的资金有限，截止 2025 年底专用设备购置项目的 70 万元暂未使用，截止 2025 年底单位已购置专用设备 6.14 万元，因无法推送至公共资源交易平台，未使用该项目资金支付。

			住院患者人均费用增长率	≤5%	0	5	5	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	职工满意度	≥95%	95	5	5	
			患者满意度	≥95%	95	5	5	
总分						100	81	

宜春学院第二附属医院（本级）“取消药品加成”项目
支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	取消药品加成							
主管部门	宜春学院第二附属医院				实施单位	宜春学院第二附属医院		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	24.82	24.82	24.82	10	100	10	
	政府预算资金	24.82	24.82	24.82	—	100	—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	从 2016 年起，我院执行药品零加成制度，2021 年财政安排项目资金 23.2 万元，开支 23.2 万元，药品加成补助资金主要弥补因取消药品加成造成的亏损，用于支付药品费。2022 年预算财政安排 23.2 万元取消药品加成补助，用于支付采购药品的药品费支出。2024 年将延续 2023 年项目，24.82 万元。2025 年该项目延续，项目资金为 24.82 万元。				截止 2025 年 12 月 31 日，已完成取消药品加成补助资金支付，门诊、住院患者平均费用增长率实现年度目标，公立医院药占比控制在合理水平，患者和职工满意度达到 95%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≥95%	95	10	10	
		社会成本指标	门诊患者平均医疗费增长率	≤5%	0	5	5	

			住院患者平均医疗费增长率	≤5%	0	5	5	
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	药品采购品种	≥50 种	56	10	10	
		质量指标	公立医院聊聊服务性收入占比	≥26%	31.31	5	5	
			药品采购验收合格率	≥100%	100	10	10	
			公立医院药占比	≤35%	24.39	10	10	
		时效指标	指标支付时间	在 2025 年 12 月 31 日前完成	基本达成目标	5	5	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	患者就医效率提高率	≥10%	10	10	10	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	职工满意度	≥95%	95	10	10	
			患者满意度	≥95%	95	10	10	
	总分						100	100

宜春学院第二附属医院（本级）“国家卫生及健康城市建设”项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	国家卫生及健康城市建设						
主管部门	宜春学院第二附属医院			实施单位	宜春学院第二附属医院		
项目资金 （万元）		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
	年度资金总额	0	5	0	10	0	0
	政府预算资金	0	5	0	—	0	—
年度	预期目标			实际完成情况			

总体目标	宜财社指【2025】121号安排我院国家健康城市试点推进项目经费5万元，我院将合理利用该项目资金，用于卫生健康事业发展方面，加快建设健康宜春。				2025年年末下达我院卫生健康事业发展专项市级补助资金，作为国家健康城市试点推进项目经费，因时间紧张未完成资金支付			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	$\geq 95\%$	95	10	10	2025年年末下达我院卫生健康事业发展专项市级补助资金，作为国家健康城市试点推进项目经费，因时间紧张未完成资金支付
		社会成本指标	人均住院费用增长率	$\leq 3\%$	0	10	10	
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	材料采购数量	=1批	0	10	0	2025年年末下达我院卫生健康事业发展专项市级补助资金，作为国家健康城市试点推进项目经费，因时间紧张未完成资金支付
		质量指标	材料采购验收合格率	$\geq 100\%$	100	20	20	
		时效指标	项目完成时间	在2025年12月31日前	实现目标程度较低	10	5	2025年年末下达我院卫生健康事业发展专项市级补助资金，作为国家健康城市试点推进项目经费，因时间紧张未完成资金支付
	效益指标	经济效益指标	财政拨款收入预算执行率	=100%	100	5	5	

		社会效益指标	居民健康水平	得到提高	部分实现目标	5	3	2025 年年末下达我院卫生健康事业发展专项市级补助资金，作为国家健康城市试点推进项目经费，因时间紧张未完成资金支付
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	患者满意度	≥98%	98	10	10	
			职工满意度	≥98%	98	10	10	
总分						100	73	

宜春学院第二附属医院（本级）“办公设备购置费”项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

（2025 年度）

项目名称	办公设备购置							
主管部门	宜春学院第二附属医院				实施单位	宜春学院第二附属医院		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	10	10	0	10	0	0	
	单位资金	10	10	0	—	0	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	为了医院更好的发展，正常开展医院的后勤保障工作，我院需要更新一批办公设备以及办公用品。预算金额 10 万元。				2025 年我院采购的办公设备因采购数据未推送至公共资源交易平台，未使用该项目指标支付，出现偏差。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≥95%	95	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						

	产出指标	数量指标	办公设备采购数量	≥35 台	38	15	15	
		质量指标	办公设备采购验收合格率	= 100%	100	15	15	
		时效指标	办公设备采购验收投入使用及时率	≥95%	98	10	10	
	效益指标	经济效益指标	办公设备故障维修率	≤3 次	0	10	10	
		社会效益指标						
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	患者满意度	≥95%	95	10	10	
			职工满意度	≥95%	95	10	10	
	总分						100	90

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款收入：反映财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（三）使用非财政拨款结余：填列事业单位用非财政拨款结余（用事业基金弥补收支差额）的数额。

二、支出科目

（一）卫生健康支出（类）公立医院（款）综合医院（项）：反映卫生健康、中医部门所属的城市综合性医院、独立门诊、教学医院、疗养院和县医院的支出。

（二）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

（三）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

（四）社会保障和就业支出（类）其他社会保障与就业支出（款）其他社会保障和就业支出：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

（五）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

（六）基本支出：指为报账机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

（七）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。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括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，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

附件 1

宜春学院第二附属医院取消药品加成补助

财政资金绩效评价报告

为贯彻落实江西省政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》等文件要求,加强宜春市财政支出管理,提高财政资金使用效益,对药品加成补助资金进行绩效评价,评价报告如下:

一、项目基本情况

(一)项目概况:

1、单位基本情况:宜春学院第二附属医院始建于1975年,原名为宜春地区传染病医院。现业务用房11111平方米,占地面积34561平方米。我院核定病床240张,实际开放床位数151张。本单位设立22个内设机构,其中行政后勤管理科室6个,分别是:党政办、财务科、后勤总务科、医保收费科、医教部、护理部;临床医技科室16个,分别是:内科、儿科、肝病科、结核科、外科、妇产科、急诊科、口腔科、皮肤与医疗美容科(整形外科)、重症医学科、中医针灸与康复理疗科、药剂科、检验科、放射影像与功能检查科、病理科、院感防保科(公共卫生科)。党务、行政、干部任用直属于宜春学院管理,医疗卫生业务由市卫健委指导,差额补助资金由宜春市财政局直接拨给。

2、部门职能:宜春学院第二附属医院是一所是集医疗、

急救、教学、科研、预防、社区和康复为一体的综合性医院，承担着为周边地区人民生命健康保驾护航的重大责任，为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。

3、事业发展规划：举全院之力，加快医院升级改造建设工作，切实改善医院就医环境；积极努力，认真准备，凝心聚力迎接二甲复评；加强制度建设，进一步完善规章制度，重点抓落实情况，加大人事制度分配改革，完善激励机制；进一步加强医德医风建设，全面推进“依法治医、依法行医”工作落实。

4、项目情况：自 2016 年 9 月 1 日起，我院按宜府办发【2016】36 号《宜春市人民政府办公室关于印发宜春市城市公立医院取消药品加成调整医疗服务项目价格实施方案》(试行)及《江西省医疗服务项目价格汇编》取消了所有西药及中成药的药品加成。取消加成部分的金额弥补：一是财政补助核定取消加成额的 10%足额补助，二是调整医疗服务项目弥补 90%。2017 年 9 月 7 日上午，江西省政府新闻办、省医改办联合召开的江西省全面推开公立医院综合改革新闻发布会在南昌召开。记者从会上获悉，从 9 月 9 日零时，江西省所有公立医院将全面推开综合改革，持续半个多世纪的“以药补医”政策将在江西彻底终结，这在江西省医疗卫生事业发展历程中具有里程碑意义。

宜春市财政局根据我院 2016 年 9-12 月我院药品收入（不含中药饮片）收入为 549.76 万元，按药品加成 20%计算，药品加成收入为 109.95 万元，按照财政给与 10%的补贴为 10.99 万元，2016 年省财政实际拨付补助收入 7.72 万元，

按月算每月 1.93 万元。2017 年-2022 年财政对取消药品加成的补助按照 2016 年的标准来拨付的，合计一年拨付 23.2 万元。2023-2025 年取消药品加成与专用设备购置经费合并金额为 24.82 万元。

5、项目使用情况：项目资金使用（实际支出）情况分析（主要是指财政资金）。2025 年财政安排项目资金 24.82 万元，资金支付 24.82 万元，药品加成补助资金主要用于弥补因取消药品加成造成的亏损，我院根据宜春市财政局下达该指标的政府经济分类-专用材料费，用于支付药品款以及材料款，专款专用。

（二）项目绩效目标：医院坚持药品零差价，努力弥补取消药品加成减少的医疗收入，维持医院正常运行发展，财政给与的取消药品加成补助 24.82 万元，用于支付材料款，专款专用，不得挪用其他用途。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

宜春学院第二附属医院开展对取消药品加成财政补助 24.82 万元的产出指标、效益指标、满意度指标等进行评价，对于项目资金的用途进行考核，确保专款专用，拨款及时使用。

（二）评价指标体系、评价标准等：一级指标（产出指标 50 分、效益指标 30 分、满意度指标 10 分），9 个二级指标（数量、质量、时效、成本、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度）加上项目资金执行指标 10 分，合计 100 分。根据据市级部门项目的实际情况，我们决定采

取询问查证法、单位自评议和问卷调查相结合的方法开展评价工作。

（三）绩效评价工作过程

我院成立了以书记、院长为组长，分管院长为副组长，相关职能科室为成员的管理小组，采取询问查证法、单位自评议法和问卷调查法，对项目进行了客观公正的评价。最后财务科相关岗位人员在一体化系统，对单位的所有项目做绩效评价表，并编制绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

从 2016 年 9 月起一直贯彻执行药品零加成制度，系统中锁定为零加成，划价人员和管理人员都不能更改系统。从 2016 年 9 月实施取消药品加成至今无目标进度要求。2025 年取消药品加成绩效评价结果为 100 分。

四、绩效评价指标分析：取消药品加成综合评价得分为 100 分，评价结果为优。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析：宜春学院第二附属医院 2025 年各项财政资金的指标均按照财政下达的部门经济分类，来支付相应用途的资金，做到专款专用，按时支付，并对项目进行绩效监控以及年度绩效评价工作，做到有预算、有监督、有评价。

六、有关建议：

1. 提高绩效目标责任意识和绩效业务水平。需要牢固树立绩效目标意识，保持目标和实际工作的一致性，目标申报要

根据实际情况进行，要科学、合理、高效、专业的设置工作绩效目标。需要加强对专项实施的绩效考核，制定并落实一套行之有效的考核机制，以推动整个项目绩效水平的提升，促进项目绩效目标的实现程度。

2.加强领导重视程度和全员参与度。绩效评价是为了更好的使用财政项目资金。我们要加大投入，在绩效管理及评价工作方面，可以聘请更加专业的人员来参与管理。医院的年初计划、预算情况及重点工作项目等都要有效的结合起来，提高管理水平。

3.建立健全项目管理制度，促进制度落实。为使项目监管更效力，需要加强管理制度建设，通过制定完善专项资金管理办法及相应的财务监管机制或办法，对项目管理和经费使用进行全面有效监管。保证项目实施的延续性和可控性，以促进项目预期目标的实现。

4.加大财务监管核查力度，强化项目经费专款专用的效果，财政部门及业务部门需要对专项经费的使用进行更加科学严格的财务监管核查，使专项经费的管理更加严谨、财务核算更加规范。要建立一整套行之有效的专项经费申请、批复、使用的管理制度和监管措施。

七、其他需要说明的问题：

无其他需要说明的问题

附件 2

宜春学院第二附属医院医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金项目资金绩效评价报告

为贯彻落实江西省政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》等文件要求,加强宜春市财政支出管理,提高财政资金使用效益,对医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金项目进行绩效评价,评价报告如下:

一、项目基本情况

(一)项目概况:

1、单位基本情况:宜春学院第二附属医院始建于 1975 年,原名为宜春地区传染病医院。现业务用房 11111 平方米,占地面积 34561 平方米。我院核定病床 240 张,实际开放床位数 151 张。本单位设立 22 个内设机构,其中行政后勤管理科室 6 个,分别是:党政办、财务科、后勤总务科、医保收费科、医教部、护理部;临床医技科室 16 个,分别是:内科、儿科、肝病科、结核科、外科、妇产科、急诊科、口腔科、皮肤与医疗美容科(整形外科)、重症医学科、中医针灸与康复理疗科、药剂科、检验科、放射影像与功能检查科、病理科、院感防保科(公共卫生科)。党务、行政、干部任用直属于宜春学院管理,医疗卫生业务由市卫健委指导,差额补助资金由宜春市财政局直接拨给。

2、部门职能：宜春学院第二附属医院是一所是集医疗、急救、教学、科研、预防、社区和康复为一体的综合性医院，承担着为周边地区人民生命健康保驾护航的重大责任，为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。

3、事业发展规划：举全院之力，加快医院升级改造建设及整体搬迁工作，切实改善医院就医环境；积极努力，认真准备，凝心聚力迎接二甲复评；加强制度建设，进一步完善规章制度，重点抓落实情况，加大人事制度分配改革，完善激励机制；进一步加强医德医风建设，全面推进“依法治医、依法行医”工作落实。

4、项目情况：为深化公立医院综合改革，落实公益服务属性，提升医院医疗服务能力与运营管理水平，2025 年我院收到公立医院综合改革转移支付资金 15 万元，资金专项用于我院医疗服务能力提升、学科建设及公益医疗服务保障等公立医院综合改革重点工作，资金到位及时，为我院改革工作落地实施提供了坚实财政支撑。

5、项目使用情况：我院根据宜春市财政局下达该指标的政府经济分类-培训费，用于支付相关人员培训费报销。

（二）项目绩效目标：专款专用，不得挪用其他用途。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

宜春学院第二附属医院开展医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金项目补助资财 15 万元的产出指标、效益指标、满意度指标等进行评价，对于项目资金的用途进行考核，确保专款专用，拨款及时使用。

（二）评价指标体系、评价标准等：一级指标（产出指标 50 分、效益指标 30 分、满意度指标 10 分），9 个二级指标（数量、质量、时效、成本、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度）加上项目资金执行指标 10 分，合计 100 分。根据据市级部门项目的实际情况，我们决定采取询问查证法、单位自评议和问卷调查相结合的方法开展评价工作。

（三）绩效评价工作过程：成立了以书记、院长为组长，分管院长为副组长，相关职能科室为成员的管理小组，采取询问查证法、单位自评议法和问卷调查法，对项目进行了客观公正的评价。最后财务科相关岗位人员在一体化系统，对单位的所有项目做绩效评价表，并编制绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金项目绩效评价结果为 100 分。

四、绩效评价指标分析：医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资综合评价得分为 100 分，评价结果为优。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析：宜春学院第二附属医院 2025 年各项财政资金的指标均按照财政下达的部门经济分类，来支付相应用途的资金，做到专款专用，按时支付。并对项目进行绩效监控以及年度绩效评价工作，做到有预算、有监督、有评价。

六、有关建议：

1. 提高绩效目标责任意识和绩效业务水平。需要牢固树立

绩效目标意识，保持目标和实际工作的一致性，目标申报要根据实际情况进行，要科学、合理、高效、专业的设置工作绩效目标。需要加强对专项实施的绩效考核，制定并落实一套行之有效的考核机制，以推动整个项目绩效水平的提升，促进项目绩效目标的实现程度。

2.加强领导重视程度和全员参与度。绩效评价是为了更好的使用财政项目资金。我们要加大投入，在绩效管理及评价工作方面，可以聘请更加专业的人员来参与管理。医院的年初计划、预算情况及重点工作项目等都要有效的结合起来，提高管理水平。

3.建立健全项目管理制度，促进制度落实。为使项目监管更效力，需要加强管理制度建设，通过制定完善专项资金管理办法及相应的财务监管机制或办法，对项目管理和经费使用进行全面有效监管。保证项目实施的延续性和可控性，以促进项目预期目标的实现。

4.加大财务监管核查力度，强化项目经费专款专用的效果，财政部门及业务部门需要对专项经费的使用进行更加科学严格的财务监管核查，使专项经费的管理更加严谨、财务核算更加规范。要建立一整套行之有效的专项经费申请、批复、使用的管理制度和监管措施。

七、其他需要说明的问题：

无其他需要说明的问题