

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计37169.10万元（含年初结转和结余、年末结转和结余）。与上年相比，减少1138.71万元，减少2.97%，主要是因为2022年因新冠疫情原因导致医院专用材料耗用量减少。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计36615.68万元，其中：财政拨款收入2154.49万元，占5.88%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入34379.68万元，占93.89%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入81.52万元，占0.22%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计29884.55万元，其中：基本支出16895.99万元，占56.54%；项目支出12988.56万元，占43.46%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计2365.96万元（含年初结转和结余、年末结转和结余），与上年相比，减少53.55万元,减少2.21%，主要是因为年初结转的财政资金减少。

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

2022年度财政拨款支出1999.91万元，占本年支出合计的6.69%，与上年相比，财政拨款支出减少147.06万元，减少6.85%，主要是因为公立医院综合改革财政拨款支出减少51万元、修缮购置财政拨款支出减少112.54万元。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出1999.91万元，主要用于以下方面：一般公共服

务（类）支出0万元，占0%；教育（类）支出0万元，占0%；卫生健康支出1999.91万元，占100%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2022年度财政拨款支出年初预算数为1758.15万元，支出决算数为1999.91万元，完成年初预算的113.75%，其中：

1、卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算为0万元，支出决算为146.2万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是：

年中新增行政运行拨款146.2万元，本年度已全部执行完毕，完成率为100%。

2、卫生健康支出（类）公立医院（款）综合医院（项）。

年初预算为1413.15万元，支出决算为1413.15万元，完成年初预算的100%。

3、卫生健康支出（类）公立医院（款）其他公立医院支出（项）。

年初预算为104万元，支出决算为136万元，完成年初预算的133.77%，决算数大于年初预算数的主要原因是：

（1）病人欠费年初预算30万元，本年度已全部执行完毕，项目经费完成率为100%。

（2）省属公立医院改革补助年初预算74万元，年中追加32万元，本年度实际支出106万元，全部执行完毕，项目经费完成率为100%。

4、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150万元，支出决算为169.26万元，完成年初预算的112.84%，决算数大于年初预算数的主要原因是：

（1）公立医院修缮购置（消毒供应中心改造）上年度结转150万元，本年度已全部执行完毕，项目经费完成率为100%。

(2) 新冠防控设施购置上年度结转资金30万元，本年度实际支出19.26万元，余额10.74万元结转至下年度使用，项目经费完成率为64.2%。

(3) 年中新增公立医院修缮购置（医技楼维修改造及甲癌病房建设）拨款104.5万元，本年度实际支出0万元，结转104.5万元至下年度使用，项目经费完成率为0.00%。

(4) 年中新增2022年公立医院修缮购置（专用设备购置）拨款200万元，本年度实际支出0万元，结转200万元至下年度使用，项目经费完成率为0.00%。

(5) 年中新增设备采购拨款30万元，本年度实际支出0万元，结转30万元至下年度使用，项目经费完成率为0.00%。

5、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91万元，支出决算为112.26万元，完成年初预算的123.36%，决算数大于年初预算数的主要原因是：

(1) 全科医生上年度结转资金91万元，年中追加19万元，本年度实际支出107.63万元，余额2.37万元结转至下年度使用，项目经费完成率为97.85%。

(2) 紧缺人才培养补助资金上年度结转4.63万元，本年度已全部执行完毕，项目经费完成率为100%。

6、卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）。

年初预算为0万元，支出决算为23.04万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是：

(1) 全科医生上年度结转1.08万元，本年度已全部执行完毕，项目经费完成率为100%。

(2) 口腔健康监测上年度结转资金14.5万元，本年度实际支出11.27万元，余额3.23万元结转至下年度使用，项目经费完成率为77.72%。

(3) 口腔干预上年度结转资金11.26万元，年中追加8.64万元，本年度实际支出10.7万元，余额9.2万元结转至下年度使用，项目经费完成率为53.77%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出1559.35万元，其中：

人员经费1559.35万元，占基本支出的100%，主要包括基本工资513.35万元、绩效工资1046万元。

公用经费0万元，占基本支出的0%。

七、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0万元，支出决算为0万元，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0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，与上一年度的预决算情况持平。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，与上一年度的预决算情况持平。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，与上一年度的预决算情况持平。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，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

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万元，占0%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，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 万元，其中：公务用车购置费 0 万元，邵阳学院附属第二医院更新公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0 万元，截止 2022 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

本单位无政府性基金收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本单位2022年度机关运行经费支出0万元，年初预算数为0，比年初预算数增加0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，与上一年度的预决算情况持平。

十、一般性支出情况说明

2022年本部门开支会议费0万元；开支培训费0万元；节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2022年度政府采购支出总额2383.84万元，其中：政府采购货物支出1695.69万元、政府采购工程支出230万元、政府采购服务支出458.16万元。授予中小企业合同金额2383.84万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1876.24万元，占政府采购支出总额的78.71%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本单位共有车辆5辆，其中，主要领导干部用车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3辆、其他用2辆，其他用车主要是单位职工执行公务用车；单位价值50万元以上通用设备15台（套）；单位价值100万元以上专用设备32台（套）。

十三、关于2022年度预算绩效情况的说明

（一）部门整体支出绩效情况

2022年，邵阳学院附属第二医院在湖南省卫健委、省财政厅的鼎力支持下，在院党委的坚强领导下，以三级公立医院绩效考核、DIP 医保支付改革、学科和人才队伍建设、常态化疫情防控四项工作为重点，深化医教研协同发展，全面推进医院高质量发展。主要表现在：

1、强化三级公立医院绩效考核管理。修订出台了医院三级公立医院绩效考核工作实施方案，对56项指标进行了任务分解，先后组织开展线上和线下培训，每月对关键指标数据及主要运营指标数据进行监测和通报，每季度对关键指标数据及部分运营指标进行了分析总结。

2、加强全面预算管理。我院制定并不断完善《财务预算管理制度》，成立了预算管理委员会，委员会下设办公室及预算管理员。制度涉及预算的编制、执行、调整、分析、考核等环节，让预算管理工作有章可循，确保医院总体规划以及年度经营计划得以实现。财务部于每年的11月份对所有职能部门负责人开展预算编制专题培训会，指导各职能科室编制预算，使“因事花钱，花钱有规范”的预算理念深入人心，做到费用报销的事前预测、事中控制，科学管理医院资源，为职工年度福利待遇的持续合理增加和医院可持续发展提供有力保障。

3、深入推进绩效考核分配改革。制定《邵阳学院附属第二医院绩效工资考核分配管理办法（试行）》，引进惠宏医疗管理集团，对我院绩效分配方案进行设计，一是落实好“两个允许”政策，建立医院薪酬总量年度追加

机制和动态调整机制，逐步提高薪酬总量，进一步提高全院职工的待遇；二是坚持“多劳多得、优劳优酬、效益优先、兼顾公平”原则，充分发挥绩效指挥棒作用。

4、规范物价收费。建立健全物价管理机制，成立价格委员会，落实落靠责任到人。严格执行上级文件，确保医疗物价准确到位，控制各项收费，确保不留死角。不定期抽查科室收费情况，及时发现问题并整改。定期对物价员及相关人员进行业务培训。设立投诉举报电话，对乱收费现象及时处置。

5、加强成本管控。制定《成本管理制度、成本定额管理办法》，将“过紧日子”的理念融入到日常工作中，严控一般支出，节约成本。制定了《医院成本控制专项整治方案》，设置与成本相关绩效指标，将成本控制的责任落实到具体科室和岗位。对全体中层干部开展成本管控培训，提高全院职工成本管控意识。

6、规范采购管理。为规范医院内部采购活动，医院制定了《邵阳学院附属第二医院采购暂行管理办法》《邵阳学院附属第二医院采购管理内部控制制度》，成立了采购领导小组及工作小组，设置了国有资产管理办公室，作为本单位采购活动的归口管理部门。

7、加强资产管理。为规范和加强国有资产管理，维护国有资产的安全完整，合理配置和有效利用国有资产，我院制定并完善了《流动资产管理办法》《无形资产管理办法》《固定资产管理办法》等制度，不断完善和加强固定资产报废手续和管理，严格固定资产处置审批程序。制定了《邵阳学院附属第二医院医用耗材管理办法》，对医用耗材的遴选、采购、储存、使用、追溯、监测、评价、监督等环节进行全流程管理。

8、持续推进重点学科建设。肾内科通过了市州级省临床重点专科建设

验收，神经内科、血液肿瘤内科、普外科、口腔科、急诊科、康复科、临床护理共7个专科被确认为市州级省临床重点专科建设项目。鼓励开展新技术、新项目，全年审核开展40项新技术新项目。修订出台了《邵阳学院附属第二医院学科建设管理办法》，定期召开重点学科建设推进会，借助重点专科建设，以点带面推动医院整体诊疗能力和服务水平的全面提升。

9、持续强化人才队伍建设。全年选派29名业务骨干外出进修，公开招聘护理人员30人。持续推进职称改革工作，积极向省人社厅和省卫健委递交申请调整优化医院专业技术岗位结构比例。完成高级职称、初中级职称考试报名、资格和资料审查工作，完成初、中、高级职称聘任工作和内部等级晋升工作。加强高层次人才管理，完成高层次人才稳定津贴的考核和发放。

10、强化医保管理。定期深入临床科室开展医保政策宣传和解读，对2021年度的DIP结算数据细化到科室和病人，指导临床科室开展亏损原因分析总结，对异常数据进行了申诉，定期利用医保智能监管平台对不合理情况进行了监管，并开展了“打击欺诈骗保”的宣传月活动，实行了一站式异地就医备案政策。加强物价管理，对HIS系统所有医疗服务价格进行了更新。

11、抓严抓实抓细常态化疫情防控。认真贯彻落实党中央、省委、市委和学校党委的各项决策部署，成功抗击了我市4.18和10.15两次重大疫情，在院内守好“三道门”，筑牢“三道防线”，抓严抓实抓细“院感防控这一条主线”，充分发挥“哨点”和“堡垒”作用。

（二）存在的问题及原因分析

一是预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强；二是公用经费和三公经费控制有一定的难度，基本为刚性支出；三是应对DIP医保支付方式改革举措不够有力，DIP数据多维度盈亏分析要加强，未开展病种成本效益分析，临床路径和单病种管理成效不明显。