医院事业支出项目绩效评价

报告

（ 2023年度）

项目名称：医院事业支出项目

实施单位（公章）：新疆维吾尔自治区第一济困医院

（自治区第四人民医院）

主管部门（公章）：新疆维吾尔自治区卫生健康委员会

项目负责人（签章）：龚小丽

填报时间：2024年3月9日

一、基本情况

**（一）项目概况**

**1、项目背景**

新疆维吾尔自治区第四人民医院由原志愿军511医院发展而来，历经新疆七一纺织职工医院、新疆纺织职工医院、新疆纺织医院，2003年更名为新疆维吾尔自治区第一济困医院，纳入自治区卫生健康委管理；2019年9月，经批准医院加挂“新疆维吾尔自治区第四人民医院”牌子；2021年1月，自治区卫生健康委员会批准我院规划建设为三级康复医院。经过 60多年发展变迁，目前医院已成为一所集济困、医疗、康复、教学、保健及社区卫生服务于一体的公益性国家二级甲等综合医院，力争在“十四五”期间，建成以养老为依托，以“康养”为特色，突出中医养生，康复指导全程的“大专科、强综合”的三级专科医院。是自治区、乌鲁木齐市和兵团职工、居民、低保的基本医疗保险、生育保险、工伤保险、商业保险及乌鲁木齐市长期护理保险定点医疗机构。医院为自治区人民医院协作医院，已加入自治区人民医院医疗联合体，同时分别与自治区人民医院急危重症、风湿免疫、神经内、呼吸、消化、眼科、乳腺甲状腺、放射专业与新疆医科大学第一附属医院高血压、房颤、肾病、糖尿病专业，新疆医科大学附属肿瘤医院肿瘤防治专业，自治区儿童医院，乌鲁木齐市第四人民医院等15个专业建立专科联盟，全面开通了与疆内外三甲医院之间的远程会诊、进修学习等技术指导和学术交流通道。

医院现有编制床位500张，拥有1.5T核磁共振、128层螺旋CT、多功能数字胃肠机、纤维支气管镜、DR、口腔全景机、双能骨密度仪、超声乳化仪、客观听觉测试平台、磁场刺激仪、电子气管内窥镜系统、移动X线拍片机、C形臂X光机、高端四维彩超、动态心电、动态血压监测仪、无线多床位胎儿超声监护系统、宫腔镜、数字化彩色多普勒超声宫腔检测诊疗系统、床旁血液滤过系统、高清腹腔镜、电子胃镜、电子肠镜、阴道镜、胆道镜、气压弹道碎石系统、输尿管肾镜、电子鼻咽喉镜、睡眠监测仪、电子测听仪、血液透析机、有创和无创呼吸机、心电网络系统、糖尿病诊断和检查及治疗系统、高压氧舱、规范化的生化及微生物实验室检验设备、PCR实验室及发热门诊的配套医疗设备。

新疆维吾尔自治区第一济困医院（自治区第四人民医院）无下属预算单位，下设46个处室，分别是：内分泌、呼吸、神经内科，心血管内科（电生理室）、高血压科，消化内科（胃肠镜室）、肿瘤内科，肾病科（血透室），综合外科（普外、泌尿外、脑外、胸外、肛肠外、乳甲外、血管外），骨科（创伤科）、手外科，妇产科，眼耳鼻咽喉科，儿科（新生儿），老年医学科，中医科，康复疼痛科，急诊科，手术麻醉科，重症医学科，营养科，口腔科，检验科，放射科，功能科，药剂科，消毒供应室等42个临床医技科室和职能科室，并承担着水磨沟社区服务中心职能，中心下设4个卫生服务站。

2023年我院在严格遵守《预算法》等法律法规和政策文件的基础上，科学编制2023年度事业支出项目预算并获得财政批复，严格按照经批复的预算开展预算执行工作，对医院各项业务正常运行和患者诊疗救治起到良好支撑作用。

1. 项目主要内容：

保障基本医疗服务开展，保障医改成果：实现全面预算；建立起“坚持公益、调动积极性、保障可持续性”的新机制；贯彻落实公立医院综合改革工作，进一步推广深化医药卫生体制改革；超额完成政府的济困政策，有效帮扶弱势群体；保障医院基本运行；通过绩效考核等方法，有效控制成本；建立有效的内部控制机制；提高病人在我院就医时的满意度。

项目实施情况：项目目前已经完成实际设立的目标，项目在实施过程中严格按照目标设立的各阶段任务进行开展工作，在前期立项过程中严格把质量关，建立安全防护机制，保证项目实施各阶段安全顺利进行。

本项目总投资6,964.52万元，其中：财政拨款资金0.00万元，其他资金6,964.52万元。项目实际支出6,964.52万元，支出率为100%。

**3、资金投入和使用情况**

（1）资金安排

项目总投资6,964.52万元，按照单位财务制度等相关规定，资金支出符合2023年医院事业支出项目资金费用范围，做到了专款专用。在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循2023年医院事业支出项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。

（2）预算资金来源及使用情况

项目预算资金来源于事业收入，项目资金到位6,964.52万元，用于支付项目实施进程中的工资福利支出、商品服务支出、对个人和家庭的补助支出、公用经费支出等费用。

**（二）项目绩效目标**

**1、总体目标**

自筹资金合理分配，实现全面预算；建立起“坚持公益、调动积极性、保障可持续性”的新机制；贯彻落实公立医院综合改革工作，进一步推广深化医药卫生体制改革根据医院发展及临床需求合理安排采购项目；严格按照内控标准实施采购；办公设备及医疗设备及时采购到位，提高医疗质量和效率；按时完成我院大型修缮项目，为广大患者提供舒适的就医环境。

**2、阶段性目标**

（1）前期准备：通过制定项目实施方案，经项目负责人审核通过后，有序开展后续工作。

（2）组织实施：资金一到位，立即根据项目要求实施项目。项目责任人按照项目实施方案要求逐一进行项目部署安排，提高项目质量及效率。

二、绩效评价工作开展情况

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

1、绩效评价的目的

财政支出绩效评价运用科学、规范的绩效评价方法，制定统一的评价标准，使财政资金得到事前、事中和事后多方面的控制。财政支出绩效评价贯穿于财政支出安排和实施的全过程，是对财政支出效益、管理水平、投入风险等方面的综合评价；是发挥财政调控功能、提高财政资金安排科学性、促进财政支持社会经济目标实现的重要保证。

1. 项目在实施前向项目负责人提供财政支出绩效方面的资金管理信息，促进项目支出严格按照资金管理规定进行。

（2）项目绩效管理为财政支出运行提供及时、有效的信息。

综合来看，通过开展有效的财政支出绩效评价管理，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次项目绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制节约成本，优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

2、绩效评价的对象

2023年医院事业支出项目所包含的全部项目建设内容。

3、绩效评价的范围

2023年医院事业支出项目的决策、过程、产出、效益等。

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（详情见表1）、评价方法、评价标准。**

1、绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正地反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分—100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80—90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60—80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

具体评价指标体系详情见附件1

3、绩效评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况， 评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：

（1）比较法

通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。对项目最终验收情况与年度绩效目标对比、预算资金执行情况等相关因素进行比较。

（2）因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。通过对项目的开展情况、项目产出数量、成本控制、资金拨付文件及自评报告等相关资料的收集和审核，综合分析各因素对绩效目标实现的影响。

4、评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。本次包括计划标准、行业标准和历史标准。

计划标准：指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

行业标准：指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

历史标准：指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

1. 绩效评价工作过程
2. **前期准备。**首先成立评价工作组，开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计绩效评价指标体系并确定绩效评价方法；接着确定现场和非现场评价范围，设计资料清单；最后制定评价实施方案并进行论证。
3. **组织实施。**制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。
4. **分析评价。**根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。
5. 综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

对2023年医院事业支出项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 98.95分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为 20分，得分率为 100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为 100%。项目产出类指标权重为40分，得分为40分，得分率为 100%。项目效益类指标权重为20分，得分为18.95分，得分率为94.75%。

表1综合评分表

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **得分率** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 20分 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 3 | 充分 | 充分 | 100% | 3 |
| 立项程序  规范性 | 3 | 规范 | 规范 | 100% | 3 |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 3 | 合理 | 合理 | 100% | 3 |
| 绩效指标  明确性 | 3 | 明确 | 明确 | 100% | 3 |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 4 | 科学 | 科学 | 100% | 4 |
| 资金分配  合理性 | 4 | 合理 | 合理 | 100% | 4 |
| 过程 | 20分 | 资金管理 | 资金到位率 | 4 | 100% | 100% | 100% | 4 |
| 预算执行率 | 4 | 100% | 100% | 100% | 4 |
| 资金管理 | 资金使用  合规性 | 4 | 合格 | 合格 | 100% | 4 |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 4 | 健全 | 健全 | 100% | 4 |
| 制度执行  有效性 | 4 | 有效 | 有效 | 100% | 4 |
| 产出 | 40分 | 产出数量 | 实际完成率 | 10 | 100% | 100% | 100% | 10 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 10 | 100% | 100% | 100% | 10 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 10 | 及时 | 及时 | 100% | 10 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 10 | 100% | 100% | 100% | 10 |
| 效益 | 20分 | 项目效益 | 实施效益  （社会效益、经济效益、可持续效益） | 10 | 有效 | 有效 | 100% | 10 |
| 满意度 | 10 | ≥90% | 80.56% | 89.51% | 8.95 |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

**1、立项依据充分性**

新疆维吾尔自治区第四人民医院由原志愿军511医院发展而来，历经新疆七一纺织职工医院、新疆纺织职工医院、新疆纺织医院，2003年更名为新疆维吾尔自治区第一济困医院，纳入自治区卫生健康委管理；2019年9月，经批准医院加挂“新疆维吾尔自治区第四人民医院”牌子；2021年1月，自治区卫生健康委员会批准我院规划建设为三级康复医院。经过 60多年发展变迁，目前医院已成为一所集济困、医疗、康复、教学、保健及社区卫生服务于一体的公益性国家二级甲等综合医院，力争在“十四五”期间，建成以养老为依托，以“康养”为特色，突出中医养生，康复指导全程的“大专科、强综合”的三级专科医院。是自治区、乌鲁木齐市和兵团职工、居民、低保的基本医疗保险、生育保险、工伤保险、商业保险及乌鲁木齐市长期护理保险定点医疗机构。医院为自治区人民医院协作医院，已加入自治区人民医院医疗联合体，同时分别与自治区人民医院急危重症、风湿免疫、神经内、呼吸、消化、眼科、乳腺甲状腺、放射专业与新疆医科大学第一附属医院高血压、房颤、肾病、糖尿病专业，新疆医科大学附属肿瘤医院肿瘤防治专业，自治区儿童医院，乌鲁木齐市第四人民医院等15个专业建立专科联盟，全面开通了与疆内外三甲医院之间的远程会诊、进修学习等技术指导和学术交流通道。

我院在严格遵守《预算法》等法律法规和政策文件的基础上，科学编制2023年度事业支出项目预算并获得财政批复，严格按照经批复的预算开展预算执行工作，对医院各项业务正常运行和患者诊疗救治起到良好支撑作用。

**2、立项程序规范性**

该项目属于历史性延续项目，每年均按照财政规定的程序申请设立，经历一体化平台项目库申报-预算编制-编制批复流程，属于规范项目，符合项目规范立项要求。

**3、绩效目标合理性**

2023年医院事业支出项目设立了项目绩效目标，与事业支出实际工作具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目资金量相匹配。

**4、绩效指标明确性**

2023年医院事业支出项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标共6条，三级指标共13条，其中量化指标条数共13条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数、计划数相对应。

**5、预算编制科学性**

2023年医院事业支出项目经过医院预算委员会讨论并同意，预算内容与事业支出内容匹配，预算额度测算依据充分，均按照医院实际支出标准编制，预算确定的资金量与工作任务相匹配。

**6、资金分配合理性**

2023年医院事业支出项目预算资金分配依据充分，为医院实际支出需要的资金，资金分配额度合理，充分考虑了医院实际收支状况，与项目单位实际相适应。

1. 项目过程情况

**1、资金到位率**

实际到位资金6,964.52万元，预算资金6,964.52万元，资金到位率100%。

**2、预算执行率**

年初预算数6,221.79万元，全年预算数6,221.79万元，全年执行数6,964.52万元，预算执行率为111.94%。

**3、资金使用合规性**

2023年医院事业支出项目资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付均有完整的审批程序和手续，所有支出均需要有预算申请单和支出审批单，并按照内控制度，严格落实资金支付分层审批要求，做到了合规性与便捷性结合；资金支出均符合项目预算批复与合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

**4、管理制度健全性**

我单位已制定符合医院实际情况的财务和业务管理制度并成文成册；财务和业务管理制度合法、合规、完整。

**5、制度执行有效性**

2023年医院事业支出项目均遵守相关法律法规和相关管理规定，年中项目无调整预算行为，资金支出手续均完备；医院事业支出项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均到位。

1. **项目产出**

**数量指标方面：**

**指标1：保障车辆运行数量，指标值：=13辆，实际完成值：=13辆，指标完成率100%；**

**指标2：公立医院医疗服务收入（不含药品、耗材、检查、化验收入）占医疗收入的比例，指标值：=30%，实际完成值：=36.19%，指标完成率100%；**

**指标3：公立医院资产负债率，指标值：〈=60%，实际完成值：=52.64%，指标完成率100%；**

**指标4：应发放工资人数，指标值：=475人，实际完成值：=489人，指标完成率100%；**

**质量指标方面：**

**指标1：院内感染率，指标值：〈=10% ，实际完成值：=2.2% ，指标完成率100%；**

成本指标方面：

**指标1：单位管理费用占费用总额的比重，指标值：〈=20%，实际完成值：=12.54%，指标完成率100%；**

**指标2：公立医院百元医疗收入的医疗支出（不含药品收入），指标值：〈=210元，实际完成值：=168.61元，指标完成率100%；**

**指标3：公立医院百元医疗收入消耗的卫生材料（不含药品），指标值：〈=30元，实际完成值：=21.34元，指标完成率100%；**

**时效指标方面：**

**指标1：公立医院平均住院日，指标值：〈=9.40天，实际完成值：=9.17天，指标完成率100%；**

1. **效益情况**

**社会效益指标方面：**

指标1：出院者次均药品费用增幅，指标值：〈=5%，实际完成值：=-11.14%，指标完成率100%；

指标2：门诊次均药品费用增幅，指标值：〈=5%，实际完成值：=19.90%，指标完成率80%，偏差原因：由于2022年受新冠疫情影响导致门诊次均费用下降幅度较大，故较预期目标偏差过大，今后将进一步提升预算编制科学性与精确性；

**满意度指标方面：**

指标1：公立医院病人满意度，指标值：**=**90%，实际完成值：=85.45%，指标完成率95.00%，偏差原因：由于我院建成时间较长，院区部分基建设施较陈旧，部分患者就诊体验有待进一步提高，故满意度指标未达到预期，今后将在现有基建设施条件下提升医疗服务水平和护理质量，提升患者满意度；

指标2：公立医院病人满意度，指标值：**=**80%，实际完成值：=70.77%，指标完成率88.46%，偏差原因：由于我院建成时间较长，院区部分基建设施较陈旧，职工工作环境有待进一步提高，故满意度指标未达到预期，今后将在现有基建设施条件下优化职工工作环境，提升职工满意度。

五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

2023医院事业支出项目预算6,221.79万元，到位6,964.52万元，实际支出6,964.52万元，预算执行率为111.94%，项目绩效指标总体完成率为113.96%，总体偏差率为13.96%，偏差原因：由于我院厉行节约，尽量压缩行政费用开支，故管理费用占比较预期目标较低，今后将进一步提升预算编制科学性与精确性；由于2022年受新冠疫情影响导致次均住院费用下降幅度较大，故较预期目标偏差过大，今后将进一步提升预算编制科学性与精确性；由于2022年受新冠疫情影响导致门诊次均费用下降幅度较大，故较预期目标偏差过大，今后将进一步提升预算编制科学性与精确性；由于我院建成时间较长，院区部分基建设施较陈旧，部分患者就诊体验有待进一步提高，故病人满意度指标未达到预期，今后将在现有基建设施条件下提升医疗服务水平和护理质量，提升患者满意度；职工工作环境有待进一步提高，故职工满意度指标未达到预期，今后将在现有基建设施条件下优化职工工作环境，提升职工满意度。

六、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**

为确保项目顺利进行，提前做好项目规划，将所列计划再三审核。在项目实施过程中做好定期监督检查，严格按照项目管理规范进行，在项目资金使用过程中，严格落实把关，按照项目资金使用范围做好审核工作，让项目资金落于实处。在项目完成后，做好受益群众民意调查及项目防范工作。

严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位。财政、纪检、监察等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。在监督环节上，实行关口前移，从事后监督管理转向事前审核，事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来，形成多环节全过程的监督管理格局，尽量早发现问题，早解决问题。

1. **存在的问题及原因分析**

我单位建有内控工作领导小组，建有各类医疗业务和资金支付审批制度，同时建有分层审批机制，每笔资金支出均遵循无预算不支出原则，均要求预算申请单和支出审批单签批完备才可支付，做到了预算约束，内控约束、财务监督相统一，同时做到了合规性与便捷性的结合。

但是现有单位内控制度对于医院发展和财政要求的新形势和新业务还不能完全覆盖，部分内控制度不够细致，不够完整。下一步单位将结合财政有关内控制度新要求和医院整体业务实际情况，进一步完善内控制度，加强监管，进一步完整从严把握预算执行资金支付工作全流程。

七、有关建议

进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合现代化考核建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

八、其他需要说明的问题

本项目无其他需说明的问题。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | |
| （2023年度） | | | | | | | | | | | | | |
| **项目名称** | | 医院事业支出 | | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 新疆维吾尔自治区卫生健康委员会 | | | | | **实施单位** | | 新疆维吾尔自治区第一济困医院 | | | | |
| **项目资金 （万元）** | |  | | **年初预算数** | **全年预算数** | | **全年执行数** | | **分值** | | **执行率** | | **得分** |
| **年度资金总额** | | 6221.79 | 6964.52 | | 6964.52 | | 10 | | 100.0% | | 10.00分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 0 | 0 | | 0 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 6221.79 | 6964.52 | | 6964.52 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 1.实现全面预算；2.建立起“坚持公益、调动积极性、保障可持续性”的新机制；3.贯彻落实公立医院综合改革工作，进一步推广深化医药卫生体制改革；4.超额完成政府的济困政策，有效帮扶弱势群体；5.保障医院基本运行；6.通过绩效考核等方法，有效控制成本；7.建立有效的内部控制机制；8.提高病人在我院就医时的满意度。 | | | | | | 2023年我院保障了13辆车正常运行，每月发放工资人数完成了489人，公立医院平均住院日为9.17天，公立医院百元医疗收入的医疗支出（不含药品）完成168.61元，公立医院百元医疗收入消耗的卫生材料（不含药品）完成21.34元。通过项目的实施，我单位实现了全面预算；建立了“坚持公益、调动积极性、保障可持续性”的新机制；贯彻落实公立医院综合改革工作，进一步推广了深化医药卫生体制改革；超额完成了政府的济困政策，有效帮扶了弱势群体；保障了医院的基本运行；通过绩效考核等方法，有效地控制成本；建立了有效的内部控制机制；提高了病人在我院就医时的满意度。 | | | | | | |
|  | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **目标值** | **业绩值** | **完成率** | **指标得分** | **指标值设定依据** | **上年完成情况** | **赋分规则** | **佐证资料** | **偏差原因分析及改进措施** |
|
| **年度绩效指标完成情况** | 产出指标 | 数量指标 | 公立医院资产负债率 | 5 | <=60% | =52.64% | 100% | 5 | 历史标准 | 64.95% | 按照完成比例赋分 | 说明材料 |  |
| 数量指标 | 公立医院医疗服务收入（不含药品、耗材、检查、化验收入）占医疗收入的比例 | 5 | >=30% | =36.19% | 100% | 5 | 历史标准 | 33.95% | 按照完成比例赋分 | 说明材料 |  |
| 数量指标 | 保障车辆运行数量 | 5 | >=13辆 | =13辆 | 100% | 5 | 其他标准 | 13辆 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 |  |
| 数量指标 | 应发放工资人数 | 5 | >=475人 | =489人 | 100% | 5 | 其他标准 | 478人 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 |  |
| 质量指标 | 院内感染率 | 10 | <=10% | =2.2% | 100% | 10 | 行业标准 | 1.61% | 按照完成比例赋分 | 说明材料 |  |
| 时效指标 | 公立医院平均住院日 | 10 | <=9.40天 | =9.17天 | 100% | 10 | 历史标准 | 9.43天 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 公立医院百元医疗收入的医疗支出（不含药品收入） | 5 | <=210元 | =168.61元 | 100% | 5 | 历史标准 | 256.18元 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 |  |
| 经济成本指标 | 公立医院百元医疗收入消耗的卫生材料（不含药品） | 5 | <=30元 | =21.34元 | 100% | 5 | 历史标准 | 32.35元 | 按照完成比例赋分 | 说明材料 |  |
| 经济成本指标 | 单位管理费用占费用总额的比重 | 10 | <=20% | =12.54% | 100% | 10 | 历史标准 | 15.22% | 按照完成比例赋分 | 说明材料 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 门诊次均药品费用增幅 | 10 | <=5% | =19.9% | 298% | 0 | 历史标准 | -18.66% | 按照完成比例赋分 | 说明材料 | 由于2022年受新冠疫情影响导致门诊次均费用下降幅度较大，故较预期目标偏差过大，今后将进一步提升预算编制科学性与精确性。 |
| 社会效益指标 | 出院者次均药品费用增幅 | 10 | <=5% | =-11.14% | 100% | 10 | 历史标准 | -15.76% | 按照完成比例赋分 | 说明材料 |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 公立医院病人满意度 | 5 | >=90% | =85.45% | 95% | 5 | 历史标准 | 92.04% | 满意度赋分 | 说明材料 | 由于我院建成时间较长，院区部分基建设施较陈旧，部分患者就诊体验有待进一步提高，故满意度指标未达到预期，今后将在现有基建设施条件下提升医疗服务水平和护理质量，提升患者满意度。 |
| 满意度指标 | 公立医院职工满意度 | 5 | >=80% | =70.77% | 88.46% | 4 | 历史标准 | 72.97% | 满意度赋分 | 说明材料 | 由于我院建成时间较长，院区部分基建设施较陈旧，职工工作环境有待进一步提高，故满意度指标未达到预期，今后将在现有基建设施条件下优化职工工作环境，提升职工满意度。 |
| **总分** | | | | 100 |  |  |  | 89.00分 |  |  |  |  |  |

附件1

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **权重** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 | **3** | **3** |
| 立项程序  规范性 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | 评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 | **3** | **3** |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | **3** | **3** |
| 决策 | 绩效目标 | 绩效指标  明确性 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 | **3** | **3** |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 | **4** | **4** |
| 资金分配  合理性 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 | **4** | **4** |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。  预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 | **4** | **4** |
| 预算执行率 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 | **4** | **4** |
| 过程 | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | **4** | **4** |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | **4** | **4** |
| 制度执行  有效性 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | **4** | **4** |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | **10** | **10** |
| 产出 | 产出质量 | 质量达标率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | **10** | **10** |
| 产出时效 | 完成及时性 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 | **10** | **10** |
| 产出成本 | 成本节约率 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | **10** | **10** |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | **10** | **10** |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | **10** | **8.95** |