

桃江县中医医院

2020 年度部门整体支出绩效报告

根据财政部《关于印发<财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》（财预〔2011〕285号）、《湖南省人民政府关于全面推进预算绩效管理的意见》（湘政发〔2012〕33号）桃江县财政局关于开展2020年度财政资金绩效自评工作的通知（桃财绩〔2021〕14号）等有关绩效评价的相关规定，本着独立、客观、公正、科学的原则，按照公认的绩效评价方法，我院对2020年部门整体支出进行了绩效评价。现将绩效评价情况及评价结果报告如下：

一、部门概况

（一）部门基本情况

1. 机构设置及人员状况

桃江县中医医院内设机构：院办公室、人事股、财务股、工会办、医务股、质控科、护理部、感染科、医保合管办、设备维修科、后勤总务股、门诊部、健康体检中心，共设19个临床专科和5个医技科室，有1个国家级农村医疗机构中医特色优势重点专科骨伤科，3个省级重点专科、7个市级重点专科，拥有重症监护室（ICU）、介入治疗中心。桃江县中医医院现有在岗职工495人，开放病床530张，拥有湖南省基层老中医药专家继承工作室1个、省基层名中医1人，市县级名中医17人，高级职称65人，研究生学历7人

2. 主要职能

(1) 为群众提供中西医医疗、预防、保健、康复等医疗卫生服务。

(2) 贯彻落实医药卫生改革、中西医并重方针和中医药法律法规，执行中医药政策；拟定实施中医药、民族医药和中西医结合发展战略、规划；指导全县各医疗机构发展中医药和中西医结合业务建设。

(3) 确保全县人民中西医疗健康需求，建立与地方经济发展相适应的中西医结合医疗环境。加强医院标准化管理。

(4) 贯彻落实基本药物制度和药品集中采购工作，执行医用耗材集中采购工作；负责医院内部的药品和医疗器械管理工作。承担意外灾害事故、疫情等突发公共卫生事件的医疗急救及社区预防、保健和康复医疗服务工作。承担体检工作，开展各种医疗保健卫生知识宣传。

(5) 组织实施中西医药科学研究，推进医学科技成果转化和推广应用；承担中医药人才培养，中医药继续医学教育工作。

(6) 做好城镇职工医疗保险、城乡居民合作医疗保险等定点医疗机构的各项工作。参与卫生扶贫、重要会议与重大活动的医疗卫生保障工作。承担上级部门及县卫生局交办的其他卫生工作。

3. 2020 年重点工作

2020 年桃江县中医医院重点工作包括：全面提升医疗质量服务能力工作，疫情防控工作，传染病区建设，中医药人才培养及传承与发展工作，重点专科建设工作，深化医改工作等。

（二）部门整体支出情况

2020 年，桃江县中医医院年初预算为 0 万元，单位全年决算收入为 16483.60 万元，决算实际支出 16178.52 万元，结余分配 5.08 万元，年末财政拨款结转（项目支出结转）300 万元。

按经济科目划分，各项支出金额分别为：工资福利支出 5755.4 万元、商品和服务支出 7755.57 万元、对个人和家庭的补助 126.84 万元、债务利息支出 209.13 万元，其他资本性支出 2331.58 万元，合计 16178.52 万元。上述支出中，基本支出 14959.87 万元，项目支出 1218.65 万元。

（三）绩效目标设立情况

根据 2020 年上级部门的工作部署，和医院发展规划，扎实做好疫情防控工作，持续深化综合医改工作，发挥中医诊疗特色，立足重点专科，扎实推进内涵建设，持续提升核心竞争力，进一步提升服务质量，做好医疗、教学、预防、保健和康复任务。

二、部门整体支出管理及使用情况分析

（一）基本支出。基本支出用于为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和日常公用经费。

2020 年，县财政批复的桃江县中医医院基本支出年初预算 0 万元。按经济科目划分，各项支出决算金额分别为：工资福利支出 5755.4 元；商品和服务支出 7136.92 万元；对个人和家庭的补助 126.84 万元、债务利息支出 209.13 万元，其他资本性支出 1731.58 万元，基本支出合计为 14959.87 万元。

（二）项目支出。项目支出是在基本支出之外为完成其特定的行政工作任务而发生的支出，主要用于医疗卫生管理专项、公共卫生专项和其他医疗卫生支出专项等。

2020 年，县财政实际批复的桃江县中医医院项目支出年初预算为 0 万元。按经济科目划分，各项支出决算金额分别为：商品和服务支出 618.65 万元；对个人和家庭的补助 0 万元，其他资本性支出 600 万元，项目支出合计为 1218.65 万元。

（三）“三公”经费情况。2020 年全年决算支出“三公”经费 0 万元，其中：公务接待费 0 万元；公务用车运行维护费 0 万元。较 2019 年总额下降 0 万元，同比下降 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费用。全年无因公出国（境）费用。
2. 公务接待费。2020 年决算支出公务接待费 0 万元，较 2019 年减少 0 万元，下降 0%。
3. 公务用车购置及运行费。2020 年公务车运行维护费 0 万元，较 2019 年减少 0 万元，下降 0%。全年无公务用车购置费。

三、项目组织实施情况分析

根据《桃江县财政局关于印发<桃江县财政局关于开展 2020 年度财政资金绩效自评工作的通知>的通知》（桃财绩〔2021〕14 号），桃江县中医医院成立了绩效评价工作领导小组，组织开展 2020 年部门整体支出绩效评价工作，采取座谈等方式听取情况，检查基本支出、项目支出有关项目，收集整理支出相关资料，并根据各部门的报送材料进行分析，形成评价结论，经自评得分 98 分。

四、部门整体支出绩效情况分析

2020 年，桃江县中医医院在县委县政府的正确领导及各级各部门的关心支持下，全院职工上下齐心，攻坚克难，始终坚持“一切以病人为中心”的服务宗旨，积极履行公立医院的社会职能，顺利地完成了各项工作，保障了单位正常工作运转。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。规范使用项目资金，统筹推进项目进度，做到专款专用，无截留、挤占和挪用行为；制定了较为完善的财务内部控制管理制度，加强了内部审计的监督力量，建立健全了财务会计内控制度；人员编制、三公经费无变动；预算执行比较到位；管理制度健全，资金使用合规。社会满意度高，进一步提高了医疗服务水平，医院建设又迈上一个新台阶。

五、存在的主要问题

（一）自 2020 年突发的新冠肺炎疫情以来，我院责无旁贷地加入了疫情第一线，按疫情防控要求，重新配置医疗资源，开设发热门诊，建立隔离病房，选派优秀医务人员支援疫苗注射和核酸检测，为了防范医院交叉感染，医院加大防控建设投入，导致医院因防控成本支出大幅上升，运营成本大幅增加，自公立医院改革取消药品加成后于 2020 年 1 月开始又全面取消耗材加成，医疗服务补偿机制不足以弥补其亏损，无疑加速了医院的经济紧张。

（二）高端人才匮乏，成为医院发展难题。新的无法补充，老、中、青人才梯队严重断层，迫切需要优秀学科带头人的加入，人才匮乏成为我院发展的一道难题。

（三）中医药具有“简捷、高效、廉价”等特点，在医保政策方面对中医的倾斜力度不够，鼓

励选择中医治疗，有效缓解人民群众看病贵的局面。

六、改进措施和有关建议

（一）是按照预算规定的项目和用途严格财务审核，经费支出严格按预算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。

（二）是预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好单位整体支出预算评价工作。

（三）是建议加大财政预算经费投入力度，补足工作经费，完善基础设施，保障各项工作顺利开展。

附件 1

桃江县 2020 年度部门整体支出绩效评价基础数据表

单位名称（盖章）：桃江县中医医院 填报日期：2021 年 5 月 10 日 金额单位：万元（保留两位小数）

年初预算			收入来源					实际支出														年末			
								基本支出						项目支出											
小计	基本支出	项目支出	小计	上年结转结余	上级财政	县级财政	其他	小计	工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	债务利息及费用支出	资本性支出	其他支出	项目名称	小计	工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	债务利息及费用支出	资本性支出	其他支出	小计	结余分配	项目支出结转和结余
0	0	0	1648 3.60	0	1327 .99	289 .08	14866 .53	1495 9.87	5755 .4	7136. 92	126. 84	209 .13	1731 .58		单位项目支出	1218 .65	0	618.6 5	0	0	600		305 .8	5.0 8	300

注：单位有多个项目的，请按项目分别填列。

填 报 人：蒋学科

单位负责人（签字）：何强

桃江县 2020 年度部门整体支出绩效评价指标及评分表

评价单位（盖章）：桃江县中医医院

填报日期：2021 年 5 月 11 日

一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	指标说明	分值	自评得分	审核得分
投入 (10分)	设定目标 (7分)	绩效目标合理性 (3分)	部门设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，是否与部门履职、年度工作任务相符。	1、是否设立年度绩效目标，目标是否明确；	1	1	
				2、是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划总体规划以及部门三定方案确定的职责；	1	1	
				3、是否符合部门制定的中长期实施规划；	1	1	
		绩效指标明确性 (4分)	部门依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量。	1、指标设置是否清晰、细化、可衡量；	1	1	
				2、指标值的设置是否符合逻辑，是否符合行业标准和相关要求；	1	1	
				3、是否与部门年度的任务数或计划数相对应；	1	1	
				4、是否与本年度部门预算资金相匹配。	1	1	
	预算配置 (3分)	在职人员控制率 (1分)	部门本年度实际在职人员数（以实际享受部门工会待遇的人数为准）与编制数的比率，反映部门人员成本控制程度	在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。大于1的视情况扣分。	1	0	
		三公经费变动率 (1分)	部门本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，反映部门控制重点行政成本的努力程度。	“三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额—上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100%。大于0的计0分，等于0的计0.5分，小于0的计1分。	1	1	

		重点支出安排率（1分）	部门本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，反映部门履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	重点支出安排率=（部门年度预算安排的重点项目支出总额/项目总支出总额）×100%。，60%及以上计1分，60%以下的不计分。	1	1	
过程 （30分）	预算执行 （10分）	预算完成率（1分）	部门本年度预算完成数与预算数的比率，反映部门预算完成程度。	预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%。按比例计分。	1	1	
		预算调整率（3分）	部门本年度预算调整数（因落实国家政政策、发生不可抗力、上级部门或县委县政府临时交办而产生的调整除外）与预算数的比率，反映部门预算的调整程度。	预算调整率=（部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和/预算数）×100%。无调整的计满分，有调整的视情扣分。	3	3	
		支付进度率（1分）	部门实际支付进度与既定支付进度的比率，反映预算执行的及时性和均衡性程度。	支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。支付进度同步的计满分，不同步的视情扣分。	1	1	
		结转结余率（1分）	部门本年度结转结余总额与支出预算数的比率。	结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。结转结余率过大的视情扣分。	1	1	
		公用经费控制率（1分）	部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映部门对机构运转成本的实际控制程度。	公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。控制较好的计满分，控制不好的视情扣分。	1	1	
		三公经费控制率（1分）	部门本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，反映部门对三公经费的实际控制程度。	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。控制较好的计满分，控制不好的视情扣分。	1	1	
		政府采购执行率（1分）	部门本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%；执行较好的计满分，执行不好的视情扣分。	1	1	
		投资评审执行率（1分）	部门本年度实际进行投资评审的项目金额与应进行投资评审	投资评审执行率=实际进行投资评审的项目金额/应执行投资评审的项目金额×100%；按执行比率计	1	1	

			的项目金额的比率。	分。			
过程 (30分)	预算管理 (15分)	制度管理 (5分)	部门为加强目标管理、预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，反映部门预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	1、内部财务管理制度是否健全，是否具有或制定预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度、内部控制制度、项目管理制度等管理制度；	1	1	
				2、相关制度是否合法、合规、完整；	1	1	
				3、相关制度是否得到有效执行；	1	1	
				4、制度执行机构是否健全；	1	1	
				5、是否建立有效的内部监督机制，机制运行是否有效。	1	1	
		资金管理 (5分)	部门使用预算资金是否符合相关的财务管理制度的规定，反映部门预算资金的规范运行情况。	1、资金的管理和使用是否符合财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；	1	1	
				2、资金使用是否符合预算批复的用途；	1	1	
				3、重大开支是否经过评估论证；	1	1	
				4、资金拨付是否程序规范、手续齐备；	1	1	
				5、是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	1	1	
		绩效管理 (3分)	部门在预算管理过程中贯彻绩效理念采取的措施，用以反映和考核部门为提高财政性资金使用效益的努力程度。	1、是否已制定或具有绩效管理制度并有效执行；	1	1	
				2、是否有绩效管理的职能部门和人员；	1	1	
				3、是否按要求开展绩效管理工作。	1	1	
		信息公开 (2分)	基础信息是否完善，是否按照政府信息公开有关规定公开相关信息。	1、基础数据信息和会计信息资料是否真实、准确、完整；	1	1	
				2、是否按规定内容、规定时限公开预决算信息	1	1	

过程 (30分)	资产管理 (5分)	制度健全性 (1分)	部门为加强资产管理、规范资产管理行为是否有健全完整的管理制度，反映部门资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	是否已制定或具有合法、合规、完整的资产管理制度并得到有效执行；	1	1	
		资产管理安全性 (3分)	资产管理制度是否健全完整，资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴。	1、资产账务管理是否合法合规，保存是否完整，是否账实相符；	1	1	
				2、资产是否及时登记入资产管理系统，资产管理系统与账务系统是否按时对账，两账相符；	1	1	
				3、资产处置是否规范，处置收入及时足额上缴。	1	1	
		固定资产利用率 (1分)	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，反映部门固定资产使用效率程度。	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。利用较好的计满分，利用不好的视情扣分。	1	1	
产出 (30分)	职责履行 (30分)	实际完成率 (10分)	部门履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率。	实际完成率=（年度或规划期内实际完成工作任务数/计划工作数）×100%。按比例计分。	10		
		完成及时率 (10分)	部门在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100%。按比例计分。	10		
		质量达标率 (5分)	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率。	质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100%。按比例计分。	5	5	
产出 (30分)	职责履行 (30分)	重点工作办结率 (5分)	部门年度重点工作实际完成数与计划数的比率。	重点工作办结率=（重点工作实际完成数/交办或下达数）×100%。按比例计分。重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。	5	5	

效果 (30分)	履职 效益 (30分)	经济效益（10分）	部门履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	此三项指标可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，将其细化为相应的个性化指标进行评价评分，分值可根据部门职能作相应调整。	10	9	
		社会效益（10分）	部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。		10	10	
		生态效益（5分）	部门履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。		5	5	
		服务对象满意度（5分）	社会公众或服务对象对部门履职效果的满意程度。	部门履行职责而影响到的部门、群体或个人等社会公众或服务对象对部门完成工作或提供的服务是否满意。95%及以上计5分，80%（含）——95%（不含）3分，80%以下不计分。	5	5	
		总 分			100	98	

填报人： 蒋学科

单位负责人（签字）：何强