**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**2022年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）项目**

实施单位（公章）：**喀什地区第二人民医院**

主管部门（公章）：**喀什地区卫健委**

项目负责人（签章）：**杨丽华**

填报时间：**2023年05月04日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

**（一）项目概况  
1. 项目背景  
本项目遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价2022年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。通过该项目的实施，支付了药品公司药品款78万元，有效保障了医院药品的供应，深化了公立医院综合改革，巩固了 破除以药补医的成果。  
2. 主要内容及实施情况  
本项目建设主要服务于医院的发展。严格按照《项目实施方案》执行，单位领导足够重视本项目开展，从项目到资金，均能很好的执行，在领导的支持下和各部门的协调配合下，保障了医院药品及时供应，为就医患者提供就医服务，深化公立医院综合改革，巩固破除以药补医成果。  
项目的实施对促进医院发展，提高医疗服务质量作用突出，成为医院持续发展的重要抓手和契机。  
3.项目实施主体  
喀什地区第二人民医院为差额事业单位，纳入2021年部门决算编制范围的有67个部门。临床科室包括：神经内科、内分泌代谢科、心血管内科起搏电生理病区、心血管内科冠心病病区、心血管内科心力衰竭病区、心血管内科CCU病区、呼吸与危重症医学科、消化内科（内镜中心）、肾病科（血液透析室）/风湿免疫科、血液科（筹）、肿瘤内科、中医科、康复医学科、老年医学科、全科医学科、儿内科、新生儿科、感染性疾病科、临床营养科、急诊医学科、重症医学科、泌尿外科、普外胃肠、疝、血管外病区、普外肝胆、甲乳、肛肠病区、骨科创伤病区、骨科脊柱、关节病区、神经外科、心胸外科、妇科、产科、眼科、耳鼻咽喉头颈外科、口腔颌面外科、口腔科、麻醉科、手术室、皮肤性病科、疼痛科。  
医技科室包括：影像中心（导管室）、超声医学科、医学检验科（下设门急诊组、临检组、生化组、免疫组、微生物组、PCR组）、药学部(下设临床药学科、药品调配科、药品采供科、静脉用药调配中心)、健康管理中心、针灸理疗门诊、心功能室、病理科、输血科、消毒供应中心。  
职能科室包括：党委办公室、院长办公室（下设档案管理办公室、司机班）、党委宣传部、纪检监察室、医务部(下设医政管理办公室、产安办公室、学科管理办公室、医联体办公室、医患关系办公室、医疗质量办公室、病案管理办公室)、护理部、科教部(下设科研办公室、教学办公室、继续医学教育办公室、GCP办公室、伦理办公室）、财务部(下设会计核算办公室、物价办公室、固定资产管理办公室、结算中心）、人力资源部（下设组织工作办公室、师资管理办公室、薪酬管理办公室、人才管理办公室、人事档案管理办公室）、门诊部、医院感染管理办公室、信息管理部（下设系统管理办公室、应用管理办公室）、后勤保障中心（下设综合管理办公室、综治办公室、动力运营管理办公室、消防安全办公室）、公共卫生科、医疗保险管理办公室、绩效运营管理办公室、医学装备管理科（下设医疗设备管理组、医疗物资管理组、医用气体管理组）、基建办公室、群工办（工会、团委、妇委会）。  
编制人数869人，实有在职人数844人，离退休人员302人。  
4. 资金投入和使用情况  
新疆维吾尔自治区喀什地区财政局文件，喀地财社【2021】107号共安排下达资金78万元，为医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金，最终确定项目资金总数为78万元。  
截至2022年12月31日，实际支出78万元，预算执行率100%。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**项目绩效目标包括项目绩效总目标和阶段性目标。  
1.项目绩效总目标  
保障医院药品及时供应，为就医患者提供就医服务，支付药品款。深化公立医院综合改革，巩固破除以药补医成果。  
2.阶段性目标  
一阶段：根据新疆维吾尔自治区喀什地区财政局文件，喀地财社【2021】107号文件，确定项目实施部门为喀什地区第二医院医院财务部。  
二阶段：实施阶段，严格按照新疆维吾尔自治区喀什地区财政局文件，喀地财社【2021】107号文件制定项目绩效目标。与分管领导、项目负责人进行沟通，确定该项目用于支付药品款，筛选确定经费预算计划。  
三阶段： 2022年5月13日支付国药控股新疆新特喀什药业有限公司药品款78万元，有效保障了医院药品的供应。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象、时间和范围。**

**（一）绩效评价目的、对象和范围  
1. 绩效评价目的  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。  
为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，通过本次部门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、优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。  
2. 绩效评价对象  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，以项目支出为对象所对应的预算资金，以项目实施所带来的产出和效果为主要内容，以促进预算单位完成特定工作任务目标所组织开展的绩效评价。  
3. 绩效评价范围  
本次评价范围涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。覆盖项目预算资金支出的所有内容进行评价。包括项目决策、项目实施和项目成果验收流程等。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。**

**1. 绩效评价原则  
本次绩效评价遵循的原则包括：  
（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、公正的反映。  
（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，必要时可委托第三方机构实施。  
（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. 绩效评价指标体系  
本项目绩效评价体系为根据财预﹝2020﹞10号共性指标及个性化指标设置，主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级指标，其中：项目决策下设项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标；过程下设资金管理和组织实施2个二级指标。个性指标下设产出和效益2个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本1个2级指标，效益下设项目效益2个二级指标。项目绩效评价体系详见附件1。   
3.绩效评价方法  
本次评本次绩效评价方法的选用比较法。  
比较法：通过整理本项目相关资料和数据，评价数量指标的完成情况；通过分析项目的实施情况与绩效目标实现情况，评价项目实施的效果；通过分析项目资金使用情况及产生的效果，评价预算资金分配的合理性。  
4. 绩效评价标准  
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。本次评价主要采用了计划标准。  
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。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**本次评价成立了评价工作组，成员如下：  
本次评价设计了评价方案、评价指标体系，通过资料分析、调研、访谈满意度调查等方式形成评价结论，在与项目单位沟通后确定评价意见，并出具评价报告。  
第一阶段：前期准备。认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。成员构成如下：  
李治纲任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。  
蔡文辉任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。  
第二阶段：组织实施。经评价组通过实地调研、查阅资料等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。  
第三阶段：分析评价。首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况  
经评价组通过比较法，对项目的决策、实施、产出、效益进行综合评价分析，最终评分95分。  
2022年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）项目得分情况表  
一级指标 权重 得分率 实际得分  
项目决策 20 100% 20  
项目过程 20 100% 20  
项目产出 40 100% 40  
项目效益 20 75% 15  
合计 100 95% 95  
（二）综合评价结论  
运用项目组制定评价指标体系及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件评分标准进行评价，本次绩效评价结果主要采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价的内容设定。总分一般设置为100分，其中项目决策20分、项目过程20分、项目产出40分、项目效益20分。评价结果分为优、良、中、差四个等级：优（90分（含）—100分）；良（80分（含）—90分）；中（60分（含）—80分）；差（0分—60分）。  
2022年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）项目已支付公司药品款78万元，有效保障了医院药品的供应，为就医患者提供了服务，深化公立医院综合改革，有效巩固了破除以药补医的成果。该项目最终评分95分，绩效评级为“优”。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**（一）项目决策情况  
项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分为 20 分，实际得分20分，得分率为100%。  
项目决策指标得分情况  
三级指标 权重 得分率 实际得分  
立项依据充分性 3 100% 3  
立项程序规范性 2 100% 2  
绩效目标合理性 3 100% 3  
绩效指标明确性 2 100% 2  
预算编制科学性 5 100% 5  
资金分配合理性 5 100% 5  
合计 20 100% 20  
（1）立项依据充分性：根据新疆维吾尔自治区喀什地区财政局文件，喀地财社【2021】107号文件，结合三级公立医院的职责，并组织实施。围绕2022年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）项目制定经费预算，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
（2）立项程序规范性：2022年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）项目，严格按照新疆维吾尔自治区喀什地区财政局文件(喀地财社【2021】107号)文件精神及《喀什地区第二人民医院预算编制管理制度》，编制工作计划和经费预算，经过与分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，上预算管理委员会会研究确定最终预算方案，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
（3）绩效目标合理性：2022年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）项目，严格遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）文件设绩效目标，根据新疆维吾尔自治区喀什地区财政局文件，（喀地财社【2021】107号）文件，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
（4）绩效指标明确性：2022年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）项目，设一级指标3个，二级指标7个，三级指标10个，将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标：比如：公立医院医疗服务收入占医疗收入的比例>=21%，公立医院人员支出占业务支出比例>=40%，公立医院负债率<=50%等，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
（5）预算编制科学性：根据新疆维吾尔自治区喀什地区财政局文件（喀地财社【2021】107号）文件内容，预算编制经过预算管理委员会科学论证，绩效目标内容与2022年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）项目匹配，项目投资额与工作任务相匹配，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
（6）资金分配合理性：根据新疆维吾尔自治区喀什地区财政局文件（喀地财社【2021】107号）文件内容，资金分配与2022年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）项目实际内容相适应，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**

**（二）项目过程情况。**

**（二）项目过程情况  
项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20 分，得分率为100%。  
项目过程指标得分情况  
三级指标 权重 得分率 实际得分  
资金到位率 5 100% 5  
预算执行率 5 100% 5  
资金使用合规性 5 100% 5  
管理制度健全性 2 100% 2  
制度执行 3 100% 3  
合计 20 100% 20  
（1）资金到位率：根据新疆维吾尔自治区喀什地区财政局文件，喀地财社【2021】107号文件精神，财政资金足额拨付到位78万元，喀什地区第二人民医院财务部牵头，能够及时足额按照合同约定将财政资金于2022年5月13日支付国药控股新疆新特喀什药业有限公司78万元药品款，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。   
（2）预算执行率：2022年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）项目，财政资金到位78万元，实际支付国药控股新疆新特喀什药业有限公司药品款78万元，预算执行率100%，预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
（3）资金使用合规性：根据新疆维吾尔自治区喀什地区财政局文件（喀地财社【2021】107号）文件精神，2022年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）项目资金专款专用，严格按照《喀什地区第二人民医院财务支出（成本费用）审批制度及流程》规定对经费使用进行规范管理。喀什地区第二人民医院财务制度健全、严格执行，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
（4）管理制度健全性：制定了《喀什地区第二人民医院财务支出（成本费用）审批制度及流程》、《预算编制管理制度》、《喀什地区第二人民医院支出审批流程》，对财政专项资金进行严格管理，做到了专款专用，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
（5）制度执行有效性：由喀什地区第二人民医院财务部提出经费预算支出可行性方案，经过与财务部分管领导沟通后，报预算管理委员会研究执行，喀什地区第二人民医院纪检监察室对资金的使用合法合规性进行监督，财务部年底对资金使用效果进行自评，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**

**（三）项目产出情况。**

**（三）项目产出情况  
项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为40分，实际得分40分，得分率为100%。  
项目产出指标得分情况  
三级指标 权重 得分率 实际得分  
产出数量 10 100% 10  
产出质量 10 100% 10  
产出时效 10 100% 10  
成本情况 10 100% 10  
合计 40 100% 40   
（1）对于“产出数量”  
公立医院医疗服务收入占医疗收入的比例，预期指标值>=21%，实际完成值22.87%，指标完成率108.9%，存在合理偏差，据评分标准，该指标不扣分，得2.5分。  
公立医院人员支出占业务支出比例，预期指标值>=40%，实际完成值46.48%，指标完成率116.2%，存在合理偏差，根据评分标准，该指标不扣分，得2.5分。  
公立医院财政补助收入占总支出比例，预期指标值>=12% ，实际完成值15.26%，指标完成率127.16%，存在合理偏差，根据评分标准，该指标不扣分，得2.5分。  
公立医院负债率，预期指标值<=50%，实际完成值43.25%，指标完成率100%，根据评分标准，该指标不扣分，得2.5分。  
合计得10分。  
（2）对于“产出质量”：  
公立医院平均住院日，预期指标值<=8.50天，实际完成值8.12天，指标完成率100%，存在合理偏差，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。  
（3）对于“产出时效”：  
项目完成时间，预期指标值2022年5月31日，实际完成值2022年5月13日，指标完成率100%，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。  
（4）对于“产出成本”：  
预算控制率，预期指标值<=100%，实际完成值100%，指标完成率100%，项目经费都能控制在绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。**

**（四）项目效益情况。**

**（四）项目效益情况  
项目效益类指标包括项目效益1个方面的内容，由2个三级指标构成，权重分为20分，实际得分15分，得分率为75%。  
项目绩效指标得分情况  
三级指标 权重 得分率 实际得分  
实施效益 10 100% 10  
   
满意度 10 50% 5  
合计 20 75% 15  
1.实施效益指标：  
（1）对于“社会效益指标”：  
深化公立医院综合改革，巩固破除以药补医成果，预期目标值有效巩固，实际完成值有效巩固，指标完成率100%，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
（2）对于“可持续影响指标”：  
持续为患者提供医疗服务，预期目标值长期，实际完成值长期，指标完成率100%，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
实施效益指标合计得10分。  
2.满意度指标:  
满意度指标，预期目标值>=95%，实际完成值81.94%，指标完成率86.25%，与预期目标不一致，根据评分标准，该指标扣5分，得5分。偏差原因：患者对于出入院手续办理满意度较低；改进措施：加强对工作人员培训，提高出入院办理人员素质，优化流程。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**2022年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）项目预算78万元，到位78万元，实际支出78万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为95%，偏差率为5%，偏差原因：患者对于出入院手续办理满意度较低；改进措施：加强对工作人员培训，提高出入院办理人员素质，优化流程。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析、下一步改进措施**

**（一）主要经验及做法  
一是加强领导、落实责任，分管领导主导，项目牵头部门的主任具体负责，从项目到资金，均能后很好的执行。二是明确思路，提高认识，思想是行动的先导，为此我们从思想根源抓起，项目实施前期做好充分的准备，凝聚人心为项目顺利实施打好基础。  
（二）存在问题及原因分析  
一是医疗服务水平有待提高，出入院流程办理有待优化；二是对窗口服务人员的培训频率较低，人员素质有有待进一步提升，主动服务意识需要强化；三是自评价工作还存在自我审定的局限性，会影响评价质量，容易造成问题的疏漏，在客观性和公正性上说服力不强；四是对各项指标和指标值要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。**

**七、有关建议**

**1.此项目为促进医院的发展提供了助力，希望长期坚持。  
2.从科学的角度出发，制定项目目标，避免出现高开低走、高估冒算的现象，应按照项目实际情况客观公正的开展项目相关工作。  
3.项目评价资料有待进一步完善。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。  
4.通过绩效管理，发现实施中存在漏洞，以后加强管理，及时掌握与之相关的各类信息，减少成本，使资金效益最大化。  
5.持续提高医疗服务水平，优化出入院流程办理，加强服务人员综合素质。**

**八、其他需要说明的问题**

**我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会公众监督。**