

巴中市中心医院

巴中市中心医院 2023 年市级部门整体支出绩效评价报告

我院于 2024 年 5 月 7 日收悉《巴中市财政局关于开展 2024 年财政支出绩效评价工作的通知》（巴财监绩〔2024〕2 号）文件，根据文件要求，医院立即组织相关科室对巴中市中心医院 2023 年市级部门整体支出绩效评价进行了自查自评，现将相关情况报告如下。

一、部门概况

（一）机构组成

巴中市中心医院是集医疗、教学、科研、预防、保健、康养为一体的国家三级甲等综合医院，同时也是四川大学华西医院、四川省人民医院专科联盟单位，川北医学院附属巴中医院、重庆医科大学附属儿童医院基地医院、西南医科大学及成都医学院教学医院，是四川省十佳医院，国家级住院医师规范化培训基地、巴中市执业医师实践技能考试基地、巴中市全科医师培训基地、四川省医院管理协会常务理事单位、巴中市紧密型城市医疗集团牵头单位。

根据《医疗机构管理条例》和三级综合医院标准设有如下内设机构：

1. 呼吸与危重症医学科等临床科室 38 个。

2. 检验科等医技、医辅科室 6 个。

3. 党委办公室、院办公室、人力资源部等职能科室 27 个。

（二）机构职能

1. 承担全市 120 紧急救援任务，以医疗为中心，完成医疗、护理等工作，落实疫情防控“乙类乙管”政策。

2. 负责教学和科研，对下级医院进行业务指导、人才培养、教学科研等任务。

3. 完成政府指令性任务。

4. 对全市公共卫生突发事件进行医疗卫生救助。

（三）人员概况

全院职工 2229 人（不含劳务外包、实习、银医合作人员），编制人数 706 人，合同制人数 1308 人，规培及派遣卫生技术人员 215 人；卫生专业技术人员 1955 人；本院职工高级职称 326 人（其中非卫生专业技术高级 11 人），中级职称 755 人，初级（师）职称 633 人；博士研究生 2 人，硕士研究生 132 人，大学本科学历 1378 人。享受国务院政府特殊津贴 1 人，省先进工作者 1 人，省委掌握联系高层次人才 1 人，省学术技术带头人后备人选 2 人，省有突出贡献的优秀专家 3 人，省优秀科技工作者 1 人，省三八红旗手 1 人，省抗击新冠肺炎疫情先进个人 4 人，省专家评议（审）委员会组成人员 2 人，省卫健委学术技术带头人后备人选 2 人，省卫生厅有突出贡献中青年专家 1 人，省卫生健康系统先进个人 1 人，省卫健委首届“新时代健康卫士”8 人，“卫生健康英才计划”中青年骨干人才 2 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2023 年巴中市中心医院财政补助资金共 8161.18 万元，其中基本支出 500 万元，项目支出 7661.18 万元。项目支出中市本级资金 4383.39 万元，省级和中央专项 3277.79 万元。

（二）部门财政资金支出情况

1. 基本支出：2023 年市级财政预算基本支出 500 万元，用途为基本工资，已全部用于发放职工工资。

2. 项目支出

（1）市本级资金共计 4383.39 万元。

其中公立医院运转经费 700 万元，已按规定用途全部支付到位；城市公立医院改革补助经费 700 万元，已按规定用途全部支付到位；以色列政府贷款还本付息经费 600 万元，已按规定用途全部支付到位；医务人员关心关爱经费 983.39 万元，已按规定用途全部支付到位；巴中市中西医结合医院建设和发展补助经费 1000 万元，已按规定用途全部支付到位；市级财政卫生健康专项资金下达 400 万元，已按规定用途使用 57.09 万元，余 342.91 万元结转至 2024 年用于省级临床重点专科配套资金支出。

（2）中央和省级补助专项资金共计 3277.79 万元。

上年结转 222.73 万元，其中卫生健康人才培养 159.6 万元和重大传染病中央补助资金 4.73 万元均已按规定用途全部支付到位，应急采购移动气膜核酸检测实验室经费 58.4 万元未使用，因为该项目未过质保期，不满足支付尾款的条件。

医疗服务保障能力提升指标下达 285.79 万元，已按规定用途全部支付到位；卫生健康人才培养指标下达 282.27 万元，已使用 120.49 万元，余 161.78 万元结转至 2024 年上半年住院医师规范化培训基本补助支出；重大传染病防控指标下达 164.1 万元，已按规定用途全部支付到位；基本公共卫生服务指标下达 22.3 万元，已按规定用途全部支付到位；省级财政卫生健康专项资金指标下达 200 万元，已按规定用途全部支付到位；新冠患者救治费用指标下达 369.15 万元，已按规定用途全部支付到位；临时性工作补助指标下达 782.5 万元，已按规定用途全部支付到位；定点收治期间垫支费用指标下达 948.95 万元，已按规定用途全部支付到位。

三、部门财政支出管理情况

（一）制度建设情况

医院相继制定《巴中市中心医院财务审批及支付管理办法》《巴中市中心医院全面预算管理制度》《巴中市中心医院专项资金管理制度》《巴中市中心医院货币资金管理制度》《巴中市中心医院固定资产管理制度》《巴中市中心医院公务接待及误餐费报销管理规定》等相关制度对财政资金的收支情况进行监督和管理。

（二）绩效目标管理情况

我院为巴中市住院医师规范化培训基地，承担巴中市 120 指挥中心调度及紧急救援中心和传染病监测防治等公共卫生项目，2023 年的总体目标是保证公立医院正常运转，做好公立医院改革相关工作，执行城市公立医院改革取消药品

加成政策，完成住院医师规范化培训，进行卫生突发事件紧急救援，加强传染病防治、职业病防治工作，完成以色列贷款本金及利息还款任务。

医院在预算编制时坚持以战略发展规划为导向，确定年度计划目标并合理配置资源，实现可持续健康发展。实行全口径、全过程、全员性、全方位预算管理，覆盖人、财、物全部资源，贯穿预算编制、审批、执行、监控、调整、决算、分析等各个环节。建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理机制，推进预算效益效果提升。切实增强绩效目标的完整性和可行性，绩效目标过程监控的规范性和长效性及绩效评价的客观性和公正性。

（三）综合管理情况

1. 政府性债务管理

2023 年以色列政府贷款还本付息支出 996.59 万元，其中：偿还贷款本金支出 824.16 万元，利息及手续费支出 172.43 万元。以色列政府贷款还本付息项目严格执行债务合同，定期上报相关债务报表，按合同约定按时还本付息。

2. 政府采购计划实施

2023 年度政府采购支出 6192.99 万元，其中：政府采购货物支出 4852.67 万元，政府采购服务支出 1340.32 万元。医院医疗设备、后勤和临床支持服务及安保处突服务等采购严格执行政府采购制度，按批准的采购方式进行采购。

3. 三公经费使用情况

医院严格执行八项规定，控制三公经费支出，2023 年公

务接待费 1.76 万元，公务用车运行维护费 23.83 万元，因公出国（境）0 万元。

4. 资产管理

医院设有专门的资产管理部门，分别对医用设备及卫生材料、药品、后勤保障物资进行管理。使用资产管理系统对所有资产按规定采购、验收、入库、领用、调拨和处置。定期对库存物资进行清查盘点，保证账实、账账、账表相符。

5. 信息公开

医院对年度预算信息、决算信息和其他应予公开的信息均按规定的范围和形式按时进行公开。

6. 财务核算及依法接受审计、财政监督情况

医院严格按照政府会计制度及医院内部财务管理相关制度进行财务核算，2023 年度我院接受了市委巡察办第四巡察组巡察，采购及价格管理专项审计，黄大军书记、徐世成院长经济责任审计及财政监督检查。

（四）综合绩效情况

1. 公立医院运转经费项目

（1）项目资金到位及执行情况

公立医院运转经费项目为延续的经常性项目，2023 年下达指标 700 万元，其中：维修（护）费 180 万元，专用材料费 260 万元，其他商品和服务支出 30 万元，办公费 26 万元，物业管理费 204 万元，资金已按照规定用途全部支付到位。

（2）绩效目标完成情况分析

2023 年医院门诊患者 111.93 万人次，住院患者 8.74 万人次，病人域外就诊率进一步降低，公立医院绩效考核指标

体系、医保及医疗质量考核合格，医院整体正常运行。完成2023年度住院医师规范化培训任务，提供良好的教学环境，培养临床技能优秀、高理论水平医学人才的能力持续提升。加快推动紧密型城市医疗联合体建设工作，促进医院发展进入上升轨道，全方位提升了区域医疗服务质量和水平。

2. 城市公立医院改革项目

(1) 项目资金到位及执行情况

城市公立医院改革项目为延续的经常性项目，2023年下达指标700万元，其中：维修（护）费200万元，专用材料费320万元，其他商品和服务支出150万元，培训费30万元，资金已按照规定用途全部支付到位。

(2) 绩效目标完成情况分析

公立医院全面落实党委领导下的院长负责制，强化公益性主导和公立医院的主体地位，推进“以疾病为中心”向“以健康为中心”转变，推动优质服务走向卓越服务，高质量发展水平稳步提高。

2023年医院取消药品加成覆盖率100%，病人少负担药品支出3945万元，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34.65%，百元医疗收入（不含药品收入）消耗的卫生材料28.59元，完成城市公立医院改革取消药品加成任务，降低了患者药品费用支出，提高地区人民接受诊疗和康养水平，持续推进现代医院管理制度建设，进一步提升了公立医院高质量发展水平。

3. 以色列政府贷款还本付息项目

(1) 项目资金到位及执行情况

以色列政府贷款还本付息项目为延续的经常性项目，2023 年下达指标 600 万元，资金已按照规定用途全部用于支付以色列政府贷款还本付息。

（2）绩效目标完成情况分析

以色列政府贷款还本付息项目购买设备原值 15808.5 万元，在用设备 82 台，该批设备投入使用为本地居民提供了良好的医疗、预防、保健条件，满足广大患者的诊治需求，加快诊治效率，提高诊疗准确性，全面提升医院综合服务能力和医疗服务水平，保障医院的可持续发展。

四、评价结论

对照 2023 年市级部门整体支出绩效评价指标，我院完成了预算编制时提出的绩效目标，资金实施效果良好，预算执行率、年度总体绩效目标已完成，评价结果为优秀。

五、存在的问题及建议

（一）存在的问题

1. 部分项目资金支付进度相对滞后。
2. 项目绩效评价指标不够详细。
3. 财政对公立医院的运转、基建、设备采购方面投入不足，医院资金压力大，难以维持正常运转。

（二）整改措施及改进建议

1. 医院将严格按照规定加快项目经费使用进度，提高财政资金使用效率。
2. 加强绩效目标及政府采购管理的培训，制定科学合理的绩效目标，提升项目绩效分析能力，促进政府采购项目更加公平公正、透明高效，保障竞争的充分性，持续优化营商环境

环境。

3. 我院已全面托管市中西医结合医院，南坝院区综合培训楼及核医学楼在建，一院四区的建设发展需强有力的资金保障，恳请财政加大对公立医院的资金投入，帮助化解基础设施建设、设备购置等形成的债务，为公立医院改革解除后顾之忧。

科学有效的财政绩效评价，可以提升预算管理水平，为单位科学决策制定提供依据，促进预算管理效率、资金使用效益的提升，通过本次年度市级部门整体支出绩效评价，医院将持续推动落实预算绩效管理主体责任，继续开展好整体支出及项目支出资金绩效管理工作，运用绩效评价的结果指导后续工作，牢固树立“花钱必问效，无效必问责”的绩效管理理念，加强全过程预算绩效管理，进一步提高预算绩效和财务管理水平。

附件：巴中市中心医院 2023 年市级部门整体支出绩效评价
评价指标体系



巴市中心医院2023年市级部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价内容	评价标准及计算方法	评价得分
评价得分						97
基础工作管理（15分）	组织机构完善	岗位设置合理	2	成立各种相应的组织机构及机构合理性	成立相应组织机构、内控岗位设置合理得2分，组织机构不健全、内控岗位设置不合理相应扣分	2
	管理制度完善	内控制度建立	2	包括制定财政资金管理办法、内控制度，会计核算制度等管理制度	管理制度完善2分，制度不够完善相应扣分	2
		内控制度合规性	2	部门制定的管理制度合法、合规、完整	制度合法、合规、完整2分，反之相应扣分	2
		内控制度执行	2	部门制定的内控制度得到有效执行	有效执行2分，未能有效执行相应扣分	2
	指标体系完善	指标体系完善程度	2	部门制定项目预算支出评价个性指标体系健全	个性指标体系健全2分，指标体系不够健全相应扣分	2
	宣传培训	宣传培训	1	部门对绩效评价工作开展的宣传培训	开展了宣传培训1分，未能开展宣传培训相应扣分	0
	会计核算	会计核算及时性	1	会计核算及时	会计核算及时，日清月结的得1分，核算不及时的相应扣分	1
		会计核算规范性	2	会计核算规范	会计核算规范、科目使用准确、原始发票及附件充分、分项目核算的得2分，否则相应扣分	2
		会计档案管理	1	会计档案规范	会计档案整理规范的得1分，不规范的相应扣分	1
绩效目标管理（15分）	绩效目标合理性	合规性	2	绩效目标管理符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划	绩效目标符合相关法规和总体规划1分，绩效目标不够合理的相应扣分	2
		与工作衔接度	1	绩效目标符合部门“三定”方案确定的职责	绩效目标符合部分“三定”方案1分，不符合相应扣分	1
		与中长期规划衔接度	1	绩效目标符合部门制定的中长期规划	绩效目标符合部门制定的中长期规划1分，不符合相应扣分	1
	绩效目标覆盖率	绩效目标覆盖率	5	部门绩效目标覆盖率达到年度预算布置的要求	绩效目标覆盖率=实际申报绩效目标项目资金额/部门项目预算资金总额×100%。每低于10个百分点扣1分，扣完为止	4
	绩效指标明确性	绩效指标完整性	2	绩效目标申报表的填写完整	申报表填写完整2分，不完整相应扣分	2
		绩效指标操作性	2	绩效指标设置清晰、可衡量	绩效指标设置清晰、可衡量2分，反之相应扣分	2
		与预算资金匹配度	2	绩效指标与本年度部门预算资金相匹配	绩效指标与资金相匹配2分，不完全匹配相应扣分	2

绩效运行 监控（15 分）	预算完 成率	部门预算支出 完成率	2	部门预算支出完成程度	预算完成率=[年度支出完成数/年度支出预算数（含调整预算及结转结余）]×100%。跨年度项目按工程进度或平均年度额分析计算。预算完成率90%及以上得2分。每低于要求5个百分点扣1分，扣完为止	2
	项目 预算 执行率	部门预算项目 执行率	2	部门项目预算执行调整程度	项目预算执行率=[年度项目实际支出数/项目预算数（含调整预算及结转结余）]×100%。跨年度项目按工程进度或平均年度额分析计算。预算执行偏差度在10%以内的得2分，每超过5个百分点扣1分，扣完为止	2
	政府 采购 监管	预算执行率	1	部门政府采购预算执行情况	政府采购执行率=[实际政府采购金额/政府采购预算数（含调整预算）]×100%。政府采购预算执行偏差度在10%以内得1分，超过的不得分	1
		财政审批	1	部门政府采购财政审批情况	应政府采购未采购的每发生一起扣0.5分，扣完该项得分为止	1
		政府采购 合规性	1	部门政府采购合规性	存在政府采购违规行为的该项不得分	1
	三公 经费 控制率	三公经费 控制率	3	部门“三公经费”控制程度	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算数）×100%。“三公经费”控制率≤100%的得3分，每高于要求2个百分点扣1分，扣完为止	3
	资产 管理	资产管理信息 系统建设	1	部门资产管理信息系统建设情况	考核部门和单位将国有资产纳入资产信息系统管理情况，已建好部门资产管理信息系统得1分，未建好不得分	1
		资产清核	1	部门资产清理核实开展情况	考核部门和单位已按要求及时、真实、准确、全面开展资产清查、核实情况得1分，反之不得分；账实不合的按比例扣分	1
		日常管理	1	部门资产登记、上报及管理情况	考核部门和单位已经对国有资产登记、上报，并出台管理办法、制度等措施得1分，差项按比例得分	1
	预决算 信息 公开	预算信息公开	1	按规定内容、时限公开预算信息	按规定公开预算信息得1分，未按规定公开相应扣减分数	1
		决算信息公开	1	按规定内容、时限公开决算信息	按规定公开决算信息得1分，未按规定公开相应扣减分数	1
绩效评价 实施（15 分）	部门 项目 自评率	部门项目 自评率	5	部门实施绩效评价项目覆盖情况	项目自评率=自评项目数/项目总数×100%。按项目自评率得分（部门整体支出自评中列示项目的视为已自评）	5
	资金 评价 覆盖率	资金评价 覆盖率	5	部门绩效评价项目资金覆盖情况	项目资金覆盖率=实施绩效评价项目资金额/部门项目预算资金总额×100%。绩效评价资金覆盖率100%得5分；每低于要求10个百分点扣1分，扣完为止	5
	评价 质量	评价质量	5	部门绩效评价质量情况	根据评价工作开展情况、评价报告质量、资料收集情况等综合评分	5

评价结果应用 (15分)	绩效信息公开	绩效信息公开	3	绩效信息公开情况	按《巴中市市级预算绩效信息公开规程》规定公开绩效信息的得3分，未按规定公开相应扣分	3
	绩效管理问题整改	绩效管理问题整改	3	绩效管理问题整改情况	上年绩效评价发现的问题全面整改到位的得3分，没有全面整改到位的按比例得分	3
	其他监督检查问题整改	其他监督检查问题整改	3	其他监督检查问题整改情况	各级巡视巡察、纪检监察、审计、财政监督检查等发现问题全面整改到位的得3分，没有全面整改到位的按比例得分	3
	监督管理	绩效问责	3	按规定实施绩效问责情况	按规定实施绩效问责得3分，未按规定实施绩效问责相应扣分	2
	项目及资金调整	项目及资金调整	3	根据绩效评价结果调整下年项目及金额情况	根据上年度绩效评价结果调整下年度项目及金额的得3分，未按规定调整的相应扣分	3
项目支出绩效管理 (25分)	项目支出绩效	部门实施项目支出评价情况	25	按百分制形成的项目支出绩效评价分数换算成此项指标得分。有两个及以上专项预算项目的，以平均分作为得分		25
绩效管理创新 (+5分)	管理制度创新		3	在绩效管理制度有创新	在绩效管理制度有创新或者发表相关研究文章的相应得分	0
	工作推进创新		2	在工作推进中有创新	在推进自我评价、配合重点评价、完善个性指标体系方面的创新的相应得分	0
监督发现问题 (-5分)	违规问题		-5	部门或个人存在违反财政监督管理等情况	各级巡视巡察、纪检监察、审计、财政监督检查等发现财务管理问题的，每发现一类问题扣1分（多个部门发现的同类问题不重复扣分），涉及金额或社会影响较大的扣2-5分	0
扣分项（-5分）			-5	被评价单位配合评价工作情况	财政重点评价过程中，发现评价对象拖延推诿、提交资料不及时等不配合评价工作的，经报市财政局确认后每次扣1分，最高扣5分	0
评价结论		优秀				