

2021 年专用资产项目评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1.项目立项情况

立项背景是近年来，合肥市骨科医院各项事业得到了快速的发展，学术、学科及人才水平显著提升，骨科临床技术已达到省级三级医院水平，部分技术位于省级领先行列，根据合肥市骨科医院发展规划，未来 3-5 年内将创建三级专科医院，配套的专用设备采购迫在眉睫；立项依据是根据卫生部关于印发《骨科医院基本标准（试行）》的通知、2021 年医院工作实际需求，为提升医院诊治能力，特申请专用设备配置计划；主要内容是该项目资金申报测算标准主要是通过市场询价和以往年度购置的类似资产价格综合评估后取得，资金总额为 53.85 万元；覆盖面是满足整个医院各临床部门设备更新需求；资金总量是资金总额为 53.85 万元；资金类型是其它资金；项目类型是专项资产购置类项目；实施周期是 1 年；项目实施主管部门是合肥市卫生健康委员会。

2.项目执行情况

项目实施过程是通过完成对专项资产配置，满足单位业务需要，促进单位服务能力提升；项目进展及任务完成情况，预算执行情况是新增专项设备 35 台套，预算资金安排 53.85 万元，实际完成 35.55 万元；项目资金投入和使用情况是 2021

年安排 53.85 万元，用于我院设备更新，预计新增专项设备 35 台套，为患者提供优质的医疗服务。

(二) 项目绩效目标

1.项目年度总体目标：预计新增专项设备 35 台套，全年医疗服务收入预计 50 万元以上，为患者提供优质的医疗服务。

2.总体目标完成情况：2021 年度实际完成专项资产购置 34 台，合计 35.55 万元，不超过预算安排金额。该项目提升了医院的医疗服务能力，通过规范管理，有效使用，及时有效发挥专项资产作用。

二、绩效评价结论

(一) 总体结论

2021 年度，专用资产项目通过申请预算资金 53.85 万元，共完成年度预算 35.55 万元的任务，未完成年度制定的绩效目标，未达到项目预期效果。具体包括：一是 2 台锅炉设备预算金额按照市场价测算 40 万元，实际招投标按照最低价 28.9 万元中标，减少了预算安排资金的支出。二是由于使用科室暂时未开展高流量业务，所以暂未采购预算测算金额为 7 万元的 1 台高流量呼吸治疗仪。

(二) 评价结果

经评价，2021 年度专用资产项目综合得分为 90 分，评价结果为“优”。

三、存在问题

通过评价发现，2021年专用资产项目实施虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：项目金额完成率不高，是因为对部分设备的市场价格测算过高，导致支付金额减少，降低了预算安排的资金。

四、意见和建议

为进一步提高专项资金使用效益，针对存在的问题，提出如下建议：

一**要**加大设备购置预算编制的科学性。

二**要**加大对设备市场价格的探查，以此来提高测算金额的准确度。

五、附件

项目支出绩效自评表（附后）

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	2021 年专用资产						
主管部门	合肥市卫生健康委员会		预算单位	合肥市骨科医院			
项目负责人	王欣	联系方式	82318984	项目起止	2021. 1. 1-2021. 12. 31		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	预算执行率 (B/A)		
	年度资金总额	53.85	53.85	35.55	66.02%		
	其中：当年财政资金				-		
	上年结转资金				-		
	其他资金	53.85	53.85	35.55	66.02%		
年度 总体 目标	预期目标		实际完成情况				
	申请 53.85 万元预算（事业收入），用于专项资产购置，预计新增专项设备 35 台套，全年医疗服务收入预计 50 万元以上，为患者提供优质的医疗服务。		新增专项设备 34 台套，实际完成 35.55 万元，为患者提供优质的医疗服务。				
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
决策 (15 分)	项目立项 (7 分)	项目立项规范性	项目立项规范	规范	7	7	
	绩效目标 (8 分)	绩效目标合理性	绩效目标合理明确	合理	4	4	
		绩效指标明确性	绩效指标清晰量化	明确	4	4	
过程 (25 分)	资金管理 (15 分)	预算执行率	100%	66.02%	10	7	一是 2 台锅炉设备预算金额按照市场价测算，实际招投标按照最低价中标，减少了预算金额；二是由于业务需求，所以暂未采购高流量呼吸治疗仪。今后加大对设备市场价格的探查，以此来提高测算金额的准确度。
		资金使用合规性	项目资金使用合规	规范	5	5	
	组织实施 (10 分)	管理制度健全性	管理制度健全	健全	5	5	
		制度执行有效性	相关制度执行有效	有效	5	5	
产出 (30 分)	数量指标 (8 分)	指标 1：新增设备数量	35 台套	34 台套	8	7	由于业务需求，所以暂未采购 1 台高流量呼吸治疗仪。今后加大设备购置预算编制的科学性。
	时效指标 (8 分)	指标 1：采购计划完成时间	2021 年 11 月底前	完成	4	4	
		指标 2：经费支出时效性	2021 年 11 月底前	完成	4	4	
	质量指标 (7 分)	指标 1：设备验收合格率	100%	完成	2	2	
		指标 2：设备实际利用率	≥90%	完成	2	2	
		指标 3：经费支出合规性	合规	完成	3	3	
成本指标 (7 分)	指标 1：项目总成本	≤53.85 万元	35.55 万元	4	2	今后加大市场测算准确度。	
	指标 2：呼吸设备	≤7 万元	未完成	3	0	业务需求，所以暂未采购。	
效益 (30 分)	经济效益 指标 (7 分)	指标 1：预计全年医疗业务增加收入	≥50 万元	完成	7	6	
	社会效益 指标 (7 分)	指标 1：对提升医院医疗服务能力和提高对患者检查的准确率的影响程度	程度较高	完成	2	2	
		指标 2：对改善医院医疗设施提升医院服务效率的影响程度	程度较高	完成	2	2	
		指标 3：购进医疗设备对增加检查患者日载荷量的促进作用	效果明显	完成	3	3	
生态效益 指标	本指标不适用此项目	本指标不适用此项目		0	0		

	可持续影响指标 (6分)	指标 1: 对持续提高医院医疗服务能力, 提供技术支持的促进作用	效果明显	完成	6	6	
	满意度指标 (10分)	社会公众或服务对象满意度	≥95%	完成	10	10	
总 分					100	90	

2021 年巢湖市骨科医院住院综合楼原址改扩建项目评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1. 项目立项情况

立项背景是近年来，合肥市骨科医院各项事业得到了快速的发展，学术、学科及人才水平显著提升，骨科临床技术已达到省级三级医院水平，部分技术位于省级领先行列，2012 年被省卫生厅评为省临床重点培育学科。根据合肥市骨科医院发展规划，未来 3-5 年内将创建三级专科医院，基础设施薄弱是合肥市骨科医院实现这一目标的瓶颈。因此，合肥市骨科医院提出新建住院综合楼来缓解这一现状；立项依据是发改委《关于巢湖市骨科医院住院综合楼原址改扩建项目立项的复函》（发改社会【2013】686 号）和市政府《关于巢湖市第二人民医院等三所医院改革发展方案的批复》（合政秘[2014]121 号）；主要内容是该项目总投资为 5939.7 万元，根据单位收支情况和医改要求，按照工程进度 2021 年完成投资 20 万元，建议安排 20 万元用于建设工程的审计等尾款费用；覆盖面是巢湖市骨科医院住院综合楼原址改扩建项目于 2013 年 8 月获合肥市发改委立项批复（发改社会 2013[686]号），建筑总面积 12650 平方米，地下一层、地上九层为框架结构；资金总量是资金总额为 20 万元；资金类

型是财政资金；项目类型是政府性投资公益性项目；实施周期是1年；项目实施主管部门是合肥市卫生健康委员会。

2.项目执行情况

项目实施过程是住院综合楼已正式投入使用，大大改善患者就医环境，完成项目审计；项目进展及任务完成情况，预算执行情况是该项目2021年预算安排资金20万元，实际执行17.24万元，剩余2.76万元由财政收回。其原因是巢湖市重点局预测的审计决算数在出具审计报告之前稍微会有金额浮动；项目资金投入和使用情况是该项目总投资概算5939.7万元（发改投资[2014]360号），2021年市财政拨款20万元，实际执行项目资金17.24万元，预算数的执行率86.2%。

（二）项目绩效目标

1.项目年度总体目标：预算安排20万元财政资金，用于支付巢湖市骨科医院住院综合楼改扩建项目的审计尾款，以改善患者就医环境，更好的为群众提供优质的医疗服务。

2.总体目标完成情况：住院综合楼已投入使用，患者对住院就医环境较为满意，医护人员对新的工作环境也较为满意。由于巢湖市重点局预测的审计决算数在出具审计报告之前稍微会有金额浮动，故未完成项目年度设立的审计目标，实际完成预算支出17.24万元。

二、绩效评价结论

（一）总体结论

2021 年度，巢湖市骨科医院住院综合楼原址改扩建项目通过申请财政资金 20 万元，共完成预算 17.24 万元的资金支付。未完成年度制定的绩效目标，未达到项目预期效果。具体包括：巢湖市重点局预测的审计决算数在出具审计报告之前稍微会有金额浮动。

（二）自评结果

经自评，2021 年度巢湖市骨科医院住院综合楼原址改扩建项目绩效自评综合得分为 93 分，评价结果为“优”。

三、存在问题

通过评价发现，2021 年度巢湖市骨科医院住院综合楼原址改扩建项目实施虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：

一是预算执行未达到年初目标

虽然是因为巢湖市重点局预测的审计决算数在出具审计报告之前稍微会有金额浮动，但我们也有一些不足，应该主动和审计部门和审计公司对接，提高工作的效率；

二是绩效指标未细化

绩效指标未细化分解到具体的目标任务数。

四、意见和建议

为进一步提高专项资金使用效益，针对存在的问题，提出如下建议：

一要加强项目执行管理

医院要坚持问题导向，将绩效管理要求有效落实到项目

实施全过程，具体包括：(1) 严格预算约束。严格按照批复的预算及项目实施方案执行，严禁挤占挪用项目资金，严禁随意扩大支出范围，未经批准不得随意调整预算和绩效目标，确需调整的要按照规定程序办理。(2) 加快预算执行。预算批复后要尽早组织项目实施，采取措施加快预算执行支出进度，促使项目尽早发挥效益，原则上当年预算要在当年执行完毕。(3) 规范项目管理。建立健全项目实施相关制度，做到业务管理和财务管理规范，保障措施健全。(4) 加强绩效运行监控。项目实施业务处室要对项目的产出和效果及时进行统计测算和跟踪分析，有明确服务对象的项目，要根据具体项目特点研究设计调查问卷并进行统计分析；

二要加快与审计的沟通

医院要加强与审计部门和审计公司的对接，以提高预算的执行率。

五、附件

项目支出绩效自评表（附后）

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	巢湖市骨科医院住院综合楼原址改扩建						
主管部门	合肥市卫生健康委员会		预算单位	合肥市骨科医院			
项目负责人	孙秀琴	联系方式	82318984	项目	2021.1.1-2021.12.31		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数	预算执行率 (B/A)		
	年度资金总额	20	20	17.2	86.2%		
	其中：当年财政资金	20	20	17.2	86.2%		
	上年结转资金				-		
	其他资金				-		
年度 总体 目标	预期目标		实际完成情况				
	申请安排 20 万元财政资金，用于巢湖市骨科医院住院综合楼建设项目工程尾款支付，通过项目建设，改善患者就医环境，提升患者就医感受。		实际完成 17.24 万元财政资金，用于巢湖市骨科医院住院综合楼建设项目工程尾款支付，通过项目建设，改善患者就医环境，提升患者就医感受。				
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
决策 (15分)	项目立项 (7分)	项目立项规范性	项目立项规范	规范	7	7	
	绩效目标 (8分)	绩效目标合理性	绩效目标合理明确	合理	4	4	
		绩效指标明确性	绩效指标清晰量化	未细化	4	3	按项目整体计算金额，未细化绩效指标；今后细化到项目。
过程 (25分)	资金管理 (15分)	预算执行率	100%	86.2%	10	8	巢湖市重点局预测的审计决算数在出具审计报告之前稍微会有金额浮动。
		资金使用合规性	资金使用合规	合规	5	5	
	组织实施 (10分)	管理制度健全性	管理制度健全	健全	5	5	
		制度执行有效性	制度执行有效	有效	5	5	
产出 (30分)	数量指标 (8分)	指标 1: 续建项目数量	1 个	1 个	8	8	
	时效指标 (8分)	指标 1: 续建项目交付使用时间	已交付使用	完成	4	4	
		指标 2: 经费支出的时效性	2021 年 11 月底前	未完成	4	2	巢湖市重点局预测的审计决算数在出具审计报告之前稍微会有金额浮动。
	质量指标 (7分)	指标 1: 建设项目竣工符合验收标准	符合	符合	2	2	
		指标 2: 项目进度、质量、安全管理标准符合相关规定	符合	符合	2	2	
		经费支出合规性	合规	合规	3	3	
成本指标 (7分)	指标 1: 项目总成本	≤5939.7 万元	完成	3	3		
	指标 2: 2021 年项目尾款金额	≤20 万元	未完成	4	3	巢湖市重点局预测的审计决算数在出具审计报告之前稍微会有金额浮动。	
效益 (30分)	经济效益指标	本指标不适用此项目	本指标不适用此项目		0	0	
	社会效益指标 (10分)	指标 1: 对提供优质医疗服务资源和缓解周边医疗保障压力的影响程度	效果明显	完成	3	3	
		指标 2: 对改善医院环境设施，提升医院服务效率的影响程度	程度较高	完成	3	3	
		指标 3: 对增加住院日载荷量的促进作用	效果明显	完成	2	2	
指标 4: 对增加医院住院床位数和提高工作效率的影响程度		程度较高	完成	2	2		

	生态效益 指标	本指标不适用此项目	本指标不适用此项目		0	0	
	可持续影响 指标 (10分)	指标 1:对改善合肥市医疗环境的 持续影响程度	程度较高	完成	10	10	
	服务对象满 意度指标 (10分)	患者满意度	≥90%	完成	10	9	
总 分					100	93	

2021 年管理运营费用项目评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目立项情况

立项背景是近年来合肥市骨科医院各项事业得到了快速的发展，学术、学科及人才水平显著提升，骨科临床技术已达到省级三级医院水平。而医院诊疗业务的发展，需要列支管理运营费用；立项依据是管理运营费用是医疗和行政后勤科室为开展各项业务活动所必须的支出。该项目是医院以2020年实际发生额为基数，结合2021年的发展计划测算，根据自身经营发展情况申报的事项；主要内容是该项目用于满足医疗和行政各部门的日常工作需要，包括水费、电费、物业费、维保费和专项债利息等项目支出，为医院医疗经济业务发展提供及时的后勤保障。覆盖面是包括基本支出以外列支的办公费用、水电费、维修费和专项债利息等，保证日常工作正常开展，使医院业务正常化；资金总量是项目总投资862.39万元；资金类型是其它资金；项目类型是经常性业务经费；实施周期是1年；项目实施主管部门是合肥市卫生健康委员会。

2.项目执行情况

项目实施过程是根据单位医疗业务实际情况，安排必要的水电运转等支出；项目进展及任务完成情况，预算执行情况

况是该项目 2021 年度顺利完成 749.21 万元，未完成预算，是因为（1）专项债利息预算安排≤263.41 万元，实际支付了 109.69 万元；项目资金投入和使用情况是申请预算安排 862.39 万元，实际完成 749.21 万元，用于医院管理运营费用。加强市属公立医院运行管理，保障医院正常运转，节约运营成本，控制不合理支出，促进公立医院健康发展，履行救死扶伤职责。

（二）项目绩效目标

1.项目年度总体目标：2021 年投入资金 862.39 万元，用于保障医院 23 个科室日常管理运营，支付水电、物业、设备维保和专项债利息等运营费用，保障医院正常运转，节约运营成本，控制不合理支出，促进公立医院健康发展，履行救死扶伤职责。

2.总体目标完成情况：2021 年完成项目支出 749.21 万元，用于医院管理运营费用。加强市属公立医院运行管理，保障医院正常运转，节约运营成本，控制不合理支出，促进公立医院健康发展，履行救死扶伤职责。

二、绩效评价结论

（一）总体结论

2021 年度，管理运营费用项目通过申请预算资金 862.39 万元，共完成其他业务成本 639.52 万元和专项债利息 109.69 万元等工作，未完成年度设定的绩效目标，未达到项目预期

效果。原因包括：（1）专项债利息预算安排 ≤ 263.41 万元，实际支付了 109.69 万元。

（二）评价结果

经评价，2021 年度管理运营费用项目综合得分为 95 分，评价结果为“优”。

三、存在问题

通过评价发现，2021 年度管理运营项目实施虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：

一是预算执行未达到年度目标。是因为（1）专项债利息预算安排 ≤ 263.41 万元，实际支付了 109.69 万元。

四、意见和建议

为进一步提高专项资金使用效益，提出如下建议：

一要加强预算编制的科学性

要科学设置财政收支科目，加强预算编制的科学性。

二要督促业务职能部门加快预算执行力度

各业务科室在收到专项文件后，需在规定时间内办理专项资金指标确认工作，尽早落实项目资金指标，同时加快资金的分配落实，细化预算支出分析，进一步强化各部门主体责任意识，切实做好加快支出进度工作。

三要健全机制，协同合作

预算绩效管理自评不仅涉及医院的财务管理，更涉及医院的项目立项、项目实施等业务管理。要按照“谁实施、谁负责”的原则，以项目牵头实施业务处室为责任主体，建立

内部各业务处室分工明确、职责清晰的预算绩效管理自评工作机制。

四要加强自评管理，推进信息公开

医院要充分利用绩效管理自评，提高资金使用的责任和效率，对发现的影响资金使用绩效的问题深入分析原因，及时进行整改，完善规章制度，加强内部管理，规范支出行为；积极推进预算绩效信息公开，不断加大绩效信息向社会公开力度，主动接受社会监督；要加大宣传力度，利用绩效评价宣传政府为民服务成果，营造良好的政务环境，不断提高人民群众的获得感和满意度。

五、附件

项目支出绩效自评表（附后）

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	管理运营费用						
主管部门	合肥市卫生健康委员会		预算单	合肥市骨科医院			
项目负责人	孙秀琴	联系方式	8231898	项目起止	2021.1.1-2021.12.31		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预 算数	全年执行 数	预算执行率 (B/A)		
	年度资金总额	862.39	862.39	749.21	86.88%		
	其中：当年财政资金				-		
	上年结转资金				-		
		其他资金	862.39	862.39	749.21	86.88%	
年度 总体 目标	预期目标		实际完成情况				
	申请 862.39 万元预算资金,用于保障医院 23 个科室日常管理运营,支付维保费、物业服务费、设备维修等运营费支出。加强我院运行管理,保障医院正常运转,节约运营成本,控制不合理支出,促进我院健康发展,履行救死扶伤职责。		实际完成 749.21 万元预算资金,用于保障医院 23 个科室日常管理运营,支付维保费、物业服务费、设备维修等运营费支出。加强我院运行管理,保障医院正常运转,节约运营成本,控制不合理支出,促进我院健康发展,履行救死扶伤职责。				
一级指 标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完 成值	分 值	得 分	偏差原因分析及 改进措施
决策 (15 分)	项目立项 (7 分)	项目立项规范性	项目立项规范	规范	7	7	
	绩效目标 (8 分)	指标 1: 绩效目标合理性	绩效目标合理	合理	4	4	
过程 (25 分)	资金管理 (15 分)	指标 1: 预算执行率	100%	86.88%	10	9	专项债务利息预算安排 ≤263.41 万元,实际支付 了 109.69 万元。因为是专 项债的第一年付息,计算不 够准确,今后提高准确率。
		指标 2: 资金使用合规性	项目资金使用合规	规范	5	5	
	组织实施 (10 分)	指标 1: 管理制度健全性	管理制度健全	健全	5	5	
		指标 2: 制度执行有效性	相关制度执行有效	有效	5	5	
产出 (30 分)	数量指标 (8 分)	指标 1: 保障医院一栋住院楼全 年的物业服务总面积	≥13500 平方	完成	1	1	
		指标 2: 保障全院电梯的维护保 养数量	7 部电梯	完成	2	2	
		指标 3: 水电保障范围	整个院区	完成	2	2	
		指标 4: 物业管理保障范围	整个院区	完成	2	2	
		指标 5: 国内债务付息次数	≤4 次	完成	1	1	
	时效指标 (8 分)	指标 1: 项目完成及时性	2021 年 11 月底前	完成	4	4	
		指标 2: 资金支付时效性	2021 年 12 月底前	完成	4	4	
	质量指标 (7 分)	指标 1: 提供的医疗服务质量	诊疗准确率≥95%	完成	2	2	
		指标 2: 提供的产品和服务质量 符合相关合同签订的标准要求	符合	完成	2	2	
		指标 3: 经费支出的合规性	合规	完成	2	2	
		指标 4: 对医院医疗设施正常使 用的影响程度	程度较高	完成	1	1	
	成本指标 (7 分)	指标 1: 项目总成本	≤预算数 862.39 万 元	749.21	3	1	差额主要是专项债务利息 预算安排≤263.41 万元,实 际支付了 109.69 万元。因 为是专项债的第一年付息, 计算不够准确,今后提高准 确率。
指标 2: 国内债务付息		≤263.41 万元	109.69 万 元	2	1	预算测算半年付息一次,实 际一年付息一次。	

		指标 3: 其他业务成本	≤598.98 万元	639.52	2	1	
效益 (30分)	经济效益 指标	本指标不适用此项目	本指标不适用此项目		0	0	
	社会效益 指标 (10分)	指标 1: 保障科室正常运转数量	23 个	完成	4	4	
		指标 2: 对满足市民公共医疗需求的影响程度	程度较高	完成	2	2	
		指标 3: 对为人民群众提供优质医疗服务的影响程度	程度较高	完成	2	2	
		指标 4: 对降低医疗安全事件发生率的影响程度	程度较高	完成	2	2	
	生态效益 指标	本指标不适用此项目	本指标不适用此项目		0	0	
	可持续影响 指标 (10分)	指标 1: 对持续保障医院运营、促进医院发展和提供优质医疗服务的持续影响程度	程度较高	程度较高	10	10	
	服务对象 满意度指 标 (10分)	指标 1: 患者满意度	≥90%	完成	10	10	
总 分					100	95	

2021 年人员支出项目评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1.项目立项情况

立项背景是近年来合肥市骨科医院各项事业得到了快速的发展，学术、学科及人才水平显著提升，骨科临床技术已达到省级三级医院水平。而医院诊疗业务的发展，需要列支人员支出，保证医院正常运转；立项依据是根据事业单位员工相关规定，合理确定人员工资水平。该项目是医院以2020年实际发生额为基数，结合2021年的发展计划测算，根据自身经营发展情况申报的事项；主要内容是用于医院工作人员各种劳动报酬、各项社会保险费的开支；覆盖面是我院职工；资金总量是项目总投资投入2671.32万元；资金类型是其它资金；项目类型是经常性业务经费；实施周期是1年；项目实施主管部门是合肥市卫生健康委员会。

2.项目执行情况

项目实施过程是该项目全年均衡实施，按月发放医院工作人员各种劳动报酬、各项社会保险费的开支；项目进展及任务完成情况，预算执行情况是该项目2021年度顺利完成2695.24万元，已完成预算；项目资金投入和使用情况是申请预算安排2671.32万元，实际完成2695.24万元，用于医

院工作人员各种劳动报酬、各项社会保险费的开支，以改善我院工作人员的工资水平，更好的减轻职工的经济负担。

(二) 项目绩效目标

1.项目年度总体目标：2021 年投入资金 2671.32 万元，用于医院工作人员各种劳动报酬、各项社会保险费的开支，以改善我院工作人员的工资水平，更好的减轻职工的经济负担。

2.总体目标完成情况：2021 年完成项目支出 2695.24 万元，用于医院工作人员各种劳动报酬、各项社会保险费的开支，以改善我院工作人员的工资水平，更好的减轻职工的经济负担。

二、绩效评价结论

(一) 总体结论

1、2021 年度，人员项目通过申请预算资金 2671.32 万元，按计划完成对医院工作人员劳动报酬、各项社会保险费等开支，保障医院医疗管理各项工作顺利开展，顺利完成预防、治疗、康复、教学、科研等工作，已完成年度设定的绩效目标，达到项目预期效果。具体包括：一是绩效目标分析：绩效目标依据 2020 年实际发生额并结合 2021 年的发展计划设置，符合客观实际，目标设置明确，并且做到细化可考量，目标设置合理；二是绩效控制评价分析：该项目落实职工的各项工资待遇，解决职工的后顾之忧，维护医院的和谐稳定

和正常运转。在项目实施过程中，遵循《医疗核心制度》等各项管理制度，所有支出均符合《会计法》、《事业单位财务制度》、《医院财务制度》、《政府会计制度》等财务管理制度规定，并力求节约，讲求效益；三是项目产出及效果评价分析：通过项目实施充分调动了职工的积极性，保证了医院的正常运转，为本地区群众提供了优质的医疗服务，并向周边地区扩展了服务范围，为医院未来发展打下了基础。

（二）评价结果

经评价，2021年度人员支出项目综合得分为98分，评价结果为“优”。

三、存在问题

通过评价发现，2021年度人员支出项目实施虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：

一是该项目预算总金额完全达到指标标准，但是明细科目指标会有增减差额。是因为人员工资和保险测算略高，奖励性绩效金额测算略低。

四、意见和建议

为进一步提高专项资金使用效益，提出如下建议：

一要加强预算编制的科学性

要科学设置财务收支科目，加强预算编制的科学性。

二要督促业务职能部门加快预算执行力度

各业务科室在收到专项文件后，需在规定时间内办理专项资金指标确认工作，尽早落实项目资金指标，同时加快资金的分配落实，细化预算支出分析，进一步强化各部门主体责任意识，切实做好加快支出进度工作。

三要健全机制，协同合作

预算绩效管理自评不仅涉及医院的财务管理，更涉及医院的项目立项、项目实施等业务管理。要按照“谁实施、谁负责”的原则，以项目牵头实施业务处室为责任主体，建立内部各业务处室分工明确、职责清晰的预算绩效管理自评工作机制。

四要加强自评管理，推进信息公开

医院要充分利用绩效管理自评，提高资金使用的责任和效率，对发现的影响资金使用绩效的问题深入分析原因，及时进行整改，完善规章制度，加强内部管理，规范支出行为，积极推进预算绩效信息公开，不断加大绩效信息向社会公开力度，主动接受社会监督；要加大宣传力度，利用绩效评价宣传政府为民服务成果，营造良好的政务环境，不断提高人民群众的获得感和满意度。

五、附件

项目支出绩效自评表（附后）

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	人员支出						
主管部门	合肥市卫生健康委员会		预算单	合肥市骨科医院			
项目负责人	孙秀琴	联系方式	8231898	项目起止	2021.1.1-2021.12.31		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预 算数	全年执行 数	预算执行率 (B/A)		
	年度资金总额	2671.32	2671.32	2695.24	100%		
	其中：当年财政资金				-		
	上年结转资金				-		
	其他资金	2671.32	2671.32	2695.24	100%		
年度 总体 目标	预期目标		实际完成情况				
	申请 2671.32 万元预算资金,用于医院工作人员各种劳动报 酬、各项社会保险费的开支,以改善我院工作人员的 工资水平,更好的减轻职工的经济负担。		实际完成 2695.24 万元预算资金,用于医院工 作人员各种劳动报 酬、各项社会保险费的开支,以改善我院工作人员的工资水平,更好的减轻职 工的经济负担。				
一级指 标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完 成值	分 值	得 分	偏差原因分析及 改进措施
决策 (15分)	项目立项 (7分)	项目立项规范性	项目立项规范	规范	7	7	
	绩效目标 (8分)	绩效目标合理性 绩效指标明确性	绩效目标合理 绩效指标清晰量化	合理 明确	4 4	4 4	
过程 (25分)	资金管理 (15分)	预算执行率	100%	100%	10	10	
	组织实施 (10分)	资金使用合规性	项目资金使用合规	规范	5	5	
产出 (30分)	数量指标 (8分)	指标1:工资发放次数	12次	完成	4	4	
		指标2:社保、公积金缴纳次数	12次	完成	4	4	
	时效指标	指标1:根据拨款及时发放的时间	2021年底前	完成	8	8	
	质量指标 (7分)	指标1:发放的工资和绩效性奖 金符合国家规定标准	符合	完成	4	4	
		指标2:经费支出合规性	合规	完成	3	3	
	成本指标 (7分)	指标1:发放总成本	≤预算数 2671.32 万元	2695.24	3	3	
指标2:人员工资保险等		≤1736万元	1407.58 万元	2	1	因为今年职工人数略有减 少,并且调整了全院职工的 薪资和公积金。今后加强与 人事部门的沟通,考虑到这 些变动因素。	
指标3:奖励性绩效		≤935.32万元	1287.66 万元	2	1	依据政策,该项在去年的基 础上略有调增。今后考虑到 这些变动因素。	
效益 (30分)	经济效益 指标	本指标不适用此项目	本指标不适用此项目		0	0	
	社会效益 指标 (10分)	指标1:对提升医院工作人员工 作积极性的影响程度	程度较高	完成	5	5	
		指标2:对提升医院工作人员工 作效率的影响程度	程度较高	完成	5	5	
	生态效益 指标	本指标不适用此项目	本指标不适用此项目		0	0	
可持续影 响指标 (10分)	指标1:对持续促进医院发展, 更好的为群众持续提供优质医 疗服务的影响程度	程度较高	完成	5	5		
	指标2:对不断健全人员管理制 度的持续影响程度	程度较高	完成	5	5		

	服务对象 满意度指 标 (10分)	指标 1: 患者满意度	$\geq 90\%$	完成	10	10	
总 分					100	98	

2021 年药品和耗材支出项目评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1.项目立项情况

立项背景是近年来，合肥市骨科医院各项事业得到了快速的发展，学术、学科及人才水平显著提升，骨科临床技术已达到省级三级医院水平，部分技术位于省级领先行列。而医院诊疗业务的发展，需要列支药品、耗材等成本性支出；立项依据是按照医疗业务实际需要的药品和耗材量；主要内容是根据医院诊疗业务发展，需列支药品、耗材等成本性支出；覆盖面是包括全院购买药品和耗材；资金总量是项目总投资投入 2635 万元；资金类型是其它资金；项目类型是经常性业务经费；实施周期是 1 年；项目实施主管部门是合肥市卫生健康委员会。

2.项目执行情况

项目实施过程是申请安排 2635 万元预算，用于医院购买药品和耗材，保障医院诊疗开展和病人用药需求，执行“两票制”（“两票制”，即由药品生产企业到药品经营企业开具一次发票，由药品经营企业到公立医疗机构开具一次发票），降低患者用药成本；项目进展及任务完成情况，预算执行情况是该项目 2021 年度顺利完成 2342.69 万元，完成预算 88.91%；项目资金投入和使用情况是申请预算安排 2635 万

元，实际完成 2342.69 万元，用于药品和耗材支出。保障医院诊疗开展和病人用药需求，执行“两票制”（“两票制”，即由药品生产企业到药品经营企业开具一次发票，由药品经营企业到公立医疗机构开具一次发票），降低患者用药成本。

（二）项目绩效目标

1.项目年度总体目标 2021 年投入资金 2635 万元，主要用于医院购买药品和耗材，保障医院诊疗开展和病人需求。执行“两票制”（“两票制”是指药品从药厂卖到一级经销商开一次发票，经销商卖到医院再开一次发票，以“两票”替代目前常见的七票、八票，减少流通环节的层层盘剥，并且每个品种的一级经销商不得超过 2 个），降低患者用药和耗材成本。

2.总体目标完成情况：2021 年完成项目支出 2342.69 万元，保障医院诊疗开展和病人用药需求，执行“两票制”，实现药品零差率，降低患者用药成本，为人民群众提供更好的医疗卫生服务。

二、绩效评价结论

（一）总体结论

2021 年度，药品和耗材支出项目通过申请预算资金 2635 万元，完成预算安排的 88.91%，未完成年初制定的绩效目标，未达到项目预期效果。具体包括：（1）耗材受重新招投标和带量采购影响，采购价格下调，降低了成本支出；（2）4+7 药品实行带量采购，降低了成本支出。

(二) 评价结果

经评价，2021 年度药品和耗材支出项目绩效自评综合得分分为 94 分，评价结果为“优”。

三、存在问题

通过评价发现，2021 年度药品和耗材支出项目实施虽取得了一定的成效，但还存在一些问题和不足，主要表现在：

一是：受疫情影响，全年医疗收入降低，相应的药品和耗材支出也降低。

二是：受国家政策影响，2020 年 7 月 1 日，脊柱类高值耗材实行带量采购，2020 年 12 月 1 号关节类高值耗材实行带量采购，带量采购价格相对降低，则相应的耗材支出成本也有所下降。

三是：受耗材重新招投标影响，2020 年 12 月 1 日，我院耗材采购执行新一轮招投标采购价，采购价格下调，则相应的耗材支出成本随之下降。

四、意见和建议

为进一步提高专项资金使用效益，针对存在的问题，提出如下建议：

一要：及时关注国家政策，对年初预算进行相应调整。

二要：深化融合，全程管控。预算执行中要全面进行绩效运行监控，及时纠偏纠错，确保绩效目标如期实现。

五、附件

项目支出绩效自评表（附后）

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	药品和耗材支出						
主管部门	合肥市卫生健康委员会	预算单位	合肥市骨科医院				
项目负责人	王欣	联系方式	82318984	项目起止	2021.1.1-2021.12.		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	预算执行率 (B/A)		
	年度资金总额	2635	2635	2342.69	88.91%		
	其中：当年财政资金				-		
	上年结转资金				-		
	其他资金	2635	2635	2342.69	88.91%		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	申请安排 2635 万元预算，用于医院购买药品药材，保障医院诊疗开展和病人用药需求，执行“两票制”（“两票制”，即由药品生产企业到药品经营企业开具一次发票，由药品经营企业到公立医疗机构开具一次发票），降低患者用药成本。			实际完成 2342.69 万元预算资金，主要用于药品和卫生材料支出，来保证医院医疗业务正常运转。			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
决策 (15分)	项目立项 (7分)	项目立项规范性	项目立项规范	规范	7	7	
	绩效目标 (8分)	指标 1: 绩效目标合理性	绩效目标合理明确	合理	4	4	
		指标 2: 绩效指标明确性	绩效指标清晰量化	明确	4	4	
过程 (25分)	资金管理 (15分)	指标 1: 预算执行率	100%	88.91%	10	8	一是受疫情影响，全年医疗收入降低，相应的药品和耗材支出也降低；二是受国家政策影响，脊柱类和关节类高值耗材实行带量采购，带量采购导致价格相对降低，则相应的耗材支出成本也有所下降。今后年初预算要合理估计国家政策对该项目的影响。
		指标 2: 资金使用合规性	项目资金使用合规	规范	5	5	
	组织实施 (10分)	指标 1: 管理制度健全性	管理制度健全	健全	5	5	
		指标 2: 制度执行有效性	相关制度执行	有效	5	5	
产出 (30分)	数量指标 (8分)	指标 1: 完成药品采购量	满足医院全年诊疗需求	满足	4	4	
		指标 2: 完成耗材采购量	满足医院全年诊疗需求	满足	4	4	
	时效指标 (8分)	指标 1: 采购完成时间	2021 年 11 月前	完成	4	4	
		指标 2: 经费支出的时效性	2021 年 12 月前	完成	4	4	
	质量指标 (7分)	指标 1: 药品和耗材质量符合医疗机构相关规定	符合	符合	2	2	
		指标 2: 药品、耗材网采率	≥95%	≥95%	2	2	
		指标 3: 经费支出合规性	合规	合规	2	2	
		指标 4: 药品耗材质量达标率	100%	符合	1	1	
	成本指标 (7分)	指标 1: 完成药品采购数额	≤635 万元	678.89 万元	2	1	
指标 2: 完成耗材采购数额		≤2000 万元	1663.80 万元	2	1	受国家政策影响，脊柱类和关节类高值耗材实行带量采购，带量采购导致价格相对降低，则相应的耗材支出成本也有所下降。今后年初预算要合理估计国家政策对该项目的影响。	
指标 3: 药品和耗材的进价		≤国家规定的限价	符合	1	1		

		指标 4: 项目总成本	≤预算数 2635 万元	2342.69 万元	2	1	一是受疫情影响, 全年医疗收入降低, 相应的药品和耗材支出也降低; 二是受国家政策影响, 脊柱类和关节类高值耗材实行带量采购, 带量采购导致价格相对降低, 则相应的耗材支出成本也有所下降。今后年初预算要合理估计国家政策对该项目的影响。
效益 (30分)	经济效益 指标 (6分)	指标 1: 对降低患者用药、耗材成本, 减轻患者经济负担的影响程度	影响程度明显	完成	6	5	
	社会效益 指标 (7分)	指标 1: 对国家医疗行业药品和耗材价格稳定的促进作用	影响效果明显	完成	4	4	
		指标 2: 对构建和谐社会、促进居民健康水平、满足市民公共医疗需求的影响程度	影响程度较高	完成	3	3	
	生态效益 指标	本指标不适用此项目	本指标不适用此项目		0	0	
	可持续影响 指标 (7分)	指标 1: 对提升医疗服务水平的持续影响程度	影响效果明显	完成	3	3	
		指标 2: 对单位履职、促进事业发展的持续影响程度	影响程度较高	完成	4	4	
满意度指标 (10分)	指标 1: 患者满意度	≥90%	完成	10	10		
总 分					100	94	