

2020 年度

苍溪县东溪镇中心卫生院

部门决算

# 目 录

第一部分 部门概况.....	4
一、 基本职能及主要工作.....	4
二、 机构设置.....	5
第二部分 2020 年度部门决算情况说明.....	6
一、 收入支出决算总体情况说明.....	6
二、 收入决算情况说明.....	错误！未定义书签。
三、 支出决算情况说明.....	7
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	8
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	10
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	11
八、 政府性基金预算支出决算情况说明.....	12
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明.....	12
十、 其他重要事项的情况说明.....	13
第三部分 名词解释.....	23
第四部分 附件.....	23
附件 1.....	26
附件 2.....	28
第五部分 附表.....	59

一、收入支出决算总表.....	59
二、收入决算表.....	59
三、支出决算表.....	59
四、财政拨款收入支出决算总表.....	59
五、财政拨款支出决算明细表.....	59
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	59
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	59
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	59
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	59
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	59
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	59
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	59
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	59
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	59

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）主要职能

苍溪县东溪镇中心卫生院是一所集医疗、预防、保健、康复为一体的国家二级乙等医院。承担着辖区 30 万人民群众的防病治病、意外灾害及交通事故的急救任务。医院始终坚持以“救死扶伤，全心全意为人民服务”的办院宗旨，发扬“团结、实干、创新、奉献”的精神，坚持“标准建院、制度管院、质量立院、依法治院、科技兴院，改革强院”的治院方针，以“一流的服务、一流的设备、一流的质量、一流的管理、一流的医院”为工作目标，紧紧围绕“以病人为中心，争先创优、医疗质量万里行、三好一满意”活动，积极开展各项工作。

### （二）2020 年度重点工作完成情况

单位本年度发展医疗业务的同时加强防疫工作的推进，严防死守，统筹兼顾，一方面积极贯彻落实精准扶贫相关政策，为广大人民服务，着力解决看病难、看病贵等突出社会问题，不断提升综合实力，在卫生行政主管部门的指导下，加强基层医疗卫生体系建设，落实精准扶贫政策，积极开展健康扶贫政策宣传和对口帮扶工作，严格执行健康扶贫医疗救助政策，贫困家庭签约服务活动、贫困患者健康指导活动，开展贫困人口免费健康体检工作，为人民群众提供全方位全周期的健康服务；另一方面尽心尽

力对抗疫情，将疫情防控作为单位本年度工作的重中之重，杜绝懈怠思想行为，做好疫情防控常态化工作。

## **二、机构设置**

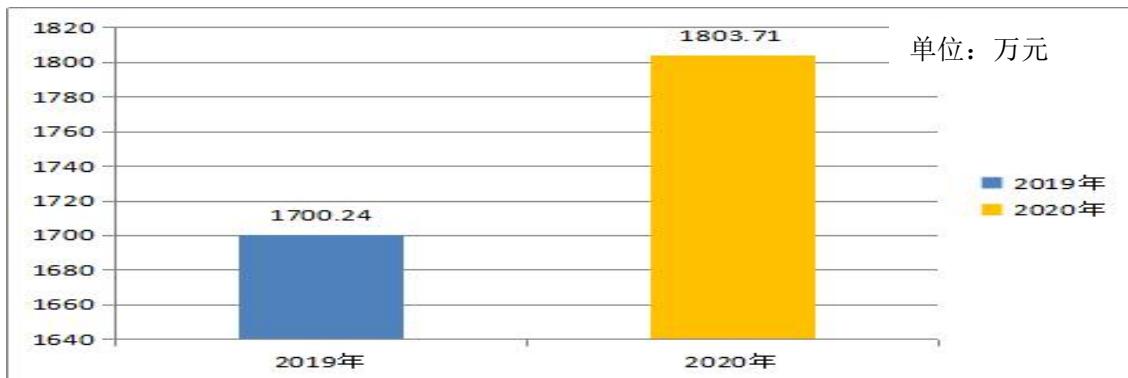
苍溪县东溪镇中心卫生院属苍溪县卫生健康局下属二级单位，属其他事业单位。

## 第二部分 2020 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 1803.71 万元。与 2019 年度相比，收入总计增加 103.47 万元，增长 6.1%。主要变动原因是 2020 年度因新冠肺炎疫情及医保控费影响，我院就诊人数减少，医疗收入减少，财政拨款投入增加，抗疫国债项目投入 100 万元，支出总计增加 103.47 万元，增长 6.1%。主要变动原因是疫情防控投入加大，医疗成本增加，人员经费需求增加，支出增加。

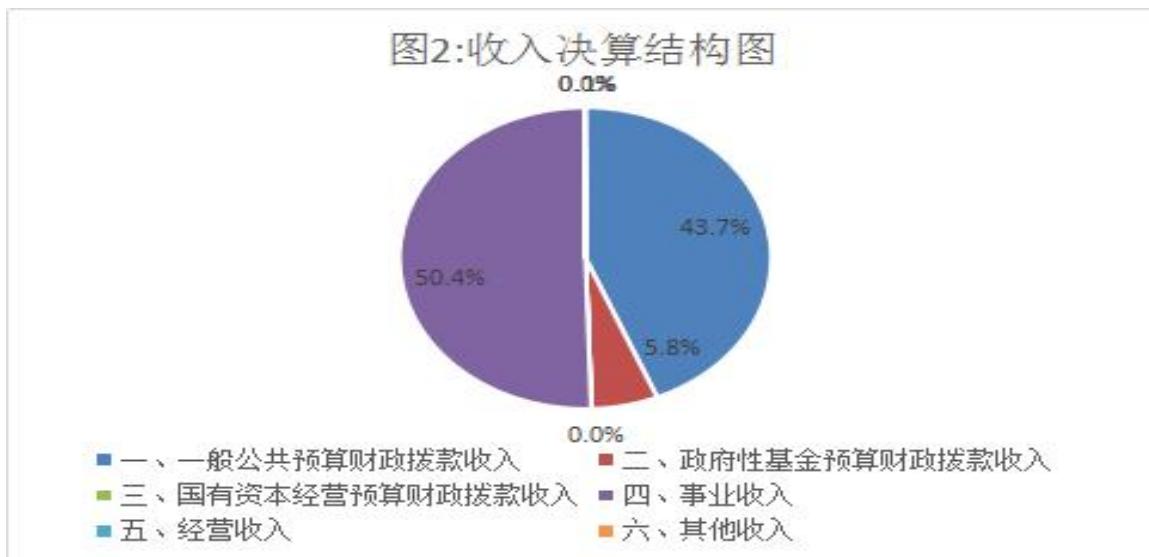
图 1: 收支决算总计变动情况图



### 二、收入决算情况说明

2020 年度本年度收入合计 1732.53 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 757.80 万元，占 43.7%；政府性基金预算财政拨款收入 100 万元，占 5.8%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 873.30 万元，占 50.4%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 1.43 万元，占 0.1%。

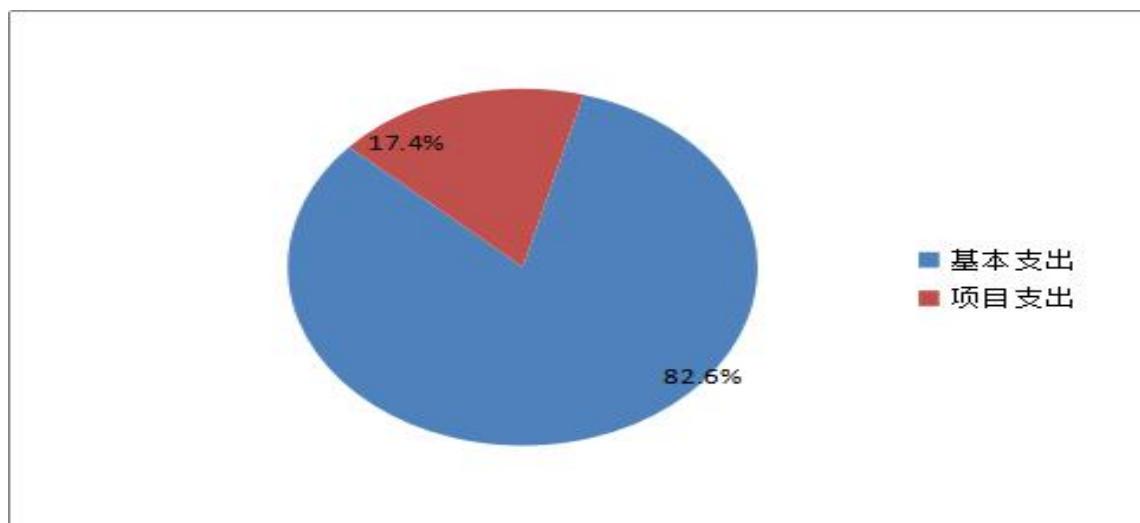
图2：收入决算结构图



### 三、支出决算情况说明

2020年度本年度支出合计1770.83万元，其中：基本支出1462.97万元，占82.6%；项目支出307.86万元，占17.4%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

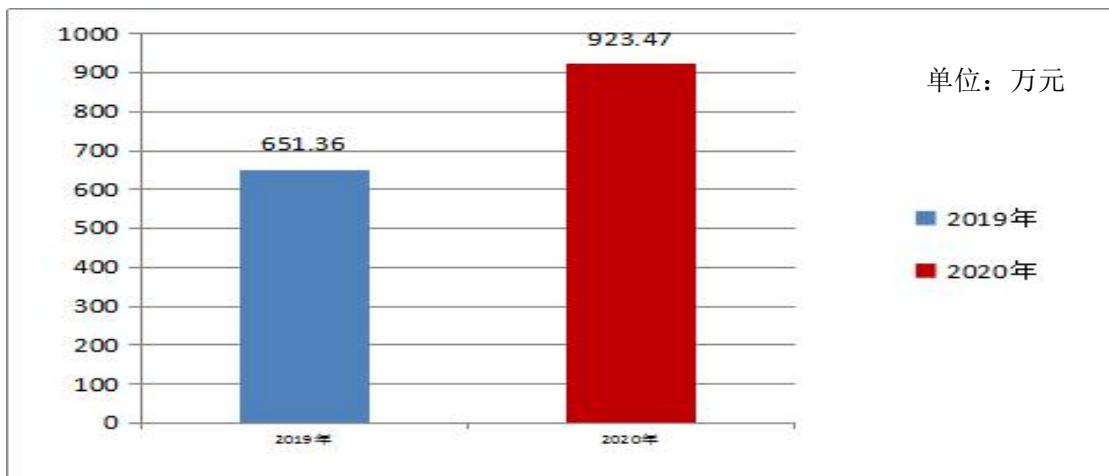
图3：支出决算结构图



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 923.47 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收入总计增加 272.11 万元，增长 41.8%。主要变动原因是 2020 年度初财政拨款结转和结余减少，2019 年度此项占比较大。财政拨款支出总计增加 272.11 万元，增长 41.8%。主要变动原因是发展需要，2020 年度财政项目支出中各项支出均有所增加，另因新冠肺炎疫情影响，防疫支出增加。

图 4：财政拨款收、决算总计变动情况图



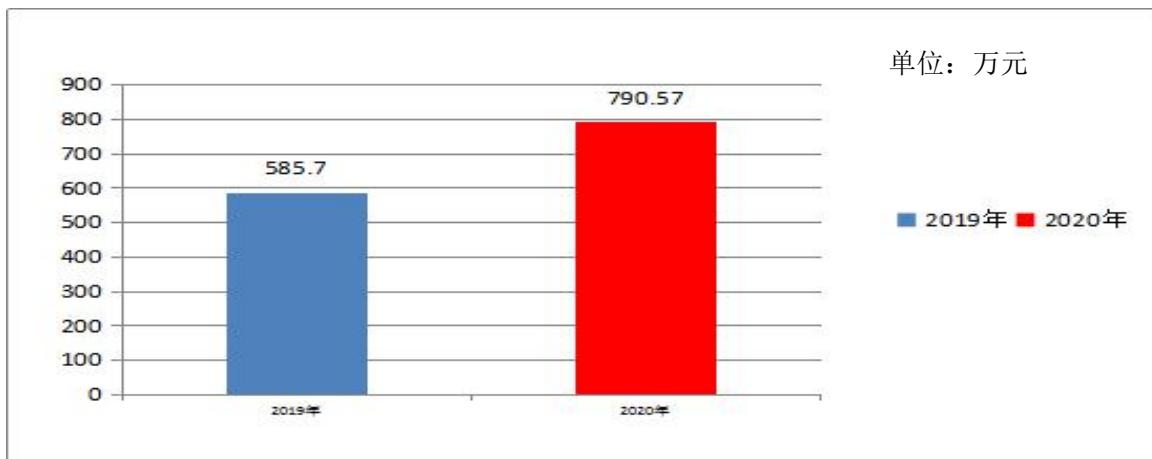
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 790.59 万元，占本年度支出合计的 44.6%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款增加 204.87 万元，增长 35%。主要变动原因是 2020 年度住房公积金缴费、事业单位医疗缴费、公共卫生等项目支出均有所增加，因新冠肺炎疫情影响，2020 年度财政项目支出关于疫情防

控支出增加。

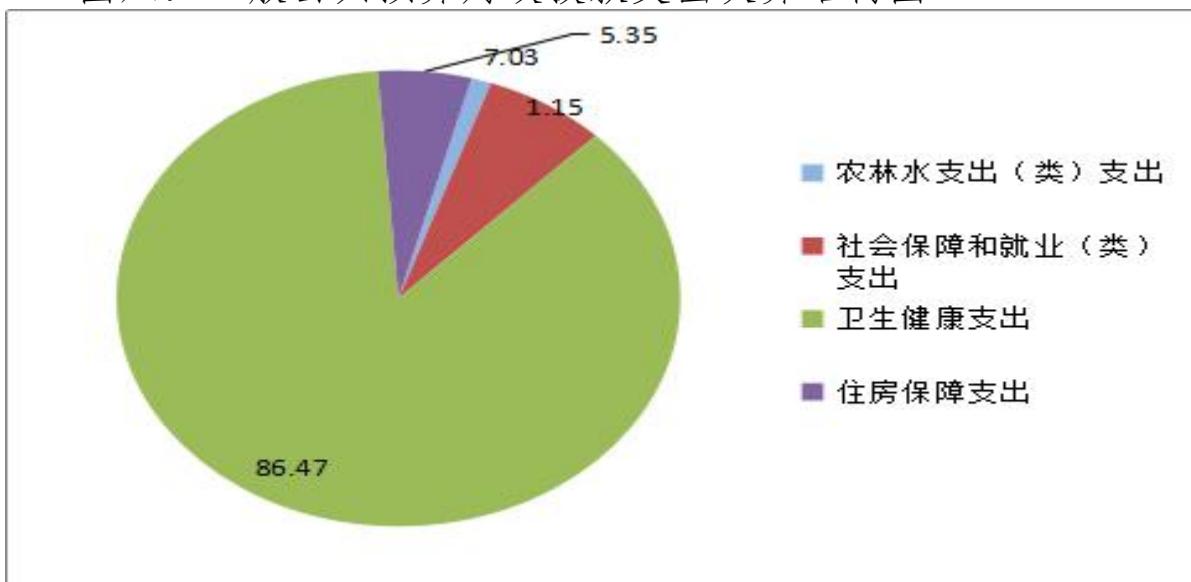
图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 790.59 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 55.59 万元，占 7%；卫生健康支出（类）683.61 万元，占 86.5%；住房保障支出 42.31 万元，占 5.4%；农林水支出（类）支出 9.08 万元，占 1.1%。

图六：一般公共预算财政拨款支出决算结构图



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算支出决算数为 790.59 万元，完成预算 100%。其中：

1. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：支出决算为 55.59 万元，完成预算 100%。
2. 卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）其他卫生健康管理事务支出（项）：支出决算为 25 万元，完成预算 100%。
3. 卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）其他基 乡 镇卫生院（项）：支出决算为 448.06 万元，完成预算 100%。
4. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）：支出决算为 131.97 万元，完成预算 100%。
5. 卫生健康支出（类）公共卫生（款） 其他公共卫生支出（项）：支出决算为 36.81 万元，完成预算 100%。
6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 41.77 万元，完成预算 100%。
7. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：支出决算为 9.08 万元，完成预算 100%。
8. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：支出决算为 42.31 万元，完成预算 100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 582.73 万元，其中：

人员经费 572.77 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年度金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 9.96 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决

算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年度安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2019 年度增加 0 万元，增长 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2019 年度增加 0 万元，增长 0%。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年度按规定更新购置公务用车 0 辆。截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2019 年增加 0 万元，增长 0%。

国内公务接待支出 0 万元。国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算拨款支出 100 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2020 年度国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **(一) 机关运行经费支出情况**

2020 年度，本单位运行经费支出 29.78 万元，比 2019 年度增加 0.82 万元，增长 2.8%。主要原因是 2020 年度因业务需要，电费、水费等支出增加。

### **(二) 政府采购支出情况**

2020 年度，本单位政府采购支出总额 0.38 万元，其中：政府采购货物支出 0.38 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

### **(三) 国有资产占有使用情况**

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中：主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、特种专业技术用车 2 辆，其他用车 0 辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### **(四) 预算绩效管理情况**

根据预算绩效管理要求，本单位在年度初预算编制阶段，组织对“基本公共卫生服务项目”“村卫生室基药补助项目”“引进医学专科生项目”“乡村医生补助项目”“财政兜底项目”开展了预算事前绩效评估，对 5 个项目编制了绩效目标，预算执行

过程中，选取 5 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 5 个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对 2020 年度部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看各项目执行情况良好。本部门还自行组织了 5 个项目绩效评价，从评价情况来看各项目执行情况良好。

## 1. 项目绩效目标完成情况

本部门在 2020 年度部门决算中反映“基本公共卫生服务项目”“村卫生室基药补助项目”“引进医学专科生项目”“乡村医生补助项目”“财政兜底项目”5 个项目绩效目标实际完成情况。

(1) 基本公共卫生项目绩效目标完成情况综述。项目全年度预算数 130.97 万元，执行数为 130.97 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，促进了基本公共卫生服务事业的全面、健康、可持续发展；发现的主要问题：项目实施方案不合理，人员培训效果较差，缺少公卫专业人员。下一步改进措施：全面梳理问题，认真落实整改；加强人员培训，提高服务能力；强化督导考核，完善奖惩机制；把握工作重心，统筹谋划部署。

(2) 村卫生室基药补助项目绩效目标完成情况综述。项目全年度预算数 18.61 万元，执行数为 18.61 万元，完成预算的 100%；通过项目实施，确保基层医疗卫生机构、村卫生室实施基本药物制度全覆盖，并保证实施基本药物制度后能正常运转。基

本药物实际销售价格比实施基本药物制度之前下降 15%左右。通过实施基本药物制度，建立基本药物供应保障体系，进一步降低药品价格，减轻群众药费负担；发现的主要问题：基本药物采购价格偏高等；下一步改进措施：定更合理的基本药物分配方案和奖惩机制，保障每一位村医，多劳多得，付出与回报成正比。

(3) 引进医学专科生项目绩效目标完成情况综述。项目全年度预算数 5.00 万元，执行数为 5.00 万元，完成预算的 100%；通过项目实施，引进医学专科生 8 人；发现的问题是：引进人员经验及业务能力不足等；下一步改进措施：加强对引进医学生的业务能力培训等。

(4) 乡村医生补助项目绩效目标完成情况综述。项目全年度预算数 18.20 万元，执行数为 18.20 万元，完成预算的 100%；通过项目实施，及时兑现了乡村医生待遇，保障其基本生活；发现的问题是：乡村医生老龄化严重等；下一步改进措施：加强乡村医生后备力量的培养，弥补老龄化缺陷等。

(5) 财政兜底项目绩效目标完成情况综述。项目全年度预算数 7.58 万元，执行数为 7.58 万元，完成预算的 100%；通过项目实施，推进了医疗健康精准扶贫，落实了健康扶贫政策，保障全县健康扶贫工作有序开展，为坚决打赢健康扶贫攻坚战提供了强有力的保障。健康扶贫专项资金是国家、省、市“脱贫攻坚”工作及健康扶贫“三个一批”行动，切实减轻农村贫困人口医疗费用负担，防止因病返贫困致贫而设的专项资金，对辖区内贫

困人口在定点医院住院，在“一站式”结算前五项保障（居民医保统筹、大病统筹、特惠保报销、民政救助、医院减免）按政策落实后报销比例未达90%的部分政府予以补助。卫健局对健康扶贫资金实行专账专项管理，专门用于农村贫困人口的大病救治政府兜底保障；发现的问题是：缺乏专业人才，缺乏相关业务培训等；下一步改进措施：加大专项资金投资力度，加强资金管理等，方便贫困患者住院及慢性病门诊救助，减轻患者垫付医疗费用负担。

## 项目支出绩效目标完成情况表

### (2020 年度)

项目名称		基本公共卫生服务			
预算单位		363901 基层卫生院			
预算执行 情况(万 元)	预算数:	130.97	执行数:	130.97	
	其中-财政拨款:	130.97	其中-财政拨款:	130.97	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
年度目标 完成情况	预期目标		实际完成目标		
	对基本公共卫生服务、农村育龄妇女补服叶酸、贫困白内障复明等重大公共卫生服务项目的实施予以支持，实施民族地区卫生发展行动计划、促进健康服务业发展		对基本公共卫生服务、农村育龄妇女补服叶酸、贫困白内障复明等重大公共卫生服务项目的实施予以支持，实施民族地区卫生发展行动计划、促进健康服务业发展		
绩效指标 完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	(1)居民健康档案管理; (2)健康教育; (3)预防接种; (4)0-6岁儿童健康管理; (5)孕产妇健康管理; (6)老年人管理; (7)重点慢性病患者管理; (8)重性精神疾患患者管理; (9)结核病患者健康管理; (10)传染病及突发公共卫生事件报告和处理; (11)中医药管理; (12)卫生监督协管; (13)肺结核患者健康管理; (14)免费提供避孕药具; (15)健康素养促进.	≥90%	≥90%
			提高对病员的全面检查，病员生活质量提高	预计完成指标 95%	利用充足资金扩大覆盖面，使病员检查更全面；实际完成指标 100%
		时效指标	按照本年度初制定目标完成	预计在 2020 年 12 月前完成	预计在 2020 年 12 月前完成
		成本指标	区域范围大，人力成本投入大	预计完成指标 100%	按需引进人才，加大对本院专业人员的培训，培养后备人才，实际完成指标 100%
	效益指标	经济效益			
		社会效益	提高居民健康保健意识和健康知识知晓率	提高居民健康保健意识和健康知识知晓率	提高居民健康保健意识和健康知识知晓率
		生态效益	营造患者良好就医环境	预计完成指标 90%	营造患者服务良好氛围，实际完成指标 99.9%
		可持续效益	居民享有基本公共卫生服务	可持续	可持续
	满意度指标	受益对象满意度	受益对象总体满意度	≥95%	≥95%

## 项目支出绩效目标完成情况表

### (2020 年度)

项目名称		村卫生室基药补助项目		
预算单位		363901 基层卫生院		
预算执行情况(万元)	预算数:	18.61	执行数:	18.61
	其中-财政拨款:	18.61	其中-财政拨款:	18.61
	其它资金:	0	其它资金:	0
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标	
	确保基层医疗卫生机构、村卫生室实施基本药物制度全覆盖，并保证实施基本药物制度后能正常运转。基本药物实际销售价格比实施基本药物制度之前下降 15%左右。通过实施基本药物制度，建立基本药物供应保障体系，进一步降低药品价格，减轻群众药费负担。		确保基层医疗卫生机构、村卫生室实施基本药物制度全覆盖，并保证实施基本药物制度后能正常运转。基本药物实际销售价格比实施基本药物制度之前下降 15%左右。通过实施基本药物制度，建立基本药物供应保障体系，进一步降低药品价格，减轻群众药费负担。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值
	产出指标	数量指标	确保基层医疗卫生机构、村卫生室实施基本药物制度全覆盖，并保证实施基本药物制度后能正常运转。基本药物实际销售价格比实施基本药物制度之前下降 15%左右。通过实施基本药物制度，建立基本药物供应保障体系，进一步降低药品价格，减轻群众药费负担。政府办基层医疗卫生机构实施国家基本药物制度覆盖率	100%
				100%
		质量指标	本辖区病员得到有效救治	病员得到更有效救治，预计完成率 100% 质控完成率 100% 实际完成率 100%
	时效指标	按上级下达的目标任务和时限于 2020 年 12 月 31 日前完成	按上级下达的目标任务和时限于 2020 年 12 月 31 日前完成	按上级下达的目标任务和时限于 2020 年 12 月 31 日前完成
	效益指标	成本指标	通过基本药物采购制度，成本得到了有限控制	完成率 100% 覆盖率 100% 完成率 100% 覆盖率 100%
		经济效益	乡村医生收入	稳定并逐步提高 稳定并逐步提高
		社会效益	对群众用药负担的缓解作用	良好 良好
		生态效益	为群众提便捷的就诊环境	为群众提便捷的就诊环境 为群众提便捷的就诊环境
		可持续效益	居民健康水平提高 建立健全“权责明晰、任务明确、工作规范、上下联动、运转高速”的监督体系	可持续 可持续
	满意度指标	受益对象满意度	患者满意度	≥95.0% ≥95.0%

## 项目支出绩效目标完成情况表

### (2020 年度)

项目名称		引进专科生项目		
预算单位		363901 基层卫生院		
预算执行情况(万元)	预算数:	5	执行数:	5
	其中-财政拨款:	5	其中-财政拨款:	5
	其它资金:	0	其它资金:	0
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标	
	为确保基层医疗卫生机构人员不足，补充后备人才。解决乡镇卫生院人员不足的局面，引进专科生 4 人		引进医学专科生 4 人	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值
	产出指标	数量指标	基层卫生院医学专科生引进	8
		质量指标		
		时效指标	完成时间	2020 年 12 月
		成本指标		
	效益指标	经济效益		
		社会效益	为贫困地区引进高学历医学人才，有效提高贫困地区医疗服务水平	为贫困地区引进高学历医学人才，有效提高贫困地区医疗服务水平
		生态效益		
		可持续效益	居民健康水平提高 建立健全“权责明晰、任务明确、工作规范、上下联动、运转高速”的监督体系	可持续
	满意度指标	受益对象满意度	群众满意度	≥95%

## 项目支出绩效目标完成情况表

### (2020 年度)

项目名称		乡村医生补助		
预算单位		363901 基层卫生院		
预算执行情况(万元)	预算数:	18.20	执行数:	18.20
	其中-财政拨款:	18.20	其中-财政拨款:	18.20
	其它资金:	0	其它资金:	0
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标	
	乡村医生工资及时兑现		乡村医生工资及时兑现	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值
	产出指标	数量指标	乡村医生设置人数	24
		质量指标	对乡村医生的收入全部按量发放到位	使乡村医生收入稳定, 预计完成率 100% 提高乡村医生收入, 全部发放到位, 实际完成率 100%
		时效指标	按上级下达的目标任务和时限于 2020 年 12 月 31 日前完成	按上级下达的目标任务和时限于 2020 年 12 月 31 日前完成 按上级下达的目标任务和时限于 2020 年 12 月 31 日前完成
		成本指标		
	效益指标	经济效益	村医生活经济保障	≥90% ≥90%
		社会效益	缓解基层看病难	实现小病不出村, 提高基层卫生院基本医疗服务水平 实现小病不出村, 提高基层卫生院基本医疗服务水平
		生态效益		
		可持续效益	乡村医生补助	可持续 可持续
	满意度指标	受益对象满意度	群众满意度	≥95% ≥95%

# 项目支出绩效目标完成情况表

## (2020 年度)

项目名称		财政兜底项目			
预算单位		363901 基层卫生院			
预算执行情况(万元)	预算数:	7.58	执行数:	7.58	
	其中-财政拨款:	7.58	其中-财政拨款:	7.58	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
年度目标完成情况	预期目标		实际完成目标		
	为贫困患者住院及慢性病门诊进行救助		为贫困患者住院及慢性病门诊进行救助		
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	受益人群数量全年度完成值 1000 多人	100%	100%
		质量指标	基层医疗服务能力提升率全年度完成值 85%。	达国家优良标准	达国家优良标准
		时效指标	补助资金发放到位率 100%; 县域内建档立卡贫困人口医疗救助费用“一站式”结算率 100%。	完成时间 2020 年 12 月	完成时间 2020 年 12 月
		成本指标	本项目根据贫困患者住院及慢性病门诊需要救助的情况进行支出	资金执行率 100%。	资金执行率 100%。
	效益指标	经济效益	所有支出严格按照财务相关规定，专款专用，以贫困户住院及门诊产生医疗费用按比例进行救助，不存在不节约行为	≥90%	≥90%
		社会效益	通过本项目的实施保障我院贫困户住院报销比例达 90%以上，慢性病门诊报销达 80%以上。防止“因病致贫、因病返贫”的情况发生。	实现小病不出村，提高基层卫生院基本医疗服务水平	实现小病不出村，提高基层卫生院基本医疗服务水平
		生态效益			
		可持续效益	保障贫困群众按照政策得到应有的救助，对脱贫攻坚健康扶贫工作提供保障性待遇，本项目会持续	可持续	可持续
	满意度指标	受益对象满意度	群众满意度	≥95%	≥95%

## 2. 部门绩效评价结果

本部门按要求对 2020 年度部门整体支出绩效评价情况开展自评，《苍溪县东溪镇中心卫生院 2020 年度部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本部门自行组织对“基本公共卫生服务项目”“村卫生室基本药物补助项目”“引进医学专科生项目”“乡村医生补助项目”“卫生扶贫项目”开展了绩效评价，《“基本公共卫生服务”“村卫生室基本药物补助”“引进专科生补助”“乡村医生补助”和“财政兜底”项目 2020 年度绩效评价报告》见附件（附件 2）。

## 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。
3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。
4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。
5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。
6. 年度初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。
7. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。
8. 年度末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年度或以后年度继续使用的资金。
9. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。
10. 医疗卫生与计划生育（类）基层医疗卫生机构（款）乡

镇卫生院（项）：指用于乡镇卫生院的支出。

11. 医疗卫生与计划生育（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）：指反映基本公共卫生服务的支出。

12. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员的医疗经费。

13. 医疗卫生与计划生育（类）其他医疗卫生与计划生育支出（款）其他医疗卫生与计划生育支出（项）：指反映用于其他医疗卫生与计划生育支出。

14. 住房保障支出（类）住房公积金支出（款）住房公积金（项）：指单位缴纳的住房公积金支出。

15. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

16. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

17. 经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

18. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费

反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

19. 机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第四部分 附件

### 附件 1

# 苍溪县东溪镇中心卫生院 2020 年度部门整体支出绩效评价报告

## 一、单位概况

### （一）机构组成

苍溪县东溪镇中心卫生院属苍溪县卫生健康局下属二级单位，属其他事业单位。

### （二）机构职能

为人民身体健康提供医疗与预防保健服务、医疗护理、医学研究、卫生医疗人员培训、卫生技术人员继续教育、保健与健康教育、基本公共卫生服务。为人民身体健康提供医疗与预防保健服务、医疗护理、医学研究、卫生医疗人员培训、卫生技术人员继续教育、保健与健康教育、基本公共卫生服务。

### （三）人员概况

2020 年度，单位人员编制为 65 人，年度末在职人员实有 人数人 57 人。

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况

2020 年度本单位财政拨款收入决算总额为 923.47 万元，其中：当年度一般公共预算财政拨款收入 857.80 万元，年度初财政拨款结转结余 65.67 万元。

## （二）部门财政资金支出情况

2020 年度本单位财政拨款支出决算预算 923.47 万元，其中：当年度财政拨款支出 890.59 万元，年度末财政拨款结转和结余 32.88 万元，为基本支出结转结余 32.88 万元。

## 三、部门整体预算绩效管理情况

### （一）部门预算管理

本部门制定项目绩效目标 5 个，预算完成情况 100%。

### （二）专项预算管理

本部门专项预算项目程序严密、规划合理、结果符合、分配科学、资金分配及时、项目资金严格按照项目财务管理制度执行，按照项目要求设置，财务处理及时，会计核算规范。

### （三）结果应用情况

从自评结果来看达到了预期效果，项目单位按照要求开展和执行区域内相关工作和任务，按要求完成各种指令性任务，按时报告相关情况。

## 二、评价结论及建议

### （一）评价结论

总体指标完成较好，均能完成评价指标，达到预期值。

### （二）存在问题

从这次的绩效自评结果看，我院项目实施情况整体良好，各科室工作积极主动，使资金发挥了其应有的经济及社会效益，当然也存在一些问题：

1. 预算细化程度不够。
2. 项目资金预算不足，无法解决设备简陋的问题，制约了医院的发展。
3. 预算执行完成后的绩效管理还有待完善和加强。

### （三）改进建议

进一步加强预算的控制管理，合理预算资金及分配资金，促进医院发展。

## 附件 2-1

# 基本公共卫生服务项目 2020 年度绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

1. 说明项目主管单位在该项目管理中的职能。

2020 年度财政按我镇常住人口 1.87 万人足额预算了基本公共卫生服务项目经费，同时按财政事权管理，落实了县级配套经费。基本公共卫生服务经费保障了基层医疗卫生机构项目工作的开展，确保了项目工作的日常正常运转，同时调动了乡村医生开展基本公共卫生服务的积极性，确保了全县基本公共卫生服务项目工作的顺利实施和顺利推进。年度内基本公共卫生服务工作取得较好成绩，完成了年度初预期目标和工作任务。

2. 项目立项、资金申报的依据。2020 年度，本单位共收到基本公共卫生服务项目资金 130.97 万元，是中央项目资金直接下达，主要是用于基本公共卫生支出。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。项目安排无“散、小、乱”，无多头申报、重复安排资金等情况。建立了资金管理制度，专款专用，定期进行资产清理与核对，总体执行较好。

4. 资金分配的原则及考虑因素。基本公共卫生服务经费 60% 部分为本单位公卫日常开支，用于水费、电费、邮电费、差旅费等；40%部分下沉至村卫生室，用于开展公卫相关工作。

## **(二) 项目绩效目标**

### **1. 项目主要内容**

实施对基本公共卫生服务、农村育龄妇女补服叶酸、贫困白内障复明等重大公共卫生服务项目的实施予以支持，共支出 130.97 万元。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

通过项目实施对基本公共卫生服务、农村育龄妇女补服叶酸、贫困白内障复明等重大公共卫生服务项目覆盖率 100%，满意度高达 95%。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

申报内容与实际相符，申报目标合理可行。基本公共卫生服务面向人民群众，为广大人民群众提供便利，落脚点为人民服务，可持续发展。

## **(三) 项目自评步骤及方法**

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

基本公共卫生服务项目依据国家、省市有关要求及《关于做好基本公共卫生服务项目的通知》成立基本公共卫生服务项目

工作领导小组，与各村卫生室签订目标责任书，建立年度重点工作要点及任务清单，健全规章制度，规范基本公共卫生服务项目。一是强化制度保障，二是健全运行机制，三是落实工作措施。

## **二、项目资金申报及使用情况**

### **(一) 项目资金申报及批复情况**

说明项目资金申报、批复及预算调整等程序的相关情况，由本单位申报，主管部门复核，县财政局拨付。

### **(二) 资金计划、到位及使用情况**

#### **1. 资金计划**

该资金为中央下达专项转移支付和省内分解下达的基本公共卫生补助资金。

#### **2. 资金到位**

该资金为中央下达专项转移支付和省内分解下达的药物补助资金均能在相应时间及时到位。

#### **3. 资金使用**

主管部门制定了桂阳县基本公共卫生服务补助资金管理办法，制定了专项资金管理制度。年度内制定了基本公共卫生服务绩效考核方案，落实专人负责具体工作、制定了详细的工作实施细则，定期加强工作考核，年度内主管局组织专人分上下半年度各一次进行了专项绩效考核，卫生院对村卫生室每季度实行一次考核，发现工作有偏离及时纠正，及时总结工作经验。同时实行项目绩效考核结果与各单位补助经费拨付相挂钩。加强项目资金

专款专用管理，设立专账核算，各单位财务机构和局会计核算中心加强项目资金日常使用监督。2020年度，基本公共卫生服务项目经费严格按照项目资金管理办法，资金全部按使用范围和使用要求用于到项目工作中。相关的制度和管理办法，保障了项目的有效实施和资金安全。项目资金实行财政预算安排，项目实施单位按进度用款，对乡村医生公共卫生服务补助经费同样实行上半年预拨预算经费50%，下半年度考核结算。资金的规范管理，使资金得到有效地使用。截至2020年12月31日，基本公共卫生补助已全面到位，且已在相应的时间内及时支付到各村站。

### **(三) 项目财务管理情况**

总体评价项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

## **三、项目实施及管理情况**

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

### **(一) 项目组织架构及实施流程**

由办公室牵头，公卫科为主力，财务科辅助共同实施项目计划流程。

### **(二) 项目管理情况**

根据《基本公共卫生服务项目》的要求，详细制定考核标准和实施细则，量化工作考核指标，将目标任务分解落实，并开展全员培训和对村级卫生人员培训。

### **(三) 项目监管情况**

根据考核标准及实施细节每月定期对各村卫生室进行督导检查，发现问题及时整改。

## **四、项目绩效情况**

### **(一) 项目完成情况**

数量指标：健康档案、健康教育等十五项基本公共卫生服务，本辖区居民享受基本公共卫生服务人数达到 90%。

质量指标：利用充足资金扩大覆盖面，使病员检查更全面；实际完成指标 99%。

时效指标：按上级下达的目标任务和时限于 2020 年 12 月 31 日前完成。

### **(二) 项目效益情况**

社会效益：辖区居民得到了基本公卫服务。基本满足居民基本服务。

可持续效益：推进辖区居民健康持续发展。

受益对象满意度：患者满意度较高。

## **五、评价结论及建议**

### **(一) 评价结论**

项目绩效评价总体结论，通过项目实施对基本公共卫生服务、农村育龄妇女补服叶酸、贫困白内障复明等重大公共卫生服务项目的实施予以支持，实施民族地区卫生发展行动计划、促进健康服务业发展。

## **(二) 存在的问题**

1. 资金管理方面，物质出库单、项目费用报销审批单使用不规范，单位与村医签订的目标责任书内容不具体，给村医下达的 40% 工作任务指标不清晰。
2. 组织管理方面，项目实施方案不合理，人员培训效果较差，缺少公卫专业人员。

## **(三) 相关建议**

针对上述存在的问题及整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1. 全面梳理问题，认真落实整改。
2. 加强人员培训，提高服务能力。
3. 强化督导考核，完善奖惩机制。
4. 把握工作重心，统筹谋划部署。

## 附件 2-2

# 村卫生室实施基本药物制度项目

## 2020 年度绩效评价报告

### 一、项目概况

#### （一）项目基本情况

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

确保基层医疗卫生机构、村卫生室实施基本药物制度全覆盖，并保证实施基本药物制度后能正常运转。基本药物实际销售价格比实施基本药物制度之前下降 15% 左右。通过实施基本药物制度，建立基本药物供应保障体系，进一步降低药品价格，减轻群众药费负担。

2. 项目立项、资金申报的依据。根据《中央和省级财政基层医疗卫生机构实施国家基本药物制度补助资金管理办法》（川财社〔2017〕5 号）、《国务院关于印发“十三五”深化医药卫生体制改革规划的通知》（国发〔2016〕78 号）、《国务院办公厅关于建立和规范政府办基层医疗卫生机构基本药物采购机制的指导意见》（国办发〔2010〕56 号）实施村卫生室实施基本药物制度，村卫生室基药补助资金实行专款专用，主要用于对

乡村医生基药采购的补助，实惠于群众。2020 年度，本单位共收到中央专项资金 18.61 万元为村卫生室实施基本药物制度项目资金，是中央项目资金直接下达，主要是用于基本药物补助。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。本项目主要是用于对基层卫生院的基药采购补助，实惠于群众。项目安排无“散、小、乱”，无多头申报、重复安排资金等情况。建立了资金管理制度，专款专用，定期进行资产清理与核对，总体执行较好。

4. 资金分配的原则及考虑因素。根据采购基药具体金额给予相应的补助。

## （二）项目绩效目标

### 1. 项目主要内容

确保基层医疗卫生机构、村卫生室实施基本药物制度全覆盖，并保证实施基本药物制度后能正常运转。基本药物实际销售价格比实施基本药物制度之前下降 15% 左右。通过实施基本药物制度，建立基本药物供应保障体系，进一步降低药品价格，减轻群众药费负担。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

数量指标：通过基本药物制度，降低药品价格，减少群众就医负担；切实减少了药品费用，就医人数增加。

质量指标：本辖区病员得到有效救治病员得到更有效救治。

时效指标：按上级下达的目标任务和时限于 2020 年 12 月 31 日前完成。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

基本药物制度是建立国家基本卫生保健制度的重要内容。因此“基药进村”是一项国家制度和政府责任，应当以财政投入为主导，保障各个环节的公益性。一是以财政投入为主导，保障基本药物的安全性、有效性和非营利性；二是以财政投入为主导，保障村卫生室的公共设施属性和正常运行的非营利性；三是以财政投入为主导，保障乡村医生以非营利的方式，科学合理地使用基本药物，让广大农村居民通过有限的药物获得最大的健康收益。项目分析评价内容符合项目使用实际情况，基本能实现项目申报目标。

### **(三) 项目自评步骤及方法**

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法，由专人负责本单位和辖区卫生室的基本药物制度实施，卫生院和辖区卫生室配备专兼职基本药物采购工作人员，进行网上采购，每月统计，逐级上报。

## **二、项目资金申报及使用情况**

### **(一) 项目资金申报及批复情况**

说明项目资金申报、批复及预算调整等程序的相关情况。  
由本单位申报，主管部门复核，县财政局拨付。

## **(二) 资金计划、到位及使用情况**

1. 资金计划。该资金为中央下达专项转移支付和省内分解下达的药物补助资金。
2. 资金到位。该资金为中央下达专项转移支付和省内分解下达的药物补助资金均能在相应时间及时到位。
3. 资金使用。截至 2020 年 12 月 31 日，基本药物补助已全面到位，且已在相应的时间内及时支付各村站。

## **(三) 项目财务管理情况**

总体评价各项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

## **三、项目实施及管理情况**

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

### **(一) 项目组织架构及实施流程**

由药械科主导，财务科参与共同实施。

### **(二) 项目管理情况**

所有医院以基本药物使用总金额的 15% 进行补偿，采取平时考核和年度终考核项结合的方式，对医疗机构及村卫生室实施基本药物制度补偿经费进行严格考核发放。

### **(三) 项目监管情况**

由专人负责本单位和辖区卫生室的基本药物制度实施，卫生院和辖区卫生室配备专兼职基本药物采购工作人员，通过四川

省公共交易平台进行网上采购，每月统计，逐级上报。

## 四、项目绩效情况

### （一）项目完成情况

2020 年度项目绩效目标全部达成，不存在未完成原因分析。

### （二）项目效益情况

#### 1. 经济效益评价

（1）预算执行方面，支出总额控制在预算总额以内。

（2）预算管理方面，制度执行总体较为有效。

（3）资产管理方面，建立了资产管理制度，定期进行了盘点和资产清理，总体执行较好。

#### 2. 效率性评价和有效性评价

预算安排的基本支出保障了工作运转，预算安排的项目支出是非常必要的，在执行上是严格遵守各项财经纪律的，在项目资金的使用上，严守法律底线、纪律底线、道德底线。

#### 3. 社会公众满意度评价

2020 年度我院认真贯彻落上级文件要求，合理利用资金，在全县范围内医院知名度提升，收到了广泛的好评。

## 五、评价结论及建议

### （一）评价结论

结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价。

## **(二) 存在的问题**

基本药物采购价格偏高。乡村医生普遍反映，全省统一采购的基本药物价格偏高，某些药品在医疗机构的需求量较低，药品生产商一般不愿意提供；而且有些价格便宜的基药又存在中标生产厂家不生产或配送企业不配送等现象；有合同往来的供货商不能供应中标品种；议价药品网上填写议价价格后无响应。

## **(三) 相关建议**

针对上述存在的问题及整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1. 完善村卫生室的医疗服务职能设置。逐步实现村卫生室新农合报销政策，切实满足群众最基本的医疗卫生需求。
2. 制定更合理的基本药物分配方案和奖惩机制，保障每一位村医，多劳多得，付出与回报成正比。
3. 还应加大资金的使用透明度，加强基药相关政策宣传力度，着力解决民生问题，让群众得到更大的实惠。

## 附件 2-3

# 专科生引进项目 2020 年度绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

1. 说明项目主管单位，在该项目管理中的职能。

依据相关文件，由县卫生计生行政部门会同人力资源保障部门采取直接考核招聘方式，纳入事业单位编制管理。县卫生计生行政部门负责安排落实定向医学专科生的就业服务单位，就业服务单位按照现行政策规定与定向医学专科生签订聘用合同。按需引进医学专科生，提升基层卫生院医疗服务水平，核定项目资金，按实拨付给医疗单位，定期检查资金是否发放到位。

2. 项目立项、资金申报的依据。根据《四川省健康扶贫专项 2020 年度实施方案》的部署及要求，结合省卫生计生委、省委编办、人力资源社会保障厅 财政厅《关于印发四川省贫困地区定向医学专科生引进项目实施方案的通知》(川卫办发〔2016〕159 号) 文件精神，引进医学专科生，保障引进人员待遇问题，缓解基层看病难。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。纳入项目管理的医学毕业生，省财政按3万元/人予以补助，分三年度到位，每年度1万元。县级卫生行政部门根据医学生服务年度限，年度考核等实际情况，按照最长不超过6年度发放完毕的原则，自行确定每年度发放比例或额度，补助到医学毕业生人头，其中，年度考核不合格的，该年度不予以补助，学生服务期未满6年度的，需全额退还已享受的项目补助费用，退还费用缴入当地金库。

4. 资金分配的原则及考虑因素。该项目资金实行专款专用，严格按照相关文件要求进行管理，对于年度考核合格的人员，按时按量足额发放。

## **(二) 项目绩效目标**

### **1. 项目主要内容**

该项目主要是引进医学专科生至基层卫生院，该项目资金主要用于基层卫生院引进医学专科生生活补助，保障医学人才生活待遇。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

2020年度引进专科生项目共到位资金5万元，全部用于引进专科生补助。该项目有利于提升基层卫生院医疗服务水平，带动全院整体医疗水平的提高，满足人民群众日益增长的多样化、高水平医疗需求，实现医院持续快速发展的目标。按上级下达的

目标任务和时限于 2020 年 12 月 31 日前完成。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

引进医学专科生，保障引进人员待遇问题，缓解基层看病难。项目分析评价内容符合项目使用实际情况，基本能实现项目申报目标。

### **(三) 项目自评步骤及方法**

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

由办公室提供具体人员明细与考核结果，财务室执行专项资金发放。

## **二、项目资金申报及使用情况**

### **(一) 项目资金申报及批复情况**

说明项目资金申报、批复及预算调整等程序的相关情况。

由本单位申报，主管部门复核，县财政局拨付。

### **(二) 资金计划、到位及使用情况**

1. 资金计划。纳入项目管理的定向医学专科生，省财政按 3 万元/人予以补助，分三年度到位，每年度 1 万元。

2. 资金到位。2020 年度，我单位收到下达基层卫生院专科生引进项目 5 万元，在相应时间及时到位。

3. 资金使用。截至 2020 年 12 月 31 日，专科生项目补助已全面到位，且已在相应的时间内及时支付给相应人员。

### **(三) 项目财务管理情况**

总体评价各项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，专款专用，及时兑付，账务处理及时，会计核算规范。

### **三、项目实施及管理情况**

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

#### **(一) 项目组织架构及实施流程**

为进一步加强我县卫生人才队伍建设，优化医疗卫生专业技术人才队伍结构，提高全县医疗卫生服务水平，根据上级有关文件和事业单位公开考核招聘，考核通过人员由所在单位发放补助，为 1.00 万元/年度，共计发放 3 年度。

#### **(二) 项目管理情况**

本年度，收到专项资金 5 万元，按照文件要求，合理安排资金的使用，按时按量足额发放给引进医学专科生。

#### **(三) 项目监管情况**

本年度，收到专项资金 5 万元，按照文件要求，合理安排资金的使用，按时按量足额发放给引进医学专科生。

### **四、项目绩效情况**

#### **(一) 项目完成情况**

2020 年度项目绩效目标全部达成，不存在未完成原因分析。

#### **(二) 项目效益情况**

## **1. 经济效益评价**

- (1) 预算执行方面，支出总额控制在预算总额以内。
- (2) 预算管理方面，制度执行总体较为有效。
- (3) 资产管理方面，建立了资金管理制度，定期进行核对与清查，总体执行较好。

## **2. 效率性评价和有效性评价**

预算安排的基本支出保障了工作运转，预算安排的项目支出是非常必要的，在执行上是严格遵守各项财经纪律的，在项目资金的使用上，严守法律底线、纪律底线、道德底线。

## **3. 社会公众满意度评价**

2020 年度我院认真贯彻落实上级文件要求，合理利用资金，提升本单位引进专科生福利待遇，有利于基层医疗单位人才培养，产生良好的社会效益。

## **五、评价结论及建议**

### **(一) 评价结论**

结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价。

### **(二) 存在的问题**

第一，基层单位就业渠道不畅通，这一方面是由于政府部门人事管理制度的限制，另一方面是因为单位人才引进机制不健全。第二，基层单位留不住高技术，高学历人才，基层单位的效益欠佳，工资待遇偏低，工作条件艰苦所在地域偏僻等诸多不利

因素导致优秀毕业生不愿长留。第三，基层医疗服务机构发展前景比较难以预测，尤其是私营医疗机构的发展存在各种安全风险，高校医学毕业生对其发展前景表示担忧。第四，基层医疗卫生机构设备稀缺，医疗手段落后，医疗事故多发，也降低了医学毕业生基层就业的热度。

### **(三) 相关建议**

针对上述存在的问题及整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1. 完善引进专科生项目相关制度建设，形成合理的劳动力层次，供需相当的局面。
2. 加大财政资金投入力度，保障每一位引进人员，提高其积极性。
3. 还应加大专科生培训力度，加强到基层医疗卫生单位工作的教育引导，提升其实践能力。

## 附件 2-4

# 乡村医生补助项目项目 2020 年度绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

1. 说明项目主管单位在该项目管理中的职能，主管部门负责监督审核项目实施过程中的合规性。
2. 项目立项、资金申报的依据。根据 2010 年度《省财政厅关于下达村医补助资金的通知》（川财社〔2010〕245 号）《省财政厅、省卫生厅关于县(市、区)级财政落实乡村医生补助经费的通知》（川财社〔2011〕247 号）文件要求，各地按照本地实有村卫生室数量发放补助。
3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。该项目资金实行专款专用，严格按照相关文件要求进行管理，对辖区内的乡村医生组织专业人员进行年度考核，考核合格人员按时按量足额发放。
4. 资金分配的原则及考虑因素。要综合考虑乡村医生工作的实际情况、服务能力和服务成本，采取政府购买服务的方式，保障乡村医生合理的收入水平；对于乡村医生提供的医疗服务，根据核定的任务量和考核结果，将相应的补助拨付给乡村医生。

未来新增的基本公共卫生服务补助资金按照国家有关要求重点向乡村医生倾斜，用于加强乡村医疗卫生服务工作。

## **(二) 项目绩效目标**

### **1. 项目主要内容**

提高乡村医生补助，保障乡村医生基本保障，实现小病不出村，提高基层卫生院基本医疗服务水平。

### **2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。**

2020 年度项目预算批复数的绩效指标为其他公共卫生专项资金支出，实际执行的绩效指标为其他公共卫生专项资金支出，完成项目按预算绩效指标。

### **3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。**

申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

## **(三) 项目自评步骤及方法**

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

乡村医生补助项目依据国家、省市有关要求及《乡村医生生活困难补助发放工作实施方案》发放困难补助。对工作目标完成情况，所取得的效益，资金落实情况、资金支出情况等方面进行了综合分析和评价，手机政策范围内发放对象相关信息，采取定性与定量分析评级发放，形成客观有效的自我评价。

## **二、项目资金申报及使用情况**

## **(一) 项目资金申报及批复情况**

2020 年度项目预算批复数的绩效指标为其他公共卫生专项资金支出，实际执行的绩效指标为其他公共卫生专项资金支出，完成项目按预算绩效指标。

## **(二) 资金计划、到位及使用情况**

### **1. 资金计划**

该资金为中央下达专项转移支付和省市分解下达的乡村医生补助资金。

### **2. 资金到位**

该项目资金实行专款专用，严格按照相关文件要求进行管理，对于工作合格的乡村医生，按时按量足额发放。

### **3. 资金使用**

截至 2020 年 12 月 31 日，其他公共卫生补助已全面到位，且已在相应的时间内及时支付到各村站。

## **(三) 项目财务管理情况**

总体评价各项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

## **三、项目实施及管理情况**

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

### **(一) 项目组织架构及实施流程**

由办公室牵头，公卫科为主力，财务科辅助共同实施。

## **(二) 项目管理情况**

结合项目特点，总体评价各项目实施单位执行相关法律法规及项目管理制度等情况，如招投标、政府采购、项目公示制等相关规定。

## **(三) 项目监管情况**

说明项目主管部门为加强项目管理所采取的监管手段、监管程序、监管工作开展情况及实现的效果等。

## **四、项目绩效情况**

### **(一) 项目完成情况**

2020 年度项目预算批复数的绩效指标为其他公共卫生专项资金支出，实际执行的绩效指标为其他公共卫生专项资金支出，完成项目按预算绩效指标。

### **(二) 项目效益情况**

#### **1. 经济效益评价**

- (1) 预算执行方面，支出总额控制在预算总额以内。
- (2) 预算管理方面，制度执行总体较为有效。
- (3) 资产管理方面，建立了资产管理制度，定期进行了盘点和资产清理，总体执行较好。

#### **2. 效率性评价和有效性评价**

预算安排的基本支出保障了工作运转，预算安排的项目支出是非常必要的，在执行上是严格遵守各项财经纪律的，在项目资金的使用上，严守法律底线、纪律底线、道德底线。

### **3. 社会公众满意度评价**

2020 年度我院认真贯彻落上级文件要求，实现小病不出村，提高基层卫生院基本医疗服务水平，提高群众满意度。

## **三、评价结论及建议**

### **(一) 评价结论**

该项目有利于增强乡村医生岗位吸引力，拓宽乡村医生发展空间，吸引医学人才到村卫生室开展工作，基本建成一支农村需要的乡村医生队伍。

### **(二) 存在的问题**

1. 乡村医生队伍老龄化严重，后备力量不足；
2. 未按文件要求进行信息化建设，影响乡村医生服务效率；
3. 乡村医生补助政策宣传力度不够，不利于社会公众监督使用专项资金。

### **(三) 相关建议**

针对上述存在的问题及整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1. 加强宣传，公开透明。主动宣传乡村医生补助政策，告知乡村医生本人，让其知晓各级政府发放的补助标准，绩效考核办法等内容，必须做到公开、公平、公正。

2. 即使下拨，足额到位。各级政府按照文件要求及时逐级拨付给基层卫生院、村卫生室，不得挤占、截留、挪用。

3. 做好统计，及时报送。县级卫生行政部门要定期汇总各级财政实际拨款和乡村医生补助发放情况。

## 附件 2-5

# 财政兜底项目 2020 年度绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

1. 说明项目主管单位，在该项目管理中的职能。

统筹核算，为了加强健康扶贫专项资金管理，提高资金使用效益，根据县财政局专项资金绩效评价的有关要求，卫健部门开展了 2020 年度健康扶贫专项资金绩效前评价工作，主管部门负责监督审核项目实施过程中的合规性。

2. 项目立项、资金申报的依据

卫生扶贫专项资金是国家、省、市“脱贫攻坚”工作及健康扶贫“三个一批”行动，切实减轻农村贫困人口医疗费用负担，防止因病返贫项目预算资金。

3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

专款专用，无挤占挪用，实行专账单独核算。

4. 资金分配的原则及考虑因素

2020 年度健康扶贫专项资金预算 7.58 万元，主要用于贫困户住院救治费用等。

## **(二) 项目绩效目标**

### **1. 项目主要内容**

增加基层卫生院卫生扶贫补助资金，缓解病人就诊压力，解决就诊负担，提高基层卫生院基本医疗服务水平，增加基层卫生院整体经济效益。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

2020 年度项目预算批复数的绩效指标为其他卫生健康专项资金支出，实际执行的绩效指标为其他卫生健康专项资金支出，完成项目按预算绩效指标。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

申报内容与实际相符，申报目标合理可行。

## **(三) 项目自评步骤及方法**

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

## **二、项目资金申报及使用情况**

### **(一) 项目资金申报及批复情况**

2020 年度项目预算批复数的绩效指标为其他卫生健康专项资金支出，实际执行的绩效指标为其他卫生健康专项资金支出，完成项目按预算绩效指标。

### **(二) 资金计划、到位及使用情况**

#### **1. 资金计划**

县级下达扶贫项目资金 7.58 万元，绩效目标为贯彻落实中央、自治区和市级坚决打赢健康扶贫攻坚战的部署安排，切实加强健康扶贫工作力度。

### **2. 资金到位**

项目资金 7.58 万元财政资金已到位，本项目无自筹资金。

### **3. 资金使用**

财务制度健全、会计核算规范、资金管理严格；按计划使用资金，按时、按质、按量完成项目任务，无资金缺口或结余，无浪费行为，无挤占挪用或套取资金等现象。主要用于扶贫政策宣教、贫困人口健康体检、贫困家庭常用药物储备等。

## **(三) 项目财务管理情况**

在资金管理上我单位强化责任意识，建立健全管理制度，落实配套资金，定期调度资金拨付情况，提高预算执行效率和资金使用效益，确保财政资金使用安全。总体评价各项目实施单位财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

## **三、项目实施及管理情况**

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

### **(一) 项目组织架构及实施流程**

由单位组织专职人员进行扶贫政策宣教、贫困人口健康体检、贫困家庭常用药物储备等，进行登记录入电子平台，由科室

初步核算成本，财务进行复核。

## **(二) 项目管理情况**

成立专项领导小组，依据相关专项资金管理办法印发相关考核评分细则及全民健康操作手册。

## **(三) 项目监管情况**

根据考核标准及实施细节每月定期对各村卫生室进行健康体检督导检查，及时通知应检未检人员。

# **四、项目绩效情况**

## **(一) 项目完成情况**

所有支出严格按照财务相关规定，专款专用，以贫困患者实际支出进行救助，不存在不节约行，为保障贫困群众按照政策得到应有的救助，对脱贫攻坚健康扶贫工作提供保障性待遇，本项目会持续。总体分析，该项目完成情况良好。

## **(二) 项目效益情况**

### **1. 经济效益评价**

(1) 预算执行方面，支出总额控制在预算总额以内，下达资金已全部执行。

(2) 预算管理方面，高度重视绩效评价结果的应用工作，积极探索和建立一套与预算管理相结合、多渠道应用评价结果的有效机制，着力提高绩效意识和财政资金使用效益。同时，将中央对地方专项转移支付绩效目标自评报告进行公开，广泛接受社会监督。

(3) 资产管理方面，项目安排无“散、小、乱”，无多头申报、重复安排资金等情况；无通过“化整为零”的方式逃避政府采购的问题；不存在不按专家评审结果确定项目的情况。建立了资产管理制度，定期进行了盘点和资产清理，总体执行较好。

## 2. 效率性评价和有效性评价

预算安排的基本支出保障了工作运转，预算安排的项目支出是非常必要的，在执行上是严格遵守各项财经纪律的，在项目资金的使用上，严守法律底线、纪律底线、道德底线。

## 3. 社会公众满意度评价

2020 年度我院认真贯彻落上级文件要求，重视贫困人口健康状况，缓解病人就诊负担，提高基层卫生院基本医疗服务水平，提高群众满意度。

# 五、评价结论及建议

## (一) 评价结论

健康扶贫工作经费项目取得了显著成效，推进了医疗健康精准扶贫，落实了健康扶贫政策，保障全县健康扶贫工作有序开展，为坚决打赢健康扶贫攻坚战提供了强有力的保障。高度重视绩效评价结果的应用工作，积极探索和建立一套与预算管理相结合、多渠道应用评价结果的有效机制，着力提高绩效意识和财政资金使用效益。同时，将中央对地方专项转移支付绩效目标自评报告进行公开，广泛接受社会监督。

## (二) 存在的问题

缺乏专业人才，缺乏相关业务培训，资金使用覆盖不全面等。

### **(三) 相关建议**

针对上述存在的问题及整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

组织相关业务培训，提高业务水平，加大宣传力度，得到广大群众认可，提高知晓度，促进贫困人口参与积极性，争取资金全面覆盖。

## 第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表