

中山火炬开发区人民医院 2022 年度 部门整体支出绩效评价报告

评价机构：广州捷诚信息咨询有限公司

评价时间：2023 年 10 月



目 录

一、部门基本情况	1
(一) 部门主要职能与机构设置	1
(二) 绩效目标设定	2
二、绩效评价结果	7
(一) 评价结论	7
(二) 主要绩效指标分析	8
三、履职业绩和效果	9
(一) 不断加强人才学科建设, 提升医疗服务能力	9
(二) 积极响应上级工作部署, 落实各项防控工作	9
(三) 深入推动对外交流合作, 促进医学专科建设	10
四、存在问题	10
(一) 预算编制不够科学合理, 绩效目标不够细化量化	10
(二) 部分项目实施进度较慢, 人才培养效果不够显著	11
(三) 项目监管落实不到位, 部分合同签订及验收不够规范	12
五、相关建议	13
(一) 科学合理编制部门预算, 细化量化项目绩效目标	13
(二) 加快推进项目实施进度, 提升重点项目实施效果	13
(三) 严格执行部门管理制度, 多措并举加大监管力度	14
附件	16

为进一步提高财政支出管理水平，增强预算安排的科学性、准确性、有效性，检验预期目标实现程度和效果。中山火炬高技术产业开发区财政局根据《中山市人民政府关于全面实施预算绩效管理的工作意见》（中府〔2020〕102号）和《广东省省级部门整体支出绩效评价管理办法》（粤财绩〔2017〕13号）等有关规定，委托第三方机构组成评价专家组，对“中山火炬开发区人民医院 2022 年度部门整体支出”进行绩效评价，形成本绩效评价报告。

一、部门基本情况

（一）部门主要职能与机构设置

1.部门主要职能

中山火炬开发区人民医院（以下简称：区人民医院）是集医疗、科教、预防保健于一体的公立三级综合医院，主要承担全区及周边人民群众的医疗、预防、保健和康复任务。

2.机构设置及人员情况

区人民医院内设数十个科室，分别为：产科、儿科、儿童保健科、耳鼻喉科、发热门诊、妇科、肛肠科、骨科、呼吸与危重症医学科、健康管理中心、精神心理科、康复医学科、口腔科、老年病科、麻醉科、泌尿外科、内分泌科、女性康复中心、皮肤医疗美容科、普外科、乳腺科、神经内科、神经外科、肾脏风湿免疫科、疼痛科、心血管内科、胸外科、眼科、预防保健科、运动康复中心、中医科、肿瘤科、重症医学科。

截止 2022 年 12 月 31 日，该医院在编人员 423 人，非

在编人员 633 人（含合同工、培训生），共计 1056 人；另有退休人员 75 人。

（二）绩效目标设定

区人民医院 2022 年部门绩效目标主要内容如下：

1.落实疫情防控工作，大力拓展 PCR 检测能力，确保质量与安全；按时保质完成市非新冠隔离人员就诊病区和发热门诊工程建设。

2.加强学科建设，深入推动对外合作。发挥市重点专科眼科发挥示范引领作用，对外开展学科共建事项，促进医院眼科不断发展。定期聘请外院专家会诊，提升综合医疗水平；积极申报科研项目、新技术新项目，提高成功立项数，提升医院科研能力。

3.培养和引进高质量人才。采取柔性人才引进机制，为医院高质量发展提供了强大的人才保障；开展多项院级、市级新技术，培养优秀骨干力量；采用多渠道、多方式不断引进紧缺人才、培养本院人才。

4.加强门诊管理。保持医院环境清洁、温馨、舒适；保持日常设备及信息化系统正常运转；保障新购设备满足门诊需求；提升门诊就诊环境和就医体验、提升患者满意度。

（三）资金使用情况

区人民医院 2022 年初预算 52,836.95 万元，调整后预算数为 63,917.70 万元，实际支出 62,530.75 万元，支出率为 97.83%。其中：基本支出年初预算 25,038.27 万元，调整后预算数为 28,573.92 万元，实际支出 28,279.10 万元，支出率

为 98.97%；项目支出年初预算 27,798.68 万元，调整后预算数为 35,343.78 万元，实际支出 34,251.65 万元，支出率 96.91%（详见表 1）。

表 1 2022 年区人民医院预算安排及支出情况

序号	项目名称	年初预算 (万元)	调整后预算 数(万元)	预算支出 (万元)	预算支出 率(%)
一、基本支出		25,038.27	28,573.92	28,279.10	98.97%
1	人员经费	25,601.08	25,620.91	25,335.50	98.89%
2	公用经费	2,764.50	2,953.01	2,943.60	99.68%
二、项目支出		24,471.37	35,343.78	34,251.65	96.91%
1	消化中心筛查	20.00	20.00	20.00	100%
2	科研经费	121.50	121.50	109.63	90%
3	药品及耗材差价补偿（财政负担）	200.00	300.00	300.00	100%
4	卫生耗材	9,510.98	9,860.98	9,860.98	100%
5	重点学科发展（财政负担）	510.00	510.00	472.84	93%
6	维修维护费	970.00	628.00	626.66	100%
7	紧急救治（财政负担）	50.00	50.00	50.00	100%
8	药品采购	9,500.00	9,941.17	9,940.66	100%
9	医保亏损（财政负担）	200.00	100.00	0	0%
10	医疗设备购置（跨年）	176.16	77.94	77.94	100%
11	人才培养（财政负担）	50.00	50.00	48.55	97%
12	实习成本支出（以收定支）	38.00	38.00	34.41	91%
13	基建支出	500.00	500.00	228.59	46%
14	医疗风险金支出	201.23	101.23	88.55	87%
15	党建活动经费	13.78	5.00	1.67	33%

16	运营网络维修维护费	247.83	247.83	140.89	57%
17	新冠肺炎疫情防控（财政负担）	100.00	100.00	91.96	92%
18	各类设施设备购置（含跨年）	161.88	161.88	115.17	71%
19	信息化建设	900.00	450.00	404.44	90%
20	医疗设备购置费（财政负担）	1,000.00	1,000.00	897.83	90%
21	提前下达 2022 年中央财政基本公共卫生服务补助资金	371.69	371.69	371.69	100%
22	提前下达 2022 年中央财政重大传染病防控经费	0.36	0.36	0.36	100%
23	科普经费	4.00	4.00	4.00	100%
24	二次分配-卫计局-基本公共卫生服务经费	552.54	552.54	552.54	100%
25	上级追加-市 2021 年 5-10 月疾病应急救助资金（中山卫健财〔2021〕98 号）预算外	4.22	4.22	4.22	100%
26	二次分配-卫计局-基本公共卫生服务项目经费	19.00	19.00	19.00	100%
27	疫情防控专项补助经费	100.00	100.00	100.00	100%
28	疾病预防控制专项经费	8.00	8.00	8.00	100%
29	疫情防控经费	0.03	0.03	0.03	100%
30	卫生计生专项资金（干部健康体检资金）	25.31	25.31	25.31	100%
31	上级追加-省拨对外合作服务经费（援赤道几内亚医疗队生活补助）（中山卫健财〔2022〕29 号）（预算外）	3.60	3.60	3.60	100%
32	二次分配-卫计局-新冠疫情防控常态化工作经费	0.62	0.62	0.62	100%
33	二次分配-卫计局-新冠疫情防控常态化工作经费	8.36	8.36	8.36	100%
34	疫情防控经费	50.00	50.00	50.00	100%

35	二次分配-卫计局-提前下达 2022 年中央财政重大传染病防控经费	10.00	10.00	10.00	100%
36	预备费-“0318 疫情”处置工作费用	114.49	114.49	114.49	100%
37	疫情防控经费	0.15	0.15	0.15	100%
38	疫情防控经费	161.35	161.35	161.35	100%
39	发热门诊项目建设	700.00	700.00	382.13	55%
40	提前下达 2022 年中央财政公立医院综合改革补助资金	27.57	27.57	27.57	100%
41	二次分配-卫计局-疫情防控经费	9.77	9.77	9.77	100%
42	支付更正原本级项目：新冠肺炎疫情防控（财政负担）116.304536 万元和预备费-“0318 疫情”处置工作费用 1.30156 万元	138.43	138.43	138.43	100%
43	二次分配-社区卫生服务中心-提前下达 2022 年中央财政重大传染病防控经费	4.00	4.00	4.00	100%
44	2022 年第二批中央财政基本公共卫生服务补助（职业病防治项目）	11.35	11.35	11.35	100%
45	二次分配-卫计局-提前下达 2022 年中央财政重大传染病防控经费	17.21	17.21	17.21	100%
46	卫生计生专项资金（重点医学专科建设经费）	32.00	32.00	32.00	100%
47	疫情防控经费（非新冠隔离人员就诊病区）	772.43	772.43	772.43	100%
48	卫生专业人才培养专项经费（继教项目评审）	0.35	0.35	0.35	100%
49	科学技术事业发展专项资金（社会公益科技研究资金）	5.00	5.00	2.50	50%

50	二次分配-区卫计局-适龄女生人乳头瘤病毒（HPV）疫苗免费接种经费省民生实事 0401 和市民生实事 0903	30.26	30.26	30.26	100%
51	二次分配-卫计局-新冠疫情防控常态化工作经费	15.79	15.79	15.79	100%
52	疫情防控经费（核酸检测费用）	743.00	743.00	743.00	100%
53	上级追加-省拨援赤道几内亚医疗队生活补助第三期经费（中山卫健财〔2022〕88 号）（预算外）	6.19	6.19	6.19	100%
54	疫情防控经费	4.31	4.31	4.31	100%
55	二次分配-卫计局-新冠疫情防控常态化工作经费	8.72	8.72	8.72	100%
56	二次分配-卫计局-国家慢性病示范区工作经费	7.00	7.00	0	0%
57	二次分配-党政班子经费	1.50	1.50	0	0%
58	待返还区人民医院发展基金	6,690.42	6,690.42	6,690.42	100%
59	科学技术事业发展专项资金（社会公益科技研究资金）（中山科函〔2021〕138 号）	11.00	11.00	0	0%
60	疫情防控经费	20.30	20.30	20.30	100%
61	疫情防控经费	77.41	77.41	77.41	100%
62	疫情防控经费	270.78	270.78	270.78	100%
63	疫情防控经费	26.08	26.08	26.08	100%
64	提前下达 2021 年省级医疗卫生健康事业发展（传承发展中医药事业）专项资金（2021 年中医药科研项目）（粤财社〔2020〕359 号）	0.50	0.50	0.50	100%
65	二次分配-卫计局-2021 年重大传染病防控第二批补助资金（粤财社〔2021〕165 号）	12.00	12.00	12.00	100%

66	2021 年重大传染病防控第二批补助资金（粤财社〔2021〕165 号）	0.56	0.56	0.56	100%
67	提前下达 2021 年中央财政重大传染病防控补助资金（粤财社〔2020〕365 号）	1.10	1.10	1.10	100%
68	提前下达 2021 年省级医疗卫生健康事业发展专项资金（第一批）（公共卫生事务管理）（转移支付）（粤财社〔2020〕366 号）	2.00	2.00	2.00	100%

二、绩效评价结果

（一）评价结论

经区人民医院自评、专家评价组书面评价和现场核查，评价组认为区人民医院在医院基础建设、医疗服务能力提升、对外交流合作、医学专科建设方面取得突破。但同时评价组也注意到，部门在预算编制、绩效目标设置、项目实施进度、项目监管等方面仍存在一些问题和不足。

评价组从预算编制、预算执行、预算使用效益三个方面对区人民医院 2022 年部门整体支出进行评价。其综合得分为 86.35 分，评价等级为“良”，评价指标详见表 2：

表 2 一级指标评价得分表

评价因素	分值	评价得分	得分率（%）
一、预算编制情况	30.00	26.00	86.67%
二、预算执行情况	40.00	35.25	88.13%
三、预算使用效益	30.00	25.10	83.67%
评价总得分	100.00	86.35	86.35%

（二）主要绩效指标分析

1.预算编制情况

区人民医院能够按照预算编制原则和要求编制 2022 年部门预算，预算分配符合市委、市政府、区管委会方针政策和部门职责；部门预算分配不固化，基本能根据实际情况合理调整，能够根据项目的轻重缓急进行分配资金。

存在的主要问题：一是部分项目预算编制考虑不够全面，如“信息化建设”项目；二是部分项目预算精确度不高，实际支出较低或无支出；三是绩效目标设置不全面，除上级新增项目外，部门项目未能够设置绩效目标；四是绩效目标量化不足，缺少清晰、可衡量的绩效指标。

2.预算执行情况

区人民医院制定了各类规章制度，制度建设相对完善，检查中未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；区人民医院按规定内容、在规定时限和范围内公开了部门预决算；大部分项目实施过程比较合规，对项目进行了监管。

存在的主要问题：一是部门预算资金支出不均衡，上半年支出进度低于序时进度；二是部分合同没有签订日期；三是部分基建项目验收报告未填写项目竣工日期，无法验证项目是否在约定时间内验收；四是部分项目执行与协议约定条款不符。如“人才引进”项目；五是根据患者满意度调查，医院卫生整改不到位。

3.预算使用效益

部门公用经费控制较好，2022 年全年医院总收入 6.29

亿元，同比 2021 年实现正增长；门急诊总诊疗人次 898515 人次，同比增长 12.42%；出院人次 25370 人次，同比增长 10.98%，完成大部分项目任务和项目绩效目标。

存在的主要问题：一是重点学科建设柔性人才引进机制成本较高，人才培养效果不显著；二是项目完成不够及时，全年共 87 个项目，已完成 61 个，未完成 26 个。

三、履职业绩和效果

（一）不断加强人才学科建设，提升医疗服务能力

2022 年，区人民医院加强人才学科建设，医疗服务能力大幅提升，医院通过国家级胸痛中心（基层版）认证；通过电子病历 4 级评审，以及成功备案国家医疗器械临床试验机构。全年医院总收入 6.29 亿元，其中医疗收入 5.63 亿元，同比增加 12.9%；门急诊总诊疗人次 898515 人次，同比增长 12.42%；出院人次 25370 人次，同比增长 10.98%。

（二）积极响应上级工作部署，落实各项防控工作

2022 年疫情期间，区人民医院坚持例会制度，坚持带队督查，大力拓展 PCR 检测能力，专门引进了 PCR 快检设备，保障了发热门诊等部门的核酸结果及时、准确，多措并举确保新 20 条落实前实现全院全员零感染，住院患者零感染。此外，积极配合上级防疫工作，共派出 6747 人次参与完成 17 轮全员大规模核酸采样；先后派遣 1180 人次支援东莞市及兄弟镇区的核酸采样工作；先后派遣 237 名医务人员前往隔离酒店、方舱医院、广州白云机场等支援，为防疫工作做出力所能及的贡献。

（三）深入推动对外交流合作，促进医学专科建设

2022 年，区人民医院先后与中大孙逸仙医院、南方医科大学南方医院，珠江医院等多家名院开展 20 余个学科的合作事项，推动 3 个名医工作室成立并投入使用。此外，通过市重点专科眼科发挥示范引领作用，先后与民众、三乡、三角、阜沙、港口医院等签署合作协议，共建火炬眼科专科联盟，定期派专家到外院出诊，将当地没有诊治条件的眼科患者转至区人民医院眼科治疗，壮大自身的同时，也帮扶联盟成员医院眼科不断发展。

医学专科建设取得一定成效，在 2021 年获得 2+12 市级重点特色专科的基础上，2022 年区人民医院消化内科获批广东省临床重点专科建设项目，实现了医院学科建设的重大突破。

四、存在问题

（一）预算编制不够科学合理，绩效目标不够细化量化

1.项目预算编制考虑不够全面，项目调整调剂率较高。部门年度项目预算 24,471.37 万元，调整后预算数 35,343.78 万元，预算调整调剂率超过 40%。其中“信息化建设”项目，根据《附件 4-8：2022 年度部门预算情况说明（一上说明）》，2022 年申报的 1404.8 万元包括医院信息集成平台 800 万元，但 2022 年实际支付金额 315.25 万元，未能根据与广东中拓信息技术有限公司签订的《中山火炬开发区医院信息化建设项目（项目编号：CGZX-AG2021010002）》合同约定的付款方式与项目建设实际进度编制项目预算，导致该项目预算

批复金额 900 万元，年中调剂调减 450 万元，预算调剂率达到 50%；“医疗设备购置（跨年）”年初预算 176.16 万元，调整后预算数为 77.94 万元，预算调剂率达到 55%；“维修维护费”年初预算 970 万元，调整后预算数为 628 万元，预算调剂率达到 35%。

2.绩效目标不够量化，难以衡量其实现程度。一是部分履职效果指标量化不够。区人民医院确定了 6 项部门 2022 年主要工作目标，如，“出院患者四级手术比例提升”“医疗收入同比去年增长”“提高医院医疗水平，保障患者医疗需求，提供更好医疗服务”等质量和效益性指标，但未设置量化指标值，缺乏可衡量性，不能客观衡量部门履职效果。二是项目绩效指标设置不全面。2022 年纳入部门整体支出绩效评价的项目未能够设置绩效目标，没有根据项目实施内容设置项目年度绩效目标，并明确绩效指标值。

（二）部分项目实施进度较慢，人才培养效果不够显著

1.项目实施进展较慢。一是部分项目支出率较低。部门 68 个项目支出中，有 10 个项目支出率低于 80%，如“运营网络维修维护费”实际支出率仅为 57%，“基建支出”项目实际支出率仅为 43%。二是部分项目没有实施，其预算支出率 0%。部门全年有 4 个支出率为 0，如“二次分配-卫计局-国家慢性病示范区工作经费”和“科学技术事业发展专项资金”，项目下达后未积极开展，导致项目预算支出率为 0。

2.重点学科建设柔性人才引进机制成本较高，人才培养效果不显著。2022 年区人民医院“重点学科建设”项目共柔

性引进 16 名国家级、省级专家，分别来自 7 家省级医院，涵盖 16 门学科，来院开展包括门诊诊疗、手术指导、新技术指导、疑难病例讨论、会诊与查房等工作，但培养自身专科及其他相关学科人才也是学科建设项目引进人才的一大目标，项目单位提供的项目成果材料中未能体现这一目标，此外，柔性人才引进大多签订的是一年期合同，且根据目前签订的协议，引进人才大多一个月只需坐班 2 天，人均月劳务报酬在 1.5 万元至 2 万元区间，引进成本较高。

（三）项目监管落实不到位，部分合同签订及验收不够规范

1.满意度调查问题整改不到位。评价组通过核查患者满意度调查整改通知单发现，多个科室在前后不同月份均存在卫生方面的投诉，如：内二科 6 月被投诉“厕所特别脏、住院期间完全没人打扫！坐便器从不打扫，更别说消毒”；产科 12 月的满意度调查中，对清洁工工作质量问题提出投诉，其中卫生间以及居住单间存在蟑螂；内三科 5 月被投诉消毒柜里有蟑螂。说明整体环境卫生问题整改并不到位。

2.部分项目合同签订及验收不够规范。一是部分项目合同没有签订日期。如，编号 HT-2022-01797061 装修工程定点议价采购合同，合同正文和验收报告乙方均未填写日期；又如，编号 HT-2022-01717558 装修工程定点议价采购合同，合同正文无甲方签订日期。再如，编号 HT-2022-01978589 补充协议无乙方签订日期。二是部分项目验收报告未填写项目竣工日期，无法验证项目是否在约定时间内验收。如《中山火

炬开发区医院信息化建设项目（项目编号：CGZX-AG2021010002）》验收报告基本情况表中，仅填列合同签订日期，无项目竣工及验收日期。

五、相关建议

（一）科学合理编制部门预算，细化量化项目绩效目标

1.提高部门预算科学性。区人民医院在编制部门年度预算时，一是应当根据部门的主要职责、重点工作任务，设立相关项目，安排相应预算，确保预算安排与职责履行高度相关。二是细化项目预算。在编制项目预算过程中，应根据项目实际情况和项目难度，测算项目工作量。对于基建、课题研究以及运维项目，应在测算工作量的基础上，依据相关预算标准，列出项目费用测算过程，科学合理编制项目预算。

2.强化预算绩效目标管理。区人民医院应结合重点年度工作任务和“十四五”发展规划等，在设置部门整体绩效目标时，应突出体现部门履职业绩和履职效果的核心指标和关键性指标，设置部门年度整体绩效目标，要明确绩效指标值，绩效指标值可以与以往三年的平均值进行纵向对比或与其他医院进行横向对比，尽量客观准确，不保守、不偏离，使部门实施效果有参照标准。对于项目绩效指标，根据项目实施内容设置产出指标和效益指标，效益指标要尽可能量化，评价标准或计算方式要清晰明了。通过绩效指标完成情况反映绩效目标实现程度，充分发挥绩效目标导向性作用。

（二）加快推进项目实施进度，提升重点项目实施效果

1.落实项目监管责任，加快推进项目实施进度。一是提

前建立项目储备库，早日启动项目建设。在项目申报之前，做好项目调研和可行性研究。在项目预算申报后，积极做好项目招投标前期筹备等工作，待资金下达后，立即启动项目建设，加快支付进度。二是加强项目指导和督促检查。对落实缓慢、进度滞后的科室视情况发出提醒函、督办函，通过压实责任促进任务落实。项目管理人员应定期深入一线，了解、掌握和协调解决项目推进过程中出现的各种困难和问题，确保子项目有序顺利推进。对落实不力、完成打折扣的，进行约谈提醒、通报批评、诫勉谈话直至追究责任，强化督查督办的威慑力，提高督查督办的实效性。

2.优化人才培养计划，提升学科建设实施效果。区人民医院可以在现有人才引进机制的基础上，依据医院的战略目标要求，通过从不同维度设置人才培养计划，如纵向上依据技能水平可以划分为青年后备人才、中年骨干人才、著名专家学者、国家级人才等，横向上可以分为医疗技术人员、管理人员、专业技能人员等。每一层次人才的比例依据医院的战略重点不同而变化。培养渠道上通过医院专项拨款，每年投入固定资金作为经费保障，主要用于“拔尖人才”的学习、科研、学术交流等方面支出，并结合院内导师制度，强化临床能力培养，形成梯队性的带教关系，在保障资源知识共享的同时，也培养了后备队伍。

（三）严格执行部门管理制度，多措并举加大监管力度

1.及时落实监督整改工作，重视满意度调查与反馈工作。一是结合《中华人民共和国政府采购法》规定及工作开展情

况，项目完成后，及时对采购产品和服务进行验收，对实施质量、实施进度、合同履行情况等进行评估，及时调整项目实施情况。二是重视患者满意度调查工作。满意度调查的结果是对项目所产生社会效益的有效反馈，医院本身作为卫生重点区域，应做到及时清洁，并对医院环境卫生工作进行满意度调查，以全面反映患者或社会公众对医院环境卫生的评价意见，并对存在的问题进行落实、跟踪、整改。

2.规范合同签署等程序，完善落实项目验收工作。一是强化业务科室工作人员合同责任意识和法律意识。合同条款应结合外聘法律顾问的意见，加强对合同合法性、合规性的审查，做好合同管理的严肃性和细致性，从而使合同的签订、履行处于规范的控制范围，对合同文件的不足及时完善。二是按要求规范进行项目验收工作，重视验收文件的签署以及归档保存。建议项目单位在各项工作完工后都办理完工验收手续。完工后应积极组织相关人员开展完工验收工作，并做好书面验收记录，详细记录验收事项的具体实施情况、完工情况及质量情况，清楚反映验收事项的完工验收情况，确保验收事项符合规定的要求。

附件：中山火炬开发区人民医院 2022 年度部门整体支出绩效评价评分表

附件

中山火炬开发区人民医院 2022 年度部门整体支出绩效评价指标评分表

一级指标	评价指标		分值	指标说明	评分标准	评分	扣分理由
	二级指标	三级指标					
		预算编制合理性	5	考核部门（单位）预算的合理性，即是否符合市委、市政府、区委、区政府、区管委的方针政策，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合市委市政府、区委、区政府、区管委的方针政策和工作要求的，得 1 分； 2. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配合理的，得 1 分； 3. 专项资金编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预算差异过大的问题，得 1 分； 4. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，项目之间未频繁调剂的，得 1 分； 5. 部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整（如不存在项目支出完成不理想但连年持续安排预算的情况等），得 1 分。	3	项目预算编制考虑不够全面，项目调整调剂率较高。部门年度项目预算 24,471.37 万元，调整后预算数 35,343.78 万元，预算调整调剂率超过 40%。
		预算编制规范性	5	考核部门（单位）预算编制是否符合区财政年度有关预算编制的原则，和项目管理要求的，得 5 分；发	符合区当年度有关预算编制的原则和要求的，符合专项资金预算编制和项目管理要求的，得 5 分；发	5	

预 算 制 编 制 情 况 (30)	预 算 编 制 (18)			例如在规范性和细致程度方面是否符合要求等。	现一项没有满足的扣1分，扣完为止。 本指标由评价组对照相应年度的区级预算编制文件和部门（单位）的部门预算，根据实际情况评定。区级部门预算编制文件是指由区财政局印发的区级预算编制工作方案和年度区级部门预算编制工作通知，以及其他与部门预算编制相关的文件和制度。		
		预算编制 规划性	4	考核部门（单位）预算的前瞻性和中期规划，即是否组织和汇总编制本部门管理领域的中期财政规划，研究提出未来三年涉及财政收支的重大改革和政策事项，并测算分年度收支数额。	本部门（单位）在预算编制时、按要求编制中期财政规划、政策依据充分的，得2分。	4	
		预算编制 科学性	4	考核部门（单位）预算编制是否切实保障中央和省、市、区管委会部署的重大改革、重要政策和重点项目资金需求，不留“硬缺口”，优先在本部门预算跨部门相关资金	本部门（单位）的预算年度未有追加资金的或新增支出需求优先在本部门专项中统筹解决的，得2分。	4	

			中统筹解决当年新增专项支出需求。			
	绩效目标覆盖率	2	部门（单位）设置了绩效目标的项目占部门（单位）全部项目的比率，用以反映和考核部门（单位）绩效目标设置的占比情况。	1. 比率=100%的，得 2 分； 2. 100%>比率≥80%的，得 1.5 分； 3. 80%>比率≥60%的，得 1 分； 4. 比率<60%的，得 0 分。	1	除上级新增项目外，部门项目未能够设置绩效目标。
目标设置	绩效目标合理性	4	部门（单位）所设立的整体绩效目标是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与年度工作任务的相符性。	1. 绩效目标能体现部门（单位）“三定”方案规定的部门职能的和中长期规划和年度工作计划的，得 1 分； 2. 绩效目标能分解成具体工作任务的，得 1 分； 3. 绩效目标与本年度部门预算资金相匹配的，得 1 分； 4. 部门申报的项目有进行可行性研究和充分论证的，得 1 分； 对上述 4 项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	4	
	绩效指标明确性	4	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的细化情况。	1. 绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会经济效益指标的，得 2 分； 2. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标的，得 1 分； 3. 绩效指标包含可量化的指标的，	3	绩效目标量化不足，缺少清晰、可衡量的指标值。根据《部门整体支出绩效评价基础信息表》，项目单位设置了“出院患者四级手术比例提升”“医疗收入同比去

				得1分；完全没有可量化的指标的，不得分； 4.绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况的，得1分； 对上述4项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。		年增长”“提高医院医疗水平，保障患者医疗需求，提供更好医疗服务”等质量和效益性指标，但未设置量化指标值，缺乏可衡量性。
保障 措施	制度措施	2	反映部门（单位）是否制定并严格执行了相应的财务、项目管理制度以及实施方案（计划）。 1.管理办法或实施方案（计划）等制度健全、规范的，得1分； 2.所制定的制度或方案得到切实执行的（需有相应佐证材料，如日常检查、稽核的底稿等），得1分； 3.其他情况酌情扣分。	2		
	部门预算支出率	6	部门（单位）部门预算实际支付进度和既定支付进度的匹配情况，反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性。	4.25		按照财政支出进度考核结果取数。上半年支出进度43.8%，全年进度97.8%，全年平均支出进度70.8%。
	结转结余率	3	部门（单位）当年度上级财政拨款结转结余与当年度上级财政拨款总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对结转结余资金的实际控制程度。	3		

资金管理 (22)	国库集中 支付结转 结余存量 资金效率 性	3	部门(单位)的财政存量 考核中国库集中支付结 转结余存量资金的变动 情况。	部门财政存量资金变动率=(当年年 末存量资金规模÷上一年度年末存 量资金规模-1)×100% 1. 部门财政存量资金变动率≤-15% 的,得3分; 2. 部门财政存量资金变动率≤-10% 但是大于-15%的,得2分; 3. 部门财政存量资金变动率≤0 但 是大于-10%的,得1分; 4. 部门财政存量资金变动率>0 的, 不得分; 5. 部门财政存量资金变动率上年度 为0 的,本年度继续为0 的,得3 分。 存量资金效率性指标评分时不含科 研项目(课题)及当年12月下达的 资金。	3	
预算 执行 情况 (40)	政府采购 执行率	2	部门(单位)本年度实际 政府采购金额与年度政 府采购预算的比率,用以 反映和考核部门(单位) 政府采购预算执行情况。	本指标得分=本指标满分值×政 府采购执行率 其中:政府采购执行率=(实际采购 金额合计数/采购计划金额合计数) ×100%; 如实际采购金额大于采购计划金额 则本项不得分。 政府采购预算是指采购机关根据事	2	

					业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。		
	财务合规性		4	反映部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；会计核算是否规范反映是否存在支出依据不合规、虚列项目支出情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	1. 预算执行规范性 1 分，按规定履行调整报批手续或未发生调整的，且按事项完成进度支付资金的得分，否则酌情扣分。 2. 事项支出的合规性 1 分，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的得满分，超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重程度扣分，直至扣到 0 分。 3. 会计核算规范性 1 分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。 4. 重大项目支出经过评估论证和必要决策程序的得 1 分，否则酌情扣分。	4	
	预算信息公开		4	主要考核部门（单位）在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公	1. 部门预算公开得分： (1) 按规定内容、在规定时限和范围内公开的，得 2 分。	4	

			开相关预决算信息,用以反映部门(单位)预决算管理的公开透明情况。			(2) 进行了公开,但未达到时限、内容或范围要求的,得1分。 (3) 没有进行公开的,得0分。 (4) 涉密部门经批准不需要公开相关信息的,计2分。 部门决算公开得分: (1) 按规定内容、在规定时限和范围内公开的,得2分。 (2) 进行了公开,但未达到时限、内容或范围要求的,得1分。 (3) 没有进行公开的,得0分。 (4) 涉密部门经批准不需要公开相关信息的,计2分。 本指标得分=部门预算公开得分+部门决算公开得分。			
项目管理(7)	项目实施程序	2	反映部门(单位)所有项目支出实施过程是否规范,包括是否符合申报条件;申报、批复程序是否符合相关管理办法;项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。			1. 项目的设立及调整按规定履行报批程序,得1分; 2. 项目招投标、建设、验收等方案实施严格执行相关制度规定的,得1分; 评价时发现有项目不符合上述条件的,酌情扣分。	1		1. 部分合同没有签订日期。 如:编号HT-2022-01797061 装修工程定点议价采购合同,合同正文和验收报告乙方均未填写日期;又如:编号HT-2022-01717558 装修工程定点议价采购合同,合同正文无甲方签订日期。 2. 部分项目验收报告未填写项目竣工日期,无法验证

					项目是否在约定时间内验收,如《中山火炬开发区医院信息化建设项目(项目编号:CGZX-AG2021010002)》验收报告基本情况表中,仅填列合同签订日期,无项目竣工及验收日期。
					满意度调查问题整改不到位。患者满意度调查整改通知单中,多个科室在前后不同月份均存在卫生方面的投诉,如:内二科6月被投诉“厕所特别脏、住院期间完全没人打扫!坐便器从不打扫,更别说消毒”;产科12月的满意度调查中,对清洁工工作质量问题提出投诉,其中卫生间以及居住单间存在蟑螂;内三科5月被投诉消毒柜里有蟑螂。说明整体环境卫生问题整改并不到位。
					3
					1.资金使用单位或基层资金管理单位建立有效管理机制,且执行情况良好的,得2分; 2.各级业务主管部门按规定主管的专项资金和专项经费实施开展有效的检查、监控、督促整改的,得3分(需提供检查底稿或其他材料证明,否则不得分);如被评价年度部门主管的省级、区级专项资金绩效评价等级有低或差的,本项不得分。 评价时发现项目不符合上述条件的,酌情扣分。
					5
					项目监管
					反映部门(单位)对所实施项目(包括部门主管的区级专项资金和专项经费分配给县实施的项目)的检查、监控、督促等管理等情况。
					2
					资产管理 资产安全
					资产管理 (5)

				及时足额上缴,用于反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	额上缴,得1分。		
				部门(单位)实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例,用以反映和考核部门(单位)固定资产使用效率程度。	1.比率 $\geq 90\%$ 的,得3分; 2. $90\% >$ 比率 $\geq 75\%$ 的,得2分; 3. $75\% >$ 比率 $\geq 60\%$ 的,得1分; 4.比率 $< 60\%$ 的,得0分。	3	
人员管理(2)		财政供养人员控制率	2	部门(单位)本年度在编人数(含工勤人员)与核定编制数(含工勤人员)的比率。	1.比率 $\leq 100\%$ 的,得2分; 2.比率 $> 100\%$ 的,得0分。	2	
制度管理(4)		管理制度健全性	4	部门(单位)是否制定并严格执行了相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理制度的等,用以反映部门的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况。	1.部门制订了财政资金管理、内部财务、内部控制等制度的,得1分; 2.上述资金、财务和内部控制制度得到有效执行,能提供相关佐证材料的,得1分; 3.部门制订了本部门预算绩效管理制度的得1分; 4.部门落实了预算绩效管理制度,在本级及下属单位开展绩效评价等工作,能提供相关佐证材料的,得1分。	4	
		公用经费控制率	2	部门(单位)本年度实际支出的公用经费总额与	日常公用经费决算数 $\leq$ 日常公用经费调整预算数,得2分,否则不得	2	

预算使用效益(30)	经济性(6)			预算安排的公用经费总额的比率,用以反映和考核部门(单位)对机构运转成本的实际控制程度。	分。		
		“三公”经费控制率	2	部门(单位)本年度“三公”经费实际支出数与预算安排的三公经费数的比率,用以反映和考核部门(单位)对“三公”经费的实际控制程度。	“三公”经费实际支出数≤预算安排的三公经费数,得2分,否则不得分。	0	预算安排“三公”经费27.30万元,决算数50万元,根据评分标准,该指标不得分。
		预算调整率	2	部门(单位)本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算的控制程度。	1.比率≤3%的,得2分; 2.3%<比率≤10%的,得1分; 3.比率>10%的,得0分。	2	
	效率性(9)	重点工作完成率	3	反映部门(单位)完成市委、市政府、人大、区政府、管委会重要事项的完成情况。	本项得分由单位自行评估实际得分,按照完成实际效果自评打分。重点工作是指党委、政府、人大、中央相关部门交办、区管委会下达的工作任务。	3	
		绩效目标完成率	3	反映部门(单位)整体绩效目标完成的情况。	绩效目标完成率由单位自行评估,但需要提出合理的依据。	3	
		项目完成及时性	3	反映部门(单位)项目完成情况与预期时间对比的情况。	所有项目均按计划时间完成的,得3分;部分项目未按计划时间完成的,本项得分=已完成项目数/全部项目数×指标分值。	2.1	全年共87个项目,已完成61个,未完成26个,根据评分标准,该指标扣0.9分。

	效果性(10)	社会经济效益	10	部门(单位)项目完成情况产生的社会、经济、环境效益,主要通过项目资金使用效果的个性指标完成情况反映。	根据部门(单位)“三定”方案确定的职责,实际并结合绩效目标设立情况,有选择地设置个性化绩效指标,且通过绩效指标完成情况与目标值对比分析,进行核定得分。社会、经济、环境三个方面的效益,根据部门工作的性质,至少选择一个方面。可以从两个角度对效益进行评价: 1.部门管理的行业和领域对应的主要指标能否体现部门当年履职的绩效。主要指标均体现效果的,得5分;只有部分指标体现效果的,酌情扣分。 2.部门当年主要的项目支出是否实现了预期的效果,由评价方对部门的支出项目进行评分。所有项目都能体现效果的,得5分;只有部分项目体现效果的,酌情扣分。	8	重点学科建设柔性人才引进机制成本较高,人才培养效果不显著。2022年区人民医院“重点学科建设”项目共柔性引进16名国家级、省级专家,分别来自7家省级医院,涵盖16门学科,来院开展包括门诊诊疗、手术指导、新技术指导、疑难病例讨论、会诊与查房等工作,取得一定成效,但重点学科建设项目另一重点目标是对医院内部人才的培养,项目单位提供的项目成果材料中未能体现这一目标,且柔性人才引进大多签订的是一年期合同,引进成本较高。	
	公平性(5)	群众信访办理情况	2	部门(单位)对群众信访意见的完成情况及时性,反映部门(单位)对服务群众的重视程度。	1.设置了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制的,得1分; 2.当年度所有群众信访意见均有回复,得1分,否则按比例扣分。 3.回复意见均在规定时限内的,得1	2		

					分，否则按比例扣分。			
	公众或服务对象满意度	3	反映社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意度。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考统计部门的数据、年度民主评议政风行风评价结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行合理的评分。	3			
合计		100	绩效等级评价标准：总分 ≥ 90 为优， $80 \leq$ 总分 < 90 为良， $70 \leq$ 总分 < 80 为中， $60 \leq$ 总分 < 70 为低，总分 < 60 为差。			86.35		良