

2023 年度攀枝花市
仁和区人民医院决算编制说明

目录

第一部分 部门概况	3
一、基本职能及主要工作	3
二、机构设置	3
第二部分2021年度部门决算情况说明	4
一、收入支出决算总体情况说明	4
二、收入决算情况说明	5
三、支出决算情况说明	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	11
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	12
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	13
十、其他重要事项的情况说明	13
（一）机关运行经费支出情况	13
（二）政府采购支出情况	13
（三）国有资产占有使用情况	13
第三部分 名词解释	22
第四部分 附件	26
附件 1：攀枝花市仁和区人民医院 2023 年部门预算绩效评价报告	26
第五部分 附表	41

第一部分 部门概况

一、部门职责

攀枝花市仁和区人民医院始建于 1978 年 2 月，是一所政府举办的非营利性国家二级甲等综合医院、爱婴医院、全市急救中心网络医院、医疗保险、社会保险、伤残鉴定、民政救助定点医院。为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。为全区医疗卫生人员提供卫生医疗培训、继续教育。

二、机构设置

（一）部门概况：攀枝花市仁和区人民医院现占地面积 29795.65 平方米，其中一期 14999 平方米，二期 14796.65 平方米。总建筑面积 38020.02 平方米，业务用房面积 29641.77 平方米。门诊部设 17 个临床科室、7 个医技科室；住院部设有 10 个病区；行政职能科室设有 17 个职能科室，编制床位 400 张，实际开放床位 400 张。

（二）人员概况：医院现拥有在岗职工 426 人，其中在职在编职工 150 人，占医院总职工人数 35%；非编聘用及其他职工 27 人，占总人数 65%；医院总人数中，卫生专业技术人员 380 人，其中正高职称 19 人，副高职称 60 人，中级职称 107 人。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收支总计均为 17,986.43 万元，与 2022 年 14,958.9 万元相比收支总计各增加 3,027.53 万元，增长 20.24%。收入增长的主要原因是：2022 年受新冠疫情影响，业务收入大幅度下降，2023 年随着疫情影响逐渐缩小，攀枝花市仁和区人民医院注重自身业务发展，开展了新项目、新技术，使医院的服务能力及质量均得到了明显提升；支出增长的主要原因：一是因开展新技术需发，对新开设的病区及科室进行了改造；二是 2022 年 10 月疫情放开后，2023 年度后医院业务量基本得以恢复，支出人员经费、维修（维护）等增加。

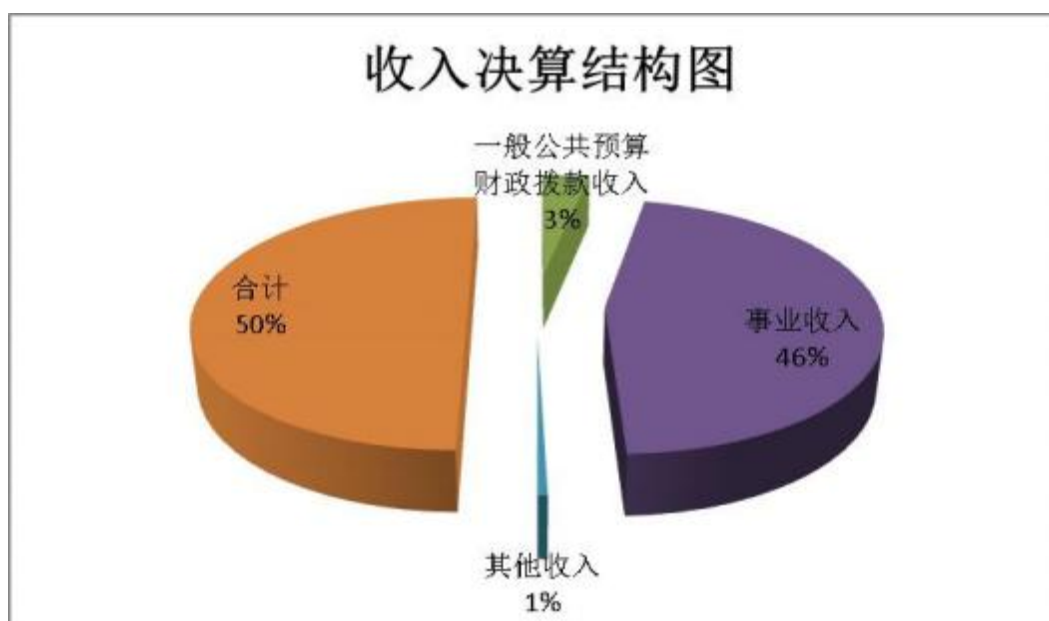
图 1：收、支决算总计变动情况图



二、收入决算情况说明

2023 年本年收入合计 15,680.39 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1,029.02 万元，占 6.56%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元；上级补助收入 0 万元；事业收入 14,500.05 万元，占 92.47%；经营收入 0 万元；附属单位上缴收入 0 万元；其他收入 151.32 万元，占 0.97%。

图 2：收入决算结构图



三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计 17,986.43 万元，其中：基本支出 17,581.62 万元，占 97.75%；项目支出 404.81 万元，占 2.25%；上缴上级支出 0 万元；经营支出 0 万元；对附属单

位补助支出0 万元。

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

2023 年财政拨款收入 1, 029.02 万元，与 2022 年 5, 802.57 万元相比，财政拨款收入减少 4, 773.55 万元，下降 82.27%。2023 年财政拨款支出 1, 032.08 万元。较 2022 年减少 4, 770.49 万元，下降 82.21%。

一、财政拨款收入主要变动的原因是：①、一般公共预算财政拨款 2022 年 5, 802.57 万元，比 2023 年 1, 029.02 万元增加了 4, 773.55 万元，主要体现在公立医院类别中的综合医院其他资金调入项目（既医院上缴财政的医疗收入）资金的增加。2022 年攀枝花市仁和区人民医院上缴应缴医疗收入款项 2950 万元，2023

年无上缴金额；②、公立医院类别中的综合医院医疗运转经费的减少。支出主要变动原因是：主要体现在卫生健康支出中的公立医院类别中的综合医院其他资金调入项目中商品和服务支出中的专用材料支出、专用设备购置、设施的维修维护费等的增加。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况图



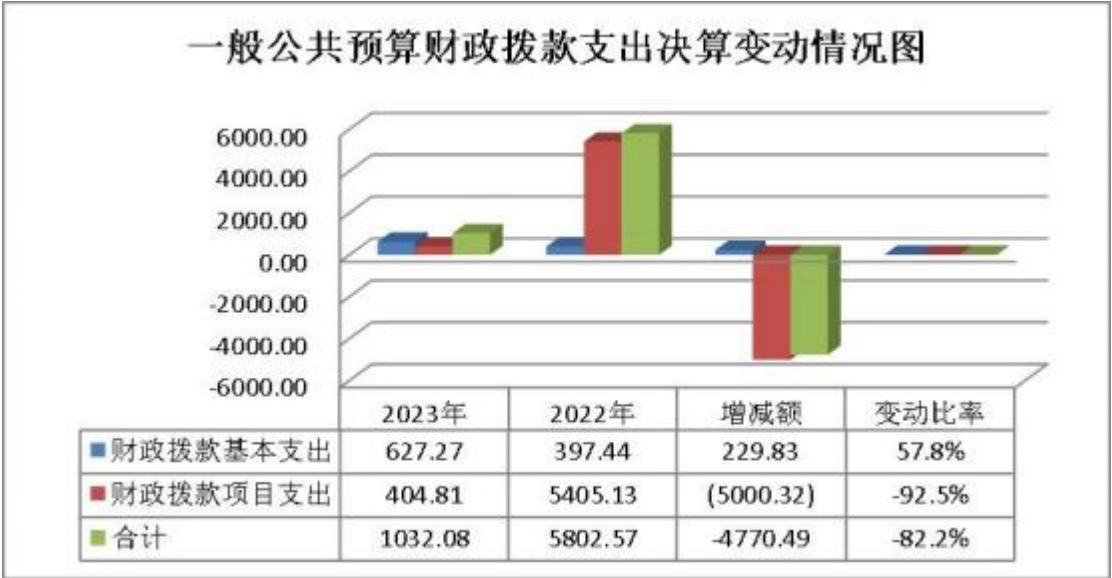
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 1, 032.08 万元，占本年支出合计的 5.74%。与 2022 年 5, 802.57 万元相比，一般公共预算财政拨款减少 4, 770.49 万元，下降 82.21%。主要变动原因主要体现在商品和服务支出减少4, 681.8 万元

及专用设备购置减少500.0 万元。商品和服务支出较同期比减少大的原因：由于两年核算口径不一致，2022 年攀枝花市仁和区人民医院有部分事业收入上缴财政，而 2023 年医疗收业未上缴，上缴的事业收入按财政一般公共预算拨款收、支口径进行核算，上缴的医疗收入越多，一般公共预算财政拨款收入和一般公共预算财政拨款支出就越大。

图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

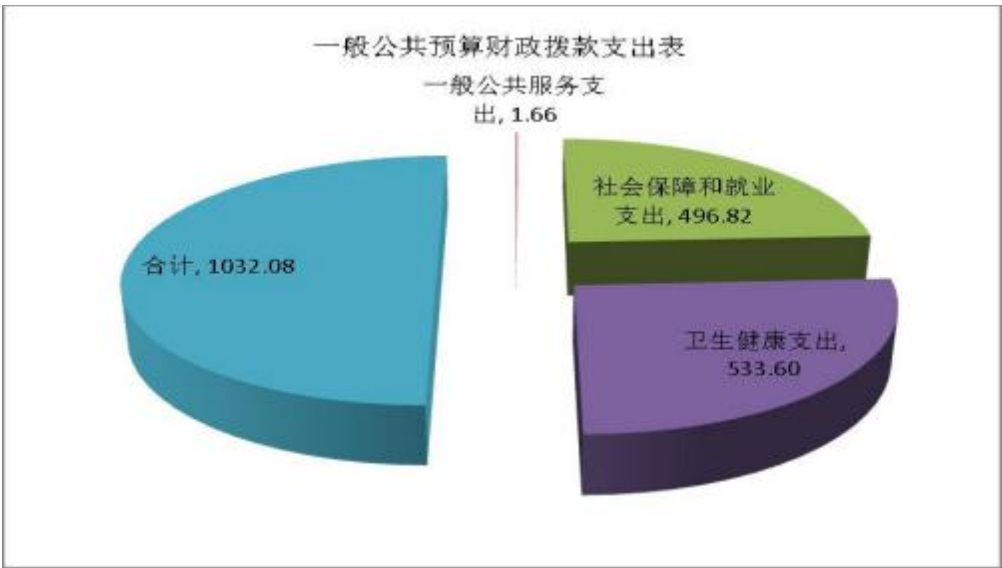


（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 1, 032.08 万元，主要用于以下几个方面：一般公共预算服务支出 1.66 万元，占 0.16%；社会保障和就业支出 496.82 万元，占 48.14%，卫生健康支出 533.6 万元，占 51.7%。社会保障和就业支出中：事业单位离退休费81.26 万元，占一般公共预算财政拨款支

出 7.87%，机关事业单位基本养老保险缴费支出413.94 万元，占 40.11%；卫生健康支出中：公立医院支出 379.35 万元，占一般公共预算财政拨款支出 36.76%，公共卫生支出 22.33 万元，占 2.16%，公务员医疗补助 9.37 万元，占 0.91%，其他卫生健康支出 1.48 万元，占 0.14%。

图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构图（单位:万元）



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年一般公共预算支出决算数为 1，032.08 万元，完成预算的 100%。其中：

1、一般公共服务支出宣传支出其他宣传事务支出：支出决算数为 1.66 万元，完成预算数 55.33%，决算数小于预算数的主要原因是：由于财政资金紧张，医师节、护士节、党员活动等宣传事务费用大部分采用医院自筹资金付款。

2、社会保障和就业支出:支出决算数 496.82 万元,完成预算 100%。①、社会保障和就业支出行政事业单位养老支出事业单位离退休费支出决算数为 82.88 万元,完成预算 100%;②、社会保障和就业支出行政事业单位养老支出机关事业单位基本养老保险缴费支出决算数413.94 万元,完成预算数 100%。

3、卫生健康支出:支出决算为 533.6 万元,完成预算 114.84%。决算数大于预算数的主要原因是:根据川卫发[2023]年 1 号文件精神,财政拨付在编在职职工核增一次性绩效工资 115.2 万元,该笔补助年初未有预算。①卫生健康支出公立医院综合医院支出决算数为 364.15 万元,预算数为 464.66 万元,完成预算 78.37%,决算数小于预算数的主要原因是:由于财政资金紧张,我院中医药等特色专科发展补助项目资金年初预算为 200.0 万元,实际拨付93.62 万元,预算执行率46.81%;②、卫生健康支出公立医院其他公立医院支出 21.07 万元,完成预算 100%;③、卫生健康支出基层医疗卫生机构乡镇卫生院支出预算数为 115.2 万元,完成预算 100%;④、卫生健康支出公共卫生基本公共卫生服务决算数为 0.26 万元,完成预算 100%;⑤、卫生健康支出公共卫生重大公共卫生支出决算数 22.07 万元,预算数为 56.93 万元,完成预算 38.77%,决算数小于预算数的主要原因是:财政未及时下拨我院重大传染病防控中央资金 34.86 万元;⑥、卫生健康支出行政事业单位医疗公务员医疗补助支出决算

数 9.37 万元，完成预算 100%；⑦、卫生健康支出其他卫生健康支出决算数 1.48 万元，预算数 3.88 万元，完成预算 38.14%，决算数小于预算数的主要原因是：医疗服务与保障能力提升（卫生健康人才培养）（中央资金）该项目未完成。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年一般公共预算财政拨款基本支出 627.27 万元，其中：

人员经费 627.27 万元，主要包括：基本工资 115.2 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 413.94 万元、公务员医疗补助缴费 9.37 万元、抚恤金 5.88 万元、生活补助 82.88 万元（退休职工费用）。

日常公用经费：无日常公用经费支出。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

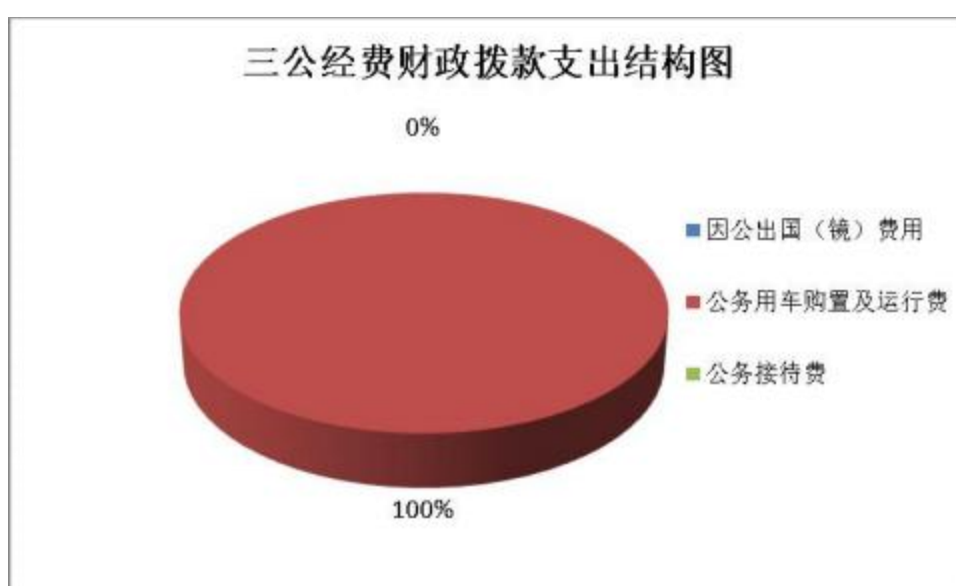
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元。预算数 1 万元，完成预算数 0%，决算数小于预算数的主要原因是：本年度未用财政拨款资金支付接待上级单位来院检查工作费用及支付公务用车运行维护费用支出，医院“三公”经费的使用严格按照文件规定执行，接待上级单位检查的就餐费及医院车辆的运行维护费支出全部来源于医院自筹资金支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年“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；公务用车购置费及运行维护费支出决算0 万元；公务接待费支出决算数0 万元。

图 7：三公经费财政拨款支出结构



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元。
2. 公务用车购置及运行维护费支出0 万元。
3. 公务接待费支出0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年政府性基金预算拨款支出0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年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

2023 年，攀枝花市仁和区人民医院机关运行经费支出0 万元。我单位属于财政补助的差额事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2023 年，攀枝花市仁和区人民医院财务科由于人员不足，部门决算报表交由第三方单位‘成都康美特科技有限公司’填报，该公司在填报报表时未在财决附 03 表机构运行信息表 39 行次政府采购支出信息填入数据。本年度，攀枝花市仁和区人民医院政府采购支出总额 1, 503.88 万元，其中：政府采购货物支出 1, 156.28 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 347.6 万元。主要用于医院医疗专用设备的采购。授予中小企业合同金额 1, 503.88 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，攀枝花市仁和医院共有车辆 9 辆，其中：特种专业技术用车（医疗保障用车）8 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是用于单位领导外出办理公务用

车。特种专业技术用车均为救护车。单价 50 万元以上通用设备 0 台，单价 100 万元以上专用设备 15 台。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对贷款利息、托管及洗涤费用财政补助、取消药品加成区级财政补助资金、仁和医院中医药等特色专科补助五个项目开展了预算事前绩效评估，对这四个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取了这四个项目开展绩效监控。

2023 年攀枝花仁和区人民医院针对一般公共预算全面开展了绩效自评，形成了攀枝花市仁和区人民医院整体（含部门预算项目）绩效自评报告，其中部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分 93 分，从评价情况来看，2023 年我院整体支出绩效目标主要任务是：医院及改善患者就医环境，提高医疗能力，降低患者医药费用负担，满足群众医疗卫生服务需求，医患关系更加和谐。从绩效指标完成情况来看，完成了 100%。如数量指标：满足门诊 27 万人次及住院 1.5 万人次就医需求，患者满意度 $\geq 90\%$ ，实际完成情况为：2023 年门诊就诊患者为 31.6 万人次，住院人次 1.84 万人次，患者满意度 $\geq 95.46\%$ ；时效指标：着手准备医院‘十四五’规划，十四五期间，医院将在现有医疗实力基础上，实施新调整两个结构发展战略，在加强现有医疗科室建设、提高现有医疗服务能力的基础上，大力发展门诊建设和非基本医疗服务，增加诊室数量，保证每个住院科室都有自己的门诊诊室，打造无假日门诊。实施完成情况：2023 年，医院更加细化了

科室业务分类，门诊开设了戒烟门诊、美容皮肤科门诊、胸痛中心门诊，慢阻肺门诊等门诊就诊室，同时筹备重症医学科病房、中医科病房的改造，完善了医院的科室建设，提高了医院服务能力。工作从社会效益来看：改善了病人就诊环境，提高了医疗诊疗水平，缓解了病人“住院难，看病难”的矛盾，进一步提升了医院形象，满足了仁和区及周边县市区人民群众就诊需求，取得了良好的经济和社会效益。

（一）项目绩效目标完成情况。

攀枝花市仁和区人民医院在 2023 年度部门决算中反映了“托管及洗涤费用财政补助”“仁和医院中医药等特色专科补助”、“公立医院取消药品加成区级财政补助资金”等四个项目绩效目标实际完成情况。（本单位部门项目绩效目标个数在5个以上的，选取5个项目进行公开，目标个数在5个以下的，全部进行公开，公开内容包括完成情况综述和完成情况表）。根据要求，攀枝花市仁和区人民医院2023年仁和区本级部门预算表中有四个项目，现对四个项目进行公开。

1. 托管及洗涤费用财政补助项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 104.05 万元，执行数为 104.05 万元，完成预算数 100%。通过项目实施，满足患者就医需求，改善患者就医环境，转变服务理念，提高了医疗水平，不断完善医疗服务功能，进一步提升医院形象。发现的主要问题：财政拨款未及时拨款，存在年底突击使用资金现象。

2. 公立医院取消药品加成区级财政补助资金项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数49.04 万元，执行数为49.04 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，加强政府办医责任，破除“以药补医”机制，降低患者医药费用负担，推进公立医院综合改革，确保医院正常的就医秩序。该项目实施执行情况好于上年。希望政府能一如既往的加大我院的财政补助力度，促进医院全面发展。

3、贷款利息项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 111.57 万元，执行数为 111.57 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了医院正常运行，为医院发展提供有利的资金保障、加快推进了医院付给供应商贷款的进度，提升了医院形象，维护了医院良好的信誉。发现的主要问题：预算该项目指标时过于依赖银行提供的数据，导致预算数与决算数精准程度不高。下一步改进措施：根据贷款合同自己计算利息还款计划表，结合贷款银行提供的偿还利息金额优化预算数，争取达到完成预算的95%以上。本年财政未及时按照协议进行偿还2023 年贷款利息，该笔资金偿还是2022 年贷款利息。

4、仁和医院中医药等特色专科发展补助项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 200 万元，执行数为 93.62 万，完成预算的46.81%。通过项目实施，加强区级特色专科发展建设，为辖区居民提供更加优质的医疗服务，保障了医院正常运行。发现的主要问题：拨款不到位，预算执行率低。

项目支出绩效自评表

（2023 年度）

专项（项目）名称			托管及洗涤费用财政补助				
项目主管单位			攀枝花市仁和区卫生健康局				
项目实施单位			攀枝花市仁和区人民医院				
项目资金 （万元）				全年预算数	实际完成数	执行率（%）	
			年度资金总额：				
			其中：上级财政资金				
			本级财政资金	104.05	104.05	100	
			其他资金				
年度 总 体 目 标	年度设定目标			实际完成情况			
	1. 根据攀枝花市仁和区人民政府委托市中心医院管理仁和区人民医院协议书规定区政府每年向区人民医院固定投入经费 50 万元用于改善就医环境，满足患者就医需求。 2. 洗涤费根据 2023 年预计使用布制品消毒费用核算，提高患者及职工满意度。			已完成			
绩效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	年度设定指标值	实际完成值	完成率（%）	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	洗涤消毒布制品≥235000 件	洗涤布制品件数约 23.5 万元	24 万件	100	
		质量指标	按要求对布制品洗涤	布制品消毒质量 100%满足卫生要求			
		时效指标	按工作计划	2023 年全年	2023 年全年	100	
	成本指标	经济成本指标	布制品洗涤经费 54.05 万元； 托管费用 50 万元	合计 104.05 万元	104.05 万元	100	
		社会效益指标	推进公立医院综合改革，满足 1.5 万余名住院患者就医	1.5 万名住院患者	1.8 万名住院患者	100	
	满意度指标	满意度指标	患者满意度	≥90%	≥91%	100	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

专项（项目）名称			公立医院取消药品加成财政补助资金				
项目主管单位			攀枝花市仁和区卫生健康局				
项目实施单位			攀枝花市仁和区人民医院				
项目资金 （万元）				全年预算数	实际完成数	执行率（%）	
			年度资金总额：				
			其中：上级财政资金				
			本级财政资金	49.04	49.04	100	
			其他资金				
年度 总 体 目 标	年度设定目标			实际完成情况			
	贯彻四川省发展和改革委员会 四川省财政厅四川省卫生厅 四川省人力资源和社会保障厅四川省中医药管理局《关于印发四川省县级公立医院取消药品加成经费补偿办法的通知》（川发改价格[2013]937 号）及关于转发《关于印发四川省县级公立医院取消药品加成经费补偿办法的通知》的通知（攀发改价格[2013]116 号）通过落实政府办医责任、调整医疗服务价格、改革收付费方式以及加强公立医院成本管理等综合措施和联动政策，破除“以药补医”机制，降低患者医药费负担。			完成			
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	年度设定指标值	实际完成值	完成率（%）	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	降低患者医药费用负担，满足患者就医需求	就医患者≥33 万人次	33.4 万人次	100	
		质量指标	销售药品符合市场监管局规定要求	按要求 100%落实药品加成政策，销售药品符合市场监管局规定要求			
		时效指标	按工作计划	2023 年全年	2023 年全年	100	
	成本指标	经济成本指标	区级取消药品加成财政补助资金	完成支付 49.04 万元	支付 49.04 万元	100	
		社会效益指标	降低患者医药费用负担，承担起公益性医疗机构应尽的社会责任	降低患者医药费用负担	落实降低	100	
	满意度指标	满意度指标	患者满意度	≥90%	≥91%	100	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

专项（项目）名称			贷款利息				
项目主管单位			攀枝花市仁和区卫生健康局				
项目实施单位			攀枝花市仁和区人民医院				
项目资金 （万元）				全年预算数	实际完成数	执行率（%）	
			年度资金总额：				
			其中：上级财政资金				
			本级财政资金	111.57	111.57	100	
			其他资金				
年度总体目标	年度设定目标			实际完成情况			
	区人民医院向攀枝花农村商业银行仁和支行营业部贷款 3000 万元，贷款利息由区财政贴息。此笔贷款用于支付迁建工程欠款、药品耗材欠款、医院二甲创建及下一步发展等。推进公立医院综合改革，进行周转购买设备、人才引进，加大了综合医院的可持续发展。			贷款利息全额支付给攀枝花农村商业银行仁和支行营业部			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度设定指标值	实际完成值	完成率（%）	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	贷款本金 2620 万元				
		质量指标	按时归还贷款利息	按银行还利息明细归还利息	落实	100	
		时效指标	按工作计划	2023 年全年	2023 年全年	100	
	成本指标	经济成本指标	利息费用 111.57 万元	支付利息费用 111.57 万元	111.57 万元	100	
		社会效益指标	推进公立医院综合改革，提升医疗服务质量				
	满意度指标	满意度指标	患者满意度及职工满意度	≥90%	≥91%	100	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

专项（项目）名称			仁和医院中医药等特色专科发展补助				
项目主管单位			攀枝花市仁和区卫生健康局				
项目实施单位			攀枝花市仁和区人民医院				
项目资金 （万元）				全年预算数	实际完成数	执行率（%）	
			年度资金总额：				
			其中：上级财政资金				
			本级财政资金	200	93.62	46.81	
			其他资金				
年度总体目标	年度设定目标			实际完成情况			
	加紧特色专科发展建设，提升医疗服务水平。			完成进度 46.81%			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度设定指标值	实际完成值	完成率（%）	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	购置科室用专用设备≥1件	购置设备及其他运营发展支出	1 件	100	
		质量指标	特色专科建设开展率≥95%				
		时效指标	按工作计划	2023 年全年	2023 年全年	46.81	
	成本指标	经济成本指标	中医药等特色专科发展补助	200 万元	93.62 万元	46.81	
		社会效益指标	加强区级特色专科发展建设，为辖区居民提供更加优质的医疗服务				
	满意度指标	满意度指标	患者满意度	≥90%	≥91%	100	

（二）部门开展绩效评价结果。

从预算绩效管理情况来看，退休职工项目资金预算执行较好，资金足额及时发放，保障了退休职工就医报销的及时性等，但对于医院年初预算的‘贷款利息项目’、‘仁和医院中医药等特色专科发展补助项目’等多个项目资金预算执行率低，造成医院项目执行缓慢。攀枝花市仁和区人民医院按要求对2023 年部门预算绩效评价情况开展自评。（攀枝花市仁和区人民医院 2023 年部门预算绩效评价报告详见附件1）。

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。（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是利息收入、病历复印费收入、租金收入等。

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. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年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、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9、一般公共服务类支出（类201）宣传事务（款20133）其他宣传事务（项2013399）：反映政府提供一般公共服务支出，用于中国共产党宣传部门的事务支出。报表反映的是医院党建活动支出。

10. 社会保障和就业（类 208）行政事业单位养老支出（款

20805) 事业单位离退休 (项 2080502): 反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。报表反映的是攀枝花市仁和区人民医院退休职工的支出。

11. 社会保障和就业 (类 208) 行政事业单位养老支出 (款 20805) 机关事业单位基本养老保险缴费支出 (项 2080505): 指单位在编职工及长期聘用职工基本养老保险缴费支出。

12. 社会保障和就业 (类 208) 行政事业单位养老支出 (款 20805) 机关事业单位职业年金缴费支出 (项 2080506): 指单位在编职工职业年金缴费支出。

13. 卫生健康支出 (类 210) 公立医院 (款 21002) 综合医院 (项 2100201): 反映卫生健康、中医部门所属的城市综合性医院、独立门诊、教学医院、疗养院和县医院的支出。医院填报的报表中项目包含了‘公立医院取消药品加成区级补助资金’、‘贷款利息’、‘托管及洗涤费用’财政补贴等。

14. 卫生健康支出 (类 210) 公立医院 (款 21002) 其他公立医院支出 (项 2100299): 报表填报的是取消药品加成省级资金。

15. 卫生健康支出 (类 210) 基层医疗卫生机构 (款 21003) 乡镇卫生院 (项 2100302): 反映用于乡镇卫生院支出。报表反映的是财政拨付在编职工核增一次性绩效工资。

16. 卫生健康支出 (类 210) 行政事业单位医疗 (款 21011) 公务员医疗补助 (项 2101103): 反映财政部门安排的公务员

医疗补助。决算报表反映的是退休职工的公务员医疗补助缴费。

17. 卫生健康支出（类 210）公共卫生（款 21004）基本公共卫生服务（项 2100408）：反映基本公共卫生支出。决算报表反映了单位的克山病人医疗费。

18. 卫生健康支出（类 210）公共卫生（款 21004）重大公共卫生服务（项 2100409）：反映重大疾病、重大传染病预防控制等重大公共卫生服务项目支出。项目包含了艾滋病综合防治区级资金、中央资金、艾梅乙防控资金等。报表反映单位的差旅费、专用材料费、办公设备购置等支出。

19. 卫生健康支出（类 210）公共卫生（款 21004）其他公共卫生支出（项 2100499）：反映其他用于公共卫生方面支出。

20. 卫生健康支出（类 210）其他卫生健康支出（款 21099）其他卫生健康支出（项 2109999）：反映其他用于卫生健康方面的支出。项目包含 2022 年医疗服务与保障能力提升卫生健康人才。报表反映了单位的培训费等支出。

21. 城乡社区支出（类 212）国有土地使用权出让收入安排的支出（款 21208）土地开发支出（项 2120802）：反映政府城乡社区事务支出。项目反映是我院惠民医疗项目。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. “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。

26. 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:

攀枝花市仁和区人民医院 2023 年部门预算绩效评价报告

一、部门基本情况

(一) 机构组成：攀枝花市仁和区人民医院现占地面积 29795.65 平方米，其中一期 14999 平方米，二期 14796.65 平方米。总建筑面积 38020.02 平方米，业务用房面积 29641.77 平方米。门诊部设 17 个临床科室、7 个医技科室；住院部设有 10 个病区；行政职能科室设有 17 个职能科室，编制床位 400 张，实际开放床位 400 张

(二) 机构职能：攀枝花市仁和区人民医院始建于 1978 年 2 月，是一所政府举办的非营利性国家二级甲等综合医院、爱婴医院、全市急救中心网络医院、医疗保险、社会保险、伤残鉴定、民政救助定点医院。为人民身体健康提供医疗与护理保健服务。为全区医疗卫生人员提供卫生医疗培训、继续教育。

(三) 人员概况：医院现拥有在岗职工 426 人，其中在职在编职工 150 人，占医院总职工人数 35%；非编聘用及其

他职工27 人，占总人数 65%；医院总人数中，卫生专业技术人员 380 人，其中正高职称 19 人，副高职称 60 人，中级职称 107 人。

二、部门资金收支情况

(一)收入情况

攀枝花市仁和区人民医院2023 年年初预算收入 16,470.24 万元，其中一般公共预算拨款收入 970.24 万元，占 5.89%，事业收入 15,500.0 万元，占 94.11%。部门决算收入总额为 15,680.39 万元,其中财政拨款收入 1,029.02 万元，占总收入6.56%，财政拨款收入全部为一般公共预算财政拨款，无政府性基金预算财政拨款；事业收入 14,500.05 万元，占决算总收入 92.47%，其他收入 151.32 万元，占 0.97%。

1、财政拨款收入按资金的来源分：①中央补助资金 130.45 万元，占财政拨款收入 12.68%。包含的项目有：卫生系统核增一次性绩效工资 115.2 万元、医疗服务与保障能力提升资金 0.08 万元、重大传染病防控资金 14.91 万元，基本公共卫资金 0.26 万元。②省级补助收入 21.07 万元，占财政拨款收入2.05%，该项目全部为取消药品加成资金；③区级资金 877.5 万元，占财政拨款收入 85.28%。主要有：在职在编职工养老院保险及职业年金413.94 万元、退休职

工退休费用98.14 万元、取消药品加成区级资金49.04 万元、托管及洗涤费 104.05 万元、贷款利息 111.57 万元 ‘特色专科建设 93.62 万元等。

2、财政拨款收入中基本拨款收入627.27 万元，项目支出 401.75 万元，收入按支出功能分类：①社会保障和就业支出 496.82 万元，其中事业单位离退休 82.88 万元，该类全部为我院退休职工费用，机关事业单位基本养老保险缴费支出413.94 万元，医院在职在编职工养老保险及职业年金，②卫生健康支出 532.2 万元，其中公立医院支出 385.22 万元，基层医疗卫生机构 115.2 万元，公共卫生服务 22.33 万元，公务员医疗补助9.37 万元，支出卫生健康支出 0.08 万元。

（二）支出情况

攀枝花市仁和区人民医院2023 年年初预算支出 16,470.24 万元，其中一般公共预算支出 970.24 万元，单位自筹资金医疗运转经费 15,500.0 万元。决算报表支出 17,986.43 万元。其中一般公共服务支出 1.66 万元， 占总支出 0.01%，社会保障和就业支出 496.82 万元， 占 2.76%，卫生健康支出 17,257.92 万元，占 95.95%，住房保障支出 230.03 万元， 占 1.28%。财政资金支出明细：

1、基本支出明细：本年度财政基本预算拨款支出 627.27

万元，其中退休职工费用98.14 万元，占财政基本预算拨款支出 15.64%。基本支出全部为人员经费，主要用于①在编在职职工养老保险及职业年金413.94 万元；②退休职工定额补助公务员补助及抚恤费98.14 万元；③在编职工核增一次性绩效工资 115.2 万元。

2、项目支出明细：本年度项目预算拨款支出404.81 万元，其中商品和服务支出 199.62 万元，占项目支出 49.31%，债务利息支出 111.57 万元，占 27.56%，资本性支出 93.62 万元，占项目支出 23.13%。①商品和服务支出主要用于专用材料费 106.19 万元、劳务费 54.05 万元及其他商品和服务支出 39.38 万元；②资本性支出全部用于专用设备购置。

（三）结余分配和结转结余情况

攀枝花市仁和区人民医院 2023 年决算报表由于决算支出大于决算收入，因此使用了以前年度非财政拨款结余（含专用结余）2,302.99 万元弥补本年度亏损，根据财政统筹安排以前年度资金，调整了年初结转和结余 3.05 万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析

根据川委厅【2022】5 号中共四川省委办公厅 四川省人民政府办公厅 《关于深入实施预算绩效管理的通知》，我院充分认识到了预算绩效管理的重要性，组织了财务、采购，

预防等涉及到财政资金使用科室的工作人员学习，完善了预算绩效管理制度，并完善贯穿预算管理事前、事中、事后闭环的全过程预算绩效管理链条。①目标管理：扎实开展了事前绩效评估，加强了预算项目前端绩效管控，推动了预算安排理性决策。动态实施了绩效运行探监控，真实的反映了我院绩效目标实现程度，及时发现目标执行偏差和管理漏洞。2023 年我院 50 万元以上（含）特定目标部门预算项目绩效共计三个项目，预算金额 415.62 万元，执行金额 309.24 万元，预算执行率 74.4%，其中贷款利息及托管及洗涤费用项目预算执行率 100%，仁和医院中医药等特色专科发展补助预算执行率为46.81%。因此本年度我院有 1 个项目指标实际完成数未达到预期指标 50%以上。其原因为：财政资金紧张，医院上报的支付项目财政未拨付；②预算管理：为规范我院预算管理行为，充分发挥预算的控制和战略保障职能，强化预算管理的严肃性和预算执行的约束力，科学配置医院医疗资源，提高预算资金的使用效益，结合我院实际，医院收入预算的编制坚持积极稳妥的原则，逐项核实各类收入，尽可能排除收入中的不确定因素，支出预算的编制坚持统筹兼顾、保证重点、勤俭节约的原则。2017 年，我院申请了财政大平台后，规范了我院财政资金的预算和使用，所有财政资金的预算编制遵循了《中华人民共和国预算法》规定的统筹兼顾、勤俭

节约、量力而行、收支平衡的原则，着力强化绩效目标引领，提绩效目标编制质量，推动绩效目标科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。严格按照区级部门预算编制通知和有关要求编制，绩效目标编制要素完整，并且绩效指标得到了细化、量化，并将评价部门绩效目标纳入部门党组（委）会（办公室）集体决策范围。根据我院攀仁医委【2022】14号文件规定，攀枝花市仁和区人民医院“三重一大”决策制度，大额资金支付大于等于3万元需经院长办公会审议批准支付，金额大于等于5万元需经党委会审议批准支付，财政资金的使用，我院做到了专款专用，以收定支。部门决算编制由我院主管会计按要求编制，所有决算报表的数据真实反映了本单位开展业务活动其辅助活动实现的收入和支出，无应编未编、错误列编、虚假混编等问题，在规定的时间内，保质保量的按时报送给上级单位，无违规情况；

③财务管理：为了进一步规范经费使用，加强资金管理，使我院对财政专项资金的管理更加规范化、制度化，从专项资金下达到平台起，就对项目资金进行了跟踪管理，根据上年度医院各科室提出下年度各项工作任务和设备采购、维修、建设项目及金额的建议，以重要性为原则，再依据资金的使用用途来确定使用专项资金，因此预算项目程序严密，规划合理，从预算到使用的整个过程，无违规情况。深入开

展绩效评价，对我院财政运行情况实施综合绩效评价。按照川委厅【2022】5 号文件精神，建立执行财政资金“三项清理”制度，定期清理闲置沉淀资金、低效无效资金及预算结余资金，并将预算绩效管理按照财政要求纳入预算一体化系统，强化了我院预算管理一体化系统对预算绩效管理的功能支撑，促进了绩效管理和预算管理同步开展、深度融合。同时通过预算管理一体化系统能实时监督医院部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度；④资产管理：为了保护和优化医院的资产，提高医院的经济效益和市场竞争力，医院对资产进行全面管理，包括资产的采购、使用、维护、报废等方面，确保资产的有效利用；⑤采购管理：严格按照《中华人民共和国政府采购管理办法》《四川省财政厅关于印发〈四川省政府集中采购目录及标准（2024 年版）〉的通知》实施采购，坚持应采尽采，列入集采目录的采购品目，医院委托仁和区政府采购中心代理采购，在货物采购和服务采购中严格落实节约能源、保护环境、促进中小企业发展等政府采购政策要。

（二）部门预算项目绩效分析

攀枝花市仁和区人民医院每年会根据本级部门项目预算表内 50 万元以上（含）特定目标类部门预算项目进行绩效

分析。2023 年该类项目总数 3 个，涉及预算总金额 415.62 万元，1-12 月预算执行总体进度为 74.4%，其中，预算结余率大于 10%的项目共计 1 个。

1、托管及洗涤费用财政补助：根据攀枝花市仁和区人民政府委托市中心医院管理仁和区人民医院协议书承诺，区财政每年向我院投入经费 50 万元。区财政承担我院每年实际产生的布制品洗涤费。2023 年该项目预算安排资金 104.05 万元，1-12 月预算执行总体进度为 100%。①项目完成情况为：数量指标：年初设定指标值 23.5 万件，实际完成 24 万件，质量指标：布制品消毒质量 100%满足卫生要求，社会效益指标：推进公立医院综合改革，满足了 1.8 万余名住院患者就医；②项目效益情况：社会效益：改善就医环境，满足患者就医需求，为广大群众提供健康安全服务，满意度指标：患者满意度年初设定指标值为 $\geq 90\%$ ，实际完成值 $\geq 91\%$ 。通过对该项目二、三级指标的逐项分析，绩效评分 100 分。

2、贷款利息：根据攀枝花市仁和区人民政府常务会议纪要2017 年十二届第 11 次同意区卫计局《关于审议对攀枝花市仁和区人民医院资金扶持的请示》区人民医院向攀枝花农商行仁和支行贷款 3000 万元，贷款利息由区财政贴息。此笔贷款用于支付迁建工程欠款、药品耗材欠款、医院二甲创建及下一步发展等。2023 年该项目预算安排资金 111.57 万元，1-12 月预算执行总体进度为 100%。①项目完成情况

为：数量指标：年初设定指标值贷款本金 2620 万元，实际贷款本金 1200 万元，节约了财政贴息资金，时效指标：2023 年按还款计划全年落实，成本指标：偿还利息 111.57 万元；②项目效益情况：社会效益：改善就医环境，满足患者就医需求，为广大群众提供健康安全服务，满意度指标：患者及职工满意度年初设定指标值为 $\geq 90\%$ ，实际完成值 $\geq 91\%$ 。通过对该项目二、三级指标的逐项分析，绩效评分 100 分。

3、仁和医院中医药等特色专科发展补助：为推动仁和区人民医院区级特色专科等发展建设，提升医疗服务水平，为辖区居民提供优质医疗服务，根据中共攀枝花市仁和区人民政府党组 攀仁府党组【2023】16 号《中共攀枝花市仁和区人民政府党组关于解决仁和区人民医院事业发展资金的请示》，文件明示‘同意每年补助解决仁和区人民医院事业发展资金 200 万元，连续补助 15 年’。2023 年该项目预算安排资金 200 万元，1-12 月预算执行总体进度为 46.81%，预算结余率大于 10%。①项目完成情况为：数量指标：年初设定购买专用设备 ≥ 1 件，实际购买眼科用专用设备 5 台，时效指标：2023 年 1 月-12 月，未按进度完成。成本指标：完成项目工作实际所需成本 93.62 万元，相关经济业务已发生，由于财政资金的原因，票据申请支付业务较缓；②项目效益情况：患者满意度年初设定指标值为 $\geq 90\%$ ，实际完成值 $\geq$

91%。通过对该项目二、三级指标的逐项分析，绩效评分93分。建议区财政局根据我单位的业务发展需求，按医院用款计划审核支付项目资金。

（三）绩效结果应用情况

按照川委厅【2022】5号文件精神，我院将预算绩效结果纳入部门内部绩效考核体系，与院部绩效考核挂钩，加强对本部门预算资金的统筹平衡，严格部门项目库管理，强化绩效源头管控。预算安排按轻重缓急、绩效高低进行排序，排序靠前的项目优先保障。从而从数量、质量、时效、成本、效益等方面，综合衡量政策和项目预算资金使用效果。

严格落实公示制度。每年我院在规定的时间节点内按照攀枝花市仁和区财政局‘关于做好部门预算、“三公”经费预算信息公开工作的通知及关于做好区本级部门决算和“三公”经费信息公开工作的通知’在攀枝花市仁和区公众信息网按照要求使用统一模板在规定模块进行公示，公示内容完整、属实，无逾期未公开以及未按相关要求公开的现象发生。医院较其他行政、事业单位比较，有其特殊性，加之患者对医院收费的敏感性，因此院内严格实施价格公示制度，为患者推送费用清单，设置自助机具便于患者查询。严禁超范围使用药品和耗材，医院各病区、门诊诊疗室外墙上公示了该科室常用医疗服务项目收费标准，门诊大厅显著位置安装了

电子显示大屏幕，滚动公示药品、医用材料和医疗服务价格信息，全方位接受政府、患者及群众的监督。同时针对患者的物价投诉、服务质量投诉等不满意行为，医院均将责任落实到相关科室，对于查实属实的，一律按照医院相关规定进行处罚，并在规定的时间内进行整改。针对绩效管理过程中（包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价）近几年区委两次对医院的巡检均未对医院绩效管理的结果、绩效管理的制度等提出问题。这几年财政局对于我院部门整体支出自评也给予了认可，我院自评分与上级单位评价得分差异在 5%以内。

四、评价结论及建议

（一）评价结论：2023 年部门整体支出绩效评价 93 分。

（二）存在的问题：①2023 年绩效管理中，预算总体执行率为95%，完成较好，但部分经费因财政资金紧张导致执行率低，反映出预算执行不到位的问题。②我单位更多的是注重预算分配环节，对预算执行监控重视不够，后期预算执行监控与预算编制相脱节、与预算支出计划结合不紧密，对加强资金使用效益和化解结存资金措施不够有力。③培训经费使用效率有待提升，从以前年度下拨的乡镇卫生院和社区卫生服务中心骨干全科医师培训、村卫生室人员培训、医疗服务与保障能力提升紧缺人才培养等资金使用时间来看，基

本集中在每年年末使用，未能在年初完成培训项目，使基层卫生工作人员未能及时将所学知识运用到实践中去。

（三）改进措施及建议：下一步，我院将完善预算执行监管制度，建立健全预算执行监控机制，改进预算执行监控措施，抓好财政资金的拨、用、结，并进一步加强对预算执行的管理，加大对预算编制与执行的监管力度，提高预算资金的使用效率。同时，要强化对预算资金的绩效管理，对受客观因素影响的预算项目及时做出调整，科学合理使用，促进预算资金的使用尽可能发挥其最大的效能。在今后工作中，希望财政部门按照各单位预算项目金额拨款，同时多举办业务类的学习培训。我单位工作人员也将加强业务学习，多向主管单位请教，切实提高绩效预算管理水平。

2024 年 9 月 12 日

附表 1:

2023 年 50 万元以上（含）特定目标类部门预算项目绩效目标自评表

（2023 年度）

专项（项目）名称			托管及洗涤费用财政补助				
项目主管单位			攀枝花市仁和区卫生健康局				
项目实施单位			攀枝花市仁和区人民医院				
项目资金 （万元）				全年预算数	实际完成数	执行率（%）	
			年度资金总额：				
			其中：上级财政资金				
			本级财政资金	104.05	104.05	100	
			其他资金				
年度总体目标	年度设定目标			实际完成情况			
	1. 根据攀枝花市仁和区人民政府委托市中心医院管理仁和区人民医院协议书规定区政府每年向区人民医院固定投入经费 50 万元用于改善就医环境，满足患者就医需求。 2. 洗涤费根据 2023 年预计使用布制品消毒费用核算，提高患者及职工满意度。			已完成			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度设定指标值	实际完成值	完成率（%）	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	洗涤消毒布制品≥235000 件	洗涤布制品件数约 23.5 万元	24 万件	100	
		质量指标	按要求对布制品洗涤	布制品消毒质量 100%满足卫生要求			
		时效指标	按工作计划	2023 年全年	2023 年全年	100	
	成本指标	经济成本指标	布制品洗涤经费 54.05 万元； 托管费用 50 万元	合计 104.05 万元	104.05 万元	100	
		社会效益指标	推进公立医院综合改革，满足 1.5 万余名住院患者就医	1.5 万名住院患者	1.8 万名住院患者	100	
	满意度指标	满意度指标	患者满意度	≥90%	≥91%	100	

附表 2:

2023 年 50 万元以上（含）特定目标类部门预算项目绩效目标自评表

专项（项目）名称			贷款利息				
项目主管单位			攀枝花市仁和区卫生健康局				
项目实施单位			攀枝花市仁和区人民医院				
项目资金 （万元）				全年预算数	实际完成数	执行率（%）	
			年度资金总额：				
			其中：上级财政资金				
			本级财政资金	111.57	111.57	100	
			其他资金				
年度总体目标	年度设定目标			实际完成情况			
	区人民医院向攀枝花农村商业银行仁和支行营业部贷款 3000 万元，贷款利息由区财政贴息。此笔贷款用于支付迁建工程欠款、药品耗材欠款、医院二甲创建及下一步发展等。推进公立医院综合改革，进行周转购买设备、人才引进，加大了综合医院的可持续发展。			贷款利息全额支付给攀枝花农村商业银行仁和支行营业部			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度设定指标值	实际完成值	完成率（%）	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	贷款本金 2620 万元				
		质量指标	按时归还贷款利息	按银行还利息明细归还利息	落实	100	
		时效指标	按工作计划	2023 年全年	2023 年全年	100	
	成本指标	经济成本指标	利息费用 111.57 万元	支付利息费用 111.57 万元	111.57 万元	100	
		社会效益指标	推进公立医院综合改革，提升医疗服务质量				
	满意度指标	满意度指标	患者满意度及职工满意度	≥90%	≥91%	100	

附表 3:

2023 年 50 万元以上（含）特定目标类部门预算项目绩效目标自评表

专项（项目）名称			仁和医院中医药等特色专科发展补助				
项目主管单位			攀枝花市仁和区卫生健康局				
项目实施单位			攀枝花市仁和区人民医院				
项目资金 （万元）				全年预算数	实际完成数	执行率（%）	
			年度资金总额：				
			其中：上级财政资金				
			本级财政资金	200	93.62	46.81	
			其他资金				
年度总体目标	年度设定目标			实际完成情况			
	加紧特色专科发展建设，提升医疗服务水平。			完成进度 46.81%			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度设定指标值	实际完成值	完成率（%）	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	购置科室用专用设备≥1件	购置设备及其他运营发展支出	1 件	100	
		质量指标	特色专科建设开展率≥95%				
		时效指标	按工作计划	2023 年全年	2023 年全年	46.81	
	成本指标	经济成本指标	中医药等特色专科发展补助	200 万元	93.62 万元	46.81	
		社会效益指标	加强区级特色专科发展建设，为辖区居民提供更加优质的医疗服务				
	满意度指标	满意度指标	患者满意度	≥90%	≥91%	100	

按照绩效自评工作安排，攀枝花市仁和区人民医院将2023 年度部门预算项目支出绩效自评表予以公开，详见附件2:

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表