2025 年度
临夏市民族医院部门决算

目　录

第一部分　部门概况
一、部门职责
二、机构设置
第二部分　2025 年度部门决算表
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、一般公共预算财政拨款支出决算表
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
九、财政拨款“三公”经费支出决算表
第三部分　2025 年度部门决算情况说明
一、收入支出决算总体情况说明
二、收入决算情况说明
三、支出决算情况说明
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明
八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明
十二、国有资产占用情况说明
十三、其他需要说明的情况
第四部分　预算绩效情况说明
第五部分　名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

我院属于一个独立核算的卫生事业单位，属国有非营利性医疗机构。主要为全市及周边各县部分群众（特别是低收入群众）提供医疗急救服务，同时担负传染病防治工作任务。同时是全州市新农合，城镇职工，居民基本医疗保险和城市医保定点医院。

二、机构设置

内设机构: 内科，外科，妇科，儿科，中西医，口腔，五官，理疗，医学检验科、医学影像科、预防保健科等诊疗业务。

第二部分　2025年度部门决算表

一、收入支出决算总表

公开01表

单位：临夏市民族医院　　2025年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,517.08	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	4,609.25	五、教育支出	35	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	252.45
	9		九、卫生健康支出	39	6,667.26
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	7,126.32	**本年支出合计**	57	6,919.71
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	212.54	年末结转和结余	59	419.15
总计	30	7,338.86	**总计**	60	7,338.86

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

公开 02 表

单位：临夏市民族医院　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		**7,126.32**	**2,517.08**	**0.00**	**4,609.25**	**0.00**	**0.00**	
208	社会保障和就业支出	252.45	252.45					
20805	行政事业单位养老支出	252.45	252.45					
2080502	事业单位离退休	2.78	2.78					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	249.67	249.67					
210	卫生健康支出	6,873.87	2,264.62	0.00	4,609.25	0.00	0.00	
21002	公立医院	6,699.35	2,090.10	0.00	4,609.25	0.00	0.00	
2100201	综合医院	6,636.35	2,027.10	0.00	4,609.25	0.00	0.00	
2100299	其他公立医院支出	63.00	63.00					
21003	基层医疗卫生机构	40.00	40.00					
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	40.00	40.00					
21011	行政事业单位医疗	130.52	130.52					
2101102	事业单位医疗	103.99	103.99					
2101103	公务员医疗补助	23.41	23.41					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.13	3.13					
21099	其他卫生健康支出	4.00	4.00					
2109999	其他卫生健康支出	4.00	4.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

公开 03 表

单位：临夏市民族医院　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		**6,919.71**	**6,608.93**	**310.78**			
208	社会保障和就业支出	252.45	249.67	2.78			
20805	行政事业单位养老支出	252.45	249.67	2.78			
2080502	事业单位离退休	2.78		2.78			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	249.67	249.67				
210	卫生健康支出	6,667.26	6,359.26	308.00			
21002	公立医院	6,492.74	6,228.74	264.00			
2100201	综合医院	6,429.74	6,228.74	201.00			
2100299	其他公立医院支出	63.00		63.00			
21003	基层医疗卫生机构	40.00		40.00			
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	40.00		40.00			
21011	行政事业单位医疗	130.52	130.52				
2101102	事业单位医疗	103.99	103.99				
2101103	公务员医疗补助	23.41	23.41				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.13	3.13				
21099	其他卫生健康支出	4.00		4.00			
2109999	其他卫生健康支出	4.00		4.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：临夏市民族医院　　2025年度　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,517.08	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	252.45	252.45		
	9		九、卫生健康支出	41	2,358.69	2,358.69		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2,517.08	**本年支出合计**	59	2,611.14	2,611.14		
年初财政拨款结转和结余	28	94.07	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
一般公共预算财政拨款	29	94.07		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,611.14	**总计**	64	2,611.14	2,611.14		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：临夏市民族医院　　2025年度　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		**2,611.14**	**2,300.36**	**310.78**
208	社会保障和就业支出	252.45	249.67	2.78
20805	行政事业单位养老支出	252.45	249.67	2.78
2080502	事业单位离退休	2.78		2.78
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	249.67	249.67	
210	卫生健康支出	2,358.69	2,050.69	308.00
21002	公立医院	2,184.17	1,920.17	264.00
2100201	综合医院	2,121.17	1,920.17	201.00
2100299	其他公立医院支出	63.00		63.00
21003	基层医疗卫生机构	40.00		40.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	40.00		40.00
21011	行政事业单位医疗	130.52	130.52	
2101102	事业单位医疗	103.99	103.99	
2101103	公务员医疗补助	23.41	23.41	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.13	3.13	
21099	其他卫生健康支出	4.00		4.00
2109999	其他卫生健康支出	4.00		4.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：临夏市民族医院　　2025年度　　金额单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,276.04	302	商品和服务支出	14.99	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	927.78	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	115.27	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	411.47	30204	手续费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	441.33	30206	电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴	249.67	30207	邮电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	130.52	30209	物业管理费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.00	30213	维修(护)费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30215	会议费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	9.33	30216	培训费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	6.11	30226	劳务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	7.95	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	7.04	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补	0.00
30309	奖励金	3.22	30231	公务用车运行维护费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		2,285.37	公用经费合计					14.99

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：临夏市民族医院　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：1.本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。2.本部门没有正政府性基金预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：临夏市民族医院　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2.本单位无国有资本经营预算财政拨款支出情况，故本表无数据。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：临夏市民族医院　　2025 年度　　金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：1.本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。2.本部门没有“三公”经费支出,故本表无数据。

第三部分　2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为7338.86万元。与上年度相比，收、支总计各减少557.52万元，下降7.06%，主要原因是医院购买各类设备,招聘医务人员,致使支出有所增加。

二、收入决算情况说明

2025年度收入合计7126.32万元,其中：财政拨款收入2517.08万元,占35.32%;事业收入4609.25万元,占64.68%。

三、支出决算情况说明

2025年度支出合计6919.71万元,其中：基本支出6608.93万元,占95.51%；项目支出310.78万元,占4.49%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为2611.14万元。与上年相比,各增加245.89万元，增长10.40%。主要原因是财政拨付拖欠企业账款。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院及省委、省政府关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，临夏市民族医院厉行节约办一切事业，严控一般性支出，同时坚持有保有压，优化支出结构，合理保障社会保障和就业支出，卫生健康支出等重点支出，持续提高资金使用效益，体现在有关支出科目中。

人员经费方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：工资福利支出，2025 年度决算数为 2276.04 万元，占财政拨款支出总额的 87.16%，主要用于人员经费方面。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 2611.14 万元，较上年决算数增加 245.89 万元，增长 10.40%。主要原因是人员工资变动。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 2611.14 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 252.45 万元，占 9.67%；卫生健康支出 2358.69 万元，占 90.33%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2313.54 万元，支出决算为 2611.14 万元，完成年初预算的 112.86%。其中：

1. 社会保障和就业支出年初预算数为 259.22 万元，支出决算为 252.45 万元，完成年初预算的 97.39%，决算数小于预算数的主要原因是人员工资变动。

2. 卫生健康支出年初预算数为 2054.32 万元，支出决算为 2358.69 万元，完成年初预算的 114.82%，决算数大于预算数的主要原因是财政拨付企业拖欠账款资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2300.36 万元。其中:

人员经费 2285.37 万元,较上年决算数减少 0.28 万元,下降 0.01%,主要原因是人员退休。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费。

公用经费 14.99 万元,较上年决算数减少 1.01 万元,下降 6.31%,主要原因是人员退休导致工会经费与福利费减少。公用经费用途主要包括工会经费、福利费。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本部门 2025 年度无政府性基金收入,也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本部门 2025 年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

我单位属于全额拨款事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

（一）“三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2025 年度“三公”经费支出全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元,决算数等于预算数的主要原因是我单

位属于事业单位，财政未保障我单位“三公”经费。较上年决算数持平,主要原因是我单位属于全额拨款事业单位，财政未保障我单位“三公”经费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国(境)费用全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位无因公出国(境)费用,较上年决算数持平,主要原因是上年我单位无因公出国(境)费用。

2.公务用车购置及运行维护费全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位无公务用车购置及运行维护费，较上年决算数持平,主要原因是上年我单位无公务用车购置及运行维护费。

其中：1.公务用车购置费全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位无公务用车购置费,较上年决算数持平,主要原因是上年我单位无公务用车购置费。

2.公务用车运行维护费全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位无公务用车运行维护费,较上年决算数持平,主要原因是上年我单位无公务用车运行维护费。

3.公务接待费全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位无公务接待费,较上年决算数持平,主要原因是上年我单位无公务接待费。

（三）“三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2025年度本部门**因公出国(境)**共计0个团组,0人；**公务用车购置**0辆,**公务用车保有量**为0辆；**国内公务接待**0批次0人,其中：**外事接待**0批次,0人；**国(境)外公务接待**0批次,0人。

十、机关运行经费支出情况说明

我单位2025年度无机关运行相关经费。

十一、政府采购支出情况说明

2025年度本部门政府采购支出合计2070.24万元,其中:政府采购货物支出1976.43万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出93.81万元。授予中小企业合同金额406.25万元,占政府采购支出总额的19.62%,其中：授予小微企业合同金额0.00万元,占政府采购支出总额的0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日,本部门共有车辆5辆,其中,副部(省)级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车3辆、执法执勤用车0辆,特种专业技术用车1辆,离退休干部用车0辆,其他用车1辆,

其他用车主要是用于用于运送医学标本。单价100万元(含)以上设备13台(套)。

十三、其他需要说明的情况

由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

第四部分　预算绩效情况说明

一、预算绩效管理工作开展情况

按照预算绩效管理要求,本部门对2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,一级项目4个,涉及资金582.21万元,占一般公共预算项目支出总额的100%。对2025年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评,共涉及资金0万元,占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2025年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评,共涉及资金0万元,占国有资本经营预算项目支出总额的0%。组织对0个项目开展了部门重点评价,涉及一般公共预算支出0万元,政府性基金预算支出0万元,国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看,我单位严 格按照部门预算进行部门整体支出，按照资金管理办法规范使 用资金。

二、绩效自评结果

我部门在2025年度部门决算中反映2025年度临夏市民族医院整体支出绩效、2025民族医院拖欠企业账款、关于拨

付2025年县级公立医院取消药品加成省级补助资金等5个项目绩效自评结果。

1.“2025年度临夏市民族医院整体支出绩效”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为84.99分。项目全年预算数为3148.93万元,执行数为2611.14万元,完成预算的82.92%。项目绩效目标完成情况：一是预算执行 82.92%； 二是预算完成 82.92%。发现的主要问题及原因：一是绩效管理重 视程度不够，需牢固树立绩效理念。下一步改进措施：下一步改进措施：通过本次项目绩效自评，做到了内容完成、权重合理、数据真实、结合客观。下一步，应该加强绩效自评业务学习，做好相关人员的业务培训，增强预算绩效自评工作人员业务素质，切实提高预算绩效自评工作水平。2024年度临夏市民族医院整体支出绩效整体绩效自评情况：全额保障职工基本工资，津贴，补贴，绩效工资等支出。

2.“2025民族医院拖欠企业账款”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为10分。项目全年预算数为244.02万元,执行数为200.99万元,完成预算的82.36%。项目绩效目标完成情况：一是成本指标完成率82.36%。；二是效 益指标达标率82.36%。发现的主要问题及原因：一是从专项资金拨付情况来看，因县级财政困难。在一定程度上影响了清欠工作的推进效率。下一步改进措施：一是

优化资金管理流程，加强对资金使用进度的监督，确保资金及时到位 ；二是规范项目资料审核，提升工作质量；三是科学设置绩效目标，强化绩效管理

3.“关于拨付2025年县级公立医院取消药品加成省级补助资金的通知”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为10分。项目全年预算数为23万元,执行数为23万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是成本指标完成率 100%。；二是效益指标达标率100%。发现的主要问题及原因：一是药品净收入补偿不均衡，收支平衡压力较大；二是基本药物配备和使用有待加强。下一步改进措施：一是完善补偿机制，优化收入结构；二是精准管控药品及耗材，巩固控费成效。

4.“2025年少数民族地区工作年限补贴”项目绩效自评情况:根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为10分。项目全年预算数为2.78万元,执行数为2.78万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是成本指标完成率100%。；二是效益指标达标率 100%。发现的主要问题及原因:一是政策理解存在偏差风险；二是职称评定时间与退休时间衔接问题。下一步改进措施：一是加强对经办人员的政策培训，确保准确理解和执行政策；二是完善资格审核与动态管理。

5.“关于下达2025中央财政医疗服务与保障能力提升补助资金的通知公立医院改革补助资金”项目绩效自评情况：

根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为 10 分。项目全年预算数为 40 万元,执行数为 40 元,完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是成本指标完成率 100%。；二是效益指标达标率 100%。发现的主要问题及原因：一是资金拨付效率偏低，部分资金使用进度较慢。下一步改进措施：一是优化资金管理流程： 加强对资金使用进度的监督，确保资金及时到位 ；二是进一步完善资金管理制度，确保资金使用的规范性和透明度。

三、部门重点绩效评价结果

本单位未开展重点项目绩效。

第五部分　名词解释

一、财政拨款收入：指本年度从同级财政部门取得的财政拨款,包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”、“经营收入”以外的收入。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位上年结转至本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

七、结余分配：指单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

九、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经费和公用经费。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“三公”经费：指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税)；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等

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。

十三、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等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

附件：1、部门整体支出绩效自评报告及自评表

2、项目支出绩效自评报告及自评表

附件 1:

2025 年度临夏市民族医院部门整体支出绩效自评报告

一、部门基本情况

(一) 部门机构与职能

1. 机构设置: 内科，外科，妇科，儿科，中西医，口腔，五官，理疗，医学检验科、医学影像科、预防保健科等诊疗业务。

2. 人员编制: 事业编制 171 人，实际在岗人员 171 人。

3. 职能职责: 我院属于一个独立核算的卫生事业单位，属国有非营利性医疗机构。主要为全市及周边各县部分群众(特别是低收入群众)提供医疗急救服务，同时担负传染病防治工作任务。同时是全州市新农合，城镇职工，居民基本医疗保险和城市医保定点医院。

(二) 年度预算与支出概况

2024 年部门预算总额 2918.2 万元，实际执行 2127.09 万元，执行率 72.89%。支出方向包括:

人员经费(占比 83.28%): 人员工资，绩效，养老，医保等;

公用经费(占比 20.01%): 工会经费;

3、重点项目经费(占比 34.96%): 少数民族补贴，疫情防控酒店征用费用及餐费。

二、部门整体绩效评价工作情况

(一)评价依据与指标

依据《临夏州州级预算绩效管理办法》及财政绩效评价要求，设定4项一级指标、12项二级指标，重点包括:

部门管理指标:基本支出预算执行率、项目支出预算执行率、资金使用规范性;

履职效果指标:成本控制有效性、项目完成及时率、职工满意度。

(二)评价方法与过程

1.数据采集:通过财务系统、业务台账、第三方问卷调查获取数据;

2.分析工具:采用成本效益分析法、对比分析法(与2024年数据横向对比);

三、评价结论与绩效分析

(一)总体评价结论

2025年部门整体绩效得分91.11分(满分100分),评价等级为“优”。

(一)关键指标完成情况

指标类别	年度目标值	实际完成值	完成率
基本支出预算执行率	100%	89.62%	89.62%
项目完成及时率	100%	53.37%	53.37%
职工满意度	≥98%	99%	99%

(二)效益分析

1、质量指标：职工工资发放标准按国家标准，2、社会效益：人员工资发放合规发放，3、经济效益：个人履职效能逐步提高，4、可持续影响：长期维护职工生活保障

四、主要经验做法

在预算编制前，充分调研年度工作任务和资金需求，结合部门职能和绩效目标，细化预算编制内容，加强各科室之间的沟通协调，确保预算编制精准对接工作需求，提高预算编制的科学性和合理性。

五、存在问题与改进建议

(一)存在问题

存在问题：部门间对资金的到位情况、资金的使用量、使用方向等方面信息掌握不及时完整。

(二)改进建议

1、优化资源，制度合理绩效目标。

2、通过行政督导，加强培训、规范运行，牵头组织各级医疗卫生机构各负其责完成相应工作职责，及时妥善应对。

3、及时与财政沟通，确保对项目资金实时了解，同时需要对资金的拨付、使用建立台帐备查。

部门整体支出绩效自评表

(2025 年度)

部门（单位）名称	临夏市民族医院

		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	得分	未完成原因分析
整体支出规模(万元)	年度资金总额	2313.54	3148.93	2611.14	82.92	8.29	
	(一)基本支出	2313.54	2566.72	2300.36	89.62	8.96	
	1.人员经费	2278.37	2531.55	2285.37	90.27	9.02	人员退休
	2.公用经费	35.17	35.17	14.99	42.62	4.26	财政未拨付
	(二)项目支出	0	582.21	310.78	53.37	5.33	
	1.一般性项目	0	0	0	0	0	
	2.重点项目	0	582.21	310.78	53.37	5.33	财政未拨付资金

预期目标	目标 1：保证在职人员基本工资、津贴补贴、绩效工资等的支出； 目标 2：保证在职人员福利费； 目标 3：保证在职人员养老保险、职业年金、医疗保险等社保及住房公积金的全额保障。
实际完成情况	已完成

评价指标			年度指标值	实际完成值	单位	分值	完成率	得分	未完成原因分析
一级指标	二级指标	三级指标							
基本运行指标	预算收支管理	项目预算执行率	>=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
		结转结余变动率	<=0%	0	%	0.83	100%	0.83	
		预算执行率	<=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
		三公经费控制率	>=100%	85	%	0.83	85.00%	0.71	
	财会管理	资金使用合规性	合规	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
		会计和内控制度执行有效性	有效	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
	采购管理	政府采购规范性	规范	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
		政府采购有效性	有效	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
	资产管理	资产管理规范性	规范	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
		固定资产利用	>=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	

		率							
	人员管理	在职人员控制率	<=100%	99	%	0.83	100.00%	0.83	
	绩效管理	预算绩效管理工作成效	较上年提升	100%-80%(含)		0.87	100	0.78	
重点履职指标	数量指标	在职人员 180 人	>=100%	99	%	6	99.00%	6	
	质量指标	发放准确率	>=100%	100	%	6	100.00%	6	
		资金利用率	>=100%	100	%	6	100.00%	6	
	时效指标	项目完成及时率	>=100%	100	%	6	100.00%	6	
	成本指标	成本控制有效	比上年有所提高	100%-80%(含)		6	100	5.4	
部门综合指标	经济效益	增加职工个人收入	增长	100%-80%(含)		6	100	5.4	
		农民增产增收	比上年有所提高	100%-80%(含)		6	100	5.4	
	社会效益	保障职工生活	=180 人	180	人	6	100.00%	6	
	生态效益	保障人员工资发放合规性	合规	100%-80%(含)		6	100	5.4	
	服务对象满意度	受众满意度	>=98%	99	%	6	101.02%	6	
可持续发展能力指标	组织建设	党建工作开展情况	良好	100%-80%(含)		5	100	4.5	
	宣传培训	宣传培训完成率	良好	100%-80%(含)		5	100	4.5	
	制度建设	制度完善情况	完善	100%-80%(含)		5	100	4.5	
	改革创新	试点工作开展情况	良好	100%-80%(含)		5	100	4.5	
总分						100		93.28	
说明　1.各部门可根据附件 3《部门整体支出绩效评价指标体系框架》（参考）设置三级指标和指标 2.上述产出指标和效益指标根据年初设定的绩效目标既可以按照重点任务完成情况分别填列，也可以依据所有重点任务归纳提炼综合指标。									

附件 2:

少数民族地区工作年限补贴项目绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目名称：少数民族地区工作年限补贴 2.资金安排：项目实际支出 2.78 万元，执行率 100%。

（二）项目实施与管理

实施主体：临夏市民族医院

实施周期：2025 年 1 月-2025 年 12 月

管理机制：1.建立了资金使用台账，确保每一笔资金的使用都有据可查。2.接受社会监督，定期公布资金使用情况，确保透明度。3.制定并完善了管理办法，明确了资金使用范围和审批流程。

二、项目绩效目标

（一）总体目标

总体绩效目标：认真贯彻落实党和国家的民族政策，确保少数民族地区退休人员生活补贴按时足额发放，保障退休。人员基本生活，体现党和国家对少数民族地区干部职工的关怀，促进民族团结和社会稳定，增强各族群众的获得感与幸福感。

（二）具体绩效指标

指标类型	指标名称	目标值
成本指标	2025 年少数民族地区工作年限补贴	2.78 万元
	资金拨付及时率	100%

三、评价基本情况

（一）评价范围与对象

退休人员

评价方法与数据来源

1.评价方法：按照全面实施预算绩效管理工作部署，我单位高度重视绩效评价工作，迅速组织人员开展绩效自评。成立由主要领导担任组长、分管领导担任副组长、相关科室负责人为成员的绩效评价小组，严格对照政策文件和绩效目标表进行客观公正的评价。

自评工作采取数据核查、抽样调查与满意度测评相结合的方式：1.数据核查：核对退休人员花名册、补贴发放台账、财务报表，确保人数准确、金额合规。2.资格复审：抽查部分退休人员档案，核实职称评定时间、工作年限、退休所在地等信息，确保符合政策享受条件。3.满意度调查：通过电话回访、入户走访等方式，收集领取补贴退休人员的满意度评价。

四、评价结论与绩效分析

（一）总体评价结论

目标完成情况：项目绩效综合得分96.33分（满分100分），评价等级为“优”。评价认为，项目实施紧扣铸牢中华民族共同体意识主线，认真贯彻落实党和国家的民族政策，资金使用规范，补贴发放及时准确。通过项目实施，有效保障了少数民族地区退休人员的基本生活，体现了党和国家对少数民族地区干部职工的关怀，促进了民族团结和社会稳定，发挥了较好的政治效益和社会效益。

（二）绩效指标完成情况

指标名称	目标值	实际值	完成率
2025年少数民族地区工作年限补贴	2.78万元	2.78万	100%
资金拨付及时率	100%	100%	100%

（三）效益分析

1.社会效益

退休人员基本生活保障水平稳步提升：少数民族补贴作为退休人员基本养老金的补充，有效提高了退休人员的生活质量，特别是对于工作年限长、职称较高的退休人员，补贴金额较为可观，保障作用明显。

民族政策落实满意度明显提升：通过落实少数民族地区退休人员生活补贴政策，使广大退休人员切实感受到党和国家对少数民族地区的关怀，增强了各族群众的获得感与幸福感。

民族团结和社会稳定得到促进：政策的连续稳定实施，体现了民族平等、民族团结的原则，促进了少数民族地区的社会稳定和长治久安。

2.可持续影响

补贴政策保持长期稳定。根据相关政策规定，少数民族地区退休人员生活补贴已纳入基本养老保险基金支付或地方财政预算，建立了长效机制。

部分地方建立了正常增长机制，根据经济社会发展情况适时调整补贴标准，确保政策与时俱进。

3.满意度指标完成情况

通过电话回访、入户走访、问卷调查等方式，统计结果显示：

领取补贴退休人员对补贴发放标准、发放及时性、政策透明度等方面的综合满意度为98%,达到并超过绩效目标(≥95%)的要求。

退休人员普遍反映，少数民族补贴体现了党和国家对少数民族地区老同志的关怀，希望政策能够长期坚持并适时提高标准。

五、存在的问题及原因分析

1.政策理解存在偏差风险

部分退休人员对不同类型少数民族补助政策的区别理解不够清晰，容易将发展类补助资金与退休人员生活补贴混淆。个别不符合条件的人员存在政策误解，希望通过某种途径争取享受补贴。

2.职称评定时间与退休时间衔接问题

按照政策规定，不同职称人员享受的补贴标准不同。部分退休人员在临近退休时才获得职称评定，其工作年限中既

有无职称阶段也有职称阶段，如何准确计算补贴标准存在一定复杂性。

3.动态管理机制有待完善

退休人员信息（如居住地变更、生存状态等）发生变化时，信息获取渠道不够畅通，可能导致补贴发放的滞后或不准确。

4.增长机制尚未全面建立

虽然部分地方已建立民族补贴正常增长机制，但仍有部分地区补贴标准多年未调整。随着物价上涨和生活水平提高，补贴的实际保障作用有所弱化。

改进建议

优化资金管理流程：加强对资金使用进度的监督，确保资金及时到位。

进一步完善资金管理制度，确保资金使用的规范性和透明度。

加强资金使用效果的评估，确保资金使用效益最大化。根据形势和防控需求，合理分配资金，确保重点领域和薄弱环节得到充分支持。

六、下一步工作建议

1.加强政策培训与宣传

加强对经办人员的政策培训，确保准确理解和执行政策。同时，加大政策宣传力度，向退休人员讲清楚不同类型补贴的性质区别，避免产生误解和矛盾。

2.完善资格审核与动态管理

建立退休人员信息动态管理机制，加强与公安、民政、卫健等部门的信息共享，及时掌握退休人员生存状态、居住地变化等信息，确保补贴发放精准。对于职称评定时间与退休时间衔接问题，制定明确的计算规则，确保政策执行的统一性和公平性。

3.探索建立正常增长机制

根据地方经济社会发展情况和财政承受能力，研究建立少数民族补贴正常增长机制，适时调整补贴标准，确保政策与时俱进，更好地保障退休人员基本生活。

4.强化绩效评价结果应用将本次绩效自评结果作为下一年度预算安排和政策完善的重要依据。对绩效好的方面予以坚持和发扬，对存在的问题及时整改，切实树立“花钱必问效、无效必问责”的导向。

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称	2025 年少数民族地区工作年限补贴（临夏市民族医院）										
主管部门	临夏市卫生健康局			实施单位	临夏市民族医院						
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分				
项目资金（万元）	年度资金总额：	0	2.78	2.78	10	100	10				
	其中：财政拨款		2.78	2.78	-	100	10				
	上年结转资金		0	0	-	0	0				
	其他资金		0	0	-	0	0				
未完成原因分析											
年度总体目标	预期目标			实际完成情况							
	通过发放工作年限补贴，激励人才扎根少数民族地区长期服务，提升人才队伍稳定性，促进少数民族地区经济社会发展，增强人才对少数民族地区的归属感和认同感。			已完成							
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	单位	完成率	得分	未完成原因分析	
绩效指标	成本指标	经济成本指标	资金补助足额率	>=95%	100	10	%	105.26%	10		
		社会成本指标	提升人才队伍稳定性	提升	100%-80%(含)	10		100%	9		
	产出指标	数量指标	发放人数	>=10 人	9	13.33	人	90.00%	12		
		质量指标	补助人员资质符合率	=100%	100	13.33	%	100.00%	13.33		
		时效指标	补助资金到位及时率	>=95%	100	13.34	%	105.26%	13.34		
	效益指标	经济效益指标	提高退休人员福利待遇	有效提高	100%-80%(含)	6.67		100%	6		
		社会效益指标	范围内人群保障率	>=95%	98	6.67	%	103.16%	6.67		
		可持续影响指标	减轻退休人员负担，维护社会稳定	持续保障	100%-80%(含)	6.66		100%	5.99		
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	>=95%	96	10	%	101.05%	10		
总分						**100**			**96.33**		

2025年取消药品加成补助项目绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目名称：2025县级公立医院取消药品加成省级补助。2.资金安排：我单位2025年度取消药品加成补助专项资金共计23万元。截至2025年12月底，全年预算数23万元，实际支出23万元，预算执行率100%。

（二）项目实施与管理

实施主体：临夏市民族医院

实施周期：2025年1月-2025年12月；

管理机制：1.建立了资金使用台账，确保每一笔资金的使用都有据可查。2.接受社会监督，定期公布资金使用情况，确保透明度。3.制定并完善了能力提升项目资金管理办法，明确了资金使用范围和审批流程。

二、项目绩效目标

（一）总体目标总体绩效目标：全面落实药品零差率销售政策，破除“以药养医”机制，减轻群众医药费用负担，推动公立医院回归公益性；同时，通过财政补助弥补医院政策性亏损，保障公立医院可持续发展，实现“群众负担总体不增加、医保基金可承受、医院发展可持续”的改革目标。

（二）具体绩效指标

指标类型	指标名称	目标值

成本指标	基本药物零差率销售	100%
质量指标	基本药物网采率	100%
时效指标	及时拨付率	≥98%
效益指标	减轻医院药品费用负担	有效缓解
	降低城乡居民基本用药负担	有效降低
满意度指标	服务群众满意度	≥95%

三、评价基本情况

（一）评价目的与依据

本次绩效自评旨在全面审视2025年度取消药品加成补助资金的使用效益、政策落实成效和资金管理规范性，客观反映公立医院综合改革成果，为完善财政补偿机制提供依据。评价依据主要包括：《中华人民共和国预算法》、国务院办公厅关于城市公立医院综合改革的指导意见、各省市公立医院综合改革实施方案、财政专项资金管理办法以及项目绩效目标表等。

（二）评价方法与过程

按照全面实施预算绩效管理工作要求，我院高度重视绩效评价工作，迅速组织人员开展绩效自评。成立由院主要领导担任组长、分管领导担任副组长、财务科及相关科室负责人为成员的绩效评价小组，严格对照项目实施方案和绩效目标进行客观公正的评价。

自评工作采取数据核查、现场调研与满意度测评相结合的方式:

1.数据核查：查阅医院HIS系统数据、财务报表、药品采购记录、会计凭证等资料，核实药品零差率执行情况、药占比控制情况、资金使用合规性。

2.现场调研：实地查看药品价格公示情况，了解患者对药品价格的知晓度和认可度。

3.满意度调查：通过问卷调查、现场访谈等方式，收集就诊患者和医务人员的满意度评价。

四、评价结论与绩效分析

（一）总体评价结论

经综合考评，2025年度取消药品加成补助专项资金项目绩效评价得分为96.99分，评价等级为“优”。

评价认为，项目实施认真贯彻落实国家医药卫生体制改革部署，严格执行药品零差率销售政策，补助资金使用规范、专款专用，有效补偿了医院因取消药品加成减少的合理收入。通过项目实施，药占比控制在合理区间，患者次均药品费用得到有效控制，群众就医负担明显减轻，公立医院公益性进一步彰显，实现了预期的经济效益和社会效益。

（二）绩效指标完成情况

1.数量指标：药品零差率销售执行率100%：全年所有西药和中成药（不含中药饮片）全部实行零差率销售，严格执行改革政策要求。

2.质量指标：药占比低于年度目标值30%，药品收入占医疗总收入比例持续下降，收入结构进一步优化；基本药物配备率达到年度目标要求，基本药物使用金额占比稳步提升；药品集中采购国家及省级集中带量采购药品按时完成约定采购量。

3.时效指标：补助资金拨付及时率100%：财政补助资金按规定时限足额拨付到位；资金使用合规率100%：严格执行专项资金管理规定，专款专用，无截留、挤占、挪用现象。

4.成本指标：严格执行政府采购和药品集中采购政策，药品采购成本控制在合理范围内，通过带量采购进一步降低药品采购价格。

(三)效益指标完成情况

1.经济效益：门急诊次均药品费用控制在合理范围内，直接让利于患者；住院次均药品费用控制在合理范围内，患者医药负担得到有效减轻。；群众“看病贵”问题得到一定程度缓解。

2.社会效益：群众就医负担明显减轻；取消药品加成后，患者直接感受到药品价格下降，特别是长期用药的慢性病患者受益明显；医疗服务行为规范性明显提升：破除以药养医机制后，医生用药行为更加规范，过度用药现象得到有效遏制。

3.可持续影响：医院收支基本保持平衡；通过财政补助、医疗服务价格调整和内部成本控制，医院政策性亏损得到一

定弥补，但部分医院收支平衡压力仍然突出，需进一步优化收入结构。

（三）满意度指标完成情况

通过随机问卷调查和现场访谈，收集有效问卷统计结果显示：就诊患者综合满意度达到年度目标要求（≥95%）。患者普遍对药品价格下降表示认可，但对检查排队时间、就医流程等方面仍有改进期待。

五、存在问题与建议

（一）存在问题

1.药品净收入补偿不均衡，收支平衡压力较大

虽然财政给予定额补助，但部分医院因药品销售规模较大、医疗服务价格调整增量收入难以完全对冲药品加成取消的收入缺口，需自行消化部分药品净收入损失。叠加DRG医保支付政策的刚性约束，进一步压缩收入调整空间，导致收入结构优化内生动力不足、外部保障不健全，改革持续性与稳定性承压。

2.医疗服务价格调整未达预期，技术劳务价值体现不足

按照改革方案，取消药品加成减少的收入主要通过医疗服务价格调整进行补偿。但目前医疗服务价格调整幅度有限，部分技术服务项目价格偏低，未能充分体现医务人员的技术劳务价值，影响医务人员积极性。

3.基本药物配备和使用有待加强

部分基本药物配备比例和使用金额未达目标要求，根源在于医院整体规模扩大、病例复杂度提升、患者用药习惯等多重因素影响。

4.便民惠民服务不够全面，患者满意度有待提升

部分患者反映检查排队时间较长、就医流程不够便捷等问题，反映出医院在优化服务流程、改善就医体验方面仍有改进空间。

（二）改进建议

1.完善补偿机制，优化收入结构

一是积极对接财政、医保部门，争取基于实际补偿缺口的专项财政支持，稳步对冲药品净收入损失。二是聚焦技术劳务价值提升，梳理医疗服务项目，结合DRG病组成本核算结果，精准测算成本缺口并申请差异化价格调整。三是加强药品与耗材全流程成本管控，通过集中采购、库存优化等方式压缩非必要支出。

2.精准管控药品及耗材，巩固控费成效

强化基本药物保障，将基本药物配备比例纳入考核，引导临床优先使用。规范高值耗材使用，建立费用预警机制，实施差异化费用调控。完善合理用药监管闭环，引入智能审方系统，将处方合格率与绩效挂钩，强化专项培训与整改。

3.深化薪酬制度改革，调动医务人员积极性

落实“两个允许”政策，在确保收支平衡的前提下，合理提高人员支出占业务支出的比重。优化薪酬分配机制，提

高技术劳务性收入占比，拓宽职业发展通道，定期开展政策宣讲与诉求调研，提升医务人员满意度与队伍稳定性。

4.优化服务流程，改善患者就医体验

持续推进信息化建设，优化预约诊疗、在线支付、报告查询等便民服务，减少患者排队等候时间。加强医患沟通，畅通投诉反馈渠道，不断提升患者就医获得感、安全感、幸福感。

5.强化绩效评价结果应用

将本次绩效自评结果作为下一年度预算安排和政策完善的重要依据。对绩效好的方面予以坚持和发扬，对存在的问题及时整改，切实树立“花钱必问效、无效必问责”的导向。

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称	关于拨付 2025 年县级公立医院取消药品加成省级补助资金的通知（市民族医院）						
主管部门	临夏市卫生健康局			实施单位	临夏市民族医院		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金（万元）	年度资金总额：	0	23	23	10	100	10
	其中：财政拨款		23	23	-	100	10
	上年结转资金		0	0	-	0	0
	其他资金		0	0	-	0	0
未完成原因分析							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	目标 1：促使医生规范用药，减少药品费用。目标 2：推动公立医院高质量发展。			已完成			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	单位	完成率	得分	未完成原因分析
绩效指标	成本指标	经济成本指标	基本药物零差率销售	=100%	100	10	%	100.00%	10	
		社会成本指标	合理控制药品费用	有效控制	100%-80%(含)	10		100%	9	
	产出指标	数量指标	提高基本药物采购的数量	>=95%	100	13.33	%	105.26%	13.33	
		质量指标	基本药物网采率	=100%	100	13.33	%	100.00%	13.33	
		时效指标	资金支付及时率	>=98%	100	13.34	%	102.04%	13.34	
	效益指标	经济效益指标	缓解医院药品费负担	有效缓解	100%-80%(含)	6.67		100%	6	
		社会效益指标	降低城乡居民基本用药负担，提高广大人民群众健康水平	有效降低	100%-80%(含)	6.67		100%	6	
		可持续影响指标	持续缓解群众“看病贵”问题	较为缓解	100%-80%(含)	6.66		100%	5.99	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务群众满意度	>=95%	99	10	%	104.21%	10	
总分						**100**			**96.99**	

中央财政医疗服务与保障能力提升项目绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目名称：2025年中央财政医疗服务与保障能力提升项目

2.项目背景：随着医疗需求的不断增加，医院需要提升其服务能力以满足患者的需求。本项目旨在通过设备更新、人员培训、流程优化等措施，全面提升医院的医疗服务质量、运营效率和患者满意度。

3.资金安排：该项目资金性质为中央转移支付资金，项目总预算40万元，实际支出40万元，执行率100%。

（二）项目实施与管理

实施主体：临夏市民族医院

实施周期：2025年1月-2025年12月；

管理机制：1、建立了资金使用台账，确保每一笔资金的使用都有据可查。2.接受社会监督，定期公布资金使用情况，确保透明度。3.制定并完善了能力提升项目资金管理办法，明确了资金使用范围和审批流程。

二、项目绩效目标

（一）总体目标

1.提升医疗服务质量，2.提高医院运营效率，3.增强患者满意度，4.优化资源配置。

（二）具体绩效指标

指标类型	指标名称	目标值
成本指标	医疗卫生机构能力建设投入	40 万元
	基层医疗机构达到服务能力基本标准	100%
效益指标	提升群众就医获得感	≥95%
	保障人民群众生命,财产安全	100%
满意度指标	对群众带来的可持续影响	≥95%

三、评价基本情况

（一）评价范围与对象

覆盖项目全部实施内容，重点评价资金使用合规性、目标达成度、社会经济效益。

（二）评价方法与数据来源

1.评价方法:

定量分析：对比预算执行率、目标完成率等数据;

定性分析：评估社会效益。

2.数据来源：财政部门拨款记录、项目验收报告、第三方监测数据。

四、评价结论与绩效分析

（一）总体评价结论

项目绩效综合得分95.66分（满分100分），评价等级为“优”。目标完成情况：成本指标完成率100%，效益指标达标。

(二)绩效指标完成情况

指标名称	目标值	实际值	完成率
医疗服务与保障能提升资金	40万	40万	100%
医疗服务与保障能力提升达到预期效果	100%	100%	100%
资金及时支付率	≥98%	100%	100%

（三）效益分析

一、经济效益分析

1.1直接经济效益

医疗收入增长：通过引入先进医疗设备（如心电图设备），医院诊断和治疗能力提升，吸引了更多患者，使门诊和住院收入同比增长。

1.2间接经济效益：心电图设备利用率提升：新设备的引入和原有设备的维护升级，使设备利用率提高了，减少了设备闲置时间。

社会效益分析

2.1 医疗服务质量提提升：心电图设备诊断准确率高：通过新设备的引入，提高了诊断准确率，保障人民健康。确保医疗资源充足，满足患者的救治需求，降低重症率和死亡率。维护社会稳定，确保社会秩序正常运行转，保障基本民生需求。先进设备的引入提高了诊断准确率，减少了误诊和漏诊，提升了医院声誉。

2.2 患者满意度提升

患者就诊体验改善：流程优化减少了患者等待时间，就诊流程更加便捷，患者满意度提升了。

2.3 区域医疗水平提升

医院能力提升后，吸引了周边地区患者前来就诊，推动了区域整体医疗水平的提升。

管理效益分析

3.1 运营效率提升

流程优化：就诊流程简化后，患者从挂号到就诊的时间缩短了,提高了医院整体运营效率。

3.2 资源配置优化

通过优化资源配置，医院的人力、物力和财力资源利用率大大提高，减少了资源浪费。

环境效益分析

4.1 能源节约

新设备的能效更高，减少了能源消耗，符合绿色医院的建设理念。

五、存在问题与建议

（一）存在问题

1.资金拨付效率偏低，部分资金使用进度较慢，影响了医院能力提升工作的及时开展。

（二）改进建议

1.优化资金管理流程：加强对资金使用进度的监督，确保资金及时到位。

2.进一步完善资金管理制度，确保资金使用的规范性和透明度。

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称	关于下达 2025 年中央财政医疗服务与保障能力提升补助资金的通知公立医院改革补助资金（临夏市民族医院）						
主管部门	临夏市卫生健康局			实施单位	临夏市民族医院		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金（万元）	年度资金总额：	0	40	40	10	100	10
	其中：财政拨款		40	40	-	100	10
	上年结转资金		0	0	-	0	0
	其他资金		0	0	-	0	0
未完成原因分析							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	推动医院高质量发展，促进医保、医疗、医药协调发展和治理。			已完成			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	单位	完成率	得分	未完成原因分析
绩效指标	成本指标	经济成本指标	下达金额	=40 万元	40	10	万元	100.00%	10	
		社会成本指标	病种增加	较上年增加	100%-80%(含)	10		100%	9	
	产出指标	数量指标	受益人数	>=280 人	280	13.33	人	100.00%	13.33	
		质量指标	医院平均住院日	较上年降低	100%-80%(含)	13.33		100%	12	
		时效指标	资金及时支付率	>=98%	100	13.34	%	102.04%	13.34	
	效益指标	经济效益指标	公立医院服务收入	较上年增加	100%-80%(含)	6.67		100%	6	
		社会效益指标	推动公立医院高质量发展	提高发展	100%-80%(含)	6.67		100%	6	
		可持续影响指标	促进医保、医疗、医药协调发展和治理	持续提高	100%-80%(含)	6.66		100%	5.99	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务人口满意度	>=95%	98	10	%	103.16%	10	
总分						**100**			**95.66**	

民族医院拖欠企业账款项目绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目名称：民族医院拖欠企业账款

2.项目背景：清理拖欠民营企业中小企业账款工作，是党中央、国务院作出的重要决策部署，是深入推进供给侧结构性改革、助力经济高质量发展、贯彻落实“六稳”要求、优化营商环境的重要保障。在当前经济下行压力加大的背景下，一些民营企业、中小企业在发展中遇到一些困难和问题，特别是一些政府部门和大型企业拖欠民营中小企业账款的行为，对企业的资金周转、经济效益、正常运行等带来了严重的负面影响，成为企业反映的一个突出问题。做好清欠工作让民营企业轻装上阵，增强民营企业的发展信心，以此来稳定社会预期，为推动经济实现平稳开局发挥积极的作用。

同时，企业职工因得不到相应的劳动报酬，经常采用不同方式、不同途径表达信访诉求，给社会稳定和经济发展造成隐患。为保障工作的正常运转，维护人员稳定，做好服务工作，我单位设立了清理拖欠企业账款专项资金。

3.资金安排：

根据《关于下达2025年度清理拖欠企业账款工作专项资金的通知》等文件精神，我单位2025年度清欠工作专项资金共计200.99万元。资金主要用于以下方面：

截至2025年12月底，全年预算数244万元，实际支出200.99万元，预算执行率82.36%。

（二）项目实施与管理

实施主体：临夏市民族医院

实施周期：2025年1月-2025年12月；

管理机制：1、建立了资金使用台账，确保每一笔资金的使用都有据可查。

2.接受社会监督，定期公布资金使用情况，确保透明度。

3.制定并完善了能力提升项目资金管理办法，明确了资金使用范围和审批流程。

二、项目绩效目标

（一）总体目标

深入贯彻落实党中央、国务院关于清理拖欠民营企业中小企业账款工作的决策部署，通过开展清欠走访调研、清欠大督查等工作，及时督促整改拖欠农民工工资、工程款、物资采购款、保证金以及国有企业欠款等问题，打造优质营商环境，减轻企业负担，激发市场主体活力，增强企业及职工的满意度。

（二）具体绩效指标

指标类型	指标名称	目标值
成本指标	及时支付中小企业拖欠账款	及时支付
质量指标	缓解中小企业压力	100%
时效指标	及时拨付率	≥95%

效益指标	缓解中小企业压力，稳定经济	及时有效
	保障人民群众生活安定	有效保障
满意度指标	受益对象满意度	≥95%

三、评价基本情况

（一）评价目的与依据

本次绩效自评旨在全面审视2025年度清理拖欠企业账款专项资金的使用效益、项目管理规范性和政策落实成效，着力打通惠企政策落实“最后一公里”，推动以一流营商环境促进企业健康发展。评价依据主要包括：《中华人民共和国预算法》、国务院减轻企业负担部际联席会议关于清欠工作的系列部署、各省《中小企业发展专项资金管理办法》《清理拖欠民营企业账款工作实施方案》以及项目立项批复文件、绩效目标表等。

（二）评价方法与过程

按照全面实施预算绩效管理工作要求，我单位高度重视绩效评价工作，及时进行布置，并组织有关财务、项目管理执行部门人员对2025年财政拨款支出绩效自评情况进行总结。

1.评价原则

遵循科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则以及绩效相关原则。

2.评价方法

本次评价采用现场调研与非现场评价相结合的形式开展：成本效益分析法：通过将投入与产出、效益进行关联性分析，评价绩效目标实现程度；比较法：通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度；因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度；公众评判法：通过公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

3.评价过程

绩效评价小组与项目负责人员及财务人员进行沟通，获取政策、管理、财务等各方面基础数据。将收集到的资料进行分类汇总，核实资料的准确性、完整性以及相关性，并在现场与相关项目责任人进行充分沟通、查阅文件、形成工作底稿，结合绩效评价体系进行初步评分。同时，深入企业实地查看清欠工作成效，准确掌握资金真实绩效。

四、评价结论与绩效分析

（一）总体评价结论

经综合考评，2025年度清理拖欠企业账款专项资金项目绩效评价得分为94.23分，评价等级为“优”。

评价认为，项目实施紧扣党中央、国务院关于清欠工作的决策部署，资金使用规范，项目管理有序，工作成效显著。通过项目实施，有效解决了政府部门和大型企业拖欠民营企业中小企业账款问题，减轻了企业负担，增强了企业发展信

心，优化了营商环境，提升了政府公信力，发挥了较好的经济效益和社会效益。

（二）绩效指标完成情况

1.数量指标：开展清欠工作，深入42家企业了解拖欠账款情况，掌握第一手资料，达到年度指标值要求；全面排查政府部门及所属机构、大型国有企业XX家，建立拖欠问题台账，做到全覆盖、无死角。

2.质量指标：清偿工作准确率100%。严格按照核实认定的拖欠金额进行清偿，无错付、漏付情况。

3.时效指标：经费支出及时性达到要求。专项资金按照工作进度和实际需求及时拨付，保障了清欠工作的顺利开展；清欠任务完成及时性达到要求。按照国家和省、市规定的时间节点，圆满完成年度清欠任务。

4.成本指标：项目成本控制率100%，控制在预算范围内。严格执行财经纪律，厉行节约，无超预算支出情况。

(三)效益指标完成情况

1.经济效益：全年推动清偿拖欠企业账款200.99万元，直接为企业注入现金流，缓解了企业资金周转压力。清偿率达到100%，达到年度目标要求。

2.社会效益：全年无新增拖欠账款：通过建立健全长效机制，强化源头治理，全年未发现政府部门和大型国有企业新增拖欠民营企业中小企业账款问题；政府公信力明显提升：清欠工作的扎实有效开展，赢得了企业和社会各界的广泛认可，政府公信力得到提升；信访压力有效缓解：因拖欠

账款引发的信访问题明显减少，企业职工的安全感和社会满意度大幅提高。

3.可持续影响:促进企业长期发展：通过清欠工作，让民营企业轻装上阵，增强了企业发展信心，为经济平稳健康发展发发挥了积极作用;长效机制建立健全：制定出台《防范和化解拖欠企业账款工作管理办法》，完善重大项目决策机制，将落实建设资金来源作为工程建设项目立项审批的前置条件，从源头上防范新增拖欠。

（三）满意度指标完成情况

通过随机问卷调查和实地走访，统计结果显示：受益企业对清欠工作成效、政策透明度、服务态度等方面的综合满意度为 98%，达到绩效目标要求。

五、存在问题与建议

（一）存在问题

1.从专项资金拨付情况来看，因县级财政困难，在一定程度上影响了清欠工作的推进效率。

2.项目资料审核规范性有待提升

在清欠工作过程中，对拖欠问题的核实认定、投诉举报的处理等环节，资料审核工作存在不够规范的情况，部分申报资料不完整、形式要件缺失等问题时有发生。

3.绩效目标设置的科学性有待加强

在年初预算编制时，部分绩效指标设置不够科学，定性指标较多，定量指标较少，绩效目标指向不够明确，目标选

用重点不突出。部分项目绩效目标表存在生搬硬套模板的情况，未根据项目实际情况进行调整。

长效机制建设仍需完善

虽然已出台相关制度文件，但在实际执行中，部分单位对政策理解不够深入，制度执行不够严格，防范新增拖欠的长效机制仍需进一步巩固。

（二）改进建议

1.加强资金拨付管理，确保及时到位

认真落实预算绩效监控管理，按半年度定期开展日常绩效监控工作，对资金拨付进度和绩效目标完成情况进行双监控，及时发现问题、及时纠偏纠错。

2.规范项目资料审核，提升工作质量

加强专项资金管理办法和政策文件的学习和宣讲工作，让有关单位和人员熟悉了解工作要求。在审核项目资料时按有关规定严格要求，对材料缺失等情况建立“一次性告知”制度。建立违规案例库，作为审查人员培训教材和参考资料。

3.科学设置绩效目标，强化绩效管理

规范绩效目标编制，科学选定绩效指标，合理确定指标标准，尽量多使用定量指标，结合客观实际科学设置绩效目标值。加强对绩效目标审核，避免出现目标完成率过高或过低的情形。

4.健全长效机制，巩固清欠成果

进一步完善重大项目决策机制，强化财政承受能力评估，超出财政承受能力的项目一律不予立项。将拖欠企业账

款情况纳入专项资金、政府债务、绩效管理等监督范围，及时关注发现问题、解决问题。建立完善预算执行、绩效评价、财会监督结果与预算安排挂钩机制，持续压减低效无效和不合理支出。

5.强化绩效评价结果应用

将本次绩效自评结果作为下一年度预算安排和政策完善的重要依据。对绩效好的方面予以坚持和发扬，对存在的问题及时整改，切实树立“花钱必问效、无效必问责”的导向。

项目支出绩效自评表

(2025 年度)

项目名称	民族医院拖欠企业账款						
主管部门	临夏市卫生健康局			实施单位	临夏市民族医院		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金（万元）	年度资金总额：	0	244.02	200.99	10	82.36	8.23
	其中：财政拨款		244.02	200.99	-	82.36	8.23
	上年结转资金		0	0	-	0	0
	其他资金		0	0	-	0	0
未完成原因分析	财政未拨付资金						
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	用于化解拖欠企业账款（50 万元以下）项目，共计 42 家，其中服务类 21 家，货物类 21 家			已完成			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	单位	完成率	得分	未完成原因分析
绩效指标	成本指标	经济成本指标	降低中小企业压力	有效缓解	100%-80%(含)	6.67		100%	6	
		社会成本指标	及时支付中小企业拖欠账款	及时支付	100%-80%(含)	6.67		100%	6	
		生态成本指标	对中小企业带来的可持续性影响	有效维护	100%-80%(含)	6.66		100%	5.99	
	产出指标	数量指标	支付能力提升款	=2 家	2	5.71	家	100.00%	5.71	
			支付取消药品加成款	=13 家	13	5.71	家	100.00%	5.71	
			支付疫情防控宾馆租赁费	=17 家	17	5.71	家	100.00%	5.71	
			支付疫情防控餐费	=4 家	4	5.71	家	100.00%	5.71	
			支付疫情物资款	=6 家	6	5.71	家	100.00%	5.71	
		质量指标	缓解了中小企业压力	100	100	5.71		100.00%	5.71	
		时效指标	及时拨付率	>=95%	99	5.74	%	104.21%	5.74	
	效益指标	经济效益指标	缓解中小企业压力，稳定经济	及时有效	100%-80%(含)	5		100%	4.5	
		社会效益指标	保障人民群众生活安定	有效保障	100%-80%(含)	5		100%	4.5	
		生态效益指标	促进经济增长	有效促进	100%-80%(含)	5		100%	4.5	
		可持续影响指标	促使中小企业更好发展	有效保障	100%-80%(含)	5		100%	4.5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	>=95%	98	10	%	103.16%	10	
总分						**100**			**94.23**	