

湖北省预算绩效评价报告

(缩略版)

报告名称: 2020年取消药品加成财政补助资金项目绩效评价报告

预算部门: 湖北科技学院附属第二医院

预算年度: 2020年度

评价类型: 项目 政策 部门整体

项目评价单位: 湖北科技学院附属第二医院

项目主评人: 张开

项目负责人: 查文良

正式提交日期: 2021.4.27

目录

一、自评结论	1
(一) 评价得分情况	1
(二) 绩效目标完成情况	1
(三) 存在的问题和原因	2
(四) 下一步拟改进措施	2
(五) 拟与预算安排相结合情况	2
二、佐证材料	2
(一) 基本情况	2
(二) 部门自评工作开展情况	3
(三) 绩效目标完成情况分析	4
(四) 上年度绩效评价结果应用情况	7
附件：项目绩效自评表	8

2020 年取消药品加成财政补助资金项目自评结果

一、自评结论

（一）自评得分：

对照 2020 年取消药品加成财政补助资金项目年初绩效目标及项目实际完成情况，自评小组经过自评，综合评价得分为 98 分。

（二）绩效目标完成情况

1. 执行率情况。

根据《省财政厅关于批复 2020 年省直部门预算的通知》（鄂财预发[2020]10 号）文件批复，2020 年取消药品加成财政补助资金项目年初预算金额为 50 万元，实际到位资金 50 万元。2020 年项目实际总支出 50 万元，项目预算实际支出占预算比例（执行率）为 100%。

2. 完成的绩效目标。

(1)药品价格公示率年度完成值 100%。

(2)患者满意度年度完成值 96%

(3)职工满意度年度完成值 88%。

3. 未完成的绩效目标。

计划通过本项目实现取消药品加成数量 700 个，实际完成 630 个，基本完成该项指标。未完成原因为，2020 年度受新冠疫情因素影响，医院高度重视特色品牌创建工作，由王维武博士领队，中西医结合治疗精神患者，因此中成药使用数量增加，西药使用数量增长未达到预期。

（三）存在的问题和原因

存在的问题是指标设置和指标值设置不够科学。一是三级指

标“药品加成数量”应设置为“取消药品加成数量”更符合实际；二是在设置指标值时，2019年完成指标值填报650个，实际只完成605个，参考数据有误，导致2020年指标值设置过高；三是在设置指标值时，未考虑2020年度新冠疫情因素对指标值的影响。

（四）下一步拟改进措施

1. 下一步拟改进措施，包括项目整改和绩效目标调整完善等相关内容。

根据本年度绩效评价暴露出来的问题，拟在下一年度项目绩效管理工作中，在项目指标设置时，重点做好以下几点：

(1)增设药占比数量指标。控制药占比是减轻患者负担的医改重要举措，是考核取消药品加成项目的核心指标，建议增加该项数量指标。

(2)科学设置指标值。一是根据实际情况合理设置取消药品加成数量指标值。二是科学设置患者及职工满意度指标值。随着调查范围扩大，指标值设定应与实际相符。

2. 拟与预算安排相结合情况。

根据本次项目绩效评价，对项目指标设置和预算的合理进行了一次详细的论证，作为项目实施单位，在下一年度预算的时候，结合本次绩效评估以及药品采购计划安排，为下一年度的预算提供更为精准的指导。

附件：2020年度取消药品加成财政补助资金项目自评表（附后）

二、佐证材料

（一）基本情况

1. 项目立项目的和年度绩效目标。

立项目的：

通过专项资金的投入，有效控制医药费用不合理增长，促进分级诊疗制度建立，促进医疗服务质量和水平提升，不断提高人民群众健康水平。

年度绩效目标：

依托 2020 年度取消药品加成财政补助资金项目，重点完成药品加成数量（中药饮片除外）700 个；药品价格公示率达到 100%；患者满意度达到 95%；职工满意度达到 85%。

2. 项目资金情况

根据《省财政厅关于批复 2020 年省直部门预算的通知》（鄂财预发[2020]10 号）文件批复，2020 年取消药品加成财政补助资金项目年初预算金额为 50 万元，资金到位 50 万元。2020 年项目实际总支出 50 万元，项目预算实际支出占预算比例（执行率）为 100%。

（二）部门自评工作开展情况

绩效评价相关人员 2021 年 3 月 5 日收到了学校开展项目绩效评价的通知，并且在 3 月 10 日参加了省教育厅组织的绩效工作布置会。结合通知要求和院内工作实际情况，附二医院查文良院长对项目绩效评价工作进行了布置安排，根据项目绩效评价工作的相关要求，相关工作人员进行了数据材料收集、信息表、自评表的填写和自评报告的撰写提交等工作，确保能按时保质保量完成项目绩效评价工作。

（三）绩效目标完成情况分析

1. 预算执行情况分析。

本项目预算 50 万元，实际总支出 50 万元，项目预算实际支出占预算比例（执行率）为 100%。

项目资金情况表

序号	项目活动	预算金额 (万元)	实际执行 (万元)	备注
1	精神类用药 70 个	5.45	5.45	
2	其他西药 56 个	44.55	44.55	
	合计	50	50	

2. 绩效目标完成情况分析（包括完成情况和偏离原因等）。

（1）产出指标完成情况分析（权重 40 分）。

产出指标下设数量指标和质量指标 2 个二级指标。

①数量指标（权重 20 分）下设药品加成数量（中药饮片除外）1 个三级指标，计划 2020 年度指标值为 700 个，全年实际完成 630 个。该项指标基本完成，得分 18 分。

未完成原因分析：一是在设置指标时，2019 年完成指标值填报 650 个，实际只完成 605 个，参考数据有误，导致 2020 年指标值设置过高；二是未考虑 2020 年度新冠疫情因素对指标的影响，医院高度重视特色品牌创建工作，由王维武博士领队，中西医结合治疗精神患者，因此中成药使用数量增加，西药使用数量增长未达到预期。

支撑材料：见附件 2：附二医院 2020 年 12 月 31 日药品盘存表

②质量指标（权重 20 分）下设计划药品价格公示率 1 个三级指标，计划指标值为 100%，全年实际完成值为 100%，该项指标得 20 分。

支撑材料：见附件 3：附二医院 2020 年药品价格公示图片

（2）效益指标完成情况分析（权重 40 分）。

效益指标下设二个服务对象满意度（各 20 分）两个二级指标，其中：

①服务对象满意度指标权重（权重 20 分），下设一个三级指

标（20分）。

患者满意度计划指标值为95%，调查25人，其中24人满意，年度完成值为96%，该项指标得20分。

支撑材料：见附件4：湖北科技学院附属第二医院满意度调查问卷

②服务对象满意度指标权重（权重20分），下设一个三级指标（20分）。

职工满意度计划指标值为85%，通过向院内职工25人对医院各项工作进行问卷调查，其中22人满意，满意率为88%，该项指标得20分。

支撑材料：见附件5：医院职工满意度调查表

（四）上年度部门自评结果应用情况

1. 评价结果反馈。根据学校财务处和第三方反馈的自评结果，评价人员及时将评价结果反馈给了部门领导和预算实施人员，根据自评情况，调整了指标设置，让考核指标更加贴近于反映项目的实施和项目设立的目的。

2. 评价结果的公开。由学校财务处在校园网和相关网站对评价结果进行了公开。

2020年取消药品加成财政补助资金项目绩效自评表

单位名称：湖北科技学院

填报日期：2021.3.24

项目名称	2020 年取消药品加成财政补助资金项目					
主管部门	湖北省教育厅	实施单位	湖北科技学院附属第二医院			
项目类别	1. 部门预算项目 <input type="checkbox"/> 2. 省直专项 <input checked="" type="checkbox"/> 3. 省对下转移支付项目 <input type="checkbox"/>					
项目属性	1. 持续性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 新增性项目 <input type="checkbox"/>					
项目类型	1. 常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 延续性项目 <input type="checkbox"/> 3. 一次性项目 <input type="checkbox"/>					
预算执行情况 (万元) (20分)		预算数 (A)	执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (20分*执行率)	
	年度 财政 支出 总额	50	50	100%	20	
一级 指标	二级 指标	三级指标		年初指标值 (A)	实际完成 值 (B)	得分
产出 指 标 (40分)	数量 指标	取消药品加成数量 (20分)		700 个	630 个	18
	质量 指标	药品价格公示率 (20分)		100%	100%	20
效益 指 标 (40分)	服务 对象 满意 度	患者满意度 (20分)		≥95%	95%	20
		职工满意度 (20分)		≥85%	88%	20
总分	98					
偏差大或 目标未完成 原因分析	<p>药品加成数量未完成的主要原因：</p> <p>一是在设置指标时，2019 年完成指标值填报 650 个，实际只完成 605 个，参考数据有误，导致 2020 年指标值设置过高。</p> <p>二是未考虑 2020 年度新冠疫情因素对指标的影响，医院高度重视特色品牌创建工作，由王维武博士领队，中西医结合治疗精神患者，因此中成药使用数量增加，西药使用数量增长未达到预期。</p>					
改进措施及 结果应用方案	<p>1. 下一步拟改进措施，包括项目整改和绩效目标调整完善等相关内容。</p> <p>根据本年度绩效评价暴露出来的问题，拟在下一年度项目绩效管理中，在项目指标设置时，重点做好以下几点：</p> <p>①增设药占比数量指标。控制药占比是减轻患者负担的医改重要举措，是考核取消药品加成项目的核心指标，建议增加该项数量指标。</p> <p>②科学设置指标值。一是根据实际情况合理设置取消药品加成数量指标值。二是科学</p>					

	<p>设置患者及职工满意度指标值。随着调查范围扩大，指标值设定应与实际相符。</p> <p>2. 拟与预算安排相结合情况。</p> <p>根据本次项目绩效评价，对项目指标设置和预算的合理进行了一次详细的论证，作为项目实施单位，在下一年度预算的时候，结合本次绩效评估以及药品采购计划安排，为下一年度的预算提供更为精准的指导。</p>
<p>亮点</p>	<p>1. 减轻了患者的药费负担，更好地满足老百姓对健康的需求。</p> <p>2. 进一步提升了医生医疗服务水平。</p>

备注：

1. 预算执行情况口径：预算数为调整后财政资金总额（包括上年结余结转），执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。
2. 定量指标完成数汇总原则：绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。定量指标计分原则：正向指标（即目标值为 $>X$ ，得分=权重 $B \times A$ ），反向指标（即目标值为 $< X$ ，得分=权重 A/B ），得分不得突破权重总额。定量指标先汇总完成数，再计算得分。
3. 定性指标计分原则：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80（含 80%）、80-50（含 50%）、50-0%合理确定分值。汇总时，以资金额度为权重，对分值进行加权平均计算。
4. 基于经济性和必要性等因素考虑，满意度指标暂可不作为必评指标。