

附件 2

中央转移支付 2024 年度绩效自评报告

一、绩效目标分解下达情况

2024 年，华容县实施国家基本药物制度补助资金中央下达金额为：基层医疗机构 350.91 万元，村卫生室 176.67 万元，省级下达资金为基层医疗机构 258.7 万元，村卫生室 91.83 万元，该项目计划绩效目标为湖南省卫生健康委《关于印发湖南省 2024 年度实施国家基本药物制度绩效评价指标的通知》（湘卫函[2024]3 号）文件中各项考核指标。

根据中央、省项目绩效考核指标，我县结合县内实际制定了《华容县实施国家基本药物制度绩效评价方案》。

2024 年度，中央和省级补助资金已于 2024 年 11 月 30 日之前足额下拨至项目实施单位。

二、绩效情况分析

（一）基本情况

1、预算支出概况。

全县 22 个乡镇卫生院（其中建制乡镇卫生院 14 家，非建制乡镇卫生院 8 家）和 294 家村卫生室（全覆盖 155 家行政村卫生室和 139 家自然村卫生室）实施国家基本药物制度，纳入中央和省转移支付 2024 年度基本药物制度项目管理，市、县没有配套资金补充。

所有项目实施医疗卫生机构使用的基本药物 100%通过医保平台湖南省药品和医用耗材招采管理子系统进行采购（村卫生室的基本药物由乡镇卫生院代采购），采购的基本药物全部零差率销售，基本药物补助资金由县财政拨付到县卫健局，再由我局根据项目进展情况及分配方式进行分次拨付，并接受上级各部门单位的检查。

2、预算资金使用管理情况。

①组织实施：为使绩效评价工作顺利开展，成立了以局长为组长、局班子成员为副组长、各单位科室负责人为成员的预算绩效管理工作领导小组，负责绩效评价的组织管理和实施工作，填制基础表格、收集资料、汇总数据，按照年初上级部门下达的工作目标，结合部门预算支出情况进行绩效评价并撰写绩效评价报告。

②分析评价：对项目单位提供的自评报告、项目资料进行核实、分析、复查，根据绩效评价对象的特点采用现场评价和非现场评价相结合的方法对绩效目标完成情况进行评价，运用相关绩效评价方法对绩效完成情况进行综合分析、打分、形成评价结论。

③项目资金管理情况分析：严格按项目资金进行管理，执行相关财务支出管理制度，资金管理制度。

3、预算支出绩效目标完成程度。

我县所有乡镇卫生院从 2010 年 12 月 31 日开始，村卫生室自 2012 年 1 月 1 日开始至今已全面实施国家基本药物制度，药品实行网上采购和零差率销售。从 2024 年 1 月至 12 月全县 22 家基层

医疗卫生机构在省平台采购药品 43239284.03 元，其中基本药物 38375584.71 元，基药金额占比为 88.75%，平均基药使用品规占比 93.59%，国家基本药物制度实行了全覆盖，全面达到了省市规定目标，切实维护了国家基本药物首选和主导地位。

（二）绩效目标完成情况分析

为确保基本药物制度专项资金的安全，提高资金使用效率，我局高度重视基本药物制度专项资金的管理，制定了《华容县基本药物制度补助专项资金使用管理制度》和《华容县基层医疗卫生机构、村卫生室实施国家基本药物制度补助资金分配方案》，规定所有基本药物专项资金实行“专人管理、专户储存、专帐核算、专项使用”，避免了挤占、挪用、扣押专项资金现象。同时，我县将实施国家基本药物制度列入专项考核，明确了乡镇卫生院为村级卫生室实施基本药物制度的主体责任，制定了绩效评价方案和经费分配办法，基本药物补助经费严格与绩效评价结果挂钩，确保了基本药物制度专项资金管理符合省市相关政策和要求。

1、资金投入情况分析：

①项目资金预算。2024 年财政预算基本药物制度补助项目经费总额 878.11 万元。

②项目资金到位。根据湘财预〔2023〕406 号、湘财预〔2024〕142 号指标文件，2024 年华容县实行基本药物制度财政补助资金总额 878.11 万元，其中：中央财政补助资金 527.58 万元（基层卫生

医疗机构 350.91 万元，村卫生室补助 176.67 万元），省级安排补助经费 350.53 万元（基层卫生医疗机构 258.7 万元，村卫生室补助 91.83 万元）。实际到位资金总额 878.11 万元，补助资金到位率 100%。截至 2024 年 11 月 30 日，财政将上述专项资金全部下拨到基层医疗卫生机构项目实施单位。

③项目资金使用。

截止 2024 年 11 月 30 日，中央、省拨给华容县基层医疗卫生机构实施基药补助经费 878.11 万元（其中中央 527.58 万元，省级 350.53 万元），已分三次下拨到位，分别是 2024 年 4 月拨付第一次补助资金 390 万元（其中基层医疗卫生机构 312.01 万元，村卫生室 77.99 万元），2024 年 9 月拨付第二次补助资金 350.37 万元（其中基层医疗卫生机构 204.7 万元，村卫生室 145.67 万元），2024 年 11 月拨付第三次补助资金 137.74 万元（其中基层医疗卫生机构 92.9 万元，村卫生室 44.84 万元），基层医疗卫生机构拨付资金的方式原则上 30%按在编在职人员数、30%按乡镇辖区人口数、40%按前 3 年平均药品销售数量进行分配，5%提留奖补，按绩效考核结果下发，三次合计支出 878.11 万元，结余 0 万元。

村卫生室资金分配的方式：1、原则上 50%按照基本药物进货量、30%按照门诊人次、20%按照村场人口数进行分配；2、对绩效评价排名倒数五位的乡镇扣减本年度村级基药补助资金：倒数第一名扣减 5%，倒数第二、三名扣减 4%，倒数第四、五名扣减 3%；

3、各乡镇奖补金额=排名倒数前五的乡镇扣减的本年度村级补助资金总额×[(该乡镇奖补系数×该乡镇奖补前本年度补助资金金额)/Σ(排名前五的各乡镇奖补系数×该乡镇奖补前本年度补助资金金额)], 第一名的乡镇奖补系数为 5, 第二、三名的乡镇奖补系数为 4, 第四、五名的乡镇奖补系数为 3。

2、绩效指标完成情况分析:

①预算支出决策情况

2024 年华容县实行基本药物制度财政补助资金总额 878.11 万元,其中:中央财政补助资金 527.58 万元(基层卫生医疗机构 350.91 万元,村卫生室补助 176.67 万元),省级安排补助经费 350.53 万元(基层卫生医疗机构 258.7 万元,村卫生室补助 91.83 万元)。实际到位资金总额 878.11 万元,补助资金到位率 100%。乡镇卫生院职工的工资得到了保障,乡村医生的补助也及时足额下发,资金到位率 100%。

②预算执行过程情况

2024 年度基本药物专项补助资金财政拨付中央和省专项资金 878.11 万元,已全部拨付到位。

③预算支出产出情况

(1) 项目成本(预算)控制情况:项目的支出符合年初制定的预算目标,预算完成率 100%。

(2) 项目成本(预算)节约情况:在资金管理方面做到专款

专用，严格控制专项资金的支出合法、合规使用。无截留、挤占、滥用情况。

（3）项目的实施进度：该项目是按照工作的需求逐步进行，到 2024 年底已完成了全部工作目标，项目支出预算执行进度为 100%。

（4）项目完成质量：按照上级卫健部门和政府的要求履行职责，较好地完成公共卫生服务工作。

④预算支出效益情况

2024 年全县各基层医疗卫生机构从湖南省药品集中采购平台采购药品合计 43239284.03 元，其中基本药物 38375584.71 元，基药金额占比为 88.75%，平均基药使用品规占比 93.59%。2024 年农村高血压、糖尿病“两病购药率”达到 64%。

华容县国家基本药物制度补助项目在产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面都达到了预期目标。项目达到了预期的经济效益、社会效益、可持续影响和服务对象满意度。

三、附件

中央转移支付区域（项目）绩效自评表

（2024 年度）

转移支付（项目）名称			基本药物制度补助资金				
中央主管部门			国家卫生健康委				
地方主管部门			华容县卫生健康局		资金使用单位	基层卫生医疗机构	
资金投入情况 （万元）				全年预算数（A）	全年执行数（B）	预算执行率 （B/A*100%）	
			年度资金总额：	878.11	878.11	100%	
			其中：中央财政资金	527.58	527.58	100%	
			地方资金	350.53	350.53	100%	
			其他资金				
资金管理情况				情况说明		存在问题和改进措施	
			分配科学性	合理			
			下达及时性	及时			
			拨付合规性	合规			
			使用规范性	规范			
			执行准确性	准确			
			预算绩效管理情况	达标			
			支出责任履行情况	达标			
总体目标完成情况	总体目标				全年实际完成情况		
	目标 1：保证所有政府办基层医疗卫生机构实施国家基本药物制度，推进综合改革顺利进行。 目标 2：对实施国家基本药物制度的村卫生室给予补助，支持国家基本药物制度在村卫生室顺利实施。 目标 3：基层医疗卫生机构服务质量进一步提高。 目标 4：紧密型医共体等基层卫生综合改革在县域内稳步推进。 目标 5：对基本药物制度补助满意度进一步提高。				目标 1：已实施。 目标 2：补助全部落实。 目标 3：质量进一步提高。 目标 4：稳步推进。 目标 5：满意度提高		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	实施基本药物制的政府办基层医疗卫生机构 22 家		22 家	100%	
			实施基本药物制度的村卫生室 155 家		155 家	189%	
		质量指标	基层医疗卫生机构“优质服务基层行”活动开展评价机构数比例		≥95%	100%	
			基层医疗卫生机构“优质服务基层行”活动达到基本标准及以上的比例		≥60%	100%	
		时效指标	2024 年完成		2024 年完成	100%	
		成本指标	所有药品通过湖南省药品和医用耗材招采管理子系统采购平台		均平台内采购	100%	
						
效益指标	经济效益指标	乡村医生收入		保持稳定	100%		

		社会效益指标	农村高血压、糖尿病“两病购药率”	≥64%	100%	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	国家基本药物制度在基层持续实施	持续实施	100%	
			医共体建设符合“紧密型”、“控费用”、“同质化”、“促分工”发展方向	稳步发展	100%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	对基本药物制度补助满意度	≥80%	100%	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填写无。					

四、发现的主要问题和改进措施

（一）存在的问题

- 1、基层医疗机构管理水平有待提高，部分乡镇卫生院、卫生室的药品管理不够规范，缺乏药学专业人员。
- 2、项目宣传效果有待加强。人民群众对国家基本药物制度（药品零利润销售）知晓率较低。
- 3、主管部门在湖南省药品和医用耗材招采管理子系统采购平台乡、村两级无法按月统计相关数据。

（二）改进措施

- 1、加强对县级药政管理人员和基层医疗机构药事管理人员政策和业务培训学习，提高基层医疗机构管理水平。
- 2、加大宣传力度，提升宣传人员能力。
- 3、不完全依靠采购平台数据，基层医疗机构和村卫生室加强

采购数据的日常报送、统计，完善人工台账的监管。

五、绩效自评结果拟应用和公开情况

1、全县所有乡镇卫生院和村卫生室实行药品零差率销售后，药品零售价格下降，有效缓解了“看病贵”问题，药价明显下降，群众得到了实惠，切实减轻了老百姓看病就医负担。

2、国家基本药物制度的实施使我县基层医疗机构临床用药趋向规范，彻底解决了乡镇卫生院“以药养医”问题，杜绝了大处方、过度用药和过度治疗等现象，特别是抗生素越级使用、超疗程使用现象得到有效遏制，合理用药得到进一步规范，我县卫生健康行业作风建设取得实效，群众满意度不断提高。

3、通过国家基本药物制度的实施，有效的推动了我县基层医疗卫生机构药品供应保障体系建设，规范了医疗机构药品采购渠道、用药行为，解决群众“看病难、看病贵”问题，降低群众看病费用，提高了基层医疗机构药学人员的服务能力和综合水平，促进人人享有基本医疗服务，不断提高了全县群众健康水平。通过对照目标分析评价指标进行分析，已按要求完成了年度总目标和绩效指标。


华容县卫生健康局
2025年2月25日