

永靖县三塬镇中心卫生院文件

永三卫发[2024] 33 号

永靖县三塬镇中心卫生院 2023 年度 整体支出部门评价报告

县财政局：

根据县财政局《关于开展 2024 年度部门评价工作的通知》精神，我单位对 2023 年度整体绩效进行了全面综合评价。现将部门评价情况汇报如下：

一、部门基本情况

（一）部门概况

1. 部门情况：基本医疗，预防控制，妇幼保健，节育手术，公共卫生管理，卫生计生监督协管，落实妇幼公共卫生服务项目和部分基本公卫生服务项目，负责对村卫生室的技术指导和对乡村（社区）医生的培训。乡（镇）计划生育服务中心的主要职责是：承担健康教育等公共卫生部分任务；负责计划生育宣传教育、技术服务、优生指导、药具发放、信息咨询、随访服务等公共服务职能；负责对村（社区）级服务人员提供业务培训指导。

2. 部门人员情况：永靖县三塬镇中心卫生院无下属预算单位，下设 10 个处室和 12 个村卫生室，分别是：全科、B 超心电图室、

DR室、护理部、住院部、中医科、中心药房、基本公共卫生科、新农合、财务科。下塬村1卫生室、下塬村2卫生室、新建村1卫生室、新建村2卫生室、塬中村卫生室、高白村卫生室、刘塬村卫生室、两合村卫生室、胥塬村卫生室、海塬村卫生室、东风村卫生室、向阳村卫生室。永靖县三塬镇中心卫生院编制数14人，实有人数14人，其中：在职14人，上年度年末在职人数12人。

（二）部门管理制度

1. 财务制度：提高对于预算工作的重视程度，切实地增强部门之间的配合，内部之间做好协调，严格执行预算相关法律法规，确保部门预算编报的规范性和合理性，细化部门预算编制，提高预算编制准确性。严格按照《甘肃省财政厅甘肃省卫生和计划生育委员会关于印发甘肃省基层医疗卫生机构财务和预算管理办法的通知》（甘财社〔2016〕122号）文件要求，全面建立基层医疗卫生机构预算管理制度，将所有收支纳入预算，重点编制医疗服务、基本公共卫生服务、财政补助等三项收入，强化预算约束，提高预算编制质量。

2. 业务管理：加强乡村医疗机构一体化科学管理，以全成本管理和绩效管理为工具，对卫生院内部及村卫生室运营各环节以及人、财、物、技术等核心资源进行科学配置、精细管理，充分发挥乡村两级卫生人员积极性，落实各类内控管理制度及预防保健、地方病防治、妇幼保健等公共卫生服务项目，使乡村两级卫

生组织的潜力得到最大限度地发挥，实现经济效益和社会效益互利双赢的目标，形成精细化的乡村一体化运营管理体系，从而提升卫生院运营能力和运营效率。

二、部门绩效目标

总体绩效目标：落实预算绩效管理主体责任，以提高预算收支质量和效益为目的，遵循“谁申请资金，谁设定目标”“谁使用资金，谁公开目标”的原则，将绩效理念融入预算编制、执行、监督全过程，将预算安排与绩效管理挂钩，建立上下协调、部门联动、层层抓落实的工作责任制，将绩效管理责任明确到具体责任人，建立预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用的全过程预算绩效管理机制，促使部门提高整体绩效水平。

三、部门预算安排及执行情况

（一）部门收入预决算情况

1. 收入预算情况

永靖县三塬镇中心卫生院 2023 年度年初收入预算数 143.38 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 143.38 万元，上年结转收入 0 万元。

2. 收入决算情况

永靖县三塬镇中心卫生院 2023 年度收入决算数 642.10 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 363.41 万元，事业收入 278.69 万元，上年度结转 0 万元。

（二）部门支出预决算情况

1. 支出预算情况

永靖县三塬镇中心卫生院 2023 年度支出预算数 143.38 万元。其中：一般公共服务支出 1.64 万元，社会保障和就业支出 14.92 万元，卫生健康支出 116.99 万元，住房保障支出 9.83 万元。

2. 支出决算情况

永靖县三塬镇中心卫生院 2023 年度部门支出决算数 143.38 万元，全年预算执行率为 100%。

四、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

永靖县三塬镇中心卫生院通过运用科学、合理、规范的绩效评价方法、评价标准和评价指标体系，全面客观地评价了 2023 年度部门整体支出情况。重点围绕部门工作职责，从部门规划、运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续性发展能力、服务对象满意度等方面，评价衡量了整体及重点项目实施的最终成效。同时，总结了在年度部门履职过程中好的经验和做法，分析存在的问题及不足，针对存在的问题提出合理化工作建议，提高部门整体的预算执行和履职能力，提升财政资金使用效能。

（二）绩效评价对象和范围

本次绩效评价对象：永靖县三塬镇中心卫生院 2023 年度部门整体支出 143.38 万元。

评价时间范围：2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日。

评价内容范围：2023 年度永靖县三塬镇中心卫生院整体支出及履职情况。

（三）部门评价原则、评价方法等

严格贯彻落实《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）、《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2022〕5 号）和《中共甘肃省委、甘肃省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32 号）和《中共永靖县委永靖县人民政府关于印发〈永靖县预算绩效管理办法〉的通知》（县委发〔2019〕45 号）《关于印发〈永靖县预算绩效管理办法〉等 6 个办法和规程的通知》（永财绩发〔2021〕4 号），认真组织开展部门绩效评价。对照年初设定的绩效目标及指标值，在收集、分析有关绩效信息的基础上，按 2023 年实际完成值，对未完成绩效目标及指标的原因进行逐条分析，研究提出解决措施。紧密围绕永靖县三塬镇中心卫生院工作职责和各项工作任务完成情况，以预算资金管理为主线，统筹考虑业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量单位整体及核心业务实施效果，认真分析整理，形成内容详实的部门评价报告。

（四）数据采集方法及过程

通过听取汇报、查看资料、梳理工作台账、统计各类报表等方式全面梳理汇总了各项数据信息，逐一进行了核实，确保了各项数据真实、准确、有效。

（五）绩效评价实施过程

我单位成立了绩效评价工作小组负责评价过程的组织领导和具体实施，明确了工作职责和分工，制定了切实可行的评价方案。根据各科室的情况汇报和提交的工作计划、工作总结、工作台账、各类表册等资料，评价小组现场进行询查和核实，根据确定的评价指标、评价标准和评价方法统一打分，形成了评价结论。

（六）绩效评价指标体系

根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）的政策指向，部门预算绩效评价应着重关注运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等六个方面。统筹考虑部门和单位职责、行业发展规划，部门整体绩效评价指标体系一级指标设计部门规划、运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续性发展能力和服务对象满意度等7个重点指标。同时结合部门年度工作计划及重点工作任务等，在一级指标的基础上，细化分解设置二三级指标，设计符合部门实际的个性指标，共性指标和个性指标相结合，定性指标和定量指标相结合，构建出年度部门整体支出绩效评价指标体系（详见附件1）；

五、评价结论和绩效分析

我单位2023年度严格执行年初部门预算，资金使用及管理规范，制度落实到位，绩效管理情况良好，所有资金使用严格按照程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格

按照各项制度执行，达到了年初设定的各项绩效目标，绩效目标任务圆满完成。2023 年度部门整体支出绩效评价综合得分 74.5 分，评价结果为“中”。

本年度我单位预算配置控制较好，预算执行方面，从严控制经费支出，支出总额控制在预算总额以内；资产配置严格遵守政府采购规定，按照预算科目规定使用财政资金，保障资金支出的规范化、制度化。预算管理方面，切实有效地执行了内部财务管理制度、资产内部管理制度，预算资金按规定管理使用，较好地完成了当年任务目标。

六、主要经验做法

一是严格编制和执行预算。提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。

二是加强资金收支管理。严格实行资金管理制度化、程序化、规范化，严格按照纪律规定和工作程序研究决定单位各项经费支出，实现全流程监督与控制，规范资金管理，提高资金的使用效益。

三是完善内部管理制度。严格执行单位各项内部管理制度，不断完善各项内部管理制度，形成涵盖人、财、物、事的单位内部管理监督体系，切实把各项制度的落实和纪律的执行贯穿于日常各项工作。

七、存在的问题与建议

1. 存在的问题

- (1) . 预算绩效管理主体责任履行不到位；
- (2) . 年度预算编制不完整，预算管理工作不规范；
- (3) . 财务管理及核算规范性不足。

2. 相关建议

- (1) . 落实预算绩效管理工作，提高预算绩效管理水平；
- (2) . 健全落实部门相关管理制度，强化部门预算管理；
- (3) . 加强会计核算基础规范，提高部门财务管理能力。

永靖县三塬镇中心卫生院

2021年9月11日



附表 1（按照部门单位整体绩效目标实际可以增减一、二、三级指标及分值的增减。绩效目标总分 100 分）

表 1 XX 部门 2023 年度部门整体支出
绩效评价指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	扣分	得分		
部门规划	15	部门年度计划	3	部门年度计划合理性	1	-0.5	0.5		
				部门年度目标明确性	2	-1	1		
		部门绩效目标	6	绩效目标合理性	3	-0.5	2.5		
				绩效指标明确性	3	-1	2		
		资源配置效率	6	资金分配合理性	3	-0	3		
				预算安排保障率	2	-1	1		
				人力资源配置	1	-0	1		
		运行成本	18	基本经费成本	12	财政供养人员控制率	3	-0	3
						人均公用经费	3	-1	2
“三公经费”控制情况	3					-3	0		
一般性支出压缩率	3					-3	0		
项目经费成本	6			成本控制制度建设	2	-0.5	1.5		
				成本控制有效性	4	-1	3		
管理效率	42	预算管理	12	预算管理制度健全性	1	-0	1		
				预算编制	5	-1	4		
				预算执行	4	-2	2		
				预决算信息公开	2	-0	2		
		收支管理	6	收支管理制度健全性	1	-0.5	0.5		
				资金使用合规性	3	-0.5	2.5		
				会计核算规范性	2	-1	1		
		采购管理	3	政府采购管理制度健全性	1	-0.5	0.5		

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	扣分	得分
				政府采购规范性	1	-0	1
				政府采购执行率	1	-0	1
		资产管理	4	资产管理制度健全性	1	-0	1
				资产管理安全性	1	-0	1
				资产利用率	2	-0.5	1.5
		合同管理	3	合同管理制度健全性	1	-0	1
				合同管理规范性	2	-0.5	1.5
		业务管理	2	业务管理制度健全性	1	-0	1
				项目执行有效性	1	-0.5	0.5
		绩效管理	14	绩效机制体制建设	2	-1	1
				绩效运行监控	3	-0	3
				绩效评价	4	-0.5	3.5
				绩效信息公开	3	-0	3
				评价结果应用	2	-1	1
		基础管理	2	综合管理能力建设	2	-0	2
		履职效能	16	年度目标	4	年度目标完成率	4
重点工作	12			公共卫生服务工作	4	-0.5	3.5
				党风廉政建设	4	-1	3
				医疗业务	4	-1	3
服务对象满意度	5	服务对象满意度	5	满意度	5	-0.5	4.5
合计	100	-	100	-	100	25.5	74.5