

桃江县修山镇卫生院

2020 年度部门整体支出绩效报告

根据财政部《关于印发<财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》（财预〔2011〕285号）、《湖南省人民政府关于全面推进预算绩效管理的意见》（湘政发〔2012〕33号）桃江县财政局关于开展2020年度财政资金绩效自评工作的通知（桃财绩〔2021〕14号）等有关绩效评价的相关规定，本着独立、客观、公正、科学的原则，按照公认的绩效评价方法，我院对2020年部门整体支出进行了绩效评价。现将绩效评价情况及评价结果报告如下：

一、部门概况

（一）部门基本情况

1. 机构设置及人员状况

桃江县修山镇卫生院是一所集预防保健、医疗、康复为一体的基层乡镇医院，始建于1969年，是一所集医疗、预防、保健、康复于一体的综合性医疗机构，是新型农村合作医疗、居民医保定点医院。医院现有医疗业务用房4000平方米，床位60张，内设办公室、财务科、基药办公室、住院部、

门诊部、医技科、放射科、公卫办共计 8 个科室。现有在职职工 57 人，其中卫生技术人员 46 人，中级职称 7 人

2. 主要职能

(1) 提供公共卫生服务：承担本镇农村居民健康档案规范建档指导、管理及服务。提供并组织实施本镇预防接种服务，落实国家免疫规划。及时发现、登记并报告本镇内发现的传染病病例和疑似病例参与现场疫情处理。对本镇 65 岁及以上老年人进行登记管理，进行健康危险因素调查和一般体格检查，开展健康指导。对高血压、糖尿病等慢性病高危人群进行指导，对确诊高血压、糖尿病等慢性病病例进行登记管理、定期随访和健康指导。对本镇重性精神疾病患者进行登记管理、治疗随访和康复指导。负责本镇内突发公共卫生事件的报告并协助处理。做好卫生行政部门规定的其他公共卫生服务。提供基本医疗服务使用农村适宜医疗技术和中医药技术，正确处理常见病、多发病，对疑难重症进行恰当的处理并转诊。承担乡村现场急救救护、转诊服务和康复服务。承担公共卫生管理，对本乡镇内传染病防治、学校卫生、食品卫生、饮水卫生、职业卫生，以及村级预防保健工作进行指导、培训、考核与监督。提供政府卫生行政部门批准的其他适宜的医疗服务。

(2) 健全消毒、隔离制度，遵守无菌操作规程，加强医疗质量管理。做好医疗废物处理和污水、

污物无害化处理。

（3）执行国家基本药物制度药品集中采购、零差率销售等政策。

（4）严格执行新型农村合作医疗政策规定，履行定点医疗机构职责，做好有关的政策宣传、监督及服务工作。

（5）卫生行政管理，在当地政府和上级卫生行政部门领导下，依据当地社会经济发展规划，协助制定和实施社区的初级卫生规划。配合有关部门动员组织群众开展爱国卫生活动，逐步改善本镇卫生状况。负责本镇内村级卫生服务站的管理和培训工作。

3. 2020 年重点工作

2020 年，我院以提升医疗质量，确保医疗安全核心，努力开展各项工作。医疗服务质量稳步提升、落实公共卫生服务、财务收支平稳运行、高度重视人才培养、常态化 6S 精益管理、依法规范执业行为，共计七个大项 25 个小项。

（二）部门整体支出情况

2020 年桃江县修山镇卫生院年初预算为 0 万元，医院全年决算收入为 910.79 万元，决算实际支出 883.03 万元，年末结余分配 27.76 万元，年末财政拨款结转 0 万元，财政项目支出结转 0 万元。

按经济科目划分，各项支出金额分别为：工资福利支出 414.4 万元、商品和服务支出 423.57 万元、对个人和家庭的补助 9.59 万元、其他资本性支出 35.47 万元，合计 883.03 万元。上述支出中，基本支出 562.19 万元，项目支出 320.84 万元。

（三）绩效目标设立情况

1. 为推动医院可持续发展，根据上级文件要求精神，结合本院实际情况，在 2019 年绩效方案的基础上进行修改与完善，从而建立起以工作表现、工作数量、工作质量、岗位性质、“积分评价”为主要依据的考核机制，综合对日常工作、月度，季度，年度的考核情况，进行奖励性绩效工资三方联动挂钩。进一步健全绩效工资制度，奖励性绩效工资占绩效工资比例不低于 60%。基层医疗卫生机构负责聘用人员的考核与奖惩，并根据考核结果分配奖励性绩效工资。绩效工资分配应向工作一线、关键岗位、业务骨干、贡献突出等人员倾斜，合理拉开收入差距，体现多劳多得、优绩优酬。2. 县级卫生行政部门负责基层医疗卫生机构负责人的考核与奖惩，并根据考核结果分配奖励性绩效工资。单位绩效工资总额应与其提供的医疗卫生服务数量和质量挂钩。在核定年度绩效工资总量的基础上，基层医疗卫生机构可提取不超过 50% 的收支结余，作为单位当年的职工福利基金、奖励基金。对其中效益较好的单位，其绩效工资水平原则上不高于当地事业单位绩效工资水平基准线的 3 倍。鼓励各地结合

实际采取设立首席医师、服务标兵等方式，给予优秀业务骨干奖励。3. 允许基层医疗卫生机构在当年医疗服务收入（不含药品、耗材、检查化验收入）扣除成本（不包括人员经费）和提取各项基金后的结余中，提取一定比例用于增发单位当年的奖励性绩效，增发部分纳入单位当年绩效工资总量，不作为绩效工资基数，具体提取比例由各地根据实际情况并结合主管部门对其绩效考核的结果确定。4. 允许基层医疗卫生机构结合实际需要，在奖励性绩效工资中设立加班补助、值班补助、夜班补助、下乡补助、有毒有害补助等子项目，作为单位内部绩效工资发放项目。

二、部门整体支出管理及使用情况分析

（一）基本支出。基本支出用于为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和日常公用经费。

2020 年，县财政批复修山镇卫生院基本支出年初预算为 0 万元。按经济科目划分，各项支出决算金额分别为：工资福利支出 414.4 万元；商品和服务支出 102.73 万元；对个人和家庭的补助 9.59 万元，其他资本性支出 35.47 万元。基本支出合计 562.19 万元

（二）项目支出。项目支出是在基本支出之外为完成其特定的行政工作任务而发生的支出，主要用于医疗卫生管理专项、公共卫生专项和其他医疗卫生支出专项等。

2020 年，县财政实际批复修山镇卫生院的项目支出年初预算为 0 元，按经济科目划分，各项支出决算金额分别为：商品和服务支出 320.84 万元；对个人和家庭的补助 0 万元，其他资本性支出 0 万元。

（三）“三公”经费情况。2020 年全年决算支出“三公”经费 0 万元，其中：公务接待费 0 万元；公务用车运行维护费 0 万元。较 2019 年总额下降 0 万元，同比下降 0。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费用。全年无因公出国（境）费用。

2. 公务接待费。2020 年决算支出公务接待费万元，较 2019 年减少 0 万元。下降 0%

3. 公务用车购置及运行费。2020 年公务车运行维护费万元，较 2019 年减少万元，下降 0%。全年无公务用车购置费。

三、项目实施情况分析

做实做好了国家基本公共卫生服务工作：确保了各项基本公卫卫生服务工作达到规范要求；真正下沉做实做好了家庭医生签约服务工作；重点做好了慢病管理和重点人群管理工作。

四、部门整体支出绩效情况分析

2020 年，各我院通过加强预算收支的管理，不断建立健全内部管理制度，理顺内部管理流程，

部门整体支出管理情况得到了提升。

五、存在的主要问题

年初预算的编制较为精细，按照费用支出的使用范围和内容，进行了类、款、项三个层级的明细预算，并按照预算的最末级明细进行预算支出管理。但对于追加的预算资金，没有进行预算分解，编制明细预算，因此涉及追加预算资金的预算管理均仅从总额进行控制，不便于对其进行精细化的预算管理和分析评价。

六、改进措施和有关建议

（一）细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强内部机构的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制；编制范围尽可能地全面、不漏项，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

（二）在日常预算管理过程中，进一步加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析。结合实际情况，完整、准确地披露相关财务信息，尽可能地做到决算与预算相衔接。

（三）科学执行绩效预算管理制度。一是进一步优化绩效评价指标体系。部门整体绩效评价工作是一项长期性的工作，专业性强，工作量大，建议财政有关部门进一步加强开展相关的业务培训，完

善绩效评价方法和评价指标体系，组织开展部门之间、单位之间的经验交流，多注重督促指导推进绩效评价的开展。二是加强对绩效评价结果的运用。推动相关制度建设，逐步建立以绩效为导向的预算编制模式，将绩效评价从事后评价向预算编制、审查批准、执行过程等前置环节延伸，建立以绩效为导向的编制模式，把绩效考评的结果作为编制部门预算的重要依据。

附件 1

桃江县 2020 年度部门整体支出绩效评价基础数据表

单位名称（盖章）：桃江县修山镇卫生院

填报日期：2021 年 5 月 8 日

金额单位：万元（保留两位小数）

年初预算			收入来源					实际支出														年末			
								基本支出							项目支出										
小计	基本支出	项目支出	小计	上年结转结余	上级财政	县级财政	其他	小计	工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	债务利息及费用支出	资本性支出	其他支出	项目名称	小计	工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	债务利息及费用支出	资本性支出	其他支出	小计	结余分配	年末结转结余
0	0	0	910.79		221.34	125.84	563.61	562.19	414.4	102.73	9.59		35.47		单位项目支出	320.84		320.84					27.76	27.76	0

注：单位有多个项目的，请按项目分别填列。

填 报 人：刘新喜

单位负责人（签字）：李湘陵

附件 2

桃江县 2020 年度部门整体支出绩效评价指标及评分表

评价单位（盖章）：桃江县修山镇卫生院

填报日期：2021 年 5 月 8 日

一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	指标说明	分值	自评得分	审核得分
投入 (10 分)	设定目标 (7 分)	绩效目标合理性 (3 分)	部门设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，是否与部门履职、年度工作任务相符。	1、是否设立年度绩效目标，目标是否明确；	1	1	
				2、是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划以及部门三定方案确定的职责；	1	1	
				3、是否符合部门制定的中长期实施规划；	1	1	
		绩效指标明确性 (4 分)	部门依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量。	1、指标设置是否清晰、细化、可衡量；	1	1	
				2、指标值的设置是否符合逻辑，是否符合行业标准和相关要求；	1	1	
				3、是否与部门年度的任务数或计划数相对应；	1	1	
				4、是否与本年度部门预算资金相匹配。	1	0.3	
	预算配置 (3 分)	在职人员控制率 (1 分)	部门本年度实际在职人员数（以实际享受部门工会待遇的人数为准）与编制数的比率，反映部门人员成本控制程度	在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。大于 1 的视情况扣分。	1	1	
		“三公经费”变动率 (1 分)	部门本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，反映部门控制重点行政成本的努力程度。	“三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额—上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100%。大于 0 的计 0 分，等于 0 的计 0.5 分，小于 0 的计 1 分。	1	1	
		重点支出安排率 (1 分)	部门本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，反映部门履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	重点支出安排率=（部门年度预算安排的重点项目支出总额/项目总支出总额）×100%。，60%及以上计 1 分，60%以下的不计分。	1	1	

一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	指标说明	分值	自评得分	审核得分
过程 (30分)	预算执行 (10分)	预算完成率 (1分)	部门本年度预算完成数与预算数的比率，反映部门预算完成程度。	预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%。按比例计分。	1	1	
		预算调整率 (3分)	部门本年度预算调整数（因落实国家政政策、发生不可抗力、上级部门或县委县政府临时交办而产生的调整除外）与预算数的比率，反映部门预算的调整程度。	预算调整率=（部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和/预算数）×100%。无调整的计满分，有调整的视情扣分。	3	1.7	
		支付进度率 (1分)	部门实际支付进度与既定支付进度的比率，反映预算执行的及时性和均衡性程度。	支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。支付进度同步的计满分，不同步的视情扣分。	1	1	
		结转结余率 (1分)	部门本年度结转结余总额与支出预算数的比率。	结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。结转结余率过大的视情扣分。	1	1	
		公用经费控制率 (1分)	部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映部门对机构运转成本的实际控制程度。	公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。控制较好的计满分，控制不好的视情扣分。	1	1	
		三公经费控制率 (1分)	部门本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，反映部门对三公经费的实际控制程度。	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。控制较好的计满分，控制不好的视情扣分。	1	1	
		政府采购执行率 (1分)	部门本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%；执行较好的计满分，执行不好的视情扣分。	1	1	
		投资评审执行率 (1分)	部门本年度实际进行投资评审的项目金额与应进行投资评审的项目金额的比率。	投资评审执行率=实际进行投资评审的项目金额/应执行投资评审的项目金额×100%；按执行比率计分。	1	1	
过程 (30分)	预算管理 (15分)	制度管理 (5分)	部门为加强目标管理、预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，反映部门预算管理制度对完成主要	1、内部财务管理制度是否健全，是否具有或制定预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度、内部控制制度、项目管理制度等管理制度；	1	1	

一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	指标说明	分值	自评得分	审核得分
			职责或促进事业发展的保障情况。	2、相关制度是否合法、合规、完整；	1	1	
				3、相关制度是否得到有效执行；	1	1	
				4、制度执行机构是否健全；	1	1	
				5、是否建立有效的内部监督机制，机制运行是否有效。	1	1	
		资金管理 (5分)	部门使用预算资金是否符合相关的财务管理制度的规定，反映部门预算资金的规范运行情况。	1、资金的管理和使用是否符合财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；	1	1	
				2、资金使用是否符合预算批复的用途；	1	1	
				3、重大开支是否经过评估论证；	1	1	
				4、资金拨付是否程序规范、手续齐备；	1	1	
				5、是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	1	1	
		绩效管理 (3分)	部门在预算管理过程中贯彻绩效理念采取的措施，用以反映和考核部门为提高财政性资金使用效益的努力程度。	1、是否已制定或具有绩效管理制度并有效执行；	1	1	
				2、是否有绩效管理的职能部门和人员；	1	1	
				3、是否按要求开展绩效管理工作。	1	1	
		信息公开 (2分)	基础信息是否完善，是否按照政府信息公开有关规定公开相关信息。	1、基础数据信息和会计信息资料是否真实、准确、完整；	1	1	
				2、是否按规定内容、规定时限公开预决算信息	1	1	
过程 (30分)	资产管理 (5分)	制度健全性 (1分)	部门为加强资产管理、规范资产管理行为是否有健全完整的管理制度，反映部门资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	是否已制定或具有合法、合规、完整的资产管理制度并得到有效执行；	1	1	

一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	指标说明	分值	自评得分	审核得分
		资产管理 安全性 (3分)	资产管理制度是否健全完整，资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴。	1、资产账务管理是否合法合规，保存是否完整，是否账实相符；	1	1	
				2、资产是否及时登记入资产管理系统，资产管理系统与账务系统是否按时对账，两账相符；	1	1	
				3、资产处置是否规范，处置收入及时足额上缴。	1	1	
		固定资产 利用率 (1分)	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，反映部门固定资产使用效率程度。	固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%。利用较好的计满分，利用不好的视情扣分。	1	1	
产出 (30分)	职责 履行 (30分)	实际 完成率 (10分)	部门履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率。	实际完成率=(年度或规划期内实际完成工作任务数/计划工作数)×100%。按比例计分。	10	10	
		完成 及时率 (10分)	部门在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率。	完成及时率=(及时完成实际工作数/计划工作数)×100%。按比例计分。	10	10	
		质量 达标率 (5分)	达到质量标准(绩效标准值)的实际工作数与计划工作数的比率。	质量达标率=(质量达标实际工作数/计划工作数)×100%。按比例计分。	5	5	
产出 (30分)	职责 履行 (30分)	重点工作 办结率 (5分)	部门年度重点工作实际完成数与计划数的比率。	重点工作办结率=(重点工作实际完成数/交办或下达数)×100%。按比例计分。重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。	5	5	
效果 (30分)	履职 效益 (30分)	经济效益 (10分)	部门履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	此三项指标可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，将其细化为相应的个性化指标进行评价评分，分值可根据部门职能作相应调	10	8.5	
		社会效益	部门履行职责对社会发展所带来的直接		10	9	

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标内容	指标说明	分 值	自 评 得 分	审 核 得 分
		（10 分）	或间接影响。	整 。			
		生态效益 （5 分）	部门履行职责对生态环境所带来的直接 或间接影响。		5	5	
		服务对象 满意度 （5 分）	社会公众或服务对象对部门履职效果的 满意程度。	部门履行职责而影响到的部门、群体或个人等社会公众 或服务对象对部门完成工作或提供的服务是否满意。 95%及以上计 5 分，80%（含）——95%（不含）3 分， 80%以下不计分。	5	5	
总 分					100	95.5	

填报人：刘新喜

单位负责人（签字）：李湘陵