

桃江县鸬鹚渡镇卫生院

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

桃江县鸬鹚渡镇卫生院于1996年撤乡并镇后重新组建的一所集基本医疗和公共卫生于一体的基层医疗卫生机构。医院内设机构包括：内科，外科，中医理疗科，医技科（检验科，放射科，B超室，

心电图室），公卫办，药剂科等。鸬鹚渡镇卫生院现有工作人员 52 人，其中在编人数 35 人，临聘人数 17 人。离退休 23 人。

医院目前拥有数字化 X 线摄影系统（DR）、黑白 B 超机、彩超机、全自动生化仪、18 导联心电图机、全自动血球分析仪、全自动尿液分析仪、全自动电解质分析仪、多参数心电监护仪、半自动输液泵、多功能手术床等医疗设施。

2. 主要职能

（1）提供公共卫生服务并承担公共卫生管理

①桃江县鸬鹚渡镇卫生院承担本镇农村居民健康档案规范建档指导、管理及服务，并组织实施本镇预防接种服务，落实国家免疫规划，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。

②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。

③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、糖尿病等慢性病人进行登记管理、定期随访和健康指导。

④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。

⑤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，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，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。

（2）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。

3. 2020 年重点工作

2020 年桃江县鸬鹚渡镇卫生院重点工作包括 11 项：包括党建与党风廉政建设、基本医疗、基本公卫、行政管理等。

（二）部门整体支出情况

2020 年，鸬鹚渡镇卫生院年初预算为 0 万元，单位使用非财政拨款结余 2.44 万元，全年决算收入为 849.37 万元，决算实际支出 849.37 万元，年末结转结余 2.44 万元。

按经济科目划分，各项支出金额分别为：工资福利支出 306.03 万元、商品和服务支出 524.72 万

元、对个人和家庭的补助 4.93 万元、其他资本性支出 13.7 万元，合计 849.37 万元（因四舍五入导致与合计数相差 0.01 万元）。上述支出中，基本支出 493.42 万元，项目支出 355.95 万元。

（三）绩效目标设立情况

我单位按照国家相关法律法规、国民经济和社会发展规划以及省、市卫生健康工作要点，结合桃江县“十三五”期间卫生计生事业发展规划要求，着力深化医药卫生体制改革和计划生育综合服务管理改革，明确了 2020 年重点工作，明确了具体绩效目标，制定了相关考核细则。

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，县财政批复的鸬鹚渡镇卫生院基本支出年初预算 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 306.03 万元；商品和服务支出 168.77 万元；对个人和家庭的补助 4.93 万元，其他资本性支出 13.7 万元，基本支出合计为 493.42 万元。（因四舍五入导致与合计数相差 0.01 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，县财政实际批复的鸬鹚渡镇卫生院项目支出年初预算为 0 万元。按经济科目划分，各项支出决算金额分别为：商品和服务支出 355.95 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 0 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 0 万元，较 2019 年减少 0 万元，下降 0%。全年无公务用车购置费。

三、项目组织实施情况分析

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标准要求；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，我院通过全面加强预算收支的管理，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。按单位实际情况将所有收入和支出全部纳入预算管理，提高预算的严肃性和科学性，加强预算管理，确保专款专用，账务真实，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，科学执行绩效预算管理制度

（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。

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）：桃江县鸬鹚渡镇卫生院

填报日期: 2021 年 5 月 10 日

金额单位：万元（保留两位小数）

[illegible]

注：本年决算收入 849.37 万元，使用非财政拨款结余 2.44 万元，收入合计 851.81 万元。单位有多个项目的，请按项目分别填列。

填报人：谢灿

单位负责人（签字）：张冲

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）：桃江县鸬鹚渡镇卫生院

填报日期：2021 年 5 月 11 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	
	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	4、是否与本年度部门预算资金相匹配。	1	0.3	
				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	

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
		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	
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	

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职责或促进事业发展的保障情况。	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	
				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	

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
		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	
		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)	部门在规定时间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	

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
		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 整。	10	8.5	
		社会效益 (10 分)	部门履行职责对社会发展所带来的直接 或间接影响。		10	9	
		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：谢灿

单位负责人（签字）：张冲