附件3

2020年部门整体支出绩效自评表

|  |  |
| --- | --- |
| 预算单位名称 | 卫生财务核算中心 |
| 年度预算资金（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 执行率 |
| 年度资金总额 | 11406.84 | 11327.77 | 11327.77 | 100% |
| 其中：当年财政拨款 | 2433.80 | 2607.88 | 2607.88 | 100% |
| 上年结转资金 |  |  |  | 100% |
| 其他资金 | 8973.04 | 8719.89 | 8719.89 | 100% |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 目标1：统筹医疗卫生经费，合理编制部门预算，做好资金分配方案，推进医疗卫生事业发展。目标2：抓实常态化疫情防控工作。目标3：抓好基本公共卫生服务能力工作。目标4:推进公立医院高质量发展。目标5：推进血防综合治理。目标6：项目资金专款专用，专用设备购置和工程项目，执行招投标及政府采购程序。目标7：建立健全财务制度，加强经济核算，加强资产管理，合理配置和有效利用资产，防止资产流失，防范财务风险。 | 目标1：制定全区医疗卫生工作的方针并组织实施、健全预算管理制度，按文件要求合理分配财政资金。目标2：大湖区确诊病例始终保持为0的记录。目标3：基本公共卫生服务能力增强。目标4：公立医院（区人民医院）改革已取得较好发展。目标5：血防综合治理工作稳步推进。 目标6：项目资金实现专款专用，统一管理，专用设备购置和工程项目，严格执行招投标及政府采购程序，严格按项目和进度执行，提高部门预算收支管理水平。 目标7：建立健全财务制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出并严格执行，加强资产管理，合理配置和有效利用资产，防止资产流失，防范财务风险。 |
| 部门职能职责 | 1．负责全区基层医疗卫生机构经费的预算、核算、决算，确保基层医疗卫生机构财政拨款及时足额拨入，按时拨付。2．负责全区基层医疗卫生机构各类专项资金的申请、拨入工作，监督资金的专款专用并跟踪问责。3．负责全区基层医疗卫生机构所有收入的缴存、费用支付、基金增减等经济业务的核算，负责成果的计算和处理。4．分析全区基层医疗卫生机构经济运行状况，及时掌握基层医疗卫生机构的资金流向，确保基层医疗卫生机构的经济良性循环和事业健康发展。5．加强对基层医疗卫生机构的经济管理，不断探索基层医疗卫生机构增收节支新途径，挖掘基层医疗卫生机构资金使用潜力，提出基层医疗卫生机构健康发展合理化意见和建议。6．建立并完善基层医疗卫生机构财务管理和会计核算制度，规范基层医疗卫生机构财务行为，确保基层医疗卫生机构会计核算资料的真实、完整。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 偏差原因分析极改进措施 |
| 产生指标 | 数量指标 | 乡镇卫生院数量 | 4 | 4 |  |
| 药物灭螺面积 | 160.54万平米 | 160.54万平方米 |  |
| 全年公卫服务督查次数 | 4次 | 4次 |  |
| 质量指标 | 新冠肺炎病毒感染防控率 | 100% | 100% |  |
| 档案规范、责任到位 | 100% | 100% |  |
| 时效指标 | 资金使用期间 | 2020年1-12月 | 2020年1-12月 |  |
| 资金投入实施及时率 | 100% | 100% |  |
| 标本采集、保存、运送与检测 | 6小时内送达市疾病预防控制中心 | 6小时内送达市疾病预防控制中心 |  |
| 成本指标 | 防疫工作补贴 | 一线300元/天二线200元/天三线200元/天 | 一线300元/天二线200元/天三线200元/天 |  |
| 防疫物质和设备金额 | 不高于市场平均水平 | 不高于市场平均水平 |  |
| 资金投入成本节约率 | 100% | 100% |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 促进全区医疗事业发展 | 长期有效 | 长期有效 |  |
| 促进全区经济和谐健康发展 | 效果显著 | 效果显著 |  |
| 社会效益指标 | 维持社会公共安全 | 100% | 100% |  |
| 保障生命财产安全 | 100% | 100% |  |
| 居民健康保健知识知晓率 | 逐步提高 | 逐步提高 |  |
| 生态效益指标 | 医疗废物处理 | 100% | 100% |  |
| 生活环境质量 | 有效提高 | 有效提高 |  |
| 可持续影响指标 | 促进环境可持续发展 | 长期有效 | 长期有效 |  |
| 促进经济可持续发展 | 长期有效 | 长期有效 |  |
| 项目后续运行及成效发挥的可持续积极作用 | 100% | 100% |  |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 医疗服务对象满意度 | ≧95% | ≧95% |  |
| 患者家属满意度 | ≧95% | ≧95% |  |

附件4

2020年部门整体支出绩效评价基础数据表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 2020年编制人数 | 2020年实际在职人数 | 变动数 |
| 292 | 201 | 91 |
| “三公经费”变动情况 | 上年预算数 | 本年预算数 | 变动率 |
|  |  |  |
| 项目支出安排情况 | 项目支出预算总额 | 实际项目支出总额 | 执行率 |
| 13943540.00 | 13943540.00 | 100% |
| 预算完成情况 | 2020年预算总额 | 2020年决算总额 | 执行率 |
| 113277809.49 | 113277809.49 | 100% |
| 预算调整情况 | 年初预算数 | 年中预算调整 | 调整率 |
| 114068500.46 | -790690.97 | -0.69% |
| 结转结余变动情况 | 上年结转结余总额 | 本年结转结余总额 | 变动率 |
|  |  |  |
| “三公经费”控制情况 | “三公经费”预算数 | “三公经费”实际支出 | 控制率 |
|  |  |  |
| 政府采购执行情况 | 政府采购预算数 | 实际政府采购金额 | 执行率 |
| 20535654.00 | 20535654.00 | 100% |
| 固定资产使用情况 | 固定资产总额 | 实际在用固定资产总额 | 利用率 |
|  |  |  |
| 内部控制制度完成情况（是/否） | 预算业务管理 | 收支业务管理 | 政府采购业务 |
| 是 | 是 | 是 |
| 国有资产业务管理 | 建设项目业务管理 | 合同业务管理 |
| 是 | 是 | 是 |

附件5

2020年部门整体支出绩效自评指标计分表

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级****指标** | **分值** | **评价标准** | **指标说明** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投入 | (15分) | 预算配置 | （15分） | 在职人员控制率 | （7分） | 以100%为标准。在职人员控制率≦100%，计7分；每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。 | 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政分局确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。 | 7 |
| “三公经费”变动率 | （8分） | “三公经费”变动率≦0,计8分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.8分，扣完为止。 | “三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”预算数-上年度“三公经费”预算数）/上年度“三公经费”预算数]×100% | 8 |
| 过程 | （50分） | 预算执行 | （20分） | 预算完成率 | （5分） | 100%计满分，每低于5%扣2分，扣完为止。 | 预算完成率=（上年结转+年初预算+本年追加预算-年末结余/上年结转+年初预算+本年追加预算）×100%。 | 5 |
| 预算控制率 | （5分） | 预算控制率=0，计5分；0-10%（含），计4分；10-20%（含），计3分；20-30%（含），计2分；大于30%不得分 | 预算控制率=（本年追加预算/年初预算）×100%。 | 5 |
| 新建楼堂馆所面积控制率 | （5分） | 100%以下（含）计满分，每超出5%扣2分，扣完为止。没有楼梯馆所项目的部门按满分计算 | 楼堂馆所面积控制率=实际建设面积/批准建设面积×100% 。该指标以2016年完工的新建楼堂馆所为评价内容。 | 5 |
| 新建楼堂馆所投资概算控制率 | （5分） | 100%以下（含）计满分，每超出5%扣2分，扣完为止。 | 楼堂馆所投资预算控制率=实际投资金额/批准投资金额×100% 。该指标以2016年完工的新建楼堂馆所为评价内容。 | 5 |
| 预算管理 | （30分） | 公用经费控制率 | （7分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 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%。公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。 | 7 |
| “三公经费”控制率 | （8分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | “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%。 | 8 |
| 过程 | （50分） | 预算管理 | 管理制度健全性 | （8分） | 每出现一例不符合要求的扣2分，扣完为止。 | ①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；②有本部门厉行节约制度；③相关管理制度合法、合规、完整；④相关管理制度得到有效执行。 | 8 |
| 资金使用合规性 | （5分） | 每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。 | ①支出符合国家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；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 5 |
| 预决算信息公开性 | （2分） | 每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。 | ①按规定内容公开预决算信息；②按规定时限公开预决算信息；预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | 2 |
| 产出及效率 | （35分） | 职责履行 | （8分） | 目标任务实际完成率 | （8分） | 该项得分=（年度综合目标管理考核得分/总分）\*8 | 根据区年度综合目标管理考核得分折算。 | 8 |
| 履职 效益 | （15分） | 经济效益 | （5人） | 此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的要素，可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 | 12 |
| 社会效益 | （5分） |
| 生态效益 | （5分） |
| （12分） | 行政效能 | （6分） | 促进部门改进文风会风，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果较好的计6分；一般3分；无效果或者效果不明显0分。 | 根据部门自评材料评定。 | 6 |
| 社会公众或服务对象满意度 | （6分） | 90%（含）以上计6分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。 | 社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。 | 6 |
| 合计 | 97 |

附件6

大通湖区卫生核算中心部门整体支出绩效评价报告

根据根据《国务院关于进一步深化预算管理制度改革和意见》（国发〔2021〕5号)《湖南省关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）《益阳市大通湖区发展改革和财政局关于认真做好2021年预算绩效自评工作的通知》，遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的原则，我中心对2020年度部门整体支出绩效进行了合理评价，现将有关情况报告如下。

一、基本情况

（一）部门整体收入、支出概况

2020年度卫生核算中心部门决算收入总计11327.77万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1652.88万元，政府性基金预算财政拨款收入955.00万，事业收入8706.96万元，其他收入12.93万元。

2020年度支出合计11327.77万元，其中工资福利支出4545.67万元；商品与服务支出6029.31万元；资本性支出729.68万元；对个人和家庭补助支出23.11万元，支出预算率100%。

1. 部门整体支出绩效目标。

　为强化部门整体支出，加强国有资产管理，提高资金使用效益，提升财务管理，建立节约型机关，2020年我中心在预决算公开、厉行节约、资产管理、内控等方面开展了大量工作，行政效能显著。

1、预决算公开情况

2020年部门预算和2020年部门决算的编报通过了发财局的审核后，按照政府信息公开有关规定及预决算公开的要求在大通湖网站上及时进行公开，增强了预决算的执行透明度。

2、“三公”经费使用情况

 因机构改革，我中心隶属于大通湖区教育和卫生核算中心，无该项资金安排和实际支出。

3、资产管理情况

为加强管理，我中心严格执行固定资产管理制度，完善了资产管理信息系统，资产的实物管理，确保账账相符、账实相符。

4、内部管理制度建设情况

我中心成立了内控工作领导小组，有内部控制管理制度，在内控管理方面，严格执行执行上级和财政部门的有关法律法规、财经制度，完善了业务操作流程，坚持“先预算、后支出”,各项收支均纳入预算管理，统筹安排使用，确保各项工作的顺利开展，同时通过排查廉政风险点，加强了廉政风险防控机制建设。

1. 部门整体实施情况分析。

2020年收入合计本年收入11327.77万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1652.88万元，政府性基金预算财政拨款收入955.00万，事业收入8706.96万元，其他收入12.93万元，本年支出合计11327.77万元。

从整体支出情况来看，我中心严格按照财政预算进行部门整体支出，在支出过程中，贯彻落实《党政机关厉行节约反对浪费条例》，严格执行各项政策制度，严格开支范围和标准，严格按照年初预算集中管理和使用各项经费，大额资金支出由集体研究决定，差旅费、会议费、培训费等支出严格按照相关文件规定执行。在资金的管理上，严格执行财政国库集中支付，严格按财政有关规定使用和管理资金，并根据经费支出情况，定期进行经费支出财务统计和分析，并及时向分管领导和绩效评价领导小组进行汇报，对经费支出的管理状况提出建设性的意见，使各项经费管理和监督发挥了较好的作用。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

本次绩效评价的目的是为了全面分析和综合评价我中心对财政预算资金的使用和管理情况，通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，为切实提高财政资金使用效益，强化预算支出的责任和效率提供参考。

1. 绩效评价工作过程。

 1、前期准备

（1）成立绩效评价工作组。由卫生财务核算中心牵头，联合局机关计财股、教育核算中心、办公室等股室抽调精干人员各1名组成绩效评价工作组，制定绩效评价方案。

（2）明确绩效评价原则、评价指标体系、评价方法。

（3）明白经费指标数据与实施项目单位。

（4）安排绩效评价日程。

2、组织实施

布置绩效评价任务，经过收集资料、问卷调查、综合分析等程序后，形成本绩效自评报告。

三、主要绩效及评价结论

1、经济性：2020年度卫生核算中心部门收入总计11327.77万元，支出合计11327.77万元，预算完成率100%；项目支出情况上，预算总额1394.35万元，实际支出1394.35万元，执行率100%；政府采购执行情况上，预算数2053.57万元，实际支出2053.57万元，执行率100%，无“三公”经费预算支出及结转结余变动情况。

2、效率性：2020年，我中心根据年初工作规划和重点性工作，上下团结一心，迎难而上，加压奋进，锐意进取，较好的完成了年度工作目标，制定全区医疗卫生工作的方针并组织实施、健全预算管理制度，按文件要求合理分配财政资金，项目资金做到专款专用，统一管理，专用设备购置和 工程目等严格执行招投标及政府采购程序，并建立了健全财务制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出并严格执行，内部管理制度建设上，我中心严格按照《益阳市政府财务管理办法》等一系列内部制度执行，预决算公开上，按照财政要求，我中心在益阳大通湖门户网站进行了预决算公开，2020年我中心在基础药物工作上，按服务人口108000人，人均2元/服务人口进行对各乡镇卫生院零差价销售进行补助,并一年一次考核评估，一年督查两次；公立医院改革上，分配区人民医院公立医院改革经费90万元；血防工作上，药物灭螺160.54万平方米，灭蚴133万平方米，灭净钉螺面积1.52万m2，居民查病55943人次，其中：询检34658人、血检21026人、粪检259人；疫情防控上，有效防控率100%，大湖区确诊病例始终保持为0的记录，全年完成质量良好。

3、效益性：社会效益上，居民健康保健意识和健康知识知晓率逐步提高，有效的维护了社会公共安全，保障了生命财产安全；经济上，促进了全区医疗事业发展；生态效益上，医疗废物处理已全部完成，生活环境质量有效提高；可持续上，项目后续运行及成效发挥了积极作用。

4、综合评价结果

经综合评价，部门整体得分97分，评价结果为“优”。

1. 存在的问题

预算编制欠严谨，事业收入年初预算过大。

五、有关建议

（一）全面夯实预算编制的基础性工作，细化预算编制工作，认真做好预算编制工作进一步加强内部机构的预算管理意识，严格按照编制的相关制度和要求，奉着“勤俭节约、确保运行”的原则进行预算编制，编制范围尽可能的全面、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管理支出的审核、跟踪及预算执行的分析。

大通湖教育和卫生健康局卫生核算中心

2021年 9月1 日