

保靖县保靖县水田河镇中心卫生院 2023 年 度财政性资金绩效评价报告

为进一步规范财政资金管理，强化部门责任意识，切实提高财政资金使用效益，根据《保靖县财政局关于开展 2023 年度财政性资金绩效评价的通知》相关规定，保靖县水田河镇中心卫生院组织力量对 2023 年度部门预算整体支出绩效评价，现将情况汇报如下：

一、基本概况

1、我院为卫健局下属全额拨款事业单位，执行政府会计制度，内设科室5个。年末在职人数84人（其中在编人员24人，临聘人员65人）。

2、主要工作职能

1、提供公共卫生服务

（1）承担辖区内农村居民健康档案规范建档指导、管理及服务。

（2）普及卫生保健常识，在重点人群和重点场所开展健康教育。

（3）提供并组织实施辖区内预防接种服务，落实国家免疫规划。

（4）开展新生儿访视及儿童保健系统管理，进行体格检查

和生长发育监测及评价，开展健康指导。

（5）开展孕产妇保健系统管理和产后访视，进行一般体格检查及孕期营养、心理等健康指导。

（6）对辖区内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。

（7）对高血压、2型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。

（8）对辖区内重性精神病患者进行登记管理、治疗随访。

（9）负责辖区内突发公共卫生事件的报告并协助处理。及时发现登记并报告辖区内发现的传染病病例和疑似病例，参与现场疫情处理。

（10）对辖区内肺结核患者进行登记管理、治疗随访和康复指导。

（11）辖区内65岁以上及常住居民提供中医药健康管理服务

（12）免费提供避孕药具

（13）配合有关部门动员组织群众开展爱国卫生活动，逐步改善辖区内卫生状况。

（14）做好辖区内健康素养促进行动，全面提高居民健康素养水平

（15）做好辖区内婚前保健知识宣传工作

（16）做好辖区内居民健康素养“三减、三健康”66条宣传

2、提供基本医疗服务

为辖区内居民提供常见病、多发病，对疑难重症进行恰当的处理并转诊。承担乡村现场应急救护、转诊服务和康复服务。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。

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。

执行国家基本药物制度药品集中采购、零差率销售等政策，为实施一体化管理的村卫生室统一代购药品。

3、承担公共卫生管理

（1）对辖区内传染病防治、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。

（2）深入推进乡村卫生服务一体化管理，对村卫生室实行以行政、人员、业务、药品、财产为基本内容的“五统一”规范管理；负责村卫生室的技术指导和乡村医生培训等工作。

（二）2023 年度整体支出绩效目标

（1）按要求编报绩效目标，及时反映政府债权债务，做好预决算公开。

（2）为本辖区提供基本公共卫生服务及基本医疗服务，搞好本辖区公共卫生管理。

二、支出情况

（一）2023 年度收入、支出基本情况

1、收入总体情况：全年财政总收入：1197.52 万元。其中：财政拨款收入 459.08 万元、事业收入：656.81 万元、其他收入：81.63 万元，使用非财政拨款结余 0 万元、年初结转和结余 0 万元。

2、支出总体情况：全年财政总支出 1197.52 万元。其中：卫生健康支出 1123.5 万元、社会保障和就业支出 37.83 万元、住房保障支出 21.2 万元。年末结余分配 0 万元。

3、三公经费支出情况

2023 年三公经费总支出 0 万元，其中包括公务用车购置及运行维护费 0 万元、公务接待 0 万元。

4、项目支出情况

本单位 2023 年度无项目支出

三、部门整体支出绩效情况

2023 年，我卫生院在县委、县政府、县卫生健康局、正确领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻学习党的十九届四中全会、五中全会精神以提高职工道德素质和文明程度为根本，全面推进卫生院思想、组织、作风和制度建设，在强化组织领导、加强干部队伍、优化工作作风、提升工作效能、服务基层群众、促进业务工作开展等方面取得了明显成效。现将全年工作情况总结汇报如下：

1、我院全年门诊就诊人次23616人、住院人次2955人，疫苗接种人次2115人。全面提高公共卫生服务水平，与建档立卡贫困人员签订家庭医生签约服务协议书，签约率达100%；入村开展重点人群免费体检，四类慢病人员的跟踪随访服务，指导用药安全，按量按质完成工作，为辖区居民的健康保驾护航。

2、坚决执行疫情防控政策，设置预检分诊、发热门诊，24小时轮流值守，积极参与设点守卡，严防输入。

3、按照上级要求规范设置核酸采样点，成立新冠接种领导小组，负责所管辖范围内居民新冠接种任务。

四、综合评价情况及评价结论

（一）绩效评价概述

为进一步规范财政资金管理，强化部门责任意识，切实提高财政资金使用效益，根据《保靖县财政局关于开展2023年度财政性资金绩效评价的通知》相关规定，对本单位进行绩效评价。

1、绩效评价目的：通过对2023年部门整体支出情况的绩效评价，促进部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，强化部门整体支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，保障能更好地履行职责。

2、绩效评价实施过程核实数据。对2023年度部门整体支出数据的准确性、真实性进行核实，与2022年度数据进

行对比；

3、查阅资料。查阅 2023 年预算安排、预算追加、资金管理、经费支出、资金管理等相关文件资料和财务凭证；

4、归纳总结。对收集的材料进行综合分析、归纳汇总；

5、根据评价材料结合各项评价指标进行分析评分；

6、形成绩效评价报告。

（二）整体支出绩效评价

1. 目标设定（6 分）

（1）绩效目标合理性（3）：根据县委、县政府的中心工作，把 2023 年全年工作做好，严格执行国家财务制度和财经纪律，合理开支、厉行节约，严格控制三公经费，目标符合国家的法律法规、国民经济和社会发展规划，根据评价标准该项得 3 分。

（2）绩效指标明确性（3 分）；整体绩效目标已细化到具体工作任务，数量指标和质量指标分析细化。根据评价标准该得 3 分。

2. 预算配置（4 分）

（1）在职人员控制率（0 分）

2023 年度在职人员编制数 24 人，年末实有人数 84 人，根据公式进行计算 $84/24*100\%=350\%$ ，大于 100%，该项得 0 分。

（2）“三公经费”变动率（4 分）

2023 年度三公经费预算数 0 万元，本年度三公经费预算数 0 万元，支出数 0 万元，根据公式计算 $(0-0)/0*100\%=0\%$ 变动率等于 0 万元，该项得 4 分。

3. 预算执行（20 分）

（1）预算完成率（5 分）

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%。

$(0+0+1197.52-0)/(0+0+1197.52)=100\%$ ，该项得分为 5 分。

（2）预算控制率（5 分）

2022 年度没有年初预算，根据公式计算，预算控制率为 0-10%，该项得分 5 分。

（3）新建楼堂馆所面积控制率（5 分）

2023 年度没有新建楼堂馆所，根据公式计算控制率为 100%，该项得分 5 分。

（4）新建楼堂馆所投资概算控制率（5 分）

2023 年度没有新建楼堂馆所，根据公式计算投资概算控制率为 100%，该项得分 5 分。

4. 预算管理（41 分）

（1）公用经费控制率（8 分）

因我单位 2023 年无本级预算安排的公用经费，因此本单位该项指标得分为 8 分。

。

(2) “三公经费”控制率(8分)

2023 年“三公经费”预算数 0 万元，实际支出 0 万元，根据公式计算控制率为 0%，该项得分 8 分。

(3) 政府采购执行率(6分)

2022 年政府采购执行率没有超过及降低 5%，该项得分 6 分。

(4) 管理制度健全(8分)

2023 年管理制定的管理制度健全，具有较强的合法合规性和完整性，相关的管理制度已得到有效的执行，该项得分 8 分。

(5) 资金使用合规性(6分)

2023 年支出符合国家财经纪律法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，项目支出按规定，支出符合部门预算批复的用途，无挤占等现象，该项得分 6 分。

(6) 预决算信息公开性(5分)

按照政府对预决算规定的信息内容，时限实行公开，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。该项得分 5 分。

5、产出及效率(得 26 分)

1、职责履行(8分)

我院全年门诊就诊人次23616人、住院人次2955人，疫苗接种人次2115人。全面提高公共卫生服务水平，与建档立卡贫困人员签订家庭医生签约服务协议书，签约率达100%；入村开展重点人群免费体检，四类慢病人员的跟踪随访服务，指导用药安全，按量按质完成工作，为辖区居民的健康保驾护航。根据评分标准，该项指标得8分。

2、履职效益（18分）

①经济效益和社会效益（6分）：

完成了辖区内基本公共卫生服务及基本医疗服务，做好了辖区内公共卫生管理。公共卫生服务明显提升，文明创建、安全生产、农民减负、综合治理、信访维稳、重点民生实事、建设美丽湘西等各项工作成效明显根据评分标准，经济效益和社会效益指标得分为6分。

②行政效能（6分）：我院通过不断改善行政管理，加强制度体系建设，改进了文风会风，精简会议、文件，加强经费及资产管理，积极推动政务公开，行政效率提高，行政成本进一步降低，因此，根据评分标准，该项指标得满分6分。

③社会公众或服务对象满意度（6分）：在2023年度通过社会公众或服务对象对我院的满意度为100%，根据评分标准，该项指标得分6分。

（四）、绩效评价结论

根据部门整体支出绩效评价指标体系规定的内容，经对

各项指标进行评分，我院 2023 年度部门整体支出绩效评价评价得分为 97 分，绩效评价等级为“优”。

五、存在的问题

1、绩效目标编制不完善。申报的绩效目标缺乏具体的数量指标、时效指标、且申报的绩效目标未与所需成本衔接。根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2011]85 号）第十四条规定：绩效目标应符合以下要求：（1）指向明确。绩效目标要符合国民经济和社会发展规划、部门职能及事业发展规划，并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。（2）具体细化。绩效目标应当从数量、质量、成本和时效等方面进行细化，尽量进行定量表述，不能以量化形式表述的，可以采用定性的分级分档形式表述。（3）合理可行。制定绩效目标时要经过调查研究和科学论证，目标要符合客观实际。本单位 2023 年编制的绩效目标与上述要求存在一定的差距。

六、有关建议

（1）建议加强预算法学习，包括领导及相关业务人员都应加强对全面预算管理的重视程度，增强财政资金绩效考评意识，坚持先有预算、后有支出，有支出必有结果，有结果需考评效率、效益的财政资金使用模式。

（2）建议细化预算指标，提高预算科学性。

（3）提高财务人员素质，加强财务管理、规范财务核

算，正确区分项目支出与基本支出，并严格按照《政府会计制度》的规定对所发生的经济业务进行核算。

（4）建议编制和审批预算时结合上年决算及当年工作任务据实编制，预算调整时必须按规定的程序办理。以避免年初预算编制的随意性。

（5）建议加强行政事业单位内部控制规范的学习，系统完整的制定本单位内部控制制度并遵照执行。