

临洮县新添镇中心卫生院2023年度部门整体支出 绩效评价报告

一、项目基本情况

基本情况	评价对象名称	临洮县新添镇中心卫生院 2023 年度部门整体支出		
	评价年度	2023 年度	评价类型	部门整体评价
	委托评价单位	临洮县财政局	评价机构名称	甘肃瑞华鑫财管理咨询有限公司
	评价对象主体	临洮县新添镇中心卫生院		

实施目的

通过运用规范的绩效评价指标体系和科学的绩效评价方法、评价标准，全面、客观地评价临洮县新添镇中心卫生院 2023 年度部门整体支出情况。重点围绕部门工作职责，统筹考虑资产和业务活动，以财政预算资金管理为主线，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、服务对象满意度等七个方面，评价衡量临洮县新添镇中心卫生院部门整体实施的最终成效。同时，总结临洮县新添镇中心卫生院在 2023 年度部门履职过程中的经验和做法，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。

资金情况 (万元)

部门预算安排数 (A)	842.14	实际支出资金 (C)	2,660.76
实际到位资金 (B)	3,065.07	其中：基本支出	1,015.17
结转结余资金 (B-C-D)	404.31	项目支出	1,645.59
预算支出完成率 (C/B) *100%	86.81%	财政收回资金 (D)	0.00

二、部门绩效目标

年度绩效目标

临洮县新添镇中心卫生院紧紧围绕省、市、县提出的“三抓三促”行动及“作风顽疾百日整治”行动，持续加强医德医风建设，转变工作作风，不断提升干部职工在医疗卫生健康工作领域的服务理念。加强医疗质量管理，保障医疗安全，加大医保报销政策的宣传力度，做好城乡居民基本医疗保险工作，加强家庭医生签约工作进度，切实提高服务质量，增强公共卫生服务能力，促进医疗安全，提高人民健康水平。

三、评价基本情况

评价范围

评价时间范围：
2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日。
评价资金范围：
临洮县新添镇中心卫生院 2023 年度部门整体支出 3,065.07 万元。

评价依据	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《中华人民共和国预算法》； 2. 《中华人民共和国预算法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第 729 号）； 3. 《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）； 4. 《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5 号）； 5. 《财政部关于贯彻落实〈中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167 号）； 6. 《财政部关于进一步做好预算信息公开工作的指导意见》（财预〔2010〕31 号）； 7. 《地方预决算公开操作规程》（财预〔2016〕143 号）； 8. 《财政部关于规范绩效评价结果等级划分的通知》（财预便〔2017〕44 号）； 9. 《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4 号）； 10. 《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）； 11. 《甘肃省人民政府关于进一步深化预算管理制度改革的实施意见》（甘政发〔2021〕55 号）； 12. 《中共甘肃省委办公厅 甘肃省人民政府办公厅关于进一步推进预算公开工作的实施方案》； 13. 《关于印发公立医院全面预算管理制度实施办法的通知》（国卫财务发〔2020〕30 号）； 14. 《关于印发卫生健康领域全面实施预算绩效管理实施方案的通知》（国卫财务发〔2021〕14 号）； 15. 《中共定西市委 定西市人民政府关于预算绩效管理工作的实施意见》（定发〔2019〕10 号）； 16. 《临洮县财政局关于印发〈临洮县县级预算绩效管理办法〉等 6 个办法和规程的通知》（临财预发〔2021〕42 号）； 17. 其他相关文件资料。如：部门《三定方案》、部门年度工作计划、部门政府采购及资产管理批复文件及资料；部门预算批复文件、部门决算资料；部门整体与项目绩效申报表、绩效运行监控表、自评表和自评报告；部门年度财务和会计资料、部门工作总结等。
绩效评价 指标体系	<p>从部门规划、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七个维度构建绩效评价指标体系，其中：一级指标 7 个、二级指标 21 个、三级指标 54 个。部门规划、运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力、服务对象满意度七个一级指标占比分别为 7%、12%、34%、21%、8%、10%、8%。</p>
评价办法	<p>比较法、成本效益分析法、因素分析法、公众评判法。</p>
数据采集 及 处理办法	<p>信息与数据收集采取资料核查、调研访谈、实地勘察、社会调查、分析评价等方式进行，数据处理采取数据分类、数据比对、数据稽核、数据分析、数据汇总等方法开展。</p>

绩效评价工作过程	前期准备阶段、组织实施阶段、分析评价阶段、撰写报告阶段、档案归集阶段（2024年6月-2024年7月）。
----------	--

四、评价结论和绩效分析

综合评价结论	评价得分		78.33分		评价等级		中		
绩效分析	指标	部门规划	运行成本	管理效率	履职效能	社会效应	可持续发展能力	服务对象满意度	合计
	得分率	28.57%	90.83%	56.62%	100%	100%	100%	89.75%	78.33%

五、存在问题

- (一) 部门未建立全过程预算绩效管理机制，预算绩效管理主体责任履行不到位
(二) 财务管理及核算规范性不足

六、有关对策建议

(一) 落实预算绩效管理工作，提高预算绩效管理水平

1. 建议临洮县新添镇中心卫生院按照“谁申请资金、谁设定目标”的原则，及时编制部门整体及项目支出绩效目标申报表，设定相应的年度目标，编制的绩效目标要符合部门职能，要指向明确、细化量化、合理可行，能够清晰反映部门履职所达到的预期效果。落实好预算绩效管理的主体责任，提升预算绩效管理水平，按要求设定绩效指标，部门整体绩效目标要围绕部门和单位职责、行业发展规划，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，综合衡量政策和项目预算资金使用效果，绩效目标要包括产出、成本、效益、可持续影响和服务对象满意度等绩效指标，指标值尽量进行定量表述，不能以量化形式表述的，可采用定性表述，但表述应可比较、可评定，做到清晰、明确、细化、可衡量，以便衡量和考核部门整体及核心业务实施效果。
2. 建议临洮县新添镇中心卫生院健全项目绩效运行监控机制，加强绩效自评组织管理，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，并对监控结果进行分析，发现问题要分析原因并及时纠正，确保绩效目标如期保质保量实现。对年度预算执行情况以及政策、项目实施效果开展绩效自评，按照年初设定的绩效目标如实反映绩效目标实现结果，促使部门提高整体绩效水平。根据《临洮县财政局关于印发〈临洮县县级预算绩效管理办法〉等6个办法和规程的通知》（临财预发〔2021〕42号）“建立健全预算绩效管理激励约束机制，实行绩效结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，切实做到花钱必问效、无效必问责”的要求，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。

(二) 加强会计核算基础规范，提高部门财务管理能力

建议临洮县新添镇中心卫生院领导及工作人员提高对会计基础工作重要性的认识，严格依据《中华人民共和国会计法》及《政府会计制度》等要求规范会计核算，明确报销业务流程，加强支付程序审核，规范使用会计科目，提高会计信息质量，发挥会计信息的作用，稳步提高部门财务管理水平。

七、其他需要说明的问题

-
1. 本次绩效评价工作基于项目单位提供的资料及现场调研情况开展，项目资料的完整性和真实性由项目相关单位负责。
 2. 绩效评价报告中数据按照四舍五入法，保留两位小数。
 3. 工作底稿（附件 3）所有数据均由临洮县新添镇中心卫生院填写提供。
-