

2021 年度部门整体绩效自评报告



部门名称（公章）：深圳市福田区卫生系统财务管理中心

单位负责人（签章）：李燕如

填报人：杨博星

联系电话：0755-82918430

为全面推进预算绩效管理工作，强化预算支出责任，优化支出结构，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》（国发〔2014〕45号）、《深圳市预算绩效管理暂行办法》（深财规〔2014〕8号）、《中共深圳市委办公厅 深圳市人民政府办公厅印发〈关于进一步深化预算管理改革强化预算绩效管理的意见〉的通知》（深办发〔2018〕32号）、《2022年市本级预算绩效管理工作方案》《福田区财政局关于开展2021年度预算绩效自评及项目支出部门评价工作的通知》（福财〔2022〕53号）等相关规定，深圳市福田区卫生系统财务管理中心（以下简称“我中心”）对2021年度部门整体支出使用效益进行自我分析与评价，现就绩效自评情况汇报如下：

一、部门基本情况

（一）部门主要职能

我中心的主要职能是：

1. 负责建立完善卫生健康系统各单位的财务管理制度；
2. 负责对卫生健康系统的经济核算和监督；
3. 负责卫生健康系统财务人员的业务培训和知识更新；
4. 负责卫生健康系统财务内部审计；
5. 负责医疗服务的价格管理。

（二）年度总体工作和重点工作任务

我中心2021年主要工作目标包括：根据福田区卫生健康局

工作要求，加强卫生健康财务核算、监督和管理，不断提高卫生健康经济管理水平，进一步强化卫生健康经济绩效管理，确保卫生健康财力资源的有效使用。

（三）2021 年部门预算编制情况

1. 预算编制合理性

根据《中华人民共和国预算法》《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》（国发〔2014〕45 号）、《国务院关于实行中期财政规划管理的意见》（国发〔2015〕3 号）、《福田区 2021 年部门预算和 2021-2023 年中期财政规划编制方案的通知》（福府办函〔2020〕32 号）等文件要求，结合区委区政府各项重点工作，对预算支出项目进行全面梳理，严格控制非刚性支出事项，我中心编制了《2021 年深圳市福田区卫生系统财务管理中心部门预算草案》，主要包含部门预算收支总体情况、部门预算支出具体情况、政府采购预算情况、“三公”经费财政拨款预算情况等内容。部门预算的编制合理，分配不固化，能根据实际情况合理调整，并符合区委区政府的方针政策和工作要求。

（1）部门整体支出年初预算安排

2021 年我中心部门预算收入 1,365.84 万元，比 2020 年增加 123.68 万元，增长 9.96%，其中：政府预算拨款 1,365.84 万元。

2021 年我中心部门预算支出 1,365.84 万元，比 2020 年增加 123.68 万元，增长 9.96%。其中：人员支出 867.91 万元、公

用支出 30.53 万元、项目支出 467.41 万元。

（2）部门整体支出预算调整情况

我中心根据 2021 年度的履职需要，对部门整体支出预算进行了相应的调整，整体支出预算总规模调整为 1,368.44 万元。按资金来源，财政拨款收入调整为 1,368.44 万元；按资金用途，基本支出预算调整为 874.43 万元（占比 63.90%）；项目支出预算调整为 494.01 万元（占比 36.10%）。

部门整体支出预算调整后，按照支出用途，调减了基本支出 24 万元，其中调减了人员支出 24.48 万元，调增了公用经费 0.48 万元；调增了项目支出 26.6 万元。按照支出功能分类，主要调减了卫生健康支出 10.2 万元，调增了社会保障和就业支出 12.8 万元。部门预算调整见下表：

表 1-1 部门整体支出预算资金来源与调整情况

单位：万元

项目(按资金来源分类)	年初预算数	调整预算数	差异数
一、一般公共预算财政拨款收入	1,365.84	1,368.44	2.60
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00
四、上级补助收入	0.00	0.00	0.00
五、事业收入	0.00	0.00	0.00
六、经营收入	0.00	0.00	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	0.00	0.00
八、其他收入	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	1,365.84	1,368.44	2.60
使用非财政拨款结余	0.00	0.00	0.00
年初结转和结余	0.00	0.00	0.00
合计	1,365.84	1,368.44	2.60

资料来源：深圳市福田区卫生系统财务管理中心《2021 年部门决算报表》

表 1-2 部门整体支出构成与调整情况（按支出功能分类）

单位：万元

项目(按支出功能分类)	年初预算数	调整预算数	差异值
一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00
二、外交支出	0.00	0.00	0.00
三、国防支出	0.00	0.00	0.00
四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
五、教育支出	0.00	0.00	0.00
六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
八、社会保障和就业支出	121.96	134.76	12.80
九、卫生健康支出	1,108.56	1,098.36	-10.20
十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00
十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00
十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
十六、金融支出	0.00	0.00	0.00
十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00
十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
十九、住房保障支出	135.33	135.33	0.00
二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00
二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00
二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00
二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00
二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00
合计	1,365.84	1,368.44	2.60

资料来源：深圳市福田区卫生系统财务管理中心《2021 年部门决算报表》

表 1-3 部门整体支出构成与调整情况（按支出用途）

单位：万元

项目(按支出性质分类)	年初预算数	调整预算数	差异值
一、基本支出	898.43	874.43	-24.00
人员经费	867.91	843.42	-24.48
公用经费	30.53	31.01	0.48
二、项目支出	467.41	494.01	26.60
其中：基本建设类项目	0.00	0.00	0.00
三、上缴上级支出	0.00	0.00	0.00
四、经营支出	0.00	0.00	0.00
五、对附属单位补助支出	0.00	0.00	0.00
合计	1,365.84	1,368.44	2.60

资料来源：深圳市福田区卫生系统财务管理中心《2021 年部门决算报表》

2. 预算编制规范性

根据《中华人民共和国预算法》《预算绩效评价通知书》（深财办〔2021〕11号）、《福田区2021年部门预算和2021-2023年中期财政规划编制方案的通知》（福府办函〔2020〕32号）等文件要求，结合我中心《福田区卫生计生系统预算控制管理办法》，我中心开展2021年部门预算编制工作，设立以我中心主要负责人为核心、财管中心本部人员牵头、各委派下属单位人员参与的预算编制委员会，并明确有关成员的职责。我中心预算编制委员会根据年度预算编制原则和要求，结合本科室的工作计划和实际情况提出预算建议草案，报我中心预算管理层收集整理。我中心预算管理层在收到报送的预算建议草案后，在充分研究审查的基础上，编制我中心年度预算草案。福田区财政局已于2月

10日正式批复我中心2021年度部门预算报告。

2021年我中心总体预算编制工作遵循“依法预算、以收定支、统筹兼顾、略有结余”的总原则，强化预算的政策性、完整性和科学性。预算编制符合财政部门2021年度关于预算编制的各项原则和要求。

3. 绩效目标完整性

为进一步加强绩效目标管理，从源头上提高预算编制的科学性和精准性，我中心根据《中华人民共和国预算法》和《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》（深财绩〔2019〕5号）、《国家卫生健康局、财政部国家中医药管理局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）、《国家卫生健康委关于印发部门预算绩效管理暂行办法的通知》（国卫财务发〔2021〕16号）等文件规定，开展部门预算项目和部门整体绩效目标编审工作，按照财政部门对预算绩效管理工作的要求，做好我中心所申报的各个二级预算项目的绩效目标编报工作。我中心认真梳理各项目内容，根据项目立项依据及项目实际，分析项目申报的必要性及可行性，完成绩效目标、绩效指标编报工作，按时在智慧财政系统提交绩效目标申报表，绩效目标管理工作做到与部门预算同步编制、同步审核、同步批复。我中心各项目立项依据充分，绩效编报内容完整，绩效目标明确、符合实际，绩效管理覆盖全面。

4. 绩效指标明确性

我中心按照《深圳市本级预算绩效管理操作规程》（深财绩〔2020〕13号）等文件要求编制2021年绩效指标，在编制2021年绩效指标时，从项目的投入、产出、效益几个方面，分解项目年度任务，根据项目2021年预算资金用途设立指标，绩效指标设置与预算资金量相匹配，但年度绩效目标的产出指标设置的不明确、不清晰、不可衡量，如“离退休干部慰问金”项目中未设置质量指标；“系统财务管理”项目中“审计次数”的数量指标，设置了不定量“完成区属医疗卫生机构的年度收支审计等其他专项审计工作”的指标值，指标设置的不明确。

（四）2021年部门预算执行情况

1. 资金管理

（1）预算资金执行情况。

2021年度我中心整体支出调整后预算为1,368.44万元，支出决算为1,336.56万元，预算执行率97.67%。具体执行情况对比如下：

表 1-4 预算执行情况表（按资金来源分类）

单位：万元

项目（按资金来源分类）	调整预算数	决算数	执行率
一、一般公共预算财政拨款收入	1,368.44	1,332.47	97.37%
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	0.00	——
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	0.00	——
四、年初财政拨款结转和结余	0.00	4.09	——
总计	1,368.44	1,336.56	97.67%

资料来源：深圳市福田区卫生系统财务管理中心《2021年部门决算报表》

表 1-5 预算执行情况表（按支出功能分类）

单位：万元

项目(按支出功能分类)	调整预算数	决算数	执行率
一、一般公共服务支出	0.00	0.00	——
二、外交支出	0.00	0.00	——
三、国防支出	0.00	0.00	——
四、公共安全支出	0.00	0.00	——
五、教育支出	0.00	0.00	——
六、科学技术支出	0.00	0.00	——
七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	——
八、社会保障和就业支出	134.76	126.51	93.88%
九、卫生健康支出	1,098.36	1,082.17	98.53%
十、节能环保支出	0.00	0.00	——
十一、城乡社区支出	0.00	0.00	——
十二、农林水支出	0.00	0.00	——
十三、交通运输支出	0.00	0.00	——
十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	——
十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	——
十六、金融支出	0.00	0.00	——
十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	——
十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	——
十九、住房保障支出	135.33	123.79	91.48%
二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	——
二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	——
二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	——
二十三、其他支出	0.00	0.00	——
二十四、债务还本支出	0.00	0.00	——
二十五、债务付息支出	0.00	0.00	——
二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	——
总计	1,368.44	1,332.47	97.37%

资料来源：深圳市福田区卫生系统财务管理中心《2021 年部门决算报表》

表 1-6 预算执行情况表（按支出性质分类）

单位：万元

项目(按功支出性质分类)	调整预算数	决算数	执行率
一、基本支出	874.43	839.78	96.04%
人员经费	843.42	821.52	97.40%
公用经费	31.01	18.26	58.89%
二、项目支出	494.01	492.69	99.73%
其中：基本建设类项目	0.00	0.00	——
总计	1,368.44	1,332.47	97.37%

资料来源：深圳市福田区卫生系统财务管理中心《2021 年部门决算报表》

（2）政府采购执行情况。

为规范我中心集中采购行为，提高政府资金使用效率和集中采购的透明度，根据《中华人民共和国政府采购法》、《深圳经济特区政府采购条例》和《深圳市福田区财政局关于转发《深圳市财政局关于印发〈深圳市 2021--2022 年政府集中采购目录及限额标准〉通知》（福财〔2020〕220 号）等规章制度，我中心制定了《福田区卫生计生系统集中采购管理办法》。根据我中心部门预算批复编制年度采购计划，按福田区财政局现行采购流程申请采购，财政核拨补助我中心的采购计划经福田区财政局审批后，纳入福田区政府集中采购系统采购。我中心的采购单位由主管领导、纪委委员、使用部门等专业人员组成，我中心的政府集中采购由福田区政府采购中心组织实施或由福田区政府采购中心委托政府采购代理机构组织实施。到货后，我中心根据双方签订的合同约定进行认真验收，验收完毕后，参加验收的人员填写

验收登记表并签名出具验收报告，供应单位与使用单位当时办理有关移交手续。货物验收不合格的，责成供应商更换或限期整改。我中心的政府采购工作清晰明确，符合制度规范要求。2021 年我中心申报采购计划金额为 4.18 万元，实际采购金额为 4.18 万元，政府采购执行率为 100%。

（3）财务合规性。我中心严格按照《福田区卫生计生系统预算控制管理办法》《福田区卫生计生系统支出控制管理制度》《福田区卫生计生系统收入控制制度》等制度执行，以政府财经政策为依据，遵循“依法预算、以收定支、统筹兼顾、略有结余”的原则，我中心各项资金支出及审批流程规范，预算追加、调整事项均按照要求报送，资金调整、调剂规范，做到“内容完整、项目尽细，金额准确、程序合法”，不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金情况。

（4）预决算信息公开。我执行严格按照《关于批复福田区 2021 年度部门预算及做好信息公开工作的通知》（福财〔2021〕21 号）的要求，认真贯彻落实国家、省市关于全面推进政务公开工作的部署要求，公开我中心预决算信息公开，不断推动政务公开工作向纵深发展。我中心于 2021 年 2 月 25 日在福田区政府门户网站公开《深圳市福田区卫生系统财务管理中心 2021 年部门预算》，于 2021 年 12 月 27 日公开《深圳市福田区卫生健康局（汇总）2020 年度部门决算公开》，公开信息完整且内容清晰，有效保障了预决算管理公开的透明度。

2. 项目管理

我中心根据《福田区卫生计生系统预算控制管理办法》《福田区卫生计生系统支出控制管理制度》《福田区卫生计生系统收入控制制度》《福田区卫生计生系统工程项目控制管理制度》执行项目管理工作，制度执行情况良好，有效规范了预算执行过程并完成了财务控制和监督。

2021年8月，根据《福田区财政局关于开展2021年度预算绩效监控工作的通知》（福财〔2021〕125号）要求，我中心组织开展绩效监控工作。凡纳入2021年度预算绩效管理的项目支出（覆盖三本预算），均属于我中心办绩效监控项目范围。我中心对照批复的绩效目标，以绩效目标执行情况为重点收集绩效监控信息，并对全年绩效目标完成情况进行预计，适时跟踪项目实施进程，对2021年1-7月各项绩效指标的完成情况及资金支出进度等进行填报。通过分析绩效监控信息，对绩效运行监控中发现的绩效目标执行偏差和管理漏洞，我中心及时采取有针对性的措施予以纠正，完善项目支出管理，优化绩效目标实现路径，促进绩效目标如期实现。

3. 资产管理

为加强固定资产的管理，根据《福田区卫生计生系统固定资产控制管理制度》等制度，我中心建立健全固定资产管理制度和岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责、权限，确保购建计划编制与审批、验收取得与款项支付、处置的申请与审批、审批与

执行、执行与相关会计记录等不相容职务相互分离，合理设置岗位，加强制约和监督。同时，我中心建立固定资产维修保养制度，归口管理科室对固定资产进行定期检查、维修和保养，并作好详细记录。我中心每年盘点一次固定资产，盘点时财务、审计等相关部门均派员监盘，并将年度盘点对账表装订在当年十二月份会计凭证末，其他盘点资料作为会计凭证另行保管。2021 年，我中心资产配置合理、保管完整，账实相符，资产处置规范，有偿使用及处置收入及时足额上缴。

截至 2021 年 12 月 31 日，我中心资产合计为 43.83 万元，其中：流动资产 30.04 万元，非流动资产 13.79 万元；负债合计 25.47 万元，其中流动负债 25.47 万元；固定资产期末账面原值 43.46 万元，实际在用资产 42.87 万元，固定资产总体使用率达到 98.63%。

表 1-7 2021 年度固定资产保有及使用情况表

资产类别	账面值			
	数量	原值	其中：在用	利用率
合计	——	43.46	42.87	98.63%
（一）土地、房屋及构筑物	——	——	——	——
其中：1. 土地（平方米）	——	——	——	——
2. 房屋（平方米）	——	——	——	——
（1）办公用房	——	——	——	——
其中：本单位实际使用办公室用房	——	——	——	——
（2）业务用房	——	——	——	——
（3）其他用房	——	——	——	——
（二）通用设备（个、台、辆等）	29	43.19	42.60	98.62%
其中：1. 车辆	1	27.49	27.49	100.00%
2. 单价 50 万（含）以上（不含车辆）	——	——	——	——
（三）专用设备（个、台等）	——	——	——	——
其中：单价 100 万（含）以上	——	——	——	——
（四）文物和陈列品（个、件等）	——	——	——	——
（五）图书档案（本、套等）	——	——	——	——
（六）家具、用具、装具及动植物（个、套等）	2	0.27	0.27	100.00%
其中：家具用具	2	0.27	0.27	100.00%

资料来源：深圳市福田区卫生系统财务管理中心《行政事业单位国有资产报表》

4. 人员管理

截至 2021 年 12 月 31 日，我中心在职人员核定编制数为 25 人，年末实有在职人员共 22 人，财政供养人员控制率为 88%，无劳务派遣人员，编外人员控制率为 0%，人员规模控制良好。

5. 制度管理

为了进一步提高我中心内部管理水平，规范内部控制，我中

心建立了《福田区卫生计生系统集中采购管理办法》《福田区卫生计生系统预算控制管理办法》《福田区卫生计生系统支出控制管理制度》《福田区卫生计生系统收入控制制度》《福田区卫生计生系统工程项目控制管理制度》《福田区卫生计生系统货币资金管理制度》《福田区卫生计生系统财务监督检查制度》等一系列管理制度，基本涵盖内部控制预算管理、收支管理、政府采购管理、资产管理、建设项目管理、合同管理、内控管理等经济业务活动，有效保障了部门职能履行与预算执行。

二、部门主要履职绩效分析

（一）主要履职目标

2021 年，我中心在福田区卫生健康局的领导和局各相关科室的支持下，较好地完成了各项工作任务，并取得一定成效。2021 年，我中心的主要履职目标为优化卫生投入结构，完善政府卫生健康投入机制；做好日常财务管理，保质保量完成工作任务；参与“公立医疗机构经济管理年”活动，提升经济运营管理；推动三级管控平台建设，深化全面预算管理理念；落实“纳统”任务，完成工资总额增速指标；搭建政府投入资金监管平台，规范政府投入资金使用。

（二）主要履职情况

我中心 2021 年度主要履职情况如下：

1. 卫生健康完善工作

2021 年，我中心联合福田区财政局出台《福田区政府卫生

健康投入实施办法》（福财规〔2021〕2号），通过设置“专科系数、发展系数、附加系数”，合理提高基本医疗服务补助标准。

2. 财务管理工作

2021年，我中心落实2020年度卫生部快报、年报，财政部决算编制和上报，完成2020年度决算公开、2021年度预算公开。我中心制订《福田区卫生系统2021年度部门预算分配方案》（福卫健〔2021〕9号）、《福田区卫生系统2021年度财务预算批复的原则与标准》（福卫健〔2021〕15号），批复系统各单位2021年度预算；落实经费下达，督办各单位预算执行；编制2022年度预算，完成“一上”“二上”“三上”工作。

我中心按计划开展区属医疗机构季度、半年和年度的经济运营分析工作，完成2020年度部门整体支出绩效自评和财政项目绩效自评，并委托第三方出具绩效评价报告；按要求开展2021年预算项目绩效监控工作；完成2022年预算绩效事前评估和项目绩效目标申报工作。

3. 经济发展工作

2021年我中心承办1次“经济管理年”经验分享学术交流会，参加2次主题论坛，分别是省卫生经济学会举办的2021年公立医院抓好“经济管理年”活动暨提升运营管理能力大型主题论坛、市卫生经济学会举办的“经济管理年”系列活动暨2021年春季学术交流会。

4. 管控平台建设工作

2021 年，我中心不断深化“以全面预算为主线、以成本控制为核心、以流程管控为手段、以绩效管理为目标”的全面预算管理理念，持续推进“业务收入与成本支出相匹配、预算目标与绩效目标相对应”的全面预算管理体系建设。

5. 工资总额增速工作

2021 年，在我区 36 项 GDP 核算指标中，负责“卫生和社会工作工资总额增速”指标，纳入统计范围的辖区医疗机构共 31 家，具体包括 6 家市属公立医院、4 家区属公立医院以及 21 家社会办医疗机构。

6. 政府投入资金监管工作

我中心搭建“福田区卫生健康系统政府投入资金监管平台”，用于监管医疗机构和社区健康服务机构各类政府卫生健康投入资金的全过程使用，并以社会办医疗机构、社会办社区健康服务机构为试点，截至 12 月，已开户 254 户。

（三）部门履职绩效情况

1. 经济性

为认真贯彻落实中央和省、市关于改进工作作风、密切联系群众的规定，按照《中共广东省委办公厅、广东省政府办公厅关于进一步规范和控制“三公”经费支出的通知》（粤办发〔2012〕20 号）、《广东省人民政府办公厅印发关于厉行节约若干规定的通知》（粤府办〔2012〕72 号）和《中共深圳市委办公厅、

深圳市人民政府办公厅关于进一步厉行节约严控“三公”经费支出的通知》（深办发〔2013〕7号）精神，我中心对因公出国（境）费、公务接待费、公务用车购置及运行费和日常公用经费进行严格控制。一是“三公”经费控制率。2021年度，我中心“三公”经费预算安排3.67万元，其中，公务用车购置及运行维护费3.67万元。“三公”经费实际支出2.41万元，因此“三公”经费控制率为65.54%。二是日常公用经费控制率。2021年度，我中心日常公用经费调整预算数31.01万元，日常公用经费决算数为18.26万元，故我中心日常公用经费控制率为58.89%，机构运转成本均在控制范围内。

表 2-1 公用经费控制情况

单位：万元

费用类别	预算安排数	调整预算数	实际支出数	经费控制率
一、“三公”经费	3.67	——	2.41	65.54%
因公出国（境）费	0.00	——	0.00	——
公务接待费	0.00	——	0.00	——
公务用车购置费	0.00	——	0.00	——
公务用车运行维护费	3.67	——	2.41	65.54%
二、日常公用经费	30.53	31.01	18.26	58.89%

资料来源：深圳市福田区卫生系统财务管理中心《2021年部门决算报表》

2. 效率性

2021年我中心部门预算总规模调整预算数为1,368.44万元，其中：财政拨款收入1,368.44万元；部门预算总规模决算数为1,336.56万元，其中：财政拨款收入决算数为1,332.47万元。

年初结转结余决算数为 4.09 万元，部门预算执行率为 97.67%。

由于预算执行情况表只体现财政拨款收入，故以下数据分析均仅包含财政拨款。按照本次评分标准，我中心第一季度累计支出 644.08 万元，第二季度累计支出 818.82 万元，第三季度累计支出 1,081.68 万元，第四季度累计支出 1,332.47 万元，全年平均执行率为 99.34%，预算执行情况良好。具体各季度预算执行情况如下表：

表 2-2 各季度预算执行情况表

单位：万元

季度	部门预算总指标	累计支出数	当季执行率	分季预算执行率
第一季度	1,368.44	644.08	47.07%	188.27%
第二季度	1,368.44	818.82	59.84%	119.67%
第三季度	1,368.44	1,081.68	79.04%	105.39%
第四季度	1,368.44	1,332.47	97.37%	97.37%
全年平均执行率				99.34%

资料来源：深圳市福田区卫生系统财务管理中心《预算执行情况表》

3. 效果性

我中心本年度总体工作完成情况良好，各项指标完成情况良好，各项工作取得了新成绩，发展态势良好。2021 年，我中心“以事定费、专项补助、购买服务”的政府卫生健康投入机制得到进一步完善，优化我中心卫生投入结构，完善政府卫生健康投入机制。我中心参与“公立医疗机构经济管理年”活动，提升我中心经济运营管理；推动了三级管控平台建设，深化全面预算管

理理念，打造“医院运行端、区卫健局审核端、区财政局和发改局审批端三级联动”的全面预算管理三级管控平台。我中心通过“样本单位全覆盖、填报规则全辅导、填报过程全跟踪”的做法狠抓落实，目前三季度暨全年工资指标任务已顺利完成，位列全市第五。2021年1月，我中心被福田区会计学会评为深圳经济特区成立40周年暨福田区30年“会计工作先进集体”。12月我中心负责的卫生部年报编制工作获得市卫健委表彰，被评为2020年度卫生财务年报工作先进部门。

4. 公平性

我中心充分认识满意度调查的重要性：满意度问卷可以了解群众对于我中心在2021年开展各项服务工作的满意程度，还可以了解我中心工作人员的工作态度。因此，我中心广泛接受社会监督，增加组织工作的透明度和公信度。2021年，群众对我中心的整体工作满意度较高，在今后的工作中，我中心将继续做好卫生健康、财务管理、经济运营管理、平台管控等各项工作，进一步提升群众的幸福感和满意度。

三、总体评价和整改措施

（一）预算绩效管理工作主要经验、做法

近年来，我中心深入学习党的十九大报告，积极响应中央关于全面实施预算绩效管理的号召，在推进全面实施预算绩效管理建设方面不断探索。2021年度，我中心根据《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）、

《深圳市财政局印发〈2022 年市本级预算绩效管理工作方案〉的通知》，在本部门积极开展预算绩效管理工作，将预算绩效管理的意识贯穿于日常工作中，进一步增强对预算绩效管理工作的认识。严格遵循“依法预算、统筹兼顾、以收定支、收支平衡、专款专用、绩效追踪”的原则，将绩效理念和方法深刻植入预算编制、执行、决算、监督的全过程。主动落实绩效主体责任，着力提高财政资源配置效率和使用效益，改变预算资金分配的固化格局，提高预算管理水平 and 政策实施效果，为经济社会发展提供有力保障。

（二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施

经本次绩效自评工作的组织实施，根据《2021 年度部门整体支出绩效评价指标评分表》，逐项对照，认真梳理，发现主要存在问题及改进措施如下：

1. 绩效指标明确性

2021 年，我中心绩效指标设置不够完善，存在未设置产出指标、效益指标不够明确不够清晰等问题。如“离退休干部慰问金”项目中的质量指标，设定了“无”的指标值，不能体现 2021 年我中心“离退休干部慰问金”项目经费的发放质量；“系统财务管理”项目中“审计次数”的数量指标，设置了不定量“完成区属医疗卫生机构的年度收支审计等其他专项审计工作”的指标值，指标设置的不明确。**改进措施：**我中心将加强预算绩效目标管理专题培训力度，号召各科室积极学习绩效目标管理相关知识，

提高相关人员对绩效目标的认识，提升绩效指标设置质量。

2. 预算执行率

2021 年，我中心全年预算执行率为 97.67%，实际支出稍低于预算支出，从各季度执行情况分析，我中心当年度分季度预算执行率分别为 188.27%、119.67%、105.39%、97.37%，最后一季度预算执行率与序时进度有所偏离，我中心预算编制的准确性和预算执行的及时性仍有待提高。**改进措施：**我中心在往后的工作中，将对当年度执行情况较为落后的指标进行重点监管，提升预算编制准确度，加强财务管理，规范工作流程，做好资金支出管控工作，进一步提高资金支出进度与既定支出进度的匹配度。

3. 效果性

2021 年度，我中心项目履行效果仍有提升空间。我中心履行分内职责，完成年初目标，完成各项任务的同时，仍存在一些不足之处。我中心搭建“福田区卫生健康系统政府投入资金监管平台”时，仍有 83 户社会办医疗机构，2 户社会办社康未开，试点机构户数不足，政府投入资金监管不到位。**改进措施：**为提升公共服务提供质量和保障水平，我中心将正视工作中的不足，采取有力措施切实加以改进。进一步加强对项目的监督管理，注重成本效益分析，在关注支出的同时，重视工作绩效，提高财政资金使用的质量和效益，争取在经济、社会、生态、可持续影响等各方面取得更高效益。

（三）后续工作计划、相关建议等

工作计划：2022 年，我中心将进一步完善政府卫生健康投入机制；加强疫情防控保障经费的使用管理；全面正式运行政府投入资金监管平台；进一步做好日常财务管理相关工作；加强人才队伍建设，提高财务人员职业素养；落实“六个一体化”资金保障

相关建议：加强人员业务及技能水平的提升，完善各项体制机制建设，加强预算管理工作的培训和指导，提高绩效目标编报质量，大力推进本部门全面实施预算绩效管理，实现预算和绩效管理一体化，着力提升财政资源配置效率和使用效益，在接下来的工作中开展绩效管理精细化工作。

四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

我中心参照《福田区预算绩效评价共性指标体系框架》进行自评，得分 95.96 分，得分情况见附件《部门整体支出绩效评价指标评分表》。

部门整体支出绩效评价指标评分表

评价指标				指标说明	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分数			
部门决策	预算编制	预算编制规范性	5	部门（单位）预算编制是否符合财政部门当年度关于预算编制的各项原则和要求，符合专项资金预算编制、项目库管理、新增项目事前绩效评估等要求（5分）； 2. 发现一项不符合的扣1分，扣完为止。本指标需对照相应年度由财政部门印发的部门预算编制工作方案、通知和有关制度文件，根据实际情况评分。	1. 部门（单位）预算编制符合财政部门当年度关于预算编制的各项原则和要求，符合专项资金预算编制、项目库管理、新增项目事前绩效评估等要求（5分）； 2. 发现一项不符合的扣1分，扣完为止。本指标需对照相应年度由财政部门印发的部门预算编制工作方案、通知和有关制度文件，根据实际情况评分。	5
		预算编制合理性	5	部门（单位）预算的合理性，即是否符合本部门职责、是否符合区委区政府方针政策和工作要求，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合区委区政府方针政策和工作要求（1分）； 2. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配（1分）； 3. 专项资金预算编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大问题（1分）； 4. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，未发生项目之间频繁调剂（1分）； 5. 部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整，不存在项目支出进	

评价指标				指标说明	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分数			
					度慢、完成率低、绩效较差，但连年持续安排预算等不合理的情况（1分）。	
				部门（单位）是否按要求编报项目绩效目标，是否依据充分、内容完整、覆盖全面、符合实际。	1. 部门（单位）按要求编报部门整体和项目的绩效目标，实现绩效目标全覆盖（3分）； 2. 没按要求编报绩效目标或绩效目标不符合要求的，一项扣1分，扣完为止。	3
	目标设置	绩效目标完整性	3			
		绩效指标明确性	7	部门（单位）设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的细化情况。	1. 绩效指标将部门整体绩效目标细化分解为具体工作任务，与部门年度任务数或计划数相对应（2分）； 2. 绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会、经济、生态效益指标（2分）； 3. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标值（1分）； 4. 绩效指标包含可量化的指标（1分）； 5. 绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况（1分）。	5

评价指标				指标说明	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分数			
部门管理	资金管理	财务合规性	3	部门(单位)资金支出规范性,包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行;资金调整、调剂是否规范;会计核算是否规范、是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况;是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	1.资金支出规范性(1分)。资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定,按事项完成进度支付资金的,得1分,否则酌情扣分。 2.资金调整、调剂规范性(1分)。调整、调剂资金累计在本单位部门预算总规模10%以内的,得1分;超出10%的,超出一个百分点扣0.1分,直至1分扣完为止。 3.会计核算规范性(1分)。规范执行会计核算制度得1分,未按规定设专账核算、支出凭证不符合规定或其他核算不规范,酌情扣分。 4.发生超范围、超标准支出,虚列支出,截留、挤占、挪用资金的,以及其他不符合制度规定支出,本项指标得0分。	3
		预决算信息公开	3	部门(单位)在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映部门(单位)预决算管理的公开透明情况。	1.部门预算公开(1.5分),按以下标准分档计分: (1)按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的,得1.5分。 (2)进行了公开,存在不符合时限、内容、范围等要求的,得1分。 (3)没有进行公开的,得0分。 2.部门决算公开(1.5分),按以下标准分档计分: (1)按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的,得1.5分。 (2)进行了公开,存在不符合时限、内容、范围等要求的,得1分。 (3)没有进行公开的,得0分。 3.涉密部门(单位)按规定不需要公开相关预决算信息的直接得分。	3

评价指标				得分
一级指标	二级指标	三级指标	分数	
		政府采购执行情况	2	2
		指标说明 部门（单位）本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况；政府采购政策功能的执行和落实情况。		2
		指标说明 部门（单位）对所实施项目（包括部门主管的专项资金和专项经费分配给市、区实施的项目）的检查、监控、督促整改等管理情况。	2	2
项目管理				
		项目实施程序	2	2
		指标说明 部门（单位）所有项目支出实施过程是否规范，包括是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。		2
		指标说明 1. 项目设立、调整按规定履行报批程序(1分)； 2. 项目招投标、建设、验收以及方案实施均严格执行相关制度规定(1分)。		2

评价指标				指标说明	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分数			
	资产管理	资产管理安全性	2	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用于反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	1. 资产配置合理、保管完整，账实相符（1分）； 2. 资产处置规范，有偿使用及处置收入及时足额上缴（1分）。	2
		固定资产利用率	1	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例，用以反映和考核部门（单位）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% 1. 固定资产利用率≥90%的，得1分； 2. 90%>固定资产利用率≥75%的，得0.7分； 3. 75%>固定资产利用率≥60%的，得0.4分； 4. 固定资产利用率<60%的，得0分。	1
	人员管理	财政供养人员控制率	1	部门（单位）本年度在编人数（含工勤人员）与核定编制数（含工勤人员）的比率。	财政供养人员控制率=本年度在编人数（含工勤人员）/核定编制数（含工勤人员） 1. 财政供养人员控制率≤100%的，得1分； 2. 财政供养人员控制率>100%的，得0分。	1
		编外人员控制率	1	部门（单位）本年度使用劳务派遣人员数量（含直接聘用的编外人员）与在职人员总数（在编+编外）的比率。	1. 比率≤5%的，得1分； 2. 5%≤比率≤10%的，得0.5分； 3. 比率>10%的，得0分。	1

评价指标				指标说明	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分数			
	制度管理	管理制度健全性	3	部门(单位)制定了相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理等相关制度,用以反映部门(单位)的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展发展的保障情况。	1.部门制定了财政资金管理、财务管理、内部控制等制度(0.5分); 2.上述财政资金管理、财务管理、内部控制等制度得到有效执行(1.5分); 3.部门按照预算和绩效管理一体化的要求制定本部门全面实施预算绩效管理的制度或工作方案,组织指导本级及下属单位开展事前评估、绩效目标编报、绩效监控、绩效评价和评价结果应用等工作(1分)。	3
部门绩效	经济性	公用经费控制率	6	部门(单位)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,用以反映和考核部门(单位)对机构运转成本的实际控制程度。	1.“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 $\times 100\%$ (1)“三公”经费控制率 $\leq 90\%$ 的,得3分; (2)90% $\leq$ “三公”经费控制率 $\leq 100\%$ 的,得2分; (3)“三公”经费控制率 $> 100\%$ 的,得0分。 2.日常公用经费控制率=日常公用经费决算数/日常公用经费调整预算数 $\times 100\%$ (1)日常公用经费控制率 $\leq 90\%$ 的,得3分; (2)90% $\leq$ 日常公用经费控制率 $\leq 100\%$ 的,得2分; (3)日常公用经费控制率 $> 100\%$ 的,得0分。	6
	效率性	预算执行率	6	部门(单位)部门预算实际支出进度和既定支出进度的匹配情况,反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性。	1.一季度预算执行率得分=(一季度部门预算支出进度/序时进度25%) $\times 1$ 分 2.二季度预算执行率得分=(二季度部门预算支出进度/序时进度50%) $\times 1$ 分 3.三季度预算执行率得分=(三季度部门预算支出进度/序时进度75%) $\times 1$ 分 4.四季度预算执行率得分=(四季度部门预算支出进度/序时进度100%) $\times 1$ 分 5.全年平均支出进度得分=全年平均执行率 $\times 2$ 分 其中:全年平均执行率=	5.96

评价指标					得分
一级指标	二级指标	三级指标	分数	指标说明	
					Σ (每个季度的执行率) $\div$ 4 季度支出进度=季度末月份累计支出进度 (即 3、6、9、12 月末支出进度)
		重点工作完成情况	8	部门 (单位) 完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办的重要事项或工作的完成情况, 反映部门对重点工作的办理落实程度。	重点工作是指中央和省相关部门、区委、区政府、区人大交办或下达的工作任务。全部按期保质保量完成得 8 分; 一项重点工作没有完成扣 4 分, 扣完为止。注: 重点工作完成情况可以参考区委区政府督查部门或其他权威部门的统计数据 (如有)。
		项目完成及时性	6	部门 (单位) 项目完成情况与预期时间对比的情况。	1. 所有部门预算安排的项目均按计划时间完成 (6 分); 2. 部分项目未按计划时间完成的, 本指标得分=已完成项目数/计划完成项目总数 $\times$ 6 分。
	效果性	社会效益、经济效益、生态效益及可持续发展影响等	25	部门 (单位) 履行职责、完成各项重大政策和项目的效果, 以及对经济发展、社会发展、生态环境所带来的直接或间接影响。	根据部门 (单位) 职责, 结合部门整体支出绩效目标, 合理设置个性化绩效指标, 通过绩效指标完成情况与目标值对比分析进行评分, 未实现绩效目标的酌情扣分。根据部门 (部门) 履职内容和性质, 从社会效益、经济效益、生态效益、可持续发展影响等方面, 至少选择三个方面对工作实效和效益进行评价。

评价指标				指标说明	评分标准	得分
一级指标	二级指标	三级指标	分数			
		群众信访办理情况	3	部门（单位）对群众信访意见的完成情况及时性，反映部门（单位）对服务群众的重视程度。	1. 建立了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制（1分）； 2. 当年度群众信访办理回复率达100%（1分）； 3. 当年度群众信访及时办理回复率达100%，未发生超期（1分）。	3
	公平性	公众或服务对象满意度	6	反映社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意度。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考市统计部门的数据、年度市直民主评议政风行风评价结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行分档计分。 1. 满意度 $\geq 95\%$ 的，得6分； 2. $90\% \leq$ 满意度 $< 95\%$ 的，得4分； 3. $80\% \leq$ 满意度 $< 90\%$ 的，得2分； 4. 满意度 $< 80\%$ 的，得1分。	6
合计						95.96

