

福田区社区健康服务管理中心

2019 年度部门整体绩效评估报告

项目单位：福田区社区健康服务管理中心

评价机构：深圳市医院管理者协会

机构负责人：庄俊汉

项目负责人：徐 勇

2020 年 11 月

前 言

部门整体支出绩效评价是根据政府部门的职能确定一定时期内政府部门运用财政资金所要达到的成果目标，并在此基础上制定恰当、详细的衡量标准，对各政府部门的工作进展情况和目标完成情况进行评价的绩效管理活动。与项目预算支出绩效评价相比，部门整体支出绩效评价覆盖面更广、评价层次更深，评价内容不但包括项目支出，还涉及单位的人员经费、公用经费等基本支出。本次福田区社区健康服务管理中心（简称“区社管中心”，下同）整体支出绩效评价工作，旨在总结绩优经验、分析存在问题，强化部门预算绩效管理意识，促进区社管中心从整体上提升支出绩效管理工作水平，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，保障部门更好地履行职责。

深圳市医院管理者协会接受区社管中心的委托，于2020年开展“福田区社区健康服务管理中心2019年度绩效评价”，评价时段为2019年1月1日至12月31日。作为第三方独立评价机构，深圳市医院管理者协会以国家相关法律法规与规章制度、深圳市及福田区支出绩效评价相关政策、通知及发文、深圳市及福田区卫生健康发展规划、部门信息、工作计划、年度总结等一系列的相关材料为依据，对区社管中心2019年度部门整体支出绩效进行专业、客观、公正的第三方评价。

深圳市医院管理者协会

2020年11月

一、基本情况

（一）主要职能

负责辖区社区健康服务中心的业务管理，制订社区健康服务工作规范和服务标准并协调、督促落实；

负责辖区区域卫生信息平台的建设、管理和维护；

负责组织对辖区社区健康服务中心服务质量进行绩效评估和考核；

负责社区卫生技术人员的在职教育、培训轮训和医学继续教育教育工作。

（二）年度总体工作和重点工作任务

1、承担辖区社区健康服务中心基本医疗与护理质量管理。

2、制订辖区社区公共卫生服务工作方案、质量控制方案，承担家庭医生服务和医养结合工作。

3、承担社康中心医护人员全科医学培训、适宜技术培训和继续教育。负责区全科医学技能培训中心的规划和管理，组织辖区公职人员急救技能培训。

4、承担区卫生信息中心日常工作；负责辖区社区卫生信息平台建设，承担社区卫生业务数据统计及分析、各类业务分析报告编制工作，制订社康业务考核和满意度考核标准并实施。

5、推进福田区社区健康服务药事管理改革工作。

6、配合和协助社康信息化建设工作。

7、推进区域社康中心建设工作，负责新建和新装修社

康机构的验收工作。

8、推进全科医学技能培训中心改造工程。

9、负责福田区社康中心设备政府采购采购工作。

10、负责福田区社康中心绩效考核评估工作

（三）评价情况及综合评价结论

2019 年区社管中心总收入为 54,733,721.68 元，年初财政拨款结转和结余 2,841,385.06 元，总支出为 57,565,613.84 元，其中基本支出为 10,104,893.19 元，项目支出为 47,460,720.65 元。

本次评价从部门决策、部门管理、部门绩效三个维度的指标分析出发，对部门整体支出绩效管理进行全过程的动态分析。评价结果根据综合评价意见分为优、良、中、低、差五个等级：100-90 分为优，89-80 分为良，79-70 分为中，69-60 分为低，59 分以下为差。整体来看，区社管中心 2019 年度的预算编制比较全面、科学、合理，预算执行严格有效，预算管理规范，履职效益明显，严格执行各项财经法规和会计制度，财务管理和会计基础工作日益规范，严格贯彻《党政机关厉行节约反对浪费条例》，“三公”经费支出控制有力，总体效果较好。根据《福田区预算绩效评价共性指标体系框架》评分标准，综合自评得分 89.22 分，评价结果为“良”。

（四）2019 年部门预算编制情况

对部门决策的考察包括预算编制及目标配置两项，共涉及 4 项三级指标。根据相关指标得分情况（见表 1-1），区社管中心在目标设置上表现略有不足，还需要进一步改善，

特别是绩效指标明确性方面。

表 1-1 预算编制得分表

一级指标	二级指标	三级指标	细项得分	总体得分	得分率
部门决策 得分率:92.00%	预算编制 得分率: 100.00%	预算编制合理性	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, 得 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, 得 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, 得 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, 得 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, 得 1 分。	5	100.00%
		预算编制规范性	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, 得 5 分。	5	100.00%
	目标设置 得分率: 86.67%	绩效目标完整性	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, 得 8 分。	8	100.00%
		绩效指标明确性	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, 得 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, 得 2 分。 3. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标值, 得 0 分。 4. 绩效指标包含可量化的指标, 得 0 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, 得 1 分。	5	71.43%
“预算编制情况”评级			优		

1. 预算编制

在预算编制上，区社管中心预算编制、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的。根据年度工作重点和主要任务，在不同项目、不同用途之间合理分配的；专项资金编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预算决算差异过大的问题；全面实行了政府和部门预算功能分类和经济分类预算编制，年度中间无调剂，项目之间未发生调剂，预算编制规范、准确、详实。2019年区社管中心预算编制符合《中华人民共和国预算法》《广东省人民政府关于印发广东省省级财政专项资金管理试行办法的通知》《深圳市福田区财政专项资金管理暂行办法》等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。

2. 目标设置

绩效目标设置基本合理，根据《2019年区社管中心工作计划》，2019年区社管中心的绩效工作目标符合部门职责，整体符合区卫生事业“十三五”发展规划的工作思路，绩效目标设立依据充分，符合客观实际，年度工作目标与总目标的衔接紧密，能够明确体现区社管中心履职效果的社会、经济效益指标。但区社管中心年度绩效工作任务，多为定性描述，对于所要完成的具体工作或任务目标安排不够具体明确，需要设置一些清晰、可衡量的绩效考核指标。

（五）2019年部门预算执行情况

对部门整体支出预算执行情况的考察包括资金管理、项

目管理、资产管理、人员管理、资产管理五项，共涉及 10 个三级指标，相关指标得分情况（见表 1-2）所示。总体而言，区社管中心整体支出的预算执行情况（得分率为 95.00%）表现较好，主要是编外人员控制率尚未达标。

表 1-2 预算执行情况得分表

一级指标	二级指标	三级指标	细项得分	总体得分	得分率
部门管理 得分：95.00%	资金管理 得分率：100.00%	政府采购执行情况	1. 政府采购执行率得分=政府采购执行率×1分，得1分。 2. 政府采购政策功能的执行和落实情况），落实不到位的酌情扣分，得1分。	2	100.00%
		财务合规性	1. 资金支出规范性。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。 2. 资金调整、调剂规范性。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。 3. 会计核算规范性。规范执行会计核算制度，得1分。	3	100.00%
		预决算信息公开性	1. 部门预算公开，按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1.5分。 2. 部门决算公开，按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1.5分。	3	100.00%
	项目管理 得分率：100.00%	项目实施程序	1. 项目的设立、调整按规定履行报批程序，得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，得1分。	2	100.00%
		项目监管	1. 资金使用单位、资金管理单位建立有效资金管理和绩效运行监控机制，且执行情况良好，得1分。	2	100.00%

			2. 按规定对主管的财政资金（含专项资金和专项经费）开展有效的检查、监控、督促整改，得1分。		
得分率：100.00%	资产管理	资产管理安全性	1. 资产配置合理、保管完整，账实相符，得1分。 2. 资产处置规范，有偿使用及处置收入及时足额上缴，得1分。	2	100.00%
		固定资产利用率	1. 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%>90%，得1分。	1	100.00%
得分率：50.00%	人员管理	财政供养人员控制率	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)=100%，得1分。	1	100.00%
		编外人员控制率	比率>10%的，得0分。	0	0%
得分率：100.00%	制度管理	管理制度健全性	1. 部门制定了财政资金管理、财务管理、内部控制等制度，得0.5分。 2. 财政资金管理、财务管理、内部控制等制度得到有效执行，得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，得1分。	3	100%
“预算执行情况”评级			优		

1. 资金管理

政府采购方面，区社管中心依照《采购法》《采购法实施条例》《深圳经济特区政府采购条例》《深圳市经济特区采购条例政府实施细则》《福田区政府采购货物和服务自行采购管理暂行办法》等制度对项目招标、建设及验收实施相应的监督管理，2019年政府采购计划金额为422.05万元，政府采购实际支出为422.05万元，执行率为100%。区社管中心贯彻执行国家财政有关法律和政策，根据医疗卫生行业的特点，依照福田区有关财务审批规定和要求，加强对单位财务报账的规范管理，依法理财，专款专用，认真履行财务管理职能。该部门资金支出、会计核算较为规范，未发现截留、挤占、挪用项目资金的情况，未发现超标准开支的情况，资金下达未见异常，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定的，重大项目支出经过评估论证和必要决策程序。部门预决算信息按政府有关规定进行了公开，资金管理制度执行上较为规范。

2. 项目管理

从对区社管中心现场核查来看，项目实施程序相对规范。项目的设立、调整能够按规定履行报批程序，项目招投标、建设、验收以及方案实施也均能严格执行相关制度规定。区社管中心建立了有效的资金管理机制，对财政专项资金和专项经费定期开展有效的检查、监控、督促整改。

3. 资产管理

区社管中心固定资产管理基本规范，设置了固定资产明

细账和卡片账，资产保管使用安全。资产配置合理，保管完整，账实相符。2019年末区社管中心固定资产总额为677.86万元，固定资产利用率达到90%以上。

4. 人员管理

截止到2019年末，区社管中心编制数16人，实际在编人数14人，聘用人员实有人数10人。区社区健康服务管理中心的人员16个编制数由区编办确定，10个聘用人员数由局人事科确定。

5. 管理制度健全性

根据区社管中心提交的书面材料及现场调研情况，区社管中心内部管理制度基本健全，制订了财政资金管理制度、内部财务制度、专项资金管理办法等，基本能够按照制度规范执行。按照预算和绩效管理一体化的要求制定全面实施预算绩效管理相关制度和工作方案，组织开展事前评估、绩效目标编报、绩效监控、绩效评价和评价结果应用等工作。

二、主要履职绩效分析

按照“部门职责—工作任务—预算项目”三个层级规范部门预算绩效管理结构，结合区社管中心主要职责和2019年重点工作任务，对预算使用绩效进行分析。

（一）主要履职目标

1. 全面加强党的领导和党的建设，全面加强基层党建工作和党风廉政建设。

2. 继续推进社区基本医疗管理工作。深化社区健康服务药事管理改革；组织完成对辖区社康中心年终考核评估和社

会办社康中心业务质量督导工作；推进家庭医生服务、医养结合项目工作开展；督促推进区域社康中心建设和运行机制的优化；督促举办单位推进居家护理相关工作。

3. 做好国家基本公共卫生服务。完成基本公共卫生服务项目年终考核组织工作；收集分析福田区基本公共卫生服务项目年终考核数据和结果；开展基本公共卫生服务项目居民知晓率、满意度调查；采用信息化手段，推进居民健康档案、老年人健康管理质量控制工作。

4. 加强辖区社康服务人员的队伍建设。开展全科医生全员全周期培训；推进社康医护人员全科医学培训、社区护理培训、适宜技术培训和继续教育等能力建设。

5. 推进社康信息化建设。协助区卫生信息平台建设；中心网站信息发布及安全维护；中心办公网络及安全维护等。

（二）主要履职情况

1. 全面落实党建和党风廉政建设工作。

严格执行“三重一大”会议制度以及党支部“三会一课”制度；结合党的十九大报告、新《中国共产党章程》、习近平总书记视察广东的重要讲话精神以及《习近平谈治国理政》等主题，落实“第一议题”的学习，引导全体党员干部切实增强，牢固树立“四个自信”，自觉做到“两个维护”，提升党性修养，坚持以知促行，推进“两学一做”学习教育常态化制度化。

2. 全力推进社区基本医疗管理工作。

一是加强社康业务质量管理。依托全科诊疗、社区护理、

家庭医生服务、中医药服务四个业务质控专家组，在标准制定、质量控制、质量考核、全科培训等环节加强管理，并对社会办社康机构进行质量督导，形成督导报告并对存在问题督促整改。二是协助推进家庭医生服务工作。结合福田区社康建设，指导完善家庭医生团队 1+N 一站式服务模式。2019 年福田区 286 个家庭医生团队累计签约 48.5 万人，其中重点人群签约率超过 70%，完成老年人免费体检 36037 人，开设家庭病床 731 床次。三是推进社康药事管理改革。组织召开 2 次福田区社康中心药事委员会会议讨论修订《福田区社康中心药品管理办法》。对《国家基本药物目录（2018 年版）》进行初步筛选，为制定第二批福田区社康药品目录做准备。四是探索推进社区护理质量管理和居家护理工作。协助护理专家组拟定《2019 年福田区社区护理质量考核评分标准》，制订《福田区社区健康服务中心居家护理工作实施方案（征求意见稿）》。

3. 全力推进基本公共卫生管理工作。

组织质控中心专家论证《2019 年度居民健康档案质量控制中心工作方案》、《2019 年度老年人健康管理质量控制中心工作方案》，修订 2019 年度居民健康档案、老年人健康管理考核细则。举办居民健康档案、老年人健康管理培训与技术交流培训班各 1 期，培训人员 200 余人次。制定《福田区 2019 年度社康中心满意度调查方案》，委托第三方开展基本公共卫生服务项目、辖区社康中心满意度、从业人员工作满意度调查。迎接省、市基本公共卫生服务项目考核工作，协

助项目办拟定《2019年度福田区国家基本公共卫生服务项目绩效考核方案》，配合落实基本公共卫生服务项目半年考核工作，整理各质控中心考核结果。组织开展居民健康档案、老年人健康管理年中考核工作。

4. 扎实开展社区医护人员培训工作。

持续开展全科医生全员全周期培训工作，调整学习形式和方向，创新学习模式，为强基层、人才队伍建设打下坚实基础。积极推进社康医护人员全科医学培训、社区护理培训、适宜技术培训和继续教育等能力建设，2019年累计开展各类理论培训18班次，培训人数1569余人次；各类技能培训6班次，培训人数254余人次。承办《福田区社区卫生管理能力提升培训班》，组织区域社康中心主任赴厦门大学学习厦门市分级诊疗及“三师共管”服务经验。

5. 协助推进社康信息化建设。

一是做好社康信息数据统计报送。及时完成国家基本公共卫生服务项目监测信息系统、社康从业人员信息、深圳市家庭医生服务月报表等其他常规及临时报表的填报收集工作，开展福田区社康中心在用系统调研。二是协助开展社康信息平台建设。开展福田区社康业务填报、考核系统的用户信息维护、系统功能测试及整改跟进工作，参与福田区社康综管平台功能改进及数据校验。三是加强中心信息安全管理。严格落实网络安全责任，定期排查，确保不发生信息安全事件。

（三）部门履职绩效情况

对部门整体支出预算使用效益的考察包括经济性、效率性、效果性、公平性四项，共涉及 7 个三级指标，相关指标得分情况（见表 2-1）所示，总体而言，在预算使用效益上绩效表现较好。

表 2-1 预算使用效益得分表

一级指标	二级指标	三级指标	细项得分	总体得分	得分率
<p><u>部门绩效</u> 得分率：85.85%</p>	<p><u>经济性</u> 得分率：50.00%</p>	公用经费控制率	<p>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×100%=83.7%，得3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×100%=135.95%，得0分。</p>	3	50.00%
	<p><u>效率性</u> 得分率：91.1%</p>	预算执行率	<p>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%)×1分=0.699，得0.699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%)×1分=0.451，得0.451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%)×1分=0.967，得0.967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%)×1分=1.363，得1.363分。 5. 全年平均支出进度得分=全年平均执行率×2分=1.74，得1.74分。</p>	5.22	87.00%
		重点工作完成率	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，得8分。	8	100.00%
		项目完成及时性	所有部门预算安排的项目基本上按计划时间完成，得5分。	5	83.33%
	<p><u>效果性</u> 得分率：85.00%</p>	社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等	部门整体支出效果指标全部实现年初绩效目标，体现履职效果，得20分。	17	85.00%

	<p style="text-align: center;"><u>公平性</u></p> <p>得分率：100.00%</p>	群众信访办理情况	<p>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，得 1 分。</p> <p>2. 当年度群众信访办理回复率达 100%，得 1 分。</p> <p>3. 当年度群众信访及时办理回复率达 100%，未发生超期，得 1 分。</p>	3	100.00%
		公众或服务对象满意度	根据 2019 年市第三方满意度调查结果，总体满意度均大于 95%，得 6 分。	6	100.00%
“预算使用效益”评分等级			良		

1. 经济性

区社管中心车辆维护费预算数为 7.8 万元，实际使用 6.53 万元，“三公”经费控制率为 83.7%。日常公用经费预算为 173 万元，主要包括公用综合定额经费、水电费、物业管理费和工会经费等公用经费，最后支出数为 235.2 万元，日常公用经费控制率为 135.95%。区社管中心在日常公用经费控制率绩效表现一般，实际支出数超过预算安排数。

2. 效率性

2019 年四个季度部门预算执行率分别是 69.9%、45.1%、96.7%和 136.3%，前三个季度预算支出进度低于序时进度的主要原因是支出按工作进度进行，大部分项目考核一般安排在下半年支付或者工作完成验收后一次性支付。

3. 效果性

在效果性的考察上，根据区社管中心履职内容和性质，从社会效益、可持续影响方面对工作实效和效益进行评价。总体来看，区社管中心整体支出效益情况很好。在社会效益方面，指导完善家庭医生团队 1+N 一站式服务模式，2019 年全区 286 个家庭医生团队累计签约 48.5 万人，其中重点人群签约率超过 70%，完成老年人免费体检 36037 人，开设家庭病床 731 床次，分别较 2018 年同期增长 16.2%、113.1%。举办居民健康档案、老年人健康管理培训与技术交流培训班各 1 期，内容涉及服务规范、考核指标与标准、优秀社康中心经验交流等，培训人员 200 余人次。在可持续影响方面，核算 2019 年基本公共卫生服务经费分配，撰写《2019 年度福

田区国家基本公共卫生服务项目经费分配方案》，分别按“单价法”、“当量法”撰写两套分配方案。持续开展全科医生全员全周期培训，调整学习形式和方向，创新学习模式，为强基层、人才队伍建设打下坚实基础。积极推进社康医护人员全科医学培训、社区护理培训、适宜技术培训和继续教育等能力建设，2019年累计开展各类理论培训18班次，培训人数1569余人次；开展适宜技术培训6班次，培训人数254余人次。全员全周期一级学员全年培训三个专题共7.5天，102人次；全员全周期二级学员培训5个项目24批次，培训人数1496人次。承办《福田区社区卫生管理能力提升培训班》，组织区域社康中心主任赴厦门大学学习厦门市分级诊疗及“三师共管”服务经验。先后赴光明新区塘尾社康、上海瑞金医院医学模拟中心、复旦大学附属中山医院临床技能培训中心、深圳市卫生健康能力建设和继续教育中心参观学习，为全科医学技能培训中心改造项目提供更先进的理念和可借鉴的经验。

4. 公平性

对公平性的考察涉及群众信访办理情况和公众或者服务对象满意度两项指标，区社管中心两项指标绩效表现较好。在群众信访的办理上，全年没有因信访问题处理不当导致群众越级或进京滋事事件，没有发生群死群伤等重大治安灾害、安全责任事故，没有发生重大恶性刑事案件。在群众满意度上，根据深圳市万人市场调查股份有限公司第三方满意度调查结果显示，2019年福田区重点人群健康管理服务满意度为92.23%，社康中心诊疗服务居民总体满意度为99.08%分，由

此参考，在社会公众的满意度上，绩效表现较好。

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

1. 不断完善预算绩效管理机制。为更好落实绩效目标，做到预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用的预算绩效管理模式要求，区社管中心转发了《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《深圳市预算绩效管理暂行办法》，印发了《内部控制制度》《预算控制管理制度》《支出控制制度》《专项资金财务管理制度》等规章制度，从制度上将工作目标定位在建立覆盖所有财政资金以及贯穿预算管理全过程的绩效管理体系上，并配套建立绩效考核评价指标体系，并按照《福田区财政局关于开展2019年度绩效自评工作的通知》要求，科学合理设置绩效考核指标，使绩效考核指标与各部门工作任务紧密结合起来。

2. 深化预算绩效评价。绩效评价是预算绩效管理的核心。预算执行结束后，要及时对预算资金产出和结果的经济性、效率性、效益性实施评价。借助第三方机构，开展绩效评价工作，通过梳理项目进度、完成质量、组织管理、资金管理等情况，分析评价过程中发现的项目问题和不足，向预算部门和项目单位提出整改意见，并对整改情况进行再检查、再核实，督促整改措施落到实处，确保每个重点评价项目真正取得实效。第三方机构根据考核指标客观公正给出评价分数，出具第三方绩效评价报告，评价考核结果作为今后安排项目

资金的重要参考依据。

3. 注重预算绩效评价结果应用。注重对绩效运行过程实施重点监控，积极跟踪年度目标任务执行到位情况，不定期召开绩效评价专题会议，分析各项阶段性绩效指标完成情况，针对薄弱环节找差距、抓整改。强化预算执行，凡是绩效评价差，时提出整改意见，督促及时整改。注重评价结果运用，将绩效评价结果和下年度预算编制安排相结合，建立起以结果为导向的预算管理机制。

（二）部门整体支出绩效存在问题

1. 有关预算编制科学性的问题

绩效目标设置不够具体明确，年度目标与长期规划衔接的紧密程度需要增强。根据《深圳市福田区国民经济和社会发展规划第十三个五年总体规划纲要》《福田区卫生和计划生育事业“十三五”规划》，提出一些具体量化的工作重点和工作任务，但是通过查看2019年区社管中心的绩效工作目标，未有具体指标的设置，区社管中心年度绩效工作任务多为定性描述，对于所要完成的具体工作或任务目标安排不够具体明确，需要设置一些清晰、可衡量的绩效考核指标。

2. 资金支付力度有待加强

第四季度部门预算支出进度为93.18%，剩余支出资金400.81万元，造成剩余资金未支出的主要原因：一是拨款时间影响，财政年底收入的资金，单位无法当年使用，造成结转结余；二是项目资金结转的影响，部分项目实施期限长，有的甚至需要两到三年才能实施完成，项目资金在立项开始

实施当年一并下达，项目实施不可能在当年完成，项目资金支出预算也同样不可能在当年执行完毕；三是项目实施合同约定的付款方式和付款进度影响财政项目资金支付进度，项目实施除了实施前预付部分资金外，实施期间资金付款进度一般都慢于项目实施进度，且为保证项目质量，部分资金待完成验收合格，且正常运行一段时间后，再支付剩余资金；四是部分预算资金及项目进展未能达到预算的时间进度，导致了预算执行的滞后。部门预算支出进度较多影响绩效评价评分，多半部分为本单位不可控因素造成。

3. 对专项资金的延伸性监管不够到位。

各专项的资金管理办法较为健全，但对于各部门专项资金的使用、实施等的监管措施还存在一定不足，一方面对项目实施的跟踪监管不够到位，未形成有效地项目实施过程绩效的跟踪、上报、反馈机制，易造成对项目实施情况不够了解，对于项目在实施过程出现的各种问题或发现的政策漏洞不能够及时解决或调整完善，影响项目的实施效果；另一方面对专项资金使用情况的跟踪监管相对不足，未制定关于专项资金使用的监管措施或相关办法，易造成不能准确掌握各地专项资金支出进度信息，对于各部门是否规范合理使用专项资金不明，对于各部门专项资金的实际需求信息不清晰，影响到财政资金的使用效益。另外，区社管中心关于专项资金的监督管理的责任意识还需要进一步加强，需要进一步加强专项资金在使用过程中的合规性、问题解决反馈的及时性、地方执行的有效性等过程绩效的重视。

（三）后续工作计划、相关建议等

针对区社管中心在预算编制、预算执行中出现的各种问题，提出如下几点建议：

1. 深入贯彻落实党的十九大“全面实施绩效管理”决策部署，提高财政资金使用效益，切实增强资金使用单位的支出责任和效率意识，符合《中华人民共和国预算法》《中央对地方专项转移支付绩效目标管理暂行办法》（财预〔2015〕163号）要求。预算单位应重视部门整体预算绩效目标的编制，结合实际科学设置绩效指标，不断提高绩效目标编报水平。绩效目标的编制应符合国民经济和社会发展规划、部门职能及事业发展规划等要求，并与相应的资金使用内容、范围、方向、效果等紧密联系；绩效目标应当细化量化，应当从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行细化，尽量进行定量表述；设定的绩效目标要合理可行，设定绩效目标时要经过调查研究和科学论证，符合客观实际，能够在一定期限内如期完成；绩效目标要与计划期内的任务数或计划数相对应，与预算确定的投资额或资金量相匹配。

2. 重视对项目和资金的过程化管理，加强对项目的延伸性监管。首先可根据月预算支出进度通报，建立动态分析机制，督促进度，强化督促检查；其次加大对重点部门、重点项目的监控力度，可建立对重点项目实施情况的月度或季度上报机制，使主管部门能及时了解项目实施情况。另一方面，应加强对项目实施的风险管控意识，加强对项目实施的过程

控制。在项目实施前，应明确项目实施过程的各关键节点，明确各关键节点的任务完成目标及完成时间，建立风险防范及预警机制。在实施过程中，向主管部门及时反馈项目进展，对于项目进展受阻，单位不能进行有效解决的难点问题或相关政策在执行中的不完善、不适应之处，及时与主管部门沟通，争取主管部门的协助解决处理。

3. 进一步探索多类型绩效评价方式。探索与预算编制相结合的财政绩效管理，将财政支出绩效评价逐步从事后评价延伸到事前评估、事中监控，并将各环节评价结果与当期财政拨款跟踪管理及下年预算编制直接挂钩，形成互相制约的财政预算资金绩效管理新机制。由于财政支出复杂性和多样性的特点，决定了财政支出评价工作涉及多领域的专业知识，必须有强有力的专业支撑，因此，在建立财政绩效评价队伍的同时还离不开专家和社会中介等第三方独立机构的积极参与，促进绩效评价工作向纵深发展。

四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

参照《2019 年度部门整体支出绩效评价指标评分表》（见下表）进行自评，填报得分情况。

2019 年度部门整体支出绩效评价指标评分表

评价指标						细项得分	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
部门 决策	25	预算 编制	10	预算编制合理性	5	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，得 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，得 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，得 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，得 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，得 1 分。	5
				预算编制规范性	5	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，得 5 分。	5
		目标 设置	15	绩效目标完整性	8	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，得 8 分。	8
				绩效指标明确性	7	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，得 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，得 2 分。 3. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标	5

评价指标						细项得分	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
						值，得0分。 4. 绩效指标包含可量化的指标，得0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，得1分。	
部门 管理	20	资金管理	8	政府采购执行情况	2	1. 政府采购执行率得分=政府采购执行率×1分，得1分。 2. 政府采购政策功能的执行和落实情况，落实不到位的酌情扣分，得1分。	2
				财务合规性	3	1. 资金支出规范性。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。 2. 资金调整、调剂规范性。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。 3. 会计核算规范性。规范执行会计核算制度，得1分。	3
				预决算信息公开	3	1. 部门预算公开，按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1.5分。 2. 部门决算公开，按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得1.5分。	3
		项目管理	4	项目实施程序	2	1. 项目的设立、调整按规定履行报批程序，得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，得1分。	2
				项目监管	2	1. 资金使用单位、资金管理单位建立有效资金管理和绩效运行监控机制，且执行情况良好，得1分。 2. 按规定对主管的财政资金（含专项资金和专项经费）开展有效的检查、监控、督促整改，得1分。	2
		资产管理	3	资产管理安全性	2	1. 资产配置合理、保管完整，账实相符，得1分。 2. 资产处置规范，有偿使用及处置收入及时足额上缴，得1分。	2
				固定资产利用率	1	1. 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）×	1

评价指标						细项得分	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
						100%>90%，得1分。	
		人员管理	2	财政供养人员控制率	1	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）=87.5%，得1分。	1
				编外人员控制率	1	比率>10%的，得0分。	0
		制度管理	3	管理制度健全性	3	1. 部门制定了财政资金管理、财务管理、内部控制等制度，得0.5分。 2. 财政资金管理、财务管理、内部控制等制度得到有效执行，得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，得1分。	3
部门绩效	55	经济性	6	公用经费控制率	6	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×100%=87.3%，得3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×100%=135.95%，得0分。	3
		效率性	20	预算执行率	6	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%）×1分=0.699，得0.699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%）×1分=0.451，得0.451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%）×1分=0.967，得0.967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%）×1分=1.363，得1.363分。 5. 全年平均支出进度得分=全年平均执行率×2分=1.74，得1.74分。	5.22

评价指标						细项得分	自评得分
一级指标		二级指标		三级指标			
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
				重点工作完成率	8	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,得8分。	8
				项目完成及时性	6	所有部门预算安排的项目均按计划时间完成,得6分。	5
		效果性	20	社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等	20	部门整体支出效果指标全部实现年初绩效目标,体现履职效果,得20分。	17
		公平性	9	群众信访办理情况	3	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,得1分。 2.当年度群众信访办理回复率达100%,得1分。 3.当年度群众信访及时办理回复率达100%,未发生超期,得1分。	3
				公众或服务对象满意度	6	根据2019年市卫生健康委医疗服务行业公众满意度调查结果,区卫健局四个季度满意度均大于95%,得6分。	6
		总分	100	——	100	——	100