

# 2018年西安市阎良区卫生健康局 关于部门整体支出绩效评价报告

为加强财政资金管理，强化支出责任意识，进一步提高财政资金使用效益，按照《西安市阎良区财政局关于印发 2019 年预算绩效管理工作计划的通知》（阎财函〔2019〕126 号）安排，由西安市阎良区卫生健康局成立评价组，对部门 2018 年整体支出进行绩效自评。现将自评报告如下：

## 一、项目概况

### （一）评价对象

本次自评主要对西安市阎良区卫生健康局 2018 年部门全年度支出 30277.95 万元相关内容进行自评。

### （二）单位概况

根据《西安市阎良区卫生健康局职能配置内设机构和人员编制规定的通知》（阎办字〔2019〕63 号），西安市阎良区卫生健康局是区政府工作部门，为正处级。

其主要职责是：（一）贯彻执行卫生、计划生育工作的法律法规和方针政策，编制全区卫生计生、中医药事业发展规划，依法拟订贯彻卫生计生政策法规的具体措施并组织实施；协调推进全区医药卫生体制改革和医疗保障，统筹规划全区卫生计生服务资源配置。（二）负责全区疾病预防控制工作，贯彻落实国家免疫规划、基本和重大公共卫生政策及措施；制定全区传染病、地方病、慢性病及与公共卫生相关疾病的防治方案及措施，并组织

实施。协调有关部门对重大疾病实施防控与干预，负责传染病疫情信息报送工作。（三）负责卫生应急工作，制定全区卫生应急预案及措施；负责突发公共卫生事件监测预警和风险评估，指导实施突发公共卫生事件预防控制与应急处置，依法报告突发公共卫生事件应急处置信息。（四）负责公共场所卫生、生活饮用水卫生许可，负责区属区管开展 X 射线影像诊断的医疗机构的放射诊疗许可；依法开展卫生行政执法工作，按照职责分工负责职业卫生、放射卫生、环境卫生、学校卫生、公共场所卫生、饮用水卫生安全监督管理；负责传染病、地方病、职业病防治监督；负责实验室生物安全监督管理。（五）负责卫生和计划生育、妇幼卫生服务体系建设和乡村医生管理，推进公共卫生和计划生育服务均等化；负责助产、结扎技术和终止妊娠技术服务机构及其从业人员的资格审批；负责妇幼保健的监督管理；负责新型农村合作医疗的综合管理。（六）负责医疗机构和医疗服务的全行业监督管理，对全区医疗机构和卫生技术人员执行标准、医疗安全质量标准、采供血、服务规范的实施进行监督；负责医疗机构（含中医医疗机构）部分设置审批及执业许可；负责城市社区卫生服务机构的核准；负责医疗卫生统计工作。（七）负责公立医院改革，建立公益性为导向的绩效考核和评价运行机制；贯彻执行国家药物政策、基本药物制度，依法管理医疗机构内部临床药事工作；提出医疗服务和药品价格政策建议。（八）贯彻执行国家计划生育管理和服务政策制度，落实计划生育特殊困难家庭扶助和

促进计划生育家庭发展政策措施；负责计划生育服务管理规范的组织实施与监督；对计划生育技术服务和药具发放进行指导和监督；落实优生优育和提高出生人口素质的政策措施，实施生殖健康促进计划，降低出生缺陷人口数量。（九）负责流动人口计划生育管理和服务工作，研究提出促进人口有序流动、合理分布的政策建议，制定流动人口计划生育服务管理制度并组织实施，建立流动人口计划生育信息共享和公共服务工作机制。（十）完善计划生育综合监督执法体系，规范执法行为，监督检查法律法规和政策措施的落实，组织查处重大违法行为，监督落实计划生育一票否决制。（十一）负责卫生和计划生育宣传、健康教育、健康促进和信息化建设等工作，依法组织实施统计调查，参与全区人口基础信息库建设。（十二）贯彻执行国家中医药和民族医药事业发展政策；负责综合管理中医（含中西医结合和民族医）的医疗、教育、科研工作；继承和发展中医药文化，促进全区传统医学事业的普及和创新。（十三）负责卫生和计划生育人才队伍建设工作，制定人才发展规划并组织实施；负责全区卫生、计划生育专业技术人员的继续教育、专业技术资格认定、专业技术职称晋升工作；组织开展医疗卫生科研、新技术推广和学术交流活动。（十四）承办区政府交办的其他事项。

阎良区卫生健康局内设办公室、医政中医科、公共卫生（爱卫科）、家庭发展科。纳入本部门 2018 年部门决算编制范围的二级预算单位共有 16 个，包括：

序号	单位名称
1	区卫生和计划生育局本级（机关）
2	区人民医院
3	区中医医院
4	区振兴卫生院
5	区北屯卫生院
6	区武屯中心卫生院
7	区新兴卫生院
8	区关山卫生院
9	区康桥卫生院
10	区疾病预防控制中心
11	区卫生监督所
12	区妇幼保健站
13	区新型合作医疗经办中心
14	区医疗卫生信息化管理中心
15	区社区卫生服务指导中心
16	区流动人口计划生育管理站
17	区计生服务站

截止 2018 年底，本部门人员编制 677 人，其中行政编制 11 人，其中：局长 1 名，党委专职副书记 1 名，副局长 2 名；科级领导职数 4 名。事业编制 665 人。实有人员 559 人，其中行政 11 人、事业 547 人。单位管理的离退休人员 243 人。

### （三）部门预算及履职

2018 年部门预算 6846.3 万元，其中：基本预算 4279.66 万元，项目预算 2566.64 万元。2018 年部门决算支出 30277.95 万元，其中：基本支出 24320.65 万元，项目支出 5957.3 万元。

2018 年重点项目分为医疗卫生项目、公共卫生服务项目和计划生育服务项目三大类。其中：

1、医疗卫生项目：包括开展基本医疗服务、卫生健康保障、中医管理、农村改厕、基础设施建设等方面工作，决算支出 1846.72 万元；

2、公共卫生服务项目：包括 14 项 56 类基本公共卫生服务和严重威胁重点人群健康问题的重大公共卫生服务工作，决算支出 3085.17 万元；

3、计划生育服务项目：为符合计划生育条件家庭的补助工作，决算支出 1025.41 万元。

## 二、评价依据

1、《中华人民共和国预算法实施条例》

2、《财政专项支出绩效评价管理暂行办法》(财预[2011]285 号)

3、《西安市深化医药卫生体制改革领导小组办公室关于对 2018 年度深化医药卫生体制改革工作进行督查的通知》(市医改办法[2018]15 号)

4、西安市阎良区卫生和计划生育局 西安市阎良区财政局关于印发阎良区基本公共卫生服务考核方案(2018 年)的通知(阎卫计发〔2018〕114 号)

5、西安市阎良区卫生和计划生育局 2018 年度目标责任考核指标

6、项目预算执行或决算报告、其他财务会计资料

7、有关部门依法对财政资金管理和使用情况的检查、审计

报告等

### 三、项目总体评价

西安市阎良区卫生健康部门整体支出评价得 91 分，结果为优。

具体四大类指标得分见下表 1，计算过程详见指标表。

**表 1：部门整体评价综合得分表**

项目	标准分值	项目得分
一、投入类	20.00	18.00
二、过程类	50.00	45.00
三、产出类	15.00	13.00
四、效果类	15.00	15.00
合计	100.00	91.00

2018 年，全面落实区委、区政府和市卫计委部署要求，以深化医改为统领，以狠抓落实为主旋律，坚持抓重点、补短板、强基层、争一流，加快推进“健康阎良”建设，努力维护群众健康，较好的完成了年度工作目标任务，保持了全区卫生健康工作的平衡健康发展。一是破解民生九难，深化公立医院综合改革，健全完善分级诊疗制度，建成西安市阎良铁路医院与西安市红会医院紧密型医疗联合体 1 个。二是建成关山卫生院康桥分院与康桥养老院医养机构 1 个，全市排名第三。三是提前超额完成农村户厕改造提升 5000 座任务，全市排名第一。四是围绕巩固提升国家卫生城市成果，圆满完成迎接国家卫生城市复审及相关工作。

2018 年，争取中省专项资金 10991.23 万元，市级专项资金

1701.68 万元。全区出生 2739 人，人口出生率 9.85‰，计划生育率 98.79%，出生人口性别比 104.86。出生人口统计准确率 99.28%；全区第六轮农村“母亲健康工程”检查完成率 170.34%；孕前优生健康检查完成率 118.93%；孕产妇系统管理率 96.58%，儿童系统管理率 94.70%；两癌筛查 5067 人。流动人口符合政策生育率、出生统计准确率均为 100%。投资 850 余万元建成区人民医院污水处理系统及辅助工程并投入使用。

#### 四、主要指标分析

(一) 投入类指标赋分 20 分，评价得分 18 分。主要考核目标设定和预算配置。

1、目标设定指标：依据《市级部门预算绩效目标管理办法》（市财发[2016]78 号文件）规定，以项目支出绩效目标申报表为对象，评价项目支出绩效目标的合理性和明确性。经自评，绩效目标设定符合社会发展总体规划和部门“三定”方案确定的职责，重大目标经调研符合部门制定的中长期实施规划，各预算指标明确。预算对 2018 年项目支出进行绩效目标申报，2018 年绩效目标申报率 99%。

扣分原因：2018 年未申报整体绩效目标，未将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务。扣减 1 分。

2、预算配置：2018 年末卫健部门在职人员 559 人，编制 677 人，人员配置率为 82.57%，不存在超编现象；“三公经费”变动率：2018 年“三公”经费预算 29.06 万元（其中因公出国境

费用为 0、公务接待费 4.83 万元、公务车运行维护费 24.23 万元)；2017 年 49.66 万元(其中因公出国境费用为 0、公务接待费 8.71 万元、公务车运行维护费 40.95 万元)。2018 年“三公”经费预算较 2017 年减少 20.6 万元，降幅 41.48%。减少原因为预算编制口径有变化本年度医疗机构非税收入不纳入预算。

扣分原因：预算非全口径预算，扣减 1 分。

3、重点项目支出安排率。重点项目支出调整预算 5927.29 万元，全部项目支出调整预算 5957.29 万元，重点安排率 100%。

(二) 过程类指标赋分 50.00 分，评价得分 45 分。主要考核预算执行、预算管理和资产管理。

### 1、预算执行

卫健部门完成了 2018 年单位计划项目、预算支出及资产管理。

(1) 预算完成率。2017 年底结余结转 466.91 万元，2018 年部门决算收入 30074.58 万元，决算支出 30277.95 万元(其中：基本支出 24320.65 万元，项目支出 5957.3 万元)，医疗机构年底对 185.97 万元进行结余分配，2018 年底结余结转 77.58 万元。基本支出完成率 468.28%，项目支出完成率 132.1%，完成情况好；

(2) 预算调整率。2018 年部门预算 6846.3 万元(其中：基本预算 4279.66 万元，项目预算 2566.64 万元)，本年调整预算 5477.88 万元，其中临时重大事件调整 42 万元，政策性调整 64.5 万元，中省市转移支付 5371.38 万元，均有财政批文。

(3) 支付进度率。2018年全年支付进度为99.14%，财政支出不均衡，支出进度集中在下半年度。

(4) 结转结余变动率。本年度累计结转结余资金总额77.58万元，其中：结转额77.58万元，无结余。上年度累计结转结余资金总额466.91万元，下降83.38%，其中：项目支出结转结余变动率下降83.38%，控制较好。

(5) 公用经费控制率。2018年机关运行经费32.19万元，2017年机关运行经费为36.4万元，降低了11.57%。严格压缩日常人均办公经费。2018年预算安排机关运行经费总额32.19万元，控制率100%，

(6) 2018年度“三公经费”支出77.66万元，较2017年增加39.2%，“三公经费”预算安排数29.06，控制率167.24%，控制率差的原因为医疗机构使用非税收入安排的“三公经费”不纳入预算，绝对值超过10%扣2分。

(7) 政府采购执行率。实际政府采购金额2.13万元，政府采购预算数2.44万元，执行率87.3%。2018年单位设备和服务采购均按照阎政办发【2017】26号文件执行了政府采购，经政府采购中心审批。

扣分原因：三公经费横向、纵向变动率均超过10%，扣2分。

本次评价重点考核分析了2018年部门决算支出结构：基本支出24320.65万元，其中：工资福利支出9786.67万元，商品和服务支出14491.49万元；对个人和家庭补助42.49万元；项目支出

5957.3万元，其中：商品和服务支出4485.24万元(具体详见表3)，对个人和家庭补助889.61万元，其他资本性支出582.45万元。重点分析了项目支出中商品和服务支出情况，见下表2：

**表2：项目支出-商品和服务支出统计表**

单位：元

支出科目	支出金额	支出占比%	备注
办公费	597.17	13.31%	项目相关的办公费用-间接费
印刷费	198.48	4.43%	主要为宣传展板等制作费用及医疗机构病历及医保合疗宣传单印刷费
咨询费			
手续费	0.55	0.01%	主要为电汇手续费、工本费
水费	5.34	0.12%	主要为办公场所水费
电费	42.45	0.95%	主要为办公场所电费
邮电费	12.84	0.29%	主要为电话费、网络服务费
取暖费			
物业管理费	26.99	0.6%	主要为医疗机构购买外包物业管理服务费
差旅费	14.55	0.32%	主要为外出开会、培训差旅费.
维修（护）费	190.02	4.24%	主要为办公及医疗设备维修维护费.
租赁费	17.82	0.4%	.
会议费			
培训费	20.05	0.45%	主要为因公外出培训费及举办的医疗培训
公务接待费	4.1	0.09%	主要日常公务活动工作餐及住宿费
专用材料费	1570.02	35%	主要为医疗耗材、药品成本费
被装购置费			
劳务费	1638.78	36.54%	主要为临时聘用人员劳务费.
委托业务费	77.4	1.73%	主要为监理费、委托医疗机构上软件系统和出具实施方案等费用
公务用车运行维护费	22.86	0.51%	主要为公务用车加油费、维修费和保险费
其他交通费	8.3	0.19%	主要为公车补贴费用

其他商品和服务支出	37.52	0.84%	提取坏账经费、医疗垃圾处理费、医疗用 衣被褥洗剂费、纠纷赔偿及宣传
合计	4485.24	100.00%	--

分析结果：抽查核对基本符合项目支出内容，支出合规。分析约 85%为项目支出直接费用，结构合理。

2、预算管理。管理制度健全性：卫计部门各项管理制度基本健全，制定有管理制度健全性：人民医院各项管理制度基本健全，制定有《财务管理制度》、《差旅费管理办法》、《公务接待管理规定》、《公务用车管理办法》、《国有资产管理办法》、《政府采购管理制度》、《专项资金管理暂行办法》等，并且能够让制度落地。

资金使用方面：各项费用支出均按照单位财务管理制度、审批程序执行，未发现截留、挪用、虚列支出等情况。车辆管理实行了定点加油和定点维修，但未进行单车核算，没有对单个车辆的燃油费和维修费进行核算；差旅费都能按照标准执行，审核签章较齐全，未发现超范围、超标准支出。

2018 年预算于 2018 年 2 月 20 日批复，于 2 月 28 日在政府网站公开，公开内容包括“部门预算、三公预算等”，公开时间符合财政部门批复后 20 个自然日的要求。

扣分原因：（1）审批权限执行不严格，未及时更新财务制度，扣减 2 分；（2）医疗机构车辆未进行单车核算，扣减 2 分。

3、资产管理：卫健部门固定资产管理充分利用信息化技术，实现了条形码管理系统，单位专设资产管理部门，负责对所有固定资产进行管理。资产管理制度健全，制定有《固定资产管理办

法》、《国有资产处置程序》、《政府采购管理办法》、《物资采购管理办法》等对采购、管理和处置三个环节进行了严格控制。医疗机构采购环节专设物资采购领导小组，由采购领导小组牵头进行采购工作，编有采购计划表，由申请采购部门提交，经财务科、物资采购领导小组办公室和主管院长审批后按计划表进行采购，最终由资产管理部门验收，财务部门入账，控制机制完善；管理环节专设资产管理部门，负责对所有固定资产进行管理管理；处置环节：年末都对固定资产进行盘点，按照制度对盘点差异进行申报处置。报废均严格执行相关规定。

扣分原因：（1）财政局使用的久其软件与单位内部使用的用友资产管理系统没有对接，折旧计算保留小数位数不一致，导致两个系统数字有差异。扣减1分；（2）久其资产清查管理系统内固定资产卡片信息不完整，大部分缺少使用部门及管理部门，扣减1分。

（三）产出类指标赋分15.00分，评价得分13分。主要考核完成率、及时率、完成质量和重点项目办结率。

1、完成率：2018年部门医疗卫生项目、公共卫生服务项目和计划生育服务项目均已完成，具体情况如下表：

**表3：2018年部门任务完成情况统计表**

项目		考核标准	实际完成情况	得分情况
医疗卫生项目	医政管理	平均住院日≤7天	6.7天	满分
		危重病人抢救成功率≥85%	85.8	满分
		病床周转次数≥32次	43.74次	满分
	门诊管理	每日门诊量≥300次	657人次	满分
		特殊设备检查诊断符合率≥80%	82%	满分

公共卫生项目	费用控制	医疗服务收入（不含药品、耗材、检查、化验收入）占业务收入比重较上年提升	2017年：22.98%； 2018年：25.73%，同比上升2.75%	满分
		百元医疗收入（不含药品收入）消耗的卫生材料降到20元以下	26.59元	扣1分
		药占比（不含中药饮片）总体降到≤30%	31.74%	扣1分
	农村合作医疗	参合率≥99%	全区参合人数166529人，参合率99.75%，	满分
	基本公共卫生	居民健康档案电子建档率≥80%；儿童常规免疫接种率≥95%；重性精神疾病、高血压、糖尿病患者规范管理率≥60%；完成65岁及以上老年人免费体检率≥70%	全区居民健康档案电子建档率达到87%；儿童常规免疫接种率达到95%以上；重性精神疾病、高血压、糖尿病患者规范管理率分别为80%、62.25%和61.73%；完成65岁及以上老年人免费体检22064人，体检率70%	满分
	结核病	登记管理率≥95%、可疑症状者就诊率2.5‰、转诊率95%、新涂阳患者治愈率90%、涂阴患者治疗成功率90%、密切接触者筛查率95%、病原学阳性率36%、耐多药筛查率65%	登记管理率97.4%、可疑症状者就诊率3.18‰、转诊率97.06%、新涂阳患者治愈率100%、涂阴患者治疗成功率98.66%、密切接触者筛查率100%、病原学阳性率38.52%、耐多药筛查率79.63%	满分
	艾滋病	随访检测率90%、抗病毒治疗率85%、高危干预覆盖率90%、自愿咨询检测率95%、羁押人群监测率90%	随访检测率100%、抗病毒治疗率93%、高危干预覆盖率94.6%、自愿咨询检测率107.9%、羁押人群监测率100.6%	满分
	计划免疫	冷链运转管理、疫苗接种管理、异常反应监测、AFP监测、新生儿乙肝、卡介苗接种率95%、儿童入托、入学接种证查验98%、出血热防控	冷链运转管理、疫苗接种管理、异常反应监测、AFP监测、新生儿乙肝、卡介苗接种率99.27%、儿童入托、入学接种证查验100%、出血热防控	满分
	地方病	碘盐监测、甲肿监测、尿碘监测、饮水型氟中毒防治、麻风病人管理、大骨节病等专项救治	碘盐监测315分盐样、合格率98.73%、甲肿监测210名、尿碘监测210份、饮水型氟中毒采样98份、符合≤1.0mg/L的标准、麻风病人管理2人、大骨节病等专项救治	满分
计划生育服务项目	病媒生物	监测类群：鼠、蚊、蝇、蟑螂，监测点设置：区县，频次和时间，监测方法，数据收集、上报、分析	监测类群：鼠、蚊、蝇、蟑螂，监测点设置：区县，频次和时间每月，监测方法：夹夜法、布雷图指数法、笼诱法、粘捕，数据收集、上报、分析	满分
	户厕改造	户厕改造任务4200座	完成户厕改造4290座，完成率107.3%	满分
		计划生育率≥98%。出生人口统计准确率100%；农村“母亲健康工程”检查完成率≥100%；孕前优生健康检查完成率≥100%；孕产妇系统管理率、儿童系统管理率≥90%	全区出生2739人，人口出生率9.85%，计划生育率98.79%。出生人口统计准确率99.28%；全区第六轮农村“母亲健康工程”检查完成率170.34%；孕前优生健康检查完成率118.93%；孕产妇系统管理率	扣1分

		96.58%， 儿童系统管理率 94.70%	
--	--	---------------------------	--

2、及时率：2018年重大紧急信息报送，重大疫情处理工作均按时完成具体情况如下表：

**表 4： 201x 年部门任务及时情况统计表**

项目	考核标准	实际完成情况	得分情况
传染病及突发	传染病报告及时率 98%、完成率 98%、突发公共卫生事件处置及时	传染病报告及时率 100%、完成率 100%、突发公共卫生事件处置及时	满分
重大紧急信息报送	紧急信息报送及时率=100%	2018年报送重大紧急信息 55 件。完成 2 件人大代表建议、4 件政协委员提案的办理答复，满意率 100%，	满分
信访信息处理	信访信息处理及时率 $\geqslant$ 98%	网上信访信息登记率 100%、实体性受理率 100%、自办、转办、交办回复率 100%	满分
急救保障任务	急救、保障任务完成率 100%	120 急救站全年完成急救保障 30 次	满分

3、完成质量：2018年，在医疗质量管理、公共卫生服务质量及计划生育服务工作完成质量达到99%以上。

扣分原因：医疗及计生政策知晓率需要做好进一步宣传，扣减1分。

4、目标责任考核：根据区政府下发的考核标准，我部门2018年被评定为一类单位。

(四) 效果类指标赋分 15.00 分，评价得分 15 分。

1、社会效益：查阅2018年项目支出绩效目标申报表中相关的效益指标，逐步消除“以药补医”现象达到98以上，居民健康意识的提高率和不良生活方式的改变率、老年人健康水平提升率、对群众有计划地按政策生育引导性均达到95以上。常见传染病降低率达到行业标准。

2、服务对象满意度：经过行风民意测评我部门被评为优秀

单位。

综上，区卫生健康局 2018 年单位绩效目标合理，符合部门“三定”方案确定的职责，预算执行及预算管理均较好。

## 五、存在问题及评价建议

通过对区卫生健康局 2018 年整体部门支出进行评价，发现一些问题和不足，针对评价中发现的问题，评价组有针对性地提出建议。归纳如下：

### （一）预算编制方面

2018 年未实现全面预算，医疗机构非税收入未纳入预算。建议全口径预算，以确保预算及预算项目的科学、合理性。

### （二）预算执行方面

#### 1、支出均衡性不足

全年支付主要集中在第三、四季度。建议各单位在预算下达之前做好前期准备工作，在资金下达后能快速进入工作阶段启动项目，加快项目资金支出进度。

### （三）财务管理方面

#### 1、财务制度更新不及时

卫健部门现有部分财务管理制度为 2009 年制定的，已不能满足现有财务管理需要。建议在各项财务制度不断更新的大背景下，建议及时更新单位的财务管理制度，或更新单项规定的方式补充、完善相关管理制度，使制度与执行相统一。

#### 2、车辆管理应进一步细化

医院应实行单车核算。建议以车辆数为单位核算各车燃油费和维修费，同时完善派车单（记录派车事由、行驶路线、里程数估算，油耗估算等信息），进而形成单车派车记录或台账，年末统计各车燃油费和维修费并编制报表，对当年燃油费严重偏离平均水平车辆进行调查分析，可发现车辆闲置等情况；对当年维修费严重偏离平均水平的车辆进行调查分析，可发现不爱惜车辆或者车辆接近报废的情况。

#### （四）固定资产管理方面

##### 1、固定资产卡片信息不完整

财政系统内固定资产卡片部分没有填写使用部门、管理部门，使用人没有随着人员变动而及时更新。建议以行政事业单位资产管理信息系统为主，自编系统为辅，补充固定资产卡片信息，将固定资产管理责任到人，由实际使用人管理领用固定资产。年末盘点时以个人为单位进行盘点，与行政事业单位资产管理信息系统固定资产卡片一一对应。

西安市阎良区卫生健康局

2019年10月12日

