



2021年泉州市鲤城区卫生健康局 部门整体支出绩效重点评价报告

泉和益(咨)字(2022)第0003号

被评价单位：泉州市鲤城区卫生健康局

评价类型：部门整体支出绩效重点评价

评价方式：现场评价

评价年度：二〇二一年度

评价机构：泉州和益资产评估房地产土地估价有限责任公司

二〇二二年十月二十三日



目 录

摘 要	1
一、部门概况	3
(一) 部门组织架构	3
(二) 部门职能	4
(三) 部门预算情况	6
(四) 部门整体收入支出资金总体执行情况	6
(五) 部门绩效目标	18
二、绩效评价工作情况	18
(一) 绩效评价目的	18
(二) 绩效评价范围	18
(三) 绩效评价原则	19
(四) 绩效评价实施过程	19
(五) 数据收集方法	20
(六) 绩效评价的依据	21
三、绩效评价指标体系及评价分析	22
(一) 绩效评价指标体系	23
(二) 绩效指标量化分析	26
(三) 绩效目标评价分析	42
四、评价结论	42
五、存在问题	43
(一) 部门对绩效管理工作重视力度不够	43
(二) 项目资金管理有待加强	43
(三) 个别项目实际完成率有待提高	43
(四) 内控制度没有得到完全执行	43
六、有关建议	43
七、其他需要说明的事项	45
附 件	46



2021年泉州市鲤城区卫生健康局 部门整体支出绩效重点评价报告

摘要

泉州市鲤城区卫生健康局2021年度部门年初预算金额3019.87万元，调整预算金额6385.29万元，实际支出决算金额为5966.28万元。其中：基本支出951.92万元，项目支出5014.36万元。

一、绩效评价结论

从总体上看，项目绩效评价工作小组认为，2021年度鲤城区卫生健康局整体支出绩效目标尚合理，预算编制基本符合单位职能和工作要求，资金到位尚及时，部门持续统筹推进新冠肺炎疫情防控、深化医改和卫生健康各项工作取得新成效，能较为精准地奖扶计生对象，有效提高医务人员的收入和医院服务能力，对鲤城区长期医疗水平的提升有较好的推动效果，具有经济、社会及可持续效益。

经过审慎和科学评估，2021年度鲤城区卫生健康局部门整体支出绩效重点评价总得分95.23分，评价等级结果为优秀。

二、具体得分情况

一级指标得分情况

评价项目	投入指标	过程指标	产出指标	效果指标	合计
权重	18%	28%	38%	16%	100%
分值	16.8	26.72	36.51	15.2	95.23
得分率	93.33%	95.43%	96.08%	95.00%	95.23%

(一) 投入指标



投入指标分值 18 分，实际得分 16.8 分。主要方面扣分 1.2 分，综合得分率 93.33%。

(二) 过程指标

过程指标分值 28 分，实际得分 26.72 分。主要方面扣分 1.28 分，综合得分率 95.43%。

(三) 产出指标

产出指标分值 38 分，实际得分 36.51 分。主要方面扣分 1.49 分，综合得分率 96.08%。

(四) 效果指标

效果指标分值 16 分，实际得分 15.2 分。主要方面扣分 0.8 分，综合得分率 95%。



2021年泉州市鲤城区卫生健康局 部门整体支出绩效重点评价报告

泉州市鲤城区财政局：

为加强财政资金管理，强化支出责任，提高财政资金的使用效益，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，根据《中华人民共和国预算法》、《中共福建省委 福建省人民政府关于印发〈全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（闽委发〔2019〕5号）以及《中共鲤城区委办公室、鲤城区人民政府办公室关于印发〈鲤城区全面实施预算绩效管理的若干措施〉的通知》（泉鲤委办明电〔2019〕45号）的有关规定，受贵单位委托，我公司评价小组按照《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》的规定，采用合理、科学的财政资金绩效评价理论与方法，对2021年泉州市鲤城区卫生健康局部门整体支出进行数据收集、审核、分析和汇总，开展了详细的调研，评价意见如下：

一、部门概况

（一）部门组织架构

鲤城区卫生健康局部门包括7个机关行政科室和11个下属单位（包括开元、鲤中、海滨、临江、江南、浮桥、常泰等7个街道社区卫生服务中心和鲤城区妇幼保健院、鲤城区疾病预防控制中心、鲤城区卫生局卫生监督所、鲤城区爱国卫生运动委员会办公室），其中：列入2021年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

列入2021年部门预决算编制范围单位一览表

单位名称	经费性质	编制数	在职人数
鲤城区卫生健康局	财政拨款	32	32



（二）部门职能

鲤城区卫生健康局的主要职责是：

1、贯彻执行国家、省、市有关卫生、计划生育和中医药工作的法律法规和方针政策，起草全区卫生、计划生育和中医药事业发展的政策、规划，并负责组织实施；推进医药卫生体制改革和医疗保障，统筹规划与协调卫生和计划生育服务资源配置。

2、负责拟定并组织落实疾病预防控制规划、免疫规划、危害人民健康的公共卫生问题的干预措施；拟订卫生应急和紧急医学救援预案、突发公共卫生事件监测和风险评估计划，组织和指导突发公共卫生事件预防控制与应急处置；协调有关部门对重大疾病实施防控与干预；按规定发布法定报告传染病疫情信息、突发公共卫生事件应急处置信息。

3、负责拟订和指导落实职责范围内的职业卫生、放射卫生、环境卫生、学校卫生、公共场所卫生监管政策措施和饮用水卫生监督政策措施，组织开展监测、调查、评估和监督等相关规范管理工作；负责职业病诊断、治疗与鉴定管理工作；负责传染病防治监督工作；组织开展食品安全风险监测、评估。

4、负责拟订并组织实基层卫生、妇幼卫生和计划生育服务发展规划和政策措施；负责妇幼保健的综合管理和监督，依法管理计划生育技术服务工作，组织指导基层卫生、妇幼卫生和计划生育服务体系的建设，推进基本公共卫生和计划生育服务均等化，拟订并实施社区卫生发展规划和政策措施，组织指导社区卫生服务体系建设。

5、负责医疗机构和医疗服务全行业监督管理；拟订并组织实施医疗机构及其医疗服务、医疗技术、医疗质量、医疗安全管理的政策；



组织实施医疗机构准入和评审评价工作，组织实施卫生专业技术人员准入、资格标准、执业规则和服务规范，建立医疗服务评价和监督管理体系；依法规范医疗服务市场。

6、统筹推进医疗保障、医疗服务、公共卫生、药品供应、监管体制综合改革；推进基层医疗卫生机构综合改革，健全网格化城乡基层医疗卫生服务运行机制；负责推进公立医院改革，建立科学的医疗绩效评价机制和适应行业特点的人才培养等制度；鼓励和引导社会资本举办医疗机构；建设和谐医患关系，执行医疗服务和药品价格政策。

7、贯彻落实国家药物政策，组织实施国家基本药物制度，组织监督药品集中招标采购工作；依法建立完善计划生育药具管理制度。

8、贯彻中西医并重的方针，促进中医药事业发展，推进中医药领域的学术交流和技术合作。

9、负责完善生育政策，组织实施促进出生人口性别平衡的政策措施，组织监测计划生育发展动态，提出发布计划生育安全预警预报信息建议；组织实施优生优育和提高出生人口素质的政策措施，推动实施生殖健康促进计划，降低出生缺陷发生率。

10、推动完善计划生育利益导向、计划生育特殊困难家庭扶助和促进计划生育家庭发展等机制；负责协调推进有关部门、群众团体履行计划生育工作相关职责，建立计划生育政策与经济社会发展政策的衔接机制，提出并推动落实稳定低生育水平的政策措施。

11、拟订并组织落实流动人口计划生育服务管理规划，推动建立流动人口医疗卫生、公共卫生、计划生育信息共享和公共服务工作机制。



12、拟订并加强实施卫生和计划生育人才发展规划和政策，加强卫生和计划生育人才队伍建设；加强全科医生等急需紧缺专业人才培养，完善并指导实施住院医师和专科医师规范化培训制度。

13、监督检查卫生和计划生育相关法律法规、政策措施的落实，加强卫生和计划生育综合监督执法体系建设，规范执法行为，组织查处违法违规行为；监督落实计划生育一票否决制。

14、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、统计、信息分析等工作，依法组织实施统计调查，监测人口和计划生育发展动态，建立健全人口资料，为区委、区政府决策提供科学数据。

15、承担区人口和计划生育工作领导小组、区爱国卫生运动委员会、区防治艾滋病工作委员会日常工作以及公民无偿献血工作。

16、依照有关法律和政策规定，在职责范围内负责指导和监督管理本行业（领域）及所属单位的安全生产工作。

17、承办区委、区政府交办的其他事项。

（三）部门预算情况

经现场调研和查阅有关资料，鲤城区卫生健康局 2021 年度部门年初预算金额 3019.87 万元，调整预算金额 6385.29 万元，实际支出决算金额为 5966.28 万元。

（四）部门整体收入支出资金总体执行情况

2021 年鲤城区卫生健康局本年初结转和结余 67.36 万元，使用非财政拨款结余 0 万元，本年收入 5965.73 万元，本年支出 5966.28 万元，结余分配 0 万元，年末结转和结余 66.81 万元。

1、收入支出执行总体情况：



2021年收入5965.73万元，比上年决算数增加258.8万元，增长4.53%，具体包括：一般公共预算财政拨款收入5449.15万元，政府性基金预算财政拨款收入10万元，国有资本经营预算财政拨款收入0万元，上级补助收入0万元，事业收入0万元，经营收入0万元，附属单位上缴收入0万元，其他收入506.58万元。

2021年支出5966.28万元，比上年决算数增加259.31万元，增长4.54%，具体包括：基本支出951.92万元（含人员经费898.89万元，公用经费53.03万元），项目支出5014.36万元，上缴上级支出0万元，经营支出0万元，对附属单位补助支出0万元。

2、一般公共预算财政拨款支出执行情况

2021年一般公共预算拨款支出5449.7万元，比上年决算数增加2327.06万元，增长74.52%，具体情况如下（按项级科目分类统计）：

（1）行政单位离退休62.88万元，较上年决算数增加19.9万元，增长46.3%。主要原因是离退休人员增加。

（2）事业单位离退休2.09万元，较上年决算数减少0.08万元，减少3.68%。主要原因是工资待遇调整。

（3）机关事业单位基本养老保险缴费支出45.53万元，较上年决算数减少1.97万元，减少4.15%。主要原因是调整缴费基数。

（4）机关事业单位职业年金缴费支出5.14万元，较上年决算数增加5.14万元，增加100%。主要原因是退休人员增加。

（5）行政运行395.63万元，较上年决算数增加99.7万元，增长33.69%。主要原因是人员和公用支出增加。

（6）一般行政管理事务15.96万元，较上年决算数增加15.23万元，增加2086.3%。主要原因是项目支出增加。



(7) 其他卫生健康管理事务支出 230.32 万元，较上年决算数增加 56.08 万元，增长 32.18%。主要原因是人员支出增加。

(8) 基本公共卫生服务 13.29 万元，较上年决算数增加 13.14 万元，增加 8760%。主要原因是项目支出增加。

(9) 突发公共卫生事件应急处理 152.93 万元，较上年决算数减少 70.81 万元，减少 31.65%。主要原因是预算类型调整。

(10) 其他公共卫生支出 8.36 万元，较上年决算数减少 2.17 万元，减少 20.61%。主要原因是项目支出减少。

(11) 计划生育机构 232.22 万元，较上年决算数增加 41.27 万元，增加 21.61%。主要原因是人员支出增加。

(12) 计划生育服务 2711.5 万元，较上年决算数增加 1083.49 万元，增加 66.55%。主要原因是预算类型调整。

(13) 其他计划生育事务支出 1467 万元，较上年决算数增加 1467 万元，增加 100%。主要原因是中央直达资金项目经费增加。

(14) 老龄卫生健康事务 106.85 万元，较上年决算数增加 48.27 万元，增加 82.4%。主要原因是项目支出增加，用于发放特困失能老人补贴。

3、政府性基金预算财政拨款支出执行情况

2021 年度政府性基金支出 10 万元，比上年决算数增加 2.8 万元，增长 38.89%，具体情况如下（按项级科目统计）：

用于社会福利的彩票公益金支出 10 万元，较 2020 年决算数增加 2.8 万元，增加 38.89%。主要原因是该项目为上级下达的特困失能老人项目经费。

4、国有资本经营预算财政拨款支出执行情况



2021年度鲤城区卫生健康局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

5、一般公共预算财政拨款基本支出执行情况

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出951.92万元，（其中：使用2021年度实际下达专项资金951.5万元，使用上年结余专项资金0.42万元），其中：

（1）人员经费898.89万元，比去年增加18.56万元，增加了2.11%。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（2）公用经费53.03万元，比去年增加2.54万元，增加了5.03%。主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

具体情况如下表：

基本支出资金安排及使用情况表

金额单位：万元

序号	专项项目名称	子序号	子项目或说明	相关指标文号	预算	实际下达计划	实际支付	结余	计划执行率
2080501	行政单位离退休	01	国库统发工资	泉鲤政财[2021]8号	30.96	30.96	30.96	-	100.00%



2080501	行政单位离退休	02	其他对个人和家庭补助	泉鲤政财[2021]8号	10.55	10.55	10.55	-	100.00%
2080501	行政单位离退休	03	社会福利和救助	泉鲤政财[2021]8号	2.40	2.32	2.30	0.02	99.31%
2080501	行政单位离退休	04	其他商品和服务支出	泉鲤政财[2021]8号	0.50	0.22	0.22	-	100.00%
2080501	行政单位离退休	05	离退休费	泉鲤政财[2021]8号	0.50	0.33	0.32	0.01	98.18%
2080501	行政单位离退休	06	许宝国同志病故后丧葬费等费用	泉鲤财(事)指[2021]343号	16.91	16.91	16.91	-	100.00%
2080501	行政单位离退休	07	国库统发工资	泉鲤财(事)指[2021]250+213号	1.23	1.23	1.23	-	100.00%
2080501	行政单位离退休	08	国库统发工资	泉鲤财(事)指[2021]250+119号	0.38	0.38	0.38	-	100.00%
2080502	事业单位离退休	01	国库统发工资	泉鲤政财[2021]8号	1.20	1.20	1.20	-	100.00%
2080502	事业单位离退休	02	其他对个人和家庭补助	泉鲤政财[2021]8号	0.80	0.80	0.80	-	100.00%
2080502	事业单位离退休	03	国库统发工资	泉鲤财(事)指[2021]250+126号	0.09	0.09	0.09	-	100.00%
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	01	工资福利支出	泉鲤政财[2021]8号	15.00	15.00	3.99	11.01	26.60%
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	02	社会保障缴费	泉鲤政财[2021]8号	44.00	44.00	41.54	2.46	94.41%
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	03	追加郭志文同志退休安家补助等费用	泉鲤财(事)指[2021]343号	5.14	5.14	5.14	-	100.00%
2100101	行政运行	01	国库统发工资	泉鲤政财[2021]8号	98.29	92.50	92.50	-	100.00%
2100101	行政运行	02	住房公积金	泉鲤政财[2021]8号	26.00	26.00	25.97	0.03	99.89%
2100101	行政运行	03	社会保障缴费	泉鲤政财[2021]8号	13.00	13.00	13.00	-	100.00%
2100101	行政运行	04	其他工资福利支出	泉鲤政财[2021]8号	32.00	32.00	31.92	0.08	99.75%
2100101	行政运行	05	工资奖金津补贴	泉鲤政财[2021]8号	70.00	70.00	69.89	0.11	99.85%
2100101	行政运行	06	其他对个人和家庭补助	泉鲤政财[2021]8号	7.00	6.80	6.80	-	100.00%



2100101	行政运行	07	办公经费	泉鲤政财[2021]8号	53.00	53.00	52.62	0.38	99.28%
2100101	行政运行	08	公务接待费	泉鲤政财[2021]8号	2.00	0.50	0.18	0.32	35.20%
2100101	行政运行	09	2021年第一季度绩效奖励经费	泉鲤财(事)指[2021]186+030号	5.48	5.48	5.48	-	100.00%
2100101	行政运行	10	追加郭志文同志退休安家补助等费用	泉鲤财(事)指[2021]343号	1.60	1.60	1.60	-	100.00%
2100101	行政运行	11	追加2021年部分单位人员支出等预算资金	泉鲤财(事)指[2021]371号	15.31	15.31	15.31	-	100.00%
2100101	行政运行	12	2021年追加人员支出	泉鲤财(事)指[2021]372号	58.54	58.54	58.47	0.07	99.88%
2100199	其他卫生健康管理事务支出	01	国库统发工资	泉鲤政财[2021]8号	67.17	59.27	59.27	-	100.00%
2100199	其他卫生健康管理事务支出	02	工资福利支出	泉鲤政财[2021]8号	113.80	113.80	113.79	0.01	99.99%
2100199	其他卫生健康管理事务支出	03	2021年第一季度绩效奖励经费	泉鲤财(事)指[2021]186+030号	4.59	4.59	4.59	-	100.00%
2100199	其他卫生健康管理事务支出	04	国库统发工资	泉鲤财(事)指[2021]250+034号	0.59	0.59	0.59	-	100.00%
2100199	其他卫生健康管理事务支出	05	国库统发工资	泉鲤财(事)指[2021]250+063号	5.65	5.65	5.65	-	100.00%
2100199	其他卫生健康管理事务支出	06	国库统发工资	泉鲤财(事)指[2021]250+212号	5.65	5.65	5.65	-	100.00%
2100199	其他卫生健康管理事务支出	07	追加2021年部分单位人员支出等预算资金	泉鲤财(事)指[2021]371号	5.87	5.87	5.87	-	100.00%
2100199	其他卫生健康管理事务支出	08	2021年追加人员支出	泉鲤财(事)指[2021]372号	34.49	34.49	34.49	-	100.00%
2100716	计划生育机构	01	国库统发工资	泉鲤政财[2021]8号	82.96	82.96	82.96	-	100.00%
2100716	计划生育机构	02	住房公积金	泉鲤政财[2021]8号	20.00	20.00	19.99	0.01	99.96%
2100716	计划生育机构	03	社会保障缴费	泉鲤政财[2021]8号	13.85	13.85	12.58	1.27	90.82%



2100716	计划生育机构	04	其他工资福利支出	泉鲤政财[2021]8号	4.50	4.50	4.37	0.14	97.00%
2100716	计划生育机构	05	工资奖金津补贴	泉鲤政财[2021]8号	66.00	66.00	66.00	-	100.00%
2100716	计划生育机构	06	2021年第一季度绩效奖励经费	泉鲤财(事)指[2021]186+030号	4.16	4.16	4.16	-	100.00%
2100716	计划生育机构	07	国库统发工资	泉鲤财(事)指[2021]250+200号	1.69	1.69	1.69	-	100.00%
2100716	计划生育机构	08	追加2021年部分单位人员支出等预算资金	泉鲤财(事)指[2021]371号	6.40	6.40	6.40	-	100.00%
2100716	计划生育机构	09	2021年追加人员支出	泉鲤财(事)指[2021]372号	34.08	34.08	34.08	-	100.00%
合 计					983.32	967.40	951.50	15.90	98.36%

6、项目支出资金执行情况

评价小组经调研和查阅相关资料，对部门预算执行支出情况进行查验归纳分析整理，鲤城区卫生健康局2021年项目支出资金按功能分类共有11个专项项目，共计30个预算子项目。预算安排金额5211.41万元，实际下达计划5162.41万元，实际支付5014.36万元（其中：使用2021年度实际下达专项资金5014.23万元，使用上年结余专项资金0.13万元），结余金额148.18万元，结余率2.87%，资金计划执行率97.13%。具体情况如下表：

项目支出资金安排及使用情况表

金额单位：万元

序号	专项项目名称	子序号	子项目或说明	相关指标文号	预算	实际下达计划	实际支付	结余	计划执行率
2100101	行政运行	01	社区卫生专用网络邮电费	泉鲤政财[2021]8号	15.00	15.00	14.58	0.42	97.20%
2100101	行政运行	02	提升基层业务能力培训经费	泉鲤政财[2021]8号	5.00	2.00	1.61	0.39	80.50%
2100101	行政运行	03	卫生专用网络租用费（邮电费）	泉鲤政财[2021]8号	6.00	6.00	5.70	0.30	95.03%



2100102	一般行政管理事务	01	无偿献血工作经费（对事业单位经常性补助）	泉鲤政财[2021]8号	10.00	10.00	8.82	1.18	88.23%
2100102	一般行政管理事务	02	公共和医疗机构专家评审费	泉鲤政财[2021]8号	1.00	1.00	0.90	0.10	90.00%
2100102	一般行政管理事务	03	无偿献血工作经费（其他商品服务支出）	泉鲤政财[2021]8号	2.00	1.00	0.33	0.67	32.75%
2100102	一般行政管理事务	04	卫生项目工作经费（鲤城区公共卫生服务中心综合大楼第三方审核经费）	泉鲤财（事）指[2021]219号	4.00	4.00	4.00	-	100.00%
2100102	一般行政管理事务	05	设备购置经费	泉鲤财（事）指[2021]285号	5.00	3.00	1.91	1.09	63.83%
2100408	基本公共卫生服务	01	基本公共服务经费	泉鲤财（事）指[2020]151号	13.29	13.29	13.29	-	100.00%
2100410	突发公共卫生事件应急处理	01	疫情防控经费	泉鲤财事（其他财政资金）[2020]069+1号、泉鲤财（事）指[2020]344号等	424.16	424.16	424.16	-	100.00%
2100499	其他公共卫生支出	01	健康教育宣传活动（印刷费）	泉鲤政财[2021]8号	6.00	3.90	3.62	0.28	92.71%
2100499	其他公共卫生支出	02	健康教育宣传活动（健康大讲堂）	泉鲤政财[2021]8号	7.00	1.00	0.36	0.64	36.00%
2100499	其他公共卫生支出	03	健康教育宣传活动（办公费）	泉鲤政财[2021]8号	3.00	1.00	0.65	0.35	64.68%
2100499	其他公共卫生支出	04	健康教育宣传活动（其他商品和服务支出）	泉鲤政财[2021]8号	10.00	0.50	0.50	-	100.00%
2100499	其他公共卫生支出	05	卫生应急专项资金（印刷费）	泉鲤政财[2021]8号	1.00	1.00	0.84	0.16	84.07%
2100499	其他公共卫生支出	06	世行贷款承诺费及利息支出	泉鲤政财[2021]8号	6.00	3.00	2.40	0.60	79.92%
2100717	计划生育服务	01	部分单位2020年专项经费	泉鲤财事（其他财政资金）[2020]025+5号	8.00	8.00	8.00	-	100.00%
2100717	计划生育服务	02	部分卫生健康专项补助资金	泉鲤财（事）指[2020]253号	84.73	84.73	84.73	-	100.00%
2100717	计划生育服务	03	2021年卫生健康专项资金	泉鲤财（事）指[2021]152+1号	98.22	98.22	98.22	-	100.00%
2100717	计划生育服务	04	2021年计划生育项目市级补助资金	泉鲤财（事）指[2021]212号	240.77	240.77	240.77	-	100.00%



2100717	计划生育服务	05	2021年为民办实事项目等计划生育项目市级补助资金	泉鲤财(事)指[2021]212号	6.06	6.06	5.60	0.46	92.41%
2100717	计划生育服务	06	计生项目工作经费	泉鲤财(事)指[2021]219号	2,421.57	2,421.57	2,282.19	139.38	94.24%
2100799	其他计划生育事务支出	01	提前下达2021年部分卫生健康项目省级补助资金	泉鲤财(事)指[2021]010号	1,467.00	1,467.00	1,467.00	-	100.00%
2101601	老龄卫生健康事务	01	特困失能老人护理补贴费	泉鲤政财[2021]8号	50.40	30.00	28.01	1.99	93.37%
2101601	老龄卫生健康事务	02	老年人优待证劳务补贴	泉鲤政财[2021]8号	4.00	4.00	3.84	0.16	96.00%
2101601	老龄卫生健康事务	03	泉州市2020年度医养结合专项补助资金	泉鲤财(事)指[2020]314号	25.00	25.00	25.00	-	100.00%
2101601	老龄卫生健康事务	04	下达泉州市2021年度医养结合专项补助资金的通知	泉鲤财(事)指[2021]343号	49.87	49.87	49.87	-	100.00%
2120801	征地和拆迁补偿支出	01	鲤城区公共卫生服务中心综合楼1工程尾款	泉鲤财综(其他财政资金)[2021]2号	225.65	225.65	225.65	-	100.00%
2296002	用于社会福利彩票公益金支出	01	2021年养老贴心工程项目市级补助资金	泉鲤财(事)指[2021]086+2号	10.00	10.00	10.00	-	100.00%
2299999	其他支出	01	2021年春节市区两级领导慰问活动经费	泉鲤财事(其他财政资金)[2021]010号	1.70	1.70	1.70	-	100.00%
合 计					5,211.41	5,162.41	5,014.23	148.18	97.13%

7、一般公共预算拨款“三公”经费支出执行情况

2021年度“三公”经费财政拨款支出0.35万元，比年初预算的2万元下降82.5%。“三公”经费支出年终决算数大大低于年初财政预算控制数，主要原因是该部门严格执行厉行节约的各项措施得到较好控制，公务接待活动减少，缩减公务接待支出。具体情况如下：

(1) 因公出国(境)费支出0.00万元，与年初预算的0万元持平。全年安排本部门组织的出国团组0个，参加其他部门出国团组0



个；全年因公出国（境）累计0人次。主要是该单位无此安排。

（2）公务用车购置及运行费支出0.00万元，与年初预算的0万元持平，主要是该单位无此安排。其中：公务用车购置费支出0.00万元，与年初预算的0万元持平，2021年公务用车购置0辆，主要是：该单位无此安排。公务用车运行费支出0.00万元，与年初预算的0万元持平，主要是该单位无此安排。截至2021年12月31日，该部门公务用车保有量为0辆。

（3）公务接待费支出0.35万元，比年初预算的2万元下降82.5%。主要是公务接待活动减少，缩减公务接待支出，累计接待3批次、30人次。

8、部门资产情况

截至2021年12月31日，鲤城区卫生健康局共有车辆0辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。经查阅该部门2021年财务报告及相关报表，该部门2021年末固定资产净值为97.42万元，其中房屋及构筑物77.05万元，通用设备19.33万元。

鲤城区卫生健康局为加强国有资产的管理，维护资产的安全和完整，提高资产使用效益，按规定对行政性事业单位国有资产的管理制定并执行了《鲤城区卫生健康局关于国有资产管理暂行规定》。

9、政府采购情况



鲤城区卫生健康局决算报告显示单位 2021 年度没有政府采购支出。

10、部门管理情况：

鲤城区卫生健康局制定了《鲤城区卫生健康局内部控制评价制度》，其提供的 2021 年度行政事业单位内部控制报告表明，该部门结合本单位工作实际，建立了单位层面的内控运行制约机制，梳理了涉及预算业务、收支业务、采购业务、资产管理、建设项目、合同管理、内外监督等部门各项主要经济业务管理制度及流程，内部控制机构、机制相对健全，较好地保证了该局经济业务合法合规、资产安全使用有效、财务信息真实完整，提高了公共服务的效率和效果，促进了各项卫生健康工作任务的顺利开展。在预算执行进度方面总体能做到按进度申请资金，将财政资金合理、有序发放，部门管理整体有效。

11、2021 年部门履职情况

(1) 加强医疗、医保、医药“三医”联动机制建设，实行医疗机构药品限价阳光采购，完善社区卫生服务中心基本药物配备，继续执行药品带量集中采购政策。

(2) 在疫情防控上不松劲，强化风险防控和应急处置。加强中高风险地区入泉人员管控，建立多点触发预警机制，2021 年全区共设置大人群核酸检测采样点 88 个，严格按照物资准备清单做好物资准备，累计开展核酸检测 142.25 万人次。强化医疗救治，严格落实发热病人闭环管理，明确发热病人转诊流程及管理奖惩制度。全区组建 1 支疫情防控专家、5 支疫情流调队、8 个街道流行病学调查行动小组以及 8 支道消杀队、1 支专业消杀队伍。

(3) 加强和提升基层医疗卫生机构服务能力，全区 8 家社区卫生



服务中心，其中7家服务能力已达到“国家基本标准”，“加强卫生基础设施建设项目”列入区委、区政府为民办实事项目。

(4) 做实做优基本公共卫生服务。进一步规范健康档案信息采集，核实、完善居民健康档案，完成健康档案354462份，加快推进家庭医生签约服务，全区组建了32个家庭医生签约服务团队，家庭医生86人，实行分片、网格化管理，家庭医生签约电子签约服务人数33930人。

(5) 抓好卫生健康宣传服务工作。通过设立健康教育宣传栏，扩大健康教育覆盖面，持续高规格开展好每月一场的“鲤城人口健康大讲堂”系列讲座，结合节日开展各种宣传、义诊活动，着力提高市民健康素养，营造卫生健康工作的良好氛围。

(6) 提升服务、优化质量，进一步满足老龄人口“老有所医、老有所养”的基本需求，创建医疗机构与养老机构协议合作医养结合服务模式，按计划完成年度失能老年人健康评估与服务以及80周岁以上老年人意外伤害保险等项目任务。

(7) 积极探索、开拓创新，构建支持家庭生育的制度体系和社会环境。实施保障工程，对符合条件的“二女扎”养老保障对象投入帮扶资金125.46万元；提高独女计生家庭养老标准，投入资金15.312万元；帮扶8户计生困难户修缮房屋，投入资金8万元；发放助学金5.4万元；投入3万元，帮扶慰问计生对象60人。

(8) 坚持廉洁从医。落实党风廉政建设，加强医风医德建设，严格落实“九不准”，加大对过度医疗、乱收费等现象整治力度，解决医疗行业群众“急难愁盼”问题，回应民生关切，办好人大建议、政协提案，提高服务对象满意度。



（五）部门绩效目标

2021 年部门绩效目标是：拟定并组织落实疾病预防控制规划、免疫规划、危害人民健康的公共卫生问题的干预措施；拟订卫生应急和紧急医学救援预案、突发公共卫生事件监测和风险评估计划，组织和指导突发公共卫生事件预防控制与应急处置；协调有关部门对重大疾病实施防控与干预；按规定发布法定报告传染病疫情信息、突发公共卫生事件应急处置信息。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

通过开展部门整体支出绩效重点评价，总结 2021 年鲤城区卫生健康局部门整体支出投入、过程、产出和效果情况，以预算执行、部门履职和支出效果实现情况为主要切入点，考察部门资金分配决策程序健全性、决策依据充分性，考察资金使用在保障部门履职目标的完成和部门整体履职效益实现等方面的支撑作用，在此基础上发现问题，总结经验，提出改进建议，为部门进一步加强资金管理，提高资金的使用效益提供参考，促进部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，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。

（二）绩效评价范围

本次部门整体支出绩效重点评价范围为 2021 年度被评价部门全部工作及所属预算项目。

评价重点内容如下：

评价内容主要包括被评价单位预算编制情况、预算执行情况、预算使用效益等方面，其中预算编制主要从预算编制和目标设置情况方



面进行评价；预算执行主要从制度建设、资金、项目、资产、人员等方面进行管理方面进行评价；预算使用效益主要从经济性、效率性、效果性及公平性方面进行评价。

（三）绩效评价原则

本次整体绩效评价工作中，主要遵循以下原则：客观公正原则、合规性原则、定量分析与定性分析相结合的原则。

（四）绩效评价实施过程

1、前期准备

泉州和益资产评估房地产土地估价有限责任公司组织专业人员，成立鲤城区卫生健康局 2021 年度部门整体支出绩效重点评价工作小组。绩效评价工作小组按照绩效评价工作计划与要求进行调研方案设计。依据制定的评价标准和程序，利用专业的评价方法，系统、客观地对鲤城区卫生健康局 2021 年部门整体支出的管理情况，具体从资金的投入、过程、产出和效果这四个方面进行评价，评价得分采用百分制。

2、组织实施

（1）绩效评价工作小组成员到鲤城区卫生健康局进行调研、座谈，收集相关政策文件和制度等资料，查阅部门资金支出档案、收集数据、资料等，依据评价工作规范，制订评价工作方案；审查核实部门 2021 年度财政资金整体支出情况、资金拨付、使用及管理情况，相关制度建设执行情况，绩效目标实现程度等。

（2）拟定 2021 年度鲤城区卫生健康局部门整体支出绩效重点评价指标体系，与鲤城区卫生健康局相关部门商讨指标体系，根据反馈意见，修订绩效评价指标体系。



(3) 根据修订后的指标体系以及绩效评价过程中出现的问题，绩效评价工作小组到鲤城区卫生健康局相关部门进行座谈，进一步搜集绩效评价所需的数据、资料。

3、撰写报告

(1) 绩效评价工作小组在收集、整理、汇总、分析相关绩效评价资料的基础上，通过查账、实地调研和问卷调查等方式进行了解核实；并对相关评价指标进行汇总分析，对照评价指标和标准进行评议与打分，对部门整体支出的绩效情况进行归纳分析，完成 2021 年度鲤城区卫生健康局部门整体支出绩效重点评价报告征求意见稿。

(2) 征询鲤城区财政局和鲤城区卫生健康局意见，对征求意见稿进行修改，完成《2021 年泉州市鲤城区卫生健康局部门整体支出绩效重点评价报告》。

(五) 数据收集方法

1、被评价单位提供。绩效评价工作小组向被评价单位提供绩效评价准备资料清单，被评价单位根据清单整理材料提供给绩效评价工作小组。

2、媒体资料查询。绩效评价工作小组通过互联网、报刊等媒体查询被评价单位公开信息等资料。

3、社会调查。绩效评价工作小组通过发送线上问卷调查表考察社会公众或服务对象对部门履职实施效果的满意程度。

4、其他渠道。绩效评价工作小组通过掌握的其他相关渠道或由财政部门协调其他有关政府部门提供资料。

按照评价日程安排，对搜集的评价资料进行认真整理，测算分析各项指标，汇总评分并形成评价报告。



（六）绩效评价的依据

- 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、《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）；
- 5、《中共福建省委 福建省人民政府关于印发〈全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（闽委发〔2019〕 5 号）；
- 6、《福建省财政厅关于印发〈福建省财政支出绩效评价管理办法〉的通知》（闽财绩〔2015〕 4 号）；
- 7、《中共泉州市委办公室 泉州市人民政府办公室关于印发〈全面实施预算绩效管理的若干措施〉的通知》（泉委办发〔2019〕 42 号）；
- 8、《泉州市财政局关于印发〈泉州市财政支出绩效评价管理规定〉的通知》（泉财预〔2016〕 407 号）；
- 9、福建省卫健委、福建省财政厅《关于做好 2021 年度基本公共卫生服务项目实施效果监测工作的通知》（闽卫基层函〔2021〕 791 号）
- 10、《中共鲤城区委办公室、鲤城区人民政府办公室关于印发〈鲤城区全面实施预算绩效管理的若干措施〉的通知》（泉鲤委办明电〔2019〕 45 号）
- 11、《财政部关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕 53 号）；



12、《中共泉州市委办公室泉州市人民政府办公室关于印发〈泉州市进一步深化基层医药卫生体制综合改革实施方案〉的通知》（泉委办发〔2017〕33 号）；

13、泉州市卫健委、泉州市财政局《关于做好 2021 年度基本公共卫生服务项目实施效果监测工作的通知》（泉卫基层〔2021〕263 号）；

14、福建省卫生健康委员会、福建省财政厅关于做好 2021 年基本公共卫生服务项目工作的通知（闽卫基层函〔2021〕564 号）；

15、泉州市人民政府关于推动基层医疗卫生事业加快发展的实施意见（泉政文〔2011〕117 号）；

16、国家卫生计生委关于印发《国家基本公共卫生服务规范（第三版）》的通知（国卫基层发〔2017〕13 号）；

17、《鲤城区卫生健康局 2021 年部门决算》等部门绩效评价相关佐证材料。

三、绩效评价指标体系及评价分析

根据部门年初设定的绩效目标和指标，运用科学合理的方法和程序，对部门在一定时期内使用财政资金及其他资金所形成的产出、效果和满意度进行综合评价，从而反映部门职责履行和效益效果实现情况。

2021 年度鲤城区卫生健康局部门整体支出绩效重点评价指标体系的构建是根据财政部、福建省和泉州市、鲤城区财政支出绩效评价管理办法的相关要求，依据相关性、重要性、可比性、系统性及经济性原则，参考 2021 年度鲤城区卫生健康局部门整体支出绩效目标表、自评报告以及预算项目绩效监控情况，围绕整体支出绩效管理情况投入、过程、产出和履职效果情况四个方面设计绩效评价指标以及评分标准、



分值和权重。指标体系共设置 4 个一级指标、12 个二级指标、32 个三级指标。指标体系设定满分 100 分，其中“投入”18 分，“过程”28 分，“产出”38 分，履职效果“16 分”，基于外部独立评价的特点和要求，指标设置和评分标准力求可行性、客观性、科学性与简明性。指标体系的构成、评分标准、分值及得分情况如表所示。

(一) 绩效评价指标体系

2021 年度鲤城区卫生健康局整体支出绩效评价指标计分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价依据	分值	得分	
投入 (18分)	目标设定(6分)	绩效目标合理性(3分)	部门所设立的整体绩效目标依据是否充分,是否符合客观实际,用以反映和考核部门整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	部门绩效目标表	3	2.7	
		绩效指标明确性、量化度和代表性(3分)	部门依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量,用以反映和考核部门整体绩效目标的明细化情况,并涵盖绩效目标全部内容,反映项目预期产出和效益。	部门绩效自评表	3	2.7	
	预算配置(12分)	在职人员控制率(3分)	部门本年度实际在职人员数与编制数的比率,用以反映和考核部门对人员成本的控制程度。	部门决算报告	3	3	
		“三公经费”变动率(3分)	部门本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率,用以反映和考核部门对控制重点行政成本的努力程度。	部门决算报表	3	3	
		年度部门预算计划规范性(3分)	考察部门年度预算决策程序是否规范,预算安排和工作计划的匹配性;	部门预算审核表	3	2.7	
		重点支出(自评项目)占比(3分)	重点工作资金的保障性,项目是否遵循轻重缓急按序保障部门本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率,用以反映和考核部门对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	部门决算报表	3	2.7	
	过程(28分)	预算执行(16分)	预算完成率(3分)	部门本年度预算完成数与预算数的比率,用以反映和考核部门预算完成程度。	部门预算批复表、部门决算	3	2.8



分)			报表		
	预算调整率 (3分)	部门本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核部门预算的调整程度。	部门预算批复表、部门决算报表	3	2.7
	支付进度率 (3分)	部门实际支付进度与既定支付进度的比率,用以反映和考核部门预算执行的及时性和均衡性程度。	部门预算批复表、部门决算报表	3	2.92
	结转结余控制率(3分)	部门本年度结转结余总额与上年结转结余总额增减比例,用以反映和考核部门对存量资金的实际控制程度。	部门预算批复表、部门决算报表	3	3
	“三公经费”控制率 (2分)	部门本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率,用以反映和考核部门对“三公经费”的实际控制程度。	部门决算报告	2	2
	政府采购执行率(2分)	部门本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门政府采购预算执行情况。	部门决算报告	2	1.9
预算管理 (8分)	管理制度健全性(2分)	部门为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	相关文件及公开网站查询	2	1.8
	资金使用合规性(2分)	部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门预算资金的规范运行情况。	鲤城区卫生健康局财务管理制度及资金使用审批材料及凭证	2	2
	预决算信息公开性 (2分)	部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和考核部门预决算管理的公开透明情况。	相关文件及公开网站查询	2	2
	基础信息完善性(2分)	部门基础信息是否完善,用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	佐证材料	2	1.8
内控管理 (4分)	管理制度健全性(2分)	部门为加强内控管理、资产管理,规范内部控制、资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门内控管理、资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	鲤城区卫生健康局资产管理规定、内部控制评价制度	2	1.8



		资产管理安全性(2分)	部门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,用以反映和考核部门资产安全运行情况。	财务报告、凭证等	2	2
产出(38分)	整体履职(20分)	年度任务完成率(4分)	部门履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职工作任务目标的实现程度	佐证材料	4	4
		年度考核情况(4分)	部门年度履职情况、考核、获奖情况。	考核通报文件	4	4
		突发公共卫生事件应急处置信息发布及时率(4分)	在规定时限内发布法定报告、传染病疫情信息、突发公共卫生事件应急处置信息。	佐证材料	4	4
		重点项目办结率(4分)	部门年度重点项目实际完成数与交办或下达数的比率,用以反映部门对重点项目的办理落实程度。	预算执行查询表	4	3.89
		一般性支出压减(4分)	一般性支出压减情况,是否注重资金使用效益,降低运行成本。	年度财务报告及决算报告	4	3.9
	重点项目专项产出情况(18分)	产出数量 产出质量 产出成本 产出时效	以项目支出为重点,选取项目资金量大、与本部门职能密切相关、具有明显社会影响和经济影响的项目进行重点评价。	佐证材料	18	16.72
履职效果(16分)	经济效益(3分)	药品零差价补助覆盖率	部门履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响,基层药品零差价补助专项,降低群众就医成本所带来的经济效益。	部门总结	3	3
	社会效益(3分)	健康鲤城建设成效	部门履行职责对社会效益所带来的直接或间接影响。	部门总结	3	3
	生态效益(3分)	疫情防控消杀、除四害消杀覆盖面	部门履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。	佐证材料	3	3
	可持续影响(3分)	医疗特色品牌和人员业务能力提升机制	部门现有政策制度、管理措施是否有利于可持续发展,是否建立了人员业务能力提升的机制,是否能充分发挥特色医疗品牌辐射带动作用。	部门总结	3	2.7



社会公众或服务对象满意度 (4分)	社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象对部门履职效果的满意程度	问卷调查	4	3.5
合 计				100	95.23

(二) 绩效指标量化分析

为了全面、客观、有效地进行绩效评价，评价工作小组审阅了鲤城区卫生健康局相关资料，与鲤城区财政局、卫生健康局相关工作人员进行座谈和征求意见，查阅项目档案，收集各项资金的相关信息资料，采取定性和定量分析方法，通过对4大类32项指标逐项评价，对2021年度鲤城区卫生健康局部门整体支出绩效情况，包括预算资金执行情况、绩效目标完成情况、项目管理实施情况、部门资产管理、财务管理、项目产出、项目效益等方面进行综合评价。

1、整体投入（分值18分，得分16.8分）

一级指标整体投入主要体现在绩效目标合理性（3分）、绩效指标明确性、量化度和代表性（3分）、在职人员控制率（3分）、“三公经费”变动率（3分）、年度部门预算计划规范性（3分）、重点支出（自评项目）占比（3分）六个方面。

(1) 绩效目标合理性（分值3分）

绩效目标合理性主要评价部门所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。

经核查鲤城区部门整体支出绩效目标表，部门年度整体目标、部门履职目标等相关资料，部门整体绩效目标符合国家法律法规、国民



经济和社会发展总体规划，符合部门“三定”方案确定的职责要求，符合部门制定的中长期实施规划。但部门年度具体任务目标分解为基层药品零差价补助和无偿献血任务，其余任务简单以其他卫生工作列示，且分解为具体目标的项目金额为总预算金额的12.18%。本项扣0.3分，得分2.7分。

（2）绩效指标明确性、量化度和代表性（分值3分）

该指标主要评价部门依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门整体绩效目标的明细化、度量化和代表性情况，并能尽可能涵盖绩效目标的全部内容，反映项目预期产出和效益。

经查，该部门制定了与实际工作内容相关的年度总体绩效目标和履职目标，并依据绩效目标设定了相应的绩效指标体系，项目预期产出效益和效果指标基本符合部门的履职效果，但重点工作任务对应的重点项目选取的关键性指标代表性不够突出，项目支出金额占比较小。产出数量指标选取“健康教育场数”，产出的质量指标细化选取“为民办实事任务完成情况”，可持续影响指标选取“特困失能老人补助人数增长率”，本项酌情扣0.3分，得2.7分。

（3）在职人员控制率（3分）

在职人员控制率主要评价部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门对人员成本的控制程度。

在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%，小于或等于1计3分，否则按比例计分。在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门的人员编制数。



经查部门提供的相关资料，部门实际在职人数 32 人，编制数 32 人。本项得分 3 分。

(4) “三公经费”变动率 (3分)

部门本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核部门对控制重点行政成本的努力程度。

“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额—上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100%。下降的计 3 分，增加的按比例扣减。“三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。

经查询鲤城区卫生健康局部门决算表，该部门 2021 年度“三公”经费预算数 2 万元，比上年下降 2 万元，本项得 3 分。

(5) 年度部门预算计划规范性 (3分)

考察部门年度预算决策程序是否规范，预算安排和工作计划的匹配性；预算编制整体内容是否完整、预算申报程序是否准确、审批流程是否严谨。

部门 2021 年财务报告显示：该部门年初根据年度工作计划结合上年度预算执行情况、结转和结余情况编制当年度预算，并向同级财政部门申报年度预算报告。财政部门批复后，单位的收支统一纳入国库集中支付系统。从而使单位的收支管理依托财政管理信息系统，以计算机网络管理系统为主要手段，对单位的收支信息进行全程监管。但部门预算包括下属单位而决算只含部门本级，预算调整金额、支出金额和结余金额与决算表不符。本项得 2.7 分。

(6) 重点支出（自评项目）占比 (3分)



重点支出（自评项目）占比主要评价部门本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，用以反映和考核部门对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。

重点项目支出：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。项目总支出：部门年度预算安排的项目支出总额。

2021年部门项目专项总支出5014.36万元，剔除计划生育专项4186.5万元，其他项目专项支出827.86万元。部门自评项目数3个，主要用于：健康教育宣传活动，特困失能老人护理补贴费、重阳节敬老月活动及优待证劳务费无偿献血工作经费，具体详见下表：

金额单位：万元

序号	项目名称	预算	实际下达计划	实际支付	结余
1	健康教育宣传活动	40.00	10.40	8.40	2.00
2	特困失能老人护理补贴费、重阳节敬老月活动及优待证劳务费	59.40	34.00	31.85	2.15
3	无偿献血工作经费	23.00	22.00	10.05	11.95
合计		122.40	66.40	50.30	16.10

考虑到自评项目选取的客观实际，本项酌情扣0.3分，实际得分2.7分。

2、过程管理（分值28分，得分26.72分）

部门过程管理设置预算执行（16分）、预算管理（8分）和内控管理（4分）3个二级指标，预算执行主要体现在预算完成率、预算调整率、支付进度率、结转结余控制率、“三公经费”控制率、政府采购执行率等方面；预算管理主要体现在管理制度健全性、资金使用合



规性、预决算信息公开性、基础信息完善性等方面；内控管理主要体现在管理制度健全性、资产管理安全性等方面。

（1）预算完成率（3分）

预算完成率主要评价部门本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算完成程度。预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%，完成年初预算计3分，未完成年初预算按比例扣减。

部门决算显示，部门本年支出预算金额为6385.29万元，本年实际支出总额：5966.28万元，预算完成率93.44%。

另据介绍，该部门预算口径含下属机构且难以划分本级和下属机构预算数据，而决算口径仅含部门本级，因预决算口径不一致，导致难以精准计算部门预算执行率。本项得分2.8分。

（2）预算调整率（3分）

预算调整率为部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算的调整程度。预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%，未调整的计3分，调整率除特殊原因外按比例扣减。预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或同级党委政府临时交办而产生的调整除外）。

该部门预算调整原因基本系疫情以及其他政策性因素所致，本项得2.7分。

（3）支付进度率（3分）

部门实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核部门预算执行的及时性和均衡性程度。支付进度率=（实际支付进度/计划支付进度）×100%。



部门本年实际下达计划数 6129.81 万元，实际支付数 5966.28 万元，支付进度率=5966.28/6129.81*100%=97.33%，实际得分=97.33%*3≈2.92，本项得 2.92 分。

(4) 结转结余控制率 (3 分)

部门本年度结转结余总额与上年结转结余总额增减比例，用以反映和考核部门对存量资金的实际控制程度。

结转结余控制率=(本年结转结余总额-上年结转结余总额)/上年结转结余总额×100%。低于 15%的计 3 分，每超过 5 个百分点扣 1 分，扣完为止。结转结余总额：部门本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。

经查该部门决算表，年初财政拨款结转和结余数为 66.9751 万元，年末数为 66.4213，低于 15%，本项得 3 分。

(5) “三公经费”控制率 (2 分)

部门本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门对“三公经费”的实际控制程度。“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%。该部门 2021 年度“三公”经费财政拨款支出总额 0.35 万元，比年初预算的 2 万元下降 82.5%，本项得 2 分。

(6) 政府采购执行率 (2 分)

部门本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门政府采购预算执行情况。政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%，政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。



鲤城区卫生健康局决算报告显示单位 2021 年度没有政府采购支出，但经查部门 2021 年新增固定资产明细表，购买数码复合机、电脑、激光打印机等办公物品的采购组织形式又体现“政府集中采购”，据反映系因报表系统平衡问题所致，本项得 1.9 分。

(7) 预算管理制度健全性 (2 分)

该指标主要评价部门为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。

部门 2021 年部门内部控制报告显示，部门已建立了预算编制与审核、预算执行与调整、决算管理、绩效管理等方面的制度，经查，部门制定了《鲤城区卫生健康局关于完善财务管理制度的通知》（泉鲤政卫〔2020〕61号）、《泉州市鲤城区卫生健康局关于印发〈泉州市鲤城区卫生健康局预算绩效管理工作实施方案〉的通知》、《鲤城区卫生健康局预算管理制度》。

经查，上述制度内容包括：财务管理的原则、任务、岗位设置和收支、现金及银行存款、支出及审批、原始凭证规范管理、开支标准、固定资产管理和财务档案管理和预算编制、管理要求等，建议进一步完善考核等相关内容。本项得分 1.8 分。

(8) 资金使用合规性 (2 分)

该指标主要评价部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用于评估资金管理、费用支出是否严格执行相关制度，是否存在挪用和挤占专项资金的现象，用以反映和考核部门预算资金的规范运行情况。



经抽查部门资金审批材料和相关凭证，该部门资金使用和管理基本符合国家财经法规和财务管理制度规定以及部门制定的资金管理辦法的相关规定，资金的拨付有完整的审批过程和手续，基本符合部门预算批复的用途。

经介绍，该部门财务管理能严格执行《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》、《行政单位会计准则》、《内控管理制度》等国家有关法律、法规和财务规章制度，本着量入为出，保障重点，统筹兼顾，厉行节约，制止奢侈浪费，降低运行成本，注重资金使用效益的基本原则，加强单位账务管理和监督，确保单位工作任务的完成。

根据资金管理辦法规定的资金拨付方式和拨付周期，各项财政资金基本能足额及时到位，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出情况。本项得2分。

(9) 预决算信息公开性 (2分)

评价部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门预决算管理的公开透明情况。

①按规定内容公开预决算信息计1分；②按规定时限公开预决算信息计1分。预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。

经查询泉州市鲤城区人民政府官方网站、卫生健康局政务公开网页以及鲤城区卫生健康局2021年政府信息公开工作年度报告，该单位通过区政府网站、区政务门户网站信息公开专栏主动公开预决算等相关信息外，还结合卫生健康工作，突出公开重点，及时发布疫情和疾



病防控相关信息，以及公共卫生领域及医疗服务机构等方面监督检查情况信息。本项得 2 分。

(10) 基础信息完善性 (2 分)

部门基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。

①基础数据信息和会计信息资料真实计 1 分；②基础数据信息和会计信息资料完整计 0.5 分；③基础数据信息和会计信息资料准确计 0.5 分。

该部门基础信息存在个别不够完整问题，本项得 1.8 分。

(11) 内控管理制度健全性 (2 分)

评价部门为加强内控管理、资产管理，规范内部控制、资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门内控管理、资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。

该部门制定《鲤城区卫生健康局关于国有资产管理暂行规定》、《鲤城区卫生健康局内部控制评价制度》等内部管理制度，内控制度贯穿单位经济活动的决策、执行和监督全过程，实现对经济活动的全面控制。但存在预算业务、收支业务、资产管理等关键岗位轮岗周期内未轮岗的问题。本项得 1.8 分。

(12) 资产管理安全性 (2 分)

评价部门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，用以反映和考核部门资产安全运行情况。

经听取介绍并查阅部门提供的年度财务报告，该部门能通过行政事业单位资产管理系统对单位资产进行定期或者不定期清查盘点，对



资产盘盈、盘亏依法按照规定程序及时处理。确保单位资产账账相符、账实相符、账证相符。本项得2分。

3、部门产出（分值38分，得分36.51分）

部门产出体现在产出数量、产出质量、产出成本和产出时效四个方面，通过部门整体综合履职情况（20分）和年度重点项目实施完成情况（18分）两大维度进行反映和评价部门履行主要公共产品与服务工作任务的绩效产出完成情况。

（1）年度任务完成率（4分）

通过年度任务完成率（实际完成工作数与计划工作数的比率）考察部门履行职责，用以反映和考核部门履职工作任务目标的实现程度。

完成率100%的，得4分；每未完成1项工作，按相应权重扣分，扣完为止。

经查部门年度计划和总结，综合访谈情况，该部门年度工作目标任务基本完成。本项得4分。

（2）年度考核情况（4分）

年度考核情况通过鲤城区行政效能考核等次和上级部门条线考核、获奖情况进行评价。

据介绍，2021年度鲤城区未公布行政效能考核等次，根据泉州市卫生健康委员会、泉州市财政局关于2021年度全市基本公共卫生服务项目绩效考核情况的通报（泉卫基层〔2022〕12号），鲤城区卫生健康局在2021年各县、区推进国家基本公共卫生服务项目和国家基本药物制度补助项目落实情况绩效考核中得分95.66分，位列第一。本项得4分。

（3）突发公共卫生事件应急处置信息发布及时率（4分）



该指标主要反映部门在规定时限内发布法定报告、传染病疫情信息、突发公共卫生事件应急处置信息的时效性。

该部门突发公共卫生事件应急处置信息发布及时，符合2021年12类原国家基本公共卫生服务项目主要目标任务中“传染病和突发公共卫生事件报告率 $\geq 95\%$ ”的要求，本项得4分。

(4) 重点项目办结率（4分）

部门年度重点项目实际完成数与交办或下达数的比率，用以反映部门对重点项目的办理落实程度。重点项目办结率=（重点项目实际完成数/交办或下达数） $\times 100\%$ 。实际得分=办结率 $\times 4$ 分，整体项目按比例或酌情评价。

部门本年项目专项资金实际下达计划数5162.41万元，实际支付数5014.36万元，重点项目办结率=5014.36/5162.41 $\times 100\%=97.13\%$ ，实际得分=97.13% $\times 4 \approx 3.89$ ，本项得3.89分。

鉴于部门项目大部分指标是经费性质的支出，难以体现专项资金具体执行和项目完成验收情况的局限性，在计算评分时以项目实际收到拨款的付款情况等作为完成办结判定依据。项目执行率未达100%项目单列如下表所示：

金额单位：万元

序号	专项项目名称	子序号	子项目或说明	相关指标文号	预算	实际下达计划	实际支付	结余	计划执行率
2100101	行政运行	01	社区卫生专用网络邮电费	泉鲤政财[2021]8号	15.00	15.00	14.58	0.42	97.20%
2100101	行政运行	02	提升基层业务能力培训经费	泉鲤政财[2021]8号	5.00	2.00	1.61	0.39	80.50%
2100101	行政运行	03	卫生专用网络租用费（邮电费）	泉鲤政财[2021]8号	6.00	6.00	5.70	0.30	95.03%
2100102	一般行政管理	01	无偿献血工作经费（对事业单位	泉鲤政财[2021]8号	10.00	10.00	8.82	1.18	88.23%



	事务		经常性补助)						
2100 102	一般行政管理事务	02	公共和医疗机构专家评审费	泉鲤政财[2021]8号	1.00	1.00	0.90	0.10	90.00%
2100 102	一般行政管理事务	03	无偿献血工作经费(其他商品服务支出)	泉鲤政财[2021]8号	2.00	1.00	0.33	0.67	32.75%
2100 102	一般行政管理事务	05	设备购置经费	泉鲤财(事)指[2021]285号	5.00	3.00	1.91	1.09	63.83%
2100 499	其他公共卫生支出	01	健康教育宣传活动(印刷费)	泉鲤政财[2021]8号	6.00	3.90	3.62	0.28	92.71%
2100 499	其他公共卫生支出	02	健康教育宣传活动(健康大讲堂)	泉鲤政财[2021]8号	7.00	1.00	0.36	0.64	36.00%
2100 499	其他公共卫生支出	03	健康教育宣传活动(办公费)	泉鲤政财[2021]8号	3.00	1.00	0.65	0.35	64.68%
2100 499	其他公共卫生支出	05	卫生应急专项资金(印刷费)	泉鲤政财[2021]8号	1.00	1.00	0.84	0.16	84.07%
2100 499	其他公共卫生支出	06	世行贷款承诺费及利息支出	泉鲤政财[2021]8号	6.00	3.00	2.40	0.60	79.92%
2100 717	计划生育服务	05	2021年为民办实事项目等计划生育项目市级补助资金	泉鲤财(事)指[2021]212号	6.06	6.06	5.60	0.46	92.41%
2100 717	计划生育服务	06	计生项目工作经费	泉鲤财(事)指[2021]219号	2,421.57	2,421.57	2,282.19	139.38	94.24%
2101 601	老龄卫生健康事务	01	特困失能老人护理补贴费	泉鲤政财[2021]8号	50.40	30.00	28.01	1.99	93.37%
2101 601	老龄卫生健康事务	02	老年人优待证劳务补贴	泉鲤政财[2021]8号	4.00	4.00	3.84	0.16	96.00%
合 计					2,549.03	2,509.53	2,361.35	148.18	



(5) 一般性支出压减（4分）

一般性支出压减主要评价部门是否量入为出，保障重点，统筹兼顾，厉行节约，制止奢侈浪费，降低运行成本，注重资金使用效益。

部门通过加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本，但部门2021年因人员和公用支出增加。行政运行费用较上年决算数增加99.7万元，增长33.69%；一般性支出压减情况并不理想，本项得3.9分。

(6) 重点项目专项产出情况（分值18分，得分16.72分）

根据部门自评和项目资金使用情况，以项目支出为重点，选取项目资金量大、与本部门职能密切相关、具有明显社会影响和经济影响的项目进行重点评价，包括：为民办实事专项、计划生育专项、疫情防控专项、老龄卫生健康事务专项、无偿献血活动专项和健康教育宣传活动等重点项目。

根据主要重点项目专项资金使用情况，从产出数量、质量、成本、时效4个维度选取18个重点项目关键指标进行考核评价，详见下表：

重点项目产出绩效评价一览表

项目	评价指标	指标解释	绩效目标值(任务数)	实际完成值	指标分值	得分
为民办实事专项	妇幼卫生保健工作等重点工作的质量达标率	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	100%	质量达标率=(质量达标实际工作数/计划工作数)×100%。实际得分=达标率*8分，整体工作按比例或酌情评价。	1	1
	两癌筛查完成率	鲤城区卫生健康局关于做好2021年市	1000	宫颈癌：1019/乳腺癌1013；完成率>100%	1	1



	产前筛查诊断完成率	委市政府为民办实事实施呵护母婴健康工程项目的通知及实施方案（泉鲤政卫〔2021〕18号）	800	唐氏筛查：800/胎儿彩超：801。完成率>100%	1	1
计划生育专项	受益人群覆盖率	用于衡量年度内计生家庭扶助保障政策享受家庭占有符合计生家庭扶助保障政策家庭的比例	13434	实际发放人数 13434 人，其中低保 37 人完成率>100%	1	1
	计生奖扶金发放到位率	符合条件奖扶对象每人每年 2400 元，低保对象每人每年 3600 元。	13397 人（2400 元）； 37 人（3600 元）	3228.6 万元	1	1
	计生特扶金发放到位率	复核条件特扶对象每人每年 12000 元	409 人	490.8 万元	1	1
疫情防控专项	疫情防控人员到位及时率	考察疫情防控应急处置相关人员到位及时率	规定时间	全区组建 1 支疫情防控专家、5 支疫情流调队、8 个街道流行病学调查行动小组以及 8 支道消杀队、1 支专业消杀队强化应急处置并第一时间到位。	1	1
	疫情和突发公卫事件规范报告率（%）	规范报告的疫情和突发公卫事件数 / 应报告的疫情和突发公卫事件数 × 100%	100%	100%	1	1
	监测点设置、核酸检测完成情况	推进“应检尽检”、“适时抽检”和“愿检尽检”	规范流程、分级推进	全区设置大人群核酸检测采样点 88 个，累计开展核酸检测 142.25 万人次，其中“应检尽检” 90.34 万人次	1	1
老龄卫生健康事务专项	特困失能老人护理补助拨付的及时率	考察补助资金是否按月及时反放	按月及时	按月及时	1	1
	资金拨付率	补助资金落实到位情况	34 万元	补助资金实际拨付数/计划拨付数 31.85/34=93.68%	1	0.94
	受益群众比率	实际补助老人/符合条件老人数 107	140	实际补助老人数 107， 107/140=76.43%	1	0.76



无偿献血活动专项	献血任务完成率	献血完成数占献血任务数的比率	2500人	实际完成数1700人； 1700/2500=68%	1	0.68
	献血人次数增长率	献血人次数相对于上年的增长比率	5%	人次增加数/上年人次数 *100%，实际增长率3%	1	0.6
	献血补助资金拨付及时率	实际拨付金额/计划拨付金额	22万元	实际支付金额10.05万元， 在途支付金额10万元； (10.05+10)/22=91.14%	1	0.91
健康教育宣传活动专项	健康教育活动现场数完成率	实际举办健康教育活动的场数与计划举办场数的比率	6场	实际举办5场，5/6=83.3%	1	0.83
	宣传栏制作支出占比	健康教育宣传栏制作的支出/总支出	12.5%	30%	1	1
	街道参与率	各街道响应落实情况	100%	100%	1	1
合 计					18	16.72

4、履职效果（分值16分，得分15.2分）

履职效果考察部门主要公共产品与服务绩效效果类指标的完成情况和群众满意度情况，主要体现经济效益（3分）、社会效益（3分）、生态效益（3分）、可持续影响（3分）和社会公众或服务对象满意度（4分）。

（1）药品零差价补助覆盖率（3分）

主要评价部门履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响，基层药品零差价补助专项，降低群众就医成本所带来的经济效益。

该部门加强“三医”联动机制建设，实行医疗机构药品限价阳光采购，完善社区卫生服务中心基本药物配备，执行药品零差率销售，推进基层药品零差价补助，降低群众就医成本，具有较好的经济效益。本项得3分。

（2）健康鲤城建设成效（3分）

评价部门履行职责对社会效益所带来的直接或间接影响。



2021年，该部门深化医药卫生体制改革，业务保障能力不断提升、常态化疫情防控工作效果明显、基本公共卫生服务水平不断提高。加快健康鲤城建设，各项工作稳步推进并取得明显成效，社会效益明显。本项得3分。

（3）疫情防控消杀、除四害消杀覆盖面（3分）

评价部门履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。

该部门持续开展爱国卫生运动，疫情防控消杀、除四害消杀面覆盖全辖8个街道，消杀无死角，对辖区生态环境具有正向影响。本项得3分。

（4）医疗特色品牌和人员业务能力提升机制（3分）

评价部门现有政策制度、管理措施是否有利于可持续发展，是否建立了人员业务能力提升的机制，是否能充分发挥特色医疗品牌辐射带动作用。

该部门建立了人员业务能力提升的机制，加强人才的引进和培训，不断加大人才队伍投入力度，拓宽人才队伍建设渠道，重视提升基层卫生技术人员待遇，对全日制本科基层卫生技术人员每人每月补助1000元。对选派卫生技术人员参加全科医师岗位培训、全科医师规范化培训和全科医师骨干培训，保持培训期间的工资待遇不变，有利于可持续发展。

但还存在基层医疗卫生机构卫生技术人员不足、医疗品牌特色建设力度不足的问题。本项得2.7分。

（5）社会公众或服务对象满意度（4分）

评价社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。

通过对部门服务对象和社会公众发放线上电子问卷，经统计分析



调查问卷，群众对项目运营效果、质量的满意度为 87.5%，。整体工作按比例或酌情评价。本项得分 3.5 分。

经过审慎和科学评估，2021 年度鲤城区卫生健康局部门整体支出绩效重点评价评分为 95.23 分，评价等级结果为优秀。

（三）绩效目标评价分析

经查阅鲤城区卫生健康局各专项绩效目标和 2021 年部门工作总结，该部门围绕健康鲤城升级发展，在政策保障、投入机制、工作模式等方面取得了一系列进步和突破。在格局谋划上求突破，健康鲤城升级发展；在疫情防控上不松劲，推动发展强心助力；在体系建设上抓重点，服务能力提质增效；在内涵拓展上保民生，工作导向紧跟大局；在优化服务上促提升，中医药工作保障有力，持续树立大卫生、大健康理念，推动实施健康鲤城升级发展战略，以改革创新为动力，以促健康、转模式、强基层、重保障为着力点，基本完成各项绩效目标和年初制定的工作任务。

四、评价结论

从总体上看，绩效评价工作小组认为，2021 年度鲤城区卫生健康局整体支出绩效目标尚合理，预算编制基本符合单位职能和工作要求，资金到位尚及时，部门持续统筹推进新冠肺炎疫情防控、深化医改和卫生健康各项工作取得新成效，能较为精准地奖扶计生对象，有效提高医务人员的收入和医院服务能力，对鲤城区长期医疗水平的提升有较好的推动效果，具有经济、社会及可持续效益。

经过审慎和科学评估，2021 年度鲤城区卫生健康局部门整体支出绩效重点评价总得分 95.23 分，评价等级结果为优秀。



五、存在问题

评价发现，2021年鲤城区卫生健康局虽然部门整体支出绩效取得了一定的成绩，但从绩效分析中也不难发现在绩效执行管控中力度尚显不足，主要在预算编制、目标编制、项目支出管控等方面有着较大的提升空间。

（一）部门对绩效管理工作重视力度不够

预算管理人员对绩效管理政策的学习、绩效目标编制、绩效评价实施工作的重视程度有待进一步提高，部门年度绩效目标设置不够完整，具体任务目标分解较粗放，项目绩效管理、绩效执行监控力度有待加强。

（二）项目资金管理有待加强

该部门年度项目众多，但未对项目资金收支情况按专项项目名称分别汇总部门本级和下属机构支出情况，难以直观、准确反映项目专项资金各层级收入、支出和结余的具体情况，专项资金支出管理和项目实施监控有待进一步加强。

（三）个别项目实际完成率有待提高

部门上年结转及本年项目追加调整预算较多，个别项目预算安排、资金申请拨付核算存在跨年度结算因素，个别项目存在资金结余数额较大，实际完成率有待提高。

（四）内控制度没有得到完全执行

部门存在预算业务、收支业务、资产管理等关键岗位轮岗周期内未轮岗的问题。

六、有关建议

（一）强化绩效管理理念，将绩效管理理念贯穿于预算编制与执



行的全过程，加强预算执行分析和控制，提高相关工作人员对绩效工作的重视程度，跟进财政部在绩效管理方面的最新规范和要求，完善部门绩效管理相关制度，合理设计指标体系，提升绩效管理水平，提高绩效目标表、绩效监控表和绩效自评表等绩效工作的质量，加强项目绩效目标管理、提高绩效执行监控力度，充分发挥财政资金使用效益。

（二）加强项目专项资金的管理

制定和完善项目专项资金管理制度，严格按照项目专项资金管理办法的相关要求，建立健全项目资金台账，随时掌握各具体项目专项资金的收支及结余情况，将部门本级项目资金核算与下属单位资金核算分离，以单独反映和监控部门及下级项目资金使用情况，准确核算项目经费，保证项目资金专款专用；同时加强对专项资金使用情况的监管，防止不合规的现象发生，使财政资金使用效益最大化。

（三）进一步细化预算编制工作，进一步加强单位内部各科室的预算管理意识，提高预算编制的科学性，认真抓好项目专项资金绩效目标的前置设定，努力实现绩效目标实现程度和预算执行程度的双监控，重视绩效评价管理结果的反馈应用，对专项资金使用管理中存在的问题，要结合年度预算安排和调整予以纠偏。

（四）进一步强化内部控制制度的执行力度，对内控评价、绩效评价发现问题进行及时整改，保证内部管理制度有效实施；进一步提升部门管理效能，从而更好地履行卫健部门工作职能，促进鲤城区卫健部门绩效工作更上新台阶。



七、其他需要说明的事项

本报告仅供开展“2021 年度鲤城区卫生健康局部门整体支出绩效重点评价”相关工作使用，不作他用。

泉州和益资产评估房地产土地估价有限责任公司

二〇二二年十月二十三日



附 件

- 一、2021 年度鲤城区卫健局部门整体支出绩效评价调查问卷；
- 二、评价核查相关质量记录—专项资金支付凭证及部分附件。