

2024 年度

渑池县妇幼保健院单位决算

二〇二五年九月

目 录

第一部分 淹池县妇幼保健院概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况
说明

十、机构运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 涅池县妇幼保健院概况

一、部门职责

1. 针对国家妇女儿童健康目标和支持性目标的要求，协助卫生行政部门制定具体规划并牵头实施。
2. 提供计划生育技术服务，掌握全县计划生育技术服务的质量、存在问题、并发症及并发症发生乃至转归情况，负责开展婚前医学检查、优生咨询工作，掌握人口质量，为提高人口素质服务。
3. 负责全县妇女儿童保健和计划生育技术方面的健康教育工作。把一些自我保健知识和简单技术教给广大农村妇女，提高她们自我保健、与疾病和不卫生习惯作斗争的动力。
4. 负责全县妇幼卫生常规报告等统计信息收集、整理、分析评价工作，为县卫生行政部门提供决策的依据，并同时报上一级妇幼保健院。

二、机构设置

涅池县妇幼保健院内设机构 1 个，包括：涅池县妇幼保健院。

从决算单位构成看，渑池县妇幼保健院单位 2023 年度决算包括渑池县妇幼保健院单位本级。

第二部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：渑池县妇幼保健院

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	119.76	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	40	二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	16	
四、上级补助收入		0	四、公共安全支出		
五、事业收入	4	0	五、教育支出	17	
六、经营收入		0	六、科学技术支出		
七、附属单位上缴收入	5	0	七、社会保障和就业支出	18	107.26
八、其他收入	6	0	八、卫生健康支出	19	12.5
	7		九、其他支出	20	40
	8			21	
本年收入合计	9	159.76	本年支出合计	22	159.76
使用非财政拨款结余（含专用结余）	10	0	结余分配	23	

年初结转和结余	11	0	年末结转和结余	24	0
	12	0		25	0
总计	13	159.76	总计	26	159.76

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：渑池县妇幼保健院

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	159.76	159.76	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.26	107.26	0	0	0	0	0
2100408	基本公共卫生服务	12.5	12.5	0	0	0	0	0
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债支出	40	40	0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：渑池县妇幼保健院

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	159.76	119.76	40	0	0	0
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	107.26	107.26	0	0	0	0
2100408	基本公共卫生 服务	12.5	12.5	0	0	0	0
2290402	其他地方自行 试点项目收益 专项债支出	40	0	40	0	0	0

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：渑池县妇幼保健院

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	119.76	一、一般公共服务支出	15	0	0	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	40	二、外交支出	16	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	17	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	18	0	0	0	0
	5		五、教育支出	19	0	0	0	0
	6		六、科学技术支出	20	0	0	0	0
	7		七、社会保障和就业支出	21	107.26	107.26	0	0
	8		八、卫生健康支出	22	12.5	12.5	0	0
			九、其他支出		40	40	0	0
本年收入合计	9	159.76	本年支出合计	23	159.76	119.76	40	0
年初财政拨款结转和结余	10	0	年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11	0		25				

政府性基金预算财政拨款	12	0		26				
国有资本经营预算财政拨款	13	0		27				
总计	14	159.76	总计	28	159.76	119.76	40	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门：渑池县妇幼保健院

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	119.76	119.76	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.26	107.26	0
2100408	基本公共卫生服务	12.5	12.5	0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：渑池县妇幼保健院

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	119.76	302	商品和服务支出		310	资本性支出	0
30101	基本工资	12.5	30201	办公费		31001	房屋建筑物购建	0
30102	津贴补贴	0	30202	印刷费		31002	办公设备购置	0
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费		31005	基础设施建设	0
30107	绩效工资	0	30205	水费		31006	大型修缮	0
30108	机关事业单位基本养老保险 费	107.26	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	0
30109	职业年金缴费	0	30207	邮电费		31008	物资储备	0
30110	职工基本医疗保险缴费	0	30208	取暖费		31009	土地补偿	0
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费		31010	安置补助	0
30112	其他社会保障缴费	0	30211	差旅费		31011	地上附着物和青苗补偿	0
30113	住房公积金	0	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	0
30199	其他工资福利支出	0	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	0
303	对个人和家庭的补助	0	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	0
30301	离休费	0	30216	培训费		31022	无形资产购置	0
30302	退休费	0	30217	公务招待费		31099	其他资本性支出	0

30303	退职(役)费	0	30218	专用材料费		312	对企业补助	0
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费		31201	资本金注入	0
30305	生活补助	0	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	0
30306	救济费	0	30226	劳务费		31204	费用补贴	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费		31205	利息补贴	0
30308	助学金	0	30228	工会经费		31299	其他对企业补助	0
30309	奖励金	0	30229	福利费		313	对社会保障基金补助	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费		31302	对社会保险基金补助	0
30399	对其他个人和家庭的补助支出	0	30239	其他交通费用		31303	补充全国社会保障基金	0
		30240	税金及附加费用		399	其他支出	0	
		30299	其他商品和服务支出		39906	赠与	0	
		307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	0	
		30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0	
		30702	国外债务付息		39999	其他支出	0	
		30703	国内债务发行费用					
		30704	国外债务发行费用					
人员经费合计		119.76	公用经费合计					0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门：渑池县妇幼保健院

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0	40	40	0	40	0
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债支出	0	40	40	0	40	0

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：渑池县妇幼保健院

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计			0	

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：渑池县妇幼保健院

单位：万元

预算数				决算数							
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
							0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 159.76 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 269.46 万元，下降 168.67%。主要原因是公卫项目相关资金未拨付到位。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 159.76 万元，其中：财政拨款收入 159.76 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 159.76 万元，其中：基本支出 119.76 万元，占 74.96%；项目支出 40 万元，占 25.04%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 159.76 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 269.46 万元，下降 168.67%。主要原因是公卫项目相关资金未拨付到位。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 119.76 万元，占支出合计的 74.96%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 232.95 万元，下降 194.51%。主要原因是经济不景气，财政收支困难，从而影响医院的各项收支。

(二) 结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 119.76 万元，主要用于以下方面：机关事业单位基本养老保险缴费支出（类）

支出 107.26 万元，占 89.56%；基本公共卫生服务（类）支出 12.5 万元，占 10.44%。

（三）具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 119.76 万元，完成年初预算的 0%。

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 107.26 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是财政拨付了 2024 年度以前的基本养老保险及相关社保金。

2. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 12.5 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初本无该项预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 119.76 万元。其中：人员经费 119.76 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他对个人和家庭的补助支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为40万元，完成年初预算的100%。主要用于我院健康管理中心项目建设。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我部门2024年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2024年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。2024年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数与预算数无差异。

(二) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2024年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，完成预算的0%，占0%；公务用车购置及运行费支出决算0万元，完成预算的0%，0%；公务接待费支出决算0万元，完成预算的0%，占0%。

具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

2. 公务用车购置及运行费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数与预算数存在差异的主要原因是无差异。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行维护支出 0 万元。主要用于无。2024 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数与预算数存在差异的主要原因是无差异。

其中：

外宾接待支出 0 万元。主要用于无。2024 年共接待国(境)外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。来访人员主要包括：无。

其他国内公务接待支出 0 万元。主要用于无。2024 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

十、机构运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员法管理的事业单位，没有机构运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%。

十二、国有资产占用情况说明

2024 年期末，我单位共有车辆 0 辆；单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

十三、预算绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。 绩效评价工作开展情况说明为：根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，项目 10 个，共涉及资金 496.93 万元，占一般公共预算项目支出总额的 414.94%。

（二）项目绩效自评结果。

2024 年床位补贴项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 86.65 分。项目全年预算数为 38 万元，执行数为 38 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：年度总体目标 38 万已全部完成。

床位补贴项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 38.1 万元，执行数为 38.1 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：年度总体目标 38.1 万已全部完成。

2024 年药品零差率销售后财政补偿资金项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 83.81 分。项目全年预算数为 14.84 万元，执行数为 14.84 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：年度总体目标 14.84

万已全部完成。

2024 年医疗金项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 10 万元，执行数为 10 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：圆满完成 2024 年医疗金项目，该项目关系我院职工切身利益，为我院职工就医提供保障。

2024 年婚前保健省级补助资金项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 6 万元，执行数为 6 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：本年总体指标 6 万元已全部完成。

非统发人员工资、社保项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 163.5 万元，执行数为 163.5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：年度总体目标已完成，按时发放工资并交纳社保金、保障了员工的利益。

2024 年养老金项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目年初预算数为 24.55 万元，执行数为 24.55 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：全年总体目标 24.55 万元已全部完成。

2024 年工资总额（奖励性绩效+住房+物业）项目自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 101.33 万元，执行数为 101.33 万元，完

成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：全年总体目标 101.33 万元已全部完成。

2024 年中央重大传染病防控经费项目自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 10.6 万元，执行数为 10.6 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：年度总体目标 10.6 万元已全部完成。

2024 年中央重大公共卫生服务补助资金项目自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 7.3 万元，执行数为 7.3 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：年度总体目标 7.3 万元已全部完成。

（三）部门评价结果。

2024 年药品零差率销售后财政补偿资金项目 绩效评价报告

为全面贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）和《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10 号）有关要求，我单位对“2024 年婚前保健补助资金项目及药品零差率销售后财政补偿资金”项目进行了部门绩效评价，现将评价结果报告如下：

一、基本情况

(一) 项目概况

药品零差率销售后财政补偿资金是指医疗机构实施药品零差率销售政策后，因取消药品加成收入而由财政给予的资金补偿，以保障医疗机构正常运转。取消药品加成，破除“以药补医”机制，切断医疗机构与药品销售利润的联系，避免过度用药等问题，同时弥补医疗机构由此产生的收入缺口，保障其正常运营和医疗服务质量。

(二) 资金投入和使用情况

1. 项目预算资金及来源

按照上级有关文件要求，提高药品零差率销售后财政补偿服务能力，拨付药品零差率销售后财政补偿资金 14.84 万元，该项目由本单位专户资金安置。2024 年已圆满完成该服务。

2. 项目预算资金到位情况

2024 年以上项目预算资金总额 14.84 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，国库资金管理办已经及时足额拨付，并按照规定支出范围足额发放。

3. 项目资金使用情况

2024 年药品零差率销售后财政补偿项目到位资金为 14.84 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，项目支出资金为 14.84 万元，预算执行率为 100%。

(三) 项目实施情况

根据上级精神和医院工作要点安排，该项目全面高质量实施完成。

渑池县妇幼保健院因药品零差率销售减少的合理收入，80%通过调整医疗服务价格补偿，20%部分由县级财政予以补偿。县财政需对我院药品零差价销售补偿资金14.84万元，具体测算如下：

根据2024年9月财务报表测算2024年全年药品总收入494.75万元，按照15%药品加成率计算差价为74.21万元，县级财政按差率的20%计算，我院2024年药品零差价销售补偿资金14.84万元。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

以绩效目标为依据，从决策、过程、产出、效益四个维度，对项目资金的管理和效益进行综合研判和评定，总结成绩经验，发现偏差和问题，提出改进意见和建议。为我单位、县财政局进行宏观决策提供参考，并为预算资金绩效管理提供依据。

（二）绩效评价依据

本次绩效评价主要依据《政府会计制度》《预算法》等有关法律法规和规章制度等。

（三）评价指标体系

1. 评价指标设计的总体思路

本次绩效评价以项目资金的使用和项目开展情况为主线，收集并梳理项目的相关资料，在对资料进行整理分析的基础上，围绕决策、过程、产出和效益四方面设计评价指标体系。

2. 评价指标

本项目指标体系从决策、过程、产出、效益四个方面进行分析，由 4 项一级指标、8 项二级指标、16 项三级指标构成。具体情况见附件 1。

（四）绩效评价原则、评价方法和标准

本次评价采用定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规范、全面系统、公正客观、合规合法、绩效相关的基本原则，综合运用文献分析法、调查分析法、专家咨询与论证等。

三、绩效评价指标分析

项目决策情况

决策指标包括 3 个二级指标及 6 个三级指标，总分值 20 分，实际得 20 分，得分率为 100%。故决策指标总得分为 20 分。

项目过程情况

过程指标包括 2 个二级指标以及 5 个三级指标，总分值 20 分，实际得 20 分，得分率为 100%。项目整个实施过程做的比较完善，故得 20 分。

项目产出情况

产出指标包括 2 个二级指标及 3 个三级指标，总分值为 30 分，实际得 30 分，得分率为 100%。故产出指标总得分为 30 分。

项目效益情况

效益指标包括 1 个二级指标以及 2 个三级指标，总分值 30 分，实际得 30 分，得分率为 100%。故效益指标总得分为 30 分。

具体得分情况见下表。

2024 年婚前保健以及药品零差率销售后财政补偿服务项目

绩效评价得分表

一级指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
权重分值	20	20	30	30	100
得分	20	20	30	30	100
得分率	100%	100%	100%	100%	100%

四、项目实施过程中存在的问题

预算编制绩效目标过于简单。绩效目标编制精细化程度不高，指标体系不够全面。

项目具体实施过程中奖助学金及困难补助资助政策的宣传没有达到人人都参与、生生都了解，导致部分学生没有充分了解学校勤工助学等相关资助政策。部分家长和学生对于资助政策的满意度不高。部分学生参加勤工助学积极性不高，接收学生勤工助学的各校内部门满意度不高。

五、建议

（一）加强预算管理，明细绩效目标

学生处在预算编制过程中，要依照规定的要求，规范操作，科学合理测算项目预算资金需求，与实际具体工作相联系，具体设立合理的绩效管理目标。

（二）建立健全绩效管理机制

提高对绩效评价工作的重视程度，明确绩效工作和预算工作相统一的关系，对于以后年度单位预算项目要求绩效评价全方位全覆盖。将今年绩效评价结果与下一年预算编制相结合，加强单位预算项目与绩效编制工作相挂钩。加强绩效编制的精细化程度。

（三）加强培训，提高相关人员的绩效管理编制能力

一是加强管理人员的绩效培训，提高相关人员绩效管理技能，提升绩效管理理念。二是建立健全资金全过程绩效管理机制，完善绩效指标体系结构，提高绩效管理工作的质量水平。

六、综合评价结论

根据评价指标体系和评价标准，通过电话回访、现场调研等形式，对“2024年药品零差率销售后财政补偿服务项目”进行了客观评价，该项目综合评价得分为100分，根据《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）规定的“优、良、中、差”的绩效评价等级标准，该项目绩效评价等级为“优”。

2024年婚前保健补助资金项目

项目绩效评价报告

为全面贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）和《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）有关要求，我单位对“2024年婚前保健补助资金项目及药品零差率销售后财政补偿资金”项目进行了部门绩效评价，现将评价结果报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

婚前保健补助资金项目是政府为提高人口素质、保障群众健康而实施的民生项目，旨在提高妇女儿童健康水平，降低出生缺陷发生率，提升出生人口素质，促进社会经济协调发展。

（二）资金投入和使用情况

1. 项目预算资金及来源

按照上级有关文件要求，提高婚前保健服务能力，拨付婚前保健资金 6 万元，该项目由本单位专户资金安置。2024 年已圆满完成该服务。

2. 项目预算资金到位情况

2024 年婚前保健补助项目预算资金总额为 6 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，国库资金管理办已经及时足额拨付，并按照规定支出范围足额发放。

3. 项目资金使用情况

2024 年婚前保健服务项目到位资金为 6 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，项目支出资金为 6 万元，预算执行率为 100%。

（三）项目实施情况

根据上级精神和医院工作要点安排，该项目全面高质量实施完成。

2024 年在我院婚前检查 765 对，每对 182 元，共 15.9432 万元，开展项目包括男女病史采集、血尿常规检查、传染病 3 项、肝肾功能检查、X 线检查，女性妇科检查和白带检查，健康评估和健康咨询。通过该项目的实施可避免遗传性疾病发生，降低出生缺陷，提高婚检率，普及婚育保健知识，提升服务对象满意度等。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

以绩效目标为依据，从决策、过程、产出、效益四个维度，对项目资金的管理和效益进行综合研判和评定，总结成

绩经验，发现偏差和问题，提出改进意见和建议。为我单位、县财政局进行宏观决策提供参考，并为预算资金绩效管理提供依据。

（二）绩效评价依据

本次绩效评价主要依据《政府会计制度》《预算法》等有关法律法规和规章制度等。

（三）评价指标体系

1. 评价指标设计的总体思路

本次绩效评价以项目资金的使用和项目开展情况为主线，收集并梳理项目的相关资料，在对资料进行整理分析的基础上，围绕决策、过程、产出和效益四方面设计评价指标体系。

2. 评价指标

本项目指标体系从决策、过程、产出、效益四个方面进行分析，由 4 项一级指标、8 项二级指标、16 项三级指标构成。具体情况见附件 1。

（四）绩效评价原则、评价方法和标准

本次评价采用定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规范、全面系统、公正客观、合规合法、绩效相关的基本原则，综合运用文献分析法、调查分析法、专家咨询与论证等。

三、绩效评价指标分析

项目决策情况

决策指标包括 3 个二级指标及 6 个三级指标，总分值 20 分，实际得 20 分，得分率为 100%。故决策指标总得分为 20 分。

项目过程情况

过程指标包括 2 个二级指标以及 5 个三级指标，总分值 20 分，实际得 20 分，得分率为 100%。项目整个实施过程做的比较完善，故得 20 分。

项目产出情况

产出指标包括 2 个二级指标及 3 个三级指标，总分值为 30 分，实际得 30 分，得分率为 100%。故产出指标总得分为 30 分。

项目效益情况

效益指标包括 1 个二级指标以及 2 个三级指标，总分值 30 分，实际得 30 分，得分率为 100%。故效益指标总得分为 30 分。

具体得分情况见下表。

2024 年婚前保健以及药品零差率销售后财政补偿服务项目

绩效评价得分表

一级指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
权重分值	20	20	30	30	100

一级指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
得分	20	20	30	30	100
得分率	100%	100%	%	100%	100%

四、项目实施过程中存在的问题

预算编制绩效目标过于简单。绩效目标编制精细化程度不高，指标体系不够全面。

项目具体实施过程中奖助学金及困难补助资助政策的宣传没有达到人人都参与、生生都了解，导致部分学生没有充分了解学校勤工助学等相关资助政策。部分家长和学生对于资助政策的满意度不高。部分学生参加勤工助学积极性不高，接收学生勤工助学的各校内部门满意度不高。

五、建议

(一) 加强预算管理，明细绩效目标

学生处在预算编制过程中，要依照规定的要求，规范操作，科学合理测算项目预算资金需求，与实际具体工作相联系，具体设立合理的绩效管理目标。

(二) 建立健全绩效管理机制

提高对绩效评价工作的重视程度，明确绩效工作和预算工作相统一的关系，对于以后年度单位预算项目要求绩效评价全方位全覆盖。将今年绩效评价结果与下一年预算编制相

结合，加强单位预算项目与绩效编制工作相挂钩。加强绩效编制的精细化程度。

（三）加强培训，提高相关人员的绩效管理编制能力

一是加强管理人员的绩效培训，提高相关人员绩效管理技能，提升绩效管理理念。二是建立健全资金全过程绩效管理机制，完善绩效指标体系结构，提高绩效管理工作的质量水平。

六、综合评价结论

根据评价指标体系和评价标准，通过电话回访、现场调研等形式，对“2024年婚前保健服务项目”进行了客观评价，该项目综合评价得分为100分，根据《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》(豫财效〔2020〕10号)规定的“优、良、中、差”的绩效评价等级标准，该项目绩效评价等级为“优”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、基本支出：为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十六、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十七、一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入同级财政一般公共预算管理“三公”经费，指单位使用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十八、机构运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

部门整体自评表

部门（单位）名称		渑池县妇幼保健院						
部门整体支出情况			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	部门预算总额（万元）		159.76	159.76	159.76	10	100%	
	资金来源：（1）政府预算资金		159.76	159.76	159.76	-		-
	（2）财政专户管理资金					-		-
	（3）单位资金					-		-
年度履职目标	预期目标				实际完成情况			
	提升公共卫生服务能力				完成			
年度主要任务	任务名称			主要内容	实际完成情况			
	提升公共卫生服务能力			实施卫生服务	完成			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度
绩效指标	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	90%	90%	10	10	
		预算和财务管理	工作任务科学性	90%	90%	10	10	
		绩效管理	绩效指标合理性	90%	90%	20	18	
	产出指标	重点工作任务完成	基本公卫资金	稳步推进	稳步推进	15	15	

		履职目标实现	计生奖励扶助	按时发放	按时发放	15	15		
效益指标	履职效益	社会效益	医疗环境改善，服务能力显著提升，降低医疗费用	医疗环境改善，服务能力显著提升，降低医疗费用	15	15			
	满意度	社会公众满意度	98%	98%	15	15			
	总分				100	98			

项目单位自评表

项目名称		2024 年婚前保健补助资金项目								
主管部门					实施单位					
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数	全年执行数	分值	执行率 %	得分		
		年度资金总额（万元）：		6	6	6	10	10		
		政府性预算资金		6	6	6	-	-		
		财政专户管理资金				-		-		
资金管理情况		单位资金				-		-		
				情况说明	分值	得分	存在问题和改进措施			
		安排科学性		合理规范	5					
		拨付合规性		合理规范	5					
		使用规范性		合理规范	5					
年度总体目标		预期目标			实际完成情况					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %		
	成本指标	经济成本指标								
		社会成本指标								
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标								
		质量指标	提升医院医疗水平	95%	10	100	0			
		时效指标								
	效益指标	经济效益指标								

	社会效益指标	提高医院水平	95%	10	100		0	
	生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	提升医院整体水平	95%	10	100		0	
总分					100			

项目单位自评表

项目名称		2024 年药品零差率销售后财政补偿资金项目										
主管部门					实施单位							
项目资金（万元）				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 %				
		年度资金总额（万元）：		14.84	14.84	14.84	10	100%				
		政府性预算资金		14.84	14.84	14.84	-	-				
		财政专户管理资金					-	-				
		单位资金					-	-				
资金管理情况				情况说明	分值	得分	存在问题和改进措施					
		安排科学性		合理规范	5							
		拨付合规性		合理规范	5							
		使用规范性		合理规范	5							
		预算绩效管理情况		合理规范	5							
年度总体目标	预期目标				实际完成情况							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %				
	成本指标	经济成本指标										
		社会成本指标										
		生态环境成本指标										
	产出指标	数量指标										
		质量指标	提升医院医疗水平	95%	10	100	0					

		时效指标						
效益指标	经济效益指标							
	社会效益指标	提高医院水平	95%	10	100		0	
	生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	提升医院整体水平	95%	10	100		0	
总分				100				