

湛江市卫生健康局

湛江市卫生健康局关于 2021 年度 整体绩效评价整改情况的报告

市财政局：

根据《关于抄送 2022 年市直单位财政资金绩效评价报告的函》（湛财绩函〔2022〕10 号）要求及广东诚安信会计师事务所出具的《湛江市卫生健康局 2021 年度整体绩效评价报告》反馈问题，我局高度重视，立即组织有关业务科室认真梳理 2021 年度整体绩效考核存在问题，分析问题产生的原因，出台相关制度按要求及时落实整改。现将有关整改情况报告如下：

一、发现问题整改情况

（一）“绩效自评未按照批复的绩效目标开展，自评报告、基础数据表里整体目标内容与市财政局批复的整体绩效目标不完全一致”问题整改情况

我局会提高对绩效自评工作的认识，严格按照批复的整体绩效目标开展自评，充分理解财政绩效评价指标体系，注重绩效目标、评价指标的关联性，夯实绩效管理的各个环节，提高绩效评价工作质量。

（二）“预算编制不合理，预决算差异较大”问题整改情况

根据年终国库对数，导致我局预决算差异率较大的原因是，一些非预算管理医疗卫生单位资金并入了2021年决算数据，合计金额12010万元，其中广东医科大学附属海东院区建设项目1000万元，粤东粤西粤北地区新冠病毒检测能力提升项目升级补助资金1010万元，2021年新增专项债券项目（市第二人民医院应急大楼工程项目）2000万元，2021年10月新增专项债券（湛江市第二人民医院应急大楼工程）3000万元，2021年新增专项债券项目（附院海东院区新增传染楼项目）4000万元，2021年11月新增专项债券（广东医科大学附属海东院区）1000万元。2021年收入决算数26416.15万元扣除以上6项非预算管理医疗卫生单位资金后，金额为14406.15万元，财政拨款收入预决算差异率= $(14406.15-14571.14)/14571.14=-1.13\%$ ，差异率不大。

为了全面实施预算绩效管理，提升部门预算管理水平，我局于2022年8月1日正式印发了《湛江市卫生健康局部门预算绩效管理制度》，提高财政资源配置效率和使用效益，提高预算管理水平 and 政策实施效果。同时，我局高度重视预算支出管理工作，及时发函督促市财政局加快市本级卫生健康专项资金拨付进度，同时督促各（市、区）财政部门加快拨付各级卫生健康专项资金，确保各项卫生健康工作落到实处。此外，我局定期每月对卫生健康专项资金使用情况和预算执行进度情况进行通报，针对拨付进度严重滞后的单位加发提醒函，督促他们加强与财政部门的沟通，

采取有力措施加快推进项目开展，加快资金分配和拨付进度。

（三）“未严格落实信息公开制度。湛江市卫生健康局未按要求公开绩效目标及自评材料”问题整改情况

2022年10月20日，我局按照绩效目标批复要求和绩效目标自评规定，在单位门户网站公开绩效目标及自评材料。现在湛江市卫生健康局网站“政务公开”栏目可以查询相关资料，公开网址如下：

1. https://www.zhanjiang.gov.cn/zdlyxxgk/czyjshsg/jxzp/content/post_1680333.html

2. https://www.zhanjiang.gov.cn/zdlyxxgk/czyjshsg/jxzp/content/post_1680329.html

（四）“资产管理不规范、固定资产财务报表与决算报表明细数据不符”问题整改情况

因历史遗留问题和管理不善，导致我局出现固定资产财务报表与决算报表明细数据不符的情况。为此，我局第一时间与资产管理部门进行沟通，及时纠正了错误数据，力求资产管理部门在资产总账和明细分类账设置上要与财务账一致，进一步提高资产管理水平。

（五）“自评材料个别佐证材料不完整”问题整改情况

整体绩效评价是考核各单位落实有关政策情况及检验工作成果的重要依据，是提高科学决策水平的重要支撑。我局将在本年度自评工作的基础上，积极思考谋划，加强下一年度整体绩效

自评工作，提高上报数据和佐证材料的及时性、准确性和完整性。一是明确工作职责。加强组织领导，明确财务科、人事科、办公室、信访办及其他业务科室的主要职责；二是强化统筹协调。建立健全整体绩效自评工作协调机制，通过召开整体绩效自评工作会议、建立微信工作群等方式，及时指导数据填报口径，对自评工作中的易错事项，易误解项目，表格含义及表间关系、佐证材料如何准备等进行讲解，及时沟通协调，按时保质上报。

下一步工作计划

（一）加强预算管理，加快支出进度。我局今后编制预算时将认真贯彻落实新《预算法》及深化财税体制改革各项要求，一是积极而为、多措并举进一步加强预算编制管理，抓好预算源头管控。二是强化预算绩效管理。推进绩效管理与预算管理紧密结合，实行预算编制、执行、监督全过程的绩效管理工作机制。三是加强预算执行管理，抓好支出进度管控，确保预算与支出契合、政府采购执行率达100%。四是进一步强化预算执行通报制度管理。把加快支出进度通报作为常态工作，年初制定当年支出计划，将支出责任落实到科室，每季度末对科室预算执行情况进行通报，以通报制度督促预算科室狠抓支出；定期召开市本级支出推进工作会议，根据预算执行进度、剩余指标和已报用款计划数据，对照尚未执行的项目，督促加快预算执行，倒逼资金使用单位形成实际支出。

（二）健全固定资产管理制度，强化管理职责。一是进一步

建规立制，完善固定资产内部控制，全面梳理固定资产管理程序，落实各部门的权限和职责，确保固定资产资料完整，账实相符。二是数据共享，固定资产管理科室在各环节要及时、准确、完整的输入固定资产“档案资料”：采购计划、采购申请、安装调试、成本计价、折旧计提、在建转固、保险、保管维修、维修费用资本化、拼装和内部调拨、报废处置等与财务部门共享信息，以便财务部门及时进行固定资产增加、减少的会计处理。三是动员全局积极参与资产盘点清查工作，做到每年至少一次全面清查盘点，减少错误率，从真正意义上做到账、卡、物相符。

- 附件：1. 关于加快 2022 年预算执行进度的通报
2. 关于 2022 年 1-10 月基本公共卫生服务项目资金管理情况的通报
3. 关于 2022 年中央和省级卫生健康专项资金拨付和支出进度的通报

湛江市卫生健康局

2022 年 12 月 16 日