**2023年自治区基本公卫补助资金-全民健康体检经费项目支出绩效评价报告**

**项目名称：2023年自治区基本公卫补助资金-全民健康体检经费**

**实施单位：阜康市人民医院**

**主管部门：阜康市卫生健康委员会**

**目录**

**[一、基本情况 1](#_Toc17540)**

[（一）项目概况 1](#_Toc18966)

[（二）项目绩效目标 3](#_Toc2879)

**[二、绩效评价工作开展情况 4](#_Toc2549)**

[（一）绩效评价的目的、对象和范围 4](#_Toc21778)

[（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准 5](#_Toc15902)

[（三）绩效评价工作过程 9](#_Toc1070)

**[三、综合评价情况及评价结论 11](#_Toc1100)**

**[四、绩效评价指标分析 12](#_Toc9421)**

[（一）项目决策情况 12](#_Toc15355)

[（二）项目过程情况 15](#_Toc11361)

[（三）项目产出情况 18](#_Toc16268)

[（四）项目效益情况 20](#_Toc18446)

**[五、预算执行进度与指标偏差 21](#_Toc19962)**

**[六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 21](#_Toc29934)**

[（一）主要经验及做法 21](#_Toc13160)

[（二）存在的问题及原因分析 22](#_Toc9582)

**[七、有关建议 22](#_Toc5230)**

**[八、其他需要说明的问题 23](#_Toc15618)**

2023年自治区基本公卫补助资金-全民健康体检项目支出绩效评价报告

# **一、基本情况**

## **（一）项目概况**

### **1.项目背景**

为深入贯彻落实习近平总书记坚持以人民为中心的发展思想，把人民健康放在优先发展的战略地位，努力做到全方位、全周期保障人民健康，坚定坚决执行自治区党委各项决策部署，扎实推进自治区医疗惠民工程，不断提高人民群众健康水平，阜康市人民医院积极开展全民健康体检工作。为扎实推进全民健康体检工作，提高全民健康体检工作质量和水平，根据《关于做好2023年全民健康体检工作的通知》（新卫基层卫生发【2023】1号）文件要求，制定了《阜康市人民医院2023年全民健康体检项目实施方案》，确保全民健康体检工作任务按质按量按时完成。

### **2.主要内容及实施情况**

**主要内容：**为全面掌握辖区内各类人群的健康状况，有效提高辖区内居民的健康意识，做到早发现、早诊断、早治疗，降低慢性病发病率，降低疾病传播风险，促进个人对疾病的预防和健康的管理，普遍提升社会福祉。

为顺利完成阜康市人民医院全民健康体检工作，确保全市各族人民的健康意识得到进一步提高，该项目今年拟设定于2023年12月31日前完成辖区约10000人的全民健康体检工作，累计投入资金53.17万元。

**组织实施：**本项目自2023年4月18日，经阜体检办发【2023】1号文件批复，经院长办公会议，确定了项目领导小组，明确了责任分工：组长为余江平，副组长为许江龙，项目负责人为朱啸,组员为刘斌、王艳，其中：贾舒涵负责监管工作，刘斌负责项目档案资料，梁文贵负责资金拨付工作。

### 截至2023年12月31日，本项目完成全民健康体检10226人,15-64周岁人员8604人，65-79周岁人员1352人，80周岁以上人员142人；全民体检A/B类阳性患者随访率100%，设备验收合格率100%；购买体检设备53.07万元，体检办公耗材0.1万元，达到98%提高全民健康意识及自我健康管理水平的社会效益。

### **3.资金投入和使用情况**

（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析

2023年自治区基本公卫补助资金-全民健康体检项目预算安排总额为53.17万元，其中财政资金53.17万元，其他资金0万元，2023年实际收到预算资金53.17万元，预算资金到位率为100%。

（2）项目资金实际使用情况分析

截至2023年12月31日，2023年自治区基本公卫补助资金-全民健康体检项目实际支付资金53.17万元，预算执行率100%。结转结余资金0万元，已上缴国库。项目资金主要用于2023年全民健康体检等方面。

## **项目绩效目标**

### **1.总体目标**

2023年自治区基本公卫补助资金-全民健康体检项目绩效总体目标为：针对此项目阜康市人民医院负责开展全民健康体检项目资金的使用，落实全民健康体检工作，阜康市人民医院预计完成10000人的体检，按照全民健康体检要求，对A、B类阳性病例随访，跟踪服务，慢性病的规范治疗提高，成本控制，全民自我健康管理提升等。

### 2.阶段性目标

根据《预算法》《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件的规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：

（1）项目产出目标

①数量指标

“全民健康体检人数”指标，预期目标值为≥10000人；

“15-64周岁人员”指标，预期目标值为≥8400人；

“65-79周岁人员”指标，预期目标值为≥1300人；

“80周岁以上人员”指标，预期目标值为≥130人。

②质量指标

“全民体检A/B类阳性患者随访率”指标，预期目标值为100%；

“设备验收合格率”指标，预期目标值为100%。

③质量指标

“全民健康体检完成时间”指标，预期目标值为2023-8-31。

（2）成本指标

“购买体检设备”指标，预期目标值为≤53.07万元；

“体检办公耗材”指标，预期目标值为≤0.1万元。

（3）项目效益目标

①经济效益指标

本项目不涉及经济效益指标。

②社会效益指标

“提高全民健康意识及自我健康管理水平”指标，预期目标值为≥80%；

③生态效益指标

本项目不涉及生态效益指标。

④可持续影响

本项目不涉及可持续影响指标。

⑤满意度指标

# 本项目不涉及满意度指标。

# **二、绩效评价工作开展情况**

## 绩效评价的目的、对象和范围

### 1.绩效评价的目的

为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、绩效目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。

### 2.绩效评价的对象和范围

此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求对2023年度我单位实施的2023年自治区基本公卫补助资金-全民健康体检项目开展部门绩效评价。

本次绩效评价主要围绕项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个维度，对该专项资金的预算编制、项目实施、监督管理、资金支出使用、绩效目标的实现情况以及受益对象的满意度等开展综合评价。

## 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准

### 1.绩效评价原则

依据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合2023年自治区基本公卫补助资金-全民健康体检项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

### 2.绩效评价指标体系及绩效评价标准

我单位根据项目的实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，最终形成了项目绩效评价指标体系，指标体系结构如下**（详见上传的附件）**：

**项目绩效评价指标体系**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 评价标准：  ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；  ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；  ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；  ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；  ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 |
| 立项程序  规范性 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | 评价标准：  ①项目是否按照规定的程序申请设立；  ②审批文件、材料是否符合相关要求；  ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 评价标准：  （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）  ①项目是否有绩效目标；  ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；  ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 |
| 绩效指标  明确性 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 评价标准：  ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；  ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；  ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价标准：  ①预算编制是否经过科学论证；  ②预算内容与项目内容是否匹配；  ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；  ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 |
| 资金分配  合理性 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价标准：  ①预算资金分配依据是否充分；  ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。  预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 |
| 预算执行率 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。  实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 |
| 资金使用  合规性 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 评价标准：  ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；  ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 评价标准：  ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；  ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 |
| 制度执行  有效性 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 评价标准：  ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；  ②项目调整及支出调整手续是否完备；  ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；  ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。  实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。  计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。  计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。  实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。  计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 |

### 3.评价方法

本次绩效评价采用的方法为比较法、因素分析法、公众评判法对项目绩效目标预期目标值与实施情况进行比较，以及采取公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法对2023年自治区基本公卫补助资金-全民健康体检项目进行评价。

### 4.评价标准

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

### **（三）绩效评价工作过程**

1.前期准备

（1）成立绩效评价项目小组

为确保该项目绩效评价的顺利实施，评价机构组建了绩效评价项目小组。项目小组负责建立联络制度、明确评价责任人、制定评价方案、实施具体评价等工作。

（2）开展前期调研

绩效评价项目小组依据此次绩效评价受委托内容，对拟评价的项目实施前期调研。通过调研对2023年自治区基本公卫补助资金-全民健康体检项目实施内容、目标信息、预算信息以及其他的一些项目基本信息，有了初步了解，为制定绩效评价工作方案做好准备。

（3）制订绩效评价工作方案

绩效评价项目小组根据有关规定和评价对象的特点以及前期调研收集的一些信息，拟定详细的绩效评价工作方案。

2.具体实施

（1）收集基础资料

根据评价工作的需要和要求，在前期调研的基础上，通过多种渠道全面收集项目基础信息资料，主要包括：

①被评价单位基本概况，如单位职能、事业发展规划、预决算情况、项目立项依据等；

②绩效目标及其设立依据和调整情况；

③管理措施及组织实施情况；

④被评价单位总结分析的绩效目标完成情况及绩效报告；

⑤与绩效评价相关的计划标准、行业标准、历史标准等；

⑥其他必要的相关资料等。

（2）整理、研读基础资料

对收集的基础资料进行分类整理、研读，并对所收集的资料进行核实和全面分析。通过基础资料的整理、研读，了解被评价对象的具体情况，分析被评价对象可能存在的问题，根据工作需要确定实地核查的内容，为现场核查做好准备。

3.分析评价和撰写报告

（1）综合分析评价

①根据所收集的基础资料，结合现场核查的有关情况，整理出绩效评价所需的项目材料和基础数据。

②将初步评价结论、调整事项、专家咨询意见和有关说明等提交单位内部讨论并征求意见。之后，对所征求的意见及时地进行收集和整理。

（2）撰写报告

绩效评价项目小组依照整理、分析后的项目材料、数据资料，依据评价形成的初步结论，按照既定的格式和内容要求撰写绩效评价初步报告，最终形成评价结果。

# 三、综合评价情况及评价结论

此次绩效评价通过组论证的评价指标体系及评分标准，采用的方法比较法、因素分析法、公众评判法，对2023年自治区基本公卫补助资金-全民健康体检项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为99.2分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效汇总分值如下表**3-1**所示**（详见上传的附件）**：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **表3-1：2023年自治区基本公卫补助资金-全民健康体检项目得分表** | | | | | |
| **指标类别** | **1.项目决策** | **2.过程管理** | **3.项目产出** | **4.项目效益** | **合计** |
| 权重 | 20 | 20 | 30 | 30 | 100 |
| 分值 | 19.2 | 20 | 30 | 30 | 99.2 |
| 得分率 | 96% | 100% | 100% | 100% | 99.2% |

# **四、绩效评价指标分析**

## （一）项目决策情况

项目决策由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分20分，实际得分19.2分，各指标业绩值和绩效分值如表**4-1**所示**（详见上传的附件）**

**表4-1项目决策指标及分值**

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | | **分值** | | **得分** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 项目立项 | 5 | 立项依据充分性 | | 2 | | 2 | |
| 立项程序规范性 | | 3 | | 2.2 | |
| 绩效目标 | 10 | 绩效目标合理性 | | 5 | | 5 | |
| 绩效指标明确性 | | 5 | | 5 | |
| 资金投入 | 5 | 预算编制科学性 | | 2 | | 2 | |
| 资金分配合理性 | | 3 | | 3 | |
| 合计 | | | 20 | |  | | 20 | | 19.2 | |

**1.立项依据充分性**

①根据《“健康中国2030”规划纲要》《健康体检管理暂行规定》（卫医政发〔2009〕77号）、《健康体检中心基本标准（试行）》《健康体检中心管理规范(试行)》《关于进一步加强健康体检机构管理促进健康体检行业规范有序发展的通知》（国卫办医函〔2018〕913号），该项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；

②该项目符合国家有关健康中国发展规划和阜康市医疗卫生行业发展规划的政策要求；

③我院为全市人民提供基本医疗、公共卫生、全民健康体检等工作，而该项目与阜康市财政及医疗卫生部门职责范围相符，属于部门履职和我院基本医疗工作所需；

# ④基本医疗卫生事业中全民健康体检项目属于公共财政支持范围，也符合中央、地方事权支出责任划分原则；

⑤该项目与阜康市财政部门和医疗卫生相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

**综上，该项指标满分2分，得分2分。**

**2.立项程序规范性**

①该项目按照阜康市财政地方级项目预算相关立项规定的程序申请设立；

②该项目由市卫健委申请并经市财政局审批的审批文件、材料符合有关项目立项程序的工作要求；

③该项目事前经过阜康市财政局、阜康市卫健委及医院院长办公会会议进行集体决策，但未进行必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估，扣0.8分。

**综上，该项指标满分3分，得分2.2分。**

**3.绩效目标合理性**

①该项目在立项时已按阜康市财政局和市卫健委有关全民健康体检工作的要求设定了绩效目标；

②该项目绩效目标的设定是根据阜体检办发【2023】1号《关于做好2023年全民健康体检工作的通知》及《阜康市人民医院2023年全民健康体检工作实施方案》的内容设定，与实际工作内容具有相关性；

③该项目预期产出效益和效果指标的编制是根据我院历年全民健康体检工作的相关数据，结合我院2023年全民健康体检工作任务制定，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；

④该项目绩效目标的编制与我院全民健康体检预算确定的资金量相匹配。

**综上，该项指标满分5分，得分5分。**

**4.绩效指标明确性**

①设定项目绩效时，已将项目绩效目标细化分解3个一级指标、5个二级指标，10个三级指标，指标编制均细化分解为具体的绩效指标；

②该项目的绩效目标指标值均为清晰、可衡量的数量指标予以体现，量化率达到100%；

③该项目绩效指标目标值均与项目目标任务数或计划数相对应。

**综上，该项指标满分5分，得分5分。**

**5.预算编制科学性**

①该项目预算编制事前由阜康市财政局、阜康市卫健委经过科学论证；

②该项目由我院根据项目开展需要的经费支出和预计产生的社会效益等内容进行预算指标的设置，预算内容与项目内容匹配；

③该项目预算额度测算根据阜康市财政局预算拨付全民健康体检工作项目经费、我院2023年开展全民健康体检办工作所需的人、财、物支出进行额度测算，预算额度测算依据充分，并按照标准编制；

④该项目预算是根据我院开展2023年全民健康体检工作的工作任务和经费需求确定，项目资金量与工作任务相匹配。

**综上，该项指标满分2分，得分2分。**

**6.资金分配合理性**

①该项目预算资金由阜康市卫健委根据我院历年全民健康体检人数和自治区有关全民健康体检资金分配标准进行分配，预算资金分配依据充分；

②该项目预算资金额度的分配是参照自治区有关全民健康体检资金分配的标准进行，资金分配额度合理，与我院全民健康体检工作任务相适应。

**综上，该项指标满分3分，得分3分。**

## （二）项目过程情况

项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-2所示**（详见上传的附件）**：

**表4-2项目管理指标及分值情况**

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 过程管理 | 20 | 资金管理 | 12 | 资金到位率 | 4 | 4 |
| 预算执行率 | 4 | 4 |
| 资金使用合规性 | 4 | 4 |
| 组织实施 | 8 | 管理制度健全性 | 4 | 4 |
| 制度执行有效性 | 4 | 4 |
| 合计 | | | 20 |  | 20 | 20 |

**1.资金到位率**

资金到位率=（53.17万元/53.17万元）×100%**=**100%

**综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**2.预算执行率**

预算执行率=（53.17万元/53.17万元）×100%**=**100%

**综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**3.资金使用合规性**

①符合国家《基本公共卫生服务补助资金管理办法》《财务预算管理制度》、《项目管理制度》、《财务管理制度》、《预决算管理制度》等各项规章制度，合理使用该项目资金，做到专款专用。

②该项目资金的拨付由我院项目组提交至市财政部门根据前期预算、政府采购合同审核批复后付款，有完整的审批程序和手续；

③该项目资金的使用严格按照项目绩效目标的成本指标执行，符合项目绩效目标和合同规定的用途；

④我院根据项目绩效目标及与第三方合同协议规定条款及时付款，于2023年12月31日前完成2023年全民健康体检经费支付，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

**综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**4.管理制度健全性**

①阜康市人民医院根据国家相关法规和内部控制制度等制度文件汇编，建立了《财务预算管理制度》、《项目管理制度》、《财务管理制度》、《预决算管理制度》等各项规章制度和工作程序，从制度和程序上严把资金使用、管理和绩效等各环节关口，堵塞漏洞、清除隐患，切实加强资金监管；

②我院项目组根据与第三方签订采购合同协议开展项目工作，财务管理上符合《新疆维吾尔自治区基本公共卫生服务补助资金管理办法》和《阜康市人民医院基本公共卫生项目经费使用管理办法》的相关规定；业务管理制度上均符合国家有关医疗废弃物处置的相关法律法规和条例。财务和业务管理制度均合法、合规、完整。

**综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**5.制度执行有效性**

①我院严格遵守《财务预算管理制度》、《项目管理制度》、《财务管理制度》、《预决算管理制度》、《国家基本公共卫生服务规范》和《新疆维吾尔自治区基本公共卫生服务补助资金管理办法》等相关法律法规和相关管理规定；

②该项目设定后，我院严格按照项目设定任务和签订协议开展工作，无项目调整情况；

③通过政府采购，取得《成交通知书》《政府采购合同》设备到位后出具《验收报告》，并及时做好固定资产入库出库登记，相关资料齐全并及时归档；

④该项目有符合条件的管理人员、业务操作人员，由专门负责全民健康体检的工作人员10名，并抽调相关应急人员备用；根据国家关于全民健康体检工作的相关要求，成立了以院长为组长的全民健康体检工作领导小组；为确保体检工作的质量，项目开始前对工作人员进行业务培训；由健康体检管理中心负责项目的具体实施，并由医院纪检专干负责项目实施全过程的监管。

健康体检中心设在医院门诊四楼，设有挂号、信息登记、外科、内科、口腔科 、五官科、心电图室、B超室等近10个体检用房；配备电脑5台、血压计2台、身高体重秤2台、全自动生化仪、尿液分析仪、血球仪各1台，心电图机2台，DR影像设备1台，B超1台等专用设备用于全民健康体检项目，设备均处于可正常使用状态，满足项目实施的需求；全民健康体检所需物资耗材由后勤保障部负责通过政府采购等方式进行采购并及时发放使用；为满足信息化要求，提高全民健康信息化管理水平，医院为体检管理中心配备基层管理软件一套。

项目实施所需的人员条件、场地设备、信息支撑等均能落实到位、满足需要。

**综上，该项指标满分4分，得分4分。**

## （三）项目产出情况

项目产出类指标由4个二级指标和9个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分，各指标业绩值和绩效分值如表4-3所示**（详见上传的附件）**：

**表4-3项目产出指标及分值情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **年度指标值** | **标杆分值** | **全年实际完成值** | **指标得分** |
| 产出 | 数量指标 | 全民健康体检人数 | ≥10000人 | 5 | 10226人 | 5 |
| 15-64周岁人员 | ≥8400人 | 2 | 8604人 | 2 |
| 65-79周岁人员 | ≥1300人 | 2 | 1352人 | 2 |
| 80周岁以上人员 | ≥130人 | 2 | 142人 | 2 |
| 质量指标 | 全民体检A/B类阳性患者随访率 | 100% | 5 | 100% | 5 |
| 设备验收合格率 | 100% | 3 | 100% | 3 |
| 时效指标 | 全民健康体检完成时间 | 2023-8-31 | 5 | 2023-8-31 | 5 |
| 成本指标 | 购买体检设备 | ≤53.07万元 | 3 | 53.07万元 | 3 |
| 体检办公耗材 | ≤0.1万元 | 3 | 0.1万元 | 3 |
| 合计 | | | | 30 |  | 30 |

**1.项目完成数量**

“全民健康体检人数”指标，预期目标值为≥10000人，实际完成为10226人。实际完成率=（10226/10000）×100%=100%；

“15-64周岁人员”指标，预期目标值为≥8400人，实际完成为8604人。实际完成率=（8604/8400）×100%=100%。

“65-79周岁人员”指标，预期目标值为≥1300人，实际完成为1352人。实际完成率=（1352/1300）×100%=100%。

“80周岁以上人员”指标，预期目标值为≥130人，实际完成为142人。实际完成率=（142/130）×100%=100%。

**综上，该项指标满分11分，得分11分。**

**2.项目完成质量**

“全民体检A/B类阳性患者随访率”指标，预期目标值为100%，实际完成为100%。

“设备验收合格率”指标，预期目标值为100%，实际完成为100%。

**综上，该项指标满分8分，得分8分。**

**3.项目完成时效**

“全民健康体检完成时间”指标，预期目标值为2023-8-31，实际完成为2023-8-31。

**综上，该项指标满分5分，得分5分。**

**4.项目完成成本**

“购买体检设备”指标，预期目标值为≤53.07万元，实际完成为53.07万元。实际完成率=（53.07/53.07）×100%=100%。

“体检办公耗材”指标，预期目标值为≤0.1万元，实际完成为0.1万元。实际完成率=（0.1/0.1）×100%=100%。

**综上，该项指标满分6分，得分6分。**

## （四）项目效益情况

项目效益类指标由5个二级指标和2个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分，各指标业绩值和绩效分值如表4-4所示**（详见上传的附件）**：

**表4-4项目效益指标及分值情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级**  **指标** | **二级指标** | **三级指标** | **年度指**  **标值** | **标杆**  **分值** | **全年实**  **际完成值** | **指标**  **得分** |
| 效益 | 经济效益指标 | / | / | / | / | / |
| 社会效益指标 | 提高全民健康意识及自我健康管理水平 | ≥80% | 15 | 92.5% | 15 |
| 生态效益指标 | / | / | / | / | / |
| 可持续影响指标 | / | / | / | / | / |
| 满意度指标 | 门诊就诊患者满意度 | ≥90% | 15 | 91.75% | 15 |
| 合计 | | | | 30 |  | 30 |

**1.经济效益指标**

本项目不涉及经济效益指标。

**2.社会效益指标**

“提高全民健康意识及自我健康管理水平”指标，预期目标值为≥80%，实际完成为92.5%。

**综上，该项指标满分15分，得分15分。**

**3.生态效益指标**

本项目不涉及生态效益指标。

**4.可持续影响指标**

本项目不涉及可持续影响指标。

**5.满意度指标**

“门诊就诊患者满意度”指标，预期目标值为≥90%，实际完成为91.75%。

**综上，该项指标满分15分，得分15分。**

# 五、预算执行进度与指标偏差

该项目预算资金总额为53.17万元，全年执行数为53.17万元，预算执行率为100%，总体完成率为98.7%。预算执行率与总体完成率之间的偏差为1.3%，无偏差。

# 六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

**（一）主要经验及做法**

2023年自治区基本公卫补助资金-全民健康体检项目2023年预算数为53.17万元，截至2023年12月31日共支出53.17万元，预算执行率为100%。

一是领导重视，建章立制。院领导积极召开专题会议、成立专门的工作领导小组，动员各相关部门严格按照预算编制的原则和要求做好当年预算编制工作；结合历年项目运行情况，进一步建立健全医院有关预算管理规章制度。

二是遵循原则，合理调配。在预算绩效管理工作中，医院能做到合理安排各项资金，重点保障基本支出，按轻重缓急顺序原则，优先安排了阜康市人民医院事业发展中关系民生与稳定的项目，尤其是事关群众基本健康和有助于提高居民健康意识的项目；根据项目开展的具体需求，统筹人财物的投入，切实优化资源配置，有效提高了资金使用的效率和效果。

**（二）存在的问题及原因分析**

1.绩效指标

预算编制工作缺乏政策导向，绩效预算目标设定缺乏全面性。由于本单位项目绩效编制采取财务人员主导、业务科室参与配合的方式进行，业务科室人员对项目绩效工作的相关政策和知识理解不到位同导致指标编制不科学。

2.组织保障

随着对预、决算编制工作水平要求越来越高，数据编制要求越来越精准、规范；时间紧、任务大；会计人员业务明显增加，人员紧缺，加之业务操作水平有限和信息化建设不高，业务科室参与其中且在预算绩效中水平有限，导致财务人员在实际操作中确实感到力不从心，不能及时有效完成预算及效果的各项工作。

# 有关建议

**（一）、加强学习，提高思想认识。**

加强单位内部预算绩效目标编制培训学习的全员性，提高单位负责人对项目绩效工作的重视程度及项目相关科室的参与度和项目预算编制水平。组织单位财务人员和相关项目业务科室认真学习《预算法》等相关法规、制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员和项目业务科室负责人的预算意识和业务水平，从而提高绩效目标编制质量，确保绩效目标“够得着、能实现”。

**（二）、加强投入，提高工作效率。**

在加强预算编制人员业务能力，提高预算编制全面性的同时，加强预算管理和绩效管理的信息化建设，提高预算编制、执行、监控和事后评价全过程的工作效率。

# 八、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题。

# **附件一、项目支出绩效自评表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | |
| **（2023年度）** | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 2023年自治区基本公卫补助资金-全民健康体检经费 | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 阜康市卫生健康委员会 | | | | | 实施单位 | | 阜康市人民医院 | | | | |
| 项目资金 （万元） | | 资金来源 | | 年初预算数 | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值权重 | | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 53.17 | 53.17 | | 53.17 | | 10 | | 100% | | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 53.17 | 53.17 | | 53.17 | | - | | - | | - |
| 其他资金 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | - | | - | | - |
| 年度总体目标 | 总体目标 | | | | | | | | 总体目标完成情况 | | | | |
| 针对此项目阜康市人民医院负责开展全民健康体检项目资金的使用，落实全民健康体检工作，阜康市人民医院预计完成10000人的体检，按照全民健康体检要求，对A、B类阳性病例随访，跟踪服务，慢性病的规范治疗提高，成本控制，全民自我健康管理提升等。 | | | | | | | | 截至2023年12月31日，本项目完成全民健康体检10226人,15-64周岁人员8604人，65-79周岁人员1352人，80周岁以上人员142人；全民体检A/B类阳性患者随访率100%，设备验收合格率100%；购买体检设备53.07万元，体检办公耗材0.1万元，达到98%提高全民健康意识及自我健康管理水平的社会效益。 | | | | |
| 年度绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 指标值设置依据 | 上年完成值 | 指标分值权重 | 指标赋分规则 | 佐证资料 | 指标实际完成值 | 完成率 | 指标得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标 | 数量指标 | 全民健康体检人数 | ≥10000人 | 计划标准 | / | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 10226人 | 100% | 10 |  |
| 15-64周岁人员 | ≥8400人 | 计划标准 | / | 4 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 8604人 | 100% | 4 |  |
| 65-79周岁人员 | ≥1300人 | 计划标准 | / | 4 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 1352人 | 100% | 4 |  |
| 80周岁以上人员 | ≥130人 | 计划标准 | / | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 142人 | 100% | 6 |  |
| 质量指标 | 全民体检A/B类阳性患者随访率 | 100% | 计划标准 | / | 6 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 100% | 100% | 6 |  |
| 设备验收合格率 | 100% | 计划标准 | / | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 100% | 100% | 5 |  |
| 时效指标 | 全民健康体检完成时间 | 2023/8/31 | 计划标准 | / | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 2023/8/31 | 100% | 5 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 购买体检设备 | ≤53.07万元 | 计划标准 | / | 10 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | 53.07万元 | 100% | 10 |  |
| 体检办公耗材 | ≤0.1万元 | 计划标准 | / | 10 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | 0.1万元 | 100% | 10 |  |
| 社会成本指标 | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / |  |
| 生态环境成本指标 | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / |  |
| 社会效益指标 | 提高全民健康意识及自我健康管理水平 | ≥80% | 计划标准 | / | 30 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | 92.5% | 100% | 30 |  |
| 生态效益指标 | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / |  |
| 满意度 指标 | 满意度 指标 | / | / | / | / | / | / | / | / | / | / |  |

# **附件二、项目支出绩效评价指标体系打分表**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **分值** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 评价要点：  ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；  ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；  ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；  ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；  ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 | 2 | 2 |
| 立项程序  规范性 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | 评价要点：  ①项目是否按照规定的程序申请设立；  ②审批文件、材料是否符合相关要求；  ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 | 3 | 2.2 |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 评价要点：  （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）  ①项目是否有绩效目标；  ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；  ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | 5 | 5 |
| 决策 | 绩效目标 | 绩效指标  明确性 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 | 评价要点：  ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；  ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；  ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 | 5 | 5 |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点：  ①预算编制是否经过科学论证；  ②预算内容与项目内容是否匹配；  ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；  ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 | 2 | 2 |
| 资金分配  合理性 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价要点：  ①预算资金分配依据是否充分；  ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 | 3 | 3 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。  预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 | 4 | 4 |
| 预算执行率 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。  实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 | 4 | 4 |
| 过程 | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 评价要点：  ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；  ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 4 | 4 |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 评价要点：  ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；  ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 4 | 4 |
| 制度执行  有效性 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 评价要点：  ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；  ②项目调整及支出调整手续是否完备；  ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；  ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 4 | 4 |
| 产出 | 数量指标 | 全民健康体检人数 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。  实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。  计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 11 | 11 |
| 15-64周岁人员 |
| 65-79周岁人员 |
| 80周岁以上人员 |
| 产出 | 质量指标 | 全民体检A/B类阳性患者随访率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 8 | 8 |
| 设备验收合格率 |
| 时效指标 | 全民健康体检完成时间 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。  计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 | 5 | 5 |
| 成本指标 | 购买体检设备 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。  实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。  计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | 6 | 6 |
| 体检办公耗材 |
| 效益 | 社会效益指标 | 提高全民健康意识及自我健康管理水平 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | 15 | 15 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 15 | 15 |
| 合计 | | | |  | 100 | 99.2 |