**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：2023年中央基建投资巴州人民医院自治区级区域医疗中心建设项目**

**实施单位（公章）：巴州人民医院**

**主管部门（公章）：巴州卫生健康委员会**

**项目负责人（签章）：于怀江**

**填报时间：2024 年 4 月 28日**

**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，主要内容及实施情况

## （1）项目背景

## 以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党中央、国务院决策部署，加快“十四五”102项重大工程和《“十四五”优质高效医疗卫生服务体系建设实施方案》等任务落地，推动自治区拓展公共卫生防控和救治成果，促进优质医疗资源扩容下沉和均衡布局，全方位保障重点人群健康，促进中医药传承创新发展，为满足本地人民群众持续增长的健康需求提供基础保障。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：本项目旨在建设自治区区域医疗中心，建筑面积22934平方米，项目建成后根据医院学科发展的需要，提升神经疾病中心，心脏中心，肿瘤诊治中心的疾病诊治能力，将巴州人民医院建成具有品牌专科的区域医疗中心。

实施情况：本次项目经费为中央预算内资金10808万元,用于建设巴州人民医院自治区级区域医疗中心。资金投入使区域医疗中心项目正常开展，保障了农民工工资及基建承建单位的权益。

2.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况：该项目年初预算数15000万元，全年预算数10808万元，实际总投入10808万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为中央预算内资金。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数10808万元，全年预算数10808万元，全年执行数10808万元，预算执行率为100%，用于建设巴州人民医院自治区级区域医疗中心建设项目10808万元。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：建设自治区区域医疗中心，建筑面积22934平方米，项目建成后根据医院学科发展的需要，提升神经疾病中心，心脏中心，肿瘤诊治中心的疾病诊治能力，将巴州人民医院建成具有品牌专科的区域医疗中心。

2.阶段性目标：先行投入10808万元中央预算内资金全部用于建设自治区区域医疗中心。资金投入使区域医疗中心项目正常开展，保障了农民工工资及基建承建单位的权益。建设神经疾病中心、心脏中心、肿瘤诊疗中心，科学配置医疗设备、加强医院信息化建设、改善基础设施条件，提升疾病诊治能力。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围。

1.绩效评价目的：

财政支出绩效评价运用科学、规范的绩效评价方法，制定统一的评价标准，使财政资金得到事前、事中和事后多方面的控制。财政支出绩效评价贯穿于财政支出安排和实施的全过程，是对财政支出效益、管理水平、投入风险等方面的综合评价；是发挥财政调控功能、提高财政资金安排科学性、促进财政支持社会经济目标实现的重要保证。

1. 项目在实施前向项目负责人提供财政支出绩效方面的资金管理信息，促进项目支出严格按照资金管理规定进行。

（2）项目绩效管理财政支出运行提供及时、有效的信息。

综合来看，通过开展有效的财政支出绩效评价管理，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、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次项目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。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制节约成本，优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

2.绩效评价对象：

2023年中央基建投资巴州人民医院自治区级区域医疗中心建设项目所包含的全部项目内容。

3.绩效评价范围：

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度对巴州人民医院自治区级区域医疗中心建设项目进行评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（一）科学公正。本次项目支出绩效评价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。

（二）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价职责明确，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”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展。

（三）激励约束。本次项目支出绩效评价结果与预算安排、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。

（四）公开透明。本次项目支出绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系（附表说明）

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

具体评价指标体系详情见附件1

3、评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况， 评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：

（1）比较法

通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。对项目最终验收情况与年度绩效目标对比、预算资金执行情况等相关因素进行比较。

（2）因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。通过对项目的开展情况、项目产出数量、成本控制、资金拨付文件及自评报告等相关资料的收集和审核，综合分析各因素对绩效目标实现的影响。

4.评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。

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。

本项目按照项目计划预先制定了绩效目标，根据实际完成情况对绩效指标完成情况做出了分析评价。

## （三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。首先成立评价工作组，开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计绩效评价指标体系并确定绩效评价方法；接着确定现场和非现场评价范围，设计资料清单；最后制定评价实施方案并进行论证。

2.组织实施。制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。

3.分析评价。根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价情况及评价结论

1.综合评价情况：项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用比较法和因素分析法，坚持计划标准对本项目的立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。

## 2.评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为80分，属于“良”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为20分，得分率为 100%。

项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为 100%。

项目产出类指标权重为40分，得分为35分，得分率为 87.5%。

项目效益类指标权重为20分，得分为5分，得分率为25%。

## （二）相关评分表

具体打分情况详见：附件1综合评分表。

自治区级区域医疗中心建设项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 35 |
| 项目效益 | 20 | 5 |
| **合计** | **100** | **80** |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

该项目立项符合国家相关法律法规及发展政策，符合行业规划要求，围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属于公共财政支持范围。本项目与部门内部其他相关项目不重复。部门发展规划及职能文件等归档完整。

此项权重分3分，得分3分。

2.立项程序规范性

项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前经过必要的集体决策，保障了程序的规范性。

此项权重分3分，得分3分。

3.绩效目标合理性

年初结合实际工作内容设定绩效目标，绩效目标依据充分，符合客观实际，能反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的明细化情况。绩效目标表经过审核，绩效目标与实际工作内容具有相关性，预算与确定的项目投资额相匹配，对项目任务进行了详细分解。项目预期产出效益及效果符合正常的业绩水平。

此项权重分3分，得分3分。

4.绩效指标明确性

该项目设置了明确的预期产出效益和效果，将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效目标与项目目标任务数相对应，绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。

巴州人民医院自治区级区域医疗中心建设项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标共6条，三级指标共12条，其中量化指标条数共10条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

此项权重分3分，得分3分。

5.预算编制科学性

预算编制经过科学论证，提供充分的测算依据佐证资料，预算内容与项目内容相匹配。科学的预算编制必须全面覆盖单位的各项业务活动和可能出现的风险。要确保预算的每一项支出都有明确的用途和合理的标准，确保资金使用效益的最大化。同时项目投资额与工作任务相匹配，确保能够正确运用好资金。

此项权重分4分，得分4分。

6.资金分配合理性

，资金分配十企业运营和投资活动中至关重要的一环，其合理性直接影响到企业的经济效益、风险控制和长期发展。使用资金进行严格审批，确保资金的计划性，降低资金使用的风险资金分配额度与项目单位实际工作内容相适应，资金分配额度合理，资金分配依据充分。

此项权重分4分，得分4分。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资10808万元，实际到位资金10808万元，资金到位率100%。

此项权重分4分，得分4分。

2.预算执行率

全年预算数10808万元，全年执行数10808万元，预算执行率为100%

此项权重分4分，得分4分。

3.资金使用合规性

项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。制定了相关的制度和管理规定，对项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合该项目的立项批复。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

此项权重分4分，得分4分。

4.管理制度健全性

制定了相关管理办法，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够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。

此项权重分4分，得分4分。

5.制度执行有效性

对资金使用的合法合规性进行监督，年末对资金使用效果进行评价。项目管理、实施人员落实到位，有效按照计划执行。项目执行情况等资料齐全，项目相关手续完备，及时进行归档。

此项权重分4分，得分4分。

（三）项目产出情况。

项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由12个三级指标构成，权重分为40分，实际得分35分，得分率为100%。具体产出指标完成情况如下：

1、数量指标

指标1：建筑面积，指标值：>=22934平方米，实际完成值： 22934平方米，指标完成率100%。

指标2：支持项目数量，指标值：1个，实际完成值：1个，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

2、质量指标：

指标1：工程项目验收通过率，指标值：=100%，实际完成值：=100%，指标完成率100%。

指标2：项目设计变更率，指标值：<=10%，实际完成值：3%，指标完成率100%。

指标3：项目资金支付率，指标值：=100%，实际完成值：100%，指标完成率100%。

指标4：新建设施达到当地抗震设防要求，指标值：=100%，实际完成值：100%，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分

3、时效指标：

指标1：项目按计划开工时间，指标值：2022年8月30日，实际完成值：=2022年4月1日，指标完成率100%。偏差原因：施工许可证办理顺利，4月即可施工。

指标2：项目按计划完工时间，指标值：2023年12月31，实际完成值：未完成，指标完成率0%。偏差原因：该项目属于跨年项目，故本次绩效目标表制定完工时间为2023年12月31日，但第二住院部预计完工时间为2024年8月，区域医疗中心建设项目完工时间与第二住院部一致 。 此项权重分10分，得分5分

4、成本指标：

指标1：基建项目预算控制数，指标值：<=10808万元，实际完成值：10808万元，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分

## （四）项目效益情况。

项目效益类指标包括项目实施效益和满意度两方面的内容，由3个三级指标构成，权重分为20分，实际得分5分，得分率为25%。具体效益指标及满意度指标完成情况如下：

1、社会效益指标完成情况：指标1：正常运转率，指标值: >=90%,实际完成值：100%，指标完成率111.11%。偏差原因：项目正常运转中。

指标2：项目受益人数，指标值: >=10000人,实际完成值：0，指标完成率0%。偏差原因：项目暂未投入使用，故暂无受益人数。

此项权重分10分，得分5分

4.满意度指标完成情况分析：指标1：受益群体满意度指标值: >=90%,实际完成值：=0%，指标完成率0%。偏差原因：项目暂未投入使用，故暂无受益人数。

此项权重分10分，得分0分

五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

巴州人民医院自治区级区域医疗中心建设项目年初预算15000万元，全年预算10808万元，实际支出10808万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为75%。造成偏差有1、项目按计划开工时间计划完成时间为2022年8月30日，实际完成时间为2022年4月1日，偏差原因为施工许可证办理顺利，4月即可施工，导致开工时间提前。2、项目计划完成时间为2023年12月31，实际未完成，偏差原因：该项目属于跨年项目，故本次绩效目标表制定完工时间为2023年12月31日，但第二住院部预计完工时间为2024年8月，区域医疗中心建设项目完工时间与第二住院部一致 。3、正常运转率100%，指标完成率111.11%。偏差原因：项目正常运转中。4、项目受益人数为10000人,实际完成值0人，偏差原因：项目暂未投入使用，故暂无受益人数。

# 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

为确保项目顺利进行，提前做好项目规划，将所列计划再三审核。在项目实施过程中做好定期监督检查，严格按照项目管理规范进行，在项目资金使用过程中，严格落实把关，按照项目资金使用范围做好审核工作，让项目资金落于实处。

严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位。财政、纪检、审计等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。在监督环节上，实行关口前移，从事后监督管理转向事前审核，事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来，形成多环节全过程的监督管理格局，尽量早发现问题，早解决问题。

## （二）存在的问题及原因分析

相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。各项指标的设置要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。在绩效自评过程中，由于部分人员缺乏相关绩效管理专业知识，自评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。

七、有关建议

1.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。

2.专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升我单位绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效管理工作。

3.进一步规范项目建设的程序。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。

4.进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。

5.进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合食品安全考核建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

# 八、其他需要说明的问题

本项目无其他需要说明的问题。