**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：2023巴州妇幼保健院自有资金项目**

**实施单位（公章）：巴州妇幼保健计划生育服务中心**

**主管部门（公章）：巴州卫健委**

**项目负责人（签章）：王振林**

**填报时间：**2024年 5月 6 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

巴州妇幼保健计划生育服务中心开展全州妇幼保健健康教育与健康促进工作，组织实施全州母婴保健技术培训，对县市医疗保健机构开展业务指导和提供技术支持；开展妇女保健服务，包括青春期保健、婚前和孕前保健、孕产期保健、更年期保健、老年期保健，重点做好心理卫生咨询、营养指导、计划生育技术服务、生殖道感染、性传播疾病等妇女常见病防治;开展儿童保健服务，包括胎儿期、新生儿期、婴幼儿期、学龄前期及学龄期保健。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：2023年巴州妇幼保健院自有资金项目为经常性项目，主要是为做好中心妇幼保健工作，提高医疗技术水平及提升服务质量，有效保障医疗业务的正常开展聘用医务人员35人；购置医疗所需药品、试剂耗材20次；购置医疗设备及相关设备3台；支付业务用房欠款2次；按照上级要求对妇科手术室及检验室进行改造工程2个；建设信息化系统2套，保障医疗信息化系统正常运行。

实施情况：严格按照目标设立的各阶段任务进行开展工作，支付35人的工资发放及社保缴纳；按照科室开展医疗业务所需购置上报药品、耗材、试剂、设备进行采购；为做好妇女健康诊疗服务，对妇科进行手术室改造；对检验科进行标准化实验室改造；支付业务用房欠款；为保障信息化系统正常运行，开展信息化建设。

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623.64万元，全年预算数623.64万元，实际总投入623.24万元，该项目资金落实到位176.9万元），资金来源为：自有资金

（2）资金使用情况：该项目年初预算数623.64万元，全年预算数623.64万元，全年执行数176.9万元，预算执行率为28.37%，用于发放人员工资及社保98.56万元、专用耗材购置39.37万元；归还业务用房欠款15.99万元；设备购置22.91万元。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：为做好中心妇幼保健工作，提高医疗技术水平及提升服务质量，有效保障医疗业务的正常开展聘用医务人员35人；购置医疗所需药品、试剂耗材20次；购置医疗设备及相关设备3台；支付业务用房欠款2次；按照上级要求对妇科手术室及检验室进行改造工程2个；建设信息化系统2套，保障医疗信息化系统正常运行。

2.阶段性目标：每月按时完成35人的工资发放及社保缴纳；每季度按照业务科室上报专用材料需求计划由药械科进行采购；3月份完成设备、硬件、软件维护、改造工程的询价并提交会议讨论，4月-5月开始采购设备，并进行验收及支付工作；6月份开展硬件、软件维护项目的实施，计划在10月份完工；妇科手术室及检验室改造项目在7月份进行实施，计划在9月份完工；10-12月根据资金情况支付业务用房欠款归还工作。

# 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：

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巴州妇幼保健自有资金项目

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）项目效益四个维度进行2023巴州妇幼保健自有资金项目评价，评价核心为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。本次项目绩效评价依据年初设定的绩效目标运用合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法、按照产出、效益、满意度等一级指标及层层分解的二、三级指标和年度指标值等评价的内容和标准对评价对象的项目资金执行率、产出情况、效益情况、满意度等情况进行客观、公正的评价。

（二）统筹兼顾。本次项目支出绩效评价由本单位自主实施并积极组织自评，项目负责人或项目成员依据项目年度目标完成项目整体工作内容，按照2023年巴州妇幼保健院自有资金项目绩效评价要求完成项目绩效评价，谁支出、谁负责”、“谁使用、谁评价”的原则。

（三）激励约束。本次项目支出绩效评价结果结合项2023年巴州妇幼保健元自有资金项目预算计划、政策调整以及项目改进管理，同时体现奖优罚劣和激励约束，项目绩效评价结果有效可支持安排项目开展，评价结果低效要压减相关项目，评价结果无效要追责问责相关项目负责人。

（四）公开透明。本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在巴州人民政府网站依法依规公开网站上，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。

评价指标体系放表附后

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，具体评价评价采用比较法，原因是通过绩效目标和实施情况、历史与当前情况，综合分析绩效目标实施的程度，对项目绩效最终实施情况与年初制定绩效目标进行比较，项目执行情况与年初预算进行比较。

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，原因是根据工作计划预先制定的目标、计划、预算、定额标准等完成情况进行比对，确保评价结果客观、准确。

## （三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。中心成立了预算绩效管理领导小组，按照《巴州妇幼保健计划生育服务中心预算绩效管理制度》，开展了项目绩效自评工作的前期调研；明确评价对象，评价工作目标及评价要求，了解项目总体情况、绩效评价政策、评价标准，收集相关资料；确定现场和非现场评价范围，设计了项目评价所需资料清单，制定评价工作方案。

2.组织实施。评价工作组根据绩效评价工作方案，到项目实施科室了解项目的完成情况，查阅相关文件、规章制度、工作台账等资料；查看与项目相关的财务会计报表、账簿、会计凭证、了解项目的收支情况、审核专款专用情况、资金到位情况、实际支出情况、预算执行情况、项目立项的依据、对于重大资金的支付是否提交党委会审议通过、制作调查问卷等资料进行收集整理。

3.分析评价。评价工作组根据项目收集梳理的资料，项目的立项符合法律法规，资金全额到位，对于项目资金的支付，严格按照巴州妇幼保健计划生育服务中心财务管理制度执行，在资金使用上有完整的报账程序和手续，在财务核算上做到了专项核算、专款专用、不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。对项目数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、满意度指标对照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，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 74.56分，属于“中”。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17.13分，得分率为 85.65%。项目产出类指标权重为40分，得分为17.66分，得分率为 44.15%。项目效益类指标权重为20分，得分为19.77分，得分率为98.85%。

（二）相关评分表

具体打分情况详见：附件1综合评分表。

2023年巴州妇幼保健院自有资金项目评价得分情况

| 一级指标 | 权重分 | 得分 |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 17.13 |
| 项目产出 | 40 | 17.66 |
| 项目效益 | 20 | 19.77 |
| 合计 | 100 | 74.56 |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

该项目立项依据《国家卫生健康委办公厅关于印发妇幼保健机构绩效考核办法的通知》（国卫办妇幼发【2020】7号）要求属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；该项目符合“十四五”卫生事业发展的规划目标和政策要求，属于部门履行所需，与相关部门同类项目或部门内部相关项目不存在重复

此项权重分4分，得分4分。

2.立项程序规范性

2023年巴州妇幼保健自有资金项目申请、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可行性研究、绩效评估、集体决策，保障了程序的规范性。

此项权重分4分，得分4分。

3.绩效目标合理性

2023年巴州妇幼保健自有资金项目设立了项目绩效目标，与实际工作内容具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

此项权重分3分，得分3分。

4.绩效指标明确性

2023年巴州妇幼保健自有资金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35条，其中量化指标条数共35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

2023年巴州妇幼保健自有资金项目预算编制经过与项目负责人多次沟通，根据工作任务及职责制定工作计划，对项目进行充分测算，设定项目支出绩效目标，严格按照预算绩效支出管理规定进行预算编制，预算确定的项目资金量与实际工作任务相符合，预算编制符合科学性、合理性。

此项权重分3分，得分3分。

6.资金分配合理性

2023年巴州妇幼保健自有资金项项目预算资金分配按照下达的指标额度和《中华人民共和国预算法》进行编制，分配依据充分。资金金分配额度合理，与项目实际发生工作内容相符合。

此项权重分3分，得分3分。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金623.64万元，实际到位资金623.64元，资金到位率100%。

此项权重分4分，得分4分。

2.预算执行率

年初预算数623.64万元，全年预算数623.64万元，全年执行数176.9万元，预算执行率为28.37%。

此项权重分4分，得分1.13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《巴州妇幼保健计划生育服务中心预算绩效管理制度》和《巴州妇幼保健计划生育服务中心财务管理制度》，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

中心制定了《巴州妇幼保健计划生育服务中心财务管理制度》、《巴州妇幼保健计划生育服务中心内部控制管理制度》，严格按照《会计法》、《预算法》等法律法规制度执行。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。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

巴州妇幼保健计划生育服务中心严格履行项目监管职责，对资金使用的合法合规性进行监督，各项目监控有效性得到很好的落实，项目资金安全，使用规范，对资金使用效果进行评价。项目落实到人，年末对资金使用效果进行评价，项目严格按照相关法律法规、相关管理规定和实施方案实施，无调整或支出调整，项目合同书、验收报告、项目总结等资料齐全并及时归档；在项目实施过程中的人员条件、场地设施落实到位。

此项权重分4分，得分4分。

（三）项目产出情况。

数量指标完成情况：指标1：发放工资人数，指标值：=35人，实际完成值17人，指标完成率48.57%偏差原因：年初按照35人设定指标，根据开展业务实际情况招聘人员；指标2：发放工资次数，指标值=12次，实际完成值11次，指标完成率91.67%；指标3：购置专用材材料次数，指标值：≥20次，实际完成值21人，指标完成率105%，偏差原因：年初设定指标值偏低，实际值高，故出现偏差；指标标4：硬件、软件及维护数量，指标值：≥2套，实际完成值0套，指标完成率0%，偏差原因：未开展此项工作，故出现偏差；指标5：设备购置数量，指标值：≥3台套，实际完成值3套，指标完成率100%；指标6：支付业务建设欠款，指标值：≥2次，实际完成值3次，指标完成率150%，偏差原因：年初设定指标值低，实际完成值高，故出现偏差；指标7：改造工程量，指标值：≥200平米，实际完成值200平米，指标完成率100%；指标8：改造工程数量，指标值：≥2个，实际完成值2个，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分6.45分。

质量指标完成情况：指标1：工资发放准确，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%；指标2：指标值：购置专用材料验收合格率，指标值=100%，实际完成值100%，指标完成率100%；指标3：政府采购率，指标值=100%，实际完成值100%，指标完成率100%；指标4：设备质量合格率，指标值=95%，实际完成值95%，指标完成率100%；指标5：设备验收合格率，指标值=100%，实际完成值100%，指标完成率100%；指标6：信息化建设验收合格率，指标值≥95%，实际完成值0%，指标完成率0%；偏差原因：未开展此项，故出现偏差；指表7：系统故障率，指标值≤5%，实际完成值0%，指标完成率0%；偏差原因：未开展此项，故出现偏差；指标8：项目设计变更率，指标值≤5%，实际完成值5%，指标完成率100%；指标9：竣工验收合格率，指标值≥95%，实际完成值50%，指标完成率52.63%；指标10：项目资金支付率，指标值≥90%，实际完成值28.46%，指标完成率0.32%，偏差原因是资金受限未完成指标设定，故出现偏差；

此项权重分10分，得分6.53分。

时效指标完成情况：指标1.设备采购完成时间，指标值：=2023年10月30日，实际完成值2023年10月30日，指标完成率100%；指标2：系统故障修复处理时间，指标值≤2天，实际完成值0天，指标完成率0%；指标3：资金发放及时率，指标值：=100%，实际完100%，指标完成率100%；指标4：购置专用耗材完成时间，指标值：2023年12月15，实际完成值：2023年12月15，指标完成率100%；指标5：项目计划完成完成时间，指标值：2023年10月30，实际完成值：2023年10月30，指标完成率100%；指标6：系统维护相应时间，指标值：≤2小时，实际完成值0%，指标完成率0%，偏差原因：未开展此项工作，故出现偏差。

此项权重分10分，得分3.5分。

经济成本指标完成情况：指标1.设备采购成本，指标值：≤100万元，实际完成值22.94万元，指标完成率22.94%；指标2：每次发工资金额，指标值≤15.88万元，实际完成值8.96万元，指标完成率53.21%，偏差原因：年初按照35人设定指标，根据开展业务实际情况招聘人员；指标3.专用材料采购成本，指标值：≤178万元，实际完成值39.37万元，指标完成率22.12%，偏差原因：年初设定指标偏高，实际发生时按照合同支付。指标标4：改造成本，指标值：≤15万元，实际完成值0%，指标完成率0%，偏差原因：资金受限未支付，故出现偏差；指标5：归还业务用房欠款，指标值：≤80万元，实际完成值15.99%，指标完成率19.99%，偏差原因：资金受限未支付故出现偏差。；指标6：硬件、软件及维护成本，指标值：≤60万元，实际完成值0%，指标完成率0%，偏差原因：未开展此项工作，故出现偏差。

此项权重分10分，得分1.18分。

（四）项目效益情况。

1.经济效益指标完成情况：指标1.设备利用率，指标值：≥95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：指标值设定偏低，实际发生100%。

2.社会效益指标完成情况：指标1.正常运转率，指标值：≥95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：年初设定指标值偏低，实际发生值高，故出现偏差；指标2.项目受益人数，指标值：≥7人，实际完成值0%，指标完成率0%，偏差原因：年初设定指标值偏低，实际发生值高，故出现偏差。

此项权重分10分，得分10分。

3.满意度指标完成情况分析：指标1.使用人员满意度，指标值：≥95%，实际完成值92.88%，指标完成率97.77%，偏差原因：年初设定指标值偏高，实际发生值低，故出现偏差；指标2.受益人员满意度，指标值：≥95%，实际完成值0%，指标完成率0%，年初设定指标值未进行调查，故出现偏差。

此项权重分10分，得分9.77分。

五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

2023年巴州妇幼保健院自有资金项目年初预算623.64万元，全年预算623.64万元，实际支出176.9万元，预算执行率为28.37%，项目绩效指标总体完成率为59.28%，总体偏差率为30.91%,偏差原因是年初对自有资金收入预算金额较大，未完成年初制定目标，改进措施是科学合理编制预算，增加诊疗范围，提高医疗收入

# 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。在项目完成后，做好受益群众民意调查及项目防范工作。

## （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

针对存在的问题中心应积极开展绩效管理方面知识的工培训，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。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的认识，总结经验查找问题，制定更完善的绩效评价管理办法。加大全中心对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

本项目无其他需说明的问题。