

且末县卫健委
中医药事业传承与发展部分项目支出
绩效评价报告

(2020 年度)

项目名称：中医药事业传承与发展部分项目

实施单位（公章）：且末县各乡镇卫生院

主管部门（公章）：且末县卫生健康委员会

项目负责人（签章）：蒋西倩

填报时间：2021年3月20日

目 录

| | |
|----------------------|----|
| 一、基本情况 | 3 |
| (一) 项目概况 | 3 |
| (二) 项目绩效目标 | 5 |
| 二、绩效评价工作开展情况 | 5 |
| (一) 绩效评价的目的、对象和范围 | 7 |
| (二) 评价工作简述 | 7 |
| (三) 绩效评价工作过程 | 11 |
| 三、综合评价情况及评价结论 | 13 |
| 四、绩效评价指标分析 | 13 |
| (一) 项目决策情况 | 13 |
| (二) 项目过程情况 | 15 |
| (三) 项目产出情况 | 17 |
| (四) 项目效益情况 | 18 |
| 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 | 19 |
| (一) 主要经验及做法 | 19 |
| (二) 存在的问题及原因分析 | 19 |
| 六、有关建议 | 19 |
| 七、其他需要说明的问题 | 20 |
| 八、相关附件 | 20 |

且末县卫健委 2020 年度中医药事业传承与发展部分项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目情况

1、项目背景

中医综合服务区服务能力建设 3 个。通过项目实施，加强医疗体系建设，提高医疗水平，有效提升了中医药人才技术水平。

2、项目实施主体及主要职责

本项目实施主体：

且末县卫生健康委员会坐落于且末县阿日希路检察院旁边妇幼保健与计划生育服务中心综合办公楼 5 楼，是全额拨款独立核算的行政单位，本级下设 6 处室，分别是：党政办公室、政策法规与科教宣传股、基层卫生与妇幼健康服务和疾病预防控制股、医管和中医民族与基本药物管理股、计划生育管理和基层计生与家庭发展股、综合监督和考核监督与统计信息股。2020 年末，编制人数 8 人，实有在职 10 人。

主要职能：

（1）贯彻执行国家和自治区、自治州关于卫生健康工作的法律法规、方针政策、地方标准及技术规范，拟定我县卫生和计划生育事业发展规划。配合推进医药卫生体制改革和医疗保障，统筹规划全县卫生健康服务资源配置，指导全县卫生健康规划的编制与实施。

(2) 负责职责范围内的职业卫生、放射卫生、环境卫生、学校卫生、公共场所卫生、饮用水卫生管理、组织开展相关检测、调查、评估和监督；负责传染病防治监督。

(3) 负责拟定并实施基层卫生健康服务、妇幼卫生发展规划和政策措施，指导基层卫生健康，妇幼卫生服务体系建设。

(4) 负责制定并监督实施全县医疗机构和医疗服务全行业管理办法。

(5) 负责全县卫生和计划生育政策宣传、健康教育、健康促进和信息化建设工作，组织实施卫生健康统计调查，参与人口基础信息库建设。

3、项目实施组织机构

为确保我单位该项目的顺利实施，我单位成立项目实施小组，组长为徐海，副组长为丰全峰，项目成员为热合曼·艾拜、阿力木·热合曼。项目组组长负责统筹项目总体把关，审核，副组长具体负责卫生领域中央基建投资项目项目实施、落实情况，项目成员负责具体业务开展情况和预算执行情况。根据具体分工，合理安排，将项目细化，保障数据准确，实现绩效有效率实施。

4、主要内容及实施情况

根据实际情况自行制定绩效目标。且末县卫健委 2020 年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）27 万元，项目的实施加强医疗体系建设，提高医疗水平。

5、项目资金安排落实、总投入等情况分析

且末县卫健委 2020 年医疗服务与保障能力提升补助资金 27 万元，截至评价日，实际支出 25 万元，资金执行率为 90%。项目的实施按照《全民健康保障工程建设规划》《公共卫生防控救治能力建设方案》《区域医疗中心建设试点工作方案》要求，支持新疆医疗卫生项目建设，全面改善医疗卫生薄弱环节基础设施条件，补齐疫情防控工作暴露的设施设备短板弱项，调整优化医疗资源布局，提高平战结合能力，强化中西医结合，建设区域医疗中心，构筑起保护人民群众健康和生命安全的有力屏障。

（二）项目绩效目标

1、总目标

通过 2020 年医疗服务与保障能力提升补助资金项目的实施，进一步加强医疗体系建设，提高医疗水平，中医药人才技术水平，为构建和谐社会、促进社会经济环境协调发展提供安全保障。

2、阶段性目标

根据《中华人民共和国预算法》、《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）、《财政支出绩效评价管理办法》（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）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

中医综合服务区服务能力建设数量 3 个指标，预期指标值为 3 个；

②质量指标

建设项目合格率（100%）”指标，预期指标值为 100%；
人才培养合格率（95%）”指标，预期指标值为 95%；

③时效指标

项目完成时限指标 ≤ 30 天，预期指标值为 ≤ 30 天；

④成本指标

建设项目成本(27 万元)指标，预期指标值为 27 万元。

(2) 项目效益目标

①经济效益指标：预期指标值为加强医疗体系建设，提高医疗水平。

②社会效益指标：预期指标值为中医药人才技术水平。

③生态效益指标：预期指标值为不断提升公共卫生服务水平。

④可持续影响指标：预期指标值为逐步优化医疗卫生资源配置；

⑤服务对象满意度指标：预期指标值为受益广大农牧民群众的满意度；

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：对项目的建设内容完成情况、财务执行情况等进行客观公正的评价；通过评价，了解、分析、衡量项目是否达到预期目标，项目资金使用是否有效，项目管理运行是否可持续；及时总结经验，分析存在问题，采取措施改进和加强项目管理，为政府决策提供参考依据。

2、绩效评价对象：且末县医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）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）、项目运行、项目效益四个维度进行评价。

（二）评价工作简述（绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准）

1、绩效评价的原则：本次绩效评价主要遵循以下原则：

（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）公正搞那个开原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的办法。

（3）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价指标体系：本次绩效评价指标体系主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级

指标，其中：项目决策下项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标；过程下设资金管理和组织实施 2 个二级指标。个性指标下设产出和效益 2 个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个 2 级指标，效益下设经济效益、社会效益、生态效益，可持续影响等 4 个二级指标。项目绩效评价指标体系详见下表：

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 分值 |
|------------|--------------|------------------|--|-----|
| 决策 (20) | 项目立项 (10) | 立项依据充分性 (5) | 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。 | 5 |
| | | 立项程序规范性 (5) | 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。 | 5 |
| | 绩效目标 (5) | 绩效目标合理性 (2.5) | 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。 | 2.5 |
| | | 绩效指标明确性 (2.5) | 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。 | 2.5 |
| | 资金投入 (5) | 预算编制科学性 (2.5) | 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。 | 2.5 |
| | | 资金分配合理性 | 项目预算资金分配是否有测算依据， | 2.5 |

| | | | | |
|------------|--------------|---------------|--|----|
| | | 理性 (2.5) | 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。 | |
| 过程 (20) | 资金管理 (8) | 资金到位率 (4) | 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。 | 4 |
| | | 预算执行率 (4) | 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。 | 4 |
| | 资金管理 (4) | 资金使用合规性 (4) | 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。 | 4 |
| | 组织实施 (8) | 管理制度健全性 (4) | 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。 | 3 |
| | | 制度执行有效性 (4) | 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。 | 3 |
| 产出 (40) | 产出数量 (10) | 实际完成率 (10) | 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。 | 10 |
| | 产出质量 (10) | 质量达标率 (10) | 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。 | 10 |
| | 产出时效 | 完成及时性 | 项目实际完成时间与计划完成时间 | 9 |

| | | | | |
|---------|--------------|---------------|---|----|
| | (10) | (10) | 的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | |
| | 产出成本 (10) | 成本节约率 (10) | 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。 | 10 |
| 效益 (20) | 项目效益 (20) | 实施效益 (15) | 项目实施所产生的效益。 | 15 |
| | | 满意度 (5) | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 5 |

3、绩效评价标准

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。本次评价主要采用了行业标准。原因:根据《且末县财政局关于开展2020年财政专项资金绩效评价的通知》)文件精神,结合项目特点,遵循以下评价原则:相关性原则、重要性原则、可比性原则、经济性原则、系统性原则。使绩效评价能反映项目工作经费使用所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。

4、评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。针对本项目,在评价过程中主要采用了成本效益分析法等。原因:根据财政局和卫健委的要求,为加强对项目工作的管理和效果评价,我们对项目工作的目标设定情况、目标完成情况、

组织管理水平、所取得的效益、资金落实情况、资金支出情况等方面进行了综合分析和评价，并采用随机问卷调查等形式，收集项目工作的相关信息资料，采取定性和定量分析评价方法，对各项指标进行逐项逐条审核，形成客观有效的自我评价。

（三）绩效评价工作过程

1、前期准备

对项目实施的全过程，收集、整理项目实施的相关资料，了解项目资金的大致实施情况。根据初步掌握的情况，专门成立了绩效评价项目小组。小组通过内部仔细分析讨论以及向相关专家咨询意见，对项目情况进一步梳理，确定绩效评价关注的重点，制定出了本次绩效评价工作方案。从项目内容出发，结合项目预期目标，制定了本次绩效评价的指标体系。

2、数据采集分析

工作小组收集了该项目相关文件、实施方案、相关管理办法，对资金涉及项目的实施情况以及资金情况进行了调查。查阅了大量项目资料，根据考察、考评的结果进行整理、分析。

3、组织实施

评价的具体实施根据评价指标及评价工作要求，对具体评价内容和不同环节，采用以下取得的资料与评价方式。

（1）实地考察。根据评价指标及评价工作要求，到评价实地采取调查、询查、复核等方式收集、整理数据和资料，包括评价对象的基本情况、财政资金使用情况、评价指标体系需要的相

关资料等。根据基础资料，核实数据的全面性、真实性以及指标口径的一致性，并对所掌握的有关信息资料采用相关方法进行分
类、整理和分析，根据评价标准进行打分。

(2) 问卷调查。选择与项目评价有关的调查对象，设计调查问卷。通过问卷调查，对有关评价内容完成情况进行打分，并根据分值评价绩效目标完成情况，作为对项目评价的依据。

(3) 项目评价小组人员与专业技术人员相结合评价。对绩效评价工作专业性较强的内容，在评价工作过程中，采用以专业技术人员与有关科室、其他部门专业人员进行评价相结合的方式，分别对相关专业指标进行现场问询、检验和考查。

4、分析总结

(1) 根据绩效评价工作小组的意见及考察、考评的结果进行整理、分析，撰写绩效评价报告初稿；

(2) 就绩效评价报告与项目实施单位等相关部门征求意见，与且末县财政局就绩效评价报告交换意见，形成最终的绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

运用由项目组制订评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查，对且末县医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 99 分，属于“优”。其中：其中：项目决策指标权重为 5 分，得分为 5 分，得分率为 100%；项目管理权重为 5 分，得分为 5 分，得分率为 100%；项目绩效权重为 90 分，得分为 89 分，得分率为 98.8%，具体打分情况

详见附件表。

且末县医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）项目得分情况表

| 一级指标 | 权重 | 得分率 | 实际得分 |
|---------|-----|-------|------|
| A. 项目决策 | 5 | 100% | 5 |
| B. 项目管理 | 5 | 100% | 5 |
| C. 项目绩效 | 90 | 98.8% | 89 |
| 合计 | 100 | 99% | 99 |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策指标从目标内容、决策依据、2个方面对项目的立项决策目标完成情况进行考察，项目决策类指标分值5分，实际得分5分，得分率100%。项目决策指标得分情况如表所示。

项目决策指标得分情况

| 三级指标 | 权重 | 得分率 | 实际得分 |
|------|----|------|------|
| 目标内容 | 2 | 100% | 2 |
| 决策依据 | 3 | 100% | 3 |
| 合计 | 5 | 100% | 5 |

对于“目标内容”，我们了解到医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）项目的实施，进一步加强医疗体系建设，提高了医疗水平，中医药人才技术水平，为构建和谐社会、促进社会经济环境协调发展提供安全保障，该项目立项符合规划，根据评分标准，该指标不扣分。

对于“决策依据”：项目年度计划方案完整，立项清晰，项目资金申请文件齐全，申报材料审批完整。根据评分标准，该指标不扣分。

1、立项依据充分性

围绕且末县委、县政府项目管理等工作重点以及且末县卫健委年度工作重点和工作计划制定经费预算，确立该项目设施。

2、立项程序规范性

中医药事业传承与发展部分项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前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、绩效目标合理性

中医药事业传承与发展部分项目设立了项目绩效目标，与实际完成内容具有相关性，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。

4、绩效指标明确性

中医药事业传承与发展部分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3条，二级指标共8条，三级指标共10条，其中量化指标条数共6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。

5、预算编制科学性

中医药事业传承与发展部分项目预算编制经过科学论证、预算内容与项目内容互相匹配、预算额度测算依据充分、

否按照标准编制、预算确定的项目投资额与工作任务相匹配。

6、资金分配合理性

中医药事业传承与发展部分项目预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

（二）项目过程情况

项目管理指标从项目资金的资金到位情况过程控制 2 个方面对项目的管理情况进行考察。项目管理类指标分值 5 分，实际得分 5 分，得分率为 100%。项目管理指标得分情况如表所示。

项目管理指标得分情况

| 三级指标 | 权重 | 得分率 | 实际得分 |
|------|----|------|------|
| 资金到位 | 3 | 100% | 3 |
| 组织机构 | 2 | 100% | 2 |
| 合计 | 5 | 100% | 5 |

对于“资金到位”，且末县医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）项目资金到位及时，到位率为 100%。根据评分标准，该指标不扣分。

对于“组织机构”，且末县卫健委机构健全，分工明确，不存在不相容岗位兼任情况。根据评分标准，该指标不扣分。

1、资金到位率：

实际到位资金 27 万元，预算资金 27 万元，资金到位率 100%。

2、预算执行率

年初预算数 27 万元，全年预算数 27 万元，全年执行数

25 万元，预算执行率为 90%。

3、资金使用合规性

资金使用流程严格按照专项资金审批制度进行,由单位召开三重一大会议研究决定,经达成一致后确定支付金额。由负责财务的人员填写财政专项资金使用审批表,由局项目负责人、县财政局主要负责人、县级分管领导以及分管财务的常务副县长进行审批,再由局分管财务人员进行审批后支付,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

4、管理制度健全性

我单位建立单位内控制度，制定了相应的财务和业务管理制度；会计及出纳职责不兼容，保障支付、记账的合规性，同事单位财务和业务管理制度严格按照《会计法》、《预算法》等法律法规制定，制度建立具有合法、合规、完整。

5、制度执行有效性

我单位严格遵守相关法律法规和相关管理规定对项目进行监控实施，对项目资金的支付手续材料进行存档保存。

（三）项目产出情况

项目绩效主要从项目产出的数量指标、质量指标、时效指标、成本指标 4 个方面对项目的绩效情况进行评价。项目绩效类指标分值 50 分，实际得分 49 分，得分率为 98%。项目绩效指标得分情况如表所示。

项目绩效指标得分情况

| 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 |
|------|------|-----------------|-------|-------|----|----|
| 产出指标 | 数量指标 | 中医综合服务区服务能力建设数量 | ≥3 | 3 | 10 | 10 |

项目绩效指标得分情况

| | | | | | |
|------|------------|-------|-------|----|----|
| 质量指标 | 建设项目合格率 | ≥100% | 100% | 10 | 10 |
| | 人才培养合格率 | ≥95% | 95% | 10 | 10 |
| 时效指标 | 资金拨付时限 | ≤30 天 | ≤30 天 | 10 | 10 |
| 成本指标 | 建设项目成本(万元) | 27 | 25 | 10 | 9 |

根据年初设定的“数量指标”指标，完成率 100%，根据评分标准，该指标不扣分。

根据年初设定的“质量指标”指标，完成率 100%，根据评分标准，该指标不扣分。

根据年初设定的“时效指标”指标，完成率 100%，按指标评分标准，该指标不扣分。

根据年初设定的对于“成本指标”指标,完成率 90%，根据评分标准，该指标扣 1 分。

（四）项目效益情况

项目绩效主要从项目产出的效果的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响 4 个方面对项目的绩效情况进行评价。项目绩效类指标分值 40 分，实际得分 40 分，得分率为 100%。项目绩效指标得分情况如表所示。

项目绩效指标得分情况

| 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 |
|------|-----------|-----------------|-------|-------|----|----|
| 效益指标 | 经济效益 | 加强医疗体系建设，提高医疗水平 | 逐步实现 | 90% | 8 | 8 |
| | 社会效益 | 中医药人才技术水平 | 有效提升 | 90% | 8 | 8 |
| | 生态效益 | 不断提升公共卫生服务水平 | 逐步提高 | 90% | 7 | 7 |
| | 可持续影响指标 | 专业技术水平 | 不断提高 | 90% | 7 | 7 |
| 满意度 | 服务对象满意度指标 | 人民群众服务获得感 | 95% | 95% | 10 | 10 |

对于“经济效益”，根据指标评分标准，该指标得分率100%，不扣分。

对于“社会效益”，根据指标评分标准，该指标得分率100%，不扣分。

对于“生态效益”，根据指标评分标准，该指标得分率100%，不扣分。

对于“可持续影响”，根据指标评分标准，该指标得分率100%，不扣分。

对于“服务对象满意度”，根据评分标准，该指标不扣分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1、上级主管部门领导的重视和实地检查督促指导，并为工程建设创建了良好的环境，是工程的顺利实施的重要保证；

2、施工单位在施工中发现问题，及时上报监理工程师和业主现场代表，项目法人组织有关参见单位共同研究讨论

及时提出解决方案，及时变更，保证了施工工期；

3、严格工程基本建设程序，实行项目法人制、招投标制、建设监理制、合同制，确保工程建设质量和施工有序进行；

4、建立健全工程质量检查体系，工程质量控制做到施工单位自验、监理单位复验、质量监督单位抽检以及设计单位、项目法人层层把关，确保了工程质量达到设计要求。

六、有关建议

（一）科学编制预算，提高预算与目标匹配度科学的预算编制应该保证预算和目标在质和量上相匹配，即一方面预算应该根据目标来编制，保证每一个目标的实现均有相应的预算安排，另一方面应在合理测算工作量的基础上保证预算编制的准确性。

对此，建议预算单位会同财政部门共同梳理项目绩效目标，合理测算 2020 年项目工作量，科学编制预算。

（二）制定明确的验收标准，加强绩效管理，完善年度绩效目标，保证项目实施效果。

项目预算部门应根据项目的相关管理制度或预申报资金情况，制定明确的验收标准，同时，完善绩效管理系统，对于项目的实施，根据年度实施项目内容，设置合理的绩效指标，严格按照指向明确、具体细化和合理可行这三个标准，设定项目绩效目标，从而能更有利的推动项目实施效果。

七、其他需要说明的问题

本次预算绩效评价所采集的数据因为采集时间、数据来

源等诸多因素的影响，可能会出现一定的偏差，进而对评价结果存在影响。

八、相关附件

指标体系结构表及标准

指标体系结构表及标准

| 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。 |
| 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。 |
| | 资金投入 | 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。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 指标说明 |
|------|------|---------|--|--|
| 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。 |
| 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。 |
| | | 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。 |
| | 组织实施 | 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 | 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。 |
| | 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。 |

项目支出绩效自评表

(2020年度)

| | | | | | | | | | |
|--------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------|---|-----------------------------|------|-----|-------------|---|
| 项目名称 | | 医疗服务与保障能力提升补助资金 (中医药事业传承与发展部分) | | | | | | | |
| 主管部门 | | 且末县卫生健康委员会 | | 实施单位 | 且末县英吾斯塘乡卫生院、塔提让镇卫生院、琼库勒乡卫生院 | | | | |
| 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 | 27 | 27 | 25 | 10 | 90% | 10 | |
| | | 其中:当年财政拨款 | 27 | 27 | 25 | — | 90% | — | |
| | | 上年结转资金 | 0 | 0 | 0 | — | 0 | — | |
| | | 其他资金 | 0 | 0 | 0 | — | 0 | — | |
| 年度总体 目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | | |
| | 目标1: 中医综合服务区服务能力建设1个。 | | | 资金已到账, 正常开展工作中医综合服务区服务能力建设1个, 中药事业传承与发展正常进行 | | | | | |
| 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 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 中医综合服务区服务能力建设数量 | ≥3 | 3 | 10 | 10 | 无 | |
| | | | 建设项目合格率 | ≥100% | 100% | 10 | 10 | 无 | |
| | | 质量指标 | 人才培养合格率 | ≥95% | 95% | 10 | 10 | 无 | |
| | | | 时效指标 | 资金拨付时限 | ≤30天 | ≤30天 | 10 | 10 | 无 |
| | | 成本指标 | 建设项目成本(万元) | 27 | 25 | 10 | 9 | 无 | |
| | | 效益指标 | 经济效益 | 加强医疗体系建设, 提高医疗水平 | 逐步实现 | 90% | 8 | 8 | 无 |
| | 社会效益 | | 中医药人才技术水平 | 有效提升 | 90% | 8 | 8 | 无 | |
| | 生态效益 | | 不断提升公共卫生服务水平 | 逐步提高 | 90% | 7 | 7 | 无 | |
| | 可持续影响指标 | | 专业技术水平 | 不断提高 | 90% | 7 | 7 | 无 | |
| | 满意度 | 服务对象满意度指标 | 人民群众服务获得感 | 95% | 95% | 10 | 10 | 无 | |
| | 总分 | | | | | | 100 | 99 | |