**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：**2023年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号

**实施单位（公章）：焉耆县妇幼保健计划生育服务中心**

**主管部门（公章）：焉耆县卫健委**

**项目负责人（签章）：** 马凌雯

**填报时间：**2024年04月20日

**项目支出绩效评价报告**

（参考提纲）

**一、基本情况**

（一）项目概况。

2023年焉耆县的艾滋病、梅毒、乙肝母婴传播项目工作，为提高人群预防艾滋病、梅毒、乙肝母婴传播的意识 ,最大程度减少艾滋病、梅毒、乙肝对妇女儿童健康的影响,提高妇女、儿童生活质量及健康水平以宣传教育和干预为重点，全面落实各项综合防治措施。

1.项目背景;2023年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号

2、主要内容及实施情况

主要内容：食品安全保障项目、口腔卫生、HIV感染孕产妇及所生婴儿相关检测、住院分娩和随访保健补助、感染孕产妇终止妊娠补助；梅毒感染孕产妇及所生婴儿住院分娩、治疗及随访保健补助；乙肝感染产妇所生婴儿随访检测补助；贫困感染孕产妇救助等。

实施情况：对1例艾滋病阳性孕产妇所生儿童定期进行了随访；2例艾滋病阳性孕妇进行人工流产均进行专人、专案管理。 根据上级要求，对感染孕产妇所生婴儿随访至18个月，使其在12月龄和18月龄接受相关抗体检测，开展婴儿早期诊断检测，以明确感染状态；按时跟踪随访阳性孕产妇及所生婴儿，动员来所调查随访，随时掌握阳性孕产妇及所生婴儿身体状况，用药和实验室检测情况，工作人员要指导用药，婴儿喂养，针对状况进行指导，尽可能做到不失访，规范用药，按时检测、保证工作的顺利开展。

4、资金投入和使用情况

资金投入情况：该项目年初预算数 0万元，全年预算数11.94万元，实际总投入11.94万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为2023年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号。

资金使用情况：该项目年初预算数0万元，全年预算数11.94万元，全年执行数11.94万元，预算执行率为100%，用于：重大传染病补助资金。

（二）项目绩效目标。

1. 总体目标：提高疾病预防控制能力，使传染病预防机构与经济发展和群众健康需求协调统一，更好为人民服务，保障人们身体健康，具有良好的社会效益。购买医疗试剂1批次。

2、阶段性目标：第一阶段进行采购、第二阶段完成了购买1批次医疗试剂。

**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：

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握2023年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我局根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2、绩效评价对象：2023年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号

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年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号评价，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、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则

（一）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。

（二）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”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（三）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。

（四）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、评价指标体系（附表说明）

2023年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号支出绩效评价指标体系

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **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。 | 5 | 5 |
| 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 | 5 | 5 |
| 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。 | 5 | 5 |
| 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。 | 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。 | 5 | 5 |
| 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。 | 5 | 5 |
| 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。 | 5 | 5 |
| 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 | 5 | 5 |
| 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。 | 5 | 5 |
| 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。 | 5 | 5 |
| 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。 | 5 | 5 |
| 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。 | 10 | 10 |
| 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。 | 10 | 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的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 10 | 10 |
| 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。 | 5 | 5 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 5 | 5 |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 5 | 5 |
| **总分** | | |  | 100 | 100 |

3、评价方法

财政和部门评价的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。本次项目支出绩效自评采用因素分析法方法，原因是：这种方法具有全面性、客观性和可操性。

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，本次项目支出绩效自评采用计划标准，原因是：确保项目的目标明确、可控性强、公平公正、并有助于总结经验教训，为今后的项目提供有益的参考。

（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

本项目严格按照绩效评价原则，采用因素分析评价方法，坚持计划绩效评价标准对本项目的立项、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。

2023年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号项目评价得分情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| 项目决策 | 30 | 30 |
| 项目过程 | 30 | 30 |
| 项目产出 | 20 | 20 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **100** |

（二）评价结论

本项目的项目决策、项目过程、项目产出、项目效益均达到了预期要求，最终得分为100分，项目达成年度指标。

**四、绩效评价指标分析**

（一）项目决策情况。

1、立项依据充分性

2023年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目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；项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

项目立项依据《2023年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号项目》。

2、立项程序规范性

2023年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号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

2023年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号项目有绩效目标；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额相匹配。

2023项目设立了项目绩效目标，与基本公卫具有相关性，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

2023年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与项目目标任务数或计划数相对应。

2023年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7条，其中量化指标条数共7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

2023年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号项目预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

（二）项目过程情况。

1、资金到位率：

实际到位资金11.94万元，预算资金 11.94万元，资金到位率100%。

2、预算执行率

年初预算数0万元，全年预算数11.94万元，全年执行数11.94万元，预算执行率为100%。

3、资金使用合规性

2023年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号项目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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；项目使用符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

4、管理制度健全性

2023年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号项目实施制定相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。

5、制度执行有效性

2023年焉耆县中央重大传染病补助资金分配表（巴财社{2022}99号项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

（三）项目产出情况。

1、产出数量指标：指标1：购买医疗试剂批次 ，指标值：>=1批次，实际完成值1批次 ，指标完成率 100%，偏差原因：无 ；

2、质量指标：医疗试剂质量合格率，指标值：>=98% ，实际完成值=98%，指标完成率 100 %，偏差原因：无；

质量指标：医疗试剂验收合格率，指标值：>=98% ，实际完成值=98%，指标完成率 100 %，偏差原因：无；

1. 时效指标：试剂采购完成及时率：指标值：>=98% ，实际完成值=98%，指标完成率 100 %，偏差原因：无；
2. 经济成本指标：预算控制率：指标值：<=100% ，实际完成值 =100%，指标完成率 100%，偏差原因：无

（四）项目效益情况。

效益指标

社会效益指标：妇幼保健机构重大疾病医疗水平：指标值：有所提升 ，实际完成值达成目标，指标完成率 100%，偏差原因：无。

满意度指标：受益群众满意度：指标值：<=90%，实际完成值90%，指标完成率 100%，偏差原因：无。

**五、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

项目实施过程中，我单位加强科室配合，监管有力，及时按年初预算进度支付经费，为项目实施做好资金保障。项目实施科室有条不紊开展相关工作，并做好资料收集整理工作。

（二）存在的问题及原因分析

财政绩效管理工作水平有提升空间，应加强财政支出绩效管理要求学习，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断完善绩效评价体系及工作流程，提供财政资金使用水平和效率。

**六、有关建议**

1. 对项目决策的建议：加强绩效评价管理制度和流程的建设,进一步深化,完善绩效管理系统,建立全过程的预算绩效管理机制,促进绩效管理工作向广度和深度延伸.

2.对预算安排与执行的建议:规范绩效评价管理资料收集整理,确保相关信息完整,可靠,客观公正地反映项目资金实际使用和产生的绩效状况,为今后该项目实施方向及管理方式的改进提供指导.

3.对资金管理的建议：合理安排项目资金，确保项目及时必要。制订项目资金使用管理规定，保证资金使用严格按财务制度办理。

4.项目管理的建议：加大预算绩效管理培训力度,贯彻落实下相关办法及制度.采取集中学习,讲座,专题会议等方式,加大对参与绩效管理工作人员培训力度,进一步统一认识,充实业务知识,以达到预算绩效管理标准化,常态化的要求,最终实现提高绩效管理工作效率及质量的目标.

**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。