附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**其他基层医疗卫生机构经费**

实施单位（公章）：**沙依巴克区炉院街社区卫生服务中心**

主管部门（公章）：**沙依巴克区炉院街社区卫生服务中心**

项目负责人（签章）：**张昌**

填报时间：**2023年03月17日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**（一）项目概况  
1、项目背景  
炉院街社区卫生服务中心（原新疆三建医院）,位于乌鲁木齐市珠江路53号，是沙区政府举办的公益性一级综合医疗机构，隶属于沙区卫生局管理的非营利性事业单位。服务对象为三建职工、家属、离退休人员及周边社区居民8.8万余人。年度总目标是：为辖区居民提供有效、经济、方便、综合、连续的集医疗、预防、保健、康复、健康教育、计划生育技术指导为一体的服务，提高群众满意度。  
2、项目主要内容：  
项目实施情况：项目目前已经完成实际设立的目标，项目在实施过程中严格按照目标设立的各阶段任务进行开展工作，在前期立项过程中严格把质量关，建立安全防护机制，保证项目实施各阶段安全顺利进行。  
本项目总投资1878.25万元，其中：财政本级资金0万元，其它资金（医疗资金）1878.25万元。项目实际支出355.86万元，支出率为18.95%。  
3、资金投入和使用情况  
（1）资金安排  
项目总投资1878.25万元，按照单位财务制度等相关规定，资金支出符合其他基层医疗卫生机构经费专项资金费用范围，做到了专款专用。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，严格遵循其他基层医疗卫生机构经费资金的拨付程序，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。  
（2）预算资金来源及使用情况  
项目预算资金来源于其他资金，项目资金到位1878.25万元，全年执行355.86万元，预算执行率为18.95%,主要用于支付项目实施进程中的各项费用。**

**（二）项目绩效目标**

**1、总体目标  
为辖区居民提供基本医疗服务，为辖区居民提供基本公共卫生服务，为辖区居民提供从业人员健康证办理服务，为辖区居民提供全民健康体检等服务。  
2、阶段性目标  
（1）前期准备：通过制定项目实施方案，经项目负责人审核通过后，有序开展后续工作。  
（2）组织实施：资金一到位，立即根据项目要求实施项目。项目责任人按照项目实施方案要求逐一进行项目部署安排，提高项目质量及效率性。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1、绩效评价的目的  
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，达到改进预算管理、控制节约成本，提高预算资金使用效益的目的。  
2、绩效评价的对象  
其他基层医疗卫生机构经费项目所包含的全部项目建设内容。  
3、绩效评价的范围  
其他基层医疗卫生机构经费项目的决策、过程、产出、效益等。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**1、绩效评价原则  
本次项目绩效评价遵循以下基本原则：  
（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）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。  
（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、评价指标体系  
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、绩效评价方法  
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。本次评价主要采用了计划标准和行业标准。**

**（三）绩效评价工作过程**

**（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。  
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**

**三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）  
对其他基层医疗卫生机构经费项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为80.895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16.76分，得分率为 83.79%。项目产出类指标权重为40分，得分为24.13分，得分率为 60.33%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**（一）项目决策情况  
项目立项符合法律法规、相关政策及部门职责，能反映和考核项目立项依据情况，项目申请、设立过程符合相关要求，能反映和考核项目立项的规范情况，所设定的绩效目标依据充分，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。**

**（二）项目过程情况**

**（二）项目过程情况  
项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。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。**

**（三）项目产出情况**

**（三）项目产出  
数量指标方面：  
a.发放补贴人数指标，指标值为35人，实际完成35人，完成率100%，偏差率0%，偏差原因是无偏差。  
b.发放补贴次数指标，指标值为12次，实际完成12次，完成率100%，偏差率0%，偏差原因是无偏差。  
  
质量指标方面：  
a.药品加成率指标，指标值为0%，实际完成0%，完成率100%，偏差率0%，偏差原因是无偏差。  
b.药品合格率指标，指标值为≥99%，实际完成100%，完成率101.01%，偏差率-1.01%，偏差原因是药品全部合格。  
a. 基本药物采购量指标，指标值为≥87%，实际完成90%，完完成率103.44%，偏差率-3.44%，偏差原因是基本药物采购符合标准。  
成本指标方面：  
a.每次发放资金数标准指标，指标值为≤22.7万元，实际完成22.7万元，完成率100%，偏差率0%，偏差原因是无偏差。  
b.项目支出成本指标，指标值为≤1587万元，实际完成355.86万元，完成率22.42%，偏差率77.58%，偏差原因是疫情原因半年未营业，药品未消耗，成本较少。  
c. 全年药品及耗材采购金额指标，指标值为≤1315万元，实际完成205.47万元，完成率15.62%，偏差率84.38%，偏差因疫情原因半年未营业，药品未消耗，成本较少。  
时效指标方面：  
a.资金发放及时率指标，指标值为100%，实际完成22.36%，完成率22.36%，偏差率77.64%，偏差原因是后半年疫情影响，未及时支付药品款和其他费用。**

**（四）项目效益情况**

**（四）效益情况  
经济效益指标方面：  
该项目本年度未经济效益指标  
社会效益指标方面：  
a.居民购药成本降低，就医成本下降指标，指标值为有所下降，实际完成值为有所下降，完成率为100%，偏差率0%，偏差原因是无偏差。  
可持续影响指标方面：  
该项目本年度未设置可持续影响指标**

**（五）满意度指标完成情况分析**

**满意度指标方面：  
该项目本年度未设置满意度指标**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**该项目预算执行率为18.95%总体完成率为76.48%偏差57.53%偏差原因：因疫情原因半年未营业，药品未消耗，成本较少。措施：在正常营业后药品消耗会正常发生**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**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  
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。  
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、监察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  
存在的问题及原因分析：  
1.问题：项目资金支付比较少，未完成预期目标值。  
原因：因疫情原因半年未营业，整体营业成本较少。  
2.问题：应付账款中药品款拖欠金额较多，未及时清理欠款。 原因：因疫情影响营业收入减少，未及时支付，应付账款拖欠比较多。**

**七、有关建议**

**六、有关建议  
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**

**无**