

2020 年卫生发展基金项目绩效评价报告

项目名称:2020 年卫生发展基金项目

主管部门:祁连县卫生健康局

委托单位:祁连县财政局

评价机构:甘肃中恒安创科技有限公司

评价日期: 2021 年 9 月

目录

一、项目概况	1
(一) 项目概况	1
1. 项目背景及目的	1
2. 主要内容及实施情况	1
3. 资金投入和使用情况	2
(二) 项目绩效目标	4
1. 项目总目标	4
2. 项目年度绩效目标	4
(三) 项目立项依据	5
1. 祁连县财政局下拨资金的通知	5
2. 关于下达 2020 年部门预算指标的通知	5
二、绩效评价工作开展情况	6
(一) 绩效评价对象、范围和时间段	6
1. 评价对象与范围	6
2. 评价时间段	6
(二) 绩效评价原则和方法、评价指标体系、评价标准	6
1. 评价原则和方法	6
2. 评价指标体系	6
3. 评价标准	7
(三) 绩效评价工作过程	7
1. 前期准备	7
2. 评价实施	8
3. 形成评价结果及报告	8
三、综合评价情况及评价结论	8
(一) 总体评价得分	8
(二) 综合评价结论	10
四、绩效评价指标分析	10
1. 项目决策情况	10
1.1 项目立项	11
1.2 绩效目标	11
1.3 资金投入	12
2. 项目过程情况	13
2.1 资金管理	13
2.2 组织实施	14
3. 项目产出情况	15
3.1 产出数量	15
3.2 产出质量	16
4. 项目效益情况	18
4.1 社会效益	18
4.2 可持续影响	18
4.3 满意度	19
五、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
附件 1 指标体系	22
附件 2 满意度报告	34

一、项目概况

(一) 项目概况

1. 项目背景及目的

祁连县隶属青海省海北藏族自治州，因地处祁连山中段腹地而得名，北邻古丝绸之路的首要通道甘肃河西走廊。

祁连县占全州国土总面积的 41%。辖 4 乡 3 镇 45 个行政村，有汉、藏、蒙、回等 15 个民族，少数民族人口占 79.2%。境内平均海拔 3169 米，县城海拔 2787 米，年平均气温 1℃，年降水量约在 420 毫米之间，属典型的高原大陆性气候。

2019 年 5 月 15 日，青海省政府发布公告，包括祁连县在内的 12 县（市）退出贫困县序列。2019 年 9 月，入选首批国家全域旅游示范区。

卫生发展基金用于解决卫生资源严重短缺现象，提高医疗服务能力，健全医疗服务体系，提升综合医疗服务水平。

2. 主要内容及实施情况

(1) 项目主要内容及完成情况

项目为实现优化医疗服务体系，提升县级医院为“龙头”、强化乡卫生院和社区卫生服务中心为“枢纽”、夯实村卫生室为“网点”健全农牧区医疗卫生服务体系，实现小病不出村、常见病不出乡、急危重症和部分疑难杂疾病不出县的目标，逐步建立长期稳定、制度化的协作机制，形成基层首诊、分级医疗的服务模式。

项目主要用于办公设备购置、卫生室维修改造、卫生健康安全教育宣传等，通过项目的实施，缓解了卫生资源严重短缺的情况，健全了医疗服务体系，提升了综合医疗服务水平。

(2) 项目组织管理机构

祁连县财政局：负责安排项目财政资金预算、下达及日常监督和管理。

祁连县卫生健康局：负责项目的监督检查和项目资金使用的日常监督，建立

并完善项目档案，加强资金的使用管理，审核报账资料的真实性和合规性。

各乡镇卫生院：负责项目的具体实施。

(3) 项目组织管理流程

项目由祁连县卫生健康局负责组织实施，祁连县各级卫生系统具体展开，县卫生健康局需积极配合财政部门及各医疗单位做好卫生经费、固定资产和药品、医疗器械、基建项目等日常监督工作，依法对各单位的项目活动和财务收支进行监督；各医疗单位在项目实施过程中遇到问题应及时向县卫生健康局报告，对于不符合规定的情况及时作出处理。

3. 资金投入和使用情况

(1) 预算资金安排情况

根据祁连县财政局《关于下达 2021 年部门预算指标的通知》（祁财字[2021]108 号文件），祁连县财政局下达卫生发展基金资金 1,000,000.00 万元。

(2) 预算资金支出情况

根据祁连县卫生健康局提供的卫生发展基金项目资金支付凭证，2020 年卫生发展基金项目共计支出 1,000,000.00 元，年末无余额，具体明细如下表：

表 1-1 卫生发展基金项目支出明细表

日期	摘要	金额
2020-01-31	支公益见习岗位补助（预算未下达）	4,100.00
2020-01-31	财务室购买彩色打印机一台（EPSON）（预算未下达，其他资金垫付）	4,680.00
2020-03-31	支付扶贫驻村第一书记差旅费	4,380.00
2020-03-31	支公益性、见习岗位补助	3,800.00
2020-03-31	根据党组会议纪要 3 月 24 日支付疾控中心实验楼维修费 5 万及打印复印机一台购置费 1.98 万	69,800.00
2020-03-31	根据党组会议纪要 3 月 24 日支野牛沟卫生院食堂维修费	30,000.00
2020-03-31	拨出公益性、见习岗位 3 月岗位补助	3,800.00
2020-05-31	支公益性见习岗位补助	4,400.00
2020-05-31	支驻村第一书记意外伤害保险费	1,600.00
2020-05-31	支驻村第一书记意外差旅费	2,940.00
2020-06-30	付 2018 年健康一体机质保金	9,840.00
2020-06-30	拨出公益性、见习岗位 5 月岗位补助	4,400.00
2020-06-30	根据 3 月 31 日会议记录，拨付各乡镇政府计生宣传经费	17,410.00
2020-07-31	根据县卫生健康局党组会议研究支付 7 个乡镇卫生院医疗	34,840.00

日期	摘要	金额
	事故保险费	
2020-07-31	根据党组会议研究支付定向生住宿费	5,400.00
2020-07-31	根据卫健局党组会研究公益性见习岗位目标奖	18,250.00
2020-07-31	根据卫健局党组会议研究拨付县医院医疗款	155,000.00
2020-07-31	根据卫健局党组会研究支付门牌制作费	14,000.00
2020-07-31	支付见习、公益岗位工资	3,700.00
2020-07-31	支付驻村第一书记下乡	2,280.00
2020-07-31	支残疾人保障金	9,570.55
2020-08-31	根据祁卫健【2020】218号文，拨付扎麻什乡卫生院视力筛查仪	19,400.00
2020-08-31	支公益见习岗位工资补助	3,700.00
2020-09-30	支中国医师节最美医师奖杯款	2,310.00
2020-09-30	支付委托第三方华壹会计事务所审计费	97,000.00
2020-09-30	支付精准扶贫下乡干部工作经费	2,640.00
2020-09-30	举办藏医院临聘人员招聘支出费用	1,950.00
2020-09-30	举办藏医院临聘人员招聘支出费用	4,900.00
2020-09-30	举办藏医院临聘人员招聘支出费用	500.00
2020-09-30	举办藏医院临聘人员招聘支出费用	845.00
2020-09-30	举办藏医院临聘人员招聘支出费用	3,776.00
2020-09-30	发放公益性、见习岗位工资	3,700.00
2020-09-30	支各科室硒鼓、墨粉等费用	5,994.20
2020-09-30	支各科室硒鼓、墨粉等费用	13,657.50
2020-09-30	根据9月3日会议记录要求支付村卫生室线路安装费	8,178.00
2020-09-30	支付公益性见习岗位工资	3,000.00
2020-10-31	支付健康扶贫宣传手册	2,400.00
2020-10-31	支付临聘人员工资	35,000.00
2020-10-31	昂医院临聘人员委托学校老师监考费	300.00
2020-10-31	支付宣传部统一制作宣传灯箱费用	12,000.00
2020-10-31	支付办公用品费用及印刷费	26,101.00
2020-10-31	支付办公用品费用及印刷费	5,063.00
2020-11-30	支阿柔卫生院藏医馆建设费	5,000.00
2020-11-30	根据会议记录委托县医院给乡镇卫生院购置疫情防控物资	98,928.00
2020-11-30	支付公益性见习岗位工资	3,000.00
2020-12-31	付人事软件系统报表维护费	1,269.00
2020-12-31	付《民法典》等杂志费	500.00
2020-12-31	付差旅费	540.00
2020-12-31	付所得税手续费	300.00
2020-12-31	付支第一书记差旅费	3,660.00
2020-12-31	支付见习公益性岗位补助	7,400.00
2020-12-31	支付临聘人员工资	7,000.00
2020-12-31	付印刷费	16,108.00

日期	摘要	金额
2020-12-31	付报纸杂志费	1,863.00
2020-12-31	支付村医工资	7,640.00
2020-12-31	付报刊费	8,623.80
2020-12-31	付报刊费	1,498.00
2020-12-31	到海北州报送医改材料差旅费	528.00
2020-12-31	支付海北参加中藏医馆康复医院揭牌仪式	608.00
2020-12-31	支付精神文明奖	152,768.95
2020-12-31	支付新冠疫苗接种费用	26,160.00
2020-12-31	本年累计	1,000,000.00

(二) 项目绩效目标

1. 项目总目标

为解决卫生资源短缺现象，提高医疗服务能力，健全医疗服务体系，提升综合医疗服务水平，项目主要用于卫生系统业务用房维修、购置医疗办公设备、卫生健康安全教育等工作。

2. 项目年度绩效目标

通过对祁连县卫生健康局年度计划、项目实施方案、绩效目标等相关材料梳理汇总，卫生发展基金项目具体绩效目标详见表 1-5 所示。

表 1-2 卫生发展基金项目绩效目标

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	祁连县医疗卫生系统单位覆盖率	13 个
		卫生系统房屋维修完成率	100%
		卫生系统单位医疗设备购置完成率	100%
		卫生系统单位业务工作任务完成率	100%
	质量指标	7 个乡镇卫生院财务会计电算化覆盖率	100%
		卫生系统单位房屋维修验收合格率	100%
		卫生系统单位购买医疗设备合格率	100%

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	时效指标	卫生系统单位房屋维修及时率	100%
		卫生系统单位医疗设备购置及时率	100%
		卫生系统单位业务工作任务及时率	100%
	成本指标	卫生发展工作总差成本	≤100 万元
	社会效益指标	购置医疗设备投入使用率	100%
		卫生系统单位房屋正常使用率	100%
		综合医疗服务水平提高情况	健全
		医疗服务体系健全情况	提高
	可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全
		配套设施完备性	完备
满意度指标	服务对象满意度指标	就医患者满意度	≥95%
		医疗卫生工作者的满意度	≥95%

（三）项目立项依据

1. 祁连县财政局下拨资金的通知

根据单位提供的祁连县财政局《关于下达 2020 年部门预算指标的通知》（祁财字[2020]181 号）文件，项目立项符合国家、青海省、海北州相关法律法规、相关政策。

2. 关于下达 2020 年部门预算指标的通知

祁连县人民政府会议纪要 24 号。

祁连县财政局《关于下达 2020 年部门预算指标的通知》（祁财字[2020]181 号）文件。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价对象、范围和时间段

1. 评价对象与范围

本次评价对象为祁连县卫生发展基金项目资金 1,000,000.00 万元。评价范围为祁连县卫生健康局。

2. 评价时间段

本次绩效评价时间为 2020 年 1 月 31 日至 2020 年 12 月 31 日。

（二）绩效评价原则和方法、评价指标体系、评价标准

1. 评价原则和方法

本次对该项目的绩效评价，坚持定量优先、定性与定量相结合的方式，始终遵循科学规范、全面系统、公正客观、合规合法、绩效相关的基本原则。评价实施过程中，将综合使用文献研究法、社会调查法、因素分析法和比较分析法等多种方法。

社会调查法主要通过问卷调研、访谈等形式实现，比较法则是通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度，同时通过文献资料搜索、多因素分析来支撑评价的逻辑紧密性与客观性。

2. 评价指标体系

本次绩效评价指标体系参照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）要求，对共性指标进行设计。个性指标结合项目自身特点，针对性进行设计。

根据绩效评价的基本原理，本次评价按照逻辑分析法进行指标设计，以科学性、可操作性、有用性等为基本原则，按照“决策-过程-产出-效益”的逻辑路

径进行绩效指标设计。围绕项目决策、项目过程、项目产出和项目效益等四个维度,对每个维度下的重点内容和要素进行了提炼,指标设置有效遵从 SMART 原则,综合历史标准、行业标准和计划标准科学设置指标目标值。评价指标内在逻辑的一致性增强了评估的科学性、严谨性和可行性。

3. 评价标准

(1) 指标评定标准

本报告的评价标准是依据绩效评价基本原理,分别按照国家标准、计划标准、通用标准、历史标准等制定。

对于定性指标,一般通过制度文献、记录、社会调查等途径采集相关数据。

对于定量指标,在评价过程中主要采用线性判断为主、区间范围判断为辅的方式进行考核。通过参照国家标准、计划标准或通用标准设定目标值或目标区间范围,再通过线性判断或范围判断,明确指标得分情况。

(2) 绩效等级划分标准

根据《项目支出绩效评价管理办法》(财预[2020]10号),绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式,总分一般设置为100分,等级一般划分为四档:90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差。

(三) 绩效评价工作过程

本次项目支出绩效评价实施分为前期准备、实地调研、数据分析及报告撰写三个阶段,评价期限为2022年1月5日至2022年2月28日。各阶段工作内容如下:

1. 前期准备

前期准备时间:2022年1月5日—1月10日。

工作:一是成立绩效评价小组,搜集项目资料及相关政策文件,全面了解项目、资金基本情况。二是工作方案制定及论证。根据项目特点形成评价工作方案、实地调研方案,准备部署现场调研工作。

2. 评价实施

评价实施时间：2022年1月11日—2月20日。

工作：一是基础数据采集及复核。通过基础表等形式对项目、资金相关数据及内容进行收集、整理、分析判断，主要包括项目建设完成情况、资金使用情况、项目管理制度与执行情况等，并对基础数据与项目资料进行复核。二是访谈调研。对祁连县财政局、祁连县住建局相关负责人进行访谈，了解和考察卫生发展基金项目实施管理情况，发现资金使用和管理中的问题。三是问卷调研。对项目受益对象开展问卷调查，包括农牧区受益居民。

3. 形成评价结果及报告

形成评价结果及报告时间：2022年2月21日—2月28日。

工作：一是数据整理和分析。针对实地调研所采集的数据进行初步整理，对访谈记录进行整理，对满意度问卷进行分析。二是报告撰写、论证及修改。对指标体系进行打分，撰写绩效评价报告。总结项目经验、分析不足，针对所存在的问题提出改进建议，并进行公司内部质量控制。结合相关评审意见，对评价报告进行修改、完善，形成终稿。

三、综合评价情况及评价结论

（一）总体评价得分

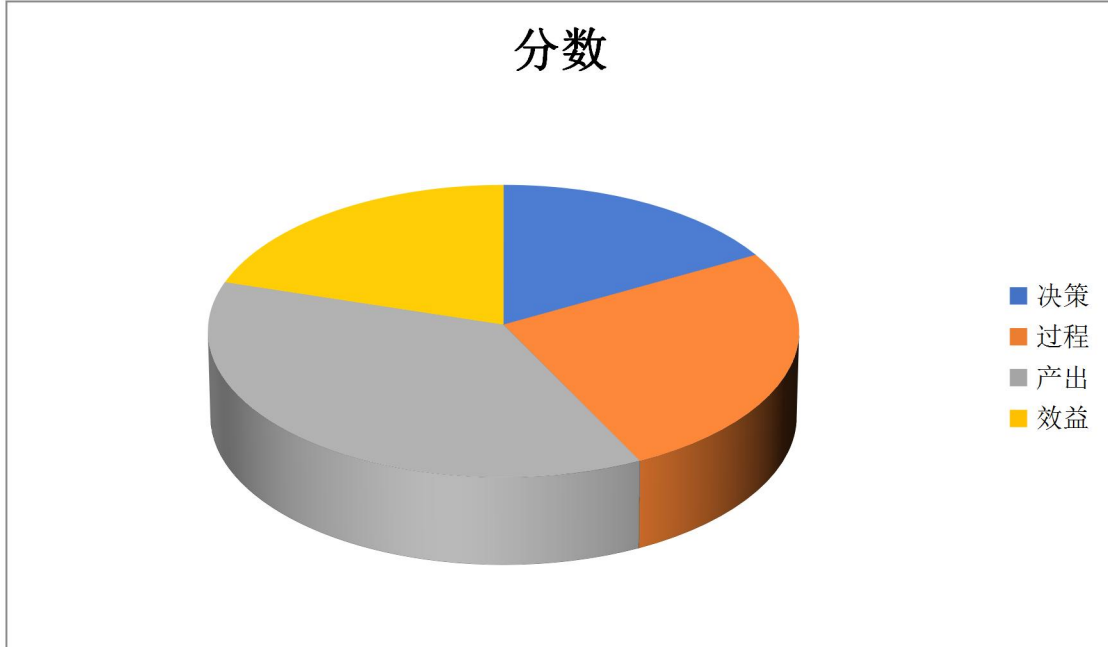
依据项目基础信息统计，结合现场调研情况，按照评价组研制的评价指标体系，卫生发展基金项目绩效评价综合得分75.90分，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）绩效评价等级标准相关规定，该项目绩效评价级别为“中”。具体得分情况见表3-1。

表 3-1 2020 年卫生发展基金项目绩效评价得分情况表

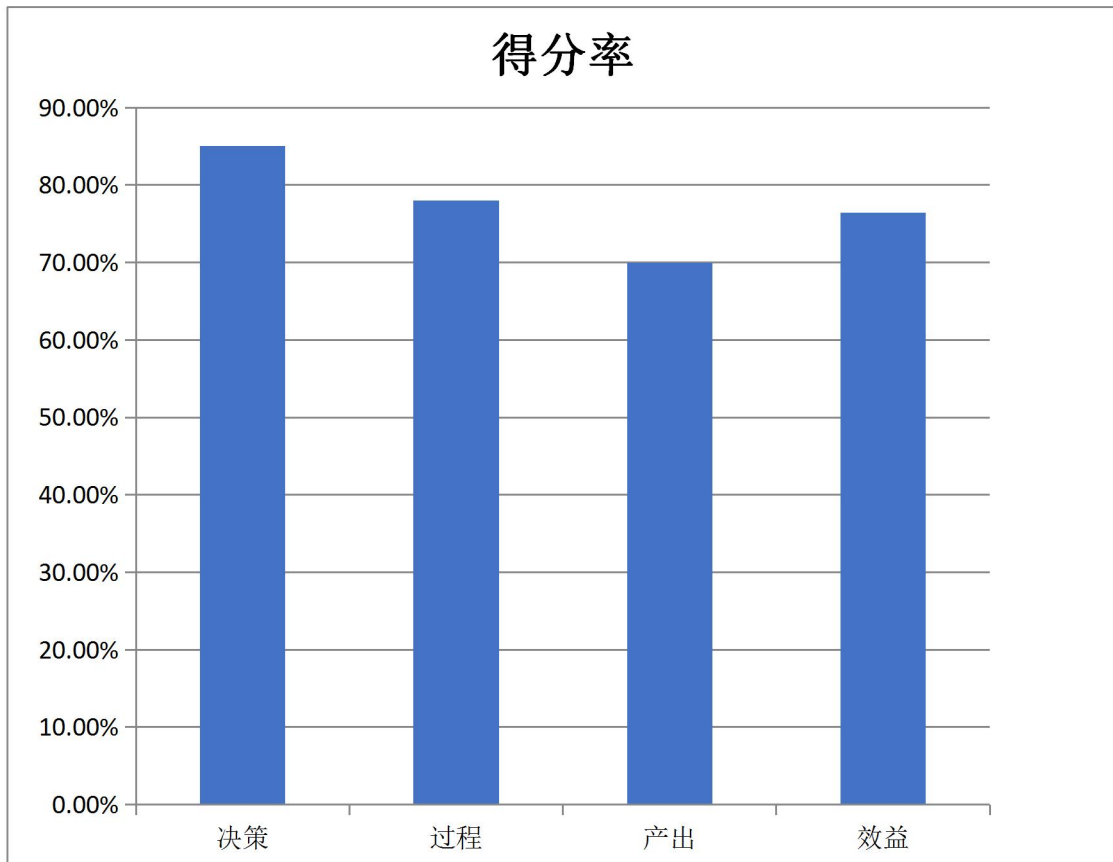
一级指标	权重分	得分	得分率
决策	15	12	80.00%
过程	25	19.5	78.00%
产出	40	29.07	72.68%

一级指标	权重分	得分	得分率
效益	20	15.33	76.65%
总计	100	75.9	75.90%

分数如下图：



得分率如下图：



（二）综合评价结论

从项目决策方面来看，该项目立项依据充分，符合青海省卫生行业发展规划和政策要求，项目按规定的程序申请设立，立项程序规范；从项目过程方面来看，祁连县卫生健康局已制定相应的财务管理制度，资金支付符合财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；从项目产出方面来看，项目用于卫生系统业务用房维修、设备购置、业务活动开展、计划生育宣传等工作，与年初《绩效目标申请表》中的指标相一致；从项目效益来看，该项目社会效益完成情况较好，提高了综合医疗服务水平，健全了医疗服务体系；项目档案管理机制健全，档案归档较为齐全、规范。

但评价组经分析发现，项目也存在以下问题：部分项目预算内容与项目实际内容不匹配，预算确定的项目投资额与工作任务不匹配；部分资金支出与项目预算批复用途不符；建设类项目存在竣工验收资料不完整的情况；在项目实施过程中未实施财务检查等必要的监控措施。

四、绩效评价指标分析

1. 项目决策情况

项目决策类指标共包含 3 个二级指标，6 个三级指标，权重分 15.00 分，得分 12.00 分，得分率为 80.00%。该项目立项依据充分、立项程序规范，但存在项目绩效目标与实际工作内容相关性不高的情况。

表 4-1 决策类指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
1.1 项目立项	5.00	5.00	100.00%
1.1.1 立项依据充分性	2.00	2.00	100.00%
1.1.2 立项程序规范性	3.00	3.00	100.00%
1.2 绩效目标	6.00	5.00	83.33%
1.2.1 绩效目标合理性	3.00	3.00	100.00%
1.2.2 绩效指标明确性	3.00	2.00	66.67%
1.3 资金投入	4.00	2.00	50.00%
1.3.1 预算编制科学性	2.00	1.00	50.00%
1.3.2 资金分配合理性	2.00	1.00	50.00%

指标	权重	得分	得分率
合计	15.00	12.00	80.00%

1.1 项目立项

1.1.1 立项依据充分性

该项权重分为 2.00 分，实际得分 2.00 分。具体依据为：

①根据单位提供祁连县财政局《关于下达 2020 年部门预算指标的通知》（祁财字[2020]181 号）文件，项目立项符合国家、青海省、海北州相关法律法规、相关政策；

②项目立项符合青海省卫生行业发展规划和政策要求；

③项目立项与祁连县卫生部门职责范围相符，属于部门履职所需；

④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；

⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

综上，根据评分标准，该指得满分权重分。

1.1.2 立项程序规范性

该项权重分为 3.00 分，实际得分 3.00 分。具体依据为：

①依据单位提供祁连县人民政府会议纪要 24 号，项目已按照规定的程序申请设立；

②依据单位提供祁连县财政局《关于下达 2020 年部门预算指标的通知》（祁财字[2020]181 号）文件，审批文件符合相关要求；

③依据单位提供祁连县人民政府会议纪要 24 号，项目事前已经过必要的可行性研究、集体决策等。

综上，根据评分标准，该指得满分权重分。

1.2 绩效目标

1.2.1 绩效目标合理性

该项权重分为 3.00 分，实际得分 3 分。具体依据为：

①依据单位提供的资料及绩效目标申请表，项目设有明确的绩效目标；

②根据单位提供资料，项目绩效目标与实际工作内容密切相关；

③根据单位提供资料及项目绩效目标申报表，项目预期产出效益和效果符合

正常的业绩水平；

④提供了与项目相关资金支付凭证，与预算确定项目投资额相匹配。

综上，根据评分标准，该项指标得满分。

1.2.2 绩效指标明确性

该项权重分为 3.00 分，实际得分 2.00 分。具体依据为：

①项目已将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，如：在产出指标中设有具体的数量指标、质量指标、时效指标和成本指标；

②根据单位提供资料，设置的部分指标无法通过清晰、可衡量的数值予以体现，如：卫生系统单位房屋维修完成率、卫生系统单位医疗设备购置完成率、卫生系统单位业务工作完成率、乡镇卫生院财务会计电算化覆盖率，无法通过清晰、可衡量指标值予以体现；

③依据单位提供资料，设定的绩效指标与项目目标任务数相对应。

综上，根据评分标准，扣除②项指标权重分，该指得 2/3 权重分。

1.3 资金投入

1.3.1 预算编制科学性

该项权重分为 2.00 分，实际得分 1.00 分。具体依据为：

①根据单位提供祁连县财政局《关于下达 2020 年部门预算指标的通知》（祁财字[2020]181 号）文件，预算编制已经过科学论证；

②存在预算内容与项目内容不匹配的情况，如：从单位提供的本项目支付明细表中含有其他项目设备购置质保金支出；

③根据单位提供祁连县人民政府会议纪要 24 号，预算额度已按照标准编制，测算依据充分；

④根据单位提供资金支付明细，存在预算确定的项目投资额与工作任务不匹配的情况，如：根据中共祁连县卫生健康局党组会议纪要（祁连县卫生健康局办公室 2020 年 7 月 14 日）文件，计划拨付阿柔乡藏医馆建设费用为 10 万元，实际支出为 5000 元。

综上，根据评分标准，扣除②、④项指标权重分，该指标得 2/4 权重分，得分=2×2/4=1。

1.3.2 资金分配合理性

该项权重分为 2.00 分，实际得分 1.00 分。具体依据为：

①单位未提供预算资金分配依据，无法判断预算资金分配依据是否充分；

②根据单位提供资料，项目资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

综上，根据评分标准，扣除①项得分，该项得 1/2 权重分。

2. 项目过程情况

项目过程类指标共包含 2 个二级指标，6 个三级指标权重分 25.00 分，得分 19.50 分，得分率为 78.00%。该项目部分资金支出不符合项目预算批复规定用途，未提供与该项目有关的财务检查资料。

表 4-2 过程类指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
2.1 资金管理	15.00	12.00	80.00%
2.1.1 资金到位率	4.00	4.00	100.00%
2.1.2 预算执行率	4.00	4.00	100.00%
2.1.3 资金使用合规性	4.00	2.00	50.00%
2.1.4 财务监控有效性	3.00	2.00	66.67%
2.2 组织实施	10.00	7.50	75.00%
2.2.1 管理制度健全性	5.00	2.50	50.00%
2.2.2 制度执行有效性	5.00	5.00	100.00%
合计	25.00	19.50	78.00%

2.1 资金管理

2.1.1 资金到位率

该项权重分为 4.00 分，实际得分 4.00 分。具体依据为：

资金到位率=（1,000,000.00/1,000,000.00）×100%=100%。

实际到位资金：项目期内实际落实到具体项目的资金为 1,000,000.00 元。

预算资金：项目期内预算安排到具体项目的资金为 1,000,000.00 元。

综上，根据评分标准，该指标得 100%权重分。

2.1.2 预算执行率

该项权重分为 4.00 分，实际得分 4.00 分。具体依据为：

预算执行率=（1,000,000.00/1,000,000.00）×100%=100%。

实际支出资金：项目期内实际拨付的资金为 1,000,000.00 元。

实际到位资金：项目期内实际落实到具体项目的资金为 1,000,000.00 元。

综上，根据评分标准，该指标得 100%权重分。

2.1.3 资金使用合规性

该项权重分为 4.00 分，实际得分 2.00 分。具体依据为：

①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资金的拨付有完整的审批程序和手续；

③根据单位提供项目资金支付明细，部分资金支出不符合项目预算批复规定用途，如：支付 2018 年健康一体机质保金支出，与本项目预算批复规定用途不符；

④依据第③条情况，项目部分资金使用存在挪用情况。

综上，扣除第③及第④项分值，该指标得 1/2 权重分。

2.1.4 财务监控有效性

该项权重分为 3.00 分，实际得分 2.00 分。具体依据为：

①祁连县卫生健康局为保障资金安全、规范运行已制定了必要的监控措施；

②未提供与该项目有关的财务检查资料；

③根据单位提供资料，监控措施总体有效。

综上，扣除第②项分值，该项指标得 2/3 权重分。

2.2 组织实施

2.2.1 管理制度健全性

该项权重分为 5.00 分，实际得分 2.50 分。具体依据为：

①祁连县卫生健康局已制定相应的财务管理制度，未提供与业务管理制度相关的文件资料，该项得 1/2 权重分；

②祁连县卫生健康局制定的财务管理制度合法、合规、完整；

③未提供相关资料，无法判断业务管理制度是否合法、合规、完整。

综上，根据评分标准，扣除第①项 1/2 分值及第③项分值，该指标得 1/2 权重分。

2.2.2 制度执行有效性

该项权重分为 5.00 分，实际得分 5.00 分。具体依据为：

- ①项目执行遵守了相关法律法规和相关管理规定；
- ②项目支出程序符合财务管理规定，手续完备；
- ③项目合同书齐全并及时归档。

综上，根据评分标准，该指标得满分。

3. 项目产出情况

项目产出类指标共包含 4 个二级指标，9 个三级指标，权重分 40.00 分，得分 29.07 分，得分率为 72.68%。项目产出数量完成情况较好，项目均及时完工，但是未提供房屋维修及印刷品验收资料。

表 4-3 产出类指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
3.1 产出数量	6.00	6.00	100.00%
3.1.1 设备购置完成率	3.00	3.00	100.00%
3.1.2 房屋维修改造计划完成率	3.00	3.00	100.00%
3.2 产出质量	12.00	1.07	8.92%
3.2.1 房屋维修改造质量达标率	6.00	0.00	0.00%
3.2.2 宣传印刷品验收质量达标率	6.00	1.07	17.83%
3.3 产出时效	8.00	8.00	100.00%
3.3.1 疾控中心实验楼维修完成及时性	4.00	4.00	100.00%
3.3.2 宣传印刷品资金支付及时性	4.00	4.00	100.00%
3.4 产出成本	14.00	14.00	100.00%
3.4.1 疾控中心实验楼维修改造成本节约率	5.00	5.00	100.00%
3.4.2 野牛沟乡卫生院食堂维修改造成本节约率	5.00	5.00	100.00%
3.4.3 计划生育宣传费用成本节约率	4.00	4.00	100.00%
合计	40.00	29.07	72.68%

3.1 产出数量

3.1.1 设备购置完成率

该项权重分为 3.00 分，实际得分 3.00 分。具体依据为：

设备购置计划完成率= (3/3) × 100%=100%。

实际产出数：项目期内实际购置的设备数量为 3 台（具体为：彩色打印机 1 台、打复一体机 1 台、视力筛查仪 1 台）。

计划产出数：项目期内计划购置的设备数量为 3 台。

计划完成率=100%，根据评分标准，该指标得满分。

3.1.2 房屋维修改造计划完成率

该项权重分为 3.00 分，实际得分 3.00 分。具体依据为：

房屋维修改造计划完成率= $(3/3) \times 100\% = 100\%$ 。

实际产出数：实际维修改造的房屋数量为 3 处（三处维修改造的房屋具体为：疾控中心实验楼维修、野牛沟卫生院食堂维修、阿柔卫生院藏医馆建设）。

计划产出数：计划维修改造的房屋数量为 3 处。

计划完成率=100%，根据评分标准，该项指标得满分。

3.2 产出质量

3.2.1 房屋维修改造质量达标率

该项权重分为 6.00 分，实际得分 0.00 分。具体依据为：

单位未提供与房屋维修改造的验收资料，无法判断维修改造质量是否达标。

综上，根据评分标准，该项指标不得分。

3.2.2 宣传印刷品验收质量达标率

该项权重分为 6.00 分，实际得分 1.07 分。具体依据为：

宣传印刷品质量达标率= $2000/11200 \times 100\% = 17.86\%$ 。

验收合格的印刷品数量：项目期内验收合格的印刷品数量为 2000 份（其余数量印刷品未提供验收资料，无法判断质量是否合格）。

实际购买的印刷品数量：项目期实际购买的印刷品数量为 11200 份。

综上，根据评分标准，该项指标得分= $6 \times 17.86\% = 1.07$ 。

3.3 产出时效

3.3.1 疾控中心实验楼维修完成及时性

该项权重分为 4.00 分，实际得分 4.00 分。具体依据为：

实际完成时间：疾控中心实验楼维修改造实际完成时间为 2020 年 4 月 20 日。

计划完成时间：疾控中心实验楼维修改造计划时间为 2020 年 3 月 25 日至 2020 年 12 月 31 日。

实际完成时间<计划完成时间

综上，根据评分标准，该项指标得满分。

3.3.2 宣传印刷品资金支付及时性

该项权重分为 4.00 分，实际得分 4.00 分。具体依据为：

实际完成时间：货物验收合格后实际支付货款耗用时间为为 2020 年 5 月 16 日至 2020 年 5 月 28 日。

计划完成时间：货物验收合格后计划支付货款耗用时间为 2020 年 5 月 16 日至 2020 年 5 月 31 日。

实际完成时间<计划完成时间

综上，根据评分标准，该项指标得满分。

3.3 产出成本

3.4.1 疾控中心实验楼维修改造成本节约率

该项权重分为 5.00 分，实际得分 5.00 分。具体依据为：

实验楼装修改造成本节约率= $(50,000.00-50,000.00/50,000.00) \times 100\%=0$

实际完成数：疾控中心实验楼装修实际花费 50,000.00 元。

计划完成数：疾控中心实验楼装修计划花费 50,000.00 元。

成本节约率=0，根据评分标准，该项指标得满分。

3.4.2 野牛沟乡卫生院食堂维修改造成本节约率

该项权重分为 5.00 分，实际得分 5.00 分。具体依据为：

食堂装修改造成本节约率= $(30,000.00-30,000.00/30,000.00) \times 100\%=0$ 。

实际完成数：食堂装修实际花费 30,000.00 元。

计划完成数：食堂装修计划花费 30,000.00 元。

成本节约率=0，根据评分标准，该项指标得满分。

3.4.3 计划生育宣传费用成本节约率

该项权重分为 4.00 分，实际得分 4.00 分。具体依据为：

宣传费用成本节约率= $(20,000.00-17,410.00/20,000.00) \times 100\%=12.95\%$ 。

实际完成数：各乡镇实际花费的计划生育宣传费用为 17,410.00 元。

计划完成数：各乡镇计划花费的计划生育宣传费用为 20,000.00 元。

成本节约率=12.95%, 综上, 根据评分标准, 该项指标得满分。

4. 项目效益情况

项目效益类指标共包含 3 个二级指标, 3 个三级指标, 权重分 20.00 分, 得分 15.33 分, 得分率为 76.65%。该项目社会效益完成情况较好, 各卫生系统单位对项目实施后效果满意程度一般。

表 4-4 效益类指标得分情况

指标	权重	得分	得分率
4.1 社会效益	3.00	2.14	71.33%
4.1.1 卫生系统服务水平提升情况	3.00	2.14	71.33%
4.2 可持续影响	2.00	2.00	100.00%
4.2.1 档案管理机制健全性	2.00	2.00	100.00%
4.3 满意度	15.00	11.19	74.60%
4.3.1 受益对象满意度	15.00	11.19	74.60%
合计	20.00	15.33	76.65%

4.1 社会效益

4.1.1 卫生系统服务水平提升情况

该项权重分为 3.00 分, 实际得分 2.14 分。具体依据为:

①根据问卷调查结果, 该项平均分为 13.55 分, 占该项总分值 $13.55/20*100%=67.75%$, 较目标值 95%下降 27.25%, 扣除 28.68%权重分, 该分项得分为 $1.5*(1-28.68%)=1.07$ 分;

②根据问卷调查结果, 该项平均分为 13.58 分, 占该项总分值 $13.58/20*100%=67.9%$, 较目标值 95%下降 27.10%, 扣除 28.53%权重分, 该分项得分为 $1.5*(1-28.53%)=1.07$ 分。

综上, 根据评分标准, 该项指标得分=1.07+1.07=2.14。

4.2 可持续影响

4.2.1 档案管理机制健全性

该项权重分为 2.00 分, 实际得分 2.00 分。具体依据为:

①根据提供资料, 单位已建立了相应的项目档案管理制度;

②项目档案资料归档齐全、规范，包括项目申报、项目采购、项目实施等相关资料。

综上，根据评分标准，该指标得满分权重分。

4.3 满意度

4.3.1 受益学校满意度

社会调查共 40 份，均为现场调查，满意度为 70.9%，较目标值 95%降低 24.1%，扣除 25.37%的权重分。

得分=15*（1-25.37%）=11.19 分。

五、存在的问题及原因分析

1. 绩效目标合理性不足，存在未按照绩效目标执行情况

祁连县卫生健康局针对 2020 年卫生发展基金项目设定了明确的绩效目标，但部分指标设置不合理，如：在数量指标中，卫生系统单位业务工作任务完成率的指标值为 100%，但因该绩效目标无具体完成数量，无法通过清晰可衡量额的数值予以体现，因此该项指标的合理性不足；从单位提供的本项目支付明细表中含有其他项目设备购置质保金支出，与预算批复用途不符，未按照项目绩效目标计划严格执行。

2. 项目产出质量把控不严

祁连县卫生健康局针对 2020 年卫生发展基金项目设定了明确的质量控制程序，但经评价组梳理项目相关资料发现存在项目产出质量把控不严的情况，如：房屋维修改造项目在项目实施完成后未进行项目验收确认，无法判断维修改造的房屋是否达到相应质量标准，属于项目产出质量把控不严。

六、有关建议

1. 健全绩效管理体系，细化项目绩效目标

绩效管理是全面实施预算绩效管理的起点与核心，建议主管部门根据绩效目

标设置原则，合理设置绩效指标，从产出（产出数量、质量、成本、时效）、效益（经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度）等方面进行细化。同时，定量指标尽量精准、量化衡量，定性指标应充分结合地方实际与项目特点细化、分解为多个考核维度，充分发挥绩效目标对于实际工作组织开展的指导、督促作用，强化绩效导向意识；在项目的实际执行过程中，应当严格按照项目预算批复内容实施，建立相应的检查制度，对于项目在实施过程中发现的违规违法行为及时发现，及时整改，保证项目能够对照绩效目标按时按量完成。

2. 完善项目管理体系，严格把控项目产出质量

完善的项目管理体系是确保项目在实施过程中能保质保量完成的关键，建议主管部门科学合理制定项目管理体系，确保项目立项符合国家相关法律法规、相关政策；所实施的项目应当与单位自身业务密切相关；能针对不同项目制定不同的绩效目标及相关违规违法行为的责任追究制度。

项目资金支出应当符合项目预算批复内容的用途规定，资金支付流程应当规范完整，严禁在项目资金使用中存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；在项目实施过程中主管单位及相关部门应当不定期的对项目的组织实施情况进行检查，对于发现不符合规定的情况应当及时纠正处理，确保项目能顺利完成；在项目结束后，主管部门应当对于项目实施过程及结果进行总结汇报，提炼经验，弥补不足。

七、其他需要说明的问题

无。

附件 1 指标体系

附件 2 满意度报告

评价单位：甘肃中恒安创科技有限公司

评价时间：2021年9月

附件 1 指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	评价依据	指标解释	评价标准	评分过程	得分
1 决策	1.1 项目立项	1.1.1 立项依据充分性	2	充分	通用标准	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。	<p>①项目立项是否符合国家、青海省、海北州相关法律法规、相关政策；</p> <p>②项目立项是否符合青海省卫生行业发展规划和政策要求；</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>注：以上要素各占 1/5 权重，符合则得对应权重分，不符合不得分。</p>	<p>①根据单位提供祁连县财政局《关于下达 2020 年部门预算指标的通知》（祁财字[2020]181 号）文件，项目立项符合国家、青海省、海北州相关法律法规、相关政策；</p> <p>②项目立项符合青海省卫生行业发展规划和政策要求；</p> <p>③项目立项与祁连县卫生部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>④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；</p> <p>⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。</p> <p>综上，根据评分标准，该指得满分权重分。</p>	2.00
		1.1.2 立项程	3	规范	通用标准	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映	①项目是否按照规定的程序申请设立；	①依据单位提供祁连县人民政府会议纪要 24 号，项目已按照规定的程序申请设立；	3.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	评价依据	指标解释	评价标准	评分过程	得分
		序规范性				和考核项目立项的规范情况。	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。 注：以上要素各占 1/3 权重，符合则得对应权重分，不符合不得分。	②依据单位提供祁连县财政局《关于下达 2020 年部门预算指标的通知》（祁财字[2020]181 号）文件，审批文件符合相关要求； ③依据单位提供祁连县人民政府会议纪要 24 号，项目事前已经过必要的可行性研究、集体决策等。 综上，根据评分标准，该指得满分权重分。	
	1.2 绩效目标	1.2.1 绩效目标合理性	3	合理	通用标准	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。	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。 注：以上要素各占 1/4 权重，符合则得对应权重分，不符合不得分。	①依据单位提供的资料及绩效目标申请表，项目设有明确的绩效目标，如：在产出指标中设有明确的数量指标、质量指标时效指标等； ②根据单位提供资料，项目绩效目标与实际工作内容密切相关； ③根据单位提供资料及项目绩效目标申报表，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平； ④提供了与项目相关资金支付凭证，与预算确定项目投资额相匹配。 综上，根据评分标准，该项指标得满分。	3

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	评价依据	指标解释	评价标准	评分过程	得分
		1.2.2 绩效指标明确性	3	明确	通用标准	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。	<p>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；</p> <p>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；</p> <p>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。</p> <p>注：以上要素各占 1/3 权重，符合则得对应权重分，不符合不得分。</p>	<p>①项目已将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，如在产出指标中设有具体的数量指标、质量指标、时效指标和成本指标；</p> <p>②根据单位提供资料，设置的部分指标无法通过清晰、可衡量的数值予以体现，如：卫生系统单位房屋维修完成率、卫生系统单位医疗设备购置完成率、卫生系统单位业务工作完成率、乡镇卫生院财务会计电算化覆盖率，无法通过清晰、可衡量指标值予以体现；</p> <p>③依据单位提供资料，设定的绩效指标与项目目标任务数相对应。</p> <p>综上，根据评分标准，扣除②项指标权重分，该指得 2/3 权重分。</p>	2.00
	1.3 资金投入	1.3.1 预算编制科学性	2	明确	通用标准	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。	<p>①预算编制是否经过科学论证；</p> <p>②预算内容与项目内容是否匹配；</p>	<p>①根据单位提供祁连县财政局《关于下达 2020 年部门预算指标的通知》（祁财字[2020]181 号）文件，预算编制已经过科学论证；</p> <p>②存在预算内容与项目内容不匹配的情况，如：从单位提供的本项目支付明细表中含有其他项目设备购置质保金支出；</p>	1.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	评价依据	指标解释	评价标准	评分过程	得分
							③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；	③根据单位提供祁连县人民政府会议纪要 24 号，预算额度已按照标准编制，测算依据充分；	
							④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 注：以上要素各占 1/4 权重，符合则得对应权重分，不符合不得分。	④根据单位提供资金支付明细，存在预算确定的项目投资额与工作任务不匹配的情况，如：根据中共祁连县卫生健康局党组会议纪要（祁连县卫生健康局办公室 2020 年 7 月 14 日）文件，计划拨付阿柔乡藏医馆建设费用为 10 万元，实际支出为 5000 元。 综上，根据评分标准，扣除②、④项指标权重分，该指标得 2/4 权重分，得分=2×2/4=1。	
		1.3.2 资金分配合理性	2	合理	通用标准	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。	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。 注：以上要素各占 1/2 权重，符合则得对应权重分，不符合不得分。	①单位未提供预算资金分配依据，无法判断预算资金分配依据是否充分； ②根据单位提供资料，项目资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。 综上，根据评分标准，扣除①项得分，该项得 1/2 权重分。	1.00
		小计	15						12.00
2 过程	2.1 资金管理	2.1.1 资金到位率	4	100%	计划标准	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。	资金到位率=（1,000,000.00/1,000,000.00）×100%=100%。 实际到位资金：项目期内实际落实到具体项目的资金为 1,000,000.00 元。	4.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	评价依据	指标解释	评价标准	评分过程	得分
							<p>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。</p> <p>注：得分=指标分值*资金到位率。</p>	<p>预算资金：项目期内预算安排到具体项目的资金为1,000,000.00元。</p> <p>综上，根据评分标准，该指标得100%权重分。</p>	
		2.1.2 预算执行率	4	100%	计划标准	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。	<p>预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>注：得分=指标分值*预算执行率。</p>	<p>预算执行率=（1,000,000.00/1,000,000.00）×100%=100%。</p> <p>实际支出资金：项目期内实际拨付的资金为1,000,000.00元。</p> <p>实际到位资金：项目期内实际落实到具体项目的资金为1,000,000.00元。</p> <p>综上，根据评分标准，该指标得100%权重分。</p>	4.00
		2.1.3 资金使用合规性	4	合规	通用标准	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。	<p>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；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p> <p>注：以上要素各占1/4权重，符合则得对应权重分，不符合不得分。</p>	<p>①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；</p> <p>②资金的拨付有完整的审批程序和手续；</p> <p>③根据单位提供项目资金支付明细，部分资金支出不符合项目预算批复规定用途，如：支付2018年健康一体机质保金支出，与本项目预算批复规定用途不符；</p> <p>④依据第③条情况，项目部分资金使用存在挪用情况。</p> <p>综上，扣除第③及第④项分值，该指标得1/2权重分。</p>	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	评价依据	指标解释	评价标准	评分过程	得分
		2.1.4 财务监控有效性	3	有效	通用标准	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	①是否已制定或具有相应的监控机制； ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段； ③监控措施是否有效。 注：以上要素各占 1/3 权重，符合则得对应权重分，不符合不得分。	①祁连县卫生健康局为保障资金安全、规范运行已制定了必要的监控措施； ②未提供与该项目有关的财务检查资料； ③根据单位提供资料，监控措施总体有效。 综上，扣除第②项分值，该项指标得 2/3 权重分。	2.00
	2.2 组织实施	2.2.1 管理制度健全性	5	健全	行业标准	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。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务管理制度是否合法、合规、完整； ③业务管理制度是否合法、合规、完整。 注：以上要素各占 1/3 权重，符合则得对应权重分，不符合不得分。	①祁连县卫生健康局已制定相应的财务管理制度，未提供与业务管理制度相关的文件资料，该项得 1/2 权重分； ②祁连县卫生健康局制定的财务管理制度合法、合规、完整； ③未提供相关资料，无法判断业务管理制度是否合法、合规、完整。 综上，根据评分标准，扣除第①项 1/2 分值及第③项分值，该指标得 1/2 权重分。	2.50
		2.2.2 制度执行有效性	5	有效	通用标准	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。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目支出手续是否完备； ③项目合同书、验收报告或项目服务质量进行评价等资料是否齐全并及时归档。	①项目执行遵守了相关法律法规和相关管理规定； ②项目支出程序符合财务管理规定，手续完备； ③项目合同书齐全并及时归档。	5.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	评价依据	指标解释	评价标准	评分过程	得分
							注：以上要素各占 1/3 权重，符合则得对应权重分，不符合不得分。	综上，根据评分标准，该指标得满分。	
		小计	25						19.50
3. 产出	3.1 产出数量	3.1.1 设备购置完成率	3	100%	计划标准	用以反映和考核项目设备购置计划实际完成情况。	<p>设备购置计划完成率=（实际购置设备数量/计划购置设备数量）×100%。</p> <p>实际产出数：项目期内实际购置的设备数量。</p> <p>计划产出数：项目期内计划购置的设备数量。</p> <p>注：计划完成率≥100%得满分；计划完成率<100%，得分=指标分值*实际完成率。</p>	<p>设备购置计划完成率=（3/3）×100%=100%。</p> <p>实际产出数：项目期内实际购置的设备数量为 3 台（具体为：彩色打印机 1 台、打复一体机 1 台、视力筛查仪 1 台）。</p> <p>计划产出数：项目期内计划购置的设备数量为 3 台。</p> <p>计划完成率=100%，根据评分标准，该指标得满分。</p>	3.00
		3.1.2 房屋维修改造计划完成率	3	100%	计划标准	用以反映和考核项目期内房屋维修改造计划完成情况。	<p>房屋维修改造计划完成率=（实际维修改造的房屋数量/计划维修改造的房屋数量）×100%。</p> <p>实际产出数：项目期内实际维修改造的房屋数量。</p> <p>计划产出数：项目期内计划维修改造的房屋数量。</p>	<p>房屋维修改造计划完成率=（3/3）×100%=100%。</p> <p>实际产出数：实际维修改造的房屋数量为 3 处（三处维修改造的房屋具体为：疾控中心实验楼维修、野牛沟卫生院食堂维修、阿柔卫生院藏医馆建设）。</p> <p>计划产出数：计划维修改造的房屋数量为 3 处。</p>	3.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	评价依据	指标解释	评价标准	评分过程	得分
							注：计划完成率 $\geq 100\%$ 得满分；实际完成率 $< 100\%$ ，得分=指标分值*实际完成率。	计划完成率=100%，根据评分标准，该项指标得满分。	
	3.2 产出质量	3.2.1 房屋维修改造质量达标率	6	100%	计划标准	用以反映维修改造的房屋是否验收合格。	房屋维修改造质量达标率=验收合格的房屋数量/维修改造的房屋数量 $\times 100\%$ 。 验收合格的房屋数量：项目期内验收合格的房屋数量。 维修改造的实验楼数量：项目期内维修改造的房屋数量。 注：实际达标率=100%得满分；实际达标率 $< 100\%$ ，不得分。	单位未提供与房屋维修改造的验收资料，无法判断维修改造质量是否达标。 综上，根据评分标准，该项指标不得分。	0.00
		3.2.2 宣传印刷品验收质量达标率	6	100%	计划标准	用以反映和考核购置印刷品是否符合质量标准。	宣传印刷品质量达标率=验收合格的印刷品/购置的印刷品数量 $\times 100\%$ 。 验收合格的印刷品数量：项目期内验收合格的印刷品数量。 实际购买的印刷品数量：项目期实际购买的印刷品数量。 注：得分=指标分值*质量达标率	宣传印刷品质量达标率=2000/11200 $\times 100\%=17.86\%$ 。 验收合格的印刷品数量：项目期内验收合格的印刷品数量为2000份（其余数量印刷品未提供验收资料，无法判断质量是否合格）。 实际购买的印刷品数量：项目期实际购买的印刷品数量为11200份。 综上，根据评分标准，该项指标得分=6*17.86%=1.07。	1.07

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	评价依据	指标解释	评价标准	评分过程	得分
	3.3 产出时效	3.3.1 疾控中心实验楼维修完成及时性	4	100%	计划标准	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。	实际完成时间:疾控中心实验楼维修改造实际所耗用的时间。 计划完成时间:疾控中心实验楼维修改造计划所耗用的时间。 注:实际完成时间少于等于计划完成时间得满分; 实际完成时间大于计划完成时间,得分=指标分值*(1-(实际完成时间-计划完成时间)/计划完成时间)	实际完成时间:疾控中心实验楼维修改造实际完成时间为2020年4月20日。 计划完成时间:疾控中心实验楼维修改造计划时间为2020年3月25日至2020年12月31日。 实际完成时间:疾控中心实验楼维修改造实际完成时间为2020年4月20日。	4.00
		3.3.2 宣传印刷品资金支付及时性	4	100%	计划标准	用以反映和考核购置印刷品验收合格后,货款及时支付情况。	实际完成时间:货物验收合格后实际支付货款耗用时间。 计划完成时间:货物验收合格后计划支付货款耗用时间。 注:实际完成时间少于等于计划完成时间得满分; 实际完成时间大于计划完成时间,得分=指标分值*(1-(实际完成时间-计划完成时间)/计划完成时间)	实际完成时间:货物验收合格后实际支付货款耗用时间为2020年5月16日至2020年5月28日。 计划完成时间:货物验收合格后计划支付货款耗用时间为2020年5月16日至2020年5月31日。 实际完成时间(7天)<计划完成时间(15天) 综上,根据评分标准,该项指标得满分。	4.00
	3.4 产出成本	3.4.1 疾控中心实验楼	5	0%	计划标准	用以反映疾控中心实验楼维修改造成本达成情况。	实验楼装修改造成本节约率=(维修改造计划成本-维修改造实际成本/维修改造计划成本)×100%。	实验楼装修改造成本节约率=(50,000.00-50,000.00/50,000.00)×100%=0	5.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	评价依据	指标解释	评价标准	评分过程	得分
		楼维修改造成本节约率					实际完成数：疾控中心实验楼装修实际花费的金额。 计划完成数：疾控中心实验楼装修计划花费的金额。	实际完成数：疾控中心实验楼装修实际花费50,000.00元。 计划完成数：疾控中心实验楼装修计划花费50,000.00元。	
							注：成本节约率 ≥ 0 得满分，成本节约率 < 0 不得分。	成本节约率=0，根据评分标准，该项指标得满分。	
		3.4.2 野牛沟乡卫生院食堂维修改造成本节约率	5	0%	计划标准	用以反映野牛沟乡卫生院食堂维修改造成本达成情况。	食堂装修改造成本节约率=（维修改造计划成本-维修改造实际成本/维修改造计划成本） $\times 100\%$ 。 实际完成数：野牛沟乡卫生院食堂装修实际花费的金额。 计划完成数：野牛沟乡卫生院食堂装修计划花费的金额。 注：成本节约率 ≥ 0 得满分，成本节约率 < 0 不得分。	食堂装修改造成本节约率=（30,000.00-30,000.00/30,000.00） $\times 100\%=0$ 。 实际完成数：食堂装修实际花费30,000.00元。 计划完成数：食堂装修计划花费30,000.00元。 成本节约率=0，根据评分标准，该项指标得满分。	5.00
		3.4.3 计划生育宣传	4	0%	计划标准	用以反映和考核计划生育宣传费用成本达成情况。	宣传费用成本节约率=（计划支出的宣传费用-实际支出的宣传费用/计划支出的宣传费用） $\times 100\%$ 。	宣传费用成本节约率=（20,000.00-17,410.00/20,000.00） $\times 100\%=12.95\%$ 。	4.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	评价依据	指标解释	评价标准	评分过程	得分
		成本费用节约率					实际完成数：各乡镇实际花费的计划生育宣传费用。 计划完成数：各乡镇计划花费的计划生育宣传费用。	实际完成数：各乡镇实际花费的计划生育宣传费用为17,410.00元。 计划完成数：各乡镇计划花费的计划生育宣传费用为20,000.00元。	
							注：成本费用节约率 ≥ 0 得满分，成本费用节约率 < 0 不得分。	成本费用节约率=12.95%，综上，根据评分标准，该项指标得满分。	
		小计	40						29.07
4. 效益	4.1 社会效益	4.1.1 卫生系统服务水平提升情况	3	提升	通用标准	用以反映和考核项目实施后医疗服务水平提升情况。	①项目的实施是否提高了综合医疗服务水平； ②项目的实施对健全医疗服务体系是否具有促进作用。 注：以上要素各占1/2权重，符合则得对应权重分，不符合不得分。	①根据问卷调查结果，该项平均分为13.55分，占该项总分值13.55/20*100%=67.75%，较目标值95%下降27.25%，扣除28.68%权重分，该分项得分为1.5*(1-28.68%)=1.07分； ②根据问卷调查结果，该项平均分为13.58分，占该项总分值13.58/20*100%=67.9%，较目标值95%下降27.10%，扣除28.53%权重分，该分项得分为1.5*(1-28.53%)=1.07分。 综上，根据评分标准，该项指标得分=1.07+1.07=2.14。	2.14
	4.2 可持续影响	4.2.1 档案管理机制健全性	2	健全	通用标准	项目档案管理机制是否健全，项目档案资料是否规范。	①建立有相应的项目档案管理制度； ②项目档案资料归档齐全、规范，包括项目申报、项目采购、项目实施、项目验收等相关资料。 注：以上要素各占1/2权重，符合则得对应权重分，不符合不得分。	①根据提供资料，单位已建立了相应的项目档案管理制度； ②项目档案资料归档齐全、规范，包括项目申报、项目采购、项目实施等相关资料。 综上，根据评分标准，该指标得满分权重分。	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	评价依据	指标解释	评价标准	评分过程	得分
	4.3 满意度	4.3.1 受益对象满意度	15	95%	计划标准	医护人员或服务对象对项目实施效果的满意程度。	医护人员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（采取社会调查的方式），满意度达到95%得权重分，每降低1%扣除权重分的5%，扣完为止。	社会调查共40份，均为现场调查，满意度为70.9%，较目标值95%降低24.1%，扣除25.37%的权重分。得分=15*(1-25.37%)=11.19分。	11.19
	小计		20						15.33
合计			100						75.90

附件 2 满意度报告

2020 年祁连县卫生健康局卫生发展基金项目绩效评价调查问卷

一、调研对象与调研内容

(一) 调研对象

本次调研对象为祁连县卫生健康局职工。

(二) 调研内容

满意度问题：

您对项目实施后补充医疗资源的满意度、您对项目实施后进行卫生健康教育活动宣传效果的满意度、您对项目实施后提高综合医疗服务水平的满意度、您对项目实施后健全医疗服务体系的满意度、您对项目实施后带动卫生系统单位全面建设的满意度。

二、调研方法与抽样方式

(一) 调研方法

针对上述问卷对象开展问卷调查，在全面调研开展之前先进行论证，根据论证结果对问卷和抽样方式进行一次修改调整。

(二) 抽样方式

本次问卷调查采用简单随机抽样的方式。

三、问卷的发放和回收

为了给调研对象营造良好的作答环境，保证调研的科学性和严谨性，由我司工作人员到祁连县卫生健康局邀请相关人员填写问卷。到目前为止共回收问卷 40 份，其中有效问卷 40 份，有效问卷回收率为 100%。这表明本次调研的有效问卷回收率高，具有较强的代表性和可信度，可作为研究报告的依据。

四、调查问卷的信度与效度分析

1. 信度分析

信度 (Reliability) 是指测量结果的一致性、稳定性及可靠性。本次问卷调在运用克朗巴哈信度系数法 (Cronbach) 来别最满意度问题的信度，其计算公式为：

$$\alpha = \frac{K}{K-1} \left(1 - \frac{\sum_{i=1}^K \sigma_i^2}{\sigma_T^2} \right)$$

其中 K 表示问卷中问题的数目， σ_i^2 为第 i 个问题得分的方差， σ_T^2 为总得分的方差。

通常，克朗巴哈系数的值在 0 和 1 之间。通常情况下，克朗巴哈系数在 0.9 以上，则认为量表的内在信度高；克朗巴哈系数在 0.8~0.9 之间，则表示量表信度较高；克朗巴哈系数在 0.7~0.8 之间，表示量表具有相当的信度；实务中，克朗巴哈系数达到 0.6 即可；克朗巴哈系数不超过 0.6，一般认为内部一致信度不足。

分析结果显示，本次 2020 年祁连县卫生健康局卫生发展基金项目绩效评价的信度为 0.82。

2. 效度分析

效度 (Validity) 用于评价量表的准确度、有效性和正确性，即检验问卷是否能简洁、准确地描述抽样数据的属性和特征以及它们之间的复杂关系。本次问卷调查运用相关系数来估算满意度问题的效度。其计算公式为：

$$r = \frac{\sum xy}{\sqrt{\sum x^2} \sqrt{\sum y^2}}$$

其中， $x = x_i - \bar{x}$ 表示题目得分偏差； $y = y_i - \bar{y}$ ，表示问卷得分偏差。

通常，相关系数的值介于 -1 与 +1 之间。即 $-1 \leq r \leq +1$ 。其中， $|r| > 0$ 表示两变量正相关； $|r| < 0$ 表示两变量负相关； $|r| = 0$ 表示两变量间不存在线性相关关系； $|r| < 1$ 表示两变量为完全线性相关； $0 < |r| < 1$ 表示两变量存在一定程度的线性相关，其中 $0 < |r| < 0.3$ 为微弱相关， $0.3 < |r| < 0.5$ 为低度相关， $0.5 < |r| < 0.8$ 为显著相关， $0.8 < 0 < |r| < 1$ 为高度相关。

调查数据计算结果表明，此次问卷效度较高，因此能够很好地反映医疗卫生工作者的满意程度，有关问卷效度请见附表 1。

表 1 2020 年度祁连县卫生健康局卫生发展基金项目绩效评价调查问卷汇总

题目	效度得分	相关性
您对项目实施后补充医疗资源的满意度	0.82	高度相关
您对项目实施后进行卫生健康教育活动宣传效果的满意度	0.79	显著相关
您对项目实施后提高综合医疗服务水平的满意度	0.87	高度相关
您对项目实施后健全医疗服务体系的满意度	0.86	高度相关
您对项目实施后带动卫生系统单位全面建设的满意度	0.64	显著相关

五、调查问卷的分析

单选题

1. 您对项目实施后补充医疗资源的满意度:

在 40 份有效问卷中, 被调查对象中选非常满意比例为 40.00%, 选满意比例为 47.5%, 选一般比例为 10.00%, 选不满意比例为 2.5%。

2. 您对项目实施后进行卫生健康教育活动宣传效果的满意度:

在 40 份有效问卷中, 被调查对象中选非常满意比例为 35.00%, 选满意比例为 45.00%, 选一般比例为 20.00%。

3. 您对项目实施后提高综合医疗服务水平的满意度:

在 40 份有效问卷中, 被调查对象中选非常满意比例为 32.50%, 选满意比例为 45.00%, 选一般比例为 20.00%, 选不满意比例为 2.50%。

4. 您对项目实施后健全医疗服务体系的满意度:

在 40 份有效问卷中, 被调查对象中选非常满意比例为 32.50%, 选满意比例为 47.50%, 选一般比例为 15.00%, 选不满意比例为 5.00%。

5. 您对项目实施后带动卫生系统单位全面建设的满意度:

在 40 份有效问卷中, 被调查对象中选非常满意比例为 42.50%, 选满意比例为 45.00%, 选一般比例为 10.00%, 选不满意比例为 2.50%。

六、意见及建议

无。