**项目支出绩效评价报告**

（2024年度）

项目名称：2024年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助

实施单位（公章）：尉犁县人民医院

主管部门（公章）：尉犁县卫生健康委员会

项目负责人（签章）：王超东

填报时间：2025年3月31日

**目 录**

[**一、基本情况 1**](#_Toc9224)

[（一）项目概况 1](#_Toc20046)

[（二）项目绩效目标 3](#_Toc279)

[**二、绩效评价工作开展情况 4**](#_Toc22434)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 4](#_Toc12665)

[（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准 6](#_Toc3454)

[（三）绩效评价工作过程 8](#_Toc30467)

[**三、综合评价情况及评价结论 10**](#_Toc21285)

[**四、绩效评价指标分析 11**](#_Toc20665)

[（一）项目决策情况 11](#_Toc16580)

[（二）项目过程情况 13](#_Toc20945)

[（三）项目产出情况 15](#_Toc11731)

[（四）项目效益情况 16](#_Toc5184)

[**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 16**](#_Toc14797)

[（一）主要经验及做法 16](#_Toc9755)

[（二）存在的问题及分析 18](#_Toc21501)

[**六、有关建议 18**](#_Toc5347)

[**七、其他需要说明的问题 19**](#_Toc18879)

[**八、附件 19**](#_Toc32504)

## 一、基本情况

### （一）项目概况

**1.项目背景**

根据《提前下达2024年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金》（新财社〔2023〕214号）文件精神，深化公立医院综合改革，推动公立医院高质量发展，重点支持公立医院体制机制创新、服务能力提升和医保支付方式改革，优化医院资源配置、提高医疗服务效率，更好的满足人民群众健康需求。现加强我院胸痛中心、卒中中心建设，不断提升胸痛患者和卒中患者的救治能力和服务水平，更好的服务于尉犁县各族群众我院拟购买一台数字减影血管造影机（DSA），优化县域医疗资源，服务基层患者，成立介入诊疗中心，促进多学科协作，提高医院综合救治能力。

**2.项目主要内容**

深化公立医院综合改革，建立健全现代医院管理制度，加快构建有序的就医和诊疗新格局。购置一台数字减影血管造影机。优化医疗资源不均衡问题。

**3.项目实施情况**

2023年12月资金下达到我单位，我单位立即召开院务会，制定了资金使用计划：购置一台数字减影血管造影机。

2023年12月14日发布项目意向公开，采购方式公开招标，委托给新疆招标有限公司进行采购。开标日期2024年2月29日，中标单位国药集团新疆医学器材有限公司。2024年3月25日签订医疗设备购销合同。2024年3月27日，日对介入导管室进行装修施工，2024年7月1日施工完成，通过环评验收。2024年7月20日数字减影血管造影机完成安装调试，2024年8月1日进入试用阶段，2024年10月完成验收，正式投入使用。

**4.资金投入情况**

根据《提前下达2024年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金》（新财社〔2023〕214号）95万元。年中追加资金30万元，合计125万元。用于购买一台数字减影血管造影机125万元。

实施2024年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助125万元，其中中央资金125万元。

**5.资金使用情况**

2024年初预算数95万元，年中追加资金30万元，全年预算数125万元，实际到位资金125万元。截至2024年12月31日，项目实际使用资金125万元，资金使用率达到了100%。具体资金支付情况：

2024年4月28日，支付国药集团新疆医学器材有限公司95万元；

2024年9月14日，支付国药集团新疆医学器材有限公司30万元。

### （二）项目绩效目标

**1.总体目标**

深化公立医院综合改革，建立健全现代医院管理制度，加快构建有序的就医和诊疗新格局。购置一台数字减影血管造影机。

1. **阶段性目标**

第一阶段：采购准备

采购规划：

1.制定DSA设备技术参数标准；

2. 编制采购预算和资金使用方案；

3.完成政府采购备案和招标文件准备；

第二阶段：招标采购与设备安装

1. 招标实施

开展公开招标，确保采购流程规范透明。重点考察设备性能、售后服务及配套培训方案，建立供应商评估档案。

2. 设备配置：

完成机房改造和辐射防护验收。组织设备安装调试，开展基础操作培训。

第三阶段：验收培训与临床应用

1. 验收评估：

组织专家进行设备性能验收，建立设备使用档案，完成固定资产登记。

## 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**

本次绩效评价遵循财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）文件精神，对2024年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助预算编制合理性、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，通过部门自评来总结经验，促进项目成果转化和应用，查找其存在的不足，为今后类似项目的长效管理，资金使用规范性以及加强制定相关制度、采取措施等方面提供参考，不断提高财政资金使用效益和项目管理水平。具体绩效评价的目的细分如下：

一是：通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制，提升财政资金的使用效能。

二是：通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。

三是：通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。

四是：通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。

**2.绩效评价对象和范围**

根据《财政支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，对2024年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助开展绩效评价，本次绩效评价范围主要围绕项目决策（包括项目实施、绩效目标、资金投入）、项目过程（包括资金管理、组织实施）、项目产出（包括产出数量、质量、时效、成本）和项目效益等进行评价。

### （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**

依据《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）《项目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）等要求，绩效评价应遵循如下原则：

（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、公正地反映。

（2）统筹兼顾。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（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。本次项目支出绩效评价结果已依法依规在尉犁县人民政府网站上公开，并自觉接受社会监督。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求:

（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式进行评价。

**2.评价指标体系**

2024年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助绩效评价（部门自评）指标体系的设计，是在充分掌握项目状况的基础上，形成了2024年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助的项目支出绩效评价指标体系（部门自评）。本项目设计绩效评价指标体系满分100分。四个级别分别是：优、良、中、差，90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

按照财预〔2020〕10号文件关于“原则上产出、效益指标权重不低于60%”的要求，本项目产出、效益指标权重60%（即60分）。（详见：附表2）

**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。

结合2024年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助的特点，选用比较法。比较法：本项目绩效评价将项目实施情况即实际完成采购数字减影血管造影机1台、设备验收合格率、设备质量合格率、购置设备投入金额等指标与年初设定的目标值进行比较。对高于指标值较多的进行原因分析；对于未完成的指标，参照预期指标值与完成值进行比例计分。

**4.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。

结合2024年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助的特点，本项目绩效评价以预先制定的采购数字减影血管造影机1台为计划数作为评价标准；同时参照有关医疗设备等同类项目的行业标准来制定评价标准。因此，采取的绩效评价标准为：计划标准。

### （三）绩效评价工作过程

**1.前期准备（2025年2月10日-2025年2月28日）**

按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，尉犁县人民医院成立了绩效评价小组，对项目实施的全过程，收集、整理项目实施的相关资料，了解项目实施情况和资金支付情况。从项目内容出发，结合项目预期目标，制定绩效评价的指标体系。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：

### 评价小组组长：王超东 主要负责协调相关科室、部门对项目整体运行情况进行验收、评估。

评价小组成员：汪文静 主要负责制定评价指标体系及评价标准。

评价小组成员：汪雪 主要负责2024年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助项目实施、监督、评估工作。

**2.组织实施（2025年3月1日-2025年3月10日）**

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）根据绩效管理的要求，本单位成立项目评价小组，全过程跟踪监管项目实施过程，包括项目资金到位时绩效工作的安排、年中2次绩效监控工作的监督，项目实施完成之后收集资料开展项目绩效评价。

（2）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。

（3）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。

（4）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（股）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。

**3.数据集中分析（2025年3月11日-2025年3月20日）**

对相关资料，包括资金文件、项目实施方案、相关管理办法，问卷调查等进行集中分析。在查阅大量项目资料的基础上，根据考察、考评的结果进行整理、分析。

**4.分析总结（2025年3月21日-2025年3月31日）**

（1）根据部门自评的意见及考察、考评的结果进行整理、分析，撰写绩效评价报告初稿；

（2）就部门自评报告与部门具体有关股室征求意见，形成最终的绩效评价报告。

**5.问题整改**

经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。

**6.档案整理**

建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。

## 三、综合评价情况及评价结论

本项目的绩效评价结果为“优”，综合评分100分。其中项目决策22分，项目过程18分，项目产出管理得分40分，项目效益20分。各部分权重和绩效汇总分值如下表所示：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024年中央医疗服务与保障能力提升【公立医院综合改革】补助绩效评价得分表 | | | | | |
| 指标类别 | 1.项目决策 | 2.过程管理 | 3.项目产出 | 4.项目效益 | 合计 |
| 权重 | 22% | 18% | 40% | 20% | 100% |
| 分值 | 22 | 18 | 40 | 20 | 100 |
| 得分 | 22 | 18 | 40 | 20 | 100 |

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

**1.实施依据充分性**

本项目实施符合新疆维吾尔自治区财政厅颁发的《2024年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金预算的通知》（新财社〔2023〕214号）中：“县级公立医院能力建设，区域医疗中心建设”；本项目实施符合《2024年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金预算的通知》中：“公立医院高质量发展”内容，符合行业发展规划和政策要求；因此，项目实施符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；与部门职责范围相符，属干部门履职所需；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；不存在与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复的现象。项目实施依据充分。

本项满分3分，评估得分3分。

**2.实施程序规范性**

本项目实施单位尉犁县人民医院编制了《2024年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助项目实施方案》，2024年1月完成实施方案编制通过了尉犁县人民医院党委委员会及医共体会议决议，实施程序规范。

本项满分3分，评估得分3分。

**3.绩效目标合理性**

尉犁县人民医院编制了2024年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助项目设立了项目绩效目标，绩效目标指标设置合理，项目绩效目标与实际工作内容相关性较强；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；绩效目标与预算确定的项目投资额相匹配。

本项满分4分，评估得分4分。

**4.绩效指标明确性**

尉犁县人民医院编制了2024年中央医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助项目绩效目标，设置一级指标3条，二级指标6条，三级指标7条，其中量化指标6条，绩效目标指标设定清晰、可衡量性较强，与项目目标任务计划数对应性较强。

本项满分4分，评估得分4分。

**5.预算编制科学性**

本项目全年预算资金125万元，来源为中央专项资金125万元，预算编制较为科学，预算内容与项目建设内容相匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的资金量与工作量相匹配。

本项满分4分，评估得分4分。

**6.资金分配合理性**

本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。

本项满分4分，评估得分4分。

### （二）项目过程情况

**1.资金到位率**

本项目全年预算资金125万元，实际到位资金125万元，资金到位率100%。

本项满分4分，评估得分4分。

**2.预算执行率**

本项目到位资金125万元，实际支付资金125万元，预算执行率为100%。

本项满分4分，评估得分4分。

**3.资金使用合规性**

本项目资金的使用符合《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国招标投标法》等国家有关财经法规以及预算管理制度。资金的审批和拨付按照《尉犁县县财政资金审批管理办法》执行。资金的拨付有完整的审批程序和手续；资金使用符合专项资金支持的范围。不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

本项满分4分，评估得分4分。

**4.管理制度健全性**

尉犁县人民医院制定了《尉犁县人民医院财务管理制度》和《尉犁县人民医院预算管理内控制度》，制定了较为全面的项目管理制度，对项目实施、组织与管理、跟踪与验收、监督与评价以及资金管理等方面都做出明确的规范要求。同时，项目的实施严格遵守《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国招标投标法》等法律法规、财经制度的要求，资金管理等方面都做出明确的规范的要求，财务制度和业务管理制度健全。

本项满分3分，评估得分3分。

**5.制度执行有效性**

本项目在实施过程中严格遵守相关法律法规和相关管理规定，如《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国政府采购法》等。严格执行医疗设备采购程序，执行招标投标制、合同管理制，设备安装、调试均符合国家和自治区有关规定。有关资料齐全，并及时整理归档。本项目无项目调整及支出调整，制度执行有效性较高。本项满分3分，评估得分3分。

### （三）项目产出情况

**1.产出数量**

指标1：采购数字减影血管造影机，预期指标值等于1台，指标完成值：1台，完成率：100%；

本项满分12分，评估得分12分。

**2.产出质量**

指标1：设备验收合格率，预期指标值等于100%，指标完成值：100%，完成率100%；

指标2：设备质量合格率，预期指标值等于100%，指标完成值：100%，完成率100%；

本项满分12分，评估得分12分。

**3.产出时效**

指标1：设备到位及时率，预期指标值等于100%，指标完成值：100%，完成率：100%；

本项满分12分，评估得分12分。

**4.产出成本**

指标1：购置设备投入金额，预期指标值等于125万元，指标完成值：125万元，完成率：100%；

本项满分4分，评估得分4分。

### （四）项目效益情况

**实施效益**

本项目实施所产生的效益主要包括经济效益、社会效益。项目的实施有效提高了医院诊疗水平，改善了县域内居民群众就医条件，设备利用率达到100%，有效提高医院收益。

本项满分20分，评估得分20分。

## 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

尉犁县人民医院在尉犁县委、县政府的支持下，在相关部门的配合下，全面顺利完成，绩效评价“优”，主要经验及做法如下：

1.采购流程和规范方面

公开招标：采用公开招标的方式，确保采购过程的公开、公平、公正，吸引更多有资质的供应商参与竞争，提高采购效率和质量。

供应商管理：对供应商的资质、信誉、产品质量、售后服务等进行全面考察和评估，选择具有良好信誉和完善的售后服务体系的供应商。

2.设备选择和安装方面

技术选择：根据医院的实际情况和临床需求，选择技术先进、性能稳定、操作简便的设备，确保设备的适用性和可靠性。

安装条件：提前对安装场地进行评估和规划，确保机房的辐射防护、电力供应、空间布局等条件满足设备的安装和使用要求。

3.人员培训和售后服务方面

全面培训计划：在设备采购的同时，制定全面的操作人员培训计划，包括理论培训和实践操作培训，提高操作人员的专业技能水平。

售后服务保障：明确供应商提供的售后服务内容和标准，如设备的保修期限、维修响应时间、备件供应、技术支持等，确保设备的长期稳定运行。

4.加大质量监管力度。通过招投标确定供货商，并由设备科对设备的验收、安装调试全程监管。院领导多次到科室进行指导。选派工作责任心强、熟悉业务人员作为监管负责人，重点抓好质量把关验收。

5.严格程序，确保资金效益。严格资金审批流程，明确资金使用范围，保证项目资金专款专用。始终坚持按合同约定付款，资金审批后直接拨付到医药公司，有效杜绝了截留、挪用、滞留、浪费资金等现象的发生，确保了资金使用安全和最大效益的发挥。

### （二）存在的问题及分析

预算与成本核算缺陷，低估了机房改造、辐射防护、耗材、后续维护等隐性成本。未考虑投资回报周期，尤其是医保报销政策对介入手术收入的影响。除设备本身的购置费用，其后续的维护保养、软件升级、配件更换以及造影剂等耗材费用设备维护费用高，增加医院运营负担。

设备的操作和维护设备需要专业技术人员，医院缺乏相关人才，可能导致设备无法充分发挥其性能，甚至出现因操作不当引发的故障。

本单位项目绩效管理和绩效评价工作需进一步加强，绩效评价水平有待进一步提高。

## 六、有关建议

采购前明确设备的具体功能需求，通过市场调研了解不同型号和品牌的性能和价格，规范招标程序，合理设置预算预付款方式。明确设备验收标准，卖方负责设备安装调试。确保设备正常使用。

加强成本预算，组建由临床科室、设备管理部门、财务部门等多专业人员构成调研小组，深入各科室，详细了解不同业务对设备功能、性能的需求，针对医疗设备的维护工作、保养工作、收费工作分别构建专门多规章制度，并根据医院的运转状况建立全面的医疗设备运转成本管理体系。

采购设备后，要求供应商提供全面技术培训，加强技术人员培训，确保医院技术人员能够熟练使用和维护设备。同时与供应商建立长期合作关系，及时获取技术支持和设备升级服务。

加强人才培养，可与各大医院建立专业技术人员培养计划，增加专业人才的储备。也可通过外部合作和内部培养解决人才短缺问题。

加强绩效管理培训，夯实绩效管理基础工作，建章建制，建立统一的管理制度和控制执行标准，确保项目资金使用安全、规范，项目实施成果质量达标。

七、其他需要说明的问题

1、本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。

2、评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。

## 八、附件

1、项目支出绩效自评表

2、项目支出绩效评价指标体系及评分

## 附件1：项目支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度） | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 2024年中央医疗服务与保障能力提升【公立医院综合改革】补助 | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 尉犁县人民医院 | | | | | 实施单位 | | 尉犁县人民医院 | | | | |
| 项目资金 （万元） | | 资金来源 | | 年初预算数 | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值权重 | | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 95.00 | 125.00 | | 125.00 | | 10 | | 100.00% | | 10.00分 |
| 其中：当年财政拨款 | | 95 | 125 | | 125 | | - | | - | | - |
| 其他资金 | | 0 | 0.00 | | 0 | | - | | - | | - |
| 年度总体目标 | 总体目标 | | | | | | | | 总体目标完成情况 | | | | |
| 深化公立医院综合改革，建立健全现代医院管理制度，加快构建有序的就医和诊疗新格局。购置一台数字减影血管造影机。 | | | | | | | | 购置一台数字减影血管造影机,已完成安装调试，进入使用阶段。项目的实施提高了医院的诊疗能力，吸引了更多患者前来就医，增加了医院的业务收入。 | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 指标值设置依据 | 上年完成值 | 指标分值权重 | 指标赋分规则 | 佐证资料 | 指标实际完成值 | 完成率 | 指标得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 采购数字减影血管造影机 | =1台 | 计划标准 | / | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =1台 | 100% | 10 |  |
| 质量指标 | 设备验收合格率 | =100% | 计划标准 | / | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 10 |  |
| 质量指标 | 设备质量合格率 | =100% | 计划标准 | / | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 10 |  |
| 时效指标 | 设备到位及时率 | =100% | 计划标准 | / | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 10 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 购置设备投入金额 | =125万元 | 计划标准 | / | 20 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =125万元 | 100% | 20 |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 设备利用率 | =100% | 计划标准 | / | 10 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 10 |  |
| 社会效益指标 | 提升医疗服务能力 | 持续提高 | 计划标准 | / | 20 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | 达成目标 | 100% | 20 |  |
| 总分 | | | |  |  |  |  |  |  |  |  | 100.00分 |  |

附件2：项目支出绩效评价指标体系及评分

项目支出绩效评价指标体系及评分

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级  指标 | 二级指标 | 三级  指标 | 指标解释 | 指标说明 | 分值 | 得分 |
| 决策 | 项目实施 | 实施依据充分性 | 项目实施是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目实施依据情况。 | 评价要点： | 3 | 3 |
| ①项目实施是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； |
| ②项目实施是否符合行业发展规划和政策要求； |
| ③项目实施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。 |
| 实施程序规范性 | 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实施的规范情况。 | 评价要点： | 3 | 3 |
| 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。 | 评价要点： | 4 | 4 |
| 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。 |
| 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。 | 评价要点： | 4 | 4 |
| 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。 | 评价要点： | 4 | 4 |
| ①预算编制是否经过科学论证； |
| ②预算内容与项目内容是否匹配； |
| ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； |
| 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。 |
| 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。 | 评价要点： | 4 | 4 |
| 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。 |
| 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%。 | 4 | 4 |
| 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%。 | 4 | 4 |
| 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。 |
| 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。 | 评价要点： | 4 | 4 |
| 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。 |
| 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。 | 评价要点： | 3 | 3 |
| 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。 |
| 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。 | 评价要点： | 3 | 3 |
| 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%。 | 12 | 12 |
| 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%。 | 12 | 12 |
| 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。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 | 12 | 12 |
| 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 |
| 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。 |  | 4 | 4 |
| 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。 | 10 | 20 |
| 合计 | | | | | 100 | 100 |