附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**防疫医疗物资经费**

实施单位（公章）：**昌吉回族自治州卫生健康委员会**

主管部门（公章）：**昌吉回族自治州卫生健康委员会**

项目负责人（签章）：**王亮**

填报时间：**2024年04月01日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景  
党的二十大报告指出“要把人民健康放在优先发展的战略地位”，根据《关于拨付疫情防控医疗物资经费的通知》（昌州财社（[2023]28号），坚持底线思维。树牢“宁可备而不用，不可用事无备”的理念，充分认识做好疫情防控工作的重要意义，为我州经济社会发展稳定创造良好环境。  
2.主要内容  
（1）项目名称：疫情防控医疗物资经费项目。  
（2）项目主要内容：  
项目严格落实“保医疗救治、保重点一线、保应急需求”的工作要求，加强重要医疗物资急需供给保障，不断提高医疗、防疫物资供给能力，确保生产供应稳定有序。  
3.实施情况  
实施主体：昌吉回族自治州卫生健康委员会。  
实施时间2023年1月-2023年12月。  
实施情况：2023年12月前该项目已完成，保障各地物资储备，落实好医疗救治工作，做好救治资源储备，强化重点防控环节，压实主体责任，配备相应防疫物资，进一步筑牢免疫屏障。  
4.项目实施主体  
（1）主要职能  
2023年疫情防控医疗物资经费项目的实施主体为昌吉回族自治州卫生健康委员会，主要开展疫情防控各项工作。  
（2）机构设置情况  
昌吉州卫生健康委单位机构设置：无下属预算单位，内设10个科室，分别是：办公室（组织人事科）、政策法规和体制改革科（行政审批科）、家庭发展与老龄健康科（计划生育一科）、人口监测与计划生育基层工作科（计划生育二科）、疾病预防控制科、医政药政科教科、基层卫生健康科、卫生应急办公室（突发公共卫生事件应急指挥中心、妇幼健康科、宣传科。昌吉州卫生健康委单位人员总数105名，其中：在职49名，退休56名，离休0名。实有人员49人。  
5.资金投入和使用情况  
（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析  
本项目预算安排总额为2315.36万元，资金来源为：州本级《昌州财社（[2023]28号》，其中：财政资金2315.36万元，其他资金0.00万元，2023年实际收到预算资金2315.36万元，预算资金到位率为100.00%。  
（2）项目资金实际使用情况分析  
截至2023年12月31日，本项目实际支付资金2315.36万元，预算执行率100.00%。  
本项目资金主要用于支付疫情防控医疗物资2315.36万元支出。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标  
坚持底线思维，树牢“宁可备而不用，不可用时无备”的理念，充分认识做好疫情防控工作的重要意义。做好医疗物资的科学调整，以发挥其防效力，使医疗物资储备发挥最大效能，提高医疗物资储备的市场化、专业化水平。  
  
2.阶段性目标  
根据《中华人民共和国预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《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）、《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，结合我单位的规章制度以及项目实施和财务相关资料，评价小组对项目绩效指标进行了进一步的完善，完善后绩效指标如下：  
（1）项目产出指标  
①数量指标  
“购置疫情防控物资口罩等防护用品”指标，预期指标值为“大于等于1批次”；  
②质量指标  
“产品质量检测合格率”指标，预期指标值为“等于100.00%”；  
③时效指标  
“项目完成及时率”指标，预期指标值为“大于等于95.00%”；  
（2）项目成本指标指标  
①经济成本指标  
“预算成本控制率”指标，预期指标值为“小于等于100.00%”；  
②社会成本指标  
无此类指标。  
③生态环境成本指标  
无此类指标。  
（3）项目效益指标  
①经济效益指标  
“保障国有企业经济可持续发展”，预期指标值为“持续提高”；  
②社会效益指标  
“突发公共卫生事件报告及时率”，预期指标值为等于“100.00%”；  
③生态效益指标  
无此类指标。  
（4）项目满意度指标  
①满意度指标  
“服务对象满意度”，预期指标值为“大于等于95.00%”。**

**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  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。本次通过开展部门项目支出绩效评价，旨在强化部门和资金使用单位的绩效意识，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理规范性、绩效目标实现情况以及服务对象的满意度等，及时总结经验和教训，为下年度部门项目支出预算安排、完善政策和改进管理提供可行性参考建议。  
2.绩效评价对象  
此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求实施评价工作，本次评价对象为疫情防控医疗物资经费项目，评价核心为项目资金、项目产出、项目效益。  
3.绩效评价范围  
本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况和财务管理状况；资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度（包括是否达到预定产出和效果）等方面进行综合绩效评价。  
4.绩效评价依据  
(1)《中华人民共和国预算法》；  
(2)《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）；  
(3)《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；  
(4)《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）；  
(5)《销售合同》  
(6)《关于拨付疫情防控医疗物资经费的通知》（昌州党财〔2023〕1号）  
(7)《明细账》**

**（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）等要求，本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，通过绩效评价反思项目实施和管理中的问题，总结经验和教训，为提升财政资金使用效益，提供可行性参考建议。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，必要时可委托第三方机构实施。  
（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.绩效评价指标体系  
我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益，优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用，绩效评价小组结合项目的实际情况，综合考虑相关性、重要性、可衡量性、可操作性和可实现性，按照逻辑分析法设计本次绩效评价指标体系，绩效评价指标的权重设计突出结果导向，设置指标体系结构如下：设置一级指标共4个，包括：决策指标（21.0%）、过程指标（19.0%）、产出指标（30.0%）、效益指标（30.0%） 二级指标和三级指标根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，考虑项目实施和管理对项目绩效的影响等因素赋予相应的权重分值。绩效评价小组围绕项目总体绩效目标，将梳理后的年度绩效目标细化分解为个性化产出和效益指标，与共性指标共同构成该项目绩效评价体系详见“附件1：项目支出绩效评价体绩效评价系”。  
3.评价方法  
本次评价采取定量与定性评价相结合的方式，采用比较法、公众评判法对项目实施过程以及预期绩效目标完成情况进行全面、系统的评价，总分由各项指标得分汇总形成。  
比较法：通过整理本项目相关资料和数据，评价数量指标的完成情况；通过分析项目的实施情况与绩效目标实现情况，评价项目实施的效果；通过分析项目资金使用情况及产生的效果，评价预算资金分配的合理性。   
公众评判法：评价组采用实地访谈、远程访谈相结合方式，对本项目的实施情况进行充分调研，了解掌握资金分配、资金管理、资金使用、制度建设、制度执行情况。采用问卷调查方式，对受益对象开展满意度调查，进行综合评价。  
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。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备  
我单位于2024年3月15日确定绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：  
周友仁（昌吉回族自治州卫生健康委员会党组书记，疫情指挥部综合组、防控组组长）任评价组组长，绩效评价工作职责为检查项目绩效指标完成情况、审定项目支出绩效评价结果及项目支出绩效评价报告。  
王洋（昌吉回族自治州卫生健康委员会二级调研员、疫情指挥部综合组副组长）任评价组副组长，绩效评价工作职责为组织和协调项目工作人员采取实地调查、资料检查等方式，核实项目绩效指标完成情况；组织受益对象对项目工作进行评价等。  
刘杰（昌吉回族自治州卫生健康委员会四级调研员）任评价组成员，绩效评价工作职责为做好项目支出绩效评价工作的沟通协调工作，对项目实施情况进行实地调查，编写项目支出绩效评价报告。  
2.组织实施  
2024年3月11日-3月15日，评价工作进入实施阶段。  
本项目主要内容为（疫情防控医疗物资经费）《昌州财社（[2023]28号）》。项目的实施提高了社会稳定水平，严格落实“保医疗救治、保重点一线、保应急需求”的工作要求，加强重要医疗物资急需供给保障，确保生产供应稳定有序。本项目于2023年1月开始实施，截止2023年12月已全部完成，通过本项目的实施，保障疫情防控，满足防控需要。经调研了解，该项目主要受益群体包括医护人员、社区工作者、学校、核酸采样人员等。我们根据绩效评价目标和绩效指标体系，设计满意度调查问卷进行问卷调查，受益对象共选取样本20人，共发放问卷20份，最终收回20份。   
3.分析评价  
2024年3月11日-3月15日，评价小组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析、汇总各方评价结果。　  
4.撰写与提交评价报告  
2024年4月22日-4月25日，评价小组撰写绩效评价报告，按照新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。  
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**

**（一）综合评价情况  
经评价，本项目较大程度达成年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在：  
一是及时购置疫情防控物资口罩、防护服、消毒液、防护靴等防护用品，并且及时发放给社区、医院、学校等群体。做好全民防护。  
二是预防意识的提高，倡导群众科学佩戴口罩，注重公共卫生健康，个人采取相应的措施进行自我健康测评防护。  
三是进行健康教育宣传，通过微信公众号，融媒体，致家长的一封信开展健康宣传，提高群众自我防护意识。  
（二）评价结论  
此次绩效评价通过绩效评价小组论证的评价指标体系及评分标准，采用因素分析法和比较法对本项目绩效进行客观评价，本项目共设置三级指标数量18个，实现三级指标数量17个，总体完成率为94.44%。最终评分结果：总分为100.00分，绩效评级为“优”。综合评价结论如下：  
项目决策类指标共设置6个，满分指标6个，得分率100.00%；  
过程管理类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100.00%；  
项目产出类指标共设置4个，满分指标3个，得分率75.00%；  
项目效益类指标共设置3个，满分指标3个，得分率100.00%。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分21.00分，实际得分21.00分。  
1.项目立项情况分析  
（1）立项依据充分性  
本项目立项符合《州党委财经委员会2023年第一次会议纪要》（昌州党财〔2023〕1号）文件要求，符合行业发展规划和政策要求；本项目立项符合《昌吉州卫生健康委员会配置内设机构和人员编制规定》中职责范围中的“疫情防控工作”，属于我单位履职所需；根据《财政资金直接支付申请书》，本项目资金性质为“公共财政预算”功能分类为“2100410突发公共卫生”经济分类为“30218专用材料费”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；经检查我单位财政应用平台指标，本项目不存在重复。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目立项依据充分。  
（2）立项程序规范性  
本项目为非基础建设类项目，不涉及发改立项批复流程，由我单位自行编制项目实施方案和项目预算申请计划，经过与党委会研究确定最终预算方案。经查看，该项目申请设立过程产生的相关文件，符合相关要求。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目立项程序规范。  
2.绩效目标情况分析  
（1）绩效目标合理性  
本项目已设置年度绩效目标，具体内容为“支付截止2022年12月31日疫情物资款23153614.32元，保障疫情工作顺利开展。”；本项目实际工作内容为：疫情防控医疗物资；绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性;本项目按照绩效目标完成了数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，有效保障了疫情防控需要，年度绩效目标完成，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目绩效目标设置合理。  
（2）绩效指标明确性  
经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标4个，二级指标7个，三级指标7个，定量指标6个，定性指标1个，指标量化率为85.71%，量化率达到70.00%以上。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目所设置绩效指标明确。  
3.资金投入情况分析  
（1）预算编制科学性  
本项目预算编制通过政府采购得出，即预算编制较科学且经过论证；  
预算申请内容为疫情防控医疗物资物资，项目实际内容为疫情防控医疗物资物资，预算申请与《疫情防控医疗物资物资经费项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；  
本项目预算申请资金2315.36万元，我单位在预算申请中严格按照实施方案中测算数据进行申请支付。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配；  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准4.00分，本项目预算编制科学。  
（2）资金分配合理性  
本项目实际分配资金以《疫情防控医疗物资物资经费项目实施方案》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。根据  
文件显示，本项目实际到位资金2315.36万元，实际分配资金与我单位提交申请的资金额度一致，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，本项目资金分配合理。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分19.00分，实际得分19.00分。  
1.资金管理情况分析  
（1）资金到位率  
本项目预算资金为2315.36万元，其中：本级财政安排资金2315.36万元，其他资金0万元，实际到位资金2315.36万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100.00%=（2315.36/2315.36）×100.00%=100.00%，得分=资金到位率×3=3.00分。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目资金分配合理。  
（2）预算执行率  
本项目实际支出资金2315.36万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100.00%=（2315.36/2315.36）×100.00%=100.00%，得分=预算执行率×5=5.00分。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目资金分配合理。  
（3）资金使用合规性  
通过检查本项目签订的合同、资金申请文件、发票等财务付款凭证，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《政府会计制度》以及《单位资金管理办法》《疫情防控专项资金管理办法》，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，资金支出符合我单位财务管理制度规定。  
2.组织实施情况分析  
（1）管理制度健全性  
我单位已制定《专项资金管理办法》《财务收支业务管理制度》《政府采购业务管理制度》《项目资金合同管理制度》，上述已建立的制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，项目制度建设健全。  
（2）制度执行有效性  
经对比分析本项目实际执行过程资料和已建立的项目管理制度和财务管理制度，得出本项目严格按照本单位已建立制度执行。项目资金支出严格按照自治区、地区、市以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施，成立了疫情防控医疗物资经费项目工作领导小组，由院长吕晋洪任组长，负责项目的组织工作；卫监局局长吴伟民任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：王亮、葛振屹，主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目所建立制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由4个二级指标和4个三级指标构成，权重分30.00分，实际得分25.00分。  
1.数量指标完成情况分析  
“购置疫情防控物资口罩等防护用品”指标，预期指标值为“>=1批次”，实际完成值为“10批次”，指标完成率为1000.00%。偏差率为900.00%，偏差原因为：实际同时采购，根据库房存货及需求由供货商分批供货导致偏差。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得0.00分。  
1.质量指标完成情况分析  
“产品质量检测合格率”指标，预期指标值为“=100.00%”，实际完成值为“100.00%”，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。  
3.时效指标完成情况分析  
“项目完成及时率”指标，预期指标值为“>=95.00%”，实际完成值为“100.00%”，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。  
4.成本指标完成情况分析  
“预算成本控制率”指标，预期指标值为“<=100.00%”，实际完成值为“100.00%”，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由3个二级指标和3个三级指标构成，权重分30.00分，实际得分30.00分。  
1.经济效益完成情况分析  
“保障国有企业经济可持续发展”指标，预期指标值为“持续提高”，实际完成值为“持续提高”，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。  
2.社会效益完成情况分析  
“突发公共卫生事件报告及时率”指标，预期指标值为“100.00%”，实际完成值为“100.00%”，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。  
3.生态效益完成情况分析  
无此项指标。  
4.可持续影响完成情况分析  
无此项指标。  
5.满意度完成情况分析  
“服务对象满意度”指标，预期指标值为“＞＝95.00%”，实际完成值为“100.00%”，指标完成率为100.00%。  
综上所述，本指标满分为10.00分，根据评分标准得10.00分。**

1. **预算执行进度与绩效指标偏差**

**本项目年初预算资金总额为2315.36万元，全年预算数为2315.36万元，全年执行数为2315.36万元，预算执行率为100.00%。  
本项目共设置三级指标数量7个，满分指标数量7个，扣分指标数量0个，经分析计算所有三级指标完成率得出，本项目总体完成率为100.00%。  
项目执行进度与绩效指标完成进度无偏差。**

1. **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  
1.聚焦重点任务，推动项目工作落地落实  
为有效推进项目工作开展，提高财政资金使用效益，项目领导小组进一步强化项目意识，建立健全管理制度，督促实施单位严格实行“三专”管理，即设专户、建专帐、定专人，明确责任和时间节点，一项一项抓好具体落实，确保了项目按时保质完成，保障了项目效益发挥。  
2.坚持问题导向，加强执行监控，提高资金效益  
紧抓预算执行动态监控，提高资金使用效益。坚持以问题为导向，以财政部门的绩效监控为契机，通过资料审核对资金执行进度及绩效目标实现程度开展审核，对绩效监控中发现的问题及时整改，强化资金使用过程管理，有效了降低资金偏离政策目标的风险，提高了资金使用效益。  
3.强化绩效目标刚性约束，及时对项目进行跟踪问效  
加强绩效目标的刚性约束，及时对项目实施进度与资金支付进度进行全程跟踪问效，发现问题及时解决，对于重大问题实行集体讨论，确保项目按计划进行，项目资金支付安排高效、合理，杜绝截留、挤占或挪用项目资金的情况发生。  
（二）存在的问题及原因分析  
1.绩效预算认识不够充分，绩效理念有待进一步强化  
部门绩效管理理念尚未牢固树立，绩效管理专业人员匮乏。单位对全面实施绩效管理认识不够，绩效水平不高，单位内部绩效管理工作力量薄弱，多数以财务人员牵头开展绩效管理，工作推动机制不全，业务人员业务能力和素质还有待进一步提升。  
2.基层执行力度不足  
基层单位对预算执行的重视程度不够，对政策的把握和理解不够全面。**

**七、有关建议**

**1.加强培训，提高相关人员工作水平  
采取多种培训形式对单位财务人员、业务科室人员进行集中培训，进一步树牢绩效观念，提高本单位工作人员的绩效管理能力和工作水平，为预算绩效管理相关工作的顺利开展提供保障。  
2.强化高度重视，加强领导，精心组织。  
项目绩效领导小组对绩效评价工作进行指导、监督、检查，确保项目绩效评价反映项目完成真实情况。严格执行项目绩效评价工作要求，切实提高项目绩效报告的客观性和公正性。**

**八、其他需要说明的问题**

**本单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，并接受上级部门及社会公众监督。**