**2021年度****赣州蓉江新区疾控中心**

**疫情防控经费专项支出绩效评价报告**

**（征求意见稿）**

评价机构：赣州正原会计师事务所有限责任公司

报告日期：2022年12月

**目 录**

[摘 要 1](#_Toc26943)

[一、概述 1](#_Toc23541)

[二、评价结论和绩效分析 1](#_Toc9668)

[三、存在的问题和建议 3](#_Toc1520)

[（一）存在的问题 3](#_Toc592)

[（二）改进措施和建议 4](#_Toc30070)

[前 言 6](#_Toc26208)

[一、项目基本情况 7](#_Toc27394)

[（一）项目概况 7](#_Toc29612)

[（二）项目绩效目标 8](#_Toc32745)

[（一）绩效评价目的及评价依据 9](#_Toc27313)

[（二）评价重点内容 10](#_Toc13643)

[（三）绩效评价工作方案制定过程 10](#_Toc18522)

[（四）绩效评价原则和评价方法 10](#_Toc15239)

[三、评价结论和绩效分析 12](#_Toc3618)

[（一）评价结论 12](#_Toc15968)

[（二）具体绩效分析 13](#_Toc28713)

[四、存在的问题和建议 21](#_Toc9011)

[（一）存在的问题 21](#_Toc16658)

[（二）改进措施和建议 21](#_Toc20974)

[五、其他需说明的问题 22](#_Toc29089)

[附件一：赣州蓉江新区疾控中心疫情防控经费专项支出绩效评价指标体系 23](#_Toc9893)

[附件二：赣州蓉江新区疫情防控专项支出绩效评价问卷调查 27](#_Toc27248)

# 摘 要

# 一、概述

为深入贯彻落实《中共赣州蓉江新区工作委员会 赣州蓉江新区管理委员会关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣蓉党发〔2020〕1号）精神，进一步强化部门支出责任，提升财政资金使用效益，赣州蓉江新区疾病预防控制中心（以下简称“疾控中心”）根据《赣州蓉江新区财政局关于开展2021年度区本级预算项目和部门整体支出绩效评价工作的通知》（赣蓉财预字〔2022〕10 号）文件，启动2021年度区疾控中心疫情防控经费专项支出绩效评价项目。2021年度区疾控中心疫情防控经费预算总金额为530万元，调整后疫情防控经费预算金额为709.63万元，实际支付专项经费630.47万元。

# 二、评价结论和绩效分析

项目组按照工作方案中确定的指标体系及评分标准，通过数据采集、访谈、数据分析和报告撰写等程序，对区疾控中心疫情防控经费专项支出的绩效进行客观评价，本项目存在绩效目标设置不完整，考核指标覆盖不全面，项目预算执行率偏低，财务管理不够规范，管理制度不够完善，业务产业不达标等情况，项目最终评分结果为88分，绩效评价结果为“良”。

项目绩效评分汇总表、项目绩效单项指标得分汇总表和项目绩效扣分项目汇总表如下表所示。

项目绩效评分汇总表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指标 | A.投入指标 | B.管理指标 | C.产出指标 | D.效果指标 | 合计分值 |
| 权重 | 16 | 28 | 48 | 8 | 100 |
| 分值 | 14 | 23 | 45 | 6 | 88 |
| 得分率 | 87.5% | 82.14% | 93.75% | 75% | 88% |

项目绩效单项指标得分汇总表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策  指  标 | 指标名称 | 指标权重 | 业绩值 | 实际得分 |
| A1项目目标 | | | |
| A1.1目标内容 | 4 | 目标内容不够完整 | 2 |
| A2决策过程 | | | |
| A2.1决策依据 | 4 | 符合 | 4 |
| A2.2决策程序 | 4 | 合规 | 4 |
| A3资金分配 | | | |
| A3.1分配办法 | 4 | 合规 | 4 |
| **小计** | **16** |  | **14** |
| 管理指标 | 指标名称 | 指标权重 | 业绩值 | 实际得分 |
| B1资金到位 | | | |
| B1.1资金到位率 | 4 | 到位 | 4 |
| B1.2预算执行率 | 4 | 88.84% | 2 |
| B2资金管理 | | | |
| B2.1资金使用 | 10 | 合法合规 | 10 |
| B2.2财务管理 | 3 | 部分合规 | 1 |
| B3组织实施 | | | |
| B3.1组织机构 | 2 | 健全 | 2 |
| B3.2实施程序 | 2 | 合法合规 | 2 |
| B3.3管理制度 | 3 | 未建立专项经费管理制度或管理办法 | 2 |
| **小计** | **28** |  | **23** |
| 效益指标 | 指标名称 | 指标权重 | 业绩值 | 实际得分 |
| C1项目产出 | | | |
| C1.1数量指标 | 8 | 部分未达标 | 6 |
| C1.2质量指标 | 8 | 达标 | 8 |
| C1.3时效指标 | 8 | 部分未达标 | 7 |
| C1.4 成本指标 | 8 | 达标 | 8 |
| C2项目效果 | | | |
| C2.1经济效益 | 6 | 达标 | 6 |
| C2.2社会效益 | 6 | 达标 | 6 |
| C2.3生态效益 | 4 | 达标 | 4 |
| 小计 | **48** |  | **45** |
| 满意度指标 | 指标名称 | 指标权重 | 业绩值 | 实际得分 |
| D1服务对象满意度 | | | |
| D1.1受益群众满意度 | 8 | 93.42% | 6 |
| 小计 | **8** |  | **6** |

项目绩效扣分项目汇总表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指标名称 | | 指标  权重 | 业绩值 | 实际  得分 | 说明 |
| 投入  指标 | A1.1  绩效目标  合理性 | 4 | 项目绩效目标当中方舱实验室部分核酸检测、购置疫情应急处置车辆及方舱实验室建设费用等的年度目标未在自评表中体现。 | 2 | 目标设定不够全面，少一项，扣1分，共扣2分。 |
| 管理指标 | B1.2  预算执行率 | 4 | 88.84% | 2 | 预算执行率偏低，扣2分。 |
| B2.2  财务管理 | 3 | 资金管理、经费支出方面未针对子项目建立专项资金财务管理办法；存在会计审核不严谨，部分经费支付手续不完整，获取的发票抬头与中心不符。 | 1 | 每一项不符扣1分，共扣2分。 |
|  | B3.2  管理制度 | 3 | 未建立专项经费管理制度或管理办法。 | 2 | 未建立扣1分。 |
| 产出指标 | C1.1  数量指标 | 8 | 部分未达标 | 6.22 | 登革热病媒监测未达标扣1.78分。 |
| C1.3  时效指标 | 8 | 部分未达标 | 7 | 登革热研判报告应在9月前出具。 |
| 效果指标 | D1.1  受益群众  满意度 | 8 | 93.42% | 6 | 受益群众满意度未达到95%，扣2分。 |

# 三、存在的问题和建议

# （一）存在的问题

1、项目预算执行率偏低

2021年区疾控中心疫情防控经费调整后预算金额为709.63万元，实际使用630.47万元，指标结余79.16万元。预算执行率=630.47/709.63\*100%=88.84%，与《中华人民共和国预算法实施条例》第三十八条“各级政府、各部门、各单位应当加强对预算支出的管理，严格执行预算和财务制度……”的规定不符。

2、财务管理不够规范

（1）重要子项目未建立专项资金台账。区疾控中心未建立专项资金台账，对于重要子项目资金的使用管理缺乏专门的核算统计。

（2）对区财政统筹购置的防疫物资获取的发票抬头开具不规范。

3、管理制度不够完善

区疾控中心未建立专项资金管理办法，对于资金的支出范围、审批监管程序等缺少专门的制度保障。

4、部分业务产出不达标

根据2021年病媒生物监测的绩效目标，伊蚊监测全年应完成9次监测，实际完成次数为7次。

# （二）改进措施和建议

1、加强预算管理

区疾控中心应根据预算法及相关管理办法，进一步规范政府投资预算申报，切实加强预算执行管理，提高财政支出预算执行率，建立健全预算执行的程序和制度，对低效无效支出、不合理、不合规支出等统筹清理盘活，提高预算执行率。

2、完善制度建设，强化财务管理

（1）对疫情防控专项中常年实施的项目，应制定专项资金管理办法，明确资金使用范围、审批流程和监管程序。

（2）重点子项目建立专项资金台账，及时、准确、完整的反映重点子项资金收支情况。

**2021年度赣州蓉江新区疾控中心**

**疫情防控经费专项支出绩效评价报告**

**（征求意见稿）**

# 前 言

根据赣州蓉江新区财政局2021年绩效评价工作安排，赣州正原会计师事务所有限责任公司以第三方绩效评价服务机构的身份，承担赣州蓉江新区疾病预防控制中心（以下简称“区疾控中心”）疫情防控经费支出的绩效评价工作。本次绩效评价工作遵循“独立、客观、公正、科学”的原则对项目进行绩效分析与评价。

我所接受委托任务后于2022年11月17日开始工作。2022年11月17日－23日制定绩效评价工作方案；2022年11月23日－11月30日收集项目基础资料，拟定区疾控中心疫情防控经费专项支出绩效指标评价体系；2022年12月1日－12月14日按照制定的绩效评价指标体系，根据以上收集的文献资料，以及相关法律法规等，对各项绩效评价指标进行分析与评价；2022年12月15日进行访谈， 2022年12月16日－31日在充分调研、分析的基础上，对项目取得的成效与经验、项目存在的问题进行归纳总结，并提出相关建议，形成绩效评价报告。

绩效评价组以绩效评价指标体系要求为基础进行资料收集，收集了项目实施过程中的各项资料，对区疾控中心相关负责人进行访谈等，在此基础上形成《赣州蓉江新区疾病预防控制中心疫情防控经费支出绩效评价报告》。

# 一、项目基本情况

# （一）项目概况

1、项目背景

为认真落实习近平总书记、李克强总理重要批示精神及国家、省、市有关要求，根据《中华人民共和国传染病防治法》《突发公共卫生事件应急条例》《国家卫健委关于印发新型冠状病毒感染的肺炎诊疗和防控等方案的通知》有关要求，结合蓉江区实际情况，以新冠肺炎防控为重点，继续做好重点传染病防控工作。

2、项目实施情况

区疾控中心根据2021年度的工作目标，在年初财政下达的疫情防控经费预算内积极、有序的开展疫情防控工作。疫情防控经费主要用于方舱实验室部分核酸检测、购置疫情应急处置车辆、购置疫情应急物资，采购全员核酸检测医疗物资及方舱实验实建设费用等项目。

3、项目资金投入及使用情况

查阅区疾投中心项目支出绩效自评表（2021年度），区疾控中心本年度疫情防控经费预算数为530万元，2021年11月18日经赣州蓉江新区财政局《关于申请增加疫情防控经费预算的回复意见》批复增加疫情防控经费179.63万元，所需资金从预备费用中列支。实际执行630.47万元。其中支付方舱实验室建设费用180万元，购置疫情应急处置车辆21.22万元，支付方舱实验室部分核酸检测费用210.62万元，疫苗接种点筹建建设费用29.34万元，核酸检测物质采购费用162.52万元，购应急防疫物资14.64万元，支付疫苗接种点租金及购设备费11.83万元，其他支出0.3万元。疫情防控经费执行率达118.96%。

# （二）项目绩效目标

1、项目绩效总目标

坚持“预防为主，防治结合，科学指导，及时救治”的原则，通过采取行之有效的防控措施，进一步加强对新型冠状病毒感染的肺炎病例监测、排查和管理，健全快速反应和应急处理机制，普及呼吸道传染病防治知识，尽早识别和防范化解重大公共卫生事件风险。合理规划卫生应急物资储备采购，积极做好病媒生物监测工作，加强艾滋病、结核病等重点传染病防治，减轻和消除可能引发的危害，维护人民群众健康安全。

2、项目年度绩效目标

（1）数量指标。开展艾滋病、结核病培训1次以上；在慢性病及“全国疟疾日”等宣传日开展1次宣传活动；在4-11月每月开展2次成蚊监测全年共16次、5-10月每月开展一次幼蚊监测全年共6次、4-11月每月开展1次蝇类监测全年共8次、伊蚊监测全年监测9次。

（2）质量指标。艾滋病病人、结核病病人管理率>90%； 传染病及时报告和及时审核率>90%；死亡医学证明书及时报告率>90%。

（3）时效指标。在规定的时间内完成各项任务。

（4）成本指标。疫情防控总成本控制在709.63万元以内。

（5）社会效益指标。未发生大规模疫情暴发现象，未发生艾滋病人蓄意报复社会事件。

（6）满意度指标。受益群众满意度≥95%。

**二、绩效评价工作情况**

# （一）绩效评价目的及评价依据

1、评价目的

全面了解资金实际使用情况、评价项目产出和效果、发现疫情防控项目实施过程中的困难，总结项目规划和实施中的不足，给出相应的建议，为后续类似项目的开展积累充足的经验，推动公共卫生体系、医疗服务体系的健康发展。

2、评价依据

（1）《中央部门预算绩效运行监控管理暂行办法》（财预[2019]136号）；

（2）财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕 10号） ；

（3）《关于印发<财政支出（项目支出）绩效评价操作指引（试行）>的通知》（中评协［2014]70号）；

（4）《中共赣州市委赣州市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣市发[2019]12号） ；

（5）《赣州市预算绩效管理暂行办法》 ；

（6）项目相关资金下拨文件、财务资料；

（7）项目相关过程管理资料、合同资料等。

# （二）评价重点内容

重点评价本项目财政专项资金使用的规范性、安全性和有效性及评价项目的社会效益、经济效益、可持续发展。

# （三）绩效评价工作方案制定过程

1、前期调研

在受托对项目开展绩效评价后，项目组及时与区住建局城乡环卫一体化项目专项支出绩效评价项目负责人进行沟通，了解项目的基本情况：包括项目实施背景、计划实施内容、组织实施流程等，并收集相关文件资料。

2、研究文件

在对项目概况初步了解后，组织项目组成员对收集到的文件资料进行研读，并查阅与项目实施密切相关的规章制度、文件规定，力求获取对项目全方位的了解。根据区财政局的要求，结合项目特点，形成项目评价的总体思路。

3、绩效评价指标体系及工作方案设计

根据前期调研结果和对相关文件资料的研读，结合项目计划实施内容，形成方案初稿，并就方案的可行性、合理性向项目主管部门以及绩效评价单位征求意见，根据反馈意见修改后形成最终的项目绩效评价方案。

# （四）绩效评价原则和评价方法

1、绩效评价原则

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有 效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评 价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价方法

本项目进行绩效评价时采用比较法、用户评判法等方法。

（1）比较法。充分运用项目计划备案资料、国家、赣州市发布的相关法律法规，对比项目实际情况，找出差异与不足，对项目的各项绩效目标进行分析与评价。

（2）用户评判法。通过绩效评价单位开展的各级使用单位使用意见调查，对项目的实际使用性能进行评判，以评价绩效目标实现程度。

（3）因素分析法。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。

（4）其他评价方法。

3、数据收集与绩效评价实施过程

评价小组在工作方案指导下，开展绩效评价工作。广泛收集项目资料并分析项目情况，采用访谈方法收集数据，通过对资料分析、研究、总结，对指标体系评分，得出项目取得的成绩，指出项目存在的问题，提出相关建议。

（1）工作方案策划

首先与委托方、绩效评价单位等部门进行充分沟通与交流，制定绩效评价工作方案。

（2）资料收集

绩效评价组以绩效评价指标体系要求为基础进行资料收集，收集项目实施过程中的各项资料。

（3）访谈

为更进一步了解项目实施的各项情况，我们开展了访谈，对项目有关人员进行情况了解。

（4）分析研究

按照制定的绩效评价指标体系，根据以上收集的文献资料、访谈等，对各项绩效评价指标进行分析与评价。

（5）归纳总结

在充分调研、分析的基础上，对项目取得的成效与经验、项目存在的问题进行归纳总结，并提出相关建议。

（6）形成报告

在资料收集、访谈、分析研究、归纳总结的基础上，编制报告初稿，并按照委托方的意见对报告进行修改，形成绩效评价最终报告。

# 三、评价结论和绩效分析

# （一）评价结论

1、评价结果

经绩效评价工作组对2021年区疾控中心疫情防控经费项目基础资料的收集、整理、统计、分析、综合；经评价组从项目决策、项目管理、项目效益、项目满意度四个方面的指标进行评议打分为88分，项目绩效评价等次为：良。具体分值分布如下表所示。

各项指标得分分布（单位：分）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指标 | A.决策指标 | B.管理指标 | C. 效益指标 | D. 满意度指标 | 合计分值 |
| 权重 | 16 | 28 | 48 | 8 | 100 |
| 分值 | 14 | 23 | 45 | 6 | 88 |
| 得分率 | 87.5% | 82.14% | 93.75% | 75% | 88% |

注:按照财政部要求,项目绩效评价结果等级分别为优(90-100分)，良(80-89分)，中(60-79分)、差(0-59分)。

# （二）具体绩效分析

1、决策指标

决策指标包括项目目标、决策过程和资金分配三个方面内容，由4个三级指标构成，权重分为16分，实际得分14分，得分率为 87.5%

A决策指标

决策指标主要考察项目目标的目标内容是否明确、细化、量化；目标是否与项目年度任务数或计划数相对应，是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；在决策过程中，决策依据和决策程序是否合法合规；项目资金的分配是否合规、合理。

各指标业绩值和实际得分详见下表。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策指标 | 指标名称 | 指标权重 | 业绩值 | 实际得分 |
| A1项目目标 |  | | |
| A1.1目标内容 | 4 | 明确、细化、量化、匹配 | 2 |
| A2决策过程 |  | | |
| A2.1决策依据 | 4 | 符合 | 4 |
| A2.2决策程序 | 4 | 合规 | 4 |
| A3资金分配 |  | | |
| A3.1分配办法 | 4 | 合规 | 4 |
| 小计 | 16 |  | 14 |

A1项目目标

A1.1目标内容

区疾控中心疫情防控经费内含多个子项目，中心针对各子项目制定的2021年度疫情防控经费预算目标明确，将目标进行了细化和量化，但查阅自评表，项目绩效目标当中方舱实验室部分核酸检测、购置疫情应急处置车辆及方舱实验室建设费用等的年度目标未在自评表中体现。

该项指标满分4分，根据评分标准得2分。

A2决策过程

A2.1决策依据

区疾控中心2021年度疫情防控经费支出项目符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划和相关政策，与部门职责范围相符，属于部门履职所需。相关部门同类项目经费支出与疾控中心进行了横向调整，未产生相关项目重复现象。

该项指标满分4分，根据评分标准得4分。

A2.2决策程序

区疾控中心2021年度疫情防控经费支出项目符合申报条件，申报、批复、追加等程序符合相关管理办法。

该项指标满分4分，根据评分标准得4分。

A3资金分配

A3. 1分配办法

项目由多个子项目构成，资金由区财政统筹安排，根据年初制定的各子项目预算金额合理分配。分配办法合理、合规。

该项指标满分4分，根据评分标准得4分。

2、管理指标

管理指标包括资金到位、资金管理和组织实施等三方面内容，由7个三级指标构成。权重分为28分，实际得分23分，得分率为 82.14%。

B管理指标

管理指标主要考察项目资金到位率、项目资金使用和财务管理是否合法合规、组织机构和管理制度是否健全和完善。

各指标业绩值和实际得分详见下表。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 管理指标 | 指标名称 | 指标权重 | 业绩值 | 实际得分 |
| B1资金到位 | | | |
| B1.1资金到位率 | 4 | 到位 | 4 |
| B1.2预算执行率 | 4 | 88.84% | 2 |
| B2资金管理 | | | |
| B2.1资金使用 | 10 | 合法合规 | 10 |
| B2.2财务管理 | 3 | 部分合规 | 1 |
| B3组织实施 | | | |
| B3.1组织机构 | 2 | 健全 | 2 |
| B3.2实施程序 | 2 | 合法合规 | 2 |
| B3.2管理制度 | 3 | 未建立专项经费管理制度或管理办法 | 2 |
| **小计** | **28** |  | **23** |

B1资金到位

B1.1资金到位率

区疾控中心调整后疫情防控经费为709.63万元，2021年到位709.63万元，资金到位率100%。

该项指标满分4分，根据评分标准得4分。

B1.2预算执行率

2021年疾控中心疫情防控项目资金调整后预算为709.63万元，实际使用630.47万元，结余79.16万元，预算执行率为630.47/709.63\*100%=88.84%。

该项指标满分4分，根据评分标准得2分。

B2资金管理

B2.1资金使用

项目资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复规定的用途；不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金情况；不存在超标准开支情况。

该项指标满分10分，根据评分标准得10分。

B2.2财务管理

资金管理、经费支出方面未针对子项目建立专项资金财务管理办法；存在会计审核不严谨，部分经费支付手续不完整，获取的发票抬头与中心不符。

该项指标满分3分，根据评分标准得1分。

B3组织实施

B3.1组织机构

内部管理机构健全、分工明确。

该项指标满分2分，根据评分标准得2分。

B3.2实施程序

针对疫情防控专项中各子项目的特点和性质，在审批程序上履行了不同级别的决策和审批程序。对外包项目严格按与第三方签定的服务合同验收并支付款项。经费使用合法合规。

该项指标满分2分，根据评分标准得2分。

B3.3管理制度

管理制度方面未对重要子项目建立专项资金管理制度；项目资金使用管理方面能够执行相关法律法规和业务管理规定。

该项指标满分3分，根据评分标准得2分。

3、效益指标

效益指标包括项目产出、项目效果两方面内容，由8个三级指标构成。权重分为48分，实际得分45分，得分率93.75 %。

C效益指标

效益指标主要考察项目产出数量指标、质量指标、时效指标和成本指标是否达标；评价项目的实施效果，包括项目产生的经济效益、社会效益、生态效益和可持续性影响等内容。

各指标业绩值和实际得分详见下表。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 效益指标 | 指标名称 | 指标权重 | 业绩值 | 实际得分 |
| C1项目产出 | | | |
| C1.1数量指标 | 8 | 部分未达标 | 5 |
| C1.2质量指标 | 8 | 达标 | 8 |
| C1.3时效指标 | 8 | 达标 | 8 |
| C1.4 成本指标 | 8 | 达标 | 8 |
| C2项目效果 | | | |
| C2.1经济效益 | 6 | 达标 | 6 |
| C2.2社会效益 | 6 | 达标 | 6 |
| C2.3生态效益 | 4 | 达标 | 4 |
| 小计 | **48** |  | **45** |

C1.1数量指标

本年度开展艾滋病、结核病培训各1次，已达标；开展慢性病宣传活动3次，已达标；开展“全国疟疾日”宣传活动1次，已达标；成蚊监测全年共完成16次、幼蚊监测全年共完成6次、蝇类监测全年共完成8次，已达标；登革热病媒生物（伊蚊）监测全年目标监测次数为9次，实际完成7次监测，未达标。

该项指标满分8分，根据评分标准得5分。

C1.2质量指标

艾滋病病人、结核病病人管理率达到100%，传染病及时报告率、及时审核率达到100%，死亡医学证书及时报告率达99.91%。

该项指标满分8分，根据评分标准得8分。

C1.3时效指标

病媒生物监测报告、登革热疫情风险评估报告等在规定时间内完成。

该项指标满分8分，根据评分标准得8分。

C1.4成本指标

项目总成本709.63万元，实际支付630.47万元，未超出项目预算成本。

该项指标满分8分，根据评分标准得8分。

C2项目效果

C2.1经济效益

未发生病媒生物导致的传染病疫情，避免重大经济损失发生。

该项指标满分6分，根据评分标准得6分。

C2.2社会效益

2021年全区甲乙丙类传染病共报告发病数824例，较2020年全区甲乙丙类传染病报告发病数892例，报告发病数有所降低；2021年全区无甲类传染病报告，27种乙类传染病报告发病数338例 ，与2020 年相比，报告发病率提高28.44%，4种丙类传染病报告发病数486例，与2020年相比，报告发病率下降20.53%；未发生艾滋病人蓄意报复社会事件，未发生麻风续发病例。

该项指标满分6分，根据评分标准得6分。

C2.3生态效益

掌握区内各类病媒生物季节消长趋势，发现问题，及时通报卫健、农业等部门，控制病媒生物密度在创卫要求范围内。

该项指标满分4分，根据评分标准得4分。

D满意度指标

满意度指标主要考察服务对象满意度，主要指受益群众满意度。 满意度指标由1个三级指标构成。权重分为8分，实际得分6分，得分率75 %。

各指标业绩值和实际得分详见下表。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 满意度指标 | 指标名称 | 指标权重 | 业绩值 | 实际得分 |
| D1服务对象满意度 | | | |
| D1.1受益群众满意度 | 8 | 93.42% | 6 |
| 小计 | **8** |  | **6** |

D1服务对象满意度

D1.1受益群众满意度

本次评价分别向高校园区管理处、潭口镇和潭东镇受益群众发放问卷调查150份，根据问卷调查统计结果，受益群众满意度为93.42%。

该项指标满分8分，根据评分标准得6分。

# 四、存在的问题和建议

# （一）存在的问题

1、项目预算执行率偏低

2021年区疾控中心疫情防控经费调整后预算金额为709.63万元，实际使用630.47万元，指标结余79.16万元。预算执行率=630.47/709.63\*100%=88.84%，与《中华人民共和国预算法实施条例》第三十八条“各级政府、各部门、各单位应当加强对预算支出的管理，严格执行预算和财务制度……”的规定不符。

2、财务管理不够规范

（1）重要子项目未建立专项资金台账。区疾控中心未建立专项资金台账，对于重要子项目资金的使用管理缺乏专门的核算统计。

（2）对区财政统筹购置的防疫物资获取的发票抬头开具不规范。

3、管理制度不够完善

区疾控中心未建立专项资金管理办法，对于资金的支出范围、审批监管程序等缺少专门的制度保障。

4、部分业务产出不达标

根据2021年病媒生物监测的绩效目标，伊蚊监测全年应完成9次监测，实际完成次数为7次。

# （二）改进措施和建议

1、加强预算管理

区疾控中心应根据预算法及相关管理办法，进一步规范政府投资预算申报，切实加强预算执行管理，提高财政支出预算执行率，建立健全预算执行的程序和制度，对低效无效支出、不合理、不合规支出等统筹清理盘活，提高预算执行率。

2、完善制度建设，强化财务管理

（1）对疫情防控专项中常年实施的项目，应制定专项资金管理办法，明确资金使用范围、审批流程和监管程序。

（2）重点子项目建立专项资金台账，及时、准确、完整的反映重点子项资金收支情况。

# 五、其他需说明的问题

1、本绩效评价报告是在被评价单位提供资料的基础上形成的。

2、本绩效评价报告仅供赣州市蓉江新区财政局开展“2021年度区疾控中心疫情防控经费专项支出”绩效评价相关工作使用，不作他用。

**附件一：赣州蓉江新区疾控中心疫情防控经费专项支出绩效评价指标体系**

赣州蓉江新区疾控中心疫情防控经费专项支出绩效评价指标体系

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **分值** | **二级**  **指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **指标说明** | **评价标准** | **得分** |
| 项目决策指标 | 16 | 项目目标 | 4 | 目标内容 | 4 | ①目标是否明确；  ②目标是否细化，是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；  ③目标是否量化，是否通过清晰、可衡量的指标值予以现；  ④目标是否与项目年度任务数或计划数相对应；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | 目标明确（1分）  目标细化（1分）  目标量化（1分）  目标匹配（1分） | 2 |
| 决策过程 | 8 | 决策依据 | 4 | ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划和相关政策；  ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；  ③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复；  ④是否根据需要制定中长期实施规划。 | 项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划  （1分）  项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需  （1分）  项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（1分）  根据需要制定中长期实施规划（1分） | 4 |
| 决策程序 | 4 | ①项目是否符合申报条件；  ②申报、批复程序是否符合相关管理办法；  ③项目调整是否履行相应手续。 | 项目符合申报条件（1分）  申报、批复程序符合相关管理办法（2分）  项目实施调整履行相应手续（1分） | 4 |
| 资金分配 | 4 | 分配办法 | 4 | 资金是否根据补助项目需求进行分配 | 根据补助项目需求进行分配（4分） | 4 |
| 项目管理指标 | 25 | 资金到位 | 5 | 资金  到位率 | 4 | 实际到位资金/计划投入资金×100%  实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。  计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。 | 根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分  （3分） | 4 |
| 预算执行率 | 4 | 预算执行率=（预算执行金额/实际到位预算总额）×100% | 预算执行率100%（4分）  90%≤预算执行率＜100%（3分）  80%≤预算执行率＜90%（2分）  70%≤预算执行率＜80%（1分） | 2 |
| 资金管理 | 10 | 资金使用 | 10 | ①资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  ②项目的重大开支是否经过评估认证；  ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；  ④是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；  ⑤是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；  ⑥是否存在超标准开支情况。 | 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续扣2-3分；  项目的重大开支未经过评估认证扣2-3分；  虚列（套取）扣3-5分，资金使用不符合项目预算批复或合同规定的用途扣2-3分；  支出依据不合规扣1分；  截留、挤占、挪用扣3-6分；  超标准开支扣2-4分，扣完为止。 | 10 |
| 财务  管理 | 3 | ①资金管理、费用支出等制度是否健全和细化，是否严格执行；  ②会计核算是否规范。 | 财务制度健全、严格执行制度（2分）  会计核算规范（1分） | 1 |
| 组织实施 | 10 | 组织机构 | 2 | 机构是否健全、分工是否明确 | 机构健全、分工明确（2分） | 2 |
| 实施程序 | 2 | 实施程序是否合法合规 | 实施程序是否合法合规（2分） | 2 |
| 管理制度 | 3 | ①是否建立健全项目管理制度；  ②是否严格执行相关法律法规和业务管理规定；  ③项目调整及支出调整手续是否完备；  ④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。 | 建立健全项目管理制度（1分）  严格执行相关项目管理制度（0.5分）  项目调整及支出调整手续完备（0.5分）  项目合同书、查验报告等档案资料齐全并及时归档  （1分） | 2 |
| 项目绩效指标 | 48 | 项目产出 | 28 | 数量指标 | 8 | 项目实际完成率=（实际完成数/计划完成数）×100%。 | 项目实际完成率≤60%，得0分  60%＜实际完成率＜100%，得分=实际完成率×分值  实际完成率≥100%，得8分 | 6 |
| 质量指标 | 8 | 项目合格率=（已完成项目中合格项目个数/已完成项目个数）×100% | 项目合格率=100%的，得8分  90%≤项目合格率＜100%，得4分  90%＜项目合格率≤80%，得2分  项目合格率＜80%的，得0分 | 8 |
| 时效指标 | 8 | 项目完成及时率=[（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间]×100%。  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。  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。 | 提前完成或在计划时间内完成得8分  每延迟一天完成扣0.1分，直接扣完此项分值 | 7 |
| 成本指标 | 8 | 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。 | 5%＜成本节约率＜10%，得3分  成本节约率≥10%，得8分 | 8 |
| 项目效果 | 20 | 经济效益 | 6 | 未发生病媒生物导致的传染病疫情，避免重大经济损失发生。 | 指标达标，计6分，不达标，不得分。 | 6 |
| 社会效益 | 6 | 未发生艾滋病病人蓄意报复事件、未报告麻风病例、甲乙丙类传染病得到控制。 | 每项指标达标，计2分，不达标，不得分。 | 6 |
| 生态效益 | 4 | 掌握区内各类病媒生物季节消长趋势，发现问题，及时通报卫健、农业等部门，控制病媒生物密度在创卫要求范围内。 | 指标达标，计4分，不达标，不得分。 | 4 |
| 项目满意度指标 | 8 | 服务对象  满意度 | 8 | 群众满意度 | 8 | 项目预期服务对象对项目实施的满意程度 | 按照满意度调查的优秀、良好、合格、不合格给予该项指标打分：  受益群众满意率≥95%，得8分，  90%≤受益群众满意率＜95%，得6分，  80%≤受益群众满意率＜90%，得4分，  70%≤受益群众满意率＜80%，得2分，  受益群众满意率＜70%，得0分。 | **6** |
| 总分 | 100 |  | 100 |  | 100 |  |  | **88** |

附件二：赣州蓉江新区疫情防控专项支出绩效评价问卷调查

**2021年蓉江新区疫情防控专项调查问卷**

尊敬的女士/先生：

您好！感谢您在百忙之中抽出宝贵的时间参与这次问卷调查。我区疾控中心主要承担辖区内疾病预防与控制、突发公共卫生事件应急处置、疫情及健康相关因素信息管理、职业健康监护及健康危害因素监测与干预等职责，为进一步巩固我区疫情防控工作取得的成果和促进疫情防控工作的开展，我们特编制了此问卷对您进行问卷调查，请您给予支持和配合。填写本次问卷是不记名的，希望您在填写时不要有任何顾虑，实事求是地填写。本问卷仅供分析使用，个人资料绝对保密，请您安心填写问卷。非常感谢您的理解与支持！

1.您的性别是 [单选题]

○男

○女

2.您的居住地是： [单选题]

○高校园区管理处

○潭东镇

○潭口镇

3.您的年龄是 [单选题]

○30岁以下

○30－45岁

○45－60岁

○60岁及以上

4.您之前是否了解疾控中心的工作职能？

○比较了解

○一般

○不了解

5. 您是否了解在此次疫情中疾控中心的职能？

○比较了解

○一般

○不了解

6.您是否知道您所在区域疾控中心的具体位置？

○知道

○不知道

7.您对全区卫生应急工作是否满意？

○非常满意

○满意

○一般

○不满意

8.您对全区急性传染病监测与控制工作是否满意？

○非常满意

○满意

○一般

○不满意

9.您对全区免疫规划管理是否满意？

○非常满意

○满意

○一般

○不满意

10.您对全区寄生虫病预防控制工作是否满意？ [单选题]

○非常满意

○满意

○一般

○不满意

11.您对全区地方病防治与管理是否满意？

○非常满意

○满意

○一般

○不满意

12.您对全区慢性非传染性疾病预防控制工作是否满意？[单选题]

○非常满意

○满意

○一般

○不满意

13.您对全区防疫工作的意见和建议

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_