**赣州蓉江新区疾病预防控制中心**

**2022年度部门整体支出绩效评价报告**

国众联咨报字﹝2024﹞第5-0019号

项目名称：赣州蓉江新区疾病预防控制中心2022年度部门整体支出

项目单位：赣州蓉江新区疾病预防控制中心

委托单位：赣州蓉江新区财政局

评价机构：国众联资产评估土地房地产估价有限公司

报告日期：二零二三年十二月

**摘 要**

**一、部门整体支出概况**

年度单位预算情况—2022年年初预算收入总计867.42万元，全部为一般公共预算拨款收入。年初预算支出867.42万元，其中：基本支出309.03万元，项目支出558.39万元。

年度单位预算执行情况—2022年度决算收入总额782.54万元，其中：本年一般公共预算财政拨款收入782.54万元。

2022年度决算支出782.54万元，其中：①按支出性质分类：基本支出306.45万元，项目支出476.09万元；②基本支出按经济分类：工资福利支出293.99万元、商品和服务支出12.47万元。

基本支出中人员经费支出293.99万元，占基本支出的95.93%，日常公用经费支出12.47万元，占基本支出的4.07%。

**二、评价结论和绩效分析**

本次评价在资料查阅、现场调研及访谈基础上，对赣州蓉江新区疾病预防控制中心2022年度部门整体支出绩效进行逐项打分、客观评价，等级设为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中等、60分以下为差。最终评分结果：总得分为 92.5分，绩效评级为“优”。

**项目绩效评分汇总表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指标 | A.投入指标 | B.过程指标 | C.产出指标 | D.效果指标 | 合计分值 |
| 权重 | 15 | 25 | 32 | 28 | 100 |
| 分值 | 13 | 21 | 32 | 26.5 | 92.5 |
| 得分率 | 86.67% | 84% | 100% | 94.64% | 92.5% |

**三、存在的问题和建议**

（一）存在的问题

1、预算绩效管理工作方面存在不足。绩效目标管理工作有待改善，存在绩效指标设立明确性、量化、科学合理性不足的情形；绩效监控管理工作有待改善，存在预算执行过程中监督不够细致的情形；绩效评价管理工作有待改善，存在评价依据不足的情形。

2、管理制度体系有待完善、制度执行有待加强。蓉江新区疾控中心提供了部门财务管理制度，制度涵盖了资金管理、收入管理、支出管理和资产管理等各个方面，制度的细化程度略显不足；在资产管理方面，未切实执行如定期资产盘点等保障资产安全性、提高资产使用效率的相关制度。

（二）改进措施和建议

1、逐步建立和完善预算绩效管理体系。在已建立预算绩效管理制度体系的基础上，根据部门职能和实际情况，逐步建立预算绩效管理指标标准方法体系，从而提高绩效目标设置的明确性、科学合理性和绩效评价标准的统一性、具体性，如：分行业、分领域、分层次建立适合部门自身的绩效指标库；进一步完善预算绩效管理组织体系，在健全组织领导及实施体系、工作考核体系的同时，建立监督问责体系，提高预算执行和监督管理工作效果，如：搭建公众参与平台，建立社会监督机制；逐步建立预算绩效智库相关体系，通过利用专家的专业知识，提高预算绩效管理工作水平，如：选聘外部的财务专家、管理专家、行业专家、法律专家参与部门预算绩效管理工作。

2、加强制度管理体系建设及制度的落实。在充分结合部门实际情况的基础上，进一步完善相关管理制度，如：建立健全专门的预算资金管理办法、预算绩效管理办法，完善组织机构、明确人员分工，做到责任到人；并抓好制度的落实，加强对相关制度执行的监督管理。

**目 录**

[一、部门及整体支出概况 ............. 2](#_Toc4315)

[1.1组织架构及人员、主要职责职能、资产等基本情况 ........ 2](#_Toc29758)

[1.2 工作任务及绩效目标 .............. 2](#_Toc27361)

[1.3预算及执行情况 3](#_Toc46)

[1.4 履职完成情况 ................. 4](#_Toc18924)

[二、绩效评价工作情况 ................ 5](#_Toc7841)

[2.1绩效评价目的及评价依据 5](#_Toc9575)

[2.2绩效评价工作方案制定过程 6](#_Toc27548)

[2.3绩效评价原则、评价方法等 6](#_Toc1026)

[三、具体绩效分析 9](#_Toc26369)

[3.1投入指标类 9](#_Toc26962)

[3.2过程指标类 12](#_Toc19807)

[3.3产出指标类 14](#_Toc29993)

[3.4效果指标类 16](#_Toc815)

[四、 绩效评价结论 19](#_Toc1375)

[五、存在的问题和建议 19](#_Toc1207)

[5.1存在的问题 19](#_Toc5351)

[5.2改进措施和建议 21](#_Toc27799)

[六、其他事项说明 21](#_Toc9940)

七、附件1：2022年度赣州蓉江新区疾病预防控制中心整体支出绩效评价指标体系及评分表

附件2：2022年度赣州蓉江新区疾病预防控制中心整体支出绩效评价满意度调查问卷（样卷）

**赣州蓉江新区疾病预防控制中心**

**2022年度部门整体支出绩效评价报告**

国众联咨报字﹝2024﹞第5-0019号

赣州蓉江新区财政局：

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，根据《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）等文件要求，受贵单位的委托，国众联资产评估土地房地产估价有限公司以第三方社会机构的身份，承担了赣州蓉江新区疾病预防控制中心2022年度部门整体支出的绩效评价工作。本次绩效评价工作严格依照相关法律法规的规定，遵循“独立、客观、公正、科学”的原则进行。

国众联资产评估土地房地产估价有限公司接受委托任务后于2023年10月开始，抽调精干人员力量组成绩效评价组，精心制定绩效评价方案，通过访谈、查阅文件文献、问卷调查、现场调研等方式，充分了解和掌握了评价对象的相关情况后，按照绩效评价指标体系，对部门整体支出取得的成效与经验、存在的问题进行归纳总结，并提出相关建议，得出评价结果。

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，收集了部门整体支出实施过程中的各项资料，对部门整体支出单位相关负责人进行访谈、开展部门服务对象的满意度调查工作等，在此基础上形成《赣州蓉江新区疾病预防控制中心2022年度部门整体支出绩效评价报告》。

[一](#_Toc123122489)**[、部门及整体支出概况](#_Toc123122489)**

**1.1[组织架构及人员、主要职责职能、资产等基本情况](#_Toc123122490)**

**1.1.1[机构情况及人员情况](#_Toc123122491)**

赣州蓉江新区疾病预防控制中心（以下简称“蓉江新区疾控中心”）是基层事业单位。经机构管理部门核定编制人数为33人，其中：事业编制33人。年末在职人数32人(含在编在岗人员13人、借调人员2人、雇员3人、临聘人员14人)。

**[1.1.2主要职责职能](#_Toc123122492)**

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、实验室检测检验与评价、健康教育与促进技术管理与应用研究指导、学生近视、肥胖等常见病发病及影响因素监测评估、防治技术指导等职责。

**[1.1.3资产情况](#_Toc123122493)**

2022年末账面反映资产总额2739796.17元，其中流动资产2216173.99元(其中包括货币资金2204453.99元、存货10720元、其他应收款1000元）、非流动资产523622.18元。

**[1.2 工作任务及绩效目标](#_Toc123122494)**

在上级部门的指导下，认真贯彻“预防为主、防控结合”的工作方针，进一步加大重点传染病、地方病慢性病防控力度，加强健康教育工作的宣传，提高疾控能力建设，稳步推进免疫规划工作的开展，紧紧围绕疾病控制、健康促进及卫生应急。以乡镇为单位适龄儿童国家免疫规划疫苗接种率大于等于90%；开展艾滋病培训次数大于等于1次；公共卫生应急物资采购成本小于等于100万元；及时处置传染病疫情，未发生因防控不力导致的甲乙类传染病暴发及突发公共卫生事件；艾滋病患者管理率、结核病患者管理率大于等于90%。

**1.3预算及执行情况**

**年度单位预算情况**—2022年年初预算收入总计867.42万元，全部为一般公共预算拨款收入。年初预算支出867.42万元，其中：基本支出309.03万元，项目支出558.39万元。

**年度单位预算执行情况**—2022年度决算收入总额782.54万元，其中：本年一般公共预算财政拨款收入782.54万元。

2022年度决算支出782.54万元，其中：①按支出性质分类：基本支出306.45万元，项目支出476.09万元；②基本支出按经济分类：工资福利支出293.99万元、商品和服务支出12.47万元。

基本支出中人员经费支出293.99万元，占基本支出的95.93%，日常公用经费支出12.47万元，占基本支出的4.07%。

**预算完成率**=（预算完成数÷预算调整数）×100%=（782.54万元÷867.42万元）×100%=90.21%。

**公用经费控制情况**—蓉江新区疾控中心2022年公用经费预算数34.11万元，当年公用经费实际支出12.47万元。**公用经费控制率**=（实际支出公用经费总额÷预算安排公用经费总额）×100%=（12.47万元÷34.11万元）×100%=36.56%。

**三公经费控制情况**—蓉江新区疾控中心2022年三公经费预算数4.5万元，当年三公经费实际支出2.06万元。**三公经费控制率**=（“三公经费”实际支出数÷“三公经费”预算安排数）×100%=（2.06万元÷4.5万元）×100%=45.78%。

**政府采购预算执行情况**—蓉江新区疾控中心2022年政府采购预算数79.42万元，当年实际政府采购支出14.53万元。**政府采购执行率**=（实际政府采购金额÷政府采购预算数）×100%=（14.53万元÷79.42万元）×100%=18.30%。

**[1.4履职完成情况](#_Toc123122495)**

多次组织培训演练，完成传染病培训次数，加强对重点场所技术指导。开展宣传日活动5次，完善近效期物资调换等制度，保障3个月防护物资储备需求。现管理HIV病毒感染者抗病毒治疗率为92.1%，随访率为100%。现管理结核病患者随访管理率100%。按时开展登革热病媒生物监测工作，完成病媒生物监测分析报告等工作。

[二](#_Toc123122497)**[、绩效评价工作情况](#_Toc123122497)**

**2.1绩效评价目的及评价依据**

**2.1.1评价目的**

通过本次绩效评价，跟踪蓉江新区疾控中心部门整体支出的情况，评价部门在使用预算资金履行自身职能过程中，预算编制的完整性和准确性、资金管理的规范性、财政资金投入运作后带来的产出与效果等情况，并总结取得的工作成果及存在问题，提高财政资金的使用质量与效率。

**2.1.2评价依据**

·《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）；

·《中共江西省委江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2019〕8号）；

·《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）；

·《赣州市预算绩效管理暂行办法》；

·赣州蓉江新区财政局《赣州蓉江新区财政局关于开展2023年度区本级预算项目和部门整体支出绩效运行评价工作的通知》（赣蓉财预字〔2023〕10号）；

·《赣州蓉江新区财政局关于做好2023年度绩效运行评价工作的通知》（赣蓉财预字〔2023〕11号）。

**2.2绩效评价工作方案制定过程**

**2.2.1前期调研**

在受托对部门整体支出开展绩效评价后，绩效评价小组及时与蓉江新区疾控中心相关负责人进行沟通，了解基本情况：包括部门概况、预算及执行情况、年度工作计划、年度工作总结等相关文件资料。

**2.2.2研究文件**

在对部门概况初步了解后，组织绩效评价小组成员对收集到的文件资料进行研读，并查阅与部门密切相关的规章制度、文件规定，力求获取对部门全方位的了解。根据赣州蓉江新区财政局的要求，结合部门特点，形成绩效评价的总体思路。

**2.2.3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，结合部门年度工作计划内容，形成方案初稿，并就方案的可行性、合理性向部门单位征求意见，根据反馈意见修改后形成最终的项目绩效评价方案。

**2.3绩效评价原则、评价方法等**

**2.3.1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。

**2.3.2评价方法**

本项目进行绩效评价时采用比较法等方法。

（1）比较法：充分运用部门预算资料、国家、赣州市发布的有关财政预算的各项法律规章制度，对比部门支出实际情况，找出差异与不足，对部门的各项绩效目标进行分析与评价。

（2）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。

（3）公众评判法：通过对服务对象发布公众问卷及抽样调查等对部门支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度和对象的满意度。

（4）其他评价方法。

**2.3.3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。广泛收集部门绩效相关资料并分析部门支出情况，采用访谈方法收集一手数据，通过对资料分析、研究、总结，对指标体系评分，得出部门取得的成绩，指出部门存在的问题，提出相关建议。

(1)工作方案策划

首先与委托方、预算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，收集了部门整体支出绩效的各项资料，包括机构人员、职能职责、预算编制、工作计划、工作总结、工作流程、管理制度、检查监督、档案管理等。

(3)访谈

为更进一步了解部门整体支出的各项情况，我们开展访谈，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，对预算单位取得的成效与经验、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、具体绩效分析**

**3.1投入指标类**

投入指标类由3个二级指标和7个三级指标构成，权重分为15分，实际得分13分，得分率86.67%。

**A.投入指标**

主要考察预算编制的完整性、准确性和合理性，绩效目标设立是否细化、量化、明确，是否在保障职能履行的同时最大限度的控制行政成本。

各指标业绩值和实际得分详见表3-1。

**表3-1 投入指标评分表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 指标名称 | 指标权重 | 业绩值 | 实际得分 |
| A1 预算编制 |  |  |  |
| A1.1 预算编制完整性 | 2 | 是 | 2 |
| A1.2 预算编制准确性 | 2 | 是 | 2 |
| A2 绩效目标 |  |  |  |
| A2.1 绩效指标明确性 | 3 | 明确性、  量化不足 | 2 |
| A2.2 绩效指标科学合理性 | 3 | 科学合理性、匹配性不足 | 2 |
| A3 预算配置 |  |  |  |
| A3.1在职人员控制率 | 2 | 96.97% | 2 |
| A3.2“三公经费”变动率 | 1 | -80.73% | 1 |
| A3.3重点支出安排率 | 2 | 100% | 2 |
| 小计 | 15 |  | 13 |

A1 预算编制

A1.1预算编制完整性

通过对比蓉江新区疾控中心公开的预算信息、预算表和财政部门批复的预算，可以看到相关预算编制完整、齐全。因此，预算编制完整性目标值实现。

该项指标满分2分，根据评分标准得2分。

A1.2预算编制准确性

通过对比蓉江新区疾控中心公开的预算信息、预算表和财政部门批复的预算，预算科目分类、列报准确。因此，预算编制准确性目标值实现。

该项指标满分2分，根据评分标准得2分。

A2绩效目标

A2.1绩效指标明确性

蓉江新区疾控中心“2022年部门整体支出绩效目标表”共设置一级指标3个、二级指标9个、三级指标39个，在39个三级指标中有量化指标29个，量化比率为74.36%，其中“成本指标”为可量化指标未充分量化。因此，绩效指标明确性目标值未完全实现。

该项指标满分3分，根据评分标准得2分。

由于预算绩效管理工作还处于一个探索和学习的初级阶段，目标体系尚待健全，相关工作经验有待累积，是该指标业绩值不足的主要原因。

A2.2 绩效指标科学合理性

蓉江新区疾控中心“2022年部门整体支出绩效目标表”设置的绩效目标依据部门职能和年度工作任务、计划确定，设置是有依据的；二级指标“经济效益指标”项下三级指标的设置不宜用作衡量经济效益，绩效指标设置不够科学、合理，也无法体现与本年度部门预算资金的匹配性。因此，绩效指标科学合理性目标值未完全实现。

该项指标满分3分，根据评分标准得2分。

绩效指标设置科学合理，需要部门内多岗位联动，相关人员共同参与，结合部门预算、工作规划、工作任务和计划来综合确定，目标设置过程中的全系统参与不足、工作计划不完善、重视程度不够是该指标未能完全完成的主要原因。

A3预算配置

A3.1在职人员控制率

根据蓉江新区疾控中心提供的职能配置、机构设置和人员编制的相关文件资料，以及门户网站公开的信息，蓉江新区疾控中心核定编制33人，2022年末在职人数32人，其中以财政确定的部门决算编制口径的在职人员32人。在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%=（32人/33人）×100%=96.97%。因此，在职人员控制率目标值实现。

该项指标满分2分，根据评分标准得2分。

A3.2“三公经费”变动率

蓉江新区疾控中心2021年度“三公经费”预算23.358万元，2022年度“三公经费”预算4.5万元，“三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100%=[4.5万元-23.358万元）/23.358万元]×100%=-80.73%。因此，“三公经费”变动率目标值实现。

该项指标满分1分，根据评分标准得1分。

A3.3重点支出安排率

蓉江新区疾控中心2022年度项目支出预算558.39万元，均为蓉江新区疾控中心履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的重点项目支出，重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%=（558.39万元/558.39万元）×100%=100%。因此，重点支出安排率目标值实现。

该项指标满分2分，根据评分标准得2分。

**3.2过程指标类**

过程指标类由3个二级指标和13个三级指标构成，权重分为25分，实际得分21分，得分率84%。

**B.过程指标**

主要考察是否根据批复的预算和用途使用资金。预算执行过程中的管理、监督和核算以及资产管理、处置是否符合相关规定。

各指标业绩值和实际得分详见表3-2。

**表3-2 过程指标评分表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 指标名称 | 指标权重 | 业绩值 | 实际得分 |
| B1 预算执行 |  |  |  |
| B1.1预算完成率 | 2 | 90.21% | 1 |
| B1.2预算调整率 | 2 | 0% | 2 |
| B1.3支付进度率 | 2 | 90.25% | 1 |
| B1.4公用经费控制率 | 2 | 36.56% | 2 |
| B1.5“三公经费”控制率 | 2 | 45.78% | 2 |
| B1.6政府采购执行率 | 2 | 18.30% | 0 |
| B2 预算管理 |  |  |  |
| B2.1管理制度健全性 | 2 | 是 | 2 |
| B2.2资金使用合规性 | 2 | 是 | 2 |
| B2.3预决算信息公开性 | 2 | 是 | 2 |
| B2.4财务信息完善性 | 2 | 是 | 2 |
| B3 资产管理 |  |  |  |
| B3.1资产管理制度健全性 | 2 | 是 | 2 |
| B3.2 资产管理安全性 | 2 | 是 | 2 |
| B3.3固定资产利用率 | 1 | 100% | 1 |
| 小计 | 25 |  | 21 |

B1 预算执行

B1.1 预算完成率

根据蓉江新区疾控中心决算公开中的预决算数据，2022年部门调整后的预算数867.42万元，预算完成数782.54万元，预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%=（782.54万元/867.42万元）×100%=90.21%。因此，预算完成率目标值未完全实现。

该项指标满分2分，根据评分标准得1分。

B1.2预算调整率

根据蓉江新区疾控中心决算公开中的预决算数据，2022年部门年初预算数867.42万元，调整后的预算数867.42万元，预算调整数0万元，预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%=（0万元/867.42万元）×100%=0%。因此，预算调整率目标值实现。

该项指标满分2分，根据评分标准得2分。

B1.3支付进度率

根据蓉江新区疾控中心提供的资料和数据，支付进度率达到90.25%。

该项指标满分2分，根据评分标准得1分。

B1.4公用经费控制率

蓉江新区疾控中心2022年公用经费预算数34.11万元，实际支出公用经费12.47万元，公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%=（12.47万元/34.11万元）=36.56%。因此，公用经费控制率目标值已实现。

该项指标满分2分，根据评分标准得2分。

B1.5“三公经费”控制率

蓉江新区疾控中心2022年“三公经费”预算数4.5万元，实际支出“三公经费”2.06万元，“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%=（2.06万元/4.5万元）=45.78%。因此，“三公经费”控制率目标值实现。

该项指标满分2分，根据评分标准得2分。

B1.6政府采购执行率

蓉江新区疾控中心2022年政府采购预算数79.42万元，实际政府采购金额14.53万元，政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%=（14.53万元/79.42万元）=18.3%。因此，政府采购执行率目标值未实现。

该项指标满分2分，根据评分标准得0分。

B2预算管理

B2.1 管理制度健全性

蓉江新区疾控中心提交了相关预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，制度较为健全。因此，管理制度健全性业绩值目标已实现。

该项指标满分2分，根据评分标准得2分。

B2.2资金使用合规性

根据现有资料，未见资金使用不合规的情况。因此，资金使用合规性目标值实现。

该项指标满分2分，根据评分标准得2分。

B2.3预决算信息公开性

通过政府门户网站查询，蓉江新区疾控中心按规定公开了部门预算、预算绩效公开表和预算公开说明、公开了部门决算情况。根据现有资料，我们认为蓉江新区疾控中心预决算信息公开符合相关规定。因此，预决算信息公开性目标值实现。

该项指标满分2分，根据评分标准得2分。

B2.4财务信息完善性

根据现有资料，未见财务信息存在不真实、不完整的情况。因此，资金使用合规性目标值实现。

该项指标满分2分，根据评分标准得2分。

B3预算管理

B3.1 资产管理制度健全性

蓉江新区疾控中心提供了本次评价期间相关的资产管理制度。产管理制度健全性业绩值已实现。

该项指标满分2分，根据评分标准得2分。

B3.2资产管理安全性

蓉江新区疾控中心提供了相关资产保存、配置和处置的相关资料。资产管理安全性业绩值已实现。

该项指标满分2分，根据评分标准得2分。

B3.3固定资产利用率

根据蓉江新区疾控中心提供的资料，所有固定资产均在使用，无闲置。因此，固定资产利用率业绩值已实现。

该项指标满分1分，根据评分标准得1分。

**3.3产出指标类**

产出指标类由4个二级指标和4个三级指标构成，权重分为32分，实际得分32分，得分率100%。

**C.产出指标**

主要考察部门整体支出从数量、质量、时效和成本四个维度的达标情况，实现绩效既定目标的程度。

各指标业绩值和实际得分详见表3-3。

**表3-3 产出指标评分表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 指标名称 | 指标权重 | 业绩值 | 实际得分 |
| C1数量指标 |  |  |  |
| C1.1工作任务完成率 | 8 | 100% | 8 |
| C2质量指标 |  |  |  |
| C2.1工作质量合格率 | 8 | 100% | 8 |
| C3时效指标 |  |  |  |
| C3.1资金拨付及时率 | 8 | 100% | 8 |
| C4成本指标 |  |  |  |
| C4.1成本控制率 | 8 | 85.26% | 8 |
| 小计 | 32 |  | 32 |

C1数量指标

C1.1工作任务完成率

根据蓉江新区疾控中心2022年工作计划，本年度任务分为4个方面、20个具体方向的工作。实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100%=（20/20）×100%=100%。因此，工作任务完成率目标值已实现。

该项指标满分8分，根据评分标准得8分。

C2质量指标

C2.1工作质量合格率

根据蓉江新区疾控中心2022年工作计划，本年度任务分为4个方面、20个具体方向的工作。质量合格率=（合格工作数/计划工作数）×100%=（20/20个）×100%=90%。因此，工作质量合格率目标值已实现。

该项指标满分8分，根据评分标准得8分。

C3时效指标

C3.1资金拨付及时率

蓉江新区疾控中心2022年设置了“按时完成各项资金任务发放”的时限目标。拨付及时率=（实际按时限拨付资金任务数/应按时拨付资金任务数）×100%=（20/20）×100%=100%。因此，资金拨付及时率目标值已实现。

该项指标满分8分，根据评分标准得8分。

C4成本指标

C4.1成本控制率

根据决算公开信息，项目全年预算数558.39万元，项目全年执行数476.09万元。成本控制率=（项目预算执行数/项目预算计划数）×100%=（476.09万元/558.39万元）×100%=85.26%。因此，成本控制率目标值已实现。

该项指标满分8分，根据评分标准得8分。

**3.4效果指标类**

效果指标类由2个二级指标和4个三级指标构成，权重分为28分，实际得分26.5分，得分率94.64%。

**D.效果指标**

主要考察部门整体支出产生的经济效益和社会效益，服务对象的获益程度和满意度，评价项目的可持续影响。

各指标业绩值和实际得分详见表3-4。

**表3-4 效果指标评分表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 指标名称 | 指标权重 | 业绩值 | 实际得分 |
| D1 履职效益 |  |  |  |
| D1.1经济效益 | 6 | 是 | 6 |
| D1.2社会效益 | 6 | 是 | 6 |
| D1.3可持续影响 | 6 | 制度体系建设滞后 | 4.5 |
| D2 满意度 |  |  |  |
| D2.1 服务对象满意度 | 10 | 91.25% | 10 |
| 小计 | 28 |  | 26.5 |

D1 履职效益

D11经济效益

部门整体支出产出的经济效益总体较好，经济效益目标值基本实现。

该项指标满分6分，根据评分标准得6分。

D12社会效益

部门整体支出产出的社会效益总体较好，经济效益目标值基本实现。

该项指标满分6分，根据评分标准得6分。

D13可持续影响

部门整体支出产出的可持续影响总体较好，经济效益目标值基本实现取得诸多工作成效的同时，在强化单位自身建设工作方面，存在制度体系建设相对滞后的不足，在一定程度上，对部门履职能力的提升带来不利影响。因此，可持续影响目标值未完全实现。

该项指标满分6分，根据评分标准得4.5分。

D2 满意度

D21 服务对象满意度

经评价小组与蓉江新区疾控中心商定，以蓉江新区疾控中心的服务对象满意度调查结果为参考，目标值设定为服务对象满意度≥90%，以该调查结果作为部门整体支出满意度指标的衡量依据。该项指标通过向服务对象做满意度调查，设置问题是“您对2022年蓉江新区疾控中心的服务总体上满意吗？”。满意度=（选择“非常满意”样本数+“满意”样本数×0.9+“一般”样本数 ×0.6+“不满意”样本数×0.3+“很不满意”样本数×0）/总样本数×100%=（44+35×0.9+8×0.6+0×0.3+1×0）/88×100%=91.25%。

因此，评价认为项目满意度指标实现目标值。

该项指标满分10分，根据评分标准得 10分。

**四、绩效评价结论**

本次评价在资料查阅、现场调研及访谈基础上，对赣州蓉江新区疾病预防控制中心2022年度部门整体支出绩效进行逐项打分、客观评价，等级设为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中等、60分以下为差。最终评分结果：总得分为 92.5分，绩效评级为“优”。

**项目绩效评分汇总表**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指标 | A.投入指标 | B.过程指标 | C.产出指标 | D.效果指标 | 合计分值 |
| 权重 | 15 | 25 | 32 | 28 | 100 |
| 分值 | 13 | 21 | 32 | 26.5 | 92.5 |
| 得分率 | 86.67% | 84% | 100% | 94.64% | 92.5% |

**五、存在的问题和建议**

**5.1存在的问题**

**5.1.1预算绩效目标管理工作方面存在不足**

绩效目标管理工作有待改善，存在绩效指标设立明确性不足、量化不足、科学合理性不够的情形。比照《赣州市预算绩效管理暂行办法》第四章第十一条“编报的绩效目标要能清晰反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；指标内涵应当明确、具体、可衡量，指标值应当科学合理、符合标准”的文件要求，蓉江新区疾控中心设置的“成本指标”为可量化指标未充分量化。同时，部分指标设置不合理，也无法体现与本年度部门预算资金的匹配性。

**5.1.2预算绩效运行监控管理工作方面有待提高**

根据《赣州市预算绩效管理暂行办法》第五章第十六条“绩效监控是指在预算执行过程中，预算部门（单位）依照职责，对预算执行情况和绩效目标实现程度开展的监督、 控制和管理活动。”、第十七条 “按照“谁支出，谁负责”的原则，各部门（单位）负责开展预算绩效日常监控，并定期对绩效监控信息进行收集、审核、分析、汇总、填报；分析偏离绩效目标的原因，并及时采取纠偏措施。”的规定，蓉江新区疾控中心在预算执行过程中，存在一定的对项目支出监控不够细致、监控信息收集不够全面的情况。

**5.1.3预算绩效评价管理工作方面有待完善**

存在评价结果与预设目标不对应，部分评价数据不明确、不具体，部分评价依据不充分的情形。比照《赣州市预算绩效管理暂行办法》第六章第二十一条“绩效评价是依据设定的绩效目标，对财政支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判”的规定，蓉江新区疾控中心未能提供整体支出绩效自评表，自评报告显示结果与预设绩效目标不匹配对应，显示的部分可量化业绩值未取得确定的数据，部分量化业绩值未提供数据来源或无法提供佐证资料。

**5.1.4管理制度体系有待完善、制度执行有待加强**

蓉江新区疾控中心提供了部门财务管理制度，制度涵盖了资金管理、收入管理、支出管理和资产管理等各个方面，制度的细化程度略显不足；在资产管理方面，未切实执行如定期资产盘点等保障资产安全性、提高资产使用效率的相关制度。

**5.2改进措施和建议**

**5.2.1逐步建立和完善预算绩效管理体系**

在逐步建立预算绩效管理制度体系的基础上，根据部门职能和实际情况，建立预算绩效管理指标标准方法体系，从而提高绩效目标设置的明确性、科学合理性和绩效评价标准的统一性、具体性，如：分行业、分领域、分层次建立适合部门自身的绩效指标库；进一步完善预算绩效管理组织体系，在健全组织领导及实施体系、工作考核体系的同时，建立监督问责体系，提高预算执行和监督管理工作效果，如：搭建公众参与平台，建立社会监督机制；逐步建立预算绩效智库相关体系，通过利用专家的专业知识，提高预算绩效管理工作水平，如：选聘外部的财务专家、管理专家、行业专家、法律专家参与部门预算绩效管理工作。

**5.2.2加强制度管理体系建设及制度的落实**

在充分结合部门实际情况的基础上，进一步完善相关管理制度，如：建立健全专门的预算资金管理办法、预算绩效管理办法，完善组织机构、明确人员分工，做到责任到人；并抓好制度的落实，加强对相关制度执行的监督管理。

**六、其他事项说明**

（1）本绩效评价报告是在部门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蓉江新区财政局开展“赣州蓉江新区疾病预防控制中心2022年度部门整体支出”绩效评价相关工作使用，不作他用。

国众联资产评估土地房地产估价有限公司

2023 年 12 月 31日