

自治区 2023 年度 预算绩效评价报告

项目名称：2023 年木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目

项目单位：木垒县人民医院

主管部门：木垒县卫生健康委员会

委托单位：木垒县财政局

评价机构：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

2024 年 7 月

目录

摘要	4
一、项目概述	4
（一）项目概况	4
（二）项目实施情况	6
（三）绩效目标	7
二、绩效评价情况	8
（一）评价结论	8
（二）预算执行情况	9
（三）项目绩效情况	9
三、经验、问题和建议	10
（一）主要经验及做法	10
（二）存在的问题及不足	10
（三）建议和改进措施	11
项目绩效评价报告	12
一、基本情况	13
（一）项目概况	13
（二）绩效目标	18
二、绩效评价工作开展情况	20
（一）绩效评价目的、对象和范围.....	20
（二）绩效评价原则	21
（三）评价方法及评价标准	23
（四）绩效评价指标体系	27
（五）绩效评价工作方案制定过程.....	32
（六）评价组织实施情况	33

三、综合评价情况及评价结论	38
(一) 项目综合评价情况	38
(二) 评分结果	39
四、绩效评价指标分析	42
(一) 项目决策情况	42
(二) 项目过程情况	47
(三) 项目产出情况	51
(四) 项目效益情况	56
五、主要经验及做法、存在的问题分析.....	59
(一) 主要经验及做法	59
(二) 存在的问题	59
六、建议及改进措施	60
七、其他需要说明的问题	60
绩效评价工作方案	62
附件 1: 绩效评价指标体系及得分情况表	74
附件 2: 基础表	99
附件 3: 相关负责人访谈提纲	107
附件 4: 项目现场照片、访谈照片	109
附件 5: 问卷调查	111
附件 6: 第三方机构参与财政重点项目绩效评价工作情况反 馈表	115
附件 7: 绩效评价方案、绩效评价指标体系、绩效评价报告 部门意见反馈表	116

摘要

一、项目概述

(一) 项目概况

1. 项目名称

木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目

2. 项目总投资

木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目总投资 474.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，该项目实际完成 474.00 万元，资金执行率 100%。

3. 项目实施地点

木垒县人民医院。

4. 项目实施期

2023 年 3 月-2023 年 12 月。

5. 项目实施内容

木垒县人民医院计划使用编制备案制管理补助资金 474 万元，向 100 名计划内备案制人员发放 2023 年 3 月-9 月补助资金共计 474 万元，目的是留住现有人才，稳定专业技术队伍，引进高层次、紧缺、急需人才和聘用关键岗位、骨干人员等，提高备案制人员待遇和归属感，帮助医院留住备案制人员，解决医院专业技术人员队伍不稳定的问题。

6. 项目实施必要性

为了支持人民医院编制备案制的顺利实施，设立了补助资金项目。该项目旨在通过提供必要的资金支持，解决编制备案制实施过程中的关键问题，促进医院人力资源管理的优化和提升，保障医疗服务的持续、稳定和高质量发展。

目前，困扰医院发展的主要问题是专业人才不足和人才外流，近两年每年离职人员达 30 人左右，严重影响医院队伍稳定和持续高质量发展。随着医改工作不断深入，县域内紧密型医共体建设提出了医保“总额付费”，使县医院因病源外流而面临生存危机的矛盾更加突出，留住人才、培养人才是当务之急。本项目的实施是木垒县人民医院社会和谐稳定发展的需要。

7. 项目实施的意义

优化医疗资源配置：有助于医院根据实际需求灵活调配人力资源，将补助资金用于关键岗位和急需人才，提高医疗资源的利用效率。

提升医疗服务质量：为备案制人员提供一定的经济支持，激励他们不断提升专业技能和服务水平，从而为患者提供更优质、高效的医疗服务。

吸引和留住人才：在医疗行业竞争激烈的情况下，补助资金能够增加医院对优秀人才的吸引力，同时减少人才流失，

稳定医疗队伍。

保障公共卫生服务：使医院能够更好地应对突发公共卫生事件和承担公共卫生服务任务，为保障公众的健康和生命安全发挥重要作用。

增强社会满意度：提高医院的整体服务能力和水平，满足人民群众日益增长的医疗健康需求，提升社会对医疗服务的满意度和信任度。

（二）项目实施情况

2022年8月5日，木垒县人民医院编制《木垒县人民医院编制备案制管理实施方案》，制定了该项目的总体要求、核定总额、岗位设置，分类聘用、经费保障等。

2023年1月7日，木垒县人民医院向木垒县县委办公室提交《木垒县人民医院关于内聘人员实行编制备案制管理的报告》（木医党字〔2023〕1号）：将编制空额110个岗位纳入编制备案制管理，316万元纳入财政预算，同时能够解决2022年下半年补助资金158万元；

2023年1月7日，木垒县人民医院向木垒县财经委员会提交《木垒县人民医院关于内聘人员实行编制备案制管理的报告》（木医字〔2023〕2号）：2022年下半年将编制空额110个岗位纳入编制备案制管理，半年补助资金158万元；

2023年1月7日，木垒县人民医院向木垒县财经委员会提交《木垒县人民医院关于内聘人员实行编制备案制管理的

报告》(木医字〔2023〕3号):2023年将编制空额110个岗位纳入编制备案制管理,316万元纳入财政预算;

2023年2月20日,木垒县人民医院向木垒县财政局提交《木垒县人民医院关于编制备案制管理补助资金拨付的申请》:

根据木垒县委办公室发《十三届县委2023年第1次常委会会议纪要》(木县党常〔2023〕13号)、木垒县委财经委员会办公室发《关于安排县人民医院相关资金的通知》(木县党经〔2023〕15号)文件,报财政局申请拨付2022年7月-2023年9月补助资金474万元,由于2022年7月-2023年2月的补助已由医院自有资金支付,故本次发放2023年3月-9月人员补助。截止2023年12月31日,补助资金已发放至162名医院备案制人员账户。

(三) 绩效目标

1. 总目标

木垒县人民医院计划使用编制备案制管理补助资金474万元,向100名计划内备案制人员发放2023年3月-9月补助资金共计474万元,目的是留住现有人才,稳定专业技术队伍,引进高层次、紧缺、急需人才和聘用关键岗位、骨干人员等,提高备案制人员待遇和归属感,帮助医院留住备案制人员,解决医院专业技术人员队伍不稳定的问题。

2. 年度绩效目标

根据《2023 年新疆财政支出项目绩效目标申报表》，本专项资金 2023 年度绩效目标如下：

一级指标	二级指标	三级指标	目标值
项目产出	产出数量	指标 1: 补助发放人数	≥100 名
		指标 2: 补助发放次数	≥7 次
	产出质量	指标 1: 补贴发放准确率	=100%
		指标 2: 补助发放覆盖率	=100%
	产出时效	指标 1: 补贴资金发放及时率	=100%
	产出成本	指标 1: 补助发放标准	≤2 万元/人/年
项目效益	经济效益指标	指标 1: 促进医疗服务收入增长	有效带动
	社会效益指标	指标 1: 带动备案制人员工作积极性	有效带动
	可持续影响指标	指标 1: 促进医院整体发展提供重要保障	有效促进
	满意度指标	指标 1: 备案制人员满意度	≥95%

二、绩效评价情况

（一）评价结论

本次绩效评价，评价组通过了解项目情况、实施数据采集和撰写评价报告等程序，从项目决策、管理、产出、效果四个方面进行综合分析评价，力求做到科学合理、客观公正。其中数据采集包括了资料复核、访谈、满意度调查等。依据专项项

目访谈、结合调研结果，按照评价组研制的评价指标体系，评价组对木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目专项资金进行了独立客观地评价，最终评分结果为 94 分。绩效评级为“优”，其中，项目决策指标权重为 20 分，得分为 18.5 分；项目过程权重值为 20 分，得分为 17.94 分；项目产出权重值为 30 分，得分为 28 分；项目效益权重值为 30 分，得分为 28 分。通过补助资金的发放，留住了现有人才，稳定了专业技术队伍，引进了高层次、紧缺、急需人才和聘用关键岗位、骨干人员等，提高了聘用人员待遇和归属感，帮助了医院留住聘用人员，解决了医院专业技术人员队伍不稳定的问题。

（二）预算执行情况

木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目总投资 474.00 万元，财政批复预算 474.00 万元，资金来源全部为一般公共预算资金。截至 2023 年 12 月 31 日，该项目实际完成 474.00 万元，预算执行率 100%。

（三）项目绩效情况

根据调研了解到该项目补助资金能够激励备案制人员更加积极地投入工作，增加工作时长和工作效率，从而接诊更多患者，提供更多的医疗服务，进而增加医疗服务收入。良好的补助待遇有助于吸引优秀的医疗人才加入医院，提高医院的整体医疗水平和服务质量，吸引更多患者前来就医，带动医疗服务收入的增长。有助于留住现有的优秀备案制人员，并吸引

外部优秀人才加入。激发备案制人员的工作积极性，促使他们更加专注于提高医疗技术和服务水平。有助于医院在医改的大环境下，灵活调整人力资源配置，提高运营效率，保障医院的可持续发展。

三、经验、问题和建议

（一）主要经验及做法

1. 明确政策依据与目标：深入研究相关政策法规，明确补助资金的发放目的和适用范围，确保项目合法合规，并与医院的整体发展战略和人力资源规划相契合。

2. 精准人员定位：建立科学合理的筛选机制，准确识别符合补助条件的备案制人员，避免错发、漏发。

3. 透明公正的分配方案：制定公开透明、公平公正的补助资金分配标准，综合考虑工作岗位、工作强度、工作业绩、专业技能等因素，确保资金分配合理，激励作用明显。

4. 规范的审批流程：设立严格的审批程序，包括个人申请、科室审核、医院管理部门复核、财务部门把关、领导审批等环节，保证资金发放的严谨性。

（二）存在的问题及不足

1. 沟通不畅：

医院与备案制人员之间在补助政策、发放条件等方面沟

通不充分，导致人员对项目不理解或存在误解。

2. 绩效考核体系不科学：

难以准确衡量备案制人员的工作绩效与补助资金之间的关联，影响激励作用的发挥。

（三）建议和改进措施

1. 加强沟通与宣传：

通过多种渠道，如医院内部通告、会议、培训等，向备案制人员详细解读补助资金的政策、发放标准和流程。设立专门的咨询渠道，及时解答人员的疑问。

2. 完善绩效考核体系：

结合医院的整体目标和个人的工作职责，制定明确、量化的绩效指标。将绩效评估结果与补助资金的发放直接挂钩，充分发挥激励作用。

项目绩效评价报告

为贯彻落实党中央、国务院关于全面推进预算绩效管理工作的要求，为了提升木垒县预算绩效管理水平，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，根据《关于贯彻落实〈关于印发自治区本级部门预算绩效目标管理办法的通知〉》（新财预〔2017〕21号）、《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（新财预〔2018〕139号）、《关于全面贯彻落实〈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〉的通知》（新财预〔2018〕151号）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》的通知（新财预〔2018〕158号）、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）和《关于印发〈自治区财政资金使用跟踪反馈管理暂行办法〉的通知》（新财预〔2016〕113号）等文件的规定，乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司受木垒县财政局委托，以第三方绩效评价机构的身份，对木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目进行绩效评价。

本公司经过合规性检查、数据采集、访谈、社会调查等必要的评价程序，采用绩效分析和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，形成本次绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

随着医疗服务需求的不断增长和医疗卫生体制改革的深入推进，传统的医院编制管理模式在一定程度上限制了医疗卫生事业的发展。为了进一步优化医疗资源配置，提高医疗服务质量和效率，积极探索创新编制管理方式，引入了编制备案制。

编制备案制旨在打破编制的刚性约束，赋予医院更多的用人自主权，使其能够根据医疗业务发展的实际需求灵活调配人力资源。然而，这一制度的推行也面临着一些挑战，如人员待遇保障、培训与发展机会、队伍稳定性等方面的问题。

为了支持人民医院编制备案制的顺利实施，木垒县人民医院设立了补助资金项目。该项目旨在通过提供必要的资金支持，解决编制备案制实施过程中的关键问题，促进医院人力资源管理的优化和提升，保障医疗服务的持续、稳定和高质量发展。

目前，困扰医院发展的主要问题是专业人才不足和人才外流，近两年每年离职人员达 30 人左右，严重影响医院队伍

稳定和持续高质量发展。随着医改工作不断深入，县域内紧密型医共体建设提出了医保“总额付费”，使县医院因病源外流而面临生存危机的矛盾更加突出，留住人才、培养人才是当务之急。

2. 主要内容

项目实施主体：

本项目由木垒县人民医院。

项目实施内容：

木垒县人民医院计划使用编制备案制管理补助资金 474 万元，向 100 名计划内备案制人员发放 2023 年 3 月-9 月补助资金共计 474 万元，目的是留住现有人才，稳定专业技术队伍，引进高层次、紧缺、急需人才和聘用关键岗位、骨干人员等，提高备案制人员待遇和归属感，帮助医院留住备案制人员，解决医院专业技术人员队伍不稳定的问题。

项目实施周期：

2023 年 3 月-2023 年 9 月。

3. 资金安排和使用情况

（1）资金安排

依据调研，根据木垒县委办公室发《十三届县委 2023 年第 1 次常委会会议纪要》（木县党常〔2023〕13 号）、木垒县委财经委员会办公室发《关于安排县人民医院相关资金的通

知》(木县党经〔2023〕15号)文件,木垒县人民医院报财政局申请拨付,2023年3月-9月补助资金474.00万元,用于提高备案制人员待遇和归属感,帮助医院留住备案制人员,解决医院专业技术人员队伍不稳定的问题。

(2) 资金使用情况

依据调研,木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目预算474.00万元。县医院核定床位200张,按照300张以下床位与工作人员之比1:1.3-1.4核定人员280人,原审批核定的事业编制147个保持不变,仍按原办法管理,编制空额110个用于留住现有人才,稳定专业技术队伍,以及引进高层次、紧缺、急需人才和聘用关键岗位、骨干人员等,每年由县财政按2万元/人拨付,其中10个高层次紧缺人才和学科带头人岗位,每年每个岗位增加5万元,2023年3月-9月补助资金474.00万元。该项目预算资金474.00万元,实际到位474.00万元,实际执行474.00万元,预算执行率100%。

经查看木垒县人民医院提供的《木垒县人民医院备案制人员个人信息确认汇总表》及向医院备案制人员支付补贴的打款凭证,截至目前,所有补贴资金已全部支付至医院备案制人员账户上,预算执行率100%。

资金使用情况表如下表1-1:

表 1-1 木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目资金执行情况

单位：万元

支付日期	发放周期	实际支付金额 (元)	剩余支付金 额(元)
2023.3	2023 年木垒县人民医院备案制人员 3 月份补贴	631235.88	0
2023.4	2023 年木垒县人民医院备案制人员 4 月份补贴	671976.88	0
2023.5	2023 年木垒县人民医院备案制人员 5 月份补贴	701468.42	0
2023.6	2023 年木垒县人民医院备案制人员 6 月份补贴	701215.49	0
2023.7	2023 年木垒县人民医院备案制人员 7 月份补贴	735757.86	0
2023.8	2023 年木垒县人民医院备案制人员 8 月份补贴	764361.41	0
2023.9	2023 年木垒县人民医院备案制人员 9 月份补贴	533984.06	0
合计		4740000	0

(3) 资金拨付流程

根据调研，本项目资金来源为一般公共预算资金。具体资金拨付流程为：木垒县人民医院每月根据本院备案制人员的人数、职级、工资标准分配补助资金，提供《木垒县人民医院备案制人员个人信息确认汇总表》并统计最终补贴资金，上报至财政系统，财政转至农行代发，将补贴资金汇入备案

制人员银行卡。在资金的支付过程中，严格规范资金支付程序，严禁挪用、挤占、套取项目专项资金，确保了专款专用。

4. 项目实施情况

2022 年 8 月 5 日，木垒县人民医院编制《木垒县人民医院编制备案制管理实施方案》，制定了该项目的总体要求、核定总额、岗位设置，分类聘用、经费保障等。

2023 年 1 月 7 日，木垒县人民医院向木垒县县委办公室提交《木垒县人民医院关于内聘人员实行编制备案制管理的报告》（木医党字〔2023〕1 号）：将编制空额 110 个岗位纳入编制备案制管理，316 万元纳入财政预算，同时能够解决 2022 年下半年补助资金 158 万元；

2023 年 1 月 7 日，木垒县人民医院向木垒县财经委员会提交《木垒县人民医院关于内聘人员实行编制备案制管理的报告》（木医字〔2023〕2 号）：2022 年下半年将编制空额 110 个岗位纳入编制备案制管理，半年补助资金 158 万元；

2023 年 1 月 7 日，木垒县人民医院向木垒县财经委员会提交《木垒县人民医院关于内聘人员实行编制备案制管理的报告》（木医字〔2023〕3 号）：2023 年将编制空额 110 个岗位纳入编制备案制管理，316 万元纳入财政预算；

2023 年 2 月 20 日，木垒县人民医院向木垒县财政局提交《木垒县人民医院关于编制备案制管理补助资金拨付的申请》：

根据木垒县委办公室发《十三届县委 2023 年第 1 次常

委会会议纪要》(木县党常〔2023〕13号)、木垒县委财经委员会办公室发《关于安排县人民医院相关资金的通知》(木县党经〔2023〕15号)文件,报财政局申请拨付2022年7月-2023年9月补助资金474万元,由于2022年7月-2023年2月的补助已由医院自有资金支付,故本次发放的是2023年3月-9月人员补助。目前补助资金已发放至162名医院备案制人员账户。

(二) 绩效目标

1. 总体目标

木垒县人民医院计划使用编制备案制管理补助资金474万元,向100名计划内备案制人员发放2023年3月-9月补助资金共计474万元,目的是留住现有人才,稳定专业技术队伍,引进高层次、紧缺、急需人才和聘用关键岗位、骨干人员等,提高备案制人员待遇和归属感,帮助医院留住备案制人员,解决医院专业技术人员队伍不稳定的问题。

2. 阶段性目标

根据《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》(新财预[2018]139号)和《项目支出绩效评价管理办法》(财预[2020]10号)的规定,结合项

目相关信息，评价小组对原有项目年度目标进行完善后，
将年度目标细化分解为个性指标，经与项目单位沟通后，
最终确定该项目个性指标如下：

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	设置依据
项目产出	产出数量	指标 1：补助发放人数	≥100 名	木垒县财政局印发的《关于安排县人民医院相关资金的通知》（木县党经〔2023〕15号）和《木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目方案》等、满意度调查等
		指标 2：补助发放次数	≥7 次	
	产出质量	指标 1：补贴发放准确率	=100%	
		指标 2：补助发放覆盖率	=100%	
	产出时效	指标 1：补贴资金发放及时率	=100%	
	产出成本	指标 1：补助发放标准	≤2 万元/人/年	
项目效益	经济效益指标	指标 1：促进医疗服务收入增长	有效带动	
	社会效益指标	指标 1：带动备案制人员工作积极性	有效带动	
	可持续影响指标	指标 1：促进医院整体发展提供重要保障	有效促进	
	满意度指标	指标 1：备案制人员满意度	≥95%	

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

规范预算绩效管理、提高资金使用效率。运用科学、规范的绩效评价方法，收集项目资金相关数据和绩效信息并进行汇总分析，通过项目绩效评价，加强财政支出项目的资金管理，提高财政资金使用合理性和有效性，促进预算管理不断完善，并优化木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目工作程序、提高项目管理效率，从而大大提高项目的工作成效，加快绩效目标的实现。

通过对项目财政资金投入和执行情况评价，进一步剖析财政资金使用的安全性和规范性，资金使用的效率和效益，财务制度是否健全，财务手续和流程是否完善，执行是否严格，以规范预算管理，提高资金使用效率。

将绩效评价结果与项目预算挂钩，为指导预算编制、申报绩效目标，改进项目资金管理和年度专项资金分配提供重要决策依据，进一步规范财政资金管理，强化财政支出绩效理念，加强部门责任意识，切实提高专项资金的使用效益及配置效率，实现财政资源配置效益与效率最大化。

2. 绩效评价对象和范围

本报告主要评价对象为木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目，主要对木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目的实施、产出、效益、管理、影响力和能力建设等给出一个全方位评价，给出一个科学、公正的评价结果，促进木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目运营规范性，进一步加强和规范一般公共预算资金项目工作。

评价范围主要包括以下六个方面：决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况、取得的效益情况、其他相关内容。主要调查受益人群满意度、分析项目的优势、以及对治理工程的实施贡献和形成的影响力，分析项目运行存在的问题或不足之处，并提出合理化建议和改进方案，为今后相关各方面实施类似项目及长效管理提供借鉴与参考。

（二）绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

（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。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（1）与评价对象密切相关，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；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；同类项目绩效评价指标和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较。

（2）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。

（3）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（4）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。

（三）评价方法及评价标准

1. 评价方法

本次绩效评价采用的方法主要包括比较法、因素分析法、公众评判法等。

本项目财政支出绩效评价指标体系根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，参照关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（新财预〔2020〕10号）的指标设置，由项目组按照逻辑分析法独立研制科学的指标体系。包括项目决策、项目过程、项目产出、项目绩效四类指标，主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架体现从投入、过程到产出、效果和满意度绩效逻辑路径。

指标体系包括综合评价表和基础表两部分，综合评价表是评价的依据，基础表是支持评价的基础数据，由被评价单位负责填报。指标体系为评分所用，需要基础表和访谈的支持。综合评价表中各指标的权重由本项目绩效评价组根据绩效评价原理和评价需求，在调研基础上依据指标的重要性制定形成，并经完善后确定。具体评价方法如下：

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关

联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（6）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

（7）其他评价方法。

1.1 本项目采用的评价方法：

（1）成本效益分析法

我们通过本次调研了解到木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目，投入与产出成正比，通过补助资金的发放，留住了现有人才，稳定了专业技术队伍，引进了高层次、紧缺、急需人才和聘用关键岗位、骨干人员等，提高了聘用人员待遇和归属感，帮助了医院留住聘用人员，解决了医院专业技术人员队伍不稳定的问题。具有良好的环境效益和社会效益。

（2）因素分析法

我们通过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。通过对木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目得产出数量、成本控制、产生效益等相关资料的收集和审核，综合分析各因素对绩效目标实现的影响。

（3）公众评判法

我们通过调查问卷和访谈等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。对木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目绩效评价满意度调查采取随机抽样法，对备案制人员进行随机发放问卷，确保样本的随机性与准确性。并针对备案制人员的满意程度设立问题，并根据相关问题在问卷总数所占比进行具体评价。

综合评分：根据单独的评分结果汇总平均，得出本项目的最终评分结果。

1.2 采用以上评价方法的原因：

在三级指标分析环节：总体采用成本效益分析法、因素分析法同时辅以公众评判法，定量指标分析环节能够较为准确的反应出该项目在各个方面所产生的效益是否达到预期值，主要采用对比三级指标预期指标值和三级指标截止评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度；定性指标分析环节，主要采用问卷及抽样调查等手段评价该项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度。

2. 评价标准

评价标准主要包括：计划标准、行业标准、历史标准、其他经财政部门确认的标准。本次评价主要是参照计划标准和历史标准制定，对于已经制定计划目标的指标，则直接用实际情况与计划情况相比较进行评价。对于没有制定计划目标的指标，则参照历史标准进行评价。

财政支出绩效评价指标包括两大类，一类是定量指标，一类是定性指标。本次绩效评价采用“定量的指标体系的打分评价”+“定性的调查信息的归纳和提炼”，两种方式互相补充以构成对本次项目的完整评价。

定量指标包括被广泛应用于综合性绩效评价及公共支出项目绩效评价的指标；确定具体评价对象后，通过了解、收集相关资料、信息，结合评价对象不同特点和财政支出具体设定目标来设置特定的指标。定量指标得分按照以下方法评定：与年初指标值相比，完成指标值的，计该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

定性指标无法通过数量计算分析评价内容，而采取对评价对象进行客观描述和分析来反映评价结果的指标。一是专家经验判断，专家凭借自己的经验，综合当时的政治经济发

展形势，以及以往年份同类项目、单位或部门使用同类资金所产生的经济效益和社会效益，并结合一定的经验，对该项财政资金的支出绩效做出经验判断；二是问卷测试，对于一些涉及公众满意度，应达到的支出目标等指标，通过公众评判的方式鉴定定性标准。

根据《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)的规定，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分设置为100分，等级划分为四档：90(含)-100分为“优”、80(含)-90分为“良”、60(含)-80分为“中”、60分以下为“差”。

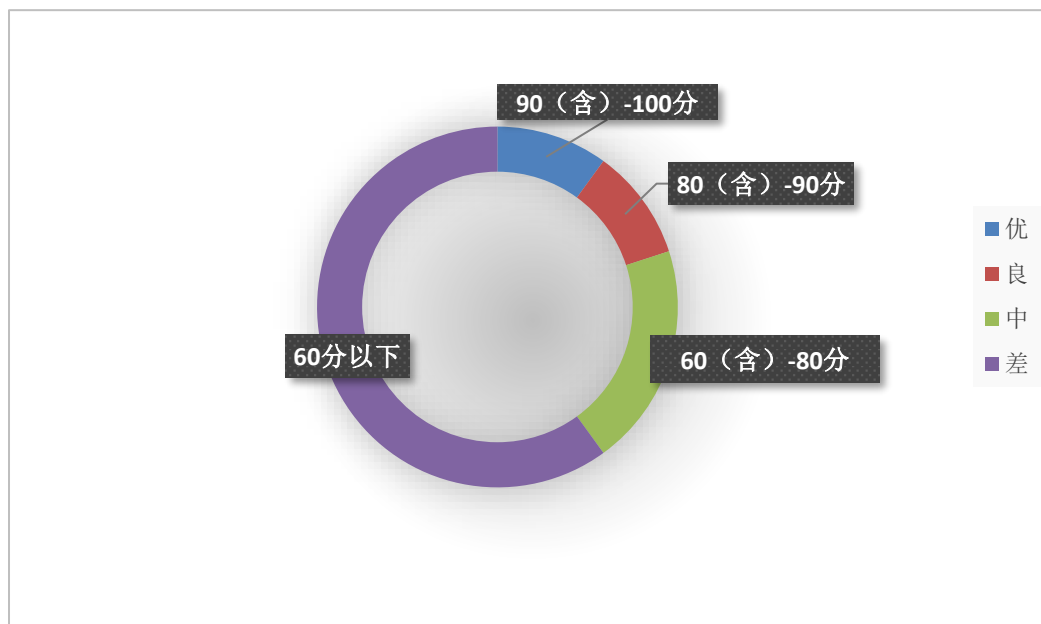


图 2-1 绩效评价等级标准

(四) 绩效评价指标体系

根据财政支出绩效评价工作的要求，按照一定的分类标

准，对财政支出内容和评价对象进行科学合理、层次清晰、实用可行的分类形成的指标体系。

木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目绩效评价指标体系，以财政部门确定的共性指标体系框架为基础，针对项目的特点，按照逻辑分析法和层次分析法开发设计，覆盖项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面，重点关注核实资金发放的完成情况、完成质量、效益指标，调研该项目的备案制人员满意度等，反映项目实施的效果及状况，对项目的监管提出建设性意见。

1. 指标解释

本项目评价指标体系各指标的权重由评价组根据项目评价需求，在调研基础上依据指标的重要性进行分配。

2. 指标体系

本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目共设置一级绩效指标 4 个，一级指标分为项目决策（A）、项目过程（B）、项目产出（C）和项目效益

（D）四大部分。其中项目决策二级指标 3 个，三级指标共设置 6 个；项目过程二级指标 2 个，三级指标共设置 5 个；项目产出二级指标 4 个，三级指标共设置 6 个；项目

效益二级指标 4 个，三级指标共设置 4 个。

项目决策包含项目立项（A1）、绩效目标（A2）和资金投入（A3）；项目过程包含资金管理（B1）和组织实施（B2）；项目产出包含产出数量（C1）、产出质量（C2）、产出时效（C3）和产出成本（C4），项目效益（D）包含经济效益指标（D1）、社会效益指标（D2）、可持续影响指标（D3）和满意度指标（D4）。三级指标根据项目实际情况制定。

对于定性指标，一般通过问卷及访谈采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考核，通过设置分级标准来体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，一般通过公式等方式予以量化，可以准确数量定义、精确衡量并能设定目标值的考核指标。

（1）项目决策

项目决策指标从项目立项、绩效目标、资金投入 3 个方面对项目的立项决策、目标设定情况、预算编制情况及资金分配的合理性进行考察。项目决策类指标权重分为 20 分。

项目决策类指标情况见下表：

一级	分值	二级	分值	三级	分值
项目决策	20	项目立项	8	立项依据充分性	5
				立项程序规范性	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3
				绩效指标明确性	3

		资金投入	6	预算编制科学性	3
				资金分配合理性	3

(2) 项目过程

项目过程指标主要从项目资金管理和组织实施 2 个方面对项目资金到位率、项目资金执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性进行考察。项目过程指标权重 20 分。

项目过程指标情况见下表：

一级	分值	二级	分值	三级	分值
项目过程	20	资金管理	12	项目资金到位率	4
				项目资金执行率	4
				资金使用合规性	4
		组织实施	8	管理制度健全性	4
				制度执行有效性	4

(3) 项目产出

项目产出指标主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个方面对项目的实际完成率、质量达标率、完成及时性、补助发放标准进行考察。项目产出类指标权重分为 30 分。

项目产出类指标情况见下表：

一级	分值	二级	分值	三级	分值
项目产出	30	产出数量	12	补助发放人数 ≥ 100 名	6
				补助发放次数 ≥ 7 次	6
		产出质量	8	补贴发放准确率=100%	4
				补助发放覆盖率=100%	4
		产出时效	5	补贴资金发放及时率=100%	5
		产出成本	5	补助发放标准 ≤ 2 万元/人/年	5

(4) 项目效益

项目效益指标主要从经济效益、社会效益、可持续影响、满意度三个方面对项目效益进行考察。项目产出类指标权重分为 30 分。

一级	分值	二级	分值	三级	分值
项目效益	30	经济效益	7	促进医疗服务收入增长=有效带动	6
		社会效益	8	带动备案制人员工作积极性=有效带动	6
		可持续影响	7	促进医院整体发展提供重要保障=有效促进	6
		满意度	8	备案制人员满意度 $\geq 95\%$	6

（五）绩效评价工作方案制定过程

1. 文件研读

项目小组在项目实施单位的协助下，收集项目相关背景资料、项目绩效目标、预算情况等资料，组织项目绩效项目组对项目相关文件进行研读，根据项目实施单位的要求，结合项目特点，形成项目评价总体思路。

2. 前期调研

根据项目评价的要求，与项目实施单位的相关领导进行沟通 and 访谈，了解项目的实施情况，资金管理情况等，讨论项目指标体系和社会调查方案的可行性。

3. 数据采集的方法

本次绩效评价数据包括定性和定量两种数据，定性数据主要通过实地考察、面对面访谈、社会调查掌握具体情况，对采集的数据做详细的分析和统计。

定量数据的采集主要通过被评价单位填报数据和实地采集数据相结合的方式，查阅相关文件政策、会计凭证等资料，发放数据统计表格，以填报的方式采集项目资金支出情况、项目完成情况及项目成本构成等数据资料；形成数据采

集两条线，有效保证数据的真实性和可靠性，此外，我们会对所有数据进行全面审核和复核，并对重要数据进行实地采集。

4. 绩效评价指标体系及绩效评价方案设计

根据项目的资料研读及前期调研，项目评价组结合项目的实际开展情况，将项目的指标体系和方案初稿进行了调整和完善，并且与项目实施单位领导进行进一步沟通，就方案的可行性、合理性进行讨论，形成项目绩效评价指标体系和绩效评价方案。

5. 绩效评价报告撰写与反馈

根据前期的调研及后期的数据，依照绩效评价工作方案的框架要求，对项目概况、评价思路、指标体系、社会调查方案、评价实施、评价结果等内容进行界定，撰写完成本次绩效评价报告初稿。通过公司内部质量控制和内部审核修改，递交木垒县财政局。并根据财政局及相关专家的评审意见及时进行修改和完善，修改后的报告重新提交财政局确认。

（六）评价组织实施情况

本公司根据对项目资料的初步了解，拟定评价方案，确

定需要收集的资料清单以及制定评价工作计划和评价指标体系表。

2024年6月13日-25日，评价小组派出工作人员赴项目实施单位木垒县人民医院，根据拟定的工作方案，与项目管理人员、财务管理人员进行了多次沟通，经历了数据采集、社会调研、实地考察等环节，全面的取得评价所需的相关材料。最终撰写完成了本次绩效评价报告。

1. 项目资料数据采集过程

2024年6月13日，评价小组与被评价单位沟通，了解项目概况，收集项目立项方面情况、项目预算资金使用情况、项目目标完成情况、项目管理制度与执行情况及项目能力建设情况等项目相关资料。

2. 现场访谈

2024年6月13日，评价小组与项目实施单位相关负责人进行访谈，访谈主要针对项目在财力保障等方面的实际情况，经费申报、审核采取的措施，在政策支持、资金运作等方面的实际情况、经验、困难及建议等。针对性地进行深入细致的访谈、了解，可以有效掌握项目情况、项目效果以及不足，尤其是各方关注的核心问题，进而得到相关各方如何

改进后续项目质量、确保项目长效运行的各种意见和建议，并将这些情况，整理反映到评价报告中。

3. 资金使用情况检查

根据项目资金使用情况检查要求，评价小组对本项目开展资金使用情况检查。检查的主要内容包括预算主管部门对财政资金的管理、成本支出、监督工作开展情况等方面的情况并全面审核资金使用单位专项资金使用情况，所有收集数据经核查后汇总完成。

4. 现场考察和调研

根据评价需要，我们将与项目负责人通过现场勘查等方式，针对访谈、座谈中所发现的成绩、问题以及各种情况，进行确认和详细了解，并在现场考察中进行实地调研，进行现场访谈，从而真实、有效地掌握项目第一手资料。

5. 公众问卷抽样调查

根据评价指标需要，有针对性地根据项目内容设计调查问卷，调查项目范围涉及备案制人员。最后将在访谈、座谈和调研的基础上对现有问卷进行完善，以求切实反映项目特点，具有针对性。

6. 资料数据核实

对于由社会调查以及对项目实地调查采集来的资料数据，由本公司内控制度以及审核程序为指导，进行必要的核实。

7. 资料整理及综合分析，形成评价结论

评价小组根据绩效评价的原理和项目实施单位的要求，对采集的数据进行甄别、分析和评分，根据指标体系表进行打分，初步形成本项目的绩效评价结论。

8. 撰写与复核绩效评价报告

评价小组根据对项目资料整理、分析形成的结论，撰写和提交绩效评价报告。按照绩效评价项目三级复核管理机制的要求，绩效评价报告必须从资料收集、数据分析、整理以及报告撰写等各方面采用内部复核程序，以避免舞弊及差错事项的产生，从而保证绩效评价工作顺利完成，并能够客观、公正、准确反映本项目的实际情况。

9. 出具正式绩效评价报告

通过公司内部质量控制和内部审核修改后，递交财政局。并根据财政局及相关专家的评审意见及时进行修改和完善，

修改后的报告重新提交财政局确认。向财政局出具正式的绩效评价报告。

表 2-2 评价工作安排计划表

时间节点	评价任务	工作内容	成果
6 月 13 日	制定绩效评价工作计划	成立绩效评价小组，根据项目内容制定工作计划，分配工作任务	确定绩效评价小组
6 月 14 日	调研与文件整理	对相关部门进行访谈与调研；收集和整理相关政策、文件和资料；跟木垒县人民医院充分沟通，确定绩效目标。	项目绩效目标
6 月 14 日	绩效评价工作方案制定	在调研的基础上，结合绩效目标，确定评价思路；设计绩效评价指标体系；设计调查问卷。	绩效评价工作方案（评审稿）
	绩效评价工作方案评审和修改	根据专家评审意见对工作方案进行完善和修改，完成绩效评价工作方案。	绩效评价工作方案（正式稿）
6 月 14 日	开展调研、取数、抽查部分数据	对相关部门及群体进行进一步访谈；收集和梳理评价指标相关资料，对利益相关方开展问卷调查；并对相关数据和资料进行抽样核查，完成各评价指标评价工作。	问卷数据分析结果；各指标评价结果
6 月 19 日	评价报告撰写	根据指标评价及相关资料信息，撰写评价报告。	绩效评价报告初稿

6 月 19 日	根据报告进度个性化取数	结合评价指标和报告内容，进行多次取数、走访、调研、满意度调查等	优化评价报告
	满意度调查报告和访谈报告	撰写完成满意度调查报告和访谈报告	满意度调查报告和访谈报告
6 月 19 日	评价报告评审	组织相关专家对评价报告进行评估，提出修改意见，进行报告修改。	绩效评价报告修改稿
7 月 20 日	完成评价报告	与项目单位和委托方沟通、协调，最终完成评价报告。	绩效评价报告终稿
	报告提交	提交报告终稿。	提交报告终稿。

三、综合评价情况及评价结论

（一）项目综合评价情况

根据《项目支出绩效评价管理办法》(财预[2020]10号)中对绩效评价的相关要求的指标框架为基础，评价小组经过填报数据基础表、社会调查、访谈，采集相关信息和数据，通过整理、汇总和分析，依据评价工作方案中确定的评价指标、评分标准和评价方式方法，对本项目进行了客观、公正的独立评价。

1. 从项目决策来看，本项目的实施符合发展政策和公共财政支持的方向和重点，绩效目标的设置也较为完整、明确、合理，资金投入经过科学认证，资金分配依据充分合理。

2. 从项目过程来看，本项目资金使用规范，项目管理制度有待完善，但制度执行有效性还能进一步提高。

3. 从项目产出来看，本项目按照计划完成了既定数量任务，达到了预期目标。

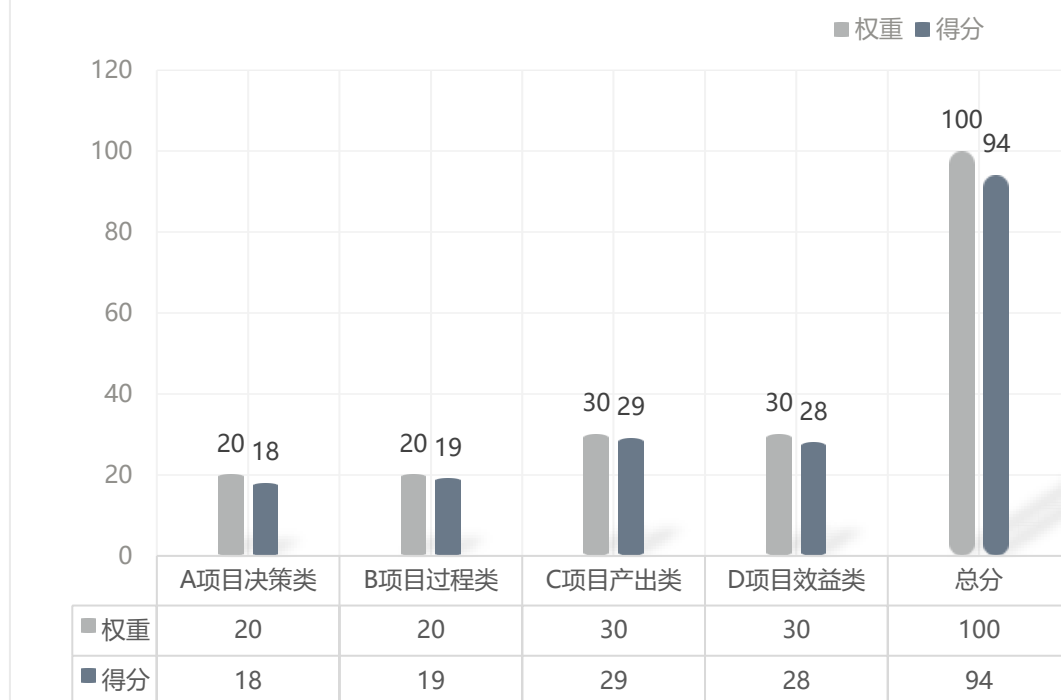
4. 从项目效益来看，经项目组实地调研了解效益明显，通过该项目补助资金的发放，通过补助资金的发放，留住了现有人才，稳定了专业技术队伍，引进了高层次、紧缺、急需人才和聘用关键岗位、骨干人员等，提高了聘用人员待遇和归属感，帮助了医院留住聘用人员，解决了医院专业技术人员队伍不稳定的问题。问卷调查备案制人员满意度高。

（二）评分结果

运用由项目组研发并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为 94 分，绩效评级为“优”。

项目决策指标权重为 20 分，得分为 18 分；项目过程权重值为 20 分，得分为 19 分；项目产出权重值为 30 分，得分为 29 分；项目效益权重值为 30 分，得分为 28 分，详见绩效评价得分汇总表：

表3-1绩效评价得分汇总表



各部分权重和绩效得分情况如下：

表 3-2 绩效评价得分表

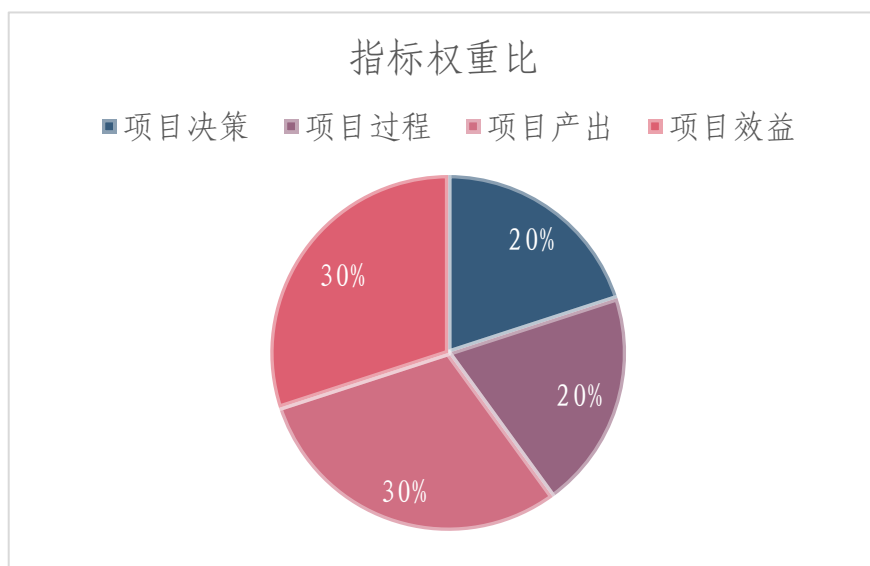
一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
A 决策（20 分）	A1 项目立项	A11 立项依据充分性	5	5
		A12 立项程序规范性	3	2
	A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	3	3
		A22 绩效指标明确性	3	2
	A3 资金投入	A31 预算编制科学性	3	3
		A32 资金分配合理性	3	3
B 过程（20 分）	B1 资金管理	B11 资金到位率	4	4
		B12 预算执行率	4	4
		B13 资金使用合规性	4	4
	B2 组织实施	B21 管理制度健全性	4	3
		B22 制度执行有效性	4	4
C 产出（30 分）	C1 产出数量	C11 补助发放人数	6	6
		C12 补助发放次数	6	6
	C2 产出质量	C21 补贴发放准确率	4	4
		C22 补助发放覆盖率	4	4
	C3 产出时效	C31 补贴资金发放及时率	5	5
	C4 产出成本	C41 补助发放标准	5	4
D 效益（30 分）	D1 经济效益	D11 促进医疗服务人员收入增长	8	7

	D2 社会效益	D21 带动备案制人员工作积极性	7	7
	D3 可持续效益	D31 促进医院整体发展提供重要保障	7	7
	D4 满意度	D41 备案制人员满意度	8	7

四、绩效评价指标分析

本次评价以项目支出为重点，从项目决策（包括项目立项、项目目标与资金投入）、项目过程（包括资金管理、组织实施）、项目产出（包括项目产出情况）、项目效益（实施效益、满意度）四个维度进行评价。

其中一级指标的权重分配如图：



（一）项目决策情况

项目决策指标主要从项目立项、绩效目标、资金投入三

个方面对绩效目标、决策过程进行考察。项目决策类指标权重分为 20 分，绩效得分 18 分。

项目决策类指标情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	实际完成值	得分
A 项目 决策 (20 分)	A1 项目立项 (8 分)	A11 立项依据充分性	5	立项依据充分	立项依据充分	5
		A12 立项程序规范性	3	程序规范	程序较规范	2
	A2 绩效目标 (6 分)	A21 绩效目标合理性	3	绩效目标合理	较合理	3
		A22 绩效指标明确性	3	绩效指标明确	较明确	2
	A3 资金投入 (6 分)	A31 预算编制科学性	3	明确合理	明确合理	3
		A32 资金分配合理性	3	充分合理	充分合理	3

A11 立项依据充分性

考察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。评价要点：①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得 1 分；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求，得 1 分；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得 1 分；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，得 1 分；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，得 1 分。该指标 5 分。

根据调研，该项目根据木垒县委办公室发《十三届县委 2023 年第 1 次常委会会议纪要》（木县党常〔2023〕13 号）、

木垒县委财经委员会办公室发《关于安排县人民医院相关资金的通知》（木县党经〔2023〕15号）文件、《木垒县人民医院编制备案制管理实施方案》等文件精神实施，得2分；该项目帮助了医院留住聘用人员，解决了医院专业技术人员队伍不稳定的问题，属于人民医院的工作范畴，与其部门职责相符，得1分；该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，得1分；该项目没有与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，得1分。

综上所述，根据评分标准，该指标得5分。

A12 立项程序规范性

考察项目立项过程是否符合相关要求。评价要点：①项目是否规定的程序入库申请，得1分；②报备文件、材料是否符合相关要求，得1分。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，得1分。该指标3分。

根据评价小组调研了解，项目按照一般公共预算资金规定要求进行申请，提报资金拨付的申请、实施方案等均按照程序的相关规定进行，项目按照相关规定的程序入库申请；本项目审批文件有：木垒县委办公室发《十三届县委2023年第1次常委会会议纪要》（木县党常〔2023〕13号）、木垒县委财经委员会办公室发《关于安排县人民医院相关资金的通

知》(木县党经〔2023〕15号)文件,但并未进行项目事前绩效评估报告工作。故扣1分。

综上所述,根据评分标准,该指标得2分。

A21 绩效目标合理性

考察项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际。评价要点:①项目是否有绩效目标;得1分;②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性,得1分;③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平,得0.5分;④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配,得0.5分。该指标3分。⑤未设定绩效目标,该指标不得分。

根据评价组查证绩效目标申报表可知,该项目设置了绩效目标,得1分;与县人民医院编制备案制管理补助资金项目具有相关性,得1分;根据本项目的特点,项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,得0.5分;根据查阅资金拨付的申请,最终项目支出的资金与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

综上所述,该指标满分3分,根据评分标准该指标得3分。

A22 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。评价要点:①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩

效指标，得 1 分；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 1 分；③是否与项目目标任务数或计划数相对应，得 1 分。该指标 3 分。

经查看项目绩效目标表可知，本项目绩效指标按照项目总体目标进行分解设置，清晰细化，与项目目标任务数及计划数相对应，但是效益指标不能够完全反映出项目最终的效益。

综上所述，该指标满分 3 分，根据评分标准该指标得 2 分。

A31 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。评价要点：①预算编制是否经过科学论证，得 1 分；②预算内容与项目内容是否匹配，得 1 分；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制，得 0.5 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，得 0.5 分。该指标满分 3 分；

根据调研，本项目建设内容严格按照编制备案制管理补助资金项目需求开展，项目预算编制根据项目建设内容进行计算，预算数经过专家论证确定，预算内容与项目内容无偏差，预算额度测算依据充分，项目投资额与工作任务匹配性 100%，不存在偏差性。该项目预算额度申请依据充分、投资额与工作任务相匹配。

综上所述，根据评分标准，该指标得 3 分。

A32 资金分配合理性

项目预算资金使用情况。评价要点：①资金分配依据是否充分，得 2 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，得 1 分。

本项目预算资金分配依据木垒县委财经委员会办公室发《关于安排县人民医院相关资金的通知》（木县党经〔2023〕15 号）文件和《木垒县人民医院编制备案制管理实施方案》，项目资金分配额度无偏低或偏高情况，分配额度合理。项目单位为木垒县人民医院，单位位于木垒县，资金分配与单位实际相适应。项目预算内容为木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目 474.00 万元，资金分配依据充分合理，得 2 分；项目实施单位均按财务程序履行办理项目款支付手续。资金拨付依据充分、合规，资金分配额度合理，与该项目实际情况相适应，得 1 分。

综上所述，根据评分标准，该指标得 3 分。

（二）项目过程情况

项目过程指标主要从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性五个方面对资金管理、项目实施进行考察。项目过程类指标权重分为 20 分，绩效得分 19 分。

项目过程类指标情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	实际完成值	得分
B 项目过程 (20 分)	B1 资金管理 (12 分)	B11 资金到位率	4	100%	100%	4
		B12 预算执行率	4	100%	100%	4
		B13 资金使用合规性	4	合规	合规	4
	B2 组织实施 (8 分)	B21 管理制度健全性	4	健全	有待健全	3
		B22 制度执行有效性	4	有效	有效	4

B11 资金到位率

考察实际到位资金与预算资金的比率。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。

实际到位资金：本年度落实到项目的资金。

预算资金：本年度预算安排到项目的资金。

经评价小组查看资金申请表、资金批复文件，确定本项目 2023 年年初预算为 474.00 万元，预算实际到位 474.00 万元，资金到位率 100%。

根据评价标准，得分=预算执行率×权重=100%*4=4 分。

B12 预算执行率

项目预算资金是否按照计划执行。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。得分=预算执行率×权重。
实际支出资金：项目期内项目实际拨付的资金。预算资金：本年度预算安排到项目的资金。

经评价小组查看资金拨付文件、原始凭证、工资单等。本项目预算资金为 474.00 万元，实际执行 474.00 万元，预算

执行率 100%。

根据评价标准，得分=预算执行率×权重=100%*4=4 分。

B13 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，资金拨付是否有完成的审批程序和手续，是否存在截留、挤占、挪用、账目不清晰等情况。评价要点：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，得 1 分；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，得 1 分；③是否符合项目预算批复规定的用途，得 1 分；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 1 分。

经评价组抽查会计凭证、原始凭证及资金审批单等，资金的使用均按照昌吉回族自治州财政局下达的关于下达 2023 年一般公共预算资金预算的通知规定，切实履行各部门资金使用管理职责。资金的拨付严格按照本单位资金拨付审批程序进行：木垒县人民医院每月根据本院备案制人员的人数、职级、工资标准分配补助资金，提供《木垒县人民医院备案制人员个人信息确认汇总表》并统计最终补贴资金，上报至财政系统，财政转至农行代发，将补贴资金汇入备案制人员银行卡。在资金的支付过程中，严格规范资金支付程序，严禁挪用、挤占、套取项目专项资金，确保了专款专用。

综上所述，根据评分标准，该指标得 4 分。

B21 管理制度健全性

考察木垒县人民医院的财务和管理制度是否健全。评价要点：①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得 2 分；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整，得 2 分。

根据调研内容，木垒县人民医院针对项目的实施制定了《木垒县人民医院项目管理制度》，并组成了项目部和质量管理领导小组，对项目的实施进度、质量进行把控。针对资金的使用制定了《木垒县人民医院财务管理制度》，明确了项目实施过程中资金的管理责任和任务，同时也严格要求了资金的审批支付手续。本项目财务及业务管理制度符合《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国会计法》等相关法律法规，确保了各项制度的合法合规性及完整性。但未针对该项目制度进行相应的信息公开和制定公告公示制度建设和管理办法。

综上所述，根据评分标准，该指标得 3 分。

B22 制度执行有效性

项目实施是否符合相关管理规定，是否执行。评价要点：①是否遵守相关法律法规和相关管理规定，得 1 分；②项目调整及支出调整手续是否完备，得 1 分；③项目资料是否齐全并及时归档，得 1 分；④项目实施的人员条件、场地设备、

信息支撑是否落实到位，得 1 分。

依据调研情况了解项目实施过程遵守了相关法律法规和相关管理规定，得 1 分；项目调整及支出调整手续完整，得 1 分；项目原始资料由木垒县人民医院负责归档和保管，故经现场勘察资料齐全并及时归档，得 1 分。项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均已落实到位，得 1 分。故制度执行有效性较好。

综上所述，根据评分标准，该指标得 4 分。

（三）项目产出情况

项目产出指标主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、四个方面进行考察。项目产出类指标权重分为 30 分，指标得分 29 分。

项目产出类指标情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	实际完成值	得分
C 项目产出 (30 分)	C1 产出数量 (12 分)	C11 补助发放人数	6	≥100 名	162 名	6
		C12 补助发放次数	6	≥7 次	7 次	6
	C2 产出质量 (8 分)	C21 补贴发放准确率	4	=100%	100%	4
		C22 补助发放覆盖率	4	100%	100%	4
	C3 产出时效 (5 分)	C31 补贴资金发放及时率	5	=100%	100%	5

	C4 产出成本 (5 分)	C41 补助发放标准	5	≤2 万元/人/ 年	根据本院备案 制人员的人 数、职级、工 资标准分配补 助资金	4
--	------------------	------------	---	---------------	--	---

C11 补助发放人数

反映项目补助发放人数。评分标准：实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率×权重。

实际产出数：本年度内项目实际完成补助发放人数。

计划产出数：本年度内计划完成补助发放人数大于等于100名。

根据项目实施方案、资金审批单等资料了解到，由于医院服务人员流动性比较大，故木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目实际补助发放人数162名，经评价小组调研依据会计凭证、原始凭证及资金审批单等项目资料可知，项目实际完成162名，完成预期要求。

综上所述，根据评分标准，该指标得6分。

C12 补助发放次数

反映项目补助发放次数。评分标准：实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率×权重。

实际产出数：本年度内实际完成补助发放次数。

计划产出数：本年度内计划完成补助发放次数大于等于 7 次。

经评价小组调研依据会计凭证、原始凭证及资金审批单等项目资料，实地调研确定补助发放次数为 7 次，符合预期要求。根据评价标准，该指标得 6 分。

C21 补贴发放准确率

考察补贴发放准确率的情况。

评分标准：质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）
× 100%。

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。

经评价组了解，通过对该项目《木垒县人民医院备案制人员个人信息确认汇总表》进行查阅，得知本项目 162 名备案制人员，均按照自治州党委办公室、州人民政府办公室《关于推进医疗卫生事业改革发展加快健康昌吉建设的实施意见》（昌州党办发[2017]92 号）及自治州党委机构编制委员会关于印发《创新公立医院人员编制管理试点意见的通知》（昌州党机编发[2017]158 号）中的补贴标准进行发放，申

请审批流程符合要求，资料齐全，补贴发放准确率 100%。因此，参照评分标准，此项得满分。

综上所述，该指标满分 4 分，根据评分标准该指标得 4 分。

C22 补助发放覆盖率

考察该项目补助发放覆盖率情况。

评分标准：质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）
× 100.00%。实际得分=质量达标率*分值。

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。

经评价组了解，通过对该项目《木垒县人民医院备案制人员个人信息确认汇总表》进行查阅，得知本项目 162 名备案制人员，均按照自治州党委办公室、州人民政府办公室《关于推进医疗卫生事业改革发展加快健康昌吉建设的实施意见》（昌州党办发[2017]92 号）及自治州党委机构编制委员会关于印发《创新公立医院人员编制管理试点意见的通知》（昌州党机编发[2017]158 号）中的补贴标准进行发放，申请审批流程符合要求，资料齐全，补贴发放覆盖率 100%。因此，参照评分标准，此项得满分。

综上所述，该指标满分 4 分，根据评分标准该指标得 4 分。

C31 补贴资金发放及时率

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。评分标准：达到预期目标得满分，否则，推迟一天，扣除权重的 5%，扣完为止。

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。

经评价组了解，通过对该项目《木垒县人民医院备案制人员个人信息确认汇总表》和 2023 年 3 月至 2023 年 9 月工资表进行查阅，木垒县医院能够每月按时将补贴款汇入备案制人员提供的银行账户内，补贴发放比较及时，达到预期目标。

综上所述，该指标满分 5 分，根据评分标准该指标得 5 分。

C41 补助发放标准

考察项目补助发放标准情况。评分标准：

补助发放标准=实际补助标准/预算补助标准×100%，项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。

根据实际补助标准为 2 万元/人/年，经审查后，木垒县人民医院每月根据本院备案制人员的人数、职级、工资标准分配补助资金，提供《木垒县人民医院备案制人员个人信息确认汇总表》并统计最终补贴资金，上报至财政系统，财政转至农行代发，将补贴资金汇入备案制人员银行卡。

根据评分标准，该指标得 4 分。

（四）项目效益情况

项目效益指标主要从产生的效益、满意度两个方面进行考察。项目效益类指标权重分为 30 分，绩效得分 28 分。

项目效益类指标情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	实际完成值	得分
D 项目效益 (30 分)	D1 经济效益	D11 促进医疗服务收入增长	8	有效促进	有效促进	7
	D2 社会效益	D21 带动备案制人员工作积极性	7	有效带动	有效带动	7
	D3 可持续效益	D31 促进医院整体发展提供重要保障	7	有效促进	有效促进	7
	D4 满意度	D41 备案制人员满意度	8	≥ 95%	95%	7

D11 促进医疗服务收入增长

考察项目促进医疗服务收入增长。

评分标准：项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。实际得分=实际完成率×权重。

根据调研了解到该项目补助资金能够激励备案制人员更加积极地投入工作，增加工作时长和工作效率，从而接诊更多患者，提供更多的医疗服务，进而增加医疗服务收入。良好的补助待遇有助于吸引优秀的医疗人才加入医院，提高医院的整体医疗水平和服务质量，吸引更多患者前来就医，带动医疗服务收入的增长。由于没有提供相关数据佐证木垒县医院医疗服务收入是否增长及增长率，酌情扣分。

综上所述，该指标满分 8 分，根据评分标准该指标得 7 分。

D21 带动备案制人员工作积极性

考察该项目带动备案制人员工作积极性。评分标准：项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。实际得分=实际完成率×权重。

根据调研了解到，木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目补助资金直接增加了备案制人员的收入，让他们感受到自身工作的价值得到了认可和回报。发放补助资金表明医院对备案制人员的重视和关心，增强了他们对医院的归属感和认同感，从而带动备案制人员工作积极性。酌情扣分。

综上所述，该指标满分 7 分，根据评分标准该指标得 7 分。

D31 促进医院整体发展提供重要保障

考察该项目促进医院整体发展提供重要保障的情况。评

分标准：项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。实际得分=实际完成率×权重。

根据调研了解到，木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目有助于留住现有的优秀备案制人员，并吸引外部优秀人才加入。激发备案制人员的工作积极性，促使他们更加专注于提高医疗技术和服务水平。有助于医院在医改的大环境下，灵活调整人力资源配置，提高运营效率，保障医院的可持续发展。

综上所述，该指标满分 7 分，根据评分标准该指标得 7 分。

D41 备案制人员满意度

考察备案制人员对项目实施效果的满意度。评分标准：根据问卷调查关于“总体上您对木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目满意吗”统计分析进行评分，本指标实现程度=(选择“非常满意”样本数*1+“比较满意”样本数*0.8+“一般”样本数*0.6+“较不满意”样本数*0.4+“不满意”样本数*0)/总样本数*100%，得分=指标实现程度*分值。

项目组对木垒县备案制人员进行了问卷调查。实际共发放问卷 10 份，实际回收 10 份，问卷有效率 100%。备案制人员对木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目总体满意度为 95%。根据问卷调查关于“总体上您对木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目满意吗”统计分析进行评分，本指标实现程度=(选择“非常满意”样本数*1+“比较满意”样本数*0.8+“一般”样本数*0.6+“较不满意”样本数*0.4+

“不满意”样本数*0)/样本数*100%。

综上所述，该指标满分 8 分，根据评分标准该指标得 7 分。

五、主要经验及做法、存在的问题分析

（一）主要经验及做法

1. 明确政策依据与目标：深入研究相关政策法规，明确补助资金的发放目的和适用范围，确保项目合法合规，并与医院的整体发展战略和人力资源规划相契合。

2. 精准人员定位：建立科学合理的筛选机制，准确识别符合补助条件的备案制人员，避免错发、漏发。

3. 透明公正的分配方案：制定公开透明、公平公正的补助资金分配标准，综合考虑工作岗位、工作强度、工作业绩、专业技能等因素，确保资金分配合理，激励作用明显。

4. 规范的审批流程：设立严格的审批程序，包括个人申请、科室审核、医院管理部门复核、财务部门把关、领导审批等环节，保证资金发放的严谨性。

（二）存在的问题

1. 沟通不畅：

医院与备案制人员之间在补助政策、发放条件等方面沟通不充分，导致人员对项目不理解或存在误解。

2. 绩效评估体系不科学:

难以准确衡量备案制人员的工作绩效与补助资金之间的关联，影响激励作用的发挥。

六、建议及改进措施

1. 加强沟通与宣传:

通过多种渠道，如医院内部通告、会议、培训等，向备案制人员详细解读补助资金的政策、发放标准和流程。设立专门的咨询渠道，及时解答人员的疑问。

2. 完善绩效评估体系:

结合医院的整体目标和个人的工作职责，制定明确、量化的绩效指标。将绩效评估结果与补助资金的发放直接挂钩，充分发挥激励作用。

七、其他需要说明的问题

本次对木垒县人民医院“木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目”绩效评价，评价小组仅基于在对收集的数据及单位提供的资料及网上查阅的相关资料进行分析的基础上，结合对部门相关负责人的访谈等，对本项目进行客观评价。

同时，预算单位应科学编制预算，提高预算与目标匹配度；科学的预算编制，保证预算和目标在质和量上相匹配，即一方面预算应该根据目标来编制，保证每一个目标的实现

均有相应的预算安排，另一方面应在合理测算工作量的基础上保证预算编制的准确性。

由于2022年7月-2023年2月的补助已由医院自有资金支付，故本次发放的是2023年3月-9月人员补助。

八、绩效评价结果应用建议

我单位针对上述绩效评价结果提出结果应用建议如下：

1. 绩效结果挂钩次年预算资金安排

为有效提高财政预算资金的经济性、效率性以及效益性，建议将本次绩效评价结果作为预算单位次年预算编制的重要依据，并优化支出结构、完善相关办法、改进预算管理。对绩效评价结果为“优秀”和“良好”的项目，建议根据政策制度，结合党委、木垒县人民政府工作安排以及本级财力情况等因素，原则上优先予以保障。对绩效评价结果为“一般”的项目，项目实施单位应针对性提出整改措施，落实到位。对绩效评价结果“较差”的项目，本级财政部门原则上不在次年预算中给予安排。

2. 绩效结果的整改措施

本次绩效评价结束后，所出现问题由项目实施单位及时研究制定整改措施，积极落实整改要求，切实改进资金管理和项目管理，并在规定的时间内，将《绩效评价结果整改报告》向木垒县财政局提交。

3. 绩效结果的公开

无论是主管单位还是项目管理单位，都需积极推进评价结果和评价报告等绩效信息的公开。按照政府信息公开有关

规定，由木垒县财政局将本次绩效评价的结果信息进行公开，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目

绩效评价工作方案

受木垒县财政局委托，乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司对木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目进行重点项目第三方绩效评价，工作程序主要包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写与提交评价报告等 4 个阶段，现对此项工作制定以下工作方案：

一、项目概况

1. 项目实施内容：

木垒县人民医院计划使用编制备案制管理补助资金 474 万元，向 100 名计划内备案制人员发放 2023 年 3 月-9 月补助资金共计 474 万元，目的是留住现有人才，稳定专业技术队伍，引进高层次、紧缺、急需人才和聘用关键岗位、骨干人员等，提高备案制人员待遇和归属感，帮助医院留住备案制人员，解决医院专业技术人员队伍不稳定的问题。

2. 资金来源及分配情况

依据调研，根据木垒县委办公室发《十三届县委 2023 年第 1 次常委会会议纪要》（木县党常〔2023〕13 号）、木垒县

委财经委员会办公室发《关于安排县人民医院相关资金的通知》(木县党经〔2023〕15号)文件,木垒县人民医院报财政局申请拨付2023年3月-9月补助资金474.00万元,用于提高备案制人员待遇和归属感,帮助医院留住备案制人员,解决医院专业技术人员队伍不稳定的问题。

木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目预算474.00万元。县医院核定床位200张,按照300张以下床位与工作人员之比1:1.3-1.4核定人员280人,原审批核定的事业编制147个保持不变,仍按原办法管理,编制空额110个用于留住现有人才,稳定专业技术队伍,以及引进高层次、紧缺、急需人才和聘用关键岗位、骨干人员等,每年由县财政按2万元/人拨付,其中10个高层次紧缺人才和学科带头人岗位,每年每个岗位增加5万元,2023年3月-9月补助资金474.00万元。该项目预算资金474.00万元,实际到位474.00万元,实际执行474.00万元,预算执行率100%。

3. 项目组织管理情况

3.1 项目管理架构

成立了专门的项目领导小组,由医院院长担任组长,财务科、人事科、医务科等相关科室负责人为成员。领导小组负责项目的整体规划、决策和协调工作。

3.2 职责分工

财务科：负责补助资金的预算编制、资金筹集、发放管理和财务核算，确保资金使用合规、安全。

人事科：负责备案制人员的资格审核、人员信息管理和绩效评估，为资金发放提供准确依据。

医务科：协助评估备案制医务人员的工作表现和业务水平，提供专业意见。

4 各科室负责人：负责本科室备案制人员的日常管理和工作监督，及时反馈问题和建议。

3.3 制度建设

制定了完善的补助资金发放管理办法，明确了补助对象、发放标准、发放流程、监督机制等内容，确保项目实施有章可循。

3.4 信息管理

建立了专门的项目信息系统，对备案制人员的基本信息、工作表现、补助发放记录等进行动态管理，实现信息的及时更新和共享。

3.5 沟通协调机制

定期召开项目工作会议，各部门汇报工作进展，共同研究解决项目实施过程中遇到的问题。同时，建立了内部沟通平台，方便各部门随时交流。

3.6 监督与评估

成立了监督小组，定期对补助资金的发放情况进行内部审计和监督检查，确保资金发放公正、透明。同时，建立了绩效评估机制，根据备案制人员的工作表现和医疗服务质量，对补助效果进行评估，为后续调整提供依据。

4. 项目绩效目标

木垒县人民医院计划使用编制备案制管理补助资金 474 万元，向 100 名计划内备案制人员发放 2023 年 3 月-9 月补助资金共计 474 万元，目的是留住现有人才，稳定专业技术队伍，引进高层次、紧缺、急需人才和聘用关键岗位、骨干人员等，提高备案制人员待遇和归属感，帮助医院留住备案制人员，解决医院专业技术人员队伍不稳定的问题。

二、评价对象

木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目

三、评价重点

（一）具体目标：

1. 衡量项目的社会效益：了解项目对备案制人员生活质量、公共安全、社会和谐等方面的积极影响，提高备案制人员的工作满意度和职业稳定性。

2. 考察项目的经济效益：分析项目是否促进了促进医疗服务收入增长，带来经济收益。

3. 审查项目管理效率：评估项目规划、组织、实施和监督等环节的管理水平和效率。

4. 验证资金使用效益：确认项目资金是否合理使用，是否达到预期的效果。

（二）解决或回答的问题：

1. 补助资金是否按计划足额到位并及时发放？
2. 编制备案制管理模式在实施过程中是否遇到阻碍，补助资金有无起到缓解作用？
3. 补助资金的发放是否符合预定的标准和范围？
4. 资金是否真正用于改善备案制人员的工作条件和待遇？
5. 医院在实施编制备案制管理后，人员结构和工作效率是否得到优化？

（三）总体工作思路：

首先，对项目的背景、目标和实施情况进行全面了解，收集相关数据和资料。然后，根据设定的评价指标体系，对项目的生态、社会、经济和管理等方面进行定量和定性分析。通过实地考察、问卷调查、访谈等方式获取一手信息，与相关标准和预期目标进行对比评估。最后，综合各项评估结果，得出绩效评价结论，并提出改进建议。

（四）分析框架：

1. 项目决策：包括项目立项、绩效目标、资金投入等方面，评估资源配置的合理性。
2. 项目过程：资金管理、组织实施等环节，判断项目管理的规范性和有效性。

3. 项目产出：考核产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等。

4. 项目效益：考核备案制管理补助资金的实际成果、社会效益的实现程度、经济效益的产出情况等。

（五）关注重点：

1. 资金使用的合规性：检查是否存在资金挪用、滥用等违规行为。

2. 绩效指标达成情况：对比预设的绩效指标，如医疗服务量的增长、服务质量的提升等。

3. 公平性：确保补助资金的分配公平合理，避免出现差异过大的情况。

4. 可持续性：评估项目的长期效果和可持续性，是否能够持续推动医院的发展和人员管理的优化。

5. 反馈机制：了解备案制人员对补助资金项目的反馈和建议，以便进行调整和改进。

四、评价工作组织实施

1. 评价工作组成员基本情况

姓名	工作单位	职务	职称	专业	备注
张洁	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	主评人	工程师	金融学	
董诗琦	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	组长	中级工程师	工程预算与管理	
章海龙	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	组员	项目经理	会计	
王亮	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	组员	项目经理	安全工程	
冯红	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	组员	助理工程师	农业电气化	
陆佳宁	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	组员	助理工程师	法学	

2. 评价进度

时间节点	评价任务	工作内容	成果
6月13日	制定绩效评价工作计划	成立绩效评价小组，根据项目内容制定工作计划，分配工作任务	确定绩效评价小组
6月14日	调研与文件整理	对相关部门进行访谈与调研；收集和整理相关政策、文件和资料；跟木垒县人民医院充分沟通，确定绩效目标。	项目绩效目标

6月14日	绩效评价工作方案制定	在调研的基础上，结合绩效目标，确定评价思路；设计绩效评价指标体系；设计调查问卷。	绩效评价工作方案（评审稿）
	绩效评价工作方案评审和修改	根据专家评审意见对工作方案进行完善和修改，完成绩效评价工作方案。	绩效评价工作方案（正式稿）
6月14日	开展调研、取数、抽查部分数据	对相关部门及群体进行进一步访谈；收集和梳理评价指标相关资料，对利益相关方开展问卷调查；并对相关数据和资料进行抽样核查，完成各评价指标评价工作。	问卷数据分析结果；各指标评价结果
6月19日	评价报告撰写	根据指标评价及相关资料信息，撰写评价报告。	绩效评价报告初稿
6月19日	根据报告进度个性化取数	结合评价指标和报告内容，进行多次取数、走访、调研、满意度调查等	优化评价报告
	满意度调查报告和访谈报告	撰写完成满意度调查报告和访谈报告	满意度调查报告和访谈报告
6月19日	评价报告评审	组织相关专家对评价报告进行评估，提出修改意见，进行报告修改。	绩效评价报告修改稿
7月20日	完成评价报告	与项目单位和委托方沟通、协调，最终完成评价报告。	绩效评价报告终稿
	报告提交	提交报告终稿。	提交报告终稿。

3. 评价汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	专家 1	专家 2	专家 3	均值
决策	项目立项	立项依据充分性	5	5	5	5	5
		立项程序规范性	3	2	2	2	2
	绩效目标	绩效目标合理性	3	3	3	3	3
	绩效目标	绩效指标明确性	3	2	2	2	2
	资金投入	预算编制科学性	3	3	3	3	3
		资金分配合理性	3	3	3	3	3
过程	资金管理	资金到位率	4	4	4	4	4
		预算执行率	4	4	4	4	4
		资金使用合规性	4	4	4	4	4
	组织实施	管理制度健全性	4	3	3	3	3
		制度执行有效性	4	4	4	4	4
产出	产出数量	补助发放人数	6	6	6	6	6
		补助发放次数	6	6	6	6	6
	产出质量	补贴发放准确率	4	4	4	4	4
		补助发放覆盖率	4	4	4	4	4
	产出时效	补贴资金发放及时率	5	5	5	5	5
	产出成本	补助发放标准	5	4	4	4	4
效益	经济效益	促进医疗服务收入增长	8	7	7	7	7
	社会效益	带动备案制人员工作积极性	7	7	7	7	7
	可持续效益	促进医院整体发展提供重要保障	7	7	7	7	7
	满意度	备案制人员满意度	8	7	7	7	7

4. 评价综合意见

评价得分	94
绩效级别	优秀 <input checked="" type="checkbox"/> 良好 <input type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 较差 <input type="checkbox"/>
<p>问题:</p> <p>1. 沟通不畅:</p> <p>医院与备案制人员之间在补助政策、发放条件等方面沟通不充分, 导致人员对项目不理解或存在误解。</p> <p>2. 绩效评估体系不科学:</p> <p>难以准确衡量备案制人员的工作绩效与补助资金之间的关联, 影响激励作用的发挥。</p>	
<p>建议:</p> <p>1. 加强沟通与宣传:</p> <p>通过多种渠道, 如医院内部通告、会议、培训等, 向备案制人员详细解读补助资金的政策、发放标准和流程。设立专门的咨询渠道, 及时解答人员的疑问。</p> <p>2. 完善绩效评估体系:</p> <p>结合医院的整体目标和个人的工作职责, 制定明确、可量化的绩效指标。将绩效评估结果与补助资金的发放直接挂钩, 充分发挥激励作用。</p> <p style="text-align: right;">绩效评价工作组主评人: 张洁</p> <p style="text-align: right;">2024 年 7 月 4 日</p>	

五、指标评价体系

根据财政支出绩效评价工作的要求，按照一定的分类标准，对财政支出内容和评价对象进行科学合理、层次清晰、实用可行的分类形成的指标体系。

木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目绩效评价指标体系，以财政部门确定的共性指标体系框架为基础，针对项目的特点，按照逻辑分析法和层次分析法开发设计，覆盖项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面，重点关注核实资金发放的完成情况、完成质量、效益指标，调研该项目的备案制人员满意度等，反映项目实施的效果及状况，对项目的监管提出建设性意见。

1. 指标解释

本项目评价指标体系各指标的权重由评价组根据项目评价需求，在调研基础上依据指标的重要性进行分配。

2. 指标体系

本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目共设置一级绩效指标 4 个，一级指标分为项目决策（A）、项目过程（B）、项目产出（C）和项目效益

(D) 四大部分。其中项目决策二级指标 3 个，三级指标共设置 6 个；项目过程二级指标 2 个，三级指标共设置 5 个；项目产出二级指标 4 个，三级指标共设置 6 个；项目效益二级指标 4 个，三级指标共设置 4 个。

项目决策包含项目立项 (A1)、绩效目标 (A2) 和资金投入 (A3)；项目过程包含资金管理 (B1) 和组织实施 (B2)；项目产出包含产出数量 (C1)、产出质量 (C2)、产出时效 (C3) 和产出成本 (C4)，项目效益 (D) 包含经济效益指标 (D1) 社会效益指标 (D2)、可持续影响指标 (D3) 和满意度指标 (D4)。三级指标根据项目实际情况制定。

对于定性指标，一般通过问卷及访谈采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考核，通过设置分级标准来体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，一般通过公式等方式予以量化，可以准确数量定义、精确衡量并能设定目标值的考核指标。

附件 1：绩效评价指标体系及得分情况表

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
A 项目决策	A1 项目立项	A11 立项依据充分性	5	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。	充分	<p>评价要点：</p> <p>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得 1 分；</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求，得 1 分；</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，得 1 分；</p>	<p>考察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。评价要点：</p> <p>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得 1 分；</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求，得 1 分；</p>	<p>根据调研，该项目根据木垒县委办公室发《十三届县委 2023 年第 1 次常委会会议纪要》（木县党常〔2023〕13 号）、木垒县委财经委员会办公室发《关于安排县人民医院相关资金的通知》（木县党经〔2023〕15 号）文件、《木垒县人民医院编制备案制管理实施方案》等文件精神实施，得</p>	5	100%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
						<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，得 1 分；</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，得 1 分。</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，得 1 分；</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，得 1 分；</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，得 1 分。该指标 5 分</p>	<p>2 分；该项目帮助了医院留住聘用人员，解决了医院专业技术人员队伍不稳定的问题，属于人民医院的工作范畴，与其部门职责相符，得 1 分；该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，得 1 分；该项目没有与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，得 1 分。</p>		
		A12 立项	3	项目立项过程是否	程序规范	评价要点：	考察项目立项过程是否符合相关要求。	根据评价小组调研了解，项目按照一般公共预算资金规定要	2	66.67%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
		程序规范性		符合相关要求。		<p>①项目是否规定的程序入库申请，得 1 分；</p> <p>②报备文件、材料是否符合相关要求，得 1 分</p> <p>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，得 1 分。该指标 3 分。</p>	<p>评价要点：</p> <p>①项目是否规定的程序入库申请，得 1 分；</p> <p>②报备文件、材料是否符合相关要求，得 1 分。</p> <p>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，得 1 分。该指标 3 分。</p>	<p>求进行申请，提报资金拨付的申请、实施方案等均按照程序的相关规定进行，项目按照规定的程序入库申请；本项目审批文件有：木垒县委办公室发《十三届县委 2023 年第 1 次常委会会议纪要》（木县党常〔2023〕13 号）、木垒县委财经委员会办公室发《关于安排县人民医院相关资金的通知》（木县党经〔2023〕15 号）文件，但并未进行了项目事前</p>		

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
								绩效评估报告工作。故扣 1 分。		
	A2 绩效 目标	A21 绩效 目标 合理性	3	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。	绩效目标合理	评价要点： ①项目是否有绩效目标；得 1 分； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性，得 1 分； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，得 0.5 分；	考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。评价要点：①项目是否有绩效目标；得 1 分；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性，得 1 分；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，得 0.5 分；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得 0.5 分。	根据评价组查证绩效目标申报表可知，该项目设置了绩效目标，得 1 分；与县人民医院编制备案制管理补助资金项目具有相关性，得 1 分；根据本项目的特点，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得 0.5 分；根据查阅资金拨付的申请，最终项目支出的资金与预算确定的项目投资额或资	3	100%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆 值	评分标准	评分规则	评分过程	得 分	得分 率
						④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得 0.5 分。该指标 3 分。	该指标 3 分。（未设定绩效目标，该指标不得分。）	金量相匹配。综上所述，该指标满分 3 分，根据评分标准该指标得 3 分。		
		A22 绩效 指标	3	依据绩效 目标设定 的绩效指	绩效 指标 明确	评价要点：	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。 评价要点：①是否将项目绩效	经查看项目绩效目标表可知，本项目绩效指标按照项目总体目标进行分解设置，清晰细	2	66.67%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
		明确性		标是否清晰、细化、可衡量等。		①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 1 分； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 1 分； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应，得 1 分。	目标细化分解为具体的绩效指标，得 1 分；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 1 分；③是否与项目目标任务数或计划数相对应，得 1 分。（未设定绩效目标，该指标不得分。）	化，与项目目标任务数及计划数相对应，但是效益指标不能够完全反映出项目最终的效益。 综上所述，该指标满分 3 分，根据评分标准该指标得 2 分。		
	A3 资金投入	A31 预算编制	3	项目预算编制是否经过科学论证、有	明确合理	评价要点：①预算编制是否经过科学论证，得 1 分；②预算内容与项目内容是否匹配，得 1 分；③预算额度测	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。评价要点：①预算编制是否经过科学	根据相关文件要求和实施方案，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的项	3	100%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
		科学性		明确标准，资金额度与年度目标是否相适应。		算依据是否充分，是否按照标准编制，得 0.5 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，得 0.5 分。该指标 3 分	论证，得 1 分；②预算内容与项目内容是否匹配，得 1 分；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制，得 0.5 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，得 0.5 分。该指标 3 分	目投资额或资金量与工作任务相匹配，预算编制经过科学论证，得 3 分。		
		A32 资金	3		充分合理	评价要点：	项目预算资金使用情况。评价要点：①资金分配依据是否充	根据相关政策文件和基础表，资金分配依据充分，分配额度	3	100%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
		分配 理性		项目预算 资金使用 情况。		①资金分配依据是否充分， 得 2 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，得 1 分。	分，得 2 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，得 1 分。	合理，与项目单位或地方实际 相适应，得 3 分。		
		B11 资金	4	实际到位 资金与预	100%		考察实际到位资金与预算资金 的比率。资金到位率=（实际到	经评价小组查看资金申请表、 资金批复文件，确定本项目	4	100%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
B 项目过程	B1 资金管理	到位率		算资金的比率。		资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。得分=资金到位率×权重。 实际到位资金：本年度落实到项目的资金。 预算资金：本年度预算安排到项目的资金。	位资金/预算资金）×100%。实际到位资金：本年度落实到项目的资金。	2023 年年初预算为 474.00 万元，预算实际到位 474.00 万元，资金到位率 100%。 根据评价标准，得分=预算执行率×权重=100%*4=4 分。		
		B12 预算执行率	4	项目预算资金是否按照计划执行。	100%	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。得分=预算执行率×权重。 实际支出资金：项目期内项目实际拨付的资金。	项目预算资金是否按照计划执行。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。得分=预算执行率×权重。实际支出资金：项目期内项目实际拨	经评价小组查看资金申请表、资金批复文件，确定本项目 2023 年年初预算为 474.00 万元，预算实际到位 474.00 万元，资金到位率 100%。	4	100%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
						预算资金：本年度预算安排到项目的资金。	付的资金。预算资金：本年度预算安排到项目的资金。	根据评价标准，得分=预算执行率×权重=100%*4=4分。		
		B13 资金使用 合规性	4	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，资金拨付是否有完成的审批程序	合规	评价要点： 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，得1分； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，得1分； ③是否符合项目预算批复规定的用途，得1分；	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，资金拨付是否有完成的审批程序和手续，是否存在截留、挤占、挪用、账目不清晰等情况。评价要点：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，得1分；②资金的拨付是否有完整	根据相关政策文件和基础表，项目资金使用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，资金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，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得4分。	4	100%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
				和手续，是否存在截留、挤占、挪用、账目不清晰等情况。		④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 1 分。	的审批程序和手续，得 1 分； ③是否符合项目预算批复规定的用途，得 1 分；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 1 分。			
	B2 组织 实施	B21 管理 制度 健全 性	4	木垒县人民医院的财务和管理制度是否健全。	健全	评价要点： ①是否制定相应的财务和管理制度，得 1 分；	考察木垒县人民医院的财务和管理制度是否健全。评价要点：①是否制定相应的财务和管理制度，得 1 分；②财务和项目管理制是否合法、合	调研内容，木垒县人民医院针对项目的实施制定了《木垒县人民医院项目管理制度》，并组成了项目部和质量管理领导小组，对项目的实施进度、质	3	75%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
						②财务和项目管理制度是否合法、合规、完整，得 1 分； ③是否针对项目建立监督检查制度建设，得 1 分； ④是否针对该项目制度相应的信息公开和公告公示制度建设，得 1 分。	规、完整，得 1 分；③是否针对项目建立监督检查制度建设，得 1 分；④是否针对该项目制度相应的信息公开和公告公示制度建设，得 1 分。	量进行把控。针对资金的使用制定了《木垒县人民医院财务管理制度》。但未针对该项目制度进行相应的信息公开和制定公告公示制度建设和管理办法。综上所述，根据评分标准，该指标得 3 分。		
		B22 制度 执行	4	项目实施是否符合相关管理	有效	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定，得 1 分；	项目实施是否符合相关管理规定，是否执行。评价要点：①是否遵守相关法律法规和相关	依据调研情况了解项目实施过程遵守了相关法律法规和相关管理规定，得 1 分；项目调整	4	100%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
		有效性		规定，是否执行。		②项目调整及支出调整手续是否完备，得 1 分； ③项目资料是否齐全并及时归档，得 1 分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑是否落实到位，得 1 分。	管理规定，得 1 分；②项目调整及支出调整手续是否完备，得 1 分；③项目资料是否齐全并及时归档，得 1 分；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑是否落实到位，得 1 分。	及支出调整手续完整，得 1 分；项目原始资料由木垒县人民医院负责归档和保管，故经现场勘察资料齐全并及时归档，得 1 分。项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均已落实到位，得 1 分。故制度执行有效性较好。 综上所述，根据评分标准，该指标得 4 分。		
C 产出		C11 补助	6	反映项目内容	162 名	评分标准：	反映项目 1 补助发放人数。		6	100%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
	C1 产出数量	发放人数				实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率×权重。	评分标准：实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 得分=实际完成率×权重。	根据项目实施方案、资金审批单等资料了解到，木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目补助发放人数 162 名，经评价小组调研依据会计凭证、原始凭证及资金审批单等项目资料可知，项目实际完成 162 名，完成预期要求。		6
		C12 补助发放次数	6		7 次	实际产出数：本年度内项目实际完成补助发放人数。 计划产出数：本年度内计划完成补助发放人数。	实际产出数：本年度内项目实际完成补助发放人数。 计划产出数：本年度内计划完成补助发放人数。			
	C2 产出质量	C21 补贴发放	4	补贴发放是否准确	100%	评分标准：质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。	考察补贴发放准确率的情况。 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。	经评价组了解，通过对该项目《木垒县人民医院备案制人员个人信息确认汇总表》进行查阅，得知本项目 162 名备案制	4	100%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
		准确率				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。	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。	人员，均按照自治州党委办公室、州人民政府办公室《关于推进医疗卫生事业改革发展加快健康昌吉建设的实施意见》（昌州党办发[2017]92号）中的补贴标准进行发放，申请审批流程符合要求，资料齐全，补贴发放准确率100%。因此，参照评分标准，此项得满分。		
			4		100%	评分标准：			4	100%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
		C22 补助 发放 覆盖 率		考察补助 发放覆盖 率情况。		<p>质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100.00%。</p> <p>实际得分=质量达标率*分值。</p>	<p>考察该项目补助发放覆盖率情况。</p> <p>评分标准：质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100.00%。实际得分=质量达标率*分值。</p>	<p>经评价组了解，通过该项目《木垒县人民医院备案制人员个人信息确认汇总表》进行查阅，得知本项目 162 名备案制人员，均按照自治州党委办公室、州人民政府办公室《关于推进医疗卫生事业改革发展加快健康昌吉建设的实施意见》（昌州党办发[2017]92 号）中的补贴标准进行发放，申请审批流程符合要求，资料齐全，</p>		

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
								<p>补贴发放覆盖率 100%。因此，参照评分标准，此项得满分。</p> <p>综上所述，该指标满分 4 分，根据评分标准该指标得 4 分。</p>		
		C31 补贴	5	项目补贴 资金发放	100%	<p>评分标准：</p> <p>项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和</p>	<p>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</p>	<p>经评价组了解，通过对该项目《木垒县人民医院备案制人员个人信息确认汇总表》和 2023</p>	5	100%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
	C3 产出 时效	资金 发放 及时 率		及时率情 况。		考核项目产出时效目标的实现程度。评分标准：达到预期目标得满分，否则，推迟一天，扣除权重的 5%，扣完为止。 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。	度。评分标准：达到预期目标得满分，否则，推迟一天，扣除权重的 5%，扣完为止。 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。	年 3 月至 2023 年 9 月工资表进行查阅，木垒县医院能够每月按时将补贴款汇入备案制人员提供的银行账户内，补贴发放比较及时，达到预期目标。		

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
	C4 产出成本	C41 补助发放标准	5	考察项目补助发放标准情况。	2 万元/人/年	评分标准： 补助发放标准=实际补助标准/预算补助标准×100%，项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。	考察项目补助发放标准情况。 评分标准： 补助发放标准=实际补助标准/预算补助标准×100%，项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。	根据实际补助标准为 2 万元/人/年，经审查后，木垒县人民医院每月根据本院备案制人员的人数、职级、工资标准分配补助资金，提供《木垒县人民医院备案制人员个人信息确认汇总表》并统计最终补贴资金，上报至财政系统，财政转至农行代发，将补贴资金汇入备案制人员银行卡。根据评分标准，该指标得 4 分。	4	80%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
D 效益	D1 经济效益指标	D11 促进医疗服务收入增长	7	考察促进医疗服务收入增长情况。	有效促进	评分标准：项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。实际得分=实际完成率×权重。	考察项目促进医疗服务收入增长。 评分标准：项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。实际得分=实际完成率×权重。	根据调研了解到该项目补助资金能够激励备案制人员更加积极地投入工作，增加工作时长和工作效率，从而接诊更多患者，提供更多的医疗服务，进而增加医疗服务收入。良好的补助待遇有助于吸引优秀的医疗人才加入医院，提高医院的整体医疗水平和服务质量，吸引更多患者前来就医，带动医疗服务收入的增长。由于没有提供相关数据佐证木垒县医院	7	87.5%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
								<p>医疗服务收入是否增长及增长率，酌情扣分。</p> <p>综上所述，该指标满分 8 分，根据评分标准该指标得 7 分。</p>		
	D2 社会效益指标	D21 带动备案制人员工作积极性	7	考察项目带动备案制人员工作积极性情况	有效带动	评分标准：项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。实际得分=实际完成率 × 权重。	考察该项目带动备案制人员工作积极性。评分标准：项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。实际得分=实际完成率 × 权重。	<p>根据调研了解到，木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目补助资金直接增加了备案制人员的收入，让他们感受到自身工作的价值得到了认可和回报。发放补助资金表明医院对备案制人员的重视和关心，增强了他们对医院的归属感和</p>	7	100%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
								认同感，从而带动备案制人员工作积极性。酌情扣分。 综上所述，该指标满分 7 分，根据评分标准该指标得 7 分。		
	D3 可持续影响	D31 促进医院整体发展提供重要保障	7	考察项目促进医院整体发展提供重要保障情况	有效促进	评分标准：项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。实际得分=实际完成率×权重。	考察该项目促进医院整体发展提供重要保障的情况。评分标准：项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。实际得分=实际完成率×权重。	根据调研了解到，木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目有助于留住现有的优秀备案制人员，并吸引外部优秀人才加入。激发备案制人员的工作积极性，促使他们更加专注于提高医疗技术和服务水平。有助于医院在医改的大环境	7	100%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆 值	评分标准	评分规则	评分过程	得 分	得分 率
								下，灵活调整人力资源配置， 提高运营效率，保障医院的可 持续发展。 综上所述，该指标满分 7 分， 根据评分标准该指标得 7 分。		
			8		95%				7	87.5%

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
	D4 满意度	D41 备案制人员满意度		考察项目受益群众对项目实施效果的满意度		<p>评分标准：根据问卷调查关于“总体上您对木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目满意吗”统计分析进行评分，本指标实现程度=（选择“非常满意”样本数*1+“比较满意”样本数*0.8+“一般”样本数*0.6+“较不满意”样本数*0.4+“不满意”样本数*0）/总样本数*100%，得分=指标实现程度*分值。</p>	<p>考察备案制人员对项目实施效果的满意度。</p> <p>评分标准：根据问卷调查关于“总体上您对木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目满意吗”统计分析进行评分，本指标实现程度=（选择“非常满意”样本数*1+“比较满意”样本数*0.8+“一般”样本数*0.6+“较不满意”样本数*0.4+“不满意”样本数*0）/总样本数*100%，得分=指标实现程度*分值。</p>	<p>项目组对木垒县备案制人员进行了问卷调查。实际共发放问卷100份，实际回收100份，问卷有效率100%。备案制人员对木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目总体满意度为95%。根据问卷调查关于“总体上您对木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目满意吗”统计分析进行评分，本指标实现程度=（选择“非常满意”样本数*1+“比较满</p>		

一级	二级	三级	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	得分	得分率
							数*100%，得分=指标实现程度* 分值。	意”样本数*0.8+“一般”样本数*0.6+“较不满意”样本数*0.4+“不满意”样本数*0)/样本数*100%。 综上所述，该指标满分8分，根据评分标准该指标得7分。		

附件 2：基础表

基础表 2-1：项目管理情况表

序号	项目	文件名称
1	项目立项依据	《十三届县委 2023 年第 1 次常委会会议纪要》（木县党常〔2023〕13 号）、木垒县委财经委员会办公室发《关于安排县人民医院相关资金的通知》（木县党经〔2023〕15 号）文件、《木垒县人民医院编制备案制管理实施方案》、《木垒县人民医院关于内聘人员实行编制备案制管理的报告》（木医党字〔2023〕1 号）、《木垒县人民医院关于内聘人员实行编制备案制管理的报告》（木医字〔2023〕2 号）、《木垒县人民医院关于内聘人员实行编制备案制管理的报告》（木医字〔2023〕3 号）。
2	政府采购	/
4	绩效管理	《部门预算项目支出绩效目标申报表（2023 年度）》、《项目支出绩效自评表（2023 年度）》、《项目支出绩效评价报告》等。
5	财务管理制度	《财务管理制度》、《财政收支审批制度》及记账凭证、财务会计凭证、财政专项资金审批单等。
6	项目管理制度	木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目绩效评价报告建设管理制度、项目管理机构表等。
7	项目验收报告	/

基础表 2-2：绩效相关文件及制度执行情况

序号	项目	备注
1	项目决策	
1.1	资源管理的适应性	项目能够支持部门目标的实现，符合发展政策和优先发展
1.2	立项规范性	
1.2.1	项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立
1.2.2	所提交的文件、材料是否符合相关要求；	符合
1.2.3	事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	经过集体决策
2	财务管理	
2.1	财务管理制度健全性	
2.1.1	是否已制定或具有相应的财务制度和流程	是
2.1.2	财务制度和流程是否符合相关财务会计制度的规定	是
2.2	资金使用合规性	
2.2.1	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	符合
2.2.2	资金的拨付是否有完整的审批程序和手续	审批流程完整
2.2.3	是否符合项目预算批复或合同规定的用途	符合
2.2.4	资金是否专款专用	是
3	项目实施	

序号	项目	备注
3.1	保证项目实施的制度、措施的建立情况	
3.1.1	制定或具有相应的业务管理制度和措施	是
3.1.2	业务管理制度是否合法、合规、完整	是
3.2	相关制度和措施的执行情况	
3.2.1	是否遵守相关法律法规和业务管理规定	遵守了相关法律法规规定
3.2.2	项目采购、合同、验收是否规范	本项目为经费类项目

基础表 2-3：项目绩效评价资料清单

序号	资料名称	资料是否提交	资料未提交原因
政策制度性文件			
1	国家相关法律、法规和规章制度；	是	
2	相关行业发展规划和方针政策；	是	
3	相关行业标准、专业技术规范；	是	
4	相关管理制度；	是	
业务资料			
5	项目绩效目标申报表、绩效监控表、绩效自评表和部门评价报告；	是	
6	项目单位工作职责、中长期发展规划及年度工作计划；	是	
7	项目立项依据和背景资料（包括相关文件及上级批示等）；	是	
8	项目申报书、可行性报告及专家论证意见；	是	
9	项目批复、总体实施方案及年度工作计划；	是	
10	项目招标采购工作资料及采购协议；	是	
11	项目有关管理办法和文件；	是	
12	项目调整情况及其报告和批准文件；	是	
13	项目验收（或中期检查、评估）报告；	否	该项目属于经费类项目，不需验收，无验收报告。
14	项目绩效情况说明；	是	

序号	资料名称	资料是否提交	资料未提交原因
15	反映项目实施成效的其他资料，如：进展情况汇报、监理报告会议纪要、评审鉴定文件等；	是	
财务资料			
16	评价周期内项目年度预算申报材料、项目支出计划（含费用支出预算明细、资金测算依据、测算标准等）；	是	
17	项目预算安排情况（如为延续项目，应提供以前年度预算情况）；	是	
18	资金预算批复文件、资金下达文件、资金到位凭证、预算调整文件；	是	
19	项目支出财务明细账、国库集中支付凭证、资金执行情况统计表；	是	
20	项目年度决算报告及年度审计报告；	是	
21	项目资金管理办法、单位财务管理制度；	是	
22	反映项目经费收支和财务管理的其他资料；	是	
23	项目相关协议合同及台账；	是	
注：单位应按照资料清单提供项目实际资料，且对项目资料真实性负责，请对项目资料和财务资料提前复印准备好并加盖公章或财务章。			

六、社会调查方案

木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目访谈方案

(一) 访谈目的

木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目旨在通过补助资金的发放，留住了现有人才，稳定了专业技术队伍，引进了高层次、紧缺、急需人才和聘用关键岗位、骨干人员等，提高了聘用人员待遇和归属感，帮助了医院留住聘用人员，解决了医院专业技术人员队伍不稳定的问题。

本次绩效评价访谈调研旨在通过项目完成后的社会效益与受访人员满意度，了解和评估财政资金使用的效率和效益，发现资金使用和管理中的问题，为木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目建言献策。

(二) 访谈对象和访谈内容

1. 访谈对象

木垒县人民医院领导、业务科、财务科。

2. 访谈内容

(1) 预算资金的总体情况、项目预算测算及申请审批拨付流程、项目监督实施、项目配套政策措施及项目发展规划等情况。

(2) 项目的整体现状及规划安排、项目预算资金的测算依据及申请拨付流程、对项目经费的使用管理情况、项目成

效等。

(三) 访谈方式

(1) 面对面访谈

提前预约访谈对象，安排合适的时间和地点进行面对面交流。

访谈过程中做好记录，必要时可进行录音或录像。

(2) 电话访谈

对于无法进行面对面访谈的对象，采用电话访谈的方式。提前准备好访谈提纲，确保电话访谈的效率和质量。

(3) 访谈时间安排

① 准备阶段（2024.06.10-2024.06.13）

制定访谈提纲。

确定访谈对象名单，并与其取得联系，预约访谈时间。

培训访谈人员，明确访谈要求和注意事项。

② 实施阶段（2024.06.13-2024.06.19）

按照预约时间进行访谈，及时整理访谈记录。

对于需要补充或深入了解的问题，进行二次访谈。

③ 总结阶段（2024.06.20-2024.06.25）

对访谈资料进行汇总、分析和总结。

撰写访谈报告，提出相关建议和结论。

(四) 访谈人员安排

成立访谈小组，由3名成员组成，具体分工如下：

组长：董诗琦，负责统筹协调访谈工作，审核访谈提纲和报告。

访谈员：冯红、陆佳宁，负责具体的访谈工作，记录访谈内容。

资料员：冯红、陆佳宁，负责整理和分析访谈资料，协助撰写访谈报告。

（五）访谈资料整理与分析

每次访谈结束后，及时对访谈记录进行整理，确保内容完整、准确。对访谈资料进行分类、编码和统计分析，提取关键信息和观点。

采用定性和定量相结合的方法，对访谈结果进行综合评估，形成结论和建议。

附件 3：相关负责人访谈提纲

木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目相关负责人 访谈提纲

1. 请您从以下几点谈谈该项目的概况。

(1) 项目立项时间与背景：

(2) 项目立项的目标；

(3) 该项目的实施内容与具体实施情况：

2. 请您简要介绍木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目的实施流程？

3. 请您简要介绍木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目中涉及到的相关职能部门有哪些，分别在项目中承担什么职责？

4. 请您简要介绍木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目的关键环节有哪些？

针对各环节已制定的管理办法有哪些？

以及上述办法的实际实施过程中是如何操作的？

5. 通过木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目的结果，您认为是否达到了其预期效果？

6. 请您简要说明一下，单位财务管理制度是否健全？对于规范项目资金管理方面做了哪些工作？

7. 请您谈谈木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目过程中出现的问题或难点，以及下一步的工作规划。

8. 该项目在实施过程中是否存在相关部门检查发现需要整改的问题？如有提供整改材料。

9. 请你简述该项目取得的成绩与经验做法

访谈联系表

访谈对象	被访谈者	联系方式	备注
木垒县人民医院	财务：赵艳荣	15199682280	

附件 4：项目现场照片、访谈照片



访谈照片



附件 5：问卷调查

调查问卷 5-1：

木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目问卷调查

亲爱的先生/女士：

您好！首先感谢您参与这次问卷调查。受木垒县财政局委托，我公司对木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目的满意度情况开展了此次问卷调查，感谢您抽出宝贵的时间参与。整份问卷的填写大概需要几分钟，问卷采用不记名方式，请根据您的个人真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息将予以严格保密，感谢您的支持和配合！

乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

二、个人信息

1. 您的姓名（请尽量填写真实姓名）：_____.
2. 证件号码（请尽量填写真实证件号码）：_____.
3. 联系方式（请尽量填写真实联系方式）：_____.
4. 您的年龄：（ ）
A. 30 岁以下 B. 31-40 岁 C. 41-50 岁 D. 50 岁以上
5. 您目前居住在：（ ）
A. 木垒县城内 B. 木垒县城外其他乡镇
6. 您在该木垒县的居住年限是：（ ）
A. 1 年以下 B. 1-3 年 C. 4-10 年 D. 10 年以上

二、基本问题

1. 您是通过哪种途径知道木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目的？
（ ）

- A. 政府网站 B. 微信平台 C. 新闻媒体 D. 项目公示牌
- E. 其他 F. 不知道
2. 木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目实施前是否有征求过大家的意见？
- A. 有 B. 没有 C. 不知道
3. 木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目是否在人民医院内进行公示（ ）
- A. 有公示 B. 没有公示 C. 没注意
4. 您认为通过木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目是否促进了医院整体发展提供重要保障？（ ）
- A. 不知道 B. 没有促进 C. 相对促进 D. 明显促进
5. 您认为通过木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目是否促进了医疗服务收入增长？（ ）
- A. 不知道 B. 没有促进 C. 相对促进 D. 明显促进
6. 您认为通过木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目是否提升了工作积极性和责任心？（ ）
- A. 不知道 B. 没有 C. 相对提升 D. 明显提升
7. 总体上您对木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目满意吗？（ ）
- A. 非常满意 B. 比较满意 C. 一般 D. 较不满意 E. 不满意

调查问卷 5-2:

2024 年 6 月 25 日，评价小组进行走访调查，随机抽查了 10 名备案制人员，对其发放调查问卷，问卷统计结果如下：

调查问卷汇总表

序号	选项 A	选项 B	选项 C	选项 D
第 1 题	1	7	1	1
第 2 题	8	2	0	0
第 3 题	7	3	0	0
第 4 题	0	0	5	5
第 5 题	0	0	4	6
第 6 题	0	0	7	3
第 7 题	10	0	0	0

90%的备案制人员对于本项目比较了解，5%的备案制人员对本项目相当了解并做了相关研究，5%的备案制人员不了解，说明木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目落实情况较好。

几乎所有备案制人员认为木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目带动了工作积极性，促进了医疗服务收入增长和医院整体发展提供重要保障，95%的备案制人员对项目的实施表示满意，5%的备案制人员对项目的实施较不满意，综合评价，备案制人员对项目的实施满意度 95%。

关于 2023 年木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目 资金绩效评价的调研函

木垒县人民医院：

受木垒县财政局委托，我公司承担 2023 年木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目资金绩效评价工作，为保证绩效工作的顺利开展，我公司委派董诗琦、冯红、陆佳宁同志于 2024 年 6 月 23 日到你单位进行绩效评价工作的实地调研，请你单位提供必要的办公条件和基础资料。

此函

乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

2024 年 6 月 23 日

附件 6：第三方机构参与财政重点项目绩效评价工作情况反馈表

第三方机构参与财政重点项目绩效评价工作情况反馈表

评价机构全称（盖章）：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

编号：

评价项目	木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目		
被评价单位（对象）	木垒县人民医院	联系人及电话	赵艳荣 15199682280
现场评价日期	2024 年 6 月 25 日		
评价工作情况（以下填写“是”或“否”，并作简要说明）			
是否按照入户通知人员开展现场评价	是		
是否与被评价单位（对象）召开座谈会	是		
是否提供资料清单，现场收集基础数据等佐证资料	是		
是否对项目进行抽查，并现场勘查	是		
是否对不同受众对象开展问卷调查	是		
工作底稿相关资料是否妥善保管	是		
是否遵守廉洁纪律和保密记录	是		
当地财政部门是否参与绩效评价质量监督	是		
其他情况			
被评价单位（对象）意见：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司在对本单位重点项目绩效评价过程中，能够提前通知我单位，提供资料清单，与我单位进行沟通，现场收集基础数据等资料，并与业务人员充分沟通，能够现场进行勘察，按照相关政策文件全面客观地评价项目绩效。			
财政部门意见： 该第三方绩效评价公司能按照财政部财预〔2021〕10号文件要求，对我局选取的该项目开展重点项目绩效评价工作。评价报告内容客观真实，与项目实际情况相匹配。			

联系人：

联系电话：

注：本报告一式两份，不够填写时可另附页


附件 7：绩效评价方案、绩效评价指标体系、绩效评价报告

部门意见反馈表

绩效评价方案、绩效评价指标体系、绩效评价报告

部门意见反馈表

填表时间：2024年6月20日

绩效评价项目名称：	木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目		
评价机构：	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	联系人及联系方式：	陆臣男 1819788310
主管部门：	木垒县医院	联系人及联系方式：	赵艳萍 0199682280
主管部门意见：	<p>乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司严格按照《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，结合我单位项目实际情况制定了项目绩效评价方案及项目绩效评价指标体系，方案内容较为详实，操作性较强，评价指标体系符合实际，编制的评价报告所体现的内容及数据与我单位提供的资料及项目实际情况相吻合，客观真实。</p>		
主管部门签章确认：	 <p>本级主管部门（盖章）</p> <p>负责人签字：_____</p>		

注：本报告一式两份，不够填写时可另附页。

绩效评价方案、绩效评价指标体系、绩效评价报告
部门反馈意见采纳情况

填表时间: 2024年6月25日	
绩效评价项目名称:	木垒县人民医院编制备案制管理补助资金项目
主管部门:	木垒县医院
评价机构:	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司
部门意见	评价机构采纳意见
<p>由乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司编制的本项目第三方绩效评价报告,内容较为客观全面,能够真实反映该项目实施过程、资金使用情况、产生的效益及目标实现情况,建议该机构能在报告中集中提出我单位关于项目资金管理方面的意见及建议。</p>	<p>木垒县医院在我公司绩效评价期间,能够积极配合,提供各类与项目有关资料,解答评价小组提出的问题,未向我评价小组提出意见。</p>
<p>主管领导签字(盖章)</p> <p>2024年 6月 25日</p> <p>木垒县医院</p>	<p>评价机构签字(盖章)</p> <p>2024年 7月 25日</p> <p>乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司</p>

注:本报告一式两份,不够填写时可另附页。