

本次绩效评价结果

项目	分数	得分
决策指标	24	20
过程指标	20	15.68
产出指标	30	27
效益指标	26	23
总分	100	85.68
综合绩效评价结果	良	

评价工作由九江市柴桑区财政局委托江西天华会计师事务所有限公司执行，评价小组与项目管理实施单位无利益冲突。

目录

一、项目基本情况	2
(一) 项目实施单位基本情况	2
(二) 项目概况	3
(三) 项目实施的主要内容	3
(四) 绩效目标	3
(五) 项目单位开展绩效自评情况	4
二、绩效评价情况	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围	4
(二) 绩效评价原则、依据、评价指标体系、评价方法及标准	4
(三) 绩效评价工作过程	8
三、评价结论和绩效管理情况	10
(一) 评价结论	10
(二) 绩效管理情况	10
四、绩效评价指标分析	11
(一) 项目决策情况	11
(二) 项目过程情况	13
(三) 项目产出情况	14
(四) 项目效益情况	17
五、项目资金使用存在的问题	18
六、项目资金整改的相关建议	19

江西天华会计师事务所有限公司

地址：九江市南海路 7 号柴桑国际中心

邮编：332000

电话：0792-8130171

传真：0792-8130172

九江市柴桑区疾病预防控制中心重大传染病防控项目 2023 年度绩效评价报告

赣天华绩评字[2024]第 19 号

为了加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，根据九江市柴桑区财政局《关于开展 2023 年财政重点绩效评价的通知》（柴财绩[2024]5 号）等文件制定的绩效评价实施方案要求，江西天华会计师事务所有限公司受九江市柴桑区财政局的委托组成绩效评价组，对九江市柴桑区疾病预防控制中心重大传染病防控项目 2023 年度资金使用情况绩效评价。九江市柴桑区疾病预防控制中心对其提供的绩效评价相关资料的真实性、合法性、完整性负责。我们的责任是对九江市柴桑区疾病预防控制中心重大传染病防控项目 2023 年度资金进行绩效评价意见；结合单位自评情况，现将绩效评价报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目实施单位基本情况

九江市柴桑区疾病预防控制中心是柴桑区卫生局四级卫生防疫机构（1993 年前为九江县卫生防疫站），2005 年底在原九江县卫生防疫站基础上组建成立九江县疾病预防控制中心，于 2017 年改为九江市柴桑区疾病预防控制中心，2016 年 11 月 23 日成立健康教育所，为疾控中心内设立机构，2021 年 6 月 8 日事业单位机构改革，在原疾控中心、血防站、结防所、卫校等四家单位组建新的疾病预防控制中心；法定代表人：周升炬，机构地址：九江市柴桑区沿河南路 51 号；统一社会信用代码 12360421789738562B，经费来源：全额拨款，开办资金：4937.10 万元，

举办单位：九江市柴桑区卫生健康委员会。

（二）项目概况

重大传染病防控项目资金实行由区卫健委、区财政局联合发文下拨，疾控中心承担支持扩大国家免疫规划、艾滋病防治、结核病防治、血吸虫及包虫病防治、精神卫生与慢性非传染性疾病防治、新冠肺炎等重点传染病处置监测共计六项重大传染病防控工作。

（三）项目实施的主要内容

九江市柴桑区疾病预防控制中心柴疾控发〔2022〕1号《关于印发九江市柴桑区疾控中心重大传染病防控项目资金使用管理规定的通知》，根据江西省财政厅、卫健委、医疗保障局、中医院管理局关于印发《江西省公共卫生服务补助资金管理办法》赣财社〔2020〕24号及市财政局、市卫健委、市医保局下发的《关于印发基本公共卫生服务五项补助资金（含重大传染病防控资金）管理办法的通知》九财社〔2020〕10号，经研究得出，重大传染病防控经费主要用于：

1. 扩大国家基本免疫规划用于该项聘用人员的劳务费、疫苗采购的保管仓储及运输、下乡督导等；2. 艾滋病防治用于艾滋病监控宣教、印刷、艾滋病信息监测报告、艾滋病患者救助等；3. 血吸虫病防治用于该项工作外包人员的劳务费用、查灭螺自聘人员的劳务费用、血吸虫病治疗及救助等；4. 结核病防治用于密切接触者筛查费用、耐多药结核病筛查、结核病治疗及救助等；5. 精神卫生和慢性非传染性疾病防治用于工作宣传、印刷、健康宣教等；6. 新冠肺炎等重点传染病处置用于实验室核酸试剂、耗材采购、传染病流调及监测、应急处置等。

（四）绩效目标

继续为0-6岁适龄儿童常规接种；继续落实晚血患者免费治疗及血吸虫病检测、查灭螺、封洲禁牧任务；减少艾滋病新发感染，降低死亡率；艾滋病疫情控制在低流行水平；进一步落实结核病药物免费提供，减少结

核病感染、患病及死亡，切实降低结核病疾病负担，提高人民群众健康水平；开展重大慢性病早期筛查干预项目，落实慢性病及相关危险因素监测；加强严重精神障碍患者筛查、登记报告和随访服务，开展社会心理服务体系建设试点，开展农村地区贫困患者筛查登记和随访管理；分别完成以新冠肺炎为主的病毒性传染病监测、基于国家致病菌识别网的细菌性传染病监测、重点区域媒生物监测。

（五）项目单位开展绩效自评情况

项目单位对专项资金使用绩效总体自我评价优良，自评分数 92 分。

二、绩效评价情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 强化单位自我认知与自我发展。通过实行绩效评价工作，分析专项资金的使用情况是否合理及是否达到预期的效果，了解单位自身的管理、创新能力，以便改进不足并得到进一步提升。通过实行绩效评价工作，为以后资金管理和预算安排提供参考依据。

2. 评价对象和范围：九江市柴桑区疾病预防控制中心重大传染病防控项目。

（二）绩效评价原则、依据、评价指标体系、评价方法及标准

1. 绩效评价原则

（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”。财政委托第三方机构评价应在单位自评的基础上开展。

（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，绩效评价应达到如下要求：

(1) 在数据采集及资料收集时，各部门应提供客观数据，第三方评价机构与财政局现场查阅、复核，以确保各项指标的数据真实性。

(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，还应总结经验并指出问题，就共性问题提出可操作性改进建议。

2. 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) 财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

(4) 《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》；

(5) 中共九江市委 九江市人民政府印发《关于全面实施预算绩效管理的实施办法》的通知（九发〔2020〕4号）；

(6) 九江市财政局关于印发《九江市市级预算绩效目标管理办法》的通知（九财绩〔2020〕9号）；

(7) 九江市财政局关于印发《九江市市级绩效评价管理办法》的通知（九财绩〔2020〕11号）；

(8) 《九江市财政局关于印发〈九江市市级预算绩效目标设置指引（试行）〉的通知》（九财绩〔2024〕4号）；

(9) 九江市柴桑区财政局《关于开展2023年财政重点绩效评价的通知》（柴财绩〔2024〕5号）。

3. 评价指标体系

根据《九江市财政局关于印发〈九江市市级预算绩效目标设置指引（试行）〉的通知》（九财绩〔2024〕4号）及《九江市市级绩效评价管理办法的通知》（九财绩〔2020〕11号）等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架。针对重大传染病防控项目构建一套指标体系，项目绩效指标包括项目决策指标、项目资金过程指标、产出指标、效益指标。重大传染病防控项目绩效评价指标体系共设计三级指标 29 个。

（1）项目决策指标：占权重 24 分，主要评价决策过程、绩效目标、资金投入。

（2）项目资金过程指标：占权重 20 分，主要评价资金管理、组织实施。

（3）产出指标：占权重 36 分，主要评价数量指标、质量指标、时效指标、成本指标。

（4）效益指标：占权重 20 分，主要评价社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标、满意度指标。

4. 评价方法

重大传染病防控项目绩效评价主要实行定性评价和定量评价相结合的方式进行。根据得分情况将绩效评价结果划分为四个等级：90 分（含）-100 分为“优”；80（含）-90 分为“良”；60 分（含）-80 分为“中”；60 分以下为“差”。本次评价主要运用文献法、社会调查法、实地勘察法、对比分析法等多种方法，具体评价方法如下：

（1）文献法：通过检索、查阅、梳理政府采购专项项目的申报文件、批复文件等相关材料，了解此项目立项依据的充分性及立项规范性。

（2）社会调查法：指深入了解项目参与主体和利益相关方对项目认知及态度的主要方法，同时也是搜集标准统计数据的有效途径。评价组将采用实地访谈、问卷调查等方法对本次评价项目的制定方、实施方和受益方等进行充分调研，更加充分地掌握项目的内容、实施过程、实施效果等，

为评价指标评分和结果分析提供支撑。

(3) 实地勘察法：通过查账了解项目资金实际开支情况，包括是否专款专用、是否按标准支出。通过核查实施单位专项资金凭证及账册，核实项目资金拨付时间、金额等，核实各项支出是否按照相关财务管理制度、合同约定等执行，是否存在超范围列支的情况。通过查看培训支出凭证、培训记录、考核成绩总表等，核实培训资金到位情况、培训完成情况等。

5. 评价标准

绩效评价标准是财政支出绩效目标完成程度的衡量标尺。通过评价标准判断评价指标的合理与重要性程度，作为评价工作的基本准绳和标尺，决定了评价目标的实现与否以及评价结果的准确与否，并作为评价计分的依据。绩效指标评价标准主要有：

(1) 计划标准

以预先制定的计划、目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。计划值作为评价的指标旨在通过将实际完成值与预定值对比，找出两者的差异，从而达到评价目的。但由于容易受主观因素影响，计划标准的制定要求较高。

(2) 行业标准

以某一具体行业许多个体或某项财政经费的相关指标数据为样本，运用数理统计方法，计算和制定该行业评价标准。行业标准可方便财政部门对各类支出的绩效情况进行纵向的或横向的比较分析；行业标准具有易取得性、权威性和客观性，广为评价工作者使用，然而行业标准的充分应用需要强大的数据资料库做支撑。

(3) 历史标准

以绩效评价指标的历史数据作为样本，运用一定的统计学方法，计算出各类指标的平均历史水平。在运用历史标准进行评价时，要对其根据价格指数、统计口径或核算方法的变化对历史标准进行修订和完善。

（4）经验标准

根据长期的财政经济活动管理实践，由在该领域中具有丰富经验的专家学者，在经过严密分析与研究，得到的有关指标标准。该标准适用于缺乏同行业标准比较资料时使用。即便行业标准与经验标准两者都可得到并使用，如果前者不如后者有权威性时，为保证评价结果的认可度，也应当选择经验标准，而不是选择行业标准。

（三）绩效评价工作过程

实施本次绩效评价，首先根据项目实施方案、绩效目标设立等资料，选择合适的评价指标和标准，同时明确本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等，形成绩效评价工作方案。提交部门审核，并根据审核意见进一步修改和完善绩效评价工作方案。然后运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其项目决策、项目管理、产出指标、效益进行客观公正的综合评价，以衡量 2023 年度重大传染病防控专项资金的使用绩效，同时分析其是否达到预期目标，并以书面形式分析绩效优劣的原因、造成的不良后果及影响，提出改进的意见和建议，最后撰写绩效评价报告。

1. 评价前期准备

了解评价对象情况：根据单位的介绍及相关文件资料的解读，了解项目绩效管理情况，确定本次绩效评价类型、适用的原理框架、评价重点领域及涉及的相关方。

2. 绩效评价实施

评价证据的收集：绩效评价工作的科学合理开展建立在合理、完整的证据基础之上。绩效评价组决定一方面对项目方案、项目计划、项目整体实施方面收集资料，另一方面通过对项目资金使用情况、合同管理、信息公开等相关资料进行核查。同时，组织对实施参与者进行深度访谈，以了解项目资金使用的整体情况，诸如覆盖人群、使用方式、组织形式、取得

成果及存在问题等，为评价组调整工作重点提供信息支撑，也可对项目整体情况形成总体把握。然后，对项目组织实施资料进行核实，这一阶段主要是进行项目相关证据的收集，为后续分析及报告撰写做好铺垫。另外，对项目组织实施资料进行整理，了解项目实施受益群体范围，并进行问卷调查。

评价证据审核：对收集到的评价证据，运用职业判断，通过核实基础数据的全面性、真实性以及统计口径的一致性，增加评价证据的可信度。

绩效分析与评级：运用既定的分析方法，根据收集整理的证据和设定的评分标准进行分析，对各项评价指标进行评分。通过加权计算出最终的评价分值，并相应确定绩效等级。

形成评价结论：评价结论按照既定要求在内外组织讨论，从各评价维度对相关细节问题进行核实并权衡。评价结论和说明绩效目标的实现程度，应用项目绩效指标完成情况，对评价指标目标值与实际值的差异情况、产生原因与预期后果等进行具体分析，对已实现的绩效目标总结相关经验与做法，对存在的问题分析影响项目绩效目标及资金预算使用的主要因素，并提出对应建设性意见。

3. 形成绩效评价报告

（1）撰写绩效评价初稿

评价组根据前述绩效分析和评价结论，按照要求提炼撰写绩效评价报告，并在项目组内部进行审核，主要关注报告格式是否规范，内容是否完整；绩效数据是否真实、可靠，是否进行了必要的核实工作；报告逻辑是否清晰，分析问题是否透彻。

（2）绩效评价报告复核

绩效评价组负责人将对评价团队提交的评价报告初稿进行复核，主要关注报告结论是否全面、准确；经验、教训的总结是否深刻，建议是否可行等。

（3）形成评价报告终稿

在绩效评价组负责人对评价报告意见和建议的基础上，修改并完善形成评价报告征求意见稿。将征求意见稿提交至被评价方、委托方，根据被评价方、委托方对征求意见稿的反馈以及结合实际情况，修改并完善形成绩效评价报告终稿。

三、评价结论和绩效管理情况

（一）评价结论

根据《九江市财政局关于印发〈九江市市级预算绩效目标设置指引（试行）〉的通知》（九财绩〔2024〕4号）和九江市财政局关于印发《九江市市级绩效评价管理办法》的通知（九财绩〔2020〕11号）文件要求，我们查阅了九江市柴桑区疾病预防控制中心提供的与项目支出相关的文件和资料、财务资料等绩效评价资料，经过整理分析、计算，结合单位工作成果，对九江市柴桑区疾病预防控制中心（以下简称市疾控中心）重大传染病防控项目进行综合评分。项目绩效评价最终得分：85.68分，综合评价等级为“良”，即成效较好。（具体见附表）

（二）绩效管理情况

1. 项目管理情况

疾控中心结合各项资金的使用范围和用途，根据上级部门的要求，制定了重大传染病防控实施方案及参照上级部门发布的实施方案，即《关于印发2023年江西省血吸虫病防治项目实施方案的通知》（赣血地办字〔2023〕13号）《2023年重大传染病防控重点传染病监测项目资金分配方案》《柴桑区封洲禁牧工作实施方案》《关于印发2023年江西省艾滋病防治项目抗病毒治疗项目实施方案和2023年江西省艾滋病防治项目血液质量安全管理项目实施方案的通知》（赣卫医字〔2023〕76号）《九江市2023年中央转移支付扩大国家免疫规划项目实施方案》，方案明确了各项目实施的总体目标，重点工作和具体的要求，对项目的监管和资金

的使用起到了一定的监管作用。根据项目单位提供的资料来看，2023 年度重大传染病防控专项资金管理情况整体良好，项目基本达到了预期目的。但项目实施方案有待进一步完善，单位未对项目实施过程和事后缺乏有效的绩效监控管理，项目绩效自评质量不高，对各指标完成程度和偏差原因未进行客观反映和分析。

2. 资金管理情况

根据《关于下达 2023 年重大传染病防控中央及省级财政补助资金的通知》（柴财社〔2023〕24 号）资金下达 304.46 万元和《关于下达 2023 年重大传染病防控中央补助资金的通知》（柴财〔2023〕39 号）资金下达 139.14 万元，疾控中心结合各项资金的使用范围和用途，制定了《关于印发九江市柴桑区疾控中心重大传染病防控项目资金使用管理规定的通知》，资金使用原则为各项资金单独核算，先到先用，滚存结余优先使用，做到按照专项资金的要求进行统筹监管，实行专款专用，并按照“三重一大”原则对资金进行分配和拨付。专项资金的使用基本能做到严格遵守有关财务制度的规定并进行专项核算。疾控中心 2023 年度收到项目资金 443.60 万元，上年结余 41.60 万元，总支出 446.38 万元，本年结余 38.82 万元。根据国家有关财政专项资金管理相关规定，项目单位能做到单位公章、法人印章、会计用章进行分开管理；单位根据支付审批表，审批通过后进入支付程序。专项资金的使用能做到严格遵守有关财务制度的规定，未发现有截留现象。会计核算有待进一步规范和加强，会计基础工作有待进一步提高，完善内部审批制度和审批流程，规范资金报销单的填制和审批，避免在原始发票和单据上签字审批，确保原始单据的完整性。并以项目为单位进行资金的归集和会计核算，提高项目明细账的核算的完整和准确。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 决策过程

(1) 立项依据充分

该项目依据《关于印发 2023 年中央财政重大传染病防控补助艾滋病防治、慢性病防控、结核病防治、重点传染病监测及其他项目和扩大国家免疫规划项目资金分配使用方案的通知》（赣卫疾控字〔2023〕14 号）等文件精神实施部署。

本项决策依据充分得 4 分，评价分 4 分。

(2) 立项程序规范性

项目程序申请设立规范，先根据《关于下达 2023 年重大传染病防控中央及省级财政补助资金的通知》（柴财社〔2023〕24 号）文件要求，再将重大传染病防控项目入项目库向财政申请资金。

本项项目立项程序规范得 4 分，评价分 4 分。

2. 绩效目标

(1) 绩效目标合理性

该项目已根据项目实施内容制定项目绩效目标，预期产出效益和效果符合正常的业绩范围。

本项结合实际情况制定绩效目标且预期效益合理得 4 分，评价分 4 分。

(2) 绩效指标明确性

本项目绩效目标细化分解有待提高，未编制时效指标与成本指标；质量指标中封洲禁牧等目标编制不清晰；生态效益指标目标编制为符合生态环保要求，未造成环境破坏等情况，绩效指标编制不可衡量。

本项绩效目标设置细化、清晰、可衡量等得 4 分，一项不符扣 1 分，评价分 0 分。

3. 资金投入

(1) 预算编制科学性

疾控中心根据《关于下达 2023 年重大传染病防控中央及省级财政补助资金的通知》（柴财社〔2023〕24 号）和《关于下达 2023 年重大传染病防控中央补助资金的通知》（柴财〔2023〕39 号）文件要求进行编制。

本项预算编制科学合理得 4 分，评价分 4 分。

（2）资金分配合理性

柴桑区财政局根据《关于印发 2023 年中央财政重大传染病防控补助艾滋病防治、慢性病防控、结核病防治、重点传染病监测及其他项目和扩大国家免疫规划项目资金分配使用方案的通知》（赣卫疾控字〔2023〕14 号）文件要求进行资金分配，并下达了《关于下达 2023 年重大传染病防控中央及省级财政补助资金的通知》（柴财社〔2023〕24 号）和《关于下达 2023 年重大传染病防控中央补助资金的通知》（柴财〔2023〕39 号）文件要求进行细化分配。

本项资金分配依据充分且合理得 4 分，评价分 4 分。

（二）项目过程情况

1. 资金管理

（1）资金到位率

柴桑区财政局根据《关于下达 2023 年重大传染病防控中央及省级财政补助资金的通知》（柴财社〔2023〕24 号）和《关于下达 2023 年重大传染病防控中央补助资金的通知》（柴财〔2023〕39 号）文件要求下达资金 443.6 万元，已于 2023 年 12 月份下达，资金到位率 100%，但资金下达时间过晚。

本项资金到位率 $\geq 100\%$ 得 4 分，评价分 4 分。

（2）预算执行率

2023 年重大传染病防控项目预算资金 443.6 万元，上年结余 41.6 万元，2023 年实际支出 446.38 万元，预算支出率 92%。

本项目预算执行率 $\geq 100\%$ 得 4 分，按预算执行率*4 分计算得分，评

价分 3.68 分。

（3）资金使用合规性

疾控中心制定了《关于印发九江市柴桑区疾控中心重大传染病防控项目资金使用管理规定的通知》（柴疾控发〔2022〕1 号）《关于印发九江市柴桑区封洲禁牧资金使用管理规定的通知》柴血地办字〔2023〕7 号文件，文件要求规定了资金开支范围，疾控中心报销时根据财务管理制度进行报销。

本项资金使用合规得 4 分，评价分 4 分。

2. 组织实施

（1）管理制度健全性

疾控中心制定了资金使用管理制度，但未根据财务管理制度制定相关专项资金报销审批管理、资金采购管理等相关专项资金管理办法，制度不够完善；疾控中心未制定业务管理制度。

本项制度健全且合法、合规、完整得 4 分，专项资金管理制度不完善扣 1 分，未制定业务管理制度扣 2 分，评价分 1 分。

（2）制度执行有效性

疾控中心根据制度有效执行，项目合同书、验收报告等资料齐全，项目支付手续齐全，但是未将 2023 年度材料整理及时归档，档案管理不完善。

本项制度执行有效得 4 分，未及时归档扣 1 分，评价分 3 分。

（三）项目产出情况

1. 数量指标

（1）发现并治疗管理肺结核患者数

疾控中心 2023 年度有序推进结核病防控工作任务，2023 年计划发现并治疗管理肺结核患者数 100 例，实际发现活动性肺结核病例并治疗 101 例。

本项计划发现并治疗管理肺结核患者数 ≥ 100 例，完成计划目标值，评价分3分。

（2）病原学阳性肺结核患者的密切接触者筛查率

疾控中心2023年度计划病原学阳性肺结核患者的密切接触者筛查率95%，实际完成病原学检查阳性肺结核患者密切接触者筛查率100%。

本项计划病原学阳性肺结核患者的密切接触者筛查率 $\geq 95\%$ ，完成计划目标值，评价分3分。

（3）血吸虫病筛查任务完成率

疾控中心血吸虫病诊疗工作稳步推进，2023年度计划血吸虫病筛查任务完成率90%，2023年疾控中心收到乡镇卫生院公卫体检血液标本进行间接红细胞凝集实验12186人，2023年度血吸虫病筛查任务完成率100%。

本项计划血吸虫病筛查任务完成率 $\geq 90\%$ ，完成计划目标值，评价分3分。

（4）艾滋病免费抗病毒治疗任务完成率

疾控中心2023年度加强对艾滋病感染者管理，2023年计划艾滋病免费抗病毒治疗任务完成率 $\geq 95\%$ ，2023年共管理了113名感染者，失访1人，111名感染者进行了免费的抗病毒治疗、随访。2023年艾滋病免费抗病毒治疗任务完成率98.23%。

本项计划艾滋病免费抗病毒治疗任务完成率 $\geq 95\%$ ，完成计划目标值，评价分3分。

（5）查灭螺工作完成率

2023年两个查灭螺工程队利用春秋两季完成了14个乡镇（镇、场），78个环境的螺情调查工作，2023年计划查螺工作完成率95%，计划查螺任务3000万平方米，实际完成螺情调查面积3068.46万平方米，查螺工作完成率102.28%；2023年计划灭螺任务400万平方米，实际完成610万平方米，灭螺完成率152.5%。

本项计划查灭螺工作完成率 $\geq 95\%$ ，完成计划目标值，平均分 3 分。

2. 质量指标

（1）细菌性传染病网络实验室考核合格率

2023 年疾控中心计划细菌性传染病网络实验室考核合格率 100%，疾控中心参加省疾控中心组织 HIV 抗体检测能力验证，梅毒抗体检测能力验证、麻疹、风疹盲样考核取得了优秀成绩，实际细菌性传染病网络实验室考核合格率 100%。

本项计划细菌性传染病网络实验室考核合格率 $\geq 100\%$ ，完成计划目标值，评价分 3 分。

（2）封洲禁牧执行率

疾控中心 2023 年计划封洲禁牧执行率 100%，实际封洲禁牧执行率 100%，按照省政府关于在血吸虫病流行地区实行封洲禁牧，控制血吸虫病传染源的相关要求，利用无人机监测并且封洲禁牧镇基本实行了以机代牛。

本项计划封洲禁牧执行率 $\geq 100\%$ ，完成计划目标值，评价分 3 分。

3. 时效指标

（1）手足口病防控检测及时性

疾控中心 2023 年共计报告手足口病病例 133 例，共计采集手足口病咽拭子样 36 例，其中阳性 19 例，阴性 13 例，其余 4 例结果未出。

本项手足口病防控检测及时得 3 分，不及时不得分，评价分 0 分。

（2）疫苗下发到各个预防接种单位及时性

疾控中心 2023 年加强冷链及疫苗出入库管理，每月疾控中心根据疫苗计划用冷链车将疫苗及时下发到各个预防接种单位。

本项疫苗及时下发到各个预防接种单位得 3 分，不及时不得分，评价分 3 分。

4. 成本指标

(1) 成本节约率

2023 年度全年预算数 443.60 万元，上年结转 41.60 万元 2023 年项目支出 446.38 万元，成本节约率 $8\% (443.6 \text{ 万元} + 41.6 \text{ 万元} - 446.38 \text{ 万元}) / (443.6 \text{ 万元} + 41.6 \text{ 万元})$ 。

本项成本节约率大于 0% 得满分，等于 0% 得 2 分，小于 0% 不得分，评价分 3 分。

(四) 项目效益情况

1. 社会效益指标

(1) 社会公众对传染病防控意识提升

疾控中心 2023 年利用世界艾滋病日、3.24 世界防治结核病等卫生宣传日开展宣传活动，普及了有关防控知识，提高了群众的认知度和社会公众对传染病防控意识有待进一步提高。

本项有效提高得 3 分，有待提高得 2 分，未提高不得分，评价分 2 分。

(2) 学生对吸血虫病防治知识知晓率

疾控中心深入疫区中小学校为学生讲授血吸虫病防治知识课，授课 3000 人次，发放血防宣传手册、宣传单共 8500 份，发放血防作业簿 3000 份，对学生血防问卷调查 1000 人次，为此学生血吸虫病防治知识知晓率到达 98%。

本项学生对吸血虫病防治知识知晓率 $\geq 95\%$ 得 3 分，完成计划目标值，评价分 3 分。

(3) 适龄儿童国家免疫规划疫苗接种率

疾控中心 2023 年度上报各类疫苗的接种针次分别为卡介疫苗 969 剂，乙肝疫苗 3249 剂，脊灰疫苗 5664 剂等，各疫苗接种率均在 95% 以上。

本项适龄儿童国家免疫规划疫苗接种率 $\geq 90\%$ 得 3 分，完成计划目标值，评价分 3 分。

2. 生态效益指标

(1) 医废处置

疾控中心按照国家标准执行规定对医疗废物进行专业处理，未发生医疗废物污染。

本项通过医疗处置未发生医疗废物污染得 3 分，否则不得分。

3. 可持续影响指标

(1) 居民整体健康素养提升

通过疾控中心各项活动的开展，居民整体健康素养有待进一步提升。

本项有效提升得 3 分，有待提升得 2 分，未提升不得分，评价分 2 分。

(2) 公共卫生水平提高

通过疾控中心各项活动的开展，公共卫生水平有待进一步提高。

本项有效提高得 3 分，有待提高得 2 分，未提高不得分，评价分 2 分。

4. 满意度指标

(1)上级部门的表彰:获得九江市柴桑区卫生健康委员会颁发的 2023 年度卫生健康工作综合目标管理先进单位;江西省卫生健康委员会颁发的江西省医疗卫生工作先进集体表彰。

本项获得上级部门对工作开展的表彰得 4 分，否则不得分，评价分 4 分。

(2) 公众对疾控以及传染病防控工作的满意度:通过对公众满意度问卷调查，非常满意 95.6%、基本满意 4.4%、一般满意 0%、不满意 0%，将满意度程度分别按照 100%、70%、40%、0%进行权重赋分，满意度为 98.68% 。

本项目问卷调查满意度大于 95%得 4 分，小于或等于 85%得 0 分；85%-95%之间的按公式计算，本项评价分 4 分。

五、项目资金使用存在的问题

(一) 绩效自评意识薄弱，评价质量不高，未根据预算绩效管理的要求对项目进行有效地动态监控和管理，年度绩效自评未根据完成情况进行

总结分析，难以对项目每年度的实施效果进行监控，财务管理及监控机制有待加强。

（二）未根据项目专项资金制定对应管理办法，专项资金管理制度尚不健全。

（三）项目分类不够明确，会计核算不规范，且未建立项目台账无法核算各个细项具体收支情况。

（四）项目档案管理有待规范：未按要求将项目资料进行编制装订成册。

（五）绩效指标明确性不足

1. 项目指标不能通过清晰、可衡量的指标值予以体现，如：质量指标中封洲禁牧等目标编制不清晰；生态效益指标目标编制为符合生态环保要求，未造成环境破坏等情况，绩效指标编制不可衡量；满意度指标公众参与传染病防控意识与社会满意度指标社会公众对传染病防控意识提升指标设置相似。

2. 绩效目标编制不完整，未编制时效指标与成本指标。

六、项目资金整改的相关建议

（一）严格按照九江市人民政府颁发的《关于全面实施预算绩效管理的实施办法》的通知（九发〔2020〕4号）文件要求，进一步强化预算绩效管理工作，切实履行预算绩效管理职责，全面强化预算绩效管理工作，加强预算绩效目标管理。

（二）严格执行专项资金的管理办法，完善专项资金的支付、审批流程。

（三）针对项目制定完善的项目管理制度，并按规定开展项目实施工作，对项目档案按照要求及时整理归档。

（四）加强资金的监管和使用，科学、合理地制定和规划项目预算和资金的执行进度，及时拨付使用各项专项资金，并严格按照有关制度的规

定，确保资金专款专用，严禁挤占、挪用和截留专项资金的行为，提高资金的使用效益。

（五）同时提高财务管理水平，加强会计核算工作，严格按照政府会计准则制度的规定对发生的经济业务及时准确的进行账务处理，以项目为单位进行资金的归集和会计核算，提高项目明细账核算的完整和准确。

（六）认真开展专项资金绩效自评工作，以便及时发现工作上的不足及失误，尽快弥补和纠正。

（七）结合九江市财政局关于印发《九江市市级预算绩效目标设置指引（试行）》的通知（九财绩〔2024〕4号），进一步提高绩效指标体系设置合理性。

附表：重大传染病防控项目绩效评分表

江西天华会计师事务所有限公司



中国·九江市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年九月三十日

附表：

重大传染病防控项目绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标值	评分标准	全年完成值	得分
项目决策（24分）	决策过程	立项依据充分	4	依据充分	项目立项依据充分得满分，一项不符扣0.5分，扣完为止。	依据充分	4
		立项程序规范	4	程序合规	项目立项程序合规得满分，一项不符扣0.5分，扣完为止。	程序合规	4
	绩效目标	绩效目标合理性	4	合理	结合实际情况制定绩效目标且预期效益合理得满分，一项不符扣1分，扣完为止。	合理	4
		绩效目标明确性	4	绩效目标明确	项目绩效目标设置细化、清晰、可衡量等得满分，一项不符扣1分，扣完为止。	不明确	0
	资金投入	预算编制科学性	4	合理	项目预算编制科学合理得满分，一项不符扣1分，扣完为止。	合理	4
		资金分配合理性	4	充分且合理	项目资金分配依据充分且资金分配额度合理得满分，少一项扣1分。	充分且合理	4
资金过程（20分）	资金管理	资金到位率	4	$\geq 100\%$	资金到位率*4分计算得分。	100%	4
		预算资金执行率	4	$\geq 100\%$	预算资金执行率*4分计算得分。	92%	3.68
		资金使用合规性	4	合规	资金使用合规得满分，一项不符扣1分。	资金使用合规	4
	组织实施	管理制度健全性	4	制度健全	制度健全且合法、合规、完整，少一项扣1分。	未建立业务管理制度且资金管理制度不完善	1
		制度执行有效性	4	有效执行	管理制度有效执行得满分，一项不符扣1分，扣完为止。	制度有效执行但档案管理不及时	3
产出指标（36分）	数量指标	发现并治疗管理肺结核患者数	3	≥ 100 例	大于100例得满分，少一例扣一分，扣完为止。	101	3
		病原学阳性肺结核患者的密切接触者筛查率	3	$\geq 95\%$	大于95%得满分，每少1个百分点扣0.5分，扣完为止。	100%	3
		血吸虫病筛查任务	3	$\geq 90\%$	大于90%得满分，每少1	100%	3

		完成率			个百分点扣 0.5 分，扣完为止。		
		艾滋病免费抗病毒治疗任务完成率	3	$\geq 95\%$	大于 95%得满分，每少 1 个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	98.23%	3
		查灭螺工作完成率	3	$\geq 95\%$	大于 95%得满分，每少 1 个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	查螺工作完成率 102.28%；灭螺完成率 152.5%	3
	质量指标	细菌性传染病网络实验室考核合格率	3	$\geq 80\%$	大于 80%得满分，否则按比例得分	100%	3
		封洲禁牧执行率	3	$\geq 100\%$	大于 100%得满分，否则按比例得分	100%	3
	时效指标	手足口病防控检测及时性	3	$\geq 100\%$	大于 100%得满分，否则不得分	88.89%	0
		疫苗下发到各个预防接种单位及时性	3	$\geq 100\%$	大于 100%得满分，否则不得分	100%	3
	成本指标	成本节约率	3	$0\% \geq$	大于 0%得满分，等于 0%得 1 分，小于 0%不得分	8%	3
效益指标 (20 分)	社会效益指标	社会公众对传染病防控意识提升	3	提升	显著提升得满分，有待提升得 2 分，不提升不得分。	有待提升	2
		学生对吸血虫病防治知识知晓率	3	$\geq 95\%$	大于 95%得满分，每少 1 个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	98%	3
		以乡镇为单位适龄儿童国家免疫规划疫苗接种率	3	$\geq 90\%$	大于 90%得满分，每少 1 个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	95%	3
	生态效益指标	医废处置	3	符合国家标准	按要求医废处理得满分，否则不得分	符合国家标准处理医废	3
	可持续影响指标	居民整体健康素养提升	3	提升	显著提升得满分，有待提升得 2 分，不提升不得分。	有待提升	2
		公共卫生水平提高	3	提高	显著提高得满分，有待提高得 2 分，不提高不得分。	有待提高	2
	满意度指标	上级部门的表彰	4	获得表彰	获得表彰得满分，否则不得分	获得表彰	4
		公众对疾控以及传染病防控工作的满意度	4	$\geq 95\%$	大于 95%得 4 分，小于或等于 85%得 0 分；85%-95%之间的按公式计算	非常满意 95.6%、基本满意 4.4%、一般满意 0%、不满意 0%，赋分满意度 98.68%	4
	总分		100				85.68