

淮北市卫生健康委员会 2023 年暖民心健康 口腔行动项目支出绩效评价报告

项目名称：淮北市卫生健康委员会 2023 年暖民心健康
口腔行动项目支出

项目单位：淮北市卫健委本级、淮北市矿工医院、淮北市人民医院、淮北市中医医院、淮北市妇幼保健院、淮北市第四人民医院、杜集区卫健委、相山区卫健委、烈山区卫健委

委托单位：淮北市卫生健康委员会

评价机构：安徽智联会计师事务所（普通合伙）

2024 年 3 月 15 日

评价起止时间：2023 年 12 月 15 日--2024 年 3 月 15 日

评价报告编号：皖智联评价字〔2024〕 009 号

评价人员：

姓名	职称/职务
侯嵩	注册会计师
朱志宏	会计师



评价报告时间：2024 年 3 月 15 日

目录

一、项目基本情况	2
(一) 项目概况	2
(二) 项目绩效目标	3
二、绩效评价工作开展情况	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围	4
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等	4
(三) 绩效评价工作过程	6
三、综合评价情况及评价结论	7
四、绩效评价指标分析	8
(一) 决策情况分析 (指标分 20 分, 得分 19.5 分)	8
(二) 过程情况分析 (指标分 20 分, 得分 17.9 分)	8
(三) 产出情况分析 (指标分 32 分, 得分 29.5 分)	10
(四) 效益情况分析 (指标分 28 分, 得分 26.73 分)	11
五、主要经验及做法	12
六、存在的问题及原因分析	12
(一) 部分审批程序不规范, 预算执行率较低	12
(二) 有待进一步加强绩效管理	13
(三) 产出略滞后	13
七、相关建议	13
八、其他需要说明的问题	13
九、附件	14

AnHui ZhiLian Certified Public Accountants

安徽智联会计师事务所（普通合伙）

地 址：淮北市人民路 202 号中泰国际广场 A
座 9 楼

电 话：（0561） 5228396

传 真：（0561） 5228396

许可证号：皖财会[2010]112 号

营业执照注册号：91340603550184887E

银行账号：建行住建支行 34001642308053002932

淮北市卫生健康委员会 2023 年暖民心健康 口腔行动项目支出绩效评价报告

皖智联评价字（2024）009 号

淮北市卫生健康委员会：

为进一步加强财政资金管理，提高资金使用效益，淮北市卫生健康委员会委托安徽智联会计师事务所（普通合伙）对淮北市卫生健康委员会 2023 年暖民心健康口腔行动项目支出进行了绩效评价。

淮北市卫生健康委员会的责任是设定并确认项目绩效目标和绩效指标；设计和执行恰当的内部控制制度，合法合规地使用预算资金；根据单位设定的项目绩效目标提供完成情况数据及其相关佐证资料，并确保数据和佐证材料的真实、合法、完整。

我们的责任是在实施绩效评价工作基础上对淮北市卫生健康委员会 2023 年暖民心健康口腔行动项目支出发表绩效评价意见。

我们按照《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》及其他有关规定执行了绩效评价工作。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于淮北市卫生健康委员会，并履行了职业道德方面的其他责任。在绩效评价过程中，我们遵循

财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）、安徽省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的意见》（皖政〔2011〕115 号）等文件的规定和要求，并结合项目的实际情况，实施了包括询问、核对业务资料、查阅会计凭证、重新计算、实地观察等我们认为必要的绩效评价程序，我们相信，我们获取的证据是充分的、适当的，现将评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

根据《关于下达 2023 年第八批卫生健康专项资金的的通知》财社（2023）246 号文件，按照淮北市民生工作领导小组办公室《关于印发 10 项暖民心行动 2023 年实施方案的通知》要求，结合实际贯彻落实包括加强口腔预防保健、加大义诊宣传力度、提升群众诊疗便捷度、扩大口腔医疗资源供给、加强口腔专业能力建设、扩大医保支付范围等举措。

2. 资金下达文件

《关于下达 2023 年第八批卫生健康专项资金的的通知》财社（2023）246 号文件。

3. 资金投入和使用情况

根据《关于下达 2023 年第八批卫生健康专项资金的的通知》财社（2023）246 号资金下达 200 万元，实际到位资金 200 元，其中：市本级 30 万元，淮北市矿工医院 22 万元，淮北市人民医院 22 万元，淮北市中医医院 16 万元，淮北市

妇幼保健院 5 万元，淮北市第四人民医院 8 万元，杜集区 26 万元，烈山区 26 万元，相山区 45 万元。

实际支出资金 136.75 万，实际到位资金 200 万元，平均预算执行率= $136.75/200=68.38\%$ 。

4. 项目实施情况

2023 年全市共有各级各类口腔类医疗机构 128 家，牙椅 460 张，7 家二级及以上综合医院口腔科均开设午间、晚间门诊，实施“无假日”门诊和弹性排班。33 家社区卫生服务中心和服务人口超过 2 万的乡镇卫生院配备专职口腔医师，占比 78.57%。今年以来，市医保局先后印发了《关于规范完善淮北市口腔种植医疗服务项目及价格的通知》和《关于做好口腔种植价格专项治理有关工作的通知》，执行口腔种植体集采和牙冠竞价挂网结果，全市 9 家开展口腔种植服务的公立、民营医疗机构均按照实际采购价“零差价”销售，口腔种植医疗服务费、种植体及牙冠价格大幅降低。

同时为切实提高健康口腔行动群众参与度与社会覆盖面，通过“三个常态化”举措助推我市健康口腔行动惠及更多群众。一是常态化开展“五进”义诊活动，二是常态化开展健康口腔宣传工作，三是常态化做好医疗服务工作。

（二）项目绩效目标

项目绩效目标为 2023 年度新增窝沟封闭 6-9 岁儿童 ≥ 7974 人，其中相山区 4494 人，杜集区 1740 人，烈山区 1740 人；6-9 岁儿童窝沟封闭完好率 $\geq 86\%$ ；2023 年度新增牙椅杜集区 ≥ 1 张，烈山区 ≥ 2 张，矿工医院 ≥ 2 张；设立公立口腔专科医院的市（县）数量（个）1 个；二级综合医院（含

中医院)单独设置口腔科比例 $\geq 100\%$; 2023 年推广适宜技术项目的数量 ≥ 5 ; 社区卫生服务中心、服务人口超过 2 万的乡镇卫生院配备专职口腔医师比例 $\geq 30\%$; 每万人口口腔执业(助理)医师数达到 1.6 人, 且医护比达到 1:1 等。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

绩效评价目的、对象和范围是通过对淮北市卫生健康委员会 2023 年暖民心健康口腔行动项目在决策、过程、产出、效益方面的客观公正评价, 反映淮北市卫生健康委员会 2023 年暖民心健康口腔行动项目支出使用的规范性、经济性、效率性和效益性情况, 分析资金使用和管理上存在的不足, 找出项目实施中存在的问题及形成原因, 提出合理建议, 为进一步加强财政资金的管理, 提高资金使用效益, 强化预算单位提高预算绩效管理、完善和规范资金的使用, 提高项目管理水平及项目支出实施效果。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则

(1) 分级负责原则。绩效评价工作由市卫健委负责牵头组织实施, 市卫健委及主管部门负责相关组织协调工作, 项目实施单位配合做好本次绩效评价工作。

(2) 科学规范原则。注重财政资金支出的经济性、效率性和有效性, 严格执行规定的程序, 按照科学可行的要求, 采用定量与定性分析相结合的方法进行评价。

(3) 客观公正原则。遵循真实、客观、公正的要求，依法依规开展并接受监督，力争做到标准有据、资料可靠、客观公正。

(4) 绩效相关原则。绩效评价结果针对具体项目支出及其管理产出绩效。清晰反应投入与产出效益之间对应关系的相关特点。

2. 评价依据

(1) 《关于下达 2023 年第八批卫生健康专项资金的的通知》财社〔2023〕246 号

(2) 淮北市民生工作领导小组办公室《关于印发 10 项暖民心行动 2023 年实施方案的通知》(民生办【2023】1 号)

(3) 淮北市卫生健康委员会《关于印发健康口腔行动实施方案(2022-2025)任务分解的通知》(淮卫秘〔2022〕221 号)

(4) 安徽省卫生健康委员会《关于印发卫生健康暖民心行动有关实施方案的通知》(皖卫办秘(2022)92 号)

(5) 淮北市财政局淮北市卫生健康委员会《关于下达 2022 年淮北市健康口腔行动市级专项资金的通知》(财社〔2022〕419 号)

3. 评价指标体系

本次绩效评价指标体系的设置按照相关性、重要性、可比性、系统性、经济性原则从决策、过程、产出、效益四个方面进行分析，由一级指标、二级指标和三级指标、指标解释、评分标准构成。

决策标准分 20 分，该部分反映整体支出绩效目标是否合理、明确，资金预算是否科学、资金分配是否合理；过程标准分 20 分，该部分反映预算执行是否合理、预算管理是否规范、财务管理是否健全有效；产出标准分 32 分，该部分反映项目实施单位的任务进度及质量达标情况；部门效益标准分 28 分，该部分反映整体支出的经济及社会效益、服务对象满意度情况。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分设置为 100 分，等级设为优、良、中、差四级。90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差的评价等级设置。

4. 评价方法

本次绩效评价采用定量优先、定量与定性相结合的方式，综合运用比较法、成本效益分析法、因素分析法、调查分析法、公众评判法等方法。

（三）绩效评价工作过程

本项目绩效评价业务承接后，主要实施了以下工作：

1. 组建评价工作组。会计师事务所指定业务负责人，负责绩效评价业务总体质量，在委派评价人员时，考虑相关人员的胜任能力、职业道德要求。

2. 合理安排分工。业务负责人指导、监督、复核工作组成员执行的评价工作，确保工作组成员理解评价目标，评价程序得以恰当执行，评价资料充分、可靠、相关；满足项目预算、时间表、工作方案安排的要求；与委托方和被评价单位充分沟通，及时征求意见。在评价过程中，安排工作组内

经验较多的人员复核经验较少人员的工作，合理保证评价人员就疑难问题进行适当的咨询。

3. 前期调研。评价小组和被评价单位相关人员沟通，听取介绍，查阅文件、档案了解项目背景、资金使用、项目实施情况等情况，初步搜集整理相关政策依据、实施方案等资料，根据政策及文件的要求拟定项目评价操作程序，准备绩效评价指标表、调查表等。

4. 组织实施。在实施前期调研的基础上，保持与被评价单位实时沟通。评价小组通过文件检查、文献分析、问卷调查、电话回访、观察等方法实施了资料收集。评价小组通过对相关资料进行归类、整理、分析，完成资料的整理判断工作。对相关资料进行综合分析，对照评价指标评分标准逐条评价，完成绩效评价评分工作。

5. 形成评价结论和撰写评价报告。对评价资料进行综合分析、核对等，形成评价结论。与被评价单位进行适当的沟通，征询其意见。将绩效评价报告初稿提交市卫健委，就评价报告的内容进行沟通，获取建议，考虑是否对评价报告做进一步改进。撰写评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附评分表）

淮北市卫生健康委员会 2023 年暖民心健康口腔行动项目**立项规范**，绩效目标基本合理、明确，资金预算基本科学，资金分配基本合理，但部分单位未结合自身情况设置绩效目标申报表、绩效自评表等；在**过程方面**预算执行基本合理、预算管理基本规范、财务管理基本健全有效，但部分单位预算执行率较低，资金拨付部分审核不严谨；**产出方面**基本能

按文件要求及实施方案要求进行，完成既定工作；**效益方面**社会效益、生态效益、可持续影响较好，服务对象满意度较好。

根据评价材料按照评价指标体系本次 2023 年淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目支出绩效评价得分为 93.63 分（具体详见附件 1），评价等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）决策情况分析（指标分 20 分，得分 19.5 分）

1. 项目立项（指标分 6 分，得分 6 分）

淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目根据《关于下达 2023 年第八批卫生健康专项资金的通知》财社（2023）246 号资金下达，设定了实施方案，符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求、与部门职责范围相符，项目属于公共财政支持范围。项目按照规定的程序申请设立，经过必要的集体决策，立项程序基本规范。

2. 绩效目标（指标分 7 分，得分 6.5 分）

项目绩效目标与实际工作内容相关，绩效目标基本合理、明确，但部分单位未见结合自身情况设置绩效目标申报表、绩效自评表，扣 0.5 分。

3. 资金投入（指标分 7 分，得分 7 分）

暖民心健康口腔行动项目预算编制与相关工作方案相符合，预算内容与项目内容基本匹配，预算额度测算依据基本充分，按照标准编制，资金分配基本合理。

（二）过程情况分析（指标分 20 分，得分 17.9 分）

1. 资金管理（指标分 10 分，得分 7.9 分）

根据《关于下达 2023 年第八批卫生健康专项资金的通
知》财社（2023）246 号资金下达 200 万元，实际到位资金
200 万，资金到位率 100%。

根据《关于下达 2023 年第八批卫生健康专项资金的通
知》财社（2023）246 号文件，实际到位资金 200 万，实际
支出资金 136.75 万，平均预算执行率=136.75/200=68.38%，
其中：市本级资金到位 30 万元，实际支付使用 30 万元，预
算执行率 100%；淮北市矿工医院资金到位 22 万元，实际支
付使用 22 万元，预算执行率 100%；淮北市人民医院资金到
位 22 万元，实际支付使用 22 万元，预算执行率 100%；淮北
市中医院资金到位 16 万元，实际支付使用 16 万元，预算执
行率 100%；淮北市妇幼保健院资金到位 5 万元，实际支付使
用 5 万元，预算执行率 100%；淮北市第四人民医院资金到位
8 万元，实际支付使用 7.9 万元，预算执行率 98.75%；相山
区资金到位 45 万元，实际支付使用 0 万元，预算执行率 0%；
烈山区资金到位 26 万元，实际支付使用 20 万元，预算执行
率 76.92%；杜集区资金到位 26 万元，实际支付使用 13.85
万元，预算执行率 53.27%。相山区、杜集区、烈山区预算执
行率较低，扣 1.5 分。

资金使用基本符合政策要求，项目支出具有申请、审批
等手续，支出基本合法、合规，未发现截留、挤占、挪用、
虚列支出等情况，但部分存在资金拨付审核不严谨，扣 0.6
分。

2. 组织实施（指标分 10 分，得分 10 分）

该项目根据《淮北市民生工作领导小组办公室关于印发10项暖民心行动2023年实施方案的通知》民生办〔2023〕1号要求推进实施，有相关财务和业务管理制度，制度合法、合规、完整，制度执行有效。

（三）产出情况分析（指标分32分，得分29.5分）

1. 产出数量（指标分19分，得分17分）

根据三区资料，相山区2023年度新增窝沟封闭6-9岁儿童5601人 $\geq$ 4494，烈山区2023年度新增窝沟封闭6-9岁儿童1906人 $\geq$ 1740，杜集区2023年度新增窝沟封闭6-9岁儿童1763人 $\geq$ 1740。三区均达到要求。

根据相关资料，烈山区2023年度新增牙椅6张 $\geq$ 2，矿工医院2023年度新增牙椅6张 $\geq$ 2，杜集区2023年度新增牙椅5张 $\geq$ 1，均达到要求。

设立公立口腔专科医院的市（县）数量（个）0个，扣1分。

矿工总医院、人民医院、市中医医院、市四院均单独设置口腔科。

根据相关资料，相山区“优培计划”专业培训30人 $\geq$ 30，烈山区“优培计划”专业培训19人 $\leq$ 20，杜集区“优培计划”专业培训27人 $\leq$ 30。烈山区、杜集区参加培训人数未达到名额人数要求，扣1分。

2023年推广适宜技术项目的数量7个。

根据相关资料，相山区社区卫生服务中心、服务人口超过2万的乡镇卫生院总数11个，配备专职口腔医师社区卫生服务中心、服务人口超过2万的乡镇卫生院个数8个，

8/11=72.73% $\geq$ 30%；烈山区社区卫生服务中心、服务人口超过2万的乡镇卫生院总数7个，配备专职口腔医师社区卫生服务中心、服务人口超过2万的乡镇卫生院个数6个，6/7=85.71% $\geq$ 30%；杜集区社区卫生服务中心、服务人口超过2万的乡镇卫生院总数5个，配备专职口腔医师社区卫生服务中心、服务人口超过2万的乡镇卫生院个数5个，5/5=100% $\geq$ 30%。

2. 产出质量（指标分7分，得分7分）

根据相关资料，相山区6-9岁儿童窝沟封闭完好率92% $\geq$ 86%，烈山区6-9岁儿童窝沟封闭完好率92.7% $\geq$ 86%，杜集区6-9岁儿童窝沟封闭完好率92.69% $\geq$ 86%。

根据2023年省儿童口腔督导资料，相山区6-9岁儿童口腔健康知识知晓率96% $\geq$ 85%，杜集区6-9岁儿童口腔健康知识知晓率97% $\geq$ 85%。

每万人口口腔执业(助理)医师数达到1.7人，且医护比达到1:1。

3. 产出时效（指标分3分，得分2.5分）

淮北市健康口腔行动各项目标任务基本上在2023年底完成，但淮北市人民医院采购口腔科手术显微镜14.6万元，根据验收记录，2024年1月8日到货，2024年1月9日验收，2024年1月10日使用，扣0.5分。

4. 产出成本（指标分3分，得分3分）

2023年该项目实际支付136.75万元，计划成本200万元，成本节约率=(200-136.75)/200=31.63%。

（四）效益情况分析（指标分28分，得分26.73分）

通过项目实施，完成儿童口腔疾病综合干预项目，开展 6—9 岁学龄儿童第一恒磨牙窝沟封闭公益活动，开展口腔健康教育进校园活动，对幼儿园和中小學生开展年度免费口腔健康检查；多形式、多渠道引导群众养成良好的口腔健康习惯、提升健康口腔行动知晓率；扩大口腔医疗资源供给，增加牙椅及配备移动口腔诊疗车，方便群众就医需求等。落实国家政策、推动行业发展、服务民生大众，提升人民生活质量，产生了可持续影响，促进本单位及社会可持续发展。

经现场调查，大多数群众对暖民心健康口腔行动项目满意，综合满意度为 87.33%。

五、主要经验及做法

完成 6-9 岁适龄儿童开展了窝沟封闭工作，新增牙椅，7 家二级及以上综合医院口腔科均开设午间、晚间门诊，实施“无假日”门诊和弹性排班。

按照省医保统一部署，自 2022 年 7 月 1 日起，将调合、氟防龋治疗、牙脱敏治疗等 15 个口腔类医疗服务项目新增纳入了基本医保支付范围，通过各医疗机构责任包保、定向开展。

开展健康口腔“五进”活动超 300 场次，覆盖全市所有街道、乡镇，定期组织进社区宣传活动，对我市群众发放宣传手册、宣传品，有效提升我市群众健康口腔行动的知晓率及口腔健康行为的形成。

开展全市口腔医疗质量督查工作，开展基层口腔医务人员“优培计划”，以“理论+实践”的模式，为 120 名基层口腔医护人员提供了为期 2 周的系统化培训，有效推动我市

口腔医疗服务优质化、同质化，保障全市口腔医疗服务质量，提升就诊患者满意度。

六、存在的问题及原因分析

1. 部分资金拨付审批程序不规范，审核不严谨，部分单位预算执行率较低。

2. 项目总体设定了绩效目标，但部分单位未见结合自身情况设置绩效目标申报表、绩效自评表等，有待进一步加强绩效管理。

3. 淮北市健康口腔行动各项目标任务基本上在 2023 年底完成，但淮北市人民医院采购口腔科手术显微镜 14.6 万元，根据验收记录，2024 年 1 月 8 日到货，2024 年 1 月 9 日验收，2024 年 1 月 10 日使用，产出略滞后。

七、相关建议

1. 加强资金拨付审批程序的规范性，保证资金使用的合规性；项目预算资金按照计划执行，提升预算执行率。

2. 建立健全预算绩效管理工作体制和机制，规范绩效目标编制和绩效指标设置，并按要求开展绩效目标编制和审核、绩效自评复核等工作，利用好绩效运行监控的手段，督促业务科室及时完成项目实施进度和资金支付进度，确保高质量完成全面实施绩效管理的各项目标任务。

3. 注重考核产出时效性，推动项目计划实施进度与实际实施进度一致或超额完成。

八、其他需要说明的问题

1. 绩效评价报告仅供业务合同约定的或法律法规规定的使用者按照评价报告载明的评价目的使用，未征得委托方

或有权人同意，绩效评价报告的内容不得被摘抄、引用或披露于公开媒体，法律、法规规定及相关当事方另有约定的除外。

九、附件

《2023 年淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目支出绩效评价指标体系表》

2023年淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目绩效评价指标体系表

被评价单位：淮北市口腔医院、淮北市中医医院、淮北市疾病预防控制中心、淮北市第四人民医院、杜集区卫健委、烈山区卫健委、相山区卫健委、烈山区卫健委

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	指标分值	评价得分	评分说明
项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)		通过对项目的申报材料进行评价，判断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，用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得1分，否则不得分	1	1	淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目根据《关于下达2023年第八批卫生健康专项资金的通知》(财社〔2023〕246号)下达，设定了《健康口腔行动2023年实施方案》，项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得1分
				②项目立项符合相关行业领域发展规划和政策要求，得0.5分，否则不得分	0.5	0.5	淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目根据《关于下达2023年第八批卫生健康专项资金的通知》(财社〔2023〕246号)下达，设定了《健康口腔行动2023年实施方案》，项目立项符合相关行业领域发展规划和政策要求，得0.5分
				③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得0.5分，否则不得分	0.5	0.5	淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目由市卫健委牵头，三区及医院配合实施，项目立项与部门职责范围相符，得0.5分
				④项目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0.5分，否则不得分	0.5	0.5	淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目属于公共财政支持范围，得0.5分
				⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，得0.5分，否则不得分	0.5	0.5	未发现相同或类似的情况，得0.5分
	立项程序规范性 (3分)		通过对项目的申报材料进行评价，判断项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目按照规定的程序申请设立，得1分，否则不得分	1	1	项目有相关资金下达文件，经过必要的集体决策，按照规定的程序申请设立，得1分
				②审批文件、材料符合相关要求，得1分，否则不得分	1	1	项目审批文件、材料符合相关要求，得1分
				③已经过必要的集体决策，得1分，否则不得分	1	1	项目经过必要的集体决策，得1分

2023年淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目绩效评价指标体系表

被评价单位：淮北市口腔医院、淮北市人民医院、淮北市妇幼保健院、淮北市第四人民医院、杜集区卫健委、烈山区卫健委、烈山区卫健委

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	指标分值	评价得分	评分说明
决策 (20分)	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性(4分)	通过对项目的实施方案、项目申报书(标准文本)或绩效目标申报表等进行审查,判断项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目有绩效目标,得1分,否则不得分	1	0.5	项目总体设定了绩效目标,但部分单位未见结合自身情况设置绩效目标申报表、绩效自评表,扣0.5分
				②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性,得1分,否则不得分	1	1	绩效目标与健康口腔实际工作的内容相匹配,得1分
				③项目绩效目标突出项目工作的核心内容,得1分,否则不得分	1	1	项目绩效目标突出项目工作的核心内容:新增窝沟封闭6-9岁儿童、新增牙椅、专业培训等,得1分
				④项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,得0.5分,否则不得分	0.5	0.5	项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,得0.5分
				⑤与预算确定的项目投资额或资金量相匹配,得0.5分,否则不得分	0.5	0.5	绩效目标与预算确定的资金量200万相匹配,得0.5分
	绩效指标明确性(3分)		依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的细化、量化情况。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,得1分,否则不得分	1	1	已经细化为经济效益、社会效益、生态效益等指标,得1分
				②通过清晰、可衡量的指标值予以体现,得1分,否则不得分	1	1	通过清晰、可衡量的指标值予以体现。得1分
				③与项目目标任务数或计划数相对应,得1分,否则不得分	1	1	与项目目标任务数或计划数相对应,得1分
	预算编制科学性(5分)		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,项目实施过程中是否有预算调整机制,预算调整是否真实、准确、完整,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①项目预算编制经过科学论证或集体研究,得1分,否则不得分	1	1	项目预算编制经过集体研究决定,得1分
				②预算内容与项目内容匹配,得1分,否则不得分	1	1	预算内容与项目内容匹配,得1分
				③预算额度测算依据充分,按照标准编制,得1分,否则不得分	1	1	预算额度测算依据充分,按照标准编制,得1分
				④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,得1分,否则不得分	1	1	预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,得1分

2023年淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目绩效评价指标体系表

被评价单位：淮北市口腔医院、淮北市人民医院、淮北市中医院、淮北市妇幼保健院、淮北市第四人民医院、杜集区卫健委、相山区卫健委、烈山区卫健委

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	指标分值	评价得分	评分说明
	资金投入 (7分)	资金分配合理性 (2分)	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，项目配套资金是否足额落实，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	⑤项目实施过程中预算调整真实、准确、完整，得1分，否则不得分	1	1	项目实施过程中预算调整真实、准确、完整，得1分
				①项目预算资金分配结合项目单位或地方实际，考虑地区需求、财力、绩效等因素，资金分配依据充分，得1分，否则不得分	1	1	项目预算资金分配结合项目单位或地方实际，考虑地区需求、财力、绩效等因素，资金分配依据充分，得1分。
				②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得1分，否则不得分	1	1	资金分配涉及市本级、三区及医院，额度基本合理，与项目单位或地方实际相适应，得1分。
				资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。资金到位率≥90%，得2分，80%≤资金到位率<90%，得1分，资金到位率<80%，得0分	2	2	根据《关于下达2023年第八批卫生健康专项资金的的通知》财社（2023）246号文件，淮北市健康口腔行动市级财政资金共200万元，实际到位资金200万元，资金到位率100%，得2分

2023年淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目绩效评价指标体系表

被评价单位：淮北市卫健委本级、淮北市矿工医院、淮北市人民医院、淮北市妇幼保健院、淮北市第四人民医院、杜集区卫健委、相山区卫健委、烈山区卫健委

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	指标分值	评价得分	评分说明
	资金管理 (10分)	预算执行率 (4分)	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。注：工程建设项目预留保证金符合项目施工进度和合同约定的，视同已执行预算。预算执行率≥90%，得4分；80%≤预算执行率<90%，得3分；70%≤预算执行率<80%，得2分；60%≤预算执行率<70%，得1分；预算执行率<60%，得0分	4	2.5	根据《关于下达2023年第八批卫生健康专项资金的通知》财社（2023）246号文件，实际到位资金200万，实际支出资金136.75万，平均预算执行率=136.75/200=68.38%，其中：市本级资金到位30万元，实际支付使用30万元，预算执行率100%；淮北市人民医院资金到位22万元，实际支付使用22万元，预算执行率100%；淮北市中医院资金到位16万元，实际支付使用16万元，预算执行率100%；淮北市妇幼保健院资金到位5万元，实际支付使用5万元，预算执行率100%；淮北市第四人民医院资金到位8万元，实际支付使用7.9万元，预算执行率98.75%；相山区资金到位45万元，实际支付使用0万元，预算执行率0%；烈山区资金到位26万元，实际支付使用20万元，预算执行率76.92%；杜集区资金到位26万元，实际支付使用13.85万元，预算执行率53.27%。相山区、杜集区、烈山区预算执行率较低，扣1.5分
				①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0.5分，否则不得分	0.5	0.5	经查看财务支付凭证等，符合国家财经法规和有关专项资金管理办法的规定，得0.5分

2023年淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目绩效评价评价指标体系表

被评价单位：淮北市卫健委本级、淮北市矿工医院、淮北市中医医院、淮北市妇幼保健院、淮北市第四人民医院、杜集区卫健委、相山区卫健委、烈山区卫健委

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	指标分值	评价得分	评分说明
过程 (20分)		资金使用合规性（4分）	项目资金使用是否符合相关的财务管理规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。		2	1.4	经查看财务凭证：矿工医院采购牙科综合治疗机支付22.14万元，2023年12月签订采购合同，但是23年11月29日就开票了，事后合同。
				②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得2分，发现1处，扣0.2分，扣完为止。			人民医院采购热牙胶填充器2.55万元，根据医疗设备验收单显示设备到货日期2023年12月11日，但是采购合同日期2023年12月14日，事后合同。
							市本级支付淮北市葛萌商贸有限公司采购“健康口腔进老年食堂宣传品3669.6元，付款时间2023年7月11日，但后附发票开票日期2023年7月12日、7月17日，开票日期在实际付款日期后。审批程序不规范，扣1.2分。
				③符合项目预算批复或合同规定的用途，得0.5分，否则不得分	0.5	0.5	符合项目预算批复或合同规定的用途，得0.5分
				④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得1分，否则不得分	1	1	查看相关财务资料，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得1分。

2023年淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目绩效评价指标体系表

被评价单位：淮北市矿工医院、淮北市中医院、淮北市妇幼保健院、淮北市第四人民医院、杜集区卫健委、相山区卫健委、烈山区卫健委

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	指标分值	评价得分	评分说明
组织实施 (10分)	管理制度健全性 (4分)		项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得2分，否则不得分	2	2	该项目总体已制定《关于淮北市暖民心健康口腔行动专项资金使用的指导意见》、《关于印发健康口腔行动实施方案（2022-2025）任务分解的通知》淮卫秘〔2022〕221号等业务管理制度及财务制度，扣1分
				②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得2分，否则不得分	2	2	相关财务和业务管理制度合法、合规、完整，得2分
	制度执行有效性 (6分)		项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①遵守相关法律法规和相关管理规定，得1分，否则不得分。	1	1	项目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完备，得1分，否则不得分。	1	1	项目调整及支出调整手续完备，得1分
				③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，得2分，否则不得分。	2	2	项目相关合同书、验收报告等资料齐全并及时归档，得2分
				④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得2分，否则不得分。	2	2	项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得2分
				①2023年度新增窝沟封闭6-9岁儿童≥7974人，其中相山区4494人，杜集区1740人，烈山区1740人，得3分。	3	3	根据三区资料，相山区2023年度新增窝沟封闭6-9岁儿童5601人，烈山区2023年度新增窝沟封闭6-9岁儿童1906人，杜集区2023年度新增窝沟封闭6-9岁儿童1763人。三区均达到要求，得3分

2023年淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目绩效评价指标体系表

被评价单位：淮北市口腔医院、淮北市中医医院、淮北市疾病预防控制中心、淮北市第四人民医院、杜集区卫健委、相山区卫健委、烈山区卫健委

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	指标分值	评价得分	评分说明
	产出数量 (19分)	实际完成率 (19分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标和实现程度。	②2023年度新增牙椅杜集区≥1张，烈山区≥2张，矿工医院≥2张，得3分。	3	3	根据相关资料，烈山区2023年度新增牙椅6张，矿工医院2023年度新增牙椅6张，杜集区2023年度新增牙椅5张。均达到要求，得3分
				③设立公立口腔专科医院的市（县）数量（个）1个，得1分，没有不得分。	1	0	设立公立口腔专科医院的市（县）数量（个）0个，不得分
				④二级综合医院（含中医院）单独设置口腔科比例≥100%，得2分。否则不得分。	2	2	矿工总医院、人民医院、市中医院、市四院均单独设置口腔科，得2分。
				⑤2023年组织基层口腔医护人员“优培计划”专业培训的人员数量（人）≥120人，其中，相山区30人，杜集区30人，烈山区20人，得3分。否则不得分。	3	2	根据相关资料，相山区“优培计划”专业培训30人，烈山区“优培计划”专业培训19人，杜集区“优培计划”专业培训27人。烈山区、杜集区参加培训人数未达到名额人数要求，扣1分。
				⑥2023年推广适宜技术项目的数量≥5，得2分，否则不得分。	2	2	2023年推广适宜技术项目的数量7个，得2分

2023年淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目绩效评价指标体系表

被评价单位：淮北市口腔医院、淮北市人民医院、淮北市中医院、淮北市疾病预防控制中心、淮北市第四人民医院、杜集区卫健委、相山区卫健委、烈山区卫健委

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	指标分值	评价得分	评分说明
产出 (32分)				⑦社区卫生健康服务中心、服务人口超过2万的乡镇卫生院配备专职口腔医师比例≥30%，得2分，否则不得分。	2	2	根据相关资料，相山区社区卫生健康服务中心、服务人口超过2万的乡镇卫生院总数11个，配备专职口腔医师社区卫生健康服务中心、服务人口超过2万的乡镇卫生院个数8个，8/11=72.73%；烈山区社区卫生健康服务中心、服务人口超过2万的乡镇卫生院总数7个，配备专职口腔医师社区卫生健康服务中心、服务人口超过2万的乡镇卫生院个数6个，6/7=85.71%；杜集区社区卫生健康服务中心、服务人口超过2万的乡镇卫生院总数5个，配备专职口腔医师社区卫生健康服务中心、服务人口超过2万的乡镇卫生院个数5个，5/5=100%。得2分。
				⑧2023年开展全市口腔卫生机构质量控制检查或专项整治（次）≥1，得3分，否则不得分。	3	3	根据相关资料，相山区开展不规范口腔诊疗行为专项整治2次，烈山区开展不规范口腔诊疗行为专项整治2次，杜集区开展不规范口腔诊疗行为专项整治2次。得3分。
				①6-9岁儿童窝沟封闭完好率≥86%，得3分。	3	3	根据相关资料，相山区6-9岁儿童窝沟封闭完好率92%，烈山区6-9岁儿童窝沟封闭完好率92.7%，杜集区6-9岁儿童窝沟封闭完好率92.69%，得3分。
	产出质量 (7分)	质量达标情况 (7分)	项目完成的质量达标情况，用以反映和考核质量目标的实现程度。	②适龄儿童健康口腔行动口腔卫生健康知识知晓率≥85%，得2分；70%≤知晓率<85%，得1分；知晓率<70%不得分。	2	2	根据2023年省儿童口腔督导资料，相山区6-9岁儿童口腔健康知识知晓率96%，杜集区6-9岁儿童口腔健康知识知晓率97%。得2分。

2023年淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目绩效评价评价指标体系表

被评价单位：淮北市卫健委本级、淮北市矿工医院、淮北市中医医院、淮北市妇幼保健院、淮北市第四人民医院、杜集区卫健委、烈山区卫健委、相山区卫健委

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	指标分值	评价得分	评分说明
	产出时效 (3分)	完成及时情况 (3分)	项目实际完成时间与计划完成时间的情况，用以反映和考核产出时效性。	③每万人口口腔执业(助理)医师数达到1.6人，且医护比达到1:1，得2分，否则不得分。	2	2	每万人口口腔执业(助理)医师数达到1.7人，且医护比达到1:1，得2分
	产出成本 (3分)	成本节约率 (3分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	各项目计划实施进度与实际实施进度一致或超额完成，得3分。	3	2.5	淮北市健康口腔行动各项目目标任务基本上在2023年底完成，但淮北市人民医院采购口腔科手术显微镜14.6万元，根据验收记录，2024年1月8日到货，2024年1月9日验收，2024年1月10日使用，扣0.5分。
			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。成本节约率≥5%，得3分；2%≤成本节约率<5%，得2分；1%≤成本节约率<2%，得1分；成本节约率<1%，不得分。		3	3	根据提供相关资料，项目资金实际下达200万元，2023年该项目实际支付136.75万元，成本节约率=（200-136.75）/200=31.63%>5%，得3分

2023年淮北市卫生健康委员会暖民心健康口腔行动项目绩效评价指标体系表

被评价单位：淮北市卫健委、淮北市口腔医院、淮北市中医医院、淮北市妇幼保健院、淮北市第四人民医院、杜集区卫健委、相山区卫健委、烈山区卫健委

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	指标分值	评价得分	评分说明
效益 (28分)	项目效益 (10分)	社会效益 (10分)	项目实施对社会发展，带来的直接或间接影响。	①通过项目实施，落实国家政策、推动行业发展、服务民生大众，提高人民的生活质量，得10分，否则不得分	10	10	通过项目实施，扩充全市口腔医疗资源供给、增加口腔专业人员，人群口腔健康素养水平和健康行为形成率大幅提升，得10分
		可持续影响 (8分)	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	项目后续运行及成效产生了可持续影响，促进本单位可持续发展，得8分。	8	8	通过项目实施，促进口腔医疗技术大幅提升，群众口腔疾病预防意识大幅提升，口腔疾病患病率大幅下降，产生了可持续影响，促进本单位及社会可持续发展，得8分
		社会公众或服务对象满意度 (10分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，通过对社会公众的问卷调查，测试得到对项目的满意度	10	8.73	问卷调查15份试卷，每卷4道问题总计60道题目。调查结果显示32道问题回答非常满意、18道问题回答比较满意、10道问题回答一般。计算出满意度为（32*100%+18*80%+10*60%）/15*4*100%=87.33%。得分=10*87.33%=8.73分
	合计				100	93.63	