叶县遵化店镇人民政府2021年体检费

项目绩效评价报告

为贯彻落实《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) 和《中共河南省委河南省 人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(豫发〔2019〕10号)等文件精神，加强财政资金绩效管理，提高资金使用效益，平顶山高新技术产业开发区财政局委托河南知行财通绩效评价咨询有限公司组成评价组对叶县遵化店镇人民政府2021年体检费项目进行绩效评价，现将有关情况报告如下。

一、项目基本情况

(一)项目实施背景

根据《中华人民共和国职业病防治法》有关条款、《劳动法》第五十四条第六十五条等，明文规定用人单位必须为相关劳动者提供一定的体检措施。为进一步提高全县机关事业单位工作人员医疗保险待遇保障，做好提前发现和预防重大疾病，切实保障干部职工身体健康，不断适应新形势下干部职工健康需求。全面贯彻“预防为主、防治结合”方针，通过开展综合全面的健康体检工作，提高干部职工健康水平，提高职工归属感和工作热情，提高工作效率。

(二)项目主要实施内容

根据2021年单位年初预算公开填报项目内容，计划开展遵化店镇人民政府2021年职工147人（含以上）体检事宜，通过体检，提高职工归属感和工作热情，提高工作效率。（三）资金投入和使用情况

2021年项目财政资金投入：20.3104万元。

资金使用：支付体检费20.3104万元。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

本次评价目的是了解财政资金使用情况和取得的效果，提高财政资源配置效率和使用效益。促使项目主管部门、实施单位根据绩效评价中发现的问题，及时调整和完善工作计划和绩效目标，为后续资金投入、分配和管理提供决策依据。通过决策、过程、成本、产出、效益五部分对项目实施效果进行评价。

(二)绩效评价原则、方法和标准及指标体系

本次绩效评价原则：坚持真实、科学、公正的原则；坚 持综合绩效评价的原则；坚持定量分析与定性分析的原则； 坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则。本次采取比较法、因素分析法、公众评判法相结合的评价方法开展评价工作。采取计划标准、行业标准和历史标准相结合的评价标准开展评价工作，衡量财政支出绩效目标完成程度。

本项目绩效评价指标体系共设置一级指标5个，二级指标11个，三级指标18个，指标权重自上而下按指标层次分步确定权重，决策指标10分、过程指标25分、成本指标10分、产出指标35分、效益指标20分。

(三)绩效评价工作过程

本次绩效评价工作开展以来历经前期准备、指标体系及 方案设计、实地调研、数据整理、评价实施、报告撰写等阶段。在此基础上，按要求形成初步评价报告，并根据相关部门、专家意见进行修改完善，形成最终绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

(一)综合评价情况

整体来看，叶县遵化店镇人民政府2021年体检费项目立项依据充分、立项程序规范、绩效目标合理、预算执行率高、效益目标实现程度高等。通过体检项目的实施能有效的预防各种疾病的发生,使员工身心健康,减少病假休假,使职工为单位创造更多的业绩;增加单位与个人的良好关系,提升单位的形象；对于员工检查后所出现的疾病,能够及时的通过医疗手段,让员工尽快恢复健康,也节省了员工与单位医疗费用的支出。员工体检单位为员工提供健康体检福利,使员工能充分感受到企业对自身的关怀,提高了自身的工作效率；叶县遵化店镇人民政府体检费项目的实施，体现了单位对员工的人性关怀，让员工享受专业化个性体检服务，可进行有效健康干预措施，降低员工在工作中职业病的发病率，有助于解决亚健康状态问题，真正彰显出单位对员工身体健康的关心；定期组织员工体检，会让员工感受到单位的健康关怀，促进单位和员工之间拉近关系，让员工感受到公司对自己的关注和照顾，这对提高工作积极性，促进工作热情具有十分重要的意义。

但在项目实施过程中还是存在一些不完善的方面。

(二)评价结论

依据项目绩效评价指标体系，评价组对叶县遵化店镇人民政府2021年体检费项目进行打分，最终得分为 **84.9** 分。参照《关于印发平顶山市市级预算绩效管理办法》等6个办法的通知有关规定，绩效评价结果等级为“ **良** ”。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指标 | 项目决策 | 项目过程 | 项目成本 | 项目产出 | 项目效益 | 合计 |
| 赋分 | 10 | 25 | 10 | 35 | 20 | 100 |
| 得分 | 8.5 | 16.94 | 6.46 | 35 | 18 | 84.9 |
| 得分率 | 85% | 67.8% | 64.6% | 100% | 90% | 84.9% |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况：1.项目立项指标分值2分，得2分。其中立项依据充分得1分，立项程序规范性得1分。2.绩效管理指标分值4分，得3.5分。其中绩效目标合理性得1.5分，绩效指标明确性得2分。3.资金投入指标分值4分，得3分，其中预算编制科学性得1分，资金分配合理性得2分。

（二）项目过程情况：1.资金管理指标分值10分，得8.94分。其中资金到位率得1.94分；预算执行率得3分；资金使用合规性得4分。2.组织实施指标分值15分，得8分。其中管理制度健全性得2分；制度执行有效性得3分；预算主管单位监控有效性得3分。

（三）项目成本情况：1.产出成本指标分值10分，得6.46分。其中体检费控制总成本得6.46分。

（四）项目产出情况：1.产出数量指标分值15分，得15分。其中体检人数得15分。2.产出质量指标分值10分，得10分。其中体检人员符合度得5分。3.产出时效指标分值10分，得10分。其中体检工作完成时间得10分。

（五）项目效益情况：1.社会效益指标分值10分，得8分。其中提高职工归属感和工作热情，提高工作效率得8分。2.满意度指标分值10分，得10分。其中体检人员满意度得10分。

五、存在的问题

1. **资金目标设置有偏差，预算编制科学性欠妥，预算支出与实际支出有出入**

根据项目预算公开中体检费项目预算资金15万元，因体检人数年初预算不准确，2021年实际支出体检费用20.3104万元，超出预算成本金额。

**（二）与体检工作开展的相关管理制度缺失，制度不健全，制度执行有效性欠佳**

经查阅叶县遵化店镇人民政府相关项目资料，与体检工作开展的相关管理制度缺失，制度不健全，项目预算与实际支出不一致，无调整资金支出手续，制度执行有效性欠佳。

六、有关建议

**（一）加强绩效目标管理，合理设置绩效目标**

树立绩效预算意识，重视绩效目标申报表的填写工作，做到指标定性评价和定量评价相结合，进一步细化指标内容，提高绩效目标的导向性作用及可实现性，增强绩效指标的可衡量性；把绩效目标设置与项目实施内容充分结合起来，充分发挥绩效目标在项目实施过程中的“指明灯”作用，使各项目标任务更快落实到位；绩效指标的设置要坚持从实际出发，做到所设置的指标科学合理。

**（二）加强预算项目管理，规范制度执行**

按照预算框架体系，结合实际项目执行情况，科学、规范项目管理工作。从实际出发，以项目计划实施为依据，充分发挥预算部门的管理职能，有效指导项目工作顺利开展。