

中山市卫生健康局火炬开发区分局
(中山火炬高技术产业开发区社区
卫生服务中心) 2024 年度部门
整体支出绩效评价报告

评价机构：广州捷诚信息咨询有限公司

评价时间：2025 年 6 月 5 日



目 录

一、部门基本情况	1
(一) 部门主要职能与机构设置	1
(二) 绩效目标设定	2
(三) 资金使用情况	3
二、绩效评价结果	5
(一) 评价结论	5
(二) 主要绩效指标分析	6
三、履职业绩和效果	9
(一) 医联体建设效果凸显，医疗服务水平提升	9
(二) 推进基本公共卫生服务，提升疾控服务效能	9
(三) 强化监督检查力度，提升群体精准服务水平	10
(四) 持续推进健康教育，积极开展健康宣传活动	11
四、存在问题	12
(一) 部门预算调整较大，绩效目标不够细化量化	12
(二) 部分项目支出率较低，政府采购执行超出计划	12
(三) 项目制度执行存在偏差，满意度调查样本不足	13
五、相关建议	14
(一) 科学合理编制部门预算，细化量化项目绩效目标	14
(二) 加快推进项目实施进度，加强部门预算采购管理	15

（三）严格执行部门项目制度，扩大满意度调查样本量	15
附件	17

为进一步提高财政支出管理水平，增强预算安排的科学性、准确性、有效性，检验预期目标实现程度和效果。中山火炬高技术产业开发区财政局根据《中山市人民政府关于全面实施预算绩效管理的工作意见》（中府〔2020〕102号）和《广东省省级部门整体支出绩效评价管理办法》（粤财绩〔2017〕13号）等有关规定，委托第三方机构组成评价专家组，对“中山市卫生健康局火炬开发区分局（中山火炬高技术产业开发区社区卫生服务中心）2024年度部门整体支出”进行绩效评价，形成本绩效评价报告。

一、部门基本情况

（一）部门主要职能与机构设置

1.中山市卫生健康局火炬开发区分局部门主要职能

负责卫生健康、医疗保障等工作。研究拟定卫生健康事业发展规划，负责对医疗卫生机构业务指导和管理。做好公共卫生、疾病预防保健等工作。负责职业安全健康监督管理工作。落实计划生育政策，做好计划生育管理和服务工作。负责老年健康工作。组织开展爱国卫生运动。落实城乡居民参加医疗保险任务。负责医疗保障经办和医疗救助相关工作。负责监管医疗机构纳入医疗保障范围内的医疗服务行为和医疗费用。负责指导和督导医疗机构落实药品、医用耗材价格和医疗服务项目、医疗服务设施收费等政策。

2.机构设置及人员情况

截至2024年12月31日，中山市卫生健康局火炬开发

区分局（以下简称：区卫健分局）有编制内人员 13 名，其他人员 10 名；中山火炬高技术产业开发区社区卫生服务中心（以下简称：区社区卫生服务中心）有工作人员 284 名。

（二）绩效目标设定

1.区卫健分局 2024 年部门绩效目标主要内容如下：

- （1）落实职业健康监管；
- （2）开展适龄妇女“两癌”筛查；
- （3）开展免费孕前优生健康检查、产前筛查；
- （4）落实疾病预防工作；
- （5）落实医疗机构审批、监管及纠纷处置工作；
- （6）通过委托第三方开展灭蚊消杀、灭鼠屋维护等工作，为区域经济社会发展营造良好卫生健康环境；
- （7）确保医疗保障体系惠及全体参保人群，优化资源配置及提升健康水平。

2.区社区卫生服务中心 2024 年部门绩效目标主要内容如下：

- （1）免费向城乡常住居民提供基本公共卫生服务，保持重点地方病防治措施全面落实；
- （2）构建覆盖城乡居民，涵盖婚前、孕前、孕期、新生儿、儿童期各阶段的三级出生缺陷防治体系；
- （3）预防、控制和消除职业病危害，防治职业病，保护劳动者健康及其相关权益，促进经济社会发展；
- （4）保障老年人基本健康养老需求，促进医疗卫生与养老服务紧密对接和资源整合，推动医养融合发展；
- （5）加强中医药服务能力建设。

（三）资金使用情况

1.区卫健分局 2024 年资金使用情况

区卫健分局 2024 年部门年初预算 11,387.86 万元，调整后全年预算数 9,063.48 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 9,039.43 万元、事业收入 24.05 万元。（详见表 1）。

表 1 2024 年区卫健分局部门预算安排情况 （单位：万元）

项目（按支出性质和经济分类）	年初预算数	全年预算数	决算数
栏次	1	2	3
一、一般公共预算财政拨款收入	11,387.86	9,039.43	7,499.45
二、其他收入	0.00	24.05	24.05
合计	11,387.86	9,063.48	7,523.50

数据来源：中山市卫生健康局火炬开发区分局 2024 年决算报表，报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2024 年区卫健分局部门预算实际支出 7,523.50 万元，支出率为 83.01%。其中：基本支出全年预算数 612.99 万元，实际支出 607.02 万元，支出率为 99.02%；项目支出全年预算数 8,450.49 万元，实际支出 6,916.48 万元，支出率为 81.85%（详见表 2）。

表 2 2024 年区卫健分局部门预算支出情况 （单位：万元）

项目（按支出性质和经济分类）	年初预算数	全年预算数	决算数
栏次	1	2	3
一、基本支出	661.77	612.99	607.02
人员经费	635.09	591.90	588.49
公用经费	26.68	21.09	18.53
二、项目支出	10,726.09	8,450.49	6,916.48

其中：基本建设类项目	2,000.00	1,343.67	0.00
合计	11,387.86	9,063.48	7,523.50

数据来源：中山市卫生健康局火炬开发区分局 2024 年决算报表，报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2.区社区卫生服务中心 2024 年资金使用情况

区社区卫生服务中心 2024 年部门年初预算 10,430.57 万元，调整后全年预算数 11,972.36 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 9,170.98 万元、事业收入 2,801.38 万元。（详见表 3）。

表 3 2024 年区社区卫生服务中心部门预算安排情况 （单位：万元）

项目（按支出性质和经济分类）	年初预算数	全年预算数	决算数
栏次	1	2	3
一、一般公共预算财政拨款收入	7,629.19	9,170.98	9,056.84
二、事业收入	0.00	2,801.38	2,756.02
三、其他收入	2,801.38	0.00	0.00
合计	10,430.57	11,972.36	11,812.86

数据来源：中山火炬高技术产业开发区社区卫生服务中心 2024 年决算报表，报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2024 年区社区卫生服务中心部门预算实际支出 11,812.86 万元，支出率为 98.67%，其中：基本支出全年预算数 6,259 万元，实际支出 6,209.76 万元，支出率为 99.21%；项目支出年全年预算数 5,713.36 万元，实际支出 5,603.10 万元，支出率 98.07%（详见表 4）。

表 4 2024 年区社区卫生服务中心部门预算支出情况 （单位：万元）

项目（按支出性质和经济分类）	年初预算数	全年预算数	决算数
栏次	1	2	3

一、基本支出	6,787.45	6,259.00	6,209.76
人员经费	6,476.91	5,976.79	5,966.66
公用经费	310.54	282.21	243.10
二、项目支出	3,643.12	5,713.36	5,603.10
其中：基本建设类项目	64.33	23.76	23.01
合计	10,430.57	11,972.36	11,812.86

数据来源：中山火炬高技术产业开发区社区卫生服务中心 2024 年决算报表，报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、绩效评价结果

（一）评价结论

经区卫健分局（区社区卫生服务中心）自评、专家评价组书面评价和现场核查，评价组认为区卫健分局在提升医疗服务水平，推进基本公共卫生服务，提升疾控服务效能等方面取得突破。但同时评价组也注意到，部门在预算编制、绩效目标设置、项目实施进度、重点工作完成等方面仍存在一些问题和不足。

评价组从预算编制情况、预算执行情况、预算使用效益三个方面对区卫健分局（区社区卫生服务中心）2024 年部门整体支出进行评价。其综合得分为 89.00 分，评价等级为“良”，评价指标详见表 5：

表 5 一级指标评价得分表

评价因素	分值	评价得分	得分率（%）
一、预算编制情况	30.00	26.00	86.67%
二、预算执行情况	40.00	36.00	90.00%

评价因素	分值	评价得分	得分率（%）
三、预算使用效益	30.00	27.00	90.00%
评价总得分	100.00	89.00	89.00%

（二）主要绩效指标分析

1.预算编制情况

区卫健分局能够按照预算编制原则和要求编制 2024 年部门预算，预算分配符合市委、市政府、火炬开发区管委会方针政策和部门职责；部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整，能够根据项目的轻重缓急进行分配资金。

存在的主要问题：一是部门预算调整较大。如根据区卫健分局的“部门决算量化评价表”，其财政拨款收入预决算差异率为-34.15；又如，根据区社区卫生服务中心的“部门决算量化评价表”，其财政拨款收入预决算差异率为 18.71，部门财政拨款收入预决算差异率较大。二是部分项目年中调剂金额较大，预算调整率较高。如 2024 年统筹区疫苗采购专项经费预算金额 675 万元，调整后预算 527 万元，预算调整率-21.93%；2024 年统筹区门诊药品采购费预算金额 1800 万元，调整后预算 1948 万元，预算调整率 8.22%；又如统筹区育龄妇女生殖健康普查、优生筛查服务经费预算金额 400 万元，调整后预算 124.59 万元，预算调整率-68.85%，调整金额较大。三是项目绩效目标不够量化，难以衡量其实现程度。根据公开的《2024 年中山市卫生健康局火炬开发区分局部门预算》和《2024 年中山火炬高技术产业开发区社区卫生服务中心部门预算》之“部门预算项目支出及其他支出预算

表”，其各类支出项目绩效目标主要以定性指标为主，难以考核衡量其后续目标完成程度。

2. 预算执行情况

区卫健分局制定了各类规章制度，制度建设相对完善，检查中暂未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；按规定内容、在规定时限和范围内公开部门预决算；根据预算批复安排各项支出，保障基本需求；项目支出与项目进度总体相协调，并对项目进行了监管。

存在的主要问题：一是部分项目预算支出率较低。区卫健分局 2024 年部分项目预算支出率低于 50%，还有部分项目支出率为 0 或被调整调剂至其他项目，如，统筹区家庭发展及科学育儿经费项目支出率为 0%、统筹区独生子女保健费项目支出率为 49.9%；又如，社区卫生服务标准化建设经费项目支出率为 23.9%。二是政府采购实际采购金额超出计划数。根据公开的《2024 年中山火炬高技术产业开发区社区卫生服务中心部门预算》之“四、政府采购情况”：“四、政府采购情况 2024 年本部门政府采购安排 376.81 万元，其中：货物类采购预算 111.38 万元，工程类采购预算 64.33 万元，服务类采购预算 201.10 万元等”。根据区社区卫生服务中心 2024 年决算报表之“机构运行信息表”，2024 年其政府采购支出合计 514.48 万元，其中政府采购货物支出 9.20 万元，政府采购工程支出 282.25 万元、政府采购服务支出 223.02 万元。政府采购执行率为 136.54%。三是部分项目未严格按照制度要求执行。根据《中山火炬开发区社区卫生服

务中心药品配送商遴选方案》要求：“不论采购量大小，路程远近，委托的配送商应切实做到一般药品 24 小时（节假日需正常配送）、最长不得超过 48 小时，急救用药最迟 4 小时配送到位”。但根据专家组现场抽查结果，部分供应商配送时间远超 48 小时，不符合制度要求。如，中山市兴卫医药有限公司《2024 年 6 月份中山市兴卫医药有限公司配送订单明细》，配送时间为 2024 年 6 月 7 日的药品，收货时间为 2024 年 6 月 20 日，配送时间 13 天；又如广东九州通医药有限公司《2024 年 6 月份广东九州通医药有限公司配送订单明细》，配送时间为 2024 年 6 月 28 日的药品，收货时间为 2024 年 7 月 9 日，配送时间 11 天。

3. 预算使用效益

区卫健分局积极适应民政工作新常态，抓重点、攻难点、出亮点，狠抓工作落实，着力保障民生，服务人民群众，扎实推进社会保障兜底工作，较好地完成了领导交办的各项工作任务。

存在的主要问题：一是妇幼工作部分指标未完成。适龄妇女常见病筛查 5496 例，目标完成 6000 例，完成率 91.60%；免费婚前医学检查和孕前优生健康检查 683 对，目标完成 850 对，完成率 80.40%；地中海贫血电泳和基因检测 446 人，目标完成 500 人，完成率 89.20%。二是居民满意度样本量较少，数据客观性不足。根据区社区卫生服务中心提供的患者满意度调查资料，各季度每个门诊仅抽取 5 名患者进行满意度调查，虽然 12 个站点全年一共 240 个样本，但区社区卫生服

务中心 2024 年共接待患者 4026996 人次，满意度调查样本占总量比例不足 1%，无法充分支撑调查结果。

三、履职业绩和效果

（一）医联体建设效果凸显，医疗服务水平提升

1.门诊诊疗量和收入稳步提升。2024 年门诊量约 42.7 万人次，同比增长 5.5%；门诊收入约 3872.3 万元，同比增长 10%。

2.提高中心医务人员科研能力水平。通过中山市医学科研基金项目立项 1 项、新技术新项目推广 1 项、在研 5 项。

3.做好中山市全科基层实践基地工作。2024 年共接收人民医院规培生 9 人次，全科医生转岗培训学员 70 人次，开展小讲课 35 次，病例讨论 16 次，微格教学 1 次，出科考核 12 场次，承接中医院 34 名护理实习生的带教和开发区人民医院 30 名医学院护理生的社区见习工作。

4.积极推进家庭医生签约服务。切实做好特定老年人家庭病床服务工作。一是组成 24 支家庭医生服务团队，积极推进家庭医生签约服务，共完成家庭医生签约 106233 人次，有偿家庭医生签约服务 84 人次。二是累计建家庭病床 26 床，巡床服务 235 次，建床率 100%。

（二）推进基本公共卫生服务，提升疾控服务效能

1.老年人健康管理工作的取得突破性进展。2024 年为 10000 名老年人提供免费体检服务，健康管理率首次超过 75%。

2.促进慢性病患者的管理工作。采取在火炬开发区人民

医院设立慢病随访服务点、慢性病高危人群免费筛查项目、糖尿病并发症筛查项目和颈动脉彩超脑卒中筛查项目等创新举措，管理高血压患者 12214 人、糖尿病患者 5016 人，累计提供 11 万余人次的筛查、随访和体检等服务。

3.加强重点传染病疫情监测预警能力。2024 年未发生突发公共卫生事件，传染病报告率、传染病报告及时率均为 100%，全年共接种疫苗 141215 剂次。

4.积极建设省级社会心理服务体系，顺利建成 10 个“心灵之窗”心理门诊，“心灵之窗”专家出诊 46 人次，服务群众 126 人次。

5.积极开展老年痴呆防控与老年心理健康筛查工作。携手市第三人民医院、区人民医院，对 2023 年筛查出的高危老人实施个体干预工作，合计干预 786 人次。

（三）强化监督检查力度，提升群体精准服务水平

1.强化监督检查力度、深入推进日常监管。2024 年受理公共场所许可业务 429 宗，审批医疗机构申请 166 宗，放射业务 49 宗、放射人员工作证办理业务 18 宗，受理医师注册业务 240 宗、护士注册业务 195 宗。

2.加强公共场所现场指导。卫生许可告知承诺制事中回访单位 321 间次；开展各类场所日常检查 1231 间次，监督覆盖率 99.35%；全年“双随机、一公开”监督监测抽检 145 间、职业卫生用人单位“双随机”监督检查 56 家；开展卫生监督专项行动 29 个；卫生监督协管全年巡查各类场所 3303 间次，协助整改问题 1153 处。

3.着力关爱女性儿童健康。一是开展妇女“两癌”筛查1289例。二是完成托幼机构儿童年度体检12737人，口腔保健12737人，屈光筛查12711人。三是全面推进2024年中山市民生实事实儿童孤独症筛查项目，完成孤独症初筛6473人，孤独症复筛36人。

4.发挥计生协会服务基层优势，实施“生育关怀—关爱计生困难家庭”慈善项目，共救助家庭77户。为16名失独家庭成员送上节日慰问和上门义诊服务。

（四）持续推进健康教育，积极开展健康宣传活动

1.结合群众热切关注的健康话题和健康需求，积极开展各类卫生健康宣传日活动。一是开展包括慢性病、老年人、全民健康生活方式等健康知识讲座81场，主题科普讲座2场，服务居民约7000人。二是开展健康主题咨询活动45场，活动宣传服务人数超万人。

2.以护理人员组成的巾帼志愿者救护队与区红十字会合作，开展一系列应急救护技能专题培训共16场，培训人数达910人。

3.联合区卫健分局、区总工会参加全国第九届“万步有约”健走激励大赛，区参赛人数达300人，综合成绩在广东省排名前列。

4.开展2024年中山市居民健康素养监测和中医药素养监测国家级监测点任务，实现健康素养水平的实时动态掌握，为后续健康促进策略提供科学依据。

四、存在问题

（一）部门预算调整较大，绩效目标不够细化量化

1.部门预算调整较大。如根据区卫健分局的“部门决算量化评价表”，其财政拨款收入预决算差异率为-34.15；又如，根据区社区卫生服务中心的“部门决算量化评价表”，其财政拨款收入预决算差异率为 18.71，部门财政拨款收入预决算差异率较大。

2.部分项目年中调剂金额较大，预算调整率较高。如 2024 年统筹区疫苗采购专项经费预算金额 675 万元，调整后预算 527 万元，预算调整率-21.93%；2024 年统筹区门诊药品采购费预算金额 1800 万元，调整后预算 1948 万元，预算调整率 8.22%；又如统筹区育龄妇女生殖健康普查、优生筛查服务经费预算金额 400 万元，调整后预算 124.59 万元，预算调整率-68.85%，调整金额较大。

3.绩效目标不够量化，难以衡量其实现程度。根据公开的《2024 年中山市卫生健康局火炬开发区分局部门预算》和《2024 年中山火炬高技术产业开发区社区卫生服务中心部门预算》之“部门预算项目支出及其他支出预算表”，其各类支出项目绩效目标主要以定性指标为主，难以考核衡量其后续目标完成程度。

（二）部分项目支出率较低，政府采购执行超出计划

1.部分项目预算支出率较低。区卫健分局 2024 年部分项目预算支出率低于 50%，还有部分项目支出率为 0 或被调整调剂至其他项目，如，统筹区家庭发展及科学育儿经费项目

支出率为 0%、统筹区独生子女保健费项目支出率为 49.9%；又如，社区卫生服务标准化建设经费项目支出率为 23.9%。

2.政府采购实际执行超出计划数。根据公开的《2024 年中山火炬高技术产业开发区社区卫生服务中心部门预算》之“四、政府采购情况”：“四、政府采购情况 2024 年本部门政府采购安排 376.81 万元，其中：货物类采购预算 111.38 万元，工程类采购预算 64.33 万元，服务类采购预算 201.10 万元等”。根据开发区社卫服务中心 2024 年决算报表之“机构运行信息表”，2024 年其政府采购支出合计 514.48 万元，其中政府采购货物支出 9.20 万元，政府采购工程支出 282.25 万元、政府采购服务支出 223.02 万元。政府采购执行率为 136.54%。

（三）项目制度执行存在偏差，满意度调查样本不足

1.部分项目未严格按照制度要求执行。根据《中山火炬开发区社区卫生服务中心药品配送商遴选方案》要求：“不论采购量大小，路程远近，委托的配送商应切实做到一般药品 24 小时（节假日需正常配送）、最长不得超过 48 小时，急救用药最迟 4 小时配送到位”。但根据专家组现场抽查结果，部分供应商配送时间远超 48 小时，不符合制度要求。如，中山市兴卫医药有限公司《2024 年 6 月份中山市兴卫医药有限公司配送订单明细》，配送时间为 2024 年 6 月 7 日的药品，收货时间为 2024 年 6 月 20 日，配送时间 13 天；又如广东九州通医药有限公司《2024 年 6 月份广东九州通医药有限公司配送订单明细》，配送时间为 2024 年 6 月 28 日

的药品，收货时间为 2024 年 7 月 9 日，配送时间 11 天。

2.居民满意度样本量较少，数据客观性不足。根据开发区社卫服务中心提供的患者满意度调查资料，各季度每个门诊仅抽取 5 名患者进行满意度调查，虽然 12 个站点全年一共 240 个样本，但开发区社卫服务中心 2024 年共接待患者 4026996 人次，满意度调查样本占总量比例不足 1%，无法充分支撑调查结果。

3.妇幼工作部分指标未完成。适龄妇女常见病筛查 5496 例，目标完成 6000 例，完成率 91.60%；免费婚前医学检查和孕前优生健康检查 683 对，目标完成 850 对，完成率 80.40%；地中海贫血电泳和基因检测 446 人，目标完成 500 人，完成率 89.20%。

五、相关建议

（一）科学合理编制部门预算，细化量化项目绩效目标

1.提高部门预算科学性。区卫健分局在编制部门年度预算时，一是在预算编制工作开展时统筹考虑，根据部门近三年实际支出情况和部门中长期发展工作目标，结合部门年度工作方向，对项目实施内容进行调整，优化支出预算结构。二是根据部门的主要职责、重点工作任务，设立相关项目，安排相应预算，确保预算安排与职责履行高度相关。三是细化项目预算。在编制项目预算过程中，应根据项目实际情况和项目难度，测算项目工作量。

2.强化预算绩效目标管理。区卫健分局应结合年度重点工作任务和“十五五”发展规划等，在设置部门整体绩效目

标时，应突出体现部门履职业绩和履职效果的核心指标和关键性指标，并予以量化。对于项目绩效指标，根据项目实施内容设置产出指标和效益指标，效益指标要尽可能量化，评价标准或计算方式要清晰明了。通过绩效指标完成情况反映绩效目标实现程度，充分发挥绩效目标导向性作用。

（二）加快推进项目实施进度，加强部门预算采购管理

1.制定项目实施计划，明确项目目标任务。在制定工作计划时要尽可能具体明确，充分考虑工作目标、工作时间、人员投入等因素，将年度工作目标分解成各季度工作目标、月度工作目标，明确项目实施过程各关键节点的完成时间。

2.加强部门预算采购管理。在编制采购预算时，要充分结合项目实际需求和市场价格情况，确保采购预算的合理性和准确性。同时，加强对采购预算执行情况的监控，及时调整采购计划，提高政府采购执行率。如发现采购预算过高或过低，应及时进行调整，避免预算浪费或不足。

（三）严格执行部门项目制度，扩大满意度调查样本量

1.严格执行项目管理制度。加强与配送商积极协商，提高药品配送速度，将药品配送时间缩短至规定时间之内，保障药品配送及时性。若实际配送活动因客观因素导致确实无法在制度规定时间内完成，在不影响病人用药前提下，设置合理的配送要求时间，并严格落实。

2.重视患者满意度调查工作。满意度调查的结果是对项目所产生社会效益的有效反馈，社区卫生服务中心作为负责医疗卫生健康的部门，患者满意度是衡量服务质量的重要指

标，样本量不足可能导致结果不准确，影响结果有效性，因此，可以考虑增加调查渠道，优化调查方法，比如短信、二维码或者小程序等方式，通过线上线下结合的方式，覆盖不同年龄段的患者，同时简化问卷设计，减少填写时间，提高患者对调查参与率，增加调查结果可信度。

3.强化目标管理机制。一是建立指标动态监测体系，对完成率低于 90%的项目实施“月调度、季通报”制度。二是完善绩效考核机制，将重点指标完成情况与年度评优评先、项目资金分配直接挂钩。三是提升服务可及性。通过开展“健康惠民直通车”行动，组织流动服务车定期下沉社区、乡村开展巡回服务；建立重点人群健康档案动态管理制度，对适龄妇女实施精准化健康管理。四是加强政策宣传引导。制作“婚育健康服务包”，整合婚前检查、孕前检查等政策形成“一揽子”宣传方案。

附件：中山市卫生健康局火炬开发区分局（中山火炬高技术产业开发区社区卫生服务中心）2024 年度部门整体支出绩效评价评分表

附件

中山市卫生健康局火炬开发区分局（中山火炬高技术产业开发区社区卫生服务中心）2024 年度部门整体支出绩效评价评价表

评价指标			分 值	指标说明	评分标准	评分	扣分理由
一级指标	二级指标	三级指标					
			5	考核部门（单位）预算的合理性，即是否符合本部门职责、是否符合市委、市政府、区委管委会的方针政策和工作要求，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合市委、市政府、区委管委会方针政策和工作要求的，得 1 分； 2. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间分配合理的，得 1 分； 3. 专项资金编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预算决算差异过大的问题，得 1 分； 4. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，项目之间是未频繁调剂的，得 1 分； 5. 部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整（如不存在项	3.5	一是部门预算调整较大。如根据区卫健分局的“部门决算量化评价表”，其财政拨款收入预决算差异率为-34.15；又如，根据区卫生服务中心的“部门决算量化评价表”，其财政拨款收入预决算差异率为 18.71，部门财政拨款收入预决算差异率较大。二是部分项目中调剂金额较大，预决算调整率较高。如 2024 年统筹区疫苗采购专项
		预算编制合理性					

预算编制情况 (30)	预算编制 (18)				目支出完成不理想但连年持续安排预算的情况等)，得1分。		经费预算金额675万元，调整后预算527万元，预算调整率-21.93%；2024年统筹区门诊药品采购费预算金额1800万元，调整后预算1948万元，预算调整率8.22%；又如统筹区育龄妇女生殖健康普查、优生筛查服务经费预算金额400万元，调整后预算124.59万元，预算调整率-68.85%，调整金额较大，预算编制精度不高。
		预算编制 规范性	5	考核部门（单位）预算编制是否符合区财政当年度有关预算编制的原则，例如在规范性 and 细致程度方面是否符合要求等。	符合区当年度有关预算编制的原则和要求的，符合专项资金预算编制和项目库管理要求的，得5分；发现一项没有满足的扣分，扣完为止。 本指标由评价组对照相应年度的区级预算编制文件和部门（单位）的部门预算，根据实际情况评定。区级部门预算编制文件是指由区财政局印发的区级预算	5	

					编制工作方案和年度区级部门预算编制工作通知,以及其他与部门预算编制相关的文件和制度。		
	预算编制 规划性	4	考核部门(单位)预算的前瞻性和中期规划,即是否组织汇总编制本部门管理领域的中期财政规划,研究提出未来三年涉及财政收支的重大改革和政策事项,并测算分年度收支数额。	4	本部门(单位)在预算编制时,按要求编制中期财政规划、政策依据充分的,得2分。	4	
	预算编制 科学性	4	考核部门(单位)预算编制是否切实保障中央和省、市、区管委会部署的重大改革、重要政策和重点项目资金需求,不留“硬缺口”,优先在本部门预算跨部门相关资金中统筹解决当年新增专项支出需求。	4	本部门(单位)的预算年度未有追加资金的或新增支出需求优先在本部门专项中统筹解决的,得2分。	4	
目标 设置	绩效目标 覆盖率	2	部门(单位)设置了绩效目标的项目占部门(单位)全部项目的比率,用以反映和考核部门(单位)绩效目标设置的占比情况。	2	1.比率=100%的,得2分; 2.100%>比率≥80%的,得1.5分; 3.80%>比率≥60%的,得1分; 4.比率<60%的,得0分。	2	
	绩效目标	4	部门(单位)所设立的整体	4	1.绩效目标能体现部门(单位)	2.5	项目绩效目标不够量

			绩效目标是符合客观实际,用以反映和考核部门(单位)整体绩效目标与年度工作任务的相关性。	“三定”方案规定的部门职能的和中长期规划和年度工作计划的,得1分; 2.绩效目标能分解成具体工作任务的,得1分; 3.绩效目标与本年度部门预算资金相匹配的,得1分; 4.部门申报的项目有进行可行性研究和充分论证的,得1分;对上述4项标准,没有完全符合的,可酌情扣分。		化,难以衡量其实现程度。根据公开的《2024年中山市卫生健康局火炬开发区分局部门预算》和《2024年中山火炬高技术产业开发区社区卫生服务中心部门预算》之“部门预算项目支出及其他支出预算表”,其各类支出项目绩效目标主要以定性指标为主,难以考核衡量其后续目标完成程度。
合理性				1.绩效指标中包含能够明确体现部门(单位)履职效果的社会经济效益指标的,得2分; 2.绩效指标具有清晰、可衡量的指标值的,得1分; 3.绩效指标包含可量化的指标的,得1分;完全没有可量化的指标的,不得分; 4.绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况的,得1分; 对上述4项标准,没有完全符合的,可酌情扣分。	3	
绩效指标明确性	4		部门(单位)依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、量化、可量化,用以反映和考核部门(单位)整体绩效目标细化情况。			
制度措施	2	反映部门(单位)是否制定	1.管理办法或实施方案(计划)		2	

	保障 措施		并严格执行了相应的财务、项目管理制度以及实施方案（计划）。	等制度健全、规范的，得1分； 2.所制定的制度或方案得到切实执行的（需有相应佐证材料，如日常检查、稽核的底稿等），得1分； 3.其他情况酌情扣分。			
		部门预算支出率	部门（单位）部门预算实际支出进度和既定支出进度的匹配情况，反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性。	本指标得分=本指标满分×全年平均支出进度。 其中：全年平均支出进度=（上半年支出进度+全年支出进度）÷2	5	部分项目预算支出率较低。区卫健分局2024年部分项目预算支出率低于50%，还有部分项目支出率为0或被调整调剂至其他项目，如，统筹区家庭发展及科学育儿经费项目支出率为0%、统筹区独生子女保健费项目支出率为49.9%；又如，社区卫生服务标准化建设经费项目支出率为23.9%。	
预算	资金管理 (22)	结转结余率	部门（单位）当年度上级财政拨款结转结余与当年度上级财政拨款总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对结转结余资金的实际控制程度。	结余结转率=1-全年支出进度。 1.结余结转率≤10%的，得3分； 2.10%<结余结转率≤20%的，得2分； 3.20%<结余结转率≤30%的，得1分；	3		

执行情况 (40)					4. 结余结转率 > 30%的，得 0 分。 部门财政存量资金变动率 = (当年年末存量资金规模 ÷ 上一年度年末存量资金规模 - 1) × 100% 1. 部门财政存量资金变动率 ≤ -15%的，得 3 分； 2. 部门财政存量资金变动率 ≤ -10%但是大于 -15%的，得 2 分； 3. 部门财政存量资金变动率 ≤ 0 但是大于 -10%的，得 1 分； 4. 部门财政存量资金变动率 > 0 的，不得分； 5. 部门财政存量资金变动率上年度为 0 的，本年度继续为 0 的，得 3 分。 存量资金效率性指标评分时不含科研项目（课题）及当年 12 月下达的资金。			
	国库集中支付结转结余资金效率性	3	部门（单位）的财政存量考核中国库集中支付结转结余存量资金的变动情况。					
	政府采购执行率	2	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。		本指标得分 = 本指标满分 × 政府采购执行率 其中：政府采购执行率 = (实际采购金额合计数 / 采购计划金额合计数) × 100%； 如实际采购金额大于采购计划金额则本项不得分。	0		政府采购实际采购金额超出计划数。根据公开的《2024 年中山火炬高技术产业开发区社区卫生服务中心部门预算》之“四、政府采购情况”：“四、政府采购情况

				占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出的，视情节严重程度扣分，直至扣到 0 分。 3. 会计核算规范性 1 分，规范执行会计核算制度得满分，未按规定设置专账核算，或支出凭证不符合规定，或其他核算不规范的，视具体情况扣分。 4. 重大项目支出经过评估论证和必要决策程序的得 1 分，否则酌情扣分。			
	预决算信息公开	4	主要考核部门（单位）在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关部门（单位）预决算信息，用以反映部门的公开透明情况。	1. 部门预算公开得分： （1）按规定内容、在规定时间内和范围内公开的，得 2 分。 （2）进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，得 1 分。 （3）没有进行公开的，得 0 分。 （4）涉密部门经批准不需要公开相关信息的，计 2 分。 部门决算公开得分： （1）按规定内容、在规定时间内和范围内公开的，得 2 分。 （2）进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，得 1 分。 （3）没有进行公开的，得 0 分。	4		

				(4) 涉密部门经批准不需要公开相关信息的，计 2 分。 本指标得分=部门预算公开得分+部门决算公开得分。			部分项目未严格按照制度要求执行。根据《中山火炬开发区社区卫生服务中心药品配送商遴选方案》要求：“不论采购量大小，路程远近，委托的配送商应切实做好一般药品 24 小时（节假日需正常配送）、最长不得超过 48 小时，急救用药最迟 4 小时配送到位”。但根据专家组现场抽查结果，部分供应商配送时间远超 48 小时，不符合制度要求，如中山市兴卫医药有限公司《2024 年 6 月份中山市兴卫医药有限公司配送订单明细》，配送时间为 2024 年 6 月 7 日的药品，收货时间为
	项目实施程序	2	反映部门（单位）所有项目支出实施过程是否规范，包括是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。	1. 项目的设立及调整按规定履行报批程序，得 1 分； 2. 项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定的，得 1 分； 评价时发现有项目不符合上述条件的，酌情扣分。	2		
项目管理（7）	项目监管	5	反映部门（单位）对所实施项目（包括部门主管的区级专项资金和专项经费分配给县实施的项目）的检查、监控、督促等管理等情况。	1. 资金使用单位或基层资金管单位建立有效管理机制，且执行情况良好的，得 2 分； 2. 各级业务主管部门按规定主管的专项资金和专项经费实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得 3 分（需提供检查底稿或其他材料证明，否则不得分）； 如被评价年度部门主管的省级、区级专项资金绩效评价等级有低或差的，本项不得分。 评价时发现有项目不符合上述条件的，酌情扣分。	4		



	管理 (2)	健全性		格执行了相应的预算资金、财务管理 and 预算绩效管理制 度等，用以反映部门的管理 制度对其完成主要责任和促 进事业发展的保障情况。	部财务、内部控制等制度的，得 1分； 2. 上述资金、财务和内部控制得 到有效执行，能提供相关佐证材 料的，得1分； 3. 部门制定了本部门预算绩效 管理制度的得1分； 4. 部门落实了预算绩效管理制 度，在本级及下属单位开展绩效 评价等工作，能提供相关佐证材 料的，得1分。		
预算 使用 效益 (30)	经济 性(6)	公用经费 控制率	2	部门(单位)本年度实际支 出的公用经费总额与预算安 排的公用经费总额的比率， 用以反映和考核部门(单位) 对机构运转成本的实际控制 程度。	日常公用经费决算数 $\leq$ 日常公 用经费调整预算数，得2分，否 则不得分。	2	
		“三公” 经费控制 率	2	部门(单位)本年度“三公” 经费实际支出数与预算安排 的“三公”经费数的比率， 用以反映和考核部门(单位) 对“三公”经费的实际控制 程度。	“三公”经费实际支出数 $\leq$ 预算 安排的“三公”经费数，得2分， 否则不得分。	2	
		预算调整 率	2	部门(单位)本年度预算调 整数与预算数的比率，用以	1. 比率 $\leq 3\%$ 的，得2分； 2. $3\% < \text{比率} \leq 10\%$ 的，得1分；	2	

				反映和考核部门（单位）预算的控制程度。	3. 比率 > 10%的，得 0 分。		
效率性(9)	重点工作完成率	3	反映部门（单位）完成市委、市政府、市人大、区管委会重要事项或项目的完成情况。	本项得分由单位自行评估实际得分，按照完成实际效果自评打分。 重点工作是指党委、政府、人大、中央相关部门交办、区管委会下达的工作任务。	2.5	妇幼工作部分指标未完成。适龄妇女常见病筛查 5496 例，目标完成 6000 例，完成率 91.60%；免费婚前医学检查和孕前优生健康检查 683 对，目标完成 850 对，完成率 80.40%；地中海贫血电泳和基因检测 446 人，目标完成 500 人，完成率 89.20%。	
		3	反映部门（单位）整体绩效目标完成的情况。	绩效目标完成率由单位自行评估，但需要提出合理的依据。	2.5		
		3	反映部门（单位）项目完成情况与预期时间对比的情况。	所有项目均按计划时间完成的，得 3 分；部分项目未按计划时间完成的，本项得分=已完成项目数/全部项目数×指标分值。	2.5		
效果性(10)	社会经济环境效益	10	部门（单位）项目完成情况产生的社会、经济、环境效益，主要通过项目资金使用效果的个性指标完成情况反映。	根据部门（单位）“三定”方案确定的职责，实际并结合绩效目标设立情况，有选择地设置个性化绩效指标，且通过绩效指标完成情况与目标值对比分析，进行核定得分。社会、经济、环境三个方面效益，根据部门工作的性质，至少选择一个方面。可以从两个角度对效益进行评价： 1. 部门管理的行业和领域对应的主要指标能否体现部门当年的	10		

					履职的效果。主要指标均体现效果的，得5分；只有部分指标体现效果的，酌情扣分。 2.部门当年主要的项目支出是否实现了预期的效果，由评价方对部门的支出项目进行评分。所有项目都能体现效果的，得5分；只有部分项目体现效果的，酌情扣分。		
		群众信访 办理情况	2	部门（单位）对群众信访意见的完成情况及时性，反映部门（单位）对服务群众的重视程度。	1.设置了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制的，得1分； 2.当年度所有群众信访意见均有回复，得1分，否则按比例扣分。 3.回复意见均在规定时限内的，得1分，否则按比例扣分。	2	
	公平 性(5)	公众或服务对象满意度	3	反映社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意度。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考统计部门的数据、年度民主评议政风行风评价结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或	1.5	居民满意度样本量较少，数据客观性不足。根据区社区卫生服务中心提供的患者满意度调查资料，各季度每个门诊仅抽取5名患者进行满意度调查，虽然12个站点全年一共240个样



					权威第三方机构的开展满意度调查等进行合理的评分。		本，但区社区卫生服务中心 2024 年共接待患者 4026996 人次，满意度调查样本占总量比例不足 1‰，无法充分支撑调查结果。
合计				100	绩效等级评价标准：总分 ≥ 90 为优， $80 \leq$ 总分 < 90 为良， $70 \leq$ 总分 < 80 为中， $60 \leq$ 总分 < 70 为低，总分 < 60 为差。	89.00	良

