

2023 年莒南县预防接种工作经费项目支出 绩效评价报告

委 托 单 位：莒南县财政局
项目主管部门：莒南县疾病预防控制中心
评 价 机 构：山东兴诚土地房地产资产评估测绘
有限公司

2024 年 9 月

莒南县预防接种工作经费项目支出绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况		
项目名称：莒南县预防接种工作经费项目		
主管部门：莒南县疾病预防控制中心	实施单位：莒南县疾病预防控制中心	
预算安排（万元）	80.00 万元	
其中：	上级转移支付 0 万元	县级财政 80.00 万元
实际支出（万元）	24.45 万元（预算执行率为 100%）	
二、项目绩效目标		
实现全县免疫规划疫苗适龄儿童各单苗全程接种率 90%以上（麻疹类疫苗全程接种率 95%以上），乙肝疫苗和麻疹类疫苗及时接种率达 90%以上；巩固全县消灭脊髓灰质炎、消除麻疹、控制病毒性肝炎取得的成果，国家免疫规划疫苗针对传染病监测指标符合国家卫健委的要求。		
三、实施成效		
2023 年全县免疫规划疫苗适龄儿童各单苗全程接种率均达到 90%以上（麻疹类疫苗全程接种率 95%以上），乙肝疫苗和麻疹类疫苗及时接种率达 90%以上；巩固了全县消灭脊髓灰质炎、消除麻疹、控制病毒性肝炎取得的成果。		
2023 年对全县 21 处预防接种门诊等开展了 4 次评估考核工作，包括对预防接种服务规范性、疫苗管理、接种率、人员资质、管理制度的建立等情况进行核查，并将核查结果形成了评估报告进行通报，对全县预防接种门诊工作进行了有效监督。		
利用“4.25”预防接种宣传日在文化广场和全县各镇街人群聚集的地方开展了现场宣传活动和宣传知识讲座，提高了群众对相关疾病的认知程度。		
四、主要问题及有关建议		
一、存在的问题		
1. 预算资金分配依据不充分。未结合当年实际资金需求进行预算资金的合理分配，可能会导致预算资金使用不合理，被挪用，资金浪费等情况。		
2. 预防接种工作经费投入不足，预防接种工作经费投入不足，基层预防接种人员培训不到位，培训效果达不到预期，不利于预防接种工作的正常进行。		

3. 项目专项资金使用不规范，存在挪用资金的情况。

4. 缺乏有效的绩效评估机制。

二、建议

1. 细化预算资金分配使用。提高资金使用效率，以维持预防接种的良性运转，巩固、完善预防接种服务体系。

2. 加大项目经费投入确保接种工作的有序进行。

3. 广泛开展宣传，普及预防接种知识。

4. 加强对接种人员培训。

5. 规范项目资金使用。

6. 制定更加有效的绩效评估机制。

五、评价得分和等级

一级指标	指标分值	得分	得分率 (%)
决策	20.00	13.00	65.00
过程	30.00	23.83	79.43
产出	30.00	30.00	100.00
效益	20.00	20.00	100.00
合计	100.00	86.83	86.83
绩效评价得分：86.83 分 评价结果等级：良			

目录

一、项目基本情况.....	1
(一) 项目立项	1
(二) 项目预算	1
二、项目绩效目标.....	2
(一) 总体目标	2
(二) 年度目标	2
三、评价基本情况.....	2
(一) 评价目的	2
(二) 评价对象	2
(三) 评价范围	3
(四) 绩效评价原则、评价方法、评价指标体系、评价标准	3
(五) 绩效评价工作过程	5
四、综合评价情况及评价结论.....	6
五、绩效评价指标分析.....	7
(一) 项目决策分析	7
(二) 项目过程分析	10
(三) 项目产出情况分析	12
(四) 项目效益情况分析	15
六、主要经验及做法.....	17
七、存在的主要问题.....	18
(一) 预算资金分配依据不充分	18
(二) 预防接种工作经费投入不足	18
(三) 项目专项资金使用不规范	18
(四) 缺乏有效的绩效评估机制	19
八、建议.....	19
(一) 细化预算资金分配使用.....	19
(二) 加大项目经费投入	19
(三) 广泛开展宣传，普及预防接种知识。	19
(四) 加强对接种人员培训	20
(五) 规范项目资金使用	20
附表 1：绩效评价评分表	20
附表 2：问题清单	20

正文部分

一、项目基本情况

(一) 项目立项

1. 项目设定背景

落实疫苗法、国家扩大免疫规划、预防接种方针政策，为进一步提高国家免疫规划疫苗接种，降低疫苗针对性传染病发病率，2023年莒南县继续开展适龄儿童国家免疫规划疫苗接种工作，巩固脊灰、麻疹、乙肝等免疫规划传染病防控成果，提升免疫规划综合能力。

2. 项目立项依据

- (1) 《中华人民共和国传染病防治法》
- (2) 《中华人民共和国疫苗管理法》
- (3) 《疫苗流通和预防接种管理条例》
- (4) 《2023 年全市免疫预防管理工作意见》
- (5) 《莒南县2023年免疫预防管理工作意见》(莒南疾控发【2023】6号文)
- (6) 《2023 年度临沂市免疫规划工作重点管理方案》

(二) 项目预算

县疾控中心 2023 年预防接种工作经费预算资金共计 80 万元，主要用于开展预防接种相关宣传活动、人员培训会议和监测评估活动等相关工作，消灭脊灰、消除麻疹、控制病毒性肝炎和其它疫苗针对传染病的处置工作。

由于财政资金紧张，2023 年实际拨付资金 24.45 万元，其中麻风病人修养管理费 24 万元，异常反应专家鉴定费 0.22 万元，免疫规

划项目督导费 0.23 万元。

二、项目绩效目标

（一）总体目标

对适龄儿童开展国家免疫规划疫苗接种工作；开展重点疫苗针对传染病的监测工作；动态掌握脊灰、麻疹、流脑、乙脑、疑似预防接种异常反应的发生情况。

（二）年度目标

实现全县免疫规划疫苗适龄儿童各单苗全程接种率 90%以上（麻疹类疫苗全程接种率 95%以上），乙肝疫苗和麻疹类疫苗及时接种率达 90%以上；巩固全县消灭脊髓灰质炎、消除麻疹、控制病毒性肝炎取得的成果，国家免疫规划疫苗针对传染病监测指标符合国家卫健委的要求。

三、评价基本情况

（一）评价目的

通过本次绩效评价，分析县疾控中心预防接种工作经费的经济性、效率性、效益性，发现项目在决策过程、资金投入管理和使用过程、相关管理制度办法的健全性及执行过程、实现的产出及取得的效益等方面存在的问题，总结运行的成绩与经验，为改进工作提供决策建议和依据，提高科学决策水平，规范项目管理，保证项目资金使用的规范性、安全性。

（二）评价对象

本次绩效评价对象为 2023 年度县疾控中心预防接种工作经费项目。

（三）评价范围

本次绩效评价涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况，覆盖项目预算资金的所有内容，包括项目决策、过程、产出和效益。

（四）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系、评价标准

1. 评价原则

（1）坚持真实、科学、公正的原则。绩效评价应当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；绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（2）坚持综合绩效评价的原则。

（3）坚持定量分析与定性分析的原则。

（4）坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则。

（5）分级分类原则。绩效评价根据各级财政部门、各级预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。

（6）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价方法

评价方法主要采用比较法、因素分析法、公众评价法等方法。

（1）比较法。是指通过对绩效目标与绩效结果、历史情况和考评期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析考评绩效目标完成情况的评价方法。

（2）因素分析法。是指通过分析影响目标、结果及成本的内外因素，综合分析考评绩效目标完成情况的评价方法。

（3）公众评价法。是指对无法直接用指标计量其效果的支出，

通过专家评价、公众问卷及抽样调查，对各项绩效考评内容完成情况进行打分，并根据分值考评绩效目标完成情况的评价方法。

(4) 成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，来评价绩效目标完成情况的评价方法。

(5) 最低成本法。是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

(6) 其他评价方法。

3. 评价指标体系

本项目绩效评价以 100 分计，设项目决策、过程、产出、效益 4 个一级指标，根据一级指标分解为 12 个二级指标、21 个三级指标。根据产出和效益在该项目中的重要程度，“决策”权重设置为 20 分，“过程”权重设置为 30 分；为突出结果导向，“产出”权重设置为 30 分，“效益”权重设置为 20 分。

4. 评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

(1) 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

(2) 行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(3) 历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

(4) 财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

5. 评价结果

根据最终得分情况将评价结果分为四个等级：优(得分 ≥ 90 分)；良(80分 $\leq$ 得分 < 90 分)；中(60 $\leq$ 得分 < 80 分)；差(得分 < 60 分)。

(五) 绩效评价工作过程

根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，于 2024 年 7 月 16 日至 2024 年 7 月 17 日对预防接种工作经费项目开展实地调研工作，在与县疾控中心充分沟通的基础上，形成了绩效评价工作方案，设计出评价指标和评分标准，于 2024 年 7 月 18 日至 2024 年 7 月 30 日实施具体评价工作。具体工作过程如下：

1. 收集与分析资料。工作组收集该项目有关的数据和资料，进行审核与分析。资料主要包括：

(1) 项目情况简介，包括项目实施单位、资金来源、项目基本情况等；

(2) 资金拨付材料、项目立项文件、会议纪要等；

(3) 资金管理办法、财务管理制度等；

(4) 绩效目标申报表、自评表及自评报告等；

(5) 项目资金涉及的会计账簿、凭证等会计资料；

2. 撰写实施方案。工作组根据财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）等文件形成了该项目的绩效评价实施方案。严格按照项目的进度要求撰写绩效评价报告，报告内容翔实，逻辑清晰，结论鲜明，依据真实、充分，底稿及附件齐全，并按时递交项目单位。

3. 现场评价。工作组对项目业务及财务管理制度、政策文件、申

报材料、考核材料等进行查阅，对项目经费使用的会计资料进行了检查，对项目绩效目标的实现程度进行了全面分析。

4. 综合评价。工作组对照绩效评价工作方案设置的评价指标与标准，对预防接种工作经费项目的绩效情况进行评议，并独立打分，汇总分析后，做出综合性评判。

5. 撰写报告。工作组根据财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）和《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）规定的报告格式及内容撰写绩效评价报告。

四、综合评价情况及评价结论

单位项目管理效能不断提高，保障了项目服务稳步开展、服务功能充分发挥。各单位均加强财务制度建设，按上级要求规范列支科目，专账管理。及时、规范支出项目补助资金。项目资金管理工作的开展情况整体较好。

根据本次绩效评价方案，工作组对照评价指标评分标准的具体条款逐条核对和合理评价，经评审，2023年预防接种工作经费项目绩效综合评价得分为86.83分，绩效评价等级为“良”，具体如下：

一级指标	标准分值	权重	评价得分
决策	20	20%	13
过程	30	30%	23.83
产出	30	30%	30
效益	20	20%	20

一级指标	标准分值	权重	评价得分
合计	100	100%	86.83

五、绩效评价指标分析

(一)项目决策分析

该项目决策指标主要包括项目立项、绩效目标、资金投入三方面内容。共细化为 6 个三级指标，权重分 20 分，实际得分 13 分，得分率为 65.00%，项目决策指标得分如表 5-1 所示：

表 5-1 项目决策指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
决策 (20 分)	项目立项 (6 分)	依据充分性 (3 分)	3	3	100.00%
		程序规范性 (3 分)	3	2	66.67%
	绩效目标 (6 分)	绩效目标合理性 (3 分)	3	3	100.00%
		绩效指标明确性 (3 分)	3	2	66.67%
	资金投入 (8 分)	预算编制科学性 (4 分)	4	1	25.00%
		资金分配合理性 (4 分)	4	2	50.00%
小 计			20	13	65.00%

1. 项目立项 (满分 6 分，实得 5 分)

(1) 立项依据充分性 (满分 3 分，实得 3 分)

该指标主要评价项目立项符合法律法规、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。

预防接种工作经费项目符合《2023 年全市免疫预防管理工作意见的通知》(修改)、《疫苗法》、《莒南县 2023 年免疫预防管理工作意见》的通知、临沂市卫健委《2023 年度临沂市免疫规划工作重点管理

方案》等文件要求，项目立项依据充分，符合国家法律法规、行业发展规划和相关政策要求，与部门职能职责等相匹配、适应，属于部门履职所需。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，未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

该指标满分 3 分，根据评分标准得 3 分。

(2) 立项程序（满分 3 分，实得 2 分）

该指标主要评价项目申请、设立过程符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。

该项目按照规定的程序申请设立，先递交项目申报书，逐级申请；并取得莒南县财政局《关于下达 2023 年部门预算的通知》（莒南财预【2023】1 号文）预算审批文件，审批文件、材料符合相关要求，项目申请、设立过程基本规范。但事前未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，扣 1 分。

该指标满分 3 分，根据评分标准得 2 分。

2. 绩效目标（满分 6 分，实得 5 分）

(1) 绩效目标合理性（满分 3 分，实得 3 分）

该项目主要评价项目所设定的绩效目标依据充分，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。

根据县疾控中心提供的项目支出绩效目标自评表，设定的绩效目标如下：通过开展预防接种工作，实现全县免疫规划疫苗适龄儿童全程接种率 90%以上，麻疹疫苗接种率 95%以上，乙肝和麻疹疫苗及时接种率 90%以上，项目有绩效目标。

该项目绩效目标依据《莒南县 2023 年免疫预防管理工作意见》的通知等文件要求进行设定，目标设定合理。

该指标满分 3 分，根据评分标准得 3 分。

(2) 绩效指标明确性（满分 3 分，实得 2 分）

该项目主要评价依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。

根据县疾控中心提供的项目支出绩效目标自评表，已将年度目标细化为具体绩效指标，共设置 7 个三级指标，包括数量指标、质量指标、效益指标、成本指标等，但设置的数量指标“适龄儿童接种免疫规划疫苗剂次数”，以及设置的数量指标“适龄儿童免疫规划疫苗合格接种率”不够细化和全面。扣 1 分。

该指标满分 3 分，根据评分标准得 2 分。

3. 资金投入（满分 8 分，实得 3 分）

(1) 预算编制科学性（满分 4 分，实得 3 分）

该项目主要评价项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。

根据《卫生部关于加强预防接种工作的通知》，县疾控中心 2023 年预防接种工作经费根据全县人口数量按 1 元/人标准计算得出，未考虑实际工作需要的因素。预算额度测算依据不够充分，无法确定预算的项目投资额或资金量与工作任务是否相匹配。扣 3 分。

该指标满分 4 分，根据评分标准得 3 分。

(2) 资金分配合理性（满分 4 分，实得 2 分）

该项目主要评价项目预算资金分配有测算依据，与补助单位或地方实际相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。

县疾控中心 2023 年度共计使用工作经费 24.45 万元，其中麻风病人修养管理费 24 万元，异常反应专家鉴定费 0.22 万元，免疫规划项目督导费 0.23 万元。且县疾控中心未对预算资金的具体用途、金额和时间安排等内容进行明确的分配，分配依据不够充分。扣 2 分。

该指标满分 4 分，根据评分标准得 2 分。

(二)项目过程分析

该项目管理指标主要包括资金管理和组织实施两方面内容，共细化为 5 个三级指标，权重分 30 分，实际得分 23.83 分，项目过程得分率为 79.43%，得分如表 5-2 所示：

表 5-2 项目过程指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
过程 (30 分)	资金管理 (8 分)	资金到位率 （6 分）	6	1.83	30.50%
		预算执行率 （8 分）	8	8	100.00%
		资金使用合规性（4 分）	4	2	50.00%
	组织实施 (8 分)	管理制度健全性（6 分）	6	6	100.00%
		制度执行有效性（6 分）	6	6	100.00%
小 计			30	23.83	79.43%

1. 资金管理（满分 18 分，实得 11.83 分）

(1) 资金到位率（满分 6 分，实得 1.83 分）

该指标主要评价实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。

根据莒南县财政局《关于下达 2023 年部门预算的通知》(莒南财预【2023】1 号文)预算审批文件,预算资金 80 万元已批复,实际到位 24.45 万元,资金到位率=实际到位资金/预算资金×100%=24.45/80 ×100% =30.56%,该指标得分= 30.56% ×6 分=1.83 分。

该指标满分 6 分,根据评分标准得 1.83 分。

(2) 预算执行率 (满分 8 分,实得 8 分)

该指标主要评价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。

2023 年项目预算资金 80 万元,根据县疾控中心提供项目支付明细及记账凭证,截至 2023 年 12 月 31 日,实际到位资金 24.45 万元,实际支出资金 24.45 万元,预算执行率 100%。

该指标满分 8 分,根据评分标准得 8 分。

(3) 资金使用合规性 (满分 4 分,实得 2 分)

该指标主要评价项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。

经查看该项目财务支出凭证,县疾控中心提交经费支出申请,经领导审批后,由莒南县财政局统一支付。其中 2023 年支付 24 万元用于麻风病人的修养管理费不在预算资金范围内,存在挪用专项资金的情况,扣 2 分。

该指标满分 4 分,根据评分标准得 4 分。

2. 组织实施（满分 12 分，实得 12 分）

（1）管理制度健全性（满分 6 分，实得 6 分）

该指标主要评价项目实施单位的财务和业务管理制度健全性，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。

根据县疾控中心提供的制度文件，已制定制度文件如下：《莒南县疾病预防控制中心财务管理制度》《预防接种管理制度意见》《免疫规划科工作制度》《疫苗接种程序》等。经查看上述已建立的制度内容，基本符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度内容基本完整。

该指标满分 6 分，根据评分标准得 6 分。

（2）制度执行有效性（满分 6 分，实得 6 分）

该指标主要评价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。

项目遵守相关相关管理制度的规定，项目的支出手续完备；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

该指标满分 6 分，根据评分标准得 6 分。

（三）项目产出情况分析

该项目产出指标主要包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面内容，共细化为 7 个三级指标，权重分 30 分，实际得分 30 分，得分率为 100.00%，项目产出情况得分如表 5-3 所示：

表 5-3 项目产出指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
产出 (30 分)	产出数量 (8 分)	适龄儿童常规国家免疫规划疫苗 全程接种率 (4 分)	4	4	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
产出 (30分)	产出质量 (12分)	适龄儿童含麻疹成分的疫苗、甲肝、乙肝疫苗全程接种率(4分)	4	4	100.00%
		预防接种人员专业资质合规率(6分)	6	6	100.00%
		疑似预防接种异常反应(AEFI)监测完成率(6分)	6	6	100.00%
	产出时效(6分)	麻疹成份疫苗接种及时率(3分)	3	3	100.00%
		乙肝疫苗首针接种及时率(3分)	3	3	100.00%
	产出成本(4分)	成本节约率(4分)	4	4	100.00%
小计			30	30	100.00%

1. 产出数量(满分8分, 实得8分)

(1) 适龄儿童常规国家免疫规划疫苗全程接种率(满分4分, 实得4分)

该指标主要评价根据文件要求, 莒南县适龄儿童常规国家免疫规划疫苗全程接种率是否达到规定的比例90%以上。

各预防接种门诊能够按时通过《山东省免疫规划信息管理系统》报送常规免疫接种相关数据、报表, 截止到12月31日全县1-7岁儿童数66233人, 全程接种儿童数为64471人, 根据规划信息管理系统数据, 适龄儿童免疫规划疫苗全程接种率97.34%。实现全县适龄儿童国家免疫规划疫苗全程接种率达到90%以上。

该指标满分4分, 根据评分标准得4分。

(2) 适龄儿童含麻疹成分的疫苗、甲肝、乙肝疫苗全程接种率(满分4分, 实得4分)

该项目主要评价根据文件要求, 莒南县适龄儿童含麻疹成分的疫苗、甲肝、乙肝疫苗全程接种率是否达到规定的比例95%以上。

根据规划信息管理系统数据，截至 2023 年 12 月 31 日，全县适龄儿童含麻疹成分的疫苗、甲肝、乙肝疫苗全程接种率均达到 95%以上。

该指标满分 4 分，根据评分标准得 4 分。

2. 产出质量（满分 12 分，实得 12 分）

（1）预防接种人员专业资质合规率（满分 6 分，实得 6 分）

该项目主要评价预防接种人员专业性。

截至 2023 年 12 月 31 日，莒南县预防接种门诊共有 118 个专业人员，均具有专业资质证书，合格率为 100%。

该指标满分 6 分，根据评分标准得 6 分。

（2）疑似预防接异常反应（AEFI）监测完成率（满分 6 分，实得 6 分）

该项目主要评价疑似预防接异常反应（AEFI）监测完成率是否符合国家要求。

疑似预防接种异常反应（AEFI）监测。数据来源《中国免疫规划信息管理系统》。截至 12 月 31 日，全县共报告各类疑似预防接种异常反应（AEFI）181 例。所有报告 AEFI 最后确定为一般反应 181 例，异常反应 0 例。排除病例 4 例，不能排除 2 例。所有例异常反应损害等级均达不到分级指标，不需要进行补偿。

该指标满分 6 分，根据评分标准得 6 分。

3. 产出时效分析（满分 6 分，实得 6 分）

（1）麻疹成份疫苗接种及时率（满分 3 分，实得 3 分）

该项目主要评价根据相关文件，麻疹成份疫苗接种及时率是否达

到规定比例 90%以上。

根据《免疫规划信息管理系统》数据，县疾控中心 2023 年度麻疹成份疫苗中第一剂及时接种率为 93.45%、第二剂及时接种率为 94.22%，达到年度绩效目标 90%以上的要求。

该指标满分 3 分，根据评分标准得 3 分。

(2) 乙肝疫苗首针接种及时率（满分 3 分，实得 3 分）

该项目主要评价根据相关文件，乙肝疫苗首针接种及时率是否达到规定的比例 90%以上。

根据《免疫规划信息管理系统》数据，乙肝首针及时接种率为 92.44%。达到年度绩效目标 90%以上的要求。

该指标满分 3 分，根据评分标准得 3 分。

4. 产出成本指标分析（满分 4 分，实得 4 分）

成本节约率（满分 4 分，实得 4 分）

该指标主要评价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度。

2023 年度项目总预算 80 万元，项目实际使用 24.45 万元，成本节约率 69.44%。成本节约度较高，得 4 分。

该指标满分 4 分，根据评分标准得 4 分。

(四) 项目效益情况分析

该项目效益指标主要包括项目效益一方面内容，共细化为 3 个三级指标，权重分 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100.00%，项目效益情况得分如表 5-4：

表 5-4 项目效益指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
效益 (20 分)	项目效益 (20 分)	经济效益（6 分）	6	6	100.00%
		社会效益指标（7 分）	7	7	100.00%
		可持续性指标（7 分）	7	7	100.00%
小 计			20	20	100.00%

1. 经济效益指标 (满分 6 分, 实得 6 分)

传染性疾病预防和传播率 (满分 6 分, 实得 6 分)

该指标主要评价项目实施对传染性疾病预防和传播率的控制情况。

免疫规划项目工作是切实贯彻国家“预防为主”方针政策的一项重要举措,是保障人民群众身体健康的民生工程,是党和政府关怀广大儿童健康成长的具体体现。实施扩大免疫规划是最基本、最有效的公共卫生服务项目,具有公共性、公益性、公平性的特征,是提高全民素质,促进社会进步和经济发展的重要保障,是控制传染病流行的最有效、最经济的措施。通过预防接种,保护了成千上万儿童的身体健康,使这些儿童不患疫苗针对传染病,免除了儿童患病痛苦,减少了儿童家长看病费用,取得的经济效益十分显著。

该指标满分 6 分,根据评分标准得 6 分。

2. 社会效益指标 (满分 7 分, 实得 7 分)

群众疫苗接种意识提高 (满分 7 分, 实得 7 分)

该指标主要评价项目实施对群众疫苗接种意识提高程度。

县疾控中心通过利用“4.25”预防接种宣传日在文化广场和全县

各镇街人群聚集的地方开展了现场宣传活动和宣传知识讲座，提高了群众对相关疾病的认知程度及防范意识。

我县重点疾病报告、流调、标本采集等相关指标达到国家有关规定，疫苗针对重点疾病发病控制在较低水平。通过全面实施扩大国家免疫规划，继续维持了无脊灰状态，加速消除麻疹，进一步降低疫苗可预防传染病的发病率，保障了人民群众的身体健康，促进国民经济和社会协调发展。

该指标满分 7 分，根据评分标准得 7 分。

3. 可持续性指标（满分 7 分，实得 7 分）

项目后续运行及成效（满分 7 分，实得 7 分）

该指标主要评价项目后续运行及成效。

根据国家颁布的《中华人民共和国传染病防治法》和《中华人民共和国疫苗管理法》等文件的要求，预防接种工作可持续性对国家发展具有重大意义。

该指标满分 7 分，根据评分标准得 7 分。

六、主要经验及做法

2023 年莒南县全县人口约 87.90 万，1-7 岁适龄儿童人口约 6.62 万，截至目前全县共设立 21 处预防接种门诊，1 处成人预防接种门诊，其中已改建智慧化门诊 9 处，智慧化覆盖率达 40%多，数字化门诊覆盖率达 100%，在全市覆盖率占第一位。重点打造一处具有特色的预防接种示范示教基地，成立带教师资团队，建立示教培训制度，设立了示教室和培训室，购置模拟道具，进一步完善我县预防接种单位建设水平。全县预防接种单位全部使用沈苏公司的预防接种信息化

系统，信息化覆盖率达到 100%。

县疾控中心 2023 年对全县 21 处预防接种门诊等开展了 4 次评估考核工作，包括对预防接种服务规范性、疫苗管理、接种率、人员资质、管理制度的建立等情况进行核查，并将核查结果形成了评估报告进行通报，对全县预防接种门诊工作进行了有效监督。

七、存在的主要问题

（一）预算资金分配依据不充分

2023 年项目预算资金以全县人口数量为依据进行编制，未结合当年实际资金需求进行预算资金的合理分配，可能会导致预算资金使用不合理，被挪用，资金浪费等情况。

（二）预防接种工作经费投入不足

预防接种工作经费投入不足，基层预防接种人员培训不到位，培训效果达不到预期，不利于预防接种工作的正常进行。

例如：1. 预防接种人员如果对预防接种政策、法律法规以及疫苗接种知识掌握少，疫苗接种剂量不准确，盲目接种，会增加不良反应的发生，以及无法及时处理接种不良反，会产生严重的后果。

2. 农村家长受教育程度差异大，对预防接种知识了解少，预防接种的重要性认识程度不够，应对这部分人群加大宣传力度。经费投入不足导致宣传资料等无法及时购买，会影响宣传效果。

（三）项目专项资金使用不规范

2023 年项目预算资金主要用于预防接种技术指导、人员培训、监测评估等工作的运转。县疾控中心 2023 年 7 月支付麻风病人休养费 24 万元，与预算资金实际用途不符。

（四）缺乏有效的绩效评估机制

预防接种工作经费项目的绩效评估机制可能不够完善，难以准确评估项目的实施效果，影响了项目的持续改进和优化。

八、建议

（一）细化预算资金分配使用

建议将预算资金在疫苗管理、运送，技术培训与数字收集上报以及基层督查指导和效果评估等方面，进行有效和合理的分配，提高资金使用效率，以维持预防接种的良性运转，巩固、完善预防接种服务体系。

（二）加大项目经费投入

预防接种是一项重要基本公共卫生服务，同时，预防接种又是一项社会性非常强的公共卫生工作，应加大项目经费投入，大力宣传国家免疫规划政策和预防接种所取得的成就，广泛普及预防接种知识，发动全社会关心、支持和参与预防接种工作；改善基层疫苗接种服务环境，提升接种人员专业技能，及时更新防疫设施设备确保接种工作的有序进行。

（三）广泛开展宣传，普及预防接种知识。

由于人员受教育程度差异大，对预防接种知识了解少，预防接种的重要性认识不够，要充分利用各种新闻媒体和“4.25”全国预防接种宣传日活动以及其他公众聚会，组织开展形式多样的宣传活动，大力宣传预防接种对保护社会公众健康的重要意义，以及免疫规划工作所取得的成就，接种疫苗可预防有关传染病的发生，避免疾病对孩子

的危害，提高公众对预防接种工作的关心、支持、重视，营造理性、健康的预防接种环境。

（四）加强对接种人员培训

加强各级疾控人员的培训学习，确保制定、部署、安排、指导本区域的预防接种工作的科学性，提高逐级培训学习的质量。特别是培训工作，由于承担疫苗接种的一线人员多数不是专门的公卫专业人员，公共卫生专业知识欠缺，只有通过参加公卫知识培训学习，才能掌握这方面的知识。因此，把定期培训制度落到实处，全面的、系统的、反复的培训，强化、巩固理论知识，使基层接种人员了解有关疫苗的基础知识，熟悉疫苗性质、使用方法和注意事项，掌握疫苗说明书中要求的内容，提高接种人员处理疫苗不良反应的快速反应能力，定期组织接种人员参加接种操作竞赛或开展知识竞赛活动，以便互相学习，共同进步。

（五）规范项目资金使用

县疾控中心应进一步加强对预算资金支出的管理，严格按照预算资金申报使用范围列支，加强项目资金指标管理，做到专款专用。

（六）制定更加有效的绩效评估机制

建立和完善绩效评估机制，确保有明确的评估标准和指标，定期对预防接种工作经费项目的实施效果进行评估。通过收集和分析数据，及时发现项目中存在的问题，并根据评估结果调整和优化项目策略。同时，可以引入第三方评估机构，以保证评估的客观性和公正性。

附表 1：绩效评价评分表

附表 2：问题清单

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	得分
决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	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。	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； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； 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； 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。 每不符合一项扣0.6分，扣完为止。	3
		立项程序规范性 (3分)	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。	评价要点： ①项目按照规定的程序申请设立； ②获取《关于下达2023年部门预算的通知》（莒南财预【2023】1号文）预算审批文件以及其他材料符合要求； ③事前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。 每不符合一项扣1分，扣完为止。	
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	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。	评价要点： ①项目支出有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容和具有相关性，符合部门和单位职责和制定的中长期实施规划； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，明确体现部门履职效果和项目效益； ④与预算确定的项目投资金额或资金量相匹配。 每不符合一项扣0.75分，扣完为止。	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	得分
决策 (20分)	绩效目标 (6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明细化情况。	评价要点： ①绩效指标完整、全面，已经将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②绩效目标测算依据充分，通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③与年度部门预算资金、项目投资额相匹配。 每不符合一项扣1分，扣完为止。	2
		预算编制 科学性 (4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，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制经过科学论证； ②预算内容与项目内容匹配； ③预算额度测算依据充分，并按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。 每不符合一项扣1分，扣完为止。	1
	资金投入 (8分)	资金分配 合理性 (4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，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据充分； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。 每不符合一项扣2分，扣完为止。	2
		资金到位率 (6分)	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	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 (本年度或预算支出期) 内落实到具体预算支出资金。预算资金：一定时期 (本年度或预算支出期) 内预算安排到具体预算支出的资金。 该指标满分6分，指标得分=资金到位率*指标满分值6分。	1.83
过程 (30分)	资金管理 (18分)	预算执行率 (8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) 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。 该指标满分为8分，得分=8分×预算执行率。	8

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	得分
过程 (30分)	资金管理 (18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。	①资金使用符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续; ③符合项目预算批复或合同规定的用途; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 每不符合一项扣1分,扣完为止。	2
	组织实施 (12分)	管理制度 健全性(6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的保障情况。	评价要点: ①已制定或具有相应的预防接种管理办法、专项资金管理办法等; ②财务和业务管理制度合法、合规、完整。 每不符合一项扣3分,扣完为止。	6
		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。	评价要点: ①遵守相关法律法规和管理规定; ②项目调整及支出调整手续完备; 每不符合一项扣3分,扣完为止。	6
产出 (30分)	产出数量 (8分)	适龄儿童常规国家免疫规划疫苗接种率(4分)	预算支出实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核预算支出数量目标的实现程度。	根据文件要求,莒南县适龄儿童常规国家免疫规划疫苗接种率达到90%以上。 全程接种率=(全程接种数量/2023年适龄儿童数量)×100%。 该指标满分为4分,得分=4分×全程接种率/90%。	4
		适龄儿童含麻疹成分的疫苗、甲肝、乙肝疫苗全程接种率(4分)	预算支出实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核预算支出数量目标的实现程度。	根据文件要求,莒南县适龄儿童含麻疹成分的疫苗、甲肝、乙肝疫苗全程接种率达到95%以上。 全程接种率=(含麻疹成分的疫苗、乙肝、甲肝全程接种数量/2023年适龄儿童数量)×100%。 该指标满分为4分,得分=4分×全程接种率/95%。	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	得分
产出 (30分)	产出质量 (12分)	预防接种人员专业资质合格率 (6分)	用以反映和考核接种人员专业性。	评价要点： 预防接种人员具有专业资格证书，并且培训考核合格。 每发现一名接种人员无资质证书，扣1分，扣完为止。	6
		疑似预防接种异常反应 (AEFI) 监测完成率 (6分)	疑似预防接种异常反应 (AEFI) 监测完成率符合国家要求。	指标完成率= (实际上报的传染病检测报告数/应上报传染病检测情况数) ×100% 该指标得分6分。得分=6分×指标完成率×100%	6
	产出时效 (6分)	麻疹成份疫苗接种及时率 (3分)	根据相关文件，麻疹成份疫苗接种及时率需达到90%以上。	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。 该指标得分3分。及时率达到90%以上，得3分，未达到不得分。	3
		乙型肝炎苗首针接种及时率 (3分)	根据相关文件，乙型肝炎苗首针接种及时率需达到90%以上。	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。 该指标得分3分。及时率达到90%以上，得3分，未达到不得分。	3
	产出成本 (4分)	成本节约率 (4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度。	成本节约率= [(计划成本-实际成本) / 计划成本] ×100%。 该指标得分4分，节约率小于100%，得满分，否则不得分。	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	得分
效益(20分)	项目效益 (20分)	经济效益 (6分)	减少传染性疾病发生和传播率	评价要点:能有效减少相关疾病的发生和传播,减少医疗成本支出,得6分,否则不得分。	6
		社会效益指标 (7分)	群众疫苗接种意识提高	评价要点:能通过宣传疫苗接种及传染病疾病知识,提高群众接种疫苗意识,得7分,否则不得分。	7
		可持续性指标 (7分)	项目后续运行及成效	评价要点:该项目可持续,且可持续性对国家发展具有重大意义,得7分,否则不得分。	7
得分					86.83
等级标准	90(含)-100分为优;80(含)-90分为良;60(含)-80分为中;60分以下为差。			评价等级	良



附表 2：问题清单

预防接种工作经费项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
决策方面	1	莒南县疾病预防控制中心	2023 年项目预算资金以全县人口数量为依据进行编制，未结合当年实际资金需求进行预算资金的合理分配，可能会导致预算资金使用不合理，被挪用，资金浪费等情况。
其他方面	2	莒南县疾病预防控制中心	预防接种工作经费投入不足，基层预防接种人员培训不到位，培训效果达不到预期，不利于预防接种工作的正常进行。
过程方面	3	莒南县疾病预防控制中心	县疾控中心 2023 年 7 月支付麻风病人休养费 24 万元，与预算资金实际用途不符。
其他方面	4	莒南县疾病预防控制中心	预防接种工作经费项目的绩效评估机制可能不够完善，难以准确评估项目的实施效果，影响了项目的持续改进和优化。