

西湖区 2021 年疫情防控工作经费 绩效评价报告

评价机构：江西源起思成管理咨询有限公司

2022 年 10 月 3 日



目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	5
二、绩效评价工作开展情况	5
(一) 绩效评价目的、对象和范围	5
(二) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准	6
(三) 评价过程	7
三、评价结论和指标分析	8
(一) 评价结论	8
(二) 绩效分析	10
(三) 具体指标分析	10
四、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	18
(一) 主要经验及做法	18
(二) 存在问题	19
(三) 相关建议	19
附件 1 绩效得分表	21
附件 2 满意度报告	34

西湖区 2021 年疫情防控工作经费

绩效评价报告

受西湖区财政局委托，江西源起思成管理咨询有限公司根据《中共南昌市委 南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洪发〔2019〕13号）、《中共西湖区委 西湖区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（西发〔2019〕11号）等文件精神，为提高资金使用效益和项目实施效果，提升预算绩效管理水平，对西湖区 2021 年疫情防控工作经费项目进行绩效评价，项目起止日期为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，评价时段为 2022 年 10 月 15 日至 11 月 15 日。项目组严格按照绩效评价文件的要求对项目进行取数、调研和分析，形成本报告。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景和目的

为深入贯彻落实习近平总书记关于坚决打赢新冠肺炎疫情防控阻击战重要指示精神和党中央、国务院决策部署，积极应对疫情，保障人民生命健康，根据《新型冠状病毒肺炎防控方案（第八版）》《南昌市快速流行病学调查方案》及省、市疫情防控指挥部有关要求，西湖区新型肺炎疫情防控指挥部制订了《南昌市西湖区流行病学调查工作方案》《南昌市西湖区新冠肺炎疫情社区防控方案》《南昌火车站新冠肺炎疫情常态化防控工作方案》等疫情防控方案，完善了《西湖区集中医学

隔离观察场所管理规范》。

为了有效执行西湖区疫情防控方案,有序开展疫情防控工作,及早发现管控新冠病毒感染者,有效遏制疫情在社区扩散和蔓延,西湖区卫生健康委员会(以下简称“区卫健委”)设立“疫情防控工作经费”,主要用于隔离酒店征用、防疫物资采购、重点场所消杀、重点人群核酸检测和后勤保障等工作。

2. 项目主要内容及实施情况

疫情防控工作经费主要用于西湖区常态化疫情防控工作,实际工作根据疫情防控需求动态开展。主要内容包含隔离酒店征用、防疫物资采购、重点场所消杀、重点人群核酸检测和后勤保障等工作。2021 年实际完成工作如下:

序号	工作内容	项目		数量	备注
1	隔离酒店征用	瑞林酒店		24 天	
		普瑞思 S 酒店		15 天	
		普瑞思. 阁酒店		14 天	
		维也纳酒店		14 天	
		格林东方酒店		14 天	
		锦江之星酒店		14 天	
		南昌易通冶金酒店		15 天	
		星程酒店		22 天	
		G 花园酒店		30 天	
2	防疫物资采购	区疾控中心	便携式联想笔记本电脑	8 台	为 7 支疾控中心流调溯源队和 1 支疾控中心数据研判转班配备
			黑白激光打印机	2 台	
			核酸实验室空气消毒	1 台	

			机器用雾化消毒机器人		
			全员核酸检测病毒采集管（十合一）	30000 管	
			防护用品、消毒用品等防控耗材	——	
		区卫健委	一次性注射器	72000 支	
			橡胶手套	20000 双	
			医用面罩	3200 个	
			靴套	5000 双	
			泡腾片	600 瓶	
			水银温度计	1000 根	
			酒精	600 瓶	
3	重点场所消杀	冶金宾馆		22 天	
		G 花园酒店		31 天	
		星程酒店		16 天	
		普瑞思. s 酒店		13 天	
		普瑞思. 阁酒店		12 天	
		维也纳酒店		11 天	
		易通冶金酒店		13 天	
		格林东方酒店		12 天	
		锦江之星酒店		11 天	
4	重点人群核酸检测	江西迪安华星公司		17968 份	
		江西金域医学检验公司		581 份	
		南昌平安好医医学检验实验室		1673 份	
		江西迪斯基因医学检验公司		2330 份	
		三医院		919 份	
		四附医院		680 份	
		疾控中心		6605 份	
5	后勤保障	集中隔离点后勤保障	G 花园酒店南昌火车站店		
			冶金宾馆		
			星程酒店火车站店		
			普瑞思 S 酒店丁公路地铁南店		
			普瑞思阁酒店洪城大市场店		
			维也纳酒店(南昌火车站丁公路南地铁站店)		

		障	易通冶金酒店(南昌火车站站店)		
			格林东方酒店(南昌玛雅水上乐园朝阳店)		
			锦江之星(船山路滕王阁店)		
		火车站防疫值班			

3. 资金投入和使用情况

(1) 预算安排

2021 年西湖区疫情防控资金共投入 1800 万元。2021 年 6 月 30 日,《南昌市西湖区人民政府常务会议纪要第一百零一次》同意由区财政增拨疫情防控工作经费 300 万元;2021 年 9 月 24 日,《南昌市西湖区人民政府常务会议纪要第一百零九次》同意由区财政拨付疫情防控工作经费 500 万元;2021 年 12 月 18 日,《南昌市西湖区人民政府区长办公会议纪要第三次》同意由区财政拨付疫情防控工作经费 1000 万元,合计 1800 万元。

2021 年 7 月 29 日,区卫健委收到疫情防控工作经费 300 万元;2021 年 10 月 21 日,收到疫情防控经费 500 万元;2021 年 12 月 24 日,收到疫情防控工作经费 1000 万元。合计 1800 万元全部到位,项目资金到位率 100%。

(2) 支出情况

因本次评价的疫情防控工作经费未进一步细分明细、专账核算(跟疫情相关的疫情防控费用,疫苗接种经费,为疫情防控需要购置救护车费用共用一个专项帐核算),根据新型冠状病毒感染的肺炎防控经费收入支出明细账,2021 年累计收到

2501.16 万元。项目年初结转结余-438.22 万元（2020 年 12 月，区卫健委先垫付市疾控中心疫苗款 440 万元，至 2020 年底结转结余资金为负数，该笔资金于 2021 年 2 月由区财政拨付至区卫健委），截至 2021 年 12 月 31 日，项目累计支出 1829.71 万元，项目预算执行率 88.69%（ $1829.71 / (2501.16 - 438.22) * 100\% = 88.69\%$ ），其中付征用酒店隔离点费用 888.32 万元，拨疾控中心、新冠疫情防控经费 563.46 万元，拨朝农街道等隔离点工作经费 210.1 万元，救护车购置款 49.2 万元，防疫物资采购费用 49.75 万元，，疫情防控隔离点消毒费 25.85 万元，其他费用 43.03 万元，结余 233.23 万元。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

贯彻执行中央、省、市、区开展疫情防控工作，保障人民生活财产安全；防止本土聚集性疫情扩散，保障人民正常生产生活，维护社会和谐稳定。

2. 阶段性目标

完成重点人群核酸检测；征用隔离点酒店满足人员隔离需要；根据需求采购防疫物资；完成重点场所消杀。防止本土聚集性疫情扩散，保障人民正常生产生活，维护社会和谐稳定。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

(1) 根据《中共西湖区委、西湖区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（西发〔2019〕11号）、《西湖区财政局关于开展2021年度预算绩效管理有关工作的通知》（西财字〔2021〕25号）等文件要求，对本项目产出、效益、可持续性等进行客观、公正的评价。

(2) 总结项目实施过程中的经验，及时发现项目建设过程中存在的问题，进一步加强本项目的自主监督和管理，为可持续性发展提供建设性意见。

(3) 促使区卫健委进一步建立财政方面的管理措施和管理机制，建立健全绩效评价考核机制，加强项目管理，提高预算绩效管理水平。

2. 评价对象和范围

本次绩效评价对象为2021年度疫情防控工作经费项目，评价对象涉及西湖区卫生健康委员会。评价范围包含“项目决策”“项目过程”“项目产出”和“项目效益”。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准

1. 评价原则

(1) 规范性原则。本次绩效评价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。

(2) 客观性原则。本次绩效评价符合真实、客观、公正的要求，在项目评估中尊重客观规律，深入调查研究，不带主观随意性，讲求科学性。

(3) 系统性原则。本次绩效评价针对 2021 年度疫情防控工作经费项目投入及其产出绩效进行评价, 评价结果清晰反映投入和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系

本项目评价指标包括决策、过程、项目产出、项目效益 4 个一级指标; 包含项目立项、绩效目标等 11 个二级指标; 包含立项依据充分性、立项程序规范性等 29 个三级指标。

3. 评价方法和标准

(1) 评价方法

本次绩效评价主要采用比较分析法, 将年度实际实施情况与预期目标进行比较, 通过资料分析、现场核验、满意度调查等开展绩效评价。项目产出指标及目标值主要以预算数据为准, 完成值以核查的实施内容及完成情况为依据等, 采用定量与定性相结合的方式评价。

(2) 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, 用于对绩效指标的完成情况进行比较。本次绩效评价拟采用的标准包括计划标准、行业标准、历史标准等。

(三) 评价过程

1. 项目启动与对接: 2022 年 10 月上旬, 项目组与区卫健委完成对接, 通过发放材料收集函, 完成了初步的资料收集工作。

2. 材料梳理与访谈: 2022 年 10 月中旬, 对已收集的材料

进行梳理，并就项目背景、实施内容和项目管理上的经验、困难等问题对业务管理人员及财务管理人员进行访谈。

3. 社会调查：2022 年 10 月下旬，为客观测定财政资金的使用效率和效果，依据公共支出绩效评价使用“满意度”指标，对本区居民展开满意度问卷调查。项目组对回收上来的问卷进行汇总、统计，保证社会调查信息的有效性后，对其进行数据分析，并出具满意度报告。

4. 资料分析及撰写报告：2022 年 11 月上旬开始，项目组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行整理，对绩效指标进行评分，按照绩效评价规范和委托方的要求，撰写并完成绩效评价报告初稿。

5. 报告修改及定稿：报告初稿通过公司内部审核后，递交至区卫健委，征求意见，根据反馈意见对报告内容进行修改。2022 年 11 月中旬向区财政局出具正式的绩效评价报告。

三、评价结论和指标分析

（一）评价结论

项目组通过数据采集、访谈等方式，对西湖区 2021 年疫情防控工作经费项目绩效进行客观评价，最终评分结果：综合得分为 89.79 分，属于“良”¹。其中，决策类指标权重共 16 分，得 13.8 分，得分率为 86.25%；项目管理类指标权重共 24 分，得 16.99 分，得分率为 70.79%；项目产出类指标权重共 30 分，得 29 分，得分率为 96.67%；项目绩效类指标权重共

¹绩效得分 90 分以上为“优”，75 分-90 分为“良”，60-75 分为“合格”，60 分以下为不合格。

30 分，得 30 分，得分率为 100%。绩效得分情况详见下表 3-1。

西湖区 2021 年疫情防控工作经费项目绩效得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	业绩值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	3	充分	3
		立项程序规范性	3	规范	3
	绩效目标	绩效目标合理性	2	合理	2
		绩效指标明确性	2	基本明确	1.8
	资金投入	预算编制科学性	4	不够合理	2
		资金分配合理性	2	合理	2
过程	资金管理	资金到位率	1	100%	1
		预算执行率	4	88.69%	2.49
		资金使用合规性	4	合规，但未专账核算	3.5
	组织实施	财务管理制度健全性	1	健全	1
		业务管理制度健全性	2	健全	2
		集中隔离点管理有效性	2	存在不足	1
		社区防控管理有效性	2	存在不足	1
		重点场所防控管理有效性	2	存在不足	1
		重点场所消杀管理有效性	2	有效执行	2
		重点人员核酸检测管理有效性	2	存在不足	1
		疫情防控部门和人员管理有效性	2	存在不足	1
项目产出	产出数量	隔离酒店征用计划完成率	4	100%	4
		防疫物资采购计划完成率	4	100%	4
		重点场所消杀完成率	4	100%	4
		重点人群核酸检测完成率	4	≥99%	3.5
	产出质量	防疫物资质量合格率	3	100%	3
	产出时效	防疫物资采购及时率	2	100%	2
		重点场所消杀及时率	2	100%	2
		重点人群核酸检测及时率	2	≥99%	1.5
	产出成本	成本节约情况	5	未超预算	5

项目 效益	社会 效益	无本地新增确诊病例	15	无新增	15
		无群体性事件	5	未发生	5
	满意度	市民满意度	10	96.8%	10
绩效总分			100	——	89.79

（二）绩效分析

产出方面：按计划完成了 9 家酒店的征用，根据需求完成防疫物资采购，完成所有重点场所的消杀，基本完成重点人群核酸检测；防疫物资质量全部合格；防疫物资采购及时，重点场所消杀及时，及时开展重点人员核酸检测。

效益方面：2021 年，西湖区全年无本地新增确诊病例，未发生因疫情防控的原因引发的群体性事件，市民满意度为 96.8%。

（三）具体指标分析

1. 项目决策情况

立项依据充分性 权重 3 分，得 3 分

本项目依据《中华人民共和国传染病防治法》《中华人民共和国基本医疗卫生与健康促进法》《突发公共卫生事件应急条例》等国家和相关政策设立；项目的设立符合《新型冠状病毒肺炎防控方案（第八版）》《南昌市新冠肺炎疫情常态化防控指引汇编（第二版）》《南昌市快速流行病学调查方案》等疫情防控政策要求；西湖区疫情防控与区卫健委职责范围相符，属于部门履职所需；项目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；项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。根据评分标准，该指标得满分。

项目立项规范性 权重 3 分，得 3 分

新冠疫情为突发的公共卫生事件，由区卫健委根据上级疫情防控相关政策和要求直接向区人民政府申请疫情防控工作经费，由区人民政府同意后完成立项；相关审批文件、材料符合要求；项目事前经过可行性研究、集体决策。根据评分标准，该指标得满分。

绩效目标合理性 权重 2 分，得 2 分

本项目填报了绩效目标申报表，项目总目标为“贯彻执行中央、省、市、区开展疫情防控工作，保障人民生活财产安全；防止本土聚集性疫情扩散，保障人民正常生产生活需要，维护社会和谐稳定。”。项目绩效目标与实际工作内容相关；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。根据评分标准，该指标得满分。

绩效指标明确性 权重 2 分，得 1.8 分

本项目设置了绩效指标，绩效目标能够细化分解为具体的绩效指标，但指标设置不够完善，个别指标设置有误，如“疫情防控有效性”应为效果指标；设置的指标基本能够通过清晰、可衡量的指标值予以体现；绩效指标与项目目标计划数基本对应。因此根据评分标准，该指标得 1.8 分。

预算编制科学性 权重 4 分，得 2 分

区卫健委根据疫情防控需要，大致测算所需资金量，向区政府申请预拨款，经区政府同意后，下达资金；预算内容与项目内容匹配；区卫健委向区政府提交的资金申请文件中，较为

细化地列出了每个月防疫经费的构成及已经使用的资金构成明细；预算确定的资金量与工作任务较为匹配。新冠疫情发展情况多变，防疫工作也随着疫情发展而不断动态变化。由于该情况的特殊性，给项目预算编制也带来了不便，随着疫情防控常态化，从预算管理的角度看，应该根据项目计划编制预算，碰到突发情况时，可再向上级部门申请追加防疫资金，避免资金提前申请后，却无法全部执行，造成财政资金使用效益不高。根据评分标准，该指标得 2 分。

资金分配合理性 权重 2 分，得 2 分

本项目资金主要是按照各项具体工作的实际需求进行分配使用，分配依据充分，额度合理，与实际相适应。因此根据评分标准，该指标得满分。

2. 项目过程情况

资金到位率 权重 1 分，得 1 分

2021 年 6 月 30 日、9 月 24 日、12 月 18 日，区人民政府分别同意拨付疫情防控工作经费 300 万元、500 万元、1000 万元，共计 1800 万元。区卫健委分别于 2021 年 7 月 29 日、10 月 21 日、12 月 24 日收到疫情防控工作经费 300 万元、500 万元、1000 万元，共计 1800 万元，资金到位率为 100%。根据评分标准，该指标得满分。

预算执行率 权重 4 分，得 2.49 分

本项目安排预算 1800 万元。由于西湖区疫情防控经费与疫苗接种经费、购置救护车费用等其他与疫情防控相关的费用

共用一个账户，因此，无法对本项目资金进行独立核算。2021年，该账户累计收到 2501.16 万元，项目年初结转结余-438.22 万元（2020 年 12 月，区卫健委先垫付市疾控中心疫苗款 440 万元，至 2020 年底结转结余资金为负数，该笔资金于 2021 年 2 月由区财政拨付至区卫健委），截至 2021 年 12 月 31 日，项目累计支出 1829.71 万元，项目预算执行率 88.69%（ $1829.71 / (2501.16 - 438.22) * 100\% = 88.69\%$ ）。根据评分标准，该指标得 2.49 分。

资金使用合规性 权重 4 分，得 3.5 分

经查看项目支出明细账及抽查的部分支出凭证，项目资金主要用于支付征用酒店隔离点费用、拨疾控中心、新冠疫情防控经费、拨朝农街道等隔离点工作经费、救护车购置、防疫物资采购费用、疫情防控隔离点消毒费等，资金使用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，但项目资金明细账中含新冠疫苗采购款、救护车购置款等，疫情防控资金未进一步细分明细专帐核算；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，该指标得 3.5 分。

财务管理制度健全性 权重 1 分，得 1 分

区卫健委制定了《南昌市西湖区卫生健康委员会内部控制制度》，对采购业务的资金管理作出了相关规定；制定了《疫情防控专项经费管理办法》，对专项经费的使用作出了具体规

定，因此，财务管理制度健全。根据评分标准，该指标得满分。

业务管理制度健全性 权重 2 分，得 2 分

区卫健委制定了《南昌市西湖区流行病学调查工作方案》（西新冠指发〔2021〕21 号）、《南昌市西湖区新冠肺炎疫情社区防控方案》（西新冠指办发〔2021〕36 号）、《西湖区关于指导做好南昌火车站新冠肺炎疫情常态化防控工作的方案》（西新冠指办发〔2021〕38 号）、《关于印发西湖区集中医学观察场所管理规范的通知》（西新冠指办字〔2021〕40 号）、《疫情防控专项经费管理办法》《新型冠状病毒肺炎防控物资领用制度》《西湖区集中医隔离观察场所设置管理规范》等管理制度，因此，业务管理制度健全。根据评分标准，该指标得满分。

集中隔离点管理有效性 权重 2 分，得 1 分

根据《西湖区集中医隔离观察场所设置管理规范》的规定，区卫健委组织开展集中隔离场所卫生健康隐患的督查指导工作。大部分集中隔离点均能严格按照规定设置并运行，但 2021 年，西湖区有 4 个集中隔离点被市级集中医学观察场所督查通报。根据评分标准，该指标得 1 分。

社区防控管理有效性 权重 2 分，得 1 分

根据《南昌市西湖区新冠肺炎疫情社区防控方案》的规定，大部分街镇、社区均能严格按照规定开展疫情防控。但 2021 年，西湖区有 4 个镇、街道疫情防控管理存在不足，被市督导组督查通报。根据评分标准，该指标得 1 分。

重点场所防控管理有效性 权重 2 分，得 1 分

根据《南昌市西湖区新冠肺炎疫情社区防控方案》（西新冠指办发〔2021〕36 号）、《西湖区关于指导做好南昌火车站新冠肺炎疫情常态化防控工作的方案》（西新冠指办发〔2021〕38 号）等规定，大部分重点场所（商场、社会福利院、火车站等）均能严格按照规定开展疫情防控。但 2021 年，西湖区 4 个重点场所疫情防控管理存在不足，被市督导组督查通报。根据评分标准，该指标得 1 分。

重点场所消杀管理有效性 权重 2 分，得 2 分

根据《西湖区集中医隔离观察场所设置管理规范》及其他相关规定，大部分重点场所均能严格按照规定开展消杀工作。根据评分标准，该指标得满分。

重点人员核酸检测管理有效性 权重 2 分，得 1 分

区卫健委与相关机构基本能够按照相关规定开展对重点人员核酸检测。但 2021 年，某冷链从业人员未能全部进行核酸检测，重点人员核酸检测管理存在不足，被市督导组督查通报。根据评分标准，该指标得 1 分。

疫情防控部门和人员管理有效性 权重 2 分，得 1 分

参与 2021 年疫情防控的各部门和相关人员基本能够按照相关规定开展疫情防控工作。但仍有个别部门和人员工作不到位，管理存在不足，被市督导组督查通报。根据评分标准，该指标得 1 分。

3. 项目产出情况

隔离酒店征用计划完成率 权重 4 分，得 4 分

2021 年，根据实际需求，需征用 9 家酒店作为医学隔离观察点，实际征用了 9 家酒店，隔离酒店征用计划完成率为 100%。根据评分标准，该指标得满分。

防疫物资采购计划完成率 权重 4 分，得 4 分

2021 年，根据实际需求，需采购防护用品、核酸检测用品等，实际按照需求完成采购，防疫物资采购计划完成率为 100%。根据评分标准，该指标得满分。

重点场所消杀完成率 权重 4 分，得 4 分

2021 年，根据实际需求，需对 9 家酒店隔离点及其他重点区域进行消杀，实际按照消杀需要，完成所有重点场所的消杀工作，重点场所消杀完成率为 100%。根据评分标准，该指标得满分。

重点人群核酸检测完成率 权重 4 分，得 3.5 分

2021 年，区卫健委及其他机构对绝大部分重点人群进行了核酸检测，但仍存在个别人员未进行核酸检测的情况，总体上，重点人群核酸检测完成率在 99%以上。根据评分标准，该指标得 3.5 分。

防疫物资质量合格率 权重 3 分，得 3 分

2021 年，采购的防疫物资质量均达标，满足使用需求，防疫物资质量合格率为 100%。根据评分标准，该指标得满分。

防疫物资采购及时率 权重 2 分，得 2 分

2021 年，防疫物资均能根据需求及时采购，防疫物资采

购及时率为 100%。根据评分标准，该指标得满分。

重点场所消杀及时率 权重 2 分，得 2 分

2021 年，所有重点场所均能按照要求及时进行消杀，重点场所消杀及时率为 100%。根据评分标准，该指标得满分。

重点人群核酸检测及时率 权重 2 分，得 1.5 分

2021 年，区卫健委及其他机构及时对绝大部分重点人群进行了核酸检测，但仍存在个别人员未及时进行核酸检测的情况，总体上，重点人群核酸检测及时率在 99%以上。根据评分标准，该指标得 1.5 分。

成本节约情况 权重 5 分，得 5 分

2021 年，区卫健委疫情防控经费账户总收入 2501.16 万元（其中疫情防控工作经费项目预算安排 1800 万元）。截至 2021 年 12 月 31 日，项目累计支出 1829.71 万元，项目预算执行率 88.69%，年底结转结余 233.23 万元，全年支出未超预算。根据评分标准，该指标得满分。

4. 项目效益情况

无本地新增确诊病例 权重 15 分，得 15 分

2021 年，通过区各级各部门及本区市民共同努力，西湖区全年无本地新增确诊病例。根据评分标准，该指标得满分。

无群体性事件 权重 5 分，得 5 分

2021 年，西湖区未发生因疫情防控的原因引发的群体性事件。根据评分标准，该指标得满分。

市民满意度 权重 10 分，得 10 分

根据调查结果，市民的整体满意度为 96.80%，对进出严格测温及扫码的落实情况的满意度为 96.80%、对出入人员登记的落实情况的满意度为 95.60%、对出入人员必须戴口罩的落实情况的满意度为 96.00%、对定期开展核酸检测工作的满意度为 97.60%、对开展消杀工作的满意度为 97.20%、对应急保障工作的满意度为 96.40%、对整体的疫情防控工作的满意度为 98.00%。根据评分标准，该指标得满分。

四、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1. 全力以赴抗击疫情，取得阶段性胜利

区卫健委作为牵头单位，承担了全区疫情防控综合工作组（办公室）、医疗工作组、疫苗接种专班、核酸检测专班、流调工作专班等大量工作，全区卫健系统 200 余名干部职工和 600 余名医务人员一直满负荷运转，成为这场战役的排头兵和主力军，为西湖区抗击疫情取得阶段性胜利做出了积极贡献。2021 年，西湖区已连续 684 天无新增本地确诊病例。区卫健委为积极应对国内多地本土聚集性疫情，从严从紧落实流调溯源、区域协查、闭环转运、集中隔离、健康监测、核酸检测、应急演练等一系列防疫措施。在疫情期间征用 9 个隔离酒店，最高峰时全区集中隔离人员达 1300 余人，有效阻断了疫情传播途径。特别是启动新冠疫苗接种工作后，区卫健委广泛宣传、提前布局、密集布点，2021 年西湖区累计接种新冠疫苗 104.08 万剂次，全程接种任务完成率位居全市第一，省疫情防控指挥

部专门发文在全省转发我区疫苗接种工作经验。

（二）存在问题

1. 与其他防疫经费共用账户，不便于预算绩效管理

本项目安排预算 1800 万元。由于西湖区疫情防控经费与疫苗接种经费、购置救护车费用等其他与疫情防控相关的费用共用一个账户，2021 年，该账户累计收到 2501.16 万元，项目年初结转结余-438.22 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，项目累计支出 1829.71 万元，项目预算执行率 88.69%。因此，由于疫情防控工作经费未进一步细分明细专帐，无法对本项目资金进行独立核算，不便于预算绩效管理与评价。

2. 预算编制不符合常规模式，财政资金使用效益不高

新冠疫情发展情况多变，防疫工作也随着疫情发展而不断动态变化。由于该情况的特殊性，区卫健委根据疫情防控需要，大致测算所需资金量，向区政府申请预拨款，经区政府同意后，下达资金。这种预算编制方式不符合常规模式，另由于本项目资金与其他防疫资金共用一个账户，2021 年，该账户预算执行率为 88.69%，结余 233.23 万元，财政资金使用效益不高。

3. 疫情防控管理存在不足，存在破防风险

2021 年，市疫情防控监督问责组在督查西湖区疫情防控工作时，发现个别隔离点管理、个别社区防控管理、个别重点场所防控管理、重点人员核酸检测管理、个别疫情防控部门和人员管理工作存在不足，存在疫情防控破防风险。

（三）相关建议

1. 按照相关规定和要求，专款专用专账核算

建议区卫健委按照财政预算绩效管理相关要求和《疫情防控专项经费管理办法》相关规定，针对疫情防控工作经费要根据项目用途、专款专用、追踪问效的原则进行分配、管理、使用和评价。

2. 逐步调整预算编制模式，提高财政资金使用效益

随着疫情防控常态化，建议区卫健委根据工作计划科学、合理编制预算，以提高财政资金使用效益。碰到突发情况时，可再向上级部门申请追加资金，避免资金提前申请后，却无法全部执行。

3. 强化疫情防控管理力度，补齐防控管理漏洞

疫情尚未结束，为巩固来之不易的疫情防控成果，建议区卫健委及其他相关部门要严格按照市、区关于疫情防控的各项管理规定，强化管理力度，补齐防控管理漏洞，将防控工作做实做细。

附件 1 绩效得分表

西湖区 2021 年疫情防控工作经费项目绩效得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	评分过程	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	3	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项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和环卫工作发展规划相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与县城管局的部门职责范围相符,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	①本项目依据《中华人民共和国传染病防治法》《中华人民共和国基本医疗卫生与健康促进法》《突发公共卫生事件应急条例》等国家和相关政策设立; ②项目的设立符合《新型冠状病毒肺炎防控方案(第八版)》《南昌市新冠肺炎疫情常态化防控指引汇编(第二版)》《南昌市快速流行病学调查方案》等疫情防控政策要求; ③西湖区疫情防控与区卫健委职责范围相符,属于部门履职所需; ④项目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; ⑤项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	3

					关项目重复。 每有 1 项不符合, 扣 0.6 分。	综上, 该指标得 3 分。	
		立项程序规范性	3	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项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否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。 每有 1 项不符合, 扣 1 分。	①新冠疫情为突发的公共卫生事件, 由区卫健委根据上级疫情防控相关政策和要求直接向区人民政府申请疫情防控工作经费, 由区人民政府同意后完成立项; ②相关审批文件、材料符合要求; ③项目事前经过可行性研究、集体决策。 综上, 该指标得 3 分。	3
	绩效目标	绩效目标合理性	2	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项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹	①本项目填报了绩效目标申报表, 项目总目标为“贯彻执行中央、省、市、区开展疫情防控工作, 保障人民生活财产安全; 防止本土聚集性疫情扩散, 保障人民正常生产生活需要, 维护社会和谐稳定。”; ②项目绩效目标与实际工作内容相关; ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平;	2

					配。 每有 1 项不符合,扣 0.5 分。	④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 综上,该指标得 2 分。	
	绩效指标明确性	2	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。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 每有 1 项不符合,扣 0.67 分。	①本项目设置了绩效指标,绩效目标能够细化分解为具体的绩效指标,但指标设置不够完善,个别指标设置有误,如“疫情防控有效性”应为效果指标; ②设置的指标基本能够通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③绩效指标与项目目标计划数基本对应。 综上,第一项酌情扣 0.2 分,该指标得 1.8 分。	1.8	
	资金投入	预算编制科学性	4	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。	①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作	①区卫健委根据疫情防控需要,大致测算所需资金量,向区政府申请预拨款,经区政府同意后,下达资金; ②预算内容与项目内容匹配; ③区卫健委向区政府提交的资金申请文件中,较为细化地列出了每个月防疫经费的构成及已经使用的资金构成明细; ④预算确定的资金量与工作任务较	2

过程	资金管理				任务相匹配。 每有 1 项不符合，扣 1 分。	为匹配。 新冠疫情发展情况多变，防疫工作也随着疫情发展而不断动态变化。由于该情况的特殊性，给项目预算编制也带来了不便，随着疫情防控常态化，从预算管理的角度看，应该根据项目计划编制预算，碰到突发情况时，可再向上级部门申请追加防疫资金，避免资金提前申请后，却无法全部执行，造成财政资金使用效益不高。 综上，该指标得 2 分。	
		资金分配合理性	2	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科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 每有 1 项不符合，扣 1 分。	①本项目资金主要是按照各项具体工作的实际需求进行分配使用，分配依据充分； ②本项目资金分配额度合理，与实际相适应。 综上，该指标得 2 分。	2
		资金到位率	1	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	此项指标以 100% 为满分，每低于 1 个百分点，减少权重分的 1%。	2021 年 6 月 30 日、9 月 24 日、12 月 18 日，区人民政府分别同意拨付疫情防控工作经费 300 万元、500 万元、1000 万元，共计 1800 万元。	1

				的总体保障程度。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。		区卫健委分别于2021年7月29日、10月21日、12月24日收到疫情防控工作经费300万元、500万元、1000万元，共计1800万元，资金到位率为100%。 该指标得1分。	
		预算执行率	4	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%。	此项指标以100%为满分，每低于1个百分点，减少权重分的3.33%，低于70%不得分。	本项目安排预算1800万元。由于西湖区疫情防控经费与疫苗接种经费、购置救护车费用等其他与疫情防控相关的费用共用一个账户，因此，无法对本项目资金进行独立核算。2021年，该账户累计收到2501.16万元，项目年初结转结余-438.22万元（2020年12月，区卫健委先垫付市疾控中心疫苗款440万元，至2020年底结转结余资金为负数，该笔资金于2021年2月由区财政拨付至区卫健委），截至2021年12月31日，项目累计支出1829.71万元，项目预算执行率88.69%（ $1829.71/(2501.16-438.22)*100%=88.69\%$ ）。 该指标得2.49分。	2.49

		资金使用合规性	4	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。	<p>①是否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;</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。每有 1 项不符合,扣 1 分。</p>	<p>①经查看项目支出明细账及抽查的部分支出凭证,项目资金主要用于支付征用酒店隔离点费用、拨疾控中心、新冠疫情防控经费、拨朝农街道等隔离点工作经费、救护车购置、防疫物资采购费用、疫情防控隔离点消毒费等,资金使用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,但项目资金明细账中含新冠疫苗采购款、救护车购置款等,疫情防控资金未进一步细分明细专帐核算</p> <p>②资金的拨付有完整的审批程序和手续;</p> <p>③符合项目预算批复或合同规定的用途;</p> <p>④未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p> <p>综上,第一项扣 0.5 分,该指标得 3.5 分。</p>	3.5
	组织实	财务管理制度健全性	1	项目实施单位的财务管理制度是否健全,用以反映和考核	<p>①是否已制定或具有相应的财务管理制度;</p> <p>②财务管理制度是否合</p>	<p>区卫健委制定了《南昌市西湖区卫生健康委员会内部控制制度》,对采购业务的资金管理作出了相关规</p>	1

施			财务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	法、合规、完整。 每有 1 项不符合,扣 0.5 分。	定;制定了《疫情防控专项经费管理办法》,对专项经费的使用作出了具体规定。 该指标得 1 分。	
	业务管理制度健全性	2	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。 每有 1 项不符合,扣 1 分。	区卫健委制定了《南昌市西湖区流行病学调查工作方案》(西新冠指发〔2021〕21 号)、《南昌市西湖区新冠肺炎疫情社区防控方案》(西新冠指办发〔2021〕36 号)、《西湖区关于指导做好南昌火车站新冠肺炎疫情常态化防控工作的方案》(西新冠指办发〔2021〕38 号)、《关于印发西湖区集中医学观察场所管理规范的通知》(西新冠指办字〔2021〕40 号)、《疫情防控专项经费管理办法》《新型冠状病毒肺炎防控物资领用制度》《西湖区集中医学观察场所设置管理规范》等管理制度,因此,业务管理制度健全。 该指标得 2 分。	2
	集中隔离点管理有效	2	考察集中隔离点管理是否按照有关规定有效执行。	所有隔离点均管理有效,得满分;有 1 个隔离点出现管理不到位的	根据《西湖区集中医学观察场所设置管理规范》的规定,区卫健委组织开展集中隔离场所卫生健康隐	1

		性			情况，扣 0.25 分，扣完为止。	患的督查指导工作。大部分集中隔离点均能严格按照规定设置并运行，但 2021 年，西湖区有 4 个集中隔离点被市级集中医学观察场所督查通报。 该指标得 1 分。	
		社区防控管理有效性	2	考察社区防控管理是否按照相关规定有效执行。	所有社区防控均管理有效，得满分；有 1 个社区防控出现管理不到位的情况，扣 0.25 分，扣完为止。	根据《南昌市西湖区新冠肺炎疫情社区防控方案》的规定，大部分街镇、社区均能严格按照规定开展疫情防控。但 2021 年，西湖区有 4 个镇、街道疫情防控管理存在不足，被市督导组督查通报。 该指标得 1 分。	1
		重点场所防控管理有效性	2	考察火车站等重点防控点防控管理是否按照相关规定有效执行。	所有重点场所防控均管理有效，得满分；有 1 个重点场所防控出现管理不到位的情况，扣 0.25 分，扣完为止。	根据《南昌市西湖区新冠肺炎疫情社区防控方案》（西新冠指办发〔2021〕36 号）、《西湖区关于指导做好南昌火车站新冠肺炎疫情常态化防控工作的方案》（西新冠指办发〔2021〕38 号）等规定，大部分重点场所（商场、社会福利院、火车站等）均能严格按照规定开展疫情防控。但 2021 年，西湖区 4 个重点场所疫情防控管理存在不足，被市督导组督查通	1

						报。 该指标得 1 分。	
		重点场所消杀管理有效性	2	考察重点场所消杀管理是否按照相关规定有效执行。	所有重点场所消杀均管理有效，得满分；有 1 个重点场所消杀出现管理不到位的情况，扣 0.25 分，扣完为止。	根据《西湖区集中医隔离观察场所设置管理规范》及其他相关规定，大部分重点场所均能严格按照规定开展消杀工作。 该指标得 2 分。	2
		重点人员核酸检测管理有效性	2	考察重点人员核酸检测管理是否按照相关规定有效执行。	重点人员核酸检测管理有效，得满分；出现 1 次重点人员核酸管理不到位的情况，扣 1 分，扣完为止。	区卫健委与相关机构基本能够按照相关规定开展对重点人员核酸检测。但 2021 年，某冷链从业人员未能全部进行核酸检测，重点人员核酸检测管理存在不足，被市督导组督查通报。 该指标得 1 分。	1
		疫情防控部门和人员管理有效性	2	考察疫情防控部门和人员管理是否按照相关规定有效执行。	所有疫情防控部门和人员管理有效，得满分；出现 1 次疫情防控部门和人员管理不到位的情况，扣 1 分，扣完为止。	参与 2021 年疫情防控的各部门和相关人员基本能够按照相关规定开展疫情防控工作。但仍有个别部门和人员工作不到位，管理存在不足，被市督导组督查通报。 该指标得 1 分。	1
项目产出	产出数	隔离酒店征用计划完	4	考察隔离酒店征用完成情况。隔离酒店征用计划完成率=实	此项指标以 100% 为满分，每低于 1 个百分点，减少权重分的 1%。	2021 年，根据实际需求，需征用 9 家酒店作为医学隔离观察点，实际征用了 9 家酒店，隔离酒店征用计划	4

出	量	成率		际征用的酒店数量/计划征用的酒店数量*100%。		完成率为 100%。 该指标得 4 分。	
		防疫物资采购计划完成率	4	考察防疫物资采购完成情况。防疫物资采购计划完成率=实际采购数量/计划采购数量*100%。	此项指标以 100%为满分，每低于 1 个百分点，减少权重分的 1%。	2021 年，根据实际需求，需采购防护用品、核酸检测用品等，实际按照需求完成采购，防疫物资采购计划完成率为 100%。 该指标得 4 分。	4
		重点场所消杀完成率	4	考察重点场所消杀完成情况。重点场所消杀完成率=实际消杀场所数量/计划消杀场所数量*100%。	此项指标以 100%为满分，每低于 1 个百分点，减少权重分的 1%。	2021 年，根据实际需求，需对 9 家酒店隔离点及其他重点区域进行消杀，实际按照消杀需要，完成所有重点场所的消杀工作，重点场所消杀完成率为 100%。 该指标得 4 分。	4
		重点人群核酸检测完成率	4	考察重点人群核酸检测完成情况。重点人群核酸检测完成率=实际完成核酸检测的重点人群数量/计划完成核酸检测的重点人群数量*100%。	此项指标以 100%为满分；95%-100%（不含）得 3.5 分；90%-95%（不含）得 3 分；85%-90%（不含）得 2.5 分；80%-85%（不含）得 2 分；75%-80%（不含）得 1.5 分；70%-75%（不含）得 1 分；60%-70%（不含）得 0.5	2021 年，区卫健委及其他机构对绝大部分重点人群进行了核酸检测，但仍存在个别人员未进行核酸检测的情况，总体上，重点人群核酸检测完成率在 99%以上。 该指标得 3.5 分。	3.5

					分；低于 60%，不得分。		
	产出质量	防疫物资质量合格率	3	考察防疫物资质量是否合格。防疫物资质量合格率=合格的防疫物资数量/采购的防疫物资数量*100%。	此项指标以 100%为满分，每低于 1 个百分点，减少权重分的 1%。	2021 年，采购的防疫物资质量均达标，满足使用需求，防疫物资质量合格率为 100%。 该指标得 3 分。	3
	产出时效	防疫物资采购及时率	2	考察防疫物资采购是否及时。防疫物资采购及时率=及时采购的防疫物资数量/实际采购的防疫物资数量*100%。	此项指标以 100%为满分，每低于 1 个百分点，减少权重分的 1%。	2021 年，防疫物资均能根据需求及时采购，防疫物资采购及时率为 100%。 该指标得 2 分。	2
		重点场所消杀及时率	2	考察重点场所消杀是否及时。重点场所消杀及时率=及时消杀的重点场所数量/实际消杀的重点场所数量*100%。	此项指标以 100%为满分，每低于 1 个百分点，减少权重分的 1%。	2021 年，所有重点场所均能按照要求及时进行消杀，重点场所消杀及时率为 100%。 该指标得 2 分。	2
		重点人群核酸检测及时率	2	考察重点人群核酸检测是否及时。重点人群核酸检测及时率=及时开展核酸检	此项指标以 100%为满分；95%-100%（不含）得 3.5 分；90%-95%（不含）得 3 分；85%-90%（不	2021 年，区卫健委及其他机构及时对绝大部分重点人群进行了核酸检测，但仍存在个别人员未及时进行核酸检测的情况，总体上，重点人群	1.5

				测的重点人群数量/实际开展核酸检测的重点人员数量*100%。	含)得2.5分;80%-85%(不含)得2分;75%-80%(不含)得1.5分;70%-75%(不含)得1分;60%-70%(不含)得0.5分;低于60%,不得分。	核酸检测及时率在99%以上。该指标得1.5分。	
	产出成本	成本节约率	5	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。	支出未超预算,得满分;支出超预算,不得分。	2021年,区卫健委疫情防控经费账户总收入2501.16万元(其中疫情防控工作经费项目预算安排1800万元)。截至2021年12月31日,项目累计支出1829.71万元,项目预算执行率88.69%,年底结转结余233.23万元,全年支出未超预算。该指标得5分。	5
项目效益	社会效益	无新增本地确诊病例	15	考察西湖区2021年是否有新增本地确诊病例,用以反映西湖区疫情防控成效。	无新增本地确诊病例,得满分;有新增本地确诊病例,不得分。	2021年,通过区各级各部门及本区市民共同努力,西湖区全年无本地新增确诊病例。该指标得15分。	15
		无群体性事件	5	考察西湖区2021年是否有因疫情防控引发的群体性事件,用以反映西湖区疫情防控成效。	未发生群体性事件,得满分;发生群体性事件,不得分。	2021年,西湖区未发生因疫情防控的原因引发的群体性事件。该指标得5分。	5

	满意度	市民满意度	10	考察西湖区市民对本区疫情防控过程和成效的满意度。	<p>此项指标以 90%为满分；每低于 1 个百分点，扣减权重分的 3.33%，低于 60%不得分。</p> <p>根据调查结果，项目的总体满意度为 96.80%，对进出严格测温及扫码的落实情况的满意度为 96.80%、对出入人员登记的落实情况的满意度为 95.60%、对出入人员必须戴口罩的落实情况的满意度为 96.00%、对定期开展核酸检测工作的满意度为 97.60%、对开展消杀工作的满意度为 97.20%、对应急保障工作的满意度为 96.40%、对整体的疫情防控工作的满意度为 98.00%。</p> <p>该指标得 10 分。</p>	10
总分			100			89.79

附件 2 满意度报告

西湖区 2021 年疫情防控工作经费项目

满意度调查报告

为客观测定西湖区 2021 年疫情防控工作经费项目的综合效果，本次绩效评价根据公共财政理论原理引入“满意度”指标，对项目相关人员进行满意度调查。

一、研究设计

（一）调查对象与调查方法

考虑到实际问卷调查可操作性，本次满意度社会调查问卷从项目进出严格测温及扫码的落实情况的满意度，出入人员登记的落实情况的满意度，出入人员必须戴口罩的落实情况的满意度，对定期开展核酸检测工作的满意度等方面进行了满意度调查。满意度问卷对象采用随机抽样方法选取参与对象进行问卷调查，发放问卷 50 份，回收问卷 50 份，问卷有效率 100%。

（二）调查问卷设计

社会调查问卷主要分为三部分，第一部分为基本信息，主要了解项目的基本信息；第二部分为相关人员的满意度问题，包括对进出严格测温及扫码的落实情况、出入人员登记的落实情况、出入人员必须戴口罩的落实情况、定期开展核酸检测工作、开展消杀工作、应急保障工作、整体的疫情防控工作等的满意度评价；第三部分为相关人员的意见和建议，通过开放式问答搜集，涵盖各个方面。

二、调查结果分析

根据调查结果，市民的整体满意度为 96.80%，对进出严格测温及扫码的落实情况的满意度为 96.80%、对出入人员登记的落实情况的满意度为 95.60%、对出入人员必须戴口罩的落实情况的满意度为 96.00%、对定期开展核酸检测工作的满意度为 97.60%、对开展消杀工作的满意度为 97.20%、对应急保障工作的满意度为 96.40%、对整体的疫情防控工作的满意度为 98.00%。

满意度如下图所示：

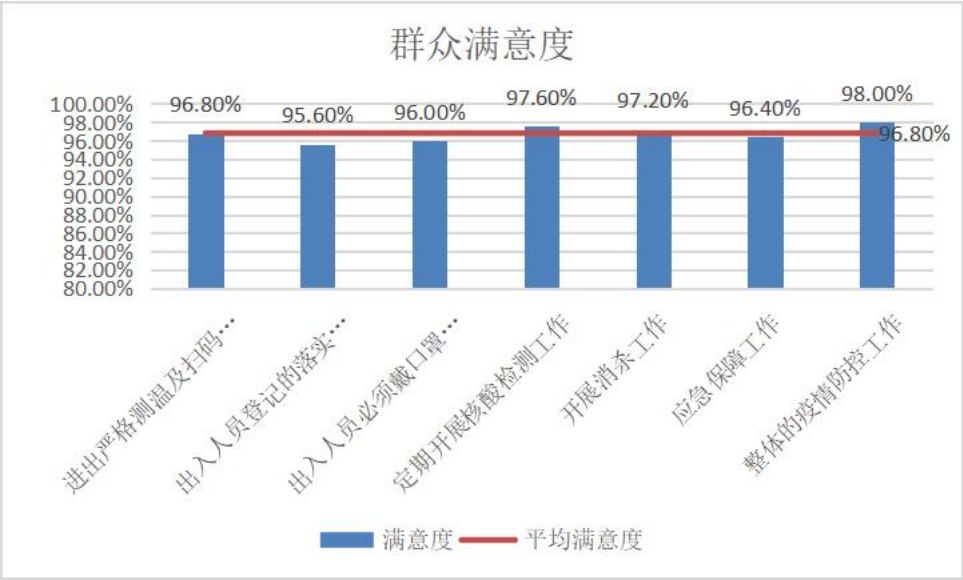


图 1 市民满意度情况