

2025年度
淄博市卫生健康事业发展中心
决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2025年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2025年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

淄博市卫生健康事业发展中心2021年正式组建，整合市卫生和计划生育宣传教育中心、市卫生人才交流服务中心、市卫生局信息中心、市老龄事业服务中心4家单位，同时加挂“淄博健康医疗大数据管理中心”“淄博市中医药推广交流中心”牌子，为淄博市卫生健康委员会所属副县级公益二类事业单位，下设6个业务科室。主要负责全市卫生人才引进培养、交流合作、就业指导、培训考试、继续医学教育、卫生健康系统信息化建设、卫生健康宣传、协助做好全市医疗管理服务与健康事业发展促进等工作。中心自组建以来，充分发挥职能作用，坚持守正创新、快速融合，紧紧围绕医疗健康品质提升攻坚行动，秉承“创新、奉献、融合、发展”的服务理念，以全面推进健康淄博建设为统领，创新服务模式，提升服务品质，在全市卫生人才培养引进、信息化建设、人事档案管理、医疗管理服务、中医药推广交流等方面取得发展新成效。

二、机构设置

本单位内设6个职能科室，分别是：综合科、人事人才科、信息网络科、宣传科、培训考试科、医疗管理服务科。

第二部分

2025年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博市卫生健康事业发展中心

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	756.96	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6	1,313.99	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	70.89
	9		九、卫生健康支出	40	1,889.16
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	84.60
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2,070.95	本年支出合计	58	2,044.65
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	26.30
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2,070.95	总计	62	2,070.95

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：淄博市卫生健康事业发展中心

公开02表
单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,070.95	756.96			1,313.99		
208	社会保障和就业支出	70.89	70.89					
20805	行政事业单位养老支出	70.89	70.89					
2080502	事业单位离退休	3.18	3.18					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	56.03	56.03					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.68	11.68					
210	卫生健康支出	1,915.47	634.08			1,281.38		
21001	卫生健康管理事务	1,842.65	561.26			1,281.38		
2100199	其他卫生健康管理事务支出	1,842.65	561.26			1,281.38		
21004	公共卫生	8.50	8.50					
2100408	基本公共卫生服务	8.50	8.50					
21011	行政事业单位医疗	34.32	34.32					
2101102	事业单位医疗	34.32	34.32					
21099	其他卫生健康支出	30.00	30.00					
2109999	其他卫生健康支出	30.00	30.00					
221	住房保障支出	84.60	51.99			32.60		
22102	住房改革支出	84.60	51.99			32.60		
2210201	住房公积金	84.60	51.99			32.60		

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
单位：万元

单位：淄博市卫生健康事业发展中心

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	2,044.65	672.46	84.50		1,287.68	
208	社会保障和就业支出	70.89	70.89				
20805	行政事业单位养老支出	70.89	70.89				
2080502	事业单位离退休	3.18	3.18				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	56.03	56.03				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.68	11.68				
210	卫生健康支出	1,889.16	549.58	84.50		1,255.08	
21001	卫生健康管理事务	1,816.34	515.26	46.00		1,255.08	
2100199	其他卫生健康管理事务支出	1,816.34	515.26	46.00		1,255.08	
21004	公共卫生	8.50		8.50			
2100408	基本公共卫生服务	8.50		8.50			
21011	行政事业单位医疗	34.32	34.32				
2101102	事业单位医疗	34.32	34.32				
21099	其他卫生健康支出	30.00		30.00			
2109999	其他卫生健康支出	30.00		30.00			
221	住房保障支出	84.60	51.99			32.60	
22102	住房改革支出	84.60	51.99			32.60	
2210201	住房公积金	84.60	51.99			32.60	

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
单位：万元

单位：淄博市卫生健康事业发展中心

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	756.96	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	70.89	70.89		
	9		九、卫生健康支出	41	634.08	634.08		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	51.99	51.99		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	756.96	本年支出合计	59	756.96	756.96		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	756.96	总计	64	756.96	756.96		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

单位：淄博市卫生健康事业发展中心

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	756. 96	672. 46	84. 50
208	社会保障和就业支出	70. 89	70. 89	
20805	行政事业单位养老支出	70. 89	70. 89	
2080502	事业单位离退休	3. 18	3. 18	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	56. 03	56. 03	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11. 68	11. 68	
210	卫生健康支出	634. 08	549. 58	84. 50
21001	卫生健康管理事务	561. 26	515. 26	46. 00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	561. 26	515. 26	46. 00
21004	公共卫生	8. 50		8. 50
2100408	基本公共卫生服务	8. 50		8. 50
21011	行政事业单位医疗	34. 32	34. 32	
2101102	事业单位医疗	34. 32	34. 32	
21099	其他卫生健康支出	30. 00		30. 00
2109999	其他卫生健康支出	30. 00		30. 00
221	住房保障支出	51. 99	51. 99	
22102	住房改革支出	51. 99	51. 99	
2210201	住房公积金	51. 99	51. 99	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：淄博市卫生健康事业发展中心

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	631. 58	302	商品和服务支出	35. 46	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	170. 61	30201	办公费	15. 06	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	89. 00	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	38. 36	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	174. 78	30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	56. 03	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	11. 68	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	25. 56	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	8. 76	30211	差旅费	1. 50	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	3. 01	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	53. 79	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	5. 42	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费	0. 32	31013	公务用车购置	
30302	退休费	5. 42	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	7. 93	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费	1. 33	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	1. 15	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出	8. 18			
人员经费合计		637. 00	公用经费合计					35. 46

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：淄博市卫生健康事业发展中心

公开07表
单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：淄博市卫生健康事业发展中心

公开08表
单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：淄博市卫生健康事业发展中心

公开09表
单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.64		1.33		1.33	0.32	1.64		1.33		1.33	0.32

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为2,070.95万元。与2024年相比，收、支总计各增加300.53万元，增长16.98%。主要是25年人员增资，相关收支增加；25年项目收支增加。

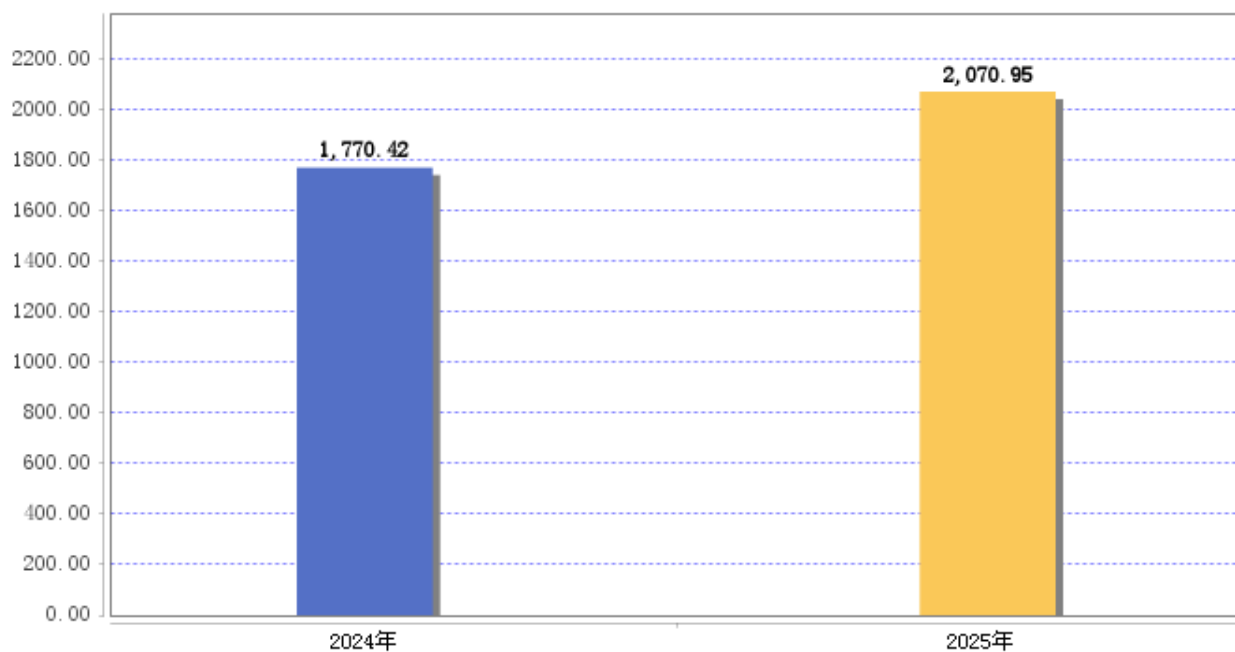
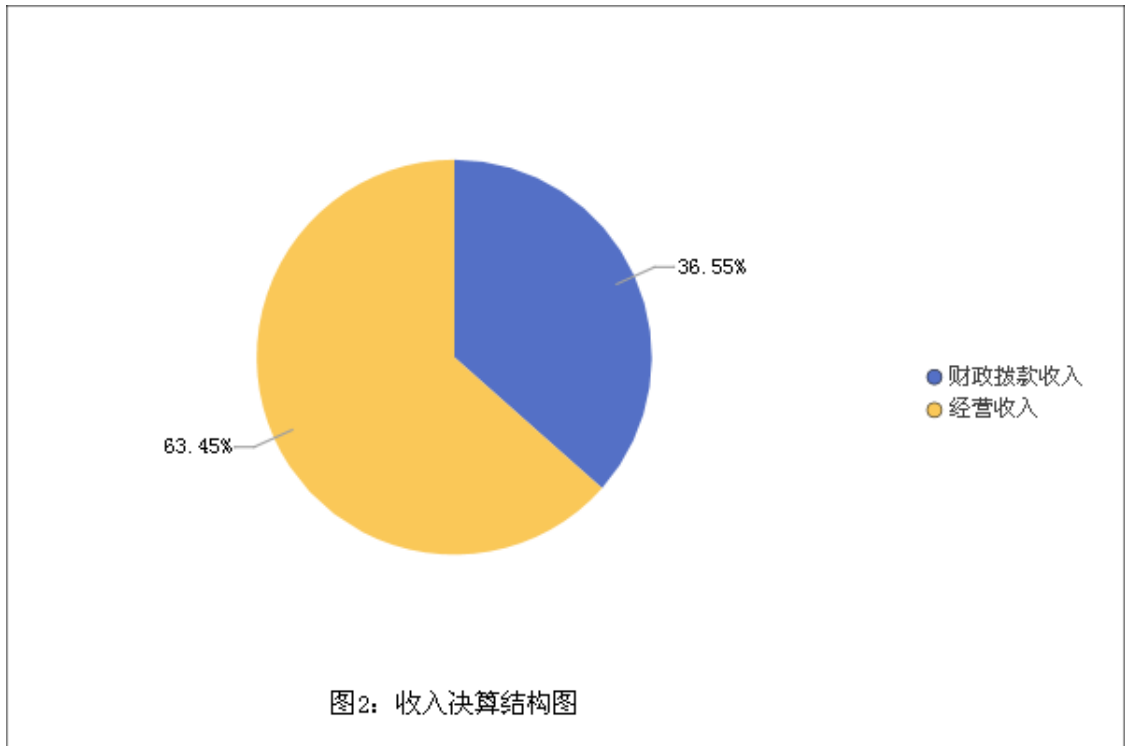


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计2,070.95万元，其中：财政拨款收入756.96万元，占36.55%；经营收入1,313.99万元，占63.45%。



（二）收入决算具体情况

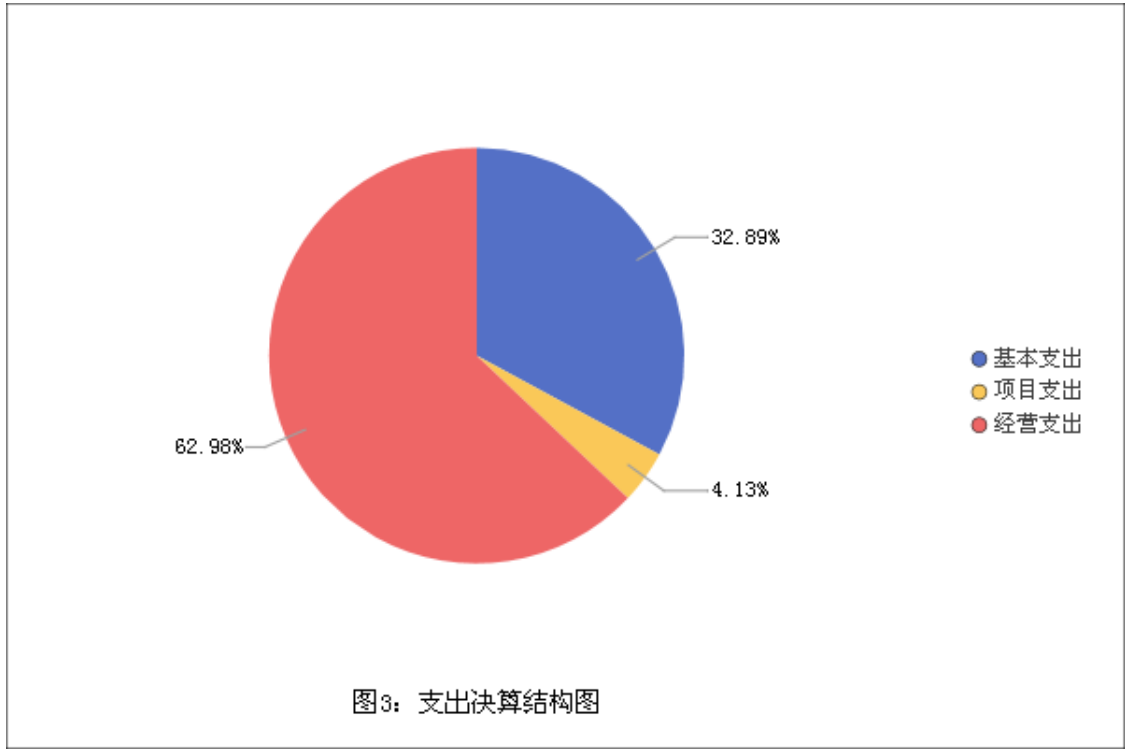
1. 财政拨款收入756.96万元。与2024年度相比，增加100.9万元，增长15.38%。主要是25年人员增资，相关收支增加。
2. 上级补助收入0万元。与上年决算数一致。
3. 事业收入0万元。与上年决算数一致。
4. 经营收入1,313.99万元。与2024年度相比，增加199.63万元，增长17.91%。主要是项目收支增加。
5. 附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。
6. 其他收入0万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计2,044.65万元，其中：基本支出672.46万元，占32.89%；项目支出84.5万元，占4.13%；经营支出1,287.68万元，占

62.98%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出672.46万元。与2024年度相比，增加75.05万元，增长12.56%。主要是25年人员增资，相关支出增加。

2. 项目支出84.5万元。与2024年度相比，增加25.84万元，增长44.05%。主要是财政项目支出增加。

3. 上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

4. 经营支出1,287.68万元。与2024年度相比，增加209.18万元，增长19.4%。主要是项目支出增加。

5. 对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为756.96万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加100.9万元，增长15.38%。主要是25年人员增资，相关

收支增加。

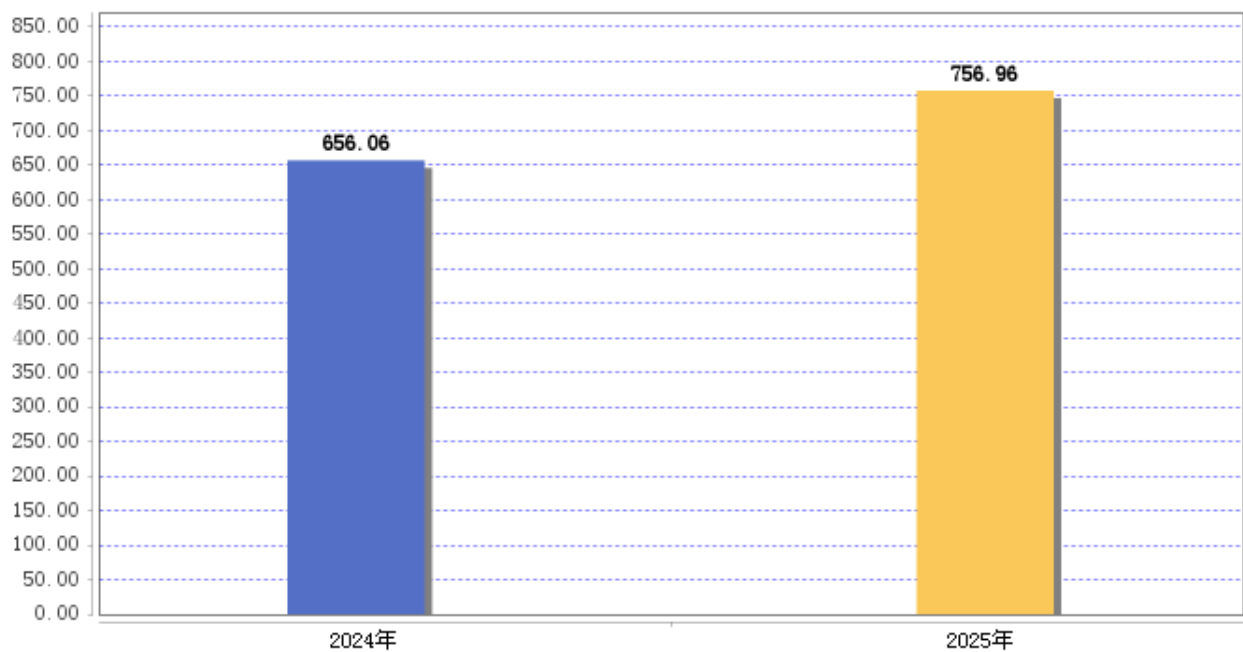


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障卫生健康支出等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，卫生健康支出方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是：卫生健康管理事务支出，2025年度决算数为561.26万元，占财政拨款支出总额的74.15%，主要用于人员经费、公用经费、卫生健康人才发展项目等方面。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出756.96万元，占本年支出合计的37.02%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加100.9万元，增长15.38%。主要是25年人员增资，相关支出增加。

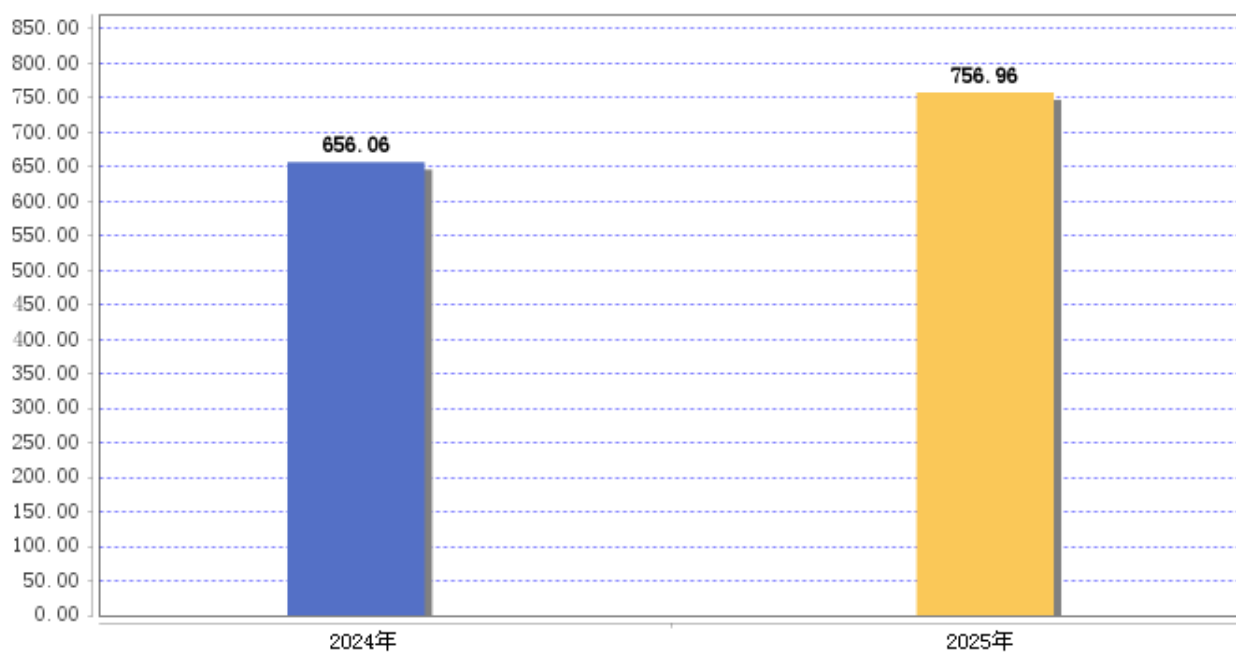
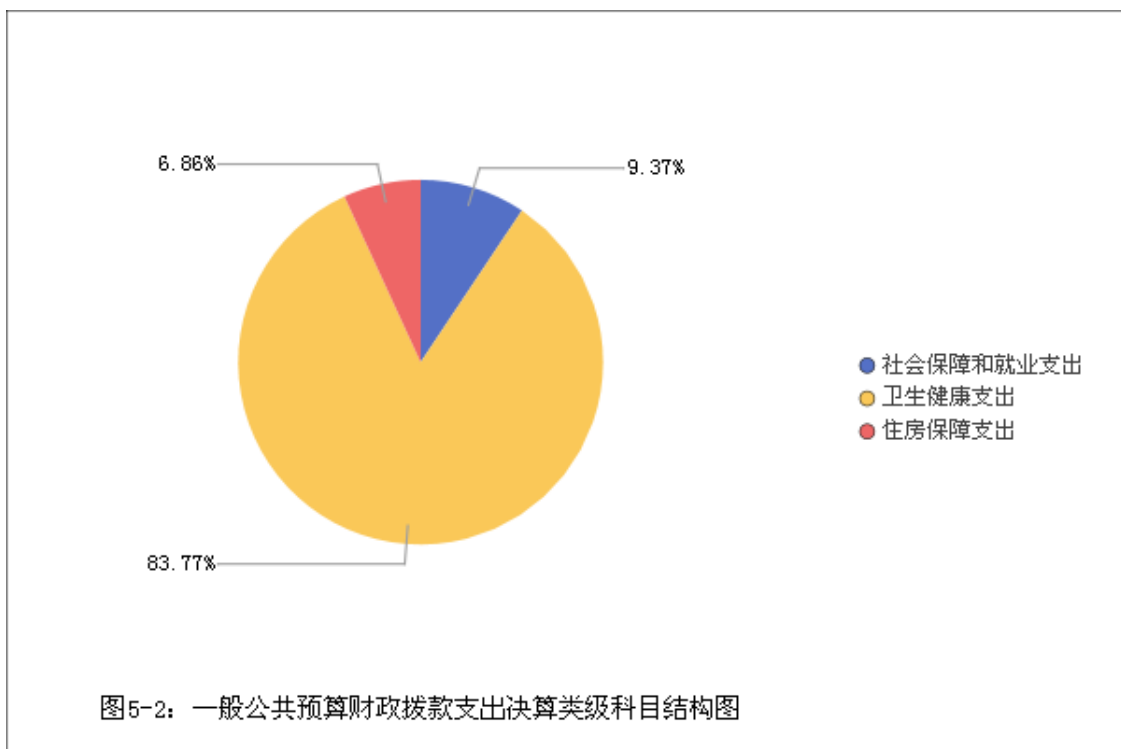


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出756.96万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出70.89万元，占9.37%；卫生健康支出（类）支出634.08万元，占83.77%；住房保障支出（类）支出51.99万元，占6.86%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为743.91万元，支出决算为756.96万元，完成年初预算的101.75%。决算数大于年初预算数，主要原因是25年人员增资，相关支出增加。其中：

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为3.3万元，支出决算为3.18万元，完成年初预算的96.36%。与年初预算基本持平。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为56.16万元，支出决算为56.03万元，完成年初预算的99.77%。与年初预算基本持平。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为12万元，支出决算为11.68万元，完成年初预算的97.33%。与年初预算基本持平。

4. 卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）其他卫生健康管理事务

支出（项）。年初预算为498.2万元，支出决算为561.26万元，完成年初预算的112.66%。决算数大于年初预算数，主要原因是25年人员增资，相关支出增加。

5. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）。年初预算为0万元，支出决算为8.5万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是24年基本公共卫生服务项目支出结转至25年。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为36.15万元，支出决算为34.32万元，完成年初预算的94.94%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员数量减少，相关支出减少。

7. 卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）。年初预算为92万元，支出决算为30万元，完成年初预算的32.61%。决算数小于年初预算数，主要原因是卫生健康人才培养补助资金项目按财政资金进度执行。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为46.1万元，支出决算为51.99万元，完成年初预算的112.78%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中下达市直机关事业单位年度考核奖金及住房公积金预算指标。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算672.46万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费637万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费等。

公用经费35.46万元，主要包括：办公费、差旅费、公务接待费、工会经

费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为1.64万元，支出决算为1.64万元，完成全年预算数的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1. 因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费全年预算数为1.33万元，支出决算为1.33万元，完成全年预算数的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2025年淄博市卫生健康事业发展中心使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出1.33万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2025年12月31日，淄博市卫生健康事业发展中心单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费全年预算数为0.32万元，支出决算为0.32万元，完成全年预算数的100%。其中：国内接待费0.32万元，主要用于接待山东省卫生科技与人才发展中心来我单位进行实地调研、接待卫生类考试巡考人员，共计接待4批次、22人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，

共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额1.33万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1.33万元。授予中小企业合同金额0.62万元，占政府采购支出总额的46.62%，其中：授予小微企业合同金额0.62万元，占授予中小企业合同金额的100%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的46.62%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车1辆、其他用车0辆，单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度市级预算全面开展绩效自评，涵盖项目5个，涉及预算资金1372.5万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“卫生健康人才发展项目”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金46万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。淄博市卫生健康事业发展中心2025年度市级预算项目绩效自评的5个项目中，4个项目自评等级为“优”，

1个项目自评等级为“良”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。今年在单位决算中反映了2025年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及“卫生健康人才发展项目”等5个项目的绩效自评表。

1. 基本卫生公共服务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.42分。全年预算数为7.8万元，执行数为7.8万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成国家免费提供避孕药具的计划分配、管理工作，保证项目工作规范化开展。

2. 卫生健康人才培养补助资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为89.55分。全年预算数为100元，执行数为30万元，完成预算的30%。项目绩效目标完成情况：完成全科医师卫生健康人才理论培训、临床综合诊疗能力培训、基层卫生实践培训，实现全科紧缺专业卫生健康人才进一步充实，基层医疗卫生机构医疗水平进一步提升，卫生健康人才队伍的专业结构、城乡结构和区域分布不断优化，促进人才与卫生健康事业发展更加适应，加快构建适合我市的医疗卫生服务体系。

3. 卫生健康人才发展项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为46万元，执行数为46万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成2025年卫生类考试工作组织考试，提高医务从业人员专业素质。

4. 服务性收入成本支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.96分。全年预算数为1296万元，执行数为1288万元，完成预算的99.38%。项目绩效目标完成情况：完成聘用人员及劳务派遣人员工资发放，提高聘用人员及劳务派遣人员工作积极性，确保单位正常运转；完成卫生培训工作，提高医务人员业务素质。

5. 基本公共卫生服务补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.25分。全年预算数为0.7万元，执行数为0.7万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成国家免费提供避孕药具的计划分配、管理工作，保证项目工作规范化开展。

2025年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。“卫生健康人才发展”项目，绩效评价等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于反映事业单位离退休方面的支出。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于反映事业单位基本养老保险缴费的支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于反映事业单位职业年金缴费的支出。

十九、卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）其他卫生健康管理事务支出（项），主要用于反映其他卫生健康管理事务的支出。

二十、卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项），主要用于反映基本公共卫生服务的支出。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映事业单位医疗的支出。

二十二、卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项），主要用于反映其他卫生健康支出。

二十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映住房公积金的支出。

第五部分

附件

2025 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表

单位：淄博市卫生健康事业发展中心

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	基本公共卫生服务项目	淄博市卫生健康事业发展中心	99.42	优
2	卫生健康人才培养补助资金项目	淄博市卫生健康事业发展中心	89.55	良
3	卫生健康人才发展项目	淄博市卫生健康事业发展中心	100	优
4	服务性收入成本支出项目	淄博市卫生健康事业发展中心	98.96	优
5	基本公共卫生服务补助项目	淄博市卫生健康事业发展中心	99.25	优

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		基本公共卫生服务						
主管部门		淄博市卫生健康委员会			实施单位	淄博市卫生健康事业发展中心		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	7.8	7.8	7.8	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	7.8	7.8	7.8			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		承担国家免费提供避孕药具的计划分配、管理工作，保证项目工作规范化开展。			完成国家免费提供避孕药具的计划分配、管理工作，保证项目工作规范化开展。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	基本公共卫生服务补助资金	≤7.8万元	7.8万元	2	2	
			制作标识牌成本	≤2万元	2.47万元	2	1.62	年初预算绩效指标未估算好准确数值，今后将预算绩效指标值细化改正
			印制国家免费避孕药具服务手册成本	≤2.5万元	2.5万元	2	2	
			开展国家免费提供基本避孕服务项目培训班成本	≤2.5万元	2.5万元	2	2	
			督导租车成本	≤0.8万元	0.33万元	2	1.8	年初预算绩效指标未估算好准确数值，今后将预算绩效指标值细化改正
	产出指标	数量指标	国家免费提供基本避孕服务项目培训人数	≥100人	120人	4	4	
			印制国家免费避孕药具服务手册数量	≥5000份	5000份	3	3	
			制作“免费避孕药具发放点”标识牌个数	≥200个	247个	3	3	
		质量指标	国家免费提供避孕药具的计划分配率	≥90%	90%	15	15	
		时效指标	国家免费提供避孕药具发放及时率	=100%	100%	15	15	
	效益指标	社会效益指标	国家免费避孕药具发放完成率	=100%	100%	15	15	
		可持续影响指标	提高药具宣传广度	提高	提高	15	15	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	管理人员满意度	=100%	100%	10	10	
总分			99.42					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		卫生健康人才培养补助资金						
主管部门		淄博市卫生健康委员会			实施单位	淄博市卫生健康事业发展中心		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	100	100	30	10	30.00%	3
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	100	100	30			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过完成2024年全科医师卫生健康人才理论培训、临床综合诊疗能力培训、基层卫生实践培训，实现全科紧缺专业卫生健康人才进一步充实，基层医疗卫生机构医疗水平进一步提升，卫生健康人才队伍的专业结构、城乡结构和区域分布不断优化，促进人才与卫生健康事业发展更加适应，加快构建适合我市的医疗卫生服务体系。			完成全科医师卫生健康人才理论培训、临床综合诊疗能力培训、基层卫生实践培训，实现全科紧缺专业卫生健康人才进一步充实，基层医疗卫生机构医疗水平进一步提升，卫生健康人才队伍的专业结构、城乡结构和区域分布不断优化，促进人才与卫生健康事业发展更加适应，加快构建适合我市的医疗卫生服务体系。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	卫生健康人才培养补助资金	≤100万元	100万元	2.5	2.5	
			理论培训资金	≤15万元	15万元	2.5	2.5	
			临床综合诊疗能力培训资金	≤65万元	65万元	2.5	2.5	
			基层卫生实践培训资金	≤20万元	20万元	2.5	2.5	

	产出指标	数量指标	理论培训人数	≥115人	72人	4	2.5	年初预算绩效指标未估算好准确数值，今后将预算绩效指标值细化改正
			临床综合诊疗能力培训人数	≥100人	72人	3	2.16	年初预算绩效指标未估算好准确数值，今后将预算绩效指标值细化改正
			基层卫生实践培训人数	≥115人	72人	3	1.89	年初预算绩效指标未估算好准确数值，今后将预算绩效指标值细化改正
		质量指标	全科医生培训结业考核通过率	≥95%	95%	15	15	
		时效指标	全科医生培训及时率	=100%	100%	15	15	
	效益指标	社会效益指标	全科医生培训招收完成率	=100%	100%	15	15	
		可持续影响指标	提高全市医疗卫生服务水平	提高	提高	15	15	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	参培学员满意度	≥98%	100%	10	10	
总分			89.55					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		卫生健康人才发展项目						
主管部门		淄博市卫生健康委员会			实施单位	淄博市卫生健康事业发展中心		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	46	46	46	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	46	46	46			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		支付卫生类考试考务人员报酬，提高医务人员专业素质。			完成支付卫生类考试考务人员报酬，提高医务人员专业素质。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	卫生类考务人员报酬支出金额	≤46万元	46万元	5	5	
			卫生类考试考务人员报酬标准	=450元/人/元	450元/人/元	5	5	

	产出指标	数量指标	卫生类考务人员人次	≥100人次	100人次	5	5	
			卫生类考试天数	≥10天	10天	5	5	
		质量指标	卫生类考务费发放完成率	=100%	100%	15	15	
		时效指标	卫生类考务费发放及时率	=100%	100%	15	15	
	效益指标	社会效益指标	保障卫生类考试顺利进行	保障	保障	15	15	
		可持续影响指标	提高医务人员专业素质	提高	提高	15	15	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	参加卫生类考试考生满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			100.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		服务性收入成本支出						
主管部门		淄博市卫生健康委员会			实施单位	淄博市卫生健康事业发展中心		
项目预算 执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	1296	1296	1288	10	99.38%	9.94	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	1296	1296	1288				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		目标1：通过保障聘用人员及劳务派遣人员工资，提高聘用人员及劳务派遣人员工作积极性，确保单位正常运转。 目标2：通过做好卫生培训工作，提高医务人员业务素质。			1. 每月按时足额完成聘用人员及劳务派遣人员工资发放，提高聘用人员及劳务派遣人员工作积极性，确保单位正常运转。2. 完成卫生培训工作，提高医务人员业务素质。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	服务性收入成本支出	≤1296万元	1288万元	2	2	
			聘用人员及劳务派遣人员工资支出	≤336万元	401万元	2	1.68	年初预算绩效指标未估算好准确数值，今后将预算绩效指标值细化改正
			聘用人员及劳务派遣人员社会保障缴费支出	≤78万元	101万元	2	1.54	年初预算绩效指标未估算好准确数值，今后将预算绩效指标值细化改正
			卫生培训成本支出	≤848元	771万元	2	2	
			税费支出	≤34万元	15万元	2	1.8	年初预算绩效指标未估算好准确数值，今后将预算绩效指标值细化改正
	产出指标	数量指标	聘用人员及劳务派遣人员职工人数	≥32人	32人	2.5	2.5	
			卫生培训课程数量	≥5个	5个	2.5	2.5	
			购买卫生培训教材份数	≥67800份	67800份	2.5	2.5	
			聘请授课专家人数	≥10人	10人	2.5	2.5	
		质量指标	卫生培训计划按期完成率	=100%	100%	8	8	
			聘用人员及劳务派遣人员工资发放完成率	=100%	100%	7	7	
		时效指标	聘用人员及劳务派遣人员工资发放及时率	=100%	100%	15	15	
		社会效益指标	卫生培训考核通过率	≥95%	95%	15	15	
	效益指标		提升单位工作效率	提升	提升	15	15	

	满意度指标	服务对象满意度指标	聘用人员及劳务派遣职工满意度	≥98%	100%	5	5	
年度绩效指标			参培学员满意度	≥98%	98%	5	5	
总分			98.96					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
 (2025年度)

单位：万元

项目名称		基本公共卫生服务补助项目						
主管部门		淄博市卫生健康委员会			实施单位	淄博市卫生健康事业发展中心		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分
		年度资金总额	0	0.7	0.7	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0.7	0.7			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		承担国家免费提供避孕药具的计划分配、管理工作，保证项目工作规范化开展。			完成国家免费提供避孕药具的计划分配、管理工作，保证项目工作规范化开展			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	基本公共卫生服务资金	≤0.7万元	0.7万元	4	4	
			会议室租用成本	≤0.4万元	0.3万元	3	3	
			LED屏幕租用成本	≤0.3万元	0.4万元	3	2.25	年初预算绩效指标未估算好准确数值，今后将预算绩效指标值细化改正

	产出指标	数量指标	会议室租用数量	≤1间	1间	4	4	
			LED屏幕租用数量	≤1个	1个	3	3	
			参会人员数量	≥100人	100人	3	3	
		质量指标	国家免费提供避孕药具的计划分配率	≥90%	90%	15	15	
		时效指标	国家免费提供避孕药具发放及时率	≤100%	100%	15	15	
	效益指标	社会效益指标	国家免费避孕药具发放完成率	≤100%	100%	15	15	
		可持续影响指标	提高药具宣传广度	提高	提高	15	15	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	管理人员满意度	≥95%	100%	10	10	
总分			99.25					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

项目支出绩效评价报告

评价类型：☐阶段评价 ☒结果评价

项目名称：卫生健康人才发展项目

项目实施单位：淄博市卫生健康事业发展中心

项目绩效评价单位：山东泰维中政信息科技有限公司

编报日期：2026 年 6 月

摘 要

根据《关于开展 2025 年度预算项目支出绩效部门评价工作的通知》（淄财绩〔2026〕6 号）文件要求，为进一步加强预算管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益，我公司对淄博市卫生健康事业发展中心“卫生健康人才发展项目”项目开展绩效评价工作。

一、项目基本情况

本项目为其他运转类项目，实施单位淄博市卫生健康事业发展中心，年度财政预算 46 万元，资金全部用于卫生类职业资格考试考务相关支出。项目全年开展护士执业资格、医师资格实践技能及综合笔试一、二试共 4 项考试，计划考务人员≥100 人次、考试天数≥10 天，实际完成考务 491 人次、考试 18 天；资金实际列支包含考务人员报酬、餐费、差旅费等费用，项目各项考务工作按期落地，劳务费足额发放。

二、绩效评价目的

依据淄财绩〔2026〕6 号文件要求，对照绩效评价指标体系开展评价，全面核查项目决策、资金运行、组织实施、产出效益完成情况，客观衡量 46 万元财政资金使用效益，梳理项目管理短板，优化项目预算编制与全过程管理，为后续年度预算申报、资金统筹安排提供依据。

三、评价结论

项目绩效总分 100 分，实际得分 97 分，评价等次为优。项目立项合规、资金管理规范、组织制度健全，产出指标全部超额完成，考生满意度达标；因预算编制、绩效指标细化、

2 项问题合计扣分 3 分，整体实施成效显著，圆满完成项目主要工作任务。

四、项目主要经验和做法

一是项目立项程序规范，立项依据充分，贴合单位法定履职与行业政策要求；二是项目资金全额到位，拨付审批手续完备，资金使用合规无挤占挪用；三是完善财务及考务管理制度并严格落地执行，项目档案资料归档完整；四是超额完成考务人次、考试天数等核心产出指标，报酬发放质量、时效全部达标，考试保障成效显著。

五、存在主要问题

1.预算编制精细化不足，绩效目标将全部资金列明为考务报酬，实际支出含餐费、差旅费，预算列支口径与实际开支不一致；

2.绩效指标设置不完善，效益类指标仅做定性描述，缺少可量化细分指标。

六、有关建议和改进措施

1.细化预算编制，编制预算及绩效目标时统筹劳务费、餐费、差旅费等全部开支内容，统一预算列支与实际支出口径；

2.优化绩效指标体系，补充考试通过率、持证增长数量等效益量化指标，提升指标可考核性；

3.持续巩固现有管理优势。继续沿用现有合规的立项、资金管理及考务管理制度，保持项目组织实施、费用发放、考试保障等方面良好做法，持续提升项目综合绩效水平。

目录

摘要	- 1 -
一、项目基本概况	- 1 -
(一) 项目概况	- 1 -
(二) 项目绩效目标情况	- 2 -
二、项目绩效评价工作情况	- 4 -
(一) 项目绩效评价目的、对象、范围	- 4 -
(二) 项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法	- 4 -
(三) 项目绩效评价工作过程	- 8 -
三、项目绩效评价指标分析情况	- 10 -
(一) 项目决策情况	- 10 -
(二) 项目过程情况	- 13 -
(三) 项目产出情况	- 14 -
(四) 项目效益情况	- 16 -
四、部门评价评分情况及评价结论	- 18 -
五、项目绩效评价结果应用建议	- 19 -
六、主要经验及做法、存在的问题和建议	- 20 -
(一) 主要经验及做法	- 20 -
(二) 存在的问题	- 20 -
(三) 改进建议	- 21 -

一、项目基本概况

（一）项目概况

1.项目背景

为落实国家、省、市关于卫生健康类职业资格考试管理的相关规定，保障全市卫生健康类职业资格考试平稳、规范、公平、公正开展，规范考务人员管理，保障考务工作顺利推进，淄博市卫生健康事业发展中心设立本项目，专项用于2025年度全市卫生健康类职业资格考试考务人员的报酬支付工作。

2.主要内容及实施情况

项目核心实施内容为：根据2025年度全市卫生健康类职业资格考试的考务工作安排，按标准完成考务人员的选聘、工作考核、报酬核算与支付工作，覆盖护士执业资格考试、国家医师资格医学综合考试（一试、二试）、国家医师资格考试实践技能考试等全部卫生类职业资格考试的全流程考务环节，确保考务工作责任到人、保障到位，维护考试的公平性与严肃性。

项目实施全流程严格遵循考务管理相关规定，完成了考务人员选聘、岗前培训、工作分配、现场执行、报酬核算、审批支付等全环节工作，2025年度卫生类考试考务工作共完成4次均按计划顺利完成，共支付491人次考务人员报酬并全部按标准足额支付到位，实现了考务工作零失误、零差错、

零投诉。

3.资金投入和使用情况

本项目 2025 年度预算批复金额 46 万元，实际到位资金 46 万元，资金到位率 100%；项目实际支出 46 万元，预算执行率 100%。

项目资金全部专项用于 2025 年度卫生健康类职业资格考试考务人员的报酬支付，严格按照国家财经法规、市级财政资金管理相关规定及单位财务管理制度执行，资金拨付审批程序完整、手续齐全，严格按照项目预算批复的用途使用，无截留、挤占、挪用、虚列支出、超标准超范围支出等违规情况，资金使用合规、高效。

（二）项目绩效目标情况

1.实施期总目标：规范完成全市卫生健康类职业资格考试考务人员的选聘、管理与报酬支付工作，建立标准化的考务人员管理体系，保障考务工作平稳有序开展，提升卫生健康类职业资格考试的规范性与公平性，为全市卫生健康事业高质量发展选拔合格专业人才，提高医务从业人员专业素质。

2.年度绩效目标：支付卫生类考试考务人员报酬，提高医务从业人员专业素质。

产出目标：完成卫生类考务人员服务人次 ≥ 100 人次，完成卫生类考试考务保障天数 ≥ 10 天，考务人员报酬支付及时率 100%，考务工作零差错、零投诉。

效益目标：保障全市卫生健康类职业资格考试平稳规范开展，提升考务工作质量与效率，维护考试公平公正，提高医务人员专业素质，为全市卫生健康事业发展提供人才支撑，考生与考务人员满意度 $\geq 95\%$ 。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的、对象、范围

1.评价目的：按照淄财绩〔2026〕6号文件要求，通过全方位核查项目决策、资金管控、落地产出、实施效益，客观量化项目绩效得分，总结项目管理亮点、查摆短板弱项，优化下年度项目预算编制、考务经费管控、考务人员管理制度，强化财政专项资金绩效管理，提升46万元财政资金使用效益，为后续年度项目预算申报、资金统筹提供决策依据。

2.评价对象：2025年度卫生健康人才发展（考务人员报酬）项目全流程管理及资金使用。

3.评价范围：2025.1.1—2025.12.31期间项目立项审批、预算申报、资金拨付、考务组织、费用核算、报酬发放、项目成效全链条，覆盖四项卫生考试全部考务档案、财务凭证、考核台账、满意度调查问卷等资料。

（二）项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1.绩效评价基本原则

（1）科学公正原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，运用科学合理的方法，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）绩效相关原则。评价工作小组在评价过程中，针对具体支出及其产出绩效进行，确保评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密关联关系。

(3) 依据充分原则。评价工作小组在评价过程中，以掌握大量、充分相关数据、证据为基础，通过科学正确的分析方法得出客观的绩效评价结论和建议。

(4) 公正公开原则。评价工作小组在评价过程中，严格按照真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

2.绩效评价指标体系

绩效评价工作小组与项目实施责任部门相关人员进行对接、沟通，了解项目的立项、实施及产出情况，了解相关政策及配套制度规定情况，结合项目的实施特点，围绕项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面设定绩效评价指标体系。

评价工作小组在设计评价指标体系过程中，本着反映全面、内容明确的要求，以不同侧面事项和环节设计为三级指标，通过对三级指标的综合分析，达到逐级反映上级指标的属性和完成情况的的目的。具体设计中，一是项目决策方面指标，分别从项目立项、绩效目标、资金投入等侧面事项和环节来设计；二是项目过程方面指标，分别从资金管理、组织实施等侧面事项或环节设计；三是项目产出和效益方面指标，分别从项目的产出数量、质量、时效、成本、社会效益、可持续影响、满意度等侧面事项或环节设计，保证了绩效评价指标体系指标设计的全面性和指标内容的明确性。

项目绩效评价指标体系见下表：

2.2.1: “卫生健康人才发展项目”项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分要点
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。	①是否符合国家法律法规、行业政策及卫健发展规划; ②是否契合单位履职范围,属于公共财政保障范畴; ③不存在项目重复立项。
		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。	①是否按规定流程申报立项; ②立项报批资料完整合规; ③开展可研、集体决策等前期论证工作。
	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。	①项目已设置完整绩效目标; ②目标和项目实施内容相关; ③预期效益符合行业常规水平; ④目标和项目预算相匹配。
		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。	①绩效目标细化为量化指标; ②指标数值清晰可衡量; ③指标与年度任务一一对应。
	资金投入 (8 分)	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。	①预算经过科学测算论证; ②预算内容匹配项目工作内容; ③按 450 元/人/天标准测算,资金规模适配年度工作量。
		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科学性、合理性情况。	①资金分配测算依据充分; ②资金支出是否全部用于考务人员报酬,分配贴合项目实际需求。
过程 (20 分)	资金管理 (8 分)	资金到位率 (2 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总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%,依据资金拨付凭证核算。

		预算执行率 (2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%,结合账面支出数据评判。
		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制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施 (12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具备财务、考务管理相关制度; ②管理制度合法合规、内容完整。
		制度执行有效性 (8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是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出 (40分)	产出数量 (10分)	实际完成率 (10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的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 计划:考务人次≥100人、考试天数≥10天,以实际完成数据对比考核。
	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 计划:考务费发放完成率100%、考务工作无差错为达标。
	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	按规定时限完成劳务费结算拨付,考试按期组织实施,无延期滞后。
	产出成本 (10分)	成本节约率 (10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	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%,

			反映和考核项目的成本节约程度。	支出控制在 46 万元预算内。
效益 (20 分)	项目效益 (20 分)	实施效益 (10 分)	项目实施所产生的效益。	从社会效益、可持续影响评价：是否保障考试顺利开展、持续提升医务人员专业素质。
		参加卫生类考试考生满意度 (10 分)	参加卫生类考试考生对项目实施效果的满意程度。	采取问卷调查方式，对照 ≥95%满意度目标进行考核。
合计 (100 分)				

3.绩效评价方法

“卫生健康人才发展项目”项目绩效评价方法主要是比较法、因素分析法和公众评判法。

(1) 比较法。通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标的实现程度。

(2) 因素分析法。通过综合分析“卫生健康人才发展项目”项目绩效目标实现、实施效果的各种因素，评价项目绩效目标的实现程度。

(3) 公众评判法。通过满意度调查对该项目资金支出效果进行评判，评价该项目绩效目标的实现程度。

(三) 项目绩效评价工作过程

1.前期准备阶段：成立项目绩效评价工作小组，明确评价职责与分工；学习淄财绩〔2026〕6号等相关文件要求，制定评价工作方案，设计符合本项目特点的评价指标体系与调查问卷，完成评价前期准备工作。

2.组织实施阶段：全面收集项目立项文件、预算批复、

财务资料、考务费明细表、制度文件、支付凭证、考核记录等相关档案资料，对资料的真实性、完整性、合规性进行核查；开展现场核实，核对项目实施数据与产出完成情况；发放考务人员与考生满意度调查问卷，采集服务对象满意度数据，完成基础数据采集与核实工作。

3.分析评价阶段：对采集的基础数据进行整理、汇总与分析，对照评价指标体系与评分标准，逐项开展评分，计算综合得分；分析项目实施的成效、存在的问题，形成评价结论，提出针对性改进建议，撰写完成绩效评价报告初稿，经内部审核修改后，形成最终评价报告。

三、项目绩效评价指标分析情况

通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度，按照工作方案确定的指标体系及评分标准，对项目的各项指标完成情况进行客观分析，绩效评价指标分析主要是对项目决策情况、项目过程情况、项目产出情况和项目效益情况进行分析，对各项指标分析结果逐项打分，并对扣分原因进行了具体分析，具体分析结果如下：

（一）项目决策情况

经对照立项、绩效目标、资金投入各项评分要点逐项核查计分，该项目决策指标绩效评价得分表见下表：

表 3.1.1 项目决策指标绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	设计分值	实际得分
项目决策	项目立项	立项依据充分性	3	3
		立项程序规范性	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	3	3
		绩效指标明确性	3	2
	资金投入	预算编制科学性	4	4
		资金分配合理性	4	2
合计：			20	17

具体分析如下：

1.项目立项分析

项目立项情况分析由立项依据充分性指标和立项程序规范性指标组成。设置分值 6 分，实际得分 6 分，得分率为 100%。

(1) 立项依据充分性项目立项符合单位法定履职内容，纳入公共财政保障范围，不存在同类项目重复立项，全部评价要点达标，设置分值 3 分，实际得 3 分。

(2) 立项程序规范性

项目按预算申报流程立项，经过需求调研、集体研讨、财政评审，立项报批资料齐全完整，前期论证手续完备，立项程序合规，设置分值 3 分，实际得 3 分。

2.绩效目标分析

绩效目标情况分析由绩效目标合理性指标和绩效指标明确性指标组成。设置分值 6 分，实际得分 5 分，得分率为 83.33%。

(1) 绩效目标合理性

项目设立总体目标为发放考务报酬、提升医务人员专业素质，设置经济成本指标“卫生类考务人员报酬支出金额”，数量指标“卫生类考务人员人次”“卫生类考试天数”绩效目标设置与项目实施内容相关，项目总金额 46 万元，预算依据用工标准测算，资金规模匹配年度工作任务，目标设置贴合

实际，设置分值 3 分，实际得 3 分。

（2）绩效指标明确性

成本、产出指标已设置为可量化指标（人次、天数、发放率、费用上限），指标数值清晰可衡量；但社会效益、可持续影响仅做定性描述，未拆解细化量化指标（如医务人员持证增长率、年度考试通过率），指标细化深度不足，不符合指标精细化设置要求，设置分值 3 分，实际得 2 分，扣 1 分。

3.资金投入

资金投入情况分析由预算编制科学性指标和资金分配合理性指标组成。设置分值 8 分，实际得分 6 分，得分率为 75%。

（1）预算编制科学性

依据《关于调整我市卫生类考试考务费发放标准的请示》淄卫发展字〔2022〕16 号文件，按照 450 元/人/天用工标准，结合历年考试用工数据科学测算 46 万元预算，预算内容对应考务劳务支出，测算依据充分、预算和工作任务匹配，设置分值 4 分，实际得 4 分。

（2）资金分配合理性

卫生健康人才发展项目总金额 46 万元，项目预算编制时将 46 万元财政资金全部列为“卫生类考务人员报酬支出”，

项目实际执行中，资金列支范围包含考务人员餐费、差旅费及其他配套开支，预算测算对项目实际开支事项考虑不全面，编制精细化不足。设置分值 4 分，实际得 2 分。

(二) 项目过程情况

结合项目资金管控、组织实施相关资料逐项审核打分，该项目过程指标绩效评价得分表见下表：

表 3.2.1 项目过程指标绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	设计分值	实际得分
项目过程	资金管理	资金到位率	2	2
		预算执行率	2	2
		资金使用合规性	4	4
	组织实施	管理制度健全性	4	4
		制度执行有效性	8	8
合计：			20	20

具体分析如下：

1.资金管理分析

(1) 资金到位率：预算 46 万元全额拨付，资金到位率 100%，足额保障项目开展，设置分值 2 分，实际得 2 分。

(2) 预算执行率：资金按照考试进度分批次支付，实际支出控制在预算额度内，预算执行合理，无大额资金闲置，设置分值 2 分，实际得 2 分。

(3) 资金使用合规性：支出审批手续齐全，严格执行劳务费计价标准，专款专用，无截留、挤占、虚列支出等违

规行为，设置分值 4 分，实际得 4 分。

2.组织实施分析

（1）管理制度健全性：已建立财务管理制度，制度合法完整，设置分值 4 分，实际得 4 分。

（2）制度执行有效性：项目落地全流程遵照制度执行，用工调整手续完备，考务支付明细、支付凭证等档案分类归档，人员、场地、设备等保障全部落实到位，设置分值 8 分，实际得 8 分。

（三）项目产出情况

对照年度绩效目标及实际完成数据逐项核查测算，项目产出情况分析见下表：

表 3.3.1 项目产出情况表

一级指标	二级指标	三级指标	设计分值	实际得分
产出	产出数量	实际完成率	40	40
	产出质量	质量达标率	10	10
	产出时效	完成及时性	10	10
	产出成本	成本节约率	10	10
合计			40	40

具体分析如下：

1.产出数量分析

计算公式：实际完成率=实际产出数÷计划产出数×100%。

绩效目标：卫生类考务人员人次≥100 人次、卫生类考试天数≥10 天；全年保障四项考试：护士执业资格考试：2 天（4 月 26 日—27 日）；国家医师资格医学综合考试第二次考试（“二试”）：2 天（11 月 8 日—9 日）；国家医师资格医学综合考试（第一次）：3 天（8 月 22 日—24 日）；国家医师资格考试实践技能考试：11 天（6 月 14 日—24 日），累计用工 491 人次，全年考务保障合计 18 天。考务人次实际完成率 491%、考试天数实际完成率 180%，两项数量指标均超额完成年度既定任务，设置分值 10 分，实际得 10 分。

2.产出质量分析

计算公式：质量达标率=质量达标产出数÷实际产出数×100%。质量标准：考务费发放完成率 100%、考务组织零重大差错。本年度 491 名考务人员劳务费全部据实核算发放，无错发、漏发、少发；全年 18 天考试考场秩序规范、试卷保密管理到位，无泄密、群体性投诉等问题，全部考务工作达到既定质量标准，质量达标率 100%，设置分值 10 分，实际得 10 分。

3.产出时效分析

计划要求考务报酬在考试结束后按期完成核算拨付。项目每场考试结束后，在规定时限内完成考勤汇总、费用核算、内部审批、银行代发，全年所有场次劳务费均按期办结，无

跨期拖延发放情况，产出时效全部达标，设置分值 10 分，实际得 10 分。

4.产出成本分析

计算公式：成本节约率=[（计划成本-实际成本）÷计划成本]×100%，项目计划成本 46 万元，实际成本 46 万元，未发生超预算、超标准支出，成本管控严格落实预算要求，设置分值 10 分，实际得 10 分。

（四）项目效益情况

项目效益情况分析由项目效益指标和满意度指标构成，项目效益情况分析见下表：

表 3.4.1 项目效益情况表

一级指标	二级指标	三级指标	设计分值	实际得分
效益指标	社会效益指标	保障卫生类考试顺利进行	5	5
	可持续影响指标	提高医疗服务水平	5	5
满意度指标	服务对象满意度指标	在职职工满意度	10	10
合计			20	20

具体分析如下：

1.实施效益分析

从社会效益、可持续影响两方面分析：

一是社会效益，足额发放考务报酬保障全市四项卫生职业资格考试平稳有序落地，规范卫生人才准入考核流程，保障广大考生正常参加资格考试，夯实全市医疗卫生人才选拔工作，设置分值 5 分，实际得 5 分。

二是可持续影响，依托常态化考试组织，持续筛选优质医务人员，稳步提升全市医务从业人员整体专业素质，助力卫生健康人才队伍建设；项目长效数据归集、信息化管理机制仍有完善空间，设置分值 5 分，实际得 5 分。

2.满意度分析

采用随机问卷调查方式开展满意度测评，项目绩效目标考生满意度 $\geq 95\%$ 。本年度通过线上线下随机抽样发放调查问卷，综合考生对考场安排、监考管理、考试组织评价，整体满意度高于 95%考核指标，项目服务成效获得考生认可，设置分值 10 分，实际得 10 分。

四、部门评价评分情况及评价结论

本次评价采用定性分析与定量考核相结合的方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制，以最终得分确定评价等级。

本次评价按照淄博市财政局的相关要求和项目绩效评价指标体系，对“卫生健康人才发展项目”项目进行了绩效评价工作，项目整体得分 97 分，项目整体评价为“优”。

4.1：“卫生健康人才发展项目”项目绩效评价得分汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	设计分值	实际得分
项目决策 (20 分)	项目立项 (6 分)	立项依据充分性 (3 分)	3	3
		立项程序规范性 (3 分)	3	3
	绩效目标 (6 分)	绩效目标合理性 (3 分)	3	3
		绩效指标明确性 (3 分)	3	2
	资金投入 (8 分)	预算编制科学性 (4 分)	4	4
		资金分配合理性 (4 分)	4	2
项目过程 (20 分)	资金管理 (8 分)	资金到位率 (2 分)	2	2
		预算执行率 (2 分)	2	2
		资金使用合规性 (4 分)	4	4
	组织实施 (12 分)	管理制度健全性 (4 分)	4	4
		制度执行有效性 (8 分)	8	8
项目产出 (40 分)	产出数量 (10 分)	实际完成率 (10 分)	10	10
	产出质量 (10 分)	质量达标率 (10 分)	10	10
	产出时效 (10 分)	完成及时性 (10 分)	10	10
	产出成本 (10 分)	成本节约率 (10 分)	10	10
项目效益 (20 分)	项目效益 (10 分)	社会效益 (5 分)	5	5
		可持续发展影响指标 (5 分)	5	5
	满意度 (10 分)	在职职工满意度指标 (10 分)	10	10
合计 (100 分)			100	97

五、项目绩效评价结果应用建议

绩效评价结果应用，既是开展绩效评价工作的基本前提，又是加强财政支出管理、增强资金绩效理念、合理配置公共资源、优化财政支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效益的重要手段。为使绩效评价结果得到合理应用，应将此次绩效评价结果作为以后年度项目资金分配的重要依据。根据项目情况提出以下应用建议：

1.预算统筹应用：项目整体绩效优秀，下年度继续足额保障同类考务经费预算；依托本年度 491 人次、18 天实际用工数据，精准测算下年度预算额度，优化 450 元/人/天标准下的经费测算模型，进一步提升预算编制精细化。

2.评价结果公开：按照“谁实施、谁公开”原则，在淄博市卫生健康事业发展中心官网专栏公开本绩效评价报告全文（非涉密项目），主动接受财政、社会公众监督，落实绩效公开制度。

3.结果闭环整改：针对本次评价发现的短板建立整改台账，明确整改科室、整改时限，将整改结果作为下年度预算申报、项目考核重要参考依据，实现评价—整改—优化闭环管理。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1.严格规范项目立项流程。项目立足卫生人才培养及职业资格考试法定工作职责立项，立项依据贴合法律法规与行业政策，项目申报、内部研讨、预算报批全流程手续完备，从源头保障项目设立合规。

2.资金拨付与日常管控规范有序。46万元项目资金足额及时到位，资金拨付审批链条完整，严格遵照财经制度执行，专款专用，不存在挤占、挪用、虚列支出等违规问题，项目全过程财务管控落实到位。

3.考务落地成效突出，超额完成产出指标。全年计划考务人员 ≥ 100 人次、考试天数 ≥ 10 天，实际完成考务491人次、考试18天，考务报酬100%按时足额发放，考试组织有序、项目产出质量、时效全部达标。

（二）存在的问题

1.预算编制精细化不足（扣2分）。编制预算及设定绩效目标时，将46万元项目资金全部界定为考务人员劳务报酬，未统筹测算考务配套餐费、差旅费等必要开支，绩效目标列支范围与项目实际支出内容不一致，预算测算考虑不够全面。

2.绩效指标设置不够细化（扣1分）。项目成本、产出类指标量化完善，但社会效益、可持续影响仅做定性表述，

未细化设置可量化考核指标，指标精细化程度不足。

（三）改进建议

1.优化预算编制，统一收支口径。下年度编制项目预算、填报绩效目标前，全面梳理历年实际开支明细，除考务劳务报酬外，将餐费、差旅费等常态化配套支出纳入预算测算范围，确保绩效目标列支内容和实际开支范围保持一致，提升预算科学性。

2.细化完善绩效指标体系。在现有量化指标基础上，细化社会效益、可持续影响量化指标，如年度医务人员资格考试通过率、持证人员新增数量等，实现全维度指标可量化、可考核。

3.持续巩固现有管理优势。继续沿用现有合规的立项、资金管理及考务管理制度，保持项目组织实施、费用发放、考试保障等方面良好做法，持续提升项目综合绩效水平。