

2024 年度深圳市卫生健康委员会 重点项目支出绩效评价报告

为强化预算绩效管理，提高财政资金使用效益，优化财政资源配置效率，根据《中华人民共和国预算法》《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》（深财绩〔2020〕14号）等相关规定，深圳市卫生健康委员会（以下简称“市卫生健康委”）组建绩效评价组（以下简称“评价组”）对深圳市慢性病防治中心（以下简称“市慢病中心”）2024 年度“深圳市二年级窝沟封闭及口腔防治项目”（以下简称“本项目”）开展项目支出部门评价，评价得分 95.6 分。本项目涉及资金 995.73 万元，均为一般公共预算资金。具体情况如下：

一、基本概况

（一）项目概况

1. 项目背景

口腔健康是全身健康的重要组成部分，是反映一个国家或地区居民身心健康、文明水平的重要标志。在当今社会，儿童的口腔健康问题日益凸显，大多数儿童缺乏口腔保健意识和自我护理能力，在生长发育阶段频繁摄入高糖、高粘性食物，导致龋病成为儿童的常见疾病之一。儿童患龋不仅会引起疼痛，而且会影响食欲、咀嚼和消化功能，对儿童生长和发育造成不利影响。因此，口腔疾病防控工作保障学生健康成长的重要举措，预防龋病更是口腔防控工作的重中之重。

深圳市小学生六龄牙龋病免费防控项目已经实施十余年，在提升我市儿童青少年口腔健康素养水平，降低患龋率方面发挥重要作用。我市率先开发学生口腔健康数字化管理平台，探索形成学生口腔健康数智化服务模式，采用“不入校”的形式大大提高筛查效率，减少入校筛查对学校教学的影响，强化“家长是孩子健康第一责任人”的理念，力争实现《深圳市儿童发展规划（2021-2030年）》提出“普及中小學生口腔健康筛查和窝沟封闭，提高龋齿填充率，12岁儿童龋患率控制在25%以内”的目标。

2. 项目内容及实施情况

（1）项目工作内容

为深圳市适龄小学生提供优质的窝沟封闭全流程服务、涂氟预防龋齿和实施龋齿早期充填，降低我市儿童青少年龋患率，提高人民群众的口腔健康水平，减少口腔疾病的发生，从而降低群众患病的风险。

（2）项目实施情况

一是积极推动儿童龋齿有效防护，深圳市二年级小学生六龄牙免费窝沟封闭项目覆盖学校达760所，实现二年级小学生免费窝沟封闭项目全覆盖。截至2024年12月31日，全市完成窝沟封闭39.4万颗牙，服务11.5万人。二是健康口腔，微笑少年项目，完成全市1.2万名儿童2次免费涂氟。三是开展小学生龋齿早期充填项目，覆盖十个区229所学校，完成充填龋齿1.1万颗。

3. 资金投入和使用情况

（1）预算安排及执行情况

本项目年初预算金额为 995.73 万元，均为一般公共预算拨款，年中预算无调整，年度预算支出为 995.73 万元，预算执行率为 100%。

（2）项目资金管理

本项目资金管理按照相关文件规定执行，通过加强财务管理和监督，科学、合理安排项目经费支出，提高资金使用效率，保障财务会计管理的合法合规。同时，项目申报、批复均按有关规定履行报批手续，项目招投标、验收等关键环节均能严格把关，有效保障项目实施流程的规范性。

4. 项目组织管理情况

本项目由市卫生健康委、市教育局牵头，市慢病中心负责制定项目工作方案，各区卫生健康和教育部门、学校等主体共同配合开展，具体职责分工见下表。

项目涉及主体职责分工表

序号	项目涉及主体	职责分工内容
1	市卫生健康委、市教育局、市慢病中心	市卫生健康委、市教育局牵头，市慢病中心负责制定项目工作方案，承担数智化平台维护、信息管理、项目培训、督导评估、效果评价、总结分析等工作。
2	各区卫生健康和教育部门、慢性病防治机构	各区卫生健康和教育部门牵头，各区（新区）慢性病防治机构负责本辖区项目的具体组织实施和日常管理工作，开展质量控制和督导评估，协助开展辖区项目执行单位相关专业人员的培训，制定辖区年度任务安排表；确认定点医疗机构名单，对辖区内定点医疗机构实行动态管理，考核未达要求取消医疗机构资质；负责辖区的数据收集、汇总及上报工作。

序号	项目涉及主体	职责分工内容
3	各项目学校	汇总本年度学校一至三年级学生花名册，落实发放《致学生家长的一封信》，动员学生及家长积极参加六龄牙龋病免费防控项目，积极与所属定点医疗机构跟进项目开展进程。
4	定点医疗机构	按照项目方案要求，对项目学校学生提供六龄牙免费防治服务，包括适应证筛查、宣传资料发放、治疗及复查、椅旁健康指导、信息填写。按要求使用项目所需的物资，3个月内发现封闭剂脱落，应免费及时重新封闭，并及时上报本单位的项目执行进展。获批广东省市县级牙病防治中心的医疗机构负责为各区慢性病防治机构提供技术支持。
5	社区健康服务机构	协助市区慢性病防治机构、定点医疗机构和学校，共同开展社区宣传动员、学生和家长健康教育等。

（二）项目绩效目标及实际完成情况

1. 总体目标

通过项目实施，一是预防小学生六龄牙龋齿的发生，降低龋齿的发病率，促进小学生口腔健康。二是开展小学生口腔检查和口腔卫生健康教育。三是提高小学生口腔卫生知识知晓率，促进良好卫生行为形成习惯。四是落实基本公共卫生均等化服务。

2. 阶段性目标及实现情况

本项目为2024年纳入部门预算的二级项目，市慢病中心设置项目年度目标，并将年度目标细化分解为产出、效益、满意度指标，各绩效指标完成情况见下表。

项目绩效目标完成情况表

一级指标	二级指标	指标内容	目标值	实际完成值
产出指标	数量指标	窝沟封闭完成人数	≥90000 人	115407 人
		涂氟人数	≥10000 人	12013 人
		龋齿充填牙数	≥8000 颗	10620 颗

一级指标	二级指标	指标内容	目标值	实际完成值
	质量指标	窝沟封闭剂保留率	≥ 90%	95.76%
		窝沟封闭剂完好率	≥ 80%	87.57%
		龋齿充填保留率	≥ 90%	97.54%
	时效指标	重点目标任务完成时间	2024 年 12 月 20 日前	2024 年 12 月 10 日
	成本指标	项目总成本	980 万 ≤ n ≤ 995.73 万	995.73 万元
效益指标	社会效益指标	提高小学生口腔健康知识水平	显著提高	100%
		预防小学生六龄牙龋齿的发生	显著预防	60%
满意度指标	服务对象满意度指标	接受窝沟封闭的小学生满意度	≥ 90%	100%

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

本次绩效评价旨在研究“深圳市二年级窝沟封闭及口腔防治项目”项目资金使用的合规性、项目管理过程的规范性、管理模式的完善性、预期绩效目标的实现程度等。同时，通过绩效评价总结经验、分析存在问题及原因，采取切实措施进一步加强财政资金的管理，不断提高财政资金管理水平和使用效益，同时为今后完善同类项目的绩效评价提供可行性参考。

2. 评价对象和范围

本次绩效评价的对象是“深圳市二年级窝沟封闭及口腔防治项目”项目，涉及资金总额 995.73 万元。项目实施及评价期限为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

通过梳理市慢病中心与项目实施机构相关管理内容，从决策、过程、产出、效益、满意度等方面对项目全过程进行绩效评价。根据工作完成后的客观事实，对已达成的绩效及可预期的绩效进行鉴定。并从绩效结果出发，反查工作立项、实施及监管过程，考察项目实施状况、绩效目标完成情况等。

3. 绩效评价依据

（1）《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）；

（2）《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）；

（3）《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》（深财绩〔2020〕14号）；

（4）《市卫生计生委 市教育局关于印发〈深圳市二年级小学生六龄牙免费窝沟封闭项目方案〉的通知》（深卫计公卫〔2016〕92号）；

（5）《市卫生健康委关于印发〈深圳市健康口腔行动方案（2022-2025年）〉的通知》（深卫健爱卫〔2022〕6号）；

（6）《市卫生健康委 市教育局关于印发〈深圳市小学生六龄牙龋病免费防控项目方案〉的通知》（深卫健爱卫〔2024〕13号）；

（7）其他相关资料、数据。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价等级

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则

根据财政部《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）、《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）及《深圳市财政局关于印发〈深圳市市级项目支出绩效评价工作规程〉的通知》（深财绩〔2020〕14号）对绩效评价的相关要求，由评价组对数据进行收集整理，并对其中的问题及时发现、处理，保证报告的科学、规范。

（2）公开公正原则

评价目标、指标体系的设定及设计、数据填报、复核等所有环节都公开，程序规范、合理，并及时发现、处理评价过程中的问题，确保评价结果准确、客观和科学。

（3）相关性原则

评价以数据为准绳，坚持客观评价。由市慢病中心填报相关数据，评价组根据其上报的数据，在进行汇总、分析、评价的基础上，独立开展评价，得出评价结果，并形成评价报告。

2. 评价指标体系

本项目在《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》（深财绩〔2020〕14号）文件相关要求基础上，结合项目资料，依据绩效评价原理和原则，运用逻辑分析法设置本次绩效评价指标。指标体系细化设计遵循“相关性、重要性、可比性、系统性、经济

性、定量优先”原则，包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效益以及项目满意度五部分内容，围绕资金投入、资金使用、项目管理、制度建立与执行等方面客观分析项目的产出和效果，体现从投入、过程到产出、效果、满意度的绩效逻辑路径。绩效评价指标按层次划分，由一级指标、二级指标和三级指标构成。指标权重方面，遵循重要性原则，向考察重点指标倾斜。指标目标值制定包括计划标准、行业标准及通用标准等。

3. 评价方法

(1) 比较法

本项目绩效评价指标体系中大部分指标采用比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同指标实际值与评价标准的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。本次绩效评价中，业务和财务管理制度的健全性和执行有效性等指标采用因素分析法。

4. 评价标准

本报告的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。

定性指标一般通过问卷及访谈采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考核，通过设置等级标准来显示该指标认可程度的差异。

定量指标指可以准确数量定义、精确衡量并能设定绩效目标

的考核指标。在定量评价指标体系中，各指标的评价基准值是衡量该项指标是否符合生产基本要求的评价基准，并通过公式等方式予以量化。

5. 评价等级

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），绩效评价结果实施百分制和四级分类，分值 ≥ 90 分为优； $80 \leq \text{分值} < 90$ 分为良， $60 \leq \text{分值} < 80$ 分为中， $\text{分值} < 60$ 分为差。

（三）绩效评价工作过程

前期准备阶段。根据评价项目要求组建评价组，配置相应人员，制定工作方案，确定绩效评价报告范本，与市慢病中心进行沟通，了解项目实施内容，发送资料清单并收集整理资料。

评价实施阶段。一是根据工作方案进行核查，进一步了解项目资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用、产出和效益等情况；二是根据收集的资料与核查情况，设置项目评价指标体系。三是根据综合评价结论和项目绩效资料，完成评价报告。

三、项目绩效评价结论

评价组以全过程预算绩效管理理念为思路，在项目设立时设定绩效目标的基础上完善评价指标体系，并按照“项目决策-项目过程-项目产出-项目效益-项目满意度”分类设计评价指标体系。经过项目资料数据整理分析及评价指标体系计算，项目综合得分为95.6分，绩效评价等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策

项目决策类指标由项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标和立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性 6 个三级指标构成，权重分合计 20 分。其中“绩效目标合理性”“绩效指标明确性”各扣 1 分，实际得分合计 18 分，得分率 90%。具体分析如下：

1. 项目立项

（1）立项依据充分性

为持续落实《国家卫生健康委办公厅关于印发〈健康口腔行动方案（2019-2025 年）〉的通知》《广东省卫生健康委办公室关于印发〈广东省健康口腔行动实施方案（2019-2025 年）〉的通知》《市卫生健康委关于印发〈深圳市健康口腔行动方案（2022-2025 年）〉的通知》有关精神和“健康口腔”工作要求，结合市慢病中心“承担全市慢性传染性疾病（结核病、性病、麻风病等）和慢性非传染性疾病（心脑血管疾病、糖尿病、恶性肿瘤、口腔疾病、慢性阻塞性肺部疾病、老年和儿童青少年慢性病等）防治工作规划及其监测、预防控制、临床诊疗和健康管理等工作”的部门职责，开展“深圳市二年级窝沟封闭及口腔防治项目”。因此，项目立项依据充分，指标满分 5 分，实际得 5 分，得分率 100%。

（2）立项程序规范性

市慢病中心严格遵循立项程序开展立项工作，审批文件、材料符合相关要求，通过组织研究会议，对项目的可行性、操作性进行全面深入论证，有效保障本项目立项程序规范。指标满分 2 分，实际得 2 分，得分率 100%。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

市慢病中心在编制项目预算时，结合项目批复文件下达的工作任务、资金量及考核目标，将项目全年工作量进行量化分解，围绕项目的产出、效益、满意度等方面设置绩效指标，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。但目标合理性有待提高，本项目主要指标涉及窝沟封闭、涂氟和实施龋齿早期充填，指标设置未全面反映项目具体工作内容。因此，绩效目标设置合理性有待加强，指标满分 4 分，实际得 3 分，得分率 75%。

（2）绩效指标明确性

市慢病中心将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，大部分绩效指标内容清晰、合理，指标值量化、可衡量。但近 2 年本项目数量指标设置的指标值一致，未能根据预测数据动态调整指标值。因此，绩效指标在明确性方面有待提高，指标满分 3 分，实际得 2 分，得分率 66.67%。

3. 资金投入

（1）预算编制科学性

市慢病中心按照《深圳市财政局关于 2024 年市本级部门预算

和 2024—2026 年中期财政规划编制工作安排的通知》《深圳市慢性病防治中心预算管理制度》等文件的相关要求编制项目预算，预算内容与项目年初计划匹配。因此，预算编制科学，指标满分 4 分，实际得 4 分，得分率 100%。

（2）资金分配合理性

本项目预算资金根据各项服务工作量及相关标准测算，并依据测算进行资金分配，资金分配额度合理，与实际相适应。因此，资金分配合理，指标满分 2 分，实际得 2 分，得分率 100%。

（二）项目管理

项目过程类指标由资金管理、组织实施 2 个二级指标和资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性 5 个三级指标构成，权重分 20 分，实际得分合计 20 分，得分率 100%。具体分析如下：

1. 资金管理

（1）资金到位率

2024 年，项目预算金额为 995.73 万元，于 2024 年 1 月 5 日全部下达，资金到位率达 100%。指标满分 2 分，实际得 2 分，得分率 100%。

（2）预算执行率

本项目预算金额为 995.73 万元，全年支出 995.73 万元，预算执行率为 100%。指标满分 5 分，实际得 5 分，得分率 100%。

（3）资金使用合规性

本项目资金使用严格按照相关制度要求执行，实行经费预算

管理和分级审批制度。资金用途符合项目预算批复及合同规定，资金拨付审批手续齐全。全年无超范围、超标准及虚列支出，亦未发现截留、挤占、挪用资金的事项。综上，资金使用合规，指标满分 3 分，实际得 3 分，得分率 100%。

2. 组织实施

（1）管理制度健全性

市慢病中心严格按照《深圳市二年级小学生六龄牙免费窝沟封闭项目工作指南》《深圳市小学生六龄牙龋病免费防控项目工作指南》等制度规定进行项目管理，管理制度合规、合法、完整。因此，管理制度健全，指标满分 5 分，实际得 5 分，得分率 100%。

（2）制度执行有效性

市慢病中心依据相关管理制度进行严格管理，项目申请、评审、立项、采购和验收等流程合法合规，项目采购合同、验收回单、口腔疾病防控项目完成情况表、年度考核报告等相关材料均齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。因此，制度有效执行，指标满分 5 分，实际得 5 分，得分率 100%。

（三）项目产出情况

产出类指标由数量指标、质量指标、时效指标、成本指标 4 个二级指标和 9 个三级指标构成。权重分 40 分，实际得分 40 分，得分率为 100%，具体分析如下：

1. 产出数量

一是窝沟封闭完成人数。2024 年度全市完成窝沟封闭 115407

人，394597 颗牙，任务完成率达 128.23%。

二是涂氟人数。2024 年度全市涂氟 12013 人，任务完成率达 120.13%。

三是龋齿充填牙数。2024 年度全市完成龋齿早期充填 10620 颗牙，任务完成率达 132.75%。

综上所述，数量指标满分 12 分，实际得 12 分，得分率 100%。

2. 产出质量

2024 年，市慢病中心对全市定点医疗机构进行督导检查，随机抽查医疗机构所负责学校。各区慢性病防治机构负责督导检查辖区内定点医疗机构和学校，从每家定点医疗机构所负责的学校中随机抽取，开展督导工作。

一是窝沟封闭剂保留率。2024 年，全市 10 个区共抽查学校 30 家，窝沟封闭项目检查 3396 颗牙，完全脱落 144 颗牙，窝沟封闭剂保留率为 95.76%。

二是窝沟封闭剂完好率。2024 年，全市 10 个区共抽查学校 30 家，窝沟封闭项目检查 3396 颗牙，完全脱落 144 颗牙，部分脱落 278 颗牙，窝沟封闭剂完好率为 87.57%。

三是龋齿充填保留率。2024 年，全市 10 个区共抽查学校 30 家，龋齿早期充填项目检查 488 颗牙，完全脱落 12 颗牙，窝沟封闭剂保留率为 97.54%。

四是口腔疾病防控耗材验收合格率。定点医院对送达的口腔疾病防控耗材进行验收，口腔疾病防控耗材验收合格率达到 100%。

综上所述，质量指标满分 20 分，实际得 20 分，得分率 100%。

3. 产出时效

本项目严格按照《深圳市二年级小学生六龄牙免费窝沟封闭项目工作指南》《深圳市小学生六龄牙龋病免费防控项目工作指南》等制度规定开展相关工作，于2024年12月10日完成所有工作。根据评分标准，时效指标满分4分，实际得4分，得分率100%。

4. 产出成本

本项目年度预算总额995.73万元，实际支出995.73万元，达到“980万元 $\leq$ n $\leq$ 995.73万元”的目标。因此，成本指标满分4分，实际得4分，得分率100%。

（四）项目效益情况

一是二年级小学窝沟封闭服务覆盖率。2024年，深圳市二年级小学生六龄牙免费窝沟封闭项目覆盖小学达760所，将我市全部公立和民办学校都纳入其中，我市所有小学符合窝沟封闭适应证的二年级小学生都享受到优质的窝沟封闭服务。

二是提高小学生口腔健康知识水平。通过发放健康宣教资料、入校开展口腔健康讲座、组织口腔义诊活动等多种形式进行口腔健康教育宣传。其中组织开展320“世界口腔健康日”和920“全国爱牙日”系列主题宣传活动，举办第六届儿童刷牙比赛，推广正确的刷牙方法，推动人群养成良好的健康口腔行为。

三是12岁儿童龋患率。深圳市小学生六龄牙龋病免费防控项目已经实施十余年，在提升我市儿童青少年口腔健康素养水平，降低患龋率方面发挥重要作用。但我市口腔疾病防控工作起步较晚，居民口腔健康水平基础较差，距《市卫生健康委关于印发深

圳市健康口腔行动实施方案（2022-2025 年）的通知》中提出“12 岁儿童龋患率控制在 28%以内”的目标仍有一定差距。

综上所述，社会效益指标满分 15 分，实际得 12.6 分，得分率 84%。

（五）项目满意度情况

2024 年，市慢病中心按计划开展本项目满意度调查，学生满意度达到 100%。因此，服务对象满意度指标满分 5 分，实际得 5 分，得分率 100%。

五、经验做法

（一）运用 AI 技术，探索智慧口腔防控模式

一是通过组建跨学科医工团队，运用人工智能和深度学习算法对 6 万名学生的近 24 万张口腔牙列照片进行深入分析，成功构建窝沟封闭和龋齿的预测模型。二是率先开发学生口腔健康数字化管理平台，探索并形成全新的数智化服务模式，构建集健康教育、筛查、诊断和效果评估于一体的智慧管理平台。三是平台建立学生口腔健康档案，进行动态追踪和管理，有效地连接学校、医疗机构、家长和卫生管理部门，实现全方位的一体化管理。

（二）开展低龄儿童护齿行动，多形式助力口腔健康

开发低龄儿童护齿行动工具包，在全市 20 家营养与健康幼儿园中启动低龄儿童健康护齿行动试点工作，通过课堂教育、亲子绘本、科普视频、刷牙歌、打卡行动等多种形式，提升幼儿和家长口腔保健意识，培养幼儿掌握正确刷牙方法，养成口腔健康行为，降低乳牙患龋率。

六、存在的问题

（一）项目绩效目标设置不够合理

市慢病中心按照工作计划编制项目绩效目标，依据绩效目标设定绩效指标，但绩效指标设立不够合理。一是指标设置全面性有待提高，指标设置未全面反映项目工作内容。二是近2年本项目数量指标设置的指标值一致，未能根据预测数据动态调整指标值。

（二）深圳儿童口腔健康现状与目标仍有差距

我市口腔疾病防控工作起步较晚，居民口腔健康水平基础较差，近期的调查显示，深圳地区12岁儿童恒牙患龋率高达40%。距《市卫生健康委关于印发深圳市健康口腔行动实施方案（2022-2025年）的通知》中提出“12岁儿童龋患率控制在28%以内”的目标仍有一定差距。

七、改进措施及相关建议

（一）结合资金及数据预测，提高目标合理性与指标明确性

一是提高指标设置合理性，全面反映各项工作内容。二是建立数据监测和分析机制，收集历年项目实施数据以及相关的口腔疾病发生率、人口变化等数据，根据数据分析结果，对未来项目实施情况进行预测，动态调整数量指标的指标值，使指标能够更科学地反映项目实际需求情况。

（二）降低龋患率，护航儿童口腔健康

一是积极开展学龄前儿童乳牙龋齿干预项目，对学龄前儿童进行口腔健康筛查，为患有乳牙龋齿的儿童提供及时有效的干预

治疗，遏制龋齿进展，保护儿童乳牙健康，为恒牙的正常萌出和排列打好基础。二是持续实施六龄牙免费窝沟封闭项目，通过在学校和社区广泛宣传、组织适龄儿童到定点医疗机构进行窝沟封闭，预防龋齿的发生。三是大力推进龋齿早期充填工作，通过定期口腔检查，早发现、早诊断龋齿，及时为儿童进行早期充填治疗，避免龋齿进一步发展，全面降低我市小学生龋患率。