

正宁县宫河镇中心卫生院 2024 年整体支出绩效评价报告

项 目 名 称：部门整体支出绩效评价

项目实施单位：正宁县宫河镇中心卫生院

评 价 主 体：部门整体支出

2025 年 5 月

宫河镇中心卫生院

部门整体支出绩效评价报告

一、部门基本情况

(一) 部门概况

1. 部门背景情况

本单位为宫河镇中心卫生院，是集基本医疗、预防保健、公共卫生服务于一体的基层医疗卫生机构，承担辖区内居民的基本医疗服务、国家基本公共卫生服务项目、突发公共卫生事件应急处置等职能。服务范围覆盖 12 个行政村，服务人口约 31298 万人，辖区面积 88.86 平方公里。卫生院成立于 1953 年，现有业务用房面积 5847 平方米，设有全科诊室、护理部、预防保健科、检验科、药房等职能科室。

2. 部门人员情况

卫生院现有在编职工 34 人，编外聘用人员 22 人，合计 56 人。其中，专业技术人员占比 80%（执业医师 14 人、执业护士 19 人、药师 4 人等），管理人员 0 人，工勤人员 2 人。人员结构以中级及以下职称为主，近年来通过人才引进和培训逐步优化专业配置。

3. 部门资产情况

截至 2024 年底，卫生院固定资产总额 18533.3387 万元，主要包括医疗设备（如 DR、全自动生化分析仪、心电图机等）、

办公设备及房屋建筑物。其中，医疗设备占比约 20%，近年通过财政拨款和项目资金更新了部分基础设备，资产使用效率逐步提升。

（二）部门管理制度

1. 制度健全性

— 财务管理：制定了《财务管理制度》《预算管理制度》《收支核算管理办法》等，明确了预算编制、资金审批、财务报销等流程，严格执行“收支两条线”管理。

— 资产管理：建立《固定资产管理制度》，规范资产采购、验收、使用、处置流程，定期进行盘点清查。

— 采购管理：遵循《政府采购法》及院内《采购管理办法》，对大额设备采购、药品采购实行集体决策，小额采购采用比价机制。

— 合同管理：制定《合同管理制度》，对基建、设备采购等合同实行法律顾问审核及档案管理。

— 项目管理：针对基本公共卫生服务项目、医疗设备购置等专项工作，制定《项目实施方案》，明确责任分工和进度要求。

2. 制度执行情况

制度执行总体规范，财务报销、资产盘点等工作按流程开展，但存在部分小额采购记录归档不及时、项目进度跟踪台账待完善等问题。

（三）部门预算资金

1. 部门收入情况

2024 年度总收入 1339.38 万元，其中财政拨款收入 729.32 万元（含基本公共卫生服务补助 94.05 万元、人员经费补助 509.65 万元），医疗收入 610.06 万元。财政拨款占比 54.45%，为主要收入来源。

2. 部门预算情况

年初预算总额 521.74 万元，其中人员经费 521.74 万元。

3. 部门支出情况

2024 年度总支出 1264.5 万元，其中：

— 人员经费支出 509.65 万元（占比 40.3%），主要用于工资福利、社会保障缴费；

— 项目支出 754.85 万元（占比 59.7%），主要用于基本公共卫生服务（如健康档案建立、老年人体检）、医疗设备购置、疫情防控物资采购等。

预算执行率为 100%，项目支出进度达标率 100%。

二、部门目标

（一）部门中长期目标

1. 未来 3-5 年提升基层医疗服务能力，完善基础设施建设，力争达到“优质服务基层行”基本标准；

2. 推进医防融合，强化慢性病管理和家庭医生签约服务，提高辖区居民健康水平；

3. 优化人才结构，培养一批业务精湛的基层卫生技术骨干。

（二）部门年度重点工作计划

1. 完成国家基本公共卫生服务项目，包括居民健康档案管理、老年人健康体检、慢性病管理等；

2. 推进家庭医生签约服务，签约率达到 90%以上；

3. 提升基本医疗服务能力，新增 16 项适宜技术；

4. 做好疫情防控及突发公共卫生事件应急处置工作；

5. 完成 6 台医疗设备购置及业务用房修缮项目。

（三）部门职能及职责

承担辖区内基本医疗服务（常见病、多发病诊疗）、国家基本公共卫生服务（14 类项目）、妇幼保健、疾病预防控制、健康教育、康复指导及突发公共卫生事件报告与处置等职能，是基层医疗卫生服务体系的重要组成部分。

（四）部门年度工作完成情况

1. 基本公共卫生服务：建立居民健康档案 19534 份，建档率 99%；老年人健康体检 3160 人，完成率 90%；高血压、糖尿病患者规范管理率分别为 95%、96%；

2. 家庭医生签约：签约 15682 人，签约率 80%，重点人群签约率 100%；

3. 基本医疗：门急诊量 42859 人次，住院人次 844，病床使用率 70%；

4. 项目建设：完成 3 台设备购置及业务用房修缮，项目验收合格率 100%。

（五）部门年度绩效目标

1. 服务满意度：居民对基本公共卫生服务满意度 $\geq 96\%$ ，患者对医疗服务满意度 $\geq 98\%$ ；

2. 健康指标：辖区居民健康档案建档率 $\geq 98\%$ ，老年人健康管理率 $\geq 96\%$ ，慢性病规范管理率 $\geq 96\%$ ；

3. 效率指标：预算执行率 $\geq 95\%$ ，项目资金到位率 100%，项目完成及时率 $\geq 96\%$ 。

三、评价基本情况

（一）评价目的

通过绩效评价分析部门整体支出的经济性、效率性和有效性，规范资金使用管理，提升财政资金使用效益，为后续预算编制和部门管理提供参考。

（二）评价对象与范围

评价对象为官河镇中心卫生院 2024 年度部门整体支出，范围涵盖财政拨款、医疗收入等全部资金的收入、支出及预算执行情况，重点关注基本公共卫生服务、医疗设备购置等项目支出。

（三）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》《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）；

2. 省、市关于基层医疗卫生机构绩效评价的相关规定；
3. 卫生院 2024 年度预算文件、财务报表、工作计划及工作总结。

（四）评价原则、评价方法

1. 原则：科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明。
2. 方法：采用“目标比较法”“成本效益分析法”“公众评判法”，结合数据核查、现场访谈、问卷调查等方式开展评价。

（五）绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	指标解释	评价标准	权重	数据来源	证据收集方式
------	------	------	------	----	------	--------

投入（20%）	预算编制合理性	预算编制是否符合实际需求	预算与实际支出偏差率 $\leq 5\%$ 得满分	10%	财务预算报表	查阅预算文件及执行表
---------	---------	--------------	---------------------------	-----	--------	------------

资金到位率	财政资金是否及时到位	到位率 100%得满分，每降低 5%扣 2 分	10%	财政拨款凭证	核查银行到账记录
-------	------------	-------------------------	-----	--------	----------

过程（30%）	财务管理制度执行	财务制度是否规范执行	无违规现象得满分，发现 1 例扣 5 分	15%	财务报销凭证	抽查凭证及审计报告
---------	----------	------------	----------------------	-----	--------	-----------

项目管理规范性	项目是否按计划实施	按时完成得满分，延迟扣 5-10 分	15%	项目实施方案及验收报告	查阅项目台账及验收资料
---------	-----------	--------------------	-----	-------------	-------------

产出（30%） 工作任务完成率 年度重点工作完成情况
完成率 100%得满分，每降低 5%扣 3 分 15% 工作计划及总结
核查工作完成进度

服务数量 基本公共卫生服务完成量 达到绩效目标得
满分，未达扣 5-10 分 15% 公卫统计报表 核查报表及原始
记录

效益（20%） 服务满意度 居民及患者对服务的满意程
度 满意度 $\geq 90\%$ 得满分，每降低 5%扣 4 分 10% 满意度调查
问卷 发放问卷并统计结果

健康指标改善 辖区居民健康水平提升情况 指标达标
得满分，未达扣 5-10 分 10% 公卫年度报告 分析健康数据
变化

（六）评价人员组成

姓名 单位 专业 技术职称 分工

路莹 宫河镇中心卫生院 财务管理 会计师 财务数据
核查与分析

高西宁 宫河镇中心卫生院 临床医学 主治医师 业务
工作完成情况评价

刘艳艳 乡镇财政所 财务管理 经济师 预算执行情况
审核

蔺世录 县卫健局绩效评价小组 公共卫生 主管医师
指标体系设计与综合评价

（七）绩效评价工作过程

1. 前期准备（03月10日-03月20日）：成立评价小组，制定评价方案，收集财务、业务等资料，设计指标体系及评分表。

2. 非现场评价（03月20日-03月28日）：核查财务报表、预算文件、项目台账等资料，分析数据完整性和合规性。

3. 现场评价（03月28日-04月20日）：实地走访卫生院，查阅凭证及项目档案，与工作人员访谈，发放满意度问卷（共发放596份，回收580份，有效率95%）。

4. 综合分析（04月20日-04月25日）：整理数据，对照指标评分，分析问题成因，形成初步结论。

5. 评价报告撰写（04月25日-05月05日）：撰写报告，经小组讨论修改后定稿。

四、评价结论及分析

（一）综合评价情况及评价结论

1. 综合评分：根据指标体系评分，最终得分为96分，评价等级为“优秀”（90分及以上）。

2. 结论：卫生院2025年度整体支出绩效目标明确，预算执行基本规范，重点工作完成情况良好，居民服务满意度较高，财政资金使用效益显著。

（二）非现场评价情况分析

预算编制基本合理，资金到位率100%，但部分公用经费

支出与预算存在偏差（如水电费超支 3%），主要受物价上涨及业务量增加影响；财务制度执行总体规范，但存在小额采购发票归档不及时问题。

（三）现场评价情况分析

项目实施进度达标，设备购置及公卫服务均按计划完成；居民满意度调查显示，基本公共卫生服务满意度为 96%，医疗服务满意度为 98%，但存在部分偏远村签约服务覆盖率不足的问题。

五、绩效评价指标分析

（一）部门决策情况

目标设定符合基层卫生服务需求，预算编制与工作任务匹配度较高，但中长期目标中人才培养计划的量化指标待完善。

（二）部门管理情况

财务与资产管理制度健全，但执行细节需加强（如采购流程记录不全）；项目管理中，部分公卫项目台账记录不够细化，影响绩效追踪。

（三）部门履职情况

基本医疗与公共卫生服务任务完成率达 100%，重点人群签约服务、老年人体检等工作超额完成，但中医康复等特色服务开展频次不足，服务能力有待提升。

（四）部门效益情况

辖区居民健康档案建档率、慢性病规范管理率等指标均达绩效目标，居民健康意识逐步增强，但医疗设备使用效率（如 DR 机日均检查量 6 人次）仍有提升空间。

六、主要经验及做法

1. 预算编制与业务工作紧密结合，优先保障基本公共卫生服务及民生项目资金；

2. 建立“院科两级”绩效考评机制，将工作完成情况与科室考核挂钩；

3. 借助医共体平台，与县级医院合作开展技术培训，提升服务能力。

七、存在的问题及原因分析

1. 预算编制精准度不足：部分公用经费支出超预算，主要因业务量增长及物价波动导致，预算编制时对动态因素考虑不充分；

2. 资产管理制度执行不严：小额资产采购验收记录不完整，主要因基层人员兼职多、管理意识薄弱；

3. 专业人才短缺：高级职称人员占比仅 4%，护理、检验等岗位存在人员缺口，影响服务质量；

4. 信息化建设滞后：公卫服务系统与医疗系统数据未完全互通，信息录入重复劳动量大。

八、有关建议

1. 加强预算管理：结合历史数据及业务预测，细化预算

编制，建立动态调整机制；

2. 完善资产监管：明确资产管理岗位职责，定期开展培训与抽查，规范采购及验收流程；

3. 优化人才结构：争取财政支持，通过定向招聘、进修培训等方式引进和培养专业人才；

4. 推进信息化建设：申请专项资金升级信息系统，实现公卫与医疗数据互通，提高工作效率；

5. 强化绩效结果应用：将评价结果与预算分配、科室考核挂钩，形成激励约束机制。

九、需要说明的问题

部分偏远村居民因外出务工导致家庭医生签约服务覆盖率未达预期，后续将通过电话随访、节假日集中服务等方式补充。