

附件3-1:

南昌县莲塘镇卫生院整体支出部门评价报告

(2025年度)

根据南昌县财政局《关于开展2024年度部门整体支出绩效评价工作的通知》（南财绩[2025] 号）精神，我院对2024年度部门整体支出绩效进行了全面综合评价，评价重点增强部门预算绩效管理主体责任，提升部门履职效能。现将有关情况评介报告如下：

一、单位概况

（一）单位主要职责职能，组织架构、人员及资产等基本情况：

我院成立于2003年，类属一般乡镇卫生院，差额拨款事业单位。职能主要是为人民身体健康提供基本医疗和预防保健服务，提供基本公共卫生服务及计划生育指导工作，使用农村适宜医疗技术和中医药技术，正确处理常见病、多发病，对疑难重症进行恰当的处理并转诊。

我院核定人员编制数为65人，实有人员64人，专业技术人员57人，工勤人员7人。有退休职工39人，遗嘱2人，聘用人员59人。设有：办公室、财务室、公共卫生科、药剂科、住院部、门诊部、收费室、预防保健科、全科医疗科、接种门诊、儿保科、妇产科、医保科、医学检验科、医技科、中医科等。单位规定资产原值792.97万元，累计折旧663.44万

元。

上级主管部门是南昌县卫生健康委员会，完成和协助主管部门布置的各项中心卫生工作任务。

（二）当年单位履职总体目标、工作任务：年初设定了中期规划和年度工作计划及年度承担的重点工作，1、开展基本医疗卫生健康服务工作；2、开展农村基本公共卫生均等化项目服务工作；3、开展健康扶贫中心工作。用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。着力于提升服务质量，加强行风建设，提高医疗机构工作效率，开展医疗业务增收节支，公卫体检，建档，随访，开展扶贫签约随访工作。

（三）当年单位年度整体支出绩效目标：通过扶持和促进医疗事业发展，深化医药卫生体制改革，鼓励公立医院不断提高医疗服务水平，解决医院经费不足的问题，保障医院正常运行，完善政策执行机制满足人民日益增长的健康需求。

（四）当年单位预算及执行情况：2025年单位年度整体支出绩效目标完成率小于90%，整体支出年度资金全年预算数4656.69万元，全年执行数2546.03万元，执行率54.67%。

二、评价工作开展情况

（一）评价的目的和思路：本次整体支出部门评价工作，目的是评价公共卫生服务项目工作开展的实效性、项目实施资金的使用率、项目实施后的社会效益。重点核查项目资金使用的合法性、项目开展的可持续性、绩效评价的实用性。

（二）评价方法和指标体系：评价方法是科室自评和单位复评相结合。评价指标体系根据项目自身特殊性和财政评

价指标体系的要求制定合理的评价指标进行评价。

（三）评价实施过程：2月24日前，收集绩效评价有关资料，如实填写相关数据，根据评价标准，对项目绩效进行自评，撰写项目绩效评价报告，完成项目绩效评价工作后将电子文档及纸质材料装提交县卫健委规划财务股。

三、评价总体结论

（一）评价得分情况：在项目立项实施管理方面，由单位财务科具体负责项目的开展，制定相关工作方案，明确工作步骤，从本次自评结果来看，项目指标分值100分，科室自评、单位复评后综合得分85.21分，自评结果为良好。

（二）评价总体结论：综合评价本项目为优秀项目。

四、单位整体支出绩效实现情况

（一）单位决策完成情况

1、部门规划计划方面：制定单位中长期规划、年度工作计划明确。项目运行所依赖的政策、制度能得到持续的实施。

2、绩效目标方面：绩效目标基本设置合理，绩效指标中虽然包含能够明确体现单位履职情况产出要求和社会经济效益指标，但是指标中不具有清晰、可量化、可衡量的指标，不能反映和考核单位整体绩效目标的明晰化情况。

3、资金配置方面：预算编制符合本部门职责，符合各项方针政策要求，预算编著规范完整，能按照项目库管理和预算编制的有关要求，部门预算资金能根据我部门年度工作重点，针对各种不同项目、不同用途特色的专项经费进行合理编制。

（二）单位管理完成情况

4、资金管理方面：专项资金的编制合理分配使用，项目支出预决算执行率较低60.39%。

5、预算管理方面：预算管理制度健全，能够按照有关部门要求进行预决算的申报与预决算的公开。

6、政府采购管理方面：去年政府采购预算金额313万元，实际采购金额27.48万元，采购执行率8.7%，部门政府采购设备执行率略低。

7、资产管理方面：严格按照《行政单位国有资产管理办法》《事业单位国有资产管理暂行办法》等制度要求执行资产管理规定，制定了资产管理内部管理制度，购入、出租、出借、处置固定资产均符合规范。实际在用固定资产与所有固定资产基本一致。但有些报废设备未及时国有资产清算处理掉，个别重复检查设备还未投入使用。

8、组织实施方面：制定各项管理制度健全。

（三）单位产出完成情况

9、产出数量方面：病床使用率1.23%，病床使用率低；门诊人次41409人次同期增长0.4%，外科技术人才匮乏，医院业务水平有待提升，达到年初设定目标值，要加强全科医学人才培养和素质提升；

10、产出质量方面：出院次均费用1134元同期负增长4.6%；门诊次均费用122元同期降低15.27%；医疗业务收入2024完成605万元同比2023年690万元下降12.31%，各项费用指标有待控制。

11、产出时效方面：完成及时率100%。

12、产出成本方面：在职人员控制率为在编64人/核编65人100%；“三公经费”预算数8万元（其中公车5万元，公务接待3万元），实际执行数3.26万元，执行率40.75%，控制公务接待费用支出；公用经费控制、预算经费控制均较好，均符合相关政策要求。

（四）单位效果完成情况

13、经济效益指标：全年医疗收入605万元完成同期87.68%，主要是住院人次减少；药占比情况44.62%同比下降了，控制在 $\leq 60\%$ ，检疗收入提高。

14、社会效益方面：群众基本了解基本药物制度，医保政策知晓率为90%，主要是城镇居民了解信息不够及时、全面；2024年度全年服务人次138670人次，同期增长9.62%。

15、生态效益方面：新建医疗污水处理设施，新建独立的医疗垃圾废物处置存放点，并按规定及时运走处理。完成率100%，不影响生态环境。

16、社会满意度：针对服务对象、社会群众、部门内部员工三类人员开展的2024年度莲塘镇卫生院公众满意度调查问卷最终得分95分。满意度良好。

五、单位整体支出绩效中存在问题及改进措施

（一）主要问题及原因分析：

通过对我院部门整体支出的绩效评价，也发现存在一部分问题，公共卫生标准化与中医馆建设设施没有同步；同时人员配备不足，医务人员缺乏，专业技术人员业务不够精深，

诊疗人次与医疗业务收入有待提升，药占比控制下降；公共卫生资金与乡医基药绩效工资考核制度不够完善，管理不全面，卫生院监督不力；三公经费控制率偏低，政府采购执行率低于目标值。

改进的方向和具体措施：

基于本次评价工作，我院还需加强资金使用合理规范，完善绩效工资考核发放制度，项目质量提高达标率；加强专业技术人员全科医生培训工作，多参加技能大比武活动，交流经验，提升自身理论实践水平，提高服务质量；在为医院创造更多收入的同时加强对公用经费、三公经费及政府采购控制执行率，控制支出成本。合理使用基本药物制度，降低医疗药品成本，特别是项目安排率、完成真实性要合理，专项资金使用要规范，争创群众满意医院。

六、单位整体支出绩效评价指标评分表

经全面综合评价我院整体支出部门评价评分表得分85.21分，（见附件3-2评介表）绩效评级为良好。按规定内容公开预决算信息与定时限公开预决算信息。监督和监管整体支出绩效等管理相关的信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。

南昌县莲塘镇卫生院

2026年02月26日

南昌县莲塘镇卫生院整体支出部门评价表

(2025 年度)

单位: 万元

评价部门名称		南昌县莲塘镇卫生院					
		全年预算数	全年执行数	执行率			
整体支出规模	年度资金总额	4656.69	2546.03	54.67%			
	资金来源: (1) 财政拨款	4656.69	2546.03	54.67%			
	(2) 其他资金	0	0	0			
	资金结构: (1) 基本支出	2828.69	1458.98	51.57%			
	(2) 项目支出	1800	1087.05	60.39%			
预算执行率偏差原因分析及改进措施		医务人员缺乏, 专业技术有待提升, 检疗人次有待提高, 合理使用基本药物制度, 降低医疗药品成本, 争创群众满意医院。					
年度总体目标		预期目标		实际完成情况			
		公共卫生服务签约≥70%, 履约率≥90%, 业务收入增长≥5%, 诊疗人次≥3%.		公共卫生服务签约64.890%, 履约率100%, 业务收入下降12.32%, 诊疗人次增长4.2%.			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	得分或扣分说明
部门决策 (14分)	部门规划计划	中长期规划明确性	是否制定中长期规划	已制定	3	3	
		年度工作计划明确性	是否制定年度计划	已制定	3	3	
	绩效目标	绩效目标合理性	合理性指标值	100%	2	2	
		绩效指标明确性	明确性指标值	100%	2	2	
	资金配置	预算编制科学性	科学性指标值	100%	2	2	
		资金分配合理性	分配合理性	100%	2	2	
部门管理 (16分)	资金管理	支出预算执行率	3357.29	39%	2	0	基本和项目资金执行未达标
		资金使用合规性	资金使用是否合规	100%	2	2	
	预算管理	预算管理制度健全性	管理制度是否健全	100%	2	2	
		预决算信息公开	公开透明度	100%	2	2	
	政府采购管理	政府采购节支率	313	8.70%	2	0.96	有些预算项目还在建设中, 采购未落实到位
	资产管理	资产管理规范性	100%	100%	2	2	未及时清算报废设备
		固定资产利用率	100%	60%	2	1.2	检查设备使用率较低
	组织实施	管理制度健全性	制度是否健全	100%	2	2	
部门产出 (35分)	产出数量	病床使用率	100%	1.23%	4	0.01	住院人次减少
		门诊人次(次)	41235	41409	4	4	同期增长0.4%
	产出质量	出院次均费用	0.1084	0.1134	4	3.82	同期增长4.6%
		门诊次均费用...	0.0144	0.0122	4	4	同期降低15.27%
	产出时效	完成及时性	100%	80%	10	8	未达标年初预算数
	产出成本	在职人员控制率	核编65人	在编64人	3	3	未超编
		“三公经费”控制率	8	3.26	3	1.22	经费使用率40.75%较低
		公用经费控制率	100%	80%	3	2.4	一般性支出使用率61%偏低
部门效益 (35分)	经济效益指标	全年医疗收入	690	605	5	4.38	同期完成率87.68%, 接种人次和住院人次减少
		药占比情况	≤60%	44.62%	5	3.72	药占比下降但未达标, 检疗收入有待提高
	社会效益指标	群众对基本药物制度、医保政策知晓率	100%	90%	5	4.5	农村居住以老年人为主, 了解信息不够及时、全面。
		全年服务人次(次)	126500	138670	5	5	同期增长9.62%
	生态效益指标	不影响生态	良好	良好	5	5	新建医疗垃圾废物处置
	服务对象满意度指标 (10分)	服务对象满意度	≥90%	95%	10	10	
总分					100	85.21	