

湖南华辉会计师事务所有限责任公司

Hunan HuaHui Certified Public Accountants Co.,Ltd

关于 2022 年度醴陵市基本公共卫生服务 补助资金绩效评价报告 华辉专审字（2023）第 364 号

项 目	页 次
一、绩效评价报告	1-20
二、附表	
三、资质附件	
1、会计师事务所执业证书复印件	
2、会计师事务所企业法人营业执照复印件	
3、注册会计师执业证书复印件	

湖南华辉会计师事务所有限责任公司

HUNAN HUAHUI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

华辉专审字（2023）第 364 号

2022 年度醴陵市基本公共卫生服务 补助资金绩效评价报告

为进一步加强财政资金管理，切实提高财政资金使用效益和管理水平，根据《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）、《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10 号）、《湖南省预算支出绩效评价管理办法》（湘财绩〔2020〕7 号）、《株洲市预算绩效管理规程》（株财发〔2018〕3 号）、《醴陵市财政局关于开展 2023 年绩效评价工作的通知》（醴财发〔2023〕15 号）及其他绩效评价文件相关要求，醴陵市财政局委托湖南华辉会计师事务所有限责任公司，于 2023 年 6 月 9 日至 9 月 20 日对 2022 年度基本公共卫生服务补助资金（以下简称“专项资金”）开展绩效评价工作。



醴陵市卫生健康局及其所属基层医疗卫生机构和精神病医院、疾病预防控制中心、妇幼保健计划生育服务中心、卫生健康综合行政执法大队 4 家专业公共卫生机构对提供的与本次绩效评价有关的会计资料和相关文件资料的真实性、合法性、完整性负责，湖南华辉会计师事务所有限责任公司的责任是依据这些财务资料及其他相关资料对专项资金进行评价并出具评价报告。在绩效评价过程中，我们实施了包括访谈、检查内部控制、抽查会计记录、审阅相关文件资料等我们认为必要的审计程序。我们相信，我们获取的评价证据是充分、适当的，为发表评价意见提供了合理的基础，现将绩效评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）立项背景

国家基本公共卫生服务项目是我国政府针对当前城乡居民存在的主要健康问题，以儿童、孕产妇、老年人、慢性疾病患者等重点人群，面向全体居民免费提供的最基本公共卫生服务。2009 年 3 月国务院印发《医药卫生体制改革近期重点实施方案(2009—2011 年)》(国发〔2009〕12 号)，确定从 2009 年开始实施基本公共卫生服务项目。

（二）项目内容及经费标准

1、项目内容

依据国家卫生计生委 2017 年 2 月发布的《国家基本公共卫生服务规范(第三版)》，原基本公共卫生服务 12 项工作包括：居民



健康档案管理、健康教育、预防接种、0-6 岁儿童健康管理、孕产妇健康管理、老年人健康管理、慢性病患者健康管理（包括高血压患者健康管理和 2 型糖尿病患者健康管理）、严重精神障碍患者管理、肺结核患者健康管理、中医药健康管理、传染病及突发公共卫生事件报告和处理、卫生计生监督协管，主要由基层医疗卫生机构提供服务。

根据《国务院办公厅关于印发医疗卫生领域中央与地方财政事权和支出责任划分改革方案的通知》(国办发(2018) 67 号)，明确 2019 年起将健康素养促进、妇幼卫生、老年健康服务、医养结合、卫生应急、提供避孕药具、孕前优生健康检查、计划生育事业费等部分原重大公共卫生服务和计划生育项目划入基本公共卫生服务。

基本公共卫生服务项目由国家、省、市、县(区)四级财政给予补助。

2、经费标准

根据醴陵市卫生健康局、醴陵市财政局《关于印发<2022 年基本公共卫生服务项目实施方案>的通知》(醴卫健联发[2022]11 号)，2022 年人均基本公共卫生服务项目经费补助标准为 84 元，资金用途包括：

(1) 原基本公共卫生服务内容和常态化疫情防控

人均经费补助标准 75 元，以镇街为单位，分别将 60%、40% 的项目任务和补助经费交由镇（街）、村两级基层医疗卫生机构



承担，并依据《国家基本公共卫生服务规范（第三版）》推进工作。经费拨付采取“季度预拨、年终结算”的方式进行。

（2）原重大公共卫生服务内容

人均经费补助标准为 9 元，包括地方病防治、职业病防治、人禽流感 and SARS 防控、鼠疫防控、国家卫生应急队伍运维保障、农村妇女“两癌”检查、基本避孕服务、脱贫地区儿童营养改善、脱贫地区新生儿疾病筛查、增补叶酸预防神经管缺陷、国家免费孕前优生健康检查、地中海贫血防控、食品安全标准跟踪评价、健康素养促进、老年健康与医养结合服务、卫生健康项目监督等 16 项服务内容，资金不限于基层医疗卫生机构使用，原有管理责任主体、实施主体、服务模式、资金用途保持不变。

（三）项目 2022 年度绩效目标

根据《关于印发<醴陵市 2022 年基本公共卫生服务项目实施方案>的通知》（醴卫健联发〔2022〕11 号），2022 年醴陵市基本公共卫生服务补助资金绩效目标如下：

1.居民健康档案管理。居民电子健康档案建档率 $\geq 90\%$ ，规范化电子健康档案覆盖率 $\geq 60\%$ ，居民电子健康档案开放率 $\geq 80\%$ 。

2.健康教育。居民健康素养水平保持在 22%以上。

3.预防接种。适龄儿童预防接种建卡、建证率 $\geq 100\%$ ，“六苗”全程接种率 $\geq 95\%$ ，麻疹及时接种率 $\geq 90\%$ ，预防接种疑似异常反应报告和处理率 100%。

4.0-6 岁儿童健康管理。新生儿访视率 $\geq 95\%$ 、0-6 岁健康管理



率 $\geq 90\%$ ，3岁以下儿童系统管理率 $\geq 80\%$ ，0-6岁儿童眼保健和视力检查覆盖率 $\geq 90\%$ 。

5.孕产妇健康管理。孕产妇系统管理率 $\geq 90\%$ ，早孕建册率 $\geq 85\%$ ，产后访视率均 $\geq 90\%$ 。

6.老年人健康管理。65岁及以上老年人健康管理率 $\geq 61\%$ 。

7.高血压患者健康管理。高血压患者管理人数达到上级任务要求，规范管理率 $\geq 61\%$ ，血压控制率 $\geq 50\%$ 。

8.糖尿病患者健康管理。糖尿病患者管理人数达到上级任务要求，规范管理率 $\geq 61\%$ ，血糖控制率 $\geq 50\%$ 。

9.重性精神疾病患者管理。严重精神障碍患者在册率 $\geq 4.3\%$ ，健康管理率 $\geq 95\%$ ，规范管理率 $\geq 80\%$ ，服药率 $\geq 70\%$ ，规则服药率 50% 。

10.结核病患者健康管理。肺结核患者管理率 90% ，规则服药率 $\geq 90\%$ ，重点人群肺结核可疑症状摄片率 $\geq 90\%$ 。

11.传染病和突发公共卫生事件报告和处理。传染病疫情及突发公共卫生事件信息报告率、报告及时率达 100% 。

12.中医药健康管理。65岁及以上老年人中医药健康管理率 $\geq 70\%$ 、0-3岁儿童中医药健康服务管理率 $\geq 77\%$ 。

13.卫生监督协管。卫生监督协管巡查覆盖率 100% ，信息报告率 100% 。

14.服务对象综合知晓率 $\geq 60\%$ ，服务满意度 $\geq 90\%$ 。



备注：65 岁及以上老年人数占全市常住人口的参考比例为 12.13%。

二、专项资金使用管理情况

（一）专项资金管理情况

根据财政部、国家卫生健康委、国家医疗保障局、国家中医药管理局联合印发的《基本公共卫生服务补助资金管理办法》(财社〔2019〕113 号)第七条：“承担单位获得的原基本公共卫生服务项目转移支付资金，在核定服务任务和补助标准、绩效评价补助的基础上，可统筹用于经常性支出，包括人员经费、公用经费等，不得用于开展基本建设工程、购置大型设备等。新划入基本公共卫生服务的项目由各省份结合地方实际自主安排，资金不限于基层医疗卫生机构使用，主要用于需方补助、工作经费和能力建设等支出”。

醴陵市各基层医疗卫生机构对公共卫生服务项目资金的使用建立专账实行专款专用，未发现截留、挤占、挪用专项资金的现象。

（二）专项资金使用情况

2022 年醴陵市卫生健康局共计收到基本公共卫生补助资金 7,812.88 万元，其中：2021 年基本公共卫生服务补助资金 1,071.78 万元、2022 年基本公共卫生服务补助资金 6,741.10 万元，资金到位率为 100%，并于 2022 年全部拨付至项目实施单位（28 家街道社区卫生服务中心（卫生院），以及精神病医院、疾病预防控制



中心、妇幼保健计划生育服务中心、卫生健康综合监督执法大队 4 家专业公共卫生机构)；项目实施单位实际使用资金 8,657.81 万元，资金结余-844.93 万元(其中负数结余-1,046.41 万元、正数结余 201.48 万元，详见附件 5)。负数结余为收到的财政资金不足，用以前年度资金结余、医疗、非税及其他收入弥补。

(三) 现场评价单位专项资金使用情况

现场评价共抽取 11 家项目实施单位，占项目总数的 34.38%，资金 2,378.37 万元，占专项资金总额的 30.44%。截至 2022 年 12 月底，现场评价资金实际拨付到位 1,745.13 万元，截至 2023 年 1 月底，现场评价资金实际拨付到位 2,378.37 万元，资金到位率 100%；项目单位实际使用 2,819.54 万元，结余 -441.17 万元，资金执行率 118.55%。现场评价单位资金使用及结余情况如下表(单位：万元)：

序号	单位名称	到位资金	使用资金	资金结余	备注
1	来龙门街道社区卫生服务中心	461.12	368.39	92.73	
2	白兔潭镇中心卫生院 (含王坊分院)	328.47	353.52	-25.05	用医疗收入弥补亏损
3	国瓷街道社区卫生服务中心	315.06	407.99	-92.93	用医疗收入弥补亏损
4	仙岳山街道社区卫生服务中心	259.05	325.84	-66.79	用医疗收入弥补亏损
5	明月镇卫生院	243.22	330.38	-87.16	用医疗收入弥补亏损
6	板杉镇卫生院	174.22	235.47	-61.25	用医疗收入弥补亏损
7	均楚镇中心卫生院	170.68	239.38	-68.70	用医疗收入弥补亏损



序号	单位名称	到位资金	使用资金	资金结余	备注
8	东富镇卫生院	158.82	192.60	-33.78	用医疗收入弥补亏损
9	嘉树镇卫生院	111.97	121.03	-9.06	用医疗收入弥补亏损
10	王仙镇中心卫生院	105.76	198.81	-93.05	用医疗收入弥补亏损
11	卫生健康综合监督执法大队	50.00	46.13	3.87	
合计		2,378.37	2,819.54	-441.17	
抽取项目占总项目比重		34.38%			
抽取资金占总金额比重		30.44%			

现场抽查的 11 家项目实施单位 2022 年实际支出基本公共卫生服务项目资金 2,819.54 万元中：工资及福利支出 2,124.03 万元，资金占比 75.3%；专用材料费 282.29 万元，资金占比 10.0%；其他支出 413.22 万元（其中村卫生室等补助支出 6.95 万元、办公费 34.52 万元、印刷费 34.48 万元、水电费 71.27 万元、通信网络费 6.39 万元、其他 259.61 万元），占比 14.7%，（详见附件 6）。

三、专项资金绩效情况

（一）项目预期目标完成情况

根据醴陵市卫生健康局（以下简称“醴陵市卫健局”）提供的来自湖南省基层卫生信息系统-公卫 3.0（以下简称“系统”）中的数据，2022 年醴陵市 28 家街道社区卫生服务中心（卫生院）（包含其下属村卫生室）基本公共卫生服务项目绩效完成情况如下：

1.居民健康档案管理

截至 2022 年底，全市常住人口 885987 人，累计建立居民电子健康档案 898834 份，居民电子健康档案建档率 101.45%，超过绩



效 90%目标 11.45%；规范化电子健康档案覆盖率 99.89%，超过绩效 60%目标 39.89%；居民电子健康档案开放率 70.22%，低于绩效 80%目标 9.78%。

按各家街道社区卫生服务中心（卫生院）分别完成居民健康档案管理目标的数据单独计算来看，阳三石街道社区卫生服务中心、仙岳山街道社区卫生服务中心、国瓷街道社区卫生服务中心、龙门街道社区卫生服务中心、长庆示范区社区卫生服务中心的居民电子健康档案建档率分别为 74.15%、76.04%、84.37%、86.78%和 74.61%，分别低于绩效 90%目标值 15.85%、13.96%、5.63%、3.22%和 15.39%；规范化电子健康档案覆盖率均已达到绩效 60%目标；居民电子健康档案开放率共有 18 家街道社区卫生服务中心（卫生院）未达到绩效 80%目标。

2.预防接种

截至 2022 年底，适龄儿童预防接种建卡、建证率 100%， “六苗”全程接种率 95.14%，麻风接种率 96.83%，麻腮风接种率 95.69%，预防接种疑似异常反应报告和处理率 100%。各类疫苗接种率均完成绩效目标。

3.0-6 岁儿童健康管理

截至 2022 年底，全市 6 岁以下儿童共 49193 人(其中 0-36 个月儿童 21377 人),辖区内接受 1 次及以上随访 的 0-6 岁儿童数 46013 人，0-6 岁健康管理率 93.54%,超过绩效 90%目标 3.54%;辖区内活产数 3847 人，按照规范要求接受 1 次及以上访视的新生儿



人数 3879 人,新生儿访视率 96.96%,超过绩效目标 95%的 1.96%。

4.孕产妇健康管理

2022 年全市早孕建册数 3580 人,早孕建册率 96.94%,超过绩效 85%目标 11.94%;产后访视人数达 3634 人,产后访视率 98.4%,超过绩效 90%目标 8.4%。

5.老年人健康管理

2022 年全市 65 岁及以上常住居民数 127488 人,接受健康管理人数 89610 人,老年人健康管理率 70.29%,超过绩效 61%目标 9.29%。

6.高血压患者健康管理

截至 2022 年底,全市累计管理高血压患者 89119 人,规范管理 66689 人,规范管理率 74.83%,超过绩效 61%目标 13.83%;最近一次随访血压达标患者人数 70578 人,血压控制率 79.2%,超过绩效 50%目标 29.2%。

7.糖尿病患者健康管理

截至 2022 年底,全市累计管理 2 型糖尿病患者 33662 人,规范管理 25302 人,规范管理率 75.16%,完成绩效 61%目标 14.16%;最近一次糖尿病达标患者数 26762 人,管理人群血糖控制率 79.5%,超过绩效 50%目标 29.5%。

8.重性精神疾病患者管理

截至 2022 年底,全市累计所有登记在册重性精神病患者数 4827 人,在册率 5.5%,超过绩效 4.3%目标 1.2%;规范管理 4449



人,规范管理率 92.17%,超过绩效 80%目标 12.17%。

9.结核病患者健康管理

2022 年全市经上级定点医疗机构确诊并通知基层医疗卫生机构管理的肺结核患者为 315 人,其中纳入管理 315 人,管理率为 100%,超过绩效 90%目标 10%。

10.传染病和突发公共卫生事件报告和处理

2022 年全市通过网络及时上报传染病病例数 3826 例, 信息报告率、报告及时率 100%;无突发公共卫生事件发生,信息报告率、报告及时率 100%。

11.中医药健康管理

截止 2022 年底,全市 0-3 岁儿童中医药健康管理 18303 人,管理率 85.62%,超过绩效 77%目标 8.62%;65 岁以上老年人中医药健康管理 110957 人,管理率 81.02%,超过绩效 70%目标 11.02%。

12.卫生监督协管

2022 年协助开展食源性疾病、饮用水卫生、学校卫生、非法行医和非法采供血等实地巡查共 2147 次,巡查覆盖率、信息报告率均为 100%。

(二) 项目的效益性分析

1.社会效益

全市 2022 年组织开展健康知识讲座 302 次,受益居民 26040 人,健康教育咨询 258 次,接受咨询 23902 人次,更新宣传栏 168 期,发放各类健康教育宣传单、宣传折页、海报等 15.28 万份,居



民健康知识知晓率 80%以上；未发生甲类传染病；积极探索基层医防融合，组建了 132 个家庭医生服务团队，以高血压、糖尿病等慢性病管理为突破口开展签约履约服务，截止 2022 年 12 月底，累计签约高血压患者 69785 人，2 型糖尿病患者 26589 人。充分利用信息化支撑，优化公卫服务和诊疗流程，加强慢病随访和门诊诊疗的融合，为患者提供全流程服务，群众医疗卫生服务获得感进一步增强。

2. 可持续影响

各级基层医疗机构均建立了绩效考核制度，每季度进行了现场考核，并严格落实了绩效奖惩；积极开展“五进”宣传活动和入户随访、健康体检、健康教育、家庭医生签约等多种形式的特色服务，辖区居民健康水平稳步提升。

3. 服务对象知晓率及满意度

为了解醴陵市常住人口对基本公共卫生服务项目的政策知晓率和满意度，本次绩效评价共计发放调查问卷 220 份，收回有效问卷 200 份，调查对象均为重点人群，其中有个别对象反馈健康体检所含的检查项目过于简单，仍愿选择自费体检。

统计结果如下(详见附件 2):

对基本公共卫生服务项目政策及内容知晓率 57.50%；对基本公共卫生服务项目医疗技术水平及服务态度、防病治病、改善健康的效果、整体改善程度满意度为 73.53%。



四、绩效评价结论及绩效指标分析

绩效评价小组通过定量和定性分析，从项目决策、项目过程、项目产出及项目效益四个方面进行评价。其中决策指标 15 分、过程指标 25 分、产出指标 40 分、效益指标 20 分。评价指标分为共性指标与个性指标，评定 2022 年醴陵市基本公共卫生服务补助资金绩效评价指标得分为 83.27 分，其中：决策指标得分为 15 分、过程指标得分为 20.94 分、产出指标得分为 29.65 分、效益指标得分为 17.68 分；（详见附件 1），绩效等级为“良”。具体评分过程如下：

（一）决策指标（分值满分 15 分，计 15 分）

（二）过程指标（分值满分 25 分，计 20.94 分）

指标分值 25 分，评价得分 20.94 分，扣 4.06 分。主要扣分原因如下：

1、来龙门街道社区卫生服务中心、卫生健康综合监督执法大队：截止 2022 年 12 月 31 日的预算执行率分别为 87.22%、65.12%，小于评分表要求的 95%，扣 0.55 分；截止 2023 年 3 月 31 日的预算执行率分别为 79.89%、92.28%，小于评分表要求的 95%，扣 0.36 分；共计扣 0.91 分。

2、现场评价单位中，经抽查凭证发现有 5 家单位（白兔潭镇中心卫生院（含王坊分院）、明月镇卫生院、板杉镇卫生院、均楚镇中心卫生院、王仙镇中心卫生院）资金的使用无完整的审批程序和手续，或不符合规定的用途，资金使用合规性扣 0.4 分；



3、除卫生健康综合监督执法大队外，其他现场评价单位的管理制度均不健全，例如：专项资金财务管理制度未制定对付款、报销或财务档案存档的具体要求，专项资金业务管理制度未制定对药品、卫生材料的领用规定，管理制度健全性扣 2 分。

4、现场评价单位中，经抽查凭证发现有 8 家单位（来龙门街道社区卫生服务中心、白兔潭镇中心卫生院（含王坊分院）、国瓷街道社区卫生服务中心、仙岳山街道社区卫生服务中心、明月镇卫生院、均楚镇中心卫生院、东富镇卫生院、嘉树镇卫生院）专项资金支出缺少相应的原始凭据，例如合同书、采购申请单、付款申请单、验收单等相关资料，制度执行有效性扣 0.75 分。

（三）产出指标（分值满分 40 分，计 29.65 分）

指标分值 40 分，评价得分 29.65 分，扣 10.35 分。主要扣分原因为：

1、数量指标扣 4.65 分：除卫生健康综合监督执法大队外，其他现场评价单位，居民电子健康档案建档率 4 家单位未达到标准；居民电子健康档案开放率 9 家单位未达到标准；适龄儿童预防接种建卡、建证率 9 家单位未达到标准；适龄儿童“六苗”接种率 4 家单位未达到标准；新冠疫苗接种实际完成率 10 家单位未达到标准；0—6 岁儿童健康管理率 1 家单位未达到标准；新生儿访视率 1 家单位未达到标准；产后访视率 1 家单位未达到标准；老年人健康管理率 2 家单位未达到标准；严重精神障碍患者健康管理率 3 家单位未达到标准；严重精神障碍患者在册率 2 家单位未达到标



准；0~3 岁儿童中医药健康管理服务率 1 家单位未达到标准；老年人中医药健康管理率 1 家单位未达到标准。

2、质量指标扣 5.70 分：除卫生健康综合监督执法大队外，其他现场评价单位，

①电子健康档案规范率指标均存在联系号码错误（电话号码重复填到本人电话栏 9 次以上，且其联系人电话为空）的情况，扣 1 分；

②孕产妇健康管理指标：经抽查打电话核实，均存在未做免费产检,系统中有《健康体检表》的情况，扣 2 分；

③0-6 岁儿童健康管理指标：经抽查打电话核实，均存在未做免费的体检，系统中有 2022 年《健康检查记录表》，或未做免费的视力、听力筛查，系统《健康检查记录表》中有视力、听力数据，或未做免费的血色素检查，系统 2022 年《健康检查记录表》中有血色素数据的情况，扣 2 分；

④老年人健康管理指标：经抽查打电话核实，有 7 家单位存在未做免费的体检，系统中有 2022 年《健康检查记录表》的情况，扣 0.70 分。

（四）效益指标（分值满分 20 分，计 17.68 分）

指标分值 20 分，评价得分 17.68 分，扣 2.32 分。主要扣分原因为：服务对象满意度根据调查问卷结果为 73.53%，扣 1.32 分；服务对象综合知晓率根据调查问卷结果为 57.5%，扣 1 分。



五、存在的问题及原因分析

（一）部分资金支出进度缓慢

根据现场评价单位资金收付情况统计，来龙门街道社区卫生服务中心截止 22.12.31 预算执行率为 87.22%，截止 23.3.31 预算执行率为 79.89%；卫生健康综合监督执法大队截止 22.12.31 预算执行率为 65.12%，截止 23.3.31 预算执行率为 92.28%，均未达到指标标准 95%。

（二）专项资金管理办法不完善

现场评价单位中，除卫生健康综合监督执法大队外，专项资金管理办法均较笼统，未见具体细则，例如对付款或报销未规定具体流程或要求，对药品、卫生材料的领用未做具体规定、对财务档案存档未做具体要求等。

（三）部分资金支出不合规

1、部分单位报销无审批程序

经抽查现场评价单位的凭证发现，4 家单位（白兔潭镇中心卫生院（含王坊分院）、明月镇卫生院、板杉镇卫生院、均楚镇中心卫生院）在领用专用材料时，仅有制单人姓名和 1 位经手人签字，无复核人签字或领导审批程序。

例如：均楚镇中心卫生院 2022 年 7 月 31 日记 38 号凭证，调出卫生材料 34520.00 元，附件为仓库物资出库单，出库单上仅有制票人姓名、1 位经手人签字，无复核人签字或领导审批；板杉镇卫生院 2022 年 11 月 30 日记 26 号凭证，调出卫生材料 24579.00



元，附件为医用耗材出库单 5 张，有领用人签字，无复核人签字或领导审批。

2、部分单位付款或报销资料不完整

经抽查现场评价单位的凭证发现，8 家单位（来龙门街道社区卫生服务中心、白兔潭镇中心卫生院（含王坊分院）、国瓷街道社区卫生服务中心、仙岳山街道社区卫生服务中心、明月镇卫生院、均楚镇中心卫生院、东富镇卫生院、嘉树镇卫生院）的对外支付款项凭证对应的附件资料不完整或有瑕疵。例如：明月镇卫生院 2022 年 4 月 30 日 34 号凭证，购进济明试剂一批 43433 元，附件无采购申请类资料、付款申请类资料、购销协议或合同；国瓷街道社区卫生服务中心 2022 年 11 月 30 日，付购防疫物资一批 43164 元，附件无采购申请类资料、购销协议或合同；仙岳山街道社区卫生服务中心 2022 年 11 月 30 日记 21 号凭证，付德欣老年体检费用 118755.00 元，附件德欣医院体检名单中有 4 人年龄在 40 至 52 之间，不属于老年人。

3、部分单位公卫人员工资表人数与花名册人数不符

经抽查现场评价单位的凭证发现，3 家单位（板杉镇卫生院、均楚镇中心卫生院、王仙镇中心卫生院）公卫人员工资表的人数与公卫人员花名册人数不一致。例如：均楚镇中心卫生院 2022 年 3 月 31 日记 8 号凭证，摘要为付 3 月份工资，附件 2022 年 3 月公卫人员工资表人数为 16 人，而该单位基本公共卫生服务工作人员花名册人数为 8 人；王仙镇中心卫生院 2022 年 7 月 31 日记 21 号



凭证，摘要付 7 月份公卫职工基本工资 41598.00 元、付 7 月份公卫职工绩效工资 23600.00 元，附件 2022 年 7 月公卫人员工资表人数为 15 人，而该单位基本公共卫生服务工作人员花名册人数为 9 人。

（四）部分项目进度缓慢

1、部分项目数量指标未达到绩效目标

现场评价单位中，数量指标中的居民健康档案管理、预防接种有较多指标不达标。例如：居民电子健康档案建档率有 4 家单位低于绩效目标 90%；居民电子健康档案开放率有 9 家单位低于绩效目标 80%；适龄儿童预防接种建卡、建证率有 9 家单位低于绩效目标 100%。

2、部分项目质量指标完成情况存在瑕疵

现场评价单位中，部分质量指标内容有电话号码填写错误的情况。例如：①电子健康档案规范率指标，经导出系统中的居民健康档案核查后，均存在同一电话号码重复填到不同服务对象的本人电话栏 9 次以上，且其对应的联系人电话为空的情况；

现场评价单位中，部分质量指标内容有失真的情况。例如：①孕产妇健康管理指标，经抽取部分系统数据打电话核实后，均存在 2022 年未做免费产检，系统中有《健康体检表》或 2022 年未做产后访视，系统中有产后访视记录的情况；②0-6 岁儿童健康管理指标，经抽取部分系统数据打电话核实后，均存在 2022 年未做免费体检，系统中有《健康体检表》，或 2022 年未做免费的视力、



听力筛查，系统《健康检查记录表》中有视力、听力数据，或 2022 年未做血色素检查，系统《健康检查记录表》中血色素数据的情况；③老年人健康管理指标，经抽取部分系统数据打电话核实后，7 家单位存在 2022 年未做免费体检，系统中有 2022 年《健康体检表》的情况。

六、有关建议

（一）强化绩效管理，加强预期追踪

建议主管部门加强绩效目标的审核；加强绩效目标实现程度和资金执行进度的“双监控”；督促项目实施单位合规使用资金。通过建立和完善绩效管理制度，扎实做好绩效目标设置、绩效运行监控、绩效自评和绩效报告整改等全过程的绩效管理工作，形成资金绩效管理一体化的闭环管理，进一步提高资金使用绩效。运用绩效监控、财务检查、项目审计、预期追踪等手段加强对实际进度与计划进度进行核查校对，出现偏差及时处理，实现对项目实施全领域、全环节、全过程精细化管理。

（二）完善专项资金管理办法

建议项目实施单位健全专项资金财务管理制度，规范财务管理要求，完善项目资金档案管理。规范专项资金核算流程，设置独立明细核算账户，确保各项支出依据充分、资料完整，为投入成本提供真实、准确、可靠的数据支持。

主管部门督促指导项目实施单位完善内部风险防控机制，对资金使用范围进行一定的规范，完善事后资金使用的追踪管理，



确保资金使用的及时性、有效性、合理性。

附件：

- 1.2022 年醴陵市基本公共卫生服务资金绩效评价指标评分表
- 2.2022 年醴陵市基本公共卫生服务满意度调查问卷汇总表
- 3.2022 年醴陵市基本公共卫生服务资金分配情况表
- 4.2022 年醴陵市基本公共卫生服务资金分配明细表
- 5.2022 年醴陵市基本公共卫生服务资金使用情况表
- 6.2022 年醴陵市基本公共卫生服务资金支出结构性分析表
- 7.2022 年醴陵市基本公共卫生服务资金使用现场评价情况表

湖南华辉会计师事务所有限责任公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年十月三十一日



2022年醴陵市基本公共卫生服务补助资金绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	扣分	扣分原因
决策（15分）	预算支出决策（项目立项）（4分）	预算支出决策（项目立项）依据充分性	2.5	预算支出决策（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，用以反映和考核决策（立项）的依据情况。	评价要点：①决策（立项）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求；③决策（立项）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④预算支出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预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。	①、②、③、④、⑤各0.5分，不符合要求酌情扣分	2.50	-	
		决策（立项）程序规范性	1.5	预算支出申请、设立过程是否符合相关决策（立项）的规范情况。	评价要点：①预算支出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。	①、②、③各0.5分，不符合要求酌情扣分	1.50	-	
	绩效目标（6分）	绩效目标合理性	3	预算支出所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的相符情况。	评价要点：（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）①预算支出是否有绩效目标；②预算支出绩效目标与实际工作内容的匹配性；③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④预算支出是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。	①、②、③各1分，不符合要求酌情扣分	3.00	-	
		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核预算支出绩效目标的细化情况。	评价要点：①是否将预算支出绩效指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是否与预算支出目标任务数或计划数相对应	①、②、③各1分。不符合要求酌情扣分	3.00	-	
		预算编制科学性	3	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，用以反映和考核预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与支出内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	①、②各1分，每发现1例不符合扣0.1分，扣完为止。③、④各0.5分，每发现1例不符合扣0.1分，扣完为止。	3.00	-	
过程（25分）	资金管理（15分）	资金分配合理性	2	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，用以反映和考核预算资金分配的合理性、合理性情况。	评价要点：①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目实施单位或地方实际是否相适应。	①、②各1分。每发现1例不符合扣0.5分，扣完为止。	2.00	-	
		资金到位率	4	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程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。实际到位资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算安排到具体预算支出的资金。	经审批或下达资金指标文后，根据指标文4分，否则不得分。	4.00	-	
		预算执行率	3	截止2022年12月31日预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际拨付的资金。	≥95%计满分，每低于1%扣1分，扣完为止。	2.45	0.55	来龙门88.72%，执法大队65.12%未达到95%
	资金使用合规性	预算执行率	2	截止2023年4月30日预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际拨付的资金。	≥95%计满分，每低于1%扣1分，扣完为止。	1.64	0.36	来龙门79.89%，执法大队92.28%未达到95%
		资金使用合规性	6	预算资金使用是否符合相关财务管理制度规定，用以反映和考核预算资金的规范运行情况。	评价要点：①是否符合国家财经法律法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，是否实行专账管理；②资金的拨付是否有完整审批程序和手续；③是否符合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。	①、②、③各1分，每出现1例扣0.5分，扣完为止；④3分。第④出现1例，该指标6分全扣。	5.60	0.40	白兔潭、明月镇、板彩镇、均楚镇、王仙镇抽查的凭证存在程序不到位情况
	组织实施	管理制度健全性	4	预算支出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预算支出顺利实施的保障情况。	评价要点：①是否已制定或具有相应的业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	①2分，出现1项不符合扣0.5分，扣完为止；②2分，出现1项不符合扣0.2分，扣完为止。	2.00	2.00	服务中心（卫生院）制度均未涉及具体的报销流程、领料流程
		制度执行有效性	6	预算支出实施是否符合相关财务管理规定，用以反映和考核财务管理制度的有效执行情况。	评价要点：①是否遵守相关法律法规和管理规定；②预算支出调整及支出调整手续是否完备；③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定或原始凭证等资料是否齐全并及时归档；④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	①1分，出现1例不符合扣1分；②、③各2分，每出现1例不符合扣0.5分，扣完为止；④1分，出现1例不符合扣0.5分，扣完为止。	5.25	0.75	来龙门、白兔潭、国瓷、仙岳山、明月镇、均楚镇、东富、葛树抽查的凭证存在原始凭证资料不完整或有瑕疵情况。

2022年醴陵市基本公共卫生服务补助资金绩效评价指标评价表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	扣分	扣分原因
产出数量 (18分)	居民健康档案管理	居民电子健康档案建档率≥90%	1	居民电子健康档案建档率=公卫3.0健康档案数/常住人口数×100% 评价要点：查看3.0公卫系统数据	居民电子健康档案建档率=公卫3.0健康档案数/常住人口数×100% 评价要点：查看3.0公卫系统数据	达标记1分，否则不计分。	0.60	0.40	来龙门、国瓷、仙岳山、明月镇该指标未达标
		居民电子健康档案开放率≥80%	1	居民电子健康档案开放率=居民查询个人基本信息和诊疗信息等电子健康档案信息数+建档任务人口数×100% 评价要点：查看3.0公卫系统数据	居民电子健康档案开放率=居民查询个人基本信息和诊疗信息等电子健康档案信息数+建档任务人口数×100% 评价要点：查看3.0公卫系统数据	达标记1分，否则不计分。	0.10	0.90	来龙门、白兔潭、国瓷、仙岳山、明月镇、板杉、均楚镇、东富、王仙镇该指标未达标
		适龄儿童预防接种建卡、建证率≥100%	1	适龄儿童预防接种建卡、建证率=建证(卡)率=建证(卡)儿童数/辖区内儿童数 评价要点：查看预防接种信息系统	建证(卡)率：建证(卡)率=建证(卡)儿童数/辖区内儿童数 评价要点：查看预防接种信息系统	达标记1分，否则不计分。	0.10	0.90	来龙门、白兔潭、仙岳山、明月镇、板杉、均楚镇、东富、王仙镇该指标未达标
		适龄儿童“六苗”接种率≥90%	1	适龄儿童“六苗”接种率=适龄儿童“六苗”接种数/辖区内儿童数 评价要点：查看预防接种信息系统	适龄儿童“六苗”接种率=适龄儿童“六苗”接种数/辖区内儿童数 评价要点：查看预防接种信息系统	达标记1分，否则不计分。	0.60	0.40	白兔潭、明月镇、均楚镇、嘉树该指标未达标
	预防接种	新冠疫苗接种实际完成率	1	①60-79岁人群全程接种、加强免疫均≥95%； ②80岁以上老年人接种覆盖率、全程接种率、加强免疫覆盖率均≥90% 评价要点：查看辖区目标人群新冠疫苗接种、全程接种及加强免疫接种情况表	①60-79岁人群全程接种、加强免疫均≥95%； ②80岁以上老年人接种覆盖率、全程接种率、加强免疫覆盖率均≥90% 评价要点：查看辖区目标人群新冠疫苗接种、全程接种及加强免疫接种情况表	①、②各0.5分。每一小项不符合扣0.5分，扣完为止。	0.15	0.85	来龙门、白兔潭、国瓷、仙岳山、明月镇、板杉、均楚镇、东富、王仙镇该指标未达标
		0-6岁儿童健康管理率≥90%	1	0-6岁儿童健康管理率=本年度有随访或有体检服务的0—6岁儿童数/0—6岁在管儿童总数×100% 评价要点：查看3.0公卫系统数据	0—6岁儿童健康管理率=本年度有随访或有体检服务的0—6岁儿童数/0—6岁在管儿童总数×100% 评价要点：查看3.0公卫系统数据	达标记1分，否则不计分。	0.90	0.10	来龙门该指标未达标
		新生儿访视率≥95%	1	新生儿访视率=本年度出生儿童访视人数/本年度出生儿童数×100% 评价要点：查看3.0公卫系统数据	新生儿访视率=本年度出生儿童访视人数/本年度出生儿童数×100% 评价要点：查看3.0公卫系统数据	达标记1分，否则不计分。	0.90	0.10	均楚镇该指标未达标
	孕产妇健康管理	早孕建册率≥90%	1	早孕建册率=本年度分娩产妇13周内建册初检人数/本年度分娩产妇人数×100% 评价要点：查看3.0公卫系统数据	早孕建册率=本年度分娩产妇13周内建册初检人数/本年度分娩产妇人数×100% 评价要点：查看3.0公卫系统数据	达标记1分，否则不计分。	1.00	-	
		产后访视率≥90%	1	产后访视率=本年度分娩产妇访视人数/本年度分娩产妇人数×100% 评价要点：查看3.0公卫系统数据	产后访视率=本年度分娩产妇访视人数/本年度分娩产妇人数×100% 评价要点：查看3.0公卫系统数据	达标记1分，否则不计分。	0.90	0.10	均楚镇该指标未达标
	老年人健康管理	65岁及以上老年人健康管理率≥61%	1	老年人健康管理率=本年度有体检服务的老年人数/在管老年人数。 评价要点：查看3.0公卫系统数据	老年人健康管理率=本年度有体检服务的老年人数/在管老年人数。 评价要点：查看3.0公卫系统数据	达标记1分，否则不计分。	0.80	0.20	来龙门、王仙镇该指标未达标
	高血压患者健康管理	高血压患者管理人数不小于任务分配数	1	评价要点：详见醴卫健联发【2022】11号关于印发《醴陵市2022年基本公共卫生服务项目实施方案》的通知中附件2关于2022年醴陵市高血压、糖尿病、老年人健康管理人数任务分配表	评价要点：详见醴卫健联发【2022】11号关于印发《醴陵市2022年基本公共卫生服务项目实施方案》的通知中附件2关于2022年醴陵市高血压、糖尿病、老年人健康管理人数任务分配表	达标记1分，否则不计分。	1.00	-	
	糖尿病患者健康管理	2型糖尿病患者管理人数不小于任务分配数	1	评价要点：详见醴卫健联发【2022】11号关于印发《醴陵市2022年基本公共卫生服务项目实施方案》的通知中附件2关于2022年醴陵市高血压、糖尿病、老年人健康管理人数任务分配表	评价要点：详见醴卫健联发【2022】11号关于印发《醴陵市2022年基本公共卫生服务项目实施方案》的通知中附件2关于2022年醴陵市高血压、糖尿病、老年人健康管理人数任务分配表	达标记1分，否则不计分。	1.00	-	
	严重精神障碍患者健康管理	严重精神障碍患者在册率≥4.3%。	1	严重精神障碍患者在册率=辖区内在册患者人数/辖区常住人口总数×100%。 评价要点：查看3.0公卫系统数据	严重精神障碍患者在册率=辖区内在册患者人数/辖区常住人口总数×100%。 评价要点：查看3.0公卫系统数据	达标记1分，否则不计分。	0.80	0.20	国瓷、仙岳山该指标未达标
		健康管理率≥95%；	1	健康管理率=年在管患者人数/在册患者人数×100% 评价要点：查看3.0公卫系统数据	健康管理率=年在管患者人数/在册患者人数×100% 评价要点：查看3.0公卫系统数据	达标记1分，否则不计分。	0.70	0.30	来龙门、东富、王仙镇该指标未达标

2022年醴陵市基本公共卫生服务补助资金绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	扣分	扣分原因
产 出 (4 0 分)	传染病和突发公共卫生事件报告和处置	1 进行季节性传染病培训	1		评价要点：①是否及时开展季节性传染病培训、培训资料是否齐全；	达标记1分，否则不计分。	1.00	-	
		1 65岁及以上老年人中医药健康管理率≥70%	1		老年人中医药健康管理率=年内接受中医药健康管理服务的65岁及以上居民数/年内辖区内65岁及以上常住居民数×100% 评价要点：查看3.0公共卫生系统数据	达标记1分，否则不计分。	0.90	0.10	王仙镇该指标未达标
		1 0-3岁儿童中医药健康管理率≥77%	1		0-3岁儿童中医药健康管理率=年度辖区内按照月龄接受中医药健康管理服务的0-3岁儿童数/年度辖区内应管理的0-3岁儿童数×100% 评价要点：查看3.0公共卫生系统数据	达标记1分，否则不计分。	0.90	0.10	嘉树该指标未达标
		1 卫生计生协管	1		卫生计生协管巡查覆盖率=100% 备注：巡查覆盖区域包括：饮用水卫生、学校卫生、职业卫生、村卫生室（诊所）、非法行医及非法供血、集中餐饮具消毒、计划生育及母婴保健相关机构 评价要点：查阅卫生计生协管信息报告登记表和卫生计生协管巡查登记表	达标记1分，否则不计分。	1.00	-	
	电子健康档案规范率	2 规范电子健康档案建档率≥90%	2		规范电子健康档案建档率=规范档案数/抽查档案数*100% 评价要点：①是否存在未实名制匹配档案；②是否存在联系号码为空号、错号或身份证号错误情况的档案	①、②各1分，每一小项不符合扣1分，扣完为止。	1.00	1.00	来龙门、白兔潭、国瓷、仙岳山、明月镇、板杉、均楚镇、东富、嘉树、王仙镇居民健康档案有电话号码错误情况
		2 孕产妇健康管理率≥90%	2		孕产妇健康管理率=定期5次（高危8次）规范产检/抽查人数*100% 评价要点：以下情况视为未健康管理：①未按规定开展5次健康管理体检的，未进行孕建册及产后访视；②体检表、随访记录表空项、缺项、错项大于三项以上的属产检不规范；③需转诊未进行转诊的；④抽查中发现存在大于2份以上失访或1例不真实的档案	①、②、③、④各0.5分，每一小项不符合扣0.5分，扣完为止。第④出现，该指标2分全扣。	0.00	2.00	来龙门、白兔潭、国瓷、仙岳山、明月镇、板杉、均楚镇、东富、嘉树、王仙镇电话核实有失真情况
		1 高危孕产妇随访录入情况达标	1		评价要点：①是否存在录入不及时；②填写错项或空项≥2项的情况	①、②各0.5分，每一小项不符合扣0.5分，扣完为止。	1.00	-	
	0-6岁儿童健康管理	2 0-6岁儿童健康管理率≥90%	2		0-6岁儿童健康管理率=本年度有访视或有体检服务的0—6岁儿童数/抽查人数×100% 评价要点：以下情况视为未健康管理：①未落实4:2:2体检的（能说明原因的除外）；②未开展听力、视力筛查的；③未开展听力、视力筛查的；④抽查中发现存在大于2份以上失访或1例不真实的档案	①、②、③、④各0.5分，每一小项不符合扣0.5分，扣完为止。第④出现，该指标2分全扣。	0.00	2.00	来龙门、白兔潭、国瓷、仙岳山、明月镇、板杉、均楚镇、东富、嘉树、王仙镇电话核实有失真情况
		1 高危儿童随访录入情况达标	1		评价要点：①随访记录是否及时录入3.0系统②查体记录，是否存在漏管的情况。	①、②各0.5分，每一小项不符合扣0.5分，扣完为止。	1.00	-	
	老年人健康管理	2 老年人健康管理率≥61%	2		老年人健康管理率=（本年度有体检服务的老年人数-不规范体检人数）/（辖区内常住人口数*12.13%） 评价要点：①抽查的健康档案中出现第2份及以上失访档案（备注：档案中有空号、错号、居民记不清、不知道的情况视为失访档案）；②抽查的健康档案中发现1份不真实的档案（备注：不真实的判断标准：服务对象未体检有体检记录的；未开展B超、心电图、肝功能、肾功能、血糖、血脂、空腹血糖等8项之任一项目，但有相应的辅助检查记录；核对个人基本信息和体检记录数据，核实5项主要数据（姓名、性别、身份证、电话、既往史等），3项及以上不符，视为不真实）。	①、②各1分，每一小项不符合扣1分，扣完为止。	1.30	0.70	来龙门、白兔潭、国瓷、仙岳山、均楚镇、东富、嘉树电话核实有失真情况

2022年醴陵市基本公共卫生服务补助资金绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	扣分	扣分原因
产出质量 (22分)	高血压患者规范管理	35岁以上高血压患者规范管理率≥61%	2		高血压规范管理率=按规范要求管理的高血压患者人数/在管人数 评价要点：①抽查的健康档案中出现第2份及以上失访档案（备注：档案中有空号、错号、居民记不清、不知道的情况视为失访档案）； ②抽查的健康档案中发现1份不真实档案（备注：不真实的判断标准：非高血压患者有服务记录的；未体检有体检记录的；未随访有随访记录但有高血压记录存在如长期用药情况和访谈不一致、随访未测量血压但有血压记录等虚假现象；未随访有随访记录的；服务对象否认提供服务等）。	①、②各1分，每一小项不符合扣1分，扣完为止。	2.00	-	
		2型糖尿病患者规范管理率≥61%	2		糖尿病规范管理率=按规范要求管理的2型糖尿病患者人数/辖区常住人口数*80%*9.8%*35% 评价要点：①抽查的健康档案中出现第2份及以上失访档案（备注：档案中有空号、错号、居民记不清、不知道的情况视为失访档案）； ②抽查的健康档案中发现1份不真实档案（备注：不真实的判断标准：非2型糖尿病患者有服务记录的；未体检有体检记录的；未随访有随访记录但有血糖记录存在如长期用药情况和访谈不一致、随访未测量血糖但有血糖记录等虚假现象；未随访有随访记录的；服务对象否认提供服务等）。	①、②各1分，每一小项不符合扣1分，扣完为止。	2.00	-	
	严重精神障碍患者健康管理				严重精神障碍患者电子档案规范率=抽查的严重精神障碍患者电子规范档案数/抽查人数≥90% 评价要点： ①基本信息录入空项、漏项、错项在1项及以上，电话号码未及时更新、身份证号码错误； ②随访未达到要求频次； ③1年内缺健康体检记录； ④随访信息录入空项、漏项、错项大于3项以上（随访日期、住院情况、随访形式、危险性评估、治疗信息等）； ⑤对病情不稳定的未按要求分类干预及转诊； ⑥电话核查档案的真实性：出现不真实、失访档案（诊断信息、年度体检信息和随访服务信息中出现指服务对象否认建档或服务的；对个人基本信息和体检记录数据，核实5项主要数据，3项及以上不符合或者电话空号、错号、居民回答记不清、不知道等情况）		3.00	-	
		严重精神障碍患者电子档案规范率≥90%	3			①、②、③、④、⑤各0.5分，每出现1例扣0.5分，⑥1分，出现1例扣1分，扣完为止。		-	
	肺结核患者健康管理	肺结核患者规范管理率≥90%	3		肺结核患者规范管理率=已管理的肺结核患者人数/辖区同期内经上级定点医院机构确诊并通知基层医疗卫生机构管理的肺结核患者人数×100%。 评价要点： ①抽查的患者中是否建立健康档案； ②肺结核健康管理信息是否及时录入3.0系统； ③是否发现不真实档案（不真实档案：指服务对象否认建档或服务的；核对个人基本信息和体检记录数据，核实5项主要数据，3项及以上不符合的）； ④推介转诊记录是否齐全； ⑤是否出现大于2例失访档案；（失访档案：指空号、错号、居民记不清、不知道等情况） ⑥规范管理率≥90%（抽查档案中出现以下情况视为不规范：随访次数未达到规范要求；超时随访；随访记录填写空项、漏项、错项大于3处；第一次入户随访超过72小时；未落实分类干预或未按要求建议转诊；未结案评估）	①、②、③、④、⑤、⑥各0.5分，每一小项不符合扣0.5分，扣完为止。	3.00	-	
	传染病和突发公共卫生事件报告	传染病和突发公共卫生事件报告率=100%	1		传染病和突发公共卫生事件报告率=网络报告的传染病病例/登记传染病病例数*100% 评价要点：①传染病网络直报系统传染病上报和登报情况，要求每月登录一次。②抽查传染病病例，登记本、报告卡、系统记录数据一致	①、②各0.5分，每一小项不符合扣0.5分，扣完为止。	1.00	-	

2022年醴陵市基本公共卫生服务补助资金绩效评价评价表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	扣分	扣分原因
效益（20分）		卫生计生监督协管	1	卫生计生监督协管巡查信息报告率=100%	卫生计生监督巡查信息报告率=报告的事件或线索次数/发现的事件或线索次数×100% 评价要点：①查阅对照卫生计生执法大队当季度已立案的单位名单（仅包括饮用水卫生安全、学校卫生、非法行医和非法采供血、职业卫生、餐饮具集中消毒）	达标记1分，否则不计分。	1.00	-	
		居民健康素养水平保持在22%以上	2		评价要点：①居民健康素养水平是否保持在22%以上。	居民健康素养水平保持在22%以上计2分，否则不得分。	2.00	-	
	社会效益	不发生甲类传染病	2	被评价单位履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。	评价要点：①是否发生甲类传染病。	不发生甲类传染病，计2分，否则不得分。	2.00	-	
		建立家庭医生签约服务机制，改善居民生活满意度	2		评价要点：①是否建立家庭医生签约服务机制。	建立家庭医生签约服务机制，计2分，否则不得分。	2.00	-	
		开展卫生健康知识宣传	2		评价要点：①是否开展卫生健康知识宣传。	开展卫生健康知识宣传，计2分，否则不得分。	2.00	-	
		基本公共卫生服务责任制度的健全性	2		评价要点：①是否健全基本公共卫生服务责任制度。	根据被评价单位基本公共卫生服务责任制度建立健全情况，100%建立得2分，每减少1%扣0.1分，扣完为止。	2.00	-	
	可持续影响	服务对象满意度	5	社会公众或服务对象对预算支出实施效果的满意度≥90%。	结合重点人群服务真实性调查，随机抽取20名服务对象进行问卷调查。	满意度≥90%，得5分；60%<满意度<90%，得分=满意度*5；满意度<60%，不得分。	3.68	1.32	满意度73.53%
	社会效益或服务对象满意度	服务对象知晓率	5	社会公众或服务对象对预算支出综合知晓率≥60%。	结合重点人群服务真实性调查，随机抽取20名服务对象进行问卷调查。	知晓率≥60%，得5分。每下降10%，扣1分，扣完为止。	4.00	1.00	知晓率57.5%
	合计		100				83.27	16.73	

注：产出指标总分计算时，按权重×分值得分，权重=1-被抽查单位数量，然后将被抽查单位的分值相加计算出总得分。

2022年醴陵市基本公共卫生服务满意度调查问卷汇总表

授权单位：醴陵市财政局

调查统计结果															
调查内容		选项	向现场评价单位辖区内重点人群发放调查问卷人数										知晓率/ 满意度		
			醴陵市来龙门街 道社区卫生服务 中心	醴陵市白兔潭镇 中心卫生院（含 王坊分院）	醴陵市国瓷 街道社区卫生服 务中心	醴陵市仙岳山 街道社区卫生服 务中心	醴陵市明月镇 卫生院	醴陵市板杉镇 卫生院	醴陵市均 楚镇中心卫生院	醴陵市东富镇 卫生院	醴陵市嘉树镇 卫生院	醴陵市王 仙镇中心卫生院		重点人 群人数 合计	
1.您知道政府免费为居民提供 基本公共卫生服务吗？	A.知道(100%)		12	13	9	13	16	15	8	6	10	13	115	57.50%	
	B.不知道（0）		8	7	11	7	4	5	12	14	10	7	85		
	小计		20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	200		
	A.健康体检		7	8	5	9	10	8	6	4	6	7	70		
	B.随访		5	4	6	3	5	6	6	4	5	5	49		
	C.宣传健康知识（包括健康教育、 生活方式指导等）		3	2	2	4	2	2	2	1	2	2	22	/	
	D.免费基本卫生服务（包括接种疫苗、 转诊、用药指导、免费测血压 等）		2	3	2	2	2	2	2	1	2	2	1	19	
E.不知道		3	3	5	2	1	2	6	8	5	5	5	40		
知晓率合计															
3.最近一年您获得的基本公共 卫生服务项目有哪些？（可多 选）	A.建立居民健康档案		2	3	1	1	2	1	1	1	1	1	14	/	
	B.健康教育		1	1	1	1	2	1	1	2	1	1	12		
	C.孕产妇产保健		1	2	1	1	2	1	1	0	0	3	12		
	D.0-6岁儿童健康保健		1	1	2	2	2	3	0	0	2	2	15		
	E.预防接种		1	0	1	3	4	2	2	2	3	1	19		
	F.老年人健康管理		4	4	1	2	3	4	1	1	1	2	23		
	G.高血压患者健康管理		2	2	2	3	1	3	2	2	0	2	20		
4.您对卫生服务中心（卫生 院）的医疗技术水平和服务态 度满意吗？	H.未获得基本公共卫生服务		8	7	11	7	4	5	12	14	10	7	85	70.35%	
	A.非常满意(100%)		13	7	13	8	17	11	1	2	2	3	77		
	B.基本满意（70%）		2	8	4	7	2	7	17	15	16	13	91		
	C.一般（0）		2	3	1	2	0	2	2	2	1	3	18		
	D.不满意（0）		3	2	2	3	1	0	0	1	1	1	14		
	小计		20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	200		
	A.非常满意(100%)		13	7	13	8	17	11	1	2	2	3	77		
5.您认为基本公共卫生服务对 防病治病、改善健康的成果如 何？	B.基本满意（70%）		2	8	4	7	2	7	17	15	16	13	91	70.35%	
	C.一般（0）		2	3	1	2	0	2	2	2	1	3	18		
	D.不满意（0）		3	2	2	3	1	0	0	1	1	1	14		
	小计		20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	200		
	A.变得更好(100%)		17	14	16	8	18	13	8	7	8	6	115		
	B.基本没变（70%）		1	4	2	8	1	4	10	11	12	11	64		
	C.变得更差（0）		1	0	1	2	0	1	1	1	0	1	8		
6.总体而言，与三年前相比， 您认为所在区域的基本公共卫 生服务的整体改善程度如何？	D.不清楚（0）		1	2	1	2	1	2	1	1	0	2	13	79.90%	
	小计		20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	200		
	满意度合计											73.53%			

说明：本次共向重点人群发放调查问卷200份。

2022年醴陵市基本公共卫生服务资金分配明细表

单位：万元

单位	分配单位	分配金额	资金用途		
			基本公卫（不含村卫生室、卫生服务站补助）	村卫生室、卫生服务站补助	9元重大公卫
合计		7,812.88	4,902.33	2,673.77	236.78
醴陵市卫生健康局	来龙门街道社区卫生服务中心	516.57	456.12	55.45	5.00
	国瓷街道社区卫生服务中心	446.08	312.06	131.02	3.00
	仙岳山街道社区卫生服务中心	331.52	255.05	72.47	4.00
	阳三石街道社区卫生服务中心	469.28	368.71	95.57	5.00
	长庆示范区社区卫生服务中心	215.37	127.16	86.21	2.00
	李畋镇卫生院	284.68	167.42	112.26	5.00
	浦口镇卫生院	450.87	270.99	175.88	4.00
	白兔潭镇中心卫生院（含王坊分院）	534.20	324.47	205.73	4.00
	王仙镇中心卫生院	178.72	102.26	72.96	3.50
	汾山镇卫生院	144.85	85.51	57.34	2.00
	东富镇卫生院	263.53	155.82	104.71	3.00
	孙家湾镇卫生院	175.80	102.03	71.77	2.00
	泗汾镇中心卫生院	329.55	201.89	124.16	3.50
	沈潭镇卫生院	159.88	94.61	63.27	2.00
	船湾镇卫生院	201.27	123.17	74.60	3.50
	明月镇卫生院	394.75	238.22	151.53	5.00
	嘉树镇卫生院	188.88	109.97	76.91	2.00
	茶山镇卫生院	396.91	242.00	150.91	4.00
	均楚镇中心卫生院	282.82	167.68	112.14	3.00
	石亭镇卫生院	226.71	133.99	89.72	3.00
	左权镇卫生院	152.85	89.36	59.99	3.50
	板杉镇卫生院	281.95	171.22	107.73	3.00
	枫林镇中心卫生院	304.15	183.95	117.20	3.00
	官庄镇卫生院	116.56	64.28	50.28	2.00
	二医院富里分院	165.80	99.13	66.67	-
	左权镇新阳卫生院	142.03	83.46	58.57	-
	船湾镇清水江分院	137.99	78.40	59.59	-
	明月镇贺家桥卫生院	162.53	93.40	69.13	-
	精神病医院	20.00	-	-	20.00
	疾病预防控制中心	66.78	-	-	66.78
	卫生健康综合监督执法大队	50.00	-	-	50.00
	妇幼保健计划生育服务中心	20.00	-	-	20.00

2022年醴陵市基本公共卫生服务资金使用情况表

单位：万元

单位名称	收入按来源分类				支出	结余	备注
	中央、省级资金	市级配套	区级配套	合计			
合计	6,784.01	5.00	1,023.87	7,812.88	8,657.81	-844.93	
来龙门街道社区卫生服务中心				516.57	423.83	92.73	
国瓷街道社区卫生服务中心				446.08	539.00	-92.92	
仙岳山街道社区卫生服务中心				331.52	398.31	-66.79	
阳三石街道社区卫生服务中心				469.28	541.16	-71.87	
长庆示范区社区卫生服务中心				215.37	278.42	-63.06	
李畋镇卫生院				284.68	294.40	-9.72	
浦口镇卫生院				450.87	435.09	15.78	
白兔潭镇中心卫生院（含王坊分院）				534.21	559.25	-25.05	
王仙镇中心卫生院				178.71	271.76	-93.05	
浏山镇卫生院				144.85	173.09	-28.24	
东富镇卫生院				263.53	297.30	-33.77	
孙家湾镇卫生院				175.80	188.33	-12.53	
泗汾镇中心卫生院				329.55	301.62	27.92	
沈潭镇卫生院				159.88	167.97	-8.09	
船湾镇卫生院				201.28	183.04	18.24	
明月镇卫生院				394.75	481.91	-87.16	
嘉树镇卫生院				188.88	197.95	-9.07	
茶山镇卫生院				396.90	363.62	33.28	
均楚镇中心卫生院				282.82	351.52	-68.71	
石亭镇卫生院				226.71	278.55	-51.84	
左权镇卫生院				152.86	247.47	-94.61	
板杉镇卫生院				281.96	343.20	-61.24	
枫林镇中心卫生院				304.15	325.57	-21.42	
官庄镇卫生院				116.55	193.99	-77.44	
二医院富里分院				165.81	184.39	-18.59	
左权镇新阳卫生院				142.04	143.06	-1.02	
船湾镇清水江分院				137.98	180.30	-42.31	
明月镇贺家桥卫生院				162.53	162.34	0.18	
精神病医院				20.00	27.77	-7.77	
疾病预防控制中心				66.78	57.30	9.48	
卫生健康综合监督执法大队				50.00	46.14	3.86	
妇幼保健计划生育服务中心				20.00	20.16	-0.16	

2022年度醴陵市基本公共卫生服务资金支出结构性分析表

(单位: 万元)

序号	单位名称	资金到位	资金使用									资金结余
			小计	工资福利支出	村卫生室等补助支出	专用材料费	办公费	印刷费	水电费	通信网络费	其他	
1	来龙门街道社区卫生服务中心	461.12	368.39	310.60	-	16.95	0.42	4.57	16.07	1.09	18.69	92.73
2	白兔潭镇中心卫生院（含王坊分院）	328.47	353.52	315.69	6.95	14.23	0.04	1.24	9.44	0.58	5.35	-25.05
3	国瓷街道社区卫生服务中心	315.06	407.99	262.05	-	47.71	8.12	4.85	11.34	0.67	73.25	-92.93
4	仙岳山街道社区卫生服务中心	259.05	325.84	201.97	-	77.30	8.40	0.97	-	-	37.20	-66.79
5	明月镇卫生院	243.22	330.38	236.30	-	61.97	4.74	0.30	9.37	-	17.70	-87.16
6	板杉镇卫生院	174.22	235.47	192.30	-	18.10	4.28	2.15	5.96	-	12.68	-61.25
7	均楚镇中心卫生院	170.68	239.38	187.13	-	22.32	5.28	2.30	6.41	-	15.94	-68.70
8	东富镇卫生院	158.82	192.60	147.23	-	10.95	0.17	4.85	3.75	0.69	24.96	-33.78
9	嘉树镇卫生院	111.97	121.03	96.31	-	7.81	-	2.97	0.80	-	13.14	-9.06
10	王仙镇中心卫生院	105.76	198.81	174.45	-	4.95	0.41	0.33	6.07	0.33	12.27	-93.05
11	卫生健康综合行政执法大队	50.00	46.13	-	-	-	2.66	9.95	2.06	3.03	28.43	3.87
合计		2,378.37	2,819.54	2,124.03	6.95	282.29	34.52	34.48	71.27	6.39	259.61	-441.17
支出明细类别占支出小计的比例				75.3%	0.2%	10.0%	1.2%	1.2%	2.5%	0.2%	9.2%	

2022年醴陵市基本公共卫生服务资金使用现场评价情况表

单位: 万元

序号	实施单位	资金到位	资金使用				资金结余	项目申报目标	项目实施情况
			工资福利支出	村卫生室等补助支出	专用材料费	其他支出			
	合计	2,378.37	2,124.03	6.95	282.29	334.13	-369.02		
1	来龙门街道社区卫生服务中心	461.12	310.60		16.95	40.83	92.74	1.居民电子健康档案建档率≥90%，居民电子健康档案开放率≥80%。	1.建立居民电子健康档案404984份，健康档案建档率达97.65%；居民查询个人基本信息和诊疗信息等电子健康档案信息数275556份，居民电子健康档案开放率68.04%。
2	白兔潭镇中心卫生院（含王坊分院）	328.47	315.69	6.95	14.23	5.35	-13.74	2.适龄儿童预防接种建卡、建证率≥100%，适龄儿童“六苗”接种率≥90%。	2.为0-6岁儿童建立预防接种证5309人，建证(卡)率24.03%，应种儿童数22097人次，实际接种24329人次，接种率为110.10%；60-79岁人数147072人，全程接种新冠疫苗49030人，全程接种率、加强免疫率分别为98.57%、88.57%，80岁以上老年人人数为8744人，接种新冠疫苗数10696人，接种覆盖率、全程接种率、加强免疫率分别为85.45%、97.88%、47.12%。
3	国瓷街道社区卫生服务中心	315.06	262.05		47.71	73.25	-67.95	3.新冠疫苗接种实际完成率（①60-79岁人群全程接种、加强免疫均≥95%；②80岁以上老年人接种覆盖率、全程接种率、加强免疫率均≥90%）。	3.辖区内0-6岁儿童22164人，辖区内0-6岁儿童22164人，按照规范要求接种1次及以上访视的新生儿人数1935,新生儿访视率99.00%。
4	仙岳山街道社区卫生服务中心	259.05	201.97		77.30	46.57	-66.79	4.0-6岁儿童健康管理率≥90%，新生儿访视率≥95%。	4.早孕建册数1879人，早孕建册率96.76%；产后访视人数达1929人，产后访视率99.33%。
5	明月镇卫生院	243.22	236.30		61.97	32.10	-87.15	5.早孕建册率和产后访视率≥90%。	5.辖区内老年人在管老人总数为59157人，有体检服务的老年人数39381人，老年人健康管理率79.52%。
6	板杉镇卫生院	174.22	192.30		18.10	12.68	-48.86	6.65岁及以上老年人健康管理率≥61%。	6.管理高血压患者任务数30210人，规范管理率71.93%。
7	均楚镇中心卫生院	170.68	187.13		22.32	15.94	-54.72	7.高血压患者应管理人数30210人，规范管理率≥61%。	7.累计管理2型糖尿病患者任务数10797人，管理2型糖尿病患者实际人数14872人，规范管理实际人数10659人，规范管理率71.67%。
8	东富镇卫生院	158.82	147.23		10.95	24.96	-24.31	8.2型糖尿病患者应管理人数10797人，规范管理率≥61%。	8.登记在册的确诊严重精神障碍患者2177人，在册率5.25%，严重精神障碍患者年在管人数2043人，健康管理率93.84%，规范管理1602人，规范管理率73.59%。
9	嘉树镇卫生院	111.97	96.31		7.81	16.91	-9.06	9.严重精神障碍患者在册率≥4.3%，健康管理率≥95%，电子档案规范率≥90%。	9.辖区同期内经上级定点医院确诊并通知基层医疗卫生机构管理的肺结核患者人数199人，已管理290人，管理率为145.73%。
10	王仙镇中心卫生院	105.76	174.45		4.95	19.40	-93.04	10.传染病和突发公共卫生事件报告率=100%。	10.接受中医药健康管理服务的65岁以上人数44433，管理率74.47%，接受中医药健康管理服务的0-3岁儿童数9331人，管理率102.37%。
11	卫生健康综合行政执法大队	50.00				46.14	3.86	11.65岁及以上老年人中医药健康管理率≥70%，0-3岁儿童中医药健康管理率≥77%。	11.2022年通过网络及时上报传染病病例数429例，报告率100%。
						46.14		12.卫生监督协管员巡查信息报告率=100%。	12.发现并报告卫生计生监督协管事件或线索6次，卫生计生卫生监督协管信息报告率100%；协助开展饮用水卫生安全、学校卫生、非法行医和非处方药、职业卫生、餐饮业卫生、餐具具集中消毒共1713次。



会计师事务所 执业证书

名称：湖南华辉会计师事务所有限责任公司

首席合伙人：

主任会计师：张辉

经营场所：长沙市雨花区洞井街道湘府中路80号复地星光商业广场公寓5栋9038、9059号房

组织形式：有限责任

执业证书编号：43010065

批准执业文号：湘财会函【2008】19号

批准执业日期：2008年10月10日



说明

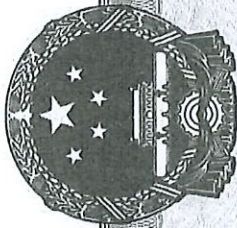
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：湖南省财政厅
2008年10月10日

中华人民共和国财政部制





统一社会信用代码
914301036803241121

营业执照

(副本)

副本编号: 2-1

提示: 1、每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送公示上一年度年度报告, 不另行通知; 2、《企业信息公示暂行条例》第十条规定的企业有关信息形成后20个工作日内需向社会公示。



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 湖南华辉会计师事务所有限责任公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 张辉

经营范围 企业会计报表审计; 企业资本验证; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计; 会计咨询; 司法鉴定; 国际财税服务; 税务顾问; 企业资产的重组并购及债权债务重组咨询服务; 市场调查; 统计咨询; 统计调查。(湖南省财政厅湘财会函[2008]19号)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

注册资本 叁佰万元整

成立日期 2008年10月21日

住所 长沙市雨花区洞井街道湘府中路80号复地星光商业广场公寓5栋9058、9059号房



登记机关

12日



张辉

男

1968-10-19

湖南华辉会计师事务所有限公司

430202681010403

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



张辉的年检二维码.png

430200080009

证书编号:
No. of Certificate

湖南省注册会计师协会

批准注册协会:

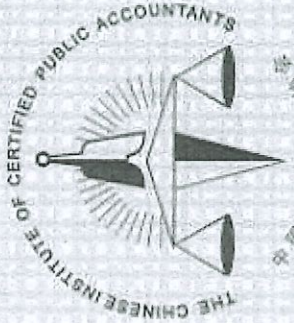
Authorized Institute of CPAs 2000 11 27

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d

2010.2.7 张辉



胡晓英

姓名 Full name 胡 女
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1982-07-11
工作单位 Working unit 湖南华辉会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 430902198207110548



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



胡晓英的年检二维码.png

证书编号:
No. of Certificate

430100650005

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 06 月 04 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d