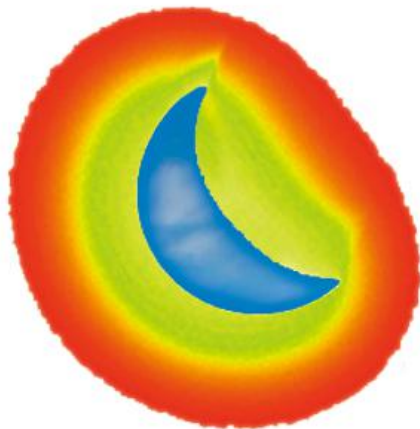


2019 年郓城县乡镇卫生院基本药物补助 项目绩效评价报告



主管部门：郓城县卫生健康局

实施部门：郓城县辖区乡镇卫生院

委托部门：郓城县财政局

评价机构：华富鲁融（山东）工程技术咨询有限公司

编制时间：二〇二〇年十月

目 录

摘 要.....	1
正 文.....	9
一、 项目基本情况.....	9
（一）项目立项.....	9
（二）项目预算.....	10
（三）项目计划实施内容.....	12
（四）项目组织管理.....	14
二、项目绩效目标.....	16
（一）项目总目标.....	16
（二）项目年度绩效目标.....	16
三、评价基本情况.....	17
（一）评价目的与意义.....	17
（二）评价对象与范围.....	17
（三）评价内容.....	18
（四）评价依据.....	18
（五）评价原则、评价方法.....	19
（六）绩效评价指标体系.....	20
（七）评价人员组成.....	22
（八）绩效评价工作过程.....	23
四、评价结论及分析.....	31

（一）综合评价结论.....	31
（二）非现场评价情况分析.....	32
（三）现场评价评价情况分析.....	33
五、绩效评价指标分析.....	33
（一）项目决策指标.....	33
（二）项目过程指标.....	36
（三）项目产出指标.....	38
（四）项目效益指标.....	41
六、项目主要经验及做法.....	44
七、存在问题及原因分析.....	44
八、意见建议.....	45
九、其他需要说明的问题.....	46
附件 1：项目绩效评价综合评分表.....	47
附件 2：项目绩效评价指标体系.....	59
附件 3：调查问卷样本.....	63
附件 4： 调查问卷统计分析表.....	65
附件 5：问题清单.....	69
附件 6：结果与应用.....	70

郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物 补助项目 摘 要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

郓城县卫生健康局为进一步贯彻落实山东省基层医疗机构基本药物制度，缓解群众看病贵看病难的社会现象，2019 年度对郓城县辖区内 21 个乡镇卫生院实行基本药物补助，补助资金 1790 万元。

（二）项目预算安排和支出情况

2019 年郓城县卫生健康局申请预算金额为 1790 万元用于 21 处乡镇卫生院基本药物补助，预算安排财政资金 1790 万元，主要用于郓城县辖区内 21 处乡镇卫生院 2019 年基本药物补助。

本项目资金主管单位为郓城县卫生健康局，资金使用单位为 21 处郓城县辖区乡镇卫生院。2019 年度财政预算资金分四次拨付到位，分别是：4 月 3 日首次拨付资金 300 万元，6 月 18 日第二次拨付资金 600 万元，9 月 26 日第三次拨付资金 426 万元，12 月 11 日第四次拨付资金 464 万元，2019 年度到位资金总金额为 1790 万元，资金到位率为 100%；实际支出总金额为 1790 万元，预算执行率为 100%。

2019 年郓城县乡镇卫生院基本药物补助项目资金分配表

单位：元

名称	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	合计
陈坡乡卫生院	65810	146306	98834	118079	429029.3
程屯镇中心卫生院	125695	289644	198335	263073	876747.34
丁里长镇卫生院	107674	181750	122608	115127	527158.57
郭屯镇中心卫生院	219479	434687	279865	344731	1278762.42
侯咽集镇中心卫生院	114470	305302	197260	249852	866884.22
黄安镇中心卫生院	140185	277102	207844	186475	811605.98
黄泥冈镇卫生院	136559	273114	203588	230182	843443.21
黄集镇卫生院	95398	195376	133253	176188	600215.03
李集镇卫生院	194743	379177	262024	348924	1184868.42
南赵楼镇卫生院	79165	158693	100898	114555	453310.54
潘渡镇卫生院	111943	219298	151570	185652	668463.34
双桥镇卫生院	70511	145404	109490	103569	428974.32
水堡乡卫生院	57373	99222	66714	75946	299255.14
随官屯镇卫生院	92151	212548	143586	150903	599187.89
唐庙镇卫生院	82912	160849	157892	82447	484099.75
武安镇中心卫生院	238010	486332	311299	379298	1414938.55
杨庄集镇中心卫生院	231524	457213	328162	338999	1355897.83
玉皇庙镇中心卫生院	135317	262706	179296	213449	790767.4
张鲁集镇卫生院	88820	166925	129817	146687	532249.11

张营镇卫生院	145287	267566	178810	218733	810395.53
郓城镇卫生院	466974	880786	698855	597131	2643746.11
合计	3000000	6000000	4260000	4640000	17900000

（三）项目主要内容和实施情况

1. 项目主要内容

本项目是对 2019 年郓城县辖区内 21 处乡镇卫生院进行基本药物补助，补助范围覆盖全县乡镇卫生院，项目按计划正常实施，至 2019 年底实施完毕。

2. 项目实施情况

2019 年 1 月开始实施郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目，截止到 12 月 31 日，本项目补助资金已全部下达完毕。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

本项目为持续性项目，自 2010 年起，每年拨付固定金额 1790 万元对郓城县辖区内乡镇卫生院进行基本药物补助。通过完成基本药物的补助任务，完善基层医疗卫生服务体系，促进医药卫生事业全面健康协调发展，保障人民群众基本用药，减轻医药费用、缓解群众看病难看病贵的现象，维护健康公平，实现人人享有基本医疗卫生服务，不断提高人民群众健康水平的总目标。

（二）项目年度绩效目标

2019 年全面巩固提升郓城县乡镇卫生院基本药物补助的成果，逐步建立“零差额”机制。及时投入补助资金，完成对 21 处乡镇卫生院的基本药物补助，逐步消除药价贵的现象；本年度成本节约率大于等于零；项目实施完成后，逐步改善医疗卫生体系，缓解群众医疗压力，提高人民的健康水平。

三、绩效评价情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

本次绩效评价立足于项目决策、过程、产出和效益等方面，多维度评价郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目实施情况，以提升预算资金使用效益。

2. 评价对象

本次评价对象主要是与项目相关的各责任部门，包括：主管单位郓城县卫生健康局、项目实施单位郓城县辖区内 21 处乡镇卫生院、受益对象为人民群众。

3. 评价范围

本次绩效评价涉及 2019 年度郓城县辖区内 21 处乡镇卫生院基本药物补助的实施情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 评价原则

本次绩效评价指标按照以下原则：科学规范；绩效相关；公开透明；激励约束。

2. 评价方法

本项目适合采用公众评判法。

3. 指标体系

本项目指标体系由 4 个一级指标，11 个二级指标，23 个三级指标。

4、评价标准

本项目已在实施前制定了绩效目标、工作计划等评价标准，所以适合计划标准。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备；
2. 组织实施；
3. 提交报告；
4. 档案归集与质量控制。

四、 评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

本项目综合得分 89 分，评价结果为“良”。

（二）绩效分析

A. 决策指标

A1. 项目立项：标准分值 8 分，得分 5 分，得分率 62.5%。

A2 绩效目标：标准分值 8 分，得分 8 分，得分率 100%。

A3 资金投入：标准分值 4 分，得分 2 分，得分率 50%。

B. 项目过程

B1. 资金管理：标准分值 12 分，得分 12 分，得分率 100%。

B2. 组织实施：标准分值 8 分，得分 8 分，得分率 100%。

C. 项目产出

C1. 产出数量：标准分值 15 分，得分 14 分，得分率 93.33%。

C2. 产出质量：标准分值 5 分，得分 4 分，得分率 80%。

C3. 产出时效：标准分值 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

D. 项目效益

D1. 社会效益：标准分值 15 分，得分 13 分，得分率 86.67%。

D2. 可持续发展：标准分值 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

D3. 满意度：标准分值 5 分，得分 3 分，得分率 60%。

五、项目存在问题及原因分析

（一）对各乡镇卫生院的补贴标准、分配比例等未考虑实际需要，也缺少政策依据。

本项目申请的补助资金 1790 万以及资金分配比例没有政策依据，70%按照乡镇卫生院的人员支出，30%按照药品销售收入，

人员因素所占比例偏高，导致药品收入低却获得补助高的现象，违反了多售多补、少售少补的机制，违背公平原则。

（二）项目实施过程中基本药物金额占比低

根据资料调查，本项目李集乡中心卫生院基本药物金额占比为 53.31%、郭屯镇中心卫生院基本药物金额占比为 60.67%、侯咽集镇中心卫生院基本药物金额占比为 60.62%、南赵楼乡卫生院基本药物金额占比为 61.83%、水堡乡卫生院基本药物金额占比为 64.56%、随官屯镇卫生院基本药物金额占比为 64.69%，低于指标标杆值 65%，造成补贴公益性不明显、满意度不高的现象。

（三）项目档案资料保管不善，立项文件丢失

根据现场评价，项目组未能取得相关的立项文件。

六、意见和建议

（一）制定贴合实际的分配比例，完善测算依据。严格执行资金申请流程，完善资金测算手续，在制定资金分配方式时应考虑各卫生院的实际情况，考虑各乡镇卫生院的药品收入，制定更贴合实际的基本药物补助政策，建立多售多补、少售少补的机制。

（二）严格执行基本药物补助制度，提高基本药物使用量。定期开展执业医师的培训会，提高医生的执业素养，成立督导组，定期检查各个乡镇卫生院对基本药物补助的实施情况，提高基本药物的使用量。

（三）加强绩效管理，完善绩效资料。定期进行绩效培训，

完善绩效管理的流程，补充立项文件。

郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物 补助项目 正 文

一、项目基本情况

（一）项目立项

1. 项目立项的环境和条件

郓城县卫生健康局为进一步贯彻落实山东省基层医疗机构基本药物制度，缓解群众看病贵看病难的社会现象，2019 年度对郓城县辖区内 21 个乡镇卫生院实行基本药物补助 1790 万元。

2. 实施项目达到的目标和意义

2019 年全面巩固提升郓城县乡镇卫生院基本药物补助的成果，逐步建立“零差额”机制。及时投入补助资金，完成对 21 处乡镇卫生院的基本药物补助，逐步消除药价贵的现象；本年度成本节约率大于等于零；项目实施完成后，逐步改善医疗卫生体系，缓解群众医疗压力，提高人民的健康水平。

3. 项目立项依据

本项目根据（1）国家基本公共卫生服务规范（山东 2017 年版）；（2）《财政部卫生部关于印发基本公共卫生服务项目补助资金管理办法的通知》（财社〔2010〕311 号）；（3）卫生

部、财政部、国家人口和计划生育委员会《关于促进基本公共卫生服务逐步均等化的意见》（卫妇社发〔2009〕70 号）；（4）关于印发《山东省基本公共卫生服务项目实施方案》的通知（鲁卫妇社发〔2009〕23 号）；（5）《关于贯彻落实中发〔2009〕6 号文件精神，进一步深化我省医药卫生体制改革的实施意见》（鲁发〔2009〕16 号）；（6）山东省政府《医药卫生体制改革近期重点实施方案（2009－2011 年）》（鲁政发〔2009〕90 号）等文件立项。

（二）项目预算

1. 预算分配的依据及因素

本项目属于持续性项目主要按照 1790 万元的标准进行分配，资金分配的因素主要按照药品收入的 30%、人工费用的 70% 进行分配。每年分配资金选择的因素和权重，根据历史标准适当调整。

2. 项目投资情况

（1）预算下达情况

根据资金申报要求，2019 年郓城县乡镇卫生院基本药物补助资金共计 1790 万元，专项用于郓城县辖区内 21 处乡镇卫生院基本药物补助。

（2）项目资金主管单位与使用单位

本项目资金主管单位为郓城县卫生健康局，资金使用单位为郓城县辖区乡镇卫生院。

（3）资金到位与实际支出情况

本项目资金主管单位为郓城县卫生健康局，资金使用单位为 21 处郓城县辖区乡镇卫生院。2019 年度财政预算资金分四次拨付到位，分别是：4 月 3 日首次拨付资金 300 万元，6 月 18 日第二次拨付资金 600 万元，9 月 26 日第三次拨付资金 426 万元，12 月 11 日第四次拨付资金 464 万元，2019 年度到位资金总金额为 1790 万元，资金到位率为 100%；实际支出总金额为 1790 万元，预算执行率为 100%。

2019 年郓城县乡镇卫生院基本药物补助项目资金分配表

单位：元

名称	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	合计
陈坡乡卫生院	65810	146306	98834	118079	429029.3
程屯镇中心卫生院	125695	289644	198335	263073	876747.34
丁里长镇卫生院	107674	181750	122608	115127	527158.57
郭屯镇中心卫生院	219479	434687	279865	344731	1278762.42
侯咽集镇中心卫生院	114470	305302	197260	249852	866884.22
黄安镇中心卫生院	140185	277102	207844	186475	811605.98
黄泥冈镇卫生院	136559	273114	203588	230182	843443.21
黄集镇卫生院	95398	195376	133253	176188	600215.03

李集镇卫生院	194743	379177	262024	348924	1184868.42
南赵楼镇卫生院	79165	158693	100898	114555	453310.54
潘渡镇卫生院	111943	219298	151570	185652	668463.34
双桥镇卫生院	70511	145404	109490	103569	428974.32
水堡乡卫生院	57373	99222	66714	75946	299255.14
随官屯镇卫生院	92151	212548	143586	150903	599187.89
唐庙镇卫生院	82912	160849	157892	82447	484099.75
武安镇中心卫生院	238010	486332	311299	379298	1414938.55
杨庄集镇中心卫生院	231524	457213	328162	338999	1355897.83
玉皇庙镇中心卫生院	135317	262706	179296	213449	790767.4
张鲁集镇卫生院	88820	166925	129817	146687	532249.11
张营镇卫生院	145287	267566	178810	218733	810395.53
郓城镇卫生院	466974	880786	698855	597131	2643746.11
合计	3000000	6000000	4260000	4640000	17900000

3. 资金来源

本项目全部资金 1790 万元，其中：中央及省级资金 1073 万元，县级资金 717 万元。

（三）项目计划实施内容

1、项目立项时间

本项目立项时间为 2010 年。

2. 项目批复单位

本项目批复单位为郓城县人民政府。

3. 项目具体内容

本项目是对 2019 年郓城县辖区内 21 处乡镇卫生院基本药物进行补助,补助范围覆盖全县乡镇卫生院,项目按计划正常实施,至 2019 年底实施完毕。

4、项目所在区域

本项目所涉及的区域为郓城县辖区内 21 处乡镇卫生院,分别为陈坡乡卫生院、程屯镇中心卫生院、丁里长镇卫生院、郭屯镇中心卫生院、侯咽集镇中心卫生院、黄安镇中心卫生院、黄泥冈镇卫生院、黄集镇卫生院、李集镇卫生院、南赵楼镇卫生院、潘渡镇卫生院、双桥镇卫生院、水堡乡卫生院、随官屯镇卫生院、唐庙镇卫生院、武安镇中心卫生院、杨庄集镇中心卫生院、玉皇庙镇中心卫生院、张鲁集镇卫生院、张营镇卫生院、郓城镇卫生院。

5、项目计划完成时间

本项目计划完成时间为 2019 年 12 月 31 日。

6. 评价时段

本次评价时段为 2019 年 1 月至 2019 年 12 月。

7. 项目实施情况

根据郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目实施计

划，本项目按季度拨款，分别是：4 月 3 日首次拨付资金 300 万元，6 月 18 日第二次拨付资金 600 万元，9 月 26 日第三次拨付资金 426 万元，12 月 11 日第四次拨付资金 464 万元，2019 年度到位资金总金额为 1790 万元，本项目已全部完成。

（四）项目组织管理

1. 项目主管部门及职责

本项目主管部门为郓城县卫生健康局，主要负责综合协调、督导检查、考核评价、制度补助方案、审核补助资金。

具体实施单位为郓城县辖区内 21 处乡镇卫生院，主要负责医疗补助资金的使用及基本药物制度的实施。

2. 项目组织管理架构

根据评价组现场调研，本项目组织架构如下：

本项目主管部门为郓城县卫生健康局，主要负责综合协调、督导检查、考核评价、制度补助方案、审核补助资金。

具体实施单位为郓城县辖区内 21 处乡镇卫生院，主要负责医疗补助资金的使用及基本药物制度的实施。

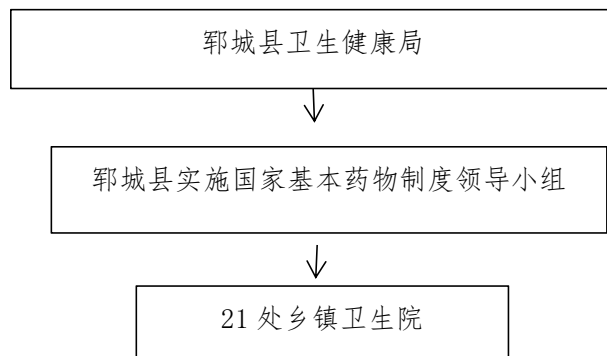


图 1-1 项目组织架构图

3. 项目具体实施流程

本项目由郓城县卫生健康局组织实施。

郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目按以下步骤实施：

（1）采购阶段

实施单位根据自身经营状况编制采购计划，通过正规的采购途径，严格按照采购计划购买基本药物，并严格按照国家、省、市的要求，使用基本药物并按照季度销售的药品及人工费用上报郓城县卫生健康局。

（2）实施阶段

郓城县卫生健康局接到实施单位上报的销售药品收入及人工费用后进行审核，审核后按照前期制定的分配方式计算各卫生院的补助金额并上报财政局，财政局根据上报金额拨付资金。

（3）总结阶段

每半年总结一次，对项目出现的问题及时解决或向上级主管部门反映。避免以后出现同样的问题。

4. 资金拨付流程

本项目资金拨付流程是各实施单位根据自身经营状况提交各项费用数据，郓城县卫生健康局按照实施单位的各项数据根

据分配方式计算各个卫生院的分配金额，上报财政局，财政局审核后由国库支付中心支付给郓城县卫生健康局，由郓城县卫生健康局支付给各卫生院。

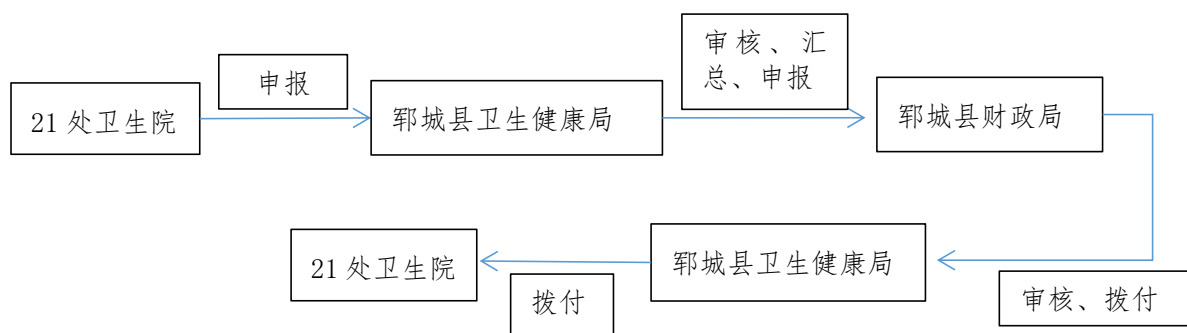


图 1-2 资金拨付流程图

二、项目绩效目标

（一）项目总目标

本项目为持续性项目，自 2010 年起，每年拨付固定金额 1790 万元对 2019 年郓城县辖区内 21 处乡镇卫生院基本药物进行补助。通过完成基本药物的补助项目，完善基层医疗卫生服务体系，促进医药卫生事业全面健康协调发展，保障人民群众基本用药，减轻医药费用、缓解群众看病难看病贵的现象，维护健康公平，实现人人享有基本医疗卫生服务，不断提高人民群众健康水平的总目标。

（二）项目年度绩效目标

2019 年全面巩固提升郓城县乡镇卫生院基本药物补助的成果，逐步建立“零差额”机制。及时投入补助资金，完成对 21

处乡镇卫生院的基本药物补助，逐步消除药价贵的现象；本年度成本节约率大于等于零；项目实施完成后，逐步改善医疗卫生体系，缓解群众医疗压力，提高人民的健康水平。

三、评价基本情况

（一）评价目的与意义

1. 评价目的

本次绩效评价立足于项目决策、过程、产出和效益等方面，多维度评价郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目实施情况，以提升预算资金使用效益。

2. 评价意义

评价郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目资金使用效果，以便促进郓城县卫生健康局，进一步提升财政预算资金管理水平及使用效益，也为主管部门决策提供参考。

（二）评价对象与范围

1. 评价对象

本次评价对象主要是与项目相关的各责任部门，包括：主管单位郓城县卫生健康局、项目实施单位郓城县辖区内 21 处乡镇卫生院、受益对象为人民群众。

2. 评价范围

本次绩效评价涉及 2019 年度郓城县辖区内 21 处乡镇卫生

院基本药物补助的实施情况。

（三）评价内容

本项目针对郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目进行绩效评价，评价的内容涵盖以下几个方面：

- （1）项目决策情况；
- （2）资金管理和使用情况；
- （3）相关管理制度办法的健全性及执行情况；
- （4）实现的产出情况；
- （5）取得的效益情况；
- （6）社会和公众的满意度情况；
- （7）绩效评价结果分析与应用建议；
- （8）其他相关内容。

（四）评价依据

1. 国家基本公共卫生服务规范（山东 2017 年版）；
2. 《财政部卫生部关于印发基本公共卫生服务项目补助资金管理办法的通知》（财社〔2010〕311 号）；
3. 卫生部、财政部、国家人口和计划生育委员会《关于促进基本公共卫生服务逐步均等化的意见》（卫妇社发〔2009〕70 号）；
4. 关于印发《山东省基本公共卫生服务项目实施方案》的通知（鲁卫妇社发〔2009〕23 号）；

5. 《关于贯彻落实中发〔2009〕6 号文件精神，进一步深化我省医药卫生体制改革的实施意见》（鲁发〔2009〕16 号）；

6. 山东省政府《医药卫生体制改革近期重点实施方案（2009 - 2011 年）》（鲁政发〔2009〕90 号）；

7. 《山东省财政厅 山东省卫生健康委员会关于下达卫生健康补助资金（基本药物制度）预算指标的通知》（鲁财社指〔2019〕35 号）；

8. 《关于印发郓城县政府非税收入管理暂行办法的通知》（郓政办字〔2017〕16 号）；

9. 《关于下达 2019 年部门预算批复的通知》（郓财社字〔2019〕1 号）。

（五）评价原则、评价方法

1. 评价原则

本次绩效评价指标按照以下原则：

（1）科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公开透明。绩效评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

(4) 激励约束。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2. 评价方法

(1) 公众评判法：指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。本项目受益对象为郓城县辖区内的人民群众，需要进行第一线调查研究，通过向郓城县辖区内的人民群众发放问卷，了解第一手资料。适合采用公众评判法。

(六) 绩效评价指标体系

1. 指标设置思路

本项目指标体系框架由 4 个一级指标、11 个二级指标、23 个三级指标组成，具体如下：

一级指标有决策、过程、产出、效益 4 个指标。

A 决策指标下设 3 个二级指标，6 个三级指标。其中二级指标为 A1 项目立项指标、A2 绩效目标指标和 A3 资金投入指标。A1 项目立项下设 A11 项目立项依据充分性、A12 立项程序规范性 2 个三级指标；A2 绩效目标下设 A21 绩效目标合理性、A22 绩效指标明确性 2 个三级指标；A3 资金投入下设 A31 预算编制科学性、A32 资金分配合理性 2 个三级指标。

B 过程指标下设 2 个二级指标，6 个三级指标。其中二级指标为 B1 资金管理和 B2 组织实施 2 个二级指标。B1 资金管理指

标下设 B11 资金到位率、B12 预算执行率及 B13 资金使用合规性 3 个三级指标；B2 组织实施指标下设 B21 管理制度健全性、B22 制度执行有效性 2 个三级指标。

C 产出指标下设 3 个二级指标，6 个三级指标。其中二级指标为 C1 产出数量、C2 产出质量、C3 产出时效 3 个二级指标。C1 产出数量下设 C11 实施国家基本药物制度覆盖率、C12 基本药品金额占比、C13 基本药品数量占比 3 个三级指标；C2 产出质量下设 C21 药价贵现象的改善情况 1 个三级指标；C3 产出时效下设 C31 资金拨付及时性、C32 资金到位及时性 2 个三级指标。

D 效益指标下设 3 个二级指标，6 个三级指标。其中二级指标为社会效益、可持续发展、满意度 3 个二级指标。D1 社会效益下设 D11 缓解看病难现象的改善情况、D12 缓解群众医疗压力、D13 居民获得幸福感提升程度 3 个三级指标；D2 可持续发展下设 D21 改善基层医疗卫生服务体系、D22 提高人民群众健康水平 2 个三级指标；D3 满意度下设 D31 群众满意度 1 个指标。

2. 评价标准

本次绩效评价按照郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目资金的分配方式特点，特确定以下评价标准：

（1）计划标准。以 2019 年初预先制定的计划、预算、等作为评价标准。

（2）行业标准。参照国家公布的行业指标数据及各项目行

业内的指标数据。

（3）历史标准。根据最近三年以来的历史数据作为参照，确定标杆值。

3. 指标权重

本次绩效评价指标权重根据重要性原则确定。

2019 年郓城县乡镇卫生院基本药物补助项目工作已开展 9 年，项目趋于成熟，因此产出、效益指标尤为重要，所以设置权重如下：

决策指标权重 20%，决策主要考察项目立项、绩效目标、资金投入情况。

过程指标权重 20%，主要考察本项目资金管理情况、组织实施情况。

产出指标权重 30%，设置指标充分考虑到共性指标与个性指标相结合。

效益指标权重 30%，主要考虑产出指标产生的相应效益。

4. 数据来源、证据收集方式

本项目数据来源是通过资料收集、现场访谈、问卷调研、微信和电话等方式与郓城县卫生健康局、受益群众等充分沟通，获取项目信息，进行现场评价和非现场评价。

（七）评价人员组成

本项目涉及财务、法律、管理等方面，为提高绩效评价质量，我公司为本项目成立了绩效评价工作专班，配备工程、经济、会计等方面评价人员，同时聘请行业专家两名。具体绩效评价工作组人员名单如下：

表 3-1 绩效评价工作组人员表

序号	姓名	技术职称	职责
1	吴琴琴	中级工程师	绩效评价工作小组负责人，现场评价，报告撰写
2	蔡珊珊	高级工程师、注册咨询师	现场调研，财务分析
3	盖黎	注册咨询师、中级工程师	数据对比，资料分析
4	满运河	高级会计师	报告初审
5	张丽君	高级经济师	专业技术咨询
6	宁晓燕	中级会计师、注册咨询师	专业技术咨询
7	焦守林	注册咨询师	质量复审

（八）绩效评价工作过程

1. 调查的目的

通过对本项目采用随机抽样及受益对象满意度调查，总结郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目实施绩效、从中发现问题，分析原因。

2. 调查对象范围

本次绩效评价对郓城县 21 处乡镇卫生院及周边居民进行问卷调查和现场访谈。调研对象涵盖项目主管部门郓城县卫生健康局、项目实施部门郓城县辖区乡镇卫生院、受益群众等。

具体现场评价点根据项目实际情况，与主管部门、实施单位沟通后确定，覆盖全部资金，符合现场评价范围不低于 30%、资金评价范围不低于 60%的要求。

3. 调查方式

由于补助资金用途的专项性，在项目调研过程中适时调整调查方式。部分责任单位对接，采用现场、网络、电话相结合的调研方式；满意度调查拟采用现场问卷调查和电话调查相结合的调查方式。

4. 抽样方法

本次绩效评价采用简单随机抽样和系统随机抽样相结合的方法，即：调研区域覆盖郓城县，根据统计表运用系统随机抽样法，每个乡镇卫生院都选取 2 个居民小区对郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目资金实施进行调研；为保证对受益对象访问的真实性，运用简单随机抽样的方法，随机抽取项目受益群众，对其进行现场座谈及满意度调查。

5. 项目评价过程

（1）前期准备

前期准备阶段的工作主要包括接受委托任务、成立评价工作组、开展前期调研、明确绩效目标、设计绩效评价指标体系、确定绩效评价方法、确定现场和非现场评价范围、编制社会调查方案、设计资料清单、制定评价实施方案、评价方案论证与沟通等流程。

①接受委托任务

郓城县财政局绩效科下发书面绩效评价通知书，启动项目绩效评价工作。

②成立评价工作组

我公司在接受绩效评价委托后，积极响应郓城县财政局要求，参加由郓城县财政局组织的绩效评价工作会议，明确项目委托方的要求，并根据委托方的要求成立评价工作组。

③开展前期调研

我公司评价工作组人员根据项目的特点积极与郓城县卫生健康局财务负责人、业务负责人沟通项目的基本情况，获取项目的基础信息，包括项目的立项及审批资料、项目预算申请资料、资金申请流程、项目管理制度、资金支出明细、项目实施方案、项目会议讲话等资料。

④明确绩效目标

根据收集的相关资料，同时结合项目情况，在与郓城县财政

局充分沟通的基础上，对项目的绩效目标进行了梳理和完善。

⑤设计绩效评价指标体系

绩效评价工作组根据项目资料以及前期座谈，考虑项目的完整性、重要性、相关性、可比性、可行性和经济性、有效性等因素，同时结合项目特点设计了项目的绩效评价指标体系。

⑥确定绩效评价方法

根据前期调研资料，本项目采用公众评判法的评价方法。

⑦确定现场和非现场评价范围

根据郓城县财政局的要求，结合项目的实际情况和项目绩效评价指标体系，本项目采用现场评价和非现场评价相结合的模式对项目绩效进行综合评价。

现场评价根据重要性原则选取项目实施现场及与受益群体进行现场访谈，得出初步结论。



卫生健康局座谈

非现场评价包括项目的各方面资料分析、案卷研究、政策学习等，对项目进行全方位评价。

⑧编制社会调查方案

通过对本项目主管单位、实施单位、相关单位、受益对象等的满意度调查，得出客观结论、听取意见及建议。

⑨设计资料清单

我公司根据项目绩效评价工作需要，设计资料清单。

⑩制定评价工作方案

我公司在前期调研基础上，根据委托的评价任务及项目特点编写项目绩效评价工作方案。

工作方案初稿完成后，按照公司内部的质量评审要求对项目绩效评价工作方案进行了三级复核，评价工作组组长、质控部相关负责人、技术总监内部审核通过后，评价组将项目绩效评价工作方案发送给公司外聘专家进行审核，严控成果质量。

⑪评价方案论证与沟通

项目工作方案编制完成后，我公司将项目工作方案分别发送给郓城县财政局绩效科、主管部门，并与专家充分沟通交流，按照各方意见对方案进行进一步修改和完善，报郓城县财政局绩效科同意后组织实施评价。

（2）非现场评价

我公司绩效评价工作组对实施单位报送的所有与项目相关的资料进行收集梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性，并积极利用各种公开数据资料进行交叉比对，形成对项目多层次、多角度的数据资料支持。对所搜集的所有文件资料进行了分类、整理和分析，对照评价指标体系，形成了非现场评价的结果。

（3）现场评价

我公司绩效评价小组根据评价方案确定的现场评价抽样范围，组成现场评价工作小组，对项目进行实地勘察、资料核实和分析评价，主要包括：

①调研访谈。通过与郓城县财政局相关人员面对面访谈，

听取主管单位郓城县卫生健康局、实施单位郓城县辖区乡镇卫生院关于项目绩效目标设定及完成程度、管理制度建立及落实、预算编制及支出执行、财务管理、项目产出和效益等情况的介绍，形成访谈记录。

②资料核查。查阅郓城县卫生健康局、财政局、项目实施单位相关资料，对项目实施单位填报的数据进行检查和核实。

③社会调查。随机选取受益群体进行调查问卷，对其进行满意度调查。

④分析评价。评价工作组以现场收集资料、访谈记录、会议纪要、调查问卷等相关资料为基础，对项目进行分析评价，形成现场评价结果。

（4）综合分析

绩效评价工作组应对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价初步结论。通过汇总分析现场评价情况，形成项目最终绩效评价结果。对按一定比例抽样开展现场评价的项目，相应对现场评价和非现场评价结果进行综合分析，主要根据现场评价情况形成项目最终评价结果。

①根据不同评价准则、不同评价问题、各评价指标的重要性逐层赋予不同分值。

②确定每个评价指标的评分标准。

③具体评价时，对照评分标准，给每个指标进行打分，然后把所有指标的得分值直接相加得到总分。再根据总分的高低，给项目进行评级分等。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体评价结果级别评定是根据综合评分方法取得的计分结果确定所属等级。本次绩效评价结果分为四个等级：高于或等于 90 分的为“优”，80 分（含）~90 分的为“良”，60 分（含）~80 分的为“中”，低于 60 分的为“差”。具体见表 3-2。

表 3-2 综合评分与级别评定对照表

评价计分结果	评价结果级别
90 分~100 分（含 90 分）	优
80 分~90 分（含 80 分）	良
60 分~80 分（含 60 分）	中
60 分以下	差

（5）报告与提交绩效评价报告

报告与提交绩效评价报告阶段包含撰写绩效评价报告、征求意见、提交报告等过程。

①撰写绩效评价报告

评价工作组按照相关规定要求和文本格式撰写绩效评价报

告。绩效评价报告全面阐述绩效评价项目的基本情况，明确项目绩效目标；在全面分析绩效评价资料的基础上，对绩效目标实现程度，对项目的准备、实施和效果等作出具体分析和绩效评价，对项目绩效与存在问题的分析做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确，所提的建议具有针对性。

②征求意见

绩效评价报告初稿完成后，绩效评价工作组将按照公司内部的质量评审要求对项目绩效评价报告进行绩效评价工作组、研发中心、技术总监三级复核，内部审核通过后，公司会将项目绩效评价报告发送给公司外聘专家进行审核，严控成果质量。

公司内审通过后，绩效评价工作组会对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等充分征求委托单位郓城县财政局以及主管单位郓城县卫生健康局的意见。

③提交报告

绩效评价工作组将根据各方意见，对评价报告进行修改和完善，在规定时间内将评价报告终稿提交给委托方。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论

运用由评价组制定的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补

助项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总得分为 89 分，评价等级为“良”。其中，决策类指标标准分为 20，得分为 15 分，得分率为 75%；过程类指标标准分为 20 分，得分为 20 分，得分 100%；产出类指标标准分为 30 分，得分 28 分，得分率 93.33%；效益类指标标准分为 30 分，得分为 26 分，得分率为 86.67%。

表 4-1 绩效评价得分汇总表

一级指标	标准分	得分	得分率
决策	20	15	75%
过程	20	20	100%
产出	30	28	93.33%
效益	30	26	86.67%
总分	100	89	89%

（二）非现场评价情况分析

1. 预算管理

项目总体预算 1790 万元，实际拨付 1790 万元。根据项目实施方案的要求，用于乡镇卫生院基本药物补助工作，2019 年分 4 批将此预算资金拨付给 21 处乡镇卫生院。

2. 组织实施

2019 年财政预算资金完全支出，预算资金实际执行率为 100%。

（三）现场评价评价情况分析

根据评价组现场调研，项目的实施产出达到预期效果，但实施效益存在一定的提升空间，现场情况总结如下：

- ①档案管理不善，立项文件丢失；
- ②制定分配方式存在一定问题，没有依据。

五、绩效评价指标分析

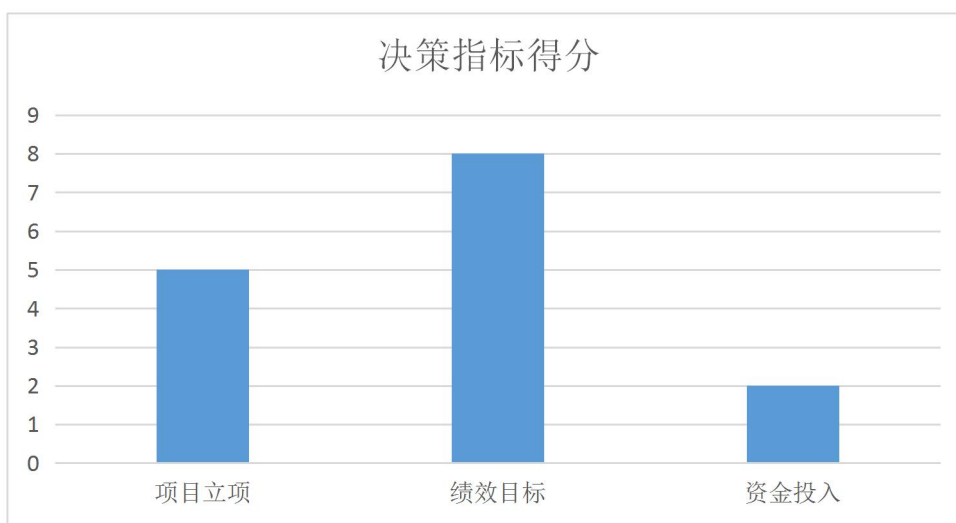
（一）项目决策指标

决策类指标总分 20 分，得分 15 分。决策指标下设 3 个二级指标，6 个三级指标。其中二级指标为项目立项指标、绩效目标指标和资金投入指标。项目立项下设项目立项依据充分性、立项程序规范性 2 个三级指标；绩效目标下设绩效目标合理性、绩效指标明确性 2 个三级指标；资金投入下设预算编制科学性、资金分配合理性 2 个三级指标。

表 5-1 决策类指标得分汇总表

二级指标	标准分	得分	得分率
项目立项	8	5	62.5%
绩效目标	8	8	100%
资金投入	4	2	50%

图 5-1 决策指标得分柱状图



1. 项目立项（指标分值 8 分，得分 5 分）

该指标包含立项依据充分性、立项程序规范性 2 个三级指标，主要用以反映项目立项的依据是否充分及立项程序的合规性。

（1）立项依据充分性（指标分值 5 分，得分 3 分）

根据评价组现场调研，本项目的立项文件存在遗失现象。因此，根据评分细则，本项指标得分 3 分。

（2）立项程序规范性（指标分值 3 分，得分 2 分）

根据评价组现场调研，本项目的立项文件存在遗失现象，因此，根据评分细则，本项指标得分 2 分。

2. 绩效目标（指标分值 8 分，得分 8 分）

该指标包括绩效目标合理性和绩效指标明确性 2 个三级指

标，绩效目标合理性和绩效指标明确性，主要用以反映项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。

（1）绩效目标合理性（指标分值 4 分，得分 4 分）

评价组现场调研，项目有明确的绩效目标；绩效目标与实际工作内容具有相关性；预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量不相匹配或匹配度高。依据评分细则，此项得 4 分。

（2）绩效指标明确性（指标分值 4 分，得分 4 分）

评价组现场调研，项目绩效目标可细化分解为具体的绩效指标；可以通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与项目目标任务数或计划数相对应。。依据评分细则，此项得 4 分。

3. 资金投入（指标分值 4 分，得分 2 分）

包括预算编制科学性、资金分配合理性 2 个三级指标，主要用以反映预算安排和工作计划的匹配性；重点工作资金的保障性，项目是否遵循轻重缓急按序保障；资金的筹集及分配是否按照政策合理分配。

（1）预算编制科学性（指标分值 2 分，得分 1 分）

根据评价组现场调研，预算内容与项目内容匹配；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，本项目未提供预算编

制依据。因此，根据评分细则，本项指标得 1 分。

（2）资金分配合理性（指标分值 2 分，得分 1 分）

根据评价组现场调研，资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，但提供的资金分配依据不充分。本项指标得 1 分。

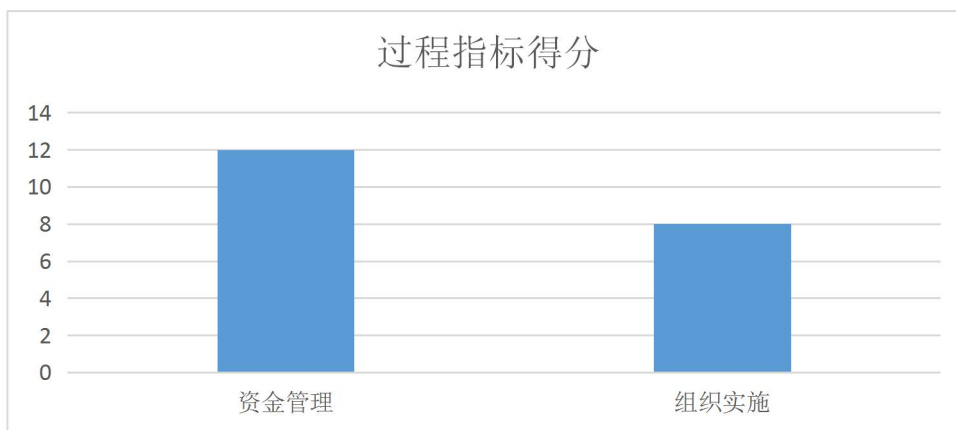
（二）项目过程指标

过程指标总分 20 分，得分 20 分。过程指标下设 2 个二级指标，5 个三级指标。其中二级指标为资金管理和组织实施 2 个指标。资金管理指标下设资金到位率、预算执行率、资金使用合规性 3 个三级指标；组织实施指标下设管理制度健全性、制度执行有效性 2 个三级指标。

表 5-2 过程类指标得分汇总表

二级指标	标准分	得分	得分率
资金管理	12	12	100%
组织实施	8	8	100%

图 5-2 过程指标得分柱状图



过程指标各分项指标得分和绩效分析如下:

1. 资金管理（指标分值 12 分，得分 12 分）

该指标包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性 3 个三级指标，主要用以反映部门年度预算的到位及执行情况。

（1）资金到位率（指标分值 4 分，得分 4 分）

资金到位率=（实际到位资金/省级预算资金）×100%，郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目资金预算金额 1790 万元，实际支出 1790 万元，政府资金到位率为 100%。因此，根据评分标准，本项指标得 4 分。

（2）预算执行率（指标分值 4 分，得分 4 分）

预算执行率=（实际支付资金/实际到位资金）×100%。郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目到位资金 1790 万元，全年支出 1790 万元，预算执行率为 100%。因此，根据评分标准，本项指标得 4 分。

（3）资金使用合规性（指标分值 4 分，得分 4 分）

项目资金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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。因此，根据评分标准，本项指标得 4 分。

2、组织实施（指标分值 8 分，得分 8 分）

该指标包括管理制度健全性、制度执行有效性 2 个三级指标，主要用以反映部门年度组织实施的执行情况。

（1）管理制度健全性（指标分值 4 分，得分 4 分）

项目实施单位制定或具有相应的财务管理制度，具有业务管理制度；财务管理制度合法、合规、完整；业务管理制度合法、合规、完整。因此，根据评分标准，本项指标得 4 分。

（2）制度执行有效性（指标分值 4 分，得分 4 分）

项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；项目资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。因此，根据评分标准，本项指标得 4 分。

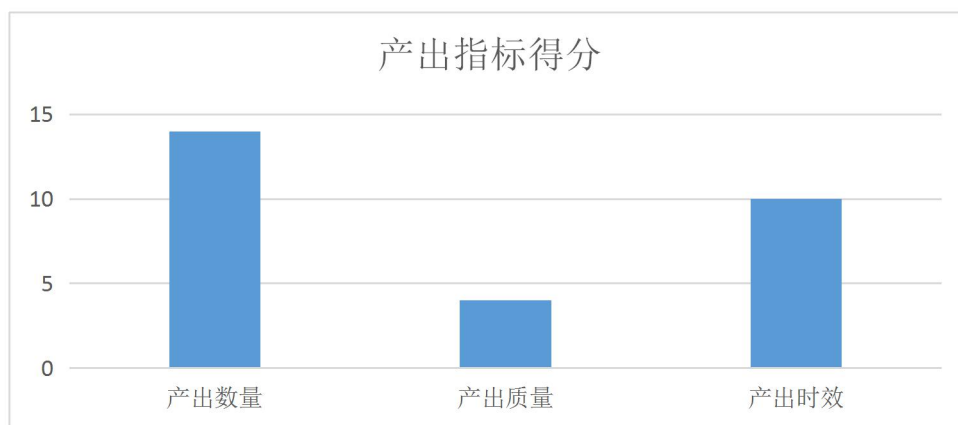
（三）项目产出指标

产出指标总分 30 分，得分 28 分。产出指标下设 3 个二级指标，6 个三级指标。其中二级指标为产出数量、产出质量、产出时效 3 个二级指标。产出数量指标下设实施国家基本药物制度覆盖率、基本药品金额占比、基本药品数量占比 3 个三级指标；产出质量指标下设药价贵现象的改善情况 1 个三级指标；产出时效指标下设资金拨付及时性、资金到位及时性 2 个三级指标。

表 5-3 产出类指标得分汇总表

二级指标	标准分	得分	得分率
产出数量	15	14	93.33%
产出质量	5	4	80%
产出时效	10	10	100%

图 5-3 产出指标得分柱状图



产出指标各分项指标得分和绩效分析如下：

1. 产出数量（指标分值 15 分，得分 14 分）

该指标包括实施国家基本药物制度覆盖率、基本药品金额占比、基本药品数量占比 3 个三级指标，主要用以反映项目完成情况。

（1）国家基本药物制度覆盖率（指标分值 5 分，得分 5 分）

对辖区内 21 处乡镇卫生院进行调查，查看补助资金是否到位，完成率是 100%。因此，根据评分标准，本项指标得 4 分。

(2) 基本药品金额占比率 (指标分值 5 分, 得分 4 分)

基本药品金额占比率 ≥ 65 得满分, 每降低 1%, 扣 0.5 分。根据抽查 6 处乡镇卫生院的财务报表及资料分析, 基本药品金额占比率为 63%。因此, 根据评分标准, 本项指标得 4 分。

(3) 基本药品数量 (指标分值 5 分, 得分 5 分)

基本药品数量占比率 ≥ 50 得满分, 每降低 1%, 扣 0.5 分, 根据抽查 6 处乡镇卫生院的药房购药明细及资料分析, 基本药品数量占比率为 78%。因此, 根据评分标准, 本项指标得 5 分。

2. 产出质量 (指标分值 5 分, 得分 5 分)

该指标包括药价贵现象的改善情况 1 个三级指标, 主要用以反映本项目的质量情况。

(1) 药价贵现象的改善情况 (指标分值 5 分, 得分 5 分)

药价贵的改善程度 = 100% 得 5 分, $\geq 50\%$, 以实际完成率 * 5 得分, $< 50\%$ 得 0 分, 对周边 50 名群众采取问卷调查, 认为能改善当前药价贵的问题人群数为 40, 占总人数的 80%。因此, 根据评分标准, 本项指标得 5 分。

3. 产出时效 (指标分值 10 分, 得分 10 分)

该指标包括资金拨付及时性、资金到位及时性 2 个三级指标, 主要用以反映本项目的产出的及时性。

(1) 资金拨付及时性 (指标分值 5 分, 得分 5 分)

根据《往来结算票据》、《支付凭证》及《到账通知书》审查资金拨付及时性，分为无拖延、稍微拖延、严重拖延。本项目无拖延，因此，根据评分标准，本项指标得 5 分。

（2）资金到位及时性（指标分值 5 分，得分 5 分）

据实施单位资金到位情况，审查资金到位情况，分为及时到位、稍微不及时、不及时。本项目资金到位及时，因此，根据评分标准，本项指标得 5 分。

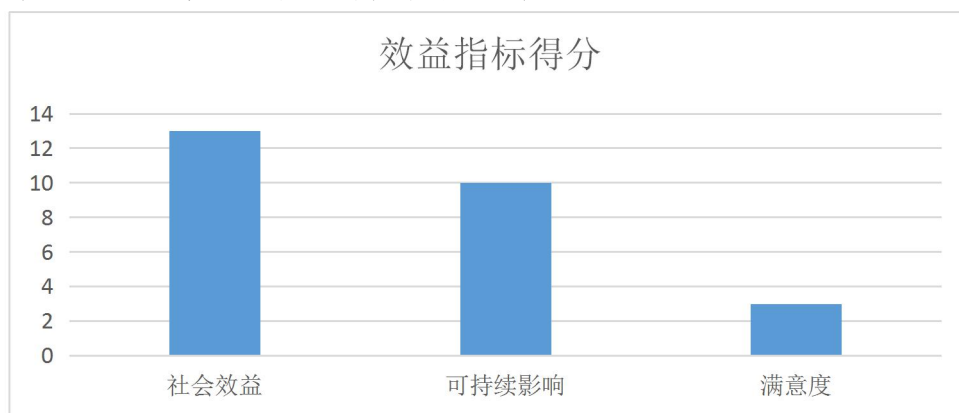
（四）项目效益指标

效益指标总分 30 分，得分 26 分。效益指标下设 3 个二级指标，6 个三级指标。其中二级指标为社会效益、可持续影响、满意度 3 个二级指标。社会效益指标下设缓解看病难现象的改善情况、缓解群众医疗压力、居民获得感幸福感提升程度 3 个三级指标；可持续发展指标下设改善基层医疗卫生服务体系、提高人民群众健康水平 2 个三级指标；满意度指标下设群众满意度 1 个三级指标。

表 5-4 效益类指标得分汇总表

二级指标	标准分	得分	得分率
社会效益	15	13	86.67%
可持续影响	10	10	100%
满意度	5	3	60%

图 5-4 效益指标得分柱状图



效益指标各分项指标得分和绩效分析如下：

1. 社会效益（指标分值 15 分，得分 13 分）

该指标包括缓解看病难现象的改善情况、缓解群众医疗压力、居民获得感幸福感提升程度 3 个三级指标，主要用以反映项目的社会效益。

（1）缓解看病难现象的改善情况（指标分值 5 分，得分 3 分）

对周边 50 名群众采取问卷调查，认为能缓解看病难的现象人群数为 43，占总人数的 86%。因此，根据评分标准，本项指标得 3 分。

（2）缓解群众医疗压力（指标分值 5 分，得分 5 分）

对周边 50 名群众采取问卷调查，认为能缓解群众医疗压力的问题人群数为 49，占总人数的 98%。因此，根据评分标准，本项指标得 4 分。

(3) 居民获得感幸福感提升程度 (指标分值 5 分, 得分 5 分)

对周边 50 名群众采取问卷调查, 认为居民获得感幸福感明显提升人数为 46, 占总人数的 92%。因此, 根据评分标准, 本项指标得 5 分。

2. 可持续影响 (指标分值 10 分, 得分 10 分)

该指标包括改善基层医疗卫生服务体系、提高人民群众健康水平 2 个三级指标, 主要用以反映本项目的可持续性。

(1) 改善基层医疗卫生服务体系 (指标分值 5 分, 得分 5 分)

对周边 50 名群众采取问卷调查, 认为能改善改善基层医疗卫生服务体系人数为 47, 占总人数的 94%。因此, 根据评分标准, 本项指标得 5 分。

(2) 提高人民群众健康水平 (指标分值 5 分, 得分 5 分)

对周边 50 名群众采取问卷调查, 认为能提高人民群众健康水平人数为 50, 占总人数的 100%。因此, 根据评分标准, 本项指标得 5 分。

3. 满意度 (指标分值 5 分, 得分 3 分)

该指标包括群众满意度 1 个三级指标, 主要用以反映周围群众对本项目的实施是否满意。

(1) 群众满意度（指标分值 5 分，得分 5 分）

对周边 50 名群众采取问卷调查，满意人群数为 43，占总人数的 86%。因此，根据评分标准，本项指标得 3 分。

六、项目主要经验及做法

“乡镇卫生院基本药物补助项目”是郓城县 2019 年度政府惠民实事之一。郓城县卫生健康局高度重视，按照上级领导的指示精神，在辖区内 21 处乡镇卫生院的实施下，全力推进乡镇卫生院基本药物补助项目。

本项目做法如下：首先进行项目的立项，组织专家及各部门负责人对项目的补助金额进行测算，根据测算的金额制定分配标准；其次由实施单位上报各项财务数据，根据资金分配方式确定分配额度，上报主管单位并提出资金拨付申请，主管单位将收到的资金拨付申请审核汇总后向财政局提出资金拨付申请，财政局审核后拨付资金至主管单位，主管单位收到资金后再拨付至各实施单位，项目实施过程中定期组织自评，对项目实施过程中发现的问题及时修正。

七、存在问题及原因分析

（一）对各乡镇卫生院的补贴标准、分配比例等未考虑实际需要，也缺少政策依据。

本项目申请的补助资金 1790 万以及资金分配比例没有政策

依据，70%按照乡镇卫生院的人员支出，30%按照药品销售收入，人员因素所占比例偏高，导致药品收入低却获得补助高的现象，违反了多售多补、少售少补的机制，违背公平原则。

（二）项目实施过程中基本药物金额占比低

根据资料调查，本项目李集乡中心卫生院基本药物金额占比为 53.31%、郭屯镇中心卫生院基本药物金额占比为 60.67%、侯咽集镇中心卫生院基本药物金额占比为 60.62%、南赵楼乡卫生院基本药物金额占比为 61.83%、水堡乡卫生院基本药物金额占比为 64.56%、随官屯镇卫生院基本药物金额占比为 64.69%，低于指标标杆值 65%，造成补贴公益性不明显、满意度不高的现象。

（三）项目档案资料保管不善，立项文件丢失

根据现场评价，项目组未能取得相关的立项文件。

八、意见建议

（一）制定贴合实际的分配比例，完善测算依据。严格执行资金申请流程，完善资金测算手续，在制定资金分配方式时应考虑各卫生院的实际情况，考虑各乡镇卫生院的药品收入，制定更贴合实际的基本药物补助政策，建立多售多补、少售少补的机制。

（二）严格执行基本药物补助制度，提高基本药物使用量。定期开展执业医师的培训会，提高医生的执业素养，成立督导组，定期检查各个乡镇卫生院对基本药物补助的实施情况，提高

基本药物的使用量。

（三）加强绩效管理，完善绩效资料。定期进行绩效培训，完善绩效管理的流程，补充立项文件。

九、其他需要说明的问题

本报告已经过主管单位反馈与沟通，在主管单位、实施单位提供的资料分析基础上，通过现场调研，得出结论。

附件 1：项目绩效评价综合评分表

附件 2：项目绩效评价指标体系

附件 3：调查问卷样本

附件 4：调查结果分析一览表(含分析图)

附件 5：部分工作底稿（调研、座谈记录等）

附件 6：问题清单

附件 1：项目绩效评价综合评分表

郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目绩效评价综合评分表

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分标准	标准 分	实际 得分	得分依据	数据 来源	证据收 集方式	扣分原因
决策 (20 分)	项目 立项	立项依 据充分 性	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。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目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项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得 1 分；②项目立项符合行业发展规划和政策要求得 1 分；③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需得 1 分；④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得 1 分；⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得 1 分。	5	3	项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复	现场 调 研、 案卷 研究	现场调 研、案 卷研究	扣 2 分，本项目未提供立项依据。
		立项程 序规范	项目申请、设立过程是否符合相关要求	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申	①项目按照规定的程序申请设立得 1 分；②审批文件、	3	2	审批文件、材料符合相关要求；事前	现场 调	现场调 研、案	扣 1 分，本项目未提

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分标准	标准 分	实际 得分	得分依据	数据 来源	证据收 集方式	扣分原因
		性	求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	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。	材料符合相关要求得 1 分; ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策得 1 分。			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。	研、 案卷 研究	卷研究	供立项依据。
	绩效 目标	绩效目 标合理 性	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。	评价要点: ① 项目是否有绩效目标;②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	①项目有绩效目标得 1 分,否则二级指标绩效目标不得分;②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 1 分;③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 1 分;④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 1 分。	4	4	项目有绩效目标;项目绩效目标与实际工作内容具有相关性;项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配	现场 调 研、 案卷 研究	现场调 研、案 卷研究	
		绩效指 标明确	依据绩效目标设定的绩效指	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 2 分;	4	4	将项目绩效目标细化分解为具体的绩	现场 调	现场调 研、案	

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分标准	标准 分	实际 得分	得分依据	数据 来源	证据收 集方式	扣分原因
		性	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	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是否与项目目标任务数或计划数相对应。	②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 1 分;③与项目目标任务数或计划数相对应得 1 分。			效指标;通过清晰、可衡量的指标值予以体现;与项目目标任务数或计划数相对应。	研、案卷研究	卷研究	
	资金投入	预算编制科学性	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。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配;③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	①预算编制经过科学论证得 0.5 分;②预算内容与项目内容匹配得 0.5 分;③预算额度测算依据充分,按照标准编制得 0.5 分;④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得 0.5 分。	2	1	预算内容与项目内容匹配;预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配	现场调研、案卷研究	现场调研、案卷研究	扣 1 分,本项目未提供预算编制依据。
		资金分	项目预算资金分	评价要点:	①预算资金分配依据充分得	2	1	资金分配额度合	现场	现场调	扣 1 分,本

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分标准	标准 分	实际 得分	得分依据	数据 来源	证据收 集方式	扣分原因
		配合理性	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,与项目单位或地方实际是否相适应。	1 分;②资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应得 1 分。			理,与项目单位或地方实际相适应得 1 分。	调研、案卷研究	研、案卷研究	项目资金分配依据不充分。
过程 (20 分)	资金管理	资金到位率	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%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	资金到位率达到 100%得 4 分,每降低 1%扣 0.2 分,扣完为止。	4	4	资金到位率 =(1790 万元/1790 万元)× 100%=100%。	转账凭证	现场调研、案卷研究	

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分标准	标准 分	实际 得分	得分依据	数据 来源	证据收 集方式	扣分原因
		预算执 行率	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% 实际支出资金:一定时期(本年 度或项目期)内项目实际拨付的 资金。	预算执行率达到 100%得 4 分,每降低 1%扣 0.2 分,扣 完为止。	4	4	预算执行率 =(1790 万元/1790 万元)× 100%=100%。	转账 凭证	现场调 研、案 卷研究	
		资金使 用合规 性	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。	评价要点: 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。	项目资金符合国家财经法规 和财务管理制度以及有关专 项资金管理办法的规定得 1 分;资金的拨付有完整的审批 程序和手续得 1 分;符合项目 预算批复或合同规定的用途 得 1 分;不存在截留、挤占、 挪用、虚列支出等情况得 1 分,若存在其中一项则资金 管理此项二级指标不得分。	4	4	本项目资金符合 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, 资金拨付有完整 的审批手续,符合 项目预算批复或 合同规定的用途, 不存在截留、挤 占、挪用、虚列支	《经 费分 配 表》、 《关 于下 达 2019 年部 门预 算批	现场调 研、案 卷研究	

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分标准	标准 分	实际 得分	得分依据	数据 来源	证据收 集方式	扣分原因
								出等情况。	复的 通 知》		
	组织 实施	管理制 度健全 性	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。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务 和业务管理制度；②财务和业务 管理制度是否合法、合规、完整。	项目实施单位制定或具有相 应的财务管理制度得 1 分，具 有业务管理制度得 1 分，否则 本项指标不得分；财务管理制 度合法、合规、完整得 1 分； 业务管理制度合法、合规、完 整得 1 分。	4	4	项目已制定或具有 相应的财务制度； 制定业务管理制 度；财务管理制度 合法、合规、完整； 业务管理制度合 法、合规、完整。	财务 和业 务管 理制 度	现场调 研、案 卷研究	
		制度执 行有效 性	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	评价要点： 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项目资料是 否齐全并及时归档；④项目实施	项目实施遵守相关法律法规 和相关管理规定得 1 分；若未 遵守则本项指标扣 3 分；项目 调整及支出调整手续完备得 1 分；项目资料齐全并及时归档	4	4	本项目遵守相关法 律法规和相關管理 规定；调整手续完 备；项目合同等资 料齐全并及时归	《项 目明 细 账》 《财	现场调 研、案 卷研究	

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分标准	标准 分	实际 得分	得分依据	数据 来源	证据收 集方式	扣分原因
			况。	的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	得 1 分；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得 1 分。			档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均落实到位。	务管 理办 法》		
产出 (30 分)	产出 数量 (15 分)	实施国家基本药物制度覆盖率	考察项目辖区内 21 个乡镇卫生院是否全部执行国家基本药物制度	评价要点： 对辖区内 21 处乡镇卫生院进行调查，查看补助资金是否到位，若都已完成，完成率是 100%	数量完成率=100%得 5 分， $\geq 50\%$ ，以实际完成率*5 得分， $<50\%$ 得 0 分。	5	5	通过调研，项目的实际产出与计划产出数的比率为 100%	现场 调研	现场调 研、案 卷研究	
		基本药品金额占比率	考察辖区内基本药品制度实施的效果	评价要点： 考察辖区内基本药品金额占总销售额的百分比。	基本药品金额占比率 $\geq 65\%$ 得满分，每降低 1%，扣 0.5 分	5	4		现场 调 研、 财务 报表	现场调 研、财 务报表	扣 1 分，根据抽查 6 处乡镇卫生院的财务报表及资料分析，基本药品金

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分标准	标准 分	实际 得分	得分依据	数据 来源	证据收 集方式	扣分原因
											额占比率为 63%。
		基本药品数量 占比率	考察辖区内基本 药品制度实施的 效果	评价要点： 考察辖区内基本药品数量占总销 售数量的百分比。	基本药品数量占比率 ≥ 50 得 满分，每降低 1%，扣 0.5 分	5	5	根据抽查 6 处乡镇 卫生院的药房购 药明细及资料分 析，基本药品数量 占比率为 78%。	现场 调 研、 财务 报表	现场调 研、财 务报表	
	产出 质量 (5 分)	药价贵 现象的 改善情 况	能否改善当前药 价贵的情况。	评价要点： 通过问卷调查，改善药价贵的情况分为未改善、显著改善，极大改善三个等级的占比，每个等级对应着相应的分值。	药价贵的改善程度=100%得 5 分， $\geq 50\%$ ，以实际完成率*5 得分， $< 50\%$ 得 0 分。	5	4		现场 调 研、 问卷 调查	现场调 研、问 卷调查	扣 1 分，对 周边 50 名 群众采取 问卷调查， 认为能改 善当前药 价贵的问 题人群数 为 40，占总

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分标准	标准 分	实际 得分	得分依据	数据 来源	证据收 集方式	扣分原因
											人数的 80%。
	产出 时效 (10 分)	资金 拨付 及时 性	项目资金拨付 及时性情况。	根据《往来结算票据》、《支付 凭证》及《到账通知书》审查资 金拨付及时性,分为无拖延、稍 微拖延、严重拖延。	无拖延得 5 分,稍微拖延得 3 分,严重拖延得 0 分	5	5	根据财务数据,资 金能及时拨付。	现场 调 研、 案卷 研究	现场调 研、案 卷研究	
		资金到 位及时 性	资金到位及时 性情况。	根据实施单位资金到位情况,审 查资金到位情况,分为及时到 位、稍微不及时、不及时。	到位资金及时得 5 分,稍微 不及时得 3 分,严重不及时 得 0 分。	5	5	根据财务数据,资 金能及时到位。	现场 调 研、 案卷 研究	现场调 研、案 卷研究	
效益 (30 分)	社会 效益 (15 分)	缓解看 病难现 象的改 善情况	项目实施后对减 轻医药费,缓解 看病难的现象是 否有改观。	通过问卷调查,减轻医药费,缓 解看病难的现象有无改善分为 明显、一般、未改善三个等级的 占比,每个等级对应着相应的分	能够减轻医药费,缓解看病 难的问题 $\geq 90\%$ 得 5 分,每减 少 1%,扣 0.5 分。	5	3		现场 调 研、 问卷	现场调 研、案 卷研究	扣 2 分,对 周边 50 名 群众采取 问卷调查,

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分标准	标准 分	实际 得分	得分依据	数据 来源	证据收 集方式	扣分原因
				值。					调查		认为能缓解看病难的现象人群数为 43，占总人数的 86%。
		缓解群众医疗压力	项目实施后对缓解群众医疗压力，确保民生改善程度如何。	通过问卷调查，缓解群众医疗压力，确保民生改善程度为明显、一般、未改善三个等级的占比，每个等级对应着相应的分值。	缓解群众医疗压力程度 $\geq 90\%$ 得 5 分，每减少 1%，扣 0.5 分。	5	5	对周边 50 名群众采取问卷调查，认为能缓解群众医疗压力的问题人群数为 49，占总人数的 98%。	现场 调 研、 问 卷 调 查	现场调 研、案 卷研究	
		居民获得感幸福感提升程度	项目实施后对居民获得感幸福感的提升程度如何。	通过问卷调查，居民获得感幸福感提升程度为明显、一般、未提升三个等级的占比，每个等级对应着相应的分值。	居民获得感幸福感提升程度 $\geq 90\%$ 得 5 分，每减少 1%，扣 0.5 分。	5	5	对周边 50 名群众采取问卷调查，认为居民获得感幸福感明显提升人群	现场 调 研、 问 卷	现场调 研、案 卷研究	

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分标准	标准 分	实际 得分	得分依据	数据 来源	证据收 集方式	扣分原因
								数为 46, 占总人数的 92%。	调查		
	可持续影响 (10 分)	改善基层医疗卫生服务体系	项目实施后对改善基层医疗卫生服务体系程度如何。	通过问卷调查, 改善基层医疗卫生服务体系程度为明显、一般、未改善三个等级的占比, 每个等级对应着相应的分值。	改善基层医疗卫生服务体系程度 $\geq 90\%$ 得 5 分, 每减少 1%, 扣 0.5 分。	5	5	对周边 50 名群众采取问卷调查, 认为能改善改善基层医疗卫生服务体系人群数为 47, 占总人数的 94%。	现场调研、问卷调查	现场调研、案卷研究	
		提高人民群众健康水平 (5 分)	项目实施后对人民群众健康水平的提升程度如何。	通过问卷调查, 人民群众健康水平提升程度为明显、一般、未提升三个等级的占比, 每个等级对应着相应的分值。	人民群众健康水平提升程度 $\geq 90\%$ 得 5 分, 每减少 1%, 扣 0.5 分。	5	5	对周边 50 名群众采取问卷调查, 认为能提高人民群众健康水平人群数为 50, 占总人数的 100%。	现场调研、问卷调查	现场调研、案卷研究	
		满意度 (5 分)	项目实施后居民的满意情况如何。	通过问卷调查, 居民满意度为满意、一般、不满意三个等级的占	居民满意度 $\geq 90\%$ 得 5 分, 每减少 1%, 扣 0.5 分。	5	3		现场调查	现场调研、案	扣 2 分, 对周边 50 名

一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	指标说明	评分标准	标准 分	实际 得分	得分依据	数据 来源	证据收 集方式	扣分原因
	分)		何。	比，每个等级对应着相应的分 值。					研、 问卷 调查	卷研究	群众采取 问卷调查， 满意人群 数为 43，占 总人数的 86%。

附件 2：项目绩效评价指标体系

郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目指标体系

一级 指标	二级 指标	三级指 标	指标解释说明	指标设计说明
决策 (20 分)	项目 立项	立项依 据充分 性	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发 展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门 履职所需； ④项目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项目是否与相关部门同类项目或部门内部相 关项目重复。	根据《项目支出绩效评 价管理办法》（财预 〔2020〕10 号）、《山 东省省级项目支出绩 效单位自评工作规程》 及《山东省省级项目支 出绩效财政评价和部 门评价工作过程》的通 知（鲁财绩〔2020〕4 号） 等有关规定设置
		立项程 序规范 性	①项目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。	
	绩效 目标	绩效目 标合理 性	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关 性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业 绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹 配。	
		绩效指 标明确 性	评价要点： ①是否将项目绩效目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是否与项目目标任务数或计划数相对应。	

郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目绩效评价报告

	资金投入	预算编制科学性	①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	
		资金分配合理性	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，与项目单位或地方实际是否相适应。	
过程 (20分)	资金管理	资金到位率	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（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程》及《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作过程》的通知（鲁财绩〔2020〕4号）等有关规定设置
		预算执行率	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（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	
		资金使用合规性	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	管理制度健全性	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	
		制度执行有效性	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 (30 分)	产出数量	实施国家基本药物制度覆盖率	考察项目辖区内 21 个乡镇卫生院是否全部执行国家基本药物制度，实施国家基本药物制度覆盖率完成率为 100%，得满分，否则不得分	检验项目是否全部落实到位
		基本药品金额占比率	考察辖区内基本药品金额占总销售额的百分比。	检验基本药物的使用比例
		基本药品数量占比率	考察辖区内基本药品数量占总销售数量的百分比。	检验基本药物的使用比例
	产出质量	药价降低改善状况	考察项目实施后药品降低情况	检验药品“零差率”的实施效果
	产出时效	资金拨付及时	考察项目资金拨付的及时性	检验资金有无挪用、违规使用情况
		资金到位及时	考察项目资金到乡镇卫生院的及时性	检验资金有无挪用、违规使用情况
效益 (30 分)	社会效益	缓解看病难	项目实施后对减轻医药费，缓解看病难的现象是否有改观。	通过项目总目标设置
		缓解群众医疗压力	项目实施后对缓解群众医疗压力，确保民生改善程度如何。	通过项目总目标设置
		居民获得感幸福感	项目实施后对居民获得感幸福感的提升程度如何。	通过项目总目标设置

郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目绩效评价报告

		显提升		
	可持续影响	改善基层医疗卫生服务体系	项目实施后对改善基层医疗卫生服务体系程度如何。	通过项目总目标设置
		提高人民群众健康水平	项目实施后对人民群众健康水平的提升程度如何。	通过项目总目标设置
	满意度	群众满意度	项目实施后居民的满意情况如何。	项目实施周边群众的满意度反映项目真是的效益

附件 3：调查问卷样本

郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目问卷调查表

为了解郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目的项目效益以及满意度情况，敬请如实填写以下问卷，在相应选项打“√”，感谢您对我们工作的支持。

1、您认为通过开展“乡镇卫生院基本药物补助”能否改善当前药价贵的情况？

A. 极大改善 B. 显著改善 C. 未改善

2、您认为通过开展“乡镇卫生院基本药物补助”能否减轻医药费，缓解看病难的问题？

A. 明显改善 B. 一般 C. 未改善

3、您认为通过开展“乡镇卫生院基本药物补助”对群众医疗压力的缓解情况如何？

A. 明显缓解 B. 一般 C. 未缓解

4、您认为通过开展“乡镇卫生院基本药物补助”居民的获得感幸福感提升程度如何？

A. 明显 B. 一般 C. 不明显

5、您认为通过开展“乡镇卫生院基本药物补助”对改善基层医疗卫生服务体系程度如何？

A. 明显改善 B. 一般 C. 未改善

6、您认为通过开展“乡镇卫生院基本药物补助”对人民群众健康水平的提升程度如何。？

A. 明显 B. 一般 C. 不明显

7、您对社区乡镇卫生院基本药物补助项目的实施满意度如何？

A. 满意 B. 一般 C. 不满意

附件 4： 调查问卷统计分析表

郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目调查问卷
统计表

调研编号	问题 1	问题 2	问题 3	问题 4	问题 5	问题 6	问题 7
调研对象 1	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 2	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 3	未改善	一般	一般	明显	明显	明显	一般
调研对象 4	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 5	明显改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 6	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 7	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 8	未改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	一般
调研对象 9	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 10	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 11	明显改善	一般	明显缓解	一般	一般	明显	满意
调研对象 12	未改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	一般
调研对象 13	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 14	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 15	未改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	一般
调研对象 16	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 17	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 18	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 19	明显改善	一般	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 20	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 21	未改善	一般	明显缓解	一般	一般	明显	一般
调研对象 22	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 23	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 24	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 25	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意

郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目绩效评价报告

调研编号	问题 1	问题 2	问题 3	问题 4	问题 5	问题 6	问题 7
调研对象 26	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 27	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 28	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 29	未改善	明显改善	明显缓解	一般	一般	明显	满意
调研对象 30	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 31	明显改善	一般	明显缓解	明显	明显	明显	一般
调研对象 32	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 33	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 34	未改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 35	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 36	未改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 37	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 38	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 39	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 40	明显改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 41	未改善	一般	明显缓解	一般	明显	明显	一般
调研对象 42	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 43	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 44	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 45	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 46	未改善	一般	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 47	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 48	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 49	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意
调研对象 50	极大改善	明显改善	明显缓解	明显	明显	明显	满意

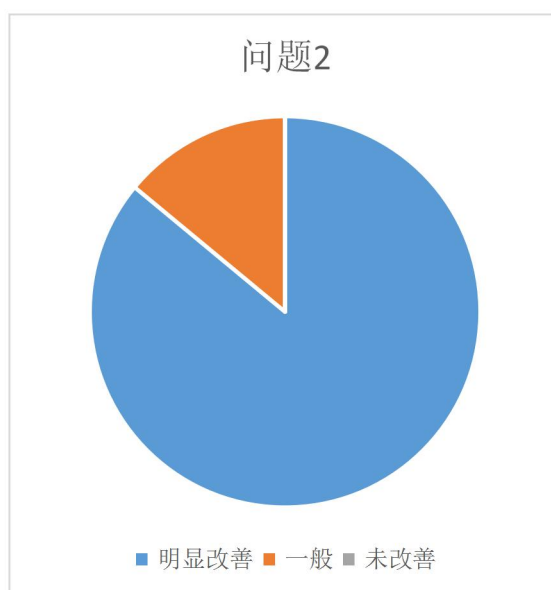
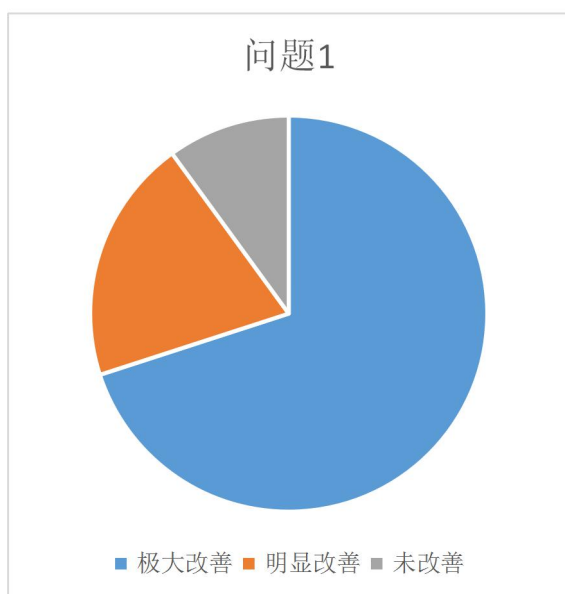
编表说明：

1. 本表根据调研问卷结果汇总而来、
2. 本次调研区域涵盖郓城县
3. 本次调研，发放问卷 50 份，收回 50
4. 本次调研采用系统随机抽样法。

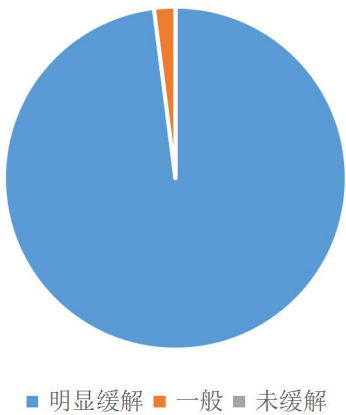
调查结论分析图

1. 由调查结果统计表可以看出，第一题认为能极大改善药价贵现象的占 70%，明显改善的占 20%，未改善的占 10%；第二题认为能缓解看病难的占 86%，一般的占 14%；第三题认为能缓解群众医疗压力的占 98%，一般的占 2%；第四题认为幸福感明显提升的占 92%，一般的占 8%；第五题认为能改善基层医疗服务体系的占 94%，一般的占 6%；第六题认为能提高居民健康水平的占 100%；第七题对项目实施满意的占 86%，一般的占 14%。

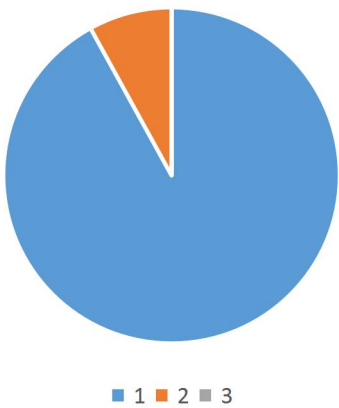
2. 具体见下图：



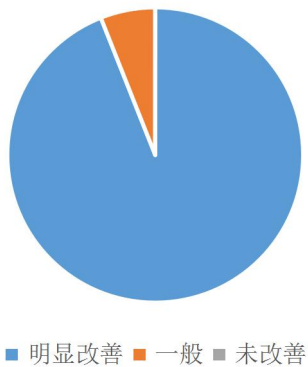
问题3



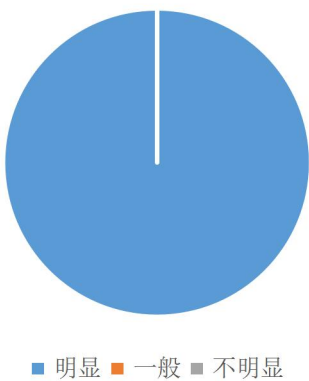
问题4



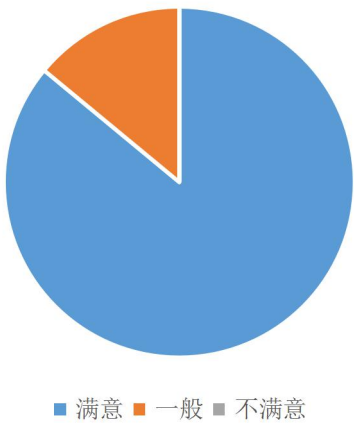
问题5



问题6



问题7



附件 5：问题清单

郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目

问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1	郓城县卫生健康局	对各乡镇卫生院的补贴标准、分配比例等未考虑实际需要，也缺少政策依据
	2		项目档案资料保管不善，立项文件丢失
	3		
资金管理存在的问题	1		
	2		
	3		
业务管理存在的问题	1		
	2		
项目产出存在的问题	1	21 处乡镇卫生院	项目实施过程中基本药物金额占比低
	2		
项目效益存在的问题	1		
	2		
其他问题	1		
	2		
备 注：			

附件 6：结果与应用

	部门预算主管科室	项目主管部门（单位）	项目名称	年度预算金额（万元）	年度执行金额（万元）	评价发现问题	结果应用建议	备注
1	郓城县卫生健康局	郓城县卫生健康局	郓城县 2019 年乡镇卫生院基本药物补助项目	1790	1790	<p>1. 对各乡镇卫生院的补贴标准、分配比例等未考虑实际需要，也缺少政策依据。</p> <p>本项目申请的补助资金 1790 万以及资金分配比例没有政策依据，70%按照乡镇卫生院的人员支出，30%按照药品销售收入，人员因素所占比例偏高，导致药品收入低却获得补助高的现象，违反了多售多补、少售少补的机制，违背公平原则。</p> <p>2. 项目实施过程中基本药物金额占比低</p> <p>根据资料调查，本项目李集乡中心卫生院基本药物金额占比为</p>	<p>1. 制定贴合实际的分配比例，完善测算依据</p> <p>严格执行资金申请流程，完善资金测算手续，在制定资金分配方式时应考虑各卫生院的实际情况，考虑各乡镇卫生院的药品收入，制定更贴合实际的基本药物补助政策，建立多售多补、少售少补的机制。</p> <p>2. 严格执行基本药物补助制度，提高基本药物使用量。</p> <p>定期开展执业医师的培训会，提高医生的执业素养，</p>	

						<p>53.31%、郭屯镇中心卫生院基本药物金额占比为 60.67%、侯咽集镇中心卫生院基本药物金额占比为 60.62%、南赵楼乡卫生院基本药物金额占比为 61.83%、水堡乡卫生院基本药物金额占比为 64.56%、随官屯镇卫生院基本药物金额占比为 64.69%，低于指标杆值 65%，造成补贴公益性不明显、满意度不高的现象。</p> <p>3. 项目档案资料保管不善，立项文件丢失</p> <p>根据现场评价，项目组未能取得相关的立项文件。</p>	<p>成立督导小组，定期检查各个乡镇卫生院对基本药物补助的实施情况，提高基本药物的使用量。</p> <p>3. 加强绩效管理，完善绩效资料</p> <p>定期进行绩效培训，完善绩效管理的流程，补充立项文件。</p>	
说明	<p>结果应用建议一栏填写下一年度政策调整和预算安排的具体应用建议，必须包含预算增减比例或金额，对于确需调整、中止或清退的政策和项目要有明确的建议。</p>							