

2020 年度
烟台市烟台山医院
决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、其他重要事项情况说明
- 十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

我院是集医疗、教学、科研、预防、急救、康复于一体的三级甲等综合医院、三级甲等妇幼保健院，同时是涉外定点医院、山东第一医科大学附属医院、大连医科大学教学医院。医院坚持综合绩效管理和医疗质量管理两个体系建设，规范医疗技术，规范服务行为，提高医护质量，保障医疗安全。

二、机构设置

我单位内设 23 个职能科室，分别是：党委办公室、办公室、人事科、财务科、医务科、护理部、门诊部、医疗质量与安全管理工作办公室、科研科、教育科、医保科、审计科、经营管理科、宣传科、老干部科、信息管理科、妇幼综合办公室、职业卫生科、后勤保障科、设备科、保卫科、基建科、物资材料供应科。

第二部分

2020 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：烟台市烟台山医院

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,491.76	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	77.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	181,111.69	五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	46.34
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	22,414.57	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	217,030.86
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十、节能环保支出	42	
	12		十一、城乡社区支出	43	
	13		十二、农林水支出	44	
	14		十三、交通运输支出	45	
	15		十四、资源勘探工业信息等支出	46	
	16		十五、商业服务业等支出	47	
	17		十六、金融支出	48	
	18		十七、援助其他地区支出	49	
	19		十八、自然资源海洋气象等支出	50	
	20		十九、住房保障支出	51	
	21		二十、粮油物资储备支出	52	
	22		二十一、国有资本经营预算支出	53	
	23		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	
	24		二十三、其他支出	55	
	25		二十四、债务还本支出	56	
	26		二十五、债务付息支出	57	
	27		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	69.32
本年收入合计	28	208,095.02	本年支出合计	59	217,146.52
使用非财政拨款结余	29	9,140.85	结余分配	60	
年初结转和结余	30	326.82	年末结转和结余	61	416.17
总计	31	217,562.69	总计	62	217,562.69

注：1. 本表反映烟台市烟台山医院本年度的总支出和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

单位：烟台市烟台山医院

金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		208,095.02	4,568.76		181,111.69			22,414.57
206	科学技术支出	70.00	70.00					
20604	技术与开发	70.00	70.00					
2060499	其他技术与开发支出	70.00	70.00					
210	卫生健康支出	207,948.02	4,421.76		181,111.69			22,414.57
21002	公立医院	207,322.69	3,796.43		181,111.69			22,414.57
2100201	综合医院	206,382.19	2,855.93		181,111.69			22,414.57
2100299	其他公立医院支出	940.50	940.50					
21004	公共卫生	625.33	625.33					
2100409	重大公共卫生服务	44.32	44.32					
2100410	突发公共卫生事件应急处理	421.01	421.01					
2100499	其他公共卫生支出	160.00	160.00					
234	抗疫特别国债安排的支出	77.00	77.00					
23401	基础设施建设	77.00	77.00					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
2340102	重大疫情防控救治体系建设	77.00	77.00					

注：本表反映烟台市烟台山医院本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

金额单位：万元

单位：烟台市烟台山医院

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		217,146.52	212,667.11	4,479.41			
206	科学技术支出	46.34		46.34			
20604	技术与开发	46.34		46.34			
2060499	其他技术与开发支出	46.34		46.34			
210	卫生健康支出	217,030.86	212,667.11	4,363.75			
21002	公立医院	216,369.47	212,667.11	3,702.36			
2100201	综合医院	215,437.35	212,667.11	2,770.24			
2100299	其他公立医院支出	932.11		932.11			
21004	公共卫生	661.39		661.39			
2100409	重大公共卫生服务	52.34		52.34			
2100410	突发公共卫生事件应急处理	421.01		421.01			
2100499	其他公共卫生支出	188.05		188.05			
234	抗疫特别国债安排的支出	69.32		69.32			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
23401	基础设施建设	69.32		69.32			
2340102	重大疫情防控救治体系建设	69.32		69.32			

注：本表反映烟台市烟台山医院本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

金额单位：元

单位：烟台市烟台山医院

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经营预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	4,491.76	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	77.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38	46.34	46.34		
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41	4,363.75	4,363.75		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经营预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	69.32		69.32	
本年收入合计	27	4,568.76	本年支出合计	59	4,479.41	4,410.09	69.32	
年初财政拨款结转和结余	28	326.82	年末财政拨款结转和结余	60	416.17	408.49	7.68	
一般公共预算财政拨款	29	326.82		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	4,895.58	总计	64	4,895.58	4,818.58	77.00	

注：本表反映烟台市烟台山医院本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总支出和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：烟台市烟台山医院

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		4,410.09		4,410.09
206	科学技术支出	46.34		46.34
20604	技术与开发	46.34		46.34
2060499	其他技术与开发支出	46.34		46.34
210	卫生健康支出	4,363.75		4,363.75
21002	公立医院	3,702.36		3,702.36
2100201	综合医院	2,770.24		2,770.24
2100299	其他公立医院支出	932.11		932.11
21004	公共卫生	661.39		661.39
2100408	基本公共卫生服务			
2100409	重大公共卫生服务	52.34		52.34
2100410	突发公共卫生事件应急处理	421.01		421.01

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2100499	其他公共卫生支出	188.05		188.05

注：本表反映烟台市烟台山医院本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：烟台市烟台山医院

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出		302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		0	公用经费合计					0

注:烟台市烟台山医院无一般公共预算财政拨款基本支出,故本表无数据。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：烟台市烟台山医院

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

注：烟台市烟台山医院无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：烟台市烟台山医院

金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			77.00	69.32		69.32	7.68
234	抗疫特别国债安排的支出		77.00	69.32		69.32	7.68
23401	基础设施建设		77.00	69.32		69.32	7.68
2340102	重大疫情防控救治体系建设		77.00	69.32		69.32	7.68

注：本表反映烟台市烟台山医院本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：烟台市烟台山医院

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		0	0	0

注：烟台市烟台山医院没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

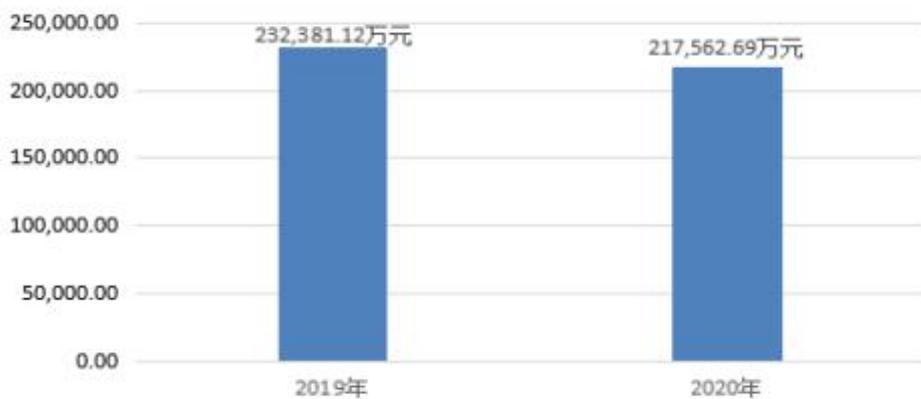
第三部分

2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计217,562.69万元。与2019年度相比收、支总计各减少14,818.43万元，下降6.37%。2020年度主要是受新冠肺炎疫情影响，卫生健康支出减少14,308.11万元，较去年下降6.18%。

收、支决算总计变动图

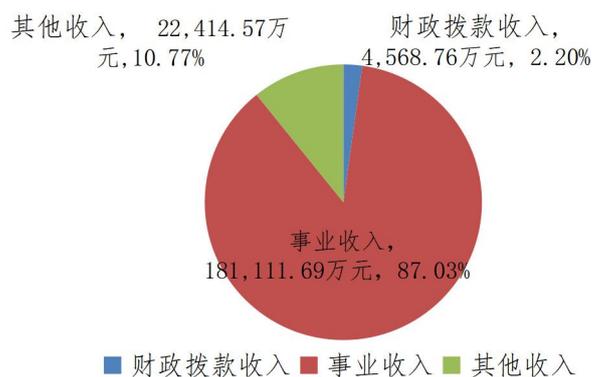


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计208,095.02万元，其中：财政拨款收入4,568.76万元，占总收入比例为2.20%；事业收入181,111.69万元，占总收入比例为87.03%；其他收入22,414.57万元，占总收入比例为10.77%；上级补助收入、经营收入、附属单位上缴收入均为0万元。

2020年收入决算结构图



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 4,568.76 万元。与 2019 年度相比，增加 2,351.56 万元，增长 106.06%。主要是由于新冠肺炎疫情原因，一般公共预算财政拨款收入增加 2,274.56 万元，较去年增长 102.59%。

2、上级补助收入 0 万元。

3、事业收入 181,111.69 万元。与 2019 年度相比，增加 5,187.70 万元，增长 2.95%。主要是由于 2020 年我院莱山新院区启动，医疗收入增加 5,221.17 万元，较去年增长 2.97%。

4、经营收入 0 万元。

5、附属单位上缴收入 0 万元。

6、其他收入 22,414.57 万元。与 2019 年度相比，减少 22,159.15 万元，下降 49.71%。主要是债务预算收入减少 21,645.28 万元，较去年下降 49.92%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 217,146.52 万元，其中：基本支出 212,667.11 万元，占总支出比例为 97.94%；项目支出 4,479.41 万元，占总支出比例为 2.06%；上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出均为 0 万元。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 212,667.11 万元。与 2019 年度相比，减少 16,818.65 万元，下降 7.33%。主要是商品和服务支出减少 15,549.87 万元，下降 9.22%。

2、项目支出 4,479.41 万元。与 2019 年度相比，增加 2,550.89 万元，增长 132.27%。主要是由于 2020 年我院莱山新院区启动，财政建设贴息补助项目支出增加 1,988.99 万元，同时，受新冠肺炎疫情的影响，财政疫情防控支出增加 495.33 万元。

3、上缴上级支出 0 万元。

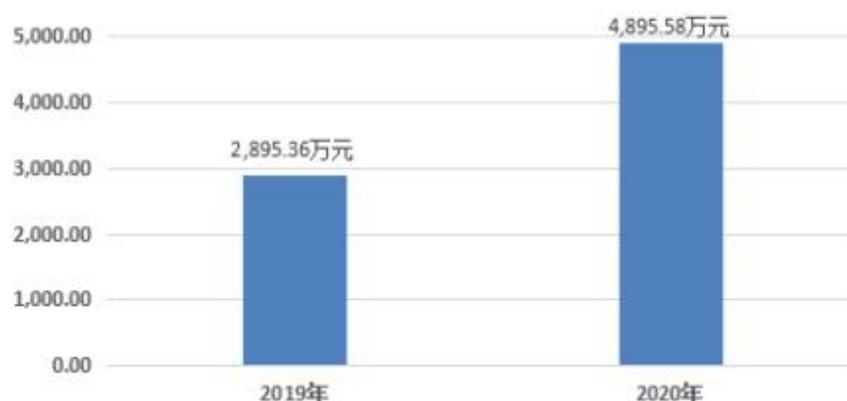
4、经营支出 0 万元。

5、对附属单位补助支出 0 万元。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 4,895.58 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 2,000.22 万元，增长 69.08%。主要是由于 2020 年我院莱山新院区启动，财政建设贴息补助项目支出增加 1,988.99 万元，同时，受新冠肺炎疫情的影响，财政疫情防控支出增加 495.33 万元。

财政拨款收、支决算总计变动图

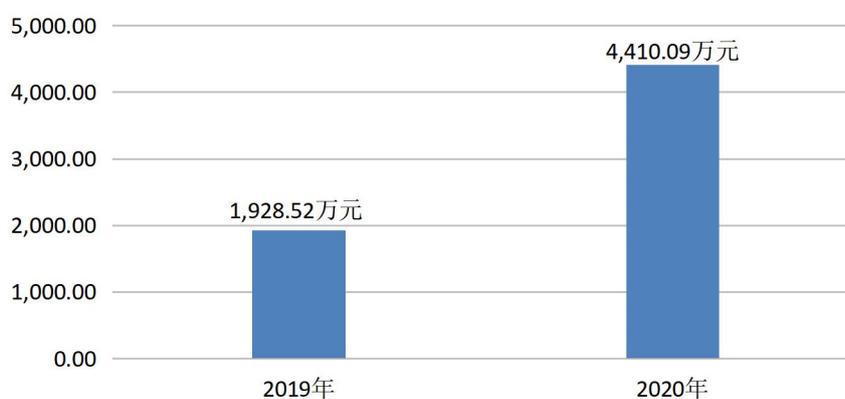


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出4,410.09万元，占本年支出合计的2.03%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加2,481.57万元，增长128.67%。主要是受新冠肺炎疫情的影响，卫生健康支出增加2,510.55万元，增长135.47%。

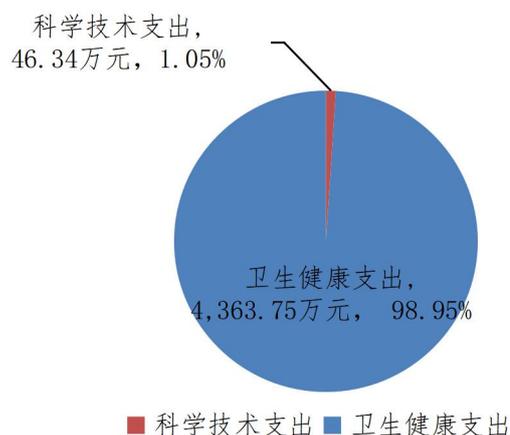
一般公共预算财政拨款支出决算变动图



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出4,410.09万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出46.34万元，占1.05%；卫生健康（类）支出4,363.75万元，占98.95%。

2020年一般公共预算财政拨款支出决算结构图



2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 350 万元，支出决算为 4,410.09 万元，完成年初预算的 1,260.02%。决算数大于年初预算数的主要原因是上级转移支付增加和使用年初预留经费。其中：

1、科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 46.34 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数大于年初预算数主要原因是上级转移支付其他技术与开发支出。

2、卫生健康支出（类）公立医院（款）综合医院（项）。年初预算为 350.00 万元，支出决算为 2,770.24 万元，完成年初预算的 791.50%。决算数大于年初预算数主要原因是上级转移支付和使用年初预留经费。

3、卫生健康支出（类）公立医院（款）其他公立医院支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 932.11 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数大于年初预算数主要原因是上级转移支付其他公立医院支出。

4、卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 52.34 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数大于年初预算数主要原因是上级转移支付重大公共卫生服务支出。

5、卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 421.01

万元，完成年初预算的 100.00%。决算数大于年初预算数主要原因是上级转移支付新冠肺炎疫情防控补助资金。

6、卫生健康支出（类）公共卫生（款）其他公共卫生支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 188.05 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数大于年初预算数主要原因是上级转移支付其他公共卫生支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度我单位一般公共预算财政拨款基本支出决算为 0 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况及增减变动原因

2020 年度我单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2020 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2020 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 77.00 万元，本年支出 69.32 万元，年末结转和结余 7.68 万元。支出具体情况如下：

抗疫特别国债安排的支出（类）基础设施建设（款）重大疫情防控救治体系建设（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 69.32 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于年初预算数主要原因是受新冠肺炎疫情影响，上级转移支付重大疫情防控救治体系建设资金。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度我单位国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年度我单位一般公共预算安排的机关运行经费支出为 0 万元。

（二）政府采购支出情况

2020 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出

0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，我单位共有车辆 19 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 15 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 4 辆，其他用车主要是物流运输用车；单位价值 50 万元以上通用设备 11 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 84 台（套）。

十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2020 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 2856 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。开展绩效自评的 3 个项目中，3 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目执行和完成情况较好，资金使用规范。2020 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和“医药卫生体制改革经费补助”市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

我院组织对“新生儿遗传代谢性疾病筛查”“烟台山医院建设贴息补助”、“医药卫生体制改革经费”3 个项目开展了重点绩效评价，涉及资金 2856 万元，并对三个项目分别委托“山东通元会计师事务所有限公司”第三方机构开展评价。从

评价情况来看，上述 3 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期，为患者创造良好就医环境，满足患者就医体验。其中，“医药卫生体制改革经费”项目绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）：反映其他用于技术与开发方面的支出。

十七、卫生健康支出（类）公立医院（款）综合医院（项）：反映卫生健康、中医部门所属的城市综合性医院、独立门诊、教学医院、疗养院和县医院的支出。

十八、卫生健康支出（类）公立医院（款）其他公立医院支出（项）：反映其他用于公立医院方面的支出。

十九、卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务支出（项）：反映重大疾病预防控制等重大公共卫生服务项目支出。

二十、卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）：反映用于突发公共卫生事件应急处理支出。

二十一、卫生健康支出（类）公共卫生（款）其他公共卫生支出（项）：反映其他用于公共卫生方面的支出。

二十二、抗疫特别国债安排的支出（类）基础设施建设（款）重大疫情防控救治体系建设（项）：反映用于重大疫情防控救治建设方面的支出。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：烟台市烟台山医院

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	新生儿遗传代谢性疾病筛查	98	优
2	烟台山医院建设贴息补助	99	优
3	医药卫生体制改革经费补助	100	优

医药卫生体制改革经费补助预算项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

单位：万元

项目名称	医药卫生体制改革经费补助			主管部门	烟台市卫生健康委员会		
项目实施单位	烟台市烟台山医院			联系电话	0535-6602015		
项目预算 执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
	年度资金总额	350.00	350.00	350.00	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	350.00	350.00	350.00	-	100%	-
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	<p>为减轻取消公立医院药品加成，且实行药品零差价销售后对我院成本压力较大的困难，我院申请此项项目补助，用于改善我院的结构布局、提高医疗服务质量。</p>			<p>我院 2020 年已全面取消药品加成，实际收到医药卫生体制改革经费补助 350 万元，用于改善医院就医环境，进一步医院医疗服务质量。</p>			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	取消药品加成率	100%	100%	10	10		
			门急诊人次	900000	832843	5	5		
			住院病人人数	70000	71136	5	5		
		质量指标	降低药品收入(不含中草药)占医疗收入的比例	药品收入(不含中草药)占医疗收入比例同比降低	药品收入(不含中草药)占医疗收入比例同比降低4.50%	8	8		
			增加医务性收入占医疗收入比例	医务性收入占医疗收入比例同比增加	医务性收入占医疗收入比例同比增加3.65%	8	8		
		时效指标	落实医改政策,及时反馈医改及医院运行情况	建立医改监测上报系统,按时上报医改监测数据	在医改监测上报系统中按时上报医改监测数据	7	7		
		成本指标	加强成本管控	成本管控精细化	成本管控进一步核算到科室,制作成本月报表及分析	7	7		
		效益指标 (30分)	经济效益指标	业务收支结余率	5%	8.46%	6	6	
				资产负债率	50%	55.63%	6	6	
			社会效益指标	满足患者的医疗需求	满足患者的医疗需求	门诊人次832843人次,出院人次71136,基本满足辖区内患者就医需求	6	6	
	生态效益指标		医疗垃圾严格规范处置	医疗垃圾严格规范处置	医疗垃圾符合规范处置规定	6	6		
	可持续影响指标		创造良好就医环境	创造良好就医环境	莱山新院区正在启用,就医环境正在持续改进	6	6		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	患者对医疗服务的满意度调查	达到90%以上	达到90%以上	10	10		
	总分			100分					

2020 年度烟台市烟台山医院
医药卫生体制改革经费补助
项目支出绩效评价报告

2021 年 01 月

目 录

一、项目基本情况.....	37
(一) 项目立项背景及主要内容.....	38
(二) 项目预算安排和支出情况.....	37
二、项目绩效目标.....	38
(一) 总体绩效目标.....	38
(二) 阶段性绩效目标.....	38
三、评价基本情况.....	39
(一) 绩效评价目的、对象与范围.....	39
(二) 绩效评价依据.....	39
(三) 绩效评价原则、评价方法.....	39
(四) 绩效评价指标体系.....	39
四、综合评价结论.....	44
五、绩效评价指标分析.....	45
(一) 项目决策情况分析.....	45
(二) 项目过程情况分析.....	45
(三) 项目产出情况分析.....	45
(四) 项目效益情况分析.....	45
六、项目主要经验及做法、存在问题及原因分析.....	46
(一) 主要经验及做法.....	46
1、加强项目预算编制.....	46
2、严格执行预算批复.....	46
(二) 存在的问题及原因分析.....	46
七、意见建议.....	47

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及主要内容

烟台市烟台山医院是一所集医疗、教学、科研、预防、急救、康复为一体的三级甲等综合性医院，承担烟台市居民医疗服务保健工作，取消公立医院药品加成，实行零差价销售后对我院成本压力较大。根据《中共烟台市委办公厅室、烟台市人民政府办公室印发〈关于进一步深化医药卫生体制改革的意见〉的通知》（烟办发〔2018〕34号）、《关于进一步巩固破除以药补医成果持续深化公立医院综合改革的实施意见》（烟卫办〔2018〕39号），为继续做好综合医院医疗服务工作，深化医药卫生体制改革，完成医药卫生体制改革的各项指标，提升医院医疗服务质量，特申请医药卫生体制改革经费补助。

（二）项目预算安排和支出情况

项目资金来源于财政拨款，预算金额为350万元，补助资金用于医院物业管理、维修维护等改善医院就医环境，提升医院医疗服务质量等方面。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

落实医保政策，及时反馈医改及医院运行情况，缓解医院运营困难的局面。进一步深化医药卫生体制改革，完成医药卫生体制改革各项指标，不断提高服务质量，满足患者医疗需求，从而创造良好的就医环境，充分满足患者就医体验，顺利完成公立医

院改革目标。

（二）阶段性绩效目标

烟台市烟台山医院医药卫生体制改革经费补助项目主要完成以下几个方面，具体如下：

1. 降低药品收入占医疗收入比例。
2. 增加医务性收入占医疗收入比例。
3. 医疗服务满意度达到 90%以上。
4. 创造良好就医环境，满足患者就医需求。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象与范围

开展项目绩效评价主要是通过评价，总结经验，发现问题，提出改进项目管理和优化资金投入方向的建议，提高财政资金使用效益，为下一步部门预算资金安排提供重要依据。此次评价的对象和范围是按照关于全面实施预算绩效管理的规定，对纳入预算管理的烟台山医院医药卫生体制改革经费补助项目开展重点项目绩效评价。

（二）绩效评价依据

1. 《中共烟台市委办公厅室、烟台市人民政府办公室印发〈关于进一步深化医药卫生体制改革的意见〉的通知》（烟办发〔2018〕34号）、《关于进一步巩固破除以药补医成果持续深化公立医院综合改革的实施意见》（烟卫办〔2018〕39号）

2. 《烟台市市级项目支出绩效目标管理办法》（烟财预〔2017〕

（三）绩效评价原则、评价方法

为了保证评价结果的客观、公正，本次评价采取集中评议和独立评分相结合的方式，根据项目特性，在遵循客观性、可操作性、有效性原则的基础上，通过文本、资料审核，获取数据并进行评价。

（四）绩效评价指标体系

本次绩效评价指标体系以项目目标控制责任为切入点、以发现问题为导向，以《中共烟台市委办公室烟台市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》和《关于转发财政部〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（烟财绩〔2020〕2号）规定的指标体系框架为基础，从决策、过程、产出、效益四个维度对项目进行绩效评价。决策 15 分，从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性和资金分配合理性等内容。过程 25 分，从资金管理和组织实施两个方面评价项目资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。产出 40 分，考察项目资金投入产出数量、质量、时效和成本等内容。效益 20 分，衡量项目产生的实施效益和服务对象的满意程度等。为客观公正地反映本项目实施的绩效，评价指标体系结合本项目的特点和实际情况，分别设置了 4 个一级指标、10 个二级指标、17 个三级指标，总分值 100 分，具体内容如下表所示。

烟台山医院医药卫生体制改革经费补助项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (2.5分)	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。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件
		立项程序规范性 (2.5分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: 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。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性 (2.5分)	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: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) 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。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件
		绩效指标明确性 (2.5分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	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。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
决策 (15分)	资金投入 (5分)	预算编制科学性 (2.5分)	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。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件
		资金分配合理性 (2.5分)	项目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,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、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,与项目单位或地方实际是否相适应。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件
过程 (25分)	资金管理 (15分)	资金到位率 (5分)	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。	项目预算编制、绩效目标申报表、项目预算批复资料
		预算执行率 (5分)	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。	项目预算编制、绩效目标申报表、项目预算批复资料、项目支出财务凭证
		资金使用合规性 (5分)	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。	项目预算编制、绩效目标申报表、项目预算批复资料、项目支出财务凭证

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
过程 (25分)	组织实施 (10分)	管理制度健全性 (5分)	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。	单位管理制度
		制度执行有效性 (5分)	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况。	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。	项目支出财务凭证 单位管理制度
产出 (40分)	产出数量 (10分)	实际完成率 (10分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	项目预算批复资料 项目支出财务凭证
	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	项目业务资料
	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	项目预算批复资料 项目支出财务凭证

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
产出 (40分)	产出成本 (10分)	成本节约率 (10分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	项目预算 批复资料 项目支出 财务凭证
		实施效益 (10分)	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	项目业务 资料
效益 (20分)	项目效益 (20分)	满意度 (10分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	项目业务 资料

四、综合评价结论

烟台山医院医药卫生体制改革经费补助项目得分为100分,评价等级为“优”,绩效评价得分表详见附件。项目资金到位率为100%,预算执行率为100%。项目做到了决策合理,程序规范,资金分配合理,支出符合相关管理办法,各项业务管理制度和项目实施方案基本健全,执行有效性较好,质量控制措施到位,能够按年度计划实施项目内容。整体上,项目实现了原初设定的绩效目标和指标,补助资金一定程度上弥补了取消公立医院药品加成、实行零差价销售后给医院带来的损失,资金用于维修、物业管理等支出,医院能够落实医保政策,及时反馈医改及医院运行情况,满足患者医疗需求,创造良好就医环境,满足患者就医体验。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析

该一级指标满分 15 分，得分 15 分，得分率为 100%。包括项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标以及立项依据充分性、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。烟台山医院医药卫生体制改革经费补助项目立项材料完备，立项程序规范；绩效目标设置基本合理，项目资金有依有据，分配合理。

（二）项目过程情况分析

该一级指标满分 25 分，得分 25 分，得分率 100%。包括资金管理和组织实施 2 个二级指标以及资金到位率、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。烟台山医院医药卫生体制改革经费补助项目的业务管理和财务管理运行情况较为良好，组织机构健全。各项资金审批、拨付手续规范、程序严谨，支出符合预算的要求。

（三）项目产出情况分析

该一级指标满分 40 分，得分 40 分，得分率 100%。包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本 4 个二级指标以及实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率 4 个三级指标。烟台山医院医药卫生体制改革经费补助项目开展后药品收入（不含中草药）占医疗收入比例同比降低 4.5%，医务性收入占医疗收入比例同比增加 3.65%，并通过建立医改监测上报系统，按时上报

医改监测数据。

（四）项目效益情况分析

该一级指标满分 20 分，得分 20 分，得分率 100%。包括项目效益 1 个二级指标以及实施效益和满意度 2 个三级指标。烟台山医院医药卫生体制改革经费补助项目能够满足患者医疗需求，创造良好就医环境，满足患者就医体验，更好的保证我院做好综合医院医疗服务工作，保证医院正常有序运行。

六、项目主要经验及做法、存在问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1、加强项目预算编制

开展项目绩效评价首先要加强项目预算编制的合理性和科学性，结合单位的职能和工作实际编制好预算项目。项目预算编制做到程序规范、方法科学、编制及时、内容完整、数据准确，编制过程中内部各科室间沟通协调充分，实现预算与单位职能相结合、与具体工作相对应，提高编制的科学性和可行性。

2、严格执行预算批复

开展项目绩效评价坚持责任落实到人，项目负责人认真按照预算批复，把握活动时间节点和支出预算，结合单位实际，做好项目开展的事前准备、组织实施、绩效评价等各个环节工作，高质量完成任务。

（二）存在的问题及原因分析

部分绩效指标如社会效益和可持续发展指标描述简单，不能

充分反映项目实施效果。项目绩效指标设置有待进一步完善。

七、意见建议

编制绩效目标应符合单位实际，并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。建议适时开展绩效业务培训，提高各科室对绩效评价工作的认识，牢固树立绩效管理理念，进一步提高绩效自评工作方式、方法，把完成的所有工作绩效成果充分体现出来。

附：医药卫生体制改革经费补助项目支出绩效评价得分表

附件

烟台山医院医药卫生体制改革经费补助项目支出绩效评价得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	实际得分
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性	2.5	2.5
		立项程序规范性	2.5	2.5
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性	2.5	2.5
		绩效指标明确性	2.5	2.5
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	2.5	2.5
		资金分配合理性	2.5	2.5
过程 (25分)	资金管理 (15分)	资金到位率	5	5
		预算执行率	5	5
		资金使用合规性	5	5
	组织实施 (10分)	管理制度健全性	5	5
		制度执行有效性	5	5
产出 (40分)	产出数量 (10分)	实际完成率	10	10
	产出质量 (10分)	质量达标率	10	10
	产出时效 (10分)	完成及时性	10	10
	产出成本 (10分)	成本节约率	10	10
效益 (20分)	项目效益 (20分)	实施效益	10	10
		满意度	10	10
合计			100	100