

**2020 年度
烟台毓璜顶医院
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

烟台毓璜顶医院隶属于烟台市卫生健康委员会，主要职责是：面向社会提供医疗、康复、预防与保健等服务，承担医疗与护理、医学教学、医学研究、卫生医疗人员培训、卫生技术人员继续教育、保健与健康教育、公共卫生服务等工作。完成市卫生健康委交办的其他任务。

二、机构设置

医院设有 34 个职能科室，分别是：党委办公室、医院办公室、人事处、纪检监察室、宣传处、工会妇委、团委、老干部处、医务处、病案信息科、质量管理处、培训部、法律事务处、门诊部、护理部、科研处、教育处、感染管理控制处、医疗保险处、审计处、经管营管理处、财务处、招标采购管理办公室、公共卫生处、网络信息管理处、图书馆、物资采购供应处、医学工程处、保卫处、物业管理处、总务处、基建处、膳食服务处、安委会办公室。

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：烟台毓璜顶医院

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	6445.79	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	153.00	二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	408788.14	五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	143.30
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒	37	
八、其他收入	8	11610.92	八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	423664.83
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预	51	
	22		二十二、灾害防治及应急	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安	56	
本年收入合计	27	426997.85	本年支出合计	57	423808.14
使用非财政拨款结余	28	128.69	结余分配	58	1102.92
年初结转和结余	29	8819.84	年末结转和结余	59	11035.32
总计	30	435946.37	总计	60	435946.37

注：1. 本表反映单位本年度的总收支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：烟台毓璜顶医院

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		426997.85	6598.79		408788.14			11610.92
206	科学技术支出	80.00	80.00					
20604	技术与开发	80.00	80.00					
2060499	其他技术与开发支出	80.00	80.00					
210	卫生健康支出	426764.85	6365.79		408788.14			11610.92
21002	公立医院	425632.56	5233.50		408788.14			11610.92
2100201	综合医院	422301.06	1902		408788.14			11610.92
2100299	其他公立医院支出	3331.50	3331.50					
21004	公共卫生	1128.29	1128.29					
2100409	重大公共卫生服务	52.40	52.40					
2100410	突发公共卫生事件应急处理	1075.89	1075.89					
21006	中医药	4.00	4.00					

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
合 计		426997.85	6598.79		408788.14			11610.92
2100601	中医（民族医）药专项	4.00	4.00					
234	抗疫特别国债安排的支出	153.00	153.00					
23401	基础设施建设	153.00	153.00					
2340102	重大疫情防控救治体系建设	153.00	153.00					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：烟台毓璜顶医院

金额单位：万元

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		423808.14	404908.44	18899.69			
206	科学技术支出	143.30		143.30			
20602	基础研究	29.21		29.21			
2060203	自然科学基金	29.21		29.21			
20604	技术与开发	84.41		84.41			
2060499	其他技术与开发支出	84.41		84.41			
20609	科技重大项目	29.69		29.69			
2060902	重点研发计划	29.69		29.69			
210	卫生健康支出	423664.83	404908.44	18756.39			
21002	公立医院	423231.71	404908.44	18323.26			
2100201	综合医院	419392.54	404908.44	14484.09			
2100299	其他公立医院支出	3839.17		3839.17			

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		423808.14	404908.44	18899.69			
21004	公共卫生	425.32		425.32			
2100409	重大公共卫生服务	28.21		28.21			
2100410	突发公共卫生事件应急处理	397.10		397.10			
21006	中医药	7.81		7.81			
2100601	中医（民族医）药专项	7.81		7.81			

注：本表反映单位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

单位：烟台毓璜顶医院

金额单位：万元

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	6445.79	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2	153.00	二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19				
	6		六、科学技术支出	20	143.30	143.30		
	7		七、卫生健康支出	21	5257.74	5257.74		
	8			22				
本年收入合计	9	6598.79	本年支出合计	23	5401.05	5401.05		
年初财政拨款结转和结余	10	6789.82	年末财政拨款结转和结余	24	7987.56	7834.56	153.00	
一般公共预算财政拨款	11	6789.82		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	13388.61	总计	28	13388.61	13235.61	153.00	

注：本表反映单位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收支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：烟台毓璜顶医院

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		5401.05		5401.05
206	科学技术支出	143.30		143.30
20602	基础研究	29.21		29.21
2060203	自然科学基金	29.21		29.21
20604	技术与开发	84.41		84.41
2060499	其他技术与开发支出	84.41		84.41
20609	科技重大项目	29.69		29.69
2060902	重点研发计划	29.69		29.69
210	卫生健康支出	5257.74		5257.74
21002	公立医院	4824.62		4824.62
2100201	综合医院	985.45		985.45

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		5401.05		5401.05
2100299	其他公立医院支出	3839.17		3839.17
21004	公共卫生	425.32		425.32
2100409	重大公共卫生服务	28.21		28.21
2100410	突发公共卫生事件应急处理	397.10		397.10
21006	中医药	7.81		7.81
2100601	中医（民族医）药专项	7.81		7.81

注：本表反映单位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：烟台毓璜顶医院

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	

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
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
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			公用经费合计					

注: 1. 本单位无一般公共预算财政拨款的基本支出, 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：烟台毓璜顶医院

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：1. 本单位无一般公共预算财政拨款安排的“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：烟台毓璜顶医院

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			153.00				153.00
234	抗疫特别国债安排的支出		153.00				153.00
23401	基础设施建设		153.00				153.00
2340102	重大疫情防控救治体系建设		153.00				153.00

注：本表反映单位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：烟台毓璜顶医院

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				

注：1. 本单位无国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

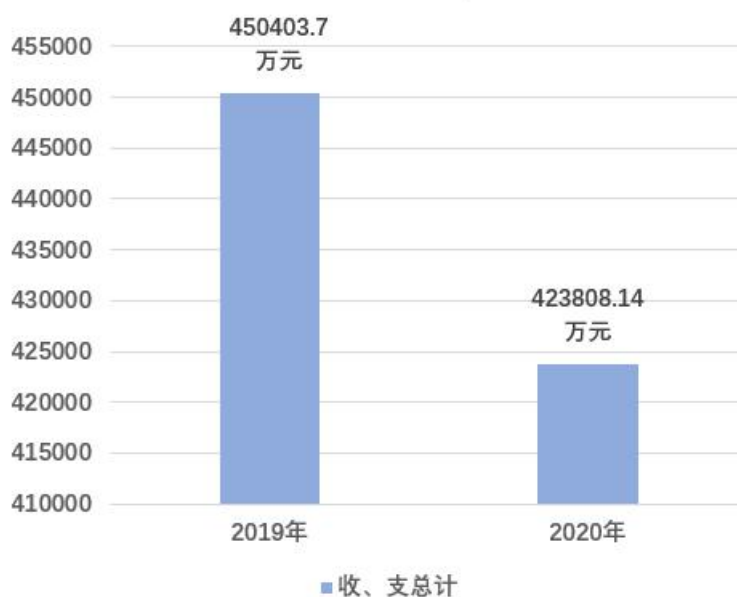
第三部分

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 423808.14 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各入减少 26595.56 万元，下降 6%。主要是受新冠疫情影响，医疗收入下降。

收、支决算总计变动情况图

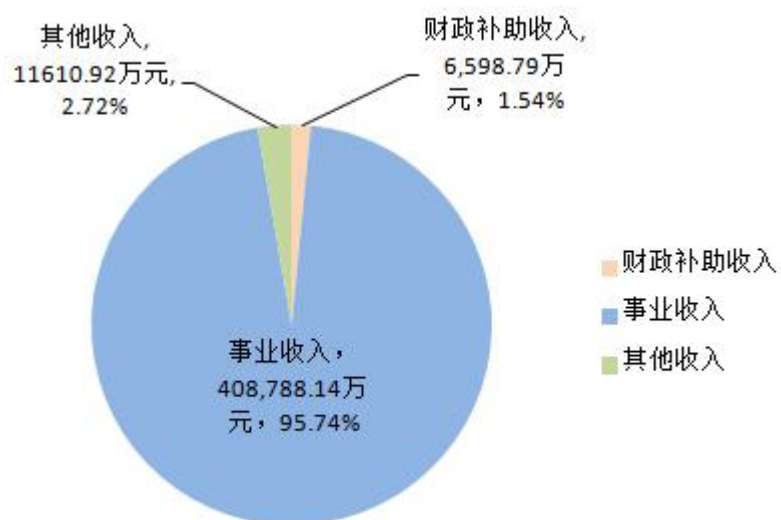


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 426997.85 万元，其中：财政拨款收入 6598.79 万元，占 1.54%；事业收入 408788.14 万元，占 95.74%；其他收入 11610.92 万元，占 2.72%。

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 6598.79 万元。与 2019 年度相比，增加 590.19 万元，增长 9.82%。主要是疫情相关补助资金增加。

2、事业收入 408788.14 万元。与 2019 年度相比，减少 14954.57 万元，下降 3.53%。主要是受新冠肺炎疫情影响，业务量下降，事业收入下降。

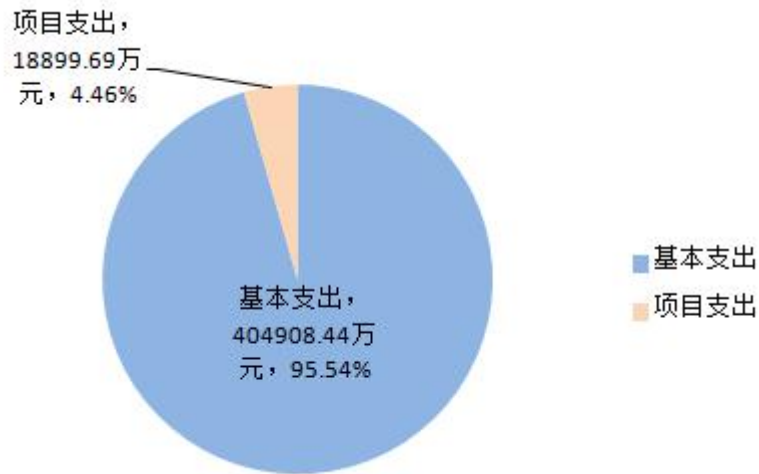
3、其他收入 11610.92 万元。与 2019 年度相比，减少 616.62 万元，下降 5.04%。主要是受新冠肺炎疫情影响，其他收入下降。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计 423808.14 万元，其中：基本支出 404908.44 万元，占 95.54%；项目支出 18899.69 万元，占 4.46%。

2020 年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

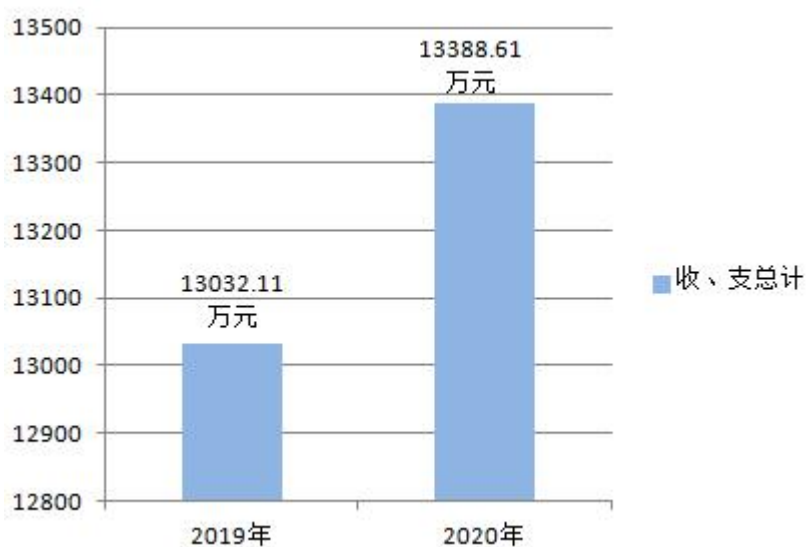
1、基本支出 404908.44 万元。与 2019 年度相比，增加 43515.46 万元，增长 12.04%。

2、项目支出 18899.69 万元。与 2019 年度相比，增加 262.17 万元，增长 1.41%。主要是疫情相关支出增加。

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 13388.61 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 356.50 万元，增长 2.74%。主要是疫情相关财政补助项目增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

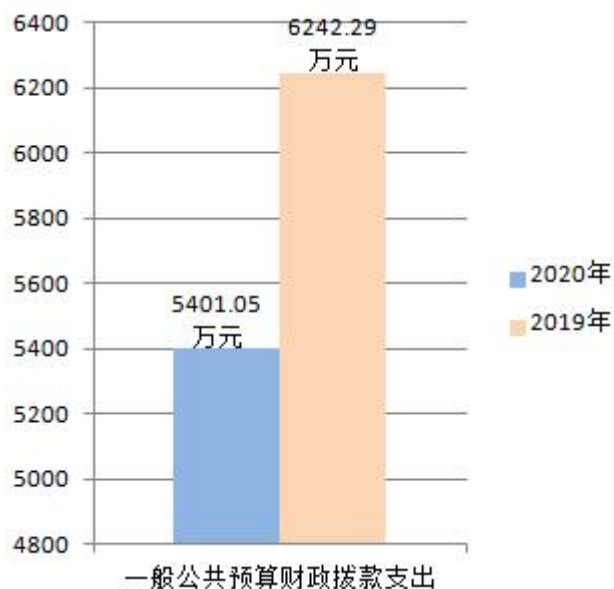


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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5401.05万元，占本年支出合计的1.27%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少841.24万元，下降13.48%。

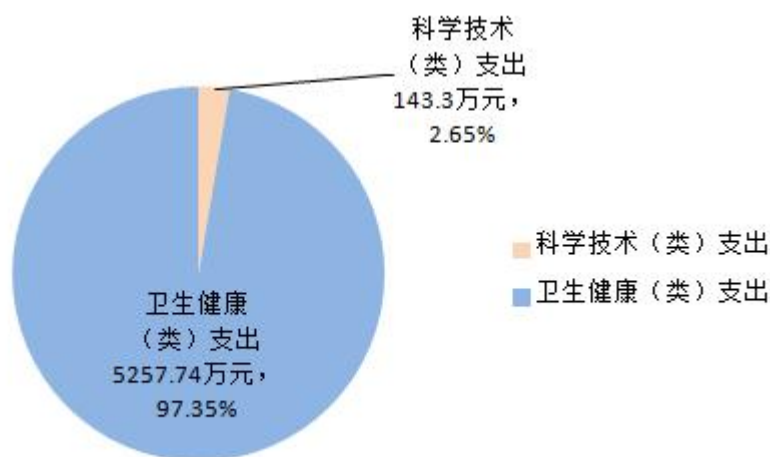
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



（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 5401.05 万元，主要用于以下方面：科学技术(类)支出 143.30 万元，占 2.65%；卫生健康（类）支出 5257.74 万元，占一般公共预算财政拨款支出 97.35%。

2020 年一般公共预算财政拨款支出结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6445.79 万元，支出决算为 5401.05 万元，完成年初预算的 83.79%。其中：

1、科学技术支出（类）基础研究（款）自然科学基金（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 29.21 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上级转移支付自然科学基金支出。

2、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 84.40 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上级转移支付其他技术与开发支出。

3、科学技术支出（类）科技重大项目（款）重点研发计划（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 29.69 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上级转移支付重大研发计划。

4、卫生健康支出（类）公立医院（款）综合医院（项）。年初预算为 1002.00 万元，支出决算为 985.45 万元，完成年初预算的 98.35%。

5、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 3839.17 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上级转移支付其他公立医院支出。

6、卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 28.21 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上级转移支付重大公共卫生服务。

7、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 397.10 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上级转移支付突发公共卫生事件应急处理。

8、卫生健康支出（类）中医药（款）中医（民族医）药专项（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 7.81 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上级转移支付中医（民族医）药专项。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位无一般公共预算财政拨款基本支出。

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
本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 153 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 153 万元。支出具体情况如下：

（一）抗疫特别国债（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 153 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于年初预算数主要原因是按设备二次验收流程，于 2021 年初完成预算。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额843.95万元，其中：政府采购货物支出843.95万元、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，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 13 辆，其中，特种专业技术用车 11 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是日常业务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 24 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 248 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 2 个，涉及预算资金 1002 万元，占单位预算项目

支出总额的 100%。开展绩效自评的 2 个项目中，2 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。从自评情况看项目执行和完成情况较好，资金使用规范，项目支出绩效管理不断完善。

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”。

组织对“医药卫生体制改革经费补助”项目等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及资金 1002 万元。从评价情况来看，上述 2 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。“医药卫生体制改革经费补助”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、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。

十七、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。

十八、卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）：反映基本公共卫生服务支出。

十九、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的支出。

二十、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）：反映抗疫特别国债资金安排的重大疫情防控救治体系建设支出。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：烟台毓璜顶医院

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	医药卫生体制改革经费补助	97	优
2	国际特需门诊建设	97	优

医药卫生体制改革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	烟台毓璜顶医院			联系电话	0535-6691999			
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	100.00	100.00	100.00	10	100	10	
	其中：当年财政拨款	100.00	100.00	100.00	-		-	
	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				
	取消药品、耗材加成后，公立医院成本压力加大，申请此项财政补助。旨在增加医疗服务供给，提升医疗保障能力，促进医疗服务高质量发展；带动区域医疗服务水平提升；巩固完善公立医院改革成果。			通过改革，提高了医疗服务性收入占比，医院收入结构趋于合理；建立有活力、可持续的医院运行机制，调动了医务人员的积极性；不断推进医联体建设，带动了区域医疗服务水平提升。				
年度绩效指标 (50分)	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
	产出 指标	数量指标	门急诊诊疗人次	248.66 万人 次	187.56 万人 次	10	9	新冠肺炎疫情影响，门诊量下滑。
			出院人次	18.63 万人次	15.58 万人 次	10	9	新冠肺炎疫情影响，住院量减少。
		质量指标	药品收入占医疗 收入比例%	≤24.50	26.79	10	9	药占比较 2019年有所 降低，但未达 到指标值，继

							续作为重点监测指标持续监控。
	时效指标	资金到位	及时	及时	10	10	
	成本指标	百元医疗收入(不含药品)中消耗的卫生材料费	≤ 30.00	29.91	10	10	
效益指标 (30分)	经济效益指标	医务服务收入占比	≥ 20	24.37	10	10	
	社会效益指标	医联体建设	加强医联体建设, 带动区域医疗水平提升	与各医联体分院的业务联动继续拓展, 辐射带动持续发力。	5	5	
	生态效益指标	医院环评通过率	100%	100%	5	5	
	可持续影响指标	医疗服务高质量发展	增加医疗服务供给, 提升保障能力	增加医疗服务供给, 提升保障能力	10	10	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	患者满意度	96%	97%	10	10	
总分		97					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:							

2020 年度烟台毓璜顶医院
医药卫生体制改革经费补助
项目支出绩效评价报告

单位：烟台毓璜顶医院

日期：2021 年 1 月

目 录

一、项目基本情况	3
(一) 项目概况.....	3
(二) 项目绩效目标.....	3
1. 总体目标.....	3
2. 阶段性目标.....	3
二、项目绩效评价工作情况	4
(一) 项目绩效评价目的、对象和范围.....	4
(二) 项目绩效评价指标体系.....	4
三、综合评价情况及评价结论	9
四、项目绩效指标分析	10
(一) 项目决策情况分析.....	10
(二) 项目过程情况分析.....	10
(三) 项目产出情况分析.....	10
(四) 项目效益情况分析.....	11
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	11
(一) 主要经验及做法.....	11
1、加强项目预算编制.....	11
2、严格执行预算批复.....	11
(二) 存在的问题及原因分析.....	11
六、有关建议	11

一、项目基本概况

（一）项目概况

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）项目绩效目标

1. 总体目标

增加医疗服务供给，提升医疗保障能力，促进医疗服务高质量发展。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，提升患者就医体验，巩固完善公立医院改革成果。

2. 阶段性目标

烟台毓璜顶医院医药卫生体制改革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) 增加医疗服务性收入占医疗收入比例；
- (3) 创造良好的就医环境，满足患者就医需求；
- (4) 不断推进医联体建设，带动区域医疗服务水平的提升；

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围

开展项目绩效评价主要是通过评价，检验资金支出效率和效果，及时总结经验，改善管理措施，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效率，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）项目绩效评价指标体系

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。

烟台毓璜顶医院医药卫生体制改革经费补助项目支出绩效评价体系

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
	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	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

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
			反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。		
		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。	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
	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
效益 (20分)	项目效益 (20分)	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
		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。一般采取社会调查的方式。	项目业务资料

三、综合评价情况及评价结论

烟台毓璜顶医院医药卫生体制改革项目经费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	8
	产出质量 (10分)	质量达标率	10	9
	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	97

烟台毓璜顶医院医药卫生体制改革项目得分为 97 分，评价等级为“优”。项目资金到位率为 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。整体上，项目实现了原初设定的绩效目标和指标，提升了医疗服务性收入占比，医院收入结构趋于合理；增加了医疗服务供给，提升了医疗保障能力，促进了医疗服务高质量发展。

四、项目绩效指标分析

（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。烟台毓璜顶医院医药卫生体制改革项目立项材料基本完备，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。烟台毓璜顶医院医药卫生体制改革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 37 分，得分率 92.5%。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。烟台毓璜顶医院医药卫生体制改革项目开展后药品收入占医疗收入比例同比降低 0.94%；提高了医疗服务性收入占比，医院收入结构趋于合理。

（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。烟台毓璜顶医院医药卫生体制改革项目的开展通过改革，建立有活力、可持续的医院运行机制，调动了医务人员的积极性；提升了患者满意度。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

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。

（二）存在的问题及原因分析

绩效评价指标体系还不完善，评价指标设定的科学性有待加强；绩效评价方法相对单一，主要应用横向比较法、预定目标与实施效果比较法等，其他一些方法如因素分析法、专家评议等方法未得到充分的应用。

六、有关建议

不断完善绩效评价指标体系，增强评价指标设定的科学性，同时，注意绩效评价方法的多样性，从而提高绩效评价的准确性和全面性。此外，由于绩效管理的专业性、复杂性等，应适时开展绩效业务培训，增强各科室绩效管理理念，提升工作人员绩效管理业务水平，进一步完善绩效自评工作方式、方法，通过绩效评价全方位展现项目工作成果。