

2020年度
淄博市中西医结合医院
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

（一）主要面向社会提供医疗、预防、保健、健康教育、咨询等服务。

（二）承担高等医学院的临床教学和实习，承担住院医师规范化培训、基层医院技术骨干的临床专业进修培训等毕业后教育，促进医学人才能力和水平的提升。

（三）开展临床医学和基础医学研究，推动医学科技成果转化。

（四）开展对外技术交流和国际合作。

（五）开展对口帮扶等健康扶贫工作。

（六）承担突发公共事件的医疗卫生救助工作。

（七）承担淄博市卫生健康委员会交办的其他事项。

二、机构设置

本单位内设26个职能科室，分别是：党委办公室、院长办公室、人事科、财务科、纪检监察室、审计科、宣传科、医务科、门诊部、护理部、医院感染管理科、科教科、公共卫生科、医保科、群工办、药学部、绩效管理办公室、离退休人员服务科、总务科、药械采购与供应管理科、信息技术科、综合服务科、安全保卫科、医院运营管理中心、外联办、招标办。

第二部分

2020年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：淄博市中西医结合医院 2020年度 公开01表
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	1388.41	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	130	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	20577.98	五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
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	515.12	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	22481.8
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	130
本年收入合计	27	22611.5	本年支出合计	58	22611.8
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	0.84	年末结转和结余	60	0.55
	30			61	
总计	31	22612.35	总计	62	22612.35

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

单位：淄博市中西医结合医院 2020年度 公开02表
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		22611.5	1518.41		20577.98			515.12
210	卫生健康支出	22481.5	1388.41		20577.98			515.12
21002	公立医院	22466.96	1373.87		20577.98			515.12
2100208	其他专科医院	22381.45	1288.36		20577.98			515.12
2100299	其他公立医院支出	85.51	85.51					
21004	公共卫生	0.11	0.11					
2100408	基本公共卫生服务	0.11	0.11					
21006	中医药	14.43	14.43					
2100601	中医（民族医）药专项	14.43	14.43					
234	抗疫特别国债安排的支出	130	130					
23401	基础设施建设	130	130					
2340102	重大疫情防控救治体系建设	130	130					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：淄博市中西医结合医院 2020年度 公开03表
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		22611.8	22380.91	230.89			
210	卫生健康支出	22481.8	22380.91	100.89			
21002	公立医院	22466.42	22380.91	85.51			
2100208	其他专科医院	22380.91	22380.91				
2100299	其他公立医院支出	85.51		85.51			
21004	公共卫生	0.11		0.11			
2100408	基本公共卫生服务	0.11		0.11			
21006	中医药	15.27		15.27			
2100601	中医（民族医）药专项	15.27		15.27			
234	抗疫特别国债安排的支出	130		130			
23401	基础设施建设	130		130			
2340102	重大疫情防控救治体系建设	130		130			

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

单位：淄博市中西医结合医院 2020年度 公开04表
金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	决算数	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	1388.41	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	130	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				
	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	1389.25	1389.25		
	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				
	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	130		130	
本年收入合计	27	1518.41	本年支出合计	59	1519.25	1389.25	130	
年初财政拨款结转和结余	28	0.84	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	0.84		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				

收入			支出					
项目	行次	决算数	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
总计	32	1519.25	总计	64	1519.25	1389.25	130	

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：淄博市中西医结合医院 2020年度 金额单位：万元

项目		本年支出合计		
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		1389.25	1288.36	100.89
210	卫生健康支出	1389.25	1288.36	100.89
21002	公立医院	1373.87	1288.36	85.51
2100208	其他专科医院	1288.36	1288.36	
2100299	其他公立医院支出	85.51		85.51
21004	公共卫生	0.11		0.11
2100408	基本公共卫生服务	0.11		0.11
21006	中医药	15.27		15.27
2100601	中医（民族医）药专项	15.27		15.27

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

单位：淄博市中西医结合医院 2020年度 公开06表
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	1235.87	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	200	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	304.36	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	233.34	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	203.99	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	158.64	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	135.53	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	52.49	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	32.49	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	20	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	
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		1288.36	公用经费合计					

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：淄博市中西医结合医院 2020年度 公开07表
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费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本单位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

单位：淄博市中西医结合医院 2020年度 公开08表
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			130	130		130	
234	抗疫特别国债安排的支出		130	130		130	
23401	基础设施建设		130	130		130	
2340102	重大疫情防控救治体系建设		130	130		130	

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

单位：淄博市中西医结合医院 2020年度 公开09表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

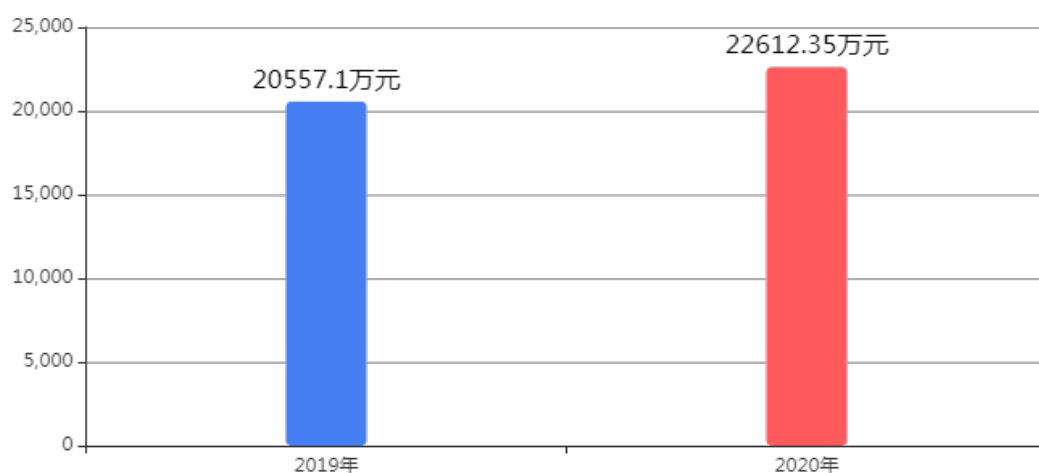
第三部分

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22612.35万元。与2019年度相比，收、支总计各增加2055.25万元，增长10%。主要是：业务收支及新冠肺炎疫情防控专项资金收支增加。

收入支出决算总体情况

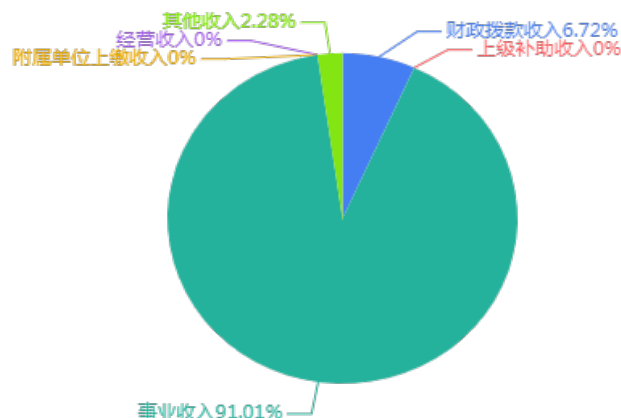


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计22611.5万元，其中：财政拨款收入1518.41万元，占6.72%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入20577.98万元，占91.01%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入515.12万元，占2.28%。

收入支出决算总体情况说明



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入1518.41万元。与2019年度相比，增加89.93万元，增长6.3%。主要是新冠肺炎疫情防控拨款增加。

2、上级补助收入0万元。与2019年度一致。

3、事业收入20577.98万元。与2019年度相比，增加1518.54万元，增长7.97%。主要是业务收入增加。

4、经营收入0万元。与2019年度一致。

5、附属单位上缴收入0万元。与2019年度一致。

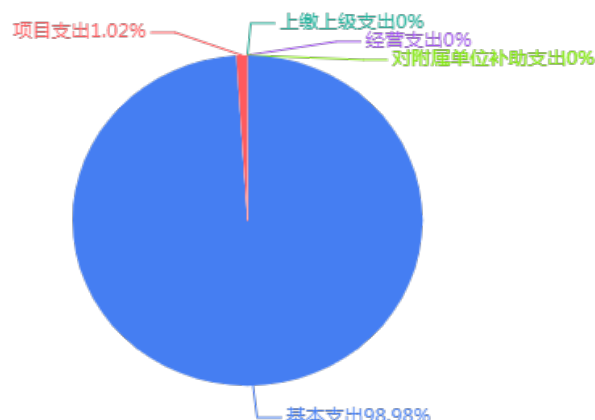
6、其他收入515.12万元。与2019年度相比，增加445.94万元，增长644.61%。主要是非同级财政疫情防控拨款及捐赠收入增加。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计22611.8万元，其中：基本支出22380.91万元，占98.98%；项目支出 230.89万元，占1.02%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

支出决算情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 22380.91万元。与2019年度相比，增加1963.93万元，增长9.62%。主要是人员经费、药品费、卫生材料费等支出增加。

2、项目支出 230.89万元。与2019年度相比，增加91.61万元，增长65.77%。主要是新冠肺炎疫情防控专项支出增加。

3、上缴上级支出 0万元。与2019年度一致。

4、经营支出0万元。与2019年度一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与2019年度一致。

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1519.25万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加90.77万元，增长6.35%。主要是：新冠肺炎疫情防控专项收支增加。

财政拨款收入支出决算总体情况

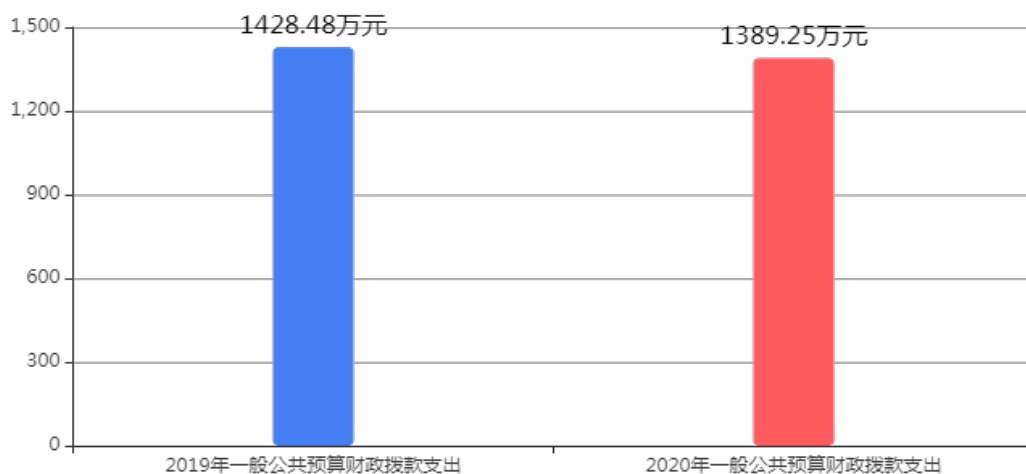


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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1389.25万元，占本年支出合计的6.14%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款支出减少39.23万元，下降2.75%。主要是公立医院综合改革补贴减少。

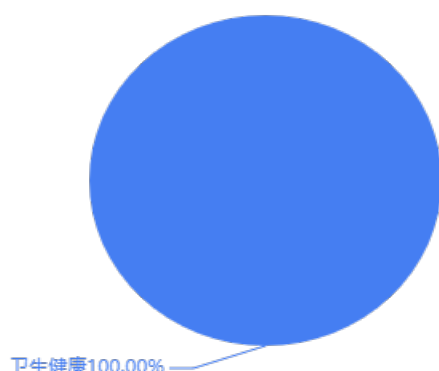
一般公共预算财政拨款支出决算总体情况



(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1389.25万元，主要用于以下方面：卫生健康(类)支出1389.25万元，占100%。

一般公共预算财政拨款支出决算结构情况



（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1288.36万元，支出决算为1389.25万元，完成年初预算的107.83%。决算数大于年初预算数的主要原因是财政拨付公立医院综合改革资金。其中：

1. 卫生健康(类)公立医院(款)其他专科医院(项)。年初预算为1288.36万元，支出决算为1288.36万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

2. 卫生健康(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85.51万元，决算数大于年初预算数主要原因是财政拨付公立医院综合改革资金。

3. 卫生健康(类)公共卫生(款)基本公共卫生服务(项)。年初预算为0万元，支出决算为0.11万元，决算数大于年初预算数主要原因是财政拨付卫生健康补助资金（基本公共卫生服务）。

4. 卫生健康(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15.27万元，决算数大于年初预算数主要原因是财政拨付中医药事业传承与发展补助资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1288.36万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1288.36万元，主要包括：基本工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、离休费、退休费。

公用经费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说明

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130万元，本年支出130万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

1. 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130万元。决算数大于年初预算数主要原因是财政拨付PCR实验室建设资金。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有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，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。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本单位共有车辆12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8辆、离退休干部用车辆、其他用车4辆，其他用车主要是公务用车，单位价值 50 万元以上通用设备0台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备15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21650万元，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，项目决策依据充分、绩效目标相对明确、资金使用合理合规，组织实施较规范。

2020年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

组织对公立医院业务支出等1个项目开展了部门评价，涉及资金21620万元（含主管专项资金）。其中，对公立医院业务支出等项目分别委托山东泰维中政信息科技有限公司等第三方机构开展评价。从评价情况来看，上述1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，有效保障了医院对疫情的控制和人民群众对健康生活的需要，提升了医院自身的医疗水平和服务能力。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：指事业单位从主管部门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(类)公立医院(款)其他专科医院(项)：指用于开展医疗活动安排的卫生健康支出。

十七、卫生健康(类)公立医院(款)其他公立医院支出(项)：指其他用于医疗卫生机构的支出。

十八、卫生健康(类)公共卫生(款)基本公共卫生服务(项)：指基本公共卫生服务支出。

十九、卫生健康(类)中医药(款)中医（民族医）药专项(项)：指中医（民族医）药方面的支出。

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)：指用抗疫特别国债安排的重大疫情防控基础设施建设方面的支出。

第五部分

附件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博市中西医结合医院

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	公立医院业务支出	93.8	优
2	救护车购置	94.63	优

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		公立医院业务支出						
主管部门		淄博市卫生健康委员会 370300_UN_505018LR			实施单位	淄博市中西医结合医院		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		21620	21093	10	97.56%	9.8	
	其中：当年财政拨款				—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进 措施
	产出指标	数量指标	增加门诊人次和出院人数，提高医院收入。	增长	下降	12.5	10	受新冠疫情影响，门诊病人及住院人数减少，影响医院收入。2021年党建统领，实施倍增计划，营造人才绿色生态，强本固基，千方百计提高医院收入。
		质量指标	提高医疗质量，提高服务水平。	提高	提高	12.5	12.5	
		时效指标	提高工作效率和医疗服务水平，提高病床周转率。	及时	及时	12.5	10	受新冠疫情影响，住院病人减少，病床周转率下降。2021年医院继续引进高层次人才，提高医疗质量和服务水平，提高患者满意度，增加住院人数，提高病床周转率。
		成本指标	进一步控制成本，提高成本使用率。	提高	提高	12.5	12.5	
	效益指标	经济效益指标	提高医院收入，争取年收入 ≥ 2.1 亿元	提高	提高	8	7	受新冠疫情影响，门诊病人及住院人数减少，影响医院收入。2021年医院在做好常态化疫情防控的同时，引进人才，提高医疗收入及服务水平，千方百计提高医院收入。
		社会效益指标	救死扶伤，发挥公立医院功能，促进社会和谐。	很满意	很满意	8	8	

绩效指标	效益指标	生态效益指标	优化医疗环境, 加强作风建设, 进一步改善医患关系。	完全科学	完全科学	8	8	
		可持续影响指标	提高医疗质量, 扩大口碑影响力。	完全科学	完全科学	8	8	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众或服务对象满意度 $\geq 96.96\%$	很满意	很满意	8	8	
总分						100	93.8	

备注：分值权重按照预算执行率 10%、产出指标 50%、效益指标 30%、服务对象满意度指标 10%分配。

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		救护车购置						
主管部门		淄博市卫生健康委员会 370300_UN 505018LR			实施单位	淄博市中西医结合医院		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算	全年执行数	分值	执行	得分	
	年度资金总额		30	22	10	73%	7.3	
	其中：当年财政拨款				—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金		30	22	—	73%	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进 措施
	产出指标	数量指标	增加急诊人次，提高医院门诊收入。	提高	提高	16.67	15	新冠疫情原因，门急诊人才、门诊收入等指标下降。医院通过引进人才、提高医疗质量、更新医疗设备、提高服务水平等措施，提高患者满意度，增加急诊人才，提高门诊收入。
		质量指标	提高医疗质量，提高服务水平。	规范	规范	16.67	16.67	
		成本指标	进一步控制成本，提高成本使用率。	完全科学	完全科学	16.66	16.66	
	效益指标	经济效益指标	增加急诊人次，提高医院门诊收入。	提高	提高	10	9	新冠疫情原因，门急诊人才、门诊收入等指标下降。2021 年医院在做好常态化疫情防控的同时，制定政策，引进人才，提高服务质量，千方百计提高医院收入。
		社会效益指标	救死扶伤，发挥公立医院功能，促进社会和谐。	提高	提高	10	10	
		生态效益指标	优化医疗环境，进一步改善医患关系。	提高	提高	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	提高门诊病人满意度	提高	提高	10	10	
总分						100	94.63	

项目支出绩效评价报告

评价类型：☐阶段评价 ☒结果评价

项目名称：公立医院业务支出

委托单位：淄博市中西医结合医院

评价机构：山东泰维中政信息科技有限公司

编报日期：2021年7月

目 录

一、项目基本概况.....	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目绩效目标情况.....	2
1、长期目标.....	2
2、年度目标.....	2
二、项目绩效评价工作情况.....	3
(一) 项目绩效评价对象和目的.....	3
(二) 项目绩效评价原则、评价方法、评价指标体系.....	3
1、绩效评价基本原则.....	3
2、绩效评价方法.....	3
3、绩效评价指标体系.....	4
(三) 项目绩效评价工作过程.....	8
1. 前期准备.....	8
2. 组织实施.....	9
3. 分析评价.....	10
三、综合评价情况及评价结论.....	12
四、绩效评价指标分析.....	14
(一) 项目决策情况分析.....	14
1、项目立项分析.....	14
2、绩效目标分析.....	16
3、资金投入分析.....	17

（二）项目过程情况分析.....	18
1、资金管理分析.....	18
2、组织实施分析.....	20
（三）项目产出情况分析.....	22
（四）项目效益情况分析.....	24
五、项目主要经验和做法.....	28
六、存在的问题和建议.....	29

一、项目基本概况

（一）项目概况



淄博市中西医结合医院是一所集医疗、教学、科研、预防、保健、康复于一体的三级甲等中西医结合医院。1905 年，由德国人修建胶济铁路而建，已有百余年历史，是全国“常青藤”百年医院联盟之一。2004 年，由淄博铁路医院改制划归淄博市委市政府管理，更名为淄博市第八人民医院；2011 年，淄博市商业医院整建制并入，更名为淄博市中西医结合医院。医院目前开放床位 536 张，职工千余人，其中高级职称人员 130 余人。配有 128 层动态 500 排高端螺旋 CT、双梯度具有类 PET（派特）功能高档 1.5T 磁共振、美国 GE 高档智能彩超、法国产影像系统(DR)、大型 DSA 等万元以上医疗设备 500 余台套，医疗设备总值两亿元。

该医院“公立医院业务支出项目”主要是一个医院日常运营支出的综合性项目，包含了人员工资及福利（含津贴和保险）、卫生材料费、药品费、科教项目经费和其他与医院日常运行相关的各类费用。年度预算费用 21620 万元，实际发生各类项目支出 21093 万元。

（二）项目绩效目标情况

1、长期目标

医院坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，以新时期卫生与健康工作方针为指引，以公益性为前提，以医院发展战略规划为牵引，以满足人民群众健康需求为出发点和落脚点，以“培基固本、提质增效”为主线，以发展为第一要务，秉持系统观念，突出党建统领、文化引领，强化制度保障与信息化支撑，聚焦公立医院“国考”，聚力医保支付改革下的前瞻性战略型绩效考核，坚定中医药文化自信，发挥中西医结合特色优势，统筹中西医协调发展，力促专科、学科差异化、特色化、品牌化建设取得新突破，奋力打造“效率医疗”、“价值医疗”新格局。

2、年度目标

医院坚持“发展是第一要务，人才是第一资源，创新是第一动力”，紧紧围绕“提质增效”这一中心，抓好“疫情防控、主业发展”两个重点，做到“质量、管理、绩效”三个强化，突出“三大中心、微创、绿色肿瘤、重症康复”四项工程，做到“国考、内控、运营、制度、学习”五个落实，努力实现“人才、学科、科研、师承、服务、品牌”六大突破。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价对象和目的

本次绩效评价的评价对象是淄博市中西医结合医院的“公立医院业务支出”项目。

评价的目的在于通过对“公立医院业务支出”项目支出进行绩效评价，对项目决策、实施、产出及效果情况进行调研分析，落实资金使用是否达到预期目标、项目管理是否规范有效，总结经验、发现问题，进一步优化业务支出管理，提高财政资金使用效益，为财政部门 and 预算执行单位强化支出预算绩效管理提供依据，为以后年度预算安排和政策制定提供参考建议。

（二）项目绩效评价原则、评价方法、评价指标体系

1、绩效评价基本原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，运用科学合理的方法，对项目绩效进行全面、客观的反映。

（2）经济适用原则。指标设计应通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

（3）独立客观原则。通过职业自律和制度约束，排除干扰，保持绩效评价工作的独立性和客观性。

（4）公开透明原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2、绩效评价方法

该项目主要以“公立医院业务支出”项目工作开展情况与绩效目标

是否一致为出发点，综合采取整体评价与抽样评价相结合、现场评价和非现场评价相结合、全面评价与重点评价相结合的方式，评价组按照被评价单位开展工作的实际情况，对项目进行实地调研，重点采用数据对比、实地调研和公众评判等方法进行评价。针对定量指标采取实际指标与同期指标的对比，评价该指标的完成度；针对定性指标采取公众评判法，通过座谈、调取资料和问卷等评判相关结果

3、绩效评价指标体系

绩效评价指标设计采用 3 级递接层次结构，一级指标规定了绩效类别，二级指标规定了具体项目，三级指标规定了评价内容。根据相关文件的规定和项目自身的实际情况，“公立医院业务支出”项目绩效指标设计主要包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效果四个方面（满分 100 分）。从指标的适用性出发，主要在项目决策指标分设项目立项指标、绩效目标指标和资金投入指标三个二级指标；项目过程指标分设资金管理指标和组织实施指标两个二级指标；项目产出指标分设产出数量指标、产出质量指标两个二级指标；项目效益指标分设社会效益指标和服务对象满意度指标两个二级指标。

结合项目开展期间内外部环境的实际情况，考虑到 2020 年受疫情的影响，医院的业务运营受到了外部环境的很大制约和影响，自身业务的内容也有较大的变化，为使项目评价更具有实际意义，对指标设计做了适当调整，详细说明如下：

一是项目决策（20 分）：考虑到项目内容的复杂性，各项内容牵扯到的政策法规较多，更加凸显了决策过程的重要性。主要评价项目立

项依据充分性、规范性、目标合理性、指标明确性、预算编制合理性。

二是项目过程（20 分）：结合项目综合性强、金额巨大等特点，项目的管控过程既复杂、又关键，主要评价资金到位率、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。

三是项目产出（40 分）：本着实事求是的原则，主要评价了项目产出数量、产出质量指标。考虑到项目内容涉及类型较多，很难对工资福利、药品材料和科教费用等不同类型的业务进行统一的效率和成本考核，所以没有对产出时效和产出成本进行评价。

四是项目效益（20 分）：公立医院是公共服务机构，主要以服务对象满意度和提高自身的医疗水平为考核标准，自身的社会效益是多方面的。另加上疫情的影响，当期业务与常规的业务内容有较大变化，所以没有对经济效益指标进行测评。评价组根据调研材料对社会效益和服务对象满意度进行了评判，效益指标设置为 20 分。

项目绩效评价指标体系见附表一：

附表一：项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性(3分)	项目立项是否符合相关政策、发展规划以及部门职责要求。	① 符合政策、发展规划要求计 1.5 分，不符合计 0 分； ② 属于部门工作职责范围，部门履职所需计 1.5 分，不属于计 0 分。
		立项程序规范性(3分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求。	① 项目按照规定程序申请设立计 1 分； ② 审批文件、材料符合相关要求计 1 分； ③ 事前经过必要可行性研究、论证、评估等过程计 1 分； 以上各项每存在一处不规范，扣 1 分。
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性(3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。	① 按要求设立绩效目标计 1 分； ② 绩效目标合理可行、依据充分计 1 分； ③ 绩效目标与实际工作内容相符计 1 分。 以上各项每存在一处不规范，扣 1 分。
		绩效指标明确性(3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等	① 将绩效目标细化分解为具体绩效指标计 1 分； ② 绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现计 1 分； ③ 绩效目标设计全面、覆盖项目主要内容计 1 分。 以上各项每存在一处不规范，扣 1 分。
	资金投入 (8分)	预算编制科学性(8分)	考察项目预算编制科学性、合理性等情况，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。	①预算测算依据充分、内容清晰计 2 分，无依据扣 1 分、不清晰扣 1 分； ② 预算内容与项目内容匹配度高计 2 分，匹配度一般计 1 分，完全不匹配计 0 分； ③预算资金量与预算执行匹配度高计 4 分，匹配度一般计 2 分，完全不匹配计 0 分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准
项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	考察资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	① 资金到位率=(实际到位预算资金/预算资金)×100%; ② 本项得分=资金到位率×2分。
		预算执行率 (2分)	考察项目预算执行情况,预算资金是否按照计划执行。	① 预算执行率=(实际支出资金/实际到位预算资金)×100%; ② 本项得分=预算执行率×2分。 实际支出资金:本年度内项目实际拨付资金
		资金使用合规性(4分)	考察项目资金使用规范性,项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定。	① 资金使用符合国家法规、财务管理制度及专项资金办法的规定计1分,不符合计0分; ② 资金拨付审批程序和手续规范完整计1分,不规范计0分; ③ 资金使用符合项目批复或合同规定用途计1分,不符合计0分; ④ 资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况计1分,存在上述情况计0分。
	组织实施 (12分)	管理制度健全性(4分)	考察项目单位财务、业务管理制度建设情况,项目单位财务、业务管理制度是否健全。	① 建立相关财务和业务管理制度计1分,未建立计0分; ② 相应的财务和业务管理制度健全、规范、有效计3分,制度缺失或不规范计1分,无相关制度计0分。
		制度执行有效性(8分)	考察相关管理制度执行有效性,项目实施是否符合相关管理规定。	① 按照相关管理制度组织实施项目计2分,未规范实施项目计0分; ② 项目实施过程符合相关要求计2分,不符合计0分; ③ 项目实施过程资料齐全计2分,存在缺失计0分; ④ 项目实施的人员、场地设备、信息支撑等条件落实到位计2分,落实不到位计0分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准
项目产出 (40分)	产出数量 (20分)	营业收入 (10分)	与上年营业收入比较	根据项目实际产出情况设置指标和分值，产出指标得分根据与去年数据比较得出
		总诊疗人次 (10分)	与上年总诊疗人次比较	
	产出质量 (20分)	出院率 100% (10分)	出院与入院的百分比	
		住院患者满意率 96% (10分)	住院服务的满意度	
项目效益 (20分)	项目效益 (10分)	社会效益 (10分)	项目实施是否产生社会综合效益或良好社会影响	根据实际情况和相关资料进行由评价组和专家组评判
	满意度 (10分)	服务对象满意度情况 (10分)	项目预期服务对象对项目实施的满意程度	服务对象满意度根据日常的调查结果进行评定
合计 (100分)				

(三) 项目绩效评价工作过程

1. 前期准备

根据项目情况和实际工作需要，成立项目绩效评价小组，此次评价组由 5 名工作人员组成，都具有丰富的绩效评价工作经验，人员分工详见附表二：

附表二：评价组人员表

序号	姓名	职责	分工
1	步宏福	项目负责人	负责整个评价工作的监督与控制，把控阶段性成果及最终成果的质量。
2	崔靖宜	项目经理	负责评价工作前期准备、实施阶段及报告撰写各个阶段的安排。

3	王荣坤	项目组成员	负责现场评价的具体工作。
4	高玮俊	项目组成员	协助项目经理完成评价工作。
5	王 茜	项目组成员	协助项目经理完成评价工作。

我公司具有多名财务类专家、行业类专家，经验丰富，具体情况见附表三：

附表三：专家组人员情况表

序号	姓名	专业	证书、职称
1	步宏福	财务	会计师、内控管理师、绩效评价师
2	王珩	财务	内控管理师
3	袁桂彬	财务	会计师
4	董伟华	财务	会计师
5	杨娜娜	计算机	内控管理师

项目评价小组在成立之后，到单位现场初步了解项目情况，对《项目申报表》和《项目自评表》等资料进行了查看，对“公立医院业务支出”项目的相关制度、文件、数据等进行了收集整理。项目评价小组成员集中进行开会讨论，制定出项目工作方案、细化评价指标体系，设计了指标体系、评价标准并报专家组进行了审核，最终确定了详细可行的工作计划，积极推进各项工作的开展。

2. 组织实施

项目评价小组根据工作方案和工作计划，对本项目的负责人及财务负责人分别进行访谈，了解项目组织、实施和管理的具体情况。

项目评价小组主要核实、查看项目财务明细账、项目的资金到位凭证、各类支付凭证、项目年度决算报和相关财务管理制度、以及项目立项的法律法规和立项的相关文件，对资金的拨付和使用情况进行充分的

了解。项目评价小组对项目的全过程调查进行了充分的调研，掌握了全面真实的基础资料。

3. 分析评价

项目评价小组对收集绩效评价相关数据资料等信息进行复核汇总、分类整理，综合分析 2020 年“公立医院业务支出”项目，按照设立的评价指标、标准、方法实施评价，并形成初步评价结论。

根据各项指标的评价结果及该项目的初步评价结论，按照规定的绩效评价报告格式要求，编制绩效评价报告初稿。绩效评价报告初稿完成后，召集专家评审组对评价报告初稿从评价程序、资料收集、指标体系设定、评价原则和方法等方面进行全面评审，并形成专家评审意见表。评价工作小组根据专家评审意见修改、完善绩效评价报告初稿。将经专家评审修改后的绩效评价报告初稿提交项目实施单位，沟通并征求其对“公立医院业务支出”项目绩效评价工作及报告初稿的意见。收集到相关的意见后，对意见建议认真研究、沟通，出具正式的绩效评价报告，对项目的整体情况和评价结果进行全面反映。

具体工作进度安排见附表四：

附表四：项目绩效评价指标体系

工作开展情况	实施步骤	时间进度
	1. 成立项目绩效评价小组，拟定工作方案。	
	2. 对《项目申报表》和《项目自评表》等资料进行了查看。	
	3. 收集项目相关制度文件。	

工作开展情况	实施步骤	时间进度
前期准备	4. 召开项目绩效评价小组会议，制定项目工作方案、细化评价指标体系；设计指标体系、评价标准。	2020年7月5日-2020年7月8日
	5. 确定工作计划。	
组织实施	1. 根据工作方案和工作计划，对项目的负责人及财务负责人分别进行访谈。	2020年7月12日-2020年7月16日
	2. 了解项目组织、实施和管理的具体情况。	
	3. 核实、查看项目财务明细账、项目资金到位凭证、项目预算调整的文件等相关资料。	
分析评价	1. 形成初步评价结论。	2020年7月19日-2020年7月26日
	2. 编制绩效评价报告初稿。	
	3. 专家评审意见反馈，修改。	
	4. 与项目主管单位领导进行沟通。	
	5. 出具正式绩效评价报告。	

三、综合评价情况及评价结论

该项目决策依据充分、绩效目标相对明确、资金使用合理合规，组织实施较规范。通过该项目的实施，有效保障了对疫情的控制和人民群众对健康生活的美好需要，提升了医院自身的医疗水平和服务能力，确保了医院自身的顺利运行。

本次评价按照淄博市财政局的相关要求和项目绩效评价指标体系，对“公立医院业务支出”项目进行了绩效评价工作，项目整体得分 96.15 分，项目整体评价为“优”。

该项目绩效评价得分表见附表五：

附表五：“公立医院业务支出”项目绩效评价得分汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	设计分值	实际得分
项目决策 (20 分)	项目立项 (6 分)	立项依据充分性 (3 分)	3	3
		立项程序规范性 (3 分)	3	3
	绩效目标 (6 分)	绩效目标合理性 (3 分)	3	3
		绩效指标明确性 (3 分)	3	1
	资金投入 (8 分)	预算编制科学性 (8 分)	8	7
项目过程 (20 分)	资金管理 (8 分)	资金到位率 (2 分)	2	2
		预算执行率 (2 分)	2	2
		资金使用合规性 (4 分)	4	4
	组织实施 (12 分)	管理制度健全性 (4 分)	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	设计分值	实际得分
		制度执行有效性（8分）	8	8
项目产出 （40分）	产出数量（20分）	营业收入（10分）	10	9.70
		总诊疗人次人数（10分）	10	9.45
	产出质量（20分）	出院率 100%（10分）	10	10
		住院患者满意度（10分）	10	10
项目效益 （20分）	项目效益（10分）	社会效益（10分）	10	10
	满意度（10分）	服务对象满意度（10分）	10	10
合计（100分）			100	96.15

四、绩效评价指标分析

通过资料收集与查看、现场访谈和数据分析等工作，按照工作方案确定的指标体系及评分标准，对项目的各项指标完成情况进行客观分析，绩效评价指标分析主要是对项目决策情况、项目过程情况、项目产出情况和项目效益情况进行分析，对各项指标分析结果逐项打分，并对扣分原因进行了具体分析，具体分析结果如下：

（一）项目决策情况分析

项目决策情况分析由项目立项指标、绩效目标指标和资金投入指标三个二级指标；立项依据充分性指标、立项程序规范性指标、绩效目标合理性指标、绩效指标明确性指标和预算编制科学性指标五个三级指标构成。

1、项目立项分析

项目立项情况分析由立项依据充分性指标和立项程序规范性指标组成。权重分6分，实际得分6分，得分率为100%。项目立项得分情况见下表：

表 4.1 项目立项得分情况表

指标名称	权重	得分	得分率
A1 项目决策	6	6	100%
A1.1 项目立项	6	6	100%
A1.1.1 立项依据充分性	3	3	100%
A1.1.2 立项程序规范性	3	3	100%
合计	6	6	100%

（1）A1.1.1 立项依据充分性

立项依据充分性指标反映项目设立是否符合法律法规、相关政策、发展规划，用以反映项目立项依据充分情况。

“公立医院业务支出”项目立项依据主要包含：

国务院关于修改《医疗器械监督管理条例》的决定（国务院令第 680 号）

1994 年 2 月 26 日中华人民共和国国务院令第 149 号发布 根据 2016 年 2 月 6 日《国务院关于修改部分行政法规的决定》修订《医疗机构管理条例》（2016 修订）

省财政厅、省卫计委《关于加强公立医院财务和预算管理的实施意见》（鲁财社[2016]21 号）

《中华人民共和国药品管理法实施条例》

《中华人民共和国中医药法》

《中华人民共和国合同法》

项目设立符合政策法规要求、发展规划要求并且是部门工作职责所在，充分符合立项依据充分性，该指标设立分值 3 分，实际得分 3 分。

（2）A1.1.2 立项程序规范性

立项程序规范性指标是指项目申请、设立过程是否符合相关要求。

2019 年 12 月 23 日项目支出预算在医院党委扩大会议中对“2020 年医院预算支出草案”进行了充分的论证，最终一致通过。符合“三重一大”的制度要求，程序规范、审批有效。

该项目按照规定程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，该指标设立分值 3 分，实际得分 3 分。

2、绩效目标分析

绩效目标情况分析由绩效目标合理性指标和绩效指标明确性指标组成。权重分 6 分，实际得分 4 分，得分率为 67%。项目立项得分情况见下表：

表 4.2 绩效目标得分情况表

指标名称	权重	得分	得分率
A1 项目决策	6	4	67%
A1.2 绩效目标	6	4	67%
A1.2.1 绩效目标合理性	3	3	100%
A1.2.2 绩效指标明确性	3	1	33%
合计	6	4	67%

（1）A1.2.1 绩效目标合理性

绩效目标合理性指标是指项目所设立的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。

通过对项目的《绩效目标申报表》和《绩效自评表》的审核，对该项目所有的指标都严格按照相关文件要求进行了指标设置，审核结果为：该所有的二级指标都进行了设置，绩效目标设计较为合理和全面，绩效目标与实际工作内容较为相符。绩效目标合理性指标设立分值为 3 分，实际得分 3 分。

（1）A1.2.2 绩效指标明确性

绩效指标明确性是指依据绩效指标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量。

该项目在指标值设置中除了经济效益设定为收入 2.1 亿元外，其他

指标多为“增长”、“科学”、“及时”、“提高”等形容词，没有详细的数值指标，基本不具备考核和评价的标准，明确性不够。

绩效目标合理性指标设立分值为 3 分，实际得分 1 分。

3、资金投入分析

资金投入情况分析由预算编制科学性指标组成。权重分 8 分，实际得分 7 分，得分率为 87%。项目立项得分情况见下表：

表 4.3 资金投入得分情况表

指标名称	权重	得分	得分率
A1 项目决策	8	7	87%
A1.3 资金投入	8	7	87%
A1.3.1 预算编制科学性	8	7	87%
合计	8	7	87%

(1) A1.3.1 预算编制科学性

预算编制科学性指标是指考察项目预算编制科学性、合理性等情况，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。

该项目预算编制有明确的测算依据，具体内容为：2020 年度人员经费 9271 万元、卫生材料费 2668 万元、药品费 6662 万元、固定资产折旧费 1500 万元，无形资产摊销费 42 万元，提取医疗风险基金 15 万元，科教项目支出 60 万元、其他支出 1402 万元，以上合计 21620 万元。

2020 年该项目实际支出 21093 万元，预算金额与支出金额基本一致。但从项目内容看，固定资产折旧和无形资产摊销不需要支付资金，且项目明细支出与预算的明细项目存在一定的差距，需要在以后的工作中提

高重视程度和专业技能，进一步提高预算编制的科学性。

该项指标设立分值为 8 分，实际得分 7 分。

该项目决策指标绩效评价得分表见下表：

表 4.4：项目决策指标绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	设计分值	实际得分
项目决策	项目立项	立项依据充分性	3	3
		立项程序规范性	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	3	3
		绩效指标明确性	3	1
	资金投入	预算编制科学性	8	7
合计：			20	17

（二）项目过程情况分析

项目过程情况分析由资金管理指标和组织实施指标两个二级指标；资金到位率指标、预算执行率指标、资金使用合规性指标、管理制度健全性指标和制度执行有效性指标五个三级指标构成。

1、资金管理分析

资金管理情况分析由资金到位率指标、预算执行率指标和资金使用合规性指标组成。权重分 8 分，实际得分 8 分，得分率为 100%。资金管理情况分析见下表：

表 4.5 资金管理得分情况表

指标名称	权重	得分	得分率
A2 项目过程	8	8	100%
A2.1 资金管理	8	8	100%
A2.1.1 资金到位率	2	2	100%

指标名称	权重	得分	得分率
A2.1.2 预算执行率	2	2	100%
A2.1.3 资金使用合规性	4	4	100%
合计	8	8	100%

(1) A2.1.1 资金到位率

资金到位率指标是指资金到位情况以及对项目实施的保障度。

资金到位率=（实际到位预算资金/预算资金）×100%

该项目年初申请预算 21620 万元，截止 2020 年 12 月底收到各项收入（不含财政拨款收入）金额 21093 万元，资金到位及时，资金到位率接近 100%。

表 4.6 资金到位率情况表

单位：万元

项目资金		年初预算数	全年预算数	实际到位预算资金	资金到位率
	年度资金总额	21260	21260	21093	99.21%
合计		21260	21260	21093	99.21%

资金到位率指标设立分值为 2 分，实际得分 2 分。

(2) A2.1.2 预算执行率

预算执行率指标是指项目预算执行情况，预算资金是否按照计划执行。

预算执行率=（实际支出资金/实际到位预算资金）×100%

该项目截止 2020 年 12 月底收到各项收入（不含财政拨款收入）金额 21093 万元，本单位实际支出金额 21093 万元，预算执行率 100%。

表 4.7 预算执行率情况表

单位：万元

项目资金		实际到位预算资金	实际支出金额	预算执行率
	年度资金总额	21093	21093	100%
合计		21093	21093	100%

预算执行率指标设立分值为 2 分，实际得分 2 分。

(3) A2.1.3 资金使用合规性

资金使用合规性指标是指考察项目资金使用规范性，项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定。

评价组抽查了费用报销、工资发放、药品采购和设备购置等合同和会计凭证，对原始单据和审批流程的规范性和完整性进行了审核，评价结果：该项目资金使用符合国家法规、财务管理制度及专项资金办法的规定，资金拨付审批程序和手续规范完整，资金使用符合项目批复用途，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

资金使用合规性指标设计分值为 4 分，实际得分 4 分。

2、组织实施分析

组织实施情况分析由管理制度健全性指标和制度执行有效性指标组成。权重分 12 分，实际得分 12 分，得分率为 100%。组织实施情况分析见下表：

表 4.8 组织实施情况表

指标名称	权重	得分	得分率
A2 项目过程	12	12	100%
A2.2 组织实施	12	12	100%
A2.2.1 管理制度健全性	4	4	100%

指标名称	权重	得分	得分率
A2.2.2 制度执行有效性	8	8	100%
合计	12	12	100%

（1）A2.2.1 管理制度健全性

管理制度健全性指标是指考察项目单位财务、业务管理制度的建设情况。

淄博市中西医结合医院建立健全财务管理制度，自行汇总编制了《财务科制度汇编》，内容详实、规范，核算管理有效到位。制度汇编包括制度篇、职责篇和流程篇，不仅包含了财务管理和核算制度，还有内部审计和内控管理制度、收费管理和复核制度、重大经济事项决策制度等，对医院整体的财务和业务管理都做到了有章可依并进行了流程化设计，便于日常的操作和实施。项目制定了完善的单位预算资金使用的审批流程，项目资金管理规范，各类管理制度健全、受控。

管理制度健全性指标设计分值为 4 分，实际得分 4 分。

（2）A2.2.2 制度执行有效性

制度执行有效性指标是指考察相关管理制度执行有效性、项目实施是否按照相关管理制度执行。

经评价组实地进行业务座谈和资料调查，发现该项目从期初的项目申报到过程管理，都严格按照财政部门的相关要求进行了报批，在资金收付方面也做到是按照相关管理制度有效推进。整个医院业务支出完全按照相关制度执行，原始单据和资料清晰完整。

制度执行有效性指标设计分值为 8 分，实际得分为 8 分。

该项目过程指标绩效评价得分表见下表：

表 4.9 项目过程指标绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	设计分值	实际得分
项目过程	资金管理	资金到位率	2	2
		预算执行率	2	2
		资金使用合规性	4	4
	组织实施	管理制度健全性	4	4
		制度执行有效性	8	8
合计：			20	20

（三）项目产出情况分析

项目产出情况分析由产出数量指标、产出质量指标两个二级指标构成。项目产出指标设计总分 40 分，实际得分 39.15 分，得分率为 98%。项目产出情况分析见下表：

表 4.10 项目产出情况表

指标名称	权重	得分	得分率
A3 项目产出	40	39.15	98%
A3.1 产出数量	20	19.15	96%
A3.1.1 营业收入	10	9.70	97%
A3.1.2 总诊疗人次	10	9.45	95%
A3.2 产出质量	20	20	100%
A3.2.1 出院率 100%	10	10	100%
A3.2.2 门诊服务满意度 96%	10	10	100%
合计	40	39.15	98%

（1）A3.1 产出数量

产出数量指标是指项目实施的实际产出数与同期产出数的比率。

查看项目单位的相关记录得出如下结论：

2020 年全院实现营业收入 1.99 亿元，同比下降 2.98%；该项目指标总分 10 分，按比例计算得分 9.70 分。总诊疗人次 189814 人次（其中查体 43722 人次），同期下降 5.5%；该项目指标总分 10 分，按比例计算得分 9.45 分。

（2）A3.2 产出质量

产出质量指标是指项目实际完成的质量与计划数的比较。

2020 年 1—12 月医院共入院 9913 人次, 同期减少 23.3%; 出院 9961 人次，同期减少 22.5%；出院率达到 100%。该项指标总分 10 分，实际得分 10 分。

医院设有专门的满意度调查机构，全年随访率接近 90%随访数据分类清晰，住院患者的满意度超过 96%。该项指标总分 10 分，实际得分 10 分。

表 4.11 住院科室满意度调查表

	科室	非常满意	满意	一般	不满意	非常不满意
1.	住院肛肠科	99.32%	0.19%	0.28%	0.21%	
2.	住院内分泌科	99.11%	0.11%	0.56%	0.22%	
3.	住院妇产科	99.50%	0.07%	0.11%	0.31%	
4.	住院儿科	99.26%	0.35%	0.25%	0.15%	
5.	住院血液净化科	99.68%	0.08%	0.13%	0.11%	
6.	住院康复科一病区	99.02%	0.20%	0.39%	0.39%	
7.	住院神志病科	99.07%		0.44%	0.49%	
8.	住院普外脑外科二病区	99.12%	0.24%	0.51%	0.14%	
9.	住院肺病脾胃病科	99.20%	0.18%	0.38%	0.23%	
10.	住院心血管病科	99.39%	0.07%	0.36%	0.19%	
11.	住院普外脑外科一病区	99.23%	0.19%	0.36%	0.22%	
12.	住院重症医学科	96.70%	1.32%	1.10%	0.88%	
13.	住院骨伤科一病区	99.10%	0.25%	0.37%	0.28%	
14.	住院中医经典科	98.99%	0.32%	0.48%	0.21%	
15.	住院脑病科一病区	98.84%	0.30%	0.45%	0.41%	
16.	住院耳鼻喉科	99.20%	0.34%	0.34%	0.11%	

	科室	非常满意	满意	一般	不满意	非常不满意
17.	住院针灸科	99.33%	0.06%	0.36%	0.24%	
18.	住院脑病科二病区	99.37%	0.15%	0.29%	0.19%	
19.	住院肾病内分泌科	99.15%	0.17%	0.45%	0.23%	
20.	住院肺病脾胃病科一病区	99.18%		0.29%	0.52%	
21.	住院肿瘤科	99.38%	0.19%	0.27%	0.16%	
22.	住院骨伤科二病区	98.75%	0.24%	0.64%	0.37%	
23.	介入血管科	99.04%	0.48%	0.32%	0.16%	
24.	住院康复科二病区	98.64%	0.29%	0.43%	0.65%	
25.	住院泌尿外科	99.22%	0.15%	0.40%	0.24%	
26.	住院疼痛科	99.37%	0.17%	0.29%	0.17%	

（四）项目效益情况分析

项目效益情况分析由项目效益指标和满意度指标两个二级指标；社会效益指标和服务对象满意度情况指标两个三级指标构成。

权重分 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。项目效益和满意度情况分析见下表：

表 4.12 项目效益情况表

指标名称	权重	得分	得分率
A4 项目效益	20	20	100%
A4.1 项目效益	10	10	100%
A4.1.1 社会效益	10	10	100%
A4.2 满意度	10	10	100%
A4.2.1 服务对象满意度情况	10	10	100%
合计	20	20	100%

（1）A3.2.2 社会效益

社会效益指标是指项目实施所产生社会综合效益。

2020 年，医院在市委、市政府和市卫生健康委的领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，一手抓疫情防控，一手抓医院发

展，全院干部职工躬身入局、破冰前行、攻坚克难，积极稳妥推进发展。在全院实现收入 1.99 亿元，总诊疗人次 189814 人次（其中查体 43722 人次）等常规工作的基础上，积极践行自己的社会责任。

淄博市中西医结合医院积极响应国家号召，全力抗疫，先后制定《新型冠状病毒防控工作方案、流程及措施》等 17 项制度，分批对全院人员进行新冠肺炎防控知识培训 20 余场；派出援鄂、援济医务人员 4 名，选派北京、河北、济南等专班人员 8 名；全面做好疫情防控物资供应，建设了 PCR 实验室并通过验收备案注册，整修发热门诊、留观病房；严防严控预检分诊、核酸检测应检尽检、工作流程无缝衔接，88 名医护人员“热血援战”无偿献血累计 30400 毫升。确保了我院疫情防控有力、有序、有效推进，并荣获山东省抗击新冠肺炎疫情先进集体荣誉称号，有 1 人荣获山东省抗击新冠肺炎疫情先进个人、2 人荣获淄博市抗击疫情先进个人称号。

医院巩固与战略联盟医院的交流合作，依托山东中医药大学医疗联盟、广东佛山中医院联盟、北京中医药大学东直门医院战略联盟，强强联合，提升发展空间。加强与中埠镇等 9 家卫生院医联体建设，派驻医生坐诊、手术，多渠道拓展市场，提升医院影响力。派驻第一村医健康帮扶偏远山区农村；在马桥镇、四宝山镇卫生院设立“名医基层工作站”，家门口服务百姓健康，传帮带提升基层服务能力；派出 2 名骨干赴渝支医，千里搭起健康扶贫路；全院齐行动结对帮扶周村区北郊镇 300 户贫困户，上门服务健康帮扶。

开展职工“四德”教育，设立四德榜，评选文明家庭，传承好家风

好家训。提升新媒体传播能力，加大宣传力度，提升社会影响力。开展“淄博市巾帼文明岗”、“争当青年岗位能手”、“争创青年文明号”等岗位建功活动，职工素养不断提升，医院连续 9 年保持了省级文明单位称号。

社会效益指标设计分值为 10 分，实际得分为 10 分。

(3) A3.3.1 服务对象满意度情况

服务对象满意度指标是指项目预期服务对象对项目实施的满意程度。

医院十分重视服务质量和服务对象的满意度，在服务对象满意度回访工作中做到了回访率高、回访内容全面、回访表单规范，并进行了数据对比和分析，有效的支持指导了医院的各项工作逐步提升。2020 年服务对象满意度 99.58%，超过了逾期目标。详见附表

表 4.13 满意度调查情况表

	问题	非常满意	满意	一般	不满意	非常不满意	总分
1.	您对住院看病流程满意吗？	97.25%	0.97%	1.03%	0.73%		98.64
2.	对住院、结算处工作人员服务满意吗？	99.62%	0.07%	0.18%	0.11%		99.78
3.	对医技（抽血、彩超、CT、拍片）人员服务满意吗？	99.80%	0.01%	0.11%	0.07%		99.86
4.	对病房医生、护士（人员一去掉）的服务满意吗？	99.16%	0.07%	0.52%	0.24%		99.52
5.	对医生的技术水平满意吗？	99.45%	0.04%	0.21%	0.28%		99.61
6.	对护士的技术水平满意吗？	99.82%	0.03%	0.08%	0.06%		99.89
7.	对主管大夫、责任护士每天巡视病房情况满意吗？	99.89%		0.08%	0.02%		99.94
8.	对床单被褥的清洁度满意吗？	99.93%	0.01%	0.04%	0.01%		99.95
9.	对麻醉师、手术室护士的服务态度满意吗？	99.96%	0.02%		0.01%		99.97
10.	对食堂服务饭菜质量价格满意吗？	99.27%	0.15%	0.38%	0.17%		99.62
11.	你对病房环境卫生（地面、窗台、床旁桌、卫生间等）满意吗？	98.33%	0.13%	0.87%	0.64%		98.95
12.	对所住病房总体满意度？	98.46%	0.50%	0.54%	0.49%		99.18
13.	总体满意度						99.58

其中：

分值最高的三项：

- (1)对麻醉师、手术室护士的服务态度满意吗？
- (2)对床单被褥的清洁度满意吗？
- (3)对主管大夫、责任护士每天巡视病房情况满意吗？

分值最低的三项：

- (1)您对住院看病流程满意吗？
- (2)你对病房环境卫生（地面、窗台、床旁桌、卫生间等）满意吗？
- (3)对所住病房总体满意度？

满意度达标，该项指标设计分值为 10 分，实际得分为 10 分。

五、项目主要经验和做法

“公立医院业务支出”项目是一个庞杂的综合性项目，实施单位在面对突如其来疫情的冲击下，基本完成了与去年同期相等的收入和诊疗总人次，同时做了大量的防疫抗疫和扶贫攻坚的工作，社会效益和贡献都非常突出。现就该项目的主要经验做法汇总如下：

1、时刻坚持党的领导，积极响应国家号召，全院业务有了全面立体的发展。医院在自身的优势科室和特色诊疗工作上强化提升，在联盟整合和健康帮扶工作上积极推进，在服务前移和文明建院工作上扎实有效，医院整体运营水平显著提高。

2、财务管理制度健全，业务管理流程规范。医院财务科自主编写了《制度汇编》，涵盖了核算、管理、内控、审计等财务和业务内容，同时对岗位职责和业务流程进行了详尽的描述，有效的支持了各项业务的顺利进展，保证了项目资金的有效使用。

3、服务对象满意度调查工作规范到位，根据不同的目标设定了不同的表格，分科室、分项目进行了横向的排名和纵向的对比，是很值得推广的优秀工作经验。

六、存在的问题和建议

在“公立医院业务支出”项目以的评价过程中，我们也发现一些需要继续提升的地方：

1、项目内容综合性强、内容庞杂，导致在项目指标设置上很难全面覆盖，涉及到工资考核、药品采购、设备购置等大项业务，增加了整体评价的难度。

2、单位在进行项目支出绩效自评中，绩效指标设置的明确性不够、可考核度较低，定量指标少、定性指标多。

3、项目指标设置和项目自评原则上是项目实施部门的工作，但由于项目的特殊性，该项目评价业务部门参与较少，也影响了绩效评价深入开展。

针对上述问题，提出如下建议：

1、对项目内容进行梳理和规范，以便更清晰的表达项目内容和目标设置。

2、增强项目支持绩效评价的意识，让业务部门积极的参与的项目评价的全过程，确保项目绩效评价工作的扎实落地。

3、加强对绩效评价相关政策和文件的学习，深入领会绩效评价工作的核心，更好的推动单位绩效评价工作的有效开展。

山东泰维中政信息科技有限公司

2021 年 7 月

附：满意度调查汇总表

