

2020 年度
枣庄市口腔医院
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

医院依照相关政府部门规定和要求，承担临床医疗、医学教育、医学科研、预防保健等任务，是济宁医学院教学实践基地。

医院在举办主体的指导下，履行相关职责，承担相关义务：

（一）贯彻落实新时期我国卫生与健康工作方针，坚持公益性，保障人民群众健康，推动医院各方面工作健康发展。

（二）为人民群众提供口腔医疗保健、疾病预防、健康教育、健康科普等医疗和一定的口腔公共卫生服务。

（三）开展口腔临床医学和基础医学研究，推动口腔医学科技成果转化。

（四）按照举办主体和有关部门批准的范围开展对外技术交流合作。

（五）经举办主体和有关部门批准，与相关医疗机构组成医联体或医共体，推动形成口腔诊疗基层首诊、双向转诊、急慢分治、上下联动的分级诊疗模式。

（六）开展援疆援藏、对口帮扶、送医下乡等健康扶贫和志愿者服务工作。

（七）承担上级党委和政府交办的其他事项。

二、机构设置

本单位内设 21 个职能科室，分别是：牙体牙髓科、口腔修复科、vip 诊室、专家诊室、种植科、

口腔颌面外科、口腔正畸科、儿童口腔科、牙周病科、美容整形外科、口腔 CT 室、卫材科、供应室、药房、财务科、信息科、人事科、办公室、医务科、护理部、器械科。

第二部分

2020 年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：枣庄市口腔医院

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	126.00	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		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	4061.60	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	5.00	八、社会保障和就业支出	39	28.00
	9		九、卫生健康支出	40	3863.42
	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	
本年收入合计	27	4192.60	本年支出合计	58	3891.42
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	428.14	年末结转和结余	60	729.32
	30			61	
总计	31	4620.74	总计	62	4620.74

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：枣庄市口腔医院

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	1	2	3	4	5	6	7
	合计	4192.60	126.00		4061.60			5.00
208	社会保障和就业支出	28.00	28.00					
20805	行政事业单位养老支出	28.00	28.00					
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	28.00	28.00					
210	卫生健康支出	4164.60	98.00		4061.60			5.00
21002	公立医院	4164.60	98.00		4061.60			5.00
2100208	其他专科医院	4163.60	97.00		4061.60			5.00
2100299	其他公立医院支出	1.00	1.00					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：枣庄市口腔医院

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	3891.42	3378.20	513.22			
208	社会保障和就业支出	28.00	28.00				
20805	行政事业单位养老支出	28.00	28.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.00	28.00				
210	卫生健康支出	3863.42	3350.20	513.22			
21002	公立医院	3863.42	3350.20	513.22			
2100208	其他专科医院	3862.42	3350.20	512.22			
2100299	其他公立医院支出	1.00		1.00			

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
金额单位：万元

单位：枣庄市口腔医院

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	126.00	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	28.00	28.00		
	9		九、卫生健康支出	41	98.00	98.00		
	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				
本年收入合计	27	126.00	本年支出合计	59	126.00	126.00		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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	126.00	总计	64	126.00	126.00		

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
金额单位：万元

单位：枣庄市口腔医院

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	126.00	124.00	2.00
208	社会保障和就业支出	28.00	28.00	
20805	行政事业单位养老支出	28.00	28.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.00	28.00	
210	卫生健康支出	98.00	96.00	2.00
21002	公立医院	98.00	96.00	2.00
2100208	其他专科医院	97.00	96.00	1.00
2100299	其他公立医院支出	1.00		1.00

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
金额单位：万元

单位：枣庄市口腔医院

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9
301	工资福利支出	124.00	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	96.00	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	28.00	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	
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	124.00					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

公开 07 表

金额单位：万元

单位：枣庄市口腔医院

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

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

公开 08 表
金额单位：万元

单位：枣庄市口腔医院

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							

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。
 本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
金额单位：万元

单位：枣庄市口腔医院

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：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 4620.74 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各减少 1350.32 万元，下降 22.61%。主要是 2020 年新冠疫情，病号减少，收入降低，开源节流。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

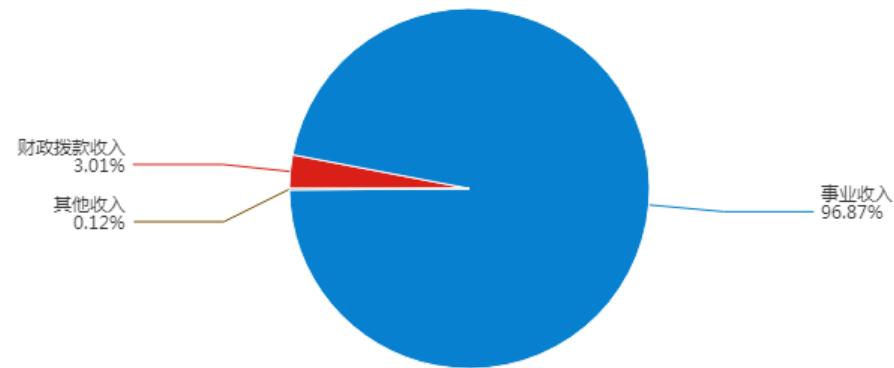


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 4192.6 万元，其中：财政拨款收入 126 万元，占 3.01%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 4061.6 万元，占 96.87%；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 5 万元，占 0.12%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

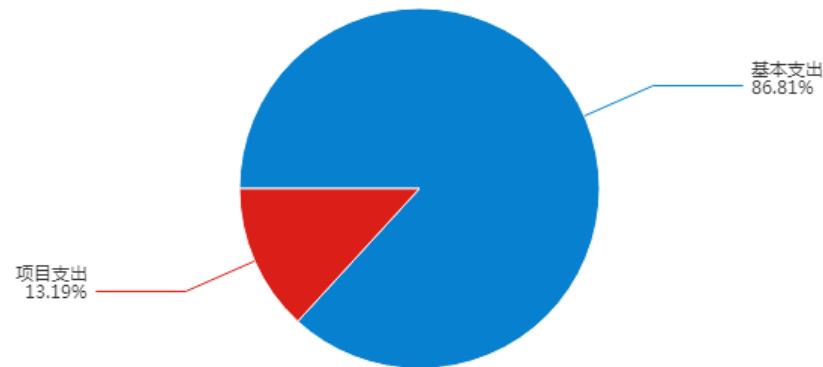
- 1、财政拨款收入 126 万元。与上年决算数一致。
- 2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入 4061.6 万元。与 2019 年度相比，增加 244.42 万元，增长 6.4%。主要是病号人流量增多。
- 4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入 5 万元。与 2019 年度相比，减少 1997 万元，下降 99.75%。主要是医疗收入明细项目改变。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 3891.42 万元，其中：基本支出 3378.2 万元，占 86.81%；项目支出 513.22 万元，占 13.19%；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%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 3378.2 万元。与 2019 年度相比，增加 264.4 万元，增长 8.49%。主要是职工人员增加，新冠疫情医疗成本增加。

2、项目支出 513.22 万元。与 2019 年度相比，减少 1912.68 万元，下降 78.84%。主要是 2019 年付新城门诊房款。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

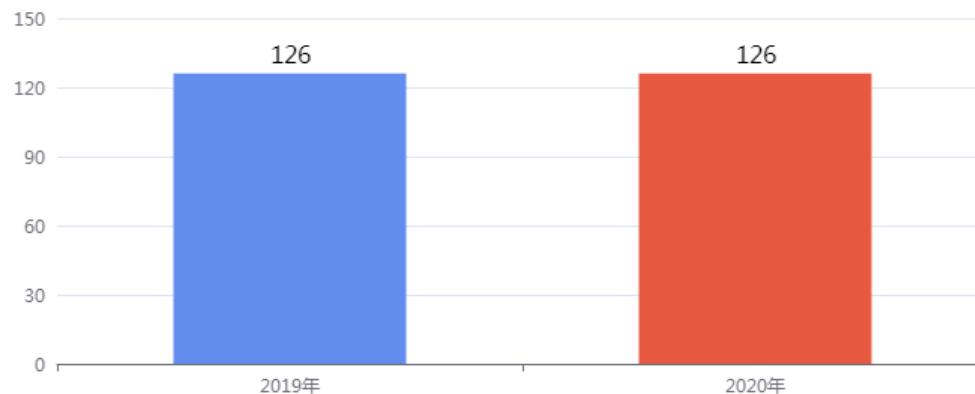
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 126 万元。与上年决算数一致。。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

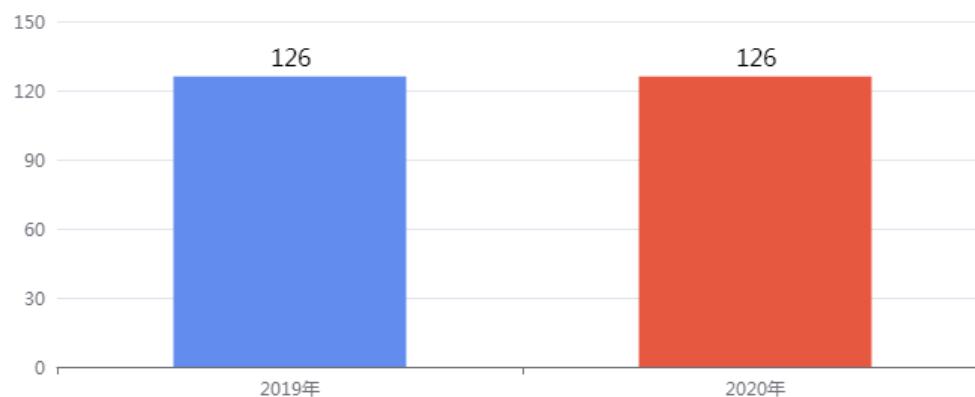


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 126 万元，占本年支出合计的 3.24%。与上年决算数一致。。

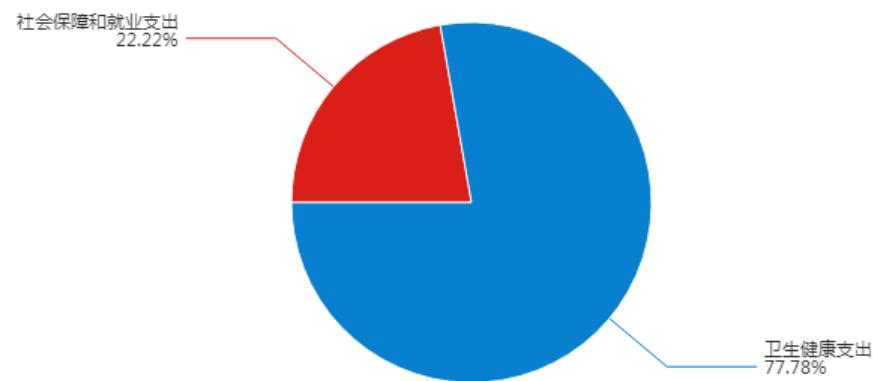
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



（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 126 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 28 万元，占 22.22%；卫生健康（类）支出 98 万元，占 77.78%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（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 126 万元，支出决算为 126 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 28 万元，支出决算为 28 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

2、卫生健康支出（类）公立医院（款）其他专科医院（项）。年初预算为 97 万元，支出决算为 97 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

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 1 万元，支出决算为 1 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

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 124 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 124 万元，主要包括：基本工资、机关事业单位基本养老保险缴费等。

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

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

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，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 2 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 1 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是公务出行用车；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 1 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 1 个，涉及预算资金 1 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。开展绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优。从自评情况看，完成效果 100%。

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”。

组织对公立医院综合改革补助等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及资金 1 万元。从评价情况来看，上述 1 个项目完成情况较好，主要表现为：无。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：指市级部门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、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十七、卫生健康支出（类）公立医院（款）其他专科医院（项）：反映卫生健康、中医部门所属的除传染病医院、职业病医院、精神病医院、妇幼保健医院、儿童医院、康复医院以外的其他专科医院的支出。

十八、卫生健康支出（类）公立医院（款）其他公立医院支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于公立医院方面的支出。

第五部分

附件

项目支出绩效自评表

（2020 年度）

项目名称	公立医院综合改革补助							
主管部门及代码	[402] 枣庄市卫生健康委员会			实施单位	[402013] 枣庄市口腔医院			
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	1	1	1	10	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	1	1	1	-	100.00%	-	
	其他资金	0	0	0	-	.00%	-	
项目绩效年度目标								
年度 绩效 指 标 (90 分)	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
	项目产出 (50分)	数量指标	服务人数	79000人	79000人	15	15	
		数量指标	医疗项目	1项	1项	0.00	0.00	
		时效指标	完成时间(2020年)	是	是	10	10	
		质量指标	服务质量合格率	100%	100%	15	15	
		成本指标	成本控制情况不超预算	是	是	10	10	
	项目效益 (30分)	经济效益	提高经济效益	提高	提高	5	5	
		社会效益	提高口腔医疗服务水平	是	是	10	10	
		生态效益	符合生态效益	符合	符合	5	5	
		可持续影响	保持医院发展长久活力 长期有效	是	是	10	10	
满意度指 标(10分)	社会公众或 服务对象满 意度	患者满意度	90%	90%	10	10		
总分						100	100.00	

附件2

枣庄市口腔医院项目支出绩效评价报告

2021年06月

目 录

一、项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

二、项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 阶段性绩效目标

三、评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围。
- (二) 绩效评价原则及工作过程。

四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

五、存在问题及原因分析

六、有关建议

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的。

自公立医院综合改革工作启动后，公立医院逐步取消药品加成，试行药品零差率销售，医院所有药品均实行网上集中阳光采购，降低了药品价格。医院所有药品（不含中药饮片）以按购入价格实行零差率销售，有效改善群众“看病难、看病贵”问题。

为进一步支持医疗卫生机构提升服务水平和服务能力，上级财政下达公立医院综合改革补助资金，主要用于持续深化公立医院综合改革，巩固破除以药补医成果。

（二）项目预算安排和支出情况。

2019年底，我院将2020年收支预算报送于枣庄市卫生健康委员会，经市十六届人大四次会议审查批准，对2020年委直单位预算批复，给予我院2020年度公立医院综合改革补助资金1万，用于补助因取消医药加成所导致的部分损失。

（三）项目主要内容和实施情况。

接到对我院2020年度预算批复后，院领导高度重视，并结合项目预算的批复用途以及我院进行公立医院综合改革的工作实际，强调预算实施必须坚持专款专用、结合实际、优化产出效益的原则，使项目、资金、绩效高度统一，全面提高资金使用效果。

预算项目实施的过程中，严格执行国库集中支付，对专项资金实施全过程监督控制，及时掌握项目资金支出进度和绩效目标的完成情况，确保专项资金按规定合理使用，防止项目运行与预

期偏离，做到公平、公正、公开，便于社会公众监督。

二、项目绩效目标

我院从客观实际出发，将项目绩效目标细化分解为四级绩效指标，将项目产出、项目效果指标具体根据数量、时效、质量、成本、社会效益、可持续影响及服务对象满意度等各具化指标进行细化，设定了清晰、细化、可衡量的项目绩效目标。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

建立绩效考评体系，将考核结果与医疗机构政府投入相结合，对资金流向进行监控。从预算编制、到执行、再到结果检验，都要引入绩效评价，凸显了透明预算、提高效率的方向，有助于解决单纯“拨款性”财政的弊端。

（二）评价对象与范围。

评价公立医院的财政项目预算。

（三）评价原则及工作过程。

以预算单位职能职责、发展规划及年度工作计划，预算管理制、财务管理办法与财务会计资料，部门预算批复，年度决算报告等为依据，运用科学合理的绩效评价指标，对支出的经济性、效率性和效益性进行评价。

我院将绩效评价贯穿项目预算的全过程。在申请财政项目预算时，同步编报绩效目标；在项目预算批复后以及项目的实施过程中，严格按照各项评价标准进行实施，及时将实际进展与各项

评价指标进行比对，分析绩效评价水平；在项目实施完成后，以项目指标为自评标准，开展绩效自评，提交绩效报告。用较为客观统一的标准对项目预算实施效果（进度、质量、费用和管理）、效益做出客观、公正和准确评价。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论。

上级财政部门批复的公立医院综合改革补助资金1万全部到位后我院将项目资金全部用于补助因取消医药加成所带来的资金问题。我院公立医院综合改革制度健全，制定了改革实施方案和考核办法，日常检查督导工作比较到位，数据准确率比较高，资金使用合规性和财务监控有效性比较好。

（二）绩效分析。

从实际完成情况来看，我院绩效目标明确，财政资金分配到位，预算执行情况和资金拨付及时性较好，完成率达到100%。项目资金支出产出指标完成情况较好，数量指标中，实现服务人数78824人，拨款资金按时用于公立医院综合改革补助相关的医疗项目一项；质量指标中，实现服务质量合格率100%；成本指标中，实现了成本控制不超过预算，各项费用支出共计1万元；社会效益指标中，实现了有效提高口腔医疗服务水平，保持医院发展的长久活力；项目效益指标中，实现患者满意度90%。数量、时效、质量、成本及社会效益指标均完成了年度设定的绩效目标。

五、存在的问题及原因分析

药品零加成和降低检查价格后，从事相关工作的人员工作负荷增大，收入降低，而且医生治疗费水平低于其他地区同类型医院及全国平均水平，使得队伍不稳定的现象较为突出，流失率较高且人才引进难度大。

六、有关建议

公立医院综合改革是惠普医疗、惠民利民的好事，我院积极响应改革政策，主动推动相关改革实施落地，取得了显著的成果，群众看病便利度不断提升，医疗技术水平也不断增强，人均医疗费用明显下降，群众满意度提升。我院愿继续在公立医院综合改革中发挥积极作用，但针对改革后出现的人才队伍不稳定现象，建议全省在医疗服务价格项目调整中予以统筹考虑，帮助各医疗卫生单位更好的留住人才，从而留住技术服务，并且不断壮大和提升医疗服务水平。

