

**2020 年度**  
**烟台市口腔医院决算**

# 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

烟台市口腔医院主要职责是：面向社会提供医疗、康复、预防与保健等服务，承担口腔医学研究和教学、口腔及相关疾病预防、诊疗与护理、相关专业技术人员培训与继续教育、口腔保健与健康促进、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

（一）综合管理机构 12 个，分别为：党委办公室、办公室、人事科、财务科、医务科、护理部、院感科、质量与安全管理工作办公室、科教科、医保科、审计科（挂绩效考核办牌子）、信息管理科。

（二）临床医技机构 38 个，分别为：口腔健康服务部（门诊部）、住院部、口腔预防科、牙体牙髓科、激光综合门诊、口腔颌面外科门诊、口腔颌面外科病房、牙周科、口腔修复科、口腔正畸科、儿童口腔科、专家综合门诊、口腔种植科、口腔黏膜科、老年口腔科、口腔急诊科、开发区分院、烟大分院、幸福分院、福山分院、卧龙分院、龙湖分院、咬合门诊、口腔美学门诊、口腔综合门诊一、口腔综合门诊二、内科、耳鼻喉科、门诊手术室、药剂科、手术麻醉科、修复工艺科、检验科、口腔放射科、消毒供应室、口腔病理科、病案信息科、口腔临床技能培训部。

（三）后勤服务机构 2 个，分别为：后勤保障科、保卫科。

## 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：烟台市口腔医院

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	552.89	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		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	19156.67	五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	773.06
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	104.74	八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	20227.40
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	19814.31	<b>本年支出合计</b>	57	20235.13
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	293.63
年初结转和结余	29	5816.40	年末结转和结余	59	5101.95
<b>总计</b>	30	25630.71	<b>总计</b>	60	25630.71

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：烟台市口腔医院

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		19814.31	552.89		19156.67			104.74
206	科学技术支出	10.00	10.00					
20604	技术与开发	10.00	10.00					
2060499	其他技术与开发支出	10.00	10.00					
210	卫生健康支出	19804.31	542.89		19156.67			104.74
21002	公立医院	19770.41	509.00		19156.67			104.74
2100208	其他专科医院	19768.41	507.00		19156.67			104.74
2100299	其他公立医院支出	2.00	2.00					
21004	公共卫生	33.89	33.89					
2100410	突发公共卫生事件应急处理	33.89	33.89					

注：1. 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：烟台市口腔医院

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		20235.13	19890.12	345.01			
206	科学技术支出	7.73		7.73			
20604	技术与开发	7.73		7.73			
2060499	其他技术与开发支出	7.73		7.73			
210	卫生健康支出	20227.40	19890.12	337.28			
21002	公立医院	20193.51	19890.12	303.39			
2100208	其他专科医院	20191.51	19890.12	301.39			
2100299	其他公立医院支出	2.00		2.00			
21004	公共卫生	33.89		33.89			
2100410	突发公共卫生事件应急处理	33.89		33.89			

注：1. 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：烟台市口腔医院

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	552.89	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	7.73	7.73		
	7		七、卫生健康支出	21	337.28	337.28		
	8		.....	22				
<b>本年收入合计</b>	9	552.89	<b>本年支出合计</b>	23	345.01	345.01		
年初财政拨款结转和结余	10	1384.45	年末财政拨款结转和结余	24	1592.33	1592.33		
一般公共预算财政拨款	11	1384.45		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				
<b>总计</b>	14	1937.34	<b>总计</b>	28	1937.34	1937.34		

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：烟台市口腔医院

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		345.01		345.01
206	科学技术支出	7.73		7.73
20604	技术与开发	7.73		7.73
2060499	其他技术与开发支出	7.73		7.73
210	卫生健康支出	337.28		337.28
21002	公立医院	303.39		303.39
2100208	其他专科医院	301.39		301.39
2100299	其他公立医院支出	2.00		2.00
21004	公共卫生	33.89		33.89
2100410	突发公共卫生事件应急处理	33.89		33.89

注：1. 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：烟台市口腔医院

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: 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

说明: 本单位没有一般公共预算财政拨款基本收入, 也没有使用一般公共预算财政拨款基本收入安排的支出, 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：烟台市口腔医院

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：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。

说明：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

单位：烟台市口腔医院

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							

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。

说明：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

单位：烟台市口腔医院

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：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。

说明：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。

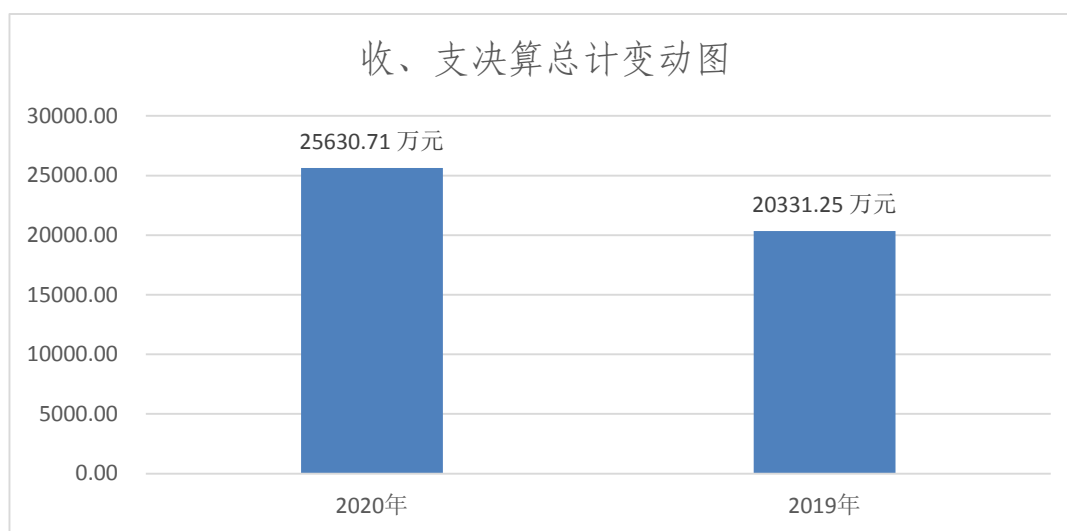


## **第三部分**

# **2020 年度单位决算情况说明**

## 一、收入支出决算总体情况说明

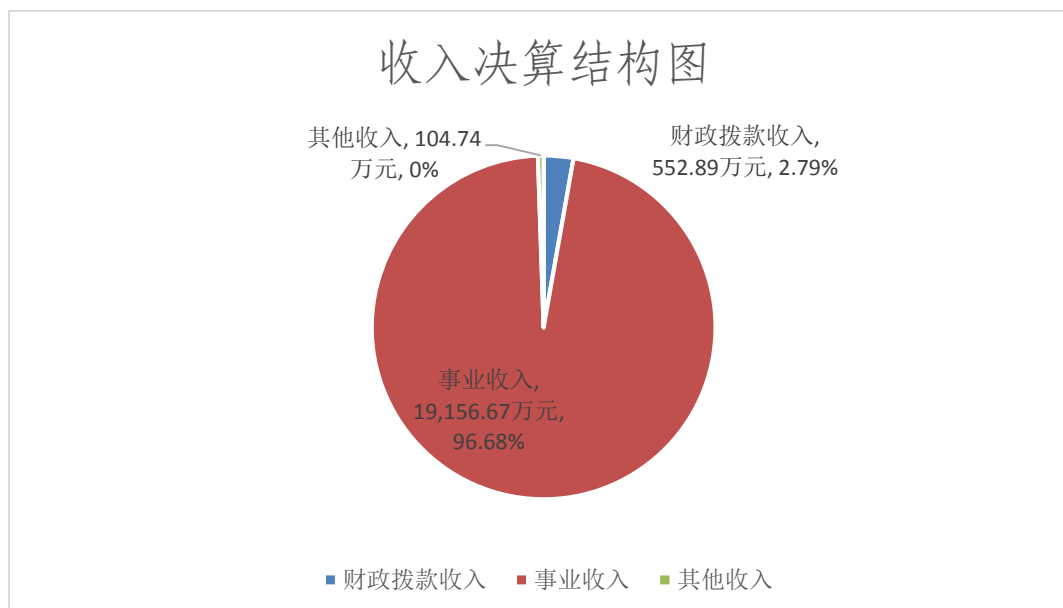
2020年度收、支总计 25630.71 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 5299.46 万元，增长 26.07%。主要是 2020 年新冠疫情的爆发，医院的支出增加。



## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计 19814.30 万元，其中：财政拨款收入 552.89 万元，占 2.79%；其他收入 104.74 万元，占 0.53%。



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 552.89 万元。与 2019 年度相比，增加 325.89 万元，增长 143.56%。主要是门诊大楼接建项目财政拨款增加。

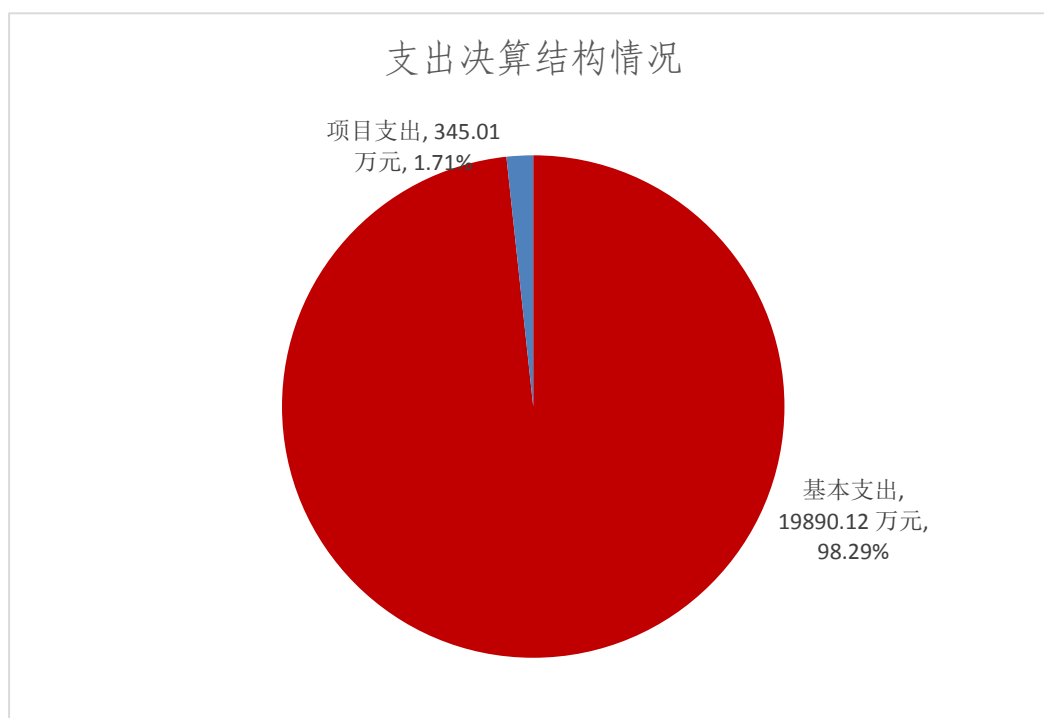
2、事业收入 19156.67 万元。与 2019 年度相比，增加 692.17 万元，增长 3.45%。主要是因为新冠疫情导致收入增加较小。

3、其他收入 104.74 万元。与 2019 年度相比，减少 135.40 万元，下降 56.38%。主要是管理费减少。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计 20235.13 万元，其中：基本支出 19890.12 万元，占 98.29%；项目支出 345.01 万元，占 1.71%。



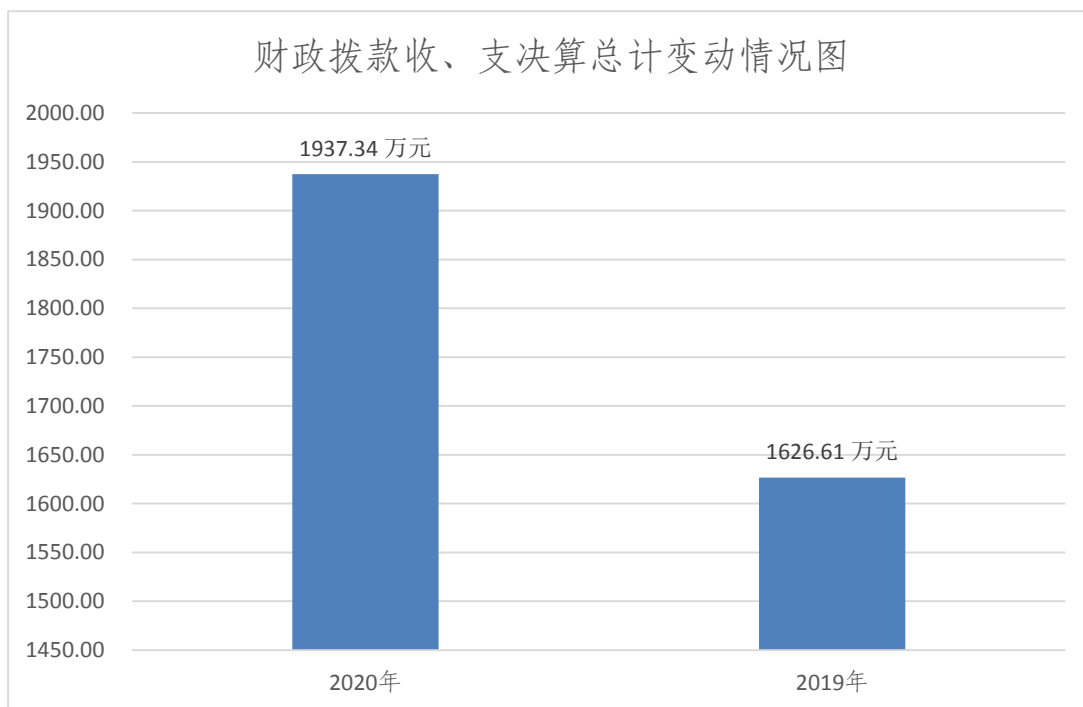
## （二）支出决算具体情况

1、基本支出 19890.12 万元。与 2019 年度相比，增加 2268.38 万元，增长 12.87%。主要是卫生材料增加。

2、项目支出 345.01 万元。与 2019 年度相比，增加 102.85 万元，增长 42.47%。主要是门诊大楼接建项目支出增加。

## 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 1937.34 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1626.61 万元，增长 91.39%。主要是门诊大楼接建项目增加。

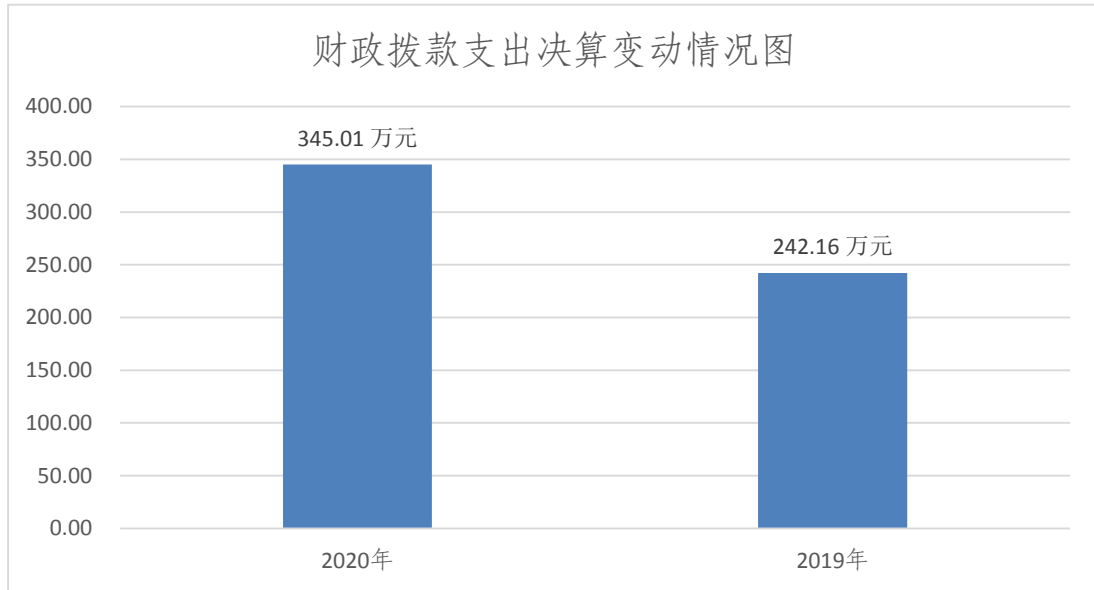


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

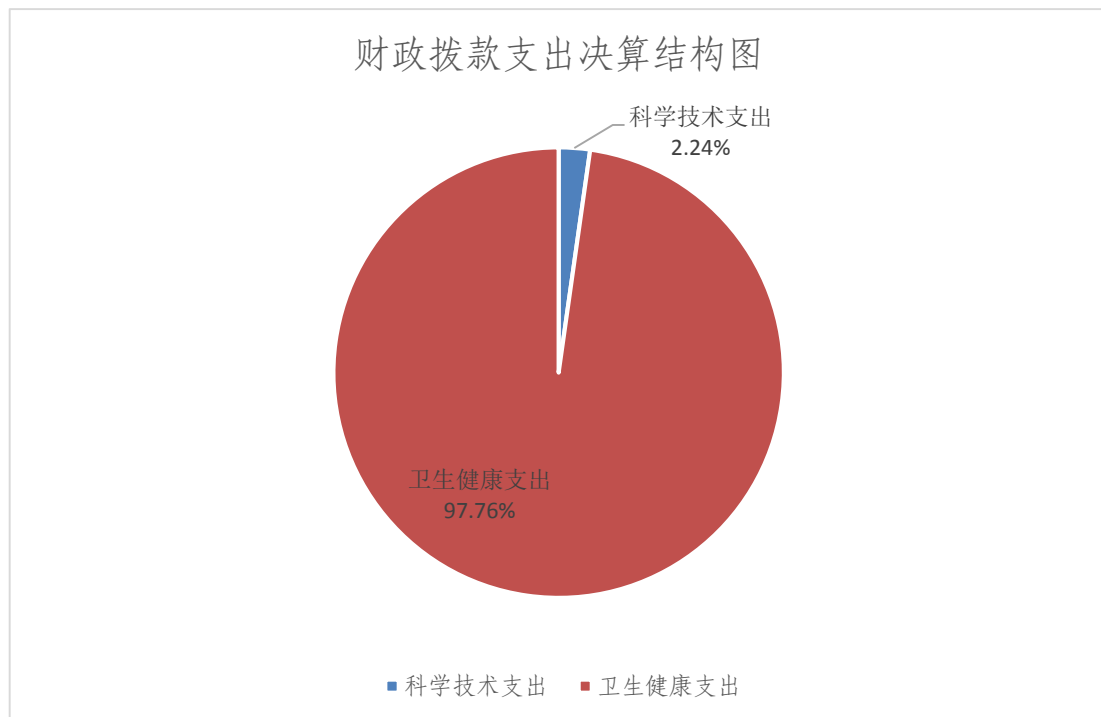
2020 年度一般公共预算财政拨款支出 345.01 万元，占本年支出合计的 1.71%。与 2019 年度相比，一般公共预算

财政拨款支出增加 102.85 万元，增长 42.47%。主要是门诊大楼接建项目增加。



## (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 345.01 万元，主要用于以下方面：卫生健康支出 337.28 万元，占 97.76%；科学技术支出 7.73 万元，占 2.24%。



### （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345.01万元，支出决算为345.01万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算基本持平，主要原因是各项经费正常支出。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7.73万元，完成年初预算的100%。决算数大于年初预算，主要原因是科研项目支出增加。

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210.00万元，支出决算为301.38万元，完成年初预算的1.44%。决算数大于年初预算，主要原因是门诊大楼项目经费正常支出。

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2.00万元，完成年初预算的100%。决算数大于年初预算，主要原因是项目经费支出增加。

4、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33.89万元，完成年初预算的100%。决算数大于年初预算，主要原因是发现新冠疫情后，相应支出增加。

### 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安排的基本支出。

## 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

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

本单位无国有资本经营预算财政拨款安排的经费支出。

## 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。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 3 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 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 3 辆，其他用车主要是公务用车和牙病防治车；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 0 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 207 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。从自评情况看，市级预算项目完成情况较好，项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效管理目标，财务相关的管理制度较健全，预算执行及时、有效，基本实现了项目预期。

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“儿童龋病防治”项目开展了重点绩效评价，涉及资金57万元。对“儿童龋病防治”项目委托“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。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）：反映除上述项目以外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）其他专科医院支出（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）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。

## 第五部分

### 附 件

## 2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：

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	99	优
2	儿童龋病防治	97	优

# 市级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		烟台市口腔医院			联系电话	0535-6231846		
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	150	150	150	10	100%	10	
	其中：当年财政拨 款	150	150	150	-	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			
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	质量指标	医疗质量管 理	妥善处理与医 疗相关的不良 事件	已妥善处理	10	9	依然存在与患者的一 些医疗纠纷，今后加 强医院服务质量管 理，强化医患之间沟 通效果



		时效指标	出院病人病历归档率	1周内	1周内	10	10	
		成本指标	门诊收费水平	增长率控制在7%	增长率为6.8%	10	10	
			住院收费水平	增长率控制在7%	增长率为1%	10	10	
效益指标 (30分)	经济效益指标	业务收支结余率	达到3%以上	4%	10	10		
	社会效益指标	提高工作效率和工作水平	提高工作效率和工作水平	已提高	10	10		
		满足患者的医疗需求	满足患者的医疗需求	已基本满足	5	5		
	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	已按规定专门处置	10	10		
	可持续影响指标	创造良好就医环境	创造良好就医环境	已持续改进	5	5		
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	均达到90%以上	10	10		
<b>总分</b>			<b>99分</b>					

<p>总分在 80 分以下的项目未实现</p> <p>绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：</p>					
<p>注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。</p>					
<p>2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。</p>					
<p>3. 定量指标若为正向指标（即指标值为<math>\geq*</math>），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为<math>\leq*</math>），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。</p>					
<p>4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。</p>					
<p>5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。</p>					

# 市级预算项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

单位：万元

项目名称		儿童龋病防治			主管部门	烟台市卫生健康委员会		
项目实施单位		烟台市口腔医院			联系电话	0535-6231846		
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	60	57	57	10	100%	10	
	其中：当年财政拨 款	60	57	57	-	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			
年 度 绩 效 指 标	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	窝沟封闭牙 齿数	25900 颗	21805 颗	15	12	2020 年因疫情影 响，约下半年开始 开展
		质量指标	达标率	100%	100%	10	10	

标 (50分)	时效指标	项目及时完工率	100%	100%	10	10	
	成本指标	控制每颗牙齿的龋病防治费用	每颗牙齿龋病防治费用控制在35元以内	2020年每颗牙齿龋病防治费用为35元	15	15	
效益 指标 (30分)	经济效益指标	门诊人次增加	7000人次	门诊人次增加约7100人次	5	5	
	社会效益指标	口腔基础检查	走进社区、学校、幼儿园、企事业单位进行口腔基础检查	深入学校幼儿园口腔宣教60余场次，企事业单位100余场次，社区及老年服务中心100余场次，受众人群约5万人次	5	5	
		口腔宣教	到14个县区进行牙防等相关工作的督导检查	我院作为烟台市牙病防治指导中心，带领全市13个区市20家定点医疗机构开展口腔宣教	5	5	
	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	已按规定专门处置	10	10	
	可持续影响指标	建立口腔健康档案	在口腔基础检查后，建立口腔健康档案	为全市33293名目标儿童进行口腔健康检查并建立了口腔健康档案	5	5	

	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	均达到90%以上	10	10	
<b>总分</b>			<b>97分</b>					
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:								
注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。								
2. 定性指标根据指标完成情况分为: 完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。								
3. 定量指标若为正向指标(即指标值为 $\geq$ *), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为 $\leq$ *), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。								
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。								
5. 自评得分在80分以下的, 要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。								

# 烟台市口腔医院医药卫生体制改革经费补助项目绩效评价报告

2020年12月

# 目 录

## 摘要

### 一、项目基本情况

- (一) 项目立项
- (二) 项目预算
- (三) 项目计划实施内容
- (四) 项目组织管理

### 二、项目绩效目标

- (一) 项目长期目标
- (二) 项目年度目标

### 三、评价基本情况

- (一) 评价目的、对象和范围
- (二) 评价对象和范围
- (三) 评价依据
- (四) 评价原则、评价方法
- (五) 绩效评价指标体系
- (六) 评价人员组成
- (七) 绩效评价工作过程

### 四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论

(二) 绩效评价指标分析

五、存在问题及原因分析

六、意见建议



# 正文部分

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项

项目立项背景：烟台市口腔医院是烟台市唯一一所集预防、医疗、教学、科研于一体的地市级口腔专科医院，是滨州医学院附属烟台口腔医院、山东大学口腔医学院、大连医科大学口腔医学教学医院，面向社会提供医疗、康复、预防与保健等服务，承担口腔医学研究和教学、口腔及相关疾病预防、诊疗与护理、相关专业技术人员培训与继续教育、口腔保健与健康促进、公共卫生服务等工作。近年来，秉持口腔诊疗服务走向百姓身边的理念，下设开发区分院、烟大分院、幸福分院、福山分院、卧龙分院、福山分院、龙湖分院等，医院运营成本、人员支出、设备采购等资金方面压力逐年增大。

项目立项依据：《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）。

项目使用范围和方向：公立医院取消药品和耗材加成后，为继续做好医疗服务工作，满足患者的口腔诊疗需求，保证医院正常有序运行，补助资金用于医院基本建设和设备购置、重点学

科发展、人才培养以及符合国家规定的离退休人员费用等支出。

## （二）项目预算

项目预算金额 150 万元，资金来源于财政差额拨款。

## （三）项目计划实施内容

项目立项时间为 2020 年，批复单位为烟台市财政局，项目内容是医药卫生体制改革经费，项目所在区域是烟台市，项目计划完成时间是 2020 年 12 月 31 日。

## （四）项目组织管理

项目主管部门为烟台市卫生健康委员会，具体实施单位为烟台市口腔医院。

项目组织管理架构。为确保专项资金的规范使用，我院制定了《烟台市口腔医院专项资金管理办法》，及时成立了专项资金使用监督管理小组，对专项资金的申请、拨付、接收、使用进行全过程监管。

资金拨付流程。本项目的财政预算资金预算由烟台市口腔医院提出申请，经烟台市财政局批复后列入烟台市卫生健康委员会的部门预算。项目资金由烟台市口腔医院提出拨款申请，由烟台市财政局审核通过后由国库统一支付。说明项目主管部门和具体实施单位及各自职责、项目组织管理架构、项目具体实施流程、资金拨付流程等。

## 二、项目绩效目标

### （一）项目长期目标

改善我院的结构布局、引进先进的设施设备、提高医疗技术力量和医疗服务质量，满足日益增长的医疗卫生需求，同时对于我院的持续发展有极大的推动作用。

## （二）项目年度目标

完善医院的基本建设及专用设备的购置，设备维修维护，促进重点学科的发展，加快人才培养进度。

## 三、评价基本情况

### （一）评价目的

财政支出绩效评价旨在通过评价改善单位的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。本次绩效评价遵循国家、烟台市预算绩效管理文件精神，对2020年烟台市口腔医院医药卫生体制改革项目投入资金的管理和使用情况进行绩效评价，从财政资金投入的角度探寻医药卫生体制改革项目的效率和效益，发现专项资金管理与使用中的问题，总结项目的成绩及存在问题，提出有针对性的建议，提高财政专项资金的有效利用率。

### （二）评价对象与范围

本次绩效评价的对象为烟台市口腔医院2020年医药卫生体制改革项目，评价范围是该项目各阶段的执行情况，评价资金为市级财政资金150万元。

### （三）评价依据

根据《烟台市市级部门单位预算绩效管理办法》、《烟台市

《市级财政支出绩效跟踪管理暂行办法》等相关文件要求。

#### （四）评价原则、评价方法

##### 1、绩效评价原则

本次绩效评价秉承科学规范、公平公正、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入到产出、效果和影响力的绩效逻辑路径，结合2020年烟台市口腔医院的实际运行状况，通过指标设计和量化分析检验财政支出的效果。运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

绩效评价工作主要从以下几个原则出发：

（1）客观公正、标准统一、资料可靠；

（2）严格执行规定的评价程序，采用定量为主、定性为辅的综合分析方法，科学合理地对项目财政资金支出的经济性、效率型和效益型进行评价；

（3）针对财政资金具体支出及产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系，做到绩效相关。

##### 2、绩效评价方法

本项目绩效评价采用指标评价法、社会调查法的评价方法。

#### （五）绩效评价指标体系

年度绩效评价指标体系包含项目预算资金执行情况、产出指标、效益指标和满意度指标。其中产出指标包含质量指标、时

效指标、成本指标。效益指标包含经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标。满意度指标包含服务对象满意度指标。

#### （六）评价人员组成

为深入贯彻落实党中央提出“全面实施绩效管理”的决策部署，进一步加强财政支出项目绩效管理，切实增强资金使用单位的支出责任和效率意识，优化配置资源，提高财政资金使用效率，加强财政资金绩效评价管理工作，烟台市口腔医院成立了“烟台市口腔医院财政绩效运行评价工作领导小组”，职责分工如下：

项目组成员	部门职位	职责
柳忠豪	组长 院长	复审人，具体实施评价工作的指导
钟晓	副组长 财务科长	主审人，具体安排评价工作的全面实施
财务科成员	财务科	项目助理，负责收集相关绩效评价证据，汇总并核实基础数据。

#### （七）绩效评价工作过程

本次项目评价周期为2020年1月1日至2020年12月31日。评价工作组根据绩效评价的原则和规范，对项目实地调研过程中获取的数据和信息进行归纳、总结和分析，结合工作方案中制定的绩效评价指标体系对项目进行评分，并在此基础上提炼结

论撰写绩效评价报告。

#### 四、评价结论及分析

##### (一) 综合评价结论

评价工作组通过数据采集、实地调研等获得的数据和资料，对烟台市口腔医院的医药卫生体制改革项目财政资金支出进行客观的绩效评价，综合得分为 99 分，评价等级属于“优”。其中，项目预算资金执行情况权重为 10 分，得分为 10 分，得分率 100%；产出指标权重为 40 分，得分为 39 分，得分率为 97.5%；效益指标权重为 40 分，得分为 40 分，得分率为 100%；满意度指标为 10 分，得分为 10 分，得分率为 100%。

指标	项目预算资金执行情况	产出指标	效益指标	满意度指标	合计
权重	10	40	40	10	100
分值	10	39	40	10	99
得分率	100%	97.5%	100%	100%	99%

##### (二) 绩效评价指标分析

质量指标：妥善处理与医疗相关的不良事件。

时效指标：出院病人病历归档率，1 周内归档。

成本指标：门诊和住院收费水平控制在 7%。

经济效益指标：业务收支结余率达到 3%。

社会效益指标：提高工作效率和工作水平，满足患者的医疗需求。

生态效益指标：医疗垃圾严格规范处置。

可持续影响指标：创造良好就医环境。

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。

## **五、存在的问题及原因分析**

项目长效管理制度尚不够完善，有待进一步优化。项目在进行时，要及时对项目进行动态监督，并在项目运行出现偏差时及时调整。

## **六、意见建议**

根据《医院综合改革工作实施方案》的安排，进一步做好医院各项改革工作。我院针对财政项目补助资金，严格按照项目资金用途使用，并且及时对预算中的项目资金的绩效目标申报表进行跟踪总结。

# 烟台市口腔医院儿童龋病防治项目 绩效评价报告

2020年12月



# 目 录

## 摘要

### 七、项目基本情况

- (一) 项目立项
- (二) 项目预算
- (三) 项目计划实施内容
- (四) 项目组织管理

### 八、项目绩效目标

- (一) 项目长期目标
- (二) 项目年度目标

### 九、评价基本情况

- (一) 评价目的、对象和范围
- (二) 评价对象和范围
- (三) 评价依据
- (四) 评价原则、评价方法
- (五) 绩效评价指标体系
- (六) 评价人员组成
- (七) 绩效评价工作过程

### 十、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论

## （二）绩效评价指标分析

### 十一、存在问题及原因分析

### 十二、意见建议

# 正文部分

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项

项目立项背景：烟台市口腔医院是烟台市唯一一所集预防、医疗、教学、科研于一体的地市级口腔专科医院，烟台市牙病指导中心设在烟台市口腔医院，担负着全市牙病防治工作和学术交流工作，担负着前期宣传、中期督导、终期评估验收工作。

项目立项依据：按照《烟台市卫生局、烟台市财政局、烟台市教育局关于印发〈烟台市 2012 年儿童龋病预防治疗项目实施方案的通知〉》（烟卫[2012]5 号）要求，对烟台市适龄儿童进行龋病筛查、免费涂氟、口腔宣教等工作。

项目使用范围和方向：对全市适龄儿童的六龄齿进行免费龋病防治。走进社区、学校、幼儿园、企事业单位进行查体宣教。预防科牙医们不定期到 14 个县市区进行牙防等相关工作的督导检查。

### （二）项目预算

项目预算金额 57 万元，资金来源于财政差额拨款。

### （三）项目计划实施内容

项目立项时间为 2020 年，批复单位为烟台市财政局，项目内容是儿童龋病防治经费，项目所在区域是烟台市，项目计划完成时间是 2020 年 12 月 31 日。

#### （四）项目组织管理

项目主管部门为烟台市卫生健康委员会，具体实施单位为烟台市口腔医院。

项目组织管理架构。为确保专项资金的规范使用，我院制定了《烟台市口腔医院专项资金管理办法》，及时成立了专项资金使用监督管理小组，对专项资金的申请、拨付、接收、使用进行全过程监管。

资金拨付流程。本项目的财政预算资金预算由烟台市口腔医院提出申请，经烟台市财政局批复后列入烟台市卫生健康委员会的部门预算。项目资金由烟台市口腔医院提出拨款申请，由烟台市财政局审核通过后由国库统一支付。说明项目主管部门和具体实施单位及各自职责、项目组织管理架构、项目具体实施流程、资金拨付流程等。

## 二、项目绩效目标

### （一）项目长期目标

对烟台市适龄儿童进行龋病筛查、免费涂氟、口腔宣教等工作，提高口腔健康保健的意识。

### （二）项目年度目标

走进社区、学校、幼儿园、企事业单位进行查体宣教，并对全市 7400 多个儿童的 25900 多颗牙齿进行免费龋病防治；预防科牙医们不定期到 14 个县市区进行牙防等相关工作的督导检查。

### 三、评价基本情况

#### （一）评价目的

财政支出绩效评价旨在通过评价改善单位的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。本次绩效评价遵循国家、烟台市预算绩效管理文件精神，对2020年烟台市口腔医院儿童龋病防治项目投入资金的管理和使用情况进行绩效评价，从财政资金投入的角度探寻儿童龋病防治项目的效率和效益，发现专项资金管理与使用中的问题，总结项目的成绩及存在问题，提出有针对性的建议，提高财政专项资金的有效利用率。

#### （二）评价对象与范围

本次绩效评价的对象为烟台市口腔医院2020年儿童龋病防治项目，评价范围是该项目各阶段的执行情况，评价资金为市级财政资金57万元。

#### （三）评价依据

根据《烟台市市级部门单位预算绩效管理办法》、《烟台市市级财政支出绩效跟踪管理暂行办法》等相关文件要求。

#### （四）评价原则、评价方法

##### 1、绩效评价原则

本次绩效评价秉承科学规范、公平公正、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入到产出、效果和影响力的绩效逻辑路径，结合2020年烟台市的实际运行状况，通过指标设计和量化分析检验财政支出的效果。运用定量和定性分析相结合

的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

绩效评价工作主要从以下几个原则出发：

(1) 客观公正、标准统一、资料可靠；

(2) 严格执行规定的评价程序，采用定量为主、定性为辅的综合分析方法，科学合理地对项目财政资金支出的经济性、效率型和效益型进行评价；

(3) 针对财政资金具体支出及产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系，做到绩效相关。

## 2、绩效评价方法

本项目绩效评价采用指标评价法、社会调查法的评价方法。

### (五) 绩效评价指标体系

年度绩效评价指标体系包含项目预算资金执行情况、产出指标、效益指标和满意度指标。其中产出指标包含数量指标、质量指标、时效指标、成本指标。效益指标包含经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标。满意度指标包含服务对象满意度指标。

### (六) 评价人员组成

为深入贯彻落实党中央提出“全面实施绩效管理”的决策部署，进一步加强财政支出项目绩效管理，切实增强资金使用单位的支出责任和效率意识，优化配置资源，提高财政资金使用效

率，加强财政资金绩效评价管理工作，烟台市口腔医院成立了“烟台市口腔医院财政绩效运行评价工作领导小组”，职责分工如下：

项目组成员	部门职位	职责
柳忠豪	组长 院长	复审人，具体实施评价工作的指导
钟晓	副组长 财务科科长	主审人，具体安排评价工作的全面实施
财务科成员	财务科	项目助理，负责收集相关绩效评价证据，汇总并核实基础数据。

#### （七）绩效评价工作过程

本次项目评价周期为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。评价工作组根据绩效评价的原则和规范，对项目实地调研过程中获取的数据和信息进行归纳、总结和分析，结合工作方案中制定的绩效评价指标体系对项目进行评分，并在此基础上提炼结论撰写绩效评价报告。

### 四、评价结论及分析

#### （一）综合评价结论（附相关评分表）。

评价工作组通过数据采集、实地调研等获得的数据和资料，对烟台市口腔医院的儿童龋病防治项目财政资金支出进行客观的绩效评价，综合得分为 97 分，评价等级属于“优”。其中，

项目预算资金执行情况权重为 10 分，得分为 10 分，得分率 100%；产出指标权重为 50 分，得分为 47 分，得分率为 94%；效益指标权重为 30 分，得分为 30 分，得分率为 100%；满意度指标为 10 分，得分为 10 分，得分率为 100%。

指标	项目预算资金执行情况	产出指标	效益指标	满意度指标	合计
权重	10	50	30	10	100
分值	10	47	30	10	97
得分率	100%	94%	100%	100%	97%

## （二）绩效评价指标分析

数量指标：窝沟封闭牙齿数不低于 25900 颗。

质量指标：窝沟封闭达标率。

时效指标：项目及时完工率。

成本指标：控制每颗牙齿的龋病防治费用在 35 元以内。

经济效益指标：门诊人次增加 7000 人次。

社会效益指标：做好口腔基础检查和口腔宣教工作。

生态效益指标：医疗垃圾严格规范处置。

可持续影响指标：在口腔基础检查基础上，建立口腔健康档案。

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。

## 五、存在的问题及原因分析



（一）项目长效管理制度尚不够完善，有待进一步优化。项目在进行时，要及时对项目进行动态监督，并在项目运行出现偏差时及时调整。

（二）项目的预算编制不够科学。在编制项目绩效目标时，没有考虑到突发公共卫生状况，例如 2020 年新冠疫情的爆发，直接导致医院的项目绩效目标出现偏差。

## 六、意见建议

（一）根据《医院综合改革工作实施方案》的安排，进一步做好医院各项改革工作。我院针对财政项目补助资金，严格按照项目资金用途使用，并且及时对预算中的项目资金的绩效目标申报表进行跟踪总结。

（二）编制项目预算绩效目标时，要充分考虑到突发公共卫生的状况，避免突发状况影响预算执行进度。

（三）进一步规范医院预算编制制度，完善医院预算管理，加强医院预算控制，严格预算执行与考核制度，提高预算管理水平，不断提高预算项目的社会效益和经济效益。主要针对项目存在的问题，着眼于项目的总体目标，从项目政策、预算管理、部门管理、项目管理等多个角度，提出加强和改进管理的意见建议。