

2020年度
淄博市妇幼保健院
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) 承担辖区内妇女儿童围产保健、妇女保健、儿童保健等妇幼保健服务和妇女儿童常见病防治、助产技术服务等。

(二) 承担计划生育技术服务、优生指导、信息咨询、随访服务、生殖保健等工作。

(三) 开展妇幼重大卫生服务项目、婚前医学检查、孕前优生健康检查和出生缺陷综合防治等工作。

(四) 承担基本医疗服务工作，接受下级转诊。

(五) 受市卫生和计划生育委员会委托承担下级卫生服务机构业务管理、项目管理、技术指导与培训工作。

二、机构设置

本单位内设24个职能科室，分别是院办公室、人事科、财务科、党群办公室、监察室、宣传科、审计科、绩效管理科、医务科、护理部、保健部、科教部、门诊部、感染控制科、医疗保险办公室、后勤部、基建运行科、设备科、客户服务部、招标采购办公室、保卫消防科、物价收费科、信息管理科、托育早教中心。

第二部分

2020年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

单位：淄博市妇幼保健院

2020年度

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	3277.71	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	55.87	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	52531.75	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	2004.98	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	59978.75
	10		十、节能环保支出	41	10
	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	58000.31	本年支出合计	58	60118.75
使用非财政拨款结余	28	2118.43	结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	60118.75	总计	62	60118.75

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
金额单位：万元

单位：淄博市妇幼保健院

2020年度

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		58000.31	3407.71	55.87	52531.75			2004.98
210	卫生健康支出	57860.31	3267.71	55.87	52531.75			2004.98
21002	公立医院	57829.23	3236.63	55.87	52531.75			2004.98
2100206	妇幼保健医院	57581.96	2989.36	55.87	52531.75			2004.98
2100299	其他公立医院支出	247.27	247.27					
21004	公共卫生	31.08	31.08					
2100408	基本公共卫生服务	1.96	1.96					
2100409	重大公共卫生服务	26.09	26.09					
2100499	其他公共卫生支出	3.03	3.03					
211	节能环保支出	10	10					
21110	能源节约利用	10	10					
2111001	能源节约利用	10	10					
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

公开03表
金额单位：万元

单位：淄博市妇幼保健院

2020年度

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		60118.75	59007.04	1111.71			
210	卫生健康支出	59978.75	59007.04	971.71			
21002	公立医院	59947.67	59007.04	940.63			
2100206	妇幼保健医院	59700.4	59007.04	693.36			
2100299	其他公立医院支出	247.27		247.27			
21004	公共卫生	31.08		31.08			
2100408	基本公共卫生服务	1.96		1.96			
2100409	重大公共卫生服务	26.09		26.09			
2100499	其他公共卫生支出	3.03		3.03			
211	节能环保支出	10		10			
21110	能源节约利用	10		10			
2111001	能源节约利用	10		10			
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

公开04表
金额单位：万元

单位：淄博市妇幼保健院

2020年度

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	3277.71	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	3267.71	3267.71		
	10		十、节能环保支出	42	10	10		
	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	3407.71	本年支出合计	59	3407.71	3277.71	130	
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				

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	3407.71	总计	64	3407.71	3277.71	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支出和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：淄博市妇幼保健院 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	2236.91	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1847.19	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	7.58	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	145.85	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	46.51	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	71.93	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	12.11	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	105.74	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	59.09	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	9.09	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	50	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		2296	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：淄博市妇幼保健院

2020年度

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

公开08表
金额单位：万元

单位：淄博市妇幼保健院

2020年度

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。

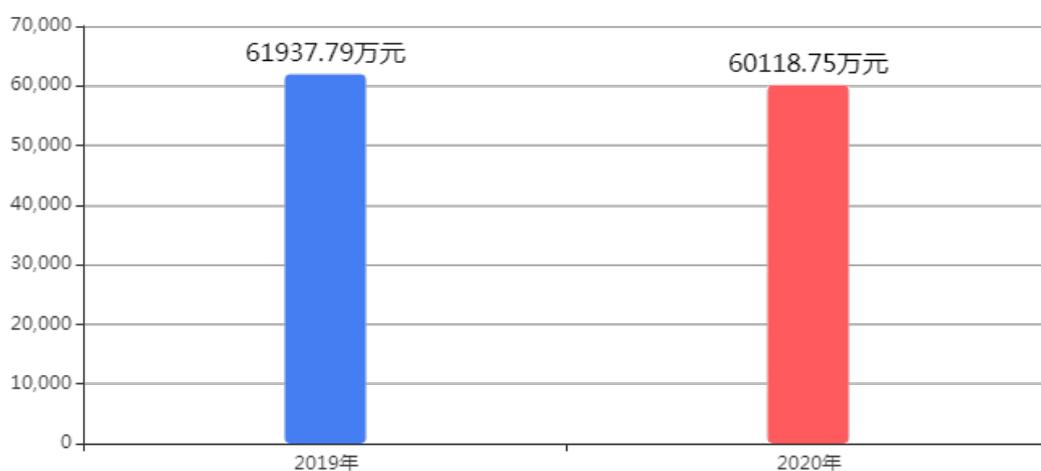
第三部分

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60118.75万元。与2019年度相比，收、支总计各减少1819.04万元，下降2.94%。主要是受新型冠状病毒疫情影响，我院加大对疫情防控投入，同时就诊人数减少，医疗收入减少。

收入支出决算总体情况

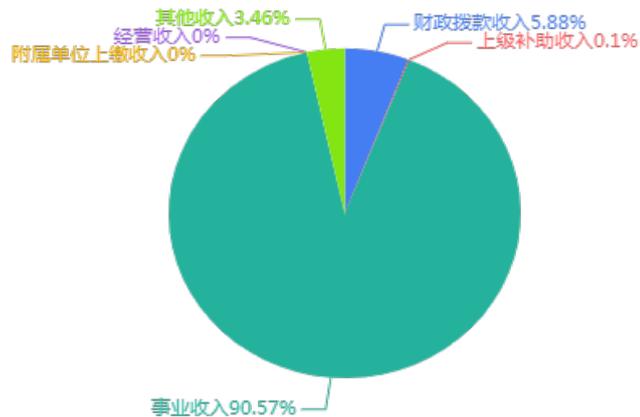


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计58000.31万元，其中：财政拨款收入3407.71万元，占5.88%；上级补助收入55.87万元，占0.1%；事业收入52531.75万元，占90.57%；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2004.98万元，占3.46%。

收入支出决算总体情况说明



(二) 收入决算具体情况

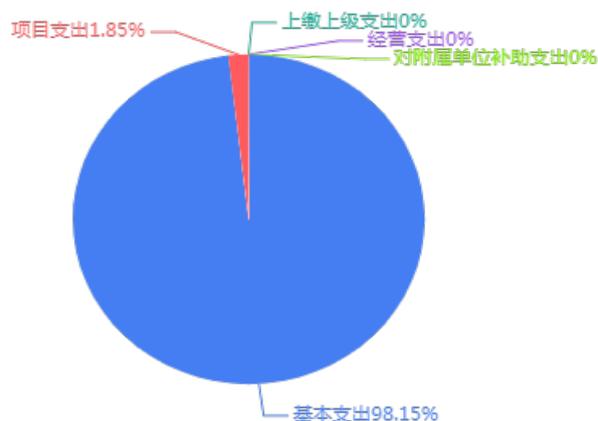
- 1、财政拨款收入3407.71万元。与2019年度相比，减少57.65万元，下降1.66%。主要是2020年财政拨款收入较上年减少。
- 2、上级补助收入55.87万元。与2019年度相比，增加55.87万元，主要是其他应付款转收上级补助入项目增加。
- 3、事业收入52531.75万元。与2019年度相比，减少5567.75万元，下降9.58%。主要是受疫情影响医疗收入、其他收入减少。
- 4、经营收入0万元。与2019年度一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2019年度一致。
- 6、其他收入2004.98万元。与2019年度相比，增加1632.05万元，增长437.63%。主要是收到卫健委疫情相关拨款、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60118.75万元，其中：基本支出59007.04万元，占98.15%；项目支出 1111.71万元，占1.85%；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 59007.04万元。与2019年度相比，减少1116.67万元，下降1.86%。主要是临时工工资、卫生材料费、药品费支出减少。

2、项目支出 1111.71万元。与2019年度相比，减少102.65万元，下降8.45%。主要是妇幼科研能力提升项目支出减少。

3、上缴上级支出 0万元。与2019年度一致。

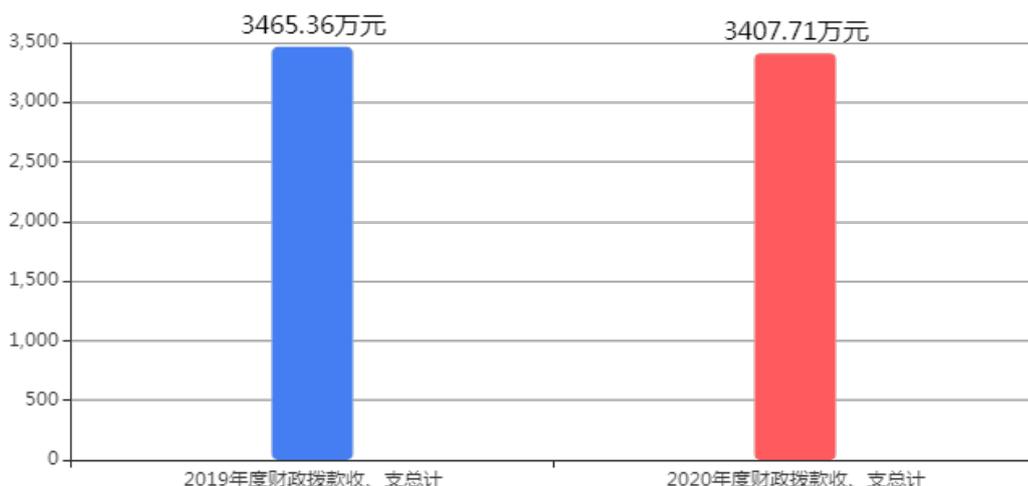
4、经营支出0万元。与2019年度一致。

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3407.71万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各减少57.65万元，下降1.66%。主要是：财政拨款收入、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助减少。

财政拨款收入支出决算总体情况

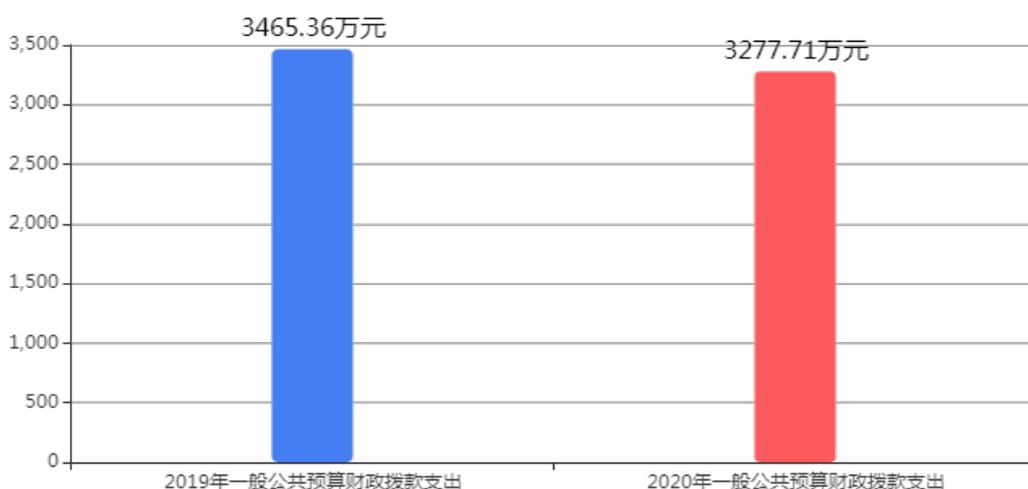


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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3277.71万元，占本年支出合计的5.45%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款支出减少187.65万元，下降5.42%。主要是医疗费补助、其他对个人和家庭的补助减少。

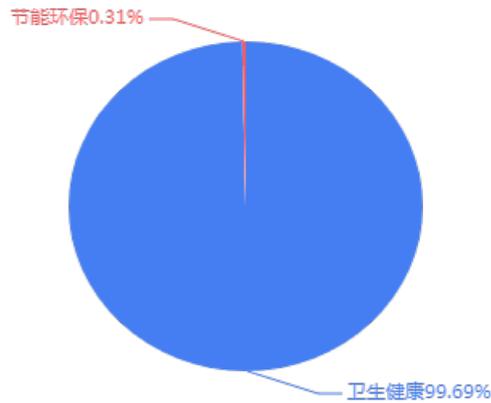
一般公共预算财政拨款支出决算总体情况



(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3277.71万元，主要用于以下方面：卫生健康(类)支出3267.71万元，占99.69%。节能环保(类)支出10万元，占0.31%。

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2359万元，支出决算为3277.71万元，完成年初预算的138.94%。决算数大于年初预算数的主要原因年初预算为财政拨款基本支出2296万元，妇幼科研能力提升项目支出63万元，无其他项目支出预算。其中：

1. 卫生健康(类)公立医院(款)妇幼保健医院(项)。年初预算为2359万元，支出决算为2989.36万元，完成年初预算的126.72%。决算数大于年初预算数主要原因是妇幼科研能力提升项目支出预算为63万元，实际支出22.05万元，40.95万元由财政收回；年初预算未包含健康服务补助资金（无创产筛、新生儿耳聋基因筛查）支出671.31万元。

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247.27万元，决算数大于年初预算数主要原因是年初预算时无此项目支出预算。

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1.96万元，决算数大于年初预算数主要原因是年初预算时无此项目支出预算。

4. 卫生健康(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26.09万元，决算数大于年初预算数主要原因是年初预算时无此项目支出预算。

5. 卫生健康(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3.03万元，决算数大于年初预算数主要原因是年初预算时无此项目支出预算。

6. 节能环保(类)能源节约利用(款)能源节约利用(项)。年初预算为0万元，支出决算为10万元，决算数大于年初预算数主要原因是年初预算时无此项目支出预算。

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2296万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2296万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他社会保障缴费、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年初预算时无此项目支出预算。

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4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0辆、其他用车0辆，单位价值50万元以上通用设备13台(套)；单位价值100万元以上专用设备76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60046.41万元，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，完成情况较好。。

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60024.36万元(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：该项目

决策依据充分、绩效目标明确、资金使用合理合规，组织实施较规范。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95.64分，项目整体评价为“优”。绩效评价报告详见“第五部分附件”。

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博市妇幼保健院

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	公立医院业务支出	100	优
2	科研整体能力提升项目	100	优

第五部分

附件

项目支出绩效自评表

（ 2020 年度 ）

项目名称		公立医院业务支出							
主管部门		淄博市卫生健康委员会 11370300004224204E		实施单位	淄博市妇幼保健院				
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	73000	60024.36	60024.36	10	100%	10		
	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					
	根据省财政厅、省卫计委公立医院全面预算管理要求，编制2020年医院收支情况预算，项目资金用于日常运营支出			优秀					
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	项目数，项目	10	10	10	10	无	
			开展健康知识讲座	10	10	10	10	无	
			服务项目数量	10	10	10	10	无	
		质量指标	指标 1:						
			指标 2:						
								
		时效指标	项目前期工作时间及时率	10	10	10	10	10	无
			指标 2:						
								
		成本指标	技术人员专业知识更新	10	10	10	10	10	无
								
								
	效益指标	经济效益 指标	通过项目实施，形成目标产品	10	10	10	10	无	
			指标 2:						
								
		社会效益 指标	收费项目公示率	10	10	10	10	10	无
			指标 2:						
								
		生态效益 指标	符合项目环保规定	10	10	10	10	10	无
指标 2:									
.....									
可持续影 响指标		上报准确率	5	5	5	5	5	无	
	指标 2:								
								
满意度 指标	服务对象 满意度指 标	服务对象满意度	5	5	5	5	5	无	
		指标 2:							
								
总分					100	100			

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：淄博市妇幼保健院

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.....	1
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
(三) 项目绩效评价工作过程.....	9
1.前期准备.....	9
2.组织实施.....	10
3.分析评价.....	11
三、部门评价评分情况及评价结论.....	13
四、项目绩效评价指标分析情况.....	15
(一) 项目决策情况分析.....	15
(二) 项目过程情况分析.....	19
(三) 项目产出情况分析.....	24
(四) 项目效益情况分析.....	28
五、项目绩效评价结果应用建议.....	35
六、主要经验及做法.....	36

一、项目基本情况

(一) 项目概况

2020年,医院在市委、市政府和市卫生健康委的坚强领导下,科学严密抓好疫情防控工作,紧紧围绕医院高质量发展的核心目标,统筹疫情防控和医院建设发展,突出重点、把握关键,坚持“稳中求进、危中求机”的工作思路,抢抓机遇,乘势而为,围绕“一切为了妇女儿童健康”的宗旨,进一步丰富内涵建设,打造特色优势学科,提升孕产妇、儿童疑难危重症救治能力,切实做到疫情防控和医院发展“两战”并重,合力完成各项工作任务。该“公立医院业务支出”项目既保障了员工工资和福利的按时发放,又满足了正常的药品和物资采购的需求,整体确保了各项工作任务与指标的完成以及医院的正常运转。

(二) 项目绩效目标情况

1、长期目标

淄博市妇幼保健院坚持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,深入实施母婴安全行动计划和儿童健康行动计划,促进服务质量持续改进,提升危重孕产妇救治服务能力,全力保障母婴安全,“公立医院业务支出”项目的实施,是着力推进公共卫生服务妇幼项目工作的基础,是推动医院运转的前提,合理安排支出,促进医院和谐健康发展。

2、年度目标

淄博市妇幼保健院坚持“围绕中心,服务大局,创新发展”的工作

思路，突出民主管理，落实精准服务，创新工作模式，不断增强职工归属感、幸福感和荣誉感。通过“公立医院业务支出”项目的实施，保障了医院的日常运行，有利于医院日常管理，进一步抓好医疗质量，确保医疗安全，完善医疗服务体系，进一步加快内涵建设，完善医院制度和员工素质建设，一切以病人为中心、尽职尽责为病人服务，建设平安和谐医院。

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“公立医院业务支出”项目。

评价的目的在于通过开展绩效评价，掌握淄博市妇幼保健院所运行经费的拨付、管理和使用情况，了解项目执行情况、项目管理体系建设及相关制度建立执行情况，根据项目的完成情况，运用科学、规范的绩效评价方法，客观反映其社会效益和可持续影响。进一步规范项目运作管理机制，强化监督机制，发现项目实施过程中存在的问题，总结项目实施过程中的经验，提出有针对性的改进意见和建议，总结预算管理经经验，查找资金使用和管理中的薄弱环节，保障淄博市妇幼保健院“公立医院业务支出”项目的贯彻落实。

（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）科学公正原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，运用科学合理的方法，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）绩效相关原则。评价工作小组在评价过程中，针对具体支出及其产出绩效进行，确保评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密关联关系。

（3）依据充分原则。评价工作小组在评价过程中，以掌握大量、充分相关数据、证据为基础，通过科学正确的分析方法得出客观的绩效评价结论和建议。

(4) 公正公开原则。评价工作小组在评价过程中，严格按照真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

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，专家全程参与指标体系和方案设计，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，开展现场和非现场评价。综合现场评价结论和非现场评价意见，对项目支出进行评价，形成总体评价结论。

3、绩效评价指标体系

绩效评价工作小组与项目实施单位淄博市妇幼保健院的相关人员进行对接、沟通，了解项目的立项、实施及产出情况，了解相关政策及其配套制度规定情况，结合项目的实施特点，围绕项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面设定绩效评价指标体系。

评价工作小组在设计评价指标体系过程中，本着反映全面、内容明确的要求，以不同侧面事项和环节设计为三级指标，通过对三级指标的综合分析，达到逐级反映上级指标的属性和完成情况的的目的。具体设计中，一是项目决策方面指标，分别从项目立项、绩效目标、资金投入等侧面事项和环节来设计；二是项目过程方面指标，分别从资金管理、组织实施等侧面事项或环节设计；三是项目产出和效益方面指标，分别从项目的产出数量、质量、时效、社会效益、满意度等侧面事项或环节设计，保证了绩效评价指标体系指标设计的全面性和指标内容的明确

性。

在评价指标体系指标权重分配环节，评价工作小组采取了调查和层次分析的方法，按照评价指标对评价对象影响的重要程度来确定赋权的原则，以目标导向，注重效果为总体要求，在关注资金投入和使用过程的同时，更加注重项目绩效目标的实现程度，聚焦提高质量和效果。具体设计中权重分配结果是：项目决策、项目过程、项目产出和项目效益的权重分别为 20%、20%、35%和 25%。

绩效评价指标体系评分标准，按照评价指标完成的质量和进度进行综合分析评价得分的原则设计。绩效评价指标体系评分细则，根据指标评价基准对每一项指标的完成情况进行细化量化到具体的得分项和扣分项，并将评分细则作为指标体系项目内容在表内与指标一一对应，便于操作打分。

结合项目开展的实际情况，“公立医院业务支出”项目绩效指标主要包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效果四个方面（满分 100 分）：

一是项目决策（20 分）：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）：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（35 分）：主要评价项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本等。

四是项目效益（25 分）：主要评价项目产出结果对项目是否产生直

接或间接的影响、是否产生社会综合效益、是否对人、自然、资源带来可持续性影响以及地方政府、社会公众或受众群体对项目实施效果的满意度。

结合项目特点，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二个二级指标；项目产出指标分设产出数量指标、产出质量指标、产出时效指标三个二级指标；项目效益指标分设社会效益指标、可持续影响指标和服务对象满意度指标三个二级指标。

项目绩效评价指标体系见附表一：

附表一：“公立医院业务支出”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0.5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1.5分。 以上各项每存在一处不规范，扣相应分数。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准
		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1.5分,未细化分解计0分; ② 绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现计1.5分,未设置清晰、可衡量的指标值计0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。
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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准
	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。
项目 产出 (35分)	产出 数量 (20分)	完成门诊量(4分)	完成门诊数量	根据项目实际产出情况设置指标和数值,产出指标得分根据年初设定的产出目标实现程度测算
		出院病人人次(4分)	出院病人人次	
		完成手术量(4分)	完成手术量	
		分娩婴儿数量(4分)	分娩婴儿数量	
		“两癌”检查内检人次(4分)	“两癌”检查内检人次	
	产出 质量 (10分)	床位使用率(5分)	床位占用的比率	
		住院患者满意程度(5分)	住院患者是否满意	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准
	产出时效 (5分)	完成及时性 (5分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	
项目效益 (25分)	项目效益 (15分)	社会效益 (10分)	项目实施是否产生社会效益	根据实际情况和相关资料进行由评价组和专家组评判
		可持续影响 (5分)	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	
	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	服务对象满意度指标分为出院病人、住院病人、门诊窗口、门诊科室的满意度
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	王荣坤	评价小组组长	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	评价小组成员	负责评价工作前期准备、实施阶段及报告撰写各个阶段统筹安排。
3	袁桂彬	评价小组成员	协助小组组长完成评价工作。
4	王茜	评价小组成员	协助小组组长完成评价工作。

我公司具有多名财务类专家、行业类专家，经验丰富，并具有相关

行业证书，具体情况见附表三：

附表三：专家人员组成情况表

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	袁桂彬	财务	会计师
3	王茜	财务	会计师
4	王珩	财务	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”项目相关制度文件进行收集，了解项目相关制度文件后，项目评价小组成员集中进行开会讨论，在会中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，最终确定了详细的工作计划，自2021年7月起开始工作。

2.组织实施

1、评价工作组进驻现场

(1) 收集、整理、核实、审验基础数据和资料；

(2) 与项目实施单位沟通，落实项目数据及相关情况。评价工作组根据评价工作要求，到项目现场采取勘察、问询、复核等多种方式收集基础资料，了解项目情况，落实项目有关的政策规定、申请流程，收集相应的文件、通知、岗位申请表等相关资料，确认整个流程是否符合文件规定的要求，并重点对项目资金的收支和资金发放情况进行了详细的审核，以确认其发放依据是否充分。

2、对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。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。

(1) 评价工作组进行案卷研究，对采集的数据资料进行分类整理、复核汇总，同时根据实际情况要求有关单位补充更新资料。

(2) 统计、分析相关数据资料；

(3) 在掌握充分数据资料基础上，按照设立的评价指标、标准、方法，按职责分工进行打分；

(4) 得出初步评价结论。

3.分析评价

1、编报评价报告初稿。根据各项指标的评价结果得出项目的评价结论，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。

2、与项目实施单位沟通。将经专家评审修改后的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。

3、出具正式的绩效评价报告。在对项目实施单位意见建议认真研究、沟通的基础上对报告初稿进行修改，出具正式的绩效评价报告。

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
前期准备	1.成立项目绩效评价小组，拟定工作方案。	2020年7月12日-2020年7
	2.对《项目申报表》和《项目自评表》等资料进行了查看。	
	3.收集“公立医院业务支出”项目相关制度文件。	

	4.召开“公立医院业务支出”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。	月 16 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 19 日-2020 年 7 月 23 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 24 日-2020 年 7 月 29 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、部门评价评分情况及评价结论

该项目决策依据充分、绩效目标明确、资金使用合理合规，组织实施较规范。

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 95.64 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	1.5
		绩效指标明确性(3分)	3	1.5
	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
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
		制度执行有效性(8分)	8	8
	产出数量(20分)	完成门诊量(4分)	5	5

项目产出 (35分)		出院病人人次	5	5
		完成手术量	5	5
		分娩婴儿数量	5	5
		“两癌”检查内检测人次	5	5
产出质量(10分)		床位使用率(5分)	5	5
		住院患者满意度(5分)	5	5
项目效益 (25分)	项目效益(15分)	社会效益(10分)	10	10
		可持续影响(5分)	5	5
	满意度(10分)	服务对象满意度情况(10分)	10	10
合计(100分)			100	95.64

四、项目绩效评价指标分析情况

通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度，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》

“公立医院业务支出”项目根据相关制度文件设立，坚持依法操作、规范运行，项目设立符合政策、发展规划要求并且属于部门工作职责范围，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。

项目支出预算在本单位党委会上进行了充分的论证，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3分，得分率为50%。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	3	50%
A1.2 绩效目标	6	3	50%
A1.2.1 绩效目标合理性	3	1.5	50%
A1.2.2 绩效指标明确性	3	1.5	50%
合计	6	3	50%

(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，但个别三级个性化指标如：项目数、服务项目数量、上报准确率等绩效指标设置与实际工作内容的相符度不高，扣1.5分。

绩效目标合理性指标设立分值为3分，实际得1.5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。

该项目将绩效目标细化分解为具体指标，个别项指标设置为“是”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，不具有可衡量性，扣 1.5 分，绩效指标设定上有待进一步优化。

绩效目标合理性指标设立分值为 3 分，实际得分 1.5 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 87.5%。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	87.5%
A1.3 资金投入	8	7	87.5%
A1.3.1 预算编制科学性	8	7	87.5%
合计	8	7	87.5%

(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：医院人员支出 28000 万元，医院药品费支出 17000 万元，医院材料费支出 11000 万元，医院折旧费支出 3600 万元，医院公用支出 13300 万元，其他支出 100 万元，合计总共 73000 万元。

2020 年该项目实际支出 60024 万元，预算金额与支出金额基本一致。项目预算匹配度高，但是预算编制准确性略有差异，应进一步提高

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	1.5
		绩效指标明确性	3	1.5
	资金投入	预算编制科学性	8	7
合计：			20	16

（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二个二级指标；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 7.64 分，得分率为 95.5%。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	7.64	95.5%
A2.1 资金管理	8	7.64	95.5%
A2.1.1 资金到位率	2	1.64	82%
A2.1.2 预算执行率	2	2	100%

指标名称	权重	得分	得分率
A2.1.3 资金使用合规性	4	4	100%
合计	8	7.64	95.5%

(1) A2.1.1 资金到位率

资金到位率指标是指考察资金落实情况对项目实施的总体保障程度。

$$\text{资金到位率} = (\text{实际到位预算资金} / \text{预算资金}) \times 100\%$$

该项目年初申请预算 73000 万元，截止 2020 年 12 月底拨付预算资金 60024 万元，资金到位率 82.2%。

表 4.6 资金到位率情况表

		年初预算数	全年预算数	实际到位预算资金	资金到位率
项目资金	年度资金总额	73000	73000	60024	82.2%
	其中财政拨款	73000	73000	60024	82.2%
	其他资金	0	0	0	0
合计		73000	73000	60024	82.2%

资金到位率指标设立分值为 2 分，实际得分 1.64 分。

(2) A2.1.2 预算执行率

预算执行率指标是指考察项目预算执行情况，预算资金是否按照计划执行。

$$\text{预算执行率} = (\text{实际支出资金} / \text{实际到位预算资金}) \times 100\%$$

实际支出资金是指本年度内项目实际拨付资金。

该项目截止 2020 年 12 月底收到财政拨款金额 60024 万元，本单位实际支出金额 60024 万元，预算执行率 100%，具体支出情况见下表：

表 4.7 预算执行率情况表

		实际到位预算资金	实际支出金额	预算执行率
项目资金	年度资金总额	60024	60024	100%
	其中财政拨款	60024	60024	100%
	其他资金	0	0	0
合计		60024	60024	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、医院药品采购、医院材料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%

指标名称	权重	得分	得分率
A2.2.1 管理制度健全性	4	4	100%
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、业务管理制度建设情况，项目单位财务、业务管理制度是否健全。

淄博市妇幼保健院建立健全财务管理制度，自行汇总编制了《财务管理工作制度》，内容详实、规范，核算管理有效到位。制度汇编包括了三十二个相关管理制度，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、收费管理制度、重大经济事项决策制度等，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。

相关制度情况见下表：

表 4.9 制度情况表

序号	相关管理制度
1	财务科工作制度
2	财务收支管理规定
3	医院内部财务控制制度
4	资金审批制度
5	重大经济事项集体决策制度
6	差旅费管理办法
7	往来结算制度
8	会计稽核制度
9	会计档案管理制度

序号	相关管理制度
10	票据管理制度
11	会计人员岗位轮换制度
12	会计工作交接制度
13	医院财务内部监督检查及经济责任制度
14	医院预算管理制度
15	收支结余管理制度
16	固定资产管理制度
17	流动资产管理制度
18	无形资产管理制度
19	负债管理制度
20	财务报销管理办法
21	财务工作保密制度
22	会计人员保密制度
23	公务卡使用管理规定
24	职工餐卡使用制度
25	内部审计工作规定
26	物价管理工作制度
27	门诊、住院收费处工作制度
28	医院退费管理规定
29	绩效考核办公室工作制度
30	成本核算工作制度
31	绩效工资管理制度
32	绩效考核工作制度
合计	三十二项制度

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

是否符合相关管理制度。

相关财务人员在项目申报、项目审批、项目自评过程中严格按照财政部门的相关要求进行信息的报送，在资金收付方面也做到了及时准确。该项目按照相关管理制度组织实施，项目及时下达通知、组织考核、进行总结，各项管理制度在组织实施过程中落实到位。项目实施过程中资料相对齐全，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 4.10 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、产出质量指标和产出时效指标三个二级指标构成。权重分 35 分，实际得分 35 分，得分率为 100%。

项目产出情况分析见下表：

表 4.11 项目产出情况表

指标名称	权重	得分	得分率
A3 项目产出	35	35	100%
A3.1 产出数量	25	25	100%
A3.1.1 完成门诊量	5	5	100%
A3.1.2 出院病人人次	5	5	100%

指标名称	权重	得分	得分率
A3.1.3 完成手术量	5	5	100%
A3.1.4 分娩婴儿数量	5	5	100%
A3.1.5 “两癌”检查内检测人次	5	5	100%
A3.2 产出质量	10	10	100%
A3.2.1 床位使用率	5	5	100%
A3.2.2 住院患者满意程度	5	5	100%
合计	35	35	100%

(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量与计划产出数的比率。

查看项目单位的相关记录与凭证原始单据，得出如下结论：

①A3.1.1 完成门诊量

2020 年完成门诊量 808089 人次，计划完成 800000 人次，超额完成目标，指标设计分值分别为 5 分，实际得分为 5 分。

②A3.1.2 出院病人人次

淄博市妇幼保健院病人平均住院天数 6.5 天（老院区 17.5 天），出院病人 31276 人次，计划出院病人 21000 人次，超额完成目标，指标设计分值分别为 5 分，实际得分为 5 分。

③A3.1.3 完成手术量

淄博市妇幼保健院 2020 年完成手术 13506 例，计划完成手术 10000 例，超额完成目标，指标设计分值分别为 5 分，实际得分为 5 分。

④A3.1.4 分娩婴儿数量

淄博市妇幼保健院 2020 年分娩婴儿 6672 人，占全市分娩量 19.28%，占张店区分娩量 54.22%，计划分娩婴儿 5000 人，超额完成目标。指标

设计分值分别为 5 分，实际得分为 5 分。

淄博市妇幼保健院荣获国家级母婴安全优质服务单位，顺利通过国家医疗健康信息互联互通标准化成熟度四级甲等测评和电子病历系统功能应用水平分级评价四级，被省卫生健康委评为“淄博市妇女儿童健康教育基地”，产科荣获“全国三八红旗集体”等荣誉称号，孕产保健部被评为第一批省级孕产期保健特色专科，医院连续十年获得“山东省文明单位”称号。

“公立医院业务支出”项目产出数量指标完成度较好，总计得分 25 分。

(2) A3.2 产出质量

产出质量指标是指项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率。

① A3.2.1 床位使用率

“公立医院业务支出”项目 2020 年统计床位使用率 77%（按开放床位 746 张），计划床位使用率 $\geq 70\%$ ，超额完成目标，床位利用率较高，避免了卫生资源的浪费，最大限度发挥了床位的利用率，医院资源全面利用。

指标设计分值为 5 分，实际得分为 5 分。

② A3.2.2 住院患者满意程度

淄博市妇幼保健院工作人员对出院患者进行访问，让出院患者完成出院患者满意度调查表，根据调查表进行统计，反馈结果满意度为 98.23%，对工作人员的工作给予了肯定，淄博市妇幼保健院将持续培育

妇幼“家”文化，结合医院新的文化建设，努力打造职工之家、患者之家、妇幼之家，走出一条独具特色的文化凝聚人心，文化引领发展之路。

出院病人满意度调查表结果如下所示：

表 4.12 出院病人满意度情况表

排序	出院科室	非常满意率	满意率	一般率	不满意率	非常不满意率	满意度
1	新院区产后休养病房	100%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100%
2	新院区产一科产婴	100%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100%
3	新院区儿童重症监护室	100%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100%
4	新院区耳鼻喉科病房	100%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100%
5	新院区骨伤科病房	100%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100%
6	新院区急诊科病房	100%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100%
7	新院区急诊血透病房	100%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100%
8	新院区康复中心病房	100%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100%
9	新院区杏园内科病房	100%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100%
10	新院区外一科病房	97.84%	2.16%	0.00%	0.00%	0.00%	99.89%
11	新院区外二科病房	95.83%	4.17%	0.00%	0.00%	0.00%	99.79%
12	新院区疼痛科病房	95.65%	4.35%	0.00%	0.00%	0.00%	99.78%
13	新院区内二科病房	93.55%	6.45%	0.00%	0.00%	0.00%	99.68%
14	新院区产三科病房	93.42%	6.58%	0.00%	0.00%	0.00%	99.67%
15	新院区妇科病房	94.15%	5.57%	0.28%	0.00%	0.00%	99.61%
16	新院区杏园儿童康复科病房	90.91%	9.09%	0.00%	0.00%	0.00%	99.55%
17	新院区外三科病房	89.22%	10.78%	0.00%	0.00%	0.00%	99.46%
18	新院区杏园肿瘤一科病房	88.89%	11.11%	0.00%	0.00%	0.00%	99.44%
19	新院区产二科病房	93.4%	5.58%	1.02%	0.00%	0.00%	99.31%
20	新院区杏园肿瘤科病房	85.71%	14.29%	0.00%	0.00%	0.00%	99.29%
21	儿童康复科病房	92.71%	6.25%	1.04%	0.00%	0.00%	99.27%
22	新院区产一科病房	93.83%	4.87%	0.65%	0.32%	0.32%	99.04%

排序	出院科室	非常满意率	满意率	一般率	不满意率	非常不满意率	满意度
23	新院区眼科病房	80%	20%	0.00%	0.00%	0.00%	99%
24	新院区儿三科病房	86.5%	12.88%	0.00%	0.61%	0.00%	98.99%
25	新院区新生儿科病房	92.31%	6.29%	0.70%	0.70%	0.00%	98.99%
26	肿瘤一科病房	92.31%	5.77%	1.92%	0.00%	0.00%	98.94%
27	新院区儿二科病房	85.03%	12.57%	2.4%	0.00%	0.00%	98.41%
28	新院区口腔科	66.67%	33.33%	0.00%	0.00%	0.00%	98.33%
29	新院区内一科病房	90.91%	5.45%	3.64%	0.00%	0.00%	98.27%
30	新院区儿一科病房	80.56%	18.06%	0.69%	0.00%	0.69%	98.26%
31	新院区心理科病房	89.66%	3.45%	3.45%	3.45%	0.00%	96.38%
合计		92.36%	6.74%	0.65%	0.16%	0.08%	98.23%

指标设计分值为 5 分，实际得分为 5 分。

（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二个二级指标；社会效益指标、可持续影响指标和服务对象满意度情况指标三个三级指标构成。

权重分 25 分，实际得分 25 分，得分率为 100%。项目产出情况分析见下表：

表 4.13 项目效益情况表

指标名称	权重	得分	得分率
A4 项目效益	25	25	100%
A4.1 项目效益	15	15	100%
A4.1.1 社会效益	10	10	100%
A4.1.2 可持续影响	5	5	100%

指标名称	权重	得分	得分率
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	25	25	100%

(1) A3.2.2 社会效益

社会效益指标是指项目实施是否产生社会综合效益。

淄博市妇幼保健院坚持妇幼方针，切实履行妇幼公共卫生职能。强化母婴安全保障工作。持续巩固母婴安全五项制度落实，充分发挥妊娠风险“红色”孕产妇管理联动机制，对“红色”孕产妇专人专案、全程管理、动态监管、集中救治。

淄博市妇幼保健院强化危重孕产妇和新生儿救治中心能力建设，对单位相关工作人员进行培训，通过全员培训、练兵切实提高了业务人员能力和区域危重孕产妇应急救治水平。

淄博市妇幼保健院加强预防出生缺陷健康教育宣传，“助残日”开展多种形式的宣传活动，举办全市新生儿疾病筛查、产前筛查等出生缺陷防控技术培训班，对全市新生儿疾病筛查信息管理系统进行升级，完善新筛系统统计与管理。2020年，淄博市妇幼保健院将健康教育工作真正纳入全市妇幼卫生工作考核，全力发挥健康促进医院品牌优势，将健康教育工作惠及千家万户。

指标设计分值为10分，实际得分为10分。

(2) A3.2.3 可持续影响

可持续影响指标是指项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响。

通过项目的实施，医疗质量安全高效提升，进一步落实医护核心制度，加大对新技术、新业务开发运用，提高了淄博市妇幼保健院的工作效率，开启医院高质量发展的新征程。

不断加强创新，通过创新打下新技术，加速实现互联网+医疗模式的新转变，不断推进信息化水平建设，打通救护全过程的信息互通，实时数据共享，加大智慧化管理，不但提升医院管理水平，使医院向更高水平迈进。

指标设计分值为 5 分，实际得分为 5 分。

(3) A3.3.1 服务对象满意度情况

服务对象满意度情况是指项目预期服务对象对项目实施的满意程度。

项目结束后，分别对住院病人、门诊窗口人员和门诊科室人员进行满意度调查，详细情况见下表：

表 4.14 住院病人满意度情况表

排序	住院科室	非常满意率	满意率	一般率	不满意率	非常不满意率	满意度
1	新院区产休一体化病房	100%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100%
2	新院区新生儿科病房	100%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100%
3	新院区产后休养病房	100%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	100%
4	新院区妇科 VIP 病房	88.81%	11.19%	0.00%	0.00%	0.00%	99.44%
5	新院区产一科病房	90.91%	8.44%	0.65%	0.00%	0.00%	99.32%
6	新院区外三科病房	82.42%	17.58%	0.00%	0.00%	0.00%	99.12%
7	新院区心理科病房	89.84%	9.09%	1.07%	0.00%	0.00%	99.12%
8	新院区产二科病房	84.34%	15.15%	0.51%	0.00%	0.00%	99.04%
9	新院区产科 VIP 病房	89.84%	9.09%	0.53%	0.00%	0.53%	98.90%

排序	住院科室	非常满意率	满意率	一般率	不满意率	非常不满意率	满意度
10	新院区产三科病房	92.31%	5.59%	2.1%	0.00%	0.00%	98.88%
11	新院区内二科病房	82.55%	16.73%	0.73%	0.00%	0.00%	98.87%
12	新院区内一科病房	81.44%	17.8%	0.76%	0.00%	0.00%	98.81%
13	新院区儿三科病房	86.23%	12.45%	0.83%	0.28%	0.28%	98.66%
14	新院区疼痛科病房	77.27%	21.97%	0.76%	0.00%	0.00%	98.6%
15	新院区外一科病房	82.2%	16.29%	1.52%	0.00%	0.00%	98.58%
16	新院区妇科病房	87.98%	9.97%	1.47%	0.59%	0.00%	98.56%
17	杏园院区肿瘤科病房	83.12%	15.58%	0.00%	1.30%	0.00%	98.44%
18	杏园院区儿童康复科病房	76.62%	22.08%	1.30%	0.00%	0.00%	98.38%
19	新院区外二科病房	82.64%	14.88%	2.48%	0.00%	0.00%	98.26%
20	新院区儿二科病房	77.78%	19.87%	2.36%	0.00%	0.00%	98.06%
21	新院区儿一科病房	90.63%	6.82%	0.00%	0.00%	2.56%	97.61%
合并		85.76%	12.90%	0.98%	0.11%	0.24%	98.70%

表 4.15 门诊窗口满意度情况表

排序	项目评价	总项目	满意率	一般率	不满意率	满意度
1	病理科	887	99.89%	0.11%	0.00%	99.95%
2	放射科	887	99.77%	0.23%	0.00%	99.91%
3	心电图	887	99.66%	0.34%	0.00%	99.86%
4	急诊科	887	99.55%	0.45%	0.00%	99.82%
5	导医	887	99.55%	0.23%	0.23%	99.77%
6	CT室	887	98.87%	1.01%	0.11%	99.53%
7	注射科	887	98.65%	1.35%	0.00%	99.46%
8	B超室	887	98.53%	1.35%	0.11%	99.39%
9	药房	887	98.31%	1.69%	0.00%	99.32%
10	化验	887	98.08%	1.92%	0.00%	99.23%
合计		8870	99.09%	0.87%	0.05%	99.63%

表 4.16 门诊科室满意度情况表

排 序	科室名称	调查人数	服务态度 满意度	医疗技术 满意度	就医环境 满意度	总体满意度
1	产后康复中心	18	100%	100%	100%	100%
2	产前诊断中心	12	100%	100%	100%	100%
3	儿童保健科门诊	31	100%	93.55%	100%	100%
4	骨伤科门诊	12	100%	100%	100%	100%
5	急诊科门诊	14	100%	100%	100%	100%
6	计生门诊	17	100%	100%	100%	100%
7	介入室门诊	6	100%	100%	100%	100%
8	康复中心门诊	4	100%	100%	100%	100%
9	内二科门诊	22	100%	100%	100%	100%
10	内一科门诊	27	100%	100%	100%	100%
11	皮肤科	27	100%	100%	96.3%	100%
12	手术麻醉科	28	100%	100%	100%	100%
13	疼痛科	13	100%	100%	100%	100%
14	听力诊断中心	18	100%	94.44%	100%	100%
15	外二科门诊	25	100%	84%	100%	100%
16	外一科门诊	21	85.71%	95.24%	95.24%	100%
17	心理科门诊	25	100%	76%	100%	100%
18	新筛门诊	20	100%	100%	100%	100%
19	新生儿科门诊	19	100%	52.63%	100%	100%
20	眼科门诊	15	100%	100%	100%	100%
21	医学遗传科门诊	13	100%	100%	100%	100%
22	营养科门诊	11	100%	100%	100%	100%
23	营养门诊（产科）	9	100%	100%	100%	100%
24	中医二科门诊	18	100%	100%	100%	100%
25	儿童康复科门诊	29	96.67%	90%	100%	100%
26	内分泌门诊	22	100%	72.73%	100%	100%

排序	科室名称	调查人数	服务态度 满意度	医疗技术 满意度	就医环境 满意度	总体满意度
27	妇科门诊	47	94%	86%	100%	98%
28	杏园院区产科门诊	42	100%	73.81%	100%	97.62%
29	儿科门诊	41	100%	87.80%	100%	97.56%
30	口腔科	41	100%	85.37%	100%	97.56%
31	产科门诊	31	86.11%	86.11%	100%	97.22%
32	杏园院区内科门诊	36	100%	86.11%	100%	97.22%
33	生殖医学中心	35	100%	100%	100%	97.14%
34	中医一科门诊	35	100%	100%	100%	97.14%
35	耳鼻喉科	28	84.85%	66.67%	93.94%	96.97%
36	外三科门诊	30	100%	100%	100%	96.67%
37	妇保科	26	89.66%	89.66%	100%	96.55%
合计		885	97.74%	90.40%	99.55%	98.76%

表 4.17 总体满意度情况表

年度	出院满意度	住院满意度	门诊科室满意度	门诊窗口满意度	整体满意度
2020 年	98.23%	98.7%	98.76%	99.63%	98.83%

淄博市妇幼保健院坚持以提高患者满意度促进服务质量为重点，患者入院、就医、住院、治疗、出院等环节形成一条线贴心服务，整体满意度 98.83%，计划满意度 $\geq 90\%$ ，完成绩效目标设定，指标设计分值为 10 分，实际得分为 10 分。

五、项目绩效评价结果应用建议

在“公立医院业务支出”项目的评价过程中，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，涉及到人员工资支出、药品采购支出和医院材料费支出等大项业务，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，绩效指标设置与实际工作内容的相符度不高。

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。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，确保项目评价工作的落地。

2、绩效指标的设置过程中，要根据项目实施的具体内容，分析指标的内在本质，探究其反应的内在信息，设置与项目相关的绩效指标，相关业务人员与财务人员要不断的进行学习，通过相关培训和自身的学习，使之在日常工作中，设置绩效指标更加合理、有效，推动单位绩效评价工作的持续提升。

六、主要经验及做法

“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的疫情冲击下，仍然能够切实做到疫情防控和医院发展“两战”并重，合力完成各项工作任务，使妇幼健康服务能力得到提升，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、服务对象满意度调查工作规范到位，对出院病人、住院病人、门诊窗口和门诊科室相关人员进行满意度调查，不同维度进行对比，数据真实准确，是值得推广的优秀工作经验。

2、“公立医院业务支出”项目设置了不同维度的产出数量指标，医院门诊量、出院病人人次、完成手术量、分娩婴儿数量与“两癌”检查内检检测人次等产出指标超额完成计划目标，完成率较高，指标设置合理。

3、淄博市妇幼保健院健全完善财审管理制度。按照新财经制度要求和工作实际，修改完善财务审计制度，汇编财务管理专册。开展“经济管理年”活动，召开预算编报会议及金算盘预算操作软件使用培训，通过“二上二下”的预算编报程序，提高预算可行性、科学性。全面审核财务会计凭证，审计医院各项工程，努力控制工程造价，为医院节约大量资金支出。规范医院服务收费，加强内部价格管理，定期进行清理欠费，严格执行《医院退费管理规定》，实行退费审批单制度，严格按照“三三制”内控要求进行审核。

山东泰维中政信息科技有限公司

2021年7月

附件一：

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		公立医院业务支出							
主管部门及代码		淄博市卫生健康委员会			实	淄博市妇幼保健院			
项目资金 (万元)		年初预算	全年预算数	全	分值	执行率	得分		
		年度资金总额	73000	73000	730	10		100	
		其中：财政拨款				-		-	
		其他资金							
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	根据省财政厅、省卫计委公立医院全面预算管理要求，编制 2020 年医院收支情况预算，项目资金用于日常运营支出				根据省财政厅、省卫计委公立医院全面预算管理要求，编制 2020 年医院收支情况预算，项目资金用于日常运营支出				
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 (50 分)	数量指标	项目数，项目	10	100	100	9		
			开展健康知识讲座	10	1000	1000	9		
			服务项目数量	10	1000	1000	9		
		质量指标	指标 1						
			指标 2						
								
		时效指标	项目前期工作时间及时	10	100	100	8		
			指标 2						
		成本指标	技术人员专业知识更新	10	100	100	9		
			成本控制在预算内的项		100	100			
								
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	通过项目实施，形成目	10	1000	1000	9		
			指标 2						
								
		社会效益指标	收费项目公示率	10	100	100	9		
			指标 2						
								
		生态效益指标	符合项目环保规定	10	是	是	9		
			指标 2						
.....									
可持续影响指 标		上报准确率	10	100	100	9			
	指标 2								
								
满意度指 标 (10 分)	服务对象满意 度指标	服务对象满意度	10	90	90	9			
		指标 2							
								
总分					100	89			

附件二：

公立医院业务支出项目申报表

单位名称	淄博市妇幼保健院	项目编码	505007-202 0-0002	项目名称	公立医院业务支出
立项年度	2020	业务年度	2020	开始时间	2020-01-01
结束时间	2020-12-31	项目类别	其他综合类 项目	预算分类	部门预算
项目属性	新增	归口处室	社会保障科	功能科目	其他公立医院支出
项目总金额		73000 万元			
是否政府采购	否	是否信息化分类		项目分类 标签	
专项资金管理办法		是否人才金政项目		是否千名 干部进名 校培训项 目	
支出级次					
项目简介	根据省财政厅、省卫计委公立医院全面预算管理要求，编制 2020 年医院收支情况预算，项目资金用于日常运营支出				
项目测算依据	2020 年度医院人员支出 28000 万元，医院药品费支出 17000 万元，医院材料费支出 11000 万元，医院折旧费支出 3600 万元，医院公用支出 13300 万元。				