2025年度济南市槐荫人民医院单位决算

目　录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2025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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2025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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明
十三、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

济南市槐荫人民医院是一所集预防、医疗、教学、科研为一体，具有综合救治能力的二级综合性医院。其主要工作职责是： 1、在上级卫生主管部门领导下，贯彻落实卫生发展规划、改革方 案和工作计划，为社会提供预防、保健、疾病诊断、治疗、康复等医 疗服务，不断扩大医疗服务范围，增开新的诊疗项目，争创较好的社会效益和经济效益。 2、认真贯彻落实党的关于卫生事业的政策，制订本院工作规划，按期部署、检查、总结工作，并向卫生主管部门汇报。 3、在卫生主管部门监督下，做好综合目标管理工作，落实目标管理责任制，按时完成目标管理任务。 4、建立、完善各项规章制度与技术操作规程，经常检查督促各项制度的落实情况，严防医疗事故的发生。定期组织医院医护人员进行医疗业务知识及技术学习，不断提高医护水平。 5、树立全心全意为人民服务的思想和良好的医德，改进医疗作风和工作作风，改善服务态度，提高服务意识和医德修养，开展优质服务，促进医院精神文明建设。 6、贯彻执行传染病预防和管理工作。按照卫生防疫部门的要求，提出预防传染病、流行病的合 理化建议，认真做好各种传染病、流行病疫情的监测、预防和应急救治工作。 7、促进社区医疗服务，做好各种常见病和多发病的诊治、控制工作。 8、开展健康教育活动。 9、做好区委、区政府以及上级主管各部门交办的其他工作任务。

二、机构设置

本单位内设20个职能科室，分别是：党委办公室、院务办公室、宣传科、组织人事科、离退休职工管理科、审计科、医务科、护理部、财务科、设备科、总务科、信息科、基建科、招— 3 —标采购科、门诊办、院感科、教育管理办、公共卫生科、社管科、保卫科。

第二部分

2025年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：济南市槐荫人民医院　　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	7,493.72	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	37,472.78	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	3,689.18	八、社会保障和就业支出	39	1,483.11
	9		九、卫生健康支出	40	46,287.86
	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	465.67
	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	48,655.68	**本年支出合计**	58	48,236.64
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	950.08	年末结转和结余	60	1,369.12
	30			61	
总计	31	49,605.76	**总计**	62	49,605.76

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：济南市槐荫人民医院

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	48,655.68	7,493.72		37,472.78			3,689.18
208	社会保障和就业支出	1,483.11	1,483.11					
20805	行政事业单位养老支出	1,443.70	1,443.70					
2080502	事业单位离退休	691.16	691.16					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	501.69	501.69					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	250.85	250.85					
20899	其他社会保障和就业支出	39.41	39.41					
2089999	其他社会保障和就业支出	39.41	39.41					
210	卫生健康支出	46,706.90	5,544.94		37,472.78			3,689.18
21002	公立医院	46,005.65	4,843.69		37,472.78			3,689.18
2100201	综合医院	46,005.65	4,843.69		37,472.78			3,689.18
21004	公共卫生	155.60	155.60					
2100409	重大公共卫生服务	5.60	5.60					
2100499	其他公共卫生支出	150.00	150.00					
21011	行政事业单位医疗	540.65	540.65					
2101102	事业单位医疗	540.65	540.65					
21099	其他卫生健康支出	5.00	5.00					
2109999	其他卫生健康支出	5.00	5.00					
221	住房保障支出	465.67	465.67					
22102	住房改革支出	465.67	465.67					

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2210201	住房公积金	465.67	465.67					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：济南市槐荫人民医院　　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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	48,236.64	47,016.89	1,219.75			
208	社会保障和就业支出	1,483.11	1,483.11				
20805	行政事业单位养老支出	1,443.70	1,443.70				
2080502	事业单位离退休	691.16	691.16				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	501.69	501.69				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	250.85	250.85				
20899	其他社会保障和就业支出	39.41	39.41				
2089999	其他社会保障和就业支出	39.41	39.41				
210	卫生健康支出	46,287.86	45,068.11	1,219.75			
21002	公立医院	45,586.61	44,527.46	1,059.15			
2100201	综合医院	45,586.61	44,527.46	1,059.15			
21004	公共卫生	155.60		155.60			
2100409	重大公共卫生服务	5.60		5.60			
2100499	其他公共卫生支出	150.00		150.00			
21011	行政事业单位医疗	540.65	540.65				
2101102	事业单位医疗	540.65	540.65				
21099	其他卫生健康支出	5.00		5.00			
2109999	其他卫生健康支出	5.00		5.00			
221	住房保障支出	465.67	465.67				

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
22102	住房改革支出	465.67	465.67				
2210201	住房公积金	465.67	465.67				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：济南市槐荫人民医院　　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	7,493.72	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	1,483.11	1,483.11		
	9		九、卫生健康支出	41	5,544.94	5,544.94		
	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	465.67	465.67		
	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	7,493.72	本年支出合计	59	7,493.72	7,493.72		
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	7,493.72	总计	64	7,493.72	7,493.72		

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：济南市槐荫人民医院　　单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	7,493.72	6,273.97	1,219.75
208	社会保障和就业支出	1,483.11	1,483.11	
20805	行政事业单位养老支出	1,443.70	1,443.70	
2080502	事业单位离退休	691.16	691.16	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	501.69	501.69	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	250.85	250.85	
20899	其他社会保障和就业支出	39.41	39.41	
2089999	其他社会保障和就业支出	39.41	39.41	
210	卫生健康支出	5,544.94	4,325.19	1,219.75
21002	公立医院	4,843.69	3,784.54	1,059.15
2100201	综合医院	4,843.69	3,784.54	1,059.15
21004	公共卫生	155.60		155.60
2100409	重大公共卫生服务	5.60		5.60
2100499	其他公共卫生支出	150.00		150.00
21011	行政事业单位医疗	540.65	540.65	
2101102	事业单位医疗	540.65	540.65	
21099	其他卫生健康支出	5.00		5.00
2109999	其他卫生健康支出	5.00		5.00
221	住房保障支出	465.67	465.67	

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
22102	住房改革支出	465.67	465.67	
2210201	住房公积金	465.67	465.67	

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明细表

公开06表

单位：济南市槐荫人民医院　　单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	5,490.73	302	商品和服务支出	71.60	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,276.48	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	504.92	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	966.19	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	52.38	30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	892.49	30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	501.69	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	250.85	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	286.59	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	254.06	30211	差旅费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	39.41	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	465.67	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	711.64	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	691.16	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	13.82	30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	71.60	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	6.66	30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		6,202.37	公用经费合计					71.60

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：济南市槐荫人民医院　　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
科目代码	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08表

单位：济南市槐荫人民医院　　单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：济南市槐荫人民医院　　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

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为49,605.76万元。与2024年相比，收、支总计各增加4,058.57万元，增长8.91%。主要是主要是2025年其他收入中的装修款返还增加。

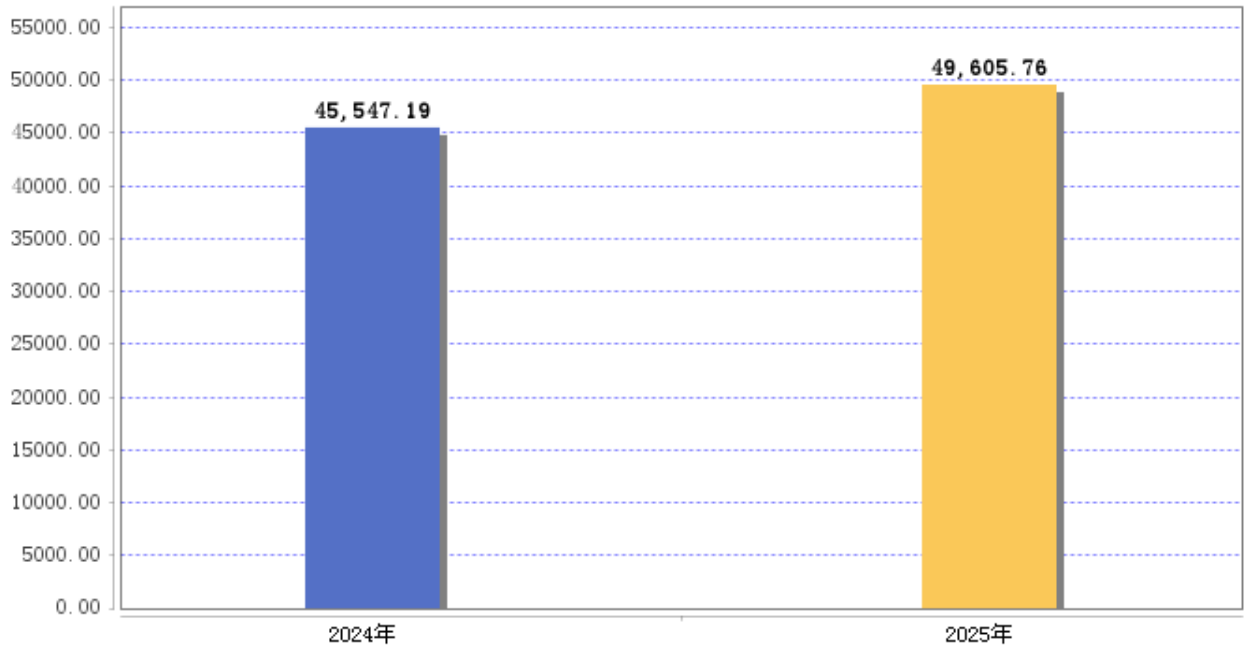

图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计48,655.68万元，其中：财政拨款收入7,493.72万元，占15.4%；事业收入37,472.78万元，占77.02%；其他收入3,689.18万元，占7.58%。

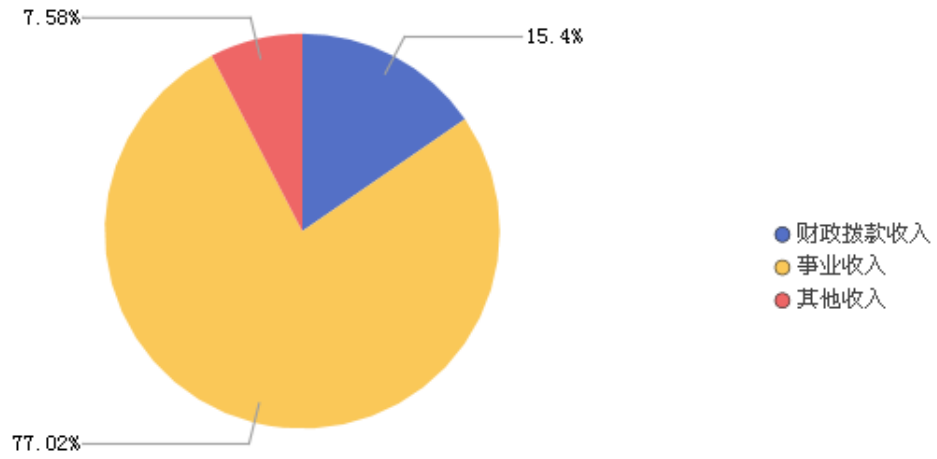

图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入7,493.72万元。与2024年度相比，增加987.28万元，增长15.17%。主要是人员经费增加。

2.上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3.事业收入37,472.78万元。与2024年度相比，减少1,548.78万元，下降3.97%。主要是门诊住院人均费用下降，事业收入减少。

4.经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5.附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6.其他收入3,689.18万元。与2024年度相比，增加3,669.99万元，增长19124.49%。主要是装修款返还收入根据协议记账。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计48,236.64万元，其中：基本支出47,016.89万元，占97.47%；项目支出1,219.75万元，占2.53%。

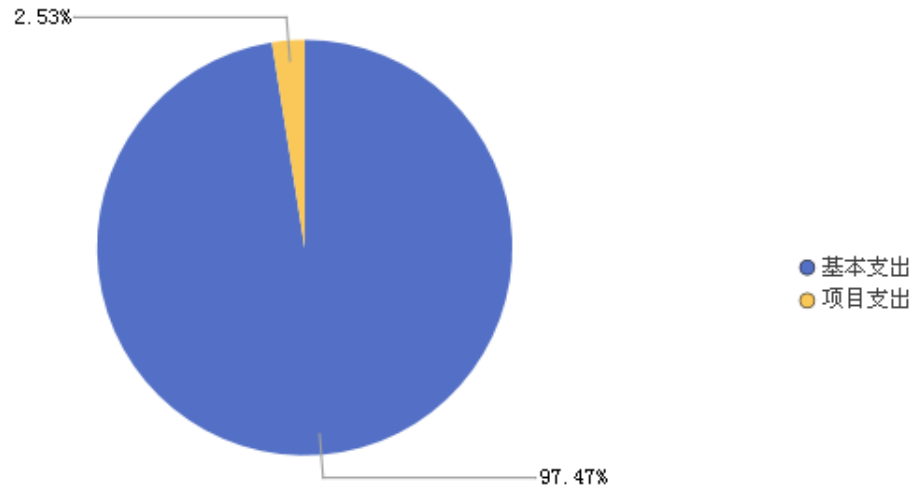

图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出47,016.89万元。与2024年度相比，增加3,083.16万元，增长7.02%。主要是装修款摊销，成本增加。

2.项目支出1,219.75万元。与2024年度相比，增加556.37万元，增长83.87%。主要是新增控制总量人员经费支出。

3.上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4.经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5.对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为7,493.72万元。与2024年相比，财政

拨款收、支总计各增加987.28万元，增长15.17%。主要是人员经费增加。

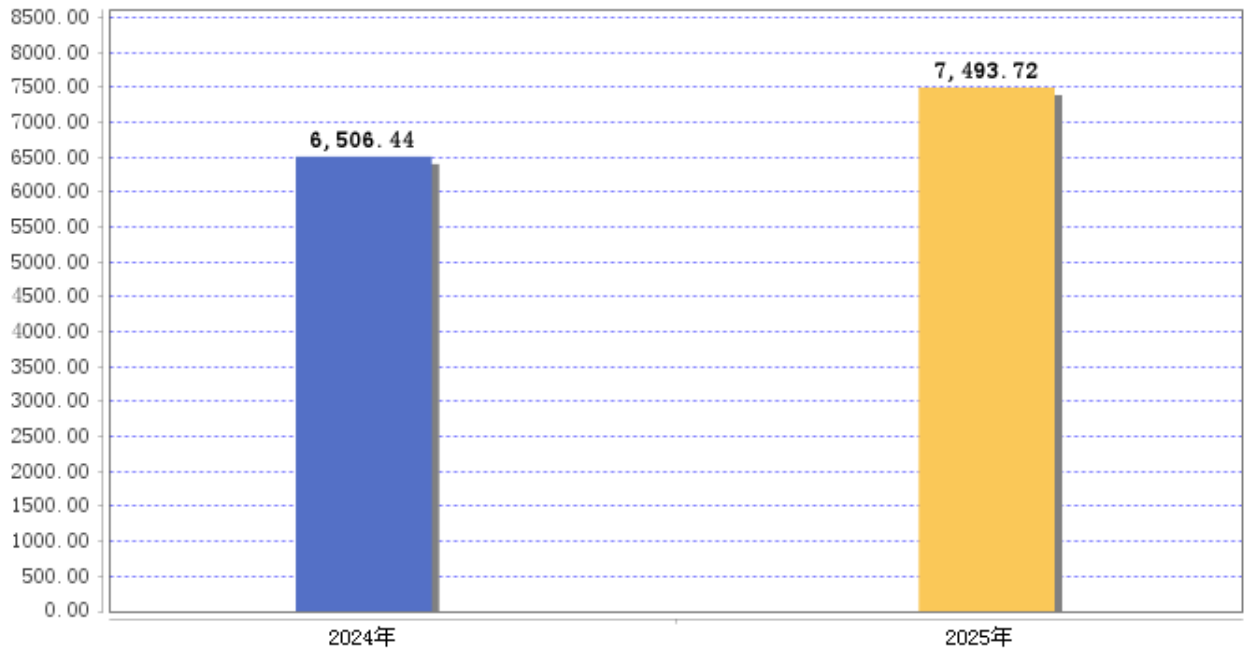

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障卫生健康支出（类）支出、社会保障和就业支出（类）支出、住房保障支出（类）支出等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，卫生健康支出（类）支出方面占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：人员经费支出、对个人和家庭的补助，2025年度决算数为5,544.94万元，占财政拨款支出总额的73.99%，主要用于人员经费支出。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出7,493.72万元，占本年支出合计的15.54%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加987.28万元，增

长15.17%。主要是

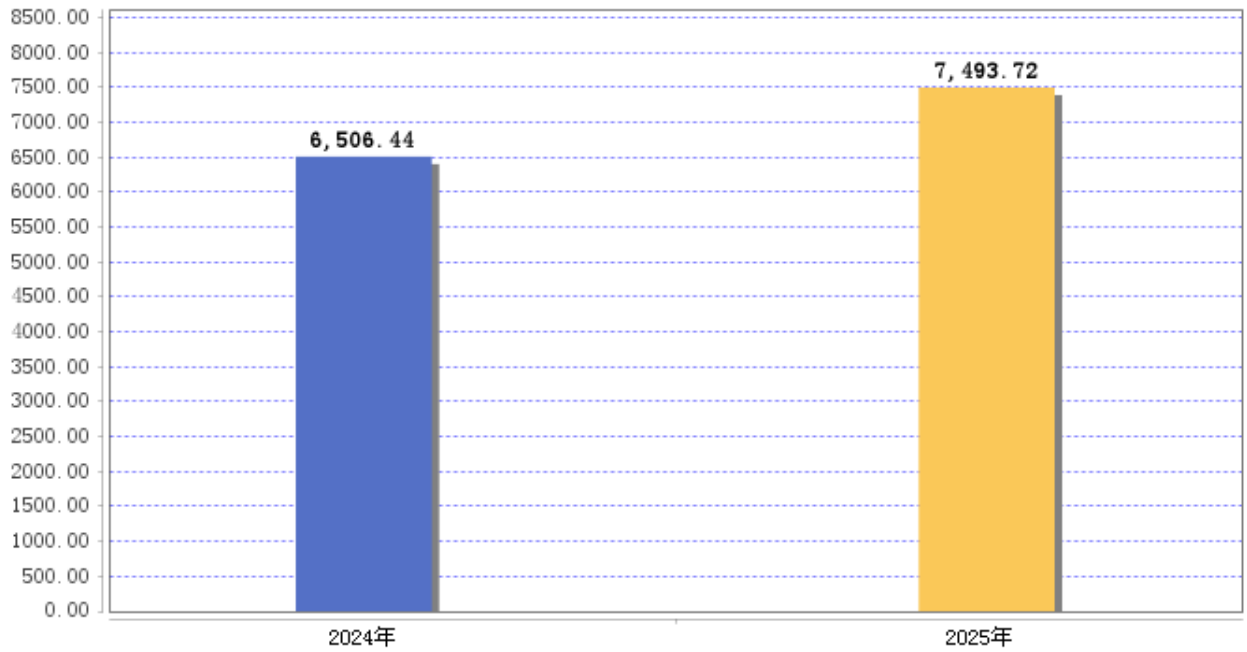

图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出7,493.72万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出1,483.11万元，占19.79%；卫生健康支出（类）支出5,544.94万元，占73.99%；住房保障支出（类）支出465.67万元，占6.22%。

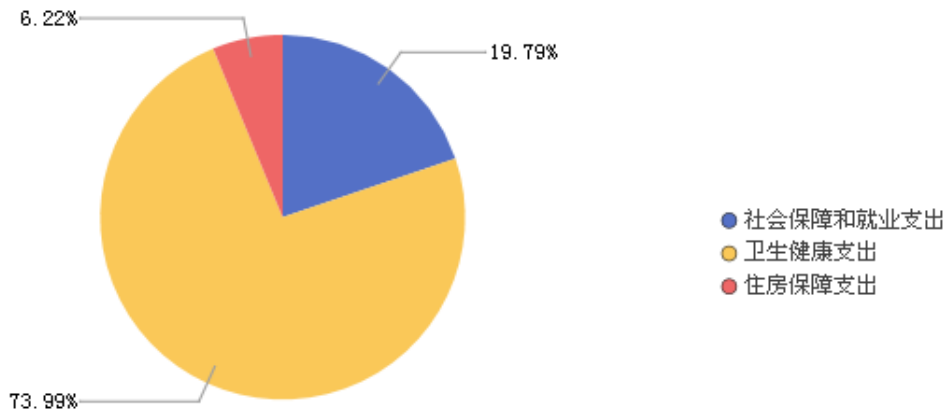

图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为7,248.05万元，支出决算为7,493.72万元，完成年初预算的103.39%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员经费增加。其中：

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为1,179.06万元，支出决算为691.16万元，完成年初预算的58.62%。决算数小于年初预算数，主要原因是年初预算包含退休人员精神文明奖，决算未执行。

2. 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501.69万元，支出决算为501.69万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为250.85万元，支出决算为250.85万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

4. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为39.41万元，支出决算为39.41万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

5. 卫生健康支出（类）公立医院（款）综合医院（项）。年初预算为4,270.72万元，支出决算为4,843.69万元，完成年初预算的113.42%。决算数大于年初预算数，主要原因是新增控制总量人员经费增加。

6. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）。年初预算为0万元，支出决算为5.6万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是主要原因是癌症早诊早治项目经费5.6万元。

7. 卫生健康支出（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150万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年医疗服务及保障能力提升项目资金150万。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为540.65万元，支出决算为540.65万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

9. 卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为5万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年卫生科技人才经费资金5万元。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为465.67万元，支出决算为465.67万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算6,273.97万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费6,202.37万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费71.6万元，主要包括：工会经费等。

七、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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、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

本单位无财政拨款安排的“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，2025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，2025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。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额4,758.93万元，其中：政府采购货物支出1,698.65万元、政府采购工程支出373.23万元、政府采购服务支出2,687.05万元。授予中小企业合同金额3,807.15万元，占政府采购支出总额的80%，其中：授予小微企业合同金额3,426.43万元，占授予中小企业合同金额的90%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的95.26%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的92.12%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的93.85%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆11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9辆、其他用车2辆,其他按照规定配备的公务用车主要是院应急业务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）56台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度区级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中区级预算项目6个，涉及预算资金267.18万元，占部门区级预算项目支出总额的100%；中央对地方转移支付项目1个，涉及预算资金5.6万元

组织对“公立医院药品零差价补贴”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金73.16万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市槐荫人民医院2025年度区级预算项目绩效自评的6个项目中，6个项目自评等级为“优”。从自评情况

看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2025年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及“公立医院药品零差价补贴”“ 公立医院设备维修与改造”等6个项目的绩效自评表。

1.公立医院药品零差价补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为95分。全年预算数为73.16万元，执行数为73.16万元，完成预算100%。项目绩效目标完成情况：医院实行药品零差价，降低患者医疗负担，缓解看病难看病贵现象。发现的主要问题及原因：药品材料零差价医院运行本较高，运营压力较大。下一步改进措施：医院精细化管理，降低成本，调高补助力度。

2. 公立医院设备维修与改造项目绩效自评综述：据年初设定的绩效目标，项目自评得分为90分。全年预算数为8万元，执行数为5万元，完成预算100%。项目绩效目标完成情况：医院医疗设备更新改造，提高就医环境和医疗服务能力。

3. 急诊综合楼专业设备资金申请项目绩效自评综述：据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为30万元，执行数为30万元，完成预算100%。项目绩效目标完成情况：急诊综合楼正式运营，增加专业设备配置，提升医疗服务和医疗保证能力。

4. 离退休干部党组织工作经费和工作补助项目绩效自评综述：据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为1.02万元，执行数为1.02万元，完成预算100%。项目绩效目标完成情况：服务离退休干部党员学习培训。

5.2024年卫生科技人才经费项目绩效自评综述：据年初设定的绩效目标，项目自评得分为95分。全年预算数为5万元，执行数为5万元，完成预算100%。项目绩效目标完成情况：深化公立医院改革，提高医疗服务能力和救治能力：鼓励支持医务人员开展科研工作，提升医疗业务水平。

6.2024年医疗服务及保障能力提升项目绩效自评综述：据年初设定的绩效目标，项目自评得分为90分。全年预算数为150万元，执行数为150万元，完成预算100%。项目绩效目标完成情况：深化公立医院改革，实行药品耗材零差价，缓解看病难看病贵；增加专业设备配置，加强人才队伍建设，提升信息化服务水平，提高医疗服务能力和医疗保障能力。

2025年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。济南市槐荫人民医院对

“癌症早诊早治项目”等2024年度中央对地方转移支付项目开展绩效自评。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

1.公癌症早诊早治项目项目绩效自评综述：该项目全年预算数为5.6万元，执行数为5.6万元。项目绩效目标完成情况：展辖区重点癌症筛查和早诊早治工作，提高癌症早诊率、早治率，降低发病率和死亡率。

2025年度中央对地方转移支付项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（四）重点绩效评价结果。“公立医院药品零差价补贴”项目，绩效评价等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政重点评价结果。本部门未有向区人大常委会 报告的财政重点

评价项目。

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、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于主要用于反映事业单位开支的离退休经费。

十七、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），主要用于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。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十九、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于主要用于反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十、卫生健康支出（类）公立医院（款）综合医院（项），主要用于卫生健康、中医部门所属的城市综合性医院、独立门诊、教学医院、疗养院和县医院的支出。

二十一、卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项），主要用于反映用于重大公共卫生服务的支出。

二十二、卫生健康支出（类）公共卫生（款）其他公共卫生支出（项），主要用于反映除上述项目以外的其他用于公立医院方面的支出。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十四、卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项），主要用于反映除上述项目以外的其他用于卫生健康方面的支出。

二十五、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附件

2025年预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市槐荫人民医院

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
上级转移支付项目绩效自评				
1	2024年癌症早诊早治项目	济南市槐荫人民医院	98	优
区级项目支付绩效自评				
1	公立医院药品零差价补贴	济南市槐荫人民医院	95	优
2	公立医院设备维修与改造	济南市槐荫人民医院	90	优
3	急诊综合楼专业设备资金申请	济南市槐荫人民医院	98	优
4	离退休干部党组织工作经费和工作补助资金	济南市槐荫人民医院	98	优
5	2024年卫生科技人才经费	济南市槐荫人民医院	95	优
6	2024年医疗服务及保障能力提升	济南市槐荫人民医院	90	优

项目支出绩效自评表
（2025年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="7">公立医院药品零差价补助</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">济南市槐荫人民医院</td><td>实施单位</td><td colspan="3">济南市槐荫人民医院</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率
（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>73.16</td><td>73.16</td><td>73.16</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>73.16</td><td>73.16</td><td>73.16</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">公立医院药品零差价补助：降低患者医疗负担，缓解看病难看病贵现象，医院实行药品零差价。</td><td colspan="4">医院实行药品零差价，降低患者医疗负担，缓解看病难看病贵现象。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="7">年度绩效指标</td><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>项目总成本（万元）</td><td>≤73.16</td><td>73.16</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>药品零差价覆盖范围（西药中成药）</td><td>等于100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>医疗服务收入占比</td><td>≥50.9</td><td>42%</td><td>15</td><td>10</td><td>检查占比增加</td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>药品零差价财政补助支付</td><td>及时</td><td>及时</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>住院病人平均费用</td><td>减少</td><td>减少</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>可持续影响指标</td><td>住院患者量</td><td>增加</td><td>增加</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>患者满意度</td><td>≥98%</td><td>99%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">总分</td><td colspan="6">95.00</td></tr>
</table>

项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="7">公立医院设备改造补助</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">济南市槐荫人民医院</td><td>实施单位</td><td colspan="3">济南市槐荫人民医院</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率
(B/A)</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>8</td><td>8</td><td>8</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>8</td><td>8</td><td>8</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">公立医院设备改造补助，医院设备更新维护</td><td colspan="4">公立医院设备改造补助，医院设备更新维护</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="7">年度绩效指标</td><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>设备改造补助成本（万元）</td><td>≤8.00</td><td>8</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>医疗专用设备购置数量</td><td>≥10</td><td>≥10</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>设备使用合格率</td><td>≥100%</td><td>≥100%</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>付款及时率</td><td>100%</td><td>根据合同进程付款</td><td>15</td><td>10</td><td>根据合同进程付款</td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>医院就医环境和服务能力</td><td>提高</td><td>提高</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>年度绩效指标</td><td>效益指标</td><td>可持续影响指标</td><td>医疗收入</td><td>增加</td><td>增加</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>患者满意度</td><td>≥98%</td><td>≥98%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">总分</td><td colspan="6">95.00</td></tr>
</table>

项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="7">急诊综合楼专业设备资金申请</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">济南市槐荫人民医院</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="2">济南市槐荫人民医院</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率
(B/A)</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td>30</td><td>30</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>30</td><td>30</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">急诊综合楼正式运营，增加专业设备配置，提升医疗服务和医疗保证能力。</td><td colspan="4">急诊综合楼正式运营，增加专业设备配置，提升医疗服务和医疗保证能力</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="7">年度绩效指标</td><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>专业设备购置补助成本</td><td>≤30万</td><td>30</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>门诊患者增长</td><td>增加</td><td>小幅减少</td><td>20</td><td>14</td><td>门诊患者基本持平，小幅减少</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>设备验收入库</td><td>及时</td><td>及时</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>预算执行率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>门诊患者平均费用</td><td>降低</td><td>降低</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>年度绩效指标</td><td>效益指标</td><td>可持续影响指标</td><td>医疗服务收入占比</td><td>≥50%</td><td>42%</td><td>10</td><td>6</td><td>检查收入占比增加</td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>门诊患者满意度</td><td>≥98%</td><td>99%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="6">90.00</td></tr>
</table>

项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="7">离退休干部工作补助</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">济南市槐荫人民医院</td><td>实施单位</td><td colspan="3">济南市槐荫人民医院</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率
(B/A)</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>1.02</td><td>1.02</td><td>1.02</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>1.02</td><td>1.02</td><td>1.02</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">根据规定，规范使用离退休干部党组织工作经费和工作补助资金</td><td colspan="4">规范使用离退休干部党组织工作经费和工作补助资金</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="7">年度绩效指标</td><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>总成本（万元）</td><td>≤1.02</td><td>1.02</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>人数</td><td>8人</td><td>8人</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>资金</td><td>使用规范</td><td>使用规范</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>资金拨付率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>预算执行率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度绩效指标</td><td>效益指标</td><td>可持续影响指标</td><td>补助</td><td>发放及时</td><td>发放及时</td><td>10</td><td>8</td><td>半年一次</td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>满意度</td><td>99%</td><td>99%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="6">98.00</td></tr>
</table>

项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="7">2024年卫生科技人才经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">济南市槐荫人民医院</td><td>实施单位</td><td colspan="3">济南市槐荫人民医院</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率
(B/A)</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>5</td><td>5</td><td>5</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>5</td><td>5</td><td>5</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">深化公立医院改革，提高医疗服务能力和救治能力：鼓励支持医务人员开展科研工作，提升医疗业务水平。</td><td colspan="4">医务人员开展科研工作，提升医疗业务水平,提高医疗服务能力和救治能力。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="7">年度绩效指标</td><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>总成本</td><td>≤5</td><td>5</td><td>20</td><td>15</td><td>医院运营成本较高</td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>社会成本指标</td><td>科研项目成本</td><td>≤5</td><td>5</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>数量指标</td><td>科研项目数量</td><td>等于2</td><td>2</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>科研项目开展率</td><td>10%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>时效指标</td><td>预算执行率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td>医疗服务能力</td><td>提升</td><td>提升</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>年度绩效指标</td><td>可持续影响指标</td><td>培训制度</td><td>完善</td><td>完善</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td></td><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>科研人员满意度</td><td>95%</td><td>99%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
</table>

项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="7">2024年医疗服务及保障能力提升</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">济南市槐荫人民医院</td><td>实施单位</td><td colspan="3">济南市槐荫人民医院</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率
（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>150</td><td>150</td><td>150</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>150</td><td>150</td><td>150</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">深化公立医院改革，实行药品耗材零差价，缓解看病难看病贵；增加专业设备配置，加强人才队伍建设，提升信息化服务水平，提高医疗服务能力和医疗保障能力</td><td colspan="4">购买专用医疗设备，提升信息化服务水平，提高医疗服务能力和医疗保障能力</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="7">年度绩效指标</td><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>专业设备、信息设备配置总成本（万元）</td><td>≤150</td><td>150</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>社会成本指标</td><td>药品成本支出占比</td><td>≤30</td><td>23%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>数量指标</td><td>门诊住院患者服务人次</td><td>增加</td><td>减少</td><td>10</td><td>5</td><td>医院床位减少，患者服务人次减少</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>三四级手术占比</td><td>逐步提高</td><td>提高</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>时效指标</td><td>预算执行率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td>门诊患者人均药品费用</td><td>降低</td><td>降低</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>年度绩效指标</td><td>可持续影响指标</td><td>医疗服务收入占比</td><td>≥50%</td><td>42%</td><td>10</td><td>5</td><td>检查占比增加</td></tr>
<tr><td></td><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>门诊住院患者满意度</td><td>98%</td><td>99%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
</table>

项目支出绩效自评表
（2025年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="7">2025年癌症早诊早治项目</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">济南市槐荫人民医院</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="2">济南市槐荫人民医院</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率
（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>0</td><td>5.6</td><td>5.6</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>0</td><td>5.6</td><td>5.6</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="4">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">开展辖区重点癌症筛查和早诊早治工作，提高癌症早诊率、早治率，降低发病率和死亡率。</td><td colspan="4">开展辖区重点癌症筛查和早诊早治工作</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="8">年度绩效指标</td><td>成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>项目总成本（万元）</td><td>≤5.6</td><td>5.6</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">产出指标</td><td>数量指标</td><td>筛查人数达到标准</td><td>达到</td><td>达到</td><td>20</td><td>20</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>资金使用合规</td><td>合规</td><td>合规</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>资金拨付</td><td>及时</td><td>及时</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>高癌症早诊率、早治率</td><td>提高</td><td>提高</td><td>10</td><td>8</td><td>提高早诊早治筛查率</td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>可持续影响指标</td><td>开展筛查制度</td><td>健全</td><td>健全</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>满意度</td><td>≥99%</td><td>99%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="6">98.00</td></tr>
</table>

2025 公立医院药品零差价补贴
绩效评价报告

项目单位：济南市槐荫人民医院

目录

正文部分.....3
一、基本情况.....3
（一）项目概况.....3
（二）项目绩效目标.....4
二、绩效评价工作开展情况.....5
（一）绩效评价目的、对象和范围.....5
（二）绩效评价原则、评价指标体系.....5
（三）评价方法、评价标准.....6
（四）绩效评价工作过程.....6
三、评价结论和绩效分析.....7
（一）综合评价结论.....7
（二）绩效指标分析.....7
四、项目主要绩效、存在问题及原因分析.....9
（一）项目主要绩效.....9
（二）存在问题.....10
五、有关建议.....10

2025 公立医院药品零差价补贴
绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目立项背景

按照党中央、国务院和省委、省政府的总体要求，以实现人人享有基本医疗卫生服务为宗旨，以公平可及、以群众受益为出发点和落脚点。全面深化公立医院综合改革。坚持保基本、强基层、建机制，坚持官办分开、政事分开、医药分开、营利性和非营利性分开，统筹推进医疗、医保、医药改革，优化医疗资源布局，构建合理就医秩序，推动社会力量办医。着力解决广大群众看病难看病贵等突出问题，努力在建立更加公平、更加高效、更可持续的医疗保障制度方面走在全国前列。

为深入贯彻党中央、国务院关于全面推开县级公立医院综合改革和城市公立医院综合改革试点的决策部署。深化我省医药卫生体制改革，推动医改纵深发展。山东省委办公厅，省政府办公厅印发《关于进一步深化医药卫生体制改革的实施意见》（鲁办发{2015}53号）。意见提出到2020年建成覆盖城乡所有社区的公共卫生服务体系、医疗服务体系、资金保障体系、药品安全供应体系、行业监督执法体系，形成五位一体的基本医疗卫生制度。强化卫生保健机构的公益属性、落实各种医疗实体的社会责任。破除公立医院以药补

医的机制，基本形成维护公益性、调动积极性、保障可持续的运行机制，建立现代医院管理制度。实现医疗卫生事业发展明显提升，医疗卫生服务能力明显提升，人民群众健康素质明显提升，为全面建成小康社会提供有力保障。

2. 项目内容和实施情况

参与改革的公立医院全部取消药品加成（中药饮片除外），通过合理调整医疗服务价格、增加政府投入、改革医保支付方式、降低医院运行成本等手段建立科学合理的补偿机制。公立医院因取消药品加成所减少的收入，通过调整医疗服务价格补偿80%，政府补偿不低于10%，其余部分通过医院加强核算、节约成本解决。市、县级财政要按照公立医院综合改革实际，落实政府补偿政策。

（1）资金拨付流程

济南市槐荫人民医院根据全院2024年1-9月份收入报表中的中成药和西药费收入数据，测算得出两项全年收入；根据这部分药品收入与进销差价比例15%和政府补偿10%测算得出药品进销差价需补助的公立医院药品零差价补贴的金额。并由济南市槐荫区财政局依据《关于批复二零二四年区级部门预算的通知》予以支付。

3、项目资金投入和使用情况

2025预算批复投入资金73.16万元，全部用于公立医院药品零差价补贴。

（二）项目绩效目标

1、成本指标

百元医疗收入的医疗成本小于等于140.74

2、产出指标

医疗服务收入占比大于等于50.9

平均住院日小于等于10

预算执行率100%

3、效益指标

门诊病人人数增加

医疗收入增加

4、满意度调查

患者满意度≥99%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的。本次绩效评价的目的是对2025度公立医院药品零差价补贴的执行情况、资金的使用情况、项目的绩效情况进行综合分析，与预期绩效目标进行对比，总结公立医院零差价补贴成绩与经验，揭示存在的问题与不足，在此基础上进一步优化资金使用、完善资金管理、为资金下一步的预算安排提供参考，提高资金的使用效益。

2.绩效评价对象和范围。本次绩效评价对象为2025度公立医院药品零差价补贴的资金使用绩效。

评价范围为2025度公立医院药品零差价补贴的实施主体：济南市槐荫人民医院。

（二）绩效评价原则、评价指标体系

1．绩效评价原则

在评价过程中，我们遵循科学规范、分类分级、绩效相关和公开公正的评价原则。即严格按照既定程序、科学评价，根据评价对象特点分类组织实施，以项目绩效相关确定评价程序和范围，接受社会监督，客观公正地开展绩效评价工作。

2.指标体系设计的思路

本次绩效评价以市级预算项目支出绩效评价指标体系框架为基础，结合项目实际情况，对部分指标进行调整。

指标体系整体围绕决策、过程、产出、效益四大部分进行设置。决策指标分值14分，过程指标分值16分，产出指标分值40分，效益指标分值30分，满分100分。产出指标和效益指标分之合计70分，符合相关文件规定。

（三）评价方法、评价标准

1.评价方法

项目评价主要采用比较法、因素分析法及公众评判法等方法，通过对绩效目标与实施效果的比较、电话回访接受手术患者意见及满意度，综合分析绩效目标实现程度，按照评价指标体系进行评分。

（1）比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法。指通过综合分析影响绩效目标实现，影响项目实施效果的内外因素，通过不同因素的权重评比，以评价绩效目标实现程度的方法。

（3）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

2.评价标准

本次绩效评价结果包括综合评分和评级，一般分为四个等级：高于或等于90分（含）的为“优”，80分（含）-90分的为“良”，60分（含）-80分的为“中”，低于60分的为“差”。

（四）绩效评价工作过程

本项目绩效评价工作流程主要包括制订实施方案、审核实施方案、资料收集、审核与现场勘查、综合分析评价、审核评价质量、提交正式报告等。

三、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

根据现场评价和非现场评价结果综合考虑，本项目综合绩效评价得分96分，评价等级为“优”。

（二）绩效指标分析

1.决策指标分析：决策指标满分14分，得14分。

（1）项目立项依据充分性指标分值3分，得3分

项目立项符合《关于进一步深化医药卫生体制改革的实施意见》等政策文件，项目立项与部门职责相符。

（2）立项程序规范性指标分值3分，得3分。

项目按照规定的程序申请设立。项目的资金及批复项目，项目事前经过专家论证、立项评审，提交的文件和材料符合相关要求。

（3）绩效目标的合理性指标分值2分，得2分

绩效目标设置符合公立医院零差价补贴项目要求，绩效目标与总体实施方案相符。

（4）绩效指标明确性指标分值2分，得2分

绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化指标，各项指标都可以量化。

（5）预算编制科学性指标分值2分，得2分

项目预算与项目内容相匹配，预算经过财政部门批复。济南市槐荫区财政局根据省委、省政府实施意见下达了《关于批复2022年区级部门预算的通知》，对辖区内济南市槐荫人民医院针对公立医

院药品零差价给予补贴。

（6）资金分配合理性指标分值 2 分，得 2 分

资金分配与预算批复文件相适应，资金分配依据合理

2.过程指标分析：过程指标满分 16 分，得分 16 分。

（1）资金到位率指标分值 2 分，得 2 分

资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。预算资金 100 万元，实际到位资金 73.16 万元，资金到位率=100%，得权重分满分。（2）预算执行率指标分值 4 分，得 4 分。

2025 度公立医院药品差价补贴项目实际到位资金 73.16 万元，实际支出资金 73.16 万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%=100%。得权重分满分。

（3）资金使用的合规性指标分值2分，得2分

济南市槐荫人民医院资金拨付符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、资金未用于项目支出等情况。

（4）管理制度健全性指标分值4分，得4分。

济南市槐荫人民医院制定了《专项资金管理办法》，管理制度较为健全。

（5）制度执行的有效性指标分值 4 分，得 4 分

项目实施符合《专项资金管理办法》，通过对患者满意度测评反映制度的执行情况。

3.产出指标分析：产出指标满分 40 分，扣 4 分，得分 36 分。

（1）产出数量指标分值 15 分，得 10 分

医疗服务收入占有率=（医疗收入本年累计数-门诊和医院卫生材料收入本年累计数-门诊和医院药品收入本年累计数）/医院收入本年累计数，目标值：医疗服务收入占用率大于等于50.9%，实际值为42%

（2）平均住院日指标分值 5 分，得 5 分

目标值：医院各科患者平均住院日加权平均小于等于 10 天，实际值为 6.8 天

（3）百元医疗收入的医疗成本指标分值10分，得6分

百元医疗收入的医疗成本占比=（业务活动费用+单位管理费用-药品费）/（医疗收入-门诊药品收入-住院药品收入），目标值百元医疗收入的医疗成本占比小于等于 140.74 元，实际值为 156.94 元

（4）完成及时性指标分值10分，得10分

目标值：预算执行率 100%，实际值 100%

4.效益指标分析：效益指标满分 30 分，得分 30 分。

（1）社会效益指标分值 15 分，得 15 分

扣分原因为 2025 门诊病人收治人数较 2024 年增加。

（2）可持续性影响指标分值 5 分，得 5 分

扣分原因为 2025 医疗收入较 2024 年增加。

（3）服务对象满意度调查指标分值 10 分，得 10 分

目标值为患者满意度大于等于99%，实际值满意度为98.8%

。 **四、项目主要绩效、存在问题及原因分析**

（一）项目主要绩效

济南市槐荫人民医院实行药品零差率销售后，药品零售价格下降，有效缓解了“看病贵”问题，药价明显下降，群众得到了实惠。国家基本药物制度的实施使基层医疗机构临床用药趋向规范，从根

本上解决了医疗机构“以药养医”问题，杜绝了大处方、过度用药和过度治疗等现象，特别是抗生素滥用现象得到有效遏制，合理用药得到进一步规范，卫生行业作风建设取得实效，群众满意度不断提高。

（二）存在问题

1.随着我院患者不断增长的医疗服务需求，我院的药品耗材需求也不断增多，100万元的药品耗材差价补贴较少，难以弥补我院实行药品零差价所减少的收入。

2.对于取消药品加成政策后，医院由此减少的收入将通过调整部分技术服务收费标准和增加政府投入解决。然而药品在购、销、存等环节仍不可能精简机构、人员、设备设施配备同样必不可少，药品管理成本加大，无形中增加医院的负担。取消药品加成后医院的收入明显减少，医务人员的工作效率和积极性有所降低，因此医院的压力较大。

五、有关建议

（一）根据上级文件、政策制定制定本辖区实施方案。实施方案内容应包括从立项至验收内容，保证项目各阶段有可操作的依据。

（二）加强对项目的督导工作，完善工作记录。按照政策文件签订合同。避免出现不符合制度的情况。

附件1：总体评价指标体系

附件2：问题清单

附件 1：总体评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	项目得分	依据
决策（14 分）	项目立项（6 分）	立项依据充分性（3 分）	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据	项目立项符合《关于进一步深化医药卫生体制改革的实施意见》等政策文件得 2 分；项目立项与部门职责相符，得 1 分。	3	《关于进一步深化医药卫生体制改革的实施意见》、实施方案
		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，用以反映和考核项目立项的规范情况。	项目立项是否经过必要的可行性研究、专家论证、绩效评估、集体决策。	3	专家论证资料或者集体决策资料
	绩效目标（4 分）	绩效目标合理性（2 分）	项目所设定的绩效目标是否依据充分、是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	绩效目标设置符合公立医院零差价补贴项目要求得 1 分；绩效目标与总体实施方案相符得 1 分。	2	2025 度绩效目标、实施方案、相关政策文件
		绩效指标明确性（2 分）	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明晰化情况。	绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化指标得 1 分，各项指标均可以量化得 1 分。	2	项目目实施方案、绩效目标申报表设定的目标
	资金投入（4 分）	预算编制科学性（2 分）	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	项目预算与项目内容相匹配得 1 分；预算经过财政部门批复得 1 分。	2	预算批复文件、项目实施方案
		资金分配合理性（2 分）	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	资金分配与地方实际是否相适应。	2	预算批复文件、资金分配依据
过程（16 分）	资金管理（8 分）	资金到位率（2 分）	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100% 实际到位资金：2025 度实际落实到济南市槐荫人民资金 预算资金：2025 度项目预算资金 得分=2*资金到位率	2	资金拨付凭证、指标文等
		预算执	项目预算资金是否按照计划	预算执行率=（实际支出	4	资金支付凭证、档案资

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	项目得分	依据
		行率（4分）	执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	资金/实际到位资金）*100% 实际支出资金：2025度项目实际拨付的资金 得分=4*预算执行率		料
		资金使用合规性（2分）	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定得0.5分；资金拨付有完整的审批程序和手续得0.5分；符合项目用途得0.5分；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得0.5分；存在不符合国家法律规定，存在不符合预算批复、合同规定，存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况本项不得分。	2	资金支付凭证、支付申请书、审批资料等
	组织实施（8分）	管理制度健全性（4分）	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	制定或具有项目的财务和业务管理制度得2分；管理制度内容包括招投标、进度监管、术后回访、项目验收、资金支付规定等内容得2分。未制没有相关制度本项不得分。	4	各项管理制度
		制度执行有效性（4分）	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效性执行情况。	项目单位专项资金管理办法选择得2分；及时对患者进行满意度测评得2分。	4	档案资料、现场勘查
产出（40分）	产出数量（15分）	医疗服务收入占比（15分）	医疗收入本年累计数-门诊和住院卫生材料收入本年累计数-门诊和医院药品收入本年累计数/医疗收入本年累计数	大于等于50.9%得满分	15	医疗活动收入费用明细表
	产出质量（15分）	平均住院日（5分）	医院各科患者平均住院日加权平均	小于等于10天得满分	5	医院工作报表
		百元医疗收入	业务活动费用+单位管理费用-药品费/医疗收入-门诊	小于等于140.74元得满分	6	医疗活动收入费用明细表、费用明细表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	项目得分	依据
		的医疗成本（10分）	药品收入-住院药品收入			
	产出时效（10分）	完成及时性（10分）	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出实效目标的实现程度。	预算执行率 100%得满分	10	批复文件、支付资料
效益（30分）	项目效益（30分）	社会效益（15分）	项目实施对社会发展所带来的直接或间接的影响。	门诊病人收治人数的增加得 15 分	15	财务档案资料
		可持续性影响（5分）	项目后续运行记成效发挥的可持续性影响，以及项目能力建设情况。	医疗收入增加得 5 分。	5	财务资料
		居民满意度调查（10分）	居民满意度调查问卷。	患者满意度≥99%得满分	10	调查问卷

附件 2

2025 公立医院药品零差价补贴项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目绩效产出指标的问题	1	济南市槐荫人民医院	取消药品加成导致医院成本增加
项目绩效效益指标的问题	2	济南市槐荫人民医院	取消药品加成导致医院收入减少。