

2025年度滨州市中医医院单位决 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

二、机构设置

本单位内设64 个职能科室，分别是：（一）综合管理机构 15个，分别为：党政办公室（加挂法治办公室牌子）、党委组织部、党委统战部、纪检监察科、人力资源部、宣传科、财务科、审计科、医务处、教科、护理部、感染管理科、医疗保险办公室、门诊部、公共卫生科。（二）临床医技机构 42 个，分别为：椎间盘突出专科、康复科、内分泌科、脾胃病科、风湿病科、针灸科、脑病科、推拿科、骨伤科、老年病科、外科、肛肠科、肿瘤科、皮肤性病科、治未病中心、妇科、儿科、耳鼻喉科、急诊科、麻醉手术科、眼科、感染性疾病科、心病科、肺病科、重症医学科、预防保健科、肾病科、神志病科、口腔科、临床营养科、儿童康复科、放射治疗中心、医学影像科、检验科、病理科、输血科、超声医学科、特检科、制剂中心、静配中心、药学部、基层医疗服务科。（三）后勤保障机构 7 个，分别为：总务处、安全生产科、信息统计科、医疗设备科、国有资产管理办公室、运营管理办公室、离退休干部科。

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：滨州市中医医院

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	6,182.15	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	21,378.88	五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	20.00
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	464.38	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	28,005.41
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	28,025.41	本年支出合计	58	28,025.41
使用非财政拨款结余	28		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	28,025.41	总计	62	28,025.41

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：滨州市中医医院

公开02表
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	28,025.41	6,182.15		21,378.88			464.38
206	科学技术支出	20.00	20.00					
20699	其他科学技术支出	20.00	20.00					
2069999	其他科学技术支出	20.00	20.00					
210	卫生健康支出	28,005.41	6,162.15		21,378.88			464.38
21002	公立医院	27,673.14	5,829.88		21,378.88			464.38
2100202	中医（民族）医院	27,528.11	5,684.85		21,378.88			464.38
2100299	其他公立医院支出	145.03	145.03					
21017	中医药事务	332.27	332.27					
2101704	中医（民族医）药专项	332.27	332.27					

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：滨州市中医医院

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	28,025.41	13,572.82	14,452.59			
206	科学技术支出	20.00		20.00			
20699	其他科学技术支出	20.00		20.00			
2069999	其他科学技术支出	20.00		20.00			
210	卫生健康支出	28,005.41	13,572.82	14,432.59			
21002	公立医院	27,673.14	13,572.82	14,100.32			
2100202	中医（民族）医院	27,528.11	13,572.82	13,955.29			
2100299	其他公立医院支出	145.03		145.03			
21017	中医药事务	332.27		332.27			
2101704	中医（民族医）药专项	332.27		332.27			

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：滨州市中医医院

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	6, 182. 15	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	20. 00	20. 00		
	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	6, 162. 15	6, 162. 15		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	6, 182. 15	本年支出合计	59	6, 182. 15	6, 182. 15		
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	6, 182. 15	总计	64	6, 182. 15	6, 182. 15		

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：万元

单位：滨州市中医医院

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	6,182.15		6,182.15
206	科学技术支出	20.00		20.00
20699	其他科学技术支出	20.00		20.00
2069999	其他科学技术支出	20.00		20.00
210	卫生健康支出	6,162.15		6,162.15
21002	公立医院	5,829.88		5,829.88
2100202	中医（民族）医院	5,684.85		5,684.85
2100299	其他公立医院支出	145.03		145.03
21017	中医药事务	332.27		332.27
2101704	中医（民族医）药专项	332.27		332.27

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：滨州市中医医院

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		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		30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		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		30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		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		30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金		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		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		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		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		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		30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计			公用经费合计					

注：本单位没有使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：滨州市中医医院

公开07表
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

单位：滨州市中医医院

公开08表
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

单位：滨州市中医医院

公开09表
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28,025.41万元。与2024年相比，收、支总计各增加2,068.05万元，增长7.97%。主要是新增滨州市中医医院新院项目工程款4240万元

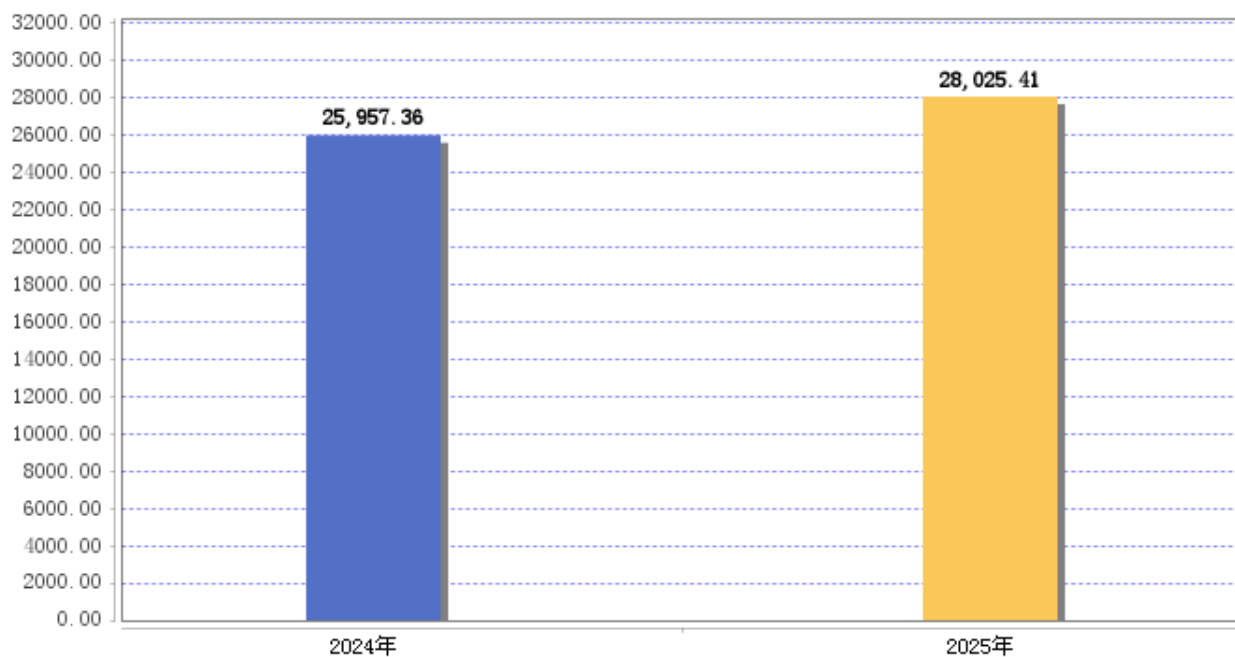
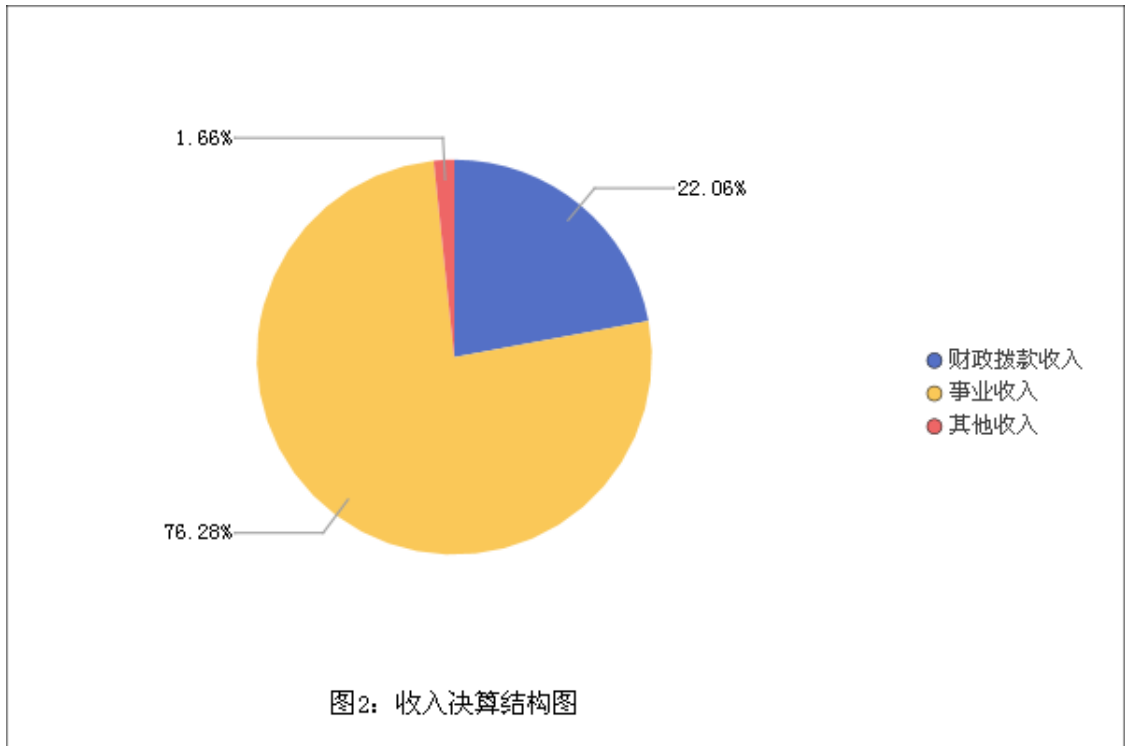


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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28,025.41万元，其中：财政拨款收入6,182.15万元，占22.06%；事业收入21,378.88万元，占76.28%；其他收入464.38万元，占1.66%。



（二）收入决算具体情况

1. 财政拨款收入6,182.15万元。与2024年度相比，增加4,712.94万元，增长320.78%。主要是新增滨州市中医医院新院建设工程款4240万元。

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21,378.88万元。与2024年度相比，减少2,344.35万元，下降9.88%。主要是部分医疗服务价格下调导致医疗收入下降。

4. 经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

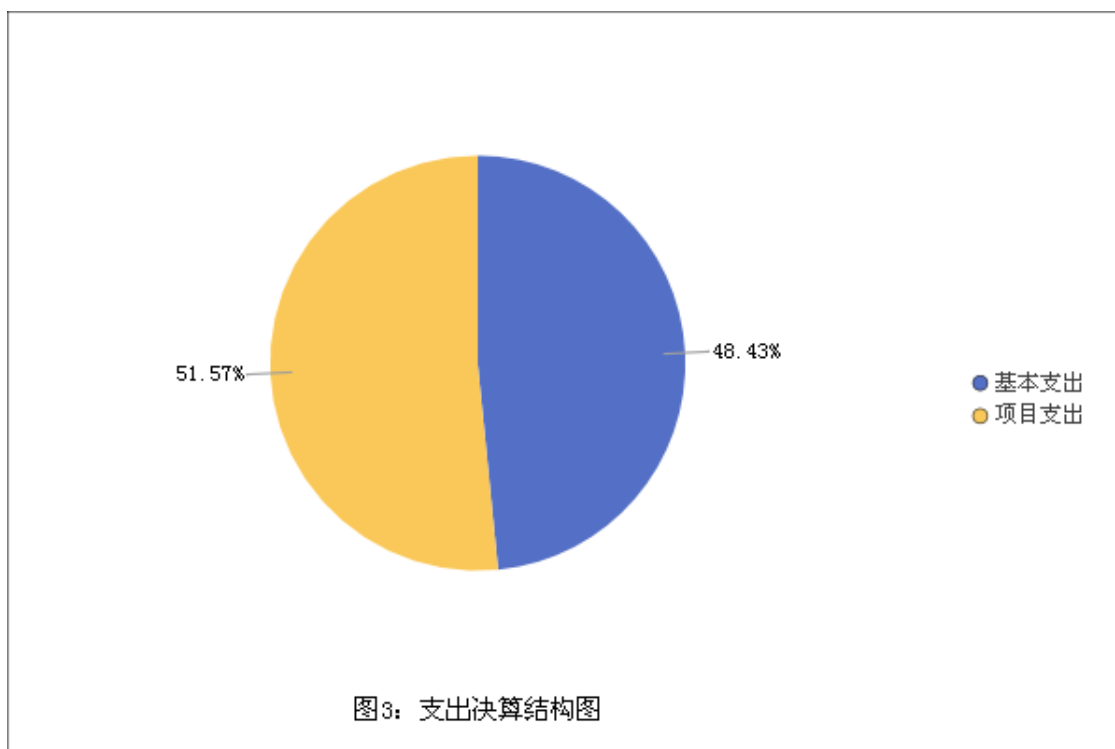
5. 附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6. 其他收入464.38万元。与2024年度相比，减少300.54万元，下降39.29%。主要是自制制剂核算办法改变，导致自制制剂收入下降，影响其他收入下降。

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28,025.41万元，其中：基本支出13,572.82万元，占48.43%；项目支出14,452.59万元，占51.57%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出13,572.82万元。与2024年度相比，增加433.6万元，增长3.3%。主要是人员工资变动导致基本支出有所增加。

2. 项目支出14,452.59万元。与2024年度相比，增加1,634.45万元，增长12.75%。主要是增加滨州市中医医院新院建设工程款。

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6,182.15万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加4,712.94万元，增长320.78%。主要是新增滨州市中医医院新院项目工程款项目资金。

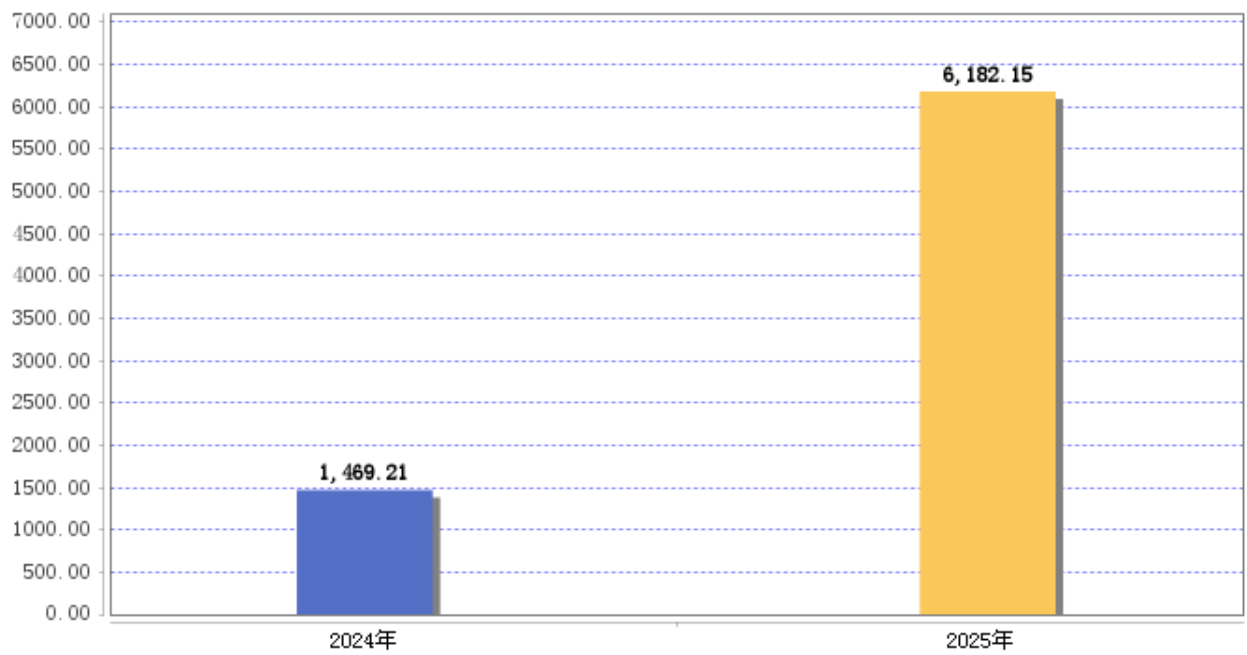


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

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

（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年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目23个，涉及预算资金28025.41万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“预防性体检资金补助（市中医医院）”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金126万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。滨州市中医医院2025年度市级预算项目绩效自评的23个项目中，23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”，0个项目自评等级为“差”。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，本年度任务都能较好完成。对项目执行情况进行监督，督促资金及时拨付，确保资金达到预期效果。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，项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2025年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及“预防性体检资金补助（滨州市中医医院）”1个项目的绩效自评表。

1. 预防性体检资金补助（滨州市中医医院）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100分。全年预算数为126万元，执行数为126万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：用于落实费用减免政策，确保符合条件人员免交90元/人体检费，减轻群众负担等相关内容。

2025年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。“预防性体检资金补助（滨州市中医医

院)”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”。

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額。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转 to 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）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项），主要用于反映其他科学技术支出中除以上各项外用于科技方面的支出。

十七、卫生健康支出（类）公立医院（款）中医（民族）医院（项），主要用于反映卫生健康、中医部门所属的中医院、中西医结合医院、民族医院的支出。

十八、卫生健康支出（类）公立医院（款）其他公立医院支出（项），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。

十九、卫生健康支出（类）中医药事务（款）中医（民族医）药专项（项），主要用于反映中医（民族医）药方面的专项支出。

第五部分

附件

自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
1	滨州市中医医院	提前下达-2024年中医药事业传承与发展（中央资金）	100.00%	100.00
2	滨州市中医医院	提前下达-住院医师规范化培训补助（中央资金）	100.00%	100.00
3	滨州市中医医院	提前下达-2024年住院医师规范化培训补助（省级资金）	100.00%	100.00
4	滨州市中医医院	中医药事业传承与发展（中央资金）	100.00%	100.00
5	滨州市中医医院	中医药改革发展专项资金（市中医医院）	100.00%	100.00
6	滨州市中医医院	社区门诊补助（市中医医院）	100.00%	100.00
7	滨州市中医医院	薪酬制度改革经费（市中医医院）	100.00%	100.00
8	滨州市中医医院	预防性体检资金补助（市中医医院）	100.00%	100.00
9	滨州市中医医院	核批留用资金项目（市中医医院）	99.89%	99.99
10	滨州市中医医院	提前下达2025年公立医院综合改革补助（中央资金）	100.00%	100.00
11	滨州市中医医院	提前下达2025年公立医院综合改革补助（省级）	100.00%	100.00
12	滨州市中医医院	提前下达2025年卫生健康人才培养补助（中央资金）	5.16%	90.52
13	滨州市中医医院	提前下达2023年卫生健康人才培养（省级资金）	73.61%	97.36
14	滨州市中医医院	2025年公立医院综合改革补助资金(中央)	100.00%	100.00
15	滨州市中医医院	滨州市中医医院新院项目工程款	100.00%	100.00
16	滨州市中医医院	滨州市中医医院新院项目工程款	100.00%	100.00
17	滨州市中医医院	驻滨及委属公立医院核酸检测费用补助资金（市中医院）	100.00%	100.00
18	滨州市中医医院	青少年脊柱侧弯中医药试点干预项目（省级资金）	0.00%	90.00
19	滨州市中医医院	取消药品加成政府补偿（市中医医院）	100.00%	100.00
20	滨州市中医医院	取消药品加成政府补偿（市中医医院特殊疾病）	100.00%	100.00
21	滨州市中医医院	落实政府公立医院投入政策补助资金（市中医医院）	100.00%	100.00
22	滨州市中医医院	市中医医院市级人才建设资金（第四批）	100.00%	100.00
23	滨州市中医医院	市直困难自收自支单位离退休人员补贴	100.00%	100.00

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		预防性体检资金补助（市中医医院）						
主管部门		滨州市卫生健康委员会			实施单位	滨州市中医医院		
项目预算执行情况		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	126	126	126	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	126	126	126				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过开展预防性体检工作，履行体检职责，实现预防性体检工作顺利完成			通过开展预防性体检工作，履行体检职责，实现预防性体检工作顺利完成			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	减免预防性体检收费标准	90元/人次	90元/人次	5	5	
			弥补资金缺口	≤126万元	126万元	5	5	
	产出指标	数量指标	减免预防性体检项目	≤4项	4项	15	15	
		质量指标	预防体检项目检测完成率	100%	100%	15	15	
		时效指标	按时间进度完成率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	中医药文化认可度	逐步提升	逐步提升	15	15	
			预防性体检人元健康程度	逐步提升	逐步提升	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群体满意度	≥90%	90%	10	10	
总分		100.00						
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：								

预防性体检资金补助项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

根据《转发〈关于清理规范一批行政事业性收费有关政策的通知〉的通知》（滨财综〔2017〕9号）文件要求，卫生计生部门需取消预防性体检费。取消、停征或减免上述行政事业性收费后，有关部门和单位依法履行管理职能所需相关经费，由同级财政预算予以保障，不得影响依法履行职责。

2025年，滨州市中医医院利用该项目预算资金开展防性体检有关具体工作。

2.主要内容及实施情况

项目主要内容：2025年度，滨州市中医医院预防性体检资金补助项目主要用于落实费用减免政策，确保符合条件人员免交90元/人体检费，减轻群众负担等相关内容。

项目实施情况：2025年度，通过实施预防性体检资金补助项目，滨州市中医医院预防性体检工作扎实推进，成效显著。

一是确保惠民政策应享尽享。2025年，市中医医院严格按照项目要求核验参检人员资格，精准筛查符合免费体检条件的群众，杜绝违规减免、漏减免情况，严格遵循医疗规范标准开展全套体检服务，严格落实90元/人免费体检政策，不得擅自增减体检

项目、不降低体检服务质量，规范完成各项体检操作、体检结果录入及报告出具工作。同时负责项目日常咨询解答、群众诉求收集及问题处置，优化体检服务流程，提升群众体检体验，保障了项目一线工作高效有序开展。

二是确保补助资金应到尽到。2025 年，市中医医院严格执行专款专用管理规定，保障 90 元/人标准补助资金足额到位、精准使用。规范开展项目财务核算工作，精准匹配体检服务人次与补助资金标准，如实核算项目收支明细，建立专项资金管理台账，完善票据留存、账务归档工作，确保资金使用全程可追溯、合规透明。并常态化开展项目资金自查核查工作，排查资金使用风险，杜绝挤占、挪用、违规使用资金等问题，按期完成了项目财务数据上报、年度决算编制及资金使用效益分析工作。

三是确保体检医疗质量管控。2025 年，滨州市中医医院结合项目要求制定了标准化预防性体检操作规范、质量管控细则，明确了 90 元免费体检套餐的项目标准、操作流程及质控要求。严格落实体检医护人员的资质审核、专项业务培训与工作督导，保障了所有从业人员持证上岗、规范执业。

3. 资金投入和使用情况

2025 年度预防性体检补助项目年初预算 126 万元，全部为一般公共预算资金，主要用于落实费用减免政策，确保符合条件人员免交 90 元/人体检费，减轻群众负担等方面。截至 2025 年

12月，实际到位资金126万元，资金到位率为100%，实际支出资金126万元，预算执行率100%。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

预防性体检补助项目的总体目标为：通过落实费用减免政策，确保符合条件人员免交90元/人体检费，减轻群众负担。

2. 阶段性目标

根据项目绩效目标表，项目共设置具体指标8项，主要内容有：

经济成本指标2项：减免预防性体检收费标准90元/人/次、弥补资金缺口 ≤ 126 万元；

数量指标1项：减免预防性体检项目 ≤ 4 项；

质量指标1项：预防体检项目检测完成率100%；

时效指标1项：按时间进度完成率100%；

社会效益指标2项：中医药文化认可度逐步提升、预防性体检人员健康程度逐步提升；

满意度指标1项：受益群体满意度 $\geq 90\%$ 。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对项目绩效评价，了解和掌握2025年预防性体检资金

补助资金的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，发现项目管理存在的问题，完善项目管理办法，进一步加强和规范项目资金管理，完善资金管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益，为后续项目资金投入提供决策参考和依据。同时促使项目实施单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高绩效管理水平，为项目后续管理等提供决策依据。。

2. 评价对象和范围

评价对象：2025 年度预防性体检资金补助项目资金 126 万元。

绩效评价的时段为 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，绩效评价的范围为项目 2025 年度预算覆盖的周期内项目开展情况、资金使用情况及绩效完成情况等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价根据评价对象的特点分类组

织实施。

（4）绩效相关原则。绩效评价应当针对食品安全监管经费项目具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）文件，结合实际情况进行指标细化和分值设定。绩效评价一级指标4项：决策、过程、产出和效益，下设二、三级指标，总分值设定为100分。决策20分，从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性和预算编制科学性等内容。过程20分，从资金管理和组织实施两个方面评价项目资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。产出30分，考查项目资金投入产出数量、质量、时效和成本等内容。效益30分，衡量项目效益和满意度等。

3. 评价方法

本次评价方法以比较法为主，公众评判法、因素分析法为辅，始终遵循科学规范、分级分类、公正公开和绩效相关的基本原则。具体方法如下：

（1）比较法。是指通过2025年度预防性体检资金补助项

目实施情况与绩效目标、历史情况等进行比较，综合分析项目绩效目标实现程度及工作实施情况的方法。

（2）公众评判法。是指通过满意度评价系统、公众问卷及抽样调查等，关注预防性体检资金补助项目定位，把握项目重点评价环节和内容，积极利用公众视角，对预防性体检资金补助项目产出的效益进行评判，评价项目绩效目标的实现程度的方法。

（3）因素分析法。是指通过梳理预防性体检资金补助项目绩效目标的实现程度，发现项目实施偏离绩效目标的关键指标，分析影响绩效目标实现的内外因素及这些因素对目标实现的影响力，从而进一步分析如何通过控制这些影响因素，促进项目更好完成的方法。

4. 评价标准

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）文件：“绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，评价总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。”

（三）绩效评价工作过程

本次项目的评价期间为2026年4月1日至2026年4月20日。

自 2026 年 4 月份评价项目启动以来，由委财务审计科委托第三方成立评价组，通过前期调研，明确了评价的目的、方法、原则、指标、标准、社会调查方案等。评价组严格按照工作方案，经过了数据采集、问卷调查、实地调研及现场数据复核、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了项目绩效评价工作。

（1）方案制定阶段（2026 年 4 月 1 日至 4 月 5 日）

评价组对项目资金开展前期调研，与项目负责人充分沟通，并收集相关资料，了解项目资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用、产出和效果等情况，根据项目资金实际情况和绩效管理要求制定绩效评价工作方案。

（2）评价实施阶段（2026 年 4 月 6 日至 2026 年 4 月 15 日）

在方案制定的同时即启动相关取数工作，方案确定后评价组对项目负责人提供的基础数据资料进行实地调研与合规性检查并组织社会调研，包括组织有针对性的问卷调查、访谈；对相关数据进行统计分析。

（3）报告完成阶段（2026 年 4 月 16 日至 2026 年 4 月 20 日）

评价组对复核后的数据和资料进行汇总，依据评分标准对绩效指标进行评分，并通过绩效分析形成专项资金的评价结论。在此基础上，按照预算绩效管理要求撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

2025 年度预防性体检资金补助项目绩效评价得分 99.4 分，评价结果为“优”。

表 3 2025 年度食品安全监管经费项目绩效评价得分表

一级指标	指标分值	得分	得分率
决策	20	19.4	97%
过程	20	20	100%
产出	30	30	100%
效益	30	30	100%
合计	100	94.94	94.94%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策情况主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。项目决策指标满分 20 分，实际得分 19.4 分，得分率 97%。

决策指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
立项依据充分性	4	充分	充分	100%	4
立项程序规范性	3	规范	规范	100%	3
绩效目标合理性	4	合理	合理	100%	4
绩效指标明确性	3	明确	较明确	80%	2.4
预算编制科学性	4	科学	较科学	100%	4
资金分配合理性	2	合理	合理	100%	2
合计	20	-	-	97%	19.4

立项依据充分性：权重分为 4 分，实际得分为 4 分。政策立项符合州市财政局、滨州市物价局《转发〈关于清理规范一批行

政事业性收费有关政策的通知》的通知》（滨财综〔2017〕9号）、山东省物价局、山东省财政厅《关于明确预防性体检收费标准有关问题的复函》（鲁价费函〔2014〕86号）等文件规定，取消办理健康证人员90元/人行政事业性收费，减免费用由同级财政预算保障。立项依据充分。根据评分标准，该指标得4分。

立项程序规范性：权重分为3分，实际得分为3分。项目按照规定的程序申请设立；资金申请、预算申报等文件符合相关要求；事前已经过集体决策，立项程序规范。根据评分标准，该指标得3分。

绩效目标合理性：权重分为4分，实际得分为4分。评价组根据单位提供的相关资料分析，项目单位编制了项目绩效目标表，项目绩效目标能细化分解为具体的绩效指标，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的资金量相匹配，绩效目标合理。根据评分标准，该指标得4分。

绩效指标明确性：权重分为3分，实际得分为2.4分。评价组根据单位提供的相关资料分析，将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现；但社会效益指标中，“中医药文化认可度”、“预防性体检人员健康程度”指标值未量化，分别扣除0.2分；未针对体检人数完成情况这一关键指标设置评价，扣0.2分。根据评分标准，该指标得2.4分。

预算编制科学性：权重分为4分，实际得分为4分。评价组

根据单位提供的相关资料分析，项目预算编制科学，预算内容与项目内容相匹配；预算额度测算依据充分；预算确定的资金量与工作任务相匹配。根据评分标准，该指标得 4 分。

资金分配合理性：权重分为 2 分，实际得分为 2 分。评价组根据单位提供的相关资料分析，项目资金依据项目合同等资料进行分配，预算安排内容与项目资金的设立目的及年度工作重点相匹配。根据评分标准，该指标得 2 分。

（二）项目过程情况

过程指标从资金管理、组织实施两个方面对项目的过程情况进行考察。过程类指标 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。

过程指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
资金到位率	4	100%	100%	100%	4
预算执行率	4	100%	100%	100%	4
资金使用合规性	6	规范	规范	100%	6
管理制度健全性	2	健全	较健全	100%	2
制度执行有效性	4	有效	有效	100%	4
合计	20	-	-	100%	20

资金到位率：权重分为 4 分，实际得分为 4 分。评价组根据预算批复明细等资料分析，资金到位率=（126 万元/126 万元）*100%=100%。根据评分标准，该指标得 4 分。

预算执行率：权重分为 4 分，实际得分为 4 分。评价组根据项目支出凭证、预算批复明细等资料分析，项目预算执行率=（126

万元/126 万元) $\times 100\% = 100\%$ 。根据评分标准, 该指标得 4 分。

资金使用合规性: 权重分为 6 分, 实际得分为 6 分。评价组根据记账凭证、预算批复明细等资料分析, 项目资金使用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; 资金拨付有完整的审批程序和手续; 未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准, 该指标得 6 分。

管理制度健全性: 权重分为 2 分, 实际得分为 2 分。项目单位制定了《专项资金管理制度》和《项目资金实施方案》, 财务和业务管理制度完整。制度合法、合规、完整。根据评分标准, 该指标得 2 分。

制度执行有效性: 权重分为 4 分, 实际得分为 4 分。项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定; 项目未进行调整; 项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档; 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。根据评分标准, 该指标得 4 分。

(三) 项目产出情况

产出指标从项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等方面进行考察。产出指标权重 30 分, 实际得分 30 分, 得分率 100%。

产出指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
体检服务完成率	10	100%	100%	100%	10

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
体检质量达标率	10	100%	100%	100%	10
完成及时性	5	100%	100%	100%	5
成本节约率	5	100%	100%	100%	5
合计	30	-	-	100%	30

体检服务完成率：权重分为 10 分，实际得分为 10 分。一是根据医院提供的从业人员健康体检导引单，预防性健康体检项目按国家规定进行，包括询问内外科、大便培养（痢疾杆菌、伤寒或副伤寒）、胸部正位片 DR、采血项目（谷丙转氨酶、甲肝抗、戊肝抗），满足指标要求。二是服务人群主要为从事接触直接入口食品工作的食品生产经营人员，直接从事供，管水的人员，直接从事供水设施清洗消毒，水质处理器（材料）生产的人员，直接为顾客服务的公共场所从业人员等，满足政策及指标要求。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 10 分。

体检质量达标率：权重分为 10 分，实际得分为 10 分。一是辖区内预约体检数量为 15707 人次，实际完成数量为 15707 人次，满足指标要求。二是根据医院提供的健康证预约情况，预防性体检收费已完全减免，满足指标要求。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 10 分。

完成及时性：权重分为 5 分，实际得分为 5 分。截至 2025 年 12 月 31 日，项目已完成年度内所有工作内容。根据评分标准，该指标得 100%权重分，即 5 分。

成本节约率：权重分为 5 分，实际得分为 5 分。本项目预算

资金已全部使用，成本节约率为 0。根据评分标准，该指标得 100% 权重分，即 5 分。

（四）项目效益情况

效果指标主要从社会效益、满意度等方面对资金使用的效益进行考察，效果指标权重 30 分，实际得分 30 分，得分率为 100%。

效益指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
社会效益	20	明显	明显	100%	20
满意度	10	满意	满意	100%	10
合计	30	-	-	100%	30

社会效益：权重分为 20 分，实际得分为 20 分。经调查问卷研究，体检人员反馈本项目确实减轻自身经济负担，提高个人健康水平。根据评分标准，该指标得 100% 权重分，即 20 分。

满意度：权重分为 10 分，实际得分为 10 分。根据问卷调查，对相关工作的满意度为 99.86%。根据评分标准，该指标得 100% 权重分，即 10 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

一是严格执行补助政策。严格按照项目要求核验参检人员资格，精准筛查符合免费体检条件的群众，杜绝违规减免、漏减免情况，确保惠民政策应享尽享。严格遵循医疗规范标准开展全套体检服务，严格落实 90 元/人免费体检政策，不得擅自增减体检项目、不降低体检服务质量，规范完成各项体检操作、体检结果录

入及报告出具工作。同时负责项目日常咨询解答、群众诉求收集及问题处置，优化体检服务流程，提升群众体检体验，保障项目一线工作高效有序开展。

二是严格资金管理。严格执行专款专用管理规定，保障 90 元/人标准补助资金足额到位、精准使用。规范开展项目财务核算工作，精准匹配体检服务人次与补助资金标准，如实核算项目收支明细，建立专项资金管理台账，完善票据留存、账务归档工作，确保资金使用全程可追溯、合规透明。常态化开展项目资金自查核查工作，排查资金使用风险，杜绝挤占、挪用、违规使用资金等问题，按期完成项目财务数据上报、年度决算编制及资金使用效益分析工作，配合上级部门开展资金审计、绩效核查等工作。

（二）存在的问题及原因分析

1. 部分绩效指标为定性指标，可考核性

项目设置的“中医药文化认可度”“预防性体检人员健康程度”两项指标均为纯定性评价指标，未制定具体、可落地的评判依据，无法通过客观数据精准衡量指标完成情况，指标评价主观性较强，难以真实反映项目实施成效。

2. 核心关键绩效指标缺失

体检人数完成情况是本预防性体检项目最核心、最能体现项目履职成效的关键指标，但本次绩效目标未针对该指标设置专项

评价考核内容，导致项目核心工作成效无对应考核维度，绩效评价体系存在漏洞，无法全面、完整评价项目整体实施效果。

六、有关建议

（一）优化绩效指标设置，实现定性指标量化转化

建议后续年度编制绩效目标时，对现有模糊的定性指标进行全面优化，全部转化为可量化、可核查、可对比的指标。针对“中医药文化认可度”和“预防性体检人员健康程度”指标，可通过问卷调查统计具体占比，明确达标分值、合格比例等量化评判标准，以客观数据替代主观定性评价，提升指标考核的精准度。

（二）补齐核心指标短板，完善绩效评价体系

建议结合预防性体检项目核心职能，补充体检人数年度完成率关键绩效指标，明确年度预约体检人次、实际完成人次、完成率达标标准（如完成率 $\geq 100\%$ ），将核心工作履职情况纳入常态化绩效考核，确保绩效评价能够全面、真实反映项目工作成效。

七、其他需要说明的问题

无。