

2025年度东营市中医院部门决算

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2025年度部门决算表

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年度部门决算情况说明

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

部门概况

一、部门职责

东营市中医院是东营市卫生健康委员会直属的三级甲等中医医院，先后被授予全国综合医院中医药工作示范单位、国家中医药防治传染病临床基地、中国中医药研究促进会会员单位、仲景医学临床科研基地，以及国家级脑瘫定点康复机构、省级智障儿童康复机构和山东省AAA级定点医疗机构等多项荣誉称号；同时，也是山东省卫生厅首批“优质护理服务示范工程”重点联系医院。目前，医院为山东中医药大学、山东第二医科大学等多所医学院校的实践教学基地。

医院主要职责包括：为群众提供医疗、预防、保健、康复等综合服务，承担临床医疗、医学教育、医学科研、公共卫生服务和药物制剂等工作。在服务方向上，医院充分发挥中医药技术方法与现代科学技术相结合的优势，重点开展急危重症和疑难复杂疾病的中医诊疗服务，以及中医优势病种的中医药特色诊疗服务。

二、机构设置

从单位构成看，东营市中医院部门决算包括：东营市中医院（东营市胜利医院）本级。

纳入东营市中医院2025年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

东营市中医院（东营市胜利医院）

第二部分

2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：东营市中医院

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	4, 113. 48	一、一般公共服务支出	32	0. 60
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	4, 300. 98	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	45, 433. 75	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	717. 71	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	47, 511. 15
	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	4, 300. 98
	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	54, 565. 92	本年支出合计	58	51, 832. 73
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	2, 733. 19
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	54, 565. 92	总计	62	54, 565. 92

注：1. 本表反映部门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

部门：东营市中医院

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	54,565.92	8,414.46		45,433.75			717.71
201	一般公共服务支出	0.60	0.60					
20132	组织事务	0.60	0.60					
2013299	其他组织事务支出	0.60	0.60					
206	科学技术支出	20.00	20.00					
20604	技术与研究开发	20.00	20.00					
2060499	其他技术与研究开发支出	20.00	20.00					
210	卫生健康支出	50,244.34	4,092.88		45,433.75			717.71
21002	公立医院	50,157.02	4,005.55		45,433.75			717.71
2100202	中医（民族）医院	49,659.02	3,507.55		45,433.75			717.71
2100203	传染病医院	450.00	450.00					
2100299	其他公立医院支出	48.00	48.00					
21004	公共卫生	60.78	60.78					
2100409	重大公共卫生服务	60.78	60.78					
21017	中医药事务	15.00	15.00					
2101799	其他中医药事务支出	15.00	15.00					
21099	其他卫生健康支出	11.55	11.55					
2109999	其他卫生健康支出	11.55	11.55					
229	其他支出	4,300.98	4,300.98					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,300.98	4,300.98					

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
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	4,300.98	4,300.98					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
单位：万元

部门：东营市中医院

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	51,832.73	44,936.03	6,896.71			
201	一般公共服务支出	0.60		0.60			
20132	组织事务	0.60		0.60			
2013299	其他组织事务支出	0.60		0.60			
206	科学技术支出	20.00		20.00			
20604	技术与研究与开发	20.00		20.00			
2060499	其他技术与研究与开发支出	20.00		20.00			
210	卫生健康支出	47,511.15	44,936.03	2,575.13			
21002	公立医院	47,423.83	44,936.03	2,487.80			
2100202	中医（民族）医院	46,925.83	44,936.03	1,989.80			
2100203	传染病医院	450.00		450.00			
2100299	其他公立医院支出	48.00		48.00			
21004	公共卫生	60.78		60.78			
2100409	重大公共卫生服务	60.78		60.78			
21017	中医药事务	15.00		15.00			
2101799	其他中医药事务支出	15.00		15.00			
21099	其他卫生健康支出	11.55		11.55			
2109999	其他卫生健康支出	11.55		11.55			

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
229	其他支出	4,300.98		4,300.98			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,300.98		4,300.98			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	4,300.98		4,300.98			

注：本表反映部门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：万元

部门：东营市中医院

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	4,113.48	一、一般公共服务支出	33	0.60	0.60		
二、政府性基金预算财政拨款	2	4,300.98	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	4,092.88	4,092.88		
	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	4,300.98		4,300.98	
	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	8,414.46	本年支出合计	59	8,414.46	4,113.48	4,300.98	
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	8,414.46	总计	64	8,414.46	4,113.48	4,300.98	

注：本表反映部门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

部门：东营市中医院

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	4,113.48	2,694.60	1,418.88
201	一般公共服务支出	0.60		0.60
20132	组织事务	0.60		0.60
2013299	其他组织事务支出	0.60		0.60
206	科学技术支出	20.00		20.00
20604	技术与开发	20.00		20.00
2060499	其他技术与开发支出	20.00		20.00
210	卫生健康支出	4,092.88	2,694.60	1,398.28
21002	公立医院	4,005.55	2,694.60	1,310.96
2100202	中医（民族）医院	3,507.55	2,694.60	812.96
2100203	传染病医院	450.00		450.00
2100299	其他公立医院支出	48.00		48.00
21004	公共卫生	60.78		60.78
2100409	重大公共卫生服务	60.78		60.78
21017	中医药事务	15.00		15.00
2101799	其他中医药事务支出	15.00		15.00
21099	其他卫生健康支出	11.55		11.55
2109999	其他卫生健康支出	11.55		11.55

注：本表反映部门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

部门：东营市中医院

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	2,663.78	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	336.85	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	752.21	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	815.55	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	250.21	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	106.51	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	104.63	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	35.45	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	13.45	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	248.91	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	30.82	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	30.82	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		2,694.60	公用经费合计					

注：本表反映部门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

部门：东营市中医院

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			4,300.98	4,300.98		4,300.98	
229	其他支出		4,300.98	4,300.98		4,300.98	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		4,300.98	4,300.98		4,300.98	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		4,300.98	4,300.98		4,300.98	

注：本表反映部门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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：东营市中医院

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：本部门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

部门：东营市中医院

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：本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为54,565.92万元。与2024年相比，收、支总计各增加11,709.23万元，增长27.32%。主要是年中追加东营市中医院医疗技术能力提升工程项目专项债资金，用于购置医疗设备，收、支相应增加。

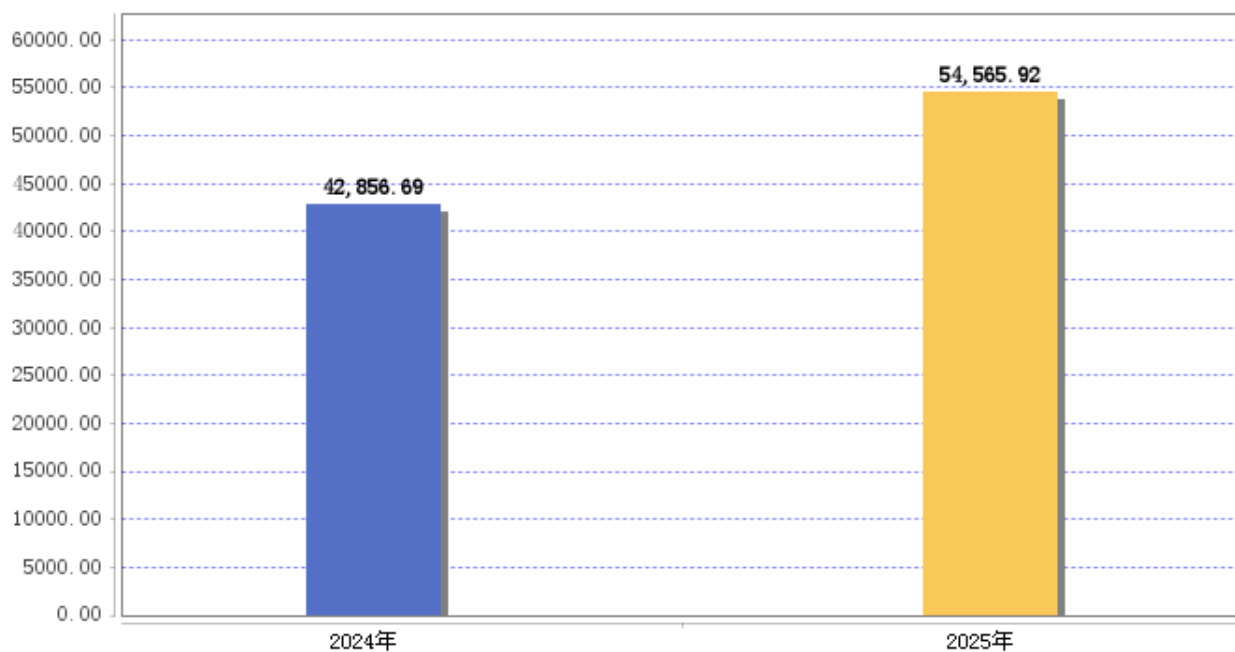
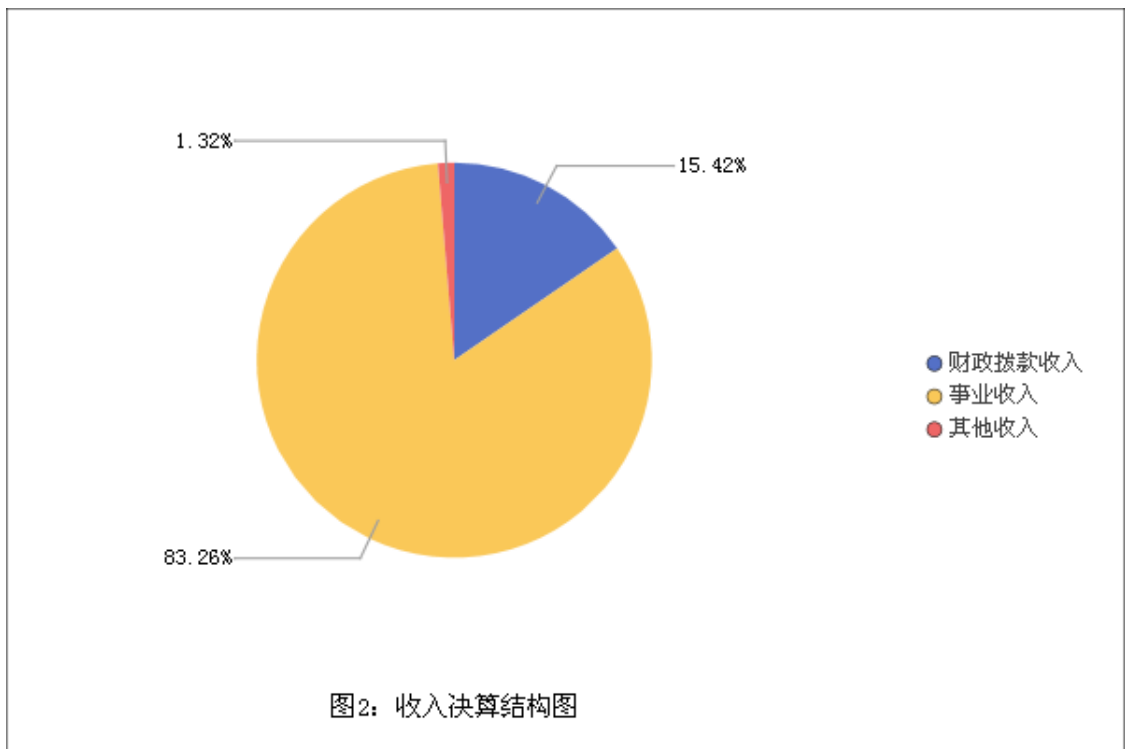


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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54,565.92万元，其中：财政拨款收入8,414.46万元，占15.42%；事业收入45,433.75万元，占83.26%；其他收入717.71万元，占1.32%。



（二）收入决算具体情况

1. 财政拨款收入8,414.46万元。与2024年度相比，增加5,053.62万元，增长150.37%。主要是年中追加东营市中医院医疗技术能力提升工程项目专项债资金，用于购置医疗设备。

2. 上级补助收入0万元。与2024年度决算数一致。

3. 事业收入45,433.75万元。与2024年度相比，增加7,416.97万元，增长19.51%。主要是医保基金回款周期缩短，收回的医保款增加。

4. 经营收入0万元。与2024年度决算数一致。

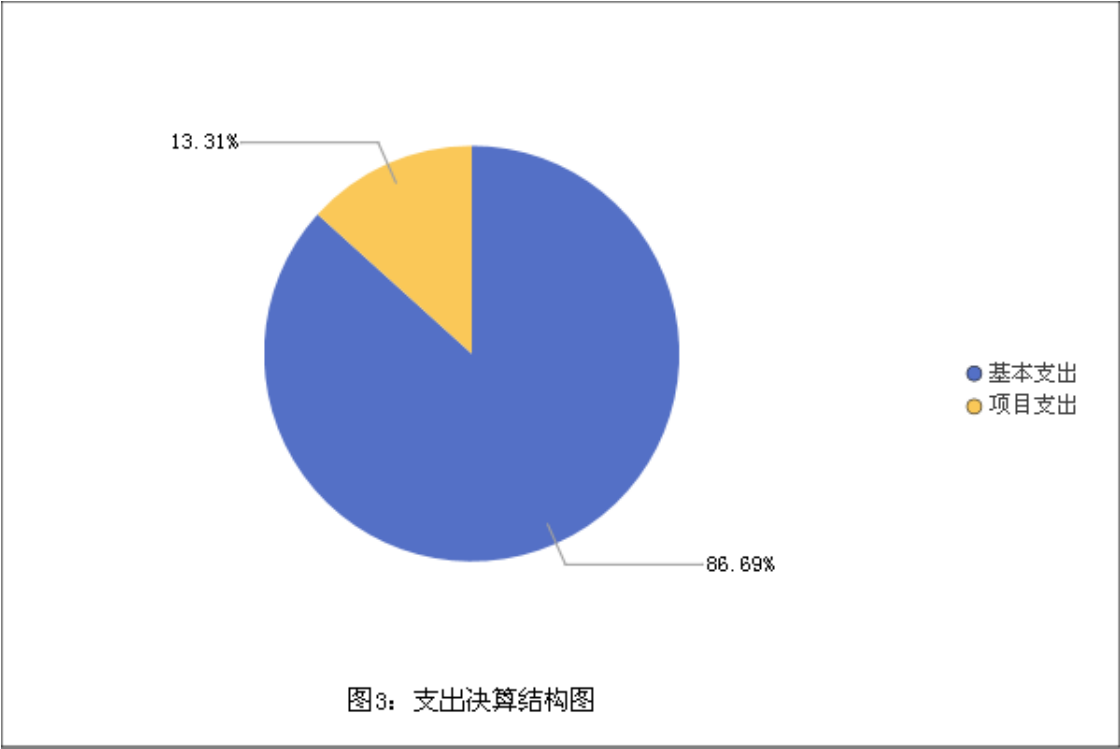
5. 附属单位上缴收入0万元。与2024年度决算数一致。

6. 其他收入717.71万元。与2024年度相比，减少76.66万元，下降9.65%。主要是定点救治医院改造项目资金拨付渠道调整为财政拨款。

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51,832.73万元，其中：基本支出44,936.03万元，占86.69%；项目支出6,896.71万元，占13.31%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出44,936.03万元。与2024年度相比，增加4,234.27万元，增长10.4%。主要是新招聘人员，人员经费支出增加；集采药品目录扩大，集采药品款要求次月及时支付，药品费支出增加。

2. 项目支出6,896.71万元。与2024年度相比，增加4,741.79万元，增长220.04%。主要是年中追加东营市中医院医疗技术能力提升工程项目专项债资金，用于购置医疗设备，支出相应增加。

3. 上缴上级支出0万元。与2024年度决算数一致。

4. 经营支出0万元。与2024年度决算数一致。

5. 对附属单位补助支出0万元。与2024年度决算数一致。

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8,414.46万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加5,053.62万元，增长150.37%。主要是年中追加东营市中医院医疗技术能力提升工程项目专项债资金，用于购置医疗设备，收、支相应增加。

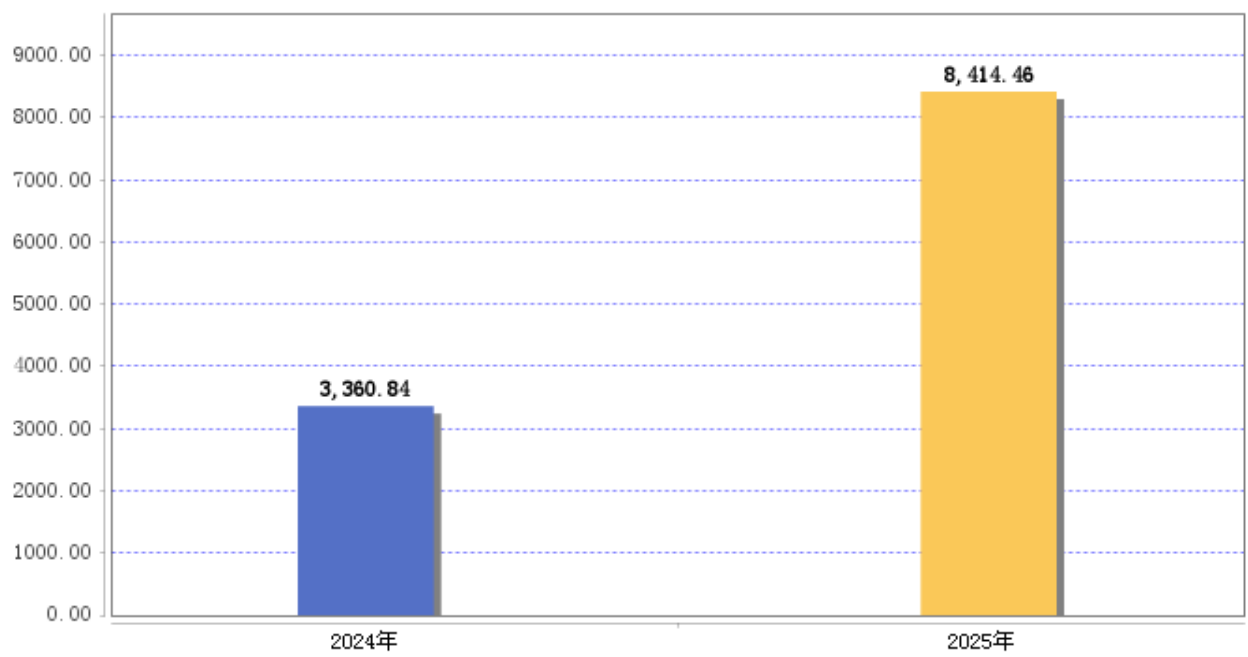


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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，合理保障卫生健康等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，公立医院方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：中医（民族）医院专项支出，2025年度决算数为3,507.55万元，占财政拨款支出总额的85.27%，主要用于医院开展医疗业务活动以及提升诊疗服务能力等方面。

（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4,113.48万元，占本年支出合计的7.94%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加926.15万元，增长29.06%。主要是定点救治医院改造项目资金拨付渠道调整为财政拨款。

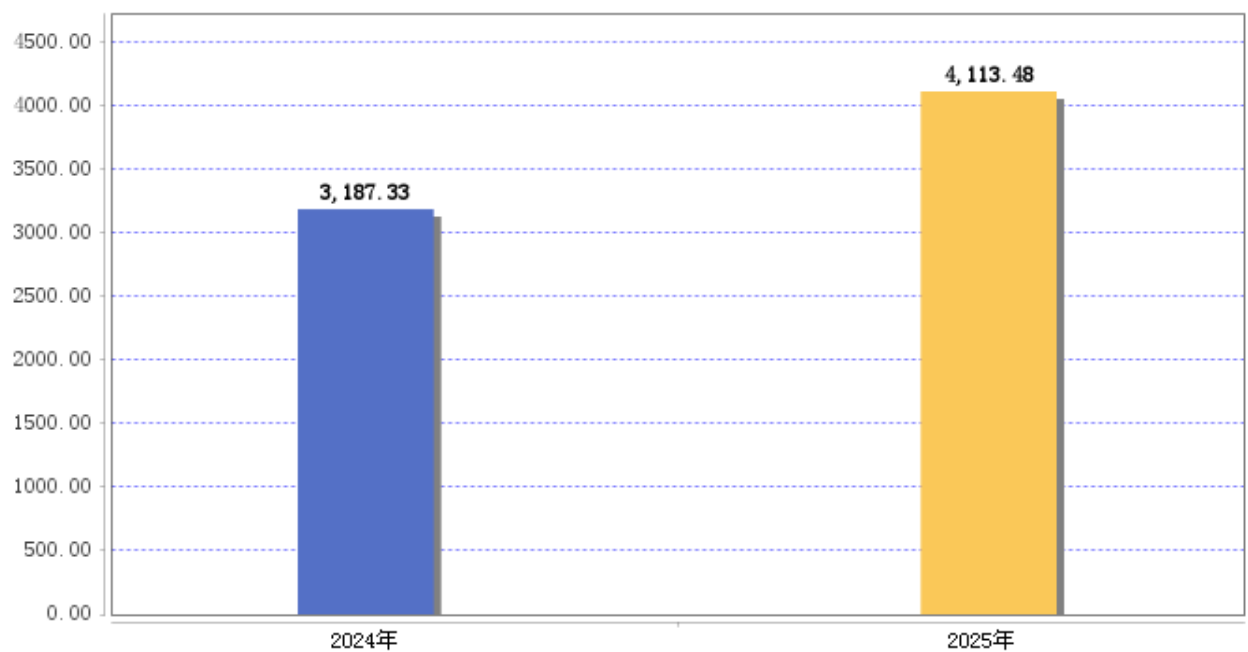
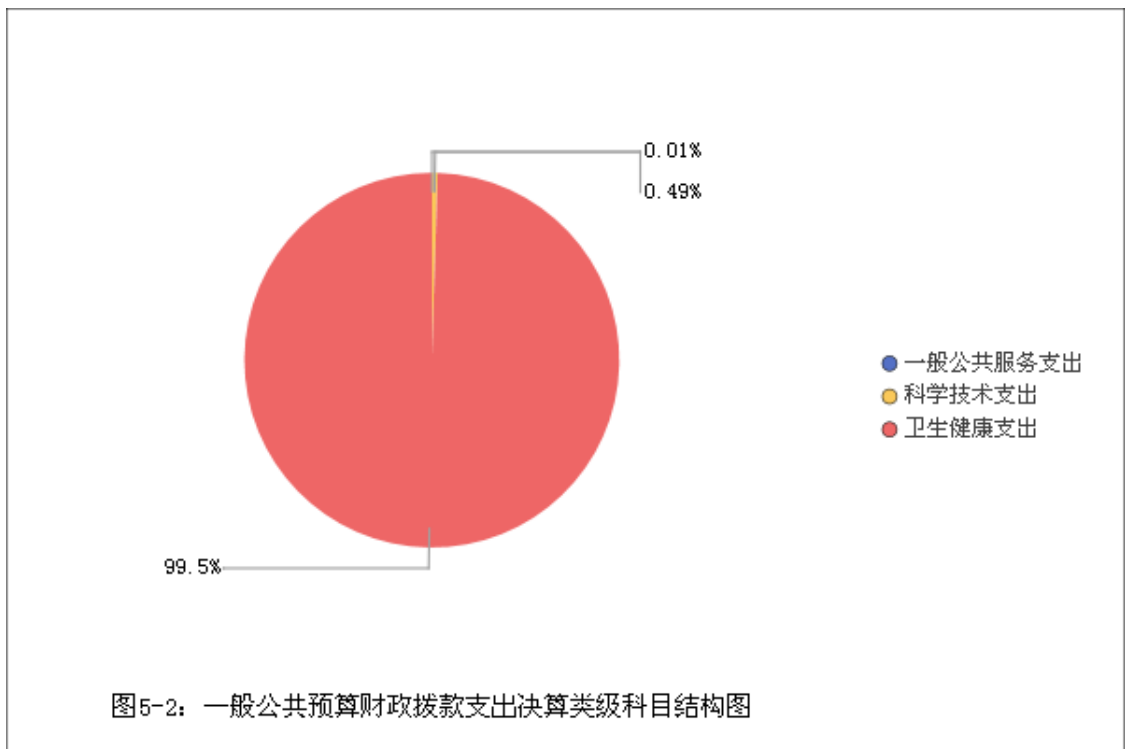


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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4,113.48万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出0.6万元，占0.01%；科学技术支出（类）支出20万元，占0.49%；卫生健康支出（类）支出4,092.88万元，占99.5%。



（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2,303.57万元，支出决算为4,113.48万元，完成年初预算的178.57%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加医疗服务与保障能力提升补助、定点救治医院改造项目、市级人才发展专项资金等项目资金，支出相应增加。其中：

1. 一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.6万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加创新实干、事争一流表彰奖励项目资金，支出相应增加。

2. 科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为20万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加市级人才发展专项项目资金，支出相应增加。

3. 卫生健康支出（类）公立医院（款）中医（民族）医院（项）。年初

预算为2,303.57万元，支出决算为3,507.55万元，完成年初预算的152.27%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加医疗服务与保障能力提升补助、胜利医院片区建设（定点医院提升）等项目资金，支出相应增加。

4. 卫生健康支出（类）公立医院（款）传染病医院（项）。年初预算为0万元，支出决算为450万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是定点救治医院改造项目资金拨付渠道调整为财政拨款，支出相应增加。

5. 卫生健康支出（类）公立医院（款）其他公立医院支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为48万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助项目资金，支出相应增加。

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60.78万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加级重大疾病筛查及防治、重大公共卫生服务补助等项目资金，支出相应增加。

7. 卫生健康支出（类）中医药事务（款）其他中医药事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为15万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加市级中医药事业传承发展项目资金，支出相应增加。

8. 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11.55万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加卫生健康人才培养补助、医疗保障费用补助等项目资金，支出相应增加。

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2,694.6万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,694.6万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、奖励金等。

公用经费0万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2025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4,300.98万元，本年支出4,300.98万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为4,300.98万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加东营市中医院医疗技术能力提升工程、东营市中医院医疗设施提升等项目资金，支出相应增加。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门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

本部门无财政拨款安排的“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

本部门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4,713.96万元，其中：政府采购货物支出4,480.13万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出233.82万元。授予中小企业合同金额4,618.93万元，占政府采购支出总额的97.98%，其中：授予小微企业合同金额4,589.06万元，占授予中小企业合同金额的99.35%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的98.11%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的95.58%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆8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8辆、其他用车0辆，单位价值100万元以上设备（不含车辆）48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，东营市中

医院组织对2025年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目21个，涉及预算资金10,892.68万元，占部门市级预算项目支出总额的100%。

组织对“药品零加成和取暖费补贴”1个项目开展了部门评价，涉及预算资金150万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。东营市中医院2025年度市级预算项目绩效自评的21个项目中，20个项目自评等级为“优”，1个项目自评等级为“良”。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，有效支撑了医院诊疗能力提升与学科建设发展，设施条件大幅改善，中医药特色优势得到充分发挥，取得了良好的经济和社会效益，较好地完成了年初设定的绩效目标，但也存在部分项目预算执行率低，产出指标低于预期等问题，主要是部分项目前期统筹规划不足，执行进度较慢。

今年在部门决算中反映了2025年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及“合作共建费”“药品零加成和取暖费补贴”等2个项目的绩效自评表。

1. 合作共建费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.33分。全年预算数为250万元，执行数为250万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2025年山东省中医院共有18名专家参与东营市中医院的合作工作。派驻专家全年门诊量6,829人次，完成包括三、四级手术在内的各类手术181台，开展各类学术讲座4次。协助东营市中医院成功申报山东省中医药科技项目3项，东营市自然科学基金10项。培养优势中医专科2个。2人被评为齐鲁扁仓杰出青年人才，3人入选市医学工匠培养工程。发现的主要问题及原因：产出指标目标值设定不够精准，未充分考虑本年实际情况。下一步改进措施：今后制定目标值时应严格遵循实际情况，充分调研后设定。

2. 药品零加成和取暖费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99.27分。全年预算数为150万元，执行数为139万元，完成预算的92.67%。项目绩效目标完成情况：本年我院西药、中成药实现了零加成率，深入推进医改，控制了医疗费用不合理增长，减轻了患者就医负担，切实缓解了群众“看病难、看病贵”问题。支付了取暖费，保障了供暖面积和供热标准，保障了医疗服务正常运转。医疗机构收支结构优化，医疗服务收入占比提高3.89个百分点，次均药品费逐年下降，西成药药占比下降0.69个百分点。发现的主要问题及原因：年底核减部分预算，预算执行率存在偏差。下一步改进措施：定期比对预算指标与实际执行进度，明确核减预算时，及时启动调减程序。

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）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。“药品零加成和取暖费补贴”项目，绩效评价等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政重点评价结果。本部门未有向市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金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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，结转至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、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项），主要用于其他用于中国共产党组织部门的事务支出。

十七、科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项），主要用于反映东营市中医院其他用于技术与开发方面的支出。

十八、卫生健康支出（类）公立医院（款）中医（民族）医院（项），主要用于反映东营市中医院开展中医（民族医）药医疗业务活动方面的专项支出。

十九、卫生健康支出（类）公立医院（款）传染病医院（项），主要用于反映东营市中医院开展传染病医疗业务活动方面的专项支出。

二十、卫生健康支出（类）公立医院（款）其他公立医院支出（项），主要用于反映东营市中医院医疗服务与保障能力提升等其他公立医院方面的支出。

二十一、卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项），主要用于反映东营市中医院重大疾病、重大传染病预防控制等重大公共卫生服务项目支出。

二十二、卫生健康支出（类）中医药事务（款）其他中医药事务支出（项），主要用于反映东营市中医院其他用于中医药事务方面的支出。

二十三、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），主要用于反映东营市中医院其他用于卫生健康支出方面的支出。

二十四、其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项），主要用于反映东营市中医院其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。

第五部分

附件

2025年度市级预算项目绩效自评情况汇总表

部门：东营市中医院

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	合作共建费	东营市中医院(东营市胜利医院)	98.33	优
2	药品零加成和取暖费补贴	东营市中医院(东营市胜利医院)	99.27	优
3	东营市中医院医疗设施提升项目	东营市中医院(东营市胜利医院)	100.00	优
4	胜利医院片区建设（定点医院提升）	东营市中医院(东营市胜利医院)	100.00	优
5	政府采购成本类项目	东营市中医院(东营市胜利医院)	92.15	优
6	政府采购投资类项目	东营市中医院(东营市胜利医院)	91.67	优
7	新冠肺炎定点救治医院改造项目	东营市中医院(东营市胜利医院)	100.00	优
8	2025年市级人才发展专项资金	东营市中医院(东营市胜利医院)	100.00	优
9	2025市级重大疾病筛查及防治	东营市中医院(东营市胜利医院)	100.00	优
10	创新实干、事争一流表彰奖励资金	东营市中医院(东营市胜利医院)	100.00	优
11	东营市中医院医疗技术能力提升工程	东营市中医院(东营市胜利医院)	100.00	优
12	2025年中央、省级卫生健康补助资金（第二批）	东营市中医院(东营市胜利医院)	80.00	良
13	2025年市级中医药事业传承发展项目	东营市中医院(东营市胜利医院)	100.00	优
14	医疗保障费用补助	东营市中医院(东营市胜利医院)	100.00	优
15	卫生健康资金	东营市中医院(东营市胜利医院)	100.00	优
16	2025年重大公共卫生服务补助资金	东营市中医院(东营市胜利医院)	94.54	优
17	2025年卫生健康人才培养补助资金	东营市中医院(东营市胜利医院)	100.00	优
18	2025年医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革）补助资金	东营市中医院(东营市胜利医院)	99.81	优
19	2025年医疗服务与保障能力提升补助资金（中医药事业传承与发展部分）	东营市中医院(东营市胜利医院)	90.00	优
20	2025年医疗服务与保障能力提升(医疗卫生机构能力建设)补助资金	东营市中医院(东营市胜利医院)	90.19	优
21	2023年卫生健康资金（重大传染病防控部分）	东营市中医院(东营市胜利医院)	100.00	优

2025年度市级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		合作共建费						
主管部门		东营市中医院			实施单位	东营市中医院（东营市胜利医院）		
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	250	250	250	10	100%	10.00	
	其中：当年财政拨款	250	250	250				
	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			
		东营市中医院加挂“山东中医药大学附属医院东营医院”牌子，山东中医药大学附属医院选派专业人员担任东营市中医院业务副院长，选派有丰富临床经验的专家到东营市中医院开展坐诊、手术、讲座和疑难病例讨论等工作。为中医院培养一批在国内、省内有一定影响的中医药高层次人才，培育一批中医优势专科专病等。向山东中医药大学附属医院支付定额管理费用。			2025年山东省中医院共有18名专家参与东营市中医院的合作工作。派驻专家全年门诊量6829人次，完成包括三、四级手术在内的各类手术181台，开展各类学术讲座4次。协助东营市中医院成功申报山东省中医药科技项目3项，东营市自然科学基金10项。培养优势中医专科2个。2人被评为齐鲁扁仓杰出青年人才，3人入选市医学工匠培养工程。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目预算总成本	≤250万元	250万元	2	2	
			培养优秀中医临床人才费	≤50万元	50万元	2	2	
			建设中医药重点专科经费	≤200万元	200万元	2	2	
			人才培养成本	≤17万元/人	10万元	2	2	
			中医药重点专科单位成本	≤40万元/个	40万元	2	2	
	产出指标	数量指标	培养优秀中医临床人才数量（人）	3人	3人	5	5	
			建设中医药重点专科数量（个）	3个	2个	5	3.33	本年遴选多个领航专业，重点建设并挂牌了2个优势中医专科。
		质量指标	市中医院达到三级甲等中医医院水平）	逐步达到三级甲等中医医院水平	达到三级甲等中医院水平	10	10	
			中医药管理标准化建设达标率（%）	80%	90%	10	10	
		时效指标	完成期间	1年	1年	5	5	
			项目完成及时率	100%	1	5	5	
	效益指标	社会效益指标	中医药适宜技术推广率（%）	90%	90%	10	10	
			入院确诊率（%）	99%	99%	5	5	
			出入院诊断符合率（%）	99%	99%	5	5	
		可持续影响指标	逐步达到三级甲等中医院水平	有效提升	有效提升	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	病患满意度（%）	95%	98%	10	10	
总分			98.33					

2025年度市级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		药品零加成和取暖费补贴						
主管部门		东营市中医院			实施单位	东营市中医院(东营市胜利医院)		
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	150	150	139	10	92.67%	9.27
		其中：当年财政拨款	150	150	139			
		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			
		为患者提供医疗服务，购置西药、中成药，减轻患者就医压力，支付取暖费，保障医疗服务正常运转。			本年我院西药、中成药实现了零加成率，深入推进医改，控制了医疗费用不合理增长，减轻了患者就医负担，切实缓解了群众“看病难、看病贵”问题。支付了取暖费，保障了供暖面积和供热标准，保障了医疗服务正常运转。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目预算总成本	≤150万元	139万元	2	2	
			药品采购	≤100万元	89万元	2	2	
			药品采购标准	国家统一招标挂网价格	国家统一招标挂网价	2	2	
			取暖费	≤50万元	50万元	2	2	
			取暖费标准	=32元/平方米	32元/平方米	2	2	
	产出指标	数量指标	药品供应商数量	≥4家	13家	5	5	
			供暖面积	53314.34平方米	110968.34平方米	5	5	
		质量指标	药品验收合格率	=100%	100%	10	10	
			供暖温度达标率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	药品入库频率	≥1次/月	1次/月	5	5	
			供暖期间	2025年11月-2026年3月	2025年11月-2026年3月	5	5	
		效益指标	社会效益指标	西药、中成药药占比（%）	≤35%	25.61%	10	10
	药品加成率（%）			0%	0%	10	10	
	保障医疗服务正常运转率			=100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	患者用药满意度（%）	≥90%	98%	10	10	
总分			99.27					

2025 年度药品零加成和取暖费补贴项目 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项

为深化医药卫生体制改革，减轻群众用药负担，国家推行了药品零加成率销售政策，要求公立医疗机构按进货价销售药品，取消药品加成。根据《关于申请核定东营市中医院等三家医疗卫生机构财政补助标准的请示》东卫字〔2021〕8号、《关于推进医疗服务价格机制改革的实施意见》东政办发〔2017〕36号文件精神，东营市中医院医疗服务价格执行东营市的物价管理规定，为东营地区的职工、居民提供医疗服务，需要购置必要的药品，保障供暖，需要财政给予一定的经费支持。本项目旨在通过财政补助保障医疗机构正常运转，确保政策可持续实施。

（二）项目预算

2025 年年初预算 150 万元，全年下达指标 139 万元，全部为财政项目补助资金。全年实际列支 139 万元，分别用于采购药品和支付取暖费。

（三）项目计划实施内容

取消公立医院的药品加成，按进价销售，同时通过财政补助、调整医疗服务价格、医保支付方式改革等方式补偿医院收入损

失。2025 年我院药品零加成和取暖费补贴项目金额为 139 万元，所有西药和中成药全部实施零加成率销售。支付了取暖费，保障了医疗服务正常运转。

二、项目绩效目标

取消西药、中成药加成，深入推进医改，控制医疗费用不合理增长，减轻患者就医负担，切实缓解群众“看病难、看病贵”问题。药品入库频率 ≥ 1 次/月，药品验收合格率 100%，西药、中成药药占比 $\leq 35\%$ ，支付取暖费，供暖期间 2025 年 11 月—2026 年 3 月，供暖温度达标率 100%，供暖面积 $\geq 53,314.34$ 平方米，保障医疗服务正常运转。

三、评价基本情况

（一）评价目的

通过对项目资金使用、政策落实、社会效益等方面的评价，总结成效、发现问题，为优化补助政策提供依据。

（二）评价对象与范围

本次评价对象是药品零加成和取暖费补贴项目资金 139 万元；范围为资金管理、政策执行、患者负担、医疗机构运行等。

（三）绩效评价指标体系

本次绩效评价按照项目决策（30 分）、项目过程（20 分）、项目产出（30 分）、项目效益（20 分）四个方面进行评价。数据来源包含《财政支出绩效目标表》、记账凭证、招投标档案、

预算编报说明、HIS 系统、满意度调查等，采用现场查看或非现场调阅数据、查阅资料的方式进行评价。（具体指标体系详见附件）

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）。

2025 年度药品零加成和取暖费补贴项目绩效评价得分 99.27 分，评价等级为“优”。

药品零加成和取暖费补贴项目绩效评价得分表

指 标	分 值	得 分	得分率
决策	30	30	100%
过程	20	19.27	96.35%
产出	30	30	100%
效益	20	20	100%
总 分	100	99.27	99.27%

（二）绩效评价指标分析

1. 项目决策情况

项目决策指标包含项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标，总分值 30 分，药品零加成和取暖费补贴项目立项程序规范、绩效目标设置合理、预算编制科学，综合评价得分 30 分。

2. 项目过程情况

项目过程指标包含资金管理 1 个二级指标，预算执行率、资金使用合规性 2 个三级指标，资金使用规范。因全年实际下达指标 139 万元，未进行预算调减，故预算执行率为 92.67%，实际执行率 100%，总分值 20 分，综合评价得分 19.27 分。

3. 项目产出情况

项目产出指标包含产出质量、产出时效、产出成本 3 个二级指标，药品质量达标，成本节约，药品供应商数量达标，药品入库频次达标，供暖时间和供暖面积达标。总分值 30 分，综合评价得分 30 分。

4. 项目效益情况

项目效益指标包含实施效益、满意度 2 个三级指标，2025 年西药、中成药实现了零加成率，西药、中成药药占比为 25.61%，比上年下降 0.69%，保障了医疗服务的正常运行，患者满意度达 98%，总分值 20 分，综合评价得分 20 分。

（三）取得的成效

一是患者药费负担明显减轻，基层就医意愿增强；二是医疗机构收支结构优化，医疗服务收入占比提高 3.89 个百分点；三是过度用药现象减少，次均药品费逐年下降，西成药药占比下降 0.69 个百分点。

（四）存在的问题

1. 补助标准未动态调整，医疗机构补偿不足。

2. 绩效评价工作与医院内部的资源配置、绩效分配尚未形成有效联动，导致评价结果缺乏刚性约束力，难以发挥其应有的激励与导向作用。

五、意见建议

1. 随着医疗体制改革的持续深化，公立医院在践行公益属性、提升服务质效的同时，也面临着日益严峻的运营压力。医院为保障药品质量安全和临床供应，医院药品储存、管理形成的刚性成本失去了对应的收入补偿渠道，形成了事实上的政策性亏损。进一步加剧了医院的收支平衡压力，制约了其可持续发展能力。为此，建议在充分调研的基础上，综合考虑区域医疗机构的实际药品管理成本与运营负担，适当提高对公立医院的财政补助标准，或设立专项补贴资金，建立动态调整机制。

2. 将绩效评价结果作为医院设备采购、床位调整、进修名额分配、基建投资额度分配等的核心依据。对运营效率高、服务质量优的科室，在资源投入上优先保障；对长期低效运行的科室，核减其非刚性支出预算，以此引导资源向高效益领域流动；向各科室反馈绩效评价分析结果和具体短板，并督促制定整改计划。将整改落实情况纳入下一考核周期的评价体系，形成“评价－反馈－整改－提升”的良性循环，确保绩效管理的导向作用落到实处。

附件：药品零加成和取暖费补贴项目绩效评价得分表

附件：药品零加成和取暖费补贴项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	指标解释	评分依据
决策 (30 分)	项目立项	立项程序规范性	10	10	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的立项情况	立项程序规范
	绩效目标	绩效目标合理性	5	5	项目设定的绩效目标是否依据充分、是否符合客观实际	绩效目标合理
		绩效指标明确性	5	5	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量	绩效指标明确
	资金投入	预算编制科学性	10	10	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年初目标是否相适应	预算编制科学合理
过程 (20 分)	资金管理	预算执行率	10	9.27	项目预算资金列支使用情况	预算执行率 100%
		资金使用合规性	10	10	资金支付是否有完整的审批手续，资金用途是否合规	资金使用合规
产出 (30 分)	产出质量	质量达标率	15	15	反映产出项目质量目标实现程度	质量达标
	产出时效	支付及时性	10	6	反映项目产出时效目标实现程度	药品款、取暖费支付及时
	产出成本	成本节约率	5	5	成本节约率=[（预算成本-实际成本）/预算成本]*100%	不超支
效益 (20 分)	项目效益	实施效益	10	10	项目实施所产生的效益	西成药占比下降
		满意度	10	10	患者及工作人员满意程度	满意度达标