

汾 阳 市 中 医 院

2 0 2 2 年 度 单 位 决 算 公 开

目 录

第一部分 概况.....	1
一、本部门（单位）职责.....	1
二、机构设置情况.....	1
第二部分 2022年部门决算表.....	2
一、收入支出决算总表.....	2
二、收入决算表.....	4
三、支出决算表.....	5
四、财政拨款收入支出决算总表.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	8
六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	9
七、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	12
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	13
十、部门决算公开相关信息统计表.....	14
第三部分 情况说明.....	15
一、收入支出决算总体情况说明.....	15
二、收入决算情况说明.....	15
三、支出决算情况说明.....	15
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....	15
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	15
六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	16
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....	16
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	16
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	16
十、其他重要事项情况说明.....	17
第四部分 名词解释.....	20
第五部分 附件.....	20

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

汾阳市中医院为差额补助的事业单位，创建于1978年，是一所集医疗、教学、科研、预防、康复为一体的公立二级甲等中医院。目前编制床位81张，实际开放101张，设有一级科室26个（院办、医务科、护理部、院感科、内一科、内分泌科、儿科、外科、妇产科、针灸康复科、皮肤科、眼科、口腔科、胃肠镜内镜室、急诊室、门诊部、放射科、检验科、B超室、CT室、核磁共振室、心电图室、康复大厅、药剂科、财务科、总务科），其中针灸康复科、内分泌科为省级重点专科，另开设有肝病、骨伤、脾胃、心血管等中医特色专病专科，能及时处理各种常见病、多发病及多种急危重疑难病症。“以人为本，全心全意为病人服务”为医院核心，以“至善精诚、传承创新”为院训，以“中医为本 发展专科 品牌立院 追求卓越”为宗旨，医院倡导遵守医德规范，加强医护人员修养，构建和谐医院。

二、机构设置情况

从部门决算构成看，本部门2022年决算仅包括本单位决算。

第二部分 2022年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：汾阳市中医院

2022年度

金额单位：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	1.00	14790766.49	一、一般公共服务支出	32.00	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2.00		二、外交支出	33.00	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3.00		三、国防支出	34.00	
四、上级补助收入	4.00		四、公共安全支出	35.00	
五、事业收入	5.00	19681340.97	五、教育支出	36.00	
六、经营收入	6.00		六、科学技术支出	37.00	
七、附属单位上缴收入	7.00		七、文化旅游体育与传媒支出	38.00	
八、其他收入	8.00		八、社会保障和就业支出	39.00	
	9.00		九、卫生健康支出	40.00	36013652.00
	10.00		十、节能环保支出	41.00	
	11.00		十一、城乡社区支出	42.00	
	12.00		十二、农林水支出	43.00	
	13.00		十三、交通运输支出	44.00	
	14.00		十四、资源勘探工业信息等支出	45.00	
	15.00		十五、商业服务业等支出	46.00	
	16.00		十六、金融支出	47.00	
	17.00		十七、援助其他地区支出	48.00	
	18.00		十八、自然资源海洋气象等支出	49.00	
	19.00		十九、住房保障支出	50.00	952448.00
	20.00		二十、粮油物资储备支出	51.00	
	21.00		二十一、国有资本经营预算支出	52.00	
	22.00		二十二、灾害防治及应急管理支出	53.00	
	23.00		二十三、其他支出	54.00	67791.00
	24.00		二十四、债务还本支出	55.00	

	25.00		二十五、债务付息支出	56.00	
	26.00		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57.00	
本年收入合计	27	34472107.46	本年支出合计	58.00	37033891.00
使用非财政拨款结余	28	2462492.54	结余分配	59.00	
年初结转和结余	29	4095064.20	年末结转和结余	60.00	3995773.20
	30			61.00	
总计	31.00	41029664.20	总计	62.00	41029664.20

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

部门名称：汾阳市中医院

2022年度

金额单位：元

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

金额单位：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	14790766.49	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	14012644.34	14012644.34		
	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	809622.15	809622.15		
	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	67791.00	67791.00		
	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	14790766.49	本年支出合计	59	14890057.49	14890057.49		
年初财政拨款结转和结余	28	99291.00	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	99291.00		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				
收入总计	32	14890057.49	总计	64	14890057.49	14890057.49		

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

部门名称：汾阳市中医院 2022年度 金额单位：元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1.00	2.00	3.00
合计		14890057. 49	9867382. 49	5022675. 00
210	卫生健康支出	14012644. 34	9057760. 34	4954884. 00
21002	公立医院	9835744. 34	9057760. 34	777984. 00
2100202	中医（民族）医院	9563544. 34	9057760. 34	505784. 00
2100299	其他公立医院支出	272200. 00		272200. 00
21004	公共卫生	3526900. 00		3526900. 00
2100409	重大公共卫生服务	3513850. 00		3513850. 00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	13050. 00		13050. 00
21006	中医药	650000. 00		650000. 00
2100601	中医（民族医）药专项	650000. 00		650000. 00
221	住房保障支出	809622. 15	809622. 15	
22102	住房改革支出	809622. 15	809622. 15	
2210201	住房公积金	809622. 15	809622. 15	
229	其他支出	67791. 00		67791. 00
22999	其他支出	67791. 00		67791. 00
2299999	其他支出	67791. 00		67791. 00

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支出决算明细表

公开06表

部门名称：汾阳市中医院

2022年度

金额单位：元

人员经费				公用经费											
科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出
301	工资福利支出	9633904.25	9620854.25	302	商品和服务支出	1320671.24	227928.24	307	债务利息及费用支出			31011	地上附着物和青苗补偿		
30101	基本工资	3923750.00	3923750.00	30201	办公费	11506.00		30701	国内债务付息			31012	拆迁补偿		
30102	津贴补贴	437036.80	423986.80	30202	印刷费	13014.00		30702	国外债务付息			31013	公务用车购置		
30103	奖金			30203	咨询费			30703	国内债务发行费用			31019	其他交通工具购置		
30106	伙食补助费			30204	手续费			30704	国外债务发行费用			31021	文物和陈列品购置		
30107	绩效工资	2591062.23	2591062.23	30205	水费			309	资本性支出（基本建设）		——	31022	无形资产购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	973776.98	973776.98	30206	电费			30901	房屋构筑物构建		——	31099	其他资本性支出		
30109	职业年金缴费	486888.50	486888.50	30207	邮电费	30000.00		30902	办公设备购置		——	311	对企业补助（基本建设）		——
30110	职工基本医疗保险缴费	374047.87	374047.87	30208	取暖费			30903	专用设备购置		——	31101	资本金注入		——
30111	公务员医疗补助缴费			30209	物业管理费			30905	基础设施建设		——	31199	其他对企业补助		——
30112	其他社会保障缴费	37719.72	37719.72	30211	差旅费	8310.00		30906	大型修缮		——	312	对企业补助		
30113	住房公积金	809622.15	809622.15	30212	因公出国（境）费用			30907	信息网络及软件购置更新		——	31201	资本金注入		
30114	医疗费			30213	维修（护）费	672200.00		30908	物资储备		——	31203	政府投资基金股权投资		
30199	其他工资福利支出			30214	租赁费			30913	公务用车购置		——	31204	费用补贴		
303	对个人和家庭的补助	28150.00	18600.00	30215	会议费			30919	其他交通工具购置		——	31205	利息补贴		

30301	离休费			30216	培训费	91612.00	28422.00	30921	文物和陈列品购置		——	31299	其他对企业补助		
30302	退休费			30217	公务接待费			30922	无形资产购置		——	313	对社会保障基金补助		——
30303	退职（役）费			30218	专用材料费	132900.00		30999	其他资本性支出		——	31302	对社会保障基金补助		——
30304	抚恤金			30224	被装购置费			310	资本性支出	3907332.00		31303	补充全国社会保障基金		——
30305	生活补助	28150.00	18600.00	30225	专用燃料费			31001	房屋构筑物构建	513500.00		31304	对机关事业单位职业年金的补助		——
30306	救济费			30226	劳务费	158423.00		31002	办公设备购置	145132.00		399	其他支出		
30307	医疗费补助			30227	委托业务费			31003	专用设备购置	3169700.00		39907	国家赔偿费用支出		
30308	助学金			30228	工会经费			31005	基础设施建设			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30309	奖励金			30229	福利费	199506.24	199506.24	31006	大型修缮			39909	经常性赠与		
30310	个人农业生产补贴			30231	公务用车运行维护费			31007	信息网络及软件购置更新	79000.00		39910	资本性赠与		
30311	代缴社会保险费			30239	其他交通费用			31008	物资储备			39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助			30240	税金及附加费用			31009	土地补偿						
				30299	其他商品和服务支出	3200.00		31010	安置补助						
人员经费合计		9662054.25	9639454.25	公用经费合计										5228003.24	227928.24

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出明细情况（其中包括基本支出明细情况）。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门名称：汾阳市中医院

2022年度

金额单位：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：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

说明：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

部门名称：汾阳市中医院

2022年度

单位:元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映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。

说明：本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门名称：汾阳市中医院

2022年度

单位:元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本表无数据

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：汾阳市中医院

2022年度

金额单位：元

一、政府采购情况		
项目	行次	采购金额
合计	1	3490622.00
货物	2	2770822.00
工程	3	
服务	4	719800.00
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	
（二）参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
（一）车辆数合计（辆）	7	1
1. 副部（省）级及以上领导用车	8	
2. 主要领导干部用车	9	
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部用车	14	
8. 其他用车	15	1
（二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	17	7

注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计41,029,664.20元、支出总计41,029,664.20元。与2021年相比，收入总计减少12,682,618.95元，下降23.61%，支出总计减少12,682,618.95元，下降23.61%。主要原因是一般公共预算财政拨款项目支出比2021年减少其他公立医院支出类中医院融资租赁项目收入和支出。。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计34,472,107.46元，其中：

财政拨款收入14,790,766.49元，占比42.91%；

上级补助收入0.00元，占比0.00%；

事业收入19,681,340.97元，占比57.09%；

经营收入0.00元，占比0.00%；

附属单位上缴收入0.00元，占比0.00%；

其他收入0.00元，占比0.00%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计37,033,891.00元，其中：

基本支出32,011,216.00元，占比86.44%；

项目支出5,022,675.00元，占比13.56%；

上缴上级支出0.00元，占比0.00%；

经营支出0.00元，占比0.00%；

对附属单位补助支出0.00元，占比0.00%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

汾阳市中医院2022年度财政拨款收入总计14,890,057.49元，支出总计14,890,057.49元。与2021年相比，财政拨款收入总计减少18,334,250.69元，下降55.18%，财政拨款支出总计减少18,334,250.69元，下降55.18%。主要原因是一般公共预算财政拨款项目支出比2021年减少中医院融资租赁项目资金所致。。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

汾阳市中医院2022年财政拨款决算支出14,890,057.49元，占本年支出合计的100.00%。与2021年相比，财政拨款支出减少14,306,977.49元，下降49%。主要原因是一般公共预算财政拨款项目支出比2021年减少中医院融资租赁项目资金所致。。其中，人员经费9,639,454.25元，占比64.74%；日常公用经费227,928.24元，占比1.53%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

汾阳市中医院2022年度财政拨款支出14,890,057.49元，主要用于以下方面：

卫生健康支出(类)14,012,644.34元，占比94.11%；

住房保障支出(类)809,622.15元，占比5.44%；

其他支出(类)67,791.00元，占比0.46%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

汾阳市中医院2022年度财政拨款支出年初预算9,532,556元，支出决算14,890,057.49元，完成年初预算的156.20%。其中：

卫生健康支出年初预算872.24万元，支出决算1401.26万元完成年初预算的160.65%，用于卫生健康基本支出人员经费和日常公用经费905.78万元，用于卫生健康项目支出495.49万元。住房保障支出年初预算81.01万元，支出决算80.96万元完成年初预算的99.94%，用于人员住房公积金支出80.96万元。其他支出年初预算0万元，支出决算6.78万元，用于中医药项目支出6.78万元。2022年支出决算较2021年决算减少1430.70万元，下降49%，主要原因是卫生健康项目支出减少中医院融资租赁项目资金所致。

六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

汾阳市中医院2022年度财政拨款基本支出9,867,382.49元，其中：

人员经费9,639,454.25元，主要包括人员经费9,639,454.25元，主要包括工资福利支出962.09万元，对个人和家庭的补助支出1.86万元。；

公用经费227,928.24元，主要包括培训费2.84万元，福利费19.95万元。。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算0.00元，支出决算0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年“三公”经费财政拨款支出决算相同。其中：

因公出国（境）费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：本单位无财政拨款“三公”经费支出。；

公务用车购置费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：本单位无财政拨款“三公”经费支出。；

公务用车运行维护费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：本单位无财政拨款“三公”经费支出。；

公务接待费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：本单位无财政拨款“三公”经费支出。。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国境费支出0.00元，出国团组共0个，0人次。主要用于：无。

2、公务用车购置支出0.00元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于无。

3、公务用车运行维护费支出0.00元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0辆车，主要用于：无。

4、公务接待费支出0.00元，共接待0批次，0人次。国内接待费0元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0元，共接待0批次，0人次，主要是接待无；国（境）外接待费0元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要为无。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门无机关运行经费。

（二）政府采购情况说明

汾阳市中医院2022年度政府采购支出总额3,490,622.00元，其中：政府采购货物支出2,770,822.00元、政府采购工程支出0.00元、政府采购服务支出719,800.00元。政府采购授予中小企业合同金额3,490,622.00元，占政府采购支出总额的100.00%。其中：授予小微企业合同金额3,490,622.00元，占政府采购支出总额的100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

汾阳市中医院截至2022年12月31日，本部门共有车辆1辆。其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆，其他用车1辆，其他用车主要是医院的救护车。；单价100万元以上设备（不含车辆）7台（套）。

（四）预算绩效情况说明

（1）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，汾阳市中医院部门（单位）按照“谁支出、谁自评”的原则，组织对2022年度年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涵盖一级项目0个，二级项目2个，共涉及资金474280元，占本部门（单位）项目支出总额的9.44%，其中一般公共预算项目支出474280元、政府性基金预算项目支出0元、国有资金经营预算项目支出0元、社会保险基金预算项目支出0元。

组织开展了2022年度汾阳市中医院部门（单位）整体支出绩效自评，涉及资

金474280元，其中一般公共预算支出474280元、政府性基金预算支出0元、国有资产经营预算支出0元、社会保险基金预算支出0元。

组织对药品零差补助等2个二级项目开展了部门评价，涉及资金474280元，其中一般公共预算支出474280元、政府性基金预算支出0元、国有资产经营预算支出0元、社会保险基金预算支出0元。从评价结果来看，达到年初设定的绩效目标设定要求，相关资金绩效利用效果明显。。

（2）项目绩效自评结果

汾阳市中医院部门（单位）2022年度一级项目绩效自评个数0个，涉及资金0.00元：0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”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为无。涉密项目除外。

汾阳市中医院部门（单位）2022年度部门预算二级项目绩效自评个数2个，涉及资金474280.00元：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”，0个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为无。涉密项目除外。

具体公开的每个项目绩效自评结果如下表述：

汾阳市中医院药品零差补助项目自评综述：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40.00万元，执行数为40.00万元，完成预算的100%。一是项目绩效目标完成情况：通过项目实施，我院药品零差销售，巩固了医改成果，惠及了民生；平衡了公立医院经济收入，满足了正常的日常运行，稳定了职工的收入，减轻了患者的医疗负担，让广大人民群众真正感受到新医改带来的实惠。2022年预算指标为40.00万元，到位资金 40.00万，已执行40.00万元，执行率100%。二是项目效益目标完成情况：（1）经济效益指标：药品零差补助收入稳定了医院的收支平衡，增加了职工收入，确保医院正常运行。（2）社会效益指标：实行药品零差价，降低了病人治疗费用，有效解决了看病难、买药贵的问题，给广大人民群众提供了更为优质的医疗服务。（3）生态效益指标：符合国家相关节能环保要求。（4）可持续影响指标：药品零差价政策的实施，对提高人民生活水平和加快医疗体制改革进程发挥了积极作用。存在的主要问题及原因分析：药品零差价制度的实施体现了党和政府对卫生事业的关心和支持，补偿资金到位及时，补偿率100%，我院将继续强化项目资金管理，确保在规定建设期内保质保量完成各项工作，保证项目资金使用合理、安全，并达到预定目标。下一步改进措施：我院将继续强化专项资金和项目管理，督促指导我院相关科室加大项目推进力度，定期进行调度，确保项目资金执行到位。同时，继续深化公立医院改革，立足公立医院的公益性，持

续发展提升医疗服务能力。。

（3）部门（单位）整体支出绩效自评结果

汾阳市中医院部门（单位）整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，汾阳市中医院部门（单位）整体绩效自评得分为100分。部门（单位）全年预算数为14890057.49元，执行数为14890057.49元，执行率为100%。年度绩效目标完成情况：一是完成人员经费支出963.95万元，日常公用经费支出22.79万元，卫生健康类项目支出495.49万元，其他类支出6.78万元。；二是保证了公立医院的正常运行，完成了疫情防控工作，有效提升了中医药服务能力，保障了人民群众的医疗服务。。发现的主要问题及原因：一是预算绩效指标编制不够准确。；二是医疗服务保障能力与患者需求之间仍存在差距。。下一步改进措施：一是加强预算管理，确保项目的科学性，细化项目管理，确保项目按期实施。；二是继续加强医疗服务与保障能力提升，加强医师业务能力建设，使人民群众就近就医得到改善。。涉密内容除外。

（4）部门评价项目绩效评价结果

《药品零差补助项目绩效评价报告》详见附件1

（5）其他需要说明的事项

无

第四部分 名词解释

- 一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
- 二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。
- 三、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。
- 四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。
- 五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。
- 六、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。
- 七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。
- 八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。
- 九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。
- 十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。
- 十一、“三公”经费：指各级部门、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费和公务接待费支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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。
- 十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

卫生健康支出：指政府卫生健康方面的支出。

第五部分 附件

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：药品零差价补助

项目单位：401002-汾阳市中医院

主管部门：401-汾阳市卫生健康和体育局

2022 年 12 月

一、项目基本信息

(一) 项目概况

项目概况：依据公立医院医改政策，全面实行药品零差销售，解决患者看病难、看病贵的民生问题，2022 年继续取消药品加成，实行零差销售,依据 2020-2021 年药品销售预测需财政补助 40 万元。

立项依据：依据公立医院医改政策，2022 年年初预算药品零差补助 40 万元，资金来源为汾阳市财政。

项目设立的必要性：为进一步巩固公立医院医改成果，彻底破除以药养医的弊端，真正把医改惠民政策落到实处，让患者体会到医改带来的好处。

保证项目实施的措施与制度：严格执行项目资金管理制度和价格监督检查管理制度

(二) 项目绩效目标

(1) 项目实施期绩效目标

进一步巩固公立医院医改成果，彻底破除以药养医的弊端，真正把医改惠民政策落到实处，让患者体会到医改带来的好处。

(2) 项目年度目标

1.2022 年全部取消药品加成补助预算资金 40 万元； 2.实施药品零差销售，可以巩固医改成果，惠及民生； 3.可以平衡公立医院经济收入，满足正常的日常运行，稳定职工的收入。

（三）项目实施计划

依据年初预算进行实施，年末进行清算,2022 年预计实现药品零差需补助 40 万元。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数(元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分
	目标申报(元)	预算编制(元)					
合计	400,000	400,000	400,000	400,000	0	100	10
市县区财政资金	400,000	400,000	400,000	400,000	0		

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标				
产出指标	数量指标	实行药品零差销售率	100	=100%	100	20	20	
	质量指标	零差补助准确率	100	=100%	100	5	5	
		药品合格率	100	=100%	100	5	5	
	时效指标	实施时间	1	=1年	1	10	10	
	成本指标	销售药品补助成本	40	=40万元	40	10	10	
效益指标	经济效益指标	公立医院收支平衡	稳定	稳定	达成预期指标	5	5	
		职工工资增减幅	稳定	稳定	达成预期指标	5	5	
	社会效益指标	惠民普及率	所有患者	所有患者	达成预期指标	10	10	

	可持续影响 指标	公立医院巩固成果	持续稳定	持续稳定	达成预期指标	10	10	
满意 度指 标	服务对象满 意度指标	患者满意度（%）	95	≥95%	95	10	10	

三、项目自评结果

1. 项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 90 分，最终评分结果：药品零差价补助项目绩效自我评价结果为：总得分 100 分，属于"优"。

2. 全年目标实际完成情况

依据年初预算进行实施，2022 年实现药品零差需补助 40 万元，补偿率 100%。

3. 项目实施和预算执行情况分析

通过项目实施，我院药品零差销售，巩固了医改成果，惠及民生；平衡公立医院经济收入，满足正常的日常运行，稳定职工的收入，减轻患者的医疗负担，较好实现政策目标，让广大人民群众真正感受到新医改带来的实惠。预算指标为 40 万元，到位资金 40 万，已执行 40 万元，执行率 100%。

4. 产出情况及分析

(1)数量指标；实现了公立医院基本药物制度覆盖率 100%，药品零差销售率 100%。（2）质量指标；零差补助准确率 100%，药品合格率 100%，财政补偿率 100%。（3）时效指标；实施时间为 2022 年 1 月-12 月。（4）成本指标；药品零差价销售补助成本为 40 万元，用于医院开展业务活动所需费用，其中，支付新医保接口技术服务费 20 万元，支付检验科设备维保费 20 万元。

5. 效益情况及分析

（1）经济效益指标：药品零差补助收入稳定了医院的收支平衡，增加了职工收入，确保医院日常运行。（2）社会效益指标：实行药品零差价，降低了病人治疗费用，有效解决了看病难、买药贵的问题，给广大人民群众提供了更为优质的医疗服务。（3）生态效益指标：符合国家相关节能环保要求。（4）可持续影响指标：药品零差价政策

的实施，对提高人民生活水平和加快医疗体制改革进程发挥了积极作用。

6. 满意度情况及分析

公立医院患者满意度大于 95%，职工满意度大于 95%。

四、项目主要经验做法

我院严格执行药品零差率政策，制定了相关的管理制度，合理确定项目资金的使用方向，并对项目资金支持项目的必要性、可行性等进行了科学论证，对项目资金进行了有效的监督，统筹考虑巩固医改成果，切实保障医院提升服务能力重点项目的资金需求。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

药品零差价制度的实施体现了党和政府对卫生事业的关心和支持，补偿资金到位及时，补偿率 100%，我院将继续强化中央财政资金和项目管理，加快项目执行进度，确保在规定建设期内保质保量完成各项工作，有效确保项目资金使用合理、安全、平衡、并顺利达标。

六、下一步改进措施及管理建议

提高预算编制准确性，规范项目资金使用，强化项目资金管理，督促指导相关科室加大项目推进力度，确保项目资金执行到位。同时，对项目进行监督检查和绩效考核，提高项目资金使用效益。