

附件 4

华宁县总医院 2023 年预算重点领域财政项目 文本公开

一、项目名称

2023 年取消药品加成财政补助资金。

二、立项依据

《云南省财政厅 云南省卫生计生委 云南省发展和改革委员会 云南省人力资源和社会保障厅关于印发云南省县级公立医院综合改革财政补偿暂行办法的通知》（云财社〔2015〕11 号）、《玉溪市财政局、玉溪市卫生局、玉溪市发展和改革委员会、玉溪市人力资源和社会保障局关于印发玉溪市县级公立医院综合改革财政补偿暂行办法的通知》（玉财社〔2015〕59 号）和《华宁县财政局、华宁县卫生局、华宁县发展和改革委员会、华宁县人力资源和社会保障局关于印发华宁县县级公立医院综合改革财政补偿暂行办法的通知》（华财社〔2015〕9 号）。

三、项目实施单位

华宁县总医院。

四、项目基本概况

认真贯彻落实好党的十八大、十八届三中、四中全会和省委九届八次、九次全会精神，深入推动实施国家和我省关于“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案的部署，按照政事分开、管办分开、医药分开、营利性和非营利性分开的要求，坚持保基本、强基层、建机制的基本原则，按照“以投入促改革、以投入换机制”的思路，以破除以药补医机制为关键环节，不断完善补偿机制，逐步理顺医疗服务价格，认真落实地方政府投入责任，建立健全绩效评价机制，着力支持全面深化县级公立医院管理体制、补偿机制、价格机制、药品采购、人事编制、收入分配、医保制度、监

管机制等综合改革，建立起维护公益性、调动积极性、保障可持续发展的运行新机制，有效遏制县级公立医院医药费用逐年增高、医保基金支付压力不断增大的趋势。鼓励各地结合实际积极推行紧密型县乡医疗服务一体化管理，充分发挥好县级公立医院的辐射作用，带动提升基层医疗卫生机构的服务能力和水平，促进城乡医疗服务均衡发展，实现大病不出县目标。

五、项目实施内容

本年度计划采购胃肠镜 1 台，计划 2022 年 11--12 月进行财政资产系统申购的备案，通过后 2023 年 1-2 月开始进行政府公开招标采购，最后在预算计划内采购，严格执行《华宁县人民医院 华宁县中医医院财务管理制度》，采购办采购，财务科负责支付资金和绩效评价。

六、资金安排情况

本项目 2023 年计划安排资金 110.86 万元。主要用于设备购买，计划采购胃肠镜 1 台，计划使用取消药品加成财政补助资金 110.86 万元，剩余用医院自有资金支付余款。

七、项目实施计划

本项目 2023 年计划安排资金 110.86 万元。主要用于设备购买，计划采购胃肠镜 1 台，计划一次性使用取消药品加成财政补助资金 110.86 万元，剩余用医院自有资金支付余款。

八、项目实施成效

（一）取消药品加成政策，完善补偿机制。县级公立医院补偿由服务收费、药品加成收入和政府补助三个渠道改为服务收费和政府补助两个渠道，医院由此减少的合理收入通过三方面途径予以补偿：一是通过调整医疗技术服务价格补偿不超过 80%；二是通过医院加强核算、强化内部管理，节约运行成本自行消化 10%；三是按照统筹算账、综合核补的原则，在中央和省级财政补助的基础上，由县级财政负责补齐，州（市）财政根据实际情况给予补助。同时，要充分发

挥医疗保险补偿作用，医保基金通过购买服务对医院提供的基本医疗服务予以及时补偿，缩小医保基金政策内报销比例与实际报销比例的差距。

（二）理顺医疗服务价格，优化收入结构。按照“总量控制、结构调整、有升有降、逐步到位”的原则，体现医务人员技术劳务价值，综合考虑取消药品加成、医保支付能力、群众就医负担以及当地经济社会发展水平等因素合理调整医疗服务价格，逐步理顺医疗服务比价关系。提高诊疗、手术、护理、床位和中医服务等项目价格，降低大型医用设备检查和治疗价格。

（三）落实政府投入责任，增强公益属性。县级人民政府是举办县级公立医院的主体，要在严格控制公立医院建设规模、标准的基础上，认真落实政府投入政策，切实增强县级公立医院公益属性。

附件1：表1

项目基本信息表

基本信息	一级项目名称	其他预算项目			财政区划	华宁县
	上级转移支付项目代码				项目代码	530424231100001250265
	项目名称	2023年取消药品加成财政补助资金			项目状态	新增
	项目类别	313 事业发展类	项目来源	本级申报项目	分配方式	项目法
	项目级次	1 本级	项目性质	部门项目	项目分类	经常性项目
	设立年度	2023	起始时间	2023年1月1日	项目期限（年）	1
	项目属性	按标准测算	政策类别	06 其他促进经济社会发展支出		
	是否基建项目	否	是否科研项目	是	是否设置使用范围	否
	是否资产项目	否	是否专项债券项目	否	是否成品油转移支付安排	否
	是否补贴到人到企业	99 其他	是否直达资金的地方对	否	是否使用公共模版	否
	支出保障分类科目	805001 社会事务管理				
	申请金额（元）	项目总额（元）	1,108,616.00		其中：2023年预算申报数	1,108,616.00
					其中：政府预算资金申报数	1,108,616.00
					财政专户管理资金申报数	
单位资金申报数						
	其中：社会投入资金			其中：2023年社会投入资金		
单位名称	华宁县总医院			填报人员	唐苇婷	
联系电话	5016808	财政内部机构	社会保障股			
项目概述	简述	2023年取消药品加成财政补助资金			项目支出分类	138支持社会保障
					项目热点分类	
					编报模版	2023年取消药品加成财政补助资金
部门评审意见	同意。					
部门审核意见	审核通过			是否终止	否	

附件1：表2

分年度支出计划表

单位：元

年度	申报数	其中：一般公共预算安排金额					是否结束
		本级财力安排	专项收入安排	执法办案补助安排	收费成本补助安排	国有资源（资产）有偿使用安排	
2023	1108616.00	1108616.00	0.00	0.00	0.00	0.00	否

附件1：表3

项目绩效目标表

项目目标		总体目标(2023年-2025年)					预算年度(2023年)目标				
绩效指标							评(扣)分标准	指标内容	绩效指标值设定依据及数据来源		
一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	指标属性					
产出指标				空			空	空	空		
	数量指标			空			空	空	空		
		购买公立医院设备数(胃肠镜)	=	1	台/套	定量指标	严格按照华宁县人民医院2023年取消药品加成实施方案进行	反应为开展医疗服务情况,医院所需硬件数。	设定依据:胃肠镜采购合同;数据来源:华财社[2015]19号、华宁		
	质量指标			空			空	空	空		
		验收是否合格	=	是	台套	定性指标	严格按照采购合同执行,现场验收设备,未完成按方案比例	反应为开展医疗服务情况,医院所需硬件数的验收情况。	设定依据:验收报告,合同、发票、当场验收等;数据来源:华		
	时效指标			空			空	空	空		
		是否及时投入使用	=	是	台/套	定性指标	严格按照采购合同执行,是否按合同付款,采购手续是否完	反应采购设备投入使用的及时性	设定依据:验收报告,合同、发票等,安装调试后及投入使用;		
	成本指标			空			空	空	空		
		是否严格执行招投标	=	是	台/套	定性指标	严格按照华宁县人民医院的采购流程进行招标,未按照,未	反应采购的合法、合理性	设定依据:验收报告,合同、发票、招标询价等;数据来源:华		
效益指标				空			空	空	空		
	社会效益指标			空			空	空	空		
		县级公立医院诊疗人次占医疗卫生	>=	74	%	定量指标	严格测算财务指标、县级公立医院诊疗人次占医疗卫生机	公立医院改革成效指标	设定依据:2023年病案数据;数据来源:华财社[2015]19号、华宁		
	可持续影响指标			空			空	空	空		
		可持续使用年限	=	7	年	定性指标	严格政府固定资产的管理标准,严格按照行政事业单位固	设备可持续使用年限	设定依据:预计折旧表;数据来源:华财社[2015]19号、华宁县人		
满意度指标				空			空	空	空		
	服务对象满意度指标			空			空	空	空		
		公立医院职工、门诊住院患者群众满	>=	90	%	定量指标	抽样调查,按抽样调查的比例进行测算,达不到要求按比例	反应服务对象对公立医院服务性的满意度	设定依据:群众问卷;数据来源:华财社[2015]19号、华宁县人		

附件1：表5

对下项目测算表

单位：元

下级财政区划	资金性质	资金来源	支出功能分类科目	支出保障分类科目	政府支出经济分类科目	测算数	预算级次
合计							

附件1：表6

项目资产配置信息表

单位：元

资金性质	资产分类	资产名称	资产数量	资产编制数	资产申请数	单价(元)	总金额

基本建设项目支出预算补充编审表

编审要点		总得分			评审中心评审意见
一、建设立项要素 (25分)		权重	部门自评	评审中心评审	
(1) 项目是否具备政府决定		(5分)			
简述					
(2) 项目是否编制可行性研究报告		(10分)			
简述					
(3) 项目可行性研究报告是否批复		(10分)			
简述					
二、项目开工建设条件 (50分)		权重	部门自评	评审中心评审	评审中心评审意见
(1) 项目是否编制环境影响评价文件并通过审批		(6分)			
简述					
(2) 项目是否通过建设用地预审		(8分)			
简述					
(3) 项目是否编制初步设计		(10分)			
简述					
(4) 项目初步设计是否批复		(10分)			
简述					
(5) 项目是否办理完成其他必要的行政许可事项		(8分)			
简述					
(6) 项目是否存在影响开工建设的重大障碍		(8分)			
简述					
三、项目年度预算 (25分)		权重	部门自评	评审中心评审	评审中心评审意见
(1) 项目是否编制年度建设计划		(10分)			
简述					
(2) 项目是否编制预算年度资金安排使用计划		(10分)			
简述					
(3) 上年延续项目以前年度资金安排及使用情况		(5分)			
简述					

2023年-2025年项目支出预算编报表

一、项目立项必要性(25分)		总得分	100	80.75	评审意见	审核标准	编审要求
1.1项目依据是否充分(15分)		权重	得分	评审得分			
(1)项目的实施是否有法律、法规、政策等依据		(10分)	10	10		1.项目实施有明确的法律、法规和政策依据得10分; 2.项目实施无明确的法律、法规和政策依据得0分。	应以国家或省新出台的政策文件为依据,根据文件的重要程度、项目内容与政策的相关程度作为判断必要性
(2)项目是否符合国家政策、财政资金支持方向和财政资金保障范围		(5分)	5	5		1.完全符合国家政策、财政资金支持方向和财政资金保障范围的得5分; 2.符合国家政策但不属财政资金支持方向和财政资金保障范围的得3分; 3.不符合国家政策、财政资金支持方向和财政资金保障范围的得0分。	应以国家或省新出台的政策文件为依据,根据文件的重要程度、项目内容与政策的相关程度作为判断必要性
1.2项目可行性研究报告(10分)							
(1)项目是否制定可行性研究报告		(5分)	5	5		1.项目从背景、现状、投资估算和资金筹措、项目实施等方面制定可行性研究报告得5分; 2.项目未制定可行性研究报告得0分	1.项目可行性研究报告文本规范,内容全面,层次分明 2.对项目可行性研究报告经过充分的研究和论证
(2)项目可行性研究报告是否进行评审论证		(5分)	5	5		1.组织对项目可行性研究报告进行评审论证,并出具意见得5分; 2.未组织对项目可行性研究报告进行评审论证得0分	1.项目可行性研究报告文本规范,内容全面,层次分明 2.对项目可行性研究报告经过充分的研究和论证
二、项目预算合理性(25分)		权重	得分	评审得分	评审意见	审核标准	编审要求
2.1项目预算方案是否详尽(25分)							
(1)项目资金安排是否有明确的测算标准和依据		(10分)	10	6		未上传明确测算标准及依据。 1.项目列出详细的资金计算依据,且计算依据客观合理得10分; 2.其他视计算依据的合理程度酌情扣分(0—9分)	资金测算要严格按照支出标准体系进行审核。对于已有支出标准的项目,其明细项目类别、开支内容要从系统中选择填写;对于尚未有支出标准的开支范围填写,需要说明测算过程、标准及依据文件等,并上传测算依据、预算明细表等附件
(2)项目资金安排是否充分细化,并在预算明细表中反映		(15分)	15	6		项目细化程度不够,按项列支,且在“测算说明及标准”、“数量构成”来源“数充” 1.支出计划细化到具体用途和经济分类科目得10分; 2.未支出计划细化到具体用途和经济分类科目得0分;	资金测算要严格按照支出标准体系进行审核。对于已有支出标准的项目,其明细项目类别、开支内容要从系统中选择填写;对于尚未有支出标准的开支范围填写,需要说明测算过程、标准及依据文件等,并上传测算依据、预算明细表等附件
三、项目实施可行性(成熟度)(25分)		权重	得分	评审得分	评审意见	审核标准	编审要求
3.1项目管理是否有效(25分)							
(1)项目实施条件是否完备,为完成项目所必需的基础条件是否齐备		(10分)	10	10		1.为完成项目所必需的基础条件如工具、场地、设备等软硬件保障齐备的得10分; 2.其他按项目实施基础条件齐备的情况酌情扣分; 3.无基础项目实施基础条件的得0分。	1.项目开展的前期工作逐一列示 2.基建项目应提供立项批复文件
(2)项目是否制定详细的资金执行计划		(10分)	10	10		1.项目制定详细的分月用款计划和支出目标,得10分; 2.项目未制定详细的分月用款计划和支出目标,得0分。	预算执行制定详细的分月用款计划和支出目标
(3)项目是否有规范的内控机制		(5分)	5	2		未上传部门正式出台的绩效管理、绩效考核办法得5分; 1.项目有规范的财务制度和资金管理 2.其他按项目具体情况酌情扣分。	是否有无相关制度和办法
四、项目绩效目标适配性(25分)		权重	得分	评审得分	评审意见	审核标准	编审要求
最终得分(25分)			25	21.75			
评审总分(100分)			100	87			
4.1完整性审核(20分)		(20分)	20	12			
1.绩效目标和绩效指标的填报格式是否规范,是否符合规定要求;内容是否完整、准确、详实,是否无缺项、错项。		(10分)	10	6		(1)绩效目标和绩效指标的填报格式规范,符合规定要求,得4分; (2)内容完整、准确、详实,无缺项、错项,得6分。	①根据项目绩效目标表,审核项目填报的绩效目标内容以及绩效指标名称、指标值等格式的规范性。 ②根据填报的项目绩效目标表,审核绩效指标是否全面完整,是否充分细化、量化;不能量化的,是否具备可衡量性。
2.绩效目标和绩效指标是否明确、清晰,是否能够反映项目的主要内容,是否对项目的预期产出和效果进行了充分、恰当的描述,是否选取了最能体现目标实现程度的关键指标并明确了具体指标值。		(10分)	10	6		总体目标未具体、完整描述2023-2025年目标;部分指标难以考核;评分标准不匹配。 (1)绩效目标和绩效指标明确、清晰,能反映项目的主要内容,得3分; (2)绩效目标和指标对项目的预期产出和效果进行了充分、恰当的描述,得3分; (3)项目选取了最能体现目标实现程度的关键指标并明确了具体指标值,得4分。	①根据上传项目实施方案(方案应包括项目具体支出内容、用途、使用范围,以及项目实施预期达到的产出和效果,明确项目具体的受益对象),进行审核评分。 ②根据填报的项目绩效目标表以及上传的省委省政府确定的部门重点工作任务目标、部门(单位)年度工作任务目标等相关支撑依据,审核绩效指标与目标的直接相关性以及项目是否设置了最能体现目标实现程度的关键指标。
4.2相关性审核(30分)		(30分)	30	27		总体目标未具体、完整描述2023-2025年目标。 (1)年度目标符合相关法律法规政策以及国民经济和社会发展规划要求,得10分; (2)年度目标与本部门(单位)职能、发展规划和工作计划密切相关,得8分。	根据部门(单位)上传的职能职责文件、事业发展规划等相关支撑材料审核评分。
3.年度目标是否符合相关法律法规政策以及国民经济和社会发展规划要求;是否与本部门(单位)职能、发展规划和工作计划密切相关。		(18分)	18	15		(1)年度目标符合专项的特定政策目标、用途、使用范围和预算支出内容,得7分; (2)年度目标符合财政部门 and 主管部门的要求,得5分。	①事业发展类项目审核年度目标与项目资金的政策目标、用途、使用范围和预算支出内容的相符性; ②民生类项目根据资金测算明细表,审核目标相关性;
4.年度目标是否符合专项的特定政策目标、用途、使用范围和预算支出内容等,是否符合财政部门 and 主管部门的要求。		(12分)	12	12			③根据项目绩效目标表,审核项目填报的绩效目标内容以及绩效指标名称、指标值等格式的规范性。 ④根据填报的项目绩效目标表,审核绩效指标是否全面完整,是否充分细化、量化;不能量化的,是否具备可衡量性。
4.3适当性审核(35分)		(35分)	35	33		预期绩效不明显。 (1)预期绩效显著,能够体现实际产出和效果的明显改善,得8分; (2)指标值符合行业正常水平或事业发展规律,得6分; (3)预期绩效合理,不存在尚未实现或已取消的情况,得3分。	①审核项目的实施是否带来实际产出和效果的明显改善,围绕项目目标值和指标值是否符合相关规定和要求进行阐述。 ②审核项目是否存在违背事业发展规律的情况。 ③根据简述和项目相关资料,审核项目预期绩效的合理性,审核项目绩效目标是否出现已实现或取消的情况。
5.预期绩效是否显著,是否能够体现实际产出和效果的明显改善;是否符合行业正常水平或事业发展规律;预期绩效是否合理,是否尚未实现或取消。		(17分)	17	15			
6.绩效目标与项目资金量是否匹配,在既定资金规模下,绩效目标是否过高或过低,或要完成既定绩效目标,资金规模是否过大或过小;资金测算是否符合有关补助标准或比例规定,是否体现资金统筹使用和优先保障重点支出等要求。		(18分)	18	18		(1)绩效目标与项目资金量匹配,在既定资金规模下,绩效目标全部,与资金规模匹配,得10分; (2)资金测算符合有关补助标准或比例规定,体现资金统筹使用和优先保障重点支出等要求,得8分。	①重点审核绩效目标与资金量是否匹配,项目资金安排是否充分体现了成本效益原则,所有明确开支是否是实现目标的必要开支。 ②若目标较历史数据有变化,部门(单位)需对变化情况和资金申报调整情况进行说明。 ③根据项目预算明细审核各项开支的标准和标准,审核项目资金是否按照标准支出。
4.4可行性审核(15分)		(15分)	15	15		(1)绩效目标经过充分调查研究、论证和合理测算,得10分; (2)绩效目标实现的可能性充分,考虑了现实条件和可操作性,得5分。	①审核项目绩效目标的出处或依据来源,无出处或依据来源的须提供可行性研究报告等论证情况的说明,审核项目是否具备充分的实施条件(如:政策条件、技术、人力资源、群众支持度、外部环境等条件),可执行性较强。 ②根据简述和项目相关材料进行审核。
7.绩效目标是否经过充分调查研究、论证和合理测算;绩效目标实现的可能性是否充分,是否考虑了现实条件和可操作性。		(15分)	15	15			
上传资料清单							
一、项目立项背景及部门发展规划 1.国家和省市相关法律、法规和规章制度 2.部门(单位)职能职责文件及事业发展规划 3.省委省政府确定的部门重点工作任务目标、部门年度工作任务目标的相关材料 4.部门当年预算支出结构和重点支出方向等方面的相关材料 二、项目实施方案(计划) 1.项目实施方案 2.可行性研究报告、立项专家论证意见、基建工程概算等 3.项目的发展规划 4.项目资金管理方法等 三、项目预算安排的相关资料 1.项目预算及明细、测算说明 2.相关支出定额标准、行业主管部门制定的相关专业定额、工程预算定额等 3.主要材料、设备的名称、型号、规格品牌、生产厂家、价格及依据等 4.反映测算依据的其他相关文件规定 四、延续性项目上一年度的绩效自评报告 五、项目预算的编制管理制度、财务管理制度							