

2020 年度
合江县人民医院部门决算

目录

第一部分 部门概况	4
一、基本职能及主要工作	4
（一）主要职能。本部门属事业单位，主要从事医疗服务。	4
（二）2020 年重点工作完成情况。	4
二、机构设置	5
第二部分 2020 年度部门决算情况说明	6
一、收入支出决算总体情况说明	6
二、收入决算情况说明	6
三、支出决算情况说明	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	9
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况	9
（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况	10
（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	11
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	12
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明	12
（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明	12
八、政府性基金预算支出决算情况说明	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	13
十、其他重要事项的情况说明	13
（一）机关运行经费支出情况	13
（二）政府采购支出情况	13
（三）国有资产占有使用情况	13
（四）预算绩效管理情况。	14
第三部分 名词解释	18
第四部分 附件	21
附件 1	21
附件 2	25

第五部分 附表	31
一、收入支出决算总表.....	31
二、收入决算表.....	31
三、支出决算表.....	31
四、财政拨款收入支出决算总表.....	31
五、财政拨款支出决算明细表.....	31
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	31
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	31
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	31
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	31
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	31
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	31
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	31
十三、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	31

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。本部门属事业单位，主要从事医疗服务。

（二）2020 年重点工作完成情况。

2020 年，注定是一个不平凡之年。2020 年，艰辛与泪水同在，幸福与微笑同行。2020 年，在县委、县政府、县卫健局的关心、支持和正确领导下，我们取得了新冠肺炎疫情防控的阶段性胜利，为全县各行各业的复苏换得了安全有效的发展空间。在新冠肺炎疫情防控工作进入常态化防控后，我们一手抓防疫，一手抓发展，坚持两手都要抓两手都要硬的基本原则，有序恢复了全院的门急诊和住院诊疗工作，为全县经济复苏和高质量发展提供了有力的医疗保障。正所谓：共克时艰抗疫情 凝心聚力抓发展。

2020 年，全国医疗卫生工作遭受了新冠肺炎疫情的重创。我们医院也不例外。自 1 月 19 日开始疫情防控工作以来，全院职工在医院党委、行政的有力领导下，团结一心，共克时艰，在全力抓好疫情防控的同时，全院业务工作也取得了一定的成绩。

2020 年，全院总诊疗人次（含门急诊、体检）420024 人次，同比减少 82073 人次，同比下降 16.35%，；出院人数 34758 人次，同比减少 4929 人次，同比降低 12.42%。

本年度实现总收入 40797.49 万元，比去年同期实现总收入 38928.62 万元增加 1868.87 万元，实现增幅 4.8%。

本年度实现总支出 37638.61 万元，比去年实现总支出 36163.19 万元增加 1475.42 万元，实现增幅 4.08%。

二、机构设置

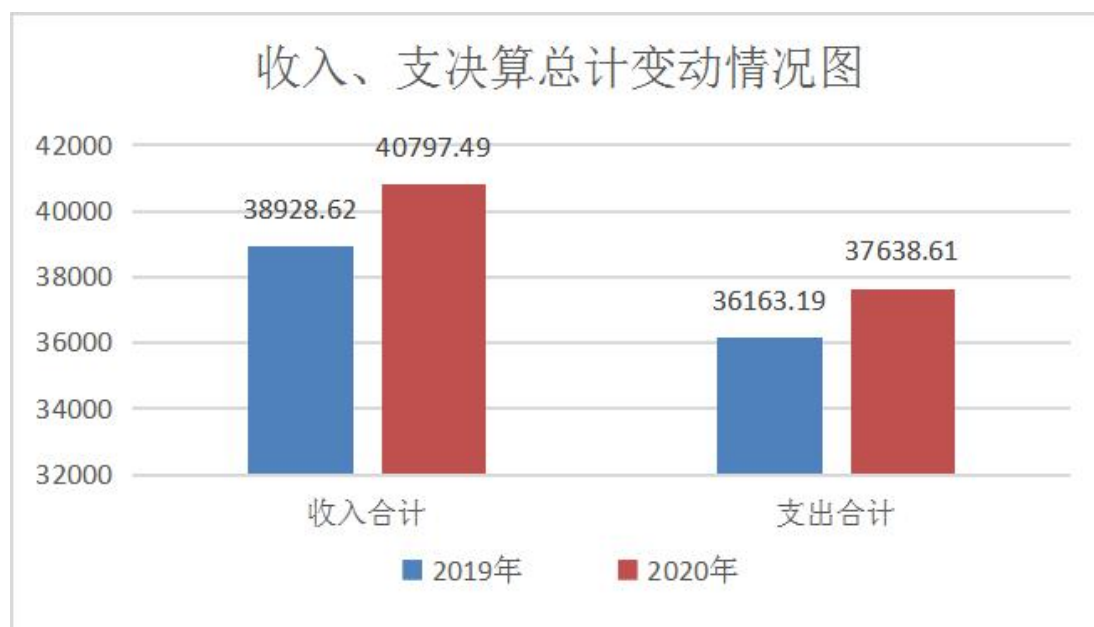
属执行《政府会计制度》独立核算单位，无下属单位。

第二部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

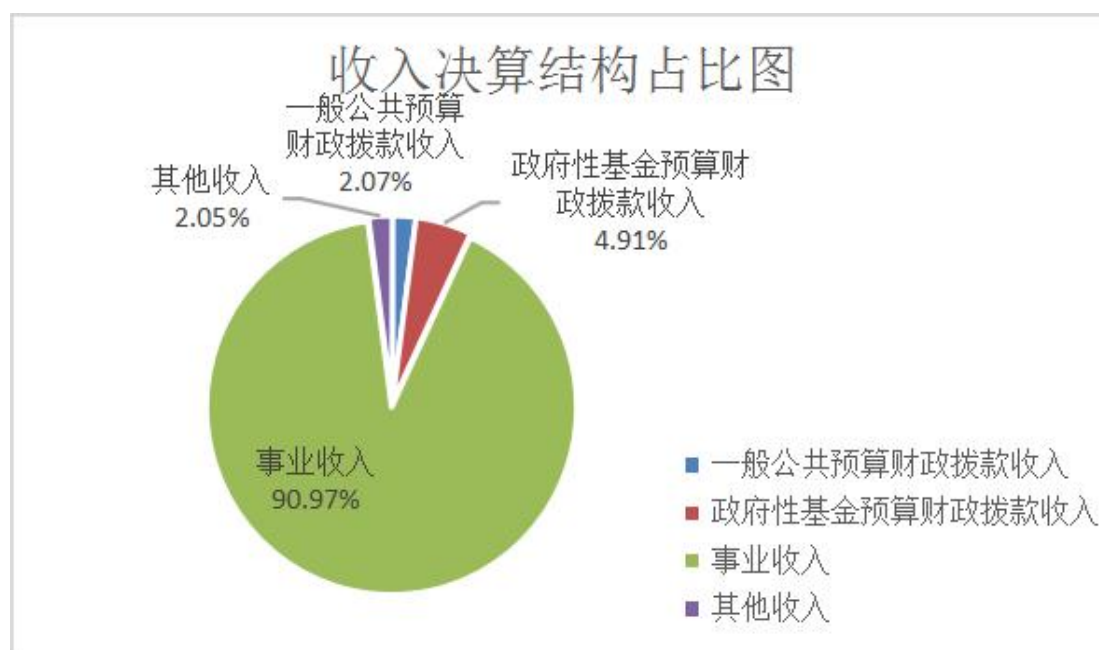
2020 年度收入总计 40797.49 万元、支出总计 37638.61 万元。与 2019 年相比，收入总计增加 1868.87 万元，实现增幅 4.8%。支出总计增加 1475.42 万元，实现增幅 4.08%。收入总计中，事业收入差异主要原因是，2020 年受新型冠状病毒肺炎疫情影响，业务量减少导致收入减少；财政拨款收入变动主要原因是 2020 年受新型冠状病毒肺炎疫情影响，收到抗疫特别国债补助收入 1000 万元。

单位：万元



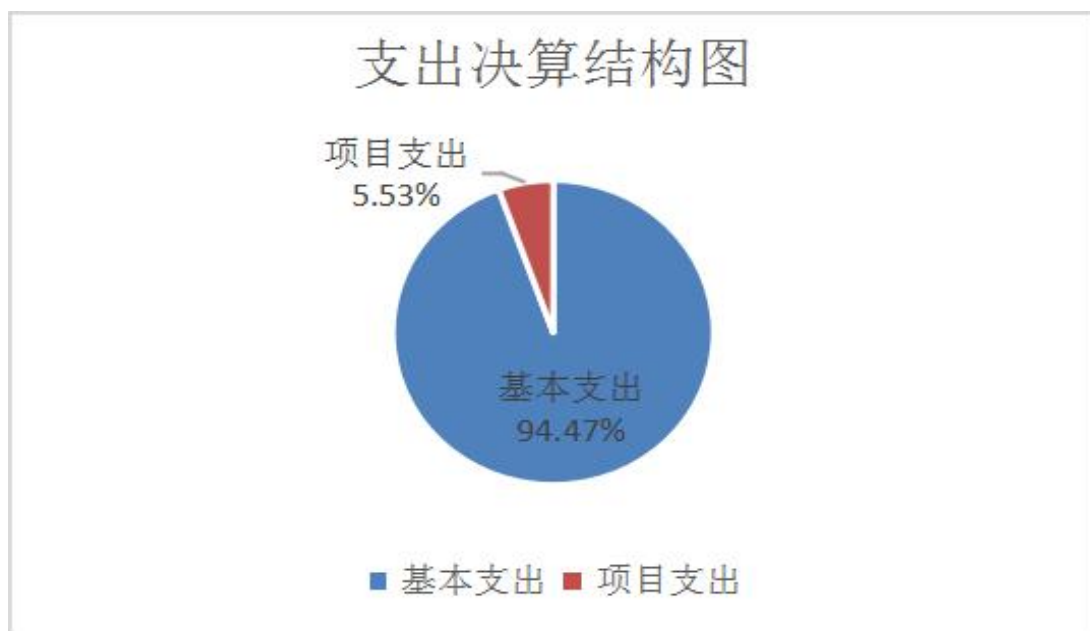
二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 40797.49 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 844.03 万元，占 2.07%；政府性基金预算财政拨款收入 2001.75 万元，占 4.91%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 37115.06 万元，占 90.97%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 836.65 万元，占 2.05%。



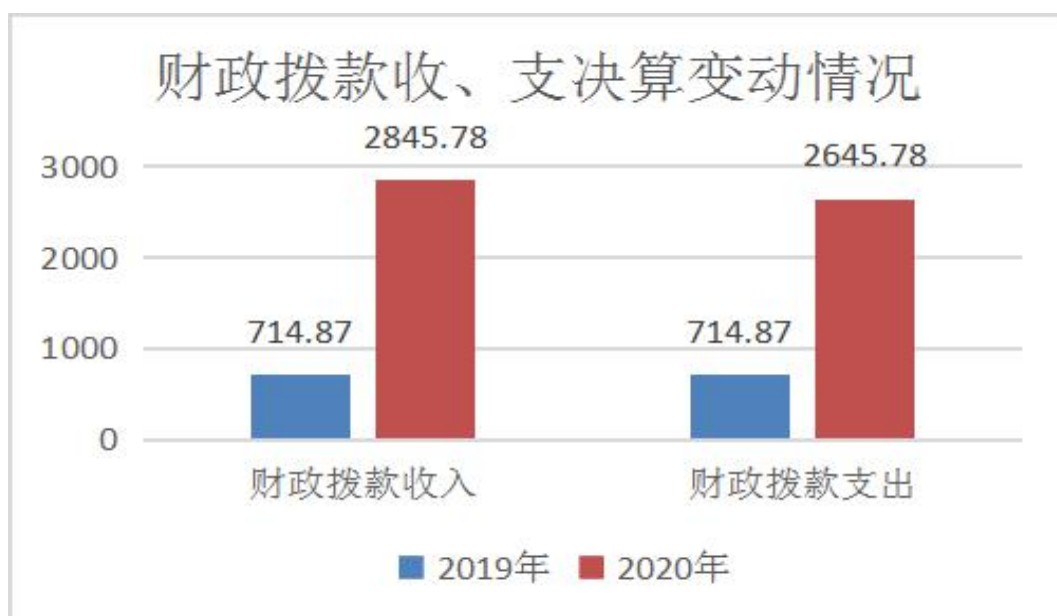
三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 37638.61 万元，其中：基本支出 35558.00 万元，占 94.47%；项目支出 2080.61 万元，占 5.53%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

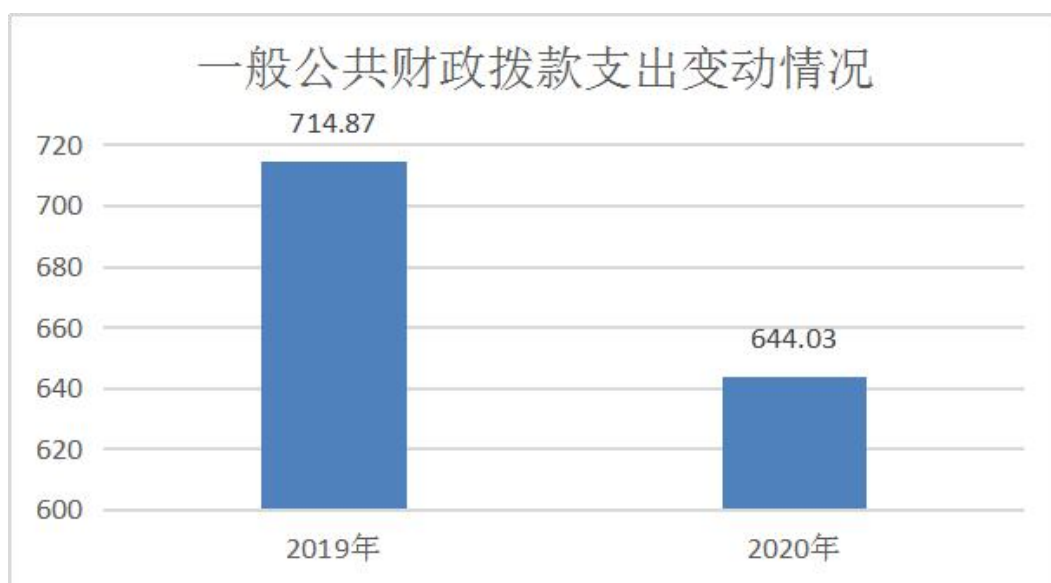
2020 年财政拨款收入总计 2845.78 万元，支出总计 2645.78 万元，年末财政拨款结转和结余 200 万元。与 2019 年相比，财政拨款收入增加 2130.91 万元，增长 298.08%；支出总计增加 1930.91 万元，增长 270.11%。主要变动原因是 2020 年受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，收到抗疫特别国债补助收入 1000 万元。财政拨款收入与财政拨款支出不一致的原因是 2020 年底结转财政拨款收入 200 万元。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

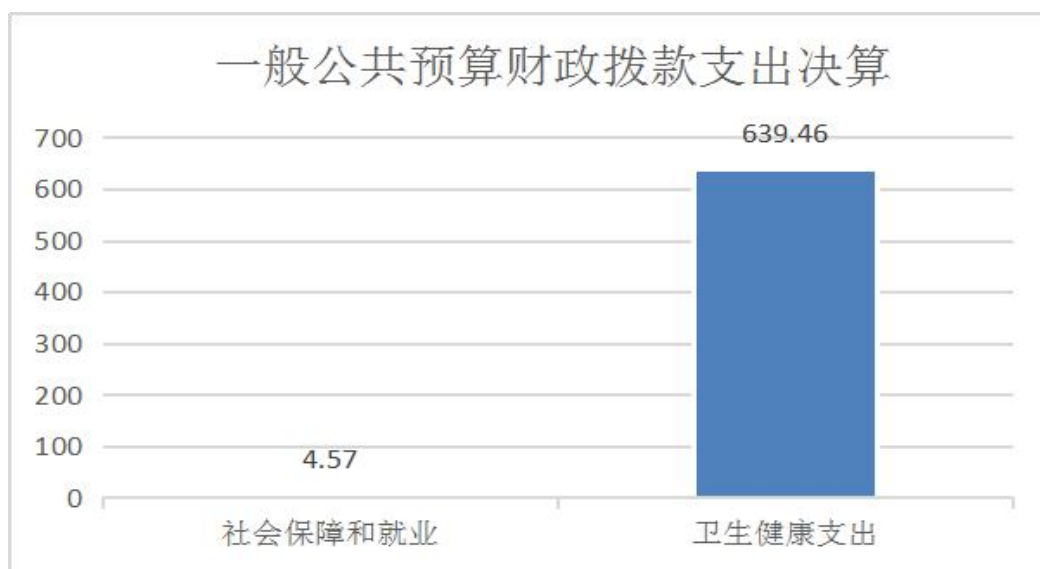
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 644.03 万元，占本年支出合计的 1.71%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款减少 70.84 万元，下降 9.91%。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 644.03 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；教育支出（类）0 万元，占 0%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 4.57 万元，占 0.71%；卫生健康支出 639.46 万元，占 99.29%；住房保障支出 0 万元，占 0%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 644.03，完成预算 76.18%。其中：

1. 社会保障和就业（类）-行政事业单位养老支出（款）-事业单位离退休（项）：支出决算为 4.57 万元，完成预算 100%。

2. 卫生健康支出（类）-公立医院（款）-综合医院（项）：

支出决算为 481.81 万元，完成预算 100%。

3. 卫生健康支出（类）-公立医院（款）-其他公立医院支出（项）：支出决算为 77.90 万元，完成预算 28.03%，决算数小于预算数的主要原因是年底结转财政拨款收入 200 万元。

4. 卫生健康支出（类）-公共卫生（款）-重大公共卫生服务（项）：支出决算为 0.96 万元，完成预算 100%。

5. 卫生健康支出（类）-行政事业单位医疗（款）-事业单位医疗（项）：支出决算为 78.79 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 644.03 万元，其中：

人员经费 565.17 万元，主要包括：基本工资 172.69 万元、绩效工资 295.98 万元、职工基本医疗保险缴费 78.79 万元、其他社会保障缴费 13.13、生活补助 4.57 万元、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等 0 万元。

日常公用经费 0 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经

费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等 0 万元。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%，与 2019 年持平。主要原因为本部门无“三公”经费财政拨款收入。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2019 年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2019 年持平。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 1 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。主要用于...（具体工

作)等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0 万元,完成预算 0%。公务接待费支出决算与 2019 年持平。

国内公务接待支出 0 万元,国内公务接待 0 批次,0 人次(不包括陪同人员),共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元,外事接待 0 批次,0 人,共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020 年政府性基金预算拨款支出 2001.75 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2020 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2020 年,机关运行经费支出 0 万元,与 2019 年持平。

(二) 政府采购支出情况

2020 年,本部门政府采购支出总额 3148.72 万元,其中:政府采购货物支出 2985.11 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 163.61 万元。授予中小企业合同金额 3148.72 万元,占政府采购支出总额的 100%,其中:授予小微企业合同金额 3148.72 万元,占政府采购支出总额的 100%。

(三) 国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日,本部门共有车辆6辆,其中: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、其他用车1辆，特种专业技术用车5辆。其他用车主要是用于公务出行。单价50万元以上通用设备3台，单价100万元以上专用设备20台（套）。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对公立医院取消药品加成补助项目开展了预算事前绩效评估，对1个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，2020年度的事业收入略有减少，总支出控制在预算内，全年略有结余，部门保持正常运行。。本部门还自行组织了1个项目支出绩效评价，从评价情况来看，财政补助项目收入资金均已使用完，各项绩效目标均完成较好。

1. 项目绩效目标完成情况。

本部门在2020年度部门决算中反映“公立医院取消药品加成补助”“抗疫特别国债资金发热门诊楼项目”“重大传染病防治癌症早诊早治”等项目绩效目标实际完成情况。

（1）公立医院取消药品加成补助项目绩效目标完成情况综述。该项目全年财政资金预算数77.90万元，执行数为77.90万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障就诊患

者药品（不含中药饮片）零加成，减轻患者就医负担。通过该项目的实施，发现的主要问题：根据取消药品加成实施方案，取消药品加成金额应由财政资金承担 20%。根据测算，2020 年度取消药品加成财政补助资金仅占全年取消药品加成总额的 13.34%。下一步改进措施：建议财政部门在一定的时间段内重新核定医院药品收入。并恳请财政部门予以解决取消药品加成补助中财政补助资金缺口。

（2）由于 2020 年度受到新型冠状病毒肺炎疫情不可预见、非可抗力因素的影响，本部门前期未对“抗疫特别国债资金发热门诊楼项目”“重大传染病防治癌症早诊早治”项目做项目预算绩效。

项目绩效目标完成情况表 (2020 年度)

项目名称		公立医院取消药品加成补助		
预算单位		合江县人民医院		
预算执行情况(万元)	预算数：	779012 元	执行数：	779012 元
	其中-财政拨款：	779012 元	其中-财政拨款：	779012 元
	其它资金：		其它资金：	
	预期目标	实际完成目标		

度 目 标 完 成 情 况	保障患者药品（不含中药饮片）零加成，减轻患者就医负担，提高患者满意率。			实现了患者药品（不含中药饮片）零加成，减轻患者就医负担，提高患者满意率，提升县级医院医疗服务能力，推进卫生健康事业发展。	
绩 效 指 标 完 成 情 况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	取消药品加成（不含中药饮片）项目服务数量	就诊患者均享受药品（不含中药饮片）零加成	就诊患者均享受药品（不含中药饮片）零加成 100%
	项目完成指标	质量指标	享受取消药品加成的人数	享受取消药品加成的就诊患者覆盖率达到 100%	享受取消药品加成的就诊患者覆盖率 100%
	项目完成指标	时效指标	取消药品加成完成时间	2020 年 12 月 31 日前完成 100%	2020 年 12 月 31 日前已完成率 100%
	项目完成指标	成本指标	取消药品加成的标准	药品加成率=0（不含中药饮片）	药品加成率=0（不含中药饮片）
	效益指标	经济效益指标	医院业务量	较上一年提高 5%	由于受到新型冠状病毒肺炎疫情不可预见、非可抗力因素的影响，2020 年度业务量受到较大影响，实际完成值低于预算值 5%。
	效益指标	经济效益指标入	医院业务收入	较上一年提高 5%	由于受到新型冠状病毒肺炎疫情不可预见、非可抗力因素的影响，2020 年度业务收入未完成预算值。
	效益指标	社会效益指标	取消药品加成，让利百姓，减少患者负担	医院形象不断提高	医院形象逐步提高
	效益指标	可持续影响指标	加快公立医院高质量发展	床位数、服务病人持续增加	受疫情影响，2020 年度实际服务病人量有所减少。

	满意度指标	服务对象 满意度指标	社会公众、患者满意度	群众、患者满意度 90% 以上	群众、患者满意度达到 90%以上
--	-------	---------------	------------	--------------------	---------------------

2. 部门绩效评价结果。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《合江县人民医院部门 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本部门自行组织对公立医院取消药品加成补助项目绩效评价，《公立医院取消药品加成补助项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 2）。

第三部分 名词解释

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 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。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 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。

8. 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。

9. 文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

10. 社会保障和就业（类）-行政事业单位养老支出（款）-事业单位离退休（项）：指反映事业单位开支的提退休经费。

11. 卫生健康支出（类）-公立医院（款）-综合医院（项）：

指反映卫生健康、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。

12. 卫生健康支出（类）-公立医院（款）-其他公立医院支出（项）：指用于不够力医院其他方面的支出。

13. 卫生健康支出（类）-公共卫生（款）-重大公共卫生服务（项）：指用于重大疾病、重大传染病预防控制等重大公共卫生服务项目支出。

14. 卫生健康支出（类）-行政事业单位医疗（款）-事业单位医疗（项）：指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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. “三公”经费：指部门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。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含

车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

19. 机关运行经费：为保障行政单位（含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。

第四部分 附件

附件 1

合江县人民医院部门 2020 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

2020 年度，纳入本部门预算汇编范围的独立核算单位共 1 个，无下属单位。

（二）机构职能。

属事业单位，主要从事医疗服务，属执行《医院会计制度》独立核算单位。

（三）人员概况。

本部门年末职工 809 人，比上年增加 24 人，增幅 3.1%。其中在编职工 396 人，比去年同期增加 4 人；招聘职工 413 人，比去年同期增加 20 人；离退休职工 221 人，比去年同期增加 1 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2020 年财政拨款收入总计 2845.78 万元，年末财政拨款结转和结余 200 万元。其中一般公共预算财政拨款收入

844.03 万元，政府性基金预算财政拨款收入 2001.75 万元。与 2019 年相比，财政拨款收入增加 2130.91 万元，增长 298.08%；支出总计增加 1930.91 万元，增长 270.11%。主要变动原因是 2020 年受新型冠状病毒肺炎疫情影响，收到抗疫特别国债补助收入 1000 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2020 年财政拨款支出总计 2645.78 万元。其中基本支出 565.17 万元，项目支出 2080.61 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

根据《预算法》的精神以及规定，参照上一年预算执行情况、有关支出绩效评价结果和本年度收支预测，对 2020 年预算进行编制，预算编制具体细化到类、款、项、目。2020 年实现总收入总收入 40797.49 万元，完成全年预算 42677.28 万元的 95.6%；受新型冠状病毒肺炎疫情影响，2020 年全年的收入预算未完成。全年实现总支出 37638.61 万元，完成全年预算支出 42677.28 万元的 88.19%，总支出未超出预算控制。2020 年度决算编制工作符合法律、行政法规。做到了收支真实、数额准确、内容完整、报送及时，合法公开。较好的完成了预算、决算工作。

（二）执行管理情况。

2020 年本部门总收入 40797.49 万元，完成全年预算 42677.28 万元的 95.6%。其中事业收入 37115.06 万元，财政补助收入 2845.78 万元，其他收入 836.65 万元。总支出

37638.61 万元，完成全年预算 42677.28 万元的 88.19%。其中工资福利支出 14214.41 万元，商品和服务支出 20615.54 万元，对个人和家庭的补助 25.18 万元，资本性支出 2783.48 万元。厉行节约，全年未超预算支出。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

通过 2020 年度各项工作任务地开展，不断完善了我院医疗管理体制、提升了医疗服务能力，加大了服务力度，保证了人民群众的身体健康。一年来，我院进一步强化领导干部和职工队伍的建设，强化医德医风、服务理念的转变，从业人员的医疗安全意识、法律意识、责任意识明显提高。与同时不断强化各项规章制度的建立健全，强化医疗质量、医疗安全的保障，有力的推动了卫生计生各项工作的开展，各项监管制度措施也得到了认真落实，廉政建设、医风行风建设、文明创建和创先争优活动等取得了新的成效。促进了我院经济社会的全面、健康、可持续发展。部门整体支出绩效评价结果较好。

（二）存在问题。

- 1、预算细化程度不够，造成了预算数与执行数的差异；
- 2、预算执行完成后的绩效管理还有待完善和加强。

（三）改进建议。

- 1、学习如何科学合理制定绩效目标和考核体系，细化预算编制工作，进一步加强内部预算管理意识，严格按照预

算编制的相关制度和要求，本着“勤俭节约、保障运行”的原则进行预算的编制，预算尽可能全面、不漏项。

2、财务上，会计核算要更加详细，为本单位各项工作的开展、总结、评估提供有效支撑，为各项业务工作更好的开展提供帮助。

附件 2

合江县人民医院取消药品加成补助项目 2020 年绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况。

自 2013 年 10 月 1 日起，我院按在川发该价格〔2013〕937 号文件《关于印发四川省县级公立医院取消药品加成经费补偿办法的通知》取消了所有西药及中成药药品加成。取消加成部分的金额分三部分弥补：一、财政部门按照核定取消药品加成额的 20%足额给予专项补助，按省、市、县、三级财政分担；二、调整护理费、门（急）诊、住院诊查费弥补 70%；三、医院加强内部管理，自行消化 10%。

县财政局对我院 2012 年的药品收入情况核定我院的取消药品加成额为 160.76 万元，由县级财政承担 77.90 万元，省级财政承担 82.86 万元。2020 年的取消药品加成财政补助收入已全部拨付我院。但是对我院的取消药品加成补助额度自 2013 年-2020 年一直未调整。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

该项目主要是对针对医院对所有西药及中成药取消加成后导致医院减收部分进行财政补助。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等详见下表。

项目绩效目标完成情况表
(2020 年度)

项目名称		公立医院取消药品加成补助			
预算单位		合江县人民医院			
预算执行情况(万元)	预算数:	779012 元	执行数:	779012 元	
	其中-财政拨款:	779012 元	其中-财政拨款:	779012 元	
	其它资金:		其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	保障患者药品（不含中药饮片）零加成，减轻患者就医负担，提高患者满意率。			实现了患者药品（不含中药饮片）零加成，减轻患者就医负担，提高患者满意率，提升县级医院医疗服务能力，推进卫生健康事业发展。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	取消药品加成（不含中药饮片）项目服务数量	就诊患者均享受药品（不含中药饮片）零加成	就诊患者均享受药品（不含中药饮片）零加成 100%
	项目完成指标	质量指标	享受取消药品加成的人数	享受取消药品加成的就诊患者覆盖率达到 100%	享受取消药品加成的就诊患者覆盖率 100%
	项目完成指标	时效指标	取消药品加成完成时间	2020 年 12 月 31 日前完成 100%	2020 年 12 月 31 日前已完成率 100%

项目完成指标	成本指标	取消药品加成的标准	药品加成率=0（不含中药饮片）	药品加成率=0（不含中药饮片）
效益指标	经济效益指标	医院业务量	较上一年提高 5%	由于受到新型冠状病毒肺炎疫情不可预见、非可抗力因素的影响，2020 年度业务量受到较大影响，实际完成值低于预算值 5%。
效益指标	经济效益指标入	医院业务收入	较上一年提高 5%	由于受到新型冠状病毒肺炎疫情不可预见、非可抗力因素的影响，2020 年度业务收入未完成预算值。
效益指标	社会效益指标	取消药品加成，让利百姓，减少患者负担	医院形象不断提高	医院形象逐步提高
效益指标	可持续影响指标	加快公立医院高质量发展	床位数、服务病人持续增加	受疫情影响，2020 年度实际服务病人量有所减少。
满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众、患者满意度	群众、患者满意度 90% 以上	群众、患者满意度达到 90%以上

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

根据县财政局对我院 2012 年的药品收入情况核定我院的取消药品加成额为 160.76 万元，由县级财政承担 77.90 万元，省级财政承担 82.86 万元。编报 2020 年度预算时，向财政申请 77.90 万元的取消药品加成项目补助资金。《合江县财政局关于批复 2020 年县级预算单位部门预算的通知》（合财预〔2020〕5 号）中，县财政批复了关于县级公立医

院取消药品加成项目补助 77.90 万元的预算。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

在编制 2020 年度预算时，本部门共申请取消药品加成财政项目补助收入 77.90 万元。

3. 资金到位。

2020 年度本部门共收到取消药品加成财政补助收入 160.76 万元，其中包括县级财政补助收入 77.90 万元，资金到位率 100%。

3. 资金使用。收到的取消药品加成财政项目补助收入已全部用于补贴因取消药品加成导致减少的收入，购买药品。全部资金使用合法合规。资金支付与年初预算一致。

（三）项目财务管理情况。

按照医院会计制度将取消药品加成补助收入作为财政基本补助收入，用于购买药品。严格执行财务管理制度，及时准确的进行账务处理。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况、项目效益情况

项目绩效目标、效益完成情况表
(2020 年度)

项目名称			公立医院取消药品加成补助		
绩效指	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值

标 完 成 情 况	项目完成指标	数量指标	取消药品加成（不含中药饮片）项目服务数量	就诊患者均享受药品（不含中药饮片）零加成	就诊患者均享受药品（不含中药饮片）零加成 100%
	项目完成指标	质量指标	享受取消药品加成的人数	享受取消药品加成的就诊患者覆盖率达到 100%	享受取消药品加成的就诊患者覆盖率 100%
	项目完成指标	时效指标	取消药品加成完成时间	2020 年 12 月 31 日前完成 100%	2020 年 12 月 31 日前已完成率 100%
	项目完成指标	成本指标	取消药品加成的标准	药品加成率=0（不含中药饮片）	药品加成率=0（不含中药饮片）
	效益指标	经济效益指标	医院业务量	较上一年提高 5%	由于受到新型冠状病毒肺炎疫情不可预见、非可抗力因素的影响，2020 年度业务量受到较大影响，实际完成值低于预算值 5%。
	效益指标	经济效益指标入	医院业务收入	较上一年提高 5%	由于受到新型冠状病毒肺炎疫情不可预见、非可抗力因素的影响，2020 年度业务收入未完成预算值。
	效益指标	社会效益指标	取消药品加成，让利百姓，减少患者负担	医院形象不断提高	医院形象逐步提高
	效益指标	可持续影响指标	加快公立医院高质量发展	床位数、服务病人持续增加	受疫情影响，2020 年度实际服务病人量有所减少。
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众、患者满意度	群众、患者满意度 90% 以上	群众、患者满意度达到 90%以上

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

公立医院取消药品加成补助项目绩效全年财政资金预

算数 77.90 万元，执行数为 77.90 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障就诊患者药品（不含中药饮片）零加成，减轻患者就医负担。

（二）存在的问题。

医院取消药品加成收入的目的在于减轻患者就医负担，医院让利于民。但随着医院业务的发展，取消药品加金额越来越大，而每年收到的取消药品加成补助收入却是固定的。所以导致需要医院自行承担消化的损失越来越大。根据取消药品加成实施方案，取消药品加金额应由财政资金承担 20%。根据测算，2020 年度取消药品加成财政补助资金仅占全年取消药品加成总额的 13.34%。

（三）相关建议。

建议财政部门在一定的时间段内重新核定医院药品收入。例如每隔两年重新核定一次医院药品收入以此来确定应由财政承担取消药品加成补偿的部分。减轻医院负担，提高医院的积极性以及财政资金的使用效益。

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算财政拨款支出决算表