**全面预算管理系统项目**

**用户需求书**

## 项目背景

根据国卫财务发〔2020〕27号《关于加强公立医院运营管理的指导意见》、国卫财务发〔2020〕30号《关于印发公立医院全面预算管理制度实施办法的通知》、国卫财务发〔2020〕31号《关于印发公立医院内部控制管理制度实施办法的通知》等多部委联合发布的医院财务管理体系建设文件，按照“平台化、一体化、数据化”的设计思路，引入现代医院管理的思想和理念，利用当前主流的移动互联、大数据等新一代信息技术，基于统一的技术平台及应用平台，建立以全面预算、智能报销、成本管理为核心的智能化信息系统，产生颗粒度更细、完整度更高的数据信息，实现运营与医疗的高效协同，规范临床诊疗行为，持续优化、改善医疗服务行为，降低医院运行成本，实现医疗质量和医疗成本的有效平衡。

全面预算管理系统对预算执行全过程进行信息化管控，做到“上接预算源头、下连财务核算”，打通预(决)算与支付核算之间的医院资金循环，实现对医疗资金、医疗资产的信息化管理。通过对预算的编制、审批、下达、执行、控制、调整、分析、考评进行全流程的管理，建立一整套责任清晰、标准统一、程序完备、问题可追溯的管控机制与运行机制，各类开支做到事前有规范、有标准、事中有控制、事后可追溯的全过程全要素的标准化操作。系统对医院战略目标的拆分下达、全院预算的编制、预算调整、预算审核、预算下达执行、预算执行情况管理及反馈、预算调整修正、预算结果分析应用、预算数据输出等整个预算体系进行管理。

## 项目建设清单

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **系统名称** | **数量** | **备注** |
| 1 | 全面预算管理系统 | 1套 | 无 |

## 项目建设内容

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **序号** | **功能模块** | **详细技术要求** |
| 1 | 预算准备 | 预算准备主要是对预算年度、医院战略目标，为本年度预算编制提供依据。  （1）支持设置医院的战略目标，能够将战略目标进行分解成科室目标，并根据目标建立行动方案，与预算编制数据进行关联，真正围绕医院战略目标，实现预算资金的合理化规划。  （2）支持自定义制定院级关键指标控制规则及数据获取标准，如：出院人次增长率、门诊人次增长率、患者次均费用控制水平、百元医疗收入消耗卫生材料、药占比、管理费用率等指标。  （3）支持自定义预算关键指标及计算规则的设置。 |
| 2 | 样表设置 | （1）可按年度、版本、部门、项目、资金来源、人员类别等不同的维度设置预算模型。  （2）支持自定义预算样表模板；支持设置预算样表的归口科室、填报科室和截止填报时间。 |
| 3 | 预算编制 | （1）按预算管理委员会下发的预算样表进行任务分配，可自定义选择下发的业务科室。  （2）预算科室接收到编制任务后，可在系统进行预算数据的编制，同时系统支持预算编制过程中相关附件的上传；编制完成后，可通过系统的提交功能，将预算编制表单提交给符合内控规范的审批流程进行审批。预算科室还可对当前编制的预算表导出、打印。  （3）科主任审核本科室预算，支持全部与部分驳回。  （4）职能科室审核，有权限审核的数据，支持全部与部分驳回，罗列出各业务科室上报数据，支持切换科室视角进行审核。  （5）支持当前年度预算下各科室的预算编制状态。 |
| 4 | 试算平衡 | （1）支持预算办公室对全院的预算的试算平衡，支持全院级预算审核和驳回，以及启用二上、三上编制；支持生成供预算委员会上会审核的上会报表；支持全院层面的编制状态查看和编制数据查看。  （2）支持生成供预算委员会上会审核的上会报表；对各类上会报表统一查看，支持灵活导出。  （3）预算项目的执行情况查询和年末结转。 |
| 5 | 预算批复 | （1）预算批复实现全院汇总审议后的线上批复反馈。便于各类预算数据的审阅留痕。预算管理办公室汇总各归口科室上报的全面预算数据，提交预算管理委员会审议，审议通过后，批复全院预算，将批复结果下达给各个科室。  （2）支持生成供预算委员会上会审核的上会报表；对各类上会报表统一查看，支持灵活导出。可查看全院预算汇总表和对外报送的上报表。 |
| 6 | 执行与控制 | （1）设置预算执行数据来源的方案。包括方案名称、年度、关联业务系统、关联业务单据、关联业务维度等。  （2）执行预算执行数据采集，并可查询采集数据明细。  （3）支持手工录入预算执行相关数据。  （4）预算管理办公室可在预算管理系统中通过控制策略，配置对其他业务系统的预算控制。系统支持对具体单据、控制节点、预算执行类别的设置。  （5）预算控制规则直接作用于业务发生，对预算执行超预算、超比例进行预警，真正将预算管控前置到业务阶段。如：在智能报销系统提交付款申请单，实现预算控制提醒。  （6）支持自定义预算预警方案，可按指标、项目、事项、科室、时间等维度进行提醒设置。 |
| 7 | 预算调整 | （1）预算调整申请单支持对权限范围内预算的调剂、调增、调减，调整申请单支持保存、提交功能。  （2）预算调整单提交后系统自动按符合内控的工作流程流转至审批人。 |
| 8 | 预算分析 | （1）预算执行分析可支持预算科室和归口科室从指标、事项、项目、科室的维度对预算执行情况进行查询。  （2）支持预算科室和归口科室从指标、事项、项目、科室的维度对预算调整情况进行查询。 |
| 9 | 基础设置 | （1）设置全面预算管理系统的各类参数，如预算分解层次、预算编制提前月份、预算控制金额是否显示、各类编码规则等，便于系统进行规则的执行。  （2）增、删、改、查预算维度，支持与任意模块字典整合。  （3）增、删、改、查预算指标。  （4）维护事项，用于事项样表编制。支持新增、删除、查询等操作。  （5）对预算相关的文件进行管理，包括添加文件、发布文件、删除文件等。  （6）用于科室新增预算事项审批及驳回。 |
| 10 | 预算权限 | （1）设置各科室可填报的预算指标列。  （2）设置各科室的预算指标审核权限。  （3）设置各科室可填报的预算样板。 |