

馆陶县医疗保障局
2021 年整体支出绩效评价报告

一、部门职责

（一）部门职责概述

（一）贯彻执行省、市城镇职工和城乡居民医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障地方性法规、政府规章以及政策、制度、规划和标准。

（二）拟订全县医疗保障基金监督管理办法，建立健全医疗保障基金安全防控机制，组织建设智能监控平台，推进医疗保障基金支付方式改革，并组织实施。

（三）贯彻落实省、市城镇职工、城乡居民参保筹资和保障待遇政策，统筹城乡医疗保障政策标准，建立健全与筹资水平相适应的待遇调整机制。组织落实长期护理保险制度方案及政策标准。

（四）负责组织实施全省城乡统一的药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医保目录和支付标准。

（五）组织落实省、市药品、医用耗材价格和医疗服务项目、医疗服务设施收费等政策。负责全县部分药品、医疗服务、医用耗材价格调控管理，按照价格管理权限研究拟定定价原则、办法并组织实施。建立医保支付医药服务价格合理确定和动态调整机制，依法管理药品、医用耗材、医疗服

务价格政策执行情况。建立完善药品、医用耗材和医疗服务价格监测信息发布制度。

（六）贯彻执行省、市药品、医用耗材的招标采购政策并组织实施，指导县药品、医用耗材招标采购平台建设。

（七）制定全县定点医药机构协议和支付管理办法并组织实施。建立健全医疗保障信用评价体系和信息披露制度，监督管理定点医药机构的医疗服务行为、医疗费用和医药价格，依法查处医疗保障领域违法违规行为。

（八）负责医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设。组织实施异地就医管理和费用结算政策。建立健全医疗保障关系转移接续制度。

（九）拟定公务员身心健康医疗保障办法并组织实施；拟定特殊人群的医疗保障待遇办法并组织实施。

（十）承办县委、县政府交办的其他事项。

（二）部门支出描述

馆陶县医疗保障局 2021 年支出预算 239.06 万元，其中：工资福利性支出 156.67 万元，公用经费支出 42.89 万元、项目支出 39.5 万元。三公经费中公务用车运行费 0 万元，公务接待费 0 万元，因公出国出境费 0 万元。

（三）部门项目实施情况

根据工作职责和按照省市县相关文件要求，负责全县城镇职工、城乡居民参保筹资和保障待遇，统筹城乡医疗保障政策标准，建立健全与筹资水平相适应的待遇调整机制。组

织落实长期护理保险制度方案及政策标准。建立健全医疗保障基金安全防控机制，组织建设智能监控平台，推进医疗保障基金支付方式改革，并组织实施。完善城镇职工医保的筹资和待遇动态调整机制。完善统一的城乡居民基本医疗保险制度和大病保险制度，建立健全覆盖城乡的多层次医疗保障体系，确保医保资金稳定可持续、合理使用、安全可控。推进医疗、医保、医药、医价“四医联动”改革，更好保障人民群众就医需求、减轻医药费用负担。负责组织实施全省城乡统一的药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医保目录和支付标准。负责全县部分药品、医疗服务、医用耗材价格调控管理，按照价格管理权限研究拟定定价原则、办法并组织实施。建立医保支付医药服务价格合理确定和动态调整机制，依法管理药品、医用耗材、医疗服务价格政策执行情况。建立完善药品、医用耗材和医疗服务价格监测信息发布制度。负责医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设。开展以上职能的业务工作经费、业务专项资金、个人缴费县级补助资金等，以上 12 个项目。资金投入 4853.59 万元，其中：财政拨款 4853.59 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，实际已使用资金 4853.59 万元，项目已完成。

二、绩效评价概述

（一）绩效评价概述

认真贯彻落实《中华人民共和国预算法》预算绩效管理方面的规定及关于推进预算绩效管理改革各项要求，整体支

出围绕“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”开展工作，并按要求开展绩效自评，组织对人员经费、办公经费开展了预算绩效评估，对人员经费、办公经费编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控，年终执行完毕后，开展了绩效目标完成情况，梳理填报在预算执行过程中本单位突出预算绩效管理，提高资金使用效益。

（二）绩效评价目的

行政单位绩效评价是为了财政支出能够更加科学规范，通过绩效评价有效的利用财政资金，减少不必要的开支，并且可以指导单位财政支出的规范性、合理性起到一定效果。

（三）绩效评价的局限性

一是绩效评价细化程度不足。二是绩效评价周期不同，有些工作和项目是短期的，与长期的工作和项目应该区别对待。三是绩效评价方法落后，主管部门没有对所评价的单位进行分析、分类以及相应的汇总，缺乏针对性，导致单位在评价中报喜不报忧。四是沟通不畅，绩效评价主要由上级主管依据日常的工作经验进行确定，被评价者很少真正参与到评价中，导致评价者与被评价者之间无法达成共识，从而导致单位在绩效评价过程中得不到合理的指导。

三、部门整体支出绩效评价分析

（一）投入

一是部门职责设置明确。二是活动符合部门职责范围及省市县的规划。三是部门绩效自评项目占比率 100%。四是我单位财政供养人员严格控制在编委核定的编制人数内，严格按照规定人数计算人员经费，根据厉行节俭的精神，严格控制三公经费开支，本年度三公经费较上年度降低。

（二）过程

我单位预算完成情况较好，未发生预算调整，款项支付及时，根据采购预算安排及日常工作需要，按规定执行采购，在实际工作中较好的控制了机构运转成本及三公经费开支。根据内部控制的需要，制定了预算管理制度及流程、采购业务管理制度及流程等一系列相关管理制度，规范财务活动，保障部门工作良好有序开展。在使用资金时，必须提供完整的相关票据，经过规定的审批手续，方可拨付，涉及较大金额时，需通过党支部会同意，到相关部门报批，再进行工作。资金使用不存在截留、挤占、挪用及虚列开支情况，符合部门预算批复的用途。按要求展开预算报告编制工作并进行挂网公开，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。我单位建立了相应的资产管理及收支制度，明确了置产的处置及新增流程，及时登记资产的出入。

（三）产出

根据工作职责和按照省市县委相关文件要求，负责全县城镇职工、城乡居民参保筹资和保障待遇，统筹城乡医疗保

障政策标准，建立健全与筹资水平相适应的待遇调整机制。组织落实长期护理保险制度方案及政策标准。建立健全医疗保障基金安全防控机制，组织建设智能监控平台，推进医疗保障基金支付方式改革，并组织实施。完善城镇职工医保的筹资和待遇动态调整机制。完善统一的城乡居民基本医疗保险制度和大病保险制度，建立健全覆盖城乡的多层次医疗保障体系，确保医保资金稳定可持续、合理使用、安全可控。推进医疗、医保、医药、医价“四医联动”改革，更好保障人民群众就医需求、减轻医药费用负担。负责组织实施全省城乡统一的药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医保目录和支付标准。负责全县部分药品、医疗服务、医用耗材价格调控管理，按照价格管理权限研究拟定定价原则、办法并组织实施。建立医保支付医药服务价格合理确定和动态调整机制，依法管理药品、医用耗材、医疗服务价格政策执行情况。建立完善药品、医用耗材和医疗服务价格监测信息发布制度。负责医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设。开展以上职能的业务工作经费、业务专项资金、个人缴费县级补助资金等，以上 12 个项目工作经费，资金投入 4853.59 万元，其中：财政拨款 4853.59 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，实际已使用资金 4853.59 万元，项目已全部完成。

（四）效果

一是部门预算绩效管理工作评价。严格执行财务管理法律法规，强化预算资金管理和使用。结合我局实际情况，加强预算资金的管理和监督，杜绝违规违法事件发生。预算支出保障了本单位的日常运转，认真履行了部门职能职责。按照预算绩效运行监控工作的要求，本部门对 2021 年整体支出开展绩效自评，全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，达到预期绩效目标。

二是社会公众满意度。本部门履职效益体现在经济效益、社会效益及社会公众或服务对象满意度三方面。我单位严格遵守厉行勤俭节约有关规定，严格执行办公用房等有关工作和公务接待的规定，促进了全县经济快速健康发展，保障了人民群众健康，做好医疗保障工作。

四、需要说明事项

无需要说明事项。

五、绩效评价结论

（一）绩效评价得分。综合评价结果为优（100 分），其中：执行率得分：10 分，绩效指标得分：90 分。

（二）绩效评价存在问题。一是对于预算绩效评价的认识不够深入，简单等同于工作考核和业务管理。二是预算绩效评价目标制定不细。三是在预算绩效评价指标的设计上缺乏数据支持和可行的分析测评。

六、改进措施和有关建议

改进措施：一是加强绩效评价管理制度和流程的建设，进一步深化、完善绩效管理体系，建立全过程的预算绩效管理机制，促进绩效管理工作向广度和深度延伸。二是规范绩效评价管理资料的收集整理，确保相关信息完整、可靠，客观公正地反映项目资金实际使用和产生的绩效状况，为今后该项目实施方向及管理方式的改进提供指导。

有关建议：一是设计统一制式的绩效评价表，分化目标，形成易评比、可量化的绩效目标。二是结合上年度的开支情况及预算资金安排情况，作为下年度编制预算时的依据，更合理的安排预算资金。三是在编制预算时，更全面的考虑单位需求，做出项目预算，避免临时增加事项。

七、评定方法

（一）评价得分。采用定性评价与定量评价相结合的方法，根据评价分值，确定评价对象对应的档次。

（二）绩效评价等级。评价结果分为优、良、中、差四个档次，根据评价分值，确定评价对象对应的档次。

八、绩效评价结果应用

单位评价结果将运用到单位绩效管理过程中，强化预算资金管理和使用，加强预算资金的管理和监督，做到全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，提高单位绩效管理整体水平。