

益阳市医疗保障事务中心

益阳市医疗保障事务中心

2023 年度离休人员、厅级干部医保补助资金 绩效自评报告

根据益阳市财政局《益阳市预算支出绩效评价管理办法》(益财绩〔2022〕405号)等文件规定,我事务中心对2023年离休人员、厅级干部医保补助资金使用情况和效果进行了认真的自评和总结,现将自评情况报告如下:

一、项目基本情况

(一) 项目概况。

1、离休人员医疗补助根据国发〔1998〕44号文件精神,离休人员医药费由财政兜底。

2、厅级干部医疗补助根据益阳市市委常委会2018年第42次会议精神,对厅级干部个案报销进行医疗补助,由财政负担。

(二) 资金使用管理情况

2023年市本级离休人员、厅级干部医疗保险补助资金申报1500万元,其中离休人员补助1200万元,补助收入到位1200万元;公务员补助300万元,补助收入到位50万元。

为规范和加强医疗保险各级财政补助资金支出管理,加强预算绩效管理,切实提高资金使用效益;实现基金收支平衡并略有结余,维护医保基金安全。严格按基金财务管理制度规定使用医

保基金，实行收支两条线管理，按季向市财政局申报用款计划，市财政局按季审核拨付资金至市级财政专户。医保财务根据资金使用进度向市财政申报资金，市财政拨付至医保基金支出户用以支付医疗费。资金实现专款专用，使用合规，无挤占、挪用等情况。无中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额。

（三）绩效目标完成程度。

此次离休人员、厅级干部医疗补助资金项目实施年度为 2023 年度，自评对象为益阳市医疗保障事务中心。

2023 年离休人员医保资金支出 650 万元，2023 年厅级干部医保资金支出 178 万元，因 2023 年年终清算涉及 DIP 数据未清算完毕，医疗机构的住院支出还有部分数据未列支。

二、部门评价工作开展情况

2023 年市本级离休人员、厅级干部财政补助资金分配和使用严格按照相关文件要求执行，保障水平稳步提高，实现基金收支平衡，绩效目标基本完成。2023 年市本级医疗保障局严格按照《中华人民共和国社会保险法》、《医保基金财务管理制度》和 2023 年离休人员、厅级干部医疗保险绩效目标工作任务使用资金。没有出现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。全程监管补助资金的使用情况和进度定期进行风险评估，保障资金的高效使用。

离休人员、厅级干部医疗补助资金绩效自评工作由市本级离休老干科与基金财务科牵头，通过认真研读绩效评价工作要求和清单，根据 2023 年离休人员、厅级干部医疗保险绩效评价目标相关工作情况，准备资料交基金财务科归档，最后形成绩效自评

结果。

三、绩效评论结论

绩效自评结果，得分 95.52 分，评价等级为“优秀”。

四、绩效评价指标分析

（一）预算支出决策情况

离休人员、厅级干部门诊、住院医疗保险基金补助根据文件、会议精神执行，依据充分，申请程序规范。

补助年前从宽预算，按实报销申报，2023年度实际拨款400万元，上年度拨款结余780万元，离休基金才未出现赤字情况。

（二）预算执行过程情况

财务管理单独设置离休、公务员补助基金账套，及时准确地记录各项收支业务和资产负债情况，银行存款按月与银行对账，原始凭证资料规范齐全。

（三）预算支出产出情况

离休老干科对各定点医疗机构上报的住院、门诊、购药等情况进行初审，科室负责人进行复审，中心负责人审定支付数据，基金财务科制单、复核及时完成了拨付。

（四）预算支出效益情况

社会公众、参保群众对医保服务工作非常满意，多次得到各方的表扬和嘉奖。

益阳市医疗保障事务中心

2024年5月20日





2023年度项目支出绩效自评表

项目支出名称		医疗保险基金补助（离休人员、照顾人员门诊、住院补助）							
主管部门					实施单位	益阳市医疗保障事务中心			
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	自评得分		
	年度资金总额	1500	1500	828	10	55.20%	5.52		
	其中：当年财政拨款	400							
	上年结转资金	780							
	其他资金								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	年初门诊、住院补助预算1500万元，其中：离休人员补助1200万元，厅级人员补助300万元。实际到账400万元，上年结余780万元。			2023年离休人员支出650万元，厅级干部支出178万元。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标（50分）	数量指标	财政实际补助执行比率%	100%	26.70%	10	10	年初预算宽松，上年预算拨款有结余。	
		时效指标	医疗补助发放及时性	及时拨付			30	30	
		成本指标	离休人员、厅级干部补助执行比率%	100%	55.20%	10	10	年初预算宽松，离休人员减少等原因	
	效益指标（40分）	经济效益指标	医保政策知晓比率%	>80%	100%	20	20		
		社会效益指标	社会稳定性	较好	好	10	10		
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	参保对象满意度%	85%	100%	10	10			
总分					100	95.52			

备注：每个一级项目支出一张表。如：业务工作经费，运行维护经费，其他类资金...各一张表。

填表人：刘纪

填报日期：2024.5.20

联系电话：6501871

单位负责人签字：

刘纪

2023年度医疗保险基金补助项目资金部门评价指标体系评分表

(根据项目实际情况自行设计完善)



一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
决策	预算支出决策(项目立项)	预算支出决策(项目立项)依据充分性	2	预算支出决策(项目立项)是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核决策(立项)的情况。	评价要点:①决策(立项)是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策;②决策(立项)是否符合与部门发展规划和政策要求;③决策(立项)是否属于公共财政支出范围,是否属于中央、地方事权支出责任划分原则;④预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部预算支出重复。	2
		决策(立项)程序规范性	2	预算支出申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核决策(立项)的情况。	评价要点:①预算支出是否按照规定的程序申请设立;②审批文件、材料是否符合相关要求;③事前评估、绩效评价、集体决策。	2
	绩效目标合理性	2	预算支出所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的情况。	评价要点:(如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标)①预算支出内容是否相关;②预算支出绩效目标与实际工作效果是否匹配;③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;④是否与预算确定的投资资金量相匹配。	2	
	绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核预算支出绩效目标的细化情况。	评价要点:①是否将预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标;②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;③是否与预算支出目标任务数或计划数相对应。	4	
资金投入	预算编制科学性	3	预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核预算支出预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点:①预算编制是否经过科学论证;②预算内容与支出内容是否匹配;③预算额度确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	3	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
决策 过程	资金投入	资金分配合理性	2	预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核预算支出预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点：①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目实施单位或地方实际是否相适应。	2
		资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对预算支出实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或预算支出期）内落实到具体预算支出期的资金。预算资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算安排到具体预算支出的资金。	2
		预算执行率	4	预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算支出预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际拨付的资金。	4
	资金管理	资金使用合规性	8	预算资金使用是否符合相关的财务管理规范规定，用以反映和考核预算资金的规范运行情况。	评价要点：①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定；②专项资金管理规定的规定；③是否有完整的审批程序和手续；④是否符合预算支出预算批复或合同规定的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	8
		管理制度健全性	4	预算支出实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对预算支出顺利实施的保障情况。	评价要点：①是否已制定或具有相应的业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	4
	组织实施	制度执行有效性	7	预算支出实施是否符合相关业务管理规范要求，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点：①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②预算支出调整及支出调整手续是否完备；③预算支出及时归档；④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	7

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
产出	产出数量	实际完成率	13	预算支出实施的实际产出数与计划产出数 的比率，用以反映和考核预算支出产出 量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内 预算支出实际产出的产品或服务数量。计划 产出数：预算支出期目标确定的在一定时期（本 年度或预算支出期）内计划产出的产品或服务 数量。	13
		质量达标率	12	预算支出完成的质量达标产出数与实际产 出数量的比率，用以反映和考核预算支出产 出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）× 100%。质量达标产出数：一定时期（本年度或预算 支出期）内实际达到既定质量标准的产产品或服务数 量。既定质量标准是指预算支出实施单位设立绩效 目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他 标准而设定的绩效指标值。	12
	产出时效	5	预算支出实际完成时间与计划完成时间的效 比较，用以反映和考核预算支出产出时 效目标的实现程度。	实际完成时间：预算支出实施单位完成该预算支出 实际所耗用的时间。计划完成时间：按照预算支出 实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。	5	
	产出成本	5	完成预算支出计划工作目标的实际节约成 本与计划成本的比率，用以反映和考核预 算支出的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]× 100%。实际成本：预算支出实施单位如期、保质、成 保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划的 支出，一般以预算支出预算为参考。	5	
效益	预算支出效益	实施效益	15	预算支出实施所产生的效益。	预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态 效益、可持续发展影响等。可根据预算支出实际情况有 选择地设置和细化。	15
		社会公众或服务对象满意度	10	社会公众或服务对象对预算支出实施效果 的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到 影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方 式。	10
总分			100			100