项目支出部门评价报告

（2024 年度）

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等

该项目为 2024 年中央财政医疗服务与保障能力补助资金，金额 24.2 万元；主要内容是提升医疗服务与保障能力，促进医保事业健康发展，该项目已顺利实施，资金已全部按质按量使用完毕。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标

总体目标：保障本部门正常运行，实施各项医疗保障职能，推进“三医联动”改革，更好的保障人民群众需求，减轻医药费用负担。

阶段性目标 1、定点医疗机构监督检查全覆盖；2、医保信息系统验收合格率达 100%；3、虚假参保人数为 0；4、医保政策群众知晓率达 95%；5、三公经费控制率达 100%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

2024 年绩效评价工作，主要是对 2024 年度项目支出部门目标实施情况、实施结果、资金利用及产生影响等情况作出分析及评。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

收集 2024 年度年初预算文件，工作计划，对接相关工

作负责人跟踪工作任务完成情况，收集工作完成情况等材料。根据相关资料及指标体系，对应支出数据等结果进行自评。

（三）绩效评价工作过程

1. 核实数据。对2024年度部门项目支出数据的准确性、真实性进行核实，与2023年度部门项目支出情况进行比较分析。

2. 查阅资料。查阅2024年度预算安排、预算追加、资 金管理、经费支出、资产管理等相关文件资料和财务凭证。

3. 归纳汇总。对收集的评价材料结合项目情况进行综合分析、归纳汇总。

4. 根据评价材料结合各项评价指标进行分析评分，完成部门整体支出绩效评价工作。

5. 部门整体支出绩效自评打分。

6. 绩效评价公开。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

部门项目支出绩效较好，达到了预期的效果。

部门评价评分表

项目名称	2024年中央财政医疗服务与保障能力补助资金					
主管部门	安义县医疗保障局		项目实施单位		安义县医疗保障局	
项目负责人	项军		联系电话		13879143319	
项目类型	经常性项目					
计划投资额（万元）	24.2	实际到位资金（万元）	24.2	实际使用性况（万元）		24.2
其中：中央财政		其中：中央财政	24.2			
省财政		省财政				
市县财政		市县财政				
其他		其他				

二、绩效评价指标评分（参考）

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	8	立项依据充分性	4	4
				立项程序规范性	4	4
		绩效目标	8	绩效目标合理性	4	4
				绩效指标明确性	4	4
		资金投入	8	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	4	4
过程		资金管理	8	资金到位率	4	4
				预算执行率	4	4
		资金管理	4	资金使用合规性	4	4
		组织实施	4	管理制度健全性	2	2
				管理执行有效性	2	2
产出	60	产出数量	10	可根据项目实际情况有选择地设置和细化	10	10
		产出质量	5		5	5
		产出时效	5		5	5
		产出成本	5		5	5
效益		经济效益	10		10	10
		社会效益	10		10	10
		环境效益				
		可持续影响	10		10	10
		满意度	5	社会公众或服务对象满意度	5	5
总分	100		100		100	100
评价等次	优					
	100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差					

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1.立项依据充分性：按照省市相关文件要求和三定方案及工作职责进行项目的立项。

2.立项程序规范性：项目按照规定的程序申请设立，符合相关要求，经过了集体决策。

3.绩效目标合理性：按照实际工作内容和项目投资额，制定了合理的绩效目标。

4.绩效指标明确性：按照项目目标任务数和计划数，将项目绩效目标细化分解成了具体的绩效指标。

5.预算编制的科学性：根据工作方案测算，合理确定了项目资金额。

6.资金分配合理性：依据工作推进情况测算依据，项目补助预算资金分配科学、合理。

（二）项目过程情况

1.三公经费控制率：100%

2.预算执行率：100%

3.资金使用合规性：项目资金使用，符合国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理办法的规定，有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复规定的用途，不存地截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

4.管理制度健全性：制定了相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

5.制度执行有效性：制度执行有效、手续完备。

（三）项目产出情况

产出指标：

1.数量指标：医保信息系统验收合格率≥90%，基本医疗保险参保覆盖率≥99%，定点医药机构监督检查覆盖率≥90%。

2.质量指标：医保政策群众知晓率≥90%，医保信息系统正常运行率≥90%，虚假参保人数=0个

3.时效指标：各项工作执行率≥99%。

4.成本指标：预算执行率≥80%。公用经费控制率<=100%。

（四）项目效益情况

1.社会效益指标：参保人员医药费用负担，有所缓解。

2.可持续影响指标：基本医疗保险基金总体运行≥99%。

3.经济效益指标：各项资金使用有序≥99%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法:

1.是建立完善绩效管理制度。加快建立完善预算绩效管理制度体系，对绩效目标设立、第三方评价、绩效结果运用、绩效监督等环节提出规范管理要求，为推进绩效管理提供制度保障。

2.是完善重点绩效评价项目绩效目标确定机制。继续选取部分财政重点绩效评价项目，健全完善主管部门与县财政共同参与的绩效目标确定机制，并实施后续跟踪评价，评价结果作为预算安排的重要依据。

3.是继续组织部门开展部门自评工作。在编报预算时要逐个填写绩效目标，年度结束后，应按县级要求逐个专项向财政部门报送绩效评价报告。

（二）存在的问题及原因分析:

1.项目预算及自评工作不够精准，统筹协调不够，不能及时解决项目实施过程中存在的问题，不能确保项目实现预期目标，对绩效评价工作的重要性认识有待进一步提高。

2.评价指标体系需要进一步完善，因部门项目支出绩效涉及面广，单位需结合部门工作开展情况，增加预算绩效指标。

六、有关建议

建议财政部门加强对绩效管理工作的全面培训及指导，以下发 pdf 文件或视频方式，在单位内开展全员培训，增加单位对预算项目绩效管理工作的责任感及紧迫感，方便单位更好的建立预算项目产出指标体系

七、其他需要说明的问题

无

八、项目支出绩效评价指标评分表

项目支出绩效自评表

（2024年度）

项目名称	医疗服务与保障能力提升中央财政补助资金						
主管部门	安义县医疗保障局（部门）			实施单位	安义县医疗保障		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分
	年度资金总额	0	24.2	24.2	10	100	10
	政府预算资金	0	24.2	24.2	—	100	—

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	提升医疗保障服务能力，为群众提供优质医疗服务	目标已完成

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	成本指标	经济成本指标	成本控制率	=100%	100	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	医保业务培训次数	≥3次	3	10	10	
		质量指标	定点医疗机构监督检查覆盖率	=100%	100	20	20	
		时效指标	资金拨付率	=100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	看病群众就医负担减轻程度	有效缓解	基本达成目标	10	10	
		社会效益指标	医保重要政策知晓率	≥90%	90	10	10	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	参保人员对医保服务的满意度	≥90%	90	10	10	
总分						100	100	