

怀来县医疗保障部门 2023 年度 整体支出绩效评价报告

一、部门概况

（一）机构职能与组成

1、机构职能、职责：

（1）组织落实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。

（2）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的实施。

（3）依法管理药品、医用耗材、医疗服务价格政策执行情况。

（4）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。

（5）负责医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设。

（6）完成县委、县政府交办的其他任务。

2、部门机构设置

怀来县医疗保障部门主要包括医疗保障局及局下属事业

单位怀来县医疗保险中心局 2 个单位。

怀来县医疗保障局是县政府工作部门，财政拨款（行政）单位，单位规格为正科级。下设办公室、综合业务股 2 个股室。

怀来县医疗保险中心为财政拨款公益一类事业单位。

办公室主要负责机关日常运转，承担党务、公文审核、文电、机要、督办、保密、信访、档案、值班、标准化建设、安全保卫和局内应急管理等工作。组织办理人大代表建议和政协提案。负责信息宣传，组织网络舆情监测及应对工作。制定政务公开规章制度并组织实施，负责窗口单位建设等工作。承担机关和所属事业单位的干部人事、机构编制、考核奖励、教育培训及队伍建设等工作；负责全县医疗保障综合统计工作。负责编制全县医疗保险、生育保险基金预决算草案和年度基金财务报告。承担机关和所属事业单位预决算、财务、资产管理、内部审计工作，推进医疗保障信息化建设。负责机关离退休干部工作。承担行政复议、行政应诉等法律事务工作。

综合业务股主要负责统筹推进医疗保险、生育保险、医疗救助等多层次医疗保障体系建设。推进医疗保障关系转移接续制度的实施。落实定点医药机构医保协议和支付管理、异地就医管理办法和结算政策。依法管理药品、医用耗材、医疗服务价格政策法规执行情况。落实医疗保障基金管理办

法并组织实施。监督管理纳入医保支付范围的医疗服务行为和医疗费用，规范医保经办业务，依法查处医疗保障领域违法违规行为。

怀来县医疗保险中心主要负责

（二）人员结构

截止 2023 年 12 月 31，怀来县医疗保障部门在职人员 20 名，主要为：

怀来县医疗保障局在职人员 6 名，全部为公务员。其中：书记 1 名、副局长 2 名。

怀来县医疗保险中心事业在职人员 14 人。其中：主任 1 名、副主任 2 名。

（三）收支情况

1、预算收入情况

怀来县医疗保障部门 2023 年度预算收入安排 7192.40 万元，全部为一般公共预算财政拨款收入 7192.40 万元。

2、预算支出情况

怀来县医疗保障部门 2023 年度预算支出安排 7192.40 万元，其中：基本支出 409.40 万元（人员经费 392.65 万元，日常公用经费 16.75 万元）；项目支出 6783.00 万元（医疗救助支出 730.00 万元，基本医保县级配套资金 6000 万元，其他经费项目 53.00 万元）。

3、专项资金管理情况

医疗救助支出 730.00 万元，主要为县级对医疗救助资金的配套收入，全部用于本县区医疗救助项目支出，主要为：困难群体居民医保参合资助支出；参保人员就医医疗救助支出。医疗救助资金的支出范围及支出标准全部执行市级统筹区的统一标准。

基本医保县级配套资金 6000.00 万元，主要用于本县城乡居民医保县级配套资金。支出范围及支出标准全部执行市级统筹区的统一标准。

（四）目标实现情况（主要包括绩效评价指标中所有评价

2023 年怀来县医疗保障部门较好的完成了省、市、县各级主管部门下达的各项目标任务。2023 年医保局城乡医疗救助补助资金总体较好，决策依据充分，目标较明确，组织实施有序，通过项目实施，稳步拓展了医疗救助对象范围，扩大了救助规模，有效减轻了困难群众医疗负担，取得了较好的社会效益。医保中心完成了全县以城镇职工和城乡医疗保险、生育险的收缴、审核、报销工作；做好全县医院、门诊、药店的药品和医疗服务价格的监督管理工作；使建档立卡贫困户、五保户、低保户、医疗支出困难人员通过实施医疗救助使就医现状得到了改变。

二、绩效评价工作开展

1、评价组织

前期准备：我局成立了相关人员参加的绩效评价小组，制定了评价工作实施方案。评价小组认真学习有关绩效评价工作的相关文件、评价方法及注意事项，查阅有关项目资料，了解部门整体支出基本情况及主管部门、受益群体。

组织实施：评价小组根据绩效评价工作方案，开展具体实施绩效评价工作，评价工作包括收集审核基础资料，在征求被评价单位的意见下，评价小组按照访谈提纲，对相关人员了解项目的实施情况。同时评价人员均注意遵守廉洁及保密规定。

绩效分析评价：依据已掌握的资料和调研情况，对资料进行进一步核实的基础上，评价小组对定量指标进行计算，得出评分结果，并对定性指标综合判断和分析以得出定性指标的评分结果，依次结合各指标的权重形成项目的综合评价结果。将评价结果纳入已确定的各项指标临界区间进行比较，确定绩效评价结果。

撰写评价报告：评价小组运用科学方法对评价基础资料（基础数据表、座谈会记录等）进行分析总结，将基础数据表及座谈会记录汇总等汇总资料反映在绩效评价报告中，并与怀来县医疗保障局反馈沟通，根据反馈意见修改报告。

2、评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、最低成本法、公众评判法、统计计算法等。该部门预算管理绩效

评价根据其特点和评价工作的要求，选择比较法、公众评判法、统计算法、实地考察等方法进行绩效评价分析，与此同时，我们将收集大量直接的统计资料进行分析研究。

比较法。是指通过对绩效目标与实际实施效果的对比，综合分析绩效目标实现程度。项目小组根据收集的部门整体支出资料和实地观察，了解部门整体支出实际情况，与部门整体支出申报时确定的绩效目标进行对比，评价绩效目标的实现程度。

公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。项目小组将对参与管理的部门和具体实施单位进行访谈，同时对社会群众及工作人员进行问卷调查，收集该部门各项目具体实施情况和效果的相关证据，为绩效分析结论提供有力支撑。

统计算法。是指采用各种专业（或专门）指标的计算方法，通过收集部门整体支出的相关数据，采用统计或核算等方式进行计算实际完成或达到的结果，评价绩效目标实现程度。项目小组根据相关文件依据，设计符合该部门特点的评价指标体系，然后采集数据按照计算公式进行计算分析，并根据计算结果分析部门整体支出的绩效目标实现程度。

实地考察。是指前往具体实施地进行考察，了解该部门整体支出的实际情况，评价部门整体支出绩效目标实现程

度。项目小组将前往具体实施地，核实各项目实际实施情况，与收集的资料进行验证核对，并拍照留痕。

三、具体评价情况及结果

1、预算编制情况评价

（1）绩效目标指标管理

预算绩效目标管理主要评价绩效目标合理性、绩效指标明确性、申报率、目标管理创新等四个方面。指标满分为 7 分，怀来县医疗保障局此项指标得分 6 分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料，2023 年度预算报表以及 2023 年度部门决算报表等。怀来县医疗保障局绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划，符合部门“三定”方案确定的职责，符合部门制定的中长期实施规划与本年度部门工作任务数及预算资金相匹配。但是未进行绩效目标创新。

（2）预算编制

预算编制质量指标主要评价预算编制完整性、项目支出编制合规性、预算细化率等三个方面。指标满分为 9 分，怀来县医疗保障局此项指标得分 9 分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料，2023 年度预算报表以及 2023 年度部门决算报表等。怀来县医疗保障局预算编制完整，项目支出编制合规，编报部门预算时细化的项目数与实际申报项目数基本相符。

2、预算执行情况评价

（1）预算执行预算执行主要评价预算完成率、预算调整率、支出进度率、一般性支出压缩率、结转结余率、结转结余变动率、公用经费控制率、“三公经费”控制率及政府采购执行率等九个方面。指标满分为 18 分，怀来县医疗保障局此项指标得分 14 分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料，2023 年度预算报表以及 2023 年度部门决算报表等。怀来县医疗保障局按预算完成业务，预算执行及时、均衡，但预算完成率超出目标值、公用经费控制率较差。

（2）预算管理预算管理主要评价管理制度的健全性、资金使用合规性、部门预决算差异率、预决算信息公开性及基础信息完整性等五个方面。指标满分为 8.5 分，怀来县医疗保障局此项指标得分 7.5 分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料，2023 年度预算报表以及 2023 年度部门决算报表等。怀来县医疗保障局建立了较为健全的管理制度，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定，资金的使用符合部门预算批复的用途，有完整的审批程序和手续，项目的重大开支经过评估论证，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。按规定的时限和内容对预决算信息进行了公开，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。但是部门预算支出存在一定的差

异率。

（3）绩效评价绩效评价主要评价科学规范性、覆盖率及推进创新等三个方面。指标满分为7分，怀来县医疗保障局此项指标得分7分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料，2023年度预算报表以及2023年度部门决算报表等。怀来县医疗保障局评价制定了可行合理的评价方案及科学规范的指标体系，按规定要求组织成立了评价小组，评分规则科学规范，按时保质提交绩效评价报告。按财政部门要求对申报绩效目标项目进行了评价。

3、履职产出情况评价

（1）实际完成率

履职产出主要评价职责履行-实际完成率、职责履行-完成及时率及职责履行-质量达标率等三个方面。指标满分为15分，怀来县医疗保障局此项指标得分15分。对于该项的评价，主要采取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料，2023年度预算报表以及2023年度部门决算报表等。怀来县医疗保障局按计划及时保质保量完成本年度工作。

（2）完成及时率（主要包括本环节的得分情况、分析本环节的成功和薄弱问题）

4、履职效益评价履职效果主要从经济效益、社会效益及满意度等三个方面进行评价。指标满分为10分，怀来县医疗保障局此项指标得分10分。对于该项的评价，主要采

取现场访谈和卷宗研究的方法，查阅相关资料，2023 年度预算报表以及 2023 年度部门决算报表等。怀来县医疗保障局通过履行其职能使困难人员就医现状得到改善，促进医疗保险事业健康发展。履职过程中各级领导对其服务满意度较高，社会正面影响良好。

评价结果：怀来县医疗保障局 2023 部门绩效评价得分 94 分。怀来县医疗保障局预算编制完整，项目支出编制合规，编报部门预算时细化的项目数与实际申报项目数基本相符；绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划，符合部门“三定”方案确定的职责，符合部门制定的中长期实施规划与本年度部门工作任务数及预算资金相匹配；预算执行及时、均衡；建立了较为健全的管理制度，部门预决算相符，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定，资金的使用符合部门预算批复的用途，有完整的审批程序和手续，项目的重大开支经过评估论证，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。按规定的时限和内容对预决算信息进行了公开，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确；资产保存完善、配置合理、利用率高，财务管理合规，账实相符，资产处置合规，处置收入及时足额上缴。但未实现绩效目标创新；存在一定程度的预算调整；项目评价未实现推进创新，公用经费控制率较差。

四、存在的问题及整改建议

1、预算编制方面

未实现绩效目标创新。将整体绩效目标细化分解为具体的绩效目标，实现工作的附加价值。

2、预算执行方面

预算调整幅度较大，公用经费控制率较差。年初合理编制预算，提高预算的准确性。

3、预算管理

部门预算支出存在一定程度的调整。提高预算编制的准确性，严格控制预算支出。

