2021年上街区医疗保障局困难群众大病补充医疗保险预算项目绩效评价报告

一、概述

1.项目单位基本情况

上街区医疗保障局机关（及二级机构）共有编制22人，属行政单位，实行全额预算管理。主要承担政府医疗保障职能。单位主要负责贯彻执行医疗保险、生育保险、离休人员医疗保障、移交政府安置的军队离退休干部医疗保障、药品和医疗服务价格、医疗救助等医疗保障制度的地方性法规和规章、政策、规划、标准；贯彻执行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，监督管理全区医疗保障基金；推进医疗保障基金支付方式改革；在医疗、医保、医药等方面加强制度、政策衔接，建立沟通协商机制，协同推进改革，提高医疗资源使用效率和医疗保障水平。

2.项目概况

根据《关于开展困难群众大病补充医疗保险工作的实施意见（试行）》豫政办【2016】196号文件要求，建立财政支持机制，对困难群众进准扶贫，着力解决困难群众因贫看不起病、因病加剧贫困问题，使大病患者得到及时有效救治。依据郑财社【2021】25号文件，2021年大病补充医疗保险继续实行差异化筹资，按照实际参保人数区级财政按40%的比例承担予以拨付资金。

3.项目资金情况

根据《郑州市上街区财政局关于批复2021年部门预算的通知》，该项目预算15万元，实际支出14万元。预算执行率为93.33%，预算数偏差原因是预算编制很难太精准，项目资金需按实际参保人数拨付，预算数会有所偏差。

4.绩效目标

为保障参保人员权益，区级财政给予配套资金补助，困难群众大病补充医疗保险配套资金根据实际参保人数，按时间节点，足额拨付到位。

二、评价工作简述

1.基本情况

根据《关于开展2020年度区级预算绩效自评工作的通知》文件要求，我单位采用定量与定性相结合、审阅自评相结合，对收集的相关基础资料、各种技术经济数据，在归集、整理、分析的基础上，运用资料审阅法、分析比较法、实地考察法等，系统、科学的反映评价项目综合绩效情况。通过项目自评，我区“困难群众大病补充医疗保险”项目支出运行情况总体良好，项目资金严格按照要求进行购置。

2.评价组织实施

（1）审阅资料

通过查阅项目相关的政策文件、项目申报表、项目管理办法等资料，了解项目立项背景、依据、目的、过程管理资料以及项目执行情况等。

通过查阅会计凭证、会计账簿、资金文件等，检查资金到位

情况、拨付和支出情况以及相关财务管理制度执行情况，是否存在违规现象。

（2）分析比较

依据项目管理制度文件，评价项目是否按照项目管理办法等文件执行；依据项目资金计划文件和凭证，评价项目资金到位及使用情况；将项目绩效目标与实施结果对比分析，判断项目目标的实现情况；将项目预期效益与实施效果数据对比分析，结合开展问卷调查，评价项目预期效益实现程度。

（3）实地考察

通过实地抽样，对照项目实施办法、资金管理制度等相关文件要求，现场抽取部分项目进行实地查看，核对项目管理制度等文件，了解项目的具体实施情况。

三、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

为实现城乡居民公平享有基本医疗保险权益，减轻困难群众的医疗支出负担，推动医疗事业可持续发展，区级财政给予配套资金补助。

（二）项目管理情况

为加强项目资金的使用管理，项目资金实行专款专用。

（三）项目产出情况

2021年困难群众大病补充医疗保险区级归集资金14万元，补助人数2472人，实际支出14万元。困难群众大病补充医疗保险归集资金根据实际参保人数，按时间节点，足额拨付到位。

（四）项目效果情况

为保障参保人员权益，区级财政给予配套资金补助，困难群众大病补充医疗保险配套资金根据实际参保人数，按时间节点，足额拨付到位。

四、评价结论

1.项目自评得分及自评结果

自评得分：99分，结果为优。

2.发现的主要问题和改进措施

发现的主要问题：预算执行率未达到100%、产出成本指标未达到15万元，原因为预算编制很难太精准，项目资金随实际参保人数会有所偏差。改进措施：在制定预算时参照上年预算数，尽量保持预算准确性，提高预算执行率。

五、绩效自评结果拟应用和公开情况

该项目2021年自评结果为优，执行效果良好，建议保留现有资金规模，该项目可以随本年度决算公开。

六、主要经验及做法

一是领导高度重视，立项前多次组织调查研究，经慎重考虑后形成结论，确保该项目的科学性、严谨性；二是实施过程周密细致，项目启动前认真学习相关规定，严格落实财务管理制度，保证经费使用合法合规、公开透明。

七、其他需要说明的问题

无

项目绩效自评

（ 2021 年度）

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="8">困难群众大病补充医疗保险</td></tr>
<tr><td>主管部门及代码</td><td colspan="2">[360]郑州市上街区医疗保障局</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="4">郑州市上街区医疗保障局</td></tr>
<tr><td rowspan="4">项目资金（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>预算执行数</td><td>执行率（预算执行数/全年预算数）</td><td>资金执行分值</td><td colspan="2">资金执行得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额：</td><td>15</td><td>15</td><td>14</td><td>93.33%</td><td>10</td><td colspan="2">9.3</td></tr>
<tr><td>其中：本年财政拨款</td><td>15</td><td>15</td><td>14</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="4">年度绩效目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">为保障参保人员权益，区级财政给予配套资金补助，困难群众大病补充医疗保险配套资金根据实际参保人数，按时间节点，足额拨付到位。</td><td colspan="5">2021 年困难群众大病补充医疗保险归集资金 14 万元，补助人数 2472 人，按时间节点，足额拨付到位。</td></tr>
<tr><td>总分值</td><td colspan="3">100</td><td>总得分</td><td colspan="4">99</td></tr>
<tr><td>说明</td><td colspan="8">预算执行率低于 70%或项目实施存在较大问题时，请说明原因和改进措施(默认显示，或提示信息）</td></tr>
<tr><td rowspan="2">绩效目标自评</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td>投入和管理目标</td><td>投入管理</td><td>预算执行率</td><td>100%</td><td>93.33%</td><td>1.00</td><td>0.90</td><td>困难群众人口数不定，年初预算过多，实际产生费用过少</td></tr>
</table>

			预算编制合理性	合理	合理	1.00	1.00	
			预算资金到位情况	100%	100%	1.00	1.00	
		财务管理	财务管理制度健全性	健全	健全	1.00	1.00	
			资金使用规范性	合规	合规	1.00	1.00	
			财务监控有效性	有效	有效	1.00	1.00	
		项目管理	项目质量可控性	可控	可控	2.00	2.00	
			项目管理制度健全性	健全	健全	2.00	2.00	
	产出指标	数量指标	困难群众人数	≥2500 人	2472 人	10.00	9.80	困难群众人口数不定
		质量指标	补助人员资质符合率	=100%	=100%	10.00	10.00	
		时效指标	区级配套资金拨付及时率	=100%	=100%	10.00	10.00	
		时效指标	医疗费用报销及时率	=100%	=100%	10.00	10.00	
	效益指标	社会效益	减轻困难群众医疗负担	明显减轻	明显减轻	30.00	30.00	
	满意度指标	服务对象满意度	受益困难群众满意度	≥90%	≥90%	10.00	10.00	