达州市达川区医疗保险管理局 2018年部门决算编制说明

公开时间：2019年9月17日

[第一部分 部门概况 3](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 3](#_Toc15396600)

[二、机构设置 4](#_Toc15396601)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 4](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 4](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 5](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 5](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 5](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 7](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 8](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 9](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 9](#_Toc15396611) [十、预算绩效情况说明 9](#_Toc15396612)

[十一、其他重要事项的情况说明 1](#_Toc15396612)4

[第三部分 名词解释 1](#_Toc15396613)4

[第四部分 附件 1](#_Toc15396614)7

[附件1 1](#_Toc15396615)7

[附件2 2](#_Toc15396617)0

[第五部分 附表 2](#_Toc15396618)8

一、[收入支出决算总表 2](#_Toc15396619)8

二、[收入总表 2](#_Toc15396620)8

三、[支出总表 2](#_Toc15396621)8

四、[财政拨款收入支出决算总表 2](#_Toc15396622)8

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 2](#_Toc15396623)8

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 2](#_Toc15396624)8

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 2](#_Toc15396625)8

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 2](#_Toc15396626)8

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 2](#_Toc15396627)8

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 2](#_Toc15396628)8

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 2](#_Toc15396629)9

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 2](#_Toc15396630)9

十三、[国有资本经营预算支出决算表 2](#_Toc15396631)9

第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

1、协助人力资源和社会保障行政部门贯彻执行国家、省、市制定的医疗保险法律、法规、规章和政策。

2、协助人力资源和社会保障行政部门编制全区医疗保险、生育保险事业发展规划、计划，制定全区医疗保险、生育保险相关业务规范、管理制度及措施，并组织实施和监督检查。

3、负责城镇职工医疗保险、城镇灵活就业人员医疗保险、城乡居民医疗保险、生育保险待遇审核支付、基金管理经办工作；协助开展城镇职工补充医疗保险和城乡居民大病保险经办工作；承担公务员医疗补助经办工作。

4、负责离休人员、解放前参加革命工作的老工人等特殊人员的医疗管理工作。

5、负责医疗、生育保险协议管理医疗机构、零售药店资格认定和服务协议签订工作，并对协议管理医疗机构和零售药店履行医疗服务协议情况实施监督管理。

6、负责医疗保险的政策宣传工作。

（二）2018年重点工作完成情况。

1、强化审核支付，确保参保人员待遇落实。

2、强化监督稽核，确保医保基金运行安全。

3、强化门诊保障，切实减轻患者就医负担。

4、推进即时结算，确保参保人员异地就医待遇落实。

5、强化健康扶贫，助推打赢脱贫攻坚战。

6、强化预算管理，科学合理拟定2018年定点医疗机构总额控制方案。

7、切实开展培训，规范定点医疗机构服务行为。

8、抓好党建和党风廉政建设，树立风清气正医保人形象。

9、强化理论联系实际，深入开展“大学习、大讨论、大调研”活动。

10、狠抓宣传发动，全面展示和提升医保工作形象。

11、狠抓驻村和结对帮扶工作，持续巩固脱贫攻坚成效。

二、机构设置

我单位属于财政全额拨款的参公管理事业单位。

我单位参公管理事业编制39人，年末在职职工39人，较上年增加2人，本年公招新增2人。

第二部分 2018年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2018年度财政拨款收入569.38万元，与2017年相比，财政拨款收入减少2233.37万元，下降79.68%，主要变动原因是原新农合与城镇职工基本医疗保险局整合后，医保基金实行市级统筹，财政对医疗保险配套资金直接上划至市医保局。

2018年度财政拨款支出543.37万元，与2017年相比，财政拨款支出减少2290.17万元，下降80.82%，主要变动原因是原新农合与城镇职工基本医疗保险局整合后，医保基金实行市级统筹，财政对医疗保险配套资金直接上划至市医保局。

1. 收入决算情况说明

2018年本年收入合计569.38万元，其中：一般公共预算财政拨款收入569.38万元，占100%。

1. 支出决算情况说明

2018年本年支出合计543.37万元，其中：基本支出473.52万元，占87.15%；项目支出69.85万元，占12.85%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018年度财政拨款收入569.38万元，与2017年相比，财政拨款收入减少2233.37万元，下降79.68%，主要变动原因是原新农合与城镇职工基本医疗保险局整合后，医保基金实行市级统筹，财政对医疗保险配套资金直接上划至市医保局。

2018年度财政拨款支出543.37万元，与2017年相比，财政拨款支出减少2290.17万元，下降80.82%，主要变动原因是原新农合与城镇职工基本医疗保险局整合后，医保基金实行市级统筹，财政对医疗保险配套资金直接上划至市医保局。

五、**一**般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2018年一般公共预算财政拨款支出543.37万元，占本年支出合计的100%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款减少2290.17万元，下降80.82%。主要变动原因是原新农合与城镇职工基本医疗保险局整合后，医保基金实行市级统筹，财政对医疗保险配套资金直接上划至市医保局。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2018年一般公共预算财政拨款支出543.37万元，主要用于以下方面:一般公共服务支出9.3万元，占1.71%；社会保障和就业支出480.10万元，占88.36%；医疗卫生与计划生育支出23.60万元，占4.34%；住房保障支出30.37万元，占5.59%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2018年一般公共预算支出决算数为543.37**，**完成预算100%。其中：**

**1.一般公共服务（201）人力资源事务（20110）军队转业干部安置（2011006）: 支出决算为9.3万元，完成预算100%，决算数等于预算数，主要用于**军队转业干部职工医疗保险缴费**。**

**2.社会保障和就业（208）人力资源和社会保障管理事务（20801）行政运行（2080101）: 支出决算为373.69万元，完成预算100%，决算数等于预算数，主要用于单位职工基本工资、津补贴等人员经费以及日常公用经费支出。**

**社会保障和就业（208）人力资源和社会保障管理事务（20801）一般行政管理事务（2080102）: 支出决算为40.70万元，完成预算100%，决算数等于预算数，主要用于单位医保监督检查等专项业务工作经费支出。**

**社会保障和就业（208）人力资源和社会保障管理事务（20801）社会保险经办机构（2080102）: 支出决算为19.85万元，完成预算100%，决算数等于预算数，主要用于单位医疗保险参保登记专项工作经费支出。**

**3.****医疗卫生与计划生育（210）医疗卫生与计划生育支出（21001）其他医疗卫生与计划生育管理事务支出（2100199）:支出决算为1.44万元，完成预算100%，决算数等于预算数，主要用于日常公用经费支出。**

**医疗卫生与计划生育（210）行政事业单位医疗（21011）行政单位医疗（2101101）:支出决算为22.16万元，完成预算100%，决算数等于预算数，主要用于单位职工医疗保险缴费。**

**住房保障支出（221）住房改革支出（22102）住房公积金（2210201）：支出决算数为30.37万元，完成预算100%，决算数等于预算数，主要用于单位职工住房公积金缴费。**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年一般公共预算财政拨款基本支出473.52万元，其中：

人员经费434.66万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、医疗费、住房公积金等。
　　公用经费38.86万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2018年“三公”经费财政拨款支出决算为0.14万元，完成预算28%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2018年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.14万元，占100%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）经费支出**0万元，**完成预算0%。**全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2017年持平。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元,**完成预算0%。**公务用车购置及运行维护费支出决算较2017减少0.13万元,下降100%,原因在于公车改革,公务用车移交国资委。

其中：**公务用车购置支出**0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆。

**公务用车运行维护费支出**0万元。

**3.公务接待费支出**0.14万元，**完成预算28%。**公务接待费支出决算比2017年增加0.064万元，增长89.42%。主要原因是原新农合与城镇职工基本医疗保险局合并后，省、市对定点医疗机构的各项交叉检查增多。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待1批次，14人次（不包括陪同人员），共计支出0.14万元，具体内容包括：交叉检查用餐费。其中：

**外事接待支出**0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元。

**其他国内公务接待支出**0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2018年国有资本经营预算拨款支出0万元。

1. 预算绩效情况说明
2. **预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对城镇职工、居民医保住院核查及本、异地住院监督费等项目开展了预算事前绩效评估，对5个项目编制了绩效目标，涉及财政资金88万元，覆盖率达100%。预算执行过程中，选取5个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对5个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本单位按要求对2018年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看2018年我单位积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断健全内部控制管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。本部门还自行组织了5个项目绩效评价，从评价情况来看进一步加大医保政策宣传力度，提高群众参保意愿，同时加强了对定点医疗机构的日常监管。

1. **项目绩效目标完成情况。** 本部门在2018年度部门决算中反映“党建工作经费”“医疗保险网络维护费”“城镇职工、居民医保住院核查及本、异地住院监督费”“城乡居民保险档案资料整理”“城乡居民医疗保险政策宣传”等5个项目绩效目标实际完成情况。

党建工作经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数3万元，执行数为3万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了我局党建工作的正常开展。

医疗保险网络维护项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数20万元，执行数为20万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了医疗保险网络高效运行。发现的主要问题：医疗保险网络运行还不能完全满足职工需求。下一步改进措施：进一步加大对人员的网络操作培训，积极与软件研发公司沟通交流。

城镇职工、居民医保住院核查及本、异地住院监督项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数45万元，执行数为45万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了医疗保险基金安全运行，减少了不合理医疗费用支出。发现的主要问题：定点医疗机构不合理治疗现象仍然存在。下一步改进措施：加强对各定点医疗机构的日常监管，创新监督手段，加大对违规现象惩处力度。

城乡居民保险档案资料整理项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数10万元，执行数为10万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了城乡居民报账资料的归档存储。发现的主要问题：由于城乡居民参保群众上百万，需要归档的报账资料过多，档案整理流程还不够完善，存储空间不够。下一步改进措施：制定明确的档案整理制度，加大管理力度，提升工作效率。

城乡居民医疗保险政策宣传绩效目标完成情况综述。项目全年预算数10万元，执行数为10万元，完成预算的100%。通过项目实施，提升了居民参保意愿和对医疗保险政策的知晓度。发现的主要问题：极少数居民对医保相关政策还不够了解。下一步改进措施：拓宽医保政策宣传渠道，积极听取群众意见和建议，提升服务水平。

|  |
| --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 党建工作经费、医疗保险网络维护费、城镇职工、居民医保住院核查及本、异地住院监督费、城乡居民保险档案资料整理、城乡居民医疗保险政策宣传 |
| 预算单位 | 达川区医疗保险管理局 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 88万 | 执行数: | 88万 |
| 其中-财政拨款: | 88万 | 其中-财政拨款: | 88万 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 1、强化审核支付，确保参保人员待遇落实。2、强化监督稽核，确保医保基金运行安全。3、强化门诊保障，切实减轻患者就医负担。4、推进即时结算，确保参保人员异地就医待遇落实。5、强化健康扶贫，助推打赢脱贫攻坚战。6、切实开展培训，规范定点医疗机构服务行为。7、抓好党建和党风廉政建设，树立风清气正医保人形象。8、狠抓宣传发动，全面展示和提升医保工作形象。 | 圆满完成党风廉政建设工作、健康扶贫“一站式”结算服务、网上审核支付参保群众待遇工作、对定点医疗机构的日常监督稽核工作、参保群众报账资料归档储存工作、医保政策宣传活动。 |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值 | 实际完成指标值 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 健全党组织工作机制 | 确保党组织活动有序开展 | 定期召开党员大会、支部委员会、党小组会等 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 保障医疗保险网络高效运行 | 确保网络运行满足工作所需 | 网络运行基本满足需求 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 保障医保基金安全运行，减少不合理支出 | 有效杜绝医疗机构医保违规行为 | 医疗机构医保违规行为不断减少 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 年度目标任务完成 | 确保参保群众报账资料完整保存 | 2018年参保群众报账资料已有序归档 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 完成医保政策宣传工作 | 确保全区医保参保率达90%以上 | 2018年我区城乡居民参保人数达103.11万人，城镇职工参保人数达4.5万人 |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 完成党风廉政建设工作 | 积极开展“三会一课”等活动 | 定期召开党员大会、支部委员会、党小组会等 |
| 效益指标 | 可持续影响指标 | 定期对“金保工程”进行软硬件建设、维护和管理。 | 保障医保网络可持续运行 | “金保工程”运行通畅。 |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 保障医保基金安全运行 | 确保医保基金良性运行 | 总的来看，医保基金运行平稳 |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 完成参保群众报账资料的完整归档 | 保障档案整理工作有序开展 | 档案整理覆盖率达100% |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提升群众医疗保障获得感 | 全面落实医保惠民政策，扎实推进全民参保 | 医疗保障水平逐步提高 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 公众满意度 | ≥90% | ≥90% |

1. **部门开展绩效评价结果。**

本部门按要求对2018年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《达州市达川区医疗保险管理局2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对项目支出开展了绩效评价，《达州市达川区医疗保险管理局2018年项目支出绩效评价报告》见附件。

十一、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2018年，达州市达川区医疗保险管理局机关运行经费支出38.86万元，比2017年增加34.39万元，增长769.35%。主要原因是原新农合与城镇职工基本医疗保险局合并后，人员大大增加，增加了公务员的交通补贴，随着脱贫攻坚的深入开展，差旅费和租车费也明显增加。

**（二）政府采购支出情况**

2018年，达州市达川区医疗保险管理局政府采购支出总额0万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，达州市达川区医疗保险管理局共有车辆1辆，其中：部级领导干部用车0辆、一般公务用车1辆。

1. **名**词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9.一般公共服务（类）人力资源事务（款）军队转业干部安置（项）：指军转干部安置、人员经费、自主择业退役金等方面的支出。

10.社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）：指反映行政单位的基本支出。

11.社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位未单独设置项级科目的其他项目支出。

12.社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）：反映社会保险经办机构开展业务工作的支出。

13.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

14.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

15.医疗卫生与计划生育支出（类）医疗卫生与计划生育管理事务(款)其他医疗卫生与计划生育管理事务支出（项）：指其他用于医疗卫生与计划生育管理事务方面的支出。

16.医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗(款)行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。

17.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

18.基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

19.项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

20.经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

21.“三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

22.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

## 附件1

达州市达川区医疗保险管理局

2018年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

我单位属于财政全额拨款的参公管理事业单位。

（二）机构职能。

1、协助人力资源和社会保障行政部门贯彻执行国家、省、市制定的医疗保险法律、法规、规章和政策。

2、协助人力资源和社会保障行政部门编制全区医疗保险、生育保险事业发展规划、计划，制定全区医疗保险、生育保险相关业务规范、管理制度及措施，并组织实施和监督检查。

3、负责城镇职工医疗保险、城镇灵活就业人员医疗保险、城乡居民医疗保险、生育保险待遇审核支付、基金管理经办工作；协助开展城镇职工补充医疗保险和城乡居民大病保险经办工作；承担公务员医疗补助经办工作。

4、负责离休人员、解放前参加革命工作的老工人等特殊人员的医疗管理工作。

5、负责医疗、生育保险协议管理医疗机构、零售药店资格认定和服务协议签订工作，并对协议管理医疗机构和零售药店履行医疗服务协议情况实施监督管理。

6、负责医疗保险的政策宣传工作。

（三）人员概况。

我单位参公管理事业编制39人，年末在职职工39人，较上年增加2人，本年公招新增2人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018年本年收入合计569.38万元，其中：一般公共预算财政拨款收入569.38万元，占100%。

（二）部门财政资金支出情况。

2018年本年支出合计543.37万元，其中：基本支出473.52万元，占87.15%；项目支出69.85万元，占12.85%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

部门预算包括了部门绩效目标制定、目标完成、预算编制准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况和违规记录等情况。

（二）专项预算管理。

医保局5个项目经过了合理规划，严密预算，科学分配，同时制定了详细的日常管理制度。5个项目均为常年运行项目，立项依据年初财政预算88万元，按项目实施进度合理的进行国库集中支付，确保阶段性的达到预算效果。定期将预估效果与实际情况进行对比分析，确保最终目标的实现。

（三）结果应用情况。

预决算在财政部门批复二十日内向社会公开本部门决算（含所有财政资金安排的“三公”经费、机关运行经费的安排、使用情况等）。按要求公开部门整体支出绩效自评报告及其他按要求应公开的绩效信息。绩效管理。按照要求对所有预算单位开展整体绩效评价，按要求向财政部门报送自评报告等相关绩效信息。依法接受财政监督情况。按照财政部门相关要求，开展了2018年度财政监督检查的自查自纠工作，并报送了自查自纠报告及报表。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

总的来看，基本支出预算保障了单位日常正常运转，项目支出预算使单位履行好部门职能职责，充分发挥项目资金的作用，支出管理较为规范，部门整体绩效较好。部门支出绩效自评得分93分。

（二）存在问题。

1.项目的增设缺少预见性。

2.财务制度需进一步细化，会计核算需更加规范。

（三）改进建议。

1.做好预算前期工作，提高预算编制质量。

2.加大人员培训力度，提升工作效率。

 3.强化资金财务管理，严把资金支付审核关。

附件2

 达州市达川区医疗保险管理局

 2018年项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

根据当年区财政预算安排，医保局项目预算资金为88万元，实际到位88万元。计划实现的具体绩效目标达到100%，项目实施进度计划达到100%，评价符合资金管理办法等相关规定。

1. 党建工作经费3万元，主要用于我局党建和脱贫攻坚工作，在2018年已全部完成，资金来源为财政资金，资金管理制度健全。

2. 医疗保险网络维护工作经费20万元，用于保障医疗保险网络高效运行，在2018年已全部完成，资金来源为财政资金，资金管理制度健全。

3. 城镇职工、居民医保住院核查及本、异地住院监督工作经费45万元，主要用于日常对定点医疗机构的监督稽核工作，在2018年已全部完成，资金来源为财政资金，资金管理制度健全。

4. 城乡居民保险档案资料整理工作经费，用于城乡居民报账资料的整理、归档，在2018年已全部完成，资金来源为财政资金，资金管理制度健全。

5. 城乡居民医疗保险政策宣传工作经费10万元，主要用于多渠道对医疗保险政策的宣传工作，在2018年已全部完成，资金来源为财政资金，资金管理制度健全。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

总的来看，基本支出预算保障了单位日常正常运转，项目支出预算使单位履行好部门职能职责，充分发挥项目资金的作用，支出管理较为规范，部门整体绩效较好。部门支出绩效自评得分93分。

|  |  |
| --- | --- |
| 达川区医保局单位整体支出绩效评价得分表 |  |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **计分标准（备注）** | **自评得分** |
| 预算编制（16分） | 报送时效　　（2分） | 基础信息更新　　（2分） | 各单位是否按照部门预算编制通知和有关要求，按时完成基础库、项目库报送工作 | 超过规定5个工作日扣0.5分，10个工作日扣1分，以此类推，直至扣完 | **2** |
| 编制质量　　（6分） | 预算编制准确　　（4分） | 考核预算项目资金性质变动情况 | 项目资金性质变动控制在1个内，得分；2-3个得1分；超过3个以上，不得分。（注：按照上级及区委区政府批准的项目资金性质变动如财政资金整合等情况不计入考核） | 3 |
| 部门预算审查　　（2分） | 根据部门集体审查、区人大对预算草案审查结果进行考核 | 无部门集体审查的不得分；被人大预算审查后提出并确需修改的错误，每个问题扣0.5分，直至扣完 | 2 |
| 目标明确　　（8分） | 部门整体目标　　（5分） | 部门全年整体工作目标编制完整、合理 | 有完整、明确、合理的部门整体工作方案得分，否则不得分 | 5 |
| 重点项目目标　　（3分） | 重大项目实施方案明确、量化、可操作 | 有完整、明确、合理的重点项目工作方案得分，否则不得分 | 3 |
| 预算执行（24分） | 资金调度　　（5分） | 支付进度控制率 | 用以反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性程度。 | 支付进度率=（部门支付进度/区级平均支付进度）×100%，支付进度率控制在90%—110%间。部门支付进度：部门（单位）在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。区级平均支付进度：在某时点上，本级财政的支付进度率，以序时进度代替。 | 4 |
| 财政预算执行（5分） | 预算完成率 | 部门（单位）本年度预算执行数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。 | 预算完成率=（预算执行数/预算数）×100%。预算执行数：部门（单位）本年度实际完成的预算数，扣除结余数。预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数，含财政追加。 | 4 |
| 预算刚性　　（4分） | 预算调整率　　（4分） | 部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。 | 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%，控制在20%以内。预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 | 4 |
| 行政成本（10分） | 人编比率（3分） | 反映部门人力资源控制情况 | 人编比率=实际员工/部门编制数\*100%，不得超过100%。 | 3 |
| 一般性支出增长率（3分） | 反映执行财政非生产性支出预算控制 | 部门“一般性支出”严格按财政管理规定执行，未完成控制要求不得分。 | 3 |
| 人均公用经费率（4分） | 反映部门财政资源耗费控制情况 | 人均公用经费率=部门年度公用经费总额÷编制内员工数÷区级人均公用经费×100%。 | 4 |
| 综合管理（40分） | 债务管理　（2分） | 债务还本付息（2） | 按规定做好政府性债务还本付息工作 | 实际还本付息金额÷应付金额×指标分值 | 2 |
| 非税收入管理情况　　（4分） | 非税收入征收情况（2分） | 是否按照规定的项目、标准、征收方式执收非税收入，非税收入项目设立的权限和缓减免的依据，对非税收入进行缓减免 | 发现有未按规定的非税收入项目、标准执收非税收入或有违反规定缓减免非税收入的，发现一次扣0.5分，直至扣完 | 2 |
| 非税收入上缴情况（2分） | 是否及时足额将非税收入缴入财政 | 发现未及时足额将非税收入缴入财政的或者截留、挪用非税收入的，发现一次扣0.5分，直至扣完 | 2 |
| 政府采购执行管理　　（4分） | 政府采购实施计划编制（2） | 实施计划与政府采购预算的一致性 | （1-调整或细化资金/政府采购预算资金）\*分值 | 2 |
| 政府采购实施计划的执行（2） | 执行的实施计划与备案的实施计划的一致性 | （1-实施计划备案后的调整或细化资金/实施计划备案后的资金）\*分值 | 2 |
| 资产管理　　（6分） | 资产管理信息系统建设情况　　　（2分） | 考核部门和单位将国有资产纳入资产信息系统管理情况 | ①未将所属单位国有资产纳入系统管理，每少一个单位扣1分。②未将资产变动情况及时录入系统，每次扣0.5分。③未落实人员负责管理系统，扣1分。 | 2 |
| 行政事业单位资产清查开展情况（2分） | 考核行政事业单位按要求及时、准确、全面开展资产清查工作情况 | ①未在规定时间内完成资产清查任务扣1分。②资产清查结果与财政组织复核的结果误差超过10%的扣1分。③未及时按批复的清查结果进行账务调整扣1分。④未及时更新资产管理信息系统，导致系统资产数据与上报财政的资产清查结果不一致扣1分。 | 2 |
| 行政事业单位资产报表上报情况（2分） | 考核行政事业单位上报国有资产报表数据的真实性、准确性、全面性 | ①未落实专人负责资产报表，未及时上报资产报表扣1分。②报表填报不规范，内容不完整，数据不真实，扣1分。③未提交分析报告，对资产变动情况未作分析说明，扣1分。 | 2 |
| 内控制度管理（4分） | 内部控制度健全完整（4分） | 考核部门内部控制制度的设置和执行情况 | 内部控制制度健全完整并执行良好的得分，否则不得分。在本年度内因内控制度不健全或执行不到位，造成单位出现廉政风险或发生重大责任事故的不得分。 | 4 |
| 信息公开　　（6分） | 预算公开（2分） | 除涉密信息外，各部门要在财政部门批复后二十日内向社会公开本部门预算（含所有财政资金安排的“三公”经费、机关运行经费的安排、使用情况等） | 按规定公开预算，未按要求公开的，发现一处扣0.5分，直至扣完 | 2 |
| 决算公开（2分） | 除涉密信息外，各部门要在财政部门批复二十日内向社会公开本部门决算（含所有财政资金安排的“三公”经费、机关运行经费的安排、使用情况等） | 未按要求公开的，发现一处问题0.5分，直至扣完 | 2 |
| 绩效信息公开　　（2分） | 按要求公开部门整体支出绩效自评报告及其他按要求应公开的绩效信息 | 未按要求公开的，发现一处问题0.5分，直至扣完 | 2 |
| 综合管理（40分） | 绩效管理　　（8分） | 评价项目覆盖率（2分） | 部门实施绩效评价项目数量占部门管理专项预算项目数量的比重，部门申报绩效目标项目数量的比重，用以反映和考核部门实施绩效评价项目资金覆盖情况 | 评价覆盖率=实施绩效评价项目数量/部门管理专项预算项目数量×100%，大于50%，得满分。 | 2 |
| 评价层次（2分） | 部门（单位）是否对下级预算单位开展整体绩效评价 | 实施评价下级预算单位的得分，否则不得分 | 0 |
| 评价结果利用率（4分） | 部门是否根据绩效评价发现问题制定整改措施，并整改落实到位 | 利用率=部门实际制定整改措施项目数量/应制定整改措施的项目数量×100%。 | 4 |
| 财政监督　　（6分） | 是否按要求开展自查自纠（2分） | 根据相关自查自纠报告、报表报送时效和质量进行考核 | 未在规定时间内报送自查自纠相关材料（包括：纸质和电子版）的，扣0.5分；报告内容不完整，扣1分；报表质量差（如：数据、逻辑、勾稽关系错误）等扣0.5分，直至扣完。 | 2 |
| 重点检查发现违规违纪问题　　　（2分） | 根据检查组提供的工作底稿、检查报告等资料进行考核 | 专项检查发现的违纪违规问题，每个问题扣0.5分，直至扣完 | 2 |
| 存在问题整改是否到位（2分） | 根据相关整改报告、凭证依据等相关证明材料进行考核 | 未在规定时间内完成整改，并提供相关证明材料的，每个问题0.5分，直至扣完 | 2 |
| 整体效益（20分） | 部门整体成效（20分） | 根据部门单位特点针对性设置 | 主要考核该部门履职尽责、工作先进性、促进发展、服务对象及社会公众满意度。 | 特性指标设置不得低于3个。若该部门出现重大安全责任事故、财经违法乱纪现象、群体事件、重大不良社会影响等状况时，此项考核不得分。 | 18 |
|
|
| 合计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 93 |

（二）绩效分析

1、项目决策

医保局5个项目经过了合理规划，严密预算，科学分配，同时制定了详细的日常管理制度。5个项目均为常年运行项目，立项依据年初财政预算88万元，按项目实施进度合理的进行国库集中支付，确保阶段性的达到预算效果。定期将预估效果与实际情况进行对比分析，确保最终目标的实现。

2、项目管理

建立了专项内部控制制度，细化了报账流程，保证经费使用合规。成立了由股室股长牵头，专人负责的项目管理制度，随时对资金使用情况进行监督。同时，按照行政单位会计制度进行会计核算，对已发生的事项及时进行账务处理。对照项目资金管理办法，严格执行财务管理制度，确保会计核算的规范性。

3、项目绩效

医保局按照专项资金管理制度要求，做到专款专用，按照实际工作需要合理使用专项资金，从经济效益、社会效益、可持续发展效益出发，科学进行资金分配，确保各项效益最大化。

三、存在主要问题

1、财务管理制度需更加完善，进一步减少专项资金支付审核漏洞。

2、城乡居民保险档案资料的整理任务较重，可存放的空间较少。

3、辖区内定点医疗机构数量多，而相关监督稽核人员短缺，监督配套设备落后，且相关工作经费近年来不曾增长，导致对定点医疗机构日常监管不足，滋生了医保违规现象。

四、相关措施建议

1、健全财务管理制度，制度更加具体的专项资金支付流程。

2、积极广泛听取意见和建议，进一步提升人员工作效率。

3、加大医保监督投入力度，确保对定点医疗机构日常监督全覆盖，保障医保基金安全运行。

第五部分 附表

一、收入支出决算总表

二、收入总表

三、支出总表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算支出决算表