**民丰县医疗保障局整体支出绩效**

**自评报告**

（**2023年度**）

部门单位名称（公章）：民丰县医疗保障局

填报时间：2024年5月10日

1. **基本概况：**

**（一）部门单位基本情况：**

**1．单位主要职能**

（1）贯彻中央、自治区、地区医疗保障方面的法律法规和政策规定，组织实施全县医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障方面的政策、计划和标准。

（2）贯彻执行中央、自治区、地区医疗保障基金监督管理办法并组织实施，建立健全医疗保障安全防控机制，推进医疗保障基金支付方式改革。

（3）制定全县医疗保障筹资和待遇政策，建立健全与筹资水平相适应的待遇调整机制。贯彻执行自治区长期护理保险制度改革。

（4）制定全县城乡统一的药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医保目录和支付标准并组织实施，承担医保目录准入相关工作。

（5）贯彻落实中央、自治区、地区药品、医用耗材价格政策，严格执行医疗服务项目和医疗服务设施收费等政策，建立医保支付医药服务价格合理确定和动态调整理论依据机制，推动建立市场主导的社会医药服务价格形成机制，建立价格信息监测和信息发布制度。

（6）制定全县药品、医用耗材、商业医疗保险服务的招标采购、配送及结算管理政策并监督实施，指导协调招标采购平台建设。

（7）制定全县医保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纳入医保范围内的医疗服务行为和医疗费用，依法查处医疗保障领域违法违规行为。

（8）负责全县医疗保险经办管理、公共服务体系和信息化建设、异地就医管理和费用结算政策；做好医疗保障关系转移接续服务；开展医疗保障领域合作交流。

1. **单位机构设置及人员构成**

民丰县医疗保障局实有人数12人，其中：在职 12人，退休0人，离休0人；行政编制4人，参照公务员法管理事业人员1人，非参公事业人员7人。

**（二）部门单位年度重点工作：**

目标1：加快落实全面实施社保扩面提质工程，确保城乡医疗保险参保率保持在95%以上，困难群体参保率100%。

目标2：统筹落实好医疗救助工作，参保资助做到应资尽资。

目标3：加强医保基金监管，重拳打击欺诈骗保行为，坚决兜牢民生底线。

目标4：稳妥推进DRG支付方式改革工作。

目标5：严格落实药品耗材集中带量采购政策。

目标6：全力推进基层医保经办示范点创建工作。

目标7：强化医保干部队伍建设，促进服务能力提升。

**（三）部门单位整体预算规模及安排情况：**

**包括年初预算安排、年中调整（追加减）情况，资金使用主要内容、涉及的范围。**

**1．部门单位整体支出规模**

中央安排资金：年初预算数10万元，预算数（调整后）12.47万元，执行数12.47万元，执行率100%。

自治区安排资金：年初预算数1万元，预算数（调整后）17.51万元，执行数13.99万元，执行率79.9%。

地（州、市）安排：年初预算数0万元，预算数（调整后）0万元，执行数0万元，执行率0%。

县（市、区）安排：年初预算数283.94万元，预算数（调整后）288.5万元，执行数287.6万元，执行率99.69%。

其他资金：年初预算数5.48万元，预算数（调整后）0万元，执行数0万元，执行率0%。

（1）基本支出情况

2023年医疗保障局基本支出预算总额270万元，其中人员经费267.11万元，公用经费2.89万元。执行数270万元，预算执行率100%。

（2）预算项目支出情况

2023年医疗保障局预算项目支出数共计1个，全年预算数18.5万元，资金执行数17.6万元，执行率95.14%；其中，年初单位预算批复的整体支出绩效目标表中，项目支出预算数18.5万元，资金执行数17.6万元，年中追加项目支出预算数0万元，资金执行数0万元。

（3）专项资金项目支出情况

截至12月31日，上级专项资金项目共计6个，全年预算数29.98万元，资金执行数26.46万元，执行率88.26%。

**2．使用方法**

基本支出由财政单位按照进度每月分期拨付，人员支出按照工资计划发放工资；涉及资金支出按照我单位《内控制度》中设定的流程申报审批进行；项目支出属于政府采购的，组织人员制定采购计划，委托公共资源交易中心或采购中心进行公开招标、邀请招标等方式进行；属于非政府采购的项目，按照“三重一大”制度规定，重大项目支出上党组会研究决定。

**3．主要内容及涉及范围**

（1）基本支出包括人员经费和公用经费。公用经费主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置等。

（2）2023年度医疗保障局项目支出共涉及7个项目，分别为：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目名称** | **总预算（万元）** | **项目属性** |
| 2023年中央财政医疗服务与保障能力提升补助 | 10 | 中央专项 |
| 2022年中央医疗服务与保障能力提升补助资金[和地财社[2021]96号] | 2.47 | 中央专项 |
| 2022年访惠聚工作队为民办实事工作经费 | 0.2232 | 自治区专项 |
| 2023年自治区财政全民参保及医疗服务补助资金 | 2.5 | 自治区专项 |
| 2022年自治区财政全民参保医疗服务经费补助资金 | 2.79 | 自治区专项 |
| 2023年访惠聚工作队为民办实事工作经费 | 12 | 自治区专项 |
| 城乡居民基本医疗保险补助资金项目 | 18.5 | 年初预算 |

1. **部门单位整体支出管理及使用情况：**

****（一）资金管理情况****

我单位严格按照国家财经法规、预算资金管理办法、财务管理制度以及专项资金管理办法的规定，严控经费支出，并严格按照公示制度要求进行公示，对项目资金，把资金的审批分配、监督检查与绩效评价结合起来，遵循先预算、再审批、后支出的原则，确保了财政资金分配和财政审批程序合法，保证了项目资金的合理使用。对中央及自治区转移支付专项资金，按照专项资金管理办法进行管理和使用，对本级资金安排项目按照单位内部制定的资金管理办法及其他相关管理办法进行管理并严格执行。按照政府信息公开有关规定及时向社会公众公开相关预决算信息，保障预决算管理的公开透明。

****（二）基本支出管理、支出情况、“三公”经费控制情况****

**1．基本支出管理**

基本支出主要用于日常工作运转开支，包括人员的工资福利支出、一般商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出、对企事业单位的补贴及其他资本性支出。人员经费的开支主要是按照市财政统发工资表及文件的相关规定执行，公用经费按照厉行节约的原则规范资金使用流程， 尤其是三公经费严格控制在预算指标内。接待费的报销必须附有接待公函、接待清单、接待明细，车辆运行开支由办公室统一安排调配使用。

**2．基本支出情况**

2023年医疗保障局基本支出预算总额270万元，其中人员经费267.11万元，公用经费2.89万元。执行数270万元，预算执行率100%。

**3．“三公”经费控制情况**

我单位认真贯彻落实中央关于厉行节约的有关规定，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》和《机关公务接待管理办法》，全年大幅度压缩了因公出国（境）及公务接待费用支出。

****（三）专项资金支出预算安排及支出情况****

2023年专项支出预算总额29.98万元，执行数26.46万元，预算执行率88.26%。

2023年共有6个专项资金项目，其中已完成项目6个、未完成项目1个。2023年度项目预算及执行情况见下表：

| **项目名称** | **预算金额（万元）** | **项目属性** | **执行金额（万元）** | **执行率** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2023年中央财政医疗服务与保障能力提升补助 | 10 | 中央专项 | 10 | 100% |
| 2022年中央医疗服务与保障能力提升补助资金[和地财社[2021]96号] | 2.47 | 中央专项 | 2.47 | 100% |
| 2022年访惠聚工作队为民办实事工作经费 | 0.22 | 自治区专项 | 0.22 | 100% |
| 2023年自治区财政全民参保及医疗服务补助资金 | 2.5 | 自治区专项 | 2.5 | 100% |
| 2022年自治区财政全民参保医疗服务经费补助资金 | 2.79 | 自治区专项 | 2.79 | 100% |
| 2023年访惠聚工作队为民办实事工作经费 | 12 | 自治区专项 | 8.48 | 70.67% |
| 合计 | 29.98 | 自治区专项 | 26.46 | 88.26% |

（1）**2023年访惠聚工作队为民办实事工作经费：年初预算不精准，加强指标预算精准度。**

1. **部门单位整体支出绩效分析：**

****（一）指标一：城乡居民参保率****

县乡道路养护里程数，预期指标是大于等于95%，**年中绩效运行监控**完成值是99.8%，**本次评价实际完成值是**100%**，**达到预期目标。

****（二）指标二：困难群体参保率****

困难群体参保率，预期指标是100%，**年中绩效运行监控**完成值是100%，**本次评价实际完成值是**100%**，**达到预期目标。

****（三）指标三：医疗救助参保人员资助率****

医疗救助参保人员资助率，预期指标是100%，**年中绩效运行监控**完成值是100%，**本次评价实际完成值是**100%**，**达到预期目标。

****（四）指标四：医疗保险补助人数****

医疗保险补助人数，预期指标是大于等于3.7万人，**年中绩效运行监控**完成值是**3.52万人**，**本次评价实际完成值是3.52万人，未**达到预期目标。原因：人数按照实际需求存在变动。措施：加强年初预算精准度。

****（五）指标五：政策宣传次数****

政策宣传次数，预期指标是大于等于2次，**年中绩效运行监控**完成值是**5次**，**本次评价实际完成值是5次，**达到预期目标。

****（六）指标六：“一站式”即时结算覆盖率****

“一站式”即时结算覆盖率，预期指标是大于等于95%，**年中绩效运行监控**完成值是**99%**，**本次评价实际完成值是100%，**达到预期目标。

1. **评价结论：**

**2023年度部门整体支出绩效自评综合得分99.16分，评价结果为“优”。**

1. **存在的主要问题及原因分析：**

**（一）预算执行存在偏差**

对个别项目资金使用方面预算不够细致，出现实际支出数少于预算申报数。

**（二）目标设定科学性及评价存在难度**

对于目标设定需要分科室单位分解，汇总后制定整体目标，如何科学整合全单位绩效目标比较困难；目标设定后如何科学设定考核评价标准，特别是对于不能量化的目标如何评价。

**（三）财务管理方面，会计核算还不够细致，对于有些能够细分的工作，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精准。**

**六、改进措施和建议**

（一）加强新行政单位会计制度和新预算法学习培训，规范账务处理，加强新《预算法》《行政单位会计制度》 、《会计法》 、《行政单位财务规则》等学习培训，规范单位预算收支核算。制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算， 增强预算的约束力和严肃性；落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高单位预算收支管理水平。尽可能地做到决算与预算相衔接。

**（二）完善管理制度，进一步加强资产管理**

严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，对各类实物资产进行全面盘点，确保账、账实相符。

（三）加强学习如何科学合理制定绩效目标及考核体系，充分发挥绩效工作效用。

（四）财务上，会计核算要更加详细，为本单位各项工作的开展、总结、评估提供有效数据资料支撑，为各项业务工作更好地开展提供帮助。

**（五）从源头上强化对专项资金预算管理**

实行专项资金预算管理，结合单位实际， 按轻重缓急统筹安排编制预算，提高预算编制科学性和合理性，优化资金结构。

**（六）按时间进度分解资金使用计划**

专项资金的使用，要事前做计划，事中进行控制，事后总结提高。合理安排资金使用，充分体现资金投向的目标和效益。

**（七）进一步提高绩效管理水平**

由于目前的预算管理在编制和实施中还存在编制不细、预算调整较多、追加预算比重较大等现象，因此项目预算执行的准确性还有待加强，同时分析手段和技术水平上还有待完善。在今后的工作中，我们将加强与财政单位的紧密配合，开展好整体支出及项目资金绩效管理工作，运用好绩效评价的结果，不断提升预算管理水平。