项目支出绩效评价报告

摘要

一、项目概况

为切实做好离休干部医疗保障工作，我区制定了《东川区离休干部医疗保障实施细则》（东政办发[2002]111号）。根据实施细则，我区区属机关、事业、企业单位离休干部医疗费自2002年10月1日起实行统筹管理。离休干部医疗费按规定实行实报实销。统筹标准按收支平衡的原则，由区劳动保障部门会同财政部门提出意见报区政府批准执行，一年一定。区医保局对离休干部医疗保障统筹金应尽量做到收支平衡，当收不抵支时，由财政给予解决。通过对2019年全区离休干部医疗统筹金的实施情况进行绩效评价，考核项目资金的产出与绩效，了解、分析、检验项目是否达到预期目标，资金使用是否规范有效，为今后安排离休干部医疗费提供依据，总结经验、采取措施进一步完善财政支出项目管理，提高财政资金使用效益。

二、评价结论

根据自评材料，按照既定的绩效指标评价体系和评分标准，2019年度离休干部项目绩效评价得分为97.6分，评价结果为优。从整体看绩效目标明确，各项工作开展完成情况良好。

三、经验、问题和建议

1.主要经验及做法

继续加强宣传力度，积极推进工作，让医保政策家喻户晓，做到应保尽保。抓好业务培训，完善经办流程，提高工作效率。切实加强项目资金安全管理。结合工作要求，加强项目资金支付预算管理，提高项目资金使用绩效，维护项目资金安全，保障项目资金安全运行。严格审核医疗保险待遇支付。

2.存在的问题

国家的政策对离休干部人员是倾斜的，最大值的享有福利是他们共有的心态，应接受最好的医疗条件、享受最好的医疗服务，也存在极少数人小病大养，一人享受全家吃药的不良倾向。由于物价上涨快，医院特殊治疗和检查多，如ICU重病监护室，核磁共振、CT、彩超等特殊检查治疗耗用了大量的医疗资金。各种癌症、肾病综合症等大病、重病时有发生，一年只要发生一例就要耗资百万元以上，加之这一群体年龄大，身体状况愈下，人员虽逐年减少，但所需医疗费确没有逐年减少，甚至不降反增。

3.改进措施及建议

合理确定筹资水平。进一步规范管理医保资金。

昆明市东川区医疗保障局

2019年离休干部项目绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

为切实做好离休干部医疗保障工作，我区制定了《东川区离休干部医疗保障实施细则》（东政办发[2002]111号）。根据实施细则，我区区属机关、事业、企业单位离休干部医疗费自2002年10月1日起实行统筹管理。离休干部医疗费按规定实行实报实销。统筹标准按收支平衡的原则，由区劳动保障部门会同财政部门提出意见报区政府批准执行，一年一定。区医保局对离休干部医疗保障统筹金应尽量做到收支平衡，当收不抵支时，由财政给予解决。通过对2019年全区离休干部医疗统筹金的实施情况进行绩效评价，考核项目资金的产出与绩效，了解、分析、检验项目是否达到预期目标，资金使用是否规范有效，为今后安排离休干部医疗费提供依据，总结经验、采取措施进一步完善财政支出项目管理，提高财政资金使用效益。

部门工作完成情况

1.离休干部参保工作

根据中央、省、市、区相关文件，对符合离休干部待遇享受的人员保障覆盖面达到100%。

2.离休干部医疗费用待遇审核工作

根据中央、省、市、区相关文件，对符合离休干部待遇享受的人员，按文件相关要求进行待遇审核，无错审漏审。

3.离休干部资金收支管理工作

严格执行有关基金会计制度及内部控制制度，较好地完成了离休干部专项资金的安全运行。截止2019年12月31日，离休干部医疗保障统筹金收到专款500万元，支出559.86万元。

部门资金来源及使用情况

1.2019年收入500万元，其中，财政拨款收入500万元，无上级补助收入、事业收入、经营收入和附属单位上缴收入。

2.2019年支出559.86万元。

3.2019年末累计资金结转结余591.04万元，因离休干部项目属于连年持续性保障项目，结转结余部分下年继续使用。

组织及管理情况

为切实做好离休干部医疗保障工作，我区制定了《东川区离休干部医疗保障实施细则》（东政办发[2002]111号）。《昆明市东川区医疗保险经办机构内部控制制度（试行）》及《昆明市定点医疗机构服务协议》，定期抽取一定比例病例进行审核。工作中，一方面切实保障离休干部的医疗需求，最大限度的方便离休干部就医；另一方面又加强审核工作，将离休干部医疗费控制在合理费用范围内，坚决杜绝浪费。

（二）绩效目标

总目标及年度目标：充分保障离休干部人员待遇享受覆盖面达到100%。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

通过对2019年全区离休干部医疗统筹金的实施情况进行绩效评价，考核项目资金的产出与绩效，了解、分析、检验项目是否达到预期目标，资金使用是否规范有效，为今后安排离休干部医疗费提供依据，总结经验、采取措施进一步完善财政支出项目管理，提高财政资金使用效益。

（二）绩效评价工作方案制定过程。

在第一时间由局领导主持召开绩效评价工作部署会议，会上依据《东川区离休干部医疗保障实施细则》（东政办发[2002]111号）文件研究制定了绩效评价工作方案及成立了绩效评价工作领导小组，会后依据实际制定了符合离休干部项目支出的评价体系框架。

（三）绩效评价原则、评价方法

绩效评价原则及方法：依据《昆明市东川区医疗保障局预算绩效管理暂行办法》（东医保〔2020〕9号）文件进行科学规范、公开公正、绩效相关等原则。依托指标评价体系框架、进行相关数据采集和社会问卷调查等方法。

（四）绩效评价实施过程

1.数据填报和采集。

2.社会调查。

3.数据分析和撰写报告。

（五）本次绩效评价的局限性。

本次项目绩效评价时间紧任务重。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

1.评价结果

根据自评材料，按照既定的绩效指标评价体系和评分标准，2019年度离休干部项目绩效评价得分为97.6分，评价结果为优。从整体看绩效目标明确，各项工作开展完成情况良好。但存在监管措施、前期调研不够充分，预算执行率需要加强等问题。

2.主要绩效

在学习成长中，狠抓谋划部署、强化执行落实，各项年度目标稳步推进，离休干部人员医疗待遇全面落实，公共服务能力稳步提升。

（二）具体绩效分析

2019年部门整体支出绩效自评指标体系设置3个一级指标、7个二级指标、29个三级（含小四级指标）指标。其中：

1.一级指标项目决策包含项目立项、项目目标2个二级指标，10个三级（含小四级指标）指标，项目决策满分20分，经评分本项得分20分。

（1）二级指标“项目立项”满分8分，评价得分8分。

（2）二级指标“项目目标”满分12分，评价得分12分。

2.一级指标项目管理包含投入管理、财务管理、项目实施3个二级指标，11个三级（含小四级指标）指标。项目管理满分20分，经评分本项得分17.6分。

（1）二级指标“投入管理”满分4分，评价得分为4分。

（2）二级指标“财务管理”满分6分，评价得分为6分。

（3）二级指标“项目实施”满分10分，评价得分为7.6分。

监管措施需要进一步完善及提升执行力度。

3.一级指标项目绩效包含项目产出、项目效益2个二级指标，8个三级（含小四级指标）指标。部门绩效满分60分，经评分本项得分60分。

（1）二级指标“项目产出”满分30分，自评得分为30分。

（2）二级指标“项目效益”满分30分，自评得分为30分。

四、成本效益分析

2019年收入505.48万元（其中：以政府补助的支持方式，补助离休干部医疗保障统筹金500万元，利息收入5.48万元）；本年待遇支出526.66万元，其他支出：33.20万元（医疗照顾人员配套支出）；上年结转结余645.42万元，本年末收支累计结余为591.04万元，下年继续使用。

五、主要经验做法

（一）继续加强宣传力度，积极推进工作，让医保政策家喻户晓，做到应保尽保。

（二）抓好业务培训，完善经办流程，提高工作效率。

（三）切实加强项目资金安全管理。结合工作要求，加强项目资金支付预算管理，提高项目资金使用绩效，维护项目资金安全，保障项目资金安全运行。

（四）严格审核医疗保险待遇支付。

六、存在的问题

1.国家的政策对离休干部人员是倾斜的，最大值的享有福利是他们共有的心态，应接受最好的医疗条件、享受最好的医疗服务，也存在极少数人小病大养，一人享受全家吃药的不良倾向。

2.由于物价上涨快，医院特殊治疗和检查多，如ICU重病监护室，核磁共振、CT、彩超等特殊检查治疗耗用了大量的医疗资金。

3.各种癌症、肾病综合症等大病、重病时有发生，一年只要发生一例就要耗资百万元以上，加之这一群体年龄大，身体状况愈下，人员虽逐年减少，但所需医疗费确逐年增加。

七、改进措施及建议

1.合理确定筹资水平。一般可按当地上年的离休干部年人均医药费实际发生额，并考虑增减因素确定。

2.进一步规范管理医保资金。制定和完善离休干部就诊、用药、报销等具体管理办法，既要保证离休干部医疗待遇，方便离休干部就医，又要加强管理，防止浪费。有关部门要加强监督，确保离休干部医疗待遇的落实和资金合理使用。

昆明市东川区医疗保障局

 2020年5月30日