昆明市东川区医疗保障局2020年度

离休干部医疗统筹保障财政配套

项目支出预算绩效自评报告

摘要

一、项目概况

为切实做好离休干部医疗保障工作，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，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，由区医疗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。通过对2020年离休干部医疗统筹保障财政配套项目支出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，2020年度离休干部医疗统筹保障财政配套项目绩效评价得分为99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

（一）主要经验及做法

继续加强宣传力度，积极推进工作，让离休干部医疗统筹保障项目政策家喻户晓，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，严格审核待遇支付。

（二）存在的问题

通过自评分析，因物价上涨快，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，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，甚至会不降反增。大大增加了项目资金的预算难度及带来了极大的不确定性。

（三）改进措施及建议

进一步做好资金的使用跟踪，完善制度的建设，规范管理专项资金，确保资金的安全及有效运行。

昆明市东川区医疗保障局2020年度

离休干部医疗统筹保障财政配套

项目支出预算绩效自评报告

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，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，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，由区医疗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。通过对2020年离休干部医疗统筹保障财政配套项目支出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

严格执行相关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2020年12月31日，离休干部医疗保障统筹金收到专款0万元，利息收入5.83万元，上年结转结余591.04万元，支出360.73万元。

部门资金来源及使用情况

1.2020年收入5.83万元，其中，财政拨款收入0万元，利息收入5.83万元，无上级补助收入、事业收入、经营收入和附属单位上缴收入。

2.2020年支出360.73万元。

3.上年结转结余591.04万元，2020年末累计结转结余资金236.14万元，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，制定了《东川区离休干部医疗保障实施细则》《昆明市东川区医疗保障局（医险局）内控制度》《昆明市东川区医疗保障局（医险局）医疗保障基金拨付业务经办流程》等规章制度。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；另一方面对就医待遇加强审核工作，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

让保障对象（离休干部、8.13人员、退休医疗照顾人员）的权益得到充分有效的实施，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2020年离休干部医疗统筹保障财政配套项目支出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，2020年度离休干部医疗统筹保障财政配套项目绩效评价得分为99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。但存在预算编制不充分等问题。

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

2020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19分。

（1）二级指标“投入管理”满分4分，评价得分为3分。

预算编制合理性不够充分，预算编制不准确。

（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10分。

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

2020年收入5.83万元（其中：财政拨款收入0万元，利息收入5.83万元）；本年待遇支出360.73万元；上年结转结余591.04万元，本年末收支累计结余为236.14万元，下年继续使用。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

继续加强宣传力度，积极推进工作，让离休干部医疗统筹保障项目政策家喻户晓，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，严格审核待遇支付。

（二）存在的问题

通过自评分析，因物价上涨快，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，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，甚至会不降反增。大大增加了项目资金的预算难度及带来了极大的不确定性。

（三）改进措施及建议

进一步做好资金的使用跟踪，完善制度的建设，规范管理专项资金，确保资金的安全及有效运行。

昆明市东川区医疗保障局

 2021年5月25日