

---

# 博野县医疗保障局

## 部门整体支出绩效自评报告

### 2022 年度



---

## 目录

第一部分	摘 要	1
第二部分	整体支出绩效自评报告	4
一、博野县医疗保障局基本情况		4
(一)	部门职责和工作活动	4
(二)	部门年度发展规划总体目标和职责分类绩效目标	5
(三)	部门预算收入及决算收入	7
(四)	预算支出及决算支出	8
(五)	“三公”经费预算安排及支出情况	8
二、部门整体支出绩效自评指标体系设定情况		8
(一)	投入	9
(二)	过程	9
(三)	产出	10
(四)	效果	10
三、绩效自评开展情况		10
(一)	绩效自评目的	10
(二)	绩效自评依据	11
(三)	绩效自评内容	11
(四)	绩效自评原则	11
(五)	绩效自评方法	12
(六)	绩效自评过程	13
四、绩效自评得分情况		14
(一)	投入	14
(二)	过程	17
(三)	产出	23

---

（四）效果 .....	24
五、绩效自评发现的问题、意见及建议 .....	26

---

## 第一部分 摘要

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，我单位根据《河北省省级部门预算项目绩效自评管理办法》《河北省财政厅预算绩效管理规程》文件要求，抽调相关业务部门的工作人员组织实施组成 2022 年度绩效自评工作小组，自评结果如下：

### 一、绩效自评工作开展情况

1、前期准备一是加强组织领导。成立由主要领导任组长、分管领导任副组长，各业务科室负责人为成员的绩效评价领导小组和办公室，统一安排部署 2022 年度绩效评价工作；二是确定评价范围。整体支出绩效评价包括了医保工作的 2022 年的 21 个项目；三是制定评价指标表。单位围绕 2022 年度工作，狠抓落实年初确定的重点工作目标，梳理了各项工作的完成情况，制定了整体支出绩效评价指标；四是汇总分析单位整体支出绩效情况。查找单位在执行过程中存在的问题，并有针对性地采取整改措施。

2、组织实施在年度预算执行过程中，为保证绩效评价工作顺利开展，由我单位成立了专门绩效评价小组，负责绩效评价的组织管理和实施工作。由绩效评价小组牵头，组织机关各项目科室对 2022 年所有支出项目开展了自评并撰写自评报告。

---

我部门对各项项目资金严格按照支出范围，专款专用。具体支出由业务科室进行把关，由主管领导、局负责人进行集体会签，确保资金专款专用，及时高效。项目资金在2022年全部完成项目申报，并已拨付到位，资金使用率100%。

## 二、绩效目标实现情况

按照三级绩效指标评价分析，我单位2022年设立的绩效目标、符合部门“三定”方案确定的职能职责，符合部门中长期实施规划。绩效指标清晰、可量化，与部门年度的任务数相对应，与2022年预算资金相匹配。预算配置科学合理，预算执行积极有效，预算管理透明规范，资产管理安全高效，职责履行目标完成、质量达标，履职效益较好。2022年度严格执行财经制度和管理规定，按时完成预算执行进度，严格控制、合理利用各项经费，按要求进行预算管理，不断完善资产管理制度，努力提高国有资产使用效益。综合绩效评价得分综合绩效评价等级为“优”。

## 三、绩效目标设定质量情况

从绩效自评结果来看，年初绩效目标设定清晰准确，绩效指标全面完整、科学合理，绩效标准恰当适宜、易于评价。

## 四、整改措施及结果应用

---

绩效评价结果应用既是开展绩效评价工作的基本前提，又是加强财政支出管理、提高资金支出管理、增强资金绩效管理、合理配置公共资源、优化财政支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效益的重要手段。为使绩效评价结果得到合理应用，我局将该专项资金绩效自评结果作为以后年度预算申请、安排、分配的重要依据，不断完善工作机制，以公开促公平。

---

## 第二部分 整体支出绩效自评报告

### 一、博野县医疗保障局单位基本情况

#### (一) 部门职责和工作活动

一是：贯彻落实全县城镇职工和城乡居民医疗保险、生育保险、医疗救助、补充医疗保险、公费医疗等医疗保障地方性法规、政策、制度、规划和标准。

二是：贯彻落实省、市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推进医保基金支付改革。

三是：组织实施全县城镇职工、城乡居民参保筹资和保障待遇政策，统筹城乡医疗保障政策标准，建立健全与筹资水平相适应的待遇调整。贯彻落实省、市长期护理保险制度方案及政策标准，并组织实施。

四是：组织实施全县城乡统一的药品、医用耗材、医疗服务、医疗服务设施等医保支付标准，建立动态调整机制。

五是：组织实施全县药品、医用耗材价格和医疗服务项目、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机制，依法管理药品、医用耗材、医疗服务价格政策执行情况和服务价格监测信息发布制度。

六是：监督实施省、市药品、医用耗材的招标采购政策，积极做好药品、医用耗材招标采购平台建设。

七是：组织实施全县定点医药机构协议和支付管理办法。建立健全医疗保障服务信用评价体系和信息披露制度，监

---

督管理定点医药机构的医疗服务行为、医疗费用和医药价格，依法查处医疗保障领域违法违规行为。

八是：负责医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设。组织实施和落实异地就医管理和费用结算政策。建立健全医疗保障关系转移接续制度。

九是：完成县委、县政府交办的其他任务。

## （二）部门年度发展规划总体目标和职责分类绩效目标

按照 2022 年绩效预算编制要求，医疗保障局设置的年度发展规划总体目标为：

紧紧围绕全县基本医疗保险工作部署，科学决策，坚持以人为本，把维护参保职工及参保居民利益、改善民生作为医保工作的着力点。开展专项工作评议，进行满意度测评。充分发挥职能作用，激发内在活力，增强履职尽责感和工作积极性，不断提高服务水平。适应新形势、新任务、新要求，抓好自身建设，提高议事质量，不断规范履职行为，努力开创财政工作新局面。

职责分类绩效目标为：

2022 年医疗保障局进一步围绕全县医保工作做重要部署，积极进行医疗保障管理各项工作，推动医保改革，为实现我县医疗保障的依法高效、规范安全，不断走在全市医疗保障工作的前列而不懈努力。



---

职责名称：负责城镇职工和城乡居民医疗保险、生育保险、离休伤残人员、医疗救助等医疗保证政策实施及管理；职责描述：贯彻执行省市城镇职工和城乡居民医疗保险、生育保险、长期护理保险、离休伤残人员药费、医疗救助等医疗保障法规、规章制度、制度、规划和标准。拟定全县医疗保障政策、制度、规划和标准，并组织实施；职责目标：全面开展参保登记，扩大各项保险的覆盖面，及时足额落实各项保险待遇及医疗保障待遇；绩效目标：稳步提高医疗保险参保率，提高医疗服务实时监控水平，逐步提高异地就医直接结算服务水平，确保医疗保险基金安全运行。绩效指标：医疗保险报销及时率。医疗保险报销事项在规定时间内及时办结情况。指标描述：医疗保险报销事项在规定时间内及时办结情况。完成情况：在规定的时限内报销达到100%为优； $\geq 90\%$ 为中优； $\geq 80\%$ 为良%； $< 80\%$ 为差。

职责名称：保持医疗价格总水平基本稳定，努力保障改善民生，促进医疗机构持续健康发展和社会和谐稳定。职责描述：落实全省统一的药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医疗目录和支付标准，以及相关动态调整机制，贯彻执行医保目录准入谈判规则。绩效目标：贯彻落实全省统一的药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医疗目录和支付标准，以及相关动态调整机制，

---

贯彻执行医保目录准入谈判规则。绩效指标：国家、省市价格政策落实情况。指标描述：在规定时限内，落实国家、省市政策的情况。完成情况：在文件下达时限内 100%落实为优； $\geq 95\%$ 为中优； $\geq 94$ 为良， $< 80$ 为差。

部门职责：建立药品、医用耗材招标采购平台，促进医药机构可持续发展。职责描述：贯彻落实省药品、医用耗材的招标政策，做好药品、医用耗材招标采购平台有关工作。绩效目标：贯彻落实省药品、医用耗材的招标政策，做好药品、医用耗材招标采购平台有关工作。绩效指标：省药品、医用耗材招标采购政策落实情况。指标描述：在规定时间内，落实省药品、医用耗材招标政策情况；完成情况：在文件下达时限内 100%落实为优； $\geq 95\%$ 为中优； $\geq 94$ 为良， $< 90$ 为差。

### （三）部门预算收入及决算收入

2022 年部门预算收入 4581.26 万元，均为一般公共预算拨款，其中财政拨款 4581.26 万元，预算收入按功能分类包含：社会保障和就业支出 15.77 万元，卫生健康支出 4532.79 万元，住房保障支出 7.69 万元，其他支出 25 万元。

2022 年我单位决算收入 5587.5 万元，财政拨款收入 5587.5 万元，占总收入的 100.0%。

#### （四）预算支出及决算支出

2022 年支出安排预算总额 4581.26 万元，其中：基本支出 140.68 万元，包括人员经费 119.41 万元和日常公用经费 21.27 万元；项目支出 4440.58 万元，主要为 2022 年城乡居民县级配套补助资金等。

2022 年度决算支出合计 5587.5 万元，其中：基本支出 189.32 万元，占 3.4%；项目支出 5398.18 万元，占 96.6%。

收入及支出较上年减少较大是：因为 2022 年新增省级财政医疗救助补助资金。

#### （五）“三公”经费预算安排及支出情况

本部门 2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 1.5 万元，支出决算为 1.5 万元，完成预算的 100%；较 2021 年度减少 13.16 万元，主要是 2021 年单位新增购置公务用车预算，2022 年没有购置公务用车预算。

### 二、部门整体支出绩效自评指标体系设定情况

根据绩效预算管理改革的有关政策和文件规定，我部门绩效评价工作小组以绩效预算架构为指导，以部门预算文本及相关资料为基础，制定了部门整体支出绩效评价指标体系。

部门整体支出绩效评价指标体系设置二级指标 32 个。指标体系设定满分 100 分，绩效评价分值 $\geq 90$ 为“优”；

---

80≤分值<90 为“良”；60≤分值<80 为“中”；60 分以下为“差”。评价指标体系具体构成如下：

### （一）投入（12分）

主要反映绩效目标设定是否合理、科学，绩效指标的制定是否清晰、可衡量，预算编制是否完整，项目预算是否细化及在职人员控制情况。

投入指标指标分值为12分，下设32二级指标：绩效目标设定和预算配置，绩效目标合理性、绩效目标科学性、绩效指标明确性、预算编制完整性、项目预算细化率、在职人员控制率。

### （二）过程（48分）

主要反映预算调整、收入及支出完成情况，“三公”经费、政府采购执行情况，财务管理是否规范、资金使用是否合规，决算真实性。

过程指标指标分值为48分，下设32个二级指标：预算执行、预算管理和绩效评价，预算收入调整率、收入完成率、预算支出调整率、财政拨款支出完成率、“三公”经费控制率、政府采购执行率、资金使用合规性、决算真实性、管理制度健全性、预决算信息公开性、基础信息完整性、资产管理规范性、绩效自评覆盖率、绩效评价优等率。

---

### （三）产出（25分）

主要反映结转结余率，项目资金使用率，。

产出指标指标分值为25分，下设32个二级指标：责任履行，结转结余率、项目资金使用率、医疗保障法规宣传培训人次数、基金监督检查次数、医疗保障项目投资评审完成率。

### （四）效果（15分）

主要反映部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接效益及社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。

效果指标指标分值15分，下设32个二级指标：履职效率，32个二级指标：部门整体效益和考核满意度。

## 三、绩效自评开展情况

### （一）绩效评价目的

通过对我部门2022年部门整体支出绩效评价，了解部门整体资金预算情况、实际收支情况及结转结余情况；绩效目标和指标的设置及完成情况；部门履职对社会发展所带来的直接或间接影响及服务对象对部门履职效果的满意程度。

部门整体支出绩效评价工作促使相关部门根据绩效评价过程中发现的问题，及时整改并总结经验，提高部门管

---

理水平，牢固树立预算绩效理念，强化部门支出责任，提高预算执行效率和财政资金使用效益。

## （二）绩效评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
3. 《河北省财政支出绩效评价管理办法》（冀财预〔2011〕68号）；
4. 中共河北省委河北省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（冀发〔2018〕54号）；
5. 其他与部门绩效评价工作相关的文件。

## （三）绩效评价内容

我部门2022年部门整体支出绩效目标和指标的设置及完成情况；资金预算情况、实际收支情况及结转结余情况；部门履职对社会发展所带来的直接或间接影响及服务对象对部门履职效果的满意程度。

## （四）绩效评价原则

1. 价值导向原则：财政支出绩效评价体系应能够反映财政支出的经济性、效益性、有效性原则，体现财政部门和项目主管部门的价值导向。

---

2. 重要性原则：根据指标在整个指标体系中的地位和作用进行筛选，选择最具代表性、最能反映评价要求的指标。

3. 综合性原则：将定性指标和定量指标相结合，定性分析是定量分析的基础，定量分析是定性分析的深化，两者相结合系统反映财政支出所产生的社会效益。

4. 经济性原则：指标的选取要考虑现实条件及可操作性，数据的获得应符合成本效益原则，在合理成本的基础上收集信息。

#### **（五）绩效评价方法**

本次评价采取目标比较法、定量和定性评价相结合和综合评价相结合的方式，运用审查、询问查证和问卷调查等方法开展绩效评价工作。

1. 审查法：通过审查被评价单位的预算文本、决算文本、会计账簿、支出凭证、项目完成情况等相关资料，分析资金收支的合理性和合规性、预算执行及管理情况、绩效目标和指标的设置及完成情况、部门整体效益。

2. 询问查证法：在比较分析相关资料的基础上，通过询问的形式，核查项目资料是否真实、合理，从而对部门整体支出情况作出初步的判断和评价。

---

3. 问卷调查法：通过设计调查问卷，在一定范围内随机发放，并收集分析调查问卷，对财政支出的效果进行评价，了解服务对象对部门履职效果的满意程度。

## （六）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作经过了前期准备、绩效评价实施方案和指标体系制定、组织实施、绩效评价报告撰写四个阶段。

### 1. 前期准备阶段

经与我部门各相关股室充分沟通，并充分收集相关资料，主要包括部门职责、工作活动、预决算文本、相关管理制度、资金使用等相关资料，为制定绩效评价实施方案和指标体系奠定了基础。

### 2. 制定绩效评价实施方案和体系

基于对相关资料的收集，制定绩效评价实施方案和体系，确定最终方案。

### 3. 组织实施阶段

根据绩效评价实施方案和指标体系，对我部门开展评价工作，包括查看预决算文本及部门工作活动绩效目标和指标；比对预决算的调整及执行情况；核查固定资产管理的规范性；核查明细账与决算报表项目的一致性；对项目产出情况进行了解查看；随机选取服务对象进行满意度调



查等。根据收集的数据、资料进行核对、比较、计算，对部门整体支出进行评分。

#### 4. 撰写绩效评价报告

在完成对各评价指标评分定级的基础上，开始进行报告撰写工作。

### 四、绩效自评得分情况

我部门部门整体支出绩效评价总得分为 94 分，综合绩效评价等级为“优”。各项得分情况如下：

#### （一）投入（12分）

该一级指标包含绩效目标设定和预算配置两个二级指标，主要反映绩效目标设定是否合理、科学，绩效指标的制定是否清晰、可衡量，预算编制是否完整，项目预算是否细化及在职人员控制情况。

表 2 投入指标及得分情况表

一级指标	二级指	三级指标	分值权	得分
投入 (12分)	绩效目 标设定 (6分)	绩效目标	2	2
		绩效目标	2	2
		绩效指标	2	1
	预算配 置 (6分)	预算编制	2	2
		项目预算	2	2
		在职人员	2	2
合计			12	11

#### 1. 绩效目标设定（6分）

---

### （1）绩效目标合理性（2分）

该指标主要评价部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责；工作活动是否与部门职责、工作规划和重点工作相关；工作活动项下确定的预算项目是否合理，是否与工作活动密切相关；工作活动和项目预算安排是否合理。

该指标实际得分 2 分。

### （2）绩效目标科学性（2分）

该指标主要评价预算批复的部门年度发展规划目标和部门职责分类绩效目标是否充分，是否与部门履职、年度工作任务相符；工作活动是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门职责目标、部门年度工作目标一致，是否能体现工作活动的产出和效果。

根据我部门 2022 年预算文本一部门职责工作活动绩效目标，绩效目标与部门履职、年度工作任务相符；工作活动有明确的绩效目标，绩效目标与部门职责目标、部门年度工作目标一致。

该项指标实际得分 2 分。

### （3）绩效目标明确性（2分）

该指标主要评价是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，工作活动、预算项目绩效指标是否清晰、细化、可评价、可衡量；工作活动、预算项目绩效指

---

标的评价标准是否清晰、可衡量；是否与部门年度的任务数或计划数相对应。

根据我部门 2022 年预算文本一部门职责工作活动绩效目标,该指标实际得分 1 分。

## 2. 预算配置 (6 分)

### (1) 预算编制完整性 (2 分)

该指标主要评价部门所有收入是否全部纳入部门预算,部门支出预算是否统筹各类支出,按基本支出、项目支出分别编制。

根据我部门 2022 年预算文本及相关会计资料,所有收入均已纳入部门预算,部门支出按基本支出、项目支出分别编制。

该指标实际得分 2 分。

### (2) 项目预算细化率 (2 分)

该指标主要评价编报的项目支出是否细化到具体用款单位和项目的资金额度,通过项目预算细化率衡量。

项目预算细化率=细化的项目金额/实际编报的项目金额×100%。

根据我部门 2022 年预算文本一部门项目支出预算表,2022 年预算项目共 21 个,涉及资金 5587.5 万元,所有项目均细化到具体用款单位及项目资金额度。项目预算细化率=(5587.5/5587.5)\*100%=100%

该指标实际得分 2 分。

(3) 在职人员控制率 (2 分)

该指标主要考核截至 2022 年底区我部门在职人员控制情况，通过在职人员控制率衡量。

在职人员控制率=决算在职人员/编制数×100%。

该指标实际得分 2 分。

(二) 过程 (48 分)

该一级指标包含预算执行、预算管理和绩效评价三个二级指标，主要反映预算调整、收入支出完成情况，“三公”经费、政府采购执行情况，财务管理是否规范、资金使用是否合规，决算真实性。

表 3 过程指标及得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分数权	得分
过程 (48 分)	预算执行 (24 分)	预算收入调整率	2	0
		收入完成率	4	4
		预算支出调整率	2	0
		财政拨款支出完	4	4
		“三公经费”控	3	3
		政府采购执行率	3	3
		资金使用合规性	3	3
		决算真实性	3	3
	预算管理 (16 分)	管理制度健全性	4	4
		预决算信息公开	4	4
		基础信息完善性	4	4
		资产管理规范性	4	4

	绩效评价	绩效自评覆盖率	4	4
	(8分)	绩效评价优等率	4	4
合计			48	44

### 1. 预算执行 (24分)

#### (1) 预算收入调整率 (2分)

该指标主要评价预算收入的调整情况，进而衡量预算收入编制的准确性，通过预算收入调整率衡量。

预算收入调整率= (调整预算数-年初预算数) / 年初预算数\*100%

根据我部门的预算文本和决算文本，2022年度预算收入调整预算数 5587.5 万元，年初预算数 4581.26 万元，预算收入调整率为 21.96%，预算调整增加了 21.96 个百分点，得 0 分。

该项指标实际得分 0 分。

#### (2) 收入完成率 (4分)

该指标主要评价部门预算收入的完成情况，用以反映部门预算收入的完成程度，通过收入完成率衡量。

收入完成率= (决算收入/预算收入) ×100%。

根据 2022 年决算文本，2022 年调整预算数 5587.5 万元，收入决算数 5587.53 万元，收入完成率= (决算数/预算数) \*100%=100%。应得分 4 分。

该指标实际得分 4 分。

#### (3) 预算支出调整率 (2分)

---

该指标主要评价预算支出的调整情况，进而衡量预算支出编制的准确性，通过预算支出调整率衡量。

预算支出调整率=（调整预算数-年初预算数）/年初预算数\*100%

根据我部门的预算文本和决算文本，2022年度预算支出调整预算数5587.5万元，年初预算数4581.26万元，预算支出调整率为21.96%，预算调整增加了21.96个百分点，得0分。

该指标实际得分0分。

#### （4）财政拨款支出完成率（4分）

该指标主要评价部门财政拨款的支出进度，通过财政拨款支出完成率来衡量。

财政拨款支出完成率=（部门决算财政拨款支出/部门决算财政拨款收入）\*100%。

根据我部门2022年决算文本，部门决算财政拨款支出数5587.5万元，财政拨款收入数5587.5万元，财政拨款支出率=（财政拨款支出数/财政拨款收入数）\*100%=100%=100%。

该指标实际得分4分。

#### （5）“三公”经费控制率（3分）

该指标主要评价“三公”经费是否得到有效控制，通过“三公”经费控制率来衡量。

---

该指标实际得分 3 分。

(6) 政府采购执行率 (3 分)

该指标主要评价部门是否有效执行政府采购政策，通过政府采购执行率来衡量。

我单位未发生政府采购。

该指标实际得分为 3 分。

(7) 资金使用合规性 (3 分)

该指标主要评价资金使用是否按照相关法律法规和资金管理办法规定的用途使用，财务管理是否符合相关会计准则和财务制度。

根据我部门 2022 年明细账、会计凭证等相关资料，我部门资金使用符合相关会计准则和财务制度，资金拨付有完备的审批程序和手续，资金使用符合部门预算批复的用途，未发现截留、挤占、挪用财政资金的情况。

该指标实际得分 3 分。

(8) 决算真实性 (3 分)

该指标主要评价决算编制数据是否与账表一致，即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。

经核查我部门 2022 年决算文本、明细账及总账，决算文本数据均与明细账、总账一致。

该指标实际得分 3 分。

---

## 2. 预算管理（16分）

### （1）管理制度健全性（4分）

该指标主要评价部门是否制定资金管理办法、财务管理制度、会计核算制度等相关内部控制制度，制度执行是否得到有效执行。

我部门工作制度涵盖了财务制度、网络安全制度、公务用车制度等相关制度，经检查我部门付款流程审批单、资产盘点表等资料，均已按照相关管理制度的规定执行。

该项指标实际得分4分。

### （2）预决算信息公开性（4分）

该指标主要评价部门是否按照政府信息公开的有关要求在相关网站公开部门预算、预算执行情况、年度工作任务等相关信息。

2022年按政府信息公开的有关要求在博野县人民政府网进行了预决算公开等相关信息。

该指标实际得分4分。

### （3）基础信息完善性（4分）

该指标主要评价基础数据信息和财务信息资料是否真实、完整。

经核查2022年会计账簿、凭证及其他相关资料，我部门会计信息资料真实完整，

该指标实际得分4分。



---

#### (4) 资产管理规范性 (4分)

该指标主要评价资产管理是否规范，是否建立资产台账，新增资产是否符合规定程序和规定标准，资产的配置是否合规，资产保存是否完整。

我部门利用行政事业单位资产系统登记固定资产台账，管理固定资产，资产保存完整，资产购置手续完备，配置符合要求，资产管理整体较规范。

该项指标实际得分4分。

### 3. 绩效评价 (8分)

#### (1) 绩效自评覆盖率 (4分)

该指标主要评价部门是否按相关要求实施绩效自评，通过绩效自评覆盖率来衡量。

绩效自评覆盖率=（报送相关自评材料的数量/应实施项目绩效自评数量）\*100%。

根据博野县财政局《关于开展2022年度财政专项资金部门绩效自评价工作的通知》及2022年一般项目部门绩效自评表，我部门2022年开展绩效自评的项目数为4个，年初预算文本项目数4个，要求自评项目个数4个，自评覆盖率为100%。

该指标实际得分4分。

#### (2) 绩效评价优等率 (4分)

该指标主要评价部门开展的绩效评价项目的完成质量，通过绩效评价优等率来衡量。

绩效评价优等率=（结果达到优等的数量/参评数量）\*100%。

我部门 2022 年参评数量 4 个，绩效评价结果达到优等的数量 4 个，绩效评价优等率为 100%。

该指标实际得分 4 分。

### （三）产出（25 分）

该一级指标包含责任履行一个二级指标，主要反映结转结余率，项目资金使用率，财政法规及业务宣传培训人次数，财政监督检查次数，财政项目投资评审完成率。

表 4 产出指标及得分情况表

一级指标	二级指	三级指标	分数权	得分
产出 (25 分)	责任履 行 (25 分)	结转结余率	5	5
		项目资金使用率	5	5
		医保法规宣传	5	5
		基金监督检查次	5	5
		医疗保障项目投	5	5
合计			25	25

#### 1. 结转结余率（5 分）

该指标主要评价部门的结转结余情况，通过结转结余率衡量。

结转结余率=（本年结转结余数/决算收入数）\*100%。

---

根据 2022 年决算文本及相关资料，我部门 2022 年结转结余资金（利息收入）0 元。

该项指标实际得分 5 分。

#### 2. 项目资金使用率（5 分）

该指标主要评价项目资金的使用效率，通过项目资金使用率来衡量。

项目资金使用率=（实际支出项目资金总额/计划完整项目资金总数）\*100%。

一般公共预算一级项目 21 个，共涉及资金 4581.26 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

该指标实际得分 4 分。

#### 3. 财务会计制度宣传培训人次数（5 分）

该指标主要评价财政法律法规政策宣传培训的实施效果，通过培训人次数来衡量。

我部门 2022 年预期培训人次数 $\geq 20$  为优，全年实际完成培训人次数是 20，得分 5 分。

该指标实际得分 5 分。

### （四）效果（15 分）

该一级指标包含履职效益一个二级指标。主要反映部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接效益及社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。

**表 5 效果指标及得分情况表**

一级指标	二级指	三级指标	分数权	得分
项目效果 (15分)	履职效 益	部门整体效益	10	10
		考评满意度	5	5
合计			15	15

### 1. 部门整体效益（10分）

该指标主要评价部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接效益。

经查看我部门的相关资料，我部门履行职责对社会发展所带来的社会效益较显著，有效的提高了社会公众对财政管理的认识，有利于全区财政运行平稳。

该项指标实际得分 10 分。

### 2. 考评满意度（5分）

该指标主要评价社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。

针对该指标，我们随机选取了 50 个调查对象进行了问卷调查，具体调查情况如下：

**表 6 服务对象满意度调查问卷汇总表**

位：人次

调查项目	满意	一般	不满意	合计	单项得分
医疗保障政策法规	4500	200		4700	94
对医保局的服务是	4600	200		4800	96

---

否满意					
-----	--	--	--	--	--

经计算，总体得分为 95 分，大于 90 分，评价等级为“优”。

该指标实际得分 5 分。

### 五、绩效评价发现的问题、意见及建议

通过对各指标得分及扣分原因的分析，医保局 2022 年部门整体支出基本按相关要求执行预算、决算，完成了绩效目标，资金使用效益良好。通过评价，也发现一些不足之处，具体情况如下：

1. 部分绩效指标方面，还有待于进一步精细化、科学化，以便于对预算项目绩效进行科学评价与考核。

2. 项目资金使用率方面：部分项目需要加强监督与管理，项目资金使用率有待进一步提高。