

2022 年度
乳山市医疗保障局部门
决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行各级医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障制度的政策、规划和标准，拟订全市医疗保障规范性文件并组织实施。

（二）监督管理全市医疗保障基金，建立健全医疗保障基金安全防控机制，推进医疗保障基金支付方式改革。

（三）组织实施医疗保障筹资和待遇政策，完善动态调整机制，统筹城乡医疗保障待遇标准，建立健全与筹资水平相适应的待遇调整机制。健全完善大病保险制度，推进长期护理保险制度改革。

（四）组织实施城乡统一的药品、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，建立动态调整机制，组织实施医保目录准入谈判规则。

（五）组织制定全市药品、医用耗材价格和医疗服务项目、医疗服务设施收费标准等政策，建立医保支付医药服务价格合理确定和动态调整机制，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。

（六）监督实施国家和省、市药品和医用耗材的集中采购政策。

（七）组织实施定点医药机构协议和支付管理办法，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。

（八）负责全市医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设，组织实施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。开展医疗保障领域对外合作交流。

（九）发挥职能作用和资源优势，为产业发展及招商引资（引智）促进提供高效便捷服务。

（十）完成市委、市政府交办的其他任务。

（十一）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实“一次办好”改革要求，组织推进本系统转变政府职能，完善全市统一的基本医疗保险制度和大病保险制度，完善医保筹资和报销调整机制，推行按病种付费为主的复合型支付方式改革，建立健全覆盖全民、城乡统筹的多层次医疗保障体系，不断提高医疗保障水平，确保医保资金合理使用、安全可控，按照职责分工推进医疗、医保、医药“三医联动”改革，更好保障人民群众就医需求、减轻医药费用负担。

（十二）与市卫生健康局的有关职责分工。市卫生健康局、市医保局等部门在医疗、医保、医药等方面加强制度、

政策衔接，建立沟通协商机制，协同推进改革，提高医疗资源使用效率和医疗保障水平。

二、机构设置

从单位构成看，乳山市医疗保障局部门决算包括：局机关预算、局属事业单位预算。

纳入乳山市医疗保障局 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、乳山市医疗保障局本级
- 2、乳山市医疗保险事业中心
- 3、乳山市医疗保险基金稽核中心

第二部分

2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：乳山市医疗保障局

公开 01 表
金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,356.26	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	9.60	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	51.97
	9		九、卫生健康支出	40	1,286.45
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	17.83
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	9.60
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,365.86	本年支出合计	58	1,365.86
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,365.86	总计	62	1,365.86

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：乳山市医疗保障局

公开 02 表
金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1,365.86	1,365.86					
208	社会保障和就业支出	51.97	51.97					
20805	行政事业单位养老支出	47.50	47.50					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.11	35.11					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.39	12.39					
20811	残疾人事业	2.45	2.45					
2081199	其他残疾人事业支出	2.45	2.45					
20899	其他社会保障和就业支出	2.01	2.01					
2089999	其他社会保障和就业支出	2.01	2.01					
210	卫生健康支出	1,286.45	1,286.45					
21011	行政事业单位医疗	21.97	21.97					
2101101	行政单位医疗	2.99	2.99					
2101102	事业单位医疗	14.58	14.58					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2101103	公务员医疗补助	4.40	4.40					
21013	医疗救助	810.89	810.89					
2101301	城乡医疗救助	810.89	810.89					
21015	医疗保障管理事务	453.60	453.60					
2101501	行政运行	107.18	107.18					
2101506	医疗保障经办事务	5.00	5.00					
2101550	事业运行	341.43	341.43					
221	住房保障支出	17.83	17.83					
22102	住房改革支出	17.83	17.83					
2210201	住房公积金	17.83	17.83					
229	其他支出	9.60	9.60					
22960	彩票公益金安排的支出	9.60	9.60					
2296013	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	9.60	9.60					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：乳山市医疗保障局

公开 03 表
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		1, 365. 86	536. 87	828. 99			
208	社会保障和就业支出	51. 97	51. 97				
20805	行政事业单位养老支出	47. 50	47. 50				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35. 11	35. 11				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12. 39	12. 39				
20811	残疾人事业	2. 45	2. 45				
2081199	其他残疾人事业支出	2. 45	2. 45				
20899	其他社会保障和就业支出	2. 01	2. 01				
2089999	其他社会保障和就业支出	2. 01	2. 01				
210	卫生健康支出	1, 286. 45	467. 07	819. 39			
21011	行政事业单位医疗	21. 97	21. 97				
2101101	行政单位医疗	2. 99	2. 99				
2101102	事业单位医疗	14. 58	14. 58				

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2101103	公务员医疗补助	4.40	4.40				
21013	医疗救助	810.89		810.89			
2101301	城乡医疗救助	810.89		810.89			
21015	医疗保障管理事务	453.60	445.10	8.50			
2101501	行政运行	107.18	103.68	3.50			
2101506	医疗保障经办事务	5.00		5.00			
2101550	事业运行	341.43	341.43				
221	住房保障支出	17.83	17.83				
22102	住房改革支出	17.83	17.83				
2210201	住房公积金	17.83	17.83				
229	其他支出	9.60		9.60			
22960	彩票公益金安排的支出	9.60		9.60			
2296013	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	9.60		9.60			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：乳山市医疗保障局

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,356.26	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	9.60	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	51.97	51.97		
	9		九、卫生健康支出	41	1,286.45	1,286.45		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	17.83	17.83		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	9.60		9.60	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,365.86	本年支出合计	59	1,365.86	1,356.26	9.60	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,365.86	总计	64	1,365.86	1,356.26	9.60	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：乳山市医疗保障局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		1, 356. 26	536. 87	819. 39
208	社会保障和就业支出	51. 97	51. 97	
20805	行政事业单位养老支出	47. 50	47. 50	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35. 11	35. 11	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12. 39	12. 39	
20811	残疾人事业	2. 45	2. 45	
2081199	其他残疾人事业支出	2. 45	2. 45	
20899	其他社会保障和就业支出	2. 01	2. 01	
2089999	其他社会保障和就业支出	2. 01	2. 01	
210	卫生健康支出	1, 286. 45	467. 07	819. 39
21011	行政事业单位医疗	21. 97	21. 97	
2101101	行政单位医疗	2. 99	2. 99	
2101102	事业单位医疗	14. 58	14. 58	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2101103	公务员医疗补助	4.40	4.40	
21013	医疗救助	810.89		810.89
2101301	城乡医疗救助	810.89		810.89
21015	医疗保障管理事务	453.60	445.10	8.50
2101501	行政运行	107.18	103.68	3.50
2101506	医疗保障经办事务	5.00		5.00
2101550	事业运行	341.43	341.43	
221	住房保障支出	17.83	17.83	
22102	住房改革支出	17.83	17.83	
2210201	住房公积金	17.83	17.83	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：乳山市医疗保障局

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	501.70	302	商品和服务支出	32.09	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	267.27	30201	办公费	3.06	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1.99	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	4.16	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	42.59	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	49.09	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	12.53	30207	邮电费	0.30	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	23.83	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	7.19	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	9.48	30211	差旅费	2.37	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	28.01	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	55.56	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	3.08	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.98	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	3.04	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	9.67	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	3.31	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.04	30229	福利费	5.25	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.27	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	6.88	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		504.78	公用经费合计					32.09

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：乳山市医疗保障局

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			9.60	9.60		9.60	
229	其他支出		9.60	9.60		9.60	
22960	彩票公益金安排的支出		9.60	9.60		9.60	
2296013	用于城乡医疗救助的彩票 公益金支出		9.60	9.60		9.60	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：乳山市医疗保障局

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：乳山市医疗保障局

公开 09 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.25		0.27		0.27	0.98	1.25		0.27		0.27	0.98

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

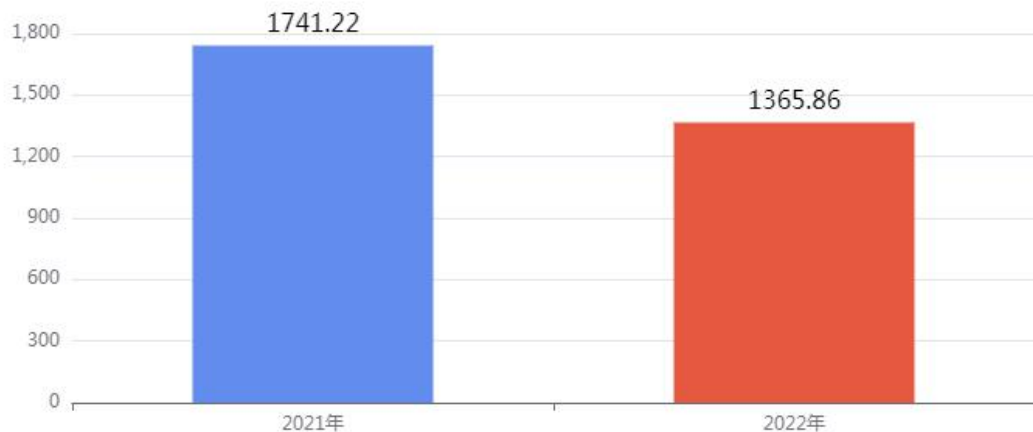
第三部分

2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 1,365.86 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 375.36 万元，下降 21.56%。主要是 2022 年工资水平及各项缴费基数大幅调增和人员变动导致基本支出增加 90.05 万元，预算项目发生变动导致项目支出减少 465.41 万元。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

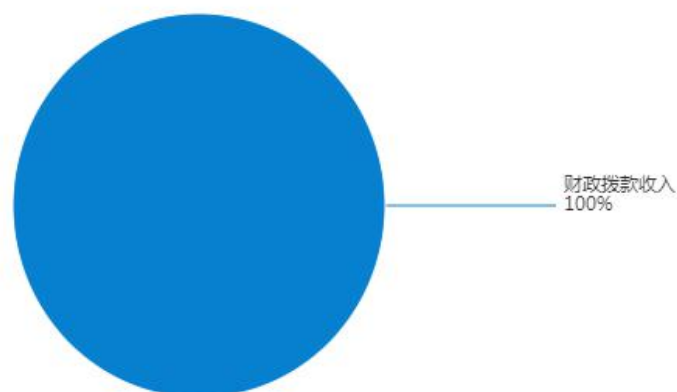


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 1,365.86 万元，其中：财政拨款收入 1,365.86 万元，占 100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 1,365.86 万元。与 2021 年度相比，减少 375.36 万元，下降 21.56%。主要是一般公共预算财政拨款收入减少 372.02 万元，政府性基金预算财政拨款收入增加 9.6 万元，年初财政拨款结转和结余减少 12.94 万元。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

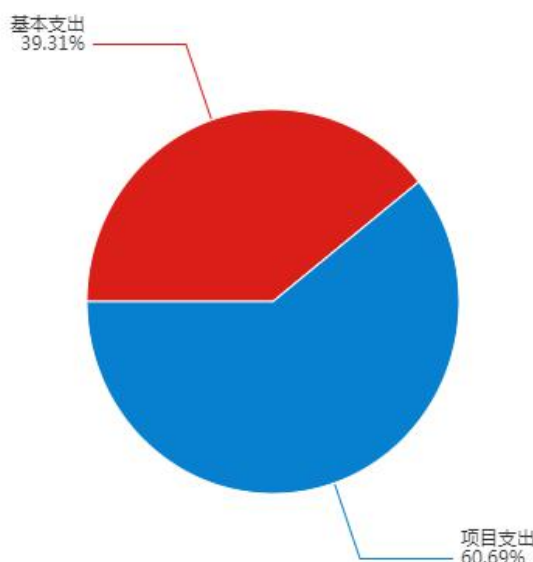
三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 1,365.86 万元，其中：基本支出

536.87 万元，占 39.31%；项目支出 828.99 万元，占 60.69%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 536.87 万元。与 2021 年度相比，增加 90.05 万元，增长 20.15%。主要是一是 2022 年工资水平及各项缴费基数大幅调增；二是人员变动，局机关调入 2 名局长，事业单位新增 2 名事业编人员、退休 1 人、调出 1 人。

2、项目支出 828.99 万元。与 2021 年度相比，减少 465.41 万元，下降 35.96%。主要是各预算项目发生变动，困难人员代缴费、征缴奖、基层便民服务站配备医保服务设施等项目本年未做。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

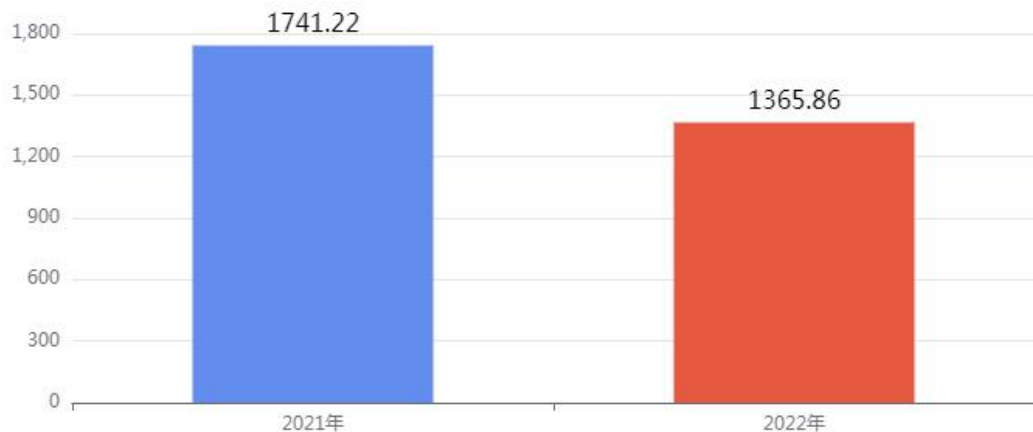
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 1,365.86 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 375.36 万元，下降 21.56%。主要是 2022 年工资水平及各项缴费基数大幅调增和人员变动导致基本支出增加 90.05 万元，预算项目发生变动导致项目支出减少 465.41 万元。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



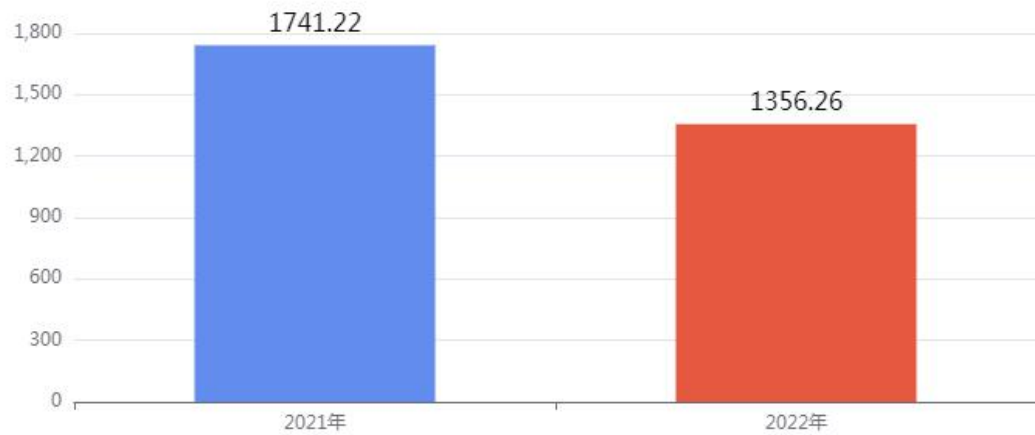
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1,356.26 万元，占本年支出合计的 99.3%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 384.96 万元，下降 22.11%。主要是社会保障和就业支出减少 592.59 万元，一般公共服务支出减少 0.28 万元，卫生健康支出增加 206.65 万元，住房保障支出

增加 1.25 万元。

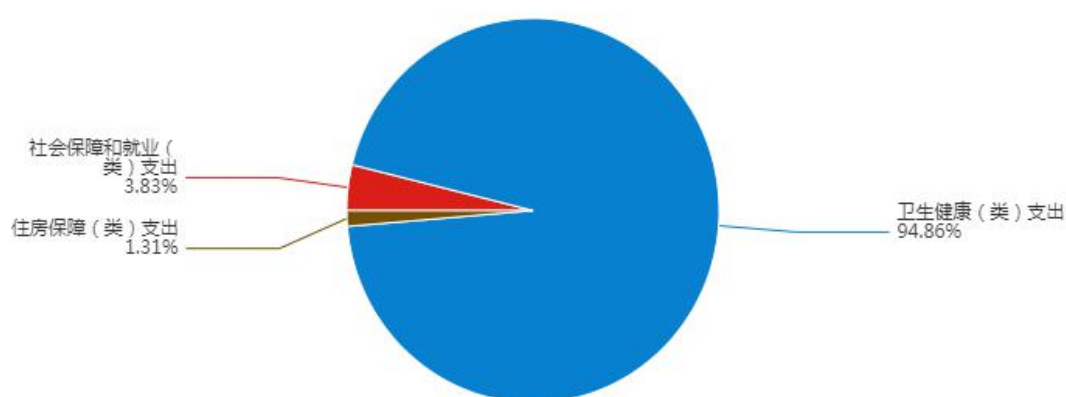
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1,356.26 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 51.97 万元，占 3.83%；卫生健康（类）支出 1,286.45 万元，占 94.86%；住房保障（类）支出 17.83 万元，占 1.31%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 9,695.41 万元，支出决算为 1,356.26 万元，完成年初预算的 13.99%。决算数小于年初预算数的主要原因是城乡居民医疗保险县级财政补助资金项目属于社保基金，不在决算中体现。其中：

1、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 35.11 万元，支出决算为 35.11 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

2、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 17.56 万元，支出决算为 12.39 万元，完成年初预算的 70.56%。决

算数小于年初预算数的主要原因是 2022 年人员增减变动。

3、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 2.45 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年年初未做预算。

4、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 2.01 万元，支出决算为 2.01 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 3.26 万元，支出决算为 2.99 万元，完成年初预算的 91.72%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2022 年人员增减变动。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 14.58 万元，支出决算为 14.58 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 4.4 万元，支出决算为 4.4 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

8、卫生健康支出（类）医疗救助（款）城乡医疗救助（项）。年初预算为 665 万元，支出决算为 810.89 万元，完成年初预

算的 121.94%。决算数大于年初预算数的主要原因是由于业务系统升级，2021 年未结算的费用在本年结算，导致 2022 年支出增加。

9、卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 59.44 万元，支出决算为 107.18 万元，完成年初预算的 180.32%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年人员增减变动。

10、卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）医疗保障经办事务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 5 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年年初未做预算。

11、卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）事业运行（项）。年初预算为 272.49 万元，支出决算为 341.43 万元，完成年初预算的 125.3%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年人员增减变动。

12、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 17.56 万元，支出决算为 17.83 万元，完成年初预算的 101.54%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年人员增减变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 536.87

万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 504.78 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、奖励金等。

公用经费 32.09 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 9.6 万元，本年支出 9.6 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于城乡医疗救助的彩票公益金支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 9.6 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年年初未做预算。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 1.25 万元，支出决算为 1.25 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

（二）“三公” 经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 0.27 万元，支出决算为 0.27 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2022 年乳山市医疗保障局、乳山市医疗事业中心保险、乳山市医疗保险基金稽核中心等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.27 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、车辆保险费等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，乳山市医疗保障局、乳山市医疗事业中心保险、乳山市医疗保险基金稽核中心等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费全年预算为 0.98 万元，支出决算为 0.98 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 0.98 万元，主要用于工作检查及督导、行风建设、群众满意度走访等，共计接待 12 批次、101 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费支出 6.57 万元，比年初预算数增加 5.67 万元，增长 630%，主要原因是 2022 年年初局机关只做了差旅费预算。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 1 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理

要求,乳山市医疗保障局组织对 2022 年度市级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评,其中,市级预算项目 1 个,涉及预算资金 294.7 万元,占部门市级预算项目支出总额的 100%;中央对地方转移支付项目 3 个,涉及预算资金 534.29 万元。

组织对医疗救助财政补助等 1 个项目开展了部门评价,涉及预算资金 294.7 万元。

(二) 市级预算项目绩效自评结果。乳山市医疗保障局 2022 年度市级预算绩效自评的 1 个项目中,1 个项目自评等级为优。从自评情况看,项目支出绩效管理的重视程度进一步提升,大部分项目有序开展,执行和完成情况较好,资金使用比较规范,但也存在部分项目实际执行数超出年初预算数的情况。

今年在部门决算中反映了 2022 年度全部市级预算项目绩效自评结果,以及医疗救助财政补助等 1 个项目的绩效自评表。其中,医疗救助财政补助等项目绩效自评结果随 2022 年度决算向市人大常委会报告。

1. 医疗救助财政补助项目绩效自评综述: 根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为 95 分。全年预算数为 294.7 万元,执行数为 294.7 万元,完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况: 2022 年资金全年执行 294.7 万元,用于困难人

员发生医疗费报销时，能够实现补助资金到位及时率 100%，资金发放准确率 100%，“一站式”及时结算率 100%。对符合条件的贫困人员进行医疗救助，减轻他们的就医负担，看病就医更加方便，对健全医疗保障制度的作用成效明显，受惠群众满意度达到 90%。发现的主要问题及原因：由于业务系统升级，2021 年未结算的费用在 2022 年结算，导致 2022 年支出增加。下一步改进措施：提高预算编制的前瞻性及合理性。

2022 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。乳山市医疗保障局对医疗救助财政补助、中华人民共和国成立前老党员医疗费用报销、医疗保障与服务能力提升补助资金等 2022 年度中央对地方转移支付项目开展绩效自评。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目实际执行数超出年初预算数的情况。

1. 医疗救助财政补助项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 523.41 万元，执行数为 523.41 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：2022 年资金全年执行 523.41 万元，用于困难人员发生医疗费报销时，能够实现补助资金到位及

时率 100%，资金发放准确率 100%，“一站式”及时结算率 100%。对符合条件的贫困人员进行医疗救助，减轻他们的就医负担，看病就医更加方便，对健全医疗保障制度的作用成效明显，受惠群众满意度达到 90%。

2. 中华人民共和国成立前老党员医疗费用报销项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 2.38 万元，执行数为 2.38 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：2022 年全年执行数 2.38 万元，用于切实做好 135 名新中国成立前入党的老党员医疗保障工作，报销费用发放准确率 100%，报销费用发放及时率 100%。对符合条件的老党员减轻了他们的就医负担，进一步健全了更加公平可持续的医疗保障体系，受惠群众满意度达到 95%。

3. 医疗保障与服务能力提升补助资金项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 8.5 万元，执行数为 8.5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：2022 年度全年执行数 8.5 万元，总体绩效目标已经完成，开通 2 家“双通道”药店。实现 2 家“双通道”药店能够全面保障重特大疾病和“两病”用药供应；推进医保支付方式改革和监管试点示范建设、医疗保险参保扩面全覆盖、医保工作站标准化建设项目等工作；综合监管、宣传引导、经办服务等医疗保障服务能力得到了有效提升。

2022 年度中央对地方转移支付项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（四）部门评价结果。

医疗救助财政补助项目，绩效评价得分为 95 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。本部门未有向市人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映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。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十八、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于残疾人事业方面的支出。

十九、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）
事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）
公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十三、卫生健康支出（类）医疗救助（款）城乡医疗救助（项）：反映财政用于城乡困难群众医疗救助的支出。

二十四、卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）
行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十五、卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）
医疗保障经办事务（项）：反映医保基金核算、精算、参保登记、权益记录、转移接续等医疗保障经办支出。

二十六、卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）
事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

二十七、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房
公积金（项）：反映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。

二十八、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）
用于城乡医疗救助的彩票公益金支出（项）：反映用于城乡医疗救助的彩票公益金支出。

第五部分

附 件

2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：乳山市医疗保障局

中央对下转移支付项目绩效自评				
序号	项目名称	资金使用单位		
1	医疗救助财政补助	乳山市医疗保险事业中心		
2	中华人民共和国成立前老党员医疗费用报销	乳山市医疗保险事业中心		
3	医疗保障与服务能力提升补助资金	乳山市医疗保障局		
市本级支出项目绩效自评				
序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	医疗救助财政补助	乳山市医疗保险事业中心	95	优

注：1. “资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 自评等级：自评得分在90（含）-100为“优”，80（含）-90为“良”，60（含）-80为“中”，60分以下为“差”；

3. 表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作的开展情况”“2、项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

2022年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		医疗救助财政补助			主管部门	乳山市医疗保障局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	153	294.7	294.7	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	153	294.7	294.7	-	100%	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		根据《乳山市人民政府办公室转发民政局等部门关于进一步完善医疗救助制度全面开展重特大疾病医疗救助工作的意见的通知》（乳政办发〔2017〕35 号），2022 年拟安排资金 153万元，用于12332名贫困人口发生医疗费报销时，能够实现补助资金到位及时率100%，资金发放准确率100%，“一站式”及时结算率100%。对符合条件的贫困人员进行医疗救助，减轻他们的就医负担，看病就医更加方便，对健全医疗保障制度的作用成效明显，受惠群众满意度达到85%。			2022年资金全年执行294.7万元，用于12379名贫困人口发生医疗费报销时，能够实现补助资金到位及时率100%，资金发放准确率100%，“一站式”及时结算率100%。对符合条件的贫困人员进行医疗救助，减轻他们的就医负担，看病就医更加方便，对健全医疗保障制度的作用成效明显，受惠群众满意度达到90%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	覆盖乡镇街道数	≥15个	15个	10	10	
			享受城乡医疗救助人数	≥12332人	12379人	15	15	
		质量指标	资金发放准确率	=100%	100%	5	5	
			“一站式”即时结算结算率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	补助资金到位及时率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	项目预算成本	≤153万元	294.7万元	5	0	由于业务系统升级，21年没结算的费用在22年结算，导致22年支出增加。提高预算编制的前瞻性及合理
	效益指标	经济效益指标	困难群众医疗费用负担减轻程度	有效减轻	有效减轻	5	5	
		社会效益指标	困难群众看病就医方便程度	明显提高	明显提高	10	10	
			医疗救助对象覆盖范围	逐步扩大	逐步扩大	10	10	
		可持续影响指标	对健全医疗保障制度体系的作用	显著健全	显著健全	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受惠群众满意度	≥85%	90%	10	10	
总分			95					

2022年度中央对地方转移支付项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		中华人民共和国成立前老党员医疗费用报销			主管部门	乳山市医疗保障局		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	0.8	2.38	2.38	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	0.8	2.38	2.38	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	根据《中共威海市委组织部 威海市医疗保障局 国家税务总局威海市税务局 威海市财政局 威海市卫生健康委关于做好中华人民共和国成立前入党的老党员医疗保障工作的通知》（威医保发〔2020〕53号），2022 年拟安排资金0.8万元用于切实做好135名新中国成立前入党的老党员医疗保障工作，能够实现补助资金到位及时率100%，报销费用发放准确率100%，报销费用发放及时率100%。对符合条件的老党员减轻他们的就医负担，进一步健全更加公平可持续的医疗保障体系。对中华人民共和国成立前入党的老党员进行医疗帮扶，既可减轻他们的医疗费用负担，提高结算方便程度，提高受惠群众满意度达到90%以上，又能充分体现党委政府对老党员老同志的关心关爱，不断增加老党员在中国特色社会主义新时代中的获得感和幸福感，促进社会和谐安				2022年财政拨付资金2.38万元，用于切实做好135名中华人民共和国成立前入党的老党员医疗保障工作，实现补助资金到位及时率55%，报销费用发放准确率100%，报销费用发放及时率100%。对符合条件的老党员减轻了他们的就医负担，进一步健全了更加公平可持续的医疗保障体系，受惠群众满意度达到95%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	享受待遇人数	≥135人	135人	15	15	
			拨付老党员费用次数	≥1次	3次	10	10	
		质量指标	报销费用发放准确率	=100%	100%	5	5	
			报销费用发放及时率率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	补助资金到位及时率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	项目预算成本	≤0.8万元	2.38万元	5	0	本年收到转移支付资金中包含以前年度资金
	效益指标	经济效益指标	老党员医疗费用负担减轻程度	有效减轻	有效减轻	15	15	
		社会效益指标	提升老党员结算方便程度	有效提升	有效提升	10	10	
		可持续影响指标	对健全医疗保障制度体系的作用	显著健全	显著健全	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受惠群众满意度	≥85%	90%	10	10	
总分			95					

2022年度中央对地方转移支付项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		医疗保障与服务能力提升资金				主管部门	乳山市医疗保障局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
		年度资金总额	0	8.5	8.5	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款	0	8.5	8.5	—	100%	—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度总体目标		年初预期目标				目标实际完成情况			
		按照《威海市财政局 威海市医疗保障局关于下达2022年医疗服务与保障能力提升补助资金（医疗保障服务能力建设部分）预算指标的通知》（威财社〔2022〕40号、威财社指〔2022〕56号），下达预算指标8.5万元。资金主要用于有效提升宣传引导、信息化建设、经办管理服务体系建设等医疗保障服务能力。				2022年度下达我市医疗服务与保障能力提升补助资金（医疗保障服务能力建设部分）8.5万元，总体绩效目标已经完成，开通2家“双通道”药店。实现2家“双通道”药店能够全面保障重特大疾病和“两病”用药供应；推进医保支付方式改革和监管试点示范建设、医疗保险参保扩面全覆盖、医保工作站标准化建设项目等工作；综合监管、宣传引导、经办服务等医疗保障服务能力得到了有效提升。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	开展政策宣传次数	≥1次	5次	10	10		
			召开医保业务工作会议次数	≥1次	30次	15	15		
		质量指标	医保经办服务能力提升度	=100%	100%	5	5		
			医保综合监管能力提升度	=100%	100%	5	5		
		时效指标	补助资金到位及时率	=100%	100%	10	10		
		成本指标	项目预算成本	≤8.5万元	8.5万元	5	5		
	效益指标	经济效益指标	追回违规基金数额	≥0万元	59.96万元	15	15		
		社会效益指标	提升群众对医保政策的了解程度	有效提升	有效提升	10	10		
		可持续影响指标	对健全医疗保障制度体系的作用	显著健全	显著健全	5	5		
	满意度指标	服务对象满意度指标	受惠群众满意度	≥85%	90%	10	10		
总分			100						

2022年度中央对地方转移支付项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		医疗救助财政补助			主管部门	乳山市医疗保障局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	512	523.41	523.41	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	512	523.41	523.41	-	100%	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		根据《乳山市人民政府办公室转发民政局等部门关于进一步完善医疗救助制度全面开展重特大疾病医疗救助工作的意见的通知》（乳政办发〔2017〕35号），2022年拟安排资金512万元，用于12332名贫困人口发生医疗费报销时，能够实现补助资金到位及时率100%，资金发放准确率100%，“一站式”及时结算率100%。对符合条件的贫困人员进行医疗救助，减轻他们的就医负担，看病就医更加方便，对健全医疗保障制度的作用成效明显，受惠群众满意度达到85%。			2022年资金全年执行523.41万元，用于12379名贫困人口发生医疗费报销时，能够实现补助资金到位及时率100%，资金发放准确率100%，“一站式”及时结算率100%。对符合条件的贫困人员进行医疗救助，减轻他们的就医负担，看病就医更加方便，对健全医疗保障制度的作用成效明显，受惠群众满意度达到90%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	覆盖乡镇街道数	≥15个	15个	10	10	
			享受城乡医疗救助人数	≥12332人	12379人	15	15	
		质量指标	资金发放准确率	=100%	100%	5	5	
			“一站式”即时结算结算率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	补助资金到位及时率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	项目预算成本	≤512万元	523.41万元	5	0	由于业务系统升级，21年没结算的费用在22年结算，导致22年支出增加。提高预算编制的前瞻性及合理
	效益指标	经济效益指标	困难群众医疗费用负担减轻程度	有效减轻	有效减轻	5	5	
		社会效益指标	困难群众看病就医方便程度	明显提高	明显提高	10	10	
			医疗救助对象覆盖范围	逐步扩大	逐步扩大	10	10	
		可持续影响指标	对健全医疗保障制度体系的作用	显著健全	显著健全	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受惠群众满意度	≥85%	90%	10	10	
总分			95					

医疗救助财政补助资金 项目支出绩效评价报告

2023年4月

目录

一、项目基本情况	7
(一) 项目立项	7
(二) 项目预算	7
(三) 项目计划实施内容	8
(四) 项目组织管理	8
二、项目绩效目标	10
(一) 总体绩效目标	10
(二) 2022年度绩效目标	10
三、评价基本情况	11
(一) 评价目的	11
(二) 评价对象与范围	11
(三) 评价依据	12
(四) 评价原则、评价方法	12
(五) 绩效评价指标体系。	13
(六) 评价人员组成	17
(七) 绩效评价工作过程	17
四、评价结论及分析	19
(一) 综合评价结论（附相关评分表）	19
(二) 非现场评价情况分析	20
(三) 现场评价评价情况分析	20
(四) 评价得分及结论	20
五、绩效评价指标分析	20
(一) 项目决策情况	21
(二) 项目过程情况	21
(三) 项目产出情况	22
(四) 项目效益情况	22
六、项目主要经验及做法	22
七、存在的问题及原因分析	23
八、意见建议	23

摘要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

以建立健全新型社会救助体系、保障困难群众基本医疗权益为目标，坚持托住底线、统筹衔接、公开公正、高效便捷的原则，进一步健全工作机制，完善政策措施，强化规范管理，不断提高医疗救助管理服务水平，切实增强救助时效性，充分发挥救急难功能，最大限度减轻困难群众医疗支付负担。

（二）项目预算安排和支出情况

医疗救助财政补助资金项目预算665万元（这部分预算主要用于救助对象住院及门诊报销支出，不包括参保补贴部分），实际到位及执行金额818.11万元。

（三）项目主要内容和实施情况

该项目项目立项时间为2022年1月，计划2022年12月完成，批复单位为乳山市财政局。救助对象实行“一站式”结算服务，即救助对象患病，可直接到定点医院就诊，出院时救助对象只需要支付个人部分，医保报销和医疗救助部分由定点医院垫付。最大限度减轻困难群众医疗支出负担。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

以建立健全新型社会救助体系、保障困难群众基本医疗权益

为目标，坚持托住底线、统筹衔接、公开公正、高效便捷的原则，进一步健全工作机制，完善政策措施，强化规范管理，不断提高医疗救助管理服务水平，切实增强救助时效性，充分发挥救急难功能，最大限度减轻困难群众医疗支付负担。

（二）2022年度绩效目标

强化医疗救助规范管理，不断提高医疗救助管理服务水平，切实增强救助时效性，本年投入资金665万元，以求及时、准确完成2022年度对救助对象的医疗救助拨付工作，充分发挥救急难功能，最大限度减轻困难群众医疗支付负担。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

绩效评价目的：通过评价了解乳山市2022年医疗救助财政补助资金的绩效完成情况，从决策、过程、产出和效果四个方面进行客观、公正的评价，总结项目实施过程中取得的经验，分析影响项目绩效提升的主要因素，为预算单位进一步改进项目管理，规范实施流程，提高项目质量，提高资金绩效等提供依据。

绩效评价的对象：乳山市2022年医疗救助财政补助资金项目。

绩效评价范围：乳山市2022年医疗救助财政补助资金项目专项费用。评价时间段为2022年。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等

评价原则：科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关

评价方法：比较法、定量评价法、公众评判法等

评价标准：参考财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、山东省财政厅《山东省省级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）、威海市财政局《威海市市级财政政策和项目支出绩效评价管理办法》（威财绩〔2020〕6号）、乳山市财政局《乳山市部门单位预算绩效管理办法》（乳财字〔2020〕46号）等文件制定。重点关注项目资金拨付及时性及是否“一站式”及时进行结算。

（三）绩效评价工作过程。

1、前期准备。2、组织实施。3、数据采集。4、资金下发情况核实。5、问卷调查方法及过程。6、访谈方式及过程。7、调研结果形成。8、评价报告撰写。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

基于基础数据、问卷调查以及对若干关键绩效环节的调研和资料整理，依据评价小组设计的绩效评价指标体系对该项目进行评价，最终评分为99.54分，绩效评级为“优”。

（二）绩效分析

评价组在深入调研和数据分析的基础上，依据绩效评价指标体系，根据评价情况对各指标进行综合打分，并分别从决策、过程、产出、效益四个方面进行分析。

决策分值19分，实际得分19分，得分率100%；过程分值21分，实际得分21分，得分率100%；产出分值26分，实际得分25.54分，得分率98.23%；效益分值34分，实际得分34分，得分率100%。

五、存在的问题及原因分析

存在的问题：

1、指标设置单一、缺乏创新，绩效分析不到位。

2、2022年项目实际支出高于预算。

原因分析：

1、对绩效目标的理解不够，缺乏对相关知识的学习，导致过于以来往年设置的指标，缺少创新性。

2、编制预算时未充分考虑前瞻性，后期项目实际实行时由于业务系统升级，21年未结算的费用在22年结算，导致22年支出增加。

六、有关建议

1、进一步明确绩效评价工作的重要意义，完善绩效管理体系，提高绩效评价工作方式、方法，创新绩效考核指标，以绩效形式将项目成果充分体现出来。

2、充分考虑实际实行的各种可能情况，提高预算编制的前瞻性及合理性。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项

以建立健全新型社会救助体系、保障困难群众基本医疗权益为目标，坚持托住底线、统筹衔接、公开公正、高效便捷的原则，进一步健全工作机制，完善政策措施，强化规范管理，不断提高医疗救助管理服务水平，切实增强救助时效性，充分发挥救急难功能，最大限度减轻困难群众医疗支付负担。根据《关于建立和完善新型社会救助体系的实施意见》（威政办发[2014]29号）、《关于进一步完善医疗救助制度全面开展重特大疾病医疗救助工作的意见》（威政办发[2016]11号）、《威海市城乡医疗救助办法》（威民发[2012]125号）、《乳山市人民政府办公室转发市民政局等部门关于进一步完善医疗救助制度全面开展重特大疾病医疗救助工作的意见的通知》（乳政办发[2017]35号）等文件精神和要求，乳山市医疗保障局启动“乳山市2022年医疗救助财政补助资金项目”，用于救助对象住院及门诊报销支出，减轻困难群众医疗支出负担。

（二）项目预算

医疗救助财政补助项目预算安排资金665万元（这部分预算资金主要用于救助对象住院及门诊报销支出，不包括参保补贴部分），其中包括中央转移支付260.07万元、省级转移支付181.33万元、市级转移支付82.01万元和本级财政拨款294.70万元，按照

先支付上级转移收入，不足部分由本级财政拨款托底的原则。实际到位及执行金额818.11万元，全部为财政拨款，根据工作需要，乳山市财政局已支付该项目全部费用818.11万元。

（三）项目计划实施内容

该项目项目立项时间为2022年1月，计划2022年12月完成，批复单位为乳山市财政局。救助对象包括建档立卡人员、经民政部门认定的低保、特困、政府供养孤残儿童、低收入救助对象、因病致贫家庭重病患者、其他特殊困难人员。救助对象实行“一站式”结算服务，即救助对象患病，可直接到定点医院就诊，出院时，通过系统将医疗费用分为三部分：医保报销、医疗救助和个人支付部分，救助对象只需要支付个人部分，医保报销和医疗救助部分由定点医院垫付。医保经办机构再和定点医院进行结算，切实增强救助时效性，充分发挥救急难功能，最大限度减轻困难群众医疗支出负担。

（四）项目组织管理

2022年乳山市医疗救助财政补助资金，项目主管部门为乳山市医疗保障局，实施主体为乳山市医疗保险事业中心。

乳山市医疗保障局及乳山市医疗保险事业中心主要职责：

贯彻执行各级医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障制度的政策、规划和标准，拟订全市医疗保障规范性文件并组织实施；监督管理全市医疗保障基金，建立健全医疗保障基金安全防控机制，推进医疗保障基金支付方式改革；组织实施医疗保障筹

资和待遇政策，完善动态调整机制，统筹城乡医疗保障待遇标准，建立健全与筹资水平相适应的待遇调整机制；组织实施城乡统一的药品、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，建立动态调整机制，组织实施医保目录准入谈判规则；组织制定全市药品、医用耗材价格和医疗服务项目、医疗服务设施收费标准等政策，建立医保支付医药服务价格合理确定和动态调整机制，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；监督实施国家和省、市药品和医用耗材的集中采购政策；组织实施定点医药机构协议和支付管理办法，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；负责全市医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设，组织实施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。

项目组织管理架构：项目由乳山市医疗保障局牵头，下属乳山市医疗保险事业中心负责，乳山市财政局进行审核监督，对乳山市经认定困难人员提供医疗救助，以求切实减轻困难群众医疗支出负担。

项目具体实施及拨付流程：

1.乳山市财政局

作为资金拨款单位，接受乳山市医疗保障局提出的资金支付申请，财政业务科室、分管领导审核资金支付申请，提出审核意

见，按程序支付资金以及预算管理与监督。

2.乳山市医疗保障局

项目主管部门和预算单位，将预算资金申报乳山市财政局；对项目实施过程及内容进行监督指导。作为预算单位负责编制项目预算和监督项目的实施。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

以建立健全新型社会救助体系、保障困难群众基本医疗权益为目标，坚持托住底线、统筹衔接、公开公正、高效便捷的原则，进一步健全工作机制，完善政策措施，强化规范管理，不断提高医疗救助管理服务水平，切实增强救助时效性，充分发挥救急难功能，最大限度减轻困难群众医疗支付负担。

（二）2022年度绩效目标

强化医疗救助规范管理，不断提高医疗救助管理服务水平，切实增强救助时效性，及时、准确完成2022年度对救助对象的医疗救助拨付工作，扩大“一站式”即时结算覆盖地区，充分发挥救急难功能，最大限度减轻困难群众医疗支付负担。

项目申报表细化了项目完成、效益与满意度绩效目标及对应的具体绩效目标值。

项目单位自行提交的项目绩效目标申报表设置的具体绩效指标如下表：

表1：本项目绩效目标申报表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值（包含数字及文字描述）
产出	数量指标	享受城乡医疗救助人数	≥12332人
	质量指标	资金发放准确率	=100%
		“一站式”即时结算结算率	=100%
	时效指标	补助资金到位及时率	=100%
	成本指标	项目预算成本	≤665万元
效益	经济效益指标	困难群众医疗费用负担减轻程度	有效缓解
	社会效益指标	困难群众看病就医方便程度	明显提高
		医疗救助对象覆盖范围	逐步扩大
	可持续影响指标	对健全医疗保障制度体系的作用	成效明显
满意度	服务满意度指标	受惠群众满意度	≥85%

三、评价基本情况

（一）评价目的

绩效评价目的：通过全面了解乳山市2022年医疗救助财政补助资金项目的绩效完成情况，从决策、过程、产出和效果四个方面进行客观、公正的评价，总结项目实施过程中取得的经验，分析影响项目绩效提升的主要因素，为预算单位进一步改进项目管理，规范实施流程，提高项目质量，提高资金绩效等提供依据。

（二）评价对象与范围

绩效评价的对象：乳山市2022年医疗救助财政补助资金项目。

绩效评价范围：乳山市2022年医疗救助财政补助资金项目资金所涉及的全部内容。评价时间段为2022年。

（三）评价依据

- 1.山东省财政厅《山东省省级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）
- 2.财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）
- 3.财政部令第102号《政府购买服务管理办法》
- 4.威海市财政局《威海市市级财政政策和项目支出绩效评价管理办法》（威财绩〔2020〕6号）
- 5.乳山市财政局《乳山市部门单位预算绩效管理办法》（乳财字〔2020〕46号）
- 6.乳山市财政局《乳山市财政支出政策和项目绩效评价管理暂行办法》（乳财字〔2020〕54号）
- 7.《关于进一步完善困难人员医疗保障工作有关问题的通知》（威医保发〔2019〕25号）
- 8.《关于做好医疗保障巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作的通知》（威医保发〔2022〕13号）

（四）评价原则、评价方法

评价原则：

- 1、科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。
- 2、公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

3、分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、各预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。

4、绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

评价方法：

（1）比较法：在评价分析中，采用结果与计划目标比较、时间上的纵向比较等方法进行绩效评分。

（2）定性评价法：项目的决策和管理分析以定性为主。

（3）定量评价法：产出和效果指标评价以定量为主。

（4）公众评判法：是通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（5）成本效益分析法：是将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（五）绩效评价指标体系。

详述绩效评价指标、指标解释、评价标准、指标权重、数据来源、证据收集方式等。

评价指标体系：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	数据来源
决策 (19%)	项目立项	立项依据充分性	5	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职能范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。符合所有条件得满分，缺失一项扣1分，扣完为止。	查阅政府文件、立项相关文件资料
		立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立；②所提交的文件、资料是否符合相关要求（与项目相关性、支撑力，以及依据文件的政府级次等）；③由明确规定立项决策流程的项目，其前期程序如可行性研究、概预算审核、专家论证、风险评估等是否齐全。符合所有条件得满分，缺失一项扣1分，扣完为止。	查阅政府文件、立项相关文件资料
	绩效目标	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。符合所有条件得满分，缺失一项扣1分，扣完为止。	查阅政府文件、目标申报表及相关文件资料
		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明晰化情况。	①是否将项目目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目年度任务数或计划数相对应。符合所有条件得满分，缺失一项扣1分，扣完为止。	查阅政府文件、目标申报表及相关文件资料
	资金投入	预算编制科学性	2	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况	①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；符合所有条件得满分，缺失一项扣1分，扣完为止。	查阅单位预算编制报告、批复文件、及相关文件资料
		资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性的情况	①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应；符合所有条件得满分，缺失一项扣1分，扣完为止。	查阅单位预算编制报告、批复文件、及相关文件资料

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	数据来源
过程 (21%)	资金管理	预算执行率	3	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)*100%。预算执行率100%,得满分,其余用预算执行率*3得分	单位填列表格、财务账册、预算明细
		资金使用合规性	4	项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;③是否符合项目预算批或合同规定的用途;④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。符合所有条件得满分,缺失一项扣1分,扣完为止。	预算明细、制度文件、财务账册、拨付申请、审批、支付凭证等相关资料
	组织实施	财务管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况	①是否制定或具有相应的财务管理制度;②财务管理制度是否合法、合规、完整。符合所有条件得满分,缺失一项扣2分,扣完为止。	财务、资产管理制度文件,内控制度文件及相关文件资料
		项目管理制度健全性	4		①是否已具备或制定相应的项目实施管理制度;②业务管理制度是否合法、合规,是否覆盖整个业务流程;符合所有条件得满分,缺失一项扣2分,扣完为止。	业务管理制度、访谈以及查阅相关文件资料
		财务管理制度执行有效性	3	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	财务管理制度是否有效执行,符合条件得满分,缺失扣1分。	财务、资产管理制度文件,内控制度文件及相关文件资料
		项目管理制度执行有效性	3		①是否遵守相关法律法规和业务管理制度;②项目调整及支出调整手续是否完备;符合所有条件得满分,缺失一项扣1分,扣完为止。	业务管理制度、访谈以及相关文件资料
	数量指标	资金到位率	3	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100%。资金到位率≥100%,得满分,其余用资金到位率*6得分	查阅预算批复、财务账及相关文件资料

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	数据来源
产出 (26%)	质量指标	实际完成率	3	困难人员实际救助人数与计划救助人数的比率	实际完成率=实际产出数 / 计划产出数。完成率100%得满分，每低于1%扣权重5%，扣完为止。	单位填列表格、财务账册、预算明细
		资金报销准确率	5	根据相关政策文件对救助对象发生的医疗费用按规定比例进行报销	救助对象报销准确率为100%得满分，每出现1次拨付错误，扣权重5%，扣完为止。	查阅政府文件、目标申报表及相关文件资料
		救助对象资质符合率	5	救助对象需符合相关政策认定	救助对象资质符合率达到100%的满分，每排查出1笔错误报销，扣权重5%，扣完为止。	单位填列表格、财务账册、预算明细
	时效指标	财政补助资金到位及时率	4	财政拨付申请财政补助资金的及时性	资金到位及时率=部门申请财政补助资金/财政拨付补助资金，及时率100%得满分，每低于1%扣权重5%，扣完为止。	单位填列表格、财务账册、预算明细
		费用报销及时率	4	救助对象费用报销及时性	救助对象费用报销及时率100%得满分，每低于1%扣权重5%，扣完为止。	查阅财务账及相关文件资料
	成本指标	预算超支率	2	完成项目计划工作目标的实际超支数与预算成本的比率，用以反映和考核项目的预算超支情况。	预算超支率=【(实际支出-预算成本)/预算成本】×100%。超支率≤0为满分，每高于1%扣权重1%，扣完为止。	查阅财务账及相关文件资料
效益 (34%)	社会效益	困难群众看病就医方便程度	5	项目实施所产生的效益	根据问卷调查、实地调研。满意程度≥85%得满分，每下降1%，扣权重的3%，扣完为止。调查问卷7-8题分A、B、C三个选项，按权重比赋值加权平均计算。【公式：满意度=(选择A选项样本数+选择B选项样本数*0.8+选择C选项样本数*0.1)/总样本数*100%】	数据查询等文件资料
		医疗救助对象覆盖范围	5		通过数据比较医疗救助对象变动情况，判断是否覆盖范围扩大	数据查询等文件资料
		困难群众医疗费用负担减轻程度	5		通过数据比较，判断救助对象的医疗费用负担是否减轻。对比去年与本年度困难人员医疗费用报销比例，公式=(医疗费用报销数÷医疗总费用数)×100%。困难人员医疗费用报销比例增加得5分，否则不得分。	数据查询等文件资料
	可持续影响	对健全医疗保障制度的作用	5	项目实施所产生的影响	通过该项目对健全医疗保障制度体系的作用，如果进一步健全得满分	查阅政府文件、目标申报表及相关文件资料
		对健全社会救助体系的影响	5		通过该项目对健全社会救助体系的影响，如果影响扩大得满分	查阅政府文件、目标申报表及相关文件资料
	满意度	经办服务满意度	5	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度	根据问卷调查、实地调研。满意程度≥85%得满分，每下降1%，扣权重的3%，扣完为止。调查问卷9-11题分A、B、C三个选项，按权重比	访谈、实地调研、问卷调查

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	数据来源
					赋值加权平均计算。【公式：满意度=（选择A选项样本数+选择B选项样本数*0.8+选择C选项样本数*0.1）/总样本数*100%】	等相关文件资料
		政策宣传满意度	4		根据问卷调查、实地调研。政策知晓率 $\geq 80\%$ 得满分，每下降1%，扣权重的3%，扣完为止。调查问卷5-6题分A、B、C三个选项，按权重比赋值加权平均计算。【公式：满意度=（选择A选项样本数+选择B选项样本数*0.8+选择C选项样本数*0.1）/总样本数*100%】	访谈、实地调研、问卷调查等相关文件资料

评价标准：重点关注项目资金拨付及时性及是否“一站式”及时进行结算等。

（六）评价人员组成

姓名	部门	专业	技术职称	分工
于海舰	医保中心	人力资源	高级经济师	组长，监督指导
于琳琳	医保中心财务科	会计	会计师	组员，项目预算
鲁丽	医保中心医保待遇 结算科	人力资源	经济师	组员，相关业务 指导
李丽	医保中心办公室	人力资源	经济师	组员，相关业务 指导
陈姗姗	医保中心财务科	人力资源	经济师	组员，查阅资 料，考核评价、 撰写报告

（七）绩效评价工作过程

1、前期准备：2022年乳山市医疗救助财政补助资金项目由乳山市医疗保障局财务科组织实施，负责协调绩效评价业务相关

工作。评价方收集与项目相关的资料进行研读，了解项目设立的背景和目的，实施的范围和主要内容，资金来源及执行情况，项目组织及管理实施情况。同时，根据相关要求，结合项目的特点，初步形成项目评价的总体思路和指标体系。

2、组织实施：对照指标体系审阅项目成果资料，通过实地察看、询问相关人员，充分了解项目的产出、效益及满意度情况，查阅并收集相关资料，核实资金的拨入及支出，了解财务核算等情况。

3、数据采集

基础数据包括乳山市项目绩效目标申报表和资金预算执行表，由市医疗保障局及医疗保险事业中心提供，有些数据从提交的各项报告和文件中采集。

4、资金下发情况核实

通过查阅账务凭证得到资金下发落实情况。

5、问卷调查方法及过程

主要对群众进行调查，通过调查问卷的形式采集满意度。

6、访谈方式及过程

评价方通过电话、当面访谈的方式，访谈对象为乳山市医疗保障局的主管领导及相关人员。主要对乳山市医疗保障局工作中遇到的问题和该项工作目前的状况，以及存在问题的原因做进一步了解，从而全面把握项目开展的基本情况，为正确评价该项目提供辅助资料。

7、调研结果形成

通过前期调研、资料收集等环节，形成了项目概况；通过数据采集，形成了基础表格；通过问卷调查，形成了社会调查问卷汇总分析报告；通过访谈形成了访谈汇总分析报告；通过资金发放情况检查，形成了资金落实情况结果。

8、评价报告撰写

通过对文件的研读，明确评价对象、内容、核心；通过对项目内容、制度等的领会，明确评价对象的财务管理、业务管理；通过设计指标体系，明确绩效评价需要关注项目多维度的指标表现；通过社会调查和访谈，明确项目进行过程中的细节和问题。

对收集的资料进行整理、汇总，依据指标评价标准，对各项指标完成情况进行分析和打分，形成本次评价的结论和具体绩效分析。根据评价结果，归纳总结项目的主要经验及做法，反映和分析项目存在的问题，针对存在的问题提出具体的改进措施和建议。按规定的框架要求，撰写绩效评价报告，上报给项目单位。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）

基于基础数据、问卷调查以及对若干关键绩效环节的调研和资料整理，依据评价小组设计的绩效评价指标体系对该项目进行评价，最终评分为99.54分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效分值如下：

项目得分表

指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计分值
权重	19	21	26	34	100
分值	19	21	25.54	34	99.54
得分率	100%	100%	98.23%	100%	99.54%

（二）非现场评价情况分析

该项目的实施符合政策规定，所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。项目管理基本规范，为保证项目的顺利实施，实施单位制定了相关业务管理制度与财务管理制度。项目资金使用纳入国库集中支付，专款专用。

（三）现场评价评价情况分析

计划设定的目标全部实现，通过社会调查和访谈，社会公众及服务对象对项目实施所取得效益的满意度较高。

（四）评价得分及结论

通过综合评价，该项目得分99.54分,对该项目评级为优秀。

五、绩效评价指标分析

评价组在深入调研和数据分析的基础上，依据绩效评价指标体系，根据评价情况对各指标进行综合打分，并分别从投入、过程、产出、效益四个方面进行分析。

业绩好的指标主要有：立项依据充分性、立项程序规范性、

绩效目标明确性、绩效目标合理性、预算编制科学性、资金分配合理性、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、社会效益、可持续影响、满意度等指标。

有待提升的业绩目标主要有：预算超支率等。

（一）项目决策情况

决策分值19分，实际得分19分，得分率100%。

项目立项符合国家法律法规、相关政策、发展规划和部门职能，属于部门履职所需和公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。项目按照规定的程序申请设立，所提交的文件、资料符合相关要求。

项目设立了相应的绩效目标，与实际工作内容具有相关性，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。项目目标已细化分解为具体的绩效指标，可以通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目年度任务数或计划数相对应。

预算编制已经过科学论证，内容与项目内容匹配；预算资金分配依据充分，分配额度是否合理，与项目单位或地方实际相适应。

（二）项目过程情况

过程分值21分，实际得分21分，得分率100%。

资金管理方面，本项目的实际到位及执行资金金额为604.87

万元，预算执行率100%，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

组织实施方面，项目实施单位的财务和业务管理制度健全并得到有效执行，制定了相应的项目实施管理制度且执行有效，业务管理制度合法、合规且覆盖整个业务流程。

（三）项目产出情况

产出分值26分，实际得分25.54分，得分率98.23%。

本项目可以保证报销准确率及及时率，较上年度“一站式”及时结算的区域增加，极大的方便了救助对象，减轻了救助对象的负担。但因为年初预算资金665万元，实际使用资金818.11万元，预算超支率23.02%，该指标扣除0.46分。

（四）项目效益情况

效益分值34分，实际得分34分，得分率100%。

社会效益层面，通过综合历史数据及访谈受惠群众，本项目实施后困难群众就医方便程度得到提高、覆盖范围扩大、医疗费用负担大大减轻，进一步健全了医疗保障体系和社会保障体系，同时受惠群众满意度及政策知晓率提高，也是对该项目的肯定。

六、项目主要经验及做法

项目科室对项目支持度较大。项目科室的精心组织、策划及密切配合，是保证此项目顺利开展的必要条件；项目负责人推进，

各项工作责任到人、逐级审批、层层分管、环环相扣、各部门联动的管理机制，全力推进项目；在实施过程中规范管理，做到事前有计划、事中有监督、事后有问效，发挥机制、管理的积极作用，按规定使用财政资金。

七、存在的问题及原因分析

存在的问题：

- 1、指标设置单一、缺乏创新，绩效分析不到位。
- 2、2022年项目实际支出高于预算。

原因分析：

- 1、对绩效目标的理解不够，缺乏对相关知识的学习，导致过于以来往年设置的指标，缺少创新性。
- 2、编制预算时未充分考虑前瞻性，后期项目实际实行时由于业务系统升级，21年未结算的费用在22年结算，导致支出增加。

八、意见建议

- 1、进一步明确绩效评价工作的重要意义，完善绩效管理体系，提高绩效评价工作方式、方法，创新绩效考核指标，以绩效形式将项目成果充分体现出来。
- 2、充分考虑实际实行的各种可能情况，提高预算编制的前瞻性及合理性。

附：1. 调查问卷及统计分析表

2. 绩效评价得分表（包括非现场评价、现场评价及综合评价）（参考格式见附表1）

3. 问题清单（参考格式见附表2）