

九江市浔阳区医疗保障局 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 九江市浔阳区医疗保障局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2023 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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 九江市浔阳区医疗保障局概况

一、部门主要职责

浔阳区医疗保障局作为政府工作部门，主要职能是：

(一)贯彻执行国家、省、市医疗保障制度的法律法规、政策、规划和标准，组织起草我区医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障工作的相关规划并组织实施。

(二)贯彻执行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机制，推进医疗保障基金支付方式改革。

(三)组织实施区医疗保障筹资和待遇政策，完善动态调整和区域调剂平衡机制，统筹我区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。组织实施长期护理保险制度改革方案。

(四)贯彻执行国家、省、市统一的药品、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。

(五)贯彻落实上级制定的药品、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，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)贯彻落实国家、省、市药品医用耗材的招标采购政

策，按上级要求做好药品、医用耗材集中招标采购平台建设，组织实施全区药品、医用耗材的招标采购。

(七)制定全区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。

(八)负责医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设。组织实施和完善异地就医管理和费用结算政策，落实医疗保障关系转移接续制度。开展医疗保障领域合作交流。

(九)完成区委、区政府交办的其他任务。

(十)职能转变。区医疗保障局应完善全区统一的基本医疗保险制度和大病保险制度，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，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。

(十一)与区卫生健康委员会的有关职责分工。区卫生健康委员会、区医疗保障局等部门在医疗、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、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
----	------	------

1	浔阳区医疗保障局（本级）	二级

本部门年末在职人员 20 人，离退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员 0 人。
由养老保险基金发放养老金的离退休人员 8 人。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：九江市浔阳区医疗保障局

2023 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	792.90	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		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	2.28	八、社会保障和就业支出	39	22.35
	9		九、卫生健康支出	40	774.85
	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	
	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	2.21
	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	795.18	本年支出合计	58	799.41
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	4.30	年末结转和结余	60	0.07
	30			61	
总计	31	799.48	总计	62	799.48

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：九江市浔阳区医疗保障局

2023 年度

金额单位：万元

预 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
支出功能		科目名称								
分类科目										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	795.18	792.90					
208			社会保障和就业支出	22.35	22.35					
20805			行政事业单位养老支出	22.35	22.35					
2080501			行政单位离退休	22.35	22.35					
210			卫生健康支出	770.56	770.55					0.01
21004			公共卫生	22.24	22.24					
2100409			重大公共卫生服务	22.24	22.24					
21013			医疗救助	175.42	175.42					
2101301			城乡医疗救助	175.42	175.42					
21015			医疗保障管理事务	572.90	572.89					0.01
2101501			行政运行	500.53	500.52					0.01
2101506			医疗保障经办事务	59.09	59.09					
2101599			其他医疗保障管理事务支出	13.28	13.28					
229			其他支出	2.27						2.27
22999			其他支出	2.27						2.27
2299999			其他支出	2.27						2.27

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出決算表

公开 03 表

部门：九江市浔阳区医疗保障局

2023 年度

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
支出功能分类		科目名称							
科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	799.41	413.84	385.57			
208			社会保障和就业支出	22.35	22.35				
20805			行政事业单位养老支出	22.35	22.35				
2080501			行政单位离退休	22.35	22.35				
210			卫生健康支出	774.85	389.28	385.57			
21004			公共卫生	22.24		22.24			
2100409			重大公共卫生服务	22.24		22.24			
21013			医疗救助	175.42		175.42			
2101301			城乡医疗救助	175.42		175.42			
21015			医疗保障管理事务	577.19	389.28	187.92			
2101501			行政运行	500.52	389.28	111.25			
2101506			医疗保障经办事务	63.39		63.39			
2101599			其他医疗保障管理事务支出	13.28		13.28			
229			其他支出	2.21	2.21				
22999			其他支出	2.21	2.21				
2299999			其他支出	2.21	2.21				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：九江市浔阳区医疗保障局

2023 年度

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	小计	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	792.90	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	22.35	22.35		
	9		九、卫生健康支出	41	770.55	770.55		
	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				

	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				
	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				
	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	792.90	本年支出合计	59	792.90	792.90		
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	792.90	总计	64	792.90	792.90		

注：本表反映部门(单位)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

公开 05 表

部门：九江市浔阳区医疗保障局

2023 年度

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称			
类	款	项	1	2	3
		栏次			
		合计	792.90	411.63	381.27
208		社会保障和就业支出	22.35	22.35	
20805		行政事业单位养老支出	22.35	22.35	
2080501		行政单位离退休	22.35	22.35	
210		卫生健康支出	770.55	389.28	381.27
21004		公共卫生	22.24		22.24
2100409		重大公共卫生服务	22.24		22.24
21013		医疗救助	175.42		175.42
2101301		城乡医疗救助	175.42		175.42
21015		医疗保障管理事务	572.89	389.28	183.62
2101501		行政运行	500.52	389.28	111.25
2101506		医疗保障经办事务	59.09		59.09
2101599		其他医疗保障管理事务支出	13.28		13.28

注：本表反映部门(单位)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表

公开 06 表

部门：九江市浔阳区医疗保障局

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	工资福利支出	361.39	302	商品和服务支出	27.89	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	92.12	30201	办公费	5.25	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	10.67	30202	印刷费	0.61	30702	国外债务付息	
30103	奖金	113.96	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	6.97	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	45.12	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.96	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	7.52	30207	邮电费	1.69	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	9.52	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款	3.50	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.36	30211	差旅费	0.07	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	31.44	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	0.43	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	5.24	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	22.35	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.58	310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		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	生活补贴		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.66	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	1.39	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	9.72	312	对企业补助	
30309	奖励金	22.35	30229	福利费		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		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	3.72	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	3.76	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	

						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		383.74	公用支出合计					27.89

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：九江市浔阳区医疗保障局

2023 年度

金额单位：万元

项 目				合 计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合 计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：九江市浔阳区医疗保障局

2023 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1			
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3			
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5			
3.公务接待费	6			
（1）国内接待费	7	——	——	
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

2. 当此表数据为空，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出

国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：九江市浔阳区医疗保障局

2023 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2023 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2023 年度收入总计 799.48 万元，其中年初结转和结余 4.30 万元，比上年增加 0.86 万元，增长 24.82%；使用非财政拨款结余和专用结余 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 795.18 万元，比上年减少 95.25 万元，下降 10.70%，主要原因：本年度厉行节俭，减少开支。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 792.90 万元，占 99.71%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 2.28 万元，占 0.29%。

二、支出决算情况说明

本部门 2023 年度支出总计 799.48 万元，其中本年支出合计 799.41 万元，比上年减少 90.16 万元，下降 10.14%，主要原因：本年度厉行节俭，减少开支；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.07 万元，比上年减少 4.23 万元，下降 98.35%，主要原因：提升预算准确性，资金执行率高。

本年支出的具体构成：基本支出 413.84 万元，占 51.77%；

项目支出 385.57 万元，占 48.23%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款本年支出年初预算数 864.83 万元，决算数 792.90 万元，完成年初预算的 91.68%。其中：

（一）社会保障和就业支出（类）年初预算数 14.91 万元，决算数 22.35 万元，完成年初预算的 149.87%。预决算差异主要原因：退休人员增加，年中追加预算。

（二）卫生健康支出（类）年初预算数 849.91 万元，决算数 770.55 万元，完成年初预算的 90.66%。预决算差异主要原因：本年度本单位按实际情况支出。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 411.63 万元，其中：

（一）工资福利支出 361.39 万元，比上年增加 10.52 万元，增长 3.00%，主要原因：本年度正常工资调标及补发。

（二）商品和服务支出 27.89 万元，比上年减少 1.19 万元，下降 4.09%，主要原因：单位厉行节俭，减少支出。

（三）对个人和家庭补助支出 22.35 万元，比上年增加 1.99 万元，增长 9.79%，主要原因：本年度奖励金较去年有所增加。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：近两年本单位无资产购置需求。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元；决算数与上年持平，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无因公出国安排。决算数与上年持平，主要原因：无因公出国安排。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：无因公出国安排。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无公务用车购置。决算数与上年持平，主要原因：无公务用车购置。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无公务用车。决算数与上年持平，主要原因：无公务用车。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无公务接待活动。决算数与上年持平，主要原因：无公务接待活动。全年国内公务接待 0 批，累计接待 0 人次，主要是：无公务接待活动。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 27.89 万元，决算数比上年减少 1.19 万元，下降 4.09%，主要原因：单位厉行节俭，减少支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.00%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2023年度部门预算范围的二级项目10个全面开展绩效自评，共涉及资金208.55万元，占项目支出总额的100%。其中，9个项目评价结果为“优”，1个项目评价结果为“良”。

组织对2个项目开展了部门评价，分别为：基层医保经办服务能力建设市级补助资金、基层医保经办服务能力建设工作专项经费。涉及一般公共预算支出25.3万元，政府性基金预算支出0.00万元，国有资本预算支出0.00万元。从评价情况看，根据项目绩效评价指标表考评，此次评价两个项目指标部分值100分，综合得分100分，评价级次为：优。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出799.41万元，政府性基金预算支出0.00万元，评价结果为“优”（优/良/中/差）。从评价情况看，根据区财政局《关于开展预算绩效自评及部门评价工作的通知》（浔财绩〔2024〕1号）文件要求以及《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架（参考）》进行评价，自评得分95.79分。

绩效自评结果将作为分配以后年度资金，制定调整相关政策以及加强部门预算资金管理的重要参考依据。并按照规定，在规定时限内，通过“浔阳区政府网站”予以公开，接受社会监督。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

一、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

本次绩效评价的目的是通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益，指导下一年预算的编制和绩效目标的申报，为优化财政支出结构提供决策参考和依据。

（二）绩效评价原则、评价方法

1、绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当注重项目支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）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，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价方法

通过现场评价和非现场评价等多种形式，收集相关信息资料，对项目资金政策的公平性、资金管理制度的规范性、资金分配的合理性、资金拨付的及时性和资金使用的有效性等进行综合分析，形成基本结论后撰写绩效评价报告。

评价方法坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的方式，评价项目实施绩效。

（三）绩效评价工作过程

1、前期准备我部门指定了专人负责完成绩效评价工作，明确了工作职责。初步了解评价对象及内容，了解财政补助资金的有关政策和文件依据，制定了项目绩效评价工作方案，明确了评价的目的、方法、评价的原则、指标体系、评价标准、问卷调查方案，设计了绩效评价指标、调查问卷。前期准备包括构建评价指标体系。

2、组织实施项目单位对专项资金的使用、管理和绩效情况进行自查。按照项目支出绩效自评表自评打分，撰写绩效自评价报告，并报浔阳区财政局。我们通过收集项目相关政策文件、项目单位相关制度等资料，核查相关制度是否完善，资金支出是否合规，资金使用手续是否齐全，是否存在截留、挪用等情况。

3、分析评价由专人负责根据项目工作取得的可信资料及数据分析结果，针对绩效评价部门概况、实施情况、绩效分析与结论、主要经验与做法、存在的问题和建议等内容进行综合分析，并撰写评价报告。

二、综合评价情况及评价结论

根据项目绩效评价指标表考评，此次评价级次为：优。

三、有关建议

（一）科学合理地设置绩效目标和指标。

1、绩效目标设置要结合实际，进行充分的调理论证。目标设置应具有较强的可操性和可实现性。

2、绩效指标设置要做到量化和细化，有效衡量和考核绩效目标实现程度。

（二）充分认识预算执行管理工作的重要性，不断提高预算执行力和资金使用绩效。

1、科学合理制定财政资金支出计划，并严格按照支出计划完成支出进度，为顺利完成各项工作提供资金保障。

2、在保证资金使用合理、合规、合法基础上，采取各种有效措施，加强预算执行进度管理，提高下一年度预算完

成率和支出完成率，进一步提高资金管理水平和财政资金使用效益。3、预算执行管理是预算实施的关键环节，今后要加强领导意识，提高管理水平，切实抓实抓好预算执行管理。

九江市浔阳区医疗保障局（本级）“基层医保经办服务能力建设工作专项经费项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称	基层医保经办服务能力建设工作专项经费							
主管部门	九江市浔阳区医疗保障局			实施单位		九江市浔阳区医疗保障局		
项目资金 （万元）		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B		分值	执行率	得分
	年度资金总额	4.3	4.3	4.3		10	100	10
	单位资金	4.3	4.3	4.3		—	100	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				1、建立市、县、乡镇（街道）、村（社区）四级医保经办服务一体化，打通医疗保障服务群众“最后一公里”。 2、设立医保事项服务窗口数 5 个，全面提升优质便捷高效的医疗保障能力。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	工作专项经费	≤ 43000 元	43000	20	20	
		社会成本						

		本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	村级（社区）帮办代办人员	≥1 人	1	10	10	
			医保事务中心、服务站、服务点设立	=5 个	5	10	10	
		质量指标	专职医保经办服务人员配备率	=100%	100	5	5	
			县级经办所有办理事项实现“六统一”	=100%	100	5	5	
		时效指标	乡镇、村级服务点建设完成及时性	=100%	100	5	5	
			四级医保经办服务一体化完成时限	年底前	基本达成目标	5	5	
	效	经						

	益指标	经济效益指标					
	社会效益指标	网点业务人员专业水平、服务水平有效提高	显著成效	基本达成目标	20	20	
	生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	≥85%	90	10	10	
总分					100	100	

九江市浔阳区医疗保障局（本级）“基层医保经办服务能力建设市级补助资金项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称	2022 年基层医保经办服务能力建设市级补助资金.						
主管部门	九江市浔阳区医疗保障局		实施单位		九江市浔阳区医疗保障局		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
	年度资	0	21	21	10	100	10

	金总额							
	政府预算资金		0	21	21	—	100	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	不断推进医疗保障服务体系建设，全面提高基层经办服务能力，使参保群众就近享受优质便捷高效的医疗保障服务，持续提升人民群众的获得感、幸福感和安全感。				1、县级经办所有办理事项实现“六统一”乡镇、服务水平有效提高各级网点经办服务事项更加优质、高效、便捷，乡镇（街道、场）医保服务事项数 20 项、村（社区）医保服务事项数 16 项。2、村（社区）帮办代办人员 1 人，村级服务点信息平台、自助服务等网络建设覆盖率网点业务人员专业水平稳定提升。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	资金执行支付完成率	≥95%	100	10	10	
		社会成本指标	政府医保部门负责	全权	基本达成目标	5	5	
		生态环境成本指标	参保居民就医环境	有效提升	基本达成目标	5	5	
	产出指标	数量指标	村（社区）医保服务事项数	≥16 项	16	5	5	
			村（社区）帮办代办人员（不少于 1 人）	≥1 人	1	5	5	
			乡镇（街道、场）医保服务事项数	≥20 项	20	5	5	
		质量指标	县级经办所有办理事项实现“六统一”	≥95%	95	5	5	
			乡镇、村级服务点信息平台、自助服务等网络建设覆盖率	≥95%	95	10	10	

		时效 指标	村（社区）医 保服务项目 办结	即时 办结	基本达成 目标	10	10	
	效益 指标	经济 效益 指标	政府医保部 门民生工程 服务	成效 显著	基本达成 目标	5	5	
		社会 效益 指标	网点业务人 员专业水平、 服务水平有 效提高	有效 提高	基本达成 目标	5	5	
			各级网点经 办服务事项 更加优质、高 效、便捷	有效 提高	基本达成 目标	5	5	
		生态 效益 指标	参保群众就 医健康保障	显著 成效	基本达成 目标	5	5	
	满意 度 指 标	服务 对象 满意 度	参保人员对 医保服务的 满意度	≥ 95%	95	10	10	
总分						100	100	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

（名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理等规定为基本说明，可在此基础上结合部门实际情况适当细化）

一、收入科目

财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、国有资本经营预算财政拨款。

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。

年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

年末结转和结余资金：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

二、支出科目

“三公”经费支出：指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

公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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。

机关运行经费支出：指用财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费和公用经费。

项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）：反映用于行政事业单位养老方面的支出。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管

理的事业单位）开支的离退休经费。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。

第五部分 附件

九江市浔阳区医疗保障局 基层医保经办服务能力建设工作专项经费 部门评价报告

为深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（中发〔2018〕34号）、《中共九江市委九江市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施办法〉的通知》（九发〔2020〕4号）、《中共浔阳区委浔阳区政府印发〈浔阳区关于全面实施预算绩效管理的实施办法〉》（浔发〔2020〕5号）精神，根据江西省财政厅关于印发《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（赣财绩【2023】9号）、区财政局《关于开展预算绩效自评及部门评价工作的通知》（浔财绩〔2024〕1号）文件要求，我部门对《基层医保经办服务能力建设工作专项经费》项目开展项目支出绩效评价工作，现将此项目绩效自评报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况。

1、项目背景

根据九医保字[2022]42号 关于推进基层医保经办服务能力建设工作的通知、浔阳区人民政府办公室关于印发《浔阳区推进医保事务服务一体化工作实施方案》的通知的文件精神，设立此项目，主要用于探索建立四级医保经办服务一体化格局，提高基层医疗保障经办服务能力，为人民群众提供更加优质、高效、便捷的医保经办服务。

2、主要内容

根据《浔阳区推进医保事务服务一体化工作实施方案》等文件精神要求，按照上级政府部门对基层医保经办服务能力建设工作部署，确保我区“三级”医保经办服务一体化工作长效可持续发展。

3、资金投入和使用情况

《基层医保经办服务能力建设工作专项经费》项目全年预算4.3万，2023年共计支出4.3万元，执行率100%，全年工作目标基本完成。

（二）项目绩效目标。

年度总体目标：1、建立市、县、乡镇（街道）、村（社区）四级医保经办服务一体化，打通医疗保障服务群众“最后一公里”。

2、全面提升优质便捷高效的医疗保障能力，提高人民群众的获得感、幸福感和安全感。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

本次绩效评价的目的是通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益，指导下一年预算的编制和绩效目标的申报，为优化财政支出结构提供决策参考和依据。

（二）绩效评价原则、评价方法

1、绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当注重项目支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）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，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价方法

通过现场评价和非现场评价等多种形式，收集相关信息资料，对项目资金政策的公平性、资金管理制度的规范性、资金分配的合理性、资金拨付的及时性和资金使用的有效性等进行综合分析，形成基本结论后撰写绩效评价报告。

评价方法坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的方式，评价项目实施绩效。

（三）绩效评价工作过程

1、前期准备

我部门指定了专人负责完成绩效评价工作，明确了工作职责。初步了解评价对象及内容，了解财政补助资金的有关政策和文件依据，制定了项目绩效评价工作方案，明确了评价的目的、方法、评价的原则、指标体系、评价标准、问卷调查方案，设计了绩效评价指标、调查问卷。前期准备包括构建评价指标体系。

2、组织实施

项目单位对专项资金的使用、管理和绩效情况进行自查。按照项目支出绩效自评表自评打分，撰写绩效自我评价报告，并报浔阳区财政局。我们通过收集项目相关政策文件、项目单位相关制度等资料，核查相关制度是否完善，资金支出是否合规，资金使用手续是否齐全，是否存在截留、挪用等情况。

3、分析评价

由专人负责根据项目工作取得的可信资料及数据分析结果，针对绩效评价部门概况、实施情况、绩效分析与结论、主要经验与做法、存在的问题和建议等内容进行综合分析，并撰写评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

根据项目绩效评价指标表考评，此次评价指标部分值100分，综合得分100分，评价级次为：优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况：

1、项目立项

项目立项依据充分合法，立项程序规范。

2、绩效目标

项目按照全面预算管理要求，在项目实施前进行了绩效目标申报，并在2023年实施过程中进行绩效监控和调整，项目绩效目标总体设置合理。

3、资金投入

按照财政部门编制了项目预算，和绩效目标申报表。在资金分配上，项目全年预算资金为240.58万元。

（二）项目过程情况：

我部门的项目绩效目标由业务科室申报的预算项目进行全面梳理，项目均须有明细的资金测算，并在申报项目时提报详细绩效信息，包括立项依据、项目内容、金额、绩效目标等，使财务预算编制更具体精细，使有限的资金发挥更具效益的作用，同时由各科室共同负责实现项目绩效目标。

（三）项目产出情况

1、产出数量

本次评价的项目产出数量指标：医保事务中心、服务站、服务点设立 5 个；村级（社区）帮办代办人员 1 人。

2、产出质量

本次评价的项目产出质量指标：专职医保经办服务人员配备率（%）=100%；县级经办所有办理事项实现“六统一”（%）=100%。

3、产出时效

本次评价项目的产出时效指标：年底前四级医保经办服务一体化完成；乡镇、村级服务点建设完成及时性（%）=100%。

4、产出成本

本次评价项目的产出成本指标：项目资金按照项目全年预算 4.3 万元，实际完成值 100%。

（四）项目效益情况

1、社会效益指标：网点业务人员专业水平、服务水平有效提高；

2、服务对象满意度：参保人员对医保服务的满意度 90%。

五、存在的问题及原因分析

虽设定了绩效目标，但缺乏量化细化的绩效指标。绩效目标是预算安排、执行以及绩效评价的重要依据。

六、有关建议

（一）科学合理地设置绩效目标和指标。

预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

（二）充分认识预算执行管理工作的重要性，不断提高预算执行力和资金使用绩效。

1、科学合理地制定财政资金支出计划，并严格按照支出计划完成支出进度，为顺利完成各项工作提供资金保障。

2、预算执行管理是预算实施的关键环节，今后要加强领导意识，提高管理水平，切实抓实抓好预算执行管理。

七、其他需要说明的问题

无。

九江市浔阳区医疗保障局

2022 年基层医保经办服务能力建设市级补助资金

部门评价报告

为深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（中发〔2018〕34号）、《中共九江市委九江市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施办法〉的通知》（九发〔2020〕4号）、《中共浔阳区委浔阳区政府印发〈浔阳区关于全面实施预算绩效管理的实施办法〉》（浔发〔2020〕5号）精神，根据江西省财政厅关于印发《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（赣财绩【2023】9号）、区财政局《关于开展预算绩效自评及部门评价工作的通知》（浔财绩〔2024〕1号）文件要求，我部门对《2022 年基层医保经办服务能力建设市级补助资金》项目开展项目支出绩效评价工作，现将此项目绩效自评报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况。

1、项目背景

根据九财社指【2022】60号 关于下达 2022 年基层医保经办服务能力建设补助资金的通知的文件要求设立此项目，主要用于支持各地加强基层医保经办服务能力。

2、主要内容

按照九财社指【2022】60号关于下达2022年基层医保经办服务能力建设市级补助资金的通知（盖章）文件精神（该笔指标文为2022年12月19日印发），其中基层医保经办服务能力建设市级补助资金的分配金额为21万元。主要用于医疗保障事务管理，提升综合监管、宣传引导、经办服务、信息化建设、人才队伍建设等医疗保障服务能力。使参保群众就近享受优质便捷高效的医疗保障服务，持续提升人民群众的获得感、幸福感和安全感。

3、资金投入和使用情况

《2022年基层医保经办服务能力建设市级补助资金》项目全年预算21万，2023年共计支出21万元，执行率100%，全年工作目标基本完成。

（三）项目绩效目标。

年度总体目标：不断推进医疗保障服务体系建设，全面提高基层经办服务能力，使参保群众就近享受优质便捷高效的医疗保障服务，持续提升人民群众的获得感、幸福感和安全感。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

本次绩效评价的目的是通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价项目资金安排的科学性、合

理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益，指导下一年预算的编制和绩效目标的申报，为优化财政支出结构提供决策参考和依据。

（二）绩效评价原则、评价方法

1、绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当注重项目支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）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，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价方法

通过现场评价和非现场评价等多种形式，收集相关信息资料，对项目资金政策的公平性、资金管理制度的规范性、资金分配的合理性、资金拨付的及时性和资金使用的有效性等进行综合分析，形成基本结论后撰写绩效评价报告。

评价方法坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的方式，评价项目实施绩效。

（三）绩效评价工作过程

1、前期准备

我部门指定了专人负责完成绩效评价工作，明确了工作职责。初步了解评价对象及内容，了解财政补助资金的有关政策和文件依据，制定了项目绩效评价工作方案，明确了评价的目的、方法、评价的原则、指标体系、评价标准、问卷调查方案，设计了绩效评价指标、调查问卷。前期准备包括构建评价指标体系。

2、组织实施

项目单位对专项资金的使用、管理和绩效情况进行自查。按照项目支出绩效自评表自评打分，撰写绩效自我评价报告，并报浔阳区财政局。我们通过收集项目相关政策文件、项目单位相关制度等资料，核查相关制度是否完善，资金支出是否合规，资金使用手续是否齐全，是否存在截留、挪用等情况。

3、分析评价

由专人负责根据项目工作取得的可信资料及数据分析结果，针对绩效评价部门概况、实施情况、绩效分析与结论、主要经验与做法、存在的问题和建议等内容进行综合分析，并撰写评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

根据项目绩效评价指标表考评，此次评价指标部分值100分，综合得分100分，评价级次为：优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况：

1、项目立项

项目立项依据充分合法，立项程序规范。

2、绩效目标

项目按照全面预算管理要求，在项目实施前进行了绩效目标申报，并在 2023 年实施过程中进行绩效监控和调整，项目绩效目标总体设置合理。

3、资金投入

按照财政部门编制了项目预算，和绩效目标申报表。在资金分配上，项目全年预算资金为 21 万元。

（二）项目过程情况：

我部门的项目绩效目标由业务科室申报的预算项目进行全面梳理，项目均须有明细的资金测算，并在申报项目时提报详细绩效信息，包括立项依据、项目内容、金额、绩效目标等，使财务预算编制更具体精细，使有限的资金发挥更具效益的作用，同时由各科室共同负责实现项目绩效目标。

（三）项目产出情况

1、产出数量

本次评价的项目产出数量指标：乡镇（街道、场）医保服务事项数 20 项；村（社区）医保服务事项数 16 项；村（社区）帮办代办人员 1 人。

2、产出质量

本次评价的项目产出质量指标：县级经办所有办理事项实现“六统一” $\geq 95\%$ ；乡镇、村级服务点信息平台、自助服务等网络建设覆盖率 $\geq 95\%$ 。

3、产出时效

本次评价项目的产出时效指标：村（社区）医保服务项目办结率 100%。

4、产出成本

- （1）经济成本指标：资金执行支付完成率 100%。
- （2）社会成本指标：政府医保部门全权负责。
- （3）生态环境成本指标：参保居民就医环境有效提升。

（四）项目效益情况

- （1）经济效益指标：政府医保部门民生工程服务有效缓解困难群众医疗费用负担减轻程度；
- （2）社会效益指标：网点业务人员专业水平、服务水平有效提高；各级网点经办服务事项更加优质、高效、便捷有效提高。
- （3）生态效益指标：参保群众就医健康保障显著成效
- （4）服务对象满意度：参保人员对医保服务的满意度 95%。

五、存在的问题及原因分析

无。

六、有关建议

（一）科学合理地设置绩效目标和指标。

预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。

（二）充分认识预算执行管理工作的重要性，不断提高预算执行力和资金使用绩效。

1、科学合理地制定财政资金支出计划，并严格按照支出计划完成支出进度，为顺利完成各项工作提供资金保障。

2、预算执行管理是预算实施的关键环节，今后要加强领导意识，提高管理水平，切实抓实抓好预算执行管理。

七、其他需要说明的问题

无。