项目支出部门评价报告

（2025年度）

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目名称：部门经办能力提升工作经费

2.项目背景：随着医疗保障制度改革持续深化，门诊共济保障机制全面落地，门诊统筹及特殊病认定业务量激增，叠加异地就医手工报销审核难度加大、城乡居民医保扩面征缴任务繁重以及业务档案数字化管理滞后等多重压力，我部门现有经办力量已难以满足精细化管理和基金监管要求。为切实保障医保基金安全运行，提升服务效能，有效化解业务积压风险，亟需开展专项审计、经办服务外包及档案数字化整理等工作，通过强化专业支撑力量，补齐经办服务短板，确保各项医保惠民政策平稳落地。

3.主要内容及实施情况

该项目主要内容围绕提升医保经办服务精细化水平展开，具体包括四个方面：一是开展门诊统筹和特殊病门诊专项审计，通过对认定材料及费用的抽样核查，严把待遇准入关并防范基金风险；二是强化异地就医及城乡居民医保经办激励，通过绩效考核激发基层工作人员积极性，提升手工报销结算时效与参保扩面成效；三是推进部分基本医保经办服务外包，引入专业力量协助处理窗口受理、政策咨询及后台审核等事务性工作，缓解在编人员不足压力；四是实施档案管理及数字化整理，对

历史业务档案进行规范化整理和数字化扫描，建立电子档案数据库，提升查阅效率和存储安全性。实施过程中，将严格按照政府采购流程确定外包服务单位，明确各子项目的时间节点与验收标准，同步加强内部监管与数据安全管理，确保各项经办业务不断档、基金监管不放松，切实提升参保群众的满意度与获得感。

4.资金投入和使用情况

部门经办能力提升工作经费年初预算数134.00万元，年度预算调整-21.00万元，调整后预算113.00万元，实际支出资金105.42万元。

（二）项目绩效目标

1.总体目标：通过本项目的实施，全面提升医保经办服务效能与基金监管水平，构建“规范、高效、安全、便民”的医保经办服务体系。力争实现门诊统筹及特殊病认定准确率显著提升，城乡居民医保参保覆盖率稳步扩大，经办服务外包质量达标率不低于95%，提升历史档案数字化率，切实增强参保群众的获得感与满意度，确保医保基金安全平稳运行。

2.阶段性目标：项目推进期间，分阶段完成门诊统筹及特殊病门诊业务的审计核查工作，有效遏制违规报销行为；完成异地就医积压票据的清理及城乡居民医保经办激励兑现，提升基层服务积极性；完成经办服务外包队伍的组建与培训，确保窗口服务平稳有序；分批次推进历史档案数字化整理，逐步实现电子化归档与便捷查询，确保各子项目按计划节点有序落实。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

对部门经办能力提升工作经费项目资金的使用进行科学评估，对经费使用的合理化程度进行细化，提高资金使用效益。开展经费绩效自评工作，安排项目实施、运行、财务相关人员，落实项目实施、运行及资金使用情况，及时报送绩效自评相关材料。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1.我局2025年绩效评价遵循以下基本原则：

（1）科学规范、公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）实事求是。绩效评价过程和结果，根据实事求是的原则对项目成效进行评价。

（3）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2.评价指标体系、评价方法、评价标准

（1）按照科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关原则，采用比较法、成本法等方法开展绩效评价。

（2）根据绩效评价的基本原理、原则和单位整体目标特点本次绩效评价指标体系包括部门决策、部门管理、部门产出及部门效益4个一级指标，10个二级指标和20个三级指标，满分为100分。

决策类指标：占权重分25分，从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面评价，根据项目立项目的和背景分析；绩效目

标指标从合理性和明确性两方面分析；资金配置从预算编制科学性、资金分配合理性分析。

过程类指标：占权重分25分，从资金管理及组织实施两方面进行评价分析。

产出类指标：占权重分40分，用于综合评价资金投入使用后的产出情况，指标设计相应地从数量、质量、时效和成本四个角度入手进行分析。

效益类指标：占权重分10分，用于综合评价资金投入使用后的效益实现程度，以及项目运行期内社会公众或服务对象的满意程度等内容。

（三）绩效评价工作过程

1.前期准备：明确评价目的和范围，制定评价工作计划。

2.组织实施：整理相关资料，细化项目绩效目标，设计绩效评价指标体系，查阅财务会计资料，核实资金使用情况的真实性、合规性。

3.分析评价：分析项目管理情况和资金效益，根据结果进行综合评价并提出建议。

三、综合评价情况及评价结论

我局深入贯彻相关政策，充分发挥项目资金的作用，提高资金的使用效率，该项目决策合理，项目管理规范，圆满地实现预期的绩效目标。经过综合评价，汇总出该项目绩效综合成绩得分95分，评价结论为“优”。详细情况见下表：

项目支出绩效自评表

（2025年度）

项目名称	部门经办能力提升工作经费						
主管部门	红谷滩区医疗保障局			实施单位	红谷滩区医疗保障局本级		
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	134	113	105.423	10	93.2	7
	政府预算资金	134	113	105.423	—	93.2	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	有效提升综合监管、宣传引导、经办服务、信息化建设、人才队伍建设等医疗经办服务能力			在财政预算资金支持下，较好的完成了各项目标。			

	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
绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目成本控制率	≤100%	93.29	20	20	项目已完成，部分经费因委托方材料不齐，年底未及时支付
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	经办服务外包人员	=9个	9	20	20	
		质量指标	参保率	≥90%	95	10	10	
		时效指标	医保信息系统运行维护响应时间	≤30分钟	30	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	医保经办服务能力	有所提高	基本达成目标	20	18	项目已完成，部分经费因委托方材料不齐，年底未及时支付
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	居民满意度	≥90%	95	10	10	
总分						100	95	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1.立项依据充分性：该项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。

2.立项程序规范性：该项目的申请、设立过程严格按照上级要求，符合相关规定。

3.绩效目标合理性：该项目具有绩效目标且与实际工作内容相关，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目资金量相匹配。

4.绩效指标明确性：将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，指标清晰、可量化，与项目目标任务数相对应。

5.预算编制科学性：预算编制与项目内容相匹配，根据相关标准测算预算额度，所确定的项目资金量与工作任务相匹配。

6.资金分配合理性：预算资金分配依据充分，资金分配额度合理、科学。

（二）项目过程情况

1.资金到位率：部门经办能力提升工作经费年初预算数134.00万元，年度预算调整-21.00万元，调整后预算113.00万元，实际到位资金113万元，资金到位率100%。

2.预算执行率：部门经办能力提升工作经费调整后预算113.00万元，实际支出资金105.42万元，资金执行率93.29%。

3.资金使用合规性：项目资金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，拨付有完整的审批程序和手续，符合预算批复。

4.管理制度健全性：我局制定了完善的财务管理制度，所有资金使用均严格按照有关制度执行，预决算均按照规定的内容和时限在红谷滩区政府门户网站进行了及时公开，公开的基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

5.制度执行有效性：项目实施符合相关管理规定。

（三）项目产出情况

1.资金执行情况（满分10分，得分7分）：部门经办能力提升工作经费项目调整后预算113.00万元，实际支出资金

105.42 万元，资金执行率 93.29%。得分 7 分。

2.履职完成情况（满分 60 分，得分 60 分）

（1）成本指标（满分 20 分）

经济成本指标（20 分）：部门经办能力提升工作经费项目成本控制在预算范围，得分 20 分。

（2）产出指标（满分 40 分）

1）数量指标（20 分）：数量指标按照年初计划基本达成目标，得分 20 分。

2）质量指标（10 分）：参保率达到 95%，得分 10 分。

3）时效指标（10 分）：医保信息系统运行维护响应时间控制在 30 分钟以内，按照年初计划基本达成目标，得分 10 分。

（四）项目效益情况

3.履职效果情况（满分 30 分，得分 28 分）：

（3）效益指标（满分 20 分）

社会效益指标（20 分）：医保经办服务能力明显提高，但还有较高上升空间。得分 18 分。

（4）满意度指标（满分 10 分）

服务对象满意度指标（10 分）：城乡困难群众满意度≥90%，得分 10 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1.项目前期准备相对充分，有较好的发展基础；

2.组织机构相对健全，分工较为合理。

（二）存在的问题及原因分析

2025年，我局部门经办能力提升工作经费项目在区委、区政府正确领导下，在全体干部职工的共同努力下，做了大量的工作，圆满地完成了各项工作和项目指标，但还有进一步提升的空间，今后，我局将进一步提升项目的整体管理水平，力求在现有成绩上再接再厉，为全区人民提供更加优质、高效的医疗救助服务。

六、有关建议

1.加强预算编制管理，严格预算执行力度。单位应提升预算编制的科学性、合理性，项目具体支出测算须依据实际或计划的基础数据运用科学、合理的方法进行测算，保障预算的准确性。严格预算执行，对项目执行进行有效监控，强化项目预算的约束力，提高项目资金使用效益。

2.加强绩效目标管理，科学设置绩效目标。单位应强化绩效管理工作，组织相关项目负责人和财务人员进行绩效培训，强化绩效意识。将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，形成清晰、可量化、可衡量的指标体系，并加强项目绩效的过程管理，进行全面性绩效评价。

3.加强绩效业务培训，提高绩效自评质量。单位应强化各职能部门人员的绩效管理方面知识的培训，切实提高绩效管理业务能力和水平。根据实际情况，合理设置自评指标，真实反映绩效管理结果，提高自评工作质量。

七、其他需要说明的问题

无

八、项目支出绩效评价指标评分表

部门经办能力提升工作经费项目支出绩效评价表（得分：97分）

	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策25分	项目立项	10	立项依据充分性	5	5
			立项程序规范性	5	5
	绩效目标	10	绩效目标合理性	5	5
			绩效指标明确性	5	5
	资金投入	5	预算编制科学性	3	3
			资金分配合理性	2	2
过程25分	资金管理	10	资金到位率	5	5
			预算执行率	5	5
	组织实施	15	资金使用合规性	5	5
			制度执行有效性	5	5
			管理制度健全性	5	5
产出40分	产出数量	10	实际完成率	10	8
	产出质量	10	质量达标率	10	10
	产出时效	10	完成及时性	10	10
	产出成本	10	预算支出标准执行率	10	9
效益	项目效果	5	经济效益	2	3

	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
10分			社会效益	1	
			生态效益	1	
			可持续影响	1	
		5	社会公众或服务对象满意度	5	5

南昌市红谷滩区医疗保障局

2025年2月25日