南昌市红谷滩区医疗保障局
单位整体支出评价报告

（2025年度）

一、单位概况

（一）单位主要职责职能，组织架构、人员及资产等基本情况。

1.主要职责职能

1.贯彻执行国家、省、市关于医疗保障制度的法律法规、政策、规划和标准，并拟订适用于本区的医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障相关政策、规划和标准，负责这些政策的组织实施与监督检查。

2.建立和完善覆盖全区机关事业单位、城镇职工和城乡居民的医疗保障体系，贯彻实施相关政策措施，制定全区医疗、生育保险及补充保险的基本政策和基本标准，并负责监督执行。

3.负责全区医疗保险基金的预测预警和信息引导工作，制定应对预案，实施预防、调节和控制措施，以保持全区医疗保险基金的总体收支平衡。同时，组织监督管理全区医疗保障基金，建立健全基金安全防控机制，推进支付方式改革。

4.执行全区医疗保障筹资和待遇政策，制定城乡医疗保障待遇标准，落实医疗救助政策和大病保险制度，推进长期护理保险制度改革。

5.实施药品、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的统一规定，并建立动态调整机制。

6.推动建立合理确定和动态调整医药服务价格的机制，推动市场主导的社会医药服务价格形成机制，以及价格信息监测和信息发布制度。

7.监督实施药品、医用耗材的集中采购政策，负责药品、医用耗材集中带量采购的组织工作。

8.制定定点医疗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，监管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的违法违规行为。

9.负责全区医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设，落实异地就医管理和费用结算政策，建立医疗保障关系转移接续制度，开展医疗保障领域的合作交流。

10.与其他相关部门如卫生健康委员会在医疗、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。

2.组织架构

2025年南昌市红谷滩区医疗保障局共有预算单位1个。其

中，行政机关1个：南昌市红谷滩区医疗保障局。下属1个全额拨款事业单位，是南昌市红谷滩区医疗保障服务中心　　。

3.机构设置及人员情况

编制人数小计12人，其中：行政编制人数5人，全部补助事业编制人数7人。实有人数小计21人，其中：行政在职人数5人，全部补助事业在职人数7人，其他人数9人。退休人数小计0人。

4.资产情况

截至2025年12月31日，我局资产总额42.05万元，其中，流动资产0.008万元，非流动资产42.04万元；负债总额0.008万元；净资产42.04万元。

（二）当年单位履职总体目标、工作任务。

南昌市红谷滩区医疗保障局在2025年的总体目标是深化医疗保障制度改革，提升全区医保服务的质量和效率，确保医保基金的安全与合理使用。通过健全基本医保筹资和待遇调整机制，扩大政策受惠面，重点提升“一老一小”等特定群体的医疗保障水平，推动医保信息化和标准化建设，实现医保数据共享和便民服务优化，最终构建更加公平、可持续的医疗保障体系，让医保发展成果更多更公平地惠及全体人民。

为了实现上述总体目标，我局制定了详细的工作任务。一是加强法治医保建设，贯彻落实《医疗保障基金使用监督管理条例》，提高行政执法能力；二是推进定点医疗机构数据共享，优化医保便民服务，拓展医保码全流程应用场景；

三是完善城乡居民基本医疗保险普通门诊统筹政策，落实新版国家医保药品目录，并实施医疗服务价格动态调整机制；四是深入开展打击欺诈骗保专项整治行动，维护医保基金安全；五是全面提升医保经办服务水平，落实全省医疗保障经办政务服务事项清单，推进跨省异地就医直接结算提质增效；六是加强机关党建和干部队伍建设，提升医保干部队伍的专业水平和服务本领。

（三）当年单位年度整体支出绩效目标。

单位年度整体支出绩效目标

（ 2025 年度）

单位名称	南昌市红谷滩区医疗保障局		
年度绩效指标			
一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	数量指标	政策宣传次数	≥2 次
		保障离休干部人数	≤6 人
		医疗救助人次规模	≥10000 人次
	质量指标	医保参保完成率	≥95%
	时效指标	项目完成时间	2025 年 12 月 31 日
	成本指标	部门整体支出成本控制率	≤100%
		部门经办能力提升项目预算	≤100%
效益指标	社会效益指标	政策宣传覆盖率	≥95%
满意度指标	服务对象满意度指标	居民满意度	≥95%

（四）当年单位预算及执行情况。

1.2025年预算情况

2025年，根据单位年初工作规划和重点工作，围绕区委、区政府中心工作，积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断完善内部管理制度，梳理内部管理流程，单位整体支出管理情况得到提升。2025年年初预算数888.91万元，年度预算调整-263.93万元，调整后预算624.98万元，决算数为604.28万元。

2.2025年预算执行情况

2025年度我局预算数624.98万元，全年执行数604.28万元，预算执行率96.69%。这一高执行率体现了我局在财务管理上的严谨性和高效性，最大程度地支持了各项医疗保障工作的顺利开展。尽管如此，仍有大约20.70万元的预算未被完全使用，我局在未来的预算规划中可以进一步优化资源配置，提高预算的精确度和灵活性。

二、评价工作开展情况

（一）评价目的和思路。

1.评价目的

开展自评的核心目的是通过自我审视与评估，强化财政资金使用效能、提升公共服务质量，并为外部监督提供基础依据。具体目的可归纳为以下方面:

（1）完善绩效管理体系，提升财政资金效能

通过自评核查预算执行与绩效目标的匹配性，确保财政资金流向符合政策要求，避免虚报套取、挤占挪用等违规行

为，保障资金规范使用。结合预算执行率和绩效目标完成情况“双监控”，动态调整资源配置，提高资金使用效率。

（2）强化主体责任，促进内部治理

单位需对预算批复的绩效目标完成情况进行自查，形成客观评价报告，压实直接支出单位的责任，推动自我监督与问责。自评报告公开后，接受社会监督，增强公众对财政资金使用的信任。

（3）促进组织学习与持续改进

通过定期进行自我评估与监控，可以有效推动单位建立健全“评估—整改—再评估”这一闭环管理模式，从而促进持续改进的文化形成，确保每一步改进都能落到实处、见到实效，构建起一套行之有效的内部改进机制，有助于组织在不断变化的环境中保持竞争力，并实现长远发展目标。

2.评价思路

（1）评价对象和评价范围

根据《江西省省级项目支出和单位整体支出绩效评价管理暂行办法》《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》等文件精神，本次以南昌市红谷滩区医疗保障局为评价对象，从单位决策、单位管理、单位产出及单位效果四方面完成情况进行评价。

（2）评价思路

依托单位整体支出绩效评价共性指标体系框架，在南昌市红谷滩区医疗保障局在单位整体评价工作中，通过将单位整体一级指标中的部门决策、单位管理、单位产出及单位效

益四个指标进行分层，再进行细化评价，将单位决策完成情况、单位管理完成情况、单位产出完成情况、单位效益完成情况通过指标框架评价的方式展现出来，确保绩效评价工作贯穿单位工作各实施主体。

（二）评价方法和指标体系。

1. 评价方法： 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. 评价指标体系

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单位决策、单位管理、单位产出及单位效益 4 个一级指标，13 个二级指标和 26 个三级指标，满分为 100 分。

（1）单位决策类指标：占权重分 25 分，从单位规划计划、绩效目标、资金配置三个方面评价，单位规划计划指标从中长期规划明确性和年度工作计划明确性两方面分析；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。

（2）单位管理类指标：占权重分 25 分，从资金管理、预算管理、政府采购管理、资产管理及组织实施五方面进行评价分析。

（3）单位产出类指标：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。

（4）单位效益类指标：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）评价实施过程

根据《中共江西省委江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》和《南昌市财政项目支出绩效评价管理 办法》，我局积极响应，及时开展整体支出绩效评价工作。

1.制定项目绩效评价工作方案，包括单位整体绩效评价实施方案、评价指标体系及评价标准、基础数据表、绩效评价资料清单等。

2.根据绩效评价工作方案，绩效评价人员及时收集整体支出情况材料，通过会议研讨评价方法进行绩效评价。包括收集、审核基础资料；开展核查，核实部门项目是否实施以及项目实施情况是否良好；对收集的证据运用科学的方法进行综合分析。

3.根据分析后的情况评分，形成综合评价结果，将评价结果纳入已确定的各项指标临界区间进行比较，确定绩效评价等级。

4.通过对单位整体中项目资金绩效评价工作进行总结，将项目支出基本情况、绩效评价工作情况、 评价分析及评价结果、评价等级、经验及做法、问题及建议等形成书面报告。

三、评价总体结论

（一）评价得分情况

按照单位整体绩效评价指标体系，2025年度南昌市红谷

滩区医疗保障局整体绩效评价总得分为97分。

（二）评价总体结论

1.在整体支出方面，单位展现出了相对稳健的管理态势。单位预算执行情况总体良好，预算资金使用率较高，大多数项目都能按照预定计划有序开展。然而，也发现部分项目的支出进度与预期目标存在一定偏差，需要在后续管理中加强监控和调整。

2.从资源投入和成本控制的角度来看，单位在资源分配和成本控制方面做得相对较好，能够合理调配资源，避免浪费。

3.在业务成果和支出效益方面，单位整体表现良好，大部分项目都能够实现预期的业务目标，并取得了一定的经济效益和社会效益。不过，也有一些项目的效益表现不够明显，需要进一步加强项目管理和效益评估。

四、单位整体支出绩效实现情况

（一）单位决策完成情况。

1.单位规划、计划：根据年度工作计划和决策目标，制定具体的工作措施和时间表，并严格按照计划执行。

2.绩效目标：按照整体项目绩效目标，我局设定绩效目标较合理，绩效指标较明确。

3.资金配置：预算资金分配依据充分，资金分配额度合理。

（二）单位管理完成情况。

1.资金管理：2025年年初预算数888.91万元，年度预算

调整-263.93万元，调整后预算624.98万元，决算数为604.28万元。资金使用均合规，预算执行率96.69%。

2.预算管理：制定了财务管理相关制度，且制度合法、合规、完整。预决算信息公开工作在规定的时间期限内审核并公示完成。

3.资产管理：为落实国有资产监督管理主体责任，科学管理国有资产，把好资产“准入关”“使用关”与“准出关”，我局严格实行“收支两条线”管理。

（三）单位产出完成情况。

1.产出指标中的数量指标、质量指标、时效指标及成本指标，实际完成值均为100%。

2.我局在预算支出执行过程中，始终严格遵循上级文件规定，确保标准从严从细地落实到每一个主体实施环节。

（四）单位效果完成情况

1.提高医疗服务可及性和质量。2025年我局通过优化资源配置和加强基层医疗服务体系建设，显著提高了区域内医疗服务的可及性和质量。有效缓解了医疗机构的压力，也提高了居民对本地医疗服务的信任度和满意度。

2.强化医疗保障政策宣传和落实

为了确保医疗保障政策的有效实施，我局开展了多种形式的宣传活动，广泛普及医保政策知识。通过设立咨询热线、举办专题讲座、发放宣传资料等方式，向公众详细解读最新的医保政策和报销流程，帮助居民更好地理解和利用医保资

源。这些努力使得更多的居民了解并受益于医疗保障政策，提升了社会的整体健康水平。

3.优化财政资金使用效率。我局建立严格的预算管理制度，定期对各项政法工作的进展情况进行评估，及时调整资源配置以适应实际需求。通过公开招标等方式选择性价比高的服务供应商，确保每一笔支出都能获得最大的社会效益。我局2025年不仅实现了预定的工作目标，还在提升公共服务质量方面取得了显著成效，为构建更加和谐稳定的社会环境做出了积极贡献。

（五）单位指标扣分情况说明。

我局在本次整体评价中一共扣了3分，其中：

1.资金配置扣1分，其中：预算编制科学性扣1分，虽然我局能够较好地完成各项工作，但在预算编制过程中还存在不够科学和精细化的问题，导致预算执行率未能达到100%。我局应加强预算编制过程中的数据分析和需求评估，确保每一笔预算都能得到最优化的配置，从而更好地支持各项工作的持续发展；

2.资金管理扣1分，其中：因预算执行率96.69%，虽然较好地完成了工作目标，但未能达到100%，仍有进一步提升的空间，预算执行率扣1分；

3.效果扣1分，其中：社会公众或服务对象满意度扣1分，在本次单位整体绩效评估中，尽管我局较好地完成了全年的目标实施，但未能达到100%的标准，仍有部分工作未能

完全按照预期完成，这直接影响了服务对象对我局工作的整体评价。我局需要进一步分析执行过程中的障碍，确保所有计划都能高效、全面地实现，以增强服务对象的信任和支持。

五、单位整体支出绩效中存在问题及改进措施

（一）主要问题及原因分析

1.项目预算执行率有待进一步提高。

2025年度我局预算数624.98万元，全年执行数604.28万元，预算执行率96.69%。项目预算执行率还有进一步提高的空间，以后通过更精确的需求预测、更有效的资源分配以及更加严格的财务监控措施，来提高资金使用的精准度和效果。

2.项目绩效目标设置不够完善，有待进一步优化。

我局目前的绩效目标管理工作相对薄弱，目标不够明确、 细化和量化，项目绩效指标体系建设工作还需加强，有待进 一步提高可操作性。

（二）改进的方向和具体措施

1.科学合理编制预算，严格执行预算

加强预算编制的前瞻性，按照新《中华人民共和国预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本单位的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，执行中确需调剂预算的，按规定程序报经批准。

2.完善管理制度，进一步加强资产管理

严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，年终前对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符。

3.加强新行政单位会计制度和新预算法学习培训

加强新《中华人民共和国预算法》《行政单位会计制度》等学习培训，规范单位预算收支核算，一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高单位预算收支管理水平。

六、单位整体支出绩效评价指标评分表

南昌市红谷滩区医疗保障局整体支出单位评价表（得分：97分）

	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
单位决策25分	单位规划计划	10	中长期规划明确性	5	5
			年度工作计划明确性	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
	资金配置	5	预算编制科学性	3	2
			资金分配合理性	2	2
单位管理25分	资金管理	5	预算执行率	3	2
			资金使用合规性	2	2
	预算管理	5	管理制度健全性	3	3

	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
			预决算信息公开性	2	2
	政府采购管理	5	政府采购节支率	5	5
	资产管理	5	资产管理规范性	3	3
			固定资产利用率	2	2
	组织实施	5	管理制度健全性	5	5
单位产出40分	产出数量	10	实际完成率	10	10
	产出质量	10	质量达标率	10	10
	产出时效	6	完成及时性	6	6
	产出成本	14	在职人员控制率	4	4
			“三公”经费控制率	4	4
			“公用经费”控制率	4	4
			预算支出标准执行率	2	2
单位效益10分	效果	5	经济效益	2	5
			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	4

南昌市红谷滩区医疗保障局

2025年2月25日