



# 上饶市医疗保障局 2021 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 上饶市医疗保障局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

### 第二部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

### 第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“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

# 第一部分 上饶市医疗保障局概况

## 一、部门主要职能

(一) 市医疗保障局成立于 2019 年元月，是主管医疗保障工作的市政府组成部门，主要职责是：

(一) 贯彻执行国家、省医疗保障制度的法律法规、政策规章、规划和标准、拟定我市医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障制度的相关规划和标准并组织实施。

(二) 组织制定并实施全市医疗保障基金监管管理办法，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) 组织制定全市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，统筹全市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。组织拟订并实施长期护理保险制度改革方案。

(四) 贯彻执行全省统一的药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医保目录和支付标准。

(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) 根据国家、省有关规定，制定全市药品、医用耗材的

招投采购政策并监督实施，承担药品、医用耗材集中招标采购平台建设工作。

(七)制定全市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定，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。建立健全医疗保障关系转移接续制度。开展医疗保障领域合作交流。

## 二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 2 个，包括：上饶市医疗保障局本级和上饶市医疗保障服务中心。

本部门 2021 年年末实有人数 37 人，其中在职人员 37 人，包括行政人员 15 人，参照公务员管理的事业人员 22 人、全额补助事业人员 0 人、差额补助事业人员 0 人；离休人员 0 人，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）；年末其他人员 0 人；年末学生人数 0 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 0 人。

## 第二部分 2021 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开01表  
金额单位：万元

收 入		2021年度				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	1,065.88	一、一般公共服务支出	32	0.00		
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00		
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00		
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00		
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00		
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00		
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00		
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00		
	9		九、卫生健康支出	40	1,279.38		
	10		十、节能环保支出	41	0.00		
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00		
	12		十二、农林水支出	43	0.00		
	13		十三、交通运输支出	44	0.00		
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00		
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00		
	16		十六、金融支出	47	0.00		
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00		
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00		
	19		十九、住房保障支出	50	0.00		
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00		
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00		
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00		
	23		二十三、其他支出	54	0.00		
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00		
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00		
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00		
本年收入合计	27	1,065.88	本年支出合计	58	1,279.38		
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00		
年初结转和结余	29	213.50	年末结转和结余	60	0.00		
	30			61			
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>1,279.38</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>1,279.38</b>		

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

编制单位：上海市医疗保障局 2021年度 公开03表  
金额单位：万元

支出功能分类科目编码			2021年度						
科目名称			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
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
210	卫生健康支出	合计	1,265.88	1,265.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101	医疗保障管理事务	合计	1,265.88	1,265.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行		739.24	739.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101502	一般行政管理事务		5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101504	信息化建设		136.03	136.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101505	医疗保障政策管理		54.79	54.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务		139.82	139.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 支出决算表

编制单位：上海市医疗保障局 2021年度 公开03表  
金额单位：万元

支出功能分类科目编码			2021年度					
科目名称			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
类	款	项	1	2	3	4	5	6
210	卫生健康支出	合计	1,279.38	1,143.35	136.03	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	合计	1,279.38	1,143.35	136.03	0.00	0.00	0.00
2101501	行政运行		943.74	943.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2101502	一般行政管理事务		5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101504	信息化建设		136.03	0.00	136.03	0.00	0.00	0.00
2101505	医疗保障政策管理		54.79	54.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2101506	医疗保障经办事务		139.82	139.82	0.00	0.00	0.00	0.00

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

公开04表  
金额单位：万元

编制单位：上海市医疗保障局		2021年度		支出				
项 目		金额	项目（按功能分类）	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
类	款	1	栏 次		2	3	4	5
			一、一般公共预算财政拨款	33	0.00	0.00	0.00	0.00
			二、政府性基金预算财政拨款	34	0.00	0.00	0.00	0.00
			三、国有资本经营预算财政拨款	35	0.00	0.00	0.00	0.00
			四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
			五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
			六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
			七、文化体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
			八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
			九、卫生健康支出	41	1,279.38	1,279.38	0.00	0.00
			十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
			十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
			十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
			十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
			十四、商贸流通工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
			十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
			十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
			十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
			十八、自然灾害救灾气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
			十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
			二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
			二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
			二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
			二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
			二十四、预备费支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
			二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
			二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
			本年收入合计	27	1,065.88			
			本年支出合计	59	1,279.38	1,279.38	0.00	0.00
			年初财政拨款结转和结余	28	213.50			
			年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
			一、一般公共预算财政拨款	29	213.50			
			二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00			
			三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00			
			总计	32	1,279.38			
			总计	64	1,279.38	1,279.38	0.00	0.00

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入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  
金额单位：万元

编制单位：上海市医疗保障局		2021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	1	2	3	
		合计	1,279.38	1,143.35	136.03
210	卫生健康支出	1,279.38	1,143.35	136.03	
21015	医疗保障管理事务	1,279.38	1,143.35	136.03	
2101501	行政运行	943.74	943.74	0.00	
2101502	一般行政管理事务	5.00	5.00	0.00	
2101504	信息化建设	136.03	0.00	136.03	
2101505	医疗保障政策管理	54.79	54.79	0.00	
2101506	医疗保障经办事务	139.82	139.82	0.00	

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表

编制单位：上海市医疗保险局		2021年度		公开08表				
人员经费		公用经费				金额单位：万元		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	635.58	302	商品和服务支出	467.76	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	213.07	30201	办公费	63.06	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	65.07	30202	印刷费	23.45	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	80.69	30203	咨询费	2.60	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	24.87	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	2.85	30205	水费	0.61	310	资本性支出	32.01
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.73	30206	电费	16.95	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	2.58	31002	办公设备购置	0.25
30110	职工基本医疗保险缴费	19.52	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	31.76
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	24.08	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.62	30211	差旅费	79.03	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	61.18	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	4.03	30213	维修(护)费	0.99	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	118.96	30214	租赁费	1.32	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	8.00	30215	会议费	19.54	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	17.38	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	13.45	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	8.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	118.26	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	10.07	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	21.19	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	42.04	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	11.15	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		643.58	公用支出合计					499.77

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。







## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：上饶市医疗保障局			2021年度		公开09表 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	1	2	3
			栏次		
			合计		

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

## 国有资产占用情况表

编制单位：上饶市医疗保障局		2021年度	公开10表 单位：台、辆、套 决算数
项 目		栏次	
一、车辆数合计(台、辆)		1	
1. 副部(省)级及以上领导用车		2	
2. 主要领导干部用车		3	
3. 机要通信用车		4	
4. 应急保障用车		5	
5. 执法执勤用车		6	
6. 特种专业技术用车		7	
7. 离退休干部用车		8	
8. 其他用车		9	
二、单价50万元(含)以上通用设备(台、套)		10	
三、单价100万元(含)以上专用设备(台、套)		11	

注：本表反映截止2021年12月31日，部门占用的国有资产情况。  
 说明：当此表数据为空时，即本部门(单位)无相关资产。

## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 1279.38 万元，其中年初结转和结余 213.5 万元，较 2020 年减少 21.16 万元，下降 9.02%；本年收入合计 1065.88 万元，较 2020 年减少 61.77 万元，下降 5.48%，主要原因是财政拨款和非税收入减少。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 1065.88 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 1279.38 万元，其中本年支出合计 1279.38 万元，较 2020 年增加 175.62 万元，增长 15.91%，主要原因是人员增加，业务拓展，支出增加；年末结转和结余 0 万元，较 2020 年减少 258.55 万元，下降 100%，主要原因是按照新的财政管理制度，要求各财政预算单位执行以支定收，即无年末结转和结余。

本年支出的具体构成为：基本支出 1143.35 万元，占 89.37%；项目支出 136.03 万元，占 10.63%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0%。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 1169.40 万元，决算数为 1279.38 万元，完成年初预算的 109%。其中：

卫生健康支出年初预算数为 1169.40 万元，决算数 1279.38 万元，完成年初预算的 109%，主要原因是人员增加，经费增加。

#### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1143.35 万元，其中：

（一）工资福利支出 635.58 万元，较 2020 年减少 119.54 万元，下降 15.83%，主要原因是绩效工资推迟发放。

（二）商品和服务支出 467.76 万元，较 2020 年增加 140.98 万元，增长 43.14%，主要原因是业务拓展。

（三）对个人和家庭补助支出 8 万元，较 2020 年增加 7.76 万元，增长 32.33 倍，主要原因是 2020 年度第三批省级人才发展专项资金在 2021 年支出。

（四）资本性支出 32.01 万元，较 2020 年增加 10.39 万元，增长 48.06 %，主要原因是专用设备购置费增加。

#### 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 14 万元，决算数为 13.45 万元，完成预算的 96.07%，决算数较 2020 年增加 0.6 万元，增长 4.67%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0 %，决算数较 2020 年增加（减少） 0 万

元，增长（下降）0%，主要原因是无出国费用。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是无出国费用。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要为无出国费用。

（二）公务接待费支出年初预算数为14万元，决算数为13.45万元，完成预算的96.07%，决算数较2020年增加0.6万元，增长4.67%，主要原因是接待费结算与账务处理存在时间差，部分接待费于次年结算。决算数较年初预算数减少的主要原因是我单位严格控制接待费用在预算内。全年国内公务接待144批，累计接待1050人次，其中外事接待0批，累计接待0人次，无外事接待。

（三）公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中公务用车购置年初预算数为0万元，决算数为0万元，完成预算的0%，决算数较2020年增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是无公务用车购置费，全年购置公务用车0辆。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是无公务用车购置费；公务用车运行维护费支出年初预算数为0万元，决算数为0万元，完成预算的0%，决算数较2020年增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是无公务用车购置及运行维护费，年末公务用车保有0辆。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是无公务用车运行维护费。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本部门2021年度机关运行经费支出499.77万元（与部门决

算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致),较上年决算数增加 151.37 万元,增长 43.45%,主要原因是:人员数量增加,办公设施设备购置经费增加,业务不断发展壮大,相应的印刷、差旅、培训等支出有所增长。

### 七、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年度政府采购支出总额 92.03 万元,其中:政府采购货物支出 92.03 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,占政府采购支出总额的 0%,其中:授予小微企业合同金额 0 万元,占政府采购支出总额的 0%;货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%,工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%,服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。(市级部门公开的政府采购金额的计算口径为:本部门纳入 2021 年部门预算范围的各项政府采购支出金额之和。)

### 八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日,本部门(单位)国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。无其他用车。

### 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 2021 年度部门预算范围的二级项目 3 个全面开展绩效自评,共涉及资金 507.8 万

元，占项目支出总额的100%。

组织对“医疗服务与保障能力提升”“医保基金经办专项项目”等2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出423.8万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况来看，项目资金及时足额到位，项目资金管理、实施过程管理规范有效，项目绩效实现情况较为理想，基本达到了项目申请时设定的各项绩效目标。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出1279.38万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，我局召开了专题会议，制定了工作方案，成立绩效评价工作小组，评价小组采取座谈等方式听取情况，收集整理支出相关资料，并根据各局属单位报送的绩效自评材料进行分析，形成评价结论。根据考核评分细则，评价组认为，我局2021年部门整体支出财政下拨资金管理规范、政策执行有力、有效发挥了财政资金的使用效率，基本保障了全市范围内医疗保障工作的开展。

## （二）部门决算中项目绩效自评情况。

我部门今年在市级部门决算中反映2021年上饶市“医疗服务与保障能力提升”“医保基金经办专项项目”2个项目绩效自评结果。

项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，2021年上饶市“医疗服务与保障能力提升”项目绩效自评得分为100分，项目全年预算数为200万元；“医保基金经办专项项目”绩效自评得

分为100分，项目全年预算数为223.8万元。

项目绩效目标完成情况：

一是产出指标完成100%；二是效益指标完成100%；三是满意度指标100%。从自评情况来看，我单位项目资金实行项目管理，专款专用，未虚列、挪用、浪费专项资金。建立健全支出内部控制制度和内部稽核、审批、审查制度，把项目资金用到实处，产生实效。

发现的问题：项目预算编制和执行存在差异，部分项目预算没有执行完，部分项目预算调整幅度较大；个别项目绩效管理制度执行不到位，特别是项目绩效管理资料收集整理没有得到有效落实，致使绩效评价资料收集不全面、不完整、不及时，资料二次收集比较困难，严重影响了对项目的总体评价。

改进措施及建议：针对部门整体支出绩效评价工作中存在的问题，应在坚持“提高认识、强化管理、科学设定、注重实效”的基础上，提高部门整体支出绩效评价的质量。

详见附表（项目支出绩效自评表）



项目支出绩效自评表  
(2021年度)

项目名称		医疗服务与保障能力提升补助资金					
主管部门					实施单位		
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(全年执行数/全年预算数)	得分
	年度资金总额:	200	200	199.82	10	99.91%	9.9
	其中:当年财政拨款	200	200	199.82	—	99.91%	—
	上年结转资金				—		—
	其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	目标1: 深入推进医保“1235”工程, 提升医疗保障治理体系和治理能力的现代化水平 目标2: 维护医保基金安全 目标3: 有效提升宣传引导、经办服务、人才队伍建设等医疗保障服务能力			目标1: 深入推进医保“1235”工程, 提升医疗保障治理体系和治理能力的现代化水平 目标2: 维护医保基金安全 目标3: 有效提升宣传引导、经办服务、人才队伍建设等医疗保障服务能力			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标(30分)	推行医保支付方式改革和DRG试点	逐步推进	推行医保支付方式改革, DRG试点已实现实际付费	10	10	
		医保信息系统重大安全事件响应时间	≤60分钟	系统问题响应时间小于30分钟	10	10	
		医保信息系统正常运行率	≥95%	医保信息系统正常运行, 平稳过渡医保信息系统	10	8	医保信息平台尚有业务未完善
		医保信息系统验收合格率	≥95%	医保信息系统正常运行, 平稳过渡医保系统, 验收合格	10	9	医保信息平台尚有业务未完善
	时效指标	DRG试点进展一开发, 实现实际付费	不晚于12月底	已实现实际付费	10	10	
	效益指标(30分)	社会效益指标	医保群众政策知晓率	普遍知晓	15	15	
		跨省异地就医直接结算率	有所提高	跨省异地就医直接结算率稳步提高	15	15	
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	参保人员对医保服务的满意度	≥95%	参保人员对医保服务的满意度大于95%	10	10	
总分					100	96.9	
主管部门(单位)评价等级	优		良	中	差		优
	优(≥90分) 良(80分≤良<90分) 中(60分≤中<80分) 差(<60分)						

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 评分标准: (1) 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%来记分, 定性指标根据指标完成情况分为: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。

(2) 若为定量指标, 完成指标到指标值, 记满分, 未达到指标值, 按B/A或A/B\*或指标分值记分, 定量指标若为正向指标(即指标值为≥\*), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)\*或指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为≤\*), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)\*或指标分值。

3. 请在“偏差原因分析及改进措施”中简要说明偏离目标、未完成目标的原因, 具体原因及拟采取的措施在自评报告中反映。

项目支出绩效自评表  
(2021年度)

项目名称		医保基金经办专项经费、城乡居民医疗保险经办业务工作经费、医保网络线路租赁费						
主管部门		上饶市医疗保障局			实施单位			
		上饶市医疗保障服务中心						
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(全年执行数/全年预算数)	得分	
	年度资金总额	223.8	223.8	94.98	10	42.43%	4.2	
	其中,当年财政拨款	223.8	223.8	94.98	—	42.43%	—	
	上年结转资金				—		—	
其他资金					—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	目标1: 加强基金扩面征缴和对两定机构的监管, 确保基金运行安全 目标2: 做好医保政策宣传, 提升医保经办水平 目标3: 提高医保网络信息化建设, 进行医保支付方式改革和DRG试点。			目标1: 加强基金扩面征缴和对两定机构的监管, 确保基金运行安全 目标2: 做好医保政策宣传, 提升医保经办水平 目标3: 提高医保网络信息化建设, 进行医保支付方式改革和DRG试点。				
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
绩效指标	产出指标(50分)	全市医保缴费基数稽核及两定机构考核	考核5个小组稽核的半月时间	考核5个小组稽核的半月时间	15	15		
		数量指标	医保政策制定和宣传印刷材料	医保卡发放和宣传册, 文件函件3万份以上	医保卡发放和宣传册, 文件函件3万份以上	10	10	
			长期护理和续收续支业务及其他业务培训及相关会议	培训人次达400人	培训人次达400人以上	10	10	
	时效指标	DRG试点进展一开展, 实现实际付费	不晚于12月底	已实现实际付费	15	15		
	效益指标	社会效益指标	参保群众政策知晓率	普遍知晓	普遍知晓	30	30	
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	参保人员、定点医疗机构对医保服务的满意度	>90%	参保人员对医保服务的满意度大于90%	10	10		
总分					100	94.2		
主管部门(单位)评价等级	优		良	中	差	优		

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。  
 2. 评分标准: (1) 若为定性指标, 则根据“三级”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%来记分。定性指标根据指标完成情况分为: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。  
 (2) 若为定量指标, 完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按B/A或A/B\*该指标分值记分。定量指标若为正向指标(即指标值为>=), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)\*该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为<=), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)\*该指标分值。  
 3. 请在“偏差原因分析及改进措施”中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因, 具体原因及拟采取的措施在自评报告中反映。

### (三) 部门评价项目绩效评价情况。

## 上饶市医疗保障局

### 2021年度医疗保障服务能力提升项目评价报告

#### 一、项目概况

##### (一) 项目立项概述

为支持各地加强医疗保障服务能力提升、医保信息化建设, 根据《江西省财政厅 江西省医疗保障局关于下达2021年医疗服务与保障能力提升补助(医疗保障服务能力提升部分)预算的通知》(赣财社指〔2021〕12号)、下达我单位2021年医疗服务与保障能力提升补助资金284万元, 重点用于医保信息化、基金监管和支付方式改革等方面工作。

## （二）项目执行情况

### 1、绩效目标分解

加强打击欺诈骗保工作力度，切实保障医保基金合理有效使用；加快推进医保支付方式改革和 DRG 试点工作；有效提升综合监管、宣传引导、经办服务、人才队伍建设等医疗保障服务能力。

### 2、项目资金下达情况

2021 年本单位共有项目资金预算 284 万元，其中主要包括医疗服务与保障能力提升补助资金 200 万元、医保系统信息化建设 84 万元。

### 3、项目资金执行情况分析

2021 年，医疗服务与保障能力提升补助资金 200 万元，使用 199.82 万元。

### 4、项目管理情况分析

我单位制定了项目管理相关制度，包括会议制度、合同制度、财务管理制度、廉洁自律制度等。在项目实施过程中，工作人员能严格执行制度的相关规定，派专人负责督查，确保建设任务按时高效完成。

## 二、评价依据

### （一）绩效评价的目的、对象和范围

根据《上饶市财政局关于转发江西省财政厅关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（饶财绩〔2020〕1号）文件要求，从本单位预算收支绩效评价入手，将全面实施预算绩效管理作为当前和今后一段时间预算管理工作的重点，确保各项政策措

施落到实处，建立绩效评价结果与预算决策挂钩机制，做到“有效要安排、低效要压减、无效要问责”，将绩效评价结果应用到以后年度部门预算编制和执行中。

绩效评价的对象：医疗服务与保障能力提升补助资金、医保系统信息化建设、医保基金经办专项经费。

绩效评价的范围：医疗服务与保障能力提升补助资金、医保系统信息化建设、医保基金经办专项经费财政拨款资金。

## （二）绩效评价的原则、方法、标准

### 1、评价原则

本次绩效评价工作遵循以下基本原则：

（1）科学规范原则。绩效评价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。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果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

本次绩效评价方法主要运用了比较法、因素分析法及调查取证法，具体如下：

（1）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同

部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(2) 因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

(3) 调查取证法。收集绩效评价所需的预算绩效管理和医保部门的相关文件、数据等资料，按有关政策规定和绩效评价的方法进行整理和分析。

### 3、评价标准

本次绩效评价标准采用计划标准、历史标准，用于对绩效指标完成情况进行比较。

(1) 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

(2) 历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

### 三、评价结论

市医保根据上饶市财政部门关于项目支出绩效评价相关管理办法，同时结合项目实际情况，组织业务部门根据“项目支出绩效评价指标体系”，从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面对项目实施情况以及绩效实现情况进行客观评价，最终绩效评价得分为96.9分，绩效评价等级为“优”。

总体来看，项目资金及时足额到位，项目资金管理、实施过程管理规范有效，项目绩效实现情况较为理想，基本达到了项目

申请时设定的各项绩效目标。

#### （一）项目决策情况

##### 1. 项目立项依据充分，程序规范。

该项目立项主要根据《江西省财政厅 江西省医疗保障局关于下达 2021 年医疗服务与保障能力提升补助（医疗保障服务能力提升部分）预算的通知》（赣财社指〔2021〕12 号）、文件要求，与市医保部门职责范围相符，属于部门履职所需，立项依据充分。同时，该项目严格按照财政部门以及内部相关规定程序申请设立，纳入项目库管理，立项程序规范。

##### 2. 项目预算编制合理，项目目标明确，年度绩效目标、绩效指标设置合理。

为改进和完善医保信息化、基金监管和支付方式改革等方面工作，预算编制人员在编制项目年度预算时，严格按照相关标准，根据医保基金信息化计划以及往年项目实施情况进行资金测算，确定项目年度预算，年初项目主管部门根据项目预算资金申报及年度工作计划制定项目支出年度绩效目标，确保绩效目标、绩效指标明确、细化、量化。

#### （二）项目过程情况

##### 1. 资金管理规范，预算执行情况较好。

该项目的资金管理严格按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》（财会〔2012〕21 号）执行，确保财政预算核拨的项目经费专款专用，资金到位及时足额。同时，财务人员加强审核报

销明细，层层把关，确保钱花到实处，无截留、挤占、挪用、虚列支出等问题。项目年度预算 200 万元，全年实际支出 199.82 万元，预算执行率为 99.91%。

## 2. 组织保障充分，实施过程管控到位。

该项目由医保中心基金财务科、信息科负责组织实施，各科室各司其职，协同合作，组织保障充分。同时，加强绩效运行监控，年中组织对项目预算执行进度情况以及绩效目标实现情况进行监控，确保项目执行与绩效目标一致、执行效果达到预期。

### （三）项目产出情况

2021 年，市医疗保障局在市委、市政府的领导下和省医保局的指导下，带领全市医保系统，坚持以人民为中心的发展思想，紧紧围绕“三大五提升”发展举措，深化医疗保障制度改革，积极服务疫情防控和经济社会发展大局，在收入减少和支出增大的双重压力下，通过加强管理、优化支付政策等措施，有效维护了医保基金的平稳高效运行。截至 2021 年底，全市基本医保参保人数达 690.82 万，统筹基金收入 89.44 亿元，支出 80.1 亿元，职工医保基金可支付月数 19 个月，城乡居民医保可支付月数 7 个月，实现了我市医保事业“十四五”发展的良好开局。

### （四）项目效益情况

#### 1、围绕“高质量”，建立健全医疗保障体系。

统一规范我市职工基本医保和大病保险政策，稳步提高医疗

保障水平；严格落实医疗保障待遇清单制度，对清单外的“小政策”分情况、分类别逐一清理；做实基本医疗保险基金统收统支，医保基金上解下拨运转顺利平稳；巩固拓展医保脱贫攻坚成果，有效衔接乡村振兴战略，明确农村低收入人口的资助参保政策和医保待遇，兜牢民生底线；确保新冠病毒保障疫苗和接种费用，2021年累计支付两项专项资金总额4.92亿元，切实做到“钱等苗”；疫情防控期间，从市级长期护理保险基金结余中拨付1.71亿元用于补助核酸检测及医疗救治相关费用，为疫情防控提供坚强医疗保障。

### 2、围绕“勇争先”，深化医保领域改革试点。

DRG付费改革试点排名靠前。作为江西省唯一的国家首批按疾病诊断相关分组（DRG）付费试点城市，在严格按照国家医保局统一部署的基础上，不断优化本地细分组方案，建立了一套符合上饶实际的DRG支付管理体系，并于今年8月开始进入实际付费阶段，评估结果位居全国第一方阵，推动医保支付方式改革从全国试点走向全国示范。

### 3、围绕“防风险”，加强医保基金运行管控。

推进医保基金监管长效机制建设，广泛开展《医疗保障基金使用监督管理条例》宣传贯彻，加快医保基金监管方式方法创新。牵头建立了打击欺诈骗保专项治理联席会议制度，联合卫健、公安等部门，形成了“横到边、纵到底”的协同监管体系。以第三



方大数据分析技术为抓手，开展“春季攻势”专项治理，严厉打击欺诈骗保违法行为，2021年全市医保系统共检查定点医药机构2992家，处理违法违规机构2975家次，共计追回医保资金9386.57万元，媒体公开曝光违法典型案例170例，有效形成对欺诈骗保行为的强大威慑。

#### 4、围绕“最便捷”，着力提高医保服务质量。

牵头实施“医保一件事”线上线下联办，整合医保、人社、税务三部门相关职能，实现“一次不跑”，申办材料整体精简62.5%，办理时限整体压缩80%，目前已为群众办理事项6158件；积极配合“出生一件事”、“身后一件事”等“人生10件事”联办，相关医保事项均已实现线上办理；持续优化异地就医医疗费用直接结算，截至2021年底，全市已开通跨省异地就医门诊定点医疗机构12家，异地就医门诊累计直接结算1630人次。

#### 5、围绕“强基础”，加快“智慧医保”建设。

在全省率先推广医保电子凭证，截至2021年底，全市已累计激活医保电子凭证250.6万人，覆盖定点医药机构数3505家，扫码支付144万余笔，激活数量和活跃度居全省前列；在全省率先探索“医保线上购药”，构建“未来药店”应用场景，参保人员可享受“网上下单买药、医保线上支付、即时配送到家”的“一条龙”购药服务，足不出户解决购药难题；全面上线运行国家医保信息平台，为参保人提供更方便快捷、优质高效的医保服

务。

#### 四、问题与建议

##### （一）存在的问题

项目预算编制和执行存在差异，部分项目预算没有执行完，部分项目预算调整幅度较大，部分项目未按预算批复的明细项目使用，不仅损害了预算的严肃性，而且给预算绩效评价带来困难。

个别项目绩效管理制度执行不到位，特别是项目绩效管理资料收集整理没有得到有效落实，致使绩效评价资料收集不全面、不完整、不及时，资料二次收集比较困难，严重影响了对项目的总体评价。

##### （二）改进措施及建议

针对部门整体支出绩效评价工作中存在的问题，应在坚持“提高认识、强化管理、科学设定、注重实效”的基础上，提高部门整体支出绩效评价的质量。

##### 1、提高认识，突出重点

提高对预算绩效管理的认识，充分理解财政绩效评价指标体系，注重绩效目标、评价指标的关联性，更加科学合理地确定部门绩效目标和评价目标。

强化全过程预算绩效管理理念，突出绩效指标的重要性和综合性。有些部门任务多、项目全，支出数额大、范围广，这就要求在设定绩效目标时，应兼顾好重要性和综合性原则。对于整体

工作的反映，尽量采用综合性指标；对于具体项目的反映，则尽量采用有代表性的重要指标。

## 2、强化管理，规范行为

一是强化部门预算约束细化预算编制，严格预算执行，合理制定项目方案和计划，减少预算执行中的项目预算调整和结余。

二是加强预算项目事前、事中、事后管控，做到事前有评估、事中有监控、事后有评价，并且按预期绩效目标完成程度进行考核。

三是加强项目档案管理，重视绩效信息资料收集，及时、全面、完整归集项目效果资料，充分反映项目实施绩效。

## 3、科学考核，注重实效

建立科学合理的项目预算效果考核机制，依据预设的绩效数量、质量指标全面衡量预算实施效果，既重“绩”，更重“效”。

# 第四部分 名词解释

## 一、收入科目

（一）财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（三）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（四）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

(五) 附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

(六) 上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(七) 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金弥补本年度收支缺口的资金。

(八) 上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

## 二、支出科目

(一) 行政运行：反映行政单位（包括参公单位）的基本支出。

(二) 一般行政管理事务：反映行政单位（包括参公单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

(三) 机关服务：反映为行政单位（包括参公单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心的支出。

(四) 预算改革业务：反映财政部门用于预算改革方面的支

出。

(五) 财政国库业务：反映财政部门用于财政国库集中支出收付业务方面的支出。

(六) 财政监察：反映财政监察派出机构的专项业务支出。

(七) 信息化建设：反映医保部门用于“医保信息化工程”等信息化建设方面的支出。

(八) 事业运行：反映事业单位的基本支出。

(九) 其他财政事务支出：反映除上述项目以外的其他财政事务方面的支出。

(十) 高等职业教育：反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面的支出。

(十一) 培训支出：反映各部门安排的用于培训的支出。

(十二) 机关事业单位基本养老保险缴费支出：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的支出。

(十三) “三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

(十四) 机关运行经费：指为保障行政单位（含实行公务员管理的事业单位）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、专用材料以及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业费、公务用车运行维护费以及其他费用。