

困难人员救助暨困难职工帮扶经费 项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况。保障困难群众基本医疗权益，助力脱贫攻坚、防止因病致贫、因病返贫，本年度安排 4113 万元，实际支出 3342.6 万元。

(二) 项目绩效目标。

总体目标：保障困难群众基本医疗权益。

阶段性目标：减轻困难参保群众医疗负担。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

目的：为贯彻落实全面实施预算绩效管理，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程，实现预算和绩效管理一体化，不断提高财政资金使用效益。

对象和范围：困难人员救助暨困难职工帮扶经费的相关支出。

(一) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

原则：遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的原则。

指标体系：从决策、过程、产出、效益四个方面进行评

价，具体包括项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益、满意度等 11 项二级指标（见附表）。

评价方法：采用定性描述、定量分析法，客观确定项目预期绩效目标的实现程度。采用比较法，对比实际成效与绩效目标的偏差，进行效益分析。

评价标准：以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（二）绩效评价工作过程。

根据金安区财政局关于印发《金安区财政局关于开展 2022 年度预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》（财绩〔2023〕30 号）的要求，医保局组织人员，按照绩效评价工作方案及指标体系要求，提供相关文件和资料，并按照要求开展自评。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

我局本着实事求是的原则，按照既定的评价指标和评价方法，从决策、过程、产出、效益四方面对该项目经费进行自评，最终确定绩效评价评价得分 95 分，等级为“优秀”。

一级指标	分值	得分
决策	20	20
过程	25	22

产出	35	33
效益	20	20
合计	100	100

四、绩效评价指标分析（可附表进行分析）

1、项目立项（满分 8 分，得分 8 分）

（1）立项依据充分性（满分 2 分，得分 2 分）

项目立项依据充分，符合相关文件规定，得 2 分。

（2）立项程序规范性（满分 6 分，得分 6 分）

项目申请、设立过程符合要求，事前经过了可行性研究、专家论证和绩效评估，得 6 分。

2、绩效目标（满 8 分，得分 8 分）

（1）绩效目标合理性（满分 4 分，得分 4 分）

项目设置了绩效目标，绩效目标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，绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配，得 4 分。

（2）绩效指标明确性（满分 4 分，得分 4 分）

项目绩效目标进行了细化分解，指标值清晰、可衡量，绩效指标与项目目标任务、计划数相对应，得 4 分。

3、资金投入（满分 4 分，得分 4 分）

（1）预算编制科学性（满分 2 分，得分 2 分）

预算编制经过了科学论证，预算确定的资金量与工作任务相匹配，得 2 分。

(2) 资金分配合理性 (满分 2 分, 得分 2 分)

项目资金根据各子项实际需求分配, 依据基本充分。项目资金分配额度合理, 与项目实际需求相适应, 得 3 分。

(二) 项目过程情况

1、资金管理 (满分 16 分, 得分 15 分)

(1) 资金到位率 (满分 4 分, 得分 4 分)

项目预算安排 4113 万元, 实际到位 4113 万元, 资金到位率 100%, 得 5 分。

(2) 预算执行率 (满分 4 分, 得分 1 分)

截至 2022 年末, 项目资金支出 3342.6 万元, 预算执行率 81.27%, 得 1 分。

(3) 资金使用合规性 (满分 8 分, 得分 8 分)

项目资金使用严格执行财务制度, 资金的拨付有完整的审批程序和手续, 资金支付符合项目预算批复或合同规定的用途, 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 得分 10 分。

2、组织实施 (满分 9 分, 得分 9 分)

(1) 管理制度健全性 (满分 2 分, 得分 2 分)

项目有相应财务和业务管理制度, 制度合法、合规、完整, 得 2 分。

(2) 制度执行有效性 (满分 7 分, 得分 7 分)

项目实施遵守法律法规和相关管理规定, 项目资料齐全并及时归档, 得 7 分。

（三）项目产出情况

1、产出数量（满分9分，得分8分）

打卡10次，救助人次约15万人次，得8分。

2、产出质量（满分9分，得分9分）、

符合条件的参保群众全覆盖，得分9分。

3、产出时效（满分9分，得分8分）

除疫情影响外均能按月打卡，得分8分。

4、产出成本（满分8分，得分8分）

2022年支出未超预算，得分8分。

（四）项目效益情况

1、项目效益（满分15分，得分15分）

（1）实施效益：减轻参保群众医疗负担，得10分。

（2）可持续影响：持续提高医保服务水平，得5分。

2、服务对象满意度（满分5分，得分5分）

项目服务对象满意度100%，得5分。

五、主要经验及做法

按月受理审核申请，及时申请用款计划并支出。。

六、存在的问题及原因分析

无。

七、有关建议

无。