益阳市赫山区医疗保障局2021年度

健康扶贫兜底资金项目支出绩效评价自评报告

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意见》精神，按照湖南省医疗保障局办公室《关于开展2021年医保转移支付绩效评价工作的通知》文件要求，我局对2021年健康扶贫兜底资金使用管理情况和效果进行了认真的评估和总结，现将情况报告如下：

1. 基本情况
2. 项目总体情况

2021年我区健康扶贫兜底资金到位400万元主要用于城乡居民医疗保险救助支出，通过覆盖城乡居民的基本医疗保险制度,扶贫对象人员根据实施计划可以得到医疗服务,减少医疗费用负担和“因病引发的贫困和疾病导致重返贫困"事件的发生;正确实施、严格落实扶贫健康和扶贫优惠政策。

（二）项目绩效目标

1、年度总体目标

1. 巩固参保率。
2. 稳步提高保障水平。

（3）实现基金收支平衡。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 标准值 |
| 项目产出 | 数量指标 | 参保人数（人） | ≥680010人 |
| 各级财政补助标准（元） | ≥580元 |
| 质量指标 | 以户籍人口为基础计算的基本医保综合参保率（%） | ≥95% |
| 以常住人口为基数计算的基本医保综合参保率（%） | ≥95% |
| 重复参保人数（人） | 0 |
| 虚报参保人数（人） | 0 |
| 参保人政策范围内住院费用报销比（%） | ≥65% |
| 参保人住院费用实际报销比（%） | ≥50% |
| 实行按病种（组）、按人头付费等支付方式改革 | 逐步推开 |
| 开展门诊统筹 | 普遍开展 |
| 基金缴存结余可支付月数（月） | ≥6-9月 |
| 时效指标 | 当年各级财政补助资金到位率（%） | 100% |
| 项目效益 | 服务对象满意度 | 工作满意度 | ≥85% |
| 政策知晓率 | ≥80% |

2、具体绩效目标

二、绩效评价工作开展情况

1. 评价目的、对象和范围

通过对2021年健康扶贫兜底资金的绩效评价，加强预算绩效管理，强化支出责任，建立科学、合理的医保转移支付绩效评价管理体系，提高转移支付资金使用效益。

## （二）评价方法和评价等次

1.评价方法。本次评价采用以百分制进行量化打分,满分100分。

2.评价等次。根据评价得分(S)分值,确定相应的评价等次。评价等次分为优秀(S≥90)、良好(90>S≥80)、中等(80>S≥60)、差(S<60)四个评价等次。

## （三）指标体系设置

按照《医保转移支付资金绩效评价工作手册》，健康扶贫兜底资金绩效评价指标体系，设置一级指标4个、二级指标10个、三级指标30个（其中定量指标13个、定性指标17个）。

# 三、绩效评价结论

## （一）评价得分

经评价，赫山区2021年健康扶贫兜底资金绩效评价得分99 分，绩效评定等级为“优秀”。

赫山区医保局2021年健康扶贫兜底资金绩效评价得分一览表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 评价内容 | 分值 | 评价得分 |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 过程管理 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 39 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| 综合得分 | 100 | 99 |
| 绩效评定级别 | 优秀 |

## （二）评价结论

1.项目资金管理情况

根据资金预算情况，制定了年度城乡居民医保实施方案。按城乡居民医保基金财务管理制度要求，严格管理城乡居民医保基金的收缴、使用、支付，在资金管理上强化责任意识，建立健全管理制度，定期调度资金拨付情况，提高预算执行效率和资金使用效益，确保资金使用安全。

2总体绩效目标完成情况

（1）强化政策宣传，提升知晓率。一是以各级各类会议、培训为媒介，大力解读城乡居民医保筹资政策，并结合实例广泛宣传城乡居民医保政策，因患重大疾病从中得到医疗救助实惠的典型事例引导居民积极参保。二是印发城乡居民医保政策宣传单、宣传册，确保参保人员及时了解政策。三是通过广播对最新的政策进行宣传。

（2）严把基金监管，确保安全。主要做到了严把“四关”，即严把审核关、稽查关、收支关、监管关。一是严格执行定点医疗机构协议管理办法，实行考核评价机制及准入退出机制。按定期与不定期，网上审核、现场稽查、病历抽查等方法对全区协议医疗机构进行稽核。开展打击欺诈骗保专项行动，组织各协议医药机构开展打击欺诈骗保自查自纠。二是落实城乡居民医保三级定期公示制度。定期公示城乡居民医保主要政策、就诊（转诊）流程、医疗费用报销情况和监督举报电话等内容。广泛接受社会及群众监督。三是对违反《中华人民共和国社会保险法》和基本医疗保险制度政策等有关规定骗取、套取城乡居民医保基金的行为，严肃查处，绝不姑息。

（3）深化医保改革，卓有成效。一是实现参保群众全国异地住院即时结算，现阶段我们按省里统一要求进行系统备案，参保群众跨省异地就医无需跑腿、垫资。二是完善一站式平台建设。根据精准扶贫政策要求，建立一站式窗口，完善一站式平台，贫困人口基本医疗、大病保险、医疗救助、扶贫特惠保、医院减免、财政兜底一次性补偿到位，为贫困患者报销提供了便捷的服务，让他们少跑路，得实惠。

# 四、绩效评价指标分析

（一）项目决策

指标分值20分，得分20分。具体为：

**（1）决策依据**

根据《中共中央 国务院关于深化医疗保障制度改革的意见》，严格贯彻执行中央医疗保障制度改革有关城乡居民医保决策的部署。此项指标得分4分。

项目决策依据符合《国家医疗保障局关于全面实施预算绩效管理的意见》、《项目支出绩效评价管理办法》以及各省市区制定的预算绩效管理要求和资金管理办法的相关规定。此项指标得分3分。

**（2）决策过程**

对转移支付资金支持项目的必要性、可行性等进行科学论证，按规定履行立项审批、预算评审等报批程序，下达预算指标的同时明确绩效目标。此项指标得分2分。

**（3）绩效目标**

遵照省局下达的年度总体目标和具体绩效指标，以“稳定参保率、稳步提高保障水平、实现基金收支平衡”为年度总体目标，明确产出指标、满意度指标等绩效指标要求，并分解细化绩效目标。通过开展绩效评价分析城乡居民医保基金补助的使用、管理和项目实施等情况，总结资金使用管理经验和实行效果，完善资金管理，强化财政支出绩效理念，提高资金使用效益。此项指标得分6分。

**（4）资金分配**

按照湖南省人民政府办公厅关于印发《医疗卫生领域省与市县财政事权和支出责任划分改革方案的通知》（湘政办发〔2019〕40号）文件规定，省财政按照省政府办公厅湘政办发〔2019〕16号文件确定的分类分档分担比例承担支出责任。

根据湖南省医疗保障局等三部门《关于转发<国家医保局财政部国家税务总局关于做好2020年城乡居民基本医疗保障工作>的通知》的通知（湘医保发〔2020〕36号）文件要求，市、区两级财政部门要按照规定标准足额安排预算，并及时安排补助资金，并在12月31日前全部上解至市医保基金财政专户。此项指标得分5分。

1. 过程管理

指标分值25分，得分25分。具体为：

**（1）资金管理**

2021年健康扶贫兜底资金预算数400万元，全年执行数400万元，预算执行率为100%。此项指标得分2分。

2021年健康扶贫兜底资金在符合财经法规和有关专项资金管理办法的基础上，财政专户专账核算、专款专用，未发生截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。此项指标得分3分。

2021年城乡居民医疗保险筹资收入全部上解至市级财政专户，实行统收统支，并及时上解风险储备金。此项指标得分3分。

医保基金监督检查制度实现了全覆盖，实行医疗保险基金的透明度管理，在医疗保险基金的筹集、使用、管理过程中定期向广大社会民众公开医疗保险基金的使用、管理情况，提高保险基金使用的透明度。充分利用医疗保险信息系统现有的统计和智能监审功能，对定点医疗机构住院人次、人均住院医疗费用、医保基金总额等指标进行重点监控，并以通报、会议等形式定期公布，实行医保基金违法违规行为有奖举报。此项指标得分3分。

**（2）组织管理**

全区城乡居民医疗保障职能早已整合，已实现覆盖范围、筹资政策、保障待遇、医保目录、定点管理、基金管理的统一。此项指标得分3分。

对全区56家医疗机构进行协议管理，建立考核评价机制，实行动态进入和退出机制，建立益阳特色的“互联网+基金监管”体系，实现协议医药机构现场检查覆盖率100%。此项指标得分3分。

信息系统运转正常，能够及时准确提取参保人数、财政补助资金到位率、城乡居民个人缴费水平等数据，并通过益阳医保公众号开通全市参保自助缴费、参保情况查询、协议机构和目录查询、医药服务价格查询和异地就医自助备案等业务。此项指标得分2分。

医保基金统计、基金会计报表根据省局要求上报，确保准确完整、及时有效，对异常数据有说明解释。此项指标得分2分。

全面实现绩效管理，对市局下发的绩效指标根据我区实际进行细化明确，城乡居民医疗保险补助资金绩效运行情况需要向市局和市财政局自评，并接受市财政委托第三方公司的绩效评价。自评报告严格按照市局要求规范完整上报，及时将评价结果公示并为下一年度的城乡居民医疗补助资金绩效评价工作提供参照此项指标得分4分。

1. 项目产出

（1）数量指标。随着城乡居民医保工作的不断深入，2021年度我区城乡居民参保人数680010人，各级财政补助标准580元/人。

（2）质量指标。我区2021年补助政策与市级出台文件一致。一是基金运行平稳有序。2021年全区以常住人口为基础计算的基本医保综合参保率98.65%；无重复参保人数，无虚报参保人数；参保人政策范围内住院费用报销比例68.6%，参保人住院费用实际报销比例55.41%。二是保障水平逐年提高。政策范围内报销比例由65.3%提高到68.6%，实际报销比例由51%提高到55.41%。实行了按病种、按人头付费等支付方式改革，开展门诊统筹，实行个人账户向门诊统筹过渡，住院人次的逐年增加，体现了城乡居民医保制度的优越性和先进性。为保障居民的受益度，从单一的住院补偿发展到现在的大病二次补偿、门诊统筹补偿、特慢疾病补偿、特药补偿筹等，居民的健康需求得到了满足，群众对城乡居民医保的满意度逐年增加，经办机构管理逐步规范，城乡居民医保的实施，保障了居民基本医疗，改善乡镇卫生院和区级医疗机构的医疗环境的同时也提高了乡镇医疗技术水平，各医疗机构内部管理更加规范。基金累计结余可支配月数2个月。

（3）时效指标。截至2021年12月31日，2021年我区城乡居民医保各级财政补助资金到位400万元，资金到位率100%。（自评得分44分）

4.项目效益

**满意度指标。**参保对象对工作满意度95%。完善一站式服务平台，提高了群众报账效率、优化报账流程。参保群众对城乡居民医保工作开展比较满意。现行的城乡居民医保制度更优质、更实际，参保居民的获得感和满意度不断提高。（自评得分10分）

2021年度我区健康扶贫兜底资金绩效自评总得分99分。

五、存在的问题

第一，区级财政配套资金压力很大。区财政底子很薄，只能勉强保证城乡居民医保配套经费足额到位。加上近两年出台的一系列对贫困人口的精准帮扶政策，全部需要区政府出资，财政支出压力很大。

第二，住院医疗费用增幅大，基金运行压力剧增。一是因区内医疗机构技术能力相对不足，导致病源外流，医保支付费用增多。二是区域外定点医疗机构的医疗费用大幅增长，基金支出增加。

第三，基金运行存在安全隐患。一是由于赫山区外出务工青壮年人员多（估计有8-10万人），家里剩下的全是老幼病残，患病率高，医疗费用多，医保支付相对增多。而由于青壮年在外务工，不能在户籍地参保，导致我区参保人数逐年下降，基金盘量减小，支付逐年递增，导致基金安全风险增大。二是由于市级统筹原因，区县市医保局对医疗机构床日控费、次均控费无法实施，医疗机构欠规范服务行为不能有效控制，导致医保支付压力加大，为基金安全埋下很大隐患。

六、有关建议

第一，建议上级调整配套比例，减轻区级配套压力。

第二，进一步加大定点医疗机构监管力度。建议各级卫健行政部门要进一步强化对定点医疗机构服务行为的监管，引导医疗机构合理治疗、合理检查、合理收费，规范医院医疗服务行为。重点是加强对各医院主要负责人的管理和引导，明确医保基金管理和使用原则，真正明白“政府得民心、卫生得发展、群众得实惠”的含义。让他们着重从自身能力建设上下功夫，降低农民住院和门诊次均费用，真正让利于民。

第三，建议外出务工人员按政策在户籍地参保，大学生在学校统筹区整体参保。

附件：赫山区健康扶贫兜底资金绩效自评表

2021年度项目支出绩效自评指标计分表

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **自评分** | **指标解释** | **指标说明** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决 策（20分） | 预算支出决策（项目立项）（8分） | 预算支出决策（项目立项）依据充分性（4分） | 4 | 预算支出决策（项目立项）是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核决策（立项）的依据情况。 | 评价要点：①决策（立项）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求；③决策（立项）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④预算支出是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。 |
| 决策(立项）程序规范性(4分) | 4 | 预算支出申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核决策（立项）的规范情况。 | 评价要点：①预算支出是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 |
| 绩效目标（6分） | 绩效目标合理性（3分） | 3 | 预算支出所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的相符情况。 | 评价要点：（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）①预算支出是否有绩效目标；②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。 |
| 绩效指标明确性（3分） | 3 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核预算支出绩效目标的明细化情况。 | 评价要点：①是否将预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与预算支出目标任务数或计划数相对应。 |
| 资金投入（6分） | 预算编制科学性（3分） | 3 | 预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核预算支出预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与支出内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 |
| 资金分配合理性（3分） | 3 | 预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核预算支出预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价要点：①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目实施单位或地方实际是否相适应。 |
| 过程（20分） | 资金管理（12分） | 资金到位率（4分） | 4 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对预算支出实施的总体保障程度。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。实际到位资金：一定时期（本年度或预算支出期）内落实到具体预算支出的资金。预算资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算安排到具体预算支出的资金。 |
| 预算执行率（4分） | 4 | 预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算支出预算执行情况。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际拨付的资金。 |
| 资金使用合规性（4分） | 4 | 预算资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核预算资金的规范运行情况。 | 评价要点：①是否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；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合预算支出预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虐列支出等情况。 |
| 组织实施（8分） | 管理制度健全性（4分） | 4 | 预算支出实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对预算支出顺利实施的保障情况。 | 评价要点：①是否已制定或具有相应的业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 |
| 制度执行有效性（4分） | 4 | 预算支出实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。 | 评价要点：①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②预算支出调整及支出调整手续是否完备；③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 |
| 产 出（40分） | 产出数量（10分） | 实际完成率（10分） | 10 | 预算支出实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核预算支出产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。实际产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际产出的产品或提供的服务数量。计划产出数：预算支出绩效目标确定的在一定时期（本年度或预算支出期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 |
| 产出质量（10分） | 质量达标率（10分） | 10 | 预算支出完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核预算支出产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。质量达标产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 |
| 产 出（40分） | 产出时效（10分） | 完成及时性（10分） | 10 | 预算支出实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核预算支出产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：预算支出实施单位完成该预算支出实际所耗用的时间。计划完成时间：按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。 |
| 产出成本（10分） | 成本节约率（10分） | 9 | 完成预算支出计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核预算支出的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。实际成本：预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本：预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以预算支出预算为参考。 |
| 效 益（20分） | 预算支出效益（20分） | 实施效益（10分） | 10 | 预算支出实施所产生的效益。 | 预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据预算支出实际情况有选择地设置和细化。 |
| 社会公众或服务（10分）对象满意度 | 10 | 社会公众或服务对象对预算支出实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 |
| 总分 |  |  | 99 |  |  |