**黑水县医疗保障中心2023年部门**

**整体支出绩效评价报告**

**一、部门（单位）概况**

**（一）机构组成。**

部门内设1个中心，为医疗保障服务中心，中心下设6个股室：统筹股、审核股、基金管理股、信息股、异地结算股、生育保险和医疗救助股。

1. **机构职能。**

1.履行政治领导责任，做好理论武装和思想政治工作，负责学习、宣传、贯彻执行党的理论和路线方针政策，贯彻落实党中央、省委、州委、县委的决策部署，发挥好把方向、管大局、保落实的重要作用。

2.讨论和决定本单位下列重大问题。党的路线方针政策、国家法律法规和上级党组织重要会议、重要文件、重大决策部署的贯彻落实事项。需要向上级党组织请示报告的重要事项。内部机构设置、职责、人员编制等事项。重大决策、重要人事任免、重大项目安排、大额资金使用等事项。基层党组织和党员队伍建设方面的重要事项。意识形态工作、思想政治工作和精神文明建设方面的重要事项。党风廉政建设和反腐败工作方面的重要事项。其他应当由党组讨论和决定的重大问题。

3.贯彻党管干部原则，加强干部队伍建设，完善干部培养选拔机制，加强干部教育管理监督。贯彻党管人才原则，加强人才队伍建设。加强对本单位工会、共青团、妇联等群团工作的领导。

4.履行党要管党、从严治党主体责任，加强对本单位党的建设的领导，落实党建工作责任制。认真履行党风廉政建设主体责任，支持纪检监察机构履行监督责任。

5.贯彻落实医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障法律法规，拟订执行医疗保障自治法规、规范性文件草案的具体办法，落实全县医疗保障事业发展规划、政策和标准，并组织实施和监督检查。

6.落实医疗保障基金监督管理制度，建立健全医疗保障基金安全防控机制，监督强化全县医疗保障基金运行管理。

7.贯彻执行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。组织实施长期护理保险制度改革。

8.贯彻落实全省城乡统一的药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医疗保障目录和支付标准并监督管理。落实特殊医用材料、特殊检查和治疗、医院制剂等相关目录和支付标准并监督实施。

9.贯彻落实药品、医用耗材价格政策并监督管理。落实医疗服务项目、医疗服务设施收费标准等政策，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。

10.贯彻落实药品、医用耗材的集中采购政策并监督实施。

**（三）人员概况。**

单位总编制12名，事业编制12名。在职12人，事业编制12名。

**二、部门财政资金收支情况**

**（一）部门财政资金收入情况。**

1．收入与预算对比分析：本单位2023年年初预算安排收入265.09万元，本年实际收入239.53万元，本年实际收入与年初预算减少25.56万元，差异率9.64%。差异主要原因是：调资,五险一金缴费基数调整等。

2．本年收入与上年收入的对比分析

本年度实际收入239.53万元，比上年度收入319.16万元，减少79.63万元，减少24.95%。

3．本年收入结构分析：本年收入239.53万元，其中财政拨款收入239.53万元，占本年收入的100%。

**（二）部门财政资金支出情况。**

1．支出与预算对比分析：本年预算支出265.09万元，本年决算数支出239.53万元，本年实际收入与年初预算减少25.56万元，差异率9.64%。

2．本年支出与上年支出的对比分析: 本年度实际支出239.53万元，比上年度319.16万元，减少79.63万元，减少24.95%。减少的主要原因是厉行节约。

3.本年支出结构分析: 本年支出239.53万元，按资金来源分析：其中财政拨款支出239.53万元，占本年总支出的100%，按支出性质分析：基本支出239.53万元，占本年总支出的100%,项目支出0万元,占本年总支出的0%；按支出经济分类：工资福利支出218.61万元，占本年支出91.26%，商品和服务支出20.90万元，占本年支出8.73%，对个人和家庭的补助0.02万元，占本年支出0.01%。

**三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）**

**（一）部门预算管理。**

严格按照州、县预算编制要求，按时完成了基础信息、项目库的报送工作，完成基础信息的更新，按时完成预算编制并提交部门预算草案。预算编制中，特别注意对预算编制准确性的把握，并严格按照要求进行预算执行调整。按时完成待批复提前细化。部门预算在财政部门批复后及时填报预算公示报表报财政审核在政府信息公开网上公示。

**（二）专项预算管理。**

包括专项预算项目程序严密、规划合理、结果符合、分配科学、分配及时、专项预算绩效目标完成、实施绩效、违规记录等情况。

资产管理做到正确核算，加强固定资产购置、使用及保管。账务及各类报表公开、准确如实反映，做到信息及时公开等。各项规章制度健全，制度执行严格合规。会计核算符合相关财务管理规定。资金管理方面，各项资金均实行专款专用，严格依法依规执行资金支付依据和开支标准,严格执行政府采购制度。

我单位预算内经费和专项基金实行“收支两条线”管理，设立了专门的出纳和会计人员，在报账处理上严格按照财经纪律制度等要求实施报账制，专项基金单独建账、专户储存、专户管理、单独核算。预算内经费和专项基金我单位按照有关法律法规和财务制度严格执行，经费组织决算及报表的审核、报送与财政部门逐一核对，确保经费预决算的严肃性、准确性。本单位无违规记录。

**（三）结果应用情况。**

本年本单位在执行公务过程中严格执行“厉行节约、反对浪费”的规定，严格控制“三公”经费支出，加强公务用车管理，努力降低燃修费用。

部门预算决算在财政部门批复后及时填报预算公开资料、决算公开资料报表报财政审核后在政府信息公开网上公示。

**四、评价结论及建议**

**（一）评价结论。**

按照国家政策法规规定，结合本部门的实际情况，建立健全了财务管理制度和约束机制，依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用效率，合理分配人、财、物，完成了部门职能目标，实现了较高的工作效率和支出绩效。

预算支出在保障本单位工作运转、履行职能职责上整体情况良好。具体有：2023年度支出绩效较好，预算编制比较精确、合理;为认真落实中央八项规定等厉行节约，反对浪费规定要求，压缩了部分培训费及一般性支出;动态优化了年度预算安排，保障了在经费压缩情况下的高效运转;各项目经费的支出有力保障了办公设备购置等项目所需，推动了改革和各类便民措施的实行;提高了管理工作的规范化、信息化水平;强化机关公用经费及日常运行经费管理，对于各科室日常公用经费按照相关政策进行管理，对于办公日常运行维护费用加强审核力度，公用经费及水、电等日常运行经费均有一定下降。

结合评价得分评价结果为良好。

**（二）存在问题。**

随着医疗保障政策宣传、“三流合一”、“药械集中采购”、打击欺诈骗取医疗保障基金、政务一体化建设、“互联网+监管”、派驻驻村工作队、两联一进等相关工作业务量的不断增加，公业务费和差旅费严重不足。

1. **改进建议。**

为了进一步提高本部门整体绩效水平，在预算编制和预算执行过程中，我们提出如下建议：

（一）继续加强公业务费管理，精准预算、精准支付。

（二）结合部门实际情况适当增加公业务费及差旅费预算。

（三）按照州政府相关文件下达部门参保管理费，以便更好地开展筹资参保工作。

黑水县医疗保障局

2024年9月28日