

**2022 年度
沂南县医疗保障局部门
决算**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

县医保局贯彻中央、省委、市委关于医保工作的方针政策和决策部署，落实县委工作要求，在履行职责过程中，坚持和加强党对医疗保障工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）负责贯彻落实省、市医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障制度的法律法规、政策、规划、标准。协助做好起草有关地方规范性文件、政府规章草案等工作。

（二）监督管理全县医疗保障基金，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）组织实施全县医疗保障筹资和待遇政策。落实动态调整和区域调剂平衡机制，执行城乡医疗保障待遇标准。落实与筹资水平相适应的待遇调整机制。健全完善大病保险制度，推进长期护理保险制度改革。

（四）组织实施城乡统一的药品、医用耗材、医疗服务项目、医疗服务设施等医保目录和支付标准，落实动态调整机制。

（五）贯彻执行国家和省药品、医用耗材价格和医疗服务项目、医疗服务设施收费标准等政策，落实省、市相关价格、收费标准的政策措施，提出全县相关政策的建议。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）贯彻执行国家和省、市药品、大型医疗设备和医用耗材的集中采购政策并监督实施。制定全县药品、医用耗材采购政策并组织实施。

（七）制定全县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度，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）负责全县医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设，贯彻执行国家、省、市异地就医管理和费用结算政策，组织制定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。开展医疗保障领域对外合作交流。

（九）负责本系统的应急管理、安全生产、职业健康和打击非法违法生产经营建设工作，及时准确报告突发事件信息，加强应急和安全生产公益宣传教育。

（十）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看，沂南县医疗保障局部门决算包括：沂南县医疗保障局本级。

纳入沂南县医疗保障局 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 沂南县医疗保障局本级

第二部分

2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：沂南县医疗保障局

公开 01 表
金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金额	项 目	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	530.87	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	37.40
	9		九、卫生健康支出	40	457.18
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	36.29
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	530.87	本年支出合计	58	530.87
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	530.87	总计	62	530.87

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

公开 02 表
金额单位：万元

部门：沂南县医疗保障局

项 目		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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		530.87	530.87					
208	社会保障和就业支出	37.40	37.40					
20805	行政事业单位养老支出	37.40	37.40					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.40	37.40					
210	卫生健康支出	457.18	457.18					
21001	卫生健康管理事务	18.29	18.29					
2100102	一般行政管理事务	18.29	18.29					
21011	行政事业单位医疗	14.50	14.50					
2101101	行政单位医疗	14.50	14.50					
21015	医疗保障管理事务	420.01	420.01					
2101501	行政运行	393.42	393.42					
2101502	一般行政管理事务	14.68	14.68					
2101506	医疗保障经办事务	10.51	10.51					
2101599	其他医疗保障管理事务支出	1.40	1.40					
21099	其他卫生健康支出	4.38	4.38					
2109999	其他卫生健康支出	4.38	4.38					
221	住房保障支出	36.29	36.29					
22102	住房改革支出	36.29	36.29					
2210201	住房公积金	36.29	36.29					

项 目		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
科目编码	科目名称							

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：沂南县医疗保障局

公开 03 表
金额单位：万元

项 目		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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		530.87	481.60	49.27			
208	社会保障和就业支出	37.40	37.40				
20805	行政事业单位养老支出	37.40	37.40				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.40	37.40				
210	卫生健康支出	457.18	407.91	49.27			
21001	卫生健康管理事务	18.29		18.29			
2100102	一般行政管理事务	18.29		18.29			
21011	行政事业单位医疗	14.50	14.50				
2101101	行政单位医疗	14.50	14.50				
21015	医疗保障管理事务	420.01	393.42	26.59			
2101501	行政运行	393.42	393.42				
2101502	一般行政管理事务	14.68		14.68			
2101506	医疗保障经办事务	10.51		10.51			
2101599	其他医疗保障管理事务支出	1.40		1.40			
21099	其他卫生健康支出	4.38		4.38			
2109999	其他卫生健康支出	4.38		4.38			
221	住房保障支出	36.29	36.29				

项 目		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
科目编码	科目名称						
22102	住房改革支出	36.29	36.29				
2210201	住房公积金	36.29	36.29				

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

部门：沂南县医疗保障局

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	530.87	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	37.40	37.40		
	9		九、卫生健康支出	41	457.18	457.18		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	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
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	36.29	36.29		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	530.87	本年支出合计	59	530.87	530.87		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	530.87	总计	64	530.87	530.87		

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支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：沂南县医疗保障局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		530.87	481.60	49.27
208	社会保障和就业支出	37.40	37.40	
20805	行政事业单位养老支出	37.40	37.40	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.40	37.40	
210	卫生健康支出	457.18	407.91	49.27
21001	卫生健康管理事务	18.29		18.29
2100102	一般行政管理事务	18.29		18.29
21011	行政事业单位医疗	14.50	14.50	
2101101	行政单位医疗	14.50	14.50	
21015	医疗保障管理事务	420.01	393.42	26.59
2101501	行政运行	393.42	393.42	
2101502	一般行政管理事务	14.68		14.68
2101506	医疗保障经办事务	10.51		10.51
2101599	其他医疗保障管理事务支出	1.40		1.40
21099	其他卫生健康支出	4.38		4.38
2109999	其他卫生健康支出	4.38		4.38
221	住房保障支出	36.29	36.29	
22102	住房改革支出	36.29	36.29	
2210201	住房公积金	36.29	36.29	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出

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明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：沂南县医疗保障局

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	458.20	302	商品和服务支出	23.40	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	156.75	30201	办公费	2.51	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	97.44	30202	印刷费	0.48	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	34.59	30205	水费	0.49	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	56.16	30206	电费	3.87	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	7.64	30207	邮电费	1.41	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.04	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.03	30211	差旅费	0.31	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	78.07	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	8.63	30213	维修（护）费	1.09	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	7.86	30214	租赁费	0.10	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.51	31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.36	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	4.58	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.50	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.25	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	4.32	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	2.63	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		458.20	公用经费合计					23.40

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：沂南县医疗保障局

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：沂南县医疗保障局

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
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。
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：沂南县医疗保障局

公开 09 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.76		0.25		0.25	0.51	0.76		0.25		0.25	0.51

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

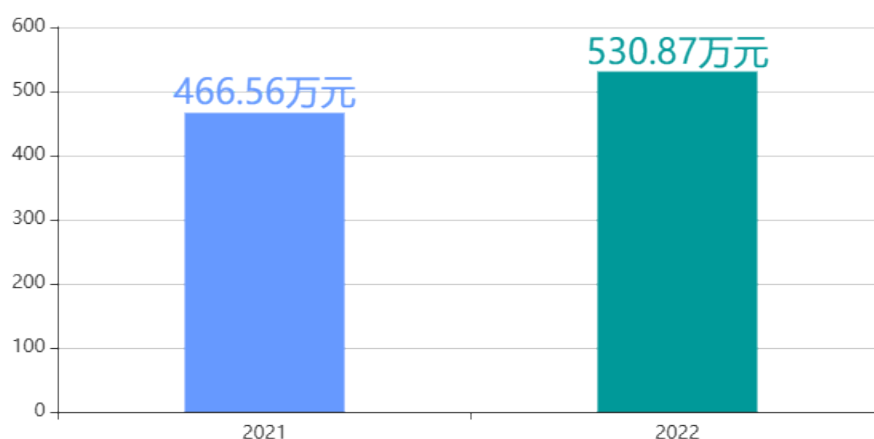
第三部分

2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 530.87 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 64.31 万元，增长 13.78%。主要是 2022 年度社保医保公积金缴费基数调整，相应支出增加；有新入职工作人员 1 名，工资支出增加。

收、支决算总计变动情况图



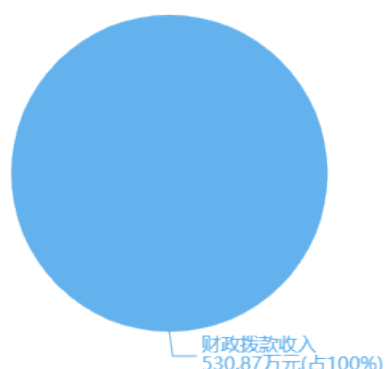
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 530.87 万元，其中：财政拨款收入 530.87 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 530.87 万元。与 2021 年度相比，增加 64.31 万元，增长 13.78%。主要是 2022 年度社保医保公积金缴费基数调整，相应支出增加；有新入职工作人员 1 名，工资支出增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

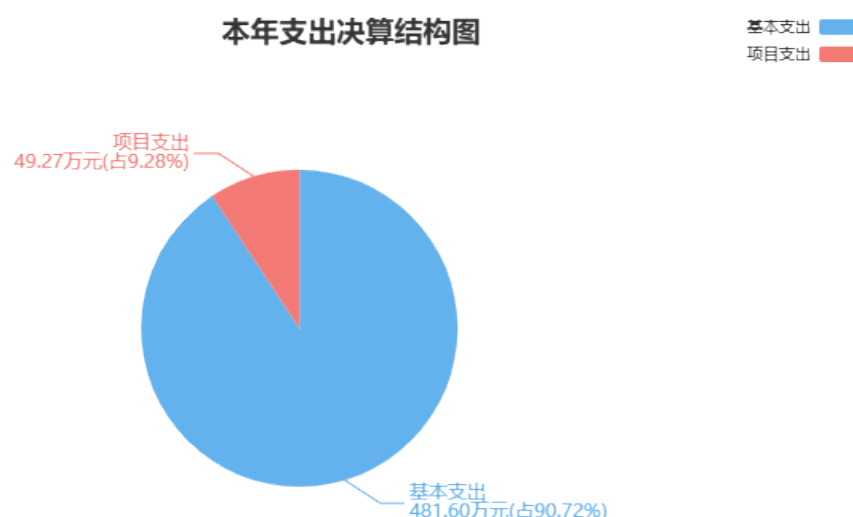
5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

6、其他收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2022 年度支出合计 530.87 万元，其中：基本支出 481.6 万元，占 90.72%；项目支出 49.27 万元，占 9.28%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 481.6 万元。与 2021 年度相比，增加 18.94 万元，增长 4.09%。主要是 2022 年度社保医保公积金缴费基数调整，相应支出增加；有新入职工作人员 1 名，工资支出增加。

2、项目支出 49.27 万元。与 2021 年度相比，增加 45.37 万元，增长 1,163.33%。主要是 2022 年度项目支出预算及。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

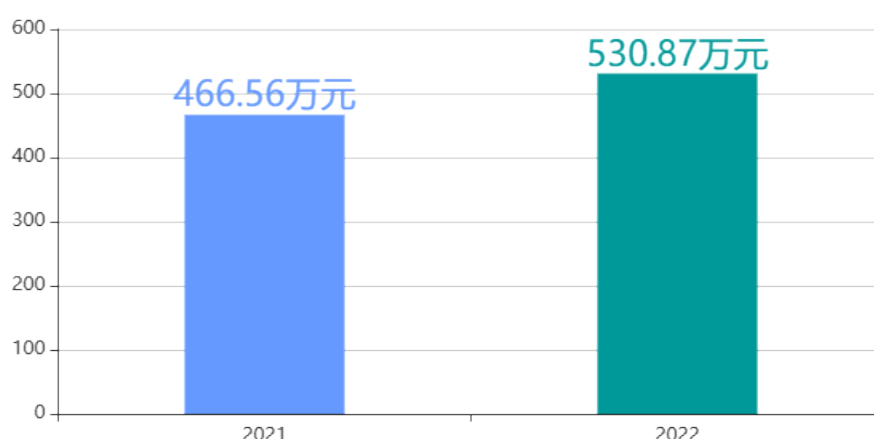
4、经营支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 530.87 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 64.31 万元，增长 13.78%。主要是 2022 年度社保医保公积金缴费基数调整，相应支出增加；有新入职工作人员 1 名，工资支出增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

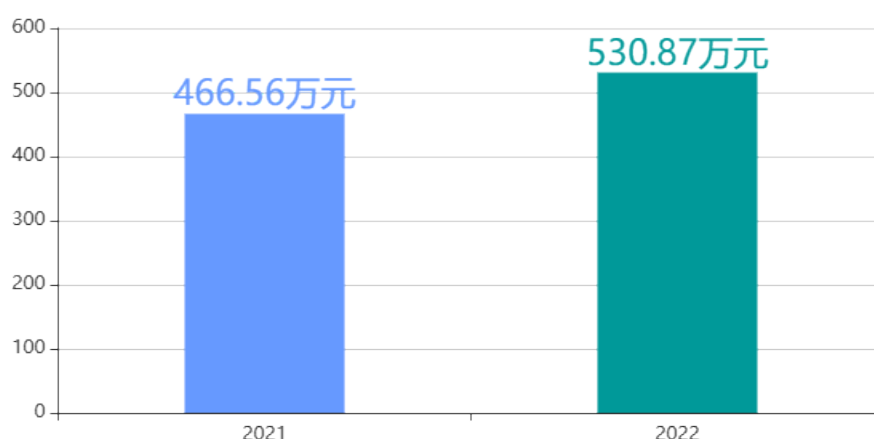


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

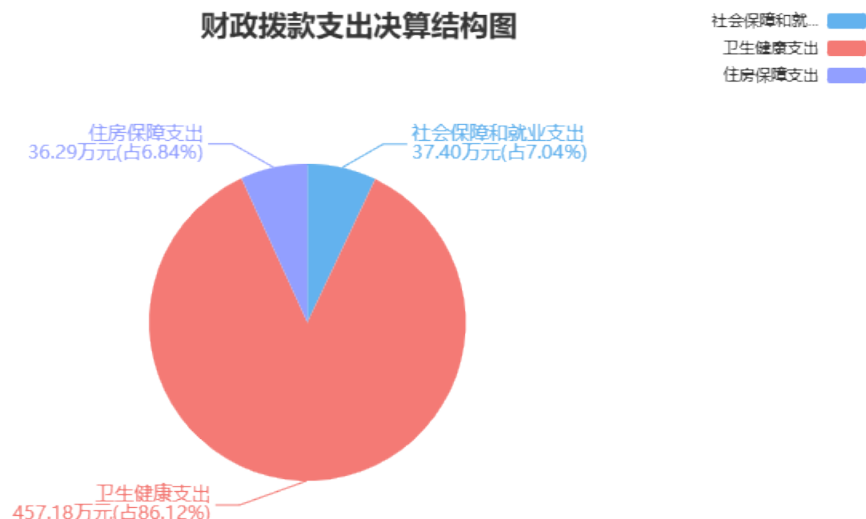
2022 年度一般公共预算财政拨款支出 530.87 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 64.31 万元，增长 13.78%。主要是 2022 年度社保医保公积金缴费基数调整，相应支出增加；有新入职工作人员 1 名，工资支出增加。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 530.87 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 37.4 万元，占 7.04%；卫生健康（类）支出 457.18 万元，占 86.12%；住房保障（类）支出 36.29 万元，占 6.84%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 12,173.05 万元，支出决算为 530.87 万元，完成年初预算的 4.36%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初决算中有居民基本医疗保险县级补助等基金项目，决算中列入医保基金决算中。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 40.33 万元，支出决算为 37.4 万元，完成年初预算的 92.73%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2022 年 12 月社保于 2023 年年缴纳，该笔支出未列入 2022 年决算中。

2、卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）一般

行政管理事务(项)。年初预算为 27 万元,支出决算为 18.29 万元,完成年初预算的 67.74%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2022 年 12 月劳务派遣人员工资于 2023 年年支付,该笔支出未列入 2022 年决算中。

3、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为 15.84 万元,支出决算为 14.5 万元,完成年初预算的 91.54%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2022 年 12 月医保于 2023 年年初缴纳,该笔支出未列入 2022 年决算中。

4、卫生健康支出(类)医疗保障管理事务(款)行政运行(项)。年初预算为 333.6 万元,支出决算为 393.42 万元,完成年初预算的 117.93%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年度社保医保公积金缴费基数调整,相应支出增加;有新入职工作人员 1 名,工资支出增加。

5、卫生健康支出(类)医疗保障管理事务(款)一般行政管理事务(项)。年初预算为 0 万元,支出决算为 14.68 万元,年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是本项目支出为后续追加支出,故年初无预算。

6、卫生健康支出(类)医疗保障管理事务(款)医疗保障经办事务(项)。年初预算为 0 万元,支出决算为 10.51 万元,年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是本项目支出为后续追加支出,故年初无预算。

7、卫生健康支出(类)医疗保障管理事务(款)其他

医疗保障管理事务支出（项）。年初预算为 54 万元，支出决算为 1.4 万元，完成年初预算的 2.59%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算 54 万元为中华人民共和国成立前老党员补助基金支出，该笔资金列入医保局基金决算中；后续支出 1.4 万元，为医保能力提升补助资金。

8、卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）。年初预算为 32 万元，支出决算为 4.38 万元，完成年初预算的 13.69%。决算数小于年初预算数的主要原因是医保经办及监管经费项目年初预算 32 万元，实际支出 4.38 万元。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 36.29 万元，支出决算为 36.29 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 481.6 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 458.2 万元，主要包括 基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出。

公用经费 23.4 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、

其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 0.76 万元，支出决算为 0.76 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平，全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 0.25 万元，支出决算为 0.25 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2022 年沂南县医疗保障局等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.25 万元，主要是按规定保留的公务用车的维修加油运行等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，沂南县医疗保障局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费全年预算为 0.51 万元，支出决算为 0.51 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 0.51 万元，主要用于接待上级检查调研等工作，共计接待 8 批次、70 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费支出 23.4 万元，比年初预算数增加 0.8 万元，增长 3.54%，主要原因是水电费等预算不足，年底追加预算用于水电费支出，保障单位正常运行。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 6.5 万元，其中：政府采购货物支出 6.5 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 6.5 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 6.5 万元，占政府采购支出总额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 1 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以

上设备（不含车辆）0台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，沂南县医疗保障局组织对2022年度县级预算项目和上级对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，县级预算项目9个，涉及预算资金11,747万元，占部门县级预算项目支出总额的100%。上级对地方转移支付项目4个，涉及预算资金46,187.24万元。

组织对居民医疗保险特殊人群代缴费等1个项目开展了部门评价，涉及预算资金4,140万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。沂南县医疗保障局2022年度县级预算绩效自评的9个项目中，9个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支持绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在部门决算中反映了2022年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及居民医疗保险特殊人群代缴费、医疗保险经办及监管经费、离休人员医疗费、医疗救助政府补助资金、新冠疫苗及接种费用财政补助资金、居民医疗保险县级补助资金、中华人民共和国成立前老党员补充医疗保障基金、职工长期护理险县级补助资金、劳务派遣人员工资及社保费

等 9 个项目的绩效自评表。

1. 居民医疗保险特殊人群代缴费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.56 分。全年预算数为 4,140 万元，执行数为 4,079.07 万元，完成预算的 98.53%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成情况较好。

2. 医疗保险经办及监管经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 32 万元，执行数为 32 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成情况较好。

3. 离休人员医疗费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95.88 分。全年预算数为 510 万元，执行数为 300 万元，完成预算的 58.82%。项目绩效目标完成情况：财政资金紧张，资金执行率偏低。

4. 医疗救助政府补助资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97.98 分。全年预算数为 1,500 万元，执行数为 1,197.25 万元，完成预算的 79.82%。项目绩效目标完成情况：财政资金紧张，资金执行率偏低。

5. 新冠疫苗及接种费用财政补助资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98.09 分。全年预算数为 787 万元，执行数为 637 万元，完成预算的 80.94%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成情况较好。

6. 居民医疗保险县级补助资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.08 分。全年预算数为 4,579 万元，执行数为 4,438.38 万元，完成预算的 96.93%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成情况较好。

7. 中华人民共和国成立前老党员补充医疗保障基金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 54 万元，执行数为 54 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成情况较好。

8. 职工长期护理险县级补助资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97.84 分。全年预算数为 118 万元，执行数为 131.64 万元，完成预算的 111.56%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成情况较好。

9. 劳务派遣人员工资及社保费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 27 万元，执行数为 27 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成情况较好。

2022 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。沂南县医疗保障局对城乡居民基本医疗保险补助、医疗救助补助资金、医疗服务与保障能力提升补助资金、彩票公益金等 2022

年度上级对地方转移支付项目开展绩效自评。从自评情况看，项目支持绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

1. 医疗服务与保障能力提升补助资金项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 7.9 万元，执行数为 7.9 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成情况较好。

2. 彩票公益金项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 68.5 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：本项资金于 2023 年 2 月份拨付至我单位，并由我单位拨付至医疗机构。发现的主要问题及原因：预算执行率低，资金未及时到位。下一步改进措施：加强与财政的沟通，确保项目资金及时到位。

3. 医疗救助补助资金项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 1,727 万元，执行数为 1,003 万元，完成预算的 58.08%。项目绩效目标完成情况：预算执行率较低，部分资金未及时到位。发现的主要问题及原因：预算执行率较低，部分资金未及时到位。下一步改进措施：加强与财政的沟通，确保项目资金及时到位。

4. 城乡居民基本医疗保险补助资金项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 44,383.84 万元，执行数为 44,383.84 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成情况较好。

2022 年度上级对地方转移支付项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（四）部门评价结果。居民医疗保险特殊人群代缴费项目，绩效评价综合得分为 99.56 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。县财政局对我部门居民医疗保险县级补助项目开展绩效评价，并随 2022 年度决算向县人大常委会报告。该项目绩效评价得分为 88.27 分，等级为良。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：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支出。

十七、卫生健康支出(类)卫生健康管理事务(款)一般行政管理事务(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

十九、卫生健康支出(类)医疗保障管理事务(款)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十、卫生健康支出(类)医疗保障管理事务(款)一般行政管理事务(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

二十一、卫生健康支出(类)医疗保障管理事务(款)医疗保

障经办事务(项)：反映医保基金核算、精算、参保登记、权益记录、转移接续等医疗保障经办支出。

二十二、卫生健康支出(类)医疗保障管理事务(款)其他医疗保障管理事务支出(项)：反映除上述项目以外的其他用于医疗保障管理事务方面的支出。

二十三、卫生健康支出(类)其他卫生健康支出(款)其他卫生健康支出(项)：反映除上述项目以外其他用于卫生健康方面的支出。

二十四、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：沂南县医疗保障局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	居民医疗保险特殊人群代缴费	沂南县医疗保障局	99.56	优
2	医疗保险经办及监管经费	沂南县医疗保障局	100	优
3	离休人员医疗费	沂南县医疗保障局	95.88	优
4	医疗救助政府补助资金	沂南县医疗保障局	97.98	优
5	新冠疫苗及接种费用财政补助资金	沂南县医疗保障局	98.09	优
6	居民医疗保险县级补助资金	沂南县医疗保障局	99.08	优
7	中华人民共和国成立前老党员补充医疗保障基金	沂南县医疗保障局	100	优
8	职工长期护理保险县级补助资金	沂南县医疗保障局	97.84	优
9	劳务派遣人员工资及社保费	沂南县医疗保障局	100	优

2022年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		居民医疗保险特殊人群代缴费			主管部门	沂南县医疗保障局		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	4140	4140	4079.07	10	98.53%	9.85	
	其中：当年财政拨款	4140	4140	4079.07	—	98.53%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过实施该项目，让参保人员中的特困人员（原五保供养对象）、城乡最低生活保障对象、重点优抚对象、持证残疾人、70周岁以上（1948年12月31日 以前出生）老年人等特殊人群能够及时参保，正常享受医疗保险待遇。			通过实施该项目，参保人员中的特困人员（原五保供养对象）、城乡最低生活保障对象、重点优抚对象、持证残疾人、70周岁以上（1948年12月31日 以前出生）老年人等特殊人群参保，由县财政足额代缴个人缴费部分，确保了特殊人群及时享受医疗保险待遇。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	特殊人群参保补助人数	≥129367人	127471人	20	19.71	政策调整，特殊人群人数减少
		质量指标	居民特殊人群代缴费县级补助资金拨付准确率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	补助资金及时到位率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	居民特殊人群代缴费县级政府补助标准	=320元/人/年	320元/人/年	10	10	
	效益指标	社会效益指标	参保居民医疗保险人员的合规医疗费报销比例	≥70%	70%	20	20	
		可持续影响指标	减轻特殊人群医疗负担时间	≥1年	1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益特殊人群满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			99.56					

2022年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		劳务派遣人员工资及社保费			主管部门	沂南县医疗保障局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	27	27	27	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	27	27	27	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		2022年通过劳务派遣用工方式聘用6名职工，确保人员工资及社保及时发放缴纳到位。			2022年通过劳务派遣用工方式聘用6名职工，确保人员工资及社保及时发放缴纳到位。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	劳务派遣人数	=6人	6人	20	20	
		质量指标	劳务派遣人员工资拨付准确率	=100%	100%	20	10	
		时效指标	劳务派遣人员工资发放周期	=30天	=30天	10	10	
		成本指标	劳务派遣人员工资及社保费成本控制情况	≤27万元	27万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	劳务派遣人员工资正常拨付率	=100%	100%	10	20	
		可持续影响指标	建立健全劳务派遣用工管理长效机制	建立健全	建立健全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	劳务派遣人员满意度	≥95%	100%	10	10	
总分			100					

2022年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		医疗保险经办及监管经费			主管部门	沂南县医疗保障局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	32	32	32	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	32	32	32	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过宣传打击欺诈骗保，对医疗机构进行检查稽核，确保基金安全，避免基金损失1000万元，取得了一定的社会效益，同时提高了工作效率，医疗保险经办能力和基金监管能力明显提高。			通过宣传打击欺诈骗保，提高了群众欺诈骗保知晓率，对医疗机构进行检查稽核，扣拨追回违规基金1310万元，确保了基金安全，避免医保基金损失。同时提高了工作效率，医疗保险经办能力和基金监管能力明显提高。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	宣传、打击欺诈骗保次数	≥80次	105次	20	20	
		质量指标	各项工作达标率	=100%	100%	20	20	
		时效指标	资金支付及时率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	医疗保险经办及监管经费成本控制情况	≤32万元	32万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提升医疗保险经办能力，确保资金使用效率	≥70%	70%	10	10	
		可持续影响指标	保障医保局医疗保险工作顺利开展	≥1年	1年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参保群众及定点医疗机构满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			100					

2022年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		中华人民共和国成立前老党员补充医疗保障基金			主管部门	沂南县医疗保障局		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	54	54	54	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	54	54	54	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过该项目的实施，解决中华人民共和国成立前老工人参保问题，确保中华人民共和国成立前老党员及时享受医疗保险待遇。			通过该项目的实施，解决中华人民共和国成立前老工人参保问题，确保中华人民共和国成立前老党员及时享受医疗保险待遇。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	中华人民共和国成立前老党员补充医疗保障基金保障人数	=401人	401人	20	20	
		质量指标	中华人民共和国成立前老党员县级补助资金拨付准确率	=100%	100%	20	20	
		时效指标	中华人民共和国成立前老党员补充医疗基金拨付及时率	≥99%	100%	10	10	
		成本指标	中华人民共和国成立前老党员补充医疗保障基金成本控制情况	≤54万元	54万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	逐步提高中华人民共和国成立前老党员医疗水平	提高	提高	10	10	
		可持续影响指标	减轻中华人民共和国成立前老党员的医疗负担	减轻	减轻	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	纳入保障范围中华人民共和国成立前老党员满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			100					

2022年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		职工长期护理保险县级补助资金			主管部门	沂南县医疗保障局		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	118	118	131.64	10	111.56%	8.84	
	其中：当年财政拨款	118	118	131.64	-	111.56%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过该项目的实施，保障全县政策内职工享受职工长期护理险，对失能职工给予长期护理资金补助，减轻失能职工经济负担。			通过该项目的实施，保障全县政策内职工享受职工长期护理险，对失能职工给予长期护理资金补助，减轻失能职工经济负担。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	职工长期护理保险县级补助人数	≥78074人	87760人	20	20	
		质量指标	长期护理险县级补助资金执行准确率	=100%	100%	20	20	
		时效指标	县级补助足额及时到位率	≥99%	100%	10	10	
		成本指标	长期护理险县级补助标准	≤118万元	131.64万元	10	9	政策宣传到位，参加长护险人数增加
	效益指标	社会效益指标	职工长期护理险覆盖率	≥80%	90%	10	10	
		可持续影响指标	是否建立长护险考核长效机制	建立健全	建立健全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工长期护理保险享受对象满意率	≥95%	95%	10	10	
总分			97.84					

2022年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		医疗救助政府补助资金			主管部门	沂南县医疗保障局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	1500	1500	1197.25	10	79.82%	7.98
		其中：当年财政拨款	1500	1500	1197.25	—	79.82%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过该项目的实施，落实上级医疗救助政策，有效减轻建档立卡贫困人口医疗负担，缓解建档立卡贫困人口因病返贫现象。			通过该项目的实施，降低和减轻建档立卡贫困人口医疗费用支出负担，有效缓解了建档立卡贫困人口因病返贫现象。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	医疗救助发放人次数	≥63957人	64002人	20	20	
		质量指标	医疗救助资金补助准确率	=100%	100%	20	20	
		时效指标	医疗救助费用报销及时率	≥99%	100%	10	10	
		成本指标	医疗救助政府补助资金成本控制情况	≤1500万元	1197.25万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	贫困人口居民基本医保代缴率	=100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	是否建立医疗救助考核长效机制	建立健全	建立健全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	救助对象满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			97.98					

2022年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		离休人员医疗费			主管部门	沂南县医疗保障局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	510	510	300	10	58.82%	5.88
		其中：当年财政拨款	510	510	300	—	58.82%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过该项目的实施，确保离休人员及时享受医疗保险待遇。			通过该项目的实施，确保离休人员及时享受医疗保险待遇，提高离休人员生活水平。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	离休职工医疗保险县级补助人数	=105人	=105人	20	20	
		质量指标	离休人员医疗费县级补助资金执行准确率	=100%	100%	20	20	
		时效指标	离休人员医疗费县级补助发放及时率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	离休人员医疗费成本控制情况	≤510万元	300万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	离休人员医疗负担减轻率	≥90%	90%	10	10	
		可持续影响指标	建立离休人员医疗费绩效考核长效机制。	建立健全	建立健全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益离休人员满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			95.88					
预算执行率低于60%，但自评等级为“良”以上的情况解释			本项目预算执行率为58.82%，但本年度发生的离休人员医疗费用我单位均已足额拨付，因此自评等级为“良”及以上					

2022年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		新冠疫苗及接种费用财政补助资金			主管部门	沂南县医疗保障局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	787	787	637	10	80.94%	8.09
		其中：当年财政拨款	787	787	637	—	80.94%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过新冠疫苗及接种费用财政补助资金项目的实施，确保人民及时接种疫苗，提高免疫力，保障人民生命健康安全。			通过新冠疫苗及接种费用财政补助资金项目的实施，我县人民及时接种疫苗，提高免疫力，保障人民生命健康安全。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	新冠疫苗接种人次	≥2000000人次	2137894人次	20	20	
		质量指标	县级补助资金使用合规率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	县级补助及时到位率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	新冠疫苗及接种费用财政补助资金成本控制情况	≤787万元	637万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	新冠疫苗接种覆盖率	≥75%	75%	20	20	
		可持续影响指标	提高接种居民对新冠的免疫力	≥6个月	6个月	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	疫苗接种居民满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			98.09					

2022年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		居民医疗保险县级补助资金			主管部门	沂南县医疗保障局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	4579	4579	4438.38	10	96.93%	9.69
		其中：当年财政拨款	4579	4579	4438.38	10	96.93%	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过居民医疗保险县级补助资金项目的实施，确保居民基本医疗保险制度平稳运行。			通过居民医疗保险县级补助资金项目的实施，确保对全县727604名居民参加基本医疗保险及时进行补助并正常享受待遇，确保居民基本医疗保险制度平稳运行。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	一般居民参保补助人数	≥750578人	727604	20	19.39	居民参加灵活就业医保增加，造成人群分流。
		质量指标	居民医疗保险县级补助资金拨付准确率	=100%	100%	20	20	
		时效指标	县级补助及时到位率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	参保居民县级财政补助标准	=61元/人/年	61元/人/年	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保障参保城乡居民医疗水平	≥98%	98%	10	10	
		可持续影响指标	居民医疗保险缴费补贴上解机制	建立健全	建立健全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益参保居民满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			99.08					

医疗救助补助资金转移支付绩效目标自评表

(2022年度)

转移支付名称		医疗救助补助资金							
项目主管部门		沂南县医疗保障局							
资金投入情况 (万元)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A×100%)		得分
		年度资金总额	1727	1727	1003		10	58.08%	
		其中：中央补助	1003	1003	1003				
		地方资金	724	724	0				
		其他资金							
资金管理情况			情况说明			分值 (40)	得分	存在问题和改进措施	
		分配科学性	按照资金管理办法科学测算			5	5		
		下达及时性	及时下达转移支付资金			5	3	有724万元资金于2023年2月份到位 积极与财政沟通，确保资金及时下达	
		拨付合规性	拨付合规			5	5		
		使用规范性	未出现截留、挤占、挪用和擅自调整			5	5		
		执行准确性	预算执行比较准确			5	3	预算执行率低，有724万元资金于2023年2月份到位	
		预算绩效管理情况	及时确定绩效目标，定期调度执行情况开展绩效评价			5	5		
		支出责任履行情况	明确支出履行责任			5	5		
		政策目标实现情况	享受救助人群费用及时报销			5	5		
总体目标完成情况	总体目标				全年实际完成情况				
	通过该项目的实施，落实上级医疗救助政策，有效减轻建档立卡贫困人口医疗负担，缓解建档立卡贫困人口因病返贫现象。				通过该项目的实施，降低和减轻建档立卡贫困人口医疗费用支出负担，有效缓解了建档立卡贫困人口因病返贫现象。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施	
	产出指标 (30分)	数量指标	医疗救助对象人次规模	≥63957人	64002人	6	6		
		质量指标	医疗救助项目资金拨付合规率	=100%	100%	6	6		
			符合资助条件的农村低收入人口资助参保政策覆盖率	≥90%	100%	6	6		
			时效指标	享受待遇群众资金拨付及时率	=100%	100%	6	6	
		成本指标	医疗救助项目资金成本控制情况	=1727万元	1003万元	6	3.48	有724万元资金于2023年2月份到位 积极与财政沟通，确保资金及时下达	
	效益指标 (15分)	社会效益指标	医疗救助对象覆盖范围	稳步拓展	稳步拓展	5	5		
			困难群众就医负担减轻程度	有效缓解	有效缓解	5	5		
		可持续影响指标	对健全医疗保障制度体系的作用	有所促进	有所促进	5	5		
满意度指标 (5分)	服务对象满意度指标	救助对象对救助工作满意度	≥95%	95%	5	5			
总分						89.29			
说明		我单位本项目资金年度执行率 58.08%，本年度享受救助政策待遇群众的报销均已按拨付							

注：1. 该表由项目主管部门填写

2. 其他资金包括和中央财政资金、地方财政财政资金共同投入的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

3. 资金管理情况需反映各级政府的资金管理情况，对违反预算管理规定行为的，原则上每发现1例扣0.5分，扣完为止。

4. 专项转移支付无需填写“支出责任履行情况”项，相关分值(5分)分摊到“分配科学性”、“下达及时性”、“”“拨付合规性”、“使用规范性”和“政策目标实现情况”等5项上。

5. 项目主管部门商财政预算管理科室可确定各项绩效指标分值权重，并根据全年实际完成情况填写得分，各项指标得分加总形成该转移支付绩效自评总分。原则上，一级指标分值设置为：资金投入情况10分、资金管理情况40分、产出指标30分、效益指标15分、满意度指标5分。如有特殊情况，除资金投入情况、资金管理情况外，其他指标分值权重可适当调整(总分应为100分)。巡视、审计和财会监督中发现问题的应酌情扣分。

城乡居民基本医疗保险补助资金转移支付绩效目标自评表
(2022年度)

转移支付名称		城乡居民基本医疗保险补助资金						
项目主管部门		沂南县医疗保障局						
资金投入情况 (万元)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A×100%)		得分
	年度资金总额	44383.84	44383.84	44383.84	10	100%		10
	其中：中央补助	39945.46	39945.46	39945.46				
	地方资金	4438.38	4438.38	4438.38				
	其他资金							
资金管理情况		情况说明			分值（40）	得分	存在问题和改进措施	
	分配科学性	按照资金管理方法分配下达			5	5		
	下达及时性	及时转移支付资金			5	5		
	拨付合规性	拨付合规			5	5		
	使用规范性	未出现截留、挤占、挪用和擅自调整			5	5		
	执行准确性	预算执行准确			5	5		
	预算绩效管理情况	及时确定绩效目标，定期调度执行情况开展绩效评价			5	5		
	支出责任履行情况	明确支出责任，足额安排资金			5	5		
	政策目标实现情况	居民基本医疗保险财政补助及时到位			5	5		
总体目标完成情况	总体目标				全年实际完成情况			
	巩固城乡居民基本医疗保险参保率，稳步提高保障水平，实现基金收支平衡。				参保人政策范围内住院费用报销比例较上年有所提高，居民基本医疗保险基金实现基金收支平衡，略有结余，完成项目绩效目标。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施
	产出指标 (30分)	数量指标	城乡居民医保参保人数	≥727604人	727604人	6	6	
			居民医保人均财政补助标准	≥610元	610元	6	6	
		质量指标	财政补助资金到位及时率	≈100%	100%	6	6	
		时效指标	财政补助资金到位及时率	≈100%	100%	6	6	
		成本指标	项目资金成本控制情况	≤44383.84万元	44383.84万元	6	6	
	效益指标 (15分)	社会效益指标	减轻参保群众医疗负担	显著减轻	显著减轻	5	5	
			人民群众幸福满意度提高	明显提高	明显提高	5	5	
		可持续影响指标	医疗保障制度体系建立健全	建立健全	建立健全	5	5	
	满意度指标 (5分)	服务对象满意度指标	参保群众满意度	≥95%	95%	5	5	
总分						100		
说明								

注：1. 该表由项目主管部门填写
2. 其他资金包括和中央财政资金、地方财政财政资金共同投入的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。
3. 资金管理情况需反映各级政府的资金管理情况，对违反预算管理行为，原则上每发现1例扣0.5分，扣完为止。
4. 专项转移支付无需填写“支出责任履行情况”项，相关分值(5分)分摊到“分配科学性”、“下达及时性”、““拨付合规性”、“使用规范性”和“政策目标实现情况”等5项上。
5. 项目主管部门商财政预算管理局可确定各项绩效指标分值权重，并根据全年实际完成情况填写得分，各项指标得分加总形成该转移支付绩效自评总分。原则上，一级指标分值设置为：资金投入情况10分、资金管理情况40分、产出指标30分、效益指标15分、满意度指标5分。如有特殊情况，除资金投入情况、资金管理情况外，其他指标分值权重可适当调整(总分应为100分)。巡视、审计和财会监督中发现问题的应酌情扣分。

城乡医疗救助补助资金转移支付绩效目标自评表

(2022年度)

转移支付名称		彩票公益金							
项目主管部门		沂南县医疗保障局							
资金投入情况 (万元)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A×100%)	得分	
		年度资金总额	68.5	68.5	0	10	0.00%	0	
		其中：中央补助	68.5	68.5	0				
		地方资金							
		其他资金							
资金管理情况		情况说明			分值 (40)	得分	存在问题和改进措施		
		分配科学性	按照资金管理办法科学测算			5	5		
		下达及时性	及时下达转移支付资金			5	0	有68.5万元资金于2023年2月份到位积极与财政沟通，确保资金及时下达	
		拨付合规性	拨付合规			5	5		
		使用规范性	未出现截留、挤占、挪用和擅自调整			5	5		
		执行准确性	预算执行比较准确			5	0	预算执行率低，有68.5万元资金于2023年2月份到位	
		预算绩效管理情况	及时确定绩效目标，定期调度执行情况开展绩效评价			5	5		
		支出责任履行情况	明确支出履行责任			5	5		
		政策目标实现情况	享受救助人群费用及时报销			5	5		
总体目标完成情况	总体目标				全年实际完成情况				
	通过该项目的实施，落实上级医疗救助政策，有效减轻建档立卡贫困人口医疗负担，缓解建档立卡贫困人口因病返贫现象。				通过该项目的实施，降低和减轻建档立卡贫困人口医疗费用支出负担，有效缓解了建档立卡贫困人口因病返贫现象。				
绩效指标 (15分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施	
	产出指标 (30分)	数量指标	医疗救助对象人次规模	≥63957人	64002人	6	6		
		质量指标	医疗救助项目资金拨付合规率	=100%	0%	6	0	资金于2023年2月份到位并拨付至医疗机构	
			符合资助条件的农村低收入人口资助参保政策覆盖率	≥90%	100%	6	6		
		时效指标	享受待遇群众资金拨付及时率	=100%	100%	6	6		
		成本指标	医疗救助项目资金成本控制情况	=68.5万元	0万元	6	0	资金于2023年2月份到位并拨付至医疗机构	
	效益指标 (15分)	社会效益指标	医疗救助对象覆盖范围	稳步拓展	稳步拓展	5	5		
			困难群众就医负担减轻程度	有效缓解	有效缓解	5	5		
	可持续影响指标	对健全医疗保障制度体系的作用	有所促进	有所促进	5	5			
	满意度指标 (5分)	服务对象满意度指标	救助对象对救助工作满意度	≥95%	95%	5	5		
总分						68			
说明		预算执行率低，有68.5万元于2023年2月份到位并拨付至医疗机构							

注：1. 该表由项目主管部门填写

2. 其他资金包括和中央财政资金、地方财政财政资金共同投入的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

3. 资金管理情况需反映各级政府的资金管理情况，对违反预算管理规定行为的，原则上每发现1例扣0.5分，扣完为止。

4. 专项转移支付无需填写“支出责任履行情况”项，相关分值(5分)分摊到“分配科学性”、“下达及时性”、“拨付合规性”、“使用规范性”和“政策目标实现情况”等5项上。

5. 项目主管部门商财政预算绩效管理科室可确定各项绩效指标分值权重，并根据全年实际完成情况填写得分，各项指标得分加总形成该转移支付绩效自评总分。原则上，一级指标分值设置为：资金投入情况10分、资金管理情况40分、产出指标30分、效益指标15分、满意度指标5分。如有特殊情况，除资金投入情况、资金管理情况外，其他指标分值权重可适当调整(总分应为100分)。巡视、审计和财会监督中发现问题的应酌情扣分。

医疗服务与保障能力提升补助资金转移支付绩效目标自评表
(2022年度)

转移支付名称		医疗服务与保障能力提升补助资金							
项目主管部门		沂南县医疗保障局							
资金投入情况 (万元)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A×100%)	得分	
		年度资金总额	7.9	7.9	7.9	10	100%	10	
		其中：中央补助	7.9	7.9	7.9				
		地方资金							
		其他资金							
资金管理情况			情况说明			分值(40)	得分	存在问题和改进措施	
		分配科学性	按照资金管理办法分配下达			5	5		
		下达及时性	及时转移支付资金			5	5		
		拨付合规性	拨付合规			5	5		
		使用规范性	未出现截留、挤占、挪用和擅自调整			5	5		
		执行准确性	预算执行准确			5	5		
		预算绩效管理情况	及时确定绩效目标，定期调度执行情况开展绩效评价			5	5		
		支出责任履行情况	明确支出责任			5	5		
		政策目标实现情况	我县经办机构及定点医疗机构服务保障能力得到提升			5	5		
总体目标完成情况	总体目标				全年实际完成情况				
	通过项目实施，有效提升综合监管、宣传引导、经办服务、信息化建设、人才队伍建设等医疗保障服务能力，为参保群众提供更加公平、更加可靠、更加充分、更高质量的医疗保障服务。				有效提升综合监管、宣传引导、经办服务、信息化建设、人才队伍建设等医疗保障服务能力，为参保群众提供更加公平、更加可靠、更加充分、更高质量的医疗保障服务。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施	
	产出指标 (30分)	数量指标	医保信息系统正常运行率	≥90%	91%	6	6		
			定点医疗机构检查覆盖率	≥90%	100%	6	6		
		质量指标	项目资金拨付合规率	≈100%	100%	6	6		
			时效指标	项目资金拨付及时率	≈100%	100%	6	6	
		成本指标	项目资金成本控制情况	≈7.9万元	7.9万元	6	6		
	效益指标 (15分)	社会效益指标	医保经办服务标准化水平	显著提升	显著提升	5	5		
			参保群众业务办理便捷度	明显提高	明显提高	5	5		
		可持续影响指标	医保经办服务机制建立健全	建立健全	建立健全	5	5		
满意度指标 (5分)	服务对象满意度指标	参保群众及定点机构满意度	≥95%	95%	5	5			
总分						100			
说明									

注：1. 该表由项目主管部门填写

2. 其他资金包括和中央财政资金、地方财政资金投入的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

3. 资金管理情况需反映各级政府的资金管理情况，对违反预算管理规定行为的，原则上每发现1例扣0.5分，扣完为止。

4. 专项转移支付无需填写“支出责任履行情况”项，相关分值(5分)分摊到“分配科学性”、“下达及时性”、““拨付合规性”、“使用规范性”和“政策目标实现情况”等5项上。

5. 项目主管部门商财政预算管理科室可确定各项绩效指标分值权重，并根据全年实际完成情况填写得分，各项指标得分加总形成该转移支付绩效自评总分。原则上，一级指标分值设置为：资金投入情况10分、资金管理情况40分、产出指标30分、效益指标15分、满意度指标5分。如有特殊情况，除资金投入情况、资金管理情况外，其他指标分值权重可适当调整(总分应为100分)。巡视、审计和财会监督中发现问题的应酌情扣分。

沂南县医疗保障局

250. 居民医疗保险特殊人群代缴费
绩效评价报告

中盛大会绩评字【2023】第9002号

山东中盛大会计师事务所(普通合伙)

二〇二三年二月

沂南县医疗保障局

250. 居民医疗保险特殊人群代缴费项目

绩效评价报告

盛大会绩评字【2023】第9002号

沂南县医疗保障局：

我所接受委托，对沂南县医疗保障局（以下简称贵局）250.居民医疗保险特殊人群代缴费项目执行情况，主要包括：1、主管部门履程序、制度建设及执行情况；2、资金管理使用情况；3、实施单位制度建设及设施投入、设置情况；4、社会效益等四个方面进行综合绩效评价，现将评价情况报告如下。

一、项目基本情况

为全面贯彻实施居民基本医疗保险参保人员及时享受医疗保险保障制度，根据《关于做好2022年居民基本医疗保险参保缴费工作的通知》（临沂保发【2021】38号文）的文件要求：参保人员中的特困人员（原五保供养对象）、城乡最低生活保障对象、重点优抚对象、持证残疾人、70周岁以上（1951年12月31日以前出生）老年人、建档立卡贫困人口等特殊人群参保，由县财政足额代缴个人缴费部分。

年初预计特殊人群人数为129367人，代缴费金额为4140万元。2022年由于政策调整，特殊人群代缴人数为127471人，代缴费4079.07万元。贵局结合实际情况，县财政拨付预算资金4079.07万元。

二、项目主管部门履程序、制度建设情况

（一）主管部门履程序

以党的十九大精神和习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持以人民为中心的工作导向，以基层为重点，大力提升居民医疗保险制度覆盖能力和服务能力。

（二）主管部门制度建设

沂南县人民政府严格按照财政执行标准。专项资金专款专用的原则，直接支付贵局。以绩效评价资金分配的依据，严格了各项财务管理

制度的执行，坚持财务开支请示报告制度，严格人员审核管理。

（三）主管部门考评

根据《临沂市医疗保障局、临沂市财政局、国家税务总局临沂税务局关于做好 2022 年居民基本医疗保险参保缴费工作的通知》（临医保发【2021】38 号）、《沂南县财政局关于开展 2022 年度县级预算项目支出绩效自评、部门评价和整体部门绩效自评工作的通知》（沂财绩【2023】1 号）文件要求；贵局项目支出绩效自评表考核得分 99.56 分，评价为优。

三、资金管理使用情况

根据县财政预算批复文件，2022 年县级财政应拨款 4079.07 万元。2022 年度收到县财政拨款 4079.07 万元。贵局严格按照财务管理制度执行，项目资金使用符合国家财经法规、项目资金管理规定的规定，支出依据合规合法，无虚列项目支出、无截留挪用、无超标准开支。

四、项目实施单位制度建设及设施投入、设置情况

（一）项目实施单位制度建设

沂南县人民政府严格按照财政执行标准。专项资金专款专用的原则。以绩效评价资金分配的依据，严格了各项财务管理制度的执行，坚持财务开支请示报告制度，严格人员审核管理，确保了项目的顺利实施。

（二）项目实施单位设施投入、设置情况

沂南县人民政府严格按照财政执行标准。专项资金专款专用的原则，直接上解市财政专户。以绩效评价资金分配的依据，严格了各项财务管理制度的执行，坚持财务开支请示报告制度，严格人员审核管理。

五、项目效益

- 1、加强制度建设，保证人民生活质量。
- 2、为了减轻群众就医负担、增进民生福祉、维护社会和谐稳定。

六、评价结论

经对贵局 2022 年全居民医疗保险特殊人群代缴费进行综合评价，项目主管部门履行程序合法到位、制度健全完善；经对提供的财务资料进行审核，支出合规、无虚列项目支出、无截留挪用资金、无超标准开支现象。

附表：

- 1 项目绩效考评打分表
- 2 2022度收支结余明细

山东中盛大会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二三年二月十七日

附表1

项目支出绩效考评打分表

(2022年度)

单位: 万元

项目名称		250.居民医疗保险特殊人群代缴费			主管部门		沂南县人民政府		
项目实施单位		沂南县医疗保障局			联系电话		3225318		
项目预算执行情况 (10分)			年初预算	全年执行数	分值	执行率	得分	得分计算方法	
			(A)	(B)	(10分)	(B/A)			
	年度资金总额		4140	4079.07	10	98.53%	9.85	执行率*该指标分值, 最高不得超过分值上限	
	其中: 当年财政拨款		4140	4079.07					
	上年结转资金		0	0					
		其他资金	0	0					
年度总体目标		年初设定目标			目标实际完成情况				
		通过实施该项目, 让参保人员中的特困人员(原五保供养对象)、城乡最低生活保障对象、重点优抚对象、持证残疾人、70周岁以上(1948年12月31日以前出生)老年人等特殊人群能够及时参保, 正常享受医疗保险待遇。			过实施该项目, 参保人员中的特困人员(原五保供养对象)、城乡最低生活保障对象、重点优抚对象、持证残疾人、70周岁以上(1948年12月31日以前出生)老年人等特殊人群参保, 由县财政足额代缴个人缴费部分, 确保了特殊人群及时享受医疗保险待遇。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	得分计算方法	得分	偏差原因 分析及改进 措施
	产出指标 (50分)	数量指标	特殊人群参保人数	20	129367	127471			
		质量指标	居民特殊人群代缴费县级补助资金拨付准确率	10	100%	100%	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%)、80-50%(含50%)、50%-0来记分。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。	19.71	政策调整, 特殊人群人数减少
		时效指标	县级补助足额及时到位率	10	100%	100%		10	
		成本指标	政策代缴费标准	10	320元/人	320元/人		10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	缓解居民看病贵和因病致贫困问题	10	影响程度(较高、明显、一般)	较高	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%)、80-50%(含50%)、50%-0来记分。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。	10	
			对提高群众生活水平, 促进和谐社会建设的改善或提升程度	10	影响程度(较高、明显、一般)	较高		10	
		可持续影响指标	补助政策为公共服务、保障人民利益提供长期保障	10	影响程度(较高、明显、一般)	较高		10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度	受益参保对象满意度	10	≥95%	≥95%	同效益指标得分计算方式。	10	
	总分			99.56					

注: 1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。 2.定性指标根据指标完成情况分为: 达成预期目标、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%)、80-50%(含50%)、50%-0合理确定分值。 3.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。 4.请在“未完成原因分析”一栏中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因及今后改进的措施。

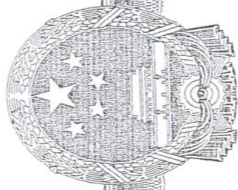
附表2:

收支结余表

编制单位: 沂南县医疗保障局

单位: 人民币元

序号	收支项目	金额(元)	备注
一、	收入	40,790,720.00	
1	财政资金	40,790,720.00	
二、	支出	40,790,720.00	
1	上解市财政医保基金财政专户	40,790,720.00	
三、	结余	0.00	



营业执照

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



统一社会信用代码

913713027807846779

(副本) 1-1

名称 山东中盛大会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 于世果

经营范围 国内

审计查证;注册(金)本验证;办理企业合并、分立、清算
事宜中的审计业务;出具有关报告;代办税收审计手续;工程
预决算审核;代理记账;会计咨询、税务咨询、企业管理、机
关事业单位社会团体的代理、企业招标代理、企业经营
的,须凭许可证经营。(依法须经批准的项目,经相关部门批准
后方可开展经营活动)

成立日期 2005年 10 月 17 日

合伙期限 2005年 10 月 17 日至 年 月 日

主要经营场所 山东省临沂市兰山区金雀山一路与沂州路交汇
处东200米路北兰亭凤栖苑1号楼5楼(临沂电视
台西临沿街)



登记机关

2021年 02 月 23 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国
家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0013544



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称: 山东中盛大会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 于世果

主任会计师:

经营场所: 山东省临沂市兰山区金雀山一路
与沂州路交汇处东200米路北兰
亭凤栖苑1号楼5楼(临沂电视台
西临沿街)

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 37090018

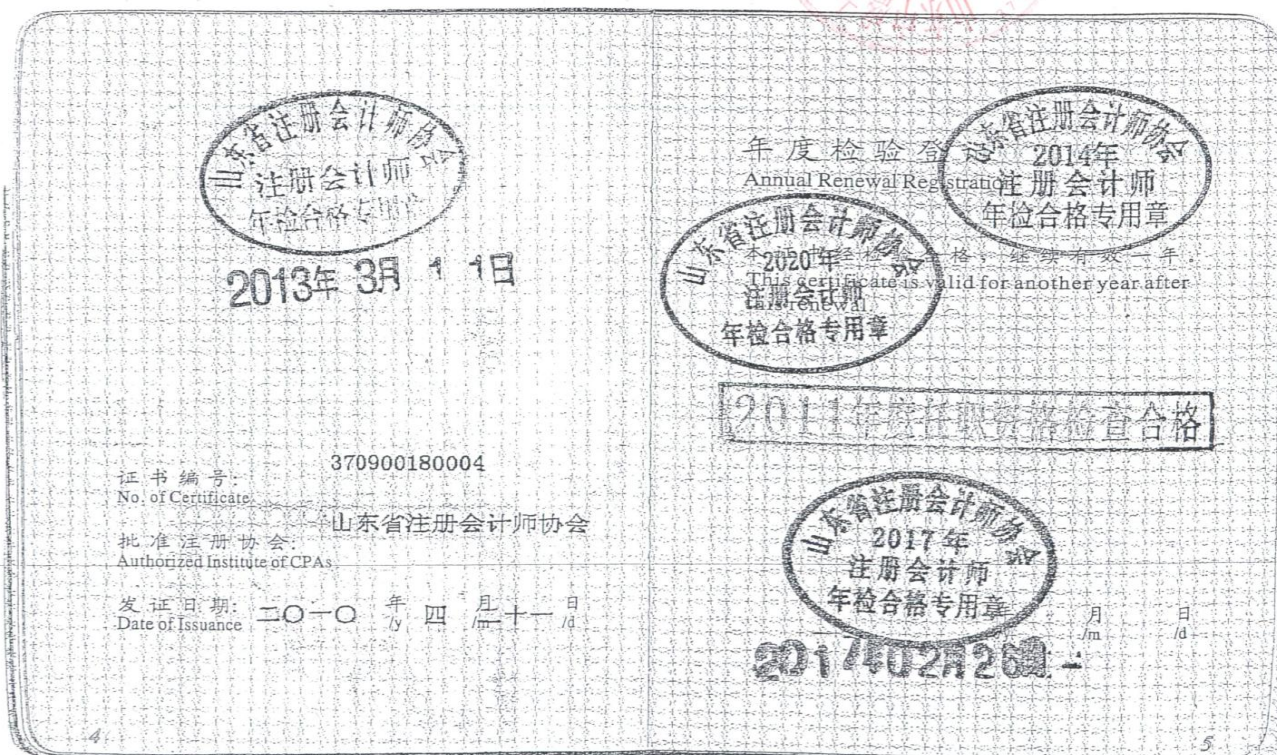
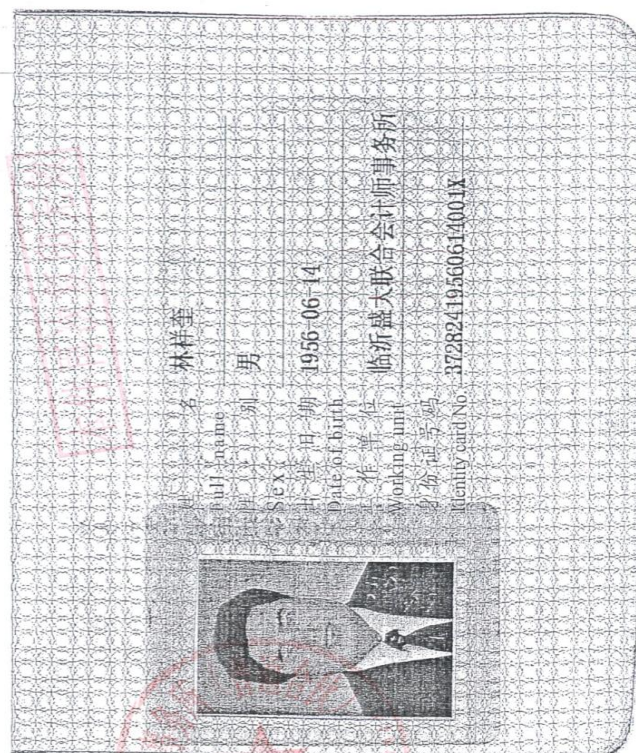
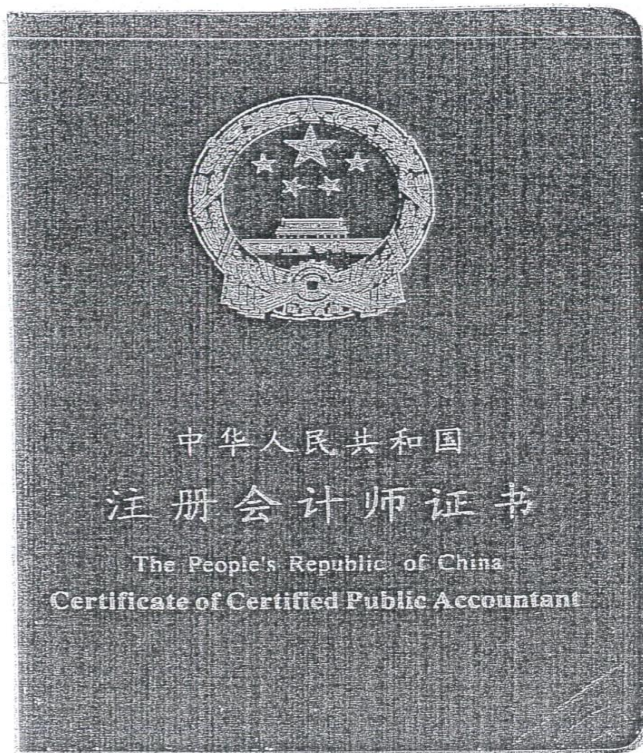
批准执业文号: 鲁财会[2005]42号

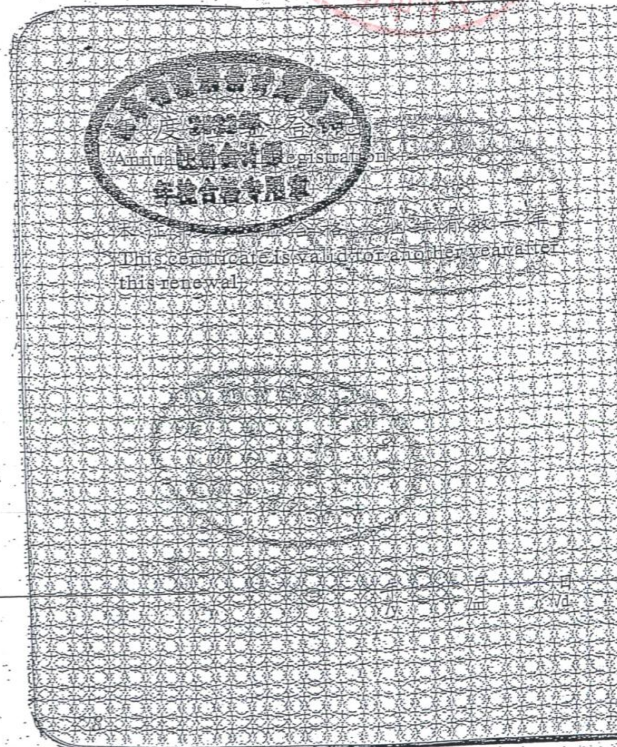
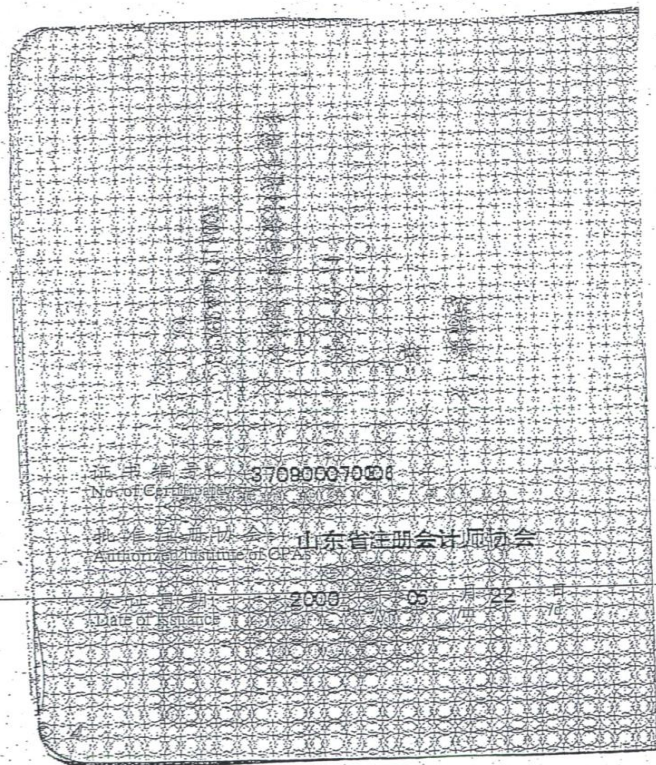
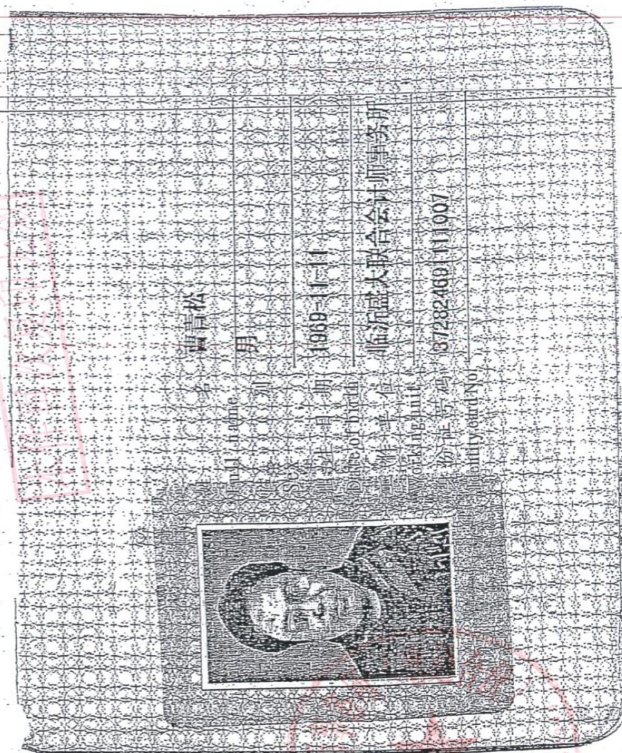
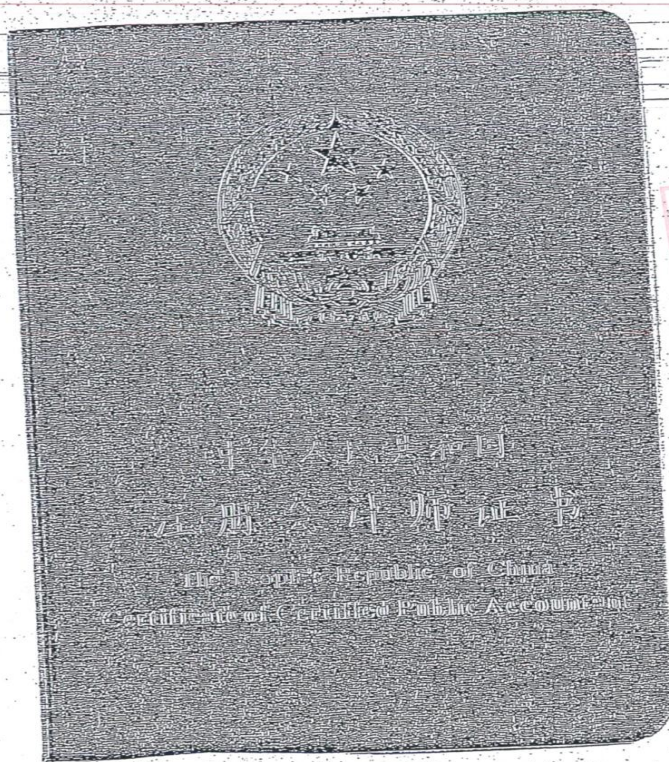
批准执业日期: 2005年09月10日

发证机关: 山东省财政厅

二〇二一年三月十一日

中华人民共和国财政部制





沂南县2022年居民医疗保险县级补助 资金绩效评价报告

鲁鸿会咨字[2023]第2008号

2023年3月



山东鸿诚会计师事务所有限公司

SHAN DONG HONG CHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：鲁23N2CU80VG



目 录

摘 要	1
正文部分	10
一、项目基本情况	10
(一) 项目立项	10
(二) 项目预算	11
(三) 项目计划实施内容	11
(四) 项目组织管理	11
二、项目绩效目标	11
(一) 总体绩效目标	11
(二) 2022 年度绩效目标	12
三、评价基本情况	12
(一) 评价目的	12
(二) 评价对象和范围	13
(三) 评价依据	13
(四) 评价原则、评价方法	14
(五) 绩效评价指标体系	16
(六) 评价人员组成	19
(七) 绩效评价工作过程	20
四、评价结论及分析	22
五、绩效评价指标分析	24
(一) 项目决策情况	24
(二) 项目过程情况	24
(三) 项目产出情况	25
(四) 项目效益情况	26
六、主要经验及做法	27
七、存在的问题及原因分析	28
八、意见建议	28





摘 要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

社会保障是促进经济社会发展、实现广大人民群众共享改革成果的重要制度安排，是治国安邦的大问题。医疗保障作为社会保障的重要组成部分，关乎人民群众最关心最直接最现实的利益，是减轻群众就医负担、增进民生福祉、维护社会和谐稳定、推动共同富裕的重大制度安排和基本制度保障，是解除全体人民疾病后顾之忧的民生安全网、社会稳定器。通过居民医疗保险县级补助资金项目的实施，确保对参加基本医疗保险的居民及时进行补助并正常享受待遇，确保居民基本医疗保险制度平稳运行，最大限度保障人民群众生命安全和身体健康，加快医疗保障治理体系和治理能力现代化，不断提升人民群众的获得感、幸福感、安全感。

（二）项目预算安排和支出情况

沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金年初预算4579万元，截至评价日项目实际支出4438.38万元。

（三）项目主要内容和实施情况

沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金项目涉及参保补助人数727604人，补助标准为61元/人。





二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

通过居民医疗保险县级补助资金项目的实施，确保居民基本医疗保险制度平稳运行。

（二）2022年度绩效目标

通过居民医疗保险县级补助资金项目的实施，确保对全县参加基本医疗保险的727604名居民及时进行补助并正常享受待遇，确保居民基本医疗保险制度平稳运行。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

开展沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金项目专项绩效评价工作，是通过运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和方法，对2022年度居民医疗保险县级补助资金项目支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的分析和评判，查找资金使用和管理中的薄弱环节，增加资金使用情况的透明度，正确引导和规范专项资金的使用和监督，同时为后期专项资金及同类专项资金安排提供重要依据。

本次评价对象为沂南县2022年居民医疗保险县级补助项目资金（预算4579万元）的使用绩效。评价范围：沂南县医疗保障局。评价基准日为2022年12月31日。





（二）绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等

1. 评价标准及评价方式确定的原则和方法

绩效评价结果采取评分与评级相结合的形式。根据考评分数，将绩效评价结果划分为四个等级：高于或等于90分的为“优”；80分（含）~90分的为“良”；60分（含）~80分的为“中”；低于60分为“差”。

2. 指标体系

沂南县2022年居民医疗保险县级补助项目资金绩效评价指标体系设定绩效目标共包含决策、过程、产出和效益4个一级指标，下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出成本和项目效益9个二级指标，21个三级指标，36个四级指标，共100分。

3. 评价方法选择

绩效评价方法主要采用比较法、因素分析法、公众评判法。对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出进行比较，同时，综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，综合分析评价绩效目标实现程度。项目评价采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式进行。首先，对各项目单位报送的基础数据和相关资料进行核





实和全面分析，组织专家进行书面评审；其次，按照不低于预算金额60%的比例抽样对项目进行现场评价。

4. 评价标准和评分方法

评价小组在保证现场评价的公平、客观性的前提下，综合现场评价的总体情况，对评价项目的执行情况出具现场评价意见：赋分、指出发现的问题并提出相应的建议，根据各项目实施中存在的问题按拟定的具体评价扣分标准进行扣分。

同时，在书面评审和现场评价的基础上进行综合分析，结合指标体系出具综合评价意见，形成项目最终的绩效评价结果。

（三）绩效评价工作过程

本次参与绩效评价的专家由财务审计及近年连续参加省市财政资金绩效评价工作的人员 9 人组成，含副所长 1 人、主任 1 人，项目组成员 7 人。各成员与被评价单位均无利益关系。分 3 个小组通过对项目资金使用情况进行全面了解、调研和打分，对专项资金的使用效益情况进行评分。本次评价时间为 2023 年 2-3 月，主要分为前期准备、组织实施、撰写与提交评价报告和调研报告、档案归集和质量控制 4 个阶段。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

综合评价认为沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金项目在总体上取得了一定成效，但未完全达到既定目标，综合得分





为88.27分，评价结论为：良。

（二）绩效分析

根据《指标体系》确定的评价标准，对照绩效目标，对各项目的有关工作执行和完成情况进行逐项检查、打分，对项目中发现的问题，适当扣减得分。

1. 决策

项目决策从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。满分22分，得20.5分，扣1.5分。

（1）立项依据充分，立项程序规范。该项指标满分5分，得5分。

（2）绩效目标申报表所设定的绩效目标明确，绩效指标不够细化。该项指标满分12分，得10.5分，扣1.5分。

（3）预算编制经过有效的科学论证，预算数额与计划任务匹配。该项指标满分5分，得5分。

2. 过程

项目过程从资金管理和组织实施两个方面进行评价。满分18分，得17.91分，扣0.09分。

（1）资金管理

①资金到位率：97%，该项指标满分3分，得2.91分，扣0.09分。

②预算执行率：项目预算执行率100%，该项指标满分3分，





得3分。

③资金使用合规性：项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，专款专用。该项指标满分4分，得4分。

（2）组织实施

①管理制度健全性分析：财务管理及业务管理制度健全。该项指标满分2分，得2分。

②项目执行规范性：项目单位日常管理、项目实施按照相关管理制度与实施方案执行。项目招投标及竞争性磋商手续完善。该项指标满分1分，得1分。

③项目调整及支出调整手续完备性：该项目预算未发生调整事项。该项指标满分2分，得2分。

④项目档案资料齐全性：该项目档案资料齐全。该项指标满分2分，得2分。

⑤项目实施条件落实情况：该项目实施方案中规划的人员条件、设备等落实到位、及时。该项指标满分1分，得1分。

3. 项目绩效产出

项目绩效从产出、效益两个方面评价。该项一级指标满分为60分，得49.86分，扣10.14分。

（1）项目产出，满分30分，得24分，扣6分。

①产出数量

城乡居民参保人数：城乡居民参保人数727604人，未达到计





划目标750578人，完成率为97%。该项指标满分6分，得3分。

集中缴费期参保缴费率：计划参保缴费率 $\geq 98\%$ ，实际参保缴费率95%。该项指标满分6分，得3分。

以常住人口为基数计算的基本医疗保险参保率：计划参保率 $\geq 97\%$ ，实际参保率100%。该项指标满分6分，得6分。

②产出质量

重复参保情况：重复参保人数0人。该项指标满分6分，得6分。

③产出成本

参保居民县级财政补助是否符合政策标准：参保居民县级财政补助61元/人符合政策标准。该项指标满分6分，得6分。

(2) 项目效益，满分30分，得25.86分，扣4.14分。

项目效益从社会效益、经济效益、可持续影响效益、公众参与度、满意度五个方面进行评价。

①社会效益：该项指标满分9分，得8.36分，扣0.64分。根据专家意见、社会公众评判意见，认为居民医疗保险县级补助资金项目的实施对于提高群众生活水平，促进和谐社会建设，提高医疗保障水平效果比较显著。

②经济效益：该项指标满分3分，得2.84分，扣0.16分。根据专家意见、社会公众评判意见，认为居民医疗保险县级补助资金项目的实施对于改善减轻补助补贴对象经济负担效果比较显





著。

③可持续影响效益：该项指标满分3分，得分2.66分，扣0.34分。根据专家意见、社会公众评判意见，认为居民医疗保险县级补助资金项目的实施具有可持续性。

④公众参与度：该项指标满分6分，得分3分，扣3分。根据专家意见、社会公众评判意见，认为居民医疗保险县级补助资金项目的公众参保率及参保群众政策知晓率达80%。

⑤满意度调查：该项指标满分9分，得分9分。共发放调查问卷61份，满意度95%。

五、存在的问题及原因分析

（一）绩效指标不明确

绩效目标设置应该遵循指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的原则，未严格按照绩效评价要求设置绩效目标，绩效目标未量化。

（二）公众参与度指标有待提高

公众参保率及参保群众政策知晓率达80%，有待提高。

六、有关建议

（一）明确绩效指标。

在项目总体绩效目标的统领下，设置各级绩效目标、阶段目标，并对实施过程严格考核，做到既有确定目标，也有实现目标的相应措施。





（二）加强宣传工作，树立良好意识。

通过广泛宣传，提高群众参保意识及政策知晓率。加大政策宣传力度，通过开展政策解读、发放宣传资料、开辟宣传专栏等多种形式，做好宣传发动和参保缴费工作，确保参保工作顺利开展。





正文部分

一、项目基本情况

(一) 项目立项

1. 项目立项依据

(1) 《国家医保局 财政部 国家税务总局关于做好2022年城乡居民基本医疗保障工作的通知》(医保发〔2022〕20号)

(2) 《山东省医疗保障局关于印发山东省医疗保障事业发展“十四五”规划的通知》(鲁医保发〔2021〕35号)

(3) 山东省医疗保障局 山东省财政厅 国家税务总局山东省税务局 国家税务总局青岛市税务局《关于做好全省2022年城乡居民基本医疗保障工作的通知》(鲁医保发〔2022〕24号)

(4) 国家税务总局沂南县税务局 沂南县财政局 沂南县医疗保障局 沂南县人力资源和社会保障局《关于做好2022年居民基本医疗保险、养老保险参保缴费工作的通知》(沂税发〔2021〕23号)

2. 项目立项背景及实施目的

社会保障是促进经济社会发展、实现广大人民群众共享改革成果的重要制度安排，是治国安邦的大问题。医疗保障作为社会保障的重要组成部分，关乎人民群众最关心最直接最现实的利益，是减轻群众就医负担、增进民生福祉、维护社会和谐稳定、





推动共同富裕的重大制度安排和基本制度保障，是解除全体人民疾病后顾之忧的民生安全网、社会稳定器。通过居民医疗保险县级补助资金项目的实施，确保对居民参加基本医疗保险及时进行补助并正常享受待遇，确保居民基本医疗保险制度平稳运行，最大限度保障人民群众生命安全和身体健康，加快医疗保障治理体系和治理能力现代化，不断提升人民群众的获得感、幸福感、安全感。

（二）项目预算

沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金年初预算4579万元，截至评价日项目实际支出4438.38万元。

（三）项目计划实施内容

沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金项目涉及参保补助人数727604人，补助标准为61元/人。

（四）项目组织管理

项目主管部门及实施单位：沂南县医疗保障局，负责居民医疗保险县级补助资金项目的年度计划编制、组织实施、制定管理制度、监督检查等工作。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

通过居民医疗保险县级补助资金项目的实施，确保居民基本医疗保险制度平稳运行。





（二）2022 年度绩效目标

通过居民医疗保险县级补助资金项目的实施，确保对全县参加基本医疗保险的 727604 名居民及时进行补助并正常享受待遇，确保居民基本医疗保险制度平稳运行。

沂南县医疗保障局依据沂南县财政局《关于配合开展2022年度部门整体预算绩效管理综合评价和财政重点评价的函》的要求，配合开展本次绩效评价工作，并分别从总体情况、资金投入和使用情况、项目实施情况、项目绩效等方面进行自评总结。沂南县医疗保障局针对本项目的自评得分为99.08分，自评认为2022年度绩效目标已基本完成，各项工作有序开展，成效良好。

三、评价基本情况

（一）评价目的

通过绩效评价，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制的有效性，评价财政资金的使用效率和效果，加强该项目资金管理，客观公正地核查项目资金预期目标实现程度，全面了解沂南县居民医疗保险县级补助资金项目管理过程是否规范、产出目标是否完成，以及效果目标是否实现，总结项目实施中的经验，查找存在的问题，切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，不断提高财政专项资金管理水平和使用效益，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体，规范资金管理，提高资金效益提供参考依据。





（二）评价对象和范围

沂南县2022年居民医疗保险县级补助项目资金（预算4579万元）的使用绩效。评价范围：沂南县医疗保障局。评价基准日为2022年12月31日。

（三）评价依据

1. 国家法律法规以及各级人民政府的相关文件

- （1）《中华人民共和国预算法》；
- （2）《财政违法行为处罚处分条例》（国务院令第427号）；
- （3）中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
- （4）《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
- （5）《中共临沂市委临沂市人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（临发〔2019〕12号）；
- （6）《中共沂南县委 沂南县人民政府关于全面开展预算绩效管理的实施意见》（沂发〔2019〕12号）。

2. 各级财政和行业主管部门制定的专项资金管理办法、绩效评价管理办法、项目管理文件

- （1）财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；
- （2）《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通





知》的通知（临财绩〔2020〕4号）；

（3）沂南县财政局《关于下达2022年县直部门预算批复的通知》（沂财预〔2022〕1号）。

（四）评价原则、评价方法

1. 评价原则

（1）科学规范原则。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）公开公正原则。真实、客观、公正，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价方法选择

绩效评价方法主要采用比较法、因素分析法、公众评判法。对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出进行比较，同时，综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，综合分析评价绩效目标实现程度。项目评价采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式进行。首先，对各项目单位报送的基础数据和相关资料进行核实和全面分析，组织专家进行书面评审；其次，按照全部项目承





担单位数量且预算金额不低于60%的比例对项目进行现场评价。

（1）非现场评价

非现场评价覆盖沂南县医疗保障局，2022年度居民医疗保险县级补助资金项目所涉及的16个乡镇（街道、开发区）。评价材料和依据主要为项目实施单位及项目主管部门提供的相关材料，以及通过互联网检索到的政府网站公开的有关文件及项目信息等资料。项目主管部门和实施单位需在2023年2月24日之前将各个项目的《自评报告》（打分表）、基础信息表、项目实施情况的总结报告、业务管理制度、档案管理资料等相关文件和材料提交给评价机构。评价机构对项目单位提交的材料进行形式审查，审查内容为材料提供的及时性和完整性。

评价机构组织专家及相关工作人员，在对被评价项目单位提供的相关资料进行分类、整理和分析的基础上，结合对各种公开数据的汇总、分析，根据国家相关法律法规以及各级财政、行业主管部门联合制定的相关规章和规范性文件、专项资金管理办法、绩效评价管理办法的规定，对指标体系中的决策、过程、产出和效益指标进行书面评审并提出评价意见。

（2）现场评价

按照市财政重点评价工作方案要求，综合项目区域分布数量、资金额大小等因素，现场评价范围原则上不低于项目预算金额的60%，与委托方、项目主管部门充分沟通的基础上确定。由于项





目服务对象分布广泛，本着客观、公正、高效、稳定的原则，派3个现场评价小组。每个评价小组由2-3名人员构成，包含财务审计专家及近年来连续多次参加财政资金绩效评价的人员，保证评价工作的专业性和有效性。评价人员到项目现场听取情况介绍、实地考察、材料核实及询问答疑、发放调查（问卷）等方式，对有关情况进行调查和核实，对所掌握的有关资料进行分类、整理和分析，提出现场评价意见。

（3）评分方法

评价小组综合现场评价的总体情况，保证现场评价的公平、客观性，对评价项目的执行情况出具现场评价意见：赋分、指出发现的问题并提出相应的建议。

（五）绩效评价指标体系

1. 指标设计思路

根据《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）》以及委托方要求，通过对2022年度居民医疗保险县级补助资金项目资金相关材料的研究分析，绩效评价指标体系主要根据绩效目标申报表明确列举的项目绩效目标、资金使用方向分别设定相应评价指标体系，指标体系满足项目评价需求，评价指标全面、细化、量化指标可衡量。

2. 指标设计依据

根据绩效评价工作规程规定的共性指标，设置一级指标、二





级指标、三级指标、四级指标4个评价层级。

3. 权重设计思路

评价指标采用百分制得分，权重系数主要考虑到多层次评价指标体系的特点，采用层次分析法，将主观赋值与客观赋值相结合，各权重系数和处理在 $[0, 100]$ 的得分区间内。

4. 评价标准及评价方式确定的原则和方法

绩效评价结果采取评分与评级相结合的形式。根据考评得分，将绩效评价结果划分为四个等级：高于或等于90分的为“优”；80分（含）~90分的为“良”；60分（含）~80分的为“中”；低于60分为“差”。

5. 指标体系

2022年度居民医疗保险县级补助资金项目绩效评价指标体系设定绩效目标共包含决策、过程、产出和效益4个一级指标，下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出成本和项目效益9个二级指标，21个三级指标，36个四级指标，共100分。

（1）决策指标 22 分

分配给下设的14个四级指标，绩效目标细化和可衡量程度、绩效目标与任务计划相符性分别赋分3分，绩效目标与政策相符性、绩效目标的业绩水平相符性、绩效目标与预算投资额匹配度、预算投资额与工作任务相配度分别赋分2分，其他8个四级指标分





别赋分1分。

(2) 过程指标 18 分

分配给下设的 11 个四级指标，项目资金到位率、项目预算执行率分别赋分 3 分，支出合规性、项目调整及支出调整手续完备性、项目档案资料齐全性分别赋分 2 分，其他 6 个四级指标分别赋分 1 分。

(3) 产出指标 30 分

分配给下设的 5 个四级指标，分别赋分 6 分。

(4) 效益指标 30 分

主要涉及社会效益、经济效益、可持续影响效益、公众参与度及满意度五项内容，分配给下设的 6 个四级指标。

社会效益 9 分。下设对提高群众生活水平，促进和谐社会建设的改善或提升程度的有效性、对医疗保障水平提高的有效性 2 个四级指标。对项目内容是否有效提高群众生活水平，促进和谐社会建设，项目实施是否有效提高医疗保障水平进行评价。随机向项目受益群众发放调查问卷，统计汇总问卷调查结果并结合专家意见综合计算得分，2 个四级指标得分不超过 9 分。

经济效益 3 分。下设对减轻补助补贴对象经济负担的改善或影响程度 1 个四级指标。对项目实施后是否有效改善减轻补助补贴对象经济负担进行评价。随机向项目受益群众发放调查问卷，统计汇总问卷调查结果并结合专家意见综合计算得分，该指标得





分不超过3分。

可持续影响效益3分。下设项目实施和服务的可持续性1个四级指标。对项目实施、项目服务是否具有显著的可持续性进行评价。随机向项目所在地周边受益群众发放调查问卷，统计汇总问卷调查结果并结合专家意见综合计算得分，该指标得分不超过3分。

公众参与度6分。下设公众参保率及参保群众政策知晓率1个四级指标。对公众参保率及参保群众政策知晓程度进行评价。随机向项目所在地周边受益群众发放调查问卷，统计汇总问卷调查结果并结合专家意见综合计算得分，该指标得分不超过6分。

满意度9分。下设群众满意度1个四级指标。对受益群众对项目实施效果的满意程度进行评价。随机向项目所在地的周边居民对项目实施的综合满意程度进行问卷调查，统计汇总调查结果计算得分，指标得分不超过9分。

（六）评价人员组成

本次参与绩效评价的专家由财务审计及近年连续参加省市财政资金绩效评价工作的人员组成，各成员与被评价单位均无利益关系。分两个小组通过对项目资金使用情况进行全面了解、调研和打分，对专项资金使用效益情况进行评分。

姓名	工作单位	职称/职务	主要绩效评价业务	评价业务分工
刘国基	山东鸿诚会计师事务所有限公司	注册会计师 副所长	2018 普通国、省道资金 威海市松材线虫病防控补助	项目总负责人





姓名	工作单位	职称/职务	主要绩效评价业务	评价业务分工
杜涛	山东鸿诚会计师事务所有限公司	注册会计师 主任	2019 年兰山教体局教师配套 2018 兰山区科技资金	协调联系 指标体系论证 资料收集 书面评审 现场评价 数据汇总 撰写报告等
朱文丽	山东鸿诚会计师事务所有限公司	注册会计师 税务师	2016 年中央服务业发展专项 资金 2019 年公共 文化服务体系建设资金	
张亚男	山东鸿诚会计师事务所有限公司	注册会计师	2020 考试经费事前评价 2016 文化旅游宣传资金	
王娜	山东鸿诚会计师事务所有限公司	高级会计师 资产评估师	2018 市级老旧小区改造 G206 国道市级 PPP 项目	
张艳萍	山东鸿诚会计师事务所有限公司	会计师	2018 市级老旧小区改造 G206 国道市级 PPP 项目	
王艳	山东鸿诚会计师事务所有限公司	助理会计师 资产评估师	2018 市级 PPP 项目 2018 普通国、省道资金	
王凯	山东鸿诚会计师事务所有限公司	会计师	2016 企业家队伍建设 2016 文化旅游宣传资金	
刘志	山东鸿诚会计师事务所有限公司	会计师	2017 省级“小升高”资金 2018 普通国、省道资金	

（七）绩效评价工作过程

本次评价时间为 2023 年 2-3 月，主要分为前期准备、组织实施、撰写与提交评价报告和调研报告、档案归集和质量控制 4 个阶段。各阶段的主要工作时间安排如下：

阶段安排	工作内容	进度安排	相关方
一、前期准备阶段	1、成立评价工作组：成立由相关行业专业人员组成的工作组，明确各成员的职责并报委托方审核。审核内容包括人员结构、业务能力、利益关系回避等情况。在评价过程中应保持工作组成员的稳定。	2月6日	委托方 评价机构
	2、拟定评价实施方案：在调研、了解评价主管部门基本情况的基础上，按照有关规定拟定评价实施方案。实施方案主要包括人员配置及人员分工、工作进度及时间安排、评价依据、评价工作程序、评价方法、评价指标体系、实施步骤、现场评价抽样范围、社会调查方案、评价质量控制措施及工作纪律等内容	2月7日-2月14日	委托方 评价机构





阶段安排	工作内容	进度安排	相关方
	3、组织专家论证： 评价机构组织召开论证会，对实施方案、评价指标体系和评价方法等进行论证评审，征求委托方及相关部门、行业专家和绩效专家的意见建议，根据论证会形成的意见进一步修改完善后的评价实施方案报经委托方审核同意后，组织实施评价。	2月15日 -2月16日	委托方 行业专家 评价机构
二、 组织 实施 阶段	1、下达项目绩效评价通知书。 评价机构拟定绩效评价通知书，根据评价方案和评价指标体系要求，明确评价任务、对象和范围、内容、工作进程和时间安排、需被评价单位提供的资料等。	2月17日 -2月18日	主管部门 实施单位 评价机构
	2、非现场评价： 评价机构对被评价部门单位提供的相关资料和各种公开数据资料进行分类、汇总和分析，组织相关专家进行书面评审。非现场评价覆盖所有项目实施单位和所有预算资金项目。	2月21日 -3月4日	主管部门 实施单位 评价机构
	3、现场评价： 评价机构根据具体评价要求确定现场评价抽样范围，组成现场评价工作小组，对项目进行实地勘察、资料核实、社会调查、分析评价等。现场评价范围不低于具体项目实施单位总量的30%、项目预算总金额的60%。	3月7日 -3月11日	主管部门 实施单位 评价机构
	4、梳理绩效评价问题清单： 评价机构根据现场评价和非现场评价情况，详列部门评价中发现的问题，送被评价部门就反映问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。	3月14日 -3月15日	评价机构
	5、形成评价初步结论： 评价机构对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价初步结论。	3月16日	评价机构
	6、交换意见： 评价机构根据工作底稿、评价指标体系、工作记录等情况，形成初步评价结论，与被评价部门单位充分交换意见。	3月17日 -3月18日	主管部门 评价机构
三、 撰写 与提 交评 价报 告和 调研 报告	1、撰写形成评价报告初稿： 评价机构在认真梳理、研究、分析现场评价和非现场评价情况的基础上，按照规定格式撰写绩效评价报告。全面阐述所评价项目的基本情况，说明评价工作组织实施情况，对照评价指标体系做出具体绩效分析和结论。对项目绩效、主要问题的分析等要做到数据真实、内容完整、案例详实、依据充分、分析透彻、结论准确，所提建议应具有针对性和可行性。	3月21日 -3月24日	评价机构
	2、评价报告初稿论证： 评价报告初稿撰写完成后，评价机构召开包括委托方、被评价部门单位、有关行业专家和绩效专家参加的论证会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。	3月27日 -3月30日	主管部门 实施单位 评价机构
	3、提交评价报告： 按项目交付时间要求提交评价报告。	3月31日	评价机构
	4、提交调研报告： 按照委托方要求，在提交评价报告的同时提交有数据、有分析、有建议的调研报告。		评价机构
四、 档案	1、建立和落实档案管理制度： 建立健全档案归集、保管、借阅、使用和销毁等制度，确保档案资料的完整、原始和安全。		评价机构





阶段安排	工作内容	进度安排	相关方
归集和质量控制	2、文件存档： 需要存档的资料包括但不限于：评价主管部门基本情况和相关文件、评价实施方案、委托评价协议（合同）、基础数据表、评价工作底稿及附件、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录、调查问卷、调查问卷统计结果、绩效评价指标体系及评分表、绩效评价报告、问题清单及所反映问题的佐证材料等。其中，评价基础数据表、评价报告、问题清单等重要资料保存期限为10年，其他资料保存期限为5年。档案存续期内，评价机构应积极配合委托方、省审计部门、省纪检监察部门等随时查阅、调取、复印受托项目相关资料，不得以任何理由推诿、扯皮、拒不提供。	3月31日	评价机构
	3、保守秘密： 评价机构对被评价主管部门涉及的信息资料有保守秘密的义务，未经委托方同意，不得擅自采用或以任何形式对外提供、泄露、公开。		评价机构
	4、健全评价质量控制机制： 评价机构应健全评价质量控制机制，自觉接受委托方在评价工作过程中的全程监督指导，按要求及时向委托方反馈评价工作相关情况、提供相关材料。		评价机构

四、评价结论及分析

综合评价认为沂南县2022年度居民医疗保险县级补助资金项目项目在总体上取得了一定成效，但未完全达到既定目标，综合得分为88.27分，评价结论为：良。

一至三级评价指标具体得分情况如下：

一级指标及分值	评价得分	二级指标及分值	评价得分	三级指标及分值	评价得分
决策 (22分)	20.50	项目立项 (5分)	5.00	立项依据充分性 (3分)	3.00
				立项程序规范性 (2分)	2.00
		绩效目标 (12分)	10.50	绩效目标合理性 (6分)	6.00
				绩效目标明确性 (6分)	4.50
		资金投入 (5分)	5.00	预算编制科学性 (3分)	3.00
				资金分配合理性 (2分)	2.00





一级指标及分值	评价得分	二级指标及分值	评价得分	三级指标及分值	评价得分
过程 (18 分)	17.91	资金管理 (10 分)	9.91	项目资金到位率 (3 分)	2.91
				项目预算执行率 (3 分)	3.00
				资金使用合规性 (4 分)	4.00
		组织实施 (8 分)	8.00	管理制度健全性 (2 分)	2.00
				制度执行有效性 (6 分)	6.00
产出 (30 分)	24.00	产出数量 (18 分)	12.00	城乡居民参保情况 (6 分)	3.00
				集中缴费期参保缴费情况 (6 分)	3.00
				以常住人口为基数计算的 基本医疗保险参保情况 (6 分)	6.00
		产出质量 (6 分)	6.00	重复参保情况 (6 分)	6.00
		产出成本 (6 分)	6.00	参保居民县级财政补助 标准情况 (6 分)	6.00
效益 (30 分)	25.86	项目效益 (30 分)	25.86	社会效益 (9 分)	8.36
				经济效益 (3 分)	2.84
				可持续影响效益 (3 分)	2.66
				公众参与度 (6 分)	3.00
				满意度 (9 分)	9.00
合计	88.27		88.27		88.27





五、绩效评价指标分析

根据《指标体系》确定的评价标准，对照绩效目标，对各项目的有关工作执行和完成情况进行逐项检查、打分，对项目中发现的问题，适当扣减得分。

（一）项目决策情况

决策满分22分，得20.5分，扣1.5分。

1. 立项依据充分，立项程序规范。该专项资金以相关法律法规或政策文件为依据，立项依据充分。该项指标满分5分，得5分。

2. 绩效目标分析：绩效目标与政策、业绩水平、任务计划相符，与预算投资额相匹配。该项目资金的总目标：通过居民医疗保险县级补助资金项目的实施，确保居民基本医疗保险制度平稳运行。项目绩效目标申报表所设定的绩效目标不够细化。该项指标满分12分，得10.5分，扣1.5分。

3. 资金投入分析：预算编制经过有效的科学论证，且预算数额与计划任务匹配。该项指标满分5分，得5分。

（二）项目过程情况

过程满分18分，得17.91分，扣0.09分。

1. 资金管理

（1）资金到位率。沂南县财政局于2022年2月16日下发《沂南县财政局关于下达2022年县直部门预算批复的通知》（沂财预〔2022〕1号），该预算批复2022年度居民医疗保险县级补助资





金项目资金4579万元，实际到位资金4438.38万元，实际到位率97%。该项指标满分3分，得2.91分，扣0.09分。

(2) 预算执行率。实际到位资金4438.38万元，实际支出4438.38万元，预算执行率100%。该项指标满分3分，得3分。

(3) 资金使用合规性。项目资金使用符合相关的财务管理制度，手续完整，并且专款专用，支出合规。该项指标满分4分，得4分。

2. 组织实施

(1) 管理制度健全性分析：财务管理制度及专项资金管理制度健全；业务管理制度基本健全，具备相应的实施方案，工作细则以及考核方案，该项指标满分2分，得2分。

(2) 制度执行有效性分析：项目单位日常管理、项目的实施能够按照管理制度执行；项目招投标及竞争性磋商手续完善；项目实施的人员条件，场地设备等已落实到位。该项指标满分6分，得6分。

(三) 项目产出情况

项目产出，满分30分，得24分，扣6分。

1. 产出数量

城乡居民参保人数：城乡居民参保人数727604人，未达到计划目标750578人，完成率为97%。该项指标满分6分，得3分。

集中缴费期参保缴费率：计划参保缴费率 $\geq 98\%$ ，实际参保





缴费率95%。该项指标满分6分，得3分。

以常住人口为基数计算的基本医疗保险参保率：计划参保率 $\geq 97\%$ ，实际参保率100%。该项指标满分6分，得6分。

2. 产出质量

重复参保情况：重复参保人数0人。该项指标满分6分，得6分。

3. 产出成本

参保居民县级财政补助是否符合政策标准：参保居民县级财政补助61元/人符合政策标准。该项指标满分6分，得6分。

（四）项目效益情况

项目效益满分30分，得25.86分，扣4.14分。

1. 对提高群众生活水平，促进和谐社会建设的改善或提升程度的有效性，满分6分，得5.64分，扣0.36分。根据专家意见、社会公众评判意见，认为居民医疗保险县级补助资金项目的实施，对提高群众生活水平，促进和谐社会建设的改善或提升程度效果较为显著。

2. 对医疗保障水平提高的有效性，满分3分，得2.72分，扣0.28分。根据专家意见、社会公众评判意见，认为居民医疗保险县级补助资金项目的实施，对提高医疗保障水平效果比较显著。

3. 对减轻补助补贴对象经济负担的改善或影响程度，满分3分，得2.84分，扣0.16分。根据专家意见、社会公众评判意见，





认为居民医疗保险县级补助资金项目的实施，对于改善减轻补助补贴对象经济负担效果比较显著。

4. 项目实施和服务的可持续性，满分3分，得2.66分，扣0.34分。根据专家意见、社会公众评判意见，认为居民医疗保险县级补助资金项目的实施具有可持续性。

5. 公众参保率及参保群众政策知晓率，满分6分，得3分，扣3分。根据专家意见、社会公众评判意见，认为居民医疗保险县级补助资金项目的公众参保率及参保群众政策知晓率达80%。

6. 满意度调查，满分9分，得9分。

共发放调查问卷61份，统计得分计算群众综合满意度95%。

六、主要经验及做法

（一）坚持党建引领，筑牢医保工作基础。一是强化理论武装，加强理论学习。召开主题党日学习24次，党课6次，交流研讨12次，中心组学习12次。开展“医”起学“习”书法比赛和典型材料评比活动，传承红色基因，激发党员干部干事创业精神。二是坚持改进作风，树立良好形象。开展党员干部作风整顿活动，召开动员会，出台实施方案，坚持问题导向，聚焦作风整顿，打造廉洁高效的医保服务品牌。

（二）项目按照规定程序严格执行，确保该项目以高标准高质量完成。以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记对医疗保障工作的重要指示批示精神和





二十大会议精神，围绕“十四五”规划预期目标和总体要求，认真履行工作职责，围绕建设更惠民、更公平、更精准、更可持续的医疗保障体系的要求，着力打造公平医保、法治医保、安全医保、智慧医保、标准医保、有情医保，切实增强全体参保人员安全感、获得感和幸福感。

（三）做好医保基金监管工作。配齐配强监管专业人员，加强医保基金监管队伍建设，提高政策水平和业务能力。开展日常稽核、专项稽核、重点稽核，实现全覆盖稽核检查。健全协同工作机制，理顺部门职责，做好医保基金违规违法行为的移交处理。

七、存在的问题及原因分析

（一）绩效指标不明确。绩效目标设置应该遵循指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的原则，未严格按照绩效评价要求设置绩效目标，绩效目标未量化。

（二）公众参与度指标有待提高。公众参保率及参保群众政策知晓率达80%，有待提高。

八、意见建议

（一）明确绩效指标。

在项目总体绩效目标的统领下，设置各级绩效目标、阶段目标，并对实施过程严格考核，做到既有确定目标，也有实现目标的相应措施。

（二）加强宣传工作，树立良好意识。





通过广泛宣传，提高群众参保意识及政策知晓率。加大政策宣传力度，通过开展政策解读、发放宣传资料、开辟宣传专栏等多种形式，做好宣传发动和参保缴费工作，确保参保工作顺利开展。

附：（1）沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金项目调查问卷统计分析表.....30-33

（2）沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金项目绩效评价得分表.....34-38

山东鸿诚会计师事务所有限公司



中国注册会计师: 

中国注册会计师: 

二〇二三年三月二十七日



附件1-1. 沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金项目调查问卷统计分析表

项目主管部门：沂南县医疗保障局

项目实施单位：沂南县医疗保障局

问卷编号	问题及得分				
	对提高群众生活水平，促进和谐社会建设的改善或提升程度的有效性（6分）		对医疗保障水平提高的有效性（3分）	对减轻补助补贴对象经济负担的改善或影响程度（3分）	项目实施和服务的可持续性（3分）
	您觉得参保是否能够有效提高参保人员幸福感	您觉得参保是否能够有效保障参保人员身心健康	参加医保后您是否认为医疗保障水平有了提高	投保是否有效减轻您在现实生活中的经济负担	您是否会继续参加城乡居民基本医疗保险
1	2	2	2	2	2
2	3	3	3	3	3
3	3	3	3	3	3
4	3	3	3	3	3
5	3	3	3	3	3
6	3	3	3	3	3
7	3	3	3	3	3
8	3	3	3	3	3
9	3	3	3	3	3
10	3	3	3	3	3
11	3	3	3	3	3
12	3	3	3	3	3
13	3	3	3	3	3
14	3	3	3	3	3
15	3	3	3	3	3
16	3	3	3	3	3
17	3	3	3	3	0
18	3	3	3	3	3
19	3	3	3	3	3
20	3	3	3	3	3
21	3	3	3	3	3
22	3	3	3	3	3
23	3	3	3	3	3
24	3	3	3	3	3
25	3	3	3	3	3
26	3	3	3	3	3
27	3	3	3	3	3
28	3	3	3	3	3
29	3	3	1	3	0
30	3	3	3	3	3
31	3	3	3	3	3
32	3	3	3	3	0
33	3	3	3	3	3
34	3	3	3	3	2
35	2	2	2	3	2
36	3	3	3	3	3
37	3	3	3	3	3
38	3	3	3	3	3
39	3	3	3	3	3
40	3	3	3	3	3
41	3	3	3	3	0



附件1-1. 沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金项目调查问卷统计分析表

项目主管部门：沂南县医疗保障局

项目实施单位：沂南县医疗保障局

问卷编号	问题及得分				
	对提高群众生活水平，促进和谐社会建设的改善或提升程度的有效性（6分）		对医疗保障水平提高的有效性（3分）	对减轻补助补贴对象经济负担的改善或影响程度（3分）	项目实施和服务的可持续性（3分）
	您觉得参保是否能够有效提高参保人员幸福感	您觉得参保是否能够有效保障参保人员身心健康	参加医保后您是否认为医疗保障水平有了提高	投保是否有效减轻您在现实生活中的经济负担	您是否会继续参加城乡居民基本医疗保险
42	3	3	3	3	3
43	3	3	3	3	3
44	3	3	3	3	3
45	3	3	3	3	3
46	2	2	1	2	2
47	3	3	3	3	3
48	3	3	3	3	3
49	2	3	3	3	3
50	3	3	3	3	3
51	3	2	1	3	3
52	3	3	2	3	3
53	2	3	1	3	0
54	3	3	3	2	2
55	3	3	3	3	3
56	3	3	3	3	3
57	3	3	3	3	3
58	1	1	1	0	3
59	1	1	1	1	2
60	3	3	3	3	3
61	1	0	1	1	3
合计	172	172	166	173	162
平均值	2.82	2.82	2.72	2.84	2.66
总计		5.64	2.72	2.84	2.66
平均值		5.64	2.72	2.84	2.66



附件1-2. 沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金项目调查问卷统计分析表

项目主管部门：沂南县医疗保障局

项目实施单位：沂南县医疗保障局

问卷编号	问题及满意度				
	公众参保率及参保群众政策知晓率 (6分)		群众满意度 (9分)		
	您是否参加了城乡居民基本医疗保险	您是否了解城乡居民基本医疗保险政策	您认为目前参保就医是否方便	您对于宣传居民医疗保险方式的满意度	您对城乡居民基本医疗保险补助资金项目的整体评价是否满意
1	3	2	2	2	2
2	3	3	3	3	3
3	3	3	3	3	3
4	3	3	3	3	3
5	0	3	3	3	3
6	3	3	3	3	3
7	3	3	3	3	3
8	3	3	3	3	3
9	3	3	3	3	3
10	0	3	3	3	3
11	3	3	3	3	3
12	3	3	3	3	3
13	3	3	3	3	3
14	3	3	3	3	3
15	3	3	3	3	3
16	3	2	3	2	3
17	0	3	3	3	3
18	3	3	3	3	3
19	0	3	3	3	3
20	0	3	3	3	3
21	3	3	3	3	3
22	3	3	3	3	3
23	3	3	3	3	3
24	3	3	3	3	3
25	0	3	3	3	3
26	0	3	3	3	3
27	3	2	3	3	3
28	0	2	3	3	3
29	0	3	3	2	3
30	0	3	3	3	3
31	3	3	3	3	3
32	0	3	3	3	3
33	3	3	3	3	3
34	0	3	3	3	3
35	0	2	2	2	2
36	3	3	3	3	3
37	3	3	2	3	2
38	3	3	3	3	3
39	0	3	3	3	3
40	3	3	3	3	3
41	0	3	3	3	3
42	3	3	3	3	3
43	3	3	3	3	3
44	3	3	3	2	3



附件1-2. 沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金项目调查问卷统计分析表
 项目主管部门：沂南县医疗保障局
 项目实施单位：沂南县医疗保障局

问卷编号	问题及满意度				
	公众参保率及参保群众政策知晓率 (6分)		群众满意度 (9分)		
	您是否参加了城乡居民基本医疗保险	您是否了解城乡居民基本医疗保险政策	您认为目前参保就医是否方便	您对于宣传居民医疗保险方式的满意度	您对城乡居民基本医疗保险补助资金项目的整体评价是否满意
45	3	3	3	3	3
46	0	3	2	2	2
47	3	3	3	3	3
48	3	3	3	3	3
49	3	2	3	3	3
50	3	3	3	3	3
51	3	3	3	3	2
52	3	3	3	3	3
53	0	2	2	3	3
54	0	3	3	3	3
55	0	3	3	3	3
56	3	2	3	3	3
57	3	3	3	3	3
58	0	0	2	1	2
59	3	2	1	1	1
60	3	3	3	3	3
61	3	1	2	1	2
合计	123	169	174	171	174
平均值		4.79			8.51
满意度		80%			95%



附件2. 沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金项目绩效评价得分表

项目主管部门：沂南县医疗保障局
项目实施单位：沂南县医疗保障局

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	目标值	分值	评价得分
决策 (22分)		立项依据充分性 (3分)	法律法规及政策相关性 (1分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划，用以反映和考核项目立项是否法律法规及政策相关。	该项分值1分。项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策要求得0.5分；项目立项符合行业发展规划和政策要求得0.5分。否则酌情扣分。	100%	1	1.00
			部门职能相关性 (1分)	项目立项是否符合部门职责，用以反映和考核项目立项是否部门职能相关。	该项分值1分。项目立项与部门职责范围、部门中长期目标相符，属于部门履职所需得1分。否则酌情扣分。	100%	1	1.00
			公共财政支持范围相关性 (1分)	项目是否属于公共财政支持范围，是否与相关部门同类项目或部门内部同类项目重复，用以考核项目立项是否属于公共财政支持范围。	该项分值1分。项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得0.5分；与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得0.5分。否则酌情扣分。	100%	1	1.00
	立项程序规范性 (2分)		项目立项程序合规性 (1分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	该项分值1分。项目按照规定的程序申请设立得0.5分；审批文件、材料符合相关要求得0.5分。否则酌情扣分。	100%	1	1.00
			项目立项程序健全性 (1分)	项目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。用以反映和考核立项程序的健全性情况。	该项分值1分。项目有可研或建设方案的批复、经过专家论证、经过风险评估、经过事前绩效评估、经过集体决策，得1分。否则酌情扣分。	100%	1	1.00
	绩效目标 (12分)	绩效目标合理性 (6分)	绩效目标与政策相符性 (2分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）	该项分值2分。项目有绩效目标，得1分；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；得1分，否则酌情扣分。	100%	2	2.00
			绩效目标的业绩水平相关性 (2分)		该项分值2分。项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得2分。否则酌情扣分。	100%	2	2.00
			绩效目标与预算投资额匹配度 (2分)		该项分值2分。项目预期产出与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得2分。否则酌情扣分。	100%	2	2.00



附件2. 沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金项目绩效评价得分表

项目主管部门：沂南县医疗保障局
项目实施单位：沂南县医疗保障局

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	目标值	分值	评价得分
决策 (22分)	资金投入 (5分)	绩效目标科学性 (6分)	绩效目标细化化和可衡量程度 (3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标实现化情况。	该项分值3分。将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1.5分；通过清晰、可衡量的指标予以体现，得1.5分。否则酌情扣分。	100%	3	1.50
			绩效目标与任务计划相关性 (3分)		该项分值3分。绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应，得3分，否则酌情扣分。	100%	3	3.00
	资金投入 (5分)	预算编制科学性 (3分)	与项目内容匹配度 (1分)	项目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，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	该项分值1分。预算编制经过科学论证，得0.5分；预算内容与项目内容匹配，得0.5分。否则酌情扣分。	100%	1	1.00
		资金分配合理性 (2分)	预算投资额与工作任务匹配度 (2分)	项目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，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。	该项分值2分。预算额度测算依据充分、按照标准编制，得1分；预算确定的项目投资或资金量与工作任务相匹配得1分，否则酌情扣分。	100%	2	2.00
过程 (18分)	资金管理 (10分)	资金到位率 (3分)	项目资金到位率 (3分)	本年度或项目期内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程度。	该项分值1分。预算资金分配依据充分，得1分。否则酌情扣分。	100%	1	1.00
		预算执行率 (3分)	项目预算执行率 (3分)	本年度或项目期内实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核项目预算执行的科学性、合理性情况。	该项分值1分。资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得1分。否则酌情扣分。	100%	1	1.00
	资金管理 (10分)	资金到位率 (3分)	项目资金到位率 (3分)	本年度或项目期内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程度。	该项分值3分。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。实际到位资金：本年度或项目期内项目实际拨付的资金。指标分值=资金到位率*指标满分值3分，指标得分不超过3分。	100%	3	2.91
		预算执行率 (3分)	项目预算执行率 (3分)	本年度或项目期内实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核项目预算执行的科学性、合理性情况。	该项分值3分。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金：本年度或项目期内项目实际拨付的资金。指标分值=预算执行率*指标满分值3分，指标得分不超过3分。	100%	3	3.00
结果 (10分)	资金管理 (10分)	资金使用合规性 (4分)	相关制度规定、预算或合同符合程度 (1分)	项目资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定，用以反映和考核项目资金使用的规范性、合理性。	该项分值1分。项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定，得0.5分；符合项目预算批复或合同规定的用途，得0.5分。否则酌情扣分。	100%	1	1.00
		资金拨付及时性 (1分)	资金拨付及时性 (1分)	项目资金是否按照规定的时限及时拨付，用以反映和考核项目资金拨付的及时性。	该项分值1分。资金的拨付有完整的审批程序和手续，得1分。否则酌情扣分。	100%	1	1.00



附件2. 沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金项目绩效评价得分表

项目主管部门：沂南县医疗保障局
项目实施单位：沂南县医疗保障局

一级指标 及分值	二级指标 及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	目标值	分值	评价 得分
过程 (18分)	接上页	接上页	支出合规性 (2分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	该项分值2分。资金使用是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，每发现1项扣1分，扣完为止。	100%	2	2.00
		管理制度健全性 (2分)	财务管理制度健全性 (1分)	项目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项目顺利实施的保障情况。	该项分值1分。已制定或具有相应的财务管理制度，得0.5分；财务管理制度合法、合规、完整，得0.5分。否则酌情扣分。	100%	1	1.00
			业务管理制度健全性 (1分)		该项分值1分。已制定或具有相应的业务管理制度，得0.5分；业务管理制度合法、合规、完整，得0.5分。否则酌情扣分。	100%	1	1.00
	组织实施 (8分)	制度执行有效性 (6分)	项目执行规范性 (1分)	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。项目实施过程中需要进行招投标的是否有招投标手续。	该项分值1分。项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照管理制度执行，得0.5分；符合相关法律法规和相关管理规定，得0.5分，否则酌情扣分。	100%	1	1.00
			项目调整及支出调整手续 完备性 (2分)	项目及支出调整是否按照规定程序和权限，并履行相应手续。	该项分值2分。项目单位预算调整按照规定程序和权限进行，得1分；手续完备，资料齐全得1分。否则酌情扣分。	100%	2	2.00
			项目档案资料齐全性 (2分)	对项目档案资料是否齐全进行评价。	该项分值2分。项目立项书、资金申请报告等档案资料齐全并及时归档得2分，评价专家发现应有未有的资料，缺一项扣1分，扣完为止。	100%	2	2.00
			项目实施条件落实情况 (1分)	项目实施条件是否落实、是否达到实施的条件要求。	该项分值1分。项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位，得1分，否则酌情扣分。	100%	1	1.00



附件2. 沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金项目绩效评价得分表

项目主管部门：沂南县医疗保障局
项目实施单位：沂南县医疗保障局

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	目标值	分值	评价得分
产出 (30分)	产出数量 (18分)	城乡居民参保情况 (6分)	城乡居民参保人数 (6分)	对城乡居民参保人数、集中缴费期参保缴费率及补贴完成率进行评价，用以反映和考核城乡居民参保人数、集中缴费期参保缴费率及以常住人口为基数计算的基本医疗保险参保情况的实现程度。	该项分值6分。城乡居民参保人数≥750578人得6分，否则每低于1%扣1分，扣完为止。	750578	6	3.00
		集中缴费期参保缴费情况 (6分)	集中缴费期参保缴费率 (6分)		该项分值6分。集中缴费期参保缴费率≥98%得6分，否则每低于1%扣1分，扣完为止。	≥98%	6	3.00
		以常住人口为基数计算的基本医疗保险参保情况 (6分)	以常住人口为基数计算的 基本医疗保险参保率 (6分)		该项分值6分。以常住人口为基数计算的基本医疗保险参保率≥97%得6分，否则每低于1%扣1分，扣完为止。	≥97%	6	6.00
	产出质量 (6分)	重复参保情况 (6分)	重复参保情况 (6分)	对是否重复参保进行评价，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	该项分值6分。重复参保人数为0得6分，否则得0分。	0	6	6.00
效益 (30分)	产出成本 (6分)	参保居民县级财政补助标准情况 (6分)	参保居民县级财政补助是 否符合政策标准 (6分)	对参保居民县级财政补助是否符合政策标准进行评价，用以反映和考核产出成本目标的实现程度。	该项分值6分。参保居民县级财政补助符合政策标准得6分，否则得0分。	6元/人/年	6	6.00
	项目效益 (30分)	社会效益 (9分)	对提高群众生活水平，促进和谐社会建设的改善或提升程度的有效性 (6分)	对项目内容是否有效提高群众生活水平，促进和谐社会建设，项目实施是否对有效提高医疗保障水平进行评价。	该项分值6分。随机向项目受益群众及资金支持对象发放调查问卷，统计汇总问卷调查结果并结合专家意见综合计算得分，指标得分不超过6分。	非常有效	6	5.64
			对医疗保障水平提高的有效性 (3分)		该项分值3分。随机向项目受益群众及资金支持对象发放调查问卷，统计汇总问卷调查结果并结合专家意见综合计算得分，指标得分不超过3分。	非常有效	3	2.72



附件2. 沂南县2022年居民医疗保险县级补助资金项目绩效评价得分表

项目主管部门：沂南县医疗保障局

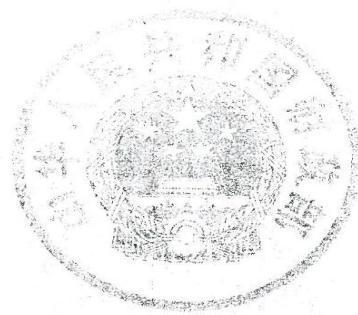
项目实施单位：沂南县医疗保障局

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	目标值	分值	评价得分
效益 (30分)	接上页	经济效益 (3分)	对减轻补助对象经济负担的改善或影响程度 (3分)	对项目实施后是否有效改善减轻补助对象经济负担进行评价。	该项分值3分。随机向项目受益群众及资金支持对象发放调查问卷，统计汇总问卷调查结果并结合专家意见综合计算得分，指标得分不超过3分。	非常有效	3	2.84
		可持续影响效益 (3分)	项目实施和服务的可持续性 (3分)	对项目实施、项目服务是否具有显著的可持续性进行评价。	该项分值3分。随机向项目受益群众及资金支持对象发放调查问卷，统计汇总问卷调查结果并结合专家意见综合计算得分，指标得分不超过3分。	非常显著	3	2.66
	接上页	公众参与度 (6分)	公众参保率及参保群众政策知晓率 (6分)	对公众参保率及参保群众政策知晓程度进行评价。	该项分值6分。随机向项目受益群众及资金支持对象发放调查问卷，统计汇总问卷调查结果并结合专家意见综合计算得分，指标得分不超过6分。每低于5%扣1分，扣完为止。	≥95%	6	3.00
		满意度 (9分)	群众满意度 (9分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	该项分值9分，随机向项目所在地的周边居民对项目实施的综合满意度95%以上得9分，否则酌情扣分。	≥95%	9	9.00
合计							100	88.27

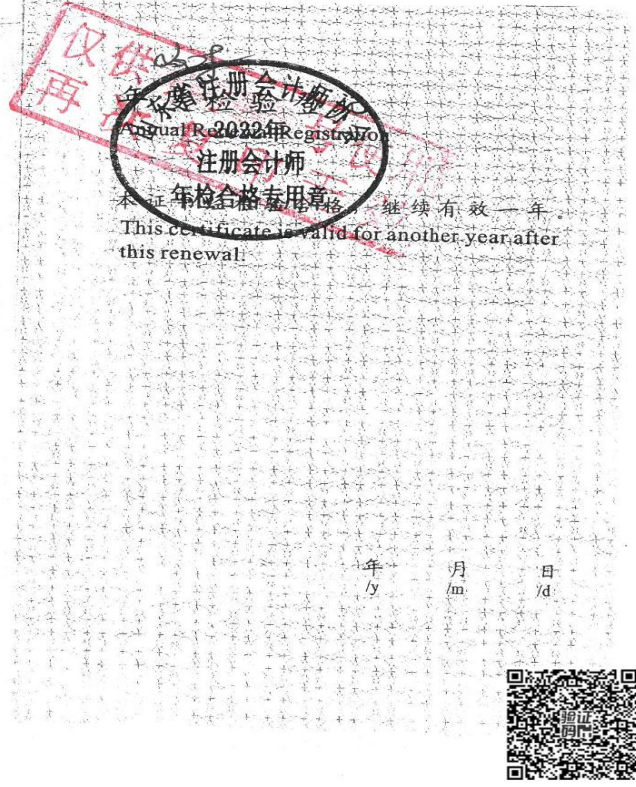




姓 名 朱文丽
Full name 女
性 别
Sex
出生日期 1976-04-10
Date of birth
工作单位 山东鸿诚会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 372801197604100828
Identity card No.



中华人民共和国财政部制
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China



证书编号: 370900030025
No. of Certificate

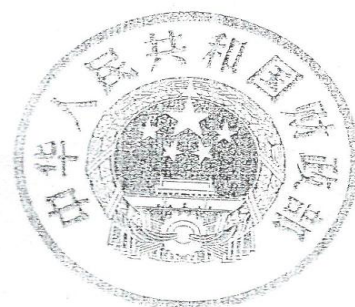
批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 04 月 12 日
Date of Issuance /y /m /d



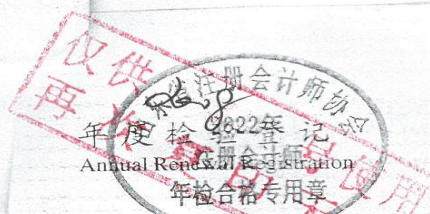


姓名 Full name 刘国盛
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1969-06-07
工作单位 Working unit 山东鸿诚会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 372801690607535



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

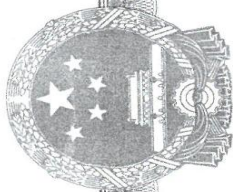
证书编号: 370900030009
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 10 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d





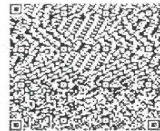
照
執
業
執
照

(本司)

1-1

统一社会信用代码

9137130270606150XX



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 山东鸿诚会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 李凯辉

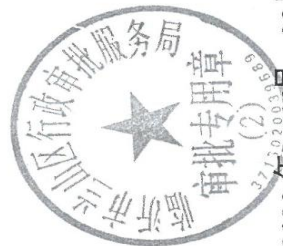
经营范围 审计、验资、资产评估、法律、会计咨询及其他鉴证业务。(凭执业证书经营)依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动

注册资本 壹佰万元整

成立日期 2000年01月11日

2000年01月11日至 年 月 日

临沂市沂蒙路418号民族大厦1709室、1710室



登记机关

2020年08月28日



企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制