

榆林市横山区医疗保障局

2021 年度部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

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”经费及会议费、培训费支出
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

第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出
决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

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、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职能及内设机构

（一）部门主要职责

1. 贯彻中、省、市医疗保障工作方面的法律法规和政策规定；组织拟订全县医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障方面的政策、规划、标准、办法并组织实施。
2. 贯彻执行中、省、市有关医疗保障基金监管方面的政策规定；承担全县医疗保障基金监管工作、医疗保障安全防控和医疗保障基金支付方式改革工作。
3. 负责全县医疗保障筹资和待遇政策落实工作；建立健全与筹资水平相适应的待遇调整机制并组织实施统筹城乡医疗保障待遇标准；执行中、省、市长期护理保险制度改革政策并组织实施。
4. 贯彻中、省、市有关城乡统一的药品、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；拟订全县医保目录准入谈判实施细则和支付标准并组织实施。
5. 贯彻执行中、省、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；负责全县医保支付药品、医用耗材价格和医疗服务项目、医疗服务设施收费的合理确定和动态调整工作；推动建立市场主导的社会医药服务价格形成机制；承担全县医药价格信息监测和信息发布工作。

6. 贯彻中、省、市药品、医用耗材的招标采购政策；推进全县药品、医用耗材招标采购平台建设工作。

7. 拟订全县定点医药机构协议和支付管理办法并组织实施；负责全县医疗保障信用评价体系和信息披露工作；监督管理全县纳入医保范围内的医疗服务行为和医疗费用，依法查处全县医疗保障领域违法违规行为。

8. 负责全县医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设；负责异地就医管理和费用结算工作；承担医疗保障关系转移工作；开展医疗保障领域合作交流。

9. 负责全县定点医疗机构、药店、村卫生室医疗保障监管工作。

10. 负责职责范围内有关行业、领域的安全生产工作监督管理。

11. 统一城乡居民基本医疗保险和大病保险制度，建立健全覆盖城乡居民统筹的多层次医疗保障体系，不断提高医疗保障水平，确保医保资金合理使用、安全可控，推进医疗、医保、医药“三医联动”改革，更好保障人民群众就医需求、减轻医药费用负担。在医疗、医保、医药等方面加强制度、政策衔接，建立沟通协商机制，协同推进改革，提高医疗资源使用效率和医疗保障水平。

（一）主要职能。

1. 做好医保基金管理；依法打击各类骗保行为，保障医保基金规范使用。

2. 及时进行信息公开；医疗保险、生育保险、

医疗救助报销等使用情况。

3. 负责职工医保基金筹集支出、居民医保基金支出。

4. 确保城乡居民医疗保障待遇落实到位。

5. 对医疗服务设施收费标准进行监督核查。

6. 负责公费医疗监督考核，确保离休老干部、六级以上伤残人员医疗费用补助及时落实。

7. 负责管理全区的药品采购、结算和配送。

8. 扎实做好医疗救助工作，有效防止“因病致贫、因病返贫”，提升人民群众幸福感。

9. 开展窗口服务工作，做好政务服务中心驻厅保障工作，持续培训窗口工作人员的业务能力。

（二）内设机构。

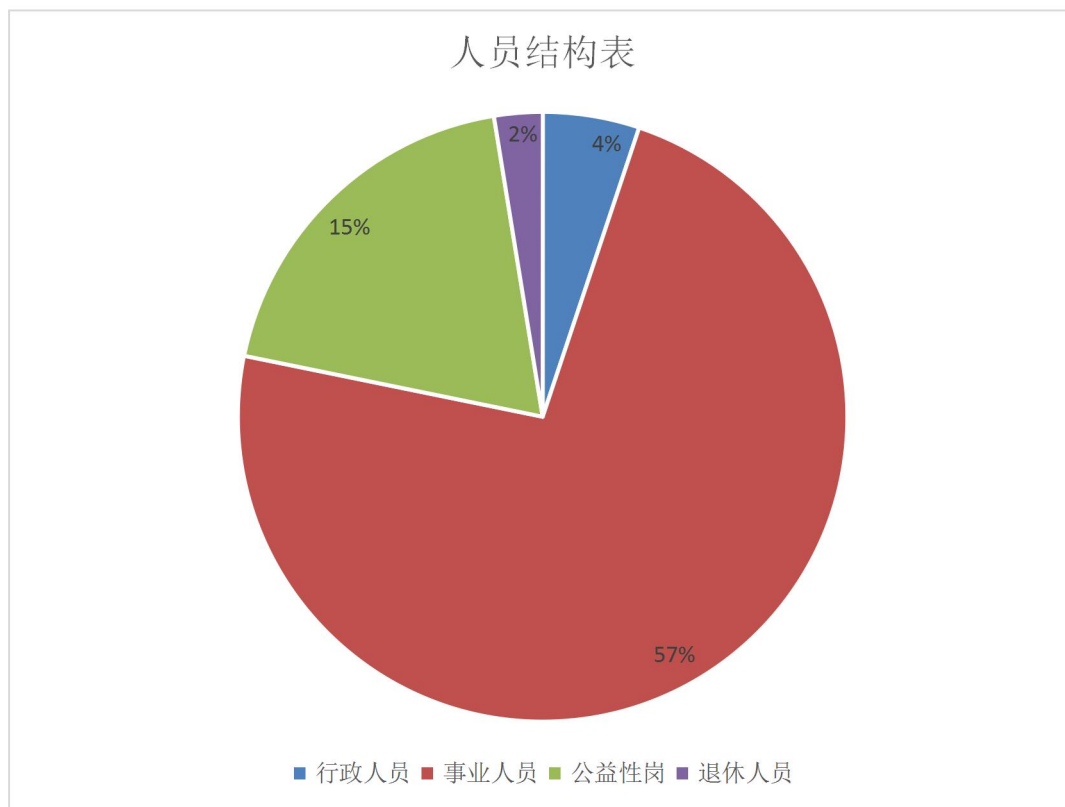
二、部门决算单位构成

纳入2021年度本部门决算编制范围的单位共3个，包括本级及所属2个二级预算单位：

序号	单位名称
1	榆林市横山区医疗保障局（本级机关）
2	榆林市横山区医疗保险基金经办中心
3	榆林市横山区医疗保障基金安全防控中心

三、部门人员情况

截止2021年底，本部门人员编制45人，其中行政编制6人、事业编制39人；实有人员76人，其中行政4人、事业57人、公益性岗位15人单位管理的离退休人员2人。



第二部分 2021 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表(按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费培训费支出决算表	否	
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位无政府性基金
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位无资本预算支出

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：榆林市横山区医疗保障局

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	2898.31	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	100.88
		9. 卫生健康支出	2710.11
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探工业信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	87.32
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
		24. 债务还本支出	
		25. 债务付息支出	
		26. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	2898.31	本年支出合计	2898.31
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	2898.31	支出总计	2898.31

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

编制部门：榆林市横山区医疗保障局

金额单位：万元

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
功能分类 科目编码	科目 名称				小计	其中：教育 收费			
合计		2,898.31	2,898.31						
208	社会保障和就业支出	100.88	100.88						
20805	行政事业单位养老支出	100.18	100.18						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	65.62	65.62						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.56	34.56						
20899	其他社会保障和就业支出	0.70	0.70						
2089999	其他社会保障和就业支出	0.70	0.70						
210	卫生健康支出	2,710.11	2,710.11						
21011	行政事业单位医疗	384.78	384.78						

2101101	行政单位医疗	1.51	1.51						
2101102	事业单位医疗	383.27	383.27						
21013	医疗救助	1,737.18	1,737.18						
2101301	城乡医疗救助	1,737.18	1,737.18						
21015	医疗保障管理事务	588.15	588.15						
2101501	行政运行	36.54	36.54						
2101502	一般行政管理事务	75.35	75.35						
2101550	事业运行	468.01	468.01						
2101599	其他医疗保障管理事务支出	8.25	8.25						
221	住房保障支出	87.32	87.32						
22102	住房改革支出	87.32	87.32						
2210201	住房公积金	87.32	87.32						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾 差。

支出决算表

公开 03 表

编制部门：榆林市横山区医疗保障局

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
功能分 类科目 编码	科目名称						
合 计		2,898.31	727.53	2,170.77			
208	社会保障和 就业支出	100.88	100.88				
20805	行政事业单 位养老支出	100.18	100.18				
2080505	机关事业 单位基本养 老保险缴费 支出	65.62	65.62				
2080506	机关事业 单位职业年 金缴费支出	34.56	34.56				
20899	其他社会保 障和就业支 出	0.70	0.70				
2089999	其他社会 保障和就业 支出	0.70	0.70				
210	卫生健康支 出	2,710.11	539.33	2,170.78			
21011	行政事业单 位医疗	384.78	34.78	350.00			
2101101	行政单位 医疗	1.51	1.51				
2101102	事业单位 医疗	383.27	33.27	350.00			
21013	医疗救助	1,737.18		1,737.18			
2101301	城乡医疗 救助	1,737.18		1,737.18			
21015	医疗保障管 理事务	588.15	504.55	83.60			
2101501	行政运行	36.54	36.54				
2101502	一般行政 管理事务	75.35		75.35			

2101550	事业运行	468.01	468.01				
2101599	其他医疗保障管理事务支出	8.25		8.25			
221	住房保障支出	87.32	87.32				
22102	住房改革支出	87.32	87.32				
2210201	住房公积金	87.32	87.32				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：榆林市横山区医疗保障局

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算财政拨款	2898.31	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	100.88	100.88		
		9. 卫生健康支出	2710.11	2710.11		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探工业信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出	87.32	87.32		
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
		24. 债务还本支出				
		25. 债务付息支出				
		26. 抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	2898.31	本年支出合计	2898.31	2898.31		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
收入总计	2898.31	支出总计	2898.31	2898.31		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表(按功能分类科目)

公开05表

编制部门:榆林市横山区医疗保障局

金额单位:万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计	2,898.31	727.53	2,170.77
208	社会保障和就业支出	100.88	100.88	
20805	行政事业单位养老支出	100.18	100.18	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	65.62	65.62	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.56	34.56	
20899	其他社会保障和就业支出	0.70	0.70	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.70	0.70	
210	卫生健康支出	2,710.11	539.33	2,170.78
21011	行政事业单位医疗	384.78	34.78	350.00
2101101	行政单位医疗	1.51	1.51	
2101102	事业单位医疗	383.27	33.27	350.00
21013	医疗救助	1,737.18		1,737.18
2101301	城乡医疗救助	1,737.18		1,737.18
21015	医疗保障管理事务	588.15	504.55	83.60
2101501	行政运行	36.54	36.54	
2101502	一般行政管理事务	75.35		75.35
2101550	事业运行	468.01	468.01	
2101599	其他医疗保障管理事务支出	8.25		8.25
221	住房保障支出	87.32	87.32	
22102	住房改革支出	87.32	87.32	
2210201	住房公积金	87.32	87.32	

注:本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：榆林市横山区医疗保障局

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类 科目编码	科目名称				
合计		727.53	655.59	71.94	
301	工资福利支出	634.47	634.47		
30101	基本工资	188.91	188.91		
30102	津贴补贴	96.95	96.95		
30107	绩效工资	115.41	115.41		
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	65.62	65.62		
30109	职业年金缴费	34.56	34.56		
30110	职工基本医疗保险 缴费	21.44	21.44		
30111	公务员医疗补助缴 费	13.34	13.34		
30112	其他社会保障缴费	0.70	0.70		
30113	住房公积金	87.32	87.32		
30199	其他工资福利支出	10.22	10.22		
302	商品和服务支出	71.94		71.94	
30201	办公费	22.86		22.86	
30202	印刷费	9.28		9.28	
30205	水费	2.04		2.04	
30207	邮电费	1.38		1.38	
30211	差旅费	3.19		3.19	
30213	维修(护)费	12.68		12.68	
30228	工会经费	8.98		8.98	
30239	其他交通费用	4.50		4.50	

30299	其他商品和服务支出	7.03		7.03	
303	对个人和家庭的补助	21.12	21.12		
30304	抚恤金	20.28	20.28		
30305	生活补助	0.84	0.84		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：榆林市横山区医疗保障局

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费 会议费 培训费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境)费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								2.98

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为2898.31万元，与上年相比收、支总计减少37.08万元，下降1.2%。主要是 医疗补助资金减少。

二、收入决算情况说明

本年度收入合计2898.31万元，其中：财政拨款收入2898.31万元 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 %。

三、支出决算情况说明

本年度支出合计2898.31万元，其中：基本支出544.14万元，占19 %； 项目支出2354.17万元，占81 %；经营支出0万元，占0 %。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为2898.31万元，与上年相比 收、支总计减少37.08万元，下降1.2 %。主要原因是医疗补助资金的减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算2898.31万元，支出决算2898.31万元，完成 预算的100%，占本年支出合计的100 %。与上年相比，财政拨款支

出减少37.08万元，下降1.2 %，主要原因是医疗补助资金减少。

按照政府功能分类科目支出如下：208 社会保障和就业支出100.88万元，其中 20805 行政事业单位养老支出100.18万元，20899 其他社会保障和就业支出0.7万元。210 卫生健康支出2710.11万元，其中21011 行政事业单位医疗384.78万元，21013 医疗救助1737.18万元，21015 医疗保障管理事务588.15万元。221 住房保障支出87.32万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出727.53万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

（一）人员经费655.59万元，主要包括：基本工资188.91万元、津贴补贴96.95万元、绩效工资115.41万元、机关养老保险65.62万元、职业年金34.56万元、医疗保险34.78万元、其他社会保障缴费0.7万元、住房公积金87.32万元、其他工资福利支出10.22万元、对个人和家庭的补助21.12万元。

（二）公用经费71.94万元，主要包括：办公费22.86万元、印刷费9.28万元、水费2.04万元、邮电费1.38万元、差旅费3.19万元、维护费12.68万元、工会缴费8.98万元、其他交通费4.5万元、其他商品服务支出7.03万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算0万元，

支出决算0万元，完成预算的100%。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车购置费预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务接待费预算安排。

（二）培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算2.98万元，支出决算2.98万元，完成预算的100 %。

（三）会议费支出情况说明。

本年度无一般公共预算会议费预算安排。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明。

本年度机关运行经费预算71.94万元，支出决算71.94万元，完成 预算的100 %。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共14.8万元，其中：政府采购货物类支出0万元、政府采购工程类支出0万元、政府采购服务类支出14.8万元。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，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本部门机关及所属单位共有车辆1辆，其中副部（省）级以上领导用车0辆，主要领导干部用车0辆，机要通信用车0辆，应急保障用车0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1辆。单价 50 万元以上的通用设备0台（套）；单价 100 万元以上的专用设备0台（套）。2021 年当年购置车辆0辆；购置单价 50 万元以上的通用设备0台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

1. 本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。严格按照财务管理制度对本单位财务进行管理、决算组织、编报、审核的工作。

2. 本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。根据财务真实有效的反映决算数据。
3. 对单位决算管理及报表设计的意见建议。无
4. 对加强部门决算数据分析利用工作的建议。无

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

项目名称		单位专项开支						
主管部门及代码		705001			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	得分	
	年度资金总额	2170.77	2170.77	2170.77	10	100%	10	
	其中：财政拨款	2170.77	2170.77	2170.77	10	100%	10	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	单位业务正常运转，贯彻执行政府医疗保障制度的法律法政策、规划和标准，负责受理全区城乡基本医疗保险、职险、生育保险、医疗救助等统筹基金的核定、征缴、支付理以及其它日常事务，为参加城乡基本医疗保险、职工保生育保险的管理服务。负责医疗保障经办管理、公共服务和信息化建设。组织制定和完善异地就医管理和费用结算策。落实医疗保障关系转移接续制度。开展医疗保障领域交流。				单位业务正常运转，贯彻执行政府医政策、规划和标准，负责受理全区城险、生育保险、医疗救助等统筹基金理以及其它日常事务，为参加城乡基生育保险的管理服务。负责医疗保障和信息化建设。组织制定和完善异地策。落实医疗保障关系转移接续制度。交流。			
绩 效 指 标	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	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	单位正常工作的开展	保障单位正常运行	正常运转	5	5	
			城乡居民参保人口	据实参保		5	5	
			两定机构运行率	>90%	>90%	10	10	
		质量指标	医保费用保险及时率	100%	100%	10	10	
			政策宣传知晓率	>95%	>95%	5	5	
		时效指标	年度计划	年内完成	年内完成	5	5	
		成本指标	预算控制数	2170.77	2170.77	10	10	
								
		社会效益指标	安全规范使用医保资金	工作质量提升	工作质量提升	10	10	
		生态效益指标	降低群众的返贫率	降低	降低	10	10	
		可持续影响	持续稳定发展	稳定进行	稳定进行	10	10	

		指标						
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	>95%	>95%	10	10	
总分							100	
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。								

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

（三）部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分98，全年预算数2898.31万元，执行数2898.31万元，完成预算的100%。

整体支出绩效自评表

（2021 年度）

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明
投入 (15 分)	预算配置 (15 分)	财政供养人员控制率	以 100%为标准。在职人员控制率 $\leq$ 100%，计 5 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率=（在职人员数/编制数） $\times$ 100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	5	5	
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率 $\leq$ 0，计 5 分； “三公经费” $>$ 0 分，每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	“三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额] $\times$ 100%。	5	5	
		重点支出安排率	重点支出安排率 $\geq$ 90%，计 5 分；80%（含）-90%，计 4 分；70%（含）-80%，计 3 分；60%（含）-70%，计 2 分；低于 60%不得分。 重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出） $\times$ 100%。	重点项目支出：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。	5	5	

过 程 (40 分)	预算 执行 (15 分)	预算 调整率	预算调整率=0, 计 3 分; 0-10% (含), 计 2 分; 10-20%(含), 计 1 分; 20-30% (含), 计 0.5 分; 大于 30%不得分。预 算调整率=(预算调整数/ 预算数) × 100%。	预算调整数: 部门(单位) 在本年度内涉及预算的追 加、追减或结构调整的资 金总和(因落实国家政策, 发生不可抗力、上级部门 或本级党委政府临时交办 而产生的调整除外)。	3	2	专项资金 配套标准 不明确
		支付 进度	春节前下达全部专项资 金的 50%; 6 月底前所有 专项资金指标全部下达 完。每出现一个专项未按 进度完成资金下达扣 0.5 分, 扣完为止。	按照相关规定, 及时下达。	3	3	
		资金 结余	无结余, 得 3 分; 有结余, 但不超过上年结转, 得 2 分; 结余超过上年结转, 不得分。	按照相关规定, 足额下达。	3	3	
		“三公 经费” 控制率	以 100%为标准。三公经 费控制率≤100%, 计 6 分; 每超过一个百分点扣 1 分, 扣完为止。	“三公经费”控制率- (“三 公经费”实际支出数/ “三 公经费”预算安排数) × 100%。	6	6	
	预算 管理 (15 分)	管 理 制 度 健全性	①已制定或具有预算资 金管理办法, 内部财务管 理制度、会计核算制度等 管理制度, 1 分; ②相关管理制度合法、合 规、完整, 1 分; ③相关管理制度得到有效 执行, 1 分。	按照相关文件要求, 建立 健全管理制度。严格执行 相关制度。	3	3	
		资 金 使 用 合规性	①支出符合国家财经法 规和财务管理制度规定 以及有关专项资金管理 办法的规定; ②资金拨付有完整的审 批程序和手续; ③项目支出按规定经过 评估论证; ④支出符合部门预算批 复的用途; ⑤资金使用无截留、挤 占、挪用、虚列支出等情 况。 以上情况每出现一例不 符合要求的扣 1 分, 扣完 为止。	部门(单位)使用预算资 金是否符合相关的预算财 务管理制度的规定, 用以 反映和考核部门(单位) 预算资金的规范运行情 况。	3	3	

过程	预算管理 (15 分)	预决算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预决算信息，1 分； ②按规定时限公开预决算信息，0.5 分； ③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5 分； ④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5 分； ⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5 分。	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3		
		政府采购执行率	政府采购执行率等于100%的，得 3 分； 每减少一个百分点，扣 0.2 分，扣完为止。	政府采购执行率=（实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数）×100%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	3	
		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率达 50%以上的，得 3 分。 每减少一个百分点，扣 0.2 分，扣完为止。 公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。	部门（单位）是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	3	
过程	资产管理 (10 分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2 分； ②相关资产管理制度得到有效执行，1 分。	部门（单位）为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门（单位）资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	3	
		资产管理安全性	①资产保存完整；②资产配置合理； ③资产处置规范；④资产账务管理合规，帐实相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣 1 分，扣完为止。	部门（单位）的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况	4	4	
		固定资产利用率	每低于 100%一个百分点扣 0.1 分，扣完为止。	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%	3	3	

产出 (25 分)	职责履行 (25 分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	此三项指标可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况进行选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	25	25	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况					
		单位职能工作					
效果 (20 分)	履职效益 (20 分)	经济效益	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况进行选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	15	14	
		社会效益					
		生态效益					
		社会公众或服务对象满意度	95%（含）以上计 5 分；85%（含）-95%，计 3 分；75%（含）-85%，计 1 分；低于 75%计 0 分。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门，群体或个人。	5	4	服务对象范围太大
总分					100	98	

备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为 100 分。

