

# 商南县医疗保障局

## 2020 年部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已签审

## 目 录

### 第一部分 部门概况

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

### 第二部分 2020 年部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算总表
- 三、支出决算总表
- 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 2020 年部门决算情况说明

- 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、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明
- 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、部门主要职责及内设机构**

##### **（一）主要职责**

1、负责落实中、省、县关于医疗保险、生育保险、医疗救助等医疗保障方面的法律法规和政策、规划、标准，拟订全县管理办法并组织实施。

2、组织实施全县医疗保障筹资和待遇支付政策，完善动态调整机制，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；组织实施全县医疗保障制度改革方案。

3、组织实施市县医疗保障基金监督管理办法，推进医疗保障基金支付方式改革，建立健全医疗保障安全防控机制、医疗保障信用评价体系和信息披露制度。

4、组织实施市县定点医药机构协议和支付管理办法；负责纳入医保范围内的医疗服务行为的监督管理以及医药和医用耗材价格费用的监测控制、监督检查，依法依规查处医疗保障领域违法违规行为。

5、负责全县医疗保障经办管理、公共服务体系和信息化建设；组织实施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；开展医疗保障领域合作交流。

6、负责落实中、省、市统一的药品、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；根据国家医保目录准入谈判规则，承担医保目录动态调整、准入相关工作。

7、负责落实中、省、市有关药品、医用耗材价格和医疗服务项目、医疗服务设施收费政策；承担全县药品和医疗服务价格监督工作，建立动态调整机制、信息监测和信息发布制度。

8、根据中、省、市规定和要求，承担全县药品、医用耗材招标采购政策的制定实施，以及药品、医用耗材的招标采购、配送和结算管理，指导全县药品、医用耗材招标采购平台建设。

9、完成县委、县政府交办的其他任务。

## （二）内设机构

县医疗保障局内设 2 个机构：

1、办公室。负责拟订机关工作计划和工作安排，加强机关及所属单位业务的组织协调和工作调度，督促落实有关工作；负责文秘及文书处理、档案管理和机关信息化建设工作；负责机关及所属单位组织人事、机构编制和后勤保障工作；负责机关保密工作；负责机关及所属单位来信来访、对外宣传、舆情监测处置及干部教育培训工作；负责机关党务、群团工作。

2、综合科。研究拟订医疗保障相关政策、规划和医疗保障基金费率确定办法、待遇项目、支付标准并组织实施；承担全县医疗保险、生育保险、医疗救助的管理工作；建立健全医疗保障关系转移接续制度和长期医疗保险制度，推进生育保险和多层次医疗保障体系建设；拟订实施全县城乡医疗救助办法、医疗保障定点医药机构管理办法及费用结算办法、异地就医管理办法；负责全县定点医药机构、医疗保障基金、异地医保结算和医疗救助的指导管理，加强定点医药机构协议管理；组织推进全县医保支付方式改革。

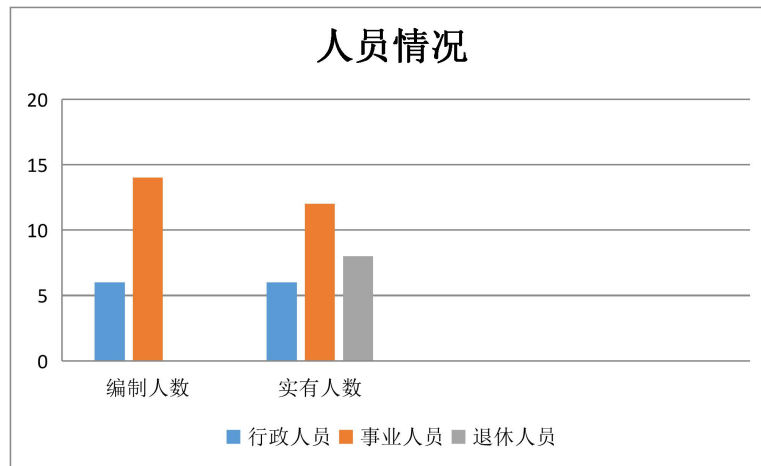
## 二、部门决算单位构成

纳入本部门 2020 年部门决算编制范围的单位包括商南县医疗保障局本级及所属 1 个下级单位

序号	单位名称
1	商南县医疗保障局（本级）
2	商南县医疗保险经办机构（下级）

### 三、部门人员情况

截止 2020 年底,本部门人员编制 20 人,其中行政编制 6 人、事业编制 14 人;实有人员 18 人,其中行政 6 人、事业 12 人,单位管理的离退休人员 8 人。本部门人员情况柱状图如下:



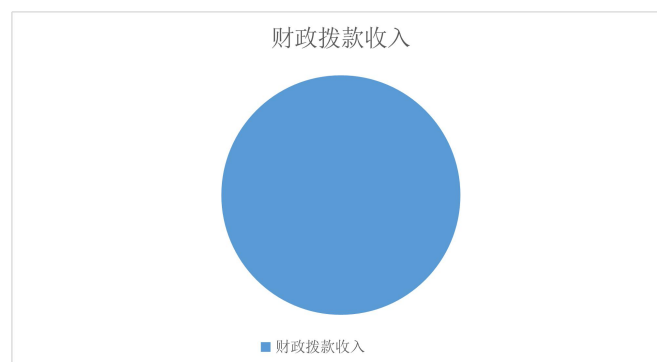
## 第二部分 2020 年度部门决算表

(2020 年度部门决算表公开内容详见附件)

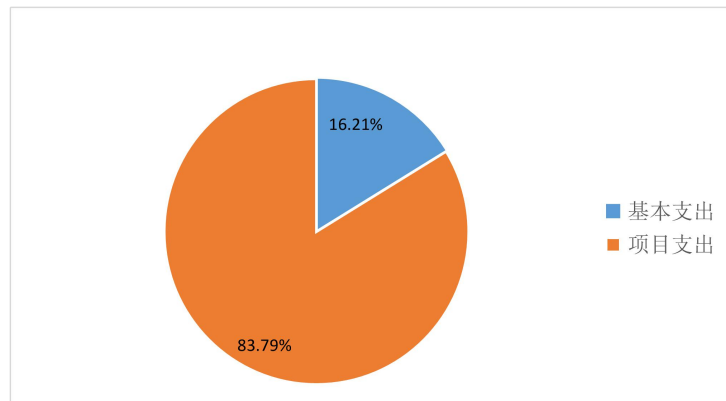
## 第三部分 2020 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

1、2020 年收入总额为 1974.09 万元,其中财政拨款 1974.09 万元,占收入总额 100%。



2、2020年支出总额为1974.09万元，其中基本支出320.05万元，占比16.21%；项目支出1654.04万元，占比83.79%。比2019年增长828.57万元，增长率为72.33%，主要原因医疗救助项目增加612.21万元、人员增加使基本支出增加216.36万元。

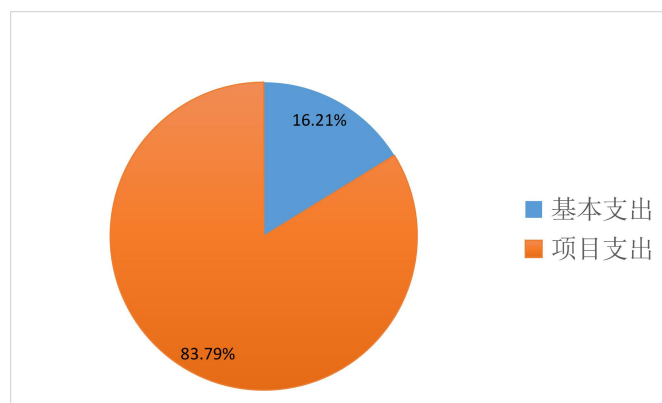


## 二、收入决算情况说明

2020年收入合计1974.09万元，其中：财政拨款收入1974.09万元，占100%；其他收入为0万元。

## 三、支出决算情况说明

2020年支出合计1974.09万元，其中：基本支出320.05万元，占16.21%；项目支出1654.04万元，占83.79%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收入1974.09万元，比2019年增长828.57万元，增长率为72.33%，增长原因医疗救助项目增加、人员增加。

2020年财政拨款支出1974.09万元，比2019年增长828.57万元，增长率为72.33%，增长原因医疗救助项目增加、人员增加。

#### 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说明。

2020年财政拨款支出1974.09万元。与上年相比，财政拨款支出增加828.57万元，增长72.33%。

##### （二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年财政拨款支出决算为1974.09万元。基本支出320.05万元、项目支出1654.04万元。

按照政府功能分类科目，其中：

1、社会保障和就业支出24.43万元（机关事业单位基本养老保险缴费支出24.43万元）；

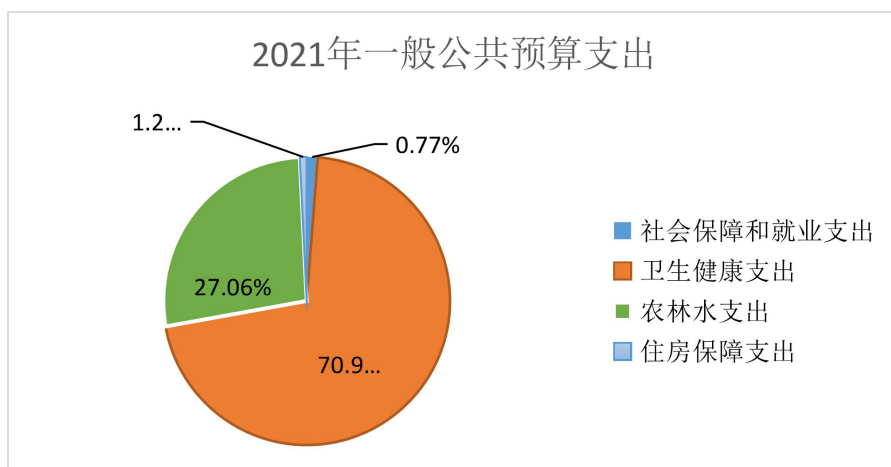
2、卫生健康支出1400.27万元，包括：公共卫生1.2万元、行政事业单位医疗10.40万元、医疗救助778.07万元、医疗保障管理事务610.60万元（行政运行269.95万元、其他医疗保障管理事务支出340.65万元）；

3、农林水支出534.12万元（其他扶贫支出即贫困人口参保资助支出534.12万元）；

4、住房保障支出15.27万元（住房公积金支出15.27



万元)。



## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年一般公共预算财政拨款基本支出320.06万元，包括：人员经费支出219.11万元，公用经费支出100.95万元。

1、人员经费219.11万元，主要是工资福利支出包括(基本工资93.60万元、津贴补贴62.40万元、奖金2.44万元、绩效工资10.56万元、机关事业单位基本养老保险缴纳24.44万元、职工基本医疗保险10.40万元、住房公积金15.27万元)。

2、公用经费支出100.95万元，主要包括商品服务支出17.54万元(办公费3.6万元、印刷费1.29万元、手续费0.2万元、水费0.1万元、电费3万元、邮电费0.85万元、物业管理费1.2万元、差旅费6.8万元、公务接待0.5万元)，对个人和家庭的补助83.41万元(离休费83.41万元)。

## 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总体情况说明。

2020年“三公”经费财政拨款支出预算为0.4万元，支出决算为0.5万元。决算数较预算数增加0.1万元，主要原因是人员调整增加，业务增加。

## **(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

2020年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国(境)费支出决算为0万元；公务用车购置费支出为0万元；公务用车运行维护费支出为0万元；公务接待费支出决算为0.5万元。具体情况如下：

### **1. 因公出国(境)支出情况说明。**

2020年无因公出国(境)，支出为0万元。

### **2. 公务用车购置费用支出情况说明。**

2020年购置车辆0台，支出为0万元。

### **3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。**

2020年公务用车运行维护费支出为0万元。

### **4. 公务接待费支出情况说明。**

2020年公务接待2批次，预算为0.4万元，支出决算为0.5万元。实际支出比预算增加0.1万元，主要原因是实际业务增加，省、市级“飞行”检查。

## **(三) 培训费支出情况说明。**

2020年培训费支出为0万元。

## **(四) 会议费支出情况说明。**

2020年会议费支出为0万元。

## **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决算收支，并已公开空表。

## **九、国有资本经营财政拨款支出情况说明**

本部门无国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表。

## **十、机关运行经费支出情况说明。**

2020年机关运行经费预算为7.2万元，支出决算为17.54万元。决算数较预算数增加10.34万元，主要原因是业务调整、人员调入增加经费。

## **十一、政府采购支出情况说明**

本部门2020年无政府采购支出。

## **十二、国有资产占用及购置情况说明**

截至2020年末，本部门共有固定资产总额44.71万元，其中通用设备31.09万元、家具13.62万元。

## **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。**

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2020年项目支出开展绩效自评，项目资金总共9000万元。其中，一般公共预算资金项目4个，涉及资金1654.04万元，包括医疗救助项目资金778.07万元、其他医疗保障管理事务支出340.65万元、其他医疗扶贫支出534.12万元、新冠肺炎疑似患者救助治疗1.2万元；专项项目1个，2020年度城乡居民基本医疗保险项目7345.96万元。

### **（二）部门决算中项目绩效自评结果。**

本部门在市级部门决算中反映5个项目绩效自评结果。

1、医疗救助项目资金778.07万元。我单位2020年医疗救助全面完成任务，用于救助农村贫困人口城乡居民基本

医疗保险和大病保险报销后个人自付医疗费用，共计 4425 人次，救助补助资金已到人到户。完成率 100%。

2、2020 年贫困人口参保资助配套资金 534.12 万元。其中：健康扶贫省级补助资金 198.48 万元、2020 年建档立卡贫困人口参保县级补助资金 274.01 万元、2020 年建档立卡贫困人口参保市级补助资金 61.63 万元。对参加 2020 年城乡居民基本医疗保险参合资助，资助 40129 人。对于建档立卡贫困人口城市“三无”、五保户、一二级重残给予 250 元/人，精准扶贫建档立卡贫困人口 125 元/人，非贫困人口中低保、一二级重残 50 元/人补助，补助资金全部拨付到位，完成率 100%。持续加大医疗保障脱贫倾斜支持力度。

3、新冠肺炎患者（含疑似）救助费用 1.2 万元，已全部发放到位。确保疫情防控医疗保障政策及时兑现。

4、其他医疗保障管理事务支出 340.65 万元。其中：2018 年全县机关事业单位干部职工体检费 309.88 万元、其他医疗保障管理事务 30.77 万元。全县机关事业单位干部职工体检人数 5824 人，财政拨款资金已全部拨付医疗机构。为深化“医保改革”，推动信息化建设，我部门用于医疗服务提升能力建设资金 30.77 万元。完成率 100%

5、2020 年度城乡居民医疗保险项目 7345.96 万元。

2020 年年我单位实施的资金项目执行效果良好，项目资金分配规范合理，在使用过程中专户管理，专款专用，监管措施有力，并且强化了管理制度的健全性，有效性，全面实施绩效管理。5 个项目绩效目标自评表如下：

# 预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年度）

专项（项目）名称		2020 年医疗救助补助资金				
市级主管部门				实施单位	商南县医疗保障局	
项目资金（万元）				全年预算数（A）	全年执行数（B）	
		年度资金总额：				
		其中：财政拨款			778.07	
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	1:将符合条件的农村贫困人口纳入医疗保障范围 2:重点救助对象政策范围内个人自负医疗费用住院救助比例达到 80% 3:立足现有制度提供保障水平。 4:医疗救助“一站式”即时结算覆盖			已完成		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因改进措施
	产出指标	数量指标	医疗救助人次	4300	4425 人次	
		质量指标	县域内建档立卡贫困人口医疗保险和医疗救助费用“一站式”结算率	≥85%	95%	
		时效指标	医疗救助一站式即时结算覆盖县区情况	100%	100%	
		成本指标				
	效益指标	经济效益指标	建档立卡贫困户医疗救助政策知晓率	≥85%	≥95%	
		社会效益指标	医疗救助对象覆盖范围	≥92%	100%	
		生态效益指标				
		可持续影响指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥85%	≥95%	
受益建档立卡贫困人口满意度			≥85%	≥95%		
说明						

注：1、其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结余资金等。  
2、定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。  
3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、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 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

# 预算（项目）绩效目标自评表

(2020 年度)

专项（项目）名称		2020 年贫困人口参保资助配套资金				
市级主管部门				实施单位	商南县医疗保障局	
项目资金（万元）				全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）
		年度资金总额：			534.12	
		其中：财政拨款			534.12	
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况	
	1、健康扶贫省级补助资金 198.48 万元 2、2020 年建档立卡贫困人口参保县级补助资金 274.01 万元 3、2020 年建档立卡贫困人口参保市级补助资金 61.63 万元				全部完成	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因改进措施
	产出指标	数量指标	资助建档立卡贫困人口	40129 人	40129 人	
			城乡居民参保率		99.62%	
		质量指标	补助资金足额拨付率	≥85%	100%	
			资金兑付到位情况		100%	
	成本指标	参加城乡医保每人资助标准元/人		125 元/人	100%	
	效益指标	经济效益指标	困难群众医疗费用减轻程度	≥85%	≥90%	
		社会效益指标	建档立卡贫困人口就医医保报销率达 80%以上	≥80%	100%	
		生态效益指标				
可持续影响指标						
满意度指标	服务对象满意度指标	资助群众满意度	≥85%	≥90%		
说明						

注：1、其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结余资金等。  
2、定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。  
3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、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 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

# 预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年度）

专项（项目）名称		新冠肺炎患者（含疑似）救治费用				
市级主管部门				实施单位	商南县医疗保障局	
项目资金（万元）				全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）
		年度资金总额：			1.2	
		其中：财政拨款			1.2	
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	保障疑似患者的基本医疗权利，减轻患者经济负担			全部完成		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因改进措施
	产出指标	数量指标	疑似患者	排查	普遍	
		质量指标				
		时效指标	疑似患者看病就医方便程度	≥85%	100%	
		成本指标	疑似患者报销比例	≥70%	≥90%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	含疑似患者救治覆盖率	≥100%	≥100%	
		生态效益指标				
		可持续影响指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	资助患者满意度	≥85%	≥90%	
说明						

注：1、其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结余资金等。  
 2、定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。  
 3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、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 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

# 预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年度）

专项（项目）名称		其他医疗保障管理事务支出				
市级主管部门				实施单位	商南县医疗保障局	
项目资金（万元）				全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）
		年度资金总额：			340.65	
		其中：财政拨款			340.65	
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	1、2018 年全县机关事业单位干部职工体检费 309.88 万元； 2、其他医疗保障管理事务 30.77 万元 3、推进信息化建设。 4、深化医保支付方式改革。			全部完成		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因改进措施
	产出指标	数量指标	干部体检人数	5824 人	5824 人	
		质量指标	医保宣传活动	12 次/年	12 次	
		时效指标	医保信息系统项目实施完成及时率	≥85%	≥90%	
		成本指标	体检费金额	532 元/人	532 元/人	
	效益指标	经济效益指标	维持基金收支平衡	≥90%	≥95%	
		社会效益指标	群众医保政策知晓率	≥85%	≥90%	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	医保信息化水平	≥85%	≥90%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥85%	≥90%	
说明						

注：1、其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结余资金等。  
2、定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。  
3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、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 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。



# 预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年度）

专项（项目）名称		城乡居民基本医疗保险				
市级主管部门				实施单位	商南县医疗保障局	
项目资金（万元）				全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）
		年度资金总额：		7345.96		
		其中：财政拨款				
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	巩固参保率，努力实现“病有所医，医有所保”目标，有效解决因病返贫目标			参保率达 100%，建档立卡贫困人口就医报销比一般居民报销比例高，通过城乡居民医保制度的实施，为解决城乡居民看病难题，对农村和谐、稳定起到了助推作用。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因改进措施
	产出指标	数量指标	参保人数（人）	≥20.43 万人	21.7 万人	
			各级财政实际补助标准（元）	≥550 元/人/年	≥550 元/人/年	
		质量指标	参保人县域内政策范围内住院费用报销比例	70%	72%	
		时效指标	当年各级财政补助资金到位率（%）	100%	100%	
		成本指标				
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	城乡居民参保率	不低于上年（98%）	100%	
		生态效益指标				
		可持续影响指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	参保对象满意度（%）	90%	95%	
群众继续参合意愿			90%	95%		
说明						

注：1、其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结余资金等。  
 2、定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。  
 3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、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 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

### （三）部门整体支出绩效自评结果。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 91 分。部门整体支出预算数 262.43 万元，执行数 1974.09 万元：其中基本支出执行数 320.05 万元、项目支出 1654.04 万元（项目支出为临时增加项目未做预算），基本支出完成预算的 121.93%。

本年度部门总体运行情况及取得的成绩：1、完成医疗保险全覆盖工作任务。2、推进信息化建设。3、深化医保支付方式改革。4、借助大数据等手段，促进医疗资源合理配置。5、强化医保基金监管堵塞制度漏洞，严厉打击欺诈骗保的高压态势。6、简化流程，实行一站式报销服务，提升医保服务水平。

存在的问题及原因：

1、医疗行为不规范、医疗机构内控机制落实不到位的问题突出。定点医疗机构基于医疗风险的顾虑和其他利益驱动因素的共同作用，往往辅助检查方面“宁可多做，不可漏查”、“多开检查多开药”、“诱导住院”、“挂床住院”、“小病大养”，低指征收治住院、分解住院问题仍然不同程度的存在，导致医疗费用增加，基金支出压力不断加大。

2、基金监管任务艰巨。通过省、市、县多次检查，发现定点医疗机构存在多收费、分解收费、违规收费等；诊疗方面存在过度检查、过度治疗、无指征用药、不合理用药、低标准住院、挂叠床住院，中医适宜技术适用不规范、过度理疗等；医

疗服务行为方面存在三单不一致、医嘱不规范、费用清单项目不全等违规问题，面对量大面广的参保人员和定点医药机构，面对当前医保管理需求，基金监管手段和管理能力明显不足，基金监管任重道远。

下一步改进措施：

1、全面编制预算项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

2、强化服务，提高效能。

3、加强资金监管和医保政策宣传。

4、严格控制“三公”经费的规模 and 比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

## 部门整体支出绩效自评表

(2020 年度)

填报单位：商南县医疗保障局				自评得分：92							
(一) 简要概述部门职能与职责。				承担城镇职工基本医疗保险、城乡居民基本医疗保险以及生育保险、药品和医疗服务价格管理，集中药品采购等职责							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				1、人员经费 219.10 万元，包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗保险、住房公积金； 2、公用经费 100.95 万元，其中包括办公费、水电费、印刷费、物业管理费、差旅费、公务接待费。							
(三) 简要概述当年政府下达的重点工作。				1、完成医疗保险全覆盖工作任务。2、推进信息化建设。3、深化医保支付方式改革。4、借助大数据等手段，促进医疗资源合理配置。5、强化医保基金监管堵塞制度漏洞，严厉打击欺诈骗保的高压态势。							
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据来源方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行	预算完成率	10	预算完成率 = (预算完成数 / 预算数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。 预算完成数：部门(单位)	预算完成率 = 100% 的，得 10 分。 预算完成率 ≥ 95% 的，得 9 分。 预算完成率在 90% (含)	121.93 %			10		

			本年度实际完成的预算数。和95%之间，得8分。 预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。预算完成率在85%（含）和90%之间，得7分。 预算完成率在80%（含）和85%之间，得6分。 预算完成率在70%（含）和80%之间，得4分。 预算完成率（70%”的，得0分。							
	预算调整率（5分）	5	预算调整数=（预算调整数/预算数）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。 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）。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%，得5分。 预算调整绝对值）5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。				4		
投入	预算执行（25分）	5	支出进度率=（实际支出/支出预算）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=部门上半年实际支出/（上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减）*100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/（上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减）*100%。	半年进度，进度率≥45%，得2分；进度率在40%（含）和45%之间，得1分；进度率（40%，得0分。 前三季度进度：进度率≥75%，得3分；进度率在60%（含）和75%之间，得2分；进度率（60%，得0分。				5		
	预算编制准确率（5分）	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%（含）之间，得3分。 预算编制准确率>40%，得0分。				5	无其他收入	
过程	预算管理（15分）	5	“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%，用以反映和考核部门（单位）对“三公经费”的实际控制程度。	三公经费控制率≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	125%	0.4	0.5	0	需要控制三公经费支出	控制支出数，节约成本
	资产管理规范性（5分）	5	部门（单位）资产管理是否规范，用以反映和考核部门（单位）资产管理情况。 1、新增资产配置按预算执行。 2、资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3、资产收益及时、足额上缴财务。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。				5		
	预算管理使用（15分）	5	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规定，用以反映	全部符合5分，有1项不符扣2分。	符合			5		

	分)	性 (5分)		和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。 1、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、资金的拨付有完整的审批程序和手续; 3、重大项目开支经过评估论证; 4、符合部门预算批复的用途; 5、不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。						
效果	履职 尽职 (60分)	项目 产出 (40分)	40		1、若为定性指标,根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分;				40	
		项目 效益 (20分)	20		2、若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按完成率计分,正向指标(即指标值为 $\geq*$ )得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值,反向指标(即指标值为 $\leq*$ )得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。				18	
<p>备注:</p> <p>1、“项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标,并根据重要程度赋权。</p> <p>2、“绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料,从“是否与项目密切相关,指标值是否可获取,指标值设置是否合理”等角度,从产出和效果类指标中找出需要改进的指标,并逐项提出次年的编制意见和建议。</p>										

#### 第四部分 专业名词解释

1、基本支出:指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。

2、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所发生的各项支出。

3、“三公”经费:指部门使用一般公共预算财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

4、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款支出的日常公用经费。