

西安市雁塔区医疗保障经办服务中心 2021 年度单位决算

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已签审

目录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2021 年度单位决算表

- 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 年度单位决算情况说明

- 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 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

（一）主要职责。

贯彻执行国家及省、市有关医疗保障方针、政策和法律、法规、规章；负责区属党政机关、企事业单位城镇职工基本医疗保险基金（生育保险基金）的筹集、管理和支付等经办服务工作；负责辖区城乡居民基本医疗保险基金的筹集、管理和支付等经办服务工作；负责辖区医疗救助资金的筹集、管理和支付等经办服务工作；负责区属离休人员、新中国成立前参加革命工作的老工人、二等乙级以上革命伤残军人等医疗照顾人员医疗费用的审核结算工作；负责区管医保定点医疗机构和定点零售药店的协议签订及费用结算工作；负责协助做好辖区医疗保障政策宣传工作。

（二）内设机构。

我单位为西安市雁塔区医疗保障局所属二级预算单位，主要设有办公室、综合窗口部、待遇审核部等部门。

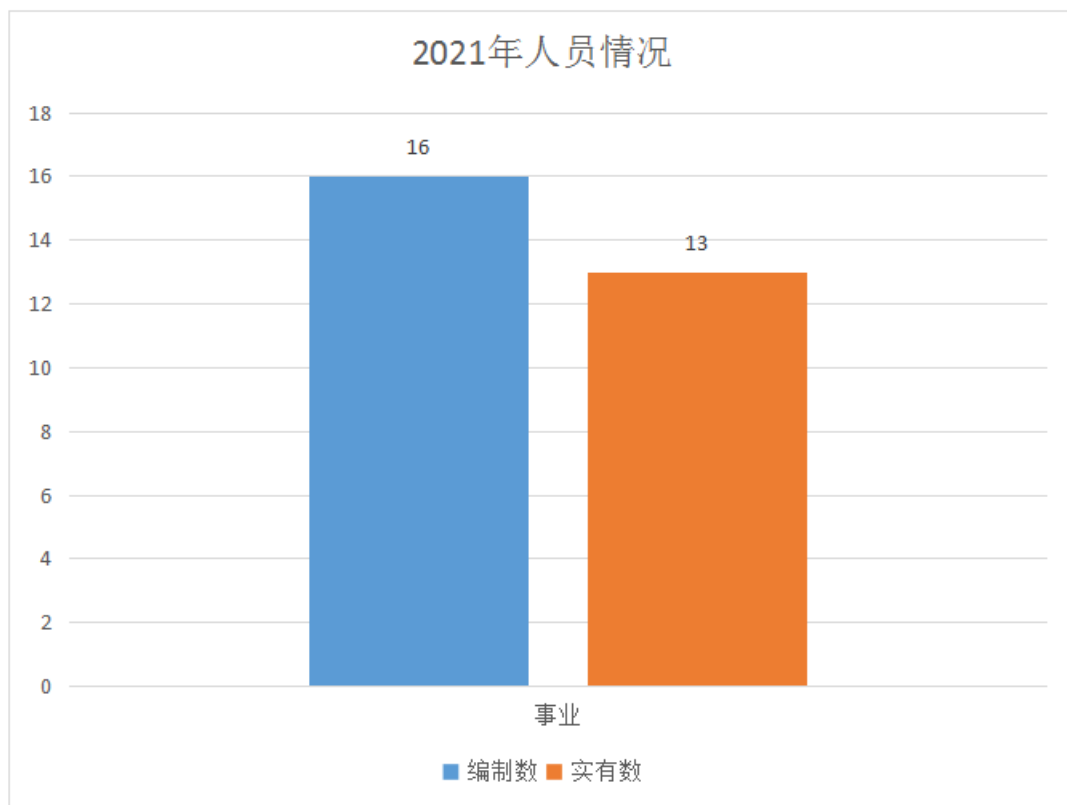
二、单位决算单位构成

纳入 2021 年本单位决算编制范围的单位共 1 个，我单位为二级预算单位，隶属于西安市雁塔区医疗保障局：

序号	单位名称
1	西安市雁塔区医疗保障经办服务中心

三、单位人员情况

截止 2021 年底，本单位人员编制 16 人，其中行政编制 0 人、事业编制 16 人；实有人员 13 人，其中行政 0 人、事业 13 人。单位管理的离退休人员 5 人。



第二部分 2021 年度单位决算表

目录

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		
表 2	收入决算表		
表 3	支出决算表		
表 4	财政拨款收入支出决算总表		
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)		
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)		
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	是	不涉及
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	不涉及
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：西安市雁塔区医疗保障经办服务中心

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	3, 200. 96	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	140. 86	8. 社会保障和就业支出	19. 89
		9. 卫生健康支出	3, 417. 60
		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	
		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	
本年收入合计	3, 341. 82	本年支出合计	3, 437. 50
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	549. 17	年末结转和结余	453. 49
收入总计	3, 890. 99	支出总计	3, 890. 99

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市雁塔区医疗保障经办服务中心

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		3,341.82	3,200.96						
208	社会保 障和就 业支出	19.89	19.89						
20807	就业补 助	19.89	19.89						
2080799	其他 就业补 助支出	19.89	19.89						
210	卫生健 康支出	3,321.93	3,181.07						
21015	医疗保 障管理 事务	3,321.93	3,181.07						
2101501	行政 运行	3,308.01	3,167.15						
2101502	一般 行政管 理事务	1.93	1.93						
2101506	医疗 保障经 办事务	11.99	11.99						

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市雁塔区医疗保障经办服务中心

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		3,437.50	3,403.68	33.81			
208	社会保障和 就业支出	19.89		19.89			
20807	就业补助	19.89		19.89			
2080799	其他就业 补助支出	19.89		19.89			
210	卫生健康支 出	3,417.60	3,403.68	13.92			
21015	医疗保障管 理事务	3,417.60	3,403.68	13.92			
2101501	行政运行	3,403.68	3,403.68				
2101502	一般行政 管理事务	1.93		1.93			
2101506	医疗保障 经办事务	11.99		11.99			

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市雁塔区医疗保障经办服务中心

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	3,200.96	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	19.89	19.89		
		9. 卫生健康支出	3,417.60	3,417.60		
		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				
		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				

注：本表反映本单位本年度各项财政拨款的收支情况。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（续）

公开 04 表

编制单位：西安市雁塔区医疗保障经办服务中心 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
本年收入合计	3,200.96	本年支出合计	3,437.50	3,437.50		
年初财政拨款结转和结余	549.17	年末财政拨款结转和结余	312.63	312.63		
一般公共预算财政拨款	549.17					
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	3,750.13	支出总计	3,750.13	3,750.13		

注：本表反映本单位本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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

编制单位：西安市雁塔区医疗保障经办服务中心 金额单位：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类 科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
合计			3,403.68			33.81	
208	社会保障和就业支出	19.89				19.89	
20807	就业补助	19.89				19.89	
2080799	其他就业补助支出	19.89				19.89	
210	卫生健康支出	3,417.60	3,403.68			13.92	
21015	医疗保障管理事务	3,417.60	3,403.68			13.92	
2101501	行政运行	3,403.68	3,403.68				
2101502	一般行政管理事务	1.93				1.93	
2101506	医疗保障经办事务	11.99				11.99	

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市雁塔区医疗保障经办服务中心

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					
301	工资福利支出	2,767.32	2,767.32		
30101	基本工资	88.65	88.65		
30102	津贴补贴	18.38	18.38		
30103	奖金	46.68	46.68		
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	13.19	13.19		
30109	职业年金缴费	6.60	6.60		
30110	职工基本医疗保险 缴费	13.19	13.19		
30111	公务员医疗补助缴 费	2,095.50	2,095.50		
30113	住房公积金	19.36	19.36		
30114	医疗费	456.10	456.10		
30199	其他工资福利支出	9.67	9.67		
302	商品和服务支出	104.29		104.29	
30201	办公费	5.29		5.29	
30204	手续费	0.03		0.03	
30214	租赁费	3.23		3.23	
30227	委托业务费	85.00		85.00	
30228	工会经费	2.30		2.30	
30239	其他交通费用	6.81		6.81	
30299	其他商品和服务支 出	1.63		1.63	

303	对个人和家庭的补助	532.08	532.08		
30305	生活补助	1.64	1.64		
30307	医疗费补助	530.43	530.43		

注：本表反映本单位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

编制单位：西安市雁塔区医疗保障经办服务中心

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
	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		
	1	2	3	4	5	6		
预算数								
决算数								

注：本表反映本单位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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制单位：西安市雁塔区医疗保障经办服务中心

金额单位：万元

[illegible]

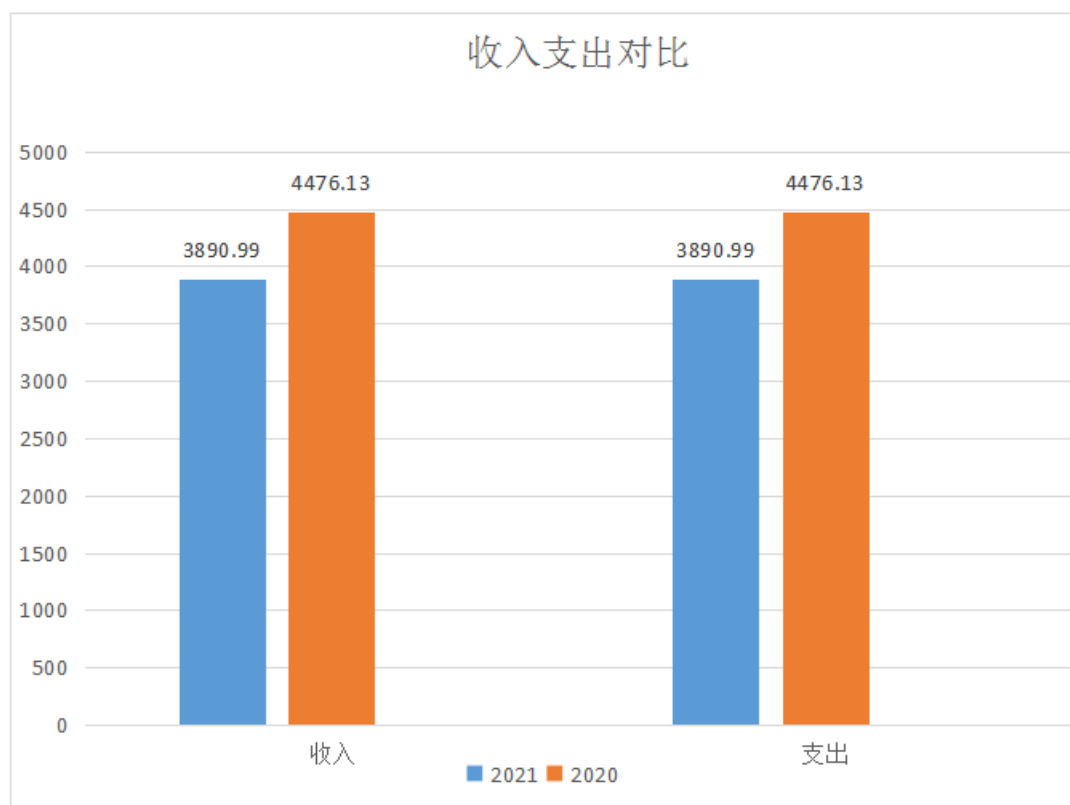
注：本表反映本单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

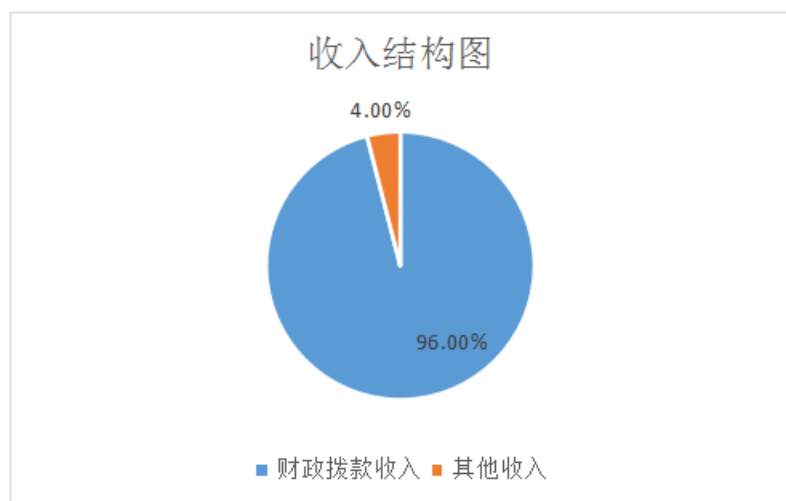
2021 年收入为 3890.99 万元，2020 年收入为 4476.13 万元，较上年减少 585.14 万元，减少的主要原因是一是部分中小学划转至开发区，导致相应的公务员医疗补助支出减少，二是受疫情影响，四季度公务员个人账户补助未按时支出。

2021 年支出为 3890.99 万元，2020 年支出为 4476.13 万元，较上年减少 585.14 万元，减少的原因同上。



二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 3341.82 万元，其中：财政拨款收入 3200.96 万元，占 96%；其他收入 140.86 万元，占 4%。



三、支出决算情况说明

2021 年支出合计 3437.5 万元，其中：基本支出 3403.68 万元，占 99%；项目支出 33.81 万元，占 1%。

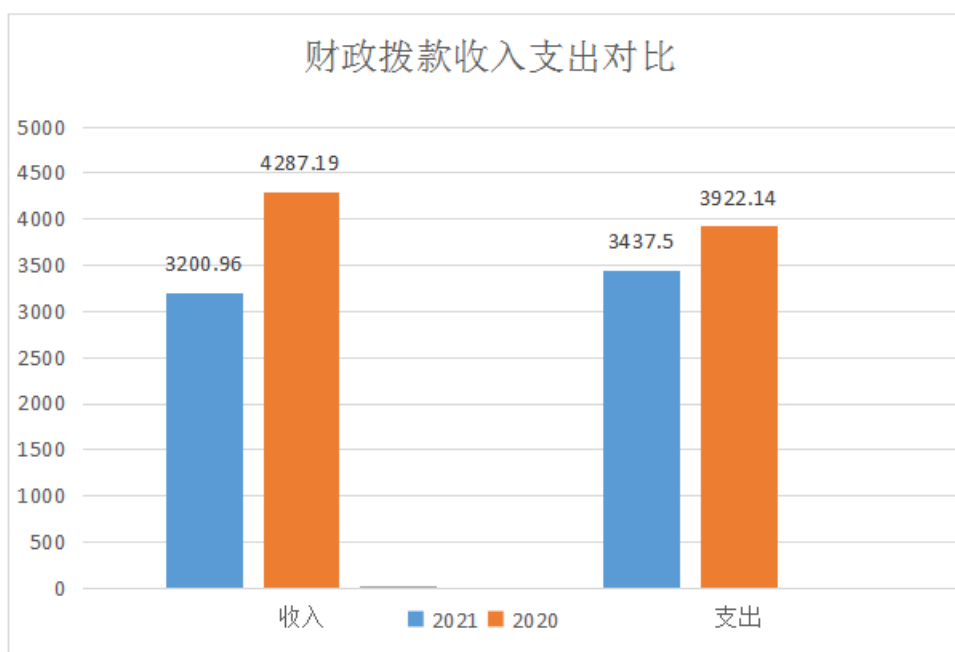


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收入为 3200.96 万元，2020 年财政拨款收入为 4287.19 万元，较上年减少 1086.23 万元，主要原因：一是

部分中小学划转至开发区，导致相应的公务员医疗补助收入减少；二是受疫情影响，四季度公务员个人账户补助未按时支出。

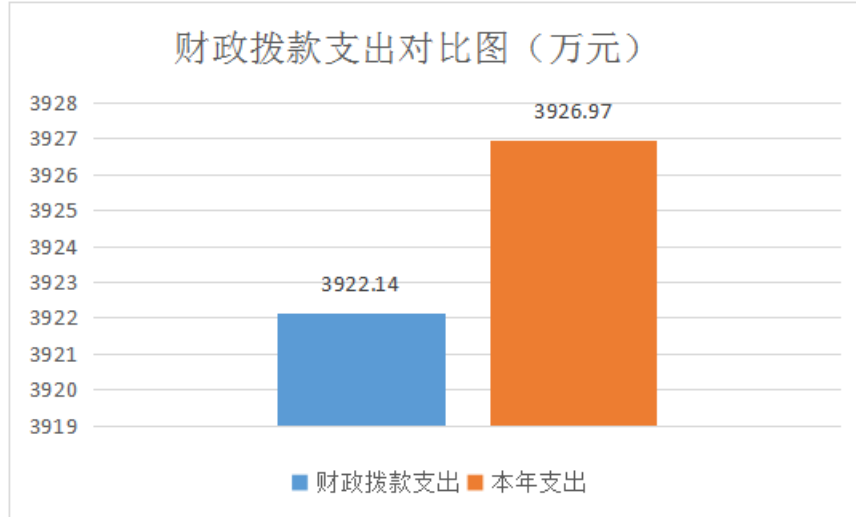
2021 年财政拨款支出为 3437.5 万元，2020 年财政拨款支出为 3922.14 万元，较上年减少 484.64 万元，原因：一是部分中小学划转至开发区，导致相应的公务员医疗补助支出减少；二是较去年，干部体检费今年指标调剂到区医保局。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年财政拨款支出 3437.5 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 484.64 万元，减少 13%，主要原因是：一是部分中小学划转至开发区，导致相应的公务员医疗



补助支出减少；二是较去年，干部体检费今年指标调剂到区医保局。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年财政拨款支出预算为 4768.58 万元，支出决算为 3437.5 万元，完成预算的 72%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）。预算为 0 万元，支出决算为 19.89 万元。决算数大于预算数的主要原因是支出年中下达的中央专款就业补助资金。

2. 卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）行政运行（项）。预算为 4101.98 万元，支出决算为 3403.68 万元。决算数小于预算数的主要原因：受疫情影响，四季度公务员个人账户补助未按时支出。

3. 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）。预算为 2.6 万元，支出决算为 1.93 万元。决算数与预算数基本持平。

4. 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）。预算为 624 万元，支出决算为 0 万元。决算数小于预算数的主要原因：较去年，干部体检费今年指标调剂到区医保局。

5. 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）。预算为 40 万元，支出决算为 11.99 万元。决算数小于预算数的主要原因：本年度项目未执行完，尾款没有支付。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 3403.68 万元，包括：人员经费支出 3299.4 万元和公用经费支出 104.29 万元。

人员经费 3299.4 万元，主要包括基本工资 88.65 万元、津贴补贴 18.38 万元、奖金 46.68 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 13.19 万元、职业年金缴费 6.6 万元、公务员医疗补助缴费 2095.5 万元、职工基本医疗保险缴费 13.19 万元、住房公积金 19.36 万元、医疗费 456.1 万元、其他工资福利支出 9.67 万元、生活补助 1.64 万元、医疗费补助 530.43 万元。

公用经费 104.29 万元，主要包括办公费 5.29 万元、手续费 0.03 万元、租赁费 3.23 万元、委托业务费 85 万元、工会经费 2.3 万元、其他交通费用 6.81 万元、其他商品和服务支出 1.63 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。

本单位无 2021 年“三公”经费财政拨款支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

本单位无 2021 年“三公”经费财政拨款支出。

（三）培训费支出情况说明。

本单位无 2021 年培训费支出。

（四）会议费支出情况说明。

本单位无 2021 年会议费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位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收入支出情况说明

本单位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。

2021 年机关运行经费预算为 21.07 万元，支出决算为 104.29 万元，完成预算的 495%。决算数较预算数增加 83.22 万元，主要原因是公益性岗位和聘用人员经费变更经济科目，预算做在人员经费其他工资福利支出中，实际执行为公用经费的委托业务费中。本年决算数较上年决算数增加 104.29 万元，主要原因是 2020 年本单位公用经费统一做在一级预算单位区医保局中，本年度分开预算。

十一、政府采购支出情况说明

2021 年本单位政府采购支出总额共 11.99 万元，其中政府采购货物类支出 0 万元、政府采购服务类支出 11.99 万元、政府采购工程类支出 0 万元。授予中小企业合同金额 11.99 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 11.99 万元，占政府采购支出总额的 100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位无公用车辆，无单价 50 万元以上的通用设备。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年 1 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 11.99 万元，占一般公共预算项目支出总额的 36%。组织对 2021 年 0 个政府性基金预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2021 年 0 个国有资本经营预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在区级单位决算中反映医疗保障经办事务工作经费等 1 个项目绩效自评结果。

1. 医疗保障经办事务工作经费项目绩效自评综述：项目全年预算数 40 万元，执行数 11.99 万元，完成预算的 30%。项目绩效目标完成情况：实现对社保档案标准化整理、影像化加工。发现的问题及原因：进度未达标，原因是项目开展较晚。下一步改进措施：合理规划项目支出，加快支出进度。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

(2021年度)

项目名称	医疗保障经办事务工作经费				
区级主管部门	西安市雁塔区医疗保障局		实施单位	区医保中心	
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:	40	11.99	30%	
	其中: 区级财政资金	40	11.99	30%	
	其他资金				
年初设定目标			全年实际完成情况		
目标1: 保障医保经办机构正常运转、医保专网正常使用。 目标2: 为全区约35万参保居民、1万家参保企业提供高效、便捷、优质的经办服务。 目标3: 实现对社保档案标准化整理、影像化加工。			目标1: 保障医保经办机构正常运转、医保专网正常使用。 目标2: 为全区约35万参保居民、1万家参保企业提供高效、便捷、优质的经办服务。 目标3: 实现对社保档案标准化整理、影像化加工。		
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
产出指标	数量指标	指标1: 整理社保档案页数	>30万页	<30万页	合同本年度未执行完
	质量指标	指标1: 档案整理验收合格率	≥97%	≥97%	
	时效指标	指标1: 档案整理完成时间	2021年底	未完成	合同本年度未执行完
	成本指标	指标1: 档案标准化	≤40万	<40万	
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标	指标1: 辖区城乡居民医保参保率	≥90%	≥90%	
	生态效益指标				
	可持续影响				
满意度指标	服务对象满意度指标	指标1: 参保群众满意度	≥95%	≥95%	

请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额, 如没有请填写无。

请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填写。

其他资金包括与区级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等

定量指标。区级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金权重平均计算。

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）单位整体支出绩效自评结果。

根据单位整体支出绩效自评指标体系，本单位自评得分 89 分。单位整体支出全年预算数 4768.58 万元，执行数 3437.5 万元，完成预算的 72%。本年度单位总体运行情况及取得的成绩：总体运行良好，积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。发现的问题及原因：年度预算执行进度慢，原因是按照疫情防控工作要求对部分工作安排进行了调整。下一步改进措施：进一步按照预算绩效目标管理要求，依规执行预算进度，并针对部门预算绩效管理的特点，强化预算绩效申报工作，强化项目实施方案预报。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报部门: 西安市雁塔区医疗保障服务中心

自评得分: 89

(一) 简要概述部门职能与职责。											
(二) 简要概述部门支出情况,按活动内容分类。											
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。											
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获取方式	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 (25分)	预算完成率 (10分)	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)预算完成情况。 预算完成数:部门(单位)本年度实际完成的预算数。 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=100%的,得10分。 预算完成率≥95%的,得9分。 预算完成率在90%(含)和95%之间,得8分。 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。	计算公式: 预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%; 数据获取方式: 年终决算报表及年初预算报表	100.00%	72%	4		
		预算调整率 (5分)	5	预算调整率=(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增加、调减或结构调整的资金总额(扣除国家政策性、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)。	预算调整率绝对值≤5%,得5分。 预算调整率绝对值>5%的,每增加0.1个百分点扣0.1分,扣完为止。	计算公式: 预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%; 数据获取方式: 年终决算报表及年初预算报表	—5%≤预算调整率≤5%	13%	0		
		支出进度率 (5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/(上半年结余结转+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/(上半年结余结转+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。	计算公式: 支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%; 数据获取方式: 决算报表	半年支出进度率≥45%; 前三季度支出进度率≥75%	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。	预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%; 数据获取方式: 决算报表	≤20%	无其他收入	5		
过程	预算管理 (15分)	“三公经费”控制率 (5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。	“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%; 数据获取方式: 决算报表	≤100%	无	5		
		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.资产有借使用、处置按规定程序审批。 3.资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分,有1项不符扣2分,扣完为止。		全部符合	全部符合	5		
过程	预算管理 (15分)	资金使用合规性 (5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的,用以反映和考核部门(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的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。	全部符合5分,有1项不符扣2分。		全部符合	全部符合	5		
		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%来计分; 2.若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按完成比率计分,正向指标(即指标值为≥*)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≤*)得分=年初目标值/实际完成值×该指标分值。		全部符合	全部符合	40		
效果	项目效益 (60分)	项目效益 (20分)	20				全部符合	全部符合	20		

备注:

- “项目产出”和“项目效益”直接细化部门年初绩效目标中的指标,并根据重要程度赋权。
- “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,并逐项提出下年度的编制意见和建议。

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**：指单位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. **财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。

5. **调整预算数**：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即： $\text{调整预算数} = \text{年初预算数} + \text{预算调增数} - \text{预算调减数}$ 。