

榆林市第二医院

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）主要职能。

1、提供高水平的专科、专家服务，开设专科的住院治疗和门诊治疗服务。承担急危重症和疑难病症诊治任务，开展双向转诊。

2、承担灾害事故的紧急救援及院内急救任务。

3、开展心理卫生、遗传咨询等门诊服务和支持，指导下级医疗机构、护理、康复医疗服务。

4、承担大中专医学院校（西安交通大学、西安医学院、陕西中医药大学、延安大学医学院）的临床教学和毕业实习，培养市级临床医学人才，并承担下级医疗机构技术骨干的临床专业进修任务。

5、承担省、市科研课题。

6、履行对下级医疗机构业务技术指导，并建立经常性的技术指导与合作关系，帮助开展新技术、新项目，解决疑难问题，培养卫生技术和管理人才。

7、完成卫生行政部门要求的卫生援助工作。

8、开展健康教育。

9、承担预防保健、主要慢性非传染性疾病的临床流行病

学调查和防治工作。

10、参与城市初级卫生保健工作。

（二）内设机构。

医院下设 31 个内设机构，48 个临床医技科室，3 所专科医院（骨科、脑科、妇儿）。

1、临床科室

骨科医院（一、二、三病区）、普通外科（一、二、三病区）、神经外科（一、二病区）、胸心血管外科、泌尿外科、耳鼻咽喉科、烧伤整形手足外科、眼科、妇科、产科（一、二病区、产房）、儿科、新生儿科、肾病内科（血液净化室）、呼吸内科（一、二病区）、变态（过敏）反应科、神经内科（一、二病区）、心血管内科（一、二病区）、内分泌科、消化内科、血液内科、老年医学科、麻醉手术科、肿瘤科、疼痛科、重症医学科、急诊医学科、全科医学科、感染疾病科、康复医学科、介入科、口腔科、放疗科、皮肤科、医疗美容科、中医科。

2、医技科室

影像中心（CT 室、磁共振室、放射科）、医学检验科、超声诊断科、病理科、输血科、消毒供应中心、心电图室、脑电图室、核医学科、内镜中心、高压氧室、营养科。

3、行政职能科室

院长办公室、党委办公室、人力资源科、财务科（收费室）、医院改革办公室、工会、团委、妇联、监察室、医务科、科教

科、护理部、质量控制科、院内感染科、预防保健科、学科建设办公室、网络信息科（计算机中心）、病案统计室、宣传教育科、对外联络科、后勤科、动力科、基础建设办公室、应急管理办公室、招标办公室、设备科（制氧室）、医学工程部、经济管理科、物价科、审计科、医保合疗办、物业管理办公室、门诊部、药剂科（静配中心）、药学部（药学实验室）、健康管理中心、保健科（干部）、医患关系办公室、保卫科、膳食科、车队。

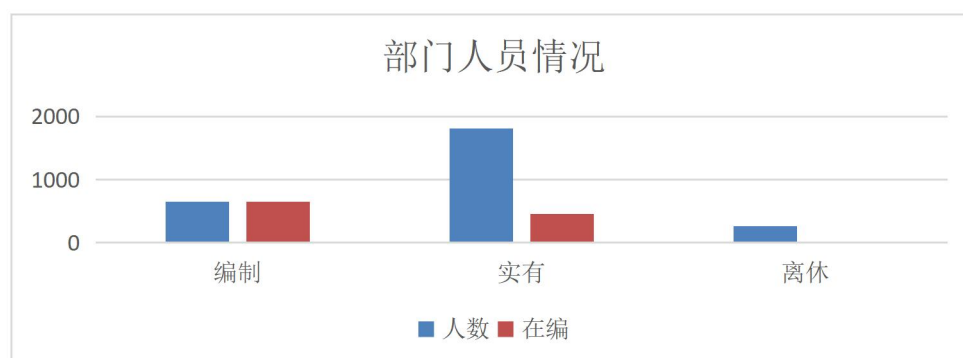
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级 1 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	榆林市第二医院

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 655 人，其中行政编制 0 人、事业编制 655 人；实有人员 1813 人，其中行政 0 人、事业 462 人。单位管理的离退休人员 260 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	是	无“三公”经费及会议费、培训费财政拨款
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	否	
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及国有资本经营

收入支出决算总表

编制部门：榆林市第二医院 公开 01 表
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	4728.75	1. 一般公共服务支出	10
2. 政府性基金预算财政拨款	600	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	24
6. 经营收入		6. 科学技术支出	106.79
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	22612.92	8. 社会保障和就业支出	0.09
		9. 卫生健康支出	29054.17
		10. 节能环保支出	0.21
		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	
		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	600
本年收入合计	27941.67	本年支出合计	29795.26
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	3303.39	年末结转和结余	1449.80
收入总计	31245.06	支出总计	31245.06

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：榆林市第二医院

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		27941.67	5328.75						22612.92
2013299	其他组织 事务支出	10	10						
2080502	事业单位 离退休	0.09	0.09						
2100199	其他卫生 健康管理 事务支出	8	8						
2100201	综合医院	26292.66	3679.74						22612.92
2100299	其他公立 医院支出	25.6	25.6						
2100408	基本公共 卫生服务	50	50						
2100410	突发公共 卫生事件 应急处理	904.33	904.33						
2100499	其他公共 卫生支出	28.84	28.84						
2100699	其他中医 药支出	5	5						
2109999	其他卫生 健康支出	17.15	17.15						
2340101	公共卫生 体系建设	600	600						

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：榆林市第二医院

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		29795.26	22729.2	7066.06			
2013299	其他组织事务支出	10					
2059999	其他教育支出	24		24			
2060499	其他技术研究与 开发支出	106.79		106.79			
2080502	事业单位离退休	0.09	0.09				
2100199	其他卫生健康管理 事务支出	63		63			
2100201	综合医院	27734.85	22729.11	5005.74			
2100299	其他公立医院支 出	85.97		85.97			
2100408	基本公共卫生服 务	52.07		52.07			
2100409	重大公共卫生服 务	7.12		7.12			
2100410	突发公共卫生事 件应急处理	904.33		904.33			
2100499	其他公共卫生支 出	173.94		173.94			
2100699	其他中医药支出	5		5			
2109999	其他卫生健康支 出	27.89		27.89			
2111001	能源节约利用	0.21		0.21			
2340101	公共卫生体系建 设	600		600			

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：榆林市第二医院

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	4728.75	1. 一般公共服务支出	10	10		
2. 政府性基金预算财政拨款	600	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	24	24		
		6. 科学技术支出	106.79	106.79		
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	0.09	0.09		
		9. 卫生健康支出	6441.25	6441.25		
		10. 节能环保支出	0.21	0.21		
		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				
		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	600		600	
本年收入合计	5328.75	本年支出合计	7182.34	6582.34	600	
年初财政拨款结转和结余	3303.39	年末财政拨款结转和结余	1449.8	1449.8		
一般公共预算财政拨款	3303.39					
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	8632.14	支出总计	8632.14	8032.14	600	

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：榆林市第二医院

金额单位：万元

[illegible]

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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：榆林市第二医院

金额单位：万元

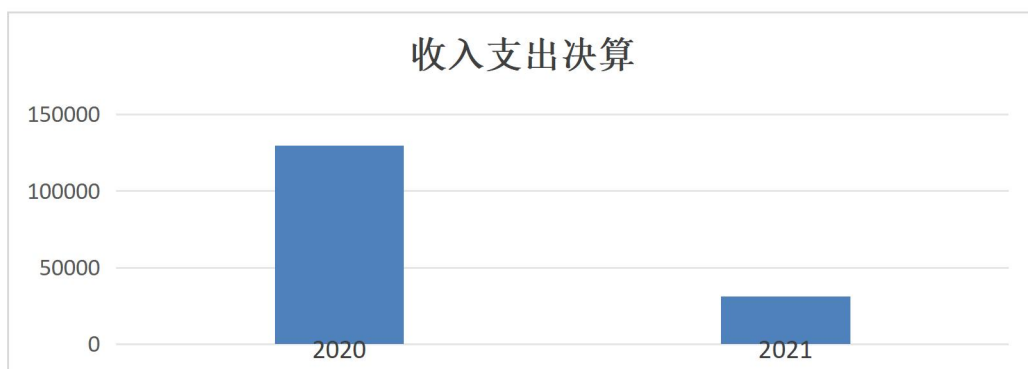
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务接待 费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

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

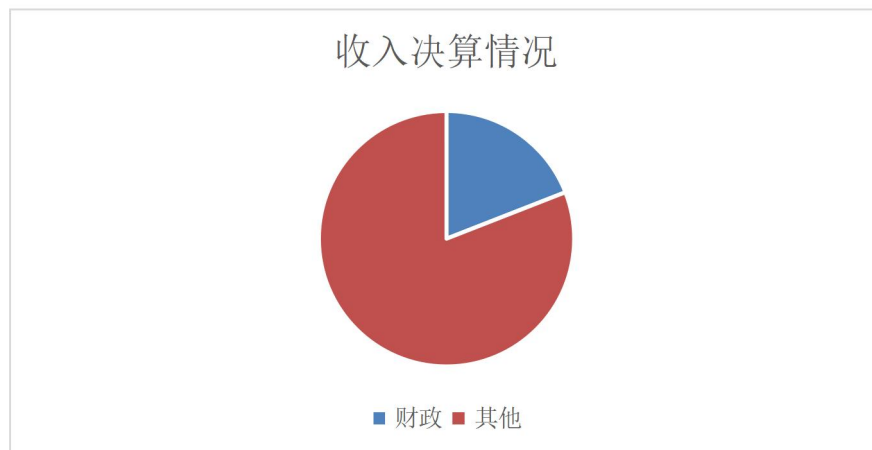
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 31245.06 万元，与上年相比收、支总计减少 98439.87 万元，下降 315%。主要是其他收支减少。



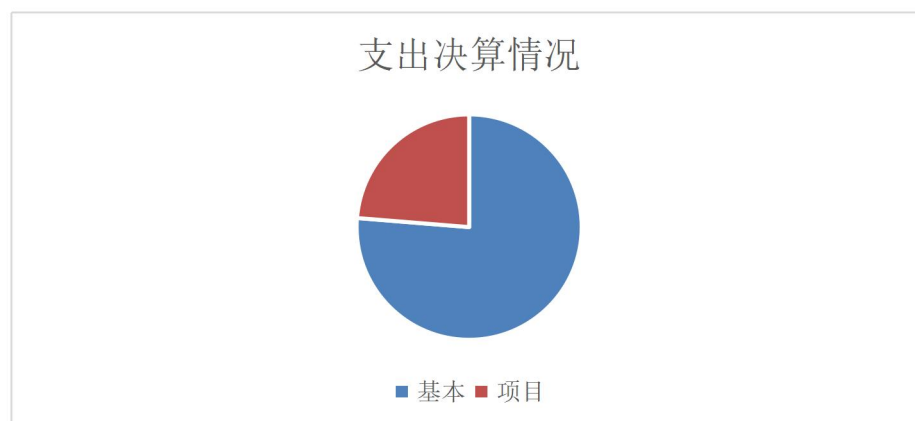
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 27941.67 万元，其中：财政拨款收入 5328.75 万元，占 19%；其他收入 22612.92 万元，占 81%。



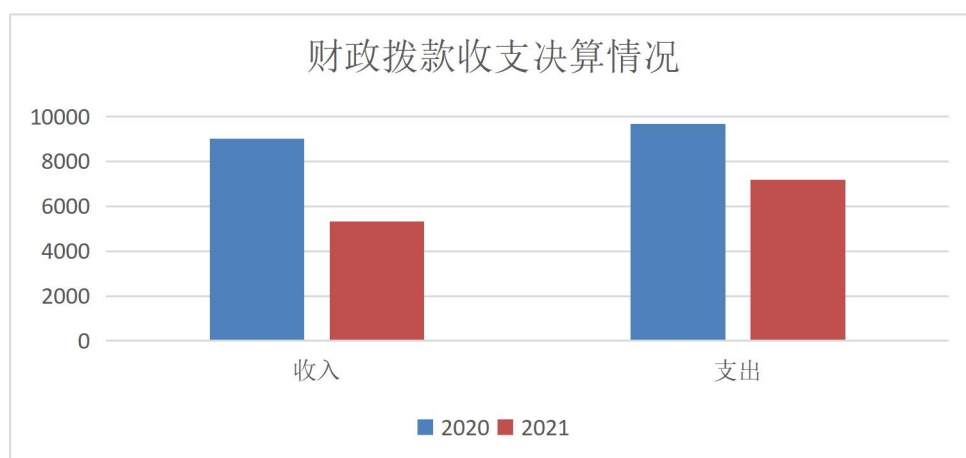
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 29795.26 万元，其中：基本支出 22729.2 万元，占 76%；项目支出 7066.06 万元，占 24%。



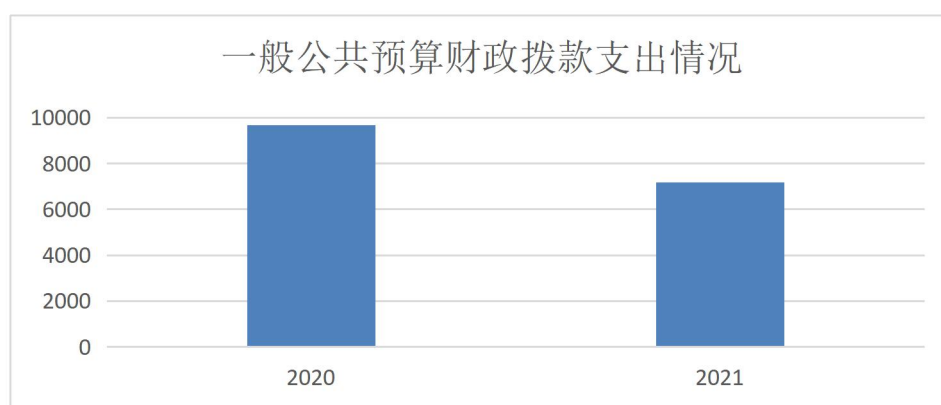
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 8632.14 万元，与上年相比收、支总计减少 13604.02 万元，下降 157%。主要原因是本年财政专项资金拨款减少。



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 256.99 万元，支出决算 8032.14 万元，完成预算的 3025%，占本年支出合计的 93%。与上年相比，财政拨款支出减少 13819.67 万元，下降 172%，主要原因是本年专项资金拨款减少。



按照政府功能分类科目，其中：

1、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。预算 10 万元，支出决算 10 万元，完成预算的 100%。决算数等于预算数。

2、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。预算 0 万元，支出决算 24 万元。决算数大于预算数的主要原因是使用了上年度结转项目资金。

3、科学技术支出（类）研究与开发（款）其他研究与开发支出（项）。预算 0 万元，支出决算 106.79 万元。决算数大于预算数的主要原因是使用了上年度结转项目资金。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。预算 0.09 万元,支出决算 0.09 万元,完成预算的 100%。决算数等于预算数。

5、卫生健康支出(类)卫生健康管理事务(款)其他卫生健康管理事务支出(项)。预算 8 万元,支出决算 63 万元,完成预算的 787%。决算数大于预算数的主要原因是使用了上年度结转及市级下达项目资金。

6、卫生健康支出(类)公立医院(款)综合医院(项)。预算 3679.74 万元,支出决算 5121.93 万元,完成预算的 139%。决算数大于预算数的主要原因是使用了上年度结转及中省市下达项目资金。

7、卫生健康支出(类)公立医院(款)其他公立医院支出(项)。预算 25.6 万元,支出决算 85.97 万元,完成预算的 336%。决算数大于预算数的主要原因是使用了上年度结转及中省市下达项目资金。

8、卫生健康支出(类)公共卫生(款)基本公共卫生服务(项)。预算 50 万元,支出决算 52.07 万元,完成预算的 104%。决算数大于预算数的主要原因是使用了上年度结转及中省市下达项目资金。

9、卫生健康支出(类)公共卫生(款)重大公共卫生服务(项)。预算 0 万元,支出决算 7.12 万元。决算数大于预

算数的主要原因是使用了上年度结转项目资金。

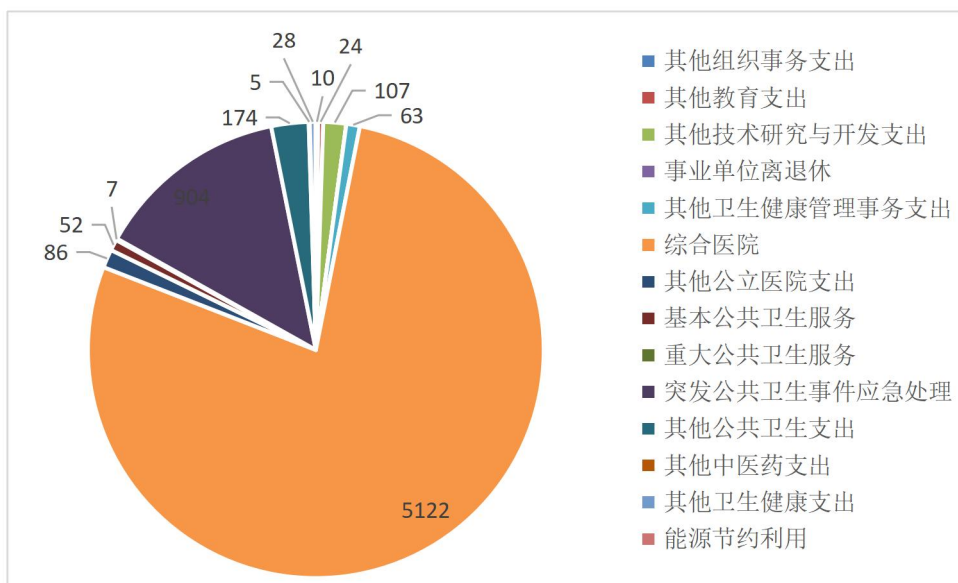
10、卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）。预算 904.33 万元，支出决算 904.33 万元，完成预算的 100%。决算数等于预算数。

11、卫生健康支出（类）公共卫生（款）其他公共卫生支出（项）。预算 28.84 万元，支出决算 173.94 万元，完成预算的 603%。决算数大于预算数的主要原因是使用了上年度结转及中省市下达项目资金。

12、卫生健康支出（类）中医药（款）其他中医药支出（项）。预算 5 万元，支出决算 5 万元，完成预算的 100%。决算数等于预算数。

13、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）。预算 17.15 万元，支出决算 27.89 万元，完成预算的 163%。决算数大于预算数的主要原因是使用了上年度结转及中省市下达项目资金。

14、节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）。预算 0 万元，支出决算 0.21 万元。决算数大于预算数的主要原因是使用了上年度结转项目资金。



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 258.45 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 258.36 万元，主要包括：离休 3 人工资、医疗补助。

（二）公用经费 0.09 万元，主要包括：离休 3 人日常公用经费。

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

本年度无一般公共预算“三公”经费及会议费、培训费预算安排，并已公开空表。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本年度政府性基金预算财政拨款无年初结转和结余，收入

决算 600 万元，支出决算 600 万元，无年末结转和结余。具体支出情况如下：

抗疫特别国债安排的支出（类）基础设施建设（款）公共卫生体系建设（项）。本年支出决算 600 万元，主要用于发热门诊建设项目工程预付款。

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。

本年度无机关运行经费预算。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本部门共有车辆 9 辆，其中应急保障用车 2 辆，特种专业技术用车 7 辆。单价 50 万元以上的通用设备 3 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 85 台（套）。2021 年当年购置车辆 1 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 3 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 2 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。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度市级财政安排的所有资金（含政府性基金、转移支付资金）进行全面

自评，涵盖项目 14 个，涉及预算资金 5329 万元，占部门预算项目支出总额的 74%。

组织开展 2021 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，我院 2021 年整体支出绩效目标完成情况较好。医疗服务、专科建设、人才培养等方面均得到进一步加强，完成了年初工作计划。

组织对抗疫特别国债等 14 个项目开展了部门的重点评价，涉及预算资金 5070 万元，从评价情况来看，加强公共卫生应急基础设施建设；建立健全现代医院管理制度，卫生健康人才培养；完成基本公共卫生监测；做好新冠疫情防控，免费核酸检测；保障离休干部医疗补助；发展能力建设科研课题，对口帮扶；举办卫生应急演练；开展过敏性鼻炎临床研究；表彰优秀专家工作站。

（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抗疫特别国债等 14 个项目支出绩效自评结果。

1. 财政专项项目支出绩效自评综述：全年预算数 7773.68 万元，执行数 6923.88 万元，完成预算的 89%。项目绩效目标完成情况：2021 年度工作基本完成，通过专项资金补助，提高了我院公共卫生应急体系建设，重大传染病监测防治全面开展，完成专项资金项目要求，保障医院医疗服务能力稳步提升。发现的问题及原因：我院财政资金项目均已开展，但受疫情防

控影响，部分项目资金延期结算，结转下年使用。下一步改进措施：积极推动项目进程，更好地落实项目方案，协调项目资金及时结算。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		榆林市第二医院专项资金						
主管部门及代码		榆林市卫生健康委员会 220001			实施单位	榆林市第二医院		
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		7773.68	6923.88	10	89%	8	
	其中：财政拨款		7773.68	6923.88	—	89%	—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	通过专项资金补助，完成公共卫生体系建设，保障医院医疗服务能力提升。			完成专项资金补助项目开展，达到预期绩效目标。				
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	就诊人次	1015787 人	1015787 人	4	4	
			出院人次	45945 人	45945 人	4	4	
			省级重点专科	5 个	5 个	4	4	
			市级重点专科	9 个	9 个	4	4	
			保障离休干部医药费	3 人	3 人	4	4	
			核酸检测人次	572074 人	572074 人	4	4	
		质量指标	新冠防控任务	100%	100%	5	5	
			专科建设目标	100%	100%	5	5	
			项目可研报告编制	100%	100%	5	5	
			离休干部经费落实	100%	100%	5	5	
		时效指标	项目开展比例	≥95%	≥95%	10	8	项目已全部开展，因疫情影响部分未结算
		成本指标	抗疫特别国债发热门诊建设	600 万元	600 万元	1	1	
			医疗服务能力提升	252.6 万元	252.6 万元	1	1	
			基本公共服务补助	11 万元	11 万元	1	1	
			突发公共应急补助	904.33 万元	904.33 万元	1	1	
			离休干部医疗经费	17 万元	17 万元	1	1	
			重大传染病防控	2 万元	2 万元	1	1	
			省级公卫发展	6 万元	6 万元	1	1	
			卫生应急专项	8 万元	8 万元	1	1	
			城市公立医疗取消药品加成补偿	150 万元	150 万元	1	1	
			市直公立医院综合改革运行补助	2855 万元	2855 万元	1	1	
			二院专项资金	141 万元	141 万元	1	1	
			过敏性鼻炎防治	43.85 万元	43.85 万元	1	1	
			市级公卫发展补助	69 万元	69 万元	1	1	
			人才工作专项	10 万元	10 万元	1	1	

	效益指标	社会效益指标	群众看病负担	逐步降低	逐步降低	10	10	
			重大传染病监测	基本覆盖	基本覆盖	10	10	
		可持续影响指标	患者外转率	明显减少	明显减少	5	5	
			医院医疗服务能力	持续提高	持续提高	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	保障对象满意度	100%	100%	5	5	
			患者满意度	≥90%	≥90%	5	5	
总分							96	
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。								

（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 96，全年预算数 256.99 万元，执行数 29795.26 万元，完成预算的 11594%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：2021 年工作完成情况较好，医院发展取得了长足进步。但受疫情影响，我院在疫情防控方面支出较大，年末医疗收支处于亏损状态。发现的问题及原因：由于医院迁建工程所形成的财政贴息贷款 3.74 亿元，导致我院资产负债率极高，还款压力极大；职工、居民医保直通报销款 2021 年末垫付金额 7144 万元，影响了医院资金周转。下一步改进措施：二院无力偿还迁建贷款本金，提请财政给予我院资金补助；医保垫付报销款数额巨大，各级统筹支付应及时结算，以便医院占用资金回笼。

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	
	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) $\times$ 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	3	

过 程 (40 分)		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	2	部分项目已开展未结算，资金结转下年
		“三公 经费” 控制率	以 100%为标准。三公经费控制率 $\leq 100\%$ ，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） $\times 100\%$ 。	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	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	0	未实行公务卡制度
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有选择的进行设置,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指标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有选择的进行设置,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	15	
		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	5	
总分					100	96	
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。							

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门对 2021 年度的财政资金项目开展了重点项目绩效评价, 评价得分 96, 综合评价等级为“优秀”。

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. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。