吕 梁 市 离 石 区 医 疗 保 险 服 务 中 心

２０２２年 度 单 位 决 算 公 开

目　录

第一部分 概况.....1
一、本部门（单位）职责.....1
二、机构设置情况.....1
第二部分　2022年部门决算表.....2
一、收入支出决算总表.....2
二、收入决算表.....4
三、支出决算表.....5
四、财政拨款收入支出决算总表.....6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....8
六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....9
七、财政拨款“三公”经费支出决算表.....11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....12
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....13
十、部门决算公开相关信息统计表.....14
第三部分　情况说明.....15
一、收入支出决算总体情况说明.....15
二、收入决算情况说明.....15
三、支出决算情况说明.....15
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....15
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....15
六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....16
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....16
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....16
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....16
十、其他重要事项情况说明.....17
第四部分　名词解释.....20
第五部分　附件.....20

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

宣传国家省市医疗保险政策；城镇职工医疗保险基金的筹集管理使用；城镇居民医疗保险基金的筹集管理使用。

二、机构设置情况

离石区医疗保险服务中心隶属于离石区医疗保障局，属于全额财政拨款的股级事业单位，成立于2003年5月。内设办公室，征缴室，财务室，稽核室，慢性病审核室，业务大厅。核定财政全额事业编制24名，实有财政供养人员24名。

第二部分 2022年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：吕梁市离石区医疗保险服务中心　　2022年度　　金额单位：元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1.00	10864457.71	一、一般公共服务支出	32.00	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2.00		二、外交支出	33.00	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3.00		三、国防支出	34.00	
四、上级补助收入	4.00		四、公共安全支出	35.00	
五、事业收入	5.00		五、教育支出	36.00	
六、经营收入	6.00		六、科学技术支出	37.00	
七、附属单位上缴收入	7.00		七、文化旅游体育与传媒支出	38.00	
八、其他收入	8.00		八、社会保障和就业支出	39.00	2933846.52
	9.00		九、卫生健康支出	40.00	7930611.19
	10.00		十、节能环保支出	41.00	
	11.00		十一、城乡社区支出	42.00	
	12.00		十二、农林水支出	43.00	
	13.00		十三、交通运输支出	44.00	
	14.00		十四、资源勘探工业信息等支出	45.00	
	15.00		十五、商业服务业等支出	46.00	
	16.00		十六、金融支出	47.00	
	17.00		十七、援助其他地区支出	48.00	
	18.00		十八、自然资源海洋气象等支出	49.00	
	19.00		十九、住房保障支出	50.00	
	20.00		二十、粮油物资储备支出	51.00	
	21.00		二十一、国有资本经营预算支出	52.00	
	22.00		二十二、灾害防治及应急管理支出	53.00	
	23.00		二十三、其他支出	54.00	
	24.00		二十四、债务还本支出	55.00	

	25.00		二十五、债务付息支出	56.00	
	26.00		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57.00	
本年收入合计	27	10864457.71	**本年支出合计**	58.00	10864457.71
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59.00	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60.00	
	30			61.00	
总计	31.00	10864457.71	**总计**	62.00	10864457.71

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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

部门名称：吕梁市离石区医疗保险服务中心　　2022年度　　金额单位：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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		10864457.71	10864457.71					
208	社会保障和就业支出	2933846.52	2933846.52					
20801	人力资源和社会保障管理事务	2927846.52	2927846.52					
2080109	社会保险经办机构	2927846.52	2927846.52					
20899	其他社会保障和就业支出	6000.00	6000.00					
2089999	其他社会保障和就业支出	6000.00	6000.00					
210	卫生健康支出	7930611.19	7930611.19					
21015	医疗保障管理事务	69340.00	69340.00					
2101599	其他医疗保障管理事务支出	69340.00	69340.00					
21099	其他卫生健康支出	7861271.19	7861271.19					
2109999	其他卫生健康支出	7861271.19	7861271.19					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门名称：吕梁市离石区医疗保险服务中心　　2022年度　　金额单位：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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		10864457.71	2797926.52	8066531.19			
208	社会保障和就业支出	2933846.52	2797926.52	135920.00			
20801	人力资源和社会保障管理事务	2927846.52	2797926.52	129920.00			
2080109	社会保险经办机构	2927846.52	2797926.52	129920.00			
20899	其他社会保障和就业支出	6000.00		6000.00			
2089999	其他社会保障和就业支出	6000.00		6000.00			
210	卫生健康支出	7930611.19		7930611.19			
21015	医疗保障管理事务	69340.00		69340.00			
2101599	其他医疗保障管理事务支出	69340.00		69340.00			
21099	其他卫生健康支出	7861271.19		7861271.19			
2109999	其他卫生健康支出	7861271.19		7861271.19			

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

公开04表

部门名称：吕梁市离石区医疗保险服务中心　　2022年度　　金额单位：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	10864457.71	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	2933846.52	2933846.52		
	9		九、卫生健康支出	41	7930611.19	7930611.19		
	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				
	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				
	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	10864457.71	**本年支出合计**	59	10864457.71	10864457.71		
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				
收入总计	32	10864457.71	**总计**	64	10864457.71	10864457.71		

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

公开05表

部门名称：吕梁市离石区医疗保险服务中心　　2022年度　　金额单位：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
栏次		1.00	2.00	3.00
合计		10864457.71	2797926.52	8066531.19
208	社会保障和就业支出	2933846.52	2797926.52	135920.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	2927846.52	2797926.52	129920.00
2080109	社会保险经办机构	2927846.52	2797926.52	129920.00
20899	其他社会保障和就业支出	6000.00		6000.00
2089999	其他社会保障和就业支出	6000.00		6000.00
210	卫生健康支出	7930611.19		7930611.19
21015	医疗保障管理事务	69340.00		69340.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	69340.00		69340.00
21099	其他卫生健康支出	7861271.19		7861271.19
2109999	其他卫生健康支出	7861271.19		7861271.19

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支出决算明细表

公开06表

部门名称：吕梁市离石区医疗保险服务中心　　2022年度　　金额单位：元

人员经费				公用经费											
科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出
301	**工资福利支出**	2688929.28	2688929.28	**302**	**商品和服务支出**	269627.24	101157.24	**307**	**债务利息及费用支出**			31011	地上附着物和青苗补偿		
30101	基本工资	907704.00	907704.00	30201	办公费	72200.00	31200.00	30701	国内债务付息			31012	拆迁补偿		
30102	津贴补贴	205704.00	205704.00	30202	印刷费	79920.00		30702	国外债务付息			31013	公务用车购置		
30103	奖金			30203	咨询费			30703	国内债务发行费用			31019	其他交通工具购置		
30106	伙食补助费			30204	手续费			30704	国外债务发行费用			31021	文物和陈列品购置		
30107	绩效工资	994536.30	994536.30	30205	水费			**309**	**资本性支出（基本建设）**		————	31022	无形资产购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	239323.20	239323.20	30206	电费			30901	房屋构筑物构建		————	31099	其他资本性支出		
30109	职业年金缴费	22166.88	22166.88	30207	邮电费	9600.00		30902	办公设备购置		————	**311**	**对企业补助（基本建设）**		————
30110	职工基本医疗保险缴费	96831.48	96831.48	30208	取暖费			30903	专用设备购置		————	31101	资本金注入		————
30111	公务员医疗补助缴费			30209	物业管理费			30905	基础设施建设		————	31199	其他对企业补助		————
30112	其他社会保障缴费	9874.62	9874.62	30211	差旅费			30906	大型修缮		————	**312**	**对企业补助**		
30113	住房公积金	212788.80	212788.80	30212	因公出国（境）费用			30907	信息网络及软件购置更新		————	31201	资本金注入		
30114	医疗费			30213	维修（护）费			30908	物资储备		————	31203	政府投资基金股权投资		
30199	其他工资福利支出			30214	租赁费			30913	公务用车购置		————	31204	费用补贴		
303	**对个人和家庭的补助**	7875111.19	7840.00	30215	会议费			30919	其他交通工具购置		————	31205	利息补贴		

30301	离休费			30216	培训费			30921	文物和陈列品购置		————	31299	其他对企业补助		
30302	退休费	7840.00	7840.00	30217	公务接待费			30922	无形资产购置		————	**313**	**对社会保障基金补助**		————
30303	退职（役）费			30218	专用材料费			30999	其他资本性支出		————	31302	对社会保障基金补助		————
30304	抚恤金			30224	被装购置费			**310**	**资本性支出**	30790.00		31303	补充全国社会保障基金		————
30305	生活补助			30225	专用燃料费			31001	房屋构筑物构建			31304	对机关事业单位职业年金的补助		————
30306	救济费			30226	劳务费			31002	办公设备购置	30790.00		**399**	**其他支出**		
30307	医疗费补助	7867271.19		30227	委托业务费			31003	专用设备购置			39907	国家赔偿费用支出		
30308	助学金			30228	工会经费	17949.24	17949.24	31005	基础设施建设			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30309	奖励金			30229	福利费	52008.00	52008.00	31006	大型修缮			39909	经常性赠与		
30310	个人农业生产补贴			30231	公务用车运行维护费			31007	信息网络及软件购置更新			39910	资本性赠与		
30311	代缴社会保险费			30239	其他交通费用			31008	物资储备			39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助			30240	税金及附加费用			31009	土地补偿						
				30299	其他商品和服务支出	37950.00		31010	安置补助						
人员经费合计		10564040.47	2696769.28	**公用经费合计**										300417.24	101157.24

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出明细情况（其中包括基本支出明细情况）。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门名称：吕梁市离石区医疗保险服务中心　　2022年度　　金额单位: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

注：本表反映部门本年度“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。

说明：本表无数据

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门名称：吕梁市离石区医疗保险服务中心　　2022年度　　单位: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
功能分类科目编码	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。							
说明：本表无数据							

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门名称：吕梁市离石区医疗保险服务中心　　2022年度　　单位:元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	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。

说明：本表无数据

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：吕梁市离石区医疗保险服务中心　　2022年度　　金额单位：元

一、政府采购情况		
项目	行次	采购金额
合计	1	110710.00
货物	2	30790.00
工程	3	
服务	4	79920.00
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	
（二）参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
（一）车辆数合计（辆）	7	1
1.副部（省）级及以上领导用车	8	
2.主要领导干部用车	9	
3.机要通信用车	10	
4.应急保障用车	11	
5.执法执勤用车	12	
6.特种专业技术用车	13	
7.离退休干部用车	14	
8.其他用车	15	1
（二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	17	

注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计10,864,457.71元、支出总计10,864,457.71元。与2021年相比，收入总计减少3,639,828.33元，下降25.09%，支出总计减少3,639,828.33元，下降25.09%。主要原因是　　改制企业人数减少，医疗补助收入、支出减少；城乡居民区级配套资金减少。。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计10,864,457.71元，其中：

财政拨款收入10,864,457.71元，占比100.00%；

上级补助收入0.00元，占比0.00%；

事业收入0.00元，占比0.00%；

经营收入0.00元，占比0.00%；

附属单位上缴收入0.00元，占比0.00%；

其他收入0.00元，占比0.00%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计10,864,457.71元，其中：

基本支出2,797,926.52元，占比25.75%；

项目支出8,066,531.19元，占比74.25%；

上缴上级支出0.00元，占比0.00%；

经营支出0.00元，占比0.00%；

对附属单位补助支出0.00元，占比0.00%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

吕梁市离石区医疗保险服务中心2022年度财政拨款收入总计10,864,457.71元，支出总计10,864,457.71元。与2021年相比，财政拨款收入总计减少3,639,828.33元，下降25.09%，财政拨款支出总计减少3,639,828.33元，下降25.09%。主要原因是　　改制企业人数减少，医疗补助收入、支出减少；城乡居民区级配套资金减少。　。

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

吕梁市离石区医疗保险服务中心2022年财政拨款决算支出10,864,457.71元，占本年支出合计的100.00%。与2021年相比，财政拨款支出减少3,639,828.33元，下降25.09%。主要原因是　　改制企业人数减少，医疗补助收入、支出减少；城乡居民区级配套资金减少。　。其中，人员经费2,696,769.28元，占比24.82%；日常公

用经费101,157.24元，占比0.93%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

吕梁市离石区医疗保险服务中心2022年度财政拨款支出10,864,457.71元，主要用于以下方面：

社会保障和就业支出(类)2,933,846.52元，占比27.00%；

卫生健康支出(类)7,930,611.19元，占比73.00%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

吕梁市离石区医疗保险服务中心2022年度财政拨款支出年初预算10,864,457.71元，支出决算10,864,457.71元，完成年初预算的100.00%。其中：

社会保险经办机构（ 2080109） 2,927,846.52元；其他社会保障和就业支出（2089999）6,000.00元； 其他医疗保障管理事务支出（2101599）69,340.00元；其他卫生健康支出（2109999）7,861,271.19元 。

六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

吕梁市离石区医疗保险服务中心2022年度财政拨款基本支出2,797,926.52元，其中：

人员经费2,696,769.28元，主要包括人员经费2,696,769.28元，主要包括 工资福利支出2,688,929.28元，其中： 基本工资 907,704.00元；津贴补贴205,704.00元；绩效工资994,536.30元；机关事业单位基本养老保险缴费239,323.20元；职业年金缴费 22,166.88元；职工基本医疗保险缴费96,831.48元；其他社会保障缴费9,874.62元；住房公积金212,788.80元。

对个人和家庭的补助 7,875,111.19元，其中：退休费 7,840.00元； 医疗费补助 7,867,271.19元

；

公用经费101,157.24元，主要包括 商品和服务支出 269,627.24元，其中：办公费72,200.00元；印刷费79,920.00元；邮电费9,600.00元；工会经费17,949.24元；福利费52,008.00元；其他商品和服务支出37,950.00元；资本性支出30,790.00元；其中：办公设备购置30,790.00元 。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、财政拨款“三公”经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

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算0.00元，支出决算0.00元，完成全年

预算的0.00%，比上年度减少8,890.00元，下降100%。主要原因是： 车辆报废，本年度无预算，无支出。 其中：

因公出国（境）费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：本单位无因公出国出境支出 ；

公务用车购置费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：本单位无公务用车购置费支出 ；

公务用车运行维护费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，比上年度减少8,890.00元，下降100%，主要原因是：车辆报废，本年度无预算，无支出。 ；

公务接待费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：本单位无公务接待费支出 。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国境费支出0.00元，出国团组共0个，0人次。主要用于:无 。

2、公务用车购置支出0.00元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于无 。

3、公务用车运行维护费支出0.00元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0辆车，主要用于：无 。

4、公务接待费支出0.00元，共接待0批次，0人次。国内接待费0元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0元，共接待0批次，0人次，主要是接待无 ；国（境）外接待费0元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要为 无。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门无机关运行经费。

（二）政府采购情况说明

吕梁市离石区医疗保险服务中心2022年度政府采购支出总额110,710.00元，其中：政府采购货物支出30,790.00元、政府采购工程支出0.00元、政府采购服务支出79,920.00元。政府采购授予中小企业合同金额0.00元，占政府采购支出总额的0.00%。其中：授予小微企业合同金额0.00元，占政府采购支出总额的0.00%。

（三）国有资产占用情况说明

吕梁市离石区医疗保险服务中心截至2022年12月31日，本部门共有车辆1辆。其中：副部（省）级及以上领导用车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，其他用车主要是外伤调查 ；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效情况说明

（1）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，吕梁市离石区医疗保险服务中心部门（单位）按照“谁支出、谁自评”的原则，组织对2022年度年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涵盖一级项目0个，二级项目6个，共涉及资金9222800元，占本部门（单位）项目支出总额的100%，其中一般公共预算项目支出8066531.19元、政府性基金预算项目支出0元、国有资金经营预算项目支出0元、社会保险基金预算项目支出0元。

组织开展了2022年度吕梁市离石区医疗保险服务中心部门（单位）整体支出绩效自评，涉及资金9222800元，其中一般公共预算支出9222800元、政府性基金预算支出0元、国有资金经营预算支出0元、社会保险基金预算支出0元。

组织对城乡居民区级补助资金等6个二级项目开展了部门评价，涉及资金9222800元，其中一般公共预算支出9222800元、政府性基金预算支出0元、国有资金经营预算支出0元、社会保险基金预算支出0元。从评价结果来看， 总体良好。

（2）项目绩效自评结果

吕梁市离石区医疗保险服务中心部门（单位）2022年度一级项目绩效自评个数0个，涉及资金0元：0个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为无 。涉密项目除外。

吕梁市离石区医疗保险服务中心部门（单位）2022年度部门预算二级项目绩效自评个数6个，涉及资金9222800元：2个项目自评等级为“优”，4个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为无。涉密项目除外。

具体公开的每个项目绩效自评结果如下表述：

（一）项目概况。2021年新中国成立前退休老工人津贴项目资金投入0.3万元，实际支出金额0.3万元。项目绩效目标是保障吕梁市离石区医疗保险服务中心 新中国成立前退休老工人的津贴补助，按照工作需要安排支付。（二）2022年离石区医疗保险服务中心城乡居民基本医疗保险区级财政补助677.68万元，已支付659.93万元，绩效目标完成率是97%。项目绩效目标是保障吕梁市离石区医疗保险服务中心的各项工作顺利开展。所有项目均按照工作需要进行进度安排。（三）2022年离石区医疗保险服务中心工作经费预算13万元，已支付12.99万元，绩效目标完成率是100%。项目绩效目标是保障吕梁市离石区医疗保险服务中心的各项工作顺利开展。所有项目均按照工作需要进行进度安排。（四）2022年离石区医疗保险服务中心改制企业39.49退休人员

医疗补助预算216万元，已支付126.19万元，绩效目标完成率是58%。项目绩效目标是保障吕梁市离石区医疗保险服务中心的各项工作顺利开展。所有项目均按照工作需要进行进度安排。（五）医疗服务与保障能力提升补助资金（医疗保障服务能力提升部分）项目资金投入15万元，实际支出金额6.93万元。2022年因疫情原因，宣传、培训、检查都没能按年初计划执行，开展次数少，提升资金支付少。项目绩效目标是保障吕梁市离石区医疗保险服务中心的各项工作顺利开展。所有项目均按照工作需要进行进度安排。。

（3）部门（单位）整体支出绩效自评结果

吕梁市离石区医疗保险服务中心部门（单位）整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，吕梁市离石区医疗保险服务中心部门（单位）整体绩效自评得分为8分。部门（单位）全年预算数为9222800元，执行数为8066531.19元，执行率为87%。年度绩效目标完成情况：一是 保障吕梁市离石区医疗保险服务中心的各项工作顺利开展。；二是 所有项目均按照工作需要进行进度安排。 。发现的主要问题及原因：一是 编制部门预算不确定因素较多，绩效指标设置难以全面涵盖。；二是 部分绩效指标不清晰、可衡量性差。 。下一步改进措施：一是需增强工作可预见性，编制绩效目标时，将全年工作任务细化分解为具体的绩效目标，并充分运用定量、定性相结合的方式 ；二是制度清晰可衡量的绩效指标，提升部门预算编制的前瞻性 。涉密内容除外。

（4）部门评价项目绩效评价结果

《2021年新中国成立前参加工作退休老工人津贴项目支出绩效评价报告》、《2022年新中国成立前参加工作退休老工人津贴项目支出绩效评价报告》、《2022年城乡居民基本医疗保险区级财政补助项目支出绩效评价报告》、《改制企业39.49退休人员医疗补助项目支出绩效评价报告》、《业务能力提升项目支出绩效评价报告》

（5）其他需要说明的事项

无

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

九、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人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、“三公”经费：指各级部门、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费和公务接待费支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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。

十二、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财政拨款基本支出中的公用经费支出。

其他人力资源和社会保障管理事务支出：反应除上述项目以外其他用于人力资源和社会保障管理事务方面的支出。

第五部分 附件

吕梁市离石区医疗保险服务中心
项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

2022年离石区医疗保险服务中心工作经费预算13万元，已支付12.99万元，绩效目标完成率是100%。

（二）项目绩效目标。

项目绩效目标是保障吕梁市离石区医疗保险服务中心的各项工作顺利开展。所有项目均按照工作需要进行进度安排。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

通过对财政支出项目的立项情况、资金使用情况、项目实施管理情况、项目绩效表现情况自我评价，了解资金使用是否达到了预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在的问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准。

1、绩效评价的原则

一是科学公正。绩效评价运用科学合理的方法按照规范的程序，对项目绩效进行客观公正的反映。二是统筹兼顾。单位自评、

部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。三是激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩。体现奖惩劣和激励相容导向，有效要安排、低效要减压、无效要问责。四是公开透明。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2、评价的指标体系

项目绩效评价指标包括产出数量、质量、时效、成本，以及经济效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等，评价权根据项目实际情况确定。原则上预算执行率和一级指标权重统一设置为：预算执行率100%、预算指标90%。如果特殊情况，一级指标权重可以适当调整，二、三级指标根据指标重要程度、项目实施阶段等因素综合确定，准确反映项目的产出和效益。

3、项目绩效评价的方法

项目绩效评价的方法包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评价法、标杆管理法等。根据具体的评价对象选择采用一种或多种方法。

4、项目绩效评价的标准

（1）计划标准。以预先制定的计划、目标、预算、定额等作为评价标准。（2）行业标准。参照国家公布的行业指标数据制定评价标准。（3）历史标准。参照历史数据制定评价标准，

为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下确定相对较高的评价标准。（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

（三）绩效评价工作过程

一是根据《离石区财政局关于印发离石区预算绩效管理等暂行办法的通知》（离财资【2021】年 9019 号）文件精神确定评价对象和范围。二是研究制定绩效评价工作方案。三是收集绩效评价相关数据资料。四是核实有关情况，分析形成初步结论。五是与相关责任科室交换意见。六是综合分析并形成最终结论。七是提交绩效评价报告。八是建立绩效评价档案。

三、综合评价情况及评价结论

总分由各项指标得分汇总形成。定量指标与年初指标相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成指标高于指标值较高的，分析其原因，如果由于年初值指标设置过低造成的，要按照偏离度适度调整分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。定性指标分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定成效、未达成年度指标且效果较差三挡，按照指标对应分值分 100%-80%，80%-60%，60%-0%合理确定分值，2022 年吕梁市离石区医疗保险服务中心绩效评价分值综合结论为自评等级中。

四、 绩效评价指标分析

(一)项目决策情况分析

1、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，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需、公共财政支持范围，不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

2、绩效目标。项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。

（二）项目过程情况分析

资金管理。资金管理符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，且符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，2022 年项目资金到位率为 100%，预算执行率 0%（待第一批就业资金支付完成后开始支付）。

（三）项目产出情况分析

对年初设定的绩效目标完成情况进行了自检自查，绩效目标立项合理、指标明确、项目资金全部到位。对经费的管理和使用合理规范，相关制度健全，项目产出数量、质量、时效有保障，成本可有效控制。项目效益明显，达到了预期的效果，各项工作均按进度率稳定推进。

（四）项目效益情况分析

各项目稳定健康发展，服务发展、服务决策、服务落实。做好各项目稳步推进，社会公众和服务对象满意度大于90%。

五、 主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1、强化组织领导，提高政治认识。预算绩效管理是提高行政效能和资金管理水平的重要举措。我单位高度重视部门预算绩效管理，成立了以主要负责人为组长，各科室分管领导担任副组长，相关科室负责人为成员的预算绩效评价领导小组，安排部署绩效评价工作，落实具体工作措施，统筹安排好各个环节工作，加强财务和科室之间的参与协调力度，加强与项目单位沟通配合、业务培训和指导，按要求完成本部门绩效评价工作。

2、强化绩效管理，目标完成到位。我单位各项绩效目标实施范围大，覆盖面广。做到年初有计划，年中有措施，年末有总结，形成了一套工作体系和项目管理制度，确保各项目顺利、规范有序的完成各项绩效目标。

3、强化制度建设，规范绩效管理。结合预算、绩效、资金管理的新要求，现制定财务管理制度、预算业务制度、项目管理办法，预算绩效管理办法和政府采购等多项制度，包含财务、项目决策等内容的内控管理制度体系，并且严格执行相关规章制度，项目集体决策，项目资金使用程序和手续规范，确保项目经费执行到位规范使用，安全运行。

（二）存在的问题及原因分析

1、编制部门预算不确定因素较多，绩效指标设置难以全面涵盖。绩效目标设置出现漏项，不能准确反映当年绩效目标任务；今后，在绩效评价过程中，需不断改进和细化绩效目标内容及指标体系，根据工作重心做出相应调整，切实推动绩效目标任务的顺利完成。

2、部分绩效指标不清晰、可衡量性差。今后，需增强工作可预见性，编制绩效目标时，将全年工作任务细化分解为具体的绩效目标，并充分运用定量、定性相结合的方式，制度清晰可衡量的绩效指标，提升部门预算编制的前瞻性。

六、 有关建议

无

七、 其他需要说明的问题

无

吕梁市离石区医疗保险服务中心
项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

2022年离石区医疗保险服务中心改制企业39.49退休人员医疗补助预算216万元，已支付126.19万元，绩效目标完成率是58%。

（二）项目绩效目标。

项目绩效目标是保障吕梁市离石区医疗保险服务中心的各项工作顺利开展。所有项目均按照工作需要进行进度安排。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

通过对财政支出项目的立项情况、资金使用情况、项目实施管理情况、项目绩效表现情况自我评价，了解资金使用是否达到了预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在的问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准。

1、绩效评价的原则

一是科学公正。绩效评价运用科学合理的方法按照规范的程序，对项目绩效进行客观公正的反映。二是统筹兼顾。单位自评、

部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。三是激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩。体现奖惩劣和激励相容导向，有效要安排、低效要减压、无效要问责。四是公开透明。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

4、评价的指标体系

项目绩效评价指标包括产出数量、质量、时效、成本，以及经济效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等，评价权根据项目实际情况确定。原则上预算执行率和一级指标权重统一设置为：预算执行率 100%、预算指标 90%。如果特殊情况，一级指标权重可以适当调整，二、三级指标根据指标重要程度、项目实施阶段等因素综合确定，准确反映项目的产出和效益。

5、项目绩效评价的方法

项目绩效评价的方法包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评价法、标杆管理法等。根据具体的评价对象选择采用一种或多种方法。

4、项目绩效评价的标准

（1）计划标准。以预先制定的计划、目标、预算、定额等作为评价标准。（2）行业标准。参照国家公布的行业指标数据制定评价标准。（3）历史标准。参照历史数据制定评价标准，

为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下确定相对较高的评价标准。（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

（四）绩效评价工作过程

一是根据《离石区财政局关于印发离石区预算绩效管理等暂行办法的通知》（离财资【2021】年 9019 号）文件精神确定评价对象和范围。二是研究制定绩效评价工作方案。三是收集绩效评价相关数据资料。四是核实有关情况，分析形成初步结论。五是与相关责任科室交换意见。六是综合分析并形成最终结论。七是提交绩效评价报告。八是建立绩效评价档案。

三、综合评价情况及评价结论

总分由各项指标得分汇总形成。定量指标与年初指标相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成指标高于指标值较高的，分析其原因，如果由于年初值指标设置过低造成的，要按照偏离度适度调整分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。定性指标分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定成效、未达成年度指标且效果较差三挡，按照指标对应分值分 100%-80%，80%-60%，60%-0%合理确定分值，2022 年吕梁市离石区人力资源和社会保障局绩效评价分值综合结论为自评等级中。

八、 绩效评价指标分析

(一)项目决策情况分析

1、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，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需、公共财政支持范围，不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

2、绩效目标。项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。

（二）项目过程情况分析

资金管理。资金管理符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，且符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，2022 年项目资金到位率为 100%，预算执行率 0%（待第一批就业资金支付完成后开始支付）。

（三）项目产出情况分析

对年初设定的绩效目标完成情况进行了自检自查，绩效目标立项合理、指标明确、项目资金全部到位。对经费的管理和使用合理规范，相关制度健全，项目产出数量、质量、时效有保障，成本可有效控制。项目效益明显，达到了预期的效果，各项工作均按进度率稳定推进。

（四）项目效益情况分析

各项目稳定健康发展，服务发展、服务决策、服务落实。做好各项目稳步推进，社会公众和服务对象满意度大于90%。

九、 主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1、强化组织领导，提高政治认识。预算绩效管理是提高行政效能和资金管理水平的重要举措。我单位高度重视部门预算绩效管理，成立了以主要负责人为组长，各科室分管领导担任副组长，相关科室负责人为成员的预算绩效评价领导小组，安排部署绩效评价工作，落实具体工作措施，统筹安排好各个环节工作，加强财务和科室之间的参与协调力度，加强与项目单位沟通配合、业务培训和指导，按要求完成本部门绩效评价工作。

2、强化绩效管理，目标完成到位。我单位各项绩效目标实施范围大，覆盖面广。做到年初有计划，年中有措施，年末有总结，形成了一套工作体系和项目管理制度，确保各项目顺利、规范有序的完成各项绩效目标。

3、强化制度建设，规范绩效管理。结合预算、绩效、资金管理的新要求，现制定财务管理制度、预算业务制度、项目管理办法，预算绩效管理办法和政府采购等多项制度，包含财务、项目决策等内容的内控管理制度体系，并且严格执行相关规章制度，项目集体决策，项目资金使用程序和手续规范，确保项目经费执行到位规范使用，安全运行。

（二）存在的问题及原因分析

1、编制部门预算不确定因素较多，绩效指标设置难以全面涵盖。绩效目标设置出现漏项，不能准确反映当年绩效目标任务；今后，在绩效评价过程中，需不断改进和细化绩效目标内容及指标体系，根据工作重心做出相应调整，切实推动绩效目标任务的顺利完成。

2、部分绩效指标不清晰、可衡量性差。今后，需增强工作可预见性，编制绩效目标时，将全年工作任务细化分解为具体的绩效目标，并充分运用定量、定性相结合的方式，制度清晰可衡量的绩效指标，提升部门预算编制的前瞻性。

十、 有关建议

无

十一、 其他需要说明的问题

无

吕梁市离石区医疗保险服务中心
项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

医疗服务与保障能力提升补助资金（医疗保障服务能力提升部分）项目资金投入15万元，实际支出金额6.93万元。2022年因疫情原因，宣传、培训、检查都没能按年初计划执行，开展次数少，提升资金支付少。

（二）项目绩效目标。

项目绩效目标是保障吕梁市离石区医疗保险服务中心的各项工作顺利开展。所有项目均按照工作需要进行进度安排。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

通过对财政支出项目的立项情况、资金使用情况、项目实施管理情况、项目绩效表现情况自我评价，了解资金使用是否达到了预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在的问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准。

1、绩效评价的原则

一是科学公正。绩效评价运用科学合理的方法按照规范的程序，对项目绩效进行客观公正的反映。二是统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。三是激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩。体现奖惩劣和激励相容导向，有效要安排、低效要减压、无效要问责。四是公开透明。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

6、评价的指标体系

项目绩效评价指标包括产出数量、质量、时效、成本，以及经济效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等，评价权根据项目实际情况确定。原则上预算执行率和一级指标权重统一设置为：预算执行率100%、预算指标90%。如果特殊情况，一级指标权重可以适当调整，二、三级指标根据指标重要程度、项目实施阶段等因素综合确定，准确反映项目的产出和效益。

7、项目绩效评价的方法

项目绩效评价的方法包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评价法、标杆管理法等。根据具体的评价对象选择采用一种或多种方法。

4、项目绩效评价的标准

（1）计划标准。以预先制定的计划、目标、预算、定额等作为评价标准。（2）行业标准。参照国家公布的行业指标数据制定评价标准。（3）历史标准。参照历史数据制定评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下确定相对较高的评价标准。（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

（五）绩效评价工作过程

一是根据《离石区财政局关于印发离石区预算绩效管理等暂行办法的通知》（离财资【2021】年 9019 号）文件精神确定评价对象和范围。二是研究制定绩效评价工作方案。三是收集绩效评价相关数据资料。四是核实有关情况，分析形成初步结论。五是与相关责任科室交换意见。六是综合分析并形成最终结论。七是提交绩效评价报告。八是建立绩效评价档案。

三、综合评价情况及评价结论

总分由各项指标得分汇总形成。定量指标与年初指标相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成指标高于指标值较高的，分析其原因，如果由于年初值指标设置过低造成的，要按照偏离度适度调整分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。定性指标分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定成效、未达成年度指标且效果较差三挡，按照指标对应分值分 100%-80%，80%-60%，60%-0%合理确定分值，2022 年吕

梁市离石区医疗保险服务中心绩效评价分值综合结论为自评等级中。

十二、 绩效评价指标分析

1、数量指标：

（1）推进医保政府信息公开。依托离石区政府网站累计主动公开文件9份。

（2）医保信息系统验收合格率、正常运行率均大于90%.

（3）执行市局信息科统一管理，医保信息系统运行维护响应时间小于30分钟。

（4）2022年6月底，离石区人民医院具备DRG实际付费条件和能力，11月17日，离石区人民医院已顺利通过省级专家组验收，将在2023年启动实际付费。

2、质量指标：

（1）医保法治建设能力有所提高。①制定医保法治建设方面制度措施；②配备兼职法律工作人员。

（2）医保经办服务能力有所提升。①医保经办机构归口管理、独立运行;②医保经办清单全面落实;③实行综合柜员制和一窗办理。

（3）医保新闻宣传、政府信息工作和政策研究能力等方面培训有所提高。配备医保新闻宣传、政府信息工作和政策研究的刊物、资料。

3、服务对象满意度指标：参保人员对医保服务的满意度大于85%。

十三、 主要经验及做法、存在的问题及原因分析

自评发现存在主要问题是：医疗服务与保障能力提升补助资金使用还不够；提升资金使用后发挥出的医疗服务与保障作用还不够。

下一步拟采取的改进措施：

1、建立分工明确的机制建设，层层抓医疗服务与保障能力提升，落实追究倒查，哪个环节出现问题找哪个负责人。

2、梳理严密硬实的制度体系，以规矩约束监督每名工作人员，按流程完成各具体事项办理，提升医疗服务与保障能力。

3、调整规划正确合理的资金分配方案，统筹兼顾。

4、加大对区域内定点医药机构的检查和监管力度，提升监管能力。

十四、 有关建议

无

十五、 其他需要说明的问题

无

吕梁市离石区医疗保险服务中心
项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

2021年建国前退休老工人津贴项目资金投入0.3万元，实际支出金额0.3万元。

（二）项目绩效目标。

项目绩效目标是保障吕梁市离石区医疗保险服务中心建国前退休老工人的津贴补助，按照工作需要安排支付。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

通过对财政支出项目的立项情况、资金使用情况、项目实施管理情况、项目绩效表现情况自我评价，了解资金使用是否达到了预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在的问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准。

1、绩效评价的原则

一是科学公正。绩效评价运用科学合理的方法按照规范的程序，对项目绩效进行客观公正的反映。二是统筹兼顾。单位自评、

部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。三是激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩。体现奖惩劣和激励相容导向，有效要安排、低效要减压、无效要问责。四是公开透明。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

8、评价的指标体系

项目绩效评价指标包括产出数量、质量、时效、成本，以及经济效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等，评价权根据项目实际情况确定。原则上预算执行率和一级指标权重统一设置为：预算执行率 100%、预算指标 90%。如果特殊情况，一级指标权重可以适当调整，二、三级指标根据指标重要程度、项目实施阶段等因素综合确定，准确反映项目的产出和效益。

9、项目绩效评价的方法

项目绩效评价的方法包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评价法、标杆管理法等。根据具体的评价对象选择采用一种或多种方法。

4、项目绩效评价的标准

（1）计划标准。以预先制定的计划、目标、预算、定额等作为评价标准。（2）行业标准。参照国家公布的行业指标数据制定评价标准。（3）历史标准。参照历史数据制定评价标准，

为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下确定相对较高的评价标准。（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

（六）绩效评价工作过程

一是根据《离石区财政局关于印发离石区预算绩效管理等暂行办法的通知》（离财资【2021】年 9019 号）文件精神确定评价对象和范围。二是研究制定绩效评价工作方案。三是收集绩效评价相关数据资料。四是核实有关情况，分析形成初步结论。五是与相关责任科室交换意见。六是综合分析并形成最终结论。七是提交绩效评价报告。八是建立绩效评价档案。

三、综合评价情况及评价结论

总分由各项指标得分汇总形成。定量指标与年初指标相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成指标高于指标值较高的，分析其原因，如果由于年初值指标设置过低造成的，要按照偏离度适度调整分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。定性指标分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定成效、未达成年度指标且效果较差三挡，按照指标对应分值分 100%-80%，80%-60%，60%-0%合理确定分值，2022 年吕梁市离石区医疗保险服务中心绩效评价分值综合结论为自评等级中。

十六、 绩效评价指标分析

(一)项目决策情况分析

1、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，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需、公共财政支持范围，不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

2、绩效目标。项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。

（二）项目过程情况分析

资金管理。资金管理符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，且符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，2022 年项目资金到位率为 100%，预算执行率 0%（待第一批就业资金支付完成后开始支付）。

（三）项目产出情况分析

对年初设定的绩效目标完成情况进行了自检自查，绩效目标立项合理、指标明确、项目资金全部到位。对经费的管理和使用合理规范，相关制度健全，项目产出数量、质量、时效有保障，成本可有效控制。项目效益明显，达到了预期的效果，各项工作均按进度率稳定推进。

（四）项目效益情况分析

各项目稳定健康发展，服务发展、服务决策、服务落实。做好各项目稳步推进，社会公众和服务对象满意度大于90%。

十七、 主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1、强化绩效管理，目标完成到位。我单位各项绩效目标实施范围大，覆盖面广。做到年初有计划，年中有措施，年末有总结，形成了一套工作体系和项目管理制度，确保各项目顺利、规范有序的完成各项绩效目标。

2、强化制度建设，规范绩效管理。结合预算、绩效、资金管理的新要求，现制定财务管理制度、预算业务制度、项目管理办法，预算绩效管理办法和政府采购等多项制度，包含财务、项目决策等内容的内控管理制度体系，并且严格执行相关规章制度，项目集体决策，项目资金使用程序和手续规范，确保项目经费执行到位规范使用，安全运行。

（二）存在的问题及原因分析

编制部门预算不确定因素较多，绩效指标设置难以全面涵盖。绩效目标设置出现漏项，不能准确反映当年绩效目标任务；今后，在绩效评价过程中，需不断改进和细化绩效目标内容及指标体系，根据工作重心做出相应调整，切实推动绩效目标任务的顺利完成。

十八、 有关建议

无

十九、 其他需要说明的问题

无

吕梁市离石区医疗保险服务中心
项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

2022年离石区医疗保险服务中心城乡居民基本医疗保险区级财政补助677.68万元，已支付659.93万元，绩效目标完成率是97%。

（二）项目绩效目标。

项目绩效目标是保障吕梁市离石区医疗保险服务中心的各项工作顺利开展。所有项目均按照工作需要进行进度安排。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

通过对财政支出项目的立项情况、资金使用情况、项目实施管理情况、项目绩效表现情况自我评价，了解资金使用是否达到了预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在的问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准。

1、绩效评价的原则

一是科学公正。绩效评价运用科学合理的方法按照规范的程序，对项目绩效进行客观公正的反映。二是统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。三是激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩。体现奖惩劣和激励相容导向，有效要安排、低效要减压、无效要问责。四是公开透明。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

10、 评价的指标体系

项目绩效评价指标包括产出数量、质量、时效、成本，以及经济效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等，评价权根据项目实际情况确定。原则上预算执行率和一级指标权重统一设置为：预算执行率 100%、预算指标 90%。如果特殊情况，一级指标权重可以适当调整，二、三级指标根据指标重要程度、项目实施阶段等因素综合确定，准确反映项目的产出和效益。

11、 项目绩效评价的方法

项目绩效评价的方法包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评价法、标杆管理法等。根据具体的评价对象选择采用一种或多种方法。

4、项目绩效评价的标准

（1）计划标准。以预先制定的计划、目标、预算、定额等作为评价标准。（2）行业标准。参照国家公布的行业指标数据制定评价标准。（3）历史标准。参照历史数据制定评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下确定相对较高的评价标准。（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

（七）绩效评价工作过程

一是根据《离石区财政局关于印发离石区预算绩效管理等暂行办法的通知》（离财资【2021】年 9019 号）文件精神确定评价对象和范围。二是研究制定绩效评价工作方案。三是收集绩效评价相关数据资料。四是核实有关情况，分析形成初步结论。五是与相关责任科室交换意见。六是综合分析并形成最终结论。七是提交绩效评价报告。八是建立绩效评价档案。

三、综合评价情况及评价结论

总分由各项指标得分汇总形成。定量指标与年初指标相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成指标高于指标值较高的，分析其原因，如果由于年初值指标设置过低造成的，要按照偏离度适度调整分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。定性指标分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定成效、未达成年度指标且效果较差三挡，按照指标对应分值分 100%-80%，80%-60%，60%-0%合理确定分值，2022 年吕

梁市离石区人力资源和社会保障局绩效评价分值综合结论为自评等级中。

二十、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况分析

1、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，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需、公共财政支持范围，不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

2、绩效目标。项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。

（二）项目过程情况分析

资金管理。资金管理符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，且符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，2022 年项目资金到位率为 100%，预算执行率 0%（待第一批就业资金支付完成后开始支付）。

（三）项目产出情况分析

对年初设定的绩效目标完成情况进行了自检自查，绩效目标立项合理、指标明确、项目资金全部到位。对经费的管理和使用合理规范，相关制度健全，项目产出数量、质量、时效有保障，成本可有效控制。项目效益明显，达到了预期的效果，各项工作均按进度率稳定推进。

（四）项目效益情况分析

各项目稳定健康发展，服务发展、服务决策、服务落实。做好各项目稳步推进，社会公众和服务对象满意度大于90%。

二十一、 主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1、强化组织领导，提高政治认识。预算绩效管理是提高行政效能和资金管理水平的重要举措。我单位高度重视部门预算绩效管理，成立了以主要负责人为组长，各科室分管领导担任副组长，相关科室负责人为成员的预算绩效评价领导小组，安排部署绩效评价工作，落实具体工作措施，统筹安排好各个环节工作，加强财务和科室之间的参与协调力度，加强与项目单位沟通配合、业务培训和指导，按要求完成本部门绩效评价工作。

2、强化绩效管理，目标完成到位。我单位各项绩效目标实施范围大，覆盖面广。做到年初有计划，年中有措施，年末有总结，形成了一套工作体系和项目管理制度，确保各项目顺利、规范有序的完成各项绩效目标。

3、强化制度建设，规范绩效管理。结合预算、绩效、资金管理的新要求，现制定财务管理制度、预算业务制度、项目管理办法，预算绩效管理办法和政府采购等多项制度，包含财务、项目决策等内容的内控管理制度体系，并且严格执行相关规章制度，项目集体决策，项目资金使用程序和手续规范，确保项目经费执行到位规范使用，安全运行。

（二）存在的问题及原因分析

1、编制部门预算不确定因素较多，绩效指标设置难以全面涵盖。绩效目标设置出现漏项，不能准确反映当年绩效目标任务；今后，在绩效评价过程中，需不断改进和细化绩效目标内容及指标体系，根据工作重心做出相应调整，切实推动绩效目标任务的顺利完成。

2、部分绩效指标不清晰、可衡量性差。今后，需增强工作可预见性，编制绩效目标时，将全年工作任务细化分解为具体的绩效目标，并充分运用定量、定性相结合的方式，制度清晰可衡量的绩效指标，提升部门预算编制的前瞻性。

二十二、 有关建议

无

二十三、 其他需要说明的问题

无

吕梁市离石区医疗保险服务中心
项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

2022年建国前退休老工人津贴项目资金投入0.3万元，实际支出金额0.3万元。

（二）项目绩效目标。

项目绩效目标是保障吕梁市离石区医疗保险服务中心建国前退休老工人的津贴补助，按照工作需要安排支付。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

通过对财政支出项目的立项情况、资金使用情况、项目实施管理情况、项目绩效表现情况自我评价，了解资金使用是否达到了预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在的问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准。

1、绩效评价的原则

一是科学公正。绩效评价运用科学合理的方法按照规范的程序，对项目绩效进行客观公正的反映。二是统筹兼顾。单位自评、

部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。三是激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩。体现奖惩劣和激励相容导向，有效要安排、低效要减压、无效要问责。四是公开透明。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

12、 评价的指标体系

项目绩效评价指标包括产出数量、质量、时效、成本，以及经济效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等，评价权根据项目实际情况确定。原则上预算执行率和一级指标权重统一设置为：预算执行率 100%、预算指标 90%。如果特殊情况，一级指标权重可以适当调整，二、三级指标根据指标重要程度、项目实施阶段等因素综合确定，准确反映项目的产出和效益。

13、 项目绩效评价的方法

项目绩效评价的方法包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评价法、标杆管理法等。根据具体的评价对象选择采用一种或多种方法。

4、项目绩效评价的标准

（1）计划标准。以预先制定的计划、目标、预算、定额等作为评价标准。（2）行业标准。参照国家公布的行业指标数据制定评价标准。（3）历史标准。参照历史数据制定评价标准，

为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下确定相对较高的评价标准。（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

（八）绩效评价工作过程

一是根据《离石区财政局关于印发离石区预算绩效管理等暂行办法的通知》（离财资【2021】年 9019 号）文件精神确定评价对象和范围。二是研究制定绩效评价工作方案。三是收集绩效评价相关数据资料。四是核实有关情况，分析形成初步结论。五是与相关责任科室交换意见。六是综合分析并形成最终结论。七是提交绩效评价报告。八是建立绩效评价档案。

三、综合评价情况及评价结论

总分由各项指标得分汇总形成。定量指标与年初指标相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成指标高于指标值较高的，分析其原因，如果由于年初值指标设置过低造成的，要按照偏离度适度调整分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。定性指标分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定成效、未达成年度指标且效果较差三挡，按照指标对应分值分 100%-80%，80%-60%，60%-0%合理确定分值，2022 年吕梁市离石区医疗保险服务中心绩效评价分值综合结论为自评等级中。

二十四、 绩效评价指标分析

(一)项目决策情况分析

1、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，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需、公共财政支持范围，不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

2、绩效目标。项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。

（二）项目过程情况分析

资金管理。资金管理符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，且符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，2022 年项目资金到位率为 100%，预算执行率 0%（待第一批就业资金支付完成后开始支付）。

（三）项目产出情况分析

对年初设定的绩效目标完成情况进行了自检自查，绩效目标立项合理、指标明确、项目资金全部到位。对经费的管理和使用合理规范，相关制度健全，项目产出数量、质量、时效有保障，成本可有效控制。项目效益明显，达到了预期的效果，各项工作均按进度率稳定推进。

（四）项目效益情况分析

各项目稳定健康发展，服务发展、服务决策、服务落实。做好各项目稳步推进，社会公众和服务对象满意度大于90%。

二十五、 主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1、强化绩效管理，目标完成到位。我单位各项绩效目标实施范围大，覆盖面广。做到年初有计划，年中有措施，年末有总结，形成了一套工作体系和项目管理制度，确保各项目顺利、规范有序的完成各项绩效目标。

2、强化制度建设，规范绩效管理。结合预算、绩效、资金管理的新要求，现制定财务管理制度、预算业务制度、项目管理办法，预算绩效管理办法和政府采购等多项制度，包含财务、项目决策等内容的内控管理制度体系，并且严格执行相关规章制度，项目集体决策，项目资金使用程序和手续规范，确保项目经费执行到位规范使用，安全运行。

（二）存在的问题及原因分析

编制部门预算不确定因素较多，绩效指标设置难以全面涵盖。绩效目标设置出现漏项，不能准确反映当年绩效目标任务；今后，在绩效评价过程中，需不断改进和细化绩效目标内容及指标体系，根据工作重心做出相应调整，切实推动绩效目标任务的顺利完成。

二十六、 有关建议

无

二十七、 其他需要说明的问题

无