2018年度

四川省宣汉县医疗保险管理局部门决算

目录

公开时间：2019年9月05日

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 5](#_Toc15396601)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 9](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 9](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 9](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 10](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 10](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 11](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 14](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 14](#_Toc15396609)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 17](#_Toc15396610)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 17](#_Toc15396611)

[十一、其他重要事项的情况说明 19](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 21](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 24](#_Toc15396614)

[附件1 24](#_Toc15396615)

[附件2 32](#_Toc15396617)

[第五部分 附表 33](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 33](#_Toc15396619)

二、[收入总表 33](#_Toc15396620)

三、[支出总表 33](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 33](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 33](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 33](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 33](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 33](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 33](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 33](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 33](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 33](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 33](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

宣汉县医疗保险管理局（以下简称“县医保局”）在宣汉县人力资源和社会保障局领导下，编制全县保险、生育保险事业发展规划，制订业务工作流程、管理制度等，具体经办城镇职工医疗保险、城乡居民医疗保险、生育保险业务工作，负责医疗保险定点医疗机构和零售药店协议管理和考核工作、指导乡镇、街道、社区就业和社会保障服务中心（站）医疗保险的相关业务工作。承办县委、县政府和县人力资源和社会保障局交办的其他工作事项。

（二）2018年重点工作完成情况。

1、加大宣传力度确保医保待遇。支付全县共住院133046人次，基金待遇支付47020万元。其中，职工住院7854人次、基金待遇支付5290万元，城乡居民住院125192人次、基金待遇支付41730万元。

2、强化监管确保基金安全运行。一是改革支付方式，实行预算管理。二是全面开展智能监管工作。三是狠抓医疗管理，有效防止基金不合理支出。四是强化监管，重拳惩处医保违规行为。五是严格定点医药机构协议管理，形成了布局合理、方便快捷的就医购药服务网络。六是强化责任，建立健全监督机制。七是制定了“宣汉县医疗机构管理办法”，启动了医保医师“黑名单”管理制度，严格审核把关，切实组建一支业务能力强、政治思想素质好的医保医师队伍。

3、强化党风廉政建设夯实主体责任。

4、强力抓好精准扶贫及健康扶贫工作

二、机构设置

宣汉县医保局本年机构数1个，属二级单位，参照公务员法管理的事业单位。编制22人，现有在职人数22人，退休职工3人。

# 第二部分 2018年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2018年度收入共计373.20万元，支出共计为373.20万元，较2017年增加103.91万元，增长54.03%%，因机构合并，人员调整，收、支相应增加。

二、收入决算情况说明

2018年本年收入合计373.20万元，其中：一般公共预算财政拨款收入373.20万元，占全年收入的100%，无基金预算，占全年收入的\*\*%。较2017年增加103.91万元，增长54.03%%，因机构合并，人员调整，收、支相应增加。

三、支出决算情况说明

2018年本年支出合计373.20万元，基本支出253.21万元，占总支出的67.84%，其中人员经费219.77万元，占基本支出的86.79%；日常公用经费支出33.43万元，占基本支出的13.21%。项目支出120万元，占总支出的32.16%。较2017年增加103.91万元，增长54.03%%，因机构合并，人员调整，收、支相应增加。

（图3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018年财政拨款收入总计373.20万元。2018年度财政拨款支出总计373.20万元，较2017年增加103.91万元，增长54.03%%，因机构合并，人员调整，收、支相应增加。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

**（除国有资本经营预算外，数据来源于财决Z01-1表，口径为“总计”数+国有资本经营预算。）**

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**

2018年一般公共预算财政拨款支出373.20万元，占全年收入100%，较2017年增加103.91万元，增长54.03%%，因机构合并，人员调整，收、支相应增加。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2018年一般公共预算财政拨款支出373.20万元，主要用于以下方面:社会保障和就业支出268.42万元，占一般公共预算财政拨款支出的71.92%，医疗卫生支出86.27万元，占一般公共预算财政拨款支出的23.12%；住房保障支出18.51万元，占一般公共预算财政拨款支出4.96%；较2017年增加103.91万元，增长54.03%%，因机构合并，人员调整，收、支相应增加。

**（罗列全部功能分类科目，至类级。）**

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2018年般公共预算支出决算数为255.01万元，完成预算100%。其中：

1.一般公共服务（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为\*\*万元，完成预算\*\*%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。

2.教育（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为\*\*万元，完成预算\*\*%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。

3.科学技术（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为\*\*万元，完成预算\*\*%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。

4.文化体育与传媒（类）\*\*\*（款）\*\*\*（项）: 支出决算为\*\*万元，完成预算\*\*%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。

5.社会保障和就业

社会保险经办机构2080109：支出决算为237.3万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

机关事业单位基本养老保险缴费支出2080505：支出决算为30.84万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

机关事业单位职业年金缴费支出2080506：支出决算为0.29万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

6.医疗卫生与计划生育

行政单位医疗2101101：支出决算为5.18万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

事业单位医疗2101101：支出决算为5.03万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

公务员医疗补助2101103：支出决算为1.87万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

7、住房保障支出

住房公积金2210201：支出决算为18.51万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

（数据来源财决08表，罗列全部功能分类科目至项级。上述“预算”口径为调整预算数。增减变动原因为决算数<项级>和调整预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年一般公共预算财政拨款基本支出253.20万元，其中：

人员经费219.77万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　公用经费33.43万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

**（数据来源财决07表，根据本部门实际支出情况罗列全部经济分类科目。）**

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2018年“三公”经费支出情况：全年三公经费支出3.94万元，其中公务接待0.98万元、公车运行维护费2.96万元，我单位本着厉行节约的原则，节约开支，规范报帐制度，较2017年三公经费增加2.39万元，增长154.43%。因机构合并，三公经费相应增加。

**（上述“预算”口径为调整预算数，包括政府性基金支出决算情况。）**

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2018年“三公”经费财政拨款支出决算中，无因公出国（境）费支出决算\*\*万元，占\*\*%；公务用车购置及运行维护费支出决算2.96万元，占75.53%；公务接待费支出决算0.98万元，占14.47%，具体情况如下：

（图8：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**1.无因公出国（境）经费支出**\*\*万元，**完成预算\*\*%。**全年安排因公出国（境）团组\*\*次，出国（境）\*\*人。因公出国（境）支出决算比2017年增加/减少\*\*万元，增长/下降\*\*%。主要原因是……。

开支内容包括：…（团组名称、出访地点、取得成效）等。

**2、公务用车购置及运行维护费支出2.96万元**,**完成预算100%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2017年增加2.16万元，增长269.75%，因机构合并，工作任务重，公务用车次数增加。

其中：**公务用车购置支出**\*\*万元。全年按规定更新购置公务用车\*\*辆，其中：轿车\*\*辆、金额\*\*万元，越野车\*\*辆、金额\*\*万元，载客汽车\*\*辆、金额\*\*万元，主要用于…。截至2018年12月底，单位共有公务用车\*\*辆，其中：轿车\*\*辆、越野车\*\*辆、载客汽车\*\*辆。

**公务用车运行维护费支出**2.96万元。主要用于\*\*等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

**3.公务接待费支出**0.98万元，完成预算100%。较2017年三公经费增加0.23万元，增长31.37%。主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接14批次，168人次（不包括陪同人员），共计支出0.98万元。

**无外事接待支出**\*\*万元，外事接待\*\*批次，\*\*人，共计支出\*\*万元，主要用于接待…（具体项目）。主要用于……

**无其他国内公务接待支出**\*\*万元，主要用于……

八、政府性基金预算支出决算情况说明

无2018年政府性基金预算拨款支出。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2018年无国有资本经营预算拨款支出。

1. 预算绩效情况说明
2. **预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对1项目开展了预算事前绩效评估，对1个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

**（二）项目绩效目标完成情况。**

支付全县共住院133046人次，基金待遇支付47020万元。其中，职工住院7854人次、基金待遇支付5290万元，城乡居民住院125192人次、基金待遇支付41730万元。

项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度)

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 医保专项工作经费 |
| 预算单位 | 宣汉县医疗保险管理局 |
| 预算执行情况(万元 | 预算数 | 54.78 | 执行数 | 54.78 |
| 其中-财政拨款: | 54.78 | 其中-财政拨款: | 54.78 |
| 其它资金 |  | 其它资金 |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成目标 |
|  完成印制医保政策宣传资料及印制待遇支付案卷等；完成医疗费用单次3万以上的外伤调查；对各医疗卫生单位稽核稽查。 | 已全面完成 |
| 项目完成指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 完成指标标 | 数量指标 | 完成印制医保政策宣传资料及印制待遇支付案卷等. | 100万份 | 已完成 |
| 完成医疗费用单次3万以上的外伤调查。 | 2000件 | 已完成 |
| 对各医疗卫生单位稽核稽查。 | 月抽查季巡查 | 已完成 |
| 质量指标 |  让老百姓明白了解医保有关政策 ，杜绝医疗保险基金的流失，规范各医疗卫生单位的医疗行为，让老百姓真正受益。 | >90% | 已完成 |
| 时效指标 | 完成时间 | 12月底前 | 已完成 |
| 资金支付进度 | 按业务工作进度支付 | 已完成 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 对工作的促进作用 | 保证医疗基金安全运行。 | 已完成 |
| 可持续影响指标 | 影响年限 | 长期 | 已完成 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 医保金管理部门及参保对象满意度 | 99≥% | 已完成 |

1. **部门开展绩效评价结果。**

本部门按要求对2018年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《宣汉县医疗保险管理局部门2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本部门自行组织对项目开展了绩效评价，《宣汉县医疗保险管理局项目2018年绩效评价报告》见附件。（非涉密部门均需公开部门整体支出评价报告，部门自行组织的绩效评价情况根据部门实际公开）

十一、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2018年，我单位机关运行经费支出33.43万元，比2017年减少60.59万元，减少64.44%。主要原因是：2018年规划预算，严格按照中央八项规定，厉行节约，节省开支，办公经费减少，

**（数据来源财决CS05表）**

**（二）政府采购支出情况**

2018年，无政府采购支出，其中：政府采购货物支出\*\*万元、政府采购工程支出\*\*万元、政府采购服务支出\*\*万元。主要用于\*\*。授予中小企业合同金额\*\*万元，占政府采购支出总额的\*\*%，其中：授予小微企业合同金额\*\*万元，占政府采购支出总额的\*\*%。

**（数据来源财决CS06表）**

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，我单位共有车辆1辆，其中：部级领导干部用车\*\*辆、一般公务用车1辆、一般执法执勤用车\*\*辆、特种专业技术用车\*\*辆、其他用车\*\*辆，其他用车主要是用于\*\*用车，单价26.78万元。

**（数据来源财决CS05表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）**

1. **名**词解释

1.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。

2.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。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

3.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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4.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…（收入类型）等。

5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8、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。

9.一般公共服务（类）…（款）…（项）：指……。

10.外交（类）…（款）…（项）：指……。

11.公共安全（类）…（款）…（项）：指……。

12.教育（类）…（款）…（项）：指……。

13.科学技术（类）…（款）…（项）：指……。

14.文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

15.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。

16.医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指……。

17.节能环保（类）…（款）…（项）：指……。

18.城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。

19.农林水（类）…（款）…（项）：指……。

20.交通运输（类）…（款）…（项）：指……。

21.资源勘探信息等（类）…（款）…（项）：指……。

22.商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。

23.金融（类）…（款）…（项）：指……。

24.国土海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。

25.住房保障（类）…（款）…（项）：指……。

26.粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。

……

……

……

**（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2018年政府收支分类科目》增减内容。）**

27.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。

28.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。

29.经营支出：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发生的支出。

30.“三公”经费：指部门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。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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

31.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

32.……。

**（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）**

第四部分 附件

## 附件1

宣汉县医疗保险管理局

部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

宣汉县医保局本年机构数1个，属二级单位，参照公务员法管理的事业单位，编制22人。

（二）机构职能。

宣汉县医疗保险管理局（以下简称“县医保局”）在宣汉县人力资源和社会保障局领导下，编制全县保险、生育保险事业发展规划，制订业务工作流程、管理制度等，具体经办城镇职工医疗保险、城乡居民医疗保险、生育保险业务工作，负责医疗保险定点医疗机构和零售药店协议管理和考核工作、指导乡镇、街道、社区就业和社会保障服务中心（站）医疗保险的相关业务工作。承办县委、县政府和县人力资源和社会保障局交办的其他工作事项。

（三）人员概况。

2018年底有在职人数22人，退休职工3人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018年财政拨款收入共计373.20万元，其中:一般公共财政款拨款收入373.2万元，占总收入的100%，较2017年增加103.91万元，增长54.03%%，因机构合并，人员调整，收、支相应增加。

（二）部门财政资金支出情况。

2018年财政支出373.20万元，其中：社会保障和就业支出268.42万元，占支出的71.92%，医疗卫生支出86.27万元，占支出的23.12%；住房保障支出18.51万元，占支出4.96%；较2017年增加103.91万元，增长54.03%%，因机构合并，人员调整，收、支相应增加。

 1、基本支出253.21元，占67.85%。

工资福利支出：219.77万元

商品服务支出：33.43万元

2、项目支出120.00万元，占32.15%。

三、部门财政支出管理情况

（一）预决算编制情况。

严格按照县级部门预算编制通知和有关要求，按时完成预决算编制工作。严格按照财政局的要求认真完成财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率小于100%，人员控制非常好。“三公”经费预算较上年减少，达到了只减不增的要求。

（二）执行管理情况。

我单位2018年6月、9月、11月及全年执行进度达到本部门执行进度。

（三）支出绩效情况。

1、部门支出绩效。

（1）行政运转保障

财政拨款安排支出主要用于保障单位正常运转、完成日常工作任务以及住房保障等相关工作。 其中：人员经费219.77万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费33.43万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

（2）机关厉行节约。

我单位认真贯彻落实中央和省委省政府相关规定，厉行节约，严格控制因公出国（境）费用、会议费、车辆购置及运行费用和公务接待经费，全年三公经费支3.94万元，其中公务接待0.98万元，占三公经费的24.87%；公车运行维护费2.96万元，占三公经费的75.13%。我单位本着厉行节约的原则，节约开支，规范报帐制度。2017年三公经费增加2.39万元，增长154.43%。因机构合并，三公经费相应增加。

（3）机关节能降耗。

严格按照勤俭节约的原则，节约用水用电，2018年水费2000元，电费15000元。

 2、专项预算项目（待批复项目）支出绩效。

（1）资金绩效分配情况。

严格按照专项资金管理相关规定，实施绩效分配。

（2）项目资金管理情况。

 我单位项目资金管理严格按照用款计划，分月、季度执行，按照项目资金管理办法实行专款专用。

（3）绩效目标完成情况。

按照年初预算项目，实施完成后使全年培训工作达到预期目标。

（四）财务管理情况

按照岗位职责，严格执行机关财务管理制度，会计核算符合相关规定，资金专款专用，资金支付依据和开支标准合法合规，对项目资金、政府采购进行公开公示，接受群众监督。

（五）绩效管理工作开展情况

积极开展部门自评工作，并将评价结果运用。

 四、评价结论及建议

（一）评价结论

 我单位2018年部门支出与年初预算基本一致，达到预期绩效目标。

（二）存在问题。

在部门整体支出的资金安排和使用上仍有不可预见性，在科学设置预算绩效指标上还需进一步加强，使之更加贴合单位工作的实际;比如说在预算执行中，有时难免会出现一些意料不到的状况，导致年底需要调剂或者追加经费。

（三）改进建议

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。

进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，公用经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制；编制范围尽可能的全面，不漏项；在预算编制时首先需满足固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目；杜绝预算编制粗放、拍脑袋现象的发生，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

2、加强财务管理，严格财务审核，在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用的审核，严格按照费用的实际使用用途进行资金支付项目的列报，严格按照实际的费用支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出，控制超支现象的发生。

3、遵循预算管理办法，对于年度无法预计的临时追加的相关工作所需费用，按照预算调整追加程序，逐级申报报批；对结余资金需调整用途的同样按照预算调整追加程序逐级申报报批，做到资金支付，预算现行，确保资金使用按照预算项目和使用用途执行，杜绝费用项目之间调剂使用现象的发生。

4、尽管目前三公经费的预算执行情况较好，根据厉行节约原则，仍需进一步严控三公经费支出，严格控制三公经费的规模和比例，严格三公经费支出的审核审批流程，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，抓好公车的节能降耗工作，控制公务出国费用支出，进一步压缩三公经费支出。

5、预算财务分析常态化。定期做好支出预算财务分析，及时对费用预算执行情况进行通报和预警，做好部门整体支出预算评价工作。

6、针对指标文件下达工作，尽早计划和开展年度专项的申报，加强报批工作的沟通和跟踪，及时落实指标文的下达；对财政资金下达时间滞后的项目，加强与财政部门的沟通联系，尽早取得资金的拨付，保障项目资金的投入进度，发挥资金的使用效益。

7、及时开展和财政的年度结余资金的对账工作，加强和财政的沟通，尽早取得上年结余资金结转的指标批复，以便年初相关工作的开展。

8、加强财务核算工作，提高财务的精细化管理，确保财务核算的真实、及时、准确、完整。

## 附件2

2018年XXX项目支出绩效评价报告

一、评价工作开展及项目情况

项目评价实施方案情况（包括选点、评价指标、评价方法、基础数据表等情况）

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

项目绩效评价总体结论（包括项目评价得分表）

（二）绩效分析

1、项目决策

必要性和可行性分析（包括政策依据和政策完善，政策和需求的吻合程度分析），绩效目标设置情况（包括绩效目标设置的明确性和合理性）

2、项目管理

资金分配情况（资金分配管理的科学合理性）资，金使用情况（项目、资金管理的科学规范性）

3、项目绩效

项目目标完成情况（数量、质量、时效、成本），项目效益情况（经济效益、项目社会效益、生态效益、可持续效益、公平性、资金使用效率、受益群体满意度等）。

三、存在主要问题

四、相关措施建议

第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入总表

## 三、支出总表

## 四、财政拨款收入支出决算总表

## 五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

## 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算支出决算表