

眉县水土保持工作站 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：已审签

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 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。

眉县水土保持工作站负责全县水土保持工作和《中华人民共和国水土保持法》及其配套法规在本县的贯彻执行，对违反《中华人民共和国水土保持法》及其配套法规的行为依法做出行政处罚；负责编制全县水土保持规划，明确提出全县水土保持重点预防保护区、重点监督区和重点治理区，提出三大区域的具体防治方案，并组织实施；负责编制全县水土保持监测网络的规划、建设与管理，水土保持科研项目实施及水土保持新科技、新技术的应用及推广；审批本县开发建设项目和乡（镇）村、集体企业、私营企业及个人经营户因生产建设、开发利用地面和地下资源可能造成水土流失而编制的《水土保持方案报告》，监督“三同时”制度的贯彻执行；负责国家、省、市及县上水土保持重点治理项目和县上利用外资水土保持项目的实施和管理工作；负责全县水土流失补偿费和水土流失防治费的催缴工作；负责全县水土保持设施的管理和保护。

（二）内设机构。

眉县水土保持工作站下设四个科室：办公室、财务办公室、监督执法办公室、流域建设办公室。

二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，为眉县水土保持工作站 1 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	眉县水土保持工作站

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本单位人员编制 23 人，其中行政编制 0 人、事业编制 23 人；实有人员 23 人，其中行政 0 人、事业 23 人。单位管理的离退休人员 13 人。

第二部分 2020 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	否	
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	是	本部门无政府性基金决算收支
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门无国有资本经营决算拨款 收支

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：眉县水土保持工作站

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	430.42	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		8. 社会保障和就业支出	19.06
		9. 卫生健康支出	0.83
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	402.22
		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	8.32
		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	430.42	本年支出合计	430.42
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	430.42	支出总计	430.42

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：眉县水土保持工作站

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		430.42	430.42						
208	社会保障和就业支出	19.06	19.06						
20805	行政事业单位养老支 出	18.70	18.70						
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	18.70	18.70						
20808	抚恤	0.32	0.32						
2080804	优抚事业单位支出	0.32	0.32						
20825	其他生活救助	0.04	0.04						
2082502	其他农村生活救助	0.04	0.04						
210	卫生健康支出	0.83	0.83						
21011	行政事业单位医疗	0.83	0.83						
2101101	行政单位医疗	0.83	0.83						
213	农林水支出	402.22	402.22						
21303	水利	402.22	402.22						
2130310	水土保持	242.22	242.22						
2130316	农村水利	160.00	160.00						
221	住房保障支出	8.32	8.32						
22102	住房改革支出	8.32	8.32						
2210201	住房公积金	8.32	8.32						

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：眉县水土保持工作站

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							
208	社会保障和就业支出	19.06	19.06				
20805	行政事业单位养老支出	18.70	18.70				
2080505	机关事业单位基本养老保 险缴费支出	18.70	18.70				
20808	抚恤	0.32	0.32				
2080804	优抚事业单位支出	0.32	0.32				
20825	其他生活救助	0.04	0.04				
2082502	其他农村生活救助	0.04	0.04				
210	卫生健康支出	0.83	0.83				
21011	行政事业单位医疗	0.83	0.83				
2101101	行政单位医疗	0.83	0.83				
213	农林水支出	402.22	402.22				
21303	水利	402.22	402.22				
2130310	水土保持	242.22	242.22				
2130316	农村水利	160.00	160.00				
221	住房保障支出	8.32	8.32				
22102	住房改革支出	8.32	8.32				
2210201	住房公积金	8.32	8.32				

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：眉县水土保持工作站

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	430.42	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	19.06	19.06		
		9. 卫生健康支出	0.83	0.83		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	402.22	402.22		
		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	8.32	8.32		
		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				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：眉县水土保持工作站

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	430.42	本年支出合计	430.42	430.42		
年初财政拨款 结转和结余		年末财政拨款 结转和结余				
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 财政拨款						
收入总计	430.42	支出总计	430.42	430.42		

注：本表反映部门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

编制部门：眉县水土保持工作站

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		430.42	226.92	202.49	24.42	203.50	
208	社会保障和就业支出	19.06	19.06	19.06			
20805	行政事业单位养老支出	18.70	18.70	18.70			
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	18.70	18.70	18.70			
20808	抚恤	0.32	0.32	0.32			
2080804	优抚事业单位支出	0.32	0.32	0.32			
20825	其他生活救助	0.04	0.04	0.04			
2082502	其他农村生活救助	0.04	0.04	0.04			
210	卫生健康支出	0.83	0.83	0.83			
21011	行政事业单位医疗	0.83	0.83	0.83			
2101101	行政单位医疗	0.83	0.83	0.83			
213	农林水支出	402.22	198.72	174.29	24.42	203.50	
21303	水利	402.22	198.72	174.29	24.42	203.50	
2130310	水土保持	242.22	198.72	174.29	24.42	43.50	
2130316	农村水利	160.00				160.00	
221	住房保障支出	8.32	8.32	8.32			
22102	住房改革支出	8.32	8.32	8.32			
2210201	住房公积金	8.32	8.32	8.32			

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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：眉县水土保持工作站

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		226.92	202.49	24.42	
301	工资福利支出	202.14	202.14		
30101	基本工资	102.63	102.63		
30102	津贴补贴	6.53	6.53		
30107	绩效工资	65.13	65.13		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.70	18.70		
30110	职工基本医疗保险缴费	0.83	0.83		
30113	住房公积金	8.32	8.32		
302	商品和服务支出	24.42		24.42	
30201	办公费	1.79		1.79	
30202	印刷费	1.26		1.26	
30203	咨询费	1.00		1.00	
30205	水费	0.39		0.39	
30206	电费	1.20		1.20	
30207	邮电费	0.67		0.67	
30208	取暖费	0.87		0.87	
30211	差旅费	5.32		5.32	
30213	维修(护)费	0.53		0.53	
30214	租赁费	4.10		4.10	

30216	培训费	0.89		0.89	
30227	委托业务费	1.20		1.20	
30228	工会经费	2.24		2.24	
30229	福利费	2.28		2.28	
30239	其他交通费用	0.68		0.68	
303	对个人和家庭的补助	0.36	0.35		
30304	抚恤金	0.32	0.32		
30305	生活补助	0.04	0.04		

注：本表反映部门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

编制部门：眉县水土保持工作站

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	7	8	
预算数								
决算数								0.89

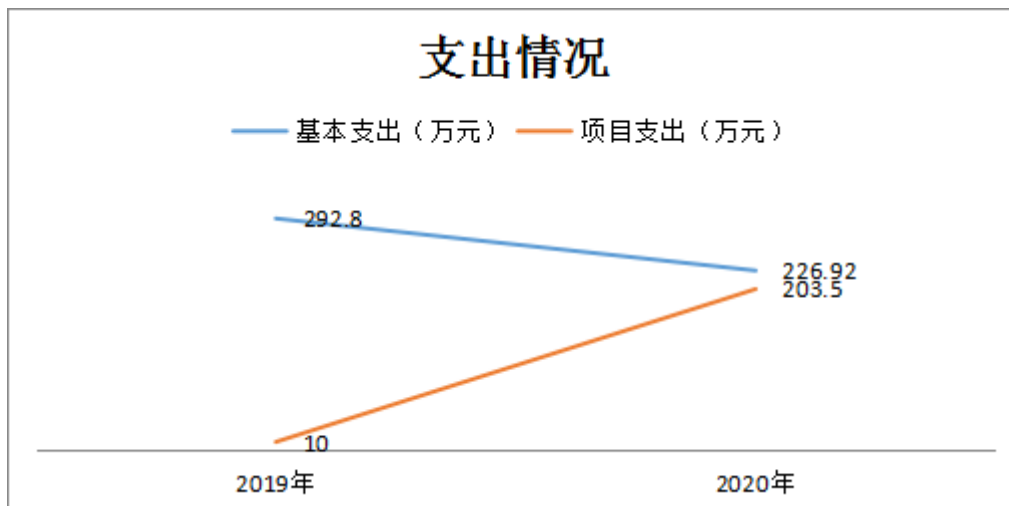
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年收入 430.42 万元，比上年增长 127.62 万元，基本收入减少原因为人员减少，项目收入增加原因为本年度新增建设项目。

2020 年支出 430.42 万元，比上年增长 127.62 万元，基本支出减少原因为人员减少，项目支出增加原因为本年度新增建设项目。

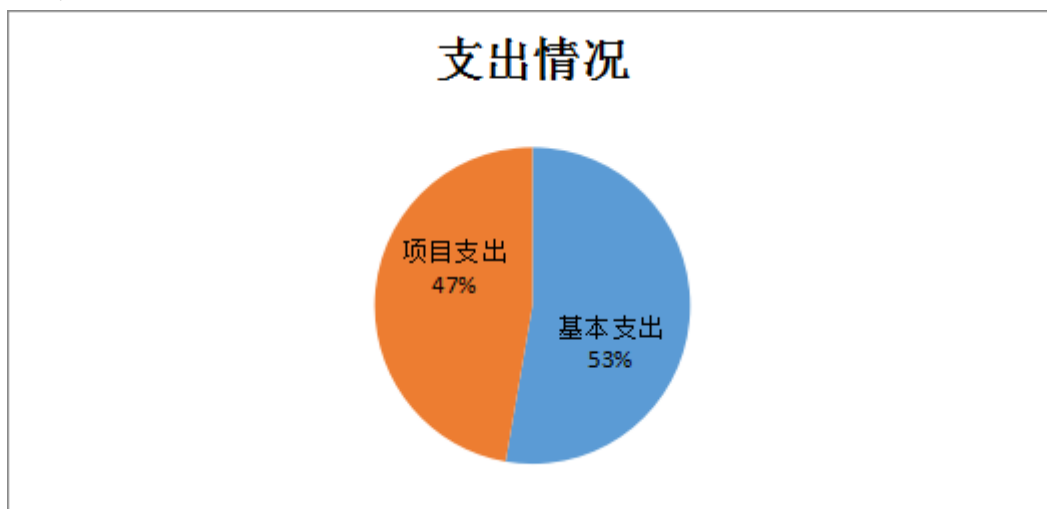


二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 430.42 万元，其中：财政拨款收入 430.42 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2020年支出合计430.42万元，其中：基本支出226.92万元，占52.72%；项目支出203.50万元，占47.28%；经营支出0万元，占0%。



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430.42万元，比上年增长127.62万元，基本支出减少原因为人员减少，项目收入增加原因为本年度新增建设项目。

2020年财政拨款支出430.42万元，比上年增长127.62万元，基本支出减少原因为人员减少，项目支出增加原因为本年度新增建设项目。

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。

2020年财政拨款支出430.42万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加127.62万元，增长42.15%，项目支出增加原因为本年度新增建设项目。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年财政拨款支出预算为430.42万元，支出决算为430.42万元。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。预算为226.92万元，支出决算为226.92万元，完成预算的100%。

2. 项目支出。支出决算为203.50万元。

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226.92万元，包括：人员经费支出202.49万元和公用经费支出24.42万元。

人员经费202.49万元，主要包括基本工资102.63万元，津贴补贴6.53万元，绩效工资65.13万元，机关事业单位基本养老保险缴费18.70万元，职工基本医疗保险缴费0.83万元，住房公积金8.32万元，抚恤金0.32万元，生活救助0.04万元。

公用经费24.42万元，主要包括办公费1.79万元，印刷费1.26万元，咨询费1.00万元，水费0.39万元，电费1.20万元，邮电费0.67万元，取暖费0.87万元，差旅费5.32万元，维修（护）费0.53万元，租赁费4.10万元，培训费0.89万元，委托业务费1.20万元，工会经费2.24万元，福利费2.28万元，其他交通费用0.68万元。

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0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

(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0万元，占0%；公务用车购置费支出0万元，占0%；公务用车运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2020年因公出国（境）团组0个，0人次，预算为0万元，支出决算为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，预算为0万元，支出决算为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预算为0万元，支出决算为0万元。。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020年公务接待0批次，0人次，预算为0万元，支出决算为0万元。

(三) 培训费支出情况说明。

2020年培训费预算为0万元，支出决算为0.89万元，决算数较预算数增加0.89万元，主要原因是专业技术人员继续教育费用。

(四) 会议费支出情况说明。

2020 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 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收入支出情况说明

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。

无

十一、政府采购支出情况说明

2020 年本部门政府采购支出总额共 0 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 0 万元、政府采购工程类支出 160 万元。

十二、国有资产占用及购置情况说明

无

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 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 2 个，共涉及资金 203.50 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

本单位在省级部门决算中反映 2 个二级项目绩效自评结果。

1. 眉县泥惠渠灌区西干渠节水改造建设项目项目绩效自评综述：项目全年预算数 160 万元，执行数 160 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按照项目绩效目标要求全部完成。

2. 眉县汤峪镇芋园沟水土保持示范园项目绩效自评综述：项目全年预算数 43.50 万元，执行数 43.50 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按照项目绩效目标要求全部完成。

省级预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年度）

项目名称		眉县泥惠渠灌区西干渠节水改造建设项目				
省级主管部门		省水利厅		实施单位	眉县水土保持工作站	
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:	160 万元	160 万元	100%	
		其中: 财政拨款	160 万元	160 万元	100%	
		其他资金				
年度	年初设定目标			全年实际完成情况		
总体	目标 1: 改善灌溉面积 0.02 万亩			目标 1: 完成改善灌溉面积 0.02 万亩		
目标	目标 2: 恢复灌溉面积 0.15 万亩			目标 2: 完成恢复灌溉面积 0.15 万亩		
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	指标值	完成值	未完成原因
	产出 指标	数量指标	水利工程维修养护	1 处	1 处	已完成
			节水型社会建设项目	1 个	1 个	已完成
		质量指标	截至 2021 年 6 月底, 项目初步验收率	100%	100%	已完成
			工程验收合格率	100%	100%	
		时效指标	截至 2020 年底, 投资完成比例	100%	100%	已完成
		成本指标	单价是否控制在批复概算单价内	是	100%	已完成
	效益 指标	经济效益 指标	恢复、善灌溉面积	0.17 万亩	0.17 万亩	已完成
			新增粮食综合生产能力	2.51 万公斤	2.51 万公斤	已完成
		社会效益 指标	水利工程维修养护覆盖服务人口	0.16 万人	10.16 万人	已完成
		生态效益 指标	新增节水能力	29.41 万立方米	29.41 万立方米	已完成
		可持续影响 指标	已建工程是否良性运行	是	100%	已完成
			工程是否达到设计使用年限	是	100%	已完成
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	受益群众满意度	90%	95%	已完成

省级预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年度）

项目名称		眉县汤峪镇芋园沟水土保持示范园项目				
省级主管部门		省水利厅		实施单位	眉县水土保持工作站	
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:	43.5 万元	43.5 万元	100%	
		其中: 财政拨款	43.5 万元	43.5 万元	100%	
		其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	新增治理水土流失面积 200.4hm ²			完成新增治理水土流失面积 200.4hm ²		
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	指标值	完成值	未完成原因
	产出 指标	数量指标	水土保持治理	2 平方公里	2 平方公里	已完成
		质量指标	截至 2021 年 6 月底, 项目初步验收率	100%	100%	已完成
			工程验收合格率	100%	100%	
		时效指标	截至 2020 年底, 投资完成比例	100%	100%	已完成
	成本指标	单价是否控制在批复概算单价内	是	100%	已完成	
	效益 指标	经济效益 指标	新增供水能力	0.19 万立方米	0.19 万立方米	已完成
		社会效益 指标	水土流失综合治理面积	2 平方公里	2 平方公里	已完成
		生态效益 指标	水土流失综合治理面积	2 平方公里	2 平方公里	已完成
		可持续影响 指标	已建工程是否良性运行	是	100%	已完成
	工程是否达到设计使用年限		是	100%	已完成	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	受益群众满意度	90%	96%	已完成

（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 98

分。部门整体支出全年预算数 430.42 万元,执行数 430.42 万元,完成预算的 100%。

部门整体支出绩效自评表

(2020年度)

填报单位：眉县水土保持工作站

自评得分：98分

(一) 简要概述部门职能与职责。	1、负责全县水土保持工作和《中华人民共和国水土保持法》及其配套法规在本县的中华人民共和国水土保持法》及其配套法规的行为依法做出行政处罚；3、负责编制、负责编制全县水土保持监测网络的规划、建设与管理，水土保持科研项目实施；5目可能造成水土流失而编制的《水土保持方案报告》，监督“三同时”制度的贯彻
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。	2020年支出合计430.42万元，其中：基本支出226.92万元，占52.72%；项目支出203经营支出0万元，占0%。
(三) 简要概述当年省委省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
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)预算完成程度。 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。	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%。	100%	100%	10
		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。 预算调整率绝对值>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	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。	100%	100%	5
		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。	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%	100%	100%	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%	100%	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%。	100%	100%	5
		资产管理规范		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。	全部符合5分，有1项不符扣2	1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有偿使用、资产管理规			

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。