

附件 1

# 汉中水土保持工作总站 2021 年部门决算说明

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 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 年单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算总表
- 三、支出决算总表
- 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 部门概况

## 一、单位主要职责及内设机构

### (一) 主要职责

1、一是管辖指导本市辖区内的水土保持生态环境建设治理工作；二是依法承担开发建设项目水土保持预防和监督管理工作；三是承担水土保持监测工作，对辖区内水土流失进行动态监测；四是承担水土保持宣传、规划、科学研究和技术推广及人才培养等工作。

### (二) 内设机构

单位内设监测科技科、生态建设科、办公室 3 个科（室）。

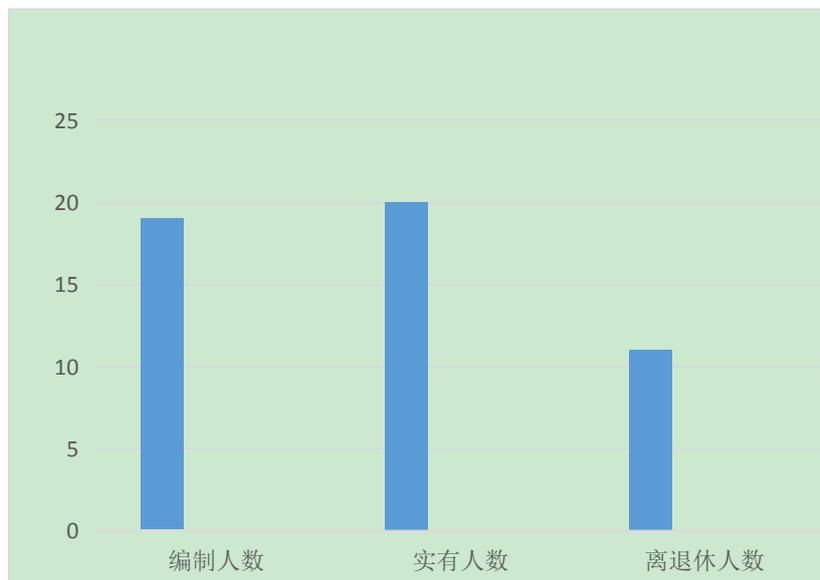
## 二、部门决算单位构成

纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位共 1 个。

序号	单位名称
1	汉中市水土保持工作总站
2	.....
3	.....
.....	.....

## 三、部门人员情况

截止 2021 年底，本单位人员编制 19 人，其中事业编制 19 人；实有人员 20 人，其中事业 20 人。单位管理的离退休人员 11 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	本年度没有“三公”经费及会 议费、培训费支出
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	是	本年度没有政府性基金预算
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本年度没有国有资本经营预 算财政拨款

## 收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门:

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	270.55	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	0.94	8、社会保障和就业支出	30.36
		9、卫生健康支出	9.05
		10、节能环保支出	
		11、城乡社区支出	
		12、农林水支出	280.8
		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、灾害防治及应急管理支出	
		22、其他支出	
<b>本年收入合计</b>	271.49	<b>本年支出合计</b>	<b>320.22</b>
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	81.2	年末结转和结余	<b>32.47</b>
<b>收入总计</b>	<b>352.69</b>	<b>支出总计</b>	<b>352.69</b>

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：

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			
<b>合计</b>		271.49	270.55						0.94
213	农林水支出	231.14	231.14						
21303	水利	231.14	231.14						
2130301	行政运行	217.24	217.24						
2130302	一般行政管理事务	12	12						
2130310	水土保持	1.9	1.9						
208	社会保障和就业支出	30.36	30.36						




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：

金额单位：万元

项目		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		320.22	273.69	46.53			
213	农林水支出	280.81	234.28	46.53			
21303	水利	280.81	234.28	46.53			
2130301	行政运行	234.28	234.28				
2130302	一般行政管理事务	12		12			
2130310	水土保持	34.53		34.53			
208	社会保障和就业支出	30.36	30.36				
20805	行政事业单位养老支出	24.06	24.06				
2080501	行政单位离退休	0.74	0.74				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.32	23.32				

20808	抚恤	6.3	6.3				
2080801	死亡抚恤	6.3	6.3				
210	卫生健康支出	9.05	9.05				
21011	行政事业单位 医疗	9.05	9.05				
2101101	行政单位医疗	9.05	9.05				

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：

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
1、一般公共预算 财政拨款	270.55	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	30.36	30.36	
		9、卫生健康支出	9.05	9.05	
		10、节能环保支出			
		11、城乡社区支出			

		12、农林水支出	280.81	280.81	
		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、灾害防治及应急管理支出			
		22、其他支出			

### 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：

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
本年收入合计	270.55	本年支出合计	320.22	320.22	
年初财政拨款结转和结余	55.84	年末财政拨款结转和结余	6.17	6.17	
一、一般公共预算财政拨款	55.84				
二、政府性基金预算财政拨款					
收入总计	326.39	支出总计	326.39	326.39	

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：

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		320.22	273.69	257.1	16.59	46.53	
213	农林水支出	280.81	234.28	217.69	16.59	46.53	
21303	水利	280.81	234.28	217.69	16.59	46.53	
2130301	行政运行	234.28	234.28	217.69	16.59		
2130302	一般行政管理事务	12				12	
2130310	水土保持	34.53				34.53	
208	社会保障和就业支出	30.36	30.36	30.36			
20805	行政事业单位养老支出	24.06	24.06	24.06			
2080501	行政事业单位离退休	0.74	0.74	0.74			

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.32	23.32	23.32		
20808	抚恤	6.3	6.3	6.3		
2080801	死亡抚恤	6.3	6.3	6.3		
210	卫生健康支出	9.05	9.05	9.05		
21011	行政事业单位医疗	9.05	9.05	9.05		
2101101	行政单位医疗	9.05	9.05	9.05		

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：

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		273.69	256.36	17.33	
301	工资福利支出	248.78	248.78		
30101	基本工资	88.28	88.28		
30102	津贴补贴	55.05	55.05		
30103	奖金	40.75	40.75		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.32	23.32		
30109	职业年金缴费	5.95	5.95		
30110	职工医疗保险缴费	11.43	11.43		
30112	其他社会保险缴费	0.28	0.28		
30113	住房公积金	23.72	23.72		
.....					
302	商品和服务支出	17.33		17.33	

30201	办公费				
30202	印刷费				
30228	工会经费	3.07		3.07	
30205	水费				
30206	电费				
30207	邮电费	0.09		0.09	
30211	差旅费	3.0		3.0	
30213	维修（护）费				
30214	租赁费				
30216	培训费				
30226	劳务费				
30239	其他交通费用	9.48		9.48	
30299	其他商品和服务支出	1.69		1.69	
303	对个人和家庭的补助	7.58	7.58		
30305	生活补助	1.28	1.28		
30304	抚恤金	6.3	6.3		
310	其他资本性支出				
31002	房屋建筑物购建				
31003	办公设备购置				
.....					

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：

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								

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、培训费的预算数和实际支出。预算数为调整预算数。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



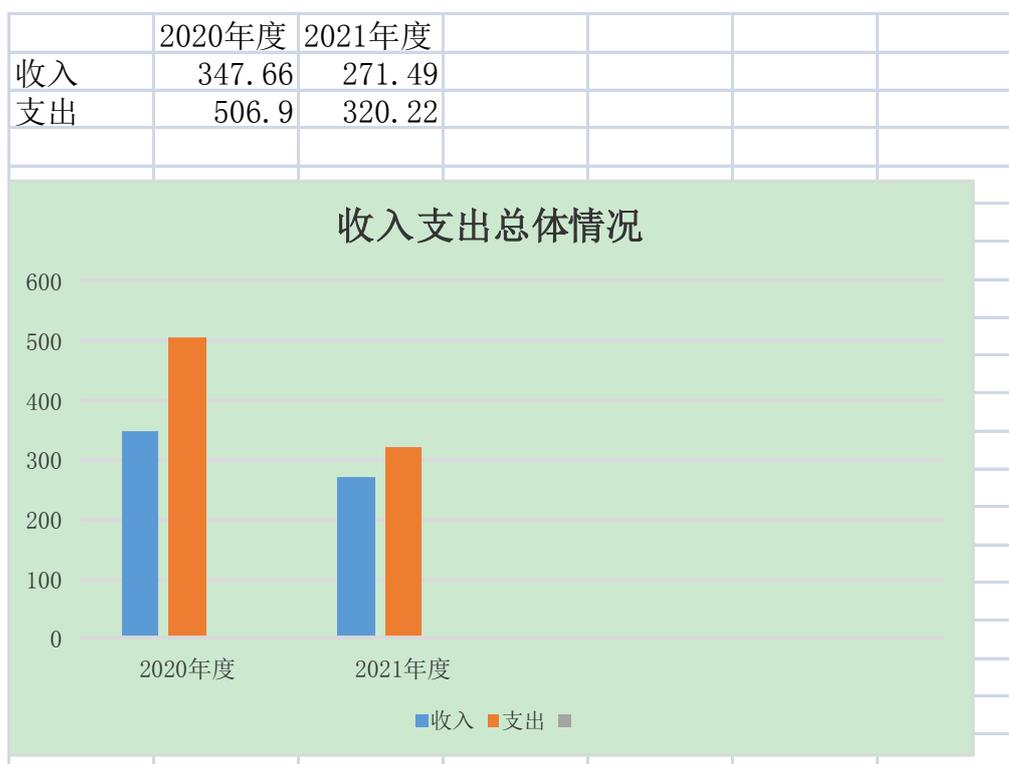


## 第三部分 2021 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

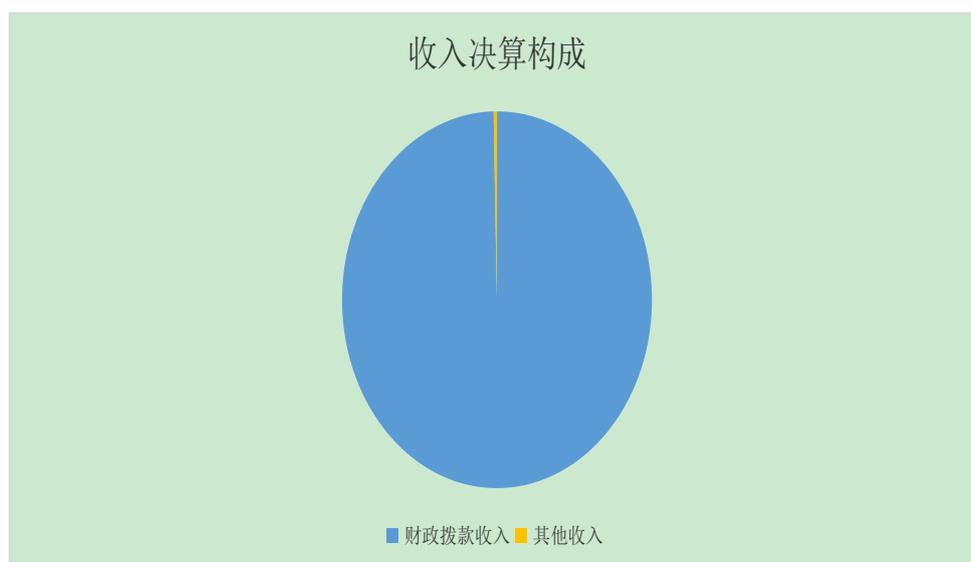
2021 年本单位收入 271.49 万元，较上年减少 76.17 万元，减少 21.9%，主要原因是：今年结余不再按权责发生制列支。

2021 年本单位支出 320.22 万元，较上年减少 186.68 万元，减少 36.8%，主要原因是：上年有一笔专项水利发展资金 168 万元支出。



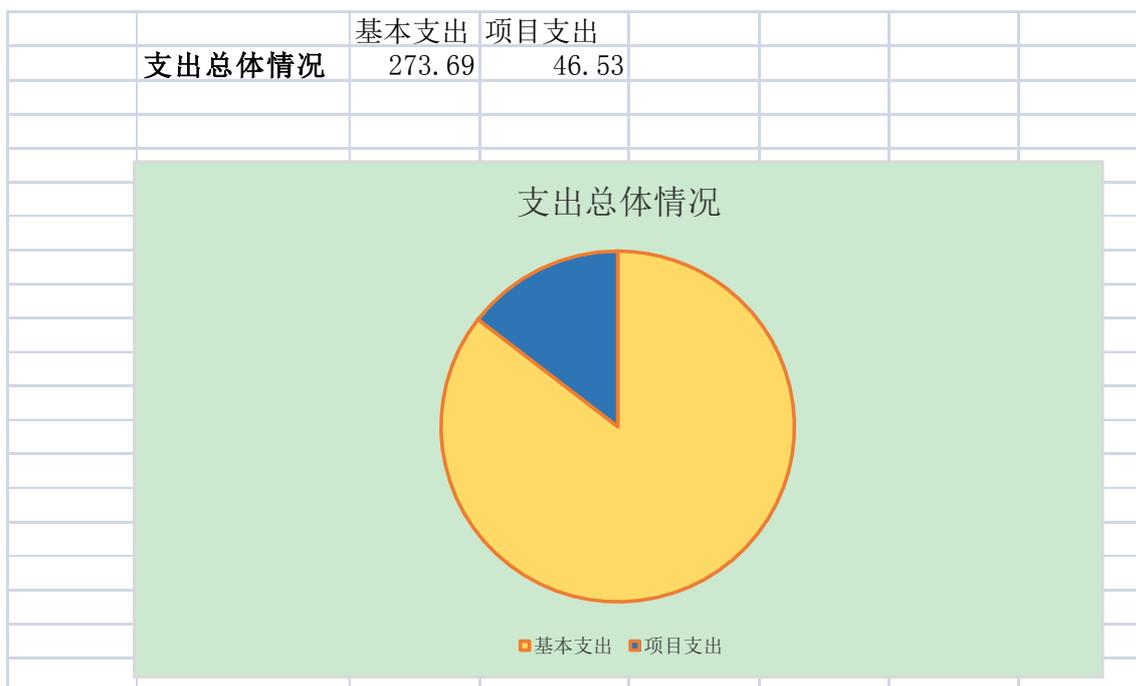
### 二、收入决算情况说明

本年度收入合计 271.49 万元，其中：财政拨款收入 270.55 万元，占 99.7%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.94 万元，占 0.3%。



### 三、支出决算情况说明

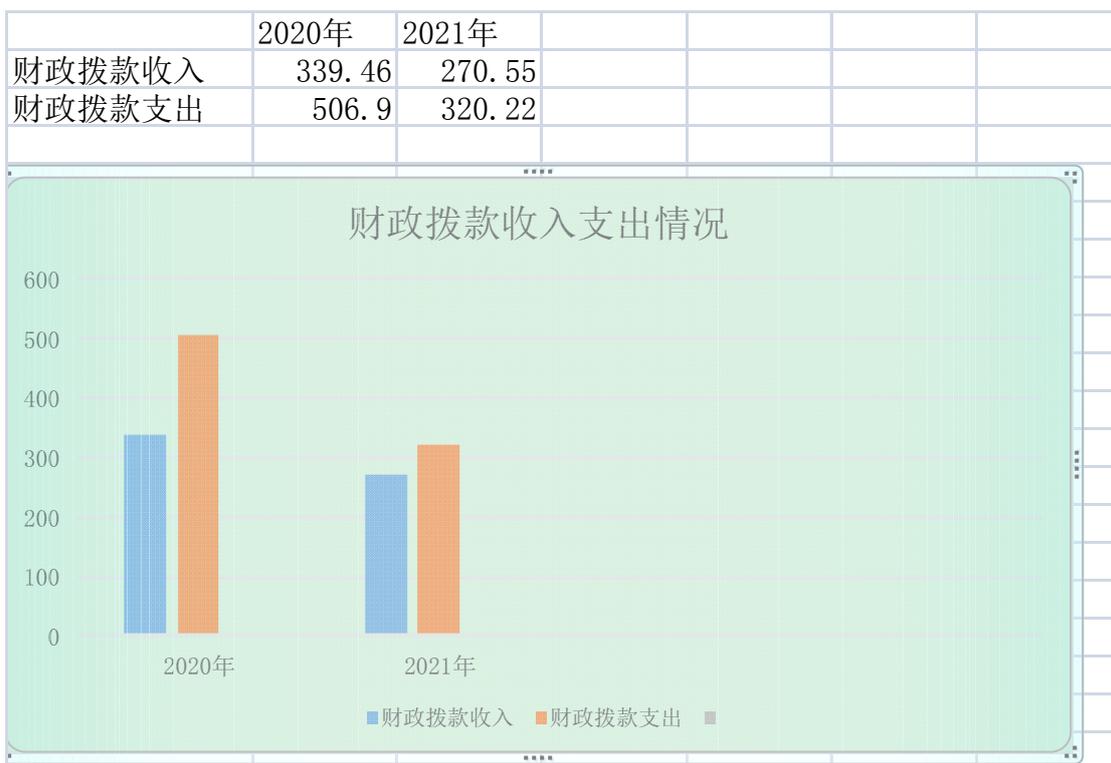
2021 年支出合计 320.22 万元，其中：基本支出 273.69 万元，占 85.46%；项目支出 46.53 万元，占 14.54%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

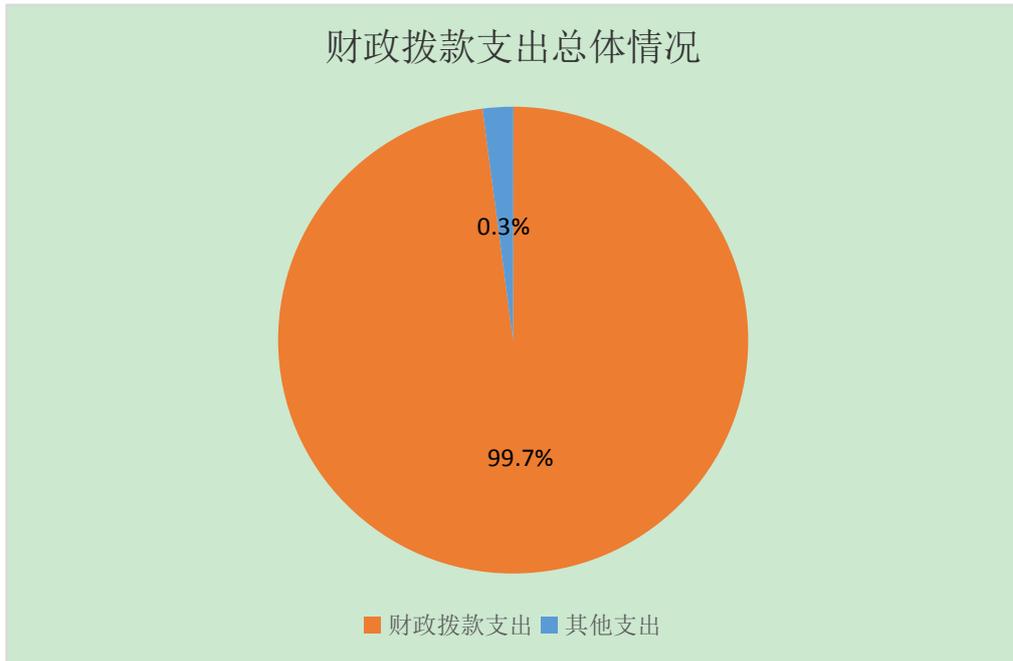
2021年本部门财政拨款收入270.55万元，较上年减少68.93万元，减少20.3%，主要原因是：今年结余不再按权责发生制列支。

2021年本部门财政拨款支出320.22万元，较上年减少186.68万元，减少36.8%，主要原因是：上年有一笔专项水利发展资金168万元支出。



## 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 270.55 万元，支出决算 320.22 万元，完成预算的 118%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 186.68 万元，下降 36.8%，主要原因是：上年有一笔专项水利发展资金 168 万元支出，并按照中省过紧日子的要求，压缩一般性支出，严格控制各项经费开支，本年项目支出减少。



按照政府功能分类科目，其中：

**1、农林水支出（类）水利（款）行政运行（项）**

预算 177.24 万元，支出决算 234.28 万元，完成预算的 132.18 %。决算数大于预算数的主要原因：单位人员按照有关政策，工资津贴正常晋档。

**2、农林水支出（类）水利（款）一般行政管理事务（项）**

预算 12 万元，支出决算 12 万元，完成预算 100 %。决算数与预算数持平。

**3、农林水支出（类）水利（款）一般行政管理事务（项）**

预算 0 万元，支出决算 34.53 万元。决算数大于预算数的主要原因：①此项资金为非税收入管理经费年初无预算，年初财政

拨款结转结余支出 32.63 万元；②今年结余不再按权责发生制列支。

**4、社会保障和就业支出(类),行政事业单位养老支出(款),行政事业单位离退休(项)**

预算 0.74 万元,支出决算 0.74 万元,完成预算 100%。决算数等与预算数持平。

**5、社会保障和就业支出(类),行政事业单位养老支出(款),机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)**

预算 23.32 万元,支出决算 23.32 万元,完成预算 100%。决算数与预算数持平。

**6、社会保障和就业支出(类),抚恤(款),死亡抚恤(项)**

预算 0 万元,支出决算 6.3 万元。决算数大于预算数的主要原因是:1 名退休人员病逝,汉财办工〔2021〕3 号追加死亡抚恤 6.3 万元。

**7、卫生健康支出(类),行政事业单位医疗(款),行政单位医疗(项)**

预算 9.05 万元,支出决算 9.05 万元,完成预算 100%。决算数与预算数持平。

**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273.69万元，包括：人员经费支出256.36万元和公用经费支出17.33万元。

人员经费支出256.36万元，主要包括基本工资88.28万元、津贴补贴55.05万元、奖金40.75万元、养老保险缴费23.32万元、职业年金缴费5.95万元、职工医疗保险缴费11.43万元、其他社会保险缴费0.28万元、住房公积金23.72万元。抚恤金6.3万元、生活补助1.28万元。

公用经费支出17.33万元，主要包括邮电费0.09万元、差旅费3.0万元、工会经费3.07万元、其他交通费9.48万元、其他商品服务支出1.69万元。

## 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情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算0万元，支出决算0万元。支出决算数较上年决算数减少（增加）0万元，决算数较预算数减少0万元，主要原因是：落实过紧日子的要求，大力压减一般性支出。

#### 1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

#### 2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无公务用车购置费用预算安排。

### 3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无公务用车运行维护费用预算安排。

### 4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无公务接待预算安排。

#### (二) 培训费支出情况说明。

本年度无一般公共预算培训费预算安排。

#### (三) 会议费支出情况说明。

本年度无一般公共预算会议费预算安排。

## 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预算财政拨款，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

本年度机关运行经费预算17.76万元，支出决算17.33万元，完成预算的98%。支出决算比上年增加0.96万元，主要原因是职工差旅费略有增加。

## 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，本单位共有车辆0 辆，其中副部（省）级以上领导用车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0 辆。单价 50 万元以上的通用设备0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备0 台（套）。2021 年当年购置车辆0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备0 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，本单位组织对 2021 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，涵盖项目2 个，涉及预算资金 46.53 万元，占部门预算项目支出总额的100 %。

#### （二）部门决算中项目绩效自评结果。

##### 本单位在市级部门决算中反映 2 个项目绩效自评结果

1. 非税管理经费全年预算数 35 万元，执行数 34.53 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：主要用于水土保持预防监督管理，水土保持补偿费征收产生的、差旅费、租车费、培训费等运转类支出，圆满完成了工作任务。

2. 一般事务管理经费全年预算数 12 万元，执行数 12 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成了秦岭水保监

监督检查和天地一体化动态监测任务，到现场进行检查督办，通过监管使企业更加守法，生态环境得到了改善，社会效益得到提升。

## 预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称		非税管理经费及					
主管部门		汉中市水利局		实施单位	汉中市水土保持工作站		
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：		35	34.53	100.00%	
		其中：省级财政资金					
		市县财政资金		35	34.53	100.00%	
其他资金							
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	水土保持预防监督管理和水土保持监督、水保宣传工作			100.00%			
绩效指标	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	到现场监督检查	18次	18次	包括2020年结转资金的支付数	
			依据《水保法》要求	100%	100%		
		质量指标	按计划安排，完成年度工作任务	2021年	完成		
			依据年度预算	35	34.53		
		……					
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	通过监管使企业守法	显著	显著		
		生态效益指标	生态环境得到改善	明显	明显		
		可持续影响指标	促进水保治理	明显	明显		
		……					
	满意度指标	服务对象满意度指	行业服务对象满意度	≥95%	≥95%		
		……					
	说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。					

注：1. 其他资金包括和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。

2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 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、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-80%合理填写完成比例。

## 预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称		一般行政管理事务				
主管部门		汉中市水利局		实施单位	汉中市水土保持工作站	
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：		12	12	100.00%
		其中：省级财政资金				
		市县财政资金		12	12	100.00%
其他资金						
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	完成秦岭水保监督检查、天地一体化动态监测			100.00%		
绩效指标	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	到现场监督检查	6次	6次	
			秦岭水保监督检查	6次	6次	
		质量指标	依据《水保法》要求	100%	100%	
		时效指标	按计划安排，完成年度工作任务	2021年	完成	
	成本指标	依据年度预算	12	12		
	.....					
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	通过监管使企业守法	显著	显著	
		生态效益指标	生态环境得到改善	明显	明显	
		可持续影响指标	促进水保治理	明显	明显	
		.....				
	满意度指标	服务对象满意度指	行业服务对象满意度	≥95%	≥95%	
.....						
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。					

- 注：1. 其他资金包括和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。
2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。
3. 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、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-80%合理填写完成比例。

### **（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 88.5 分。部门整体支出全年预算数 270.55 万元，执行数 320.22 万元，完成预算的 118.36%，完成了所有的年初既定的工作任务。实施水土流失综合治理，完成年度目标 310km<sup>2</sup>的治理任务，全面完成中央和省级水土保持重点项目建设任务。完成水土保持补偿费年度 40 万征收任务。

下一步改进措施：我单位将积极采取改进措施，加强预算资金的合理性和准确性，加强学习，提升业务能力。

## 部门整体支出绩效自评表 (2021 年度)

填报单位（盖章）汉中市水土保持工作总站

自评得分： 88.5

<p>(一) 简要概述部门职能与职责。</p>	<p>一是管辖指导本市辖区的水土保持生态环境建设治理工作；二是依法承担开发建设项目水土保持预防和监督管理工作；三是承担水土保持监测工作，对辖区内水土流失进行动态监测；四是承担水土保持宣传、规划和技术推广及人才培训工作</p>
<p>(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。</p>	<p>一是基本支出，主要是人员经费和日常公用经费，二是为完成上述工作所需的项目管理经费，主要是租赁车辆费用和差旅费等支出。</p>

<p>(三) 简要概述当年与市水利局签订的重点工作。</p>				<p>实施水土流失综合治理，完成年度目标 310km<sup>2</sup>的治理任务，全面完成中央和省级水土保持重点项目建设任务。完成水土保持补偿费年度 40 万征收任务。</p>							
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	<p>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。</p> <p>预算完成数：部门(单位)本年度实际完成的预算数。</p> <p>预算数：财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。</p>	<p>预算完成率 = 100%的，得 10 分。</p> <p>预算完成率 ≥ 95%的，得 9 分。</p> <p>预算完成率在 90% (含) 和 95%之间，得 8 分。</p> <p>预算完成率在 85% (含) 和 90%之间，得 7 分。</p> <p>预算完成率在 80% (含) 和 85%之间，得 6 分。</p> <p>预算完成率在 70% (含) 和 80%之间，得 4 分。</p> <p>预算完成率 &lt; 70%的，得 0 分。</p>		10	9.5	9	由于没有合理的安排资金进度	年初就计划安排好资金使用进度

		预算调整率(5分)	5	<p>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。</p> <p>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)。</p> <p>预算包括一般公共预算与政府性基金预算。</p>	<p>预算调整率绝对值≤5%，得5分。</p> <p>预算调整率绝对值&gt;5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。</p>		5	3	3	项目收入年初没有进行预算	
		支出进度率(5分)	5	<p>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。</p> <p>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%。</p> <p>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%。</p>	<p>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&lt;40%，得0分。</p> <p>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&lt;60%，得0分。</p>		5	3	3	<p>①由于医疗保险及其他社会保障缴费方式发生变化，社保经办中心与税务局衔接原因，致使医疗保险等缴费在下半年完成申报和缴纳；②住房公积金在下半年完成申报和缴纳。</p>	
		预算编制准确率(5分)	5	<p>部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。</p> <p>预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。</p>	<p>预算编制准确率≤20%，得5分。</p> <p>预算编制准确率在20%和40%(含)之间，得3分。</p> <p>预算编制准确率&gt;40%，得0分。</p>		5	3	3	年初其他收入预算数为0，实际其他收入8.18万元，	
<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>三级指标</b>	<b>分值</b>	<b>指标说明</b>	<b>评分标准</b>	<b>指标值计算公式和数据获取方式</b>	<b>年初目标值</b>	<b>实际完成值</b>	<b>得分</b>	<b>未完成原因分析与改进措施</b>	<b>绩效指标分析与建议</b>
过程	预算管理(15分)	“三公经费”控制率(5分)	5	<p>“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。</p>	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。		5	5	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.资产有偿使用、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。		5	5	5		
		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。 1.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; 5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分,有1项不符扣2分。		5	5	5		

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
效果	履职尽责(60分)	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%来记分; 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		40	38	38	更加严格监督检查	

		项目效益 (20分)	20		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。		20	17.5	17.5	更加严格监督检查	
--	--	---------------	----	--	---	--	----	------	------	----------	--

备注:

1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标,并根据重要程度赋权。
2. “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,并逐项提出次年的编制意见和建议。

## 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。

汉中市水土保持工作总站

二〇二二年九月十六日