

西安市灞桥区审计局 2021 年度部门决算（汇总）

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) 主要职责。

1. 直接审计下列事项，出具审计报告，做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

(1) 区级预算执行情况和其他财政收支，区级各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支；区级财政部门编制的本级决算草案。

(2) 各街道办事处、开发区管委会预算的执行情况、决算和其他财政收支，财政转移支付资金。

(3) 使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

(4) 区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

(5) 区属国有企业、区属国有资本占控股地位或主导地位的企业资产、负债和损益。

(6) 区政府部门和由区政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

(7) 上级审计机关授权审计的有关单位和各种专项资金及行业。

(8) 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

(9) 法律、行政法规规定应由区审计局审计的其他事项。

2. 对区管领导干部和依法属于审计监督对象的其他单位主要负责人任职期间经济责任履行情况，进行审计监督。

3. 组织实施对国家财经法律、法规、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

4. 承办区政府交办的其他事项。

（二）内设机构。

灞桥区审计局设 6 个科室：办公室、行政事业科、审理稽核科、经济责任审计科、综合审计科、投资审计科。

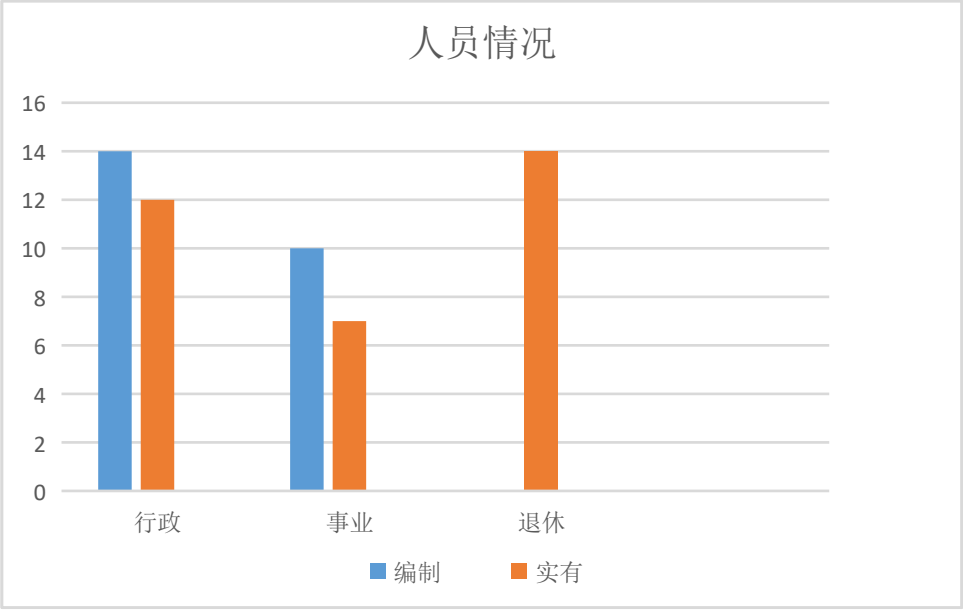
二、部门决算单位构成

纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位共 2 个，包括本级及所属 1 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	西安市灞桥区审计局本级（机关）
2	西安市灞桥区审计中心

三、部门人员情况

截止 2021 年底，本部门人员编制 24 人，其中行政编制 14 人、事业编制 10 人；实有人员 19 人，其中行政 12 人、事业 7 人。单位管理的离退休人员 14 人。



第二部分 2021 年度部门决算表

目 录

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		
表2	收入决算表		
表3	支出决算表		
表4	财政拨款收入支出决算总表		
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）		
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）		
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	不涉及
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	不涉及
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：西安市灞桥区审计局

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	498.14	1. 一般公共服务支出	498.14
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	
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		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	
本年收入合计	498.14	本年支出合计	498.14
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	498.14	支出总计	498.14

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：西安市灞桥区审计局

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	国有资 本经营 预算财
1. 一般公共预算 财政拨款	498.14	1. 一般公共服务支出	498.14	498.14		
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. 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				
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		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				
本年收入合计	498.14	本年支出合计	498.14	498.14		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：西安市灞桥区审计局

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
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						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	498.14	支出总计	498.14	498.14		

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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：西安市灞桥区审计局

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
人员经费合计		408.14	公用经费合计		27.06
301	工资福利支出	382.53	302	商品和服务支出	27.06
30101	基本工资	87.48	30201	办公费	2.64
30102	津贴补贴	63.61	30214	租赁费	0.20
30103	奖金	130.68	30228	工会经费	4.26
30107	绩效工资	0.87	30229	福利费	0.68
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.14	30239	其他交通费用	17.06
30109	职业年金缴费	8.27	30299	其他商品和服务支出	2.22
30110	职工基本医疗保险缴费	11.76			
30111	公务员医疗补助缴费	10.33			
30112	其他社会保障缴费	0.12			
30113	住房公积金	44.52			
30199	其他工资福利支出	1.77			
303	对个人和家庭的补助	25.61			
30304	抚恤金	21.11			
30305	生活补助	3.08			
30399	其他对个人和家庭的补助	1.42			

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：西安市灞桥区审计局

金额单位：万元

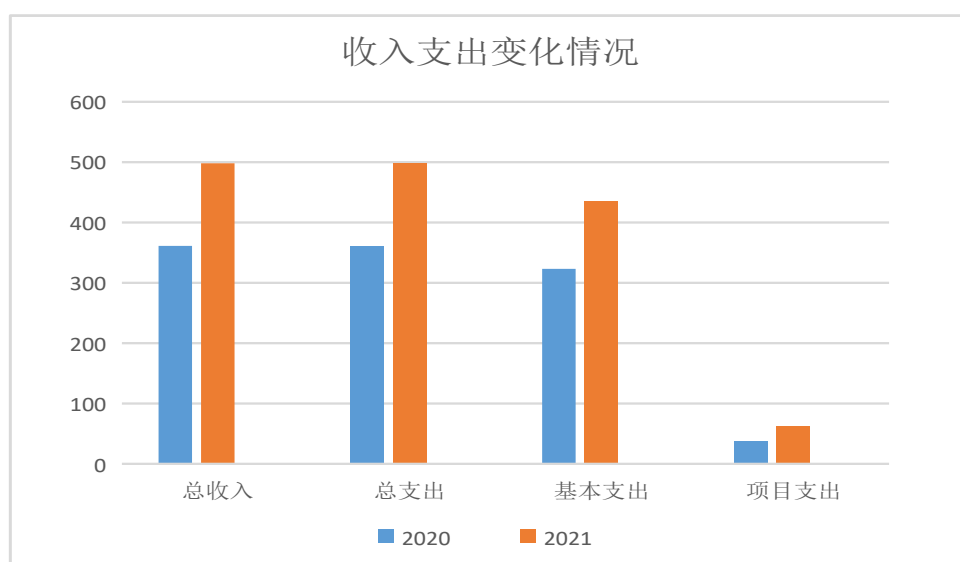
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务接 待费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

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

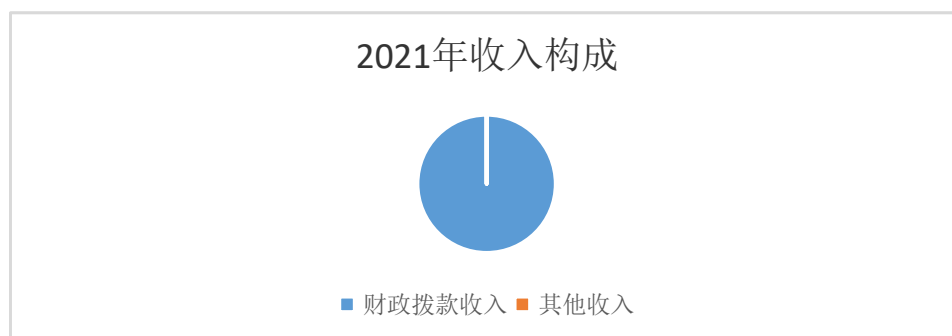
一、收入支出决算总体情况说明

本年度总收入 498.14 万元，其中财政拨款收入 498.14 万元；2021 年度支出合计 498.14 万元，其中基本支出 435.20 万元，项目支出 62.94 万元。由于人员变动，导致总收支比上年增加 37.90%。



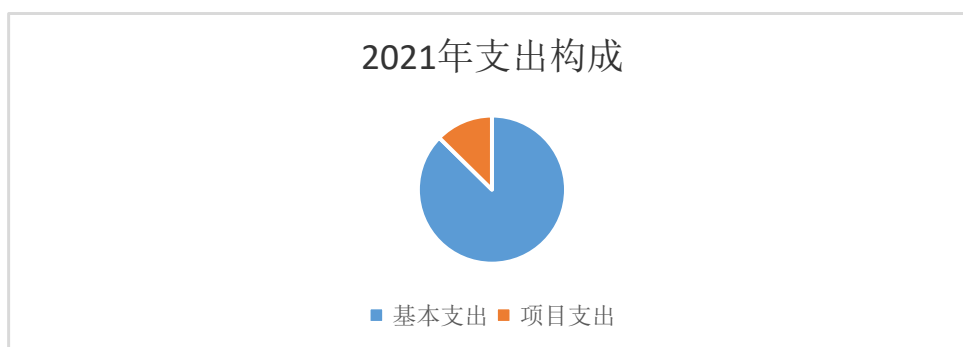
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 498.14 万元，其中：财政拨款收入 498.14 万元，占 100%。



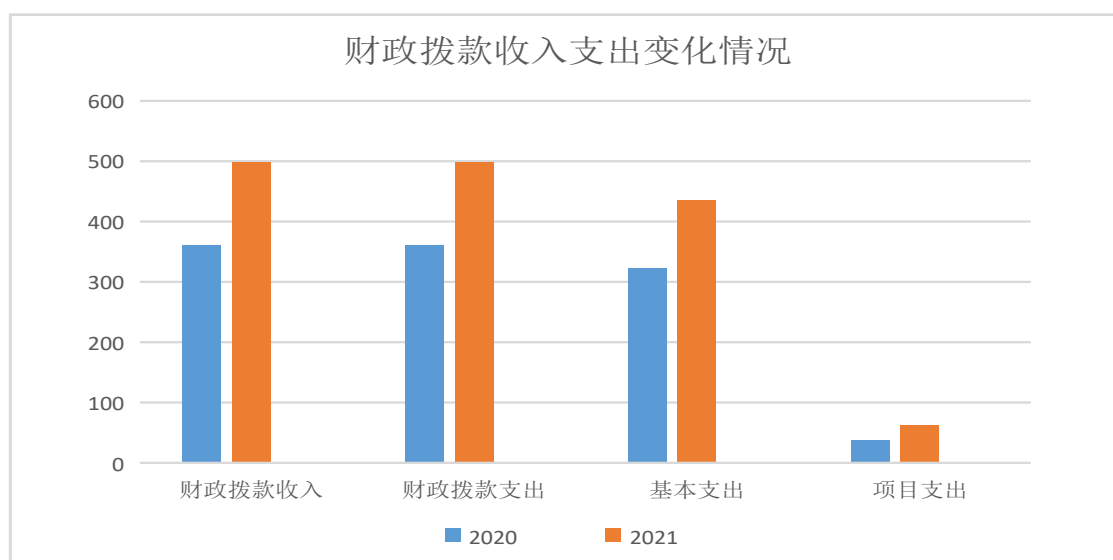
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 498.14 万元，其中：基本支出 435.20 万元，占 87.36%；项目支出 62.94 万元，占 12.64%。



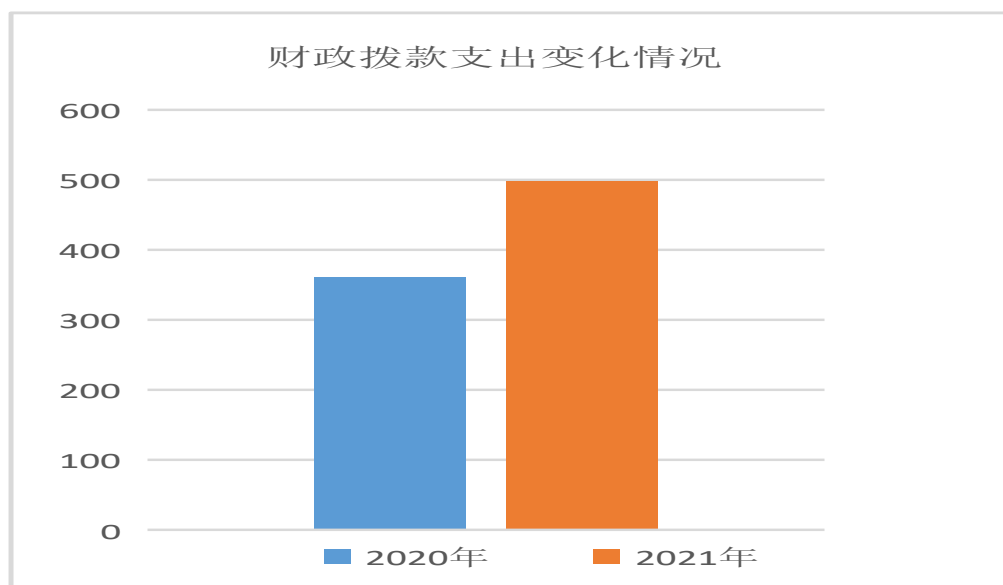
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 498.14 万元，与上年相比收、支总计各增加 136.90 万元，增长 37.90%。主要原因是人员变动。



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 427.68 万元，支出决算 498.14 万元，完成预算的 116.47%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 136.90 万元，增长 37.90%，主要原因是人员变动。按照政府功能分类科目，其中：



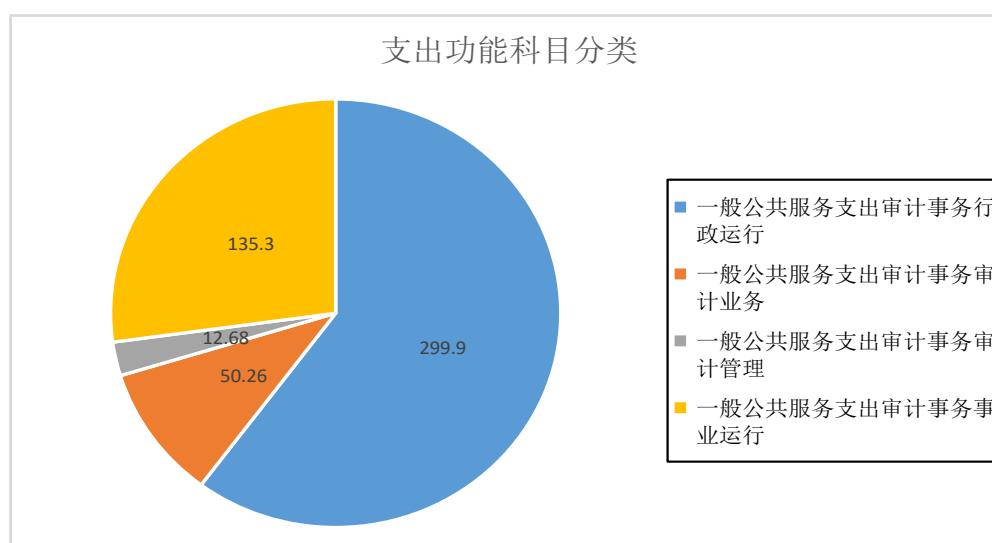
1. 一般公共服务支出审计事务行政运行年初预算为 232.25 万元，支出决算为 299.90 万元，完成年初预算的 129.13%。决算数大于预算数的主要原因是人员变动。

2. 一般公共服务支出审计事务审计业务年初预算为 30 万元，支出决算为 50.26 万元，完成年初预算的 167.53%，决算数大于预算数的主要原因是 2021 年审计业务增多。

3. 一般公共服务支出审计事务审计管理年初预算为 26.5 万元，支出决算为 12.68 万元，完成年初预算的 47.85%，决算数小于预算数的主要原因是受疫情影响，审计培训无法开展。

4. 一般公共服务支出审计事务事业运行年初预算为 138.93 万元，支出决算为 135.30 万元，完成年初预算的

97.39%，决算数小于预算数的主要原因是压缩日常公用经费。



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 435.2 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 408.14 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金等。

（二）公用经费 27.06 万元，主要包括：办公费、租赁费、工会经费、其他交通费用等。

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。

2021 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年度“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，公务用车购置费支出 0 万元，公务用车运行维护费支出决算 0 万元，公务接待费支出决算 0 万元。具体情况如下：

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。

2021 年度购置车辆 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。

2021 年度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。

2021 年度公务接待 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。

2021 年度培训费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

（四）会议费支出情况说明。

2021 年度会议费预算为 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。

2021 年度机关运行经费预算为 25.85 万元，支出决算为 27.06 万元，完成预算的 104.68%。决算数大于预算数的原因是人员增加。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年无政府采购支出

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台；单价 100 万元以上的专用设备 0 台。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；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台。

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

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，积极开展绩效目标评审工作；完善了绩效管理工作机制，组织开展本单位的绩效自评工作，根据评价结果落实整改措施，加强本单位预算管理；明确了绩效管理职能，由绩效管理专人将预算绩效管理信息向本部门和社会公开，接受各方监督。

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）组织对 2021 年度部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 8 个，涉及预算资金 62.94 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展 2021 年度本部门（单位）整体支出绩效自评工作，共涉及预算资金 498.14 万元。形成了 3 个部门（单位）整体自评报告。分别是：

1. 2021 年度灞桥区审计局部门整体支出绩效自评报告；
2. 2021 年度灞桥区审计局单位整体支出绩效自评报告；
3. 2021 年度灞桥区审计中心单位整体支出绩效自评报告。

本部门 2021 年度未开展部门重点绩效评价。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

本部门在部门决算中反映审计专业技术人员工资项目等 8 个一级项目绩效自评结果。分别是：

1. 审计专业技术人员工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 94 分。项目全年预算数 18 万元，执行数 13.11 万元，完成预算的 72.83%。

2. 执法办案费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 94 分。项目全年预算数 18 万元，执行数 10.63 万元，完成预算的 59.06%。

3. 审计专网维护费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 99 分。项目全年预算数 1.5 万元，执行数 1.5 万元，完成预算的 100%。

4. 政府投资项目审计费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 92 分。项目全年预算追加 50 万元，

执行数 20.92 万元，完成预算的 41.84%。

5. 2019 年中省对地方审计专项补助经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 95 分。项目全年预算追加 3.08 万元，执行数 3.08 万元，完成预算的 100%。

6. 2020 年中央对地方审计专项补助经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 92 分。项目全年预算追加 1 万元，执行数 0.34 万元，完成预算的 34%。

7. 审计干部教育项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 90 分。项目全年预算数 2 万元，执行数 0.55 万元，完成预算的 27.5%。

8. 竣工验收项目决算审计或 PPP 类型项目跟踪审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 95 分。项目全年预算数 12 万元，执行数 10.81 万元，完成预算的 90.08%。

发现的问题及原因：个别项目预算执行率偏低。

下一步改进措施：加强预算执行管理力度，提高预算执行管理能力。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称			审计专业技术人员工资				
区级主管部门			西安市灞桥区审计局		实施单位	西安市灞桥区审计局	
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：	18	13.11	72.83%	
			其中：区级财政资金	18	13.11	72.83%	
			其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	提升审计项目完成质量				提升审计项目完成质量		
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	发放人数		3人	3人	
		质量指标	确保工程项目质量合格率		≥95%	≥95%	
		时效指标	项目实施年度		2021年	2021年	
		成本指标	发放金额		18万	13.11万	
	效益 指标	经济效益 指标					
		社会效益 指标	规范建设项目资金使用范围		≥95%	≥95%	
		生态效益 指标					
		可持续影响 指标	提升审计项目完成质量		有效提升	有效提升	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	被审计单位满意度		≥98%	≥98%	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。						

注：1. 其他资金包括与区级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。区级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，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%-0%合理填写完成比例。

（三）部门决算中整体支出绩效自评结果

本部门共组织 2021 年度部门（单位）整体支出绩效自评项目 1 个，涉及西安市灞桥区审计局部门整体。

根据年初设定的绩效目标，本部门整体自评得分 93 分，综合评价等级为“优”，全年预算数 427.68 万元，执行数 498.14 万元，完成预算的 116.47%。

本年度部门总体运行重点工作完成情况及取得的成效：按计划、按时间完成全年审计目标任务。

存在的问题及原因：个别项目预算执行率偏低。

下一步改进措施：区审计局严格按照灞桥区财政局资金管理条例，做好年度预算执行，加强财务管理。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：西安市灞桥区审计局

自评得分：93

(一) 简要概述部门职能与职责。				贯彻执行国家审计法律法规和方针政策；制定审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划，并组织实施；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				2021年部门预算427.68万元，其中：基本预算371.18万元，项目预算56.5万元。2021年部门决算支出498.14万元，其中：基本支出435.2万元，项目支出62.94万元。							
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。				2021年，我局将继续围绕区委区政府新一年度工作部署，结合上级审计机关安排，紧密联系灞桥实际，认真谋划新一年度审计工作，继续推进政策落实情况跟踪审计、财政审							
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	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。		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。		≤5%	16%	0		
		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	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。		半年进度：进度率≥45%；前三季度进度：进度率≥75%	半年进度：进度率≥45%；前三季度进度：进度率≥75%	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。		≤20%	≤20%	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。		≤100%	≤100%	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项不符合扣2分，扣完为止。		管理规范	管理规范	5		
过程	预算管理（15分）	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项不符合扣2分。		符合规定	符合规定	5		
效果	项目产出（40分）	履职尽责（60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。				39		
		项目效益（20分）	20						19		

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。