

陕西省灞桥教师进修学校 2021 年度单位决算

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 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 2021 年单位决算表

- 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 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

（一）主要职责

陕西省灞桥教师进修学校成立于 1980 年 7 月，最初又兼为西安市师范学校灞桥分校。是陕西省教育厅审定备案的第一批办好的县（区）级教师进修学校之一，1995 年与灞桥区教育局教研室合并。学校下设办公室、教研部、培训部、总务处四个部门，办公地点：西安市灞桥区半坡路 118 号。

以培训提高灞桥区在职小学校长的思想政治素质和教育教学管理水平，培训提高中小学教师的思想、业务素质 and 教学能力为目的，集教育科研中心、培训中心为一体，融教研教改、教师培训、教学业务指导于一身的教科研单位。2008 年 12 月被陕西省教育厅授予“陕西省示范性县（区）级教师进修学校”荣誉称号。

（二）内设机构

学校下设办公室、教研部、培训部、总务处四个部门。

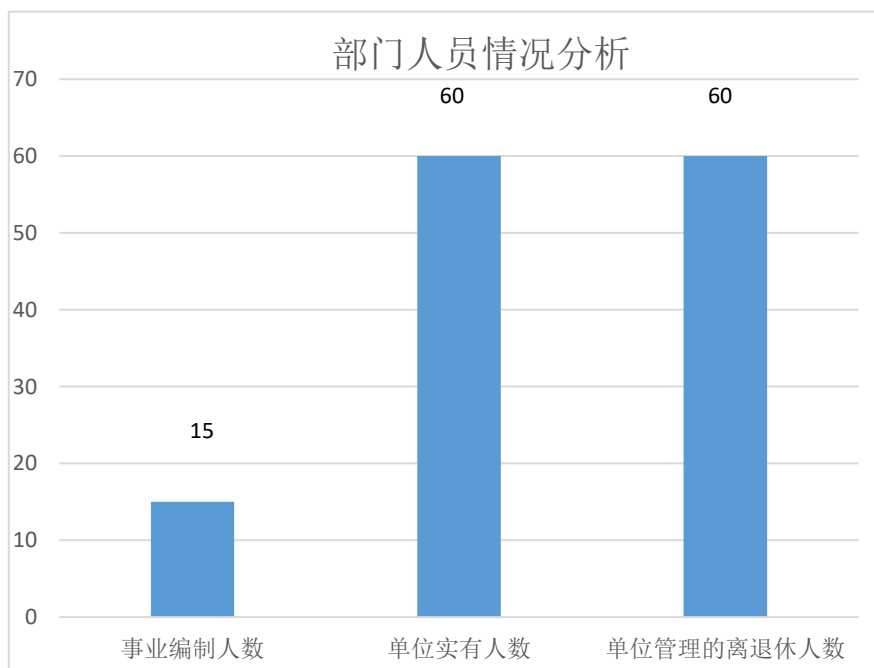
二、决算单位

陕西省灞桥教师进修学校纳入 2021 年西安市灞桥区教育局决算编制范围。

序号	单位名称
1	陕西省灞桥教师进修学校

三、单位人员情况

截止 2021 年底,本单位事业编制 15 人;其中行政编制 0 人、事业编制 15 人;实有人员 60 人,其中行政 0 人、事业 60 人。单位管理的离退休人员 60 人。



第二部分 2021 年度单位决算表

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		
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

编制单位：陕西省灞桥教师进修学校

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	1265.45	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	1265.45
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	1265.45	本年支出合计	1265.45
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	1265.45	支出总计	1265.45

注：本表反映本单位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

编制单位：陕西省灞桥教师进修学校

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	1265.45	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	1265.45	1265.45		
		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	1265.45	本年支出合计	1265.45	1265.45		

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：陕西省灞桥教师进修学校

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	1265.45	支出总计	1265.45	1265.45		

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

编制单位：陕西省灞桥教师进修学校 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		1197.21	公用经费合计		14.32
301	工资福利支出	1,152.74	302	商品和服务支出	14.32
30101	基本工资	373.99	30228	工会经费	14.32
30102	津贴补贴	191.96			
30107	绩效工资	235.22			
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	120.24			
30109	职业年金缴费	24.57			
30110	职工基本医疗保险 缴费	51.82			
30111	公务员医疗补助缴 费	18.72			
30112	其他社会保障缴费	0.53			
30113	住房公积金	135.70			
303	对个人和家庭的补助	44.47			
30305	生活补助	44.47			

注：本表反映本单位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

编制单位：陕西省灞桥教师进修学校

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	100	0.00	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	100
决算数	49.93	0.00	0.00	0.0	0.00	0.0	0.00	49.93

注：本表反映本单位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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制单位：陕西省灞桥教师进修学校

金额单位：万元

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	
合计							

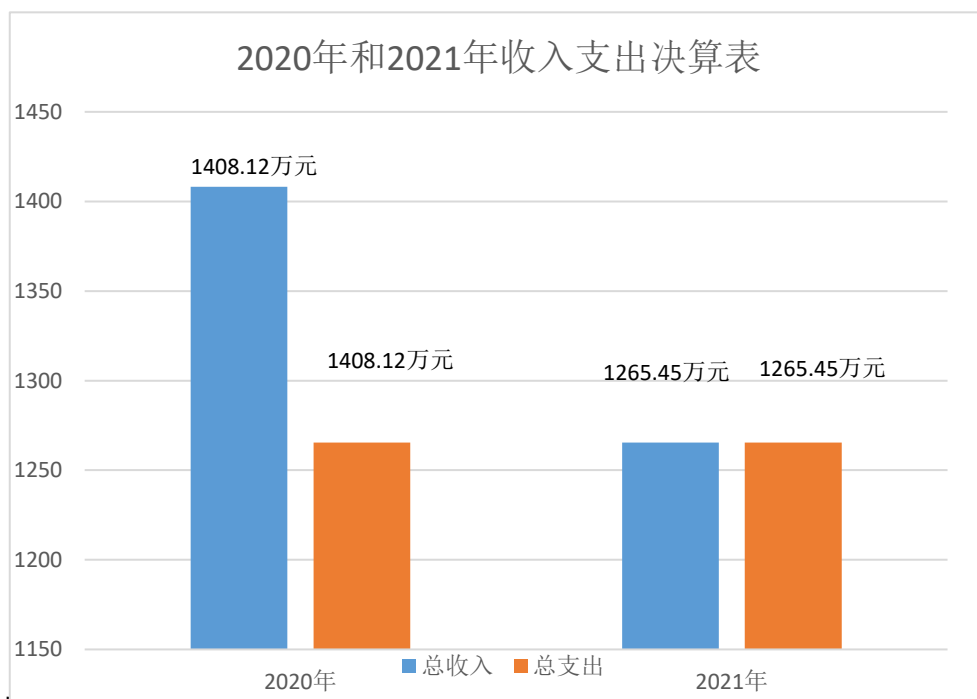
注：本表反映本单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

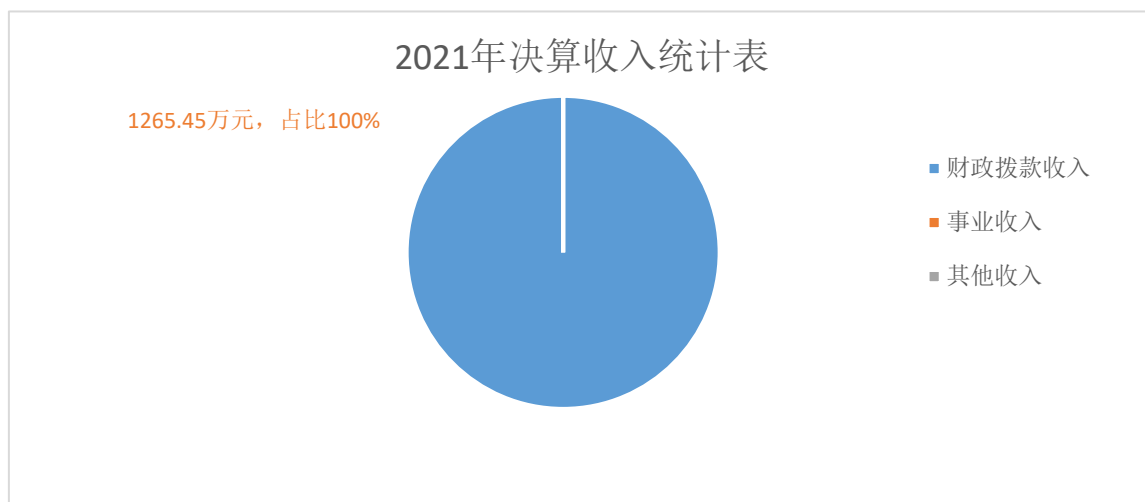
2021 年收入合计 1265.45 万元，较 2020 年收入减少 142.67 万元，下降了 10.13%。主要原因 2020 年是落实了 2018 年和 2019 年教育系统在职人员绩效工资增量，2021 年落实了 2020 年教师年同公务员工资的差额。

2021 年支出合计 1264.45 万元，较 2020 年支出减少 142.67 万元，下降了 10.13%。主要原因 2020 年是落实了 2018 年和 2019 年教育系统在职人员绩效工资增量，2021 落实了 2020 年教师同公务员工资的差额。



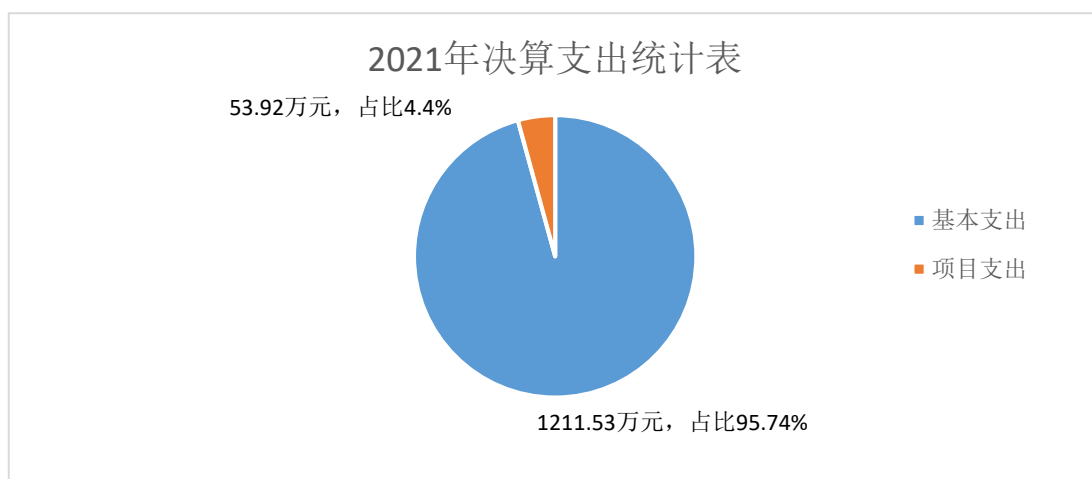
二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 1265.45 万元，其中：财政拨款收入 1265.45 万元，占 100%。



三、支出决算情况说明

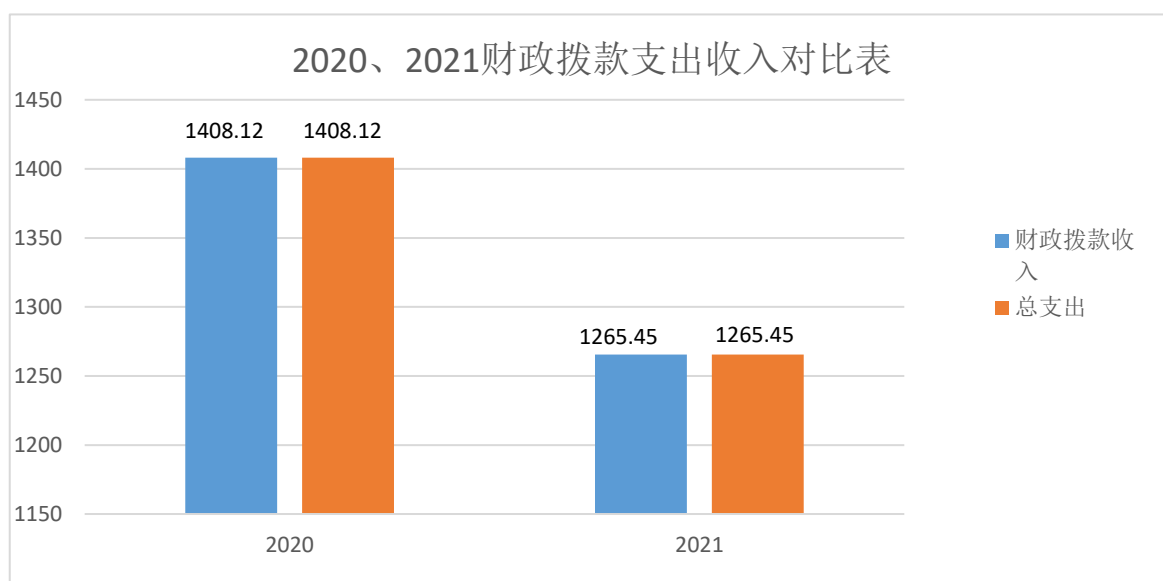
2021 年支出合计 1265.45 万元，其中：基本支出 1211.53 万元，占 95.74%；项目支出 53.92 万元，占 4.4%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收入 1265.45 万元，总体情况及比上年减少 142.67 万元，下降了 10.13%。主要原因是 2020 年落实了 2018 年和 2019 年教育系统在职人员绩效工资增量，2021 年落实了 2020 教师年同公务员工资的差额。

2021 年财政拨款支出 1265.45 万元，总体情况及比上年减少 142.67 万元，下降了 10.13%。主要原因是 2020 年落实了 2018 年和 2019 年教育系统在职人员绩效工资增量，2021 年落实了 2020 教师年同公务员工资的差额。

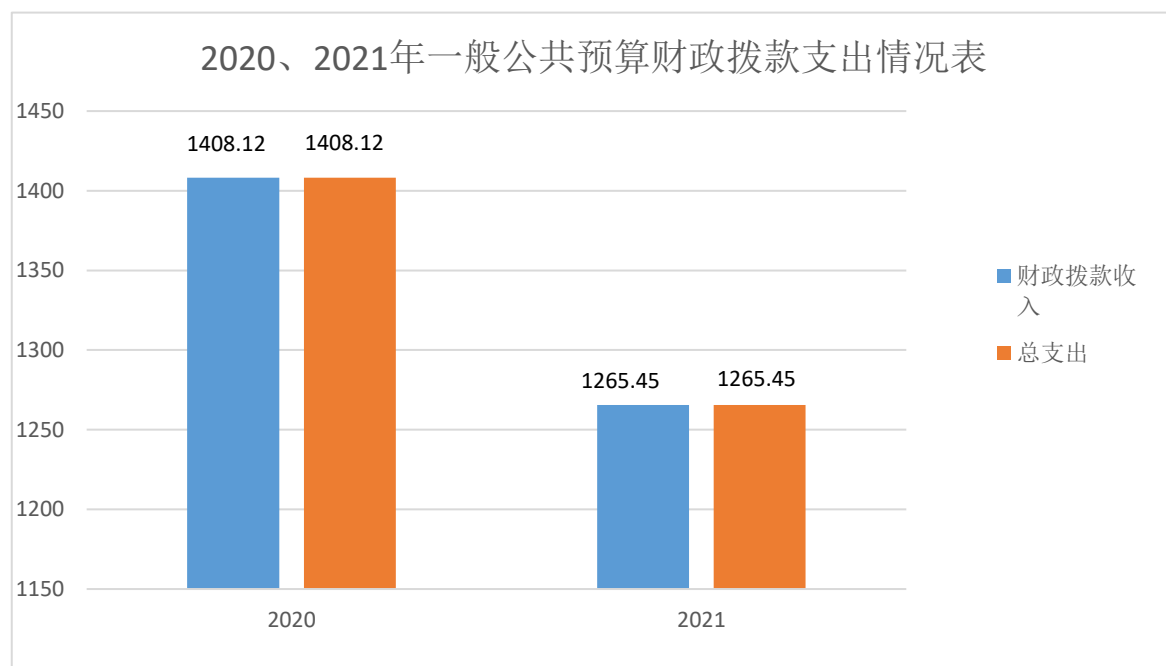


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年财政拨款支出 1265.45 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 142.67 万元。主要原因

2020 年落实了 2018 年和 2019 年教育系统在职人员绩效工资增量，2021 年落实了 2020 教师年同公务员工资的差额。



（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年财政拨款支出预算为 1077.61 万元，支出决算为 1265.45 万元，完成预算的 117%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）

2021 年初预算为 1077.61 万元，支出决算为 1238.01 万元，完成年初预算的 115%。决算数大于预算数的主要原因是落实了教育系统在职人员绩效工资增量，弥补了教师 2020 年同公务员工资的差额。。

2. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）

2021 年初预算为 0 万元，支出决算为 27.44 万元，完成预算数的 100%。决算数大于预算数的主要原因是该笔专项资金未列入年初预算中。

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 1211.53 万元，包括：人员经费支出 1197.21 万元和公用经费支出 14.32 万元。

（一）人员经费 1197.21 万元，主要包括基本工资 373.99 万元；津贴补贴 191.96 万元；绩效工资 235.22 万元；机关事业单位基本养老保险缴费 120.24 万元；职业年金缴费 24.57 万元；职工基本医疗保险缴费 51.82 万元；公务员医疗补助 18.72 万元；其它社会保险 0.53 万元；住房公积金 135.7 万元；对个人和家庭的补助 44.47 万元。

（二）公用经费 14.32 万元，主要为本单位工会经费 14.32 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。

2021 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。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 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；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 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数较预算数减少 0 万元。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2021 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数较预算数减少 0 万元。

4. 公务接待费支出情况说明。

2021 年公务接待 0 批次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数较预算数减少 0 万元。

（三）培训费支出情况说明。

2021 年培训费预算为 100 万元，支出决算为 49.93 万元，完成预算的 49.93%，决算数较预算数减少 41.07 万元，主要原因是疫情原因影响培训项目减少。本年决算数较上年决算数增加 42.48 万元，主要原因是加强教师培训项目，教师交流。

（四）会议费支出情况说明。

2021 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数较预算数减少 0 万元。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2021 年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

2021 年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。

2021 年本单位无机关运行经费支出预算。

十一、政府采购支出情况说明

2021 年本单位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 1 辆。单价 50 万元以上的通用设备 0 (套);单价 100 万元以上的专用设备 0 (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;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。

根据预算绩效管理要求,本单位组织对 2021 年 1 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,共涉及资金 49.93 万元,占一般公共预算项目支出总额的 47.55%。

(二) 单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在区级部门决算中反映一个项目绩效自评结果。

1. 教师培训项目绩效自评综述:项目全年预算数 100 万元,执行数 49.93 万元,完成预算的 49.93%。

主要产出和效果：本年度教师培训 2000 多人次，完成年初预算数量指标值。受到基层教师的一致好评。

2. 导致预算执行率低得原因：对 2021 年初所有培训项目进行了严格筛选，再加上 2021 年疫情影响线下培训项目减少致使教师培训项目全年预算数执行率偏低。

3. 下一步改进措施：年初预算教师培训项目选定时对资质、资格严格要求，确保所选定的培训项目都能全部开展，并对线上培训的项目数增加，进一步提高教师的教育教学水平。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

项目名称		教师培训				
区级主管部门		西安市灞桥区教育局		实施单位	陕西省灞桥教师进修学校	
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:	100 万元	53.92 万元	53.92%	
		其中: 区级财政资金	100 万元	53.92 万元	53.92%	
		其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	目标 1: 保障正常运转、基本教育职能的实现。 目标 2: 保障我区教师培训工作顺利开展。			能保障学校正常运转、基本教育职能的实现, 能保障我区教师培训工作顺利开展。		
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	教师培训人次	1500	2000	
		质量指标	应享尽享率	100%	100%	
		时效指标	拨付时间	2021 年 11 月	及时拨付	
		成本指标	总成本: 教师培训	100 万元	49.93 万元	
	效 益 指 标	经济效益指标				
		社会效益指标	提高教师培训	长期	长期	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	执行年度	≥2021 年	≥2021 年	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	教师满意度	≥85%	≥90%	
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）单位整体支出绩效自评结果。

根据单位整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 95 分，评定级别为优。本单位整体支出全年预算数 1077.61 万元，执行数 1265.45 万元，完成预算的 117%。

本年度部门总体运行情况及取得的成绩：通过项目实施，我校基本完成了培训经费实施计划，使学校得到良好、可持续发展，让教师得到优质的服务，教师满意度达 90%以上。本年度开展多种教育教学培训，提供教师队伍的教育教学能力，更好的为教育服务。

发现的问题及原因：一是学校预算编制还存在不细致、不到位，前瞻性不强的情况。在实际预算执行中，出现了学校因采购预算编制不细致、不到位，影响了学校部分教学活动的正常开展。

下一步改进措施：继续加强对新《预算法》的学习和培训，要进一步提高学校编制预算的合理性和可行性。

单位整体支出绩效自评表

(2021 年度)

填报单位：陕西省灞桥教师进修学校

自评得分：95

(一) 简要概述单位职能与职责。					以培训提高灞桥区在职小学校长的思想政治素质和教育教学管理水平，培训提高中小学教师的思想、业务素质和教学能力为目的，集教育科研中心、培训中心为一体，融教研教改、教师培训、教学业务指导于一身的教科研单位						
(二) 简要概述单位支出情况，按活动内容分类。					2021 年部门年初预算 1077.61 万元，其中：基本预算 972.61 万元，项目预算 105 万元。2021 年调整预算 1265.45 万元 2021 年部门一般公共预算支出 1265.45 万元，其中：基本支出 1211.53 万元，项目支出 53.93 万元。						
(三) 简要概述当年部门下达的重点工作。					教师队伍建设全面加强，全年完成教师培训 2000 余人次；教育科研成果丰硕，“五育”全面落实，教育教学质量稳步提升						
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	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	预算数 =1077.61 万元 预算完成数 =1077.61 万元	100%	100%	10		

[illegible]

				分。预算完成率<70%的,得0分。						
		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。预算调整数:部门(单位)在本</p> <p>预算调整率=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。</p>	<p>预算调整数=187.84万元 年初预算数=1077.61万元</p>	5%	17%	0	弥补了教师2020年同公务员工资的差额未纳入2021年预算	

			年度涉及预算的追加、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。						
		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 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≥	1-6 月实 际支出 数；1-9 月实际 支出数	半年 进度 ≥ 45%； 前三 季度 进度 ≥75%	半年 进度 ≥ 45%； 前三 季度 进度 ≥75%	5	

[illegible]

				度执行中追加追减)*100%。						
		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。	其他收入预算数为0；其他收入决算为0	预算编制准确率≤20%	预算编制准确率≤20%	5	

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> <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。</p>	三公经费预算数0；三公经费支出数=0	≤100	≤100	5			
----	---------------	-------------------	---	--	--------------------	------	------	---	--	--	--

		资产 管理 规范 (5 分)	5	<p>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。</p> <p>1. 新增资产配置按预算执行。</p> <p>2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。</p> <p>3. 资产收益及时、足额</p>	全部符合5分,有1项不符扣2分,扣完为止。	查看财务资料	全部符合	全部符合	5			
--	--	----------------------------	---	---	-----------------------	--------	------	------	---	--	--	--

				上缴 财政。							
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	全部 符合 5分, 有1 项不 符合 扣2 分。	查看财务 资料	全部 符合	全部 符合	5		

				挤占、挪用、虚列支出等情况。							
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，	查看相关资料	达到	达到	40		
		项目效益（20分）	20			查看相关资料	达到	达到	20		

					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 \geq *) 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 \leq *)						
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

					得分 = 年 初目 标值 /实 际完 成值 *该 指标 分 值。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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. **调整预算数**：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即：调整预算数=年初预算数+预算调增数-预算调减数。