

西安市阎良区关山康桥初级中学 2021 年单位决算

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、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2021 年度单位决算表

- 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 年度单位决算情况说明

- 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 单位概况

西安市阎良区关山康桥初级中学 2021 年部门决算公开说明

一、单位主要职能及内设机构

（一）主要职能。

实施初中义务教育，促进基础教育发展。

（二）内设机构。

学校设教导处、德育处、安稳处、总务处、校办、财务室等机构。

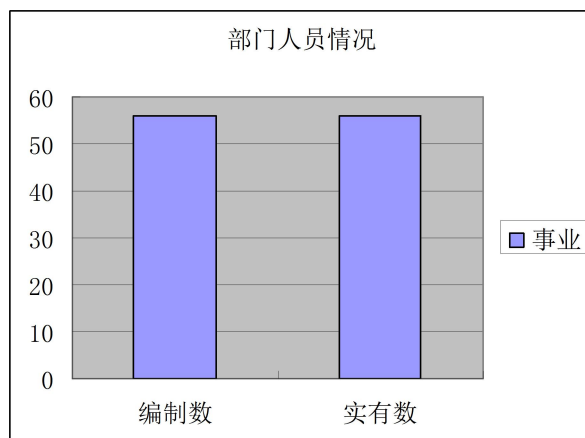
二、单位决算单位构成

纳入 2021 年度本单位决算编制范围的单位共 1 个

序号	单位名称
1	西安市阎良区关山康桥初级中学本级

三、单位人员情况

截止 2021 年底，本单位人员编制 56 人，其中行政编制 0 人、事业编制 56 人；实有人员 56 人，其中行政 0 人、事业 56 人。单位管理的离退休人员 24 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

编制部门： 西安市阎良区关山康桥初级中学

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	1,113.78	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	1,094.92
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	12.36
		9、卫生健康支出	6.5
		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	1113.78	本年支出合计	1113.78
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	1113.78	支出总计	1113.78

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： 西安市阎良区关山康桥初级中学

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		1113.78	1113.78						
205	教育支出	1,094.92	1,094.92						
20502	普通教育	1,094.92	1,094.92						
2050203	初中教育	1,094.92	1,094.92						
208	社会保障和就业支出	12.36	12.36						
20805	行政事业单位养老支出	12.36	12.36						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.36	12.36						
210	卫生健康支出	6.50	6.50						
21011	行政事业单位医疗	6.50	6.50						
2101102	事业单位医疗	6.50	6.50						
205	教育支出	1,094.92	1,094.92						

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：西安市阎良区关山康桥初级中学

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	1113.78	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. 公共安全支出				
		5. 教育支出	1094.92	1094.92		
		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	12.36	12.36		
		9. 卫生健康支出	6.5	6.5		
		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	1113.78	本年支出合计	1113.78	1113.78		

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。

财政拨款收入支出决算总表（续）

公开 04 表

编制部门： 西安市阎良区关山康桥初级中学

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						
国有资本经营财 政拨款						
收入总计	1113.78	支出总计	1113.78	1113.78		

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支出决算表（按功能分类科目）

公开 05 表

编制部门： 西安市阎良区关山康桥初级中学

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		1113.78	820.60	293.18
205	教育支出	1,094.92	801.74	293.18
20502	普通教育	1,094.92	801.74	293.18
2050203	初中教育	1,094.92	801.74	293.18
208	社会保障和就业支出	12.36	12.36	
20805	行政事业单位养老支出	12.36	12.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.36	12.36	
210	卫生健康支出	6.50	6.50	
21011	行政事业单位医疗	6.50	6.50	
2101102	事业单位医疗	6.50	6.50	

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：西安市阎良区关山康桥初级中学

金额单位：万元

人员经费			公用经费			备注
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		750.59	公用经费合计		70.00	
301	工资福利支出	742.93	302	商品和服务支出	70.00	
30101	基本工资	242.95	30201	办公费	12.44	
30102	津贴补贴	58.18	30202	印刷费	10.91	
30107	绩效工资	295.37	30205	水费	3.20	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.36	30206	电费	5.27	
30109	职业年金缴费	16.11	30207	邮电费	2.35	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.50	30209	物业管理费	11.70	
30113	住房公积金	111.46	30213	维修(护)费	12.15	
303	对个人和家庭的补助	7.66	30215	会议费	0.27	
30304	抚恤金	4.78	30216	培训费	3.51	
30305	生活补助	2.88	30228	工会经费	8.20	

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： 西安市阎良区关山康桥初级中学

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		
预算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.27	3.51

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制部门： 西安市阎良区关山康桥初级中学

金额单位： 万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计				

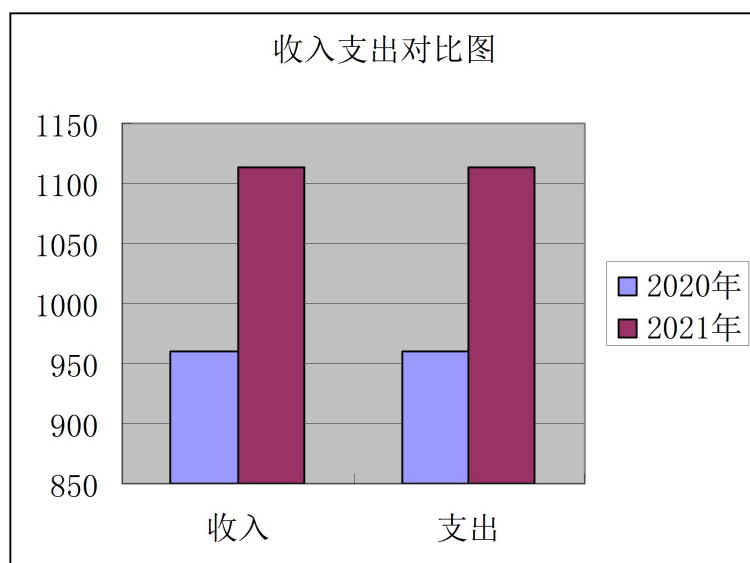
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

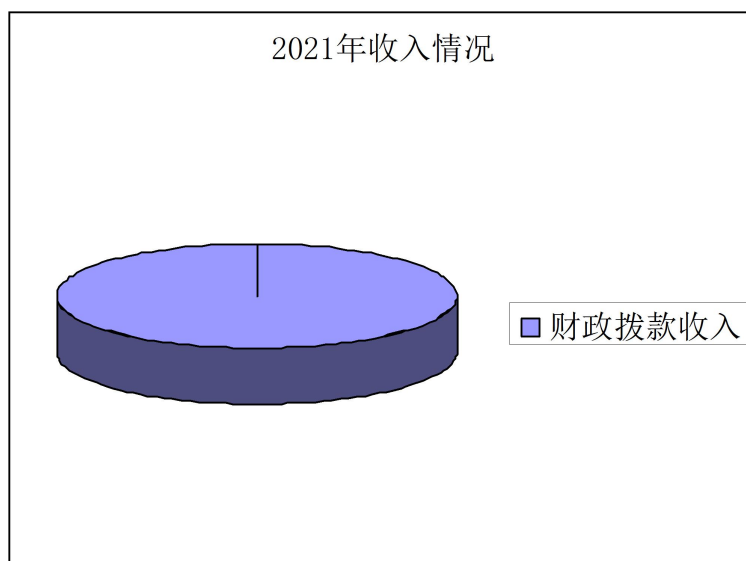
2021 年度本年收入合计 1113.78 万元，较上年增加 152.99 万元，比上年增长 15.92%，主要原因是人员工资的增加。

2021 年度本年支出合计 1113.78 万元，较上年增加 152.99 万元，比上年增长 15.92%，主要原因是人员工资及公用经费支出的增加。



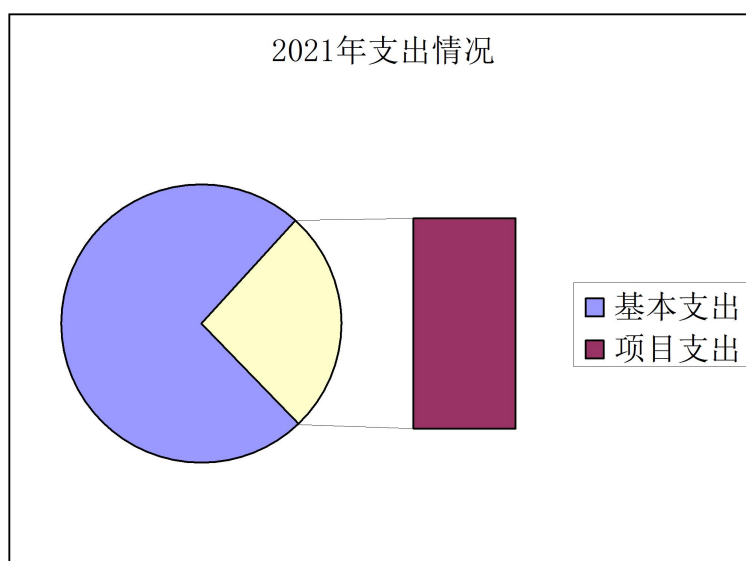
二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 1113.78 万元，其中：财政拨款收入 1113.78 万元，占 100%。



三、支出决算情况说明

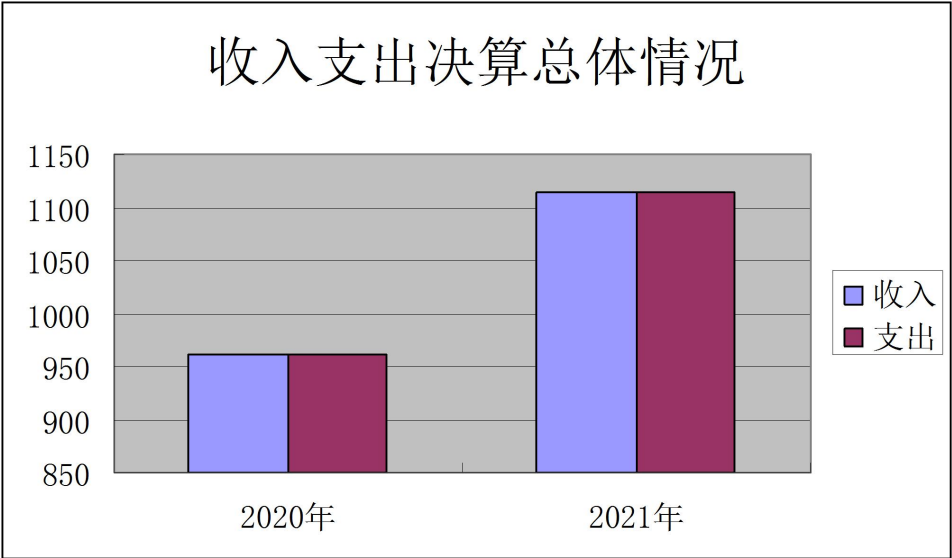
2021 年度支出合计 1113.78 万元,其中:基本支出 820.6 万元, 占 73.68%; 项目支出 293.18 万元, 占 26.32%;



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

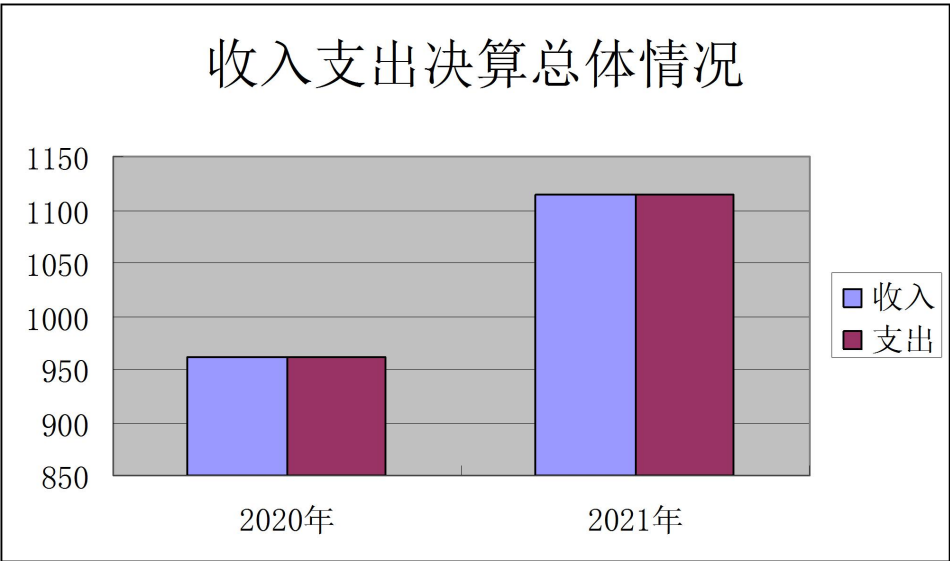
2021 年度本年收入合计 1113.78 万元, 较上年增加 152.99 万元, 同比增长 15.92%, 主要原因是人员工资的增加。

2021 年度本年支出合计 1113.78 万元，较上年增加 152.99 万元，同比增长 15.92%，主要原因是人员工资的增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度财政拨款支出预算 611.93 万元，支出决算 1113.78 万元，完成预算的 182%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 152.99 万元，主要原因人员工资及公用经费支出的增加



按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出。

年初预算为 611.93 万元，支出决算为 1113.78 万元，完成年初预算的 182%。决算数大于预算数的主要原因是人员工资及公用经费支出增加。

2. 社会保障和就业支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 12.36 万元。决算数大于预算数的主要原因是增加机关事业单位基本养老保险缴费。

3. 卫生健康支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 6.5 万元。决算数大于预算数的主要原因是增加事业单位基本医疗。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 本年度一般公共预算财政拨款基本支出 820.6 万元，包括人员经费和公用经费，其中：

(一) **人员经费** 750.59 万元，主要包括基本工资 242.95 万元，津贴补贴 58.18 万元，绩效工资 295.37 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 12.36 万元，职业年金缴费 16.11 万元，职工基本医疗保险缴费 6.5 万元，住房公积金 111.46 万元，抚恤金 4.78 万元，生活补助 2.88 万元。

(二) **公用经费** 70 万元，主要包括办公费 12.44 万元，印刷费 10.91 万元，电费 8.47 万元，邮电费 2.35 万元，物业管理费 11.7 万元，维修（护）费 12.15 万元，会议费 0.27 万元，培训费 3.51 万元，工会经费 8.2 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”经费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。主要原因是我单位是二级预算单位无公务用车，也无因公出国（境）安排。

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。

本年度一般公共预算安排购置车辆0台，预算为0万元，支出决算为0万元。原因是我单位是二级预算单位无公务用车。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护费预算为0万元，支出决算为0万元。原因是二级预算单位没有配备公务用车。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算为0万元，支出决算为0万元。原因是我单位本年度无国内公务接待安排。其中：

国内公务接待支出0万元。共接待国内来访团组0个，来宾0人次。

（二）培训费支出情况说明。

2021 年度本部门一般公共预算中教师参加培训费支出 3.51 万元。主要原因是预算培训费为区级配套公用经费的 5%，决算数为全年培训费的实际支出。

（三）会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算为 0 万元，支出决算为 0.27 万元，主要原因党员外出参观学习的费用支出。

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为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。原因是我单位本年度无机关运行经费预算安排。

十一、政府采购支出情况说明

本部门无政府采购支出

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位机关及所属单位实有车辆 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。

本单位积极推进预算绩效管理工作，进一步完善预算绩效管理体系，把内部控制和预算绩效管理的执行工作贯穿始终，实现对经济活动全面控制，确保内部控制和预算绩效管理工作的质量。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年区级单位预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 0 个，涉及预算资金 0 万元，占单位预算项目支出总额的 0%。

组织开展 2021 年度单位整体支出绩效自评工作，涉及资金 1113.78 万元。从评价情况来看，预算完成率 10 分、预算调整率 0 分、支出进度率 5 分、预算编制准确率 5 分、“三公经费”控制率 5 分、资产管理规范性 5 分、资金使用合规性 5 分、项目产出 40 分、项目效益 20 分共计 95 分。

本单位 2021 年度未开展单位重点绩效评价。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本单位在区级部门决算中未反映项目绩效自评结果。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称						
区级主管部门		阎良区教育局		实施单位	阎良区关山康桥初级中学	
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：	0	0		
		其中：市级财政资金	0	0		
		区县财政资金	0	0		
		其他资金	0	0		
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
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				
		质量指标				
		时效指标				
	成本指标					
						
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标				
		生态效益指标				
		可持续影响指标				
						
	满意度指标	服务对象满意度指标				
						
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%-0%合理填写完成比例。

（三）部门整体支出绩效自评结果。

本单位共组织 2021 年度单位整体支出绩效自评项目的预算完成率、预算调整率、支出进度率、预算编制准确率、“三公经费”控制率、资产管理规范性、资金使用合规性、项目产出、项目效益等方面进行了自评。

根据年初设定的绩效目标，学校整体 2021 年度整体自评得分 95 分，综合评价等级为优。全年预算数 611.93 万元，执行数 1113.78 万元，完成预算的 182%。

主要产出和效果：学校教育教学质量得到了保证，外来务工人员子女义务教育就学得到了全部解决，学生及家长对学校的认可度提高。

主要工作绩效是：统筹规划教育发展，深化推进教育改革创新，各项年度重点工作顺利推进、成效明显。加强教师队伍建设，打造一流干部教师队伍，凝聚工作合力，教育发展环境得到优化。

发现的问题及原因：学校绿化及校园文化需要进一步提升；学校的课程改革有待进一步深化，常规管理需进一步加强；校本教研还需继续深入，教师的教科研意识需要进一步提高。

下一步措施：一是把绩效目标评价作为项目实施的前置条件，完善绩效管理 和评价制度，科学合理制定绩效目标及考核体系，充分发挥绩效工作效用。二是加大项目审批协调工作力度，加快项目实施， 加快预算执行。

部门整体支出绩效自评表

（2021年度）

填报单位: 西安市阎良区关山康桥初级中学

自评得分: 95

（一）简要概述部门职能与职责。					实施初中义务教育，促进基础教育发展						
（二）简要概述部门支出情况，按活动内容分类。					总支出11113.78万元，其中教育支出1094.92万元，社会保障和就业支出12.36万元，卫生健康支出6.5万元						
（三）简要概述当年区委区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	未完成原因分析及改进措施	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。	$(1113.78/611.93)*100\%=182\%$	611.93	1113.8	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。	$(1113.78/611.93)*100\%=182\%$	611.93	1113.8	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。				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。				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。				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		
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项不符扣2分。				5		
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。				40		
		项目效益（20分）	20						20		
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。

