

附件 2

# 西安沣东第一学校 2021 年度部门决算

保密审查情况：已审核

部门主要负责人审签情况：已审核

# 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) 主要职能。

西安沣东新城第一学校位于陕西省西咸新区沣东新城统筹科技资源改革示范基地内，绕城高速以西，科统一路以北。西安沣东新城第一学是沣东新城基础教育事业发展中的一个重要的里程碑，是一所包含小学和初中两部分的高品质学校。学校占地面积 80 亩，投资约 1.5 亿元，建筑面积约 5 万平方米，可容纳 4000 多名学生，包括小学和初中共 84 个班。该学校是沣东新城第一所教学设备先进、设施功能齐全，条件优越的现代化学校。按照义务教育课程计划，认真实施教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

#### (二) 内设机构。

我校内设校长办公室，校办、教导处，德育处，安保处，总务处。

### 二、部门决算单位构成

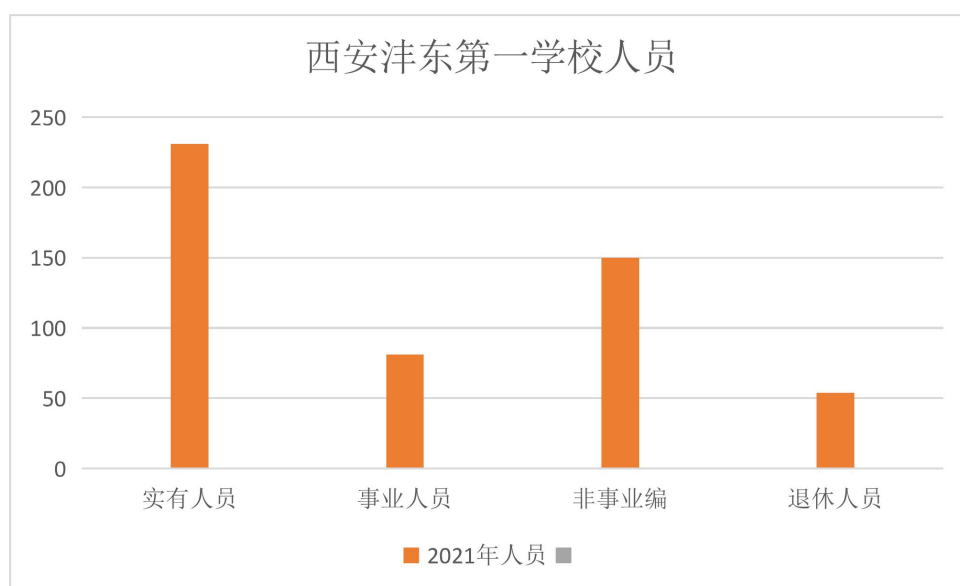
纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 1 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	西安沣东第一学校

### 三、部门人员情况

截止 2021 年底，西安沣东第一学校人员编制 81 人，其

中行政编制 0 人、事业编制 81 人；实有人员 231 人，其中行政 0 人、事业 81 人，非事业编 150 人。单位管理的离退休人员 54 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	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	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： 西安沣东第一学校

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	3,979.97	1. 一般公共服务支出	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00
4. 上级补助收入	0.00	4. 公共安全支出	0.00
5. 事业收入	0.00	5. 教育支出	4,793.58
6. 经营收入	0.00	6. 科学技术支出	0.00
7. 附属单位上缴收入	0.00	7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00
8. 其他收入	0.00	8. 社会保障和就业支出	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00
		10. 节能环保支出	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00
		12. 农林水支出	0.00
		13. 交通运输支出	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00
		16. 金融支出	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00
		19. 住房保障支出	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00
		23. 其他支出	0.00
<b>本年收入合计</b>	3,979.97	<b>本年支出合计</b>	4,793.58
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	907.37	年末结转和结余	93.76
<b>收入总计</b>	<b>4,887.34</b>	<b>支出总计</b>	<b>4,887.34</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。







# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：西安沣东第一学校

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	3,979.97	1. 一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		4. 公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		5. 教育支出	4,793.58	4,793.58	0.00	0.00
		6. 科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		8. 社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		10. 节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		12. 农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		13. 交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		16. 金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		19. 住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		23. 其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>3,979.97</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>4,793.58</b>	<b>4,793.58</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## 财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：西安沣东第一学校

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	907.37	年末财政拨款结 转和结余	93.76	93.76	0.00	0.00
一般公共预算财 政拨款	907.37					
政府性基金预算 财政拨款	0.00					
国有资本经营预 算财政拨款	0.00					
<b>收入总计</b>	4887.34	<b>支出总计</b>	4887.34	4887.34	0.00	0.00

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：西安沣东第一学校

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		3,936.54	公用经费合计		758.65
301	工资福利支出	3,899.28	301	工资福利支出	0.00
30101	基本工资	489.95	30101	基本工资	0.00
30102	津贴补贴	94.34	30102	津贴补贴	0.00
30107	绩效工资	653.27	30107	绩效工资	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	219.58	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00
30109	职业年金缴费	38.83	30109	职业年金缴费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	52.96	30110	职工基本医疗保险缴费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	36.54	30111	公务员医疗补助缴费	0.00
30112	其他社会保障缴费	704.01	30112	其他社会保障缴费	0.00
30113	住房公积金	121.52	30113	住房公积金	0.00
30199	其他工资福利支出	1,488.27	30199	其他工资福利支出	0.00
302	商品和服务支出	0.00	302	商品和服务支出	758.65
30201	办公费	0.00	30201	办公费	215.15
30202	印刷费	0.00	30202	印刷费	28.96
30205	水费	0.00	30205	水费	35.43
30206	电费	0.00	30206	电费	42.67
30207	邮电费	0.00	30207	邮电费	8.56
30208	取暖费	0.00	30208	取暖费	36.37
30209	物业管理费	0.00	30209	物业管理费	74.15
30213	维修(护)费	0.00	30213	维修(护)费	90.49
30216	培训费	0.00	30216	培训费	22.27
30218	专用材料费	0.00	30218	专用材料费	42.08
30226	劳务费	0.00	30226	劳务费	147.87
30239	其他交通费用	0.00	30239	其他交通费用	3.18
30299	其他商品和服务支出	0.00	30299	其他商品和服务支出	11.46
303	对个人和家庭的补助	37.27	303	对个人和家庭的补助	0.00
30305	生活补助	24.39	30305	生活补助	0.00

# 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：西安沣东第一学校

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		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22.27
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22.27

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。



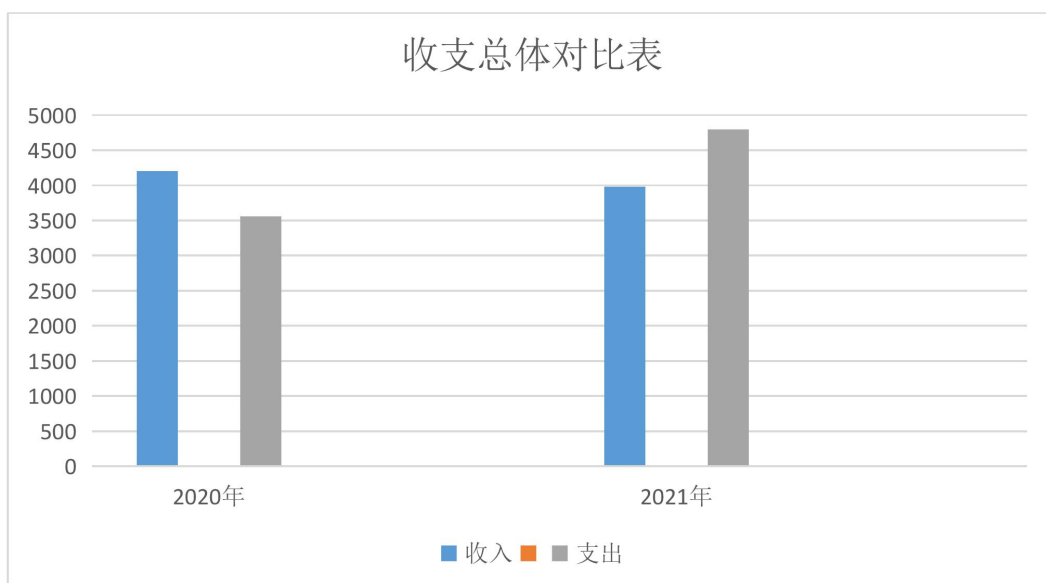




### 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

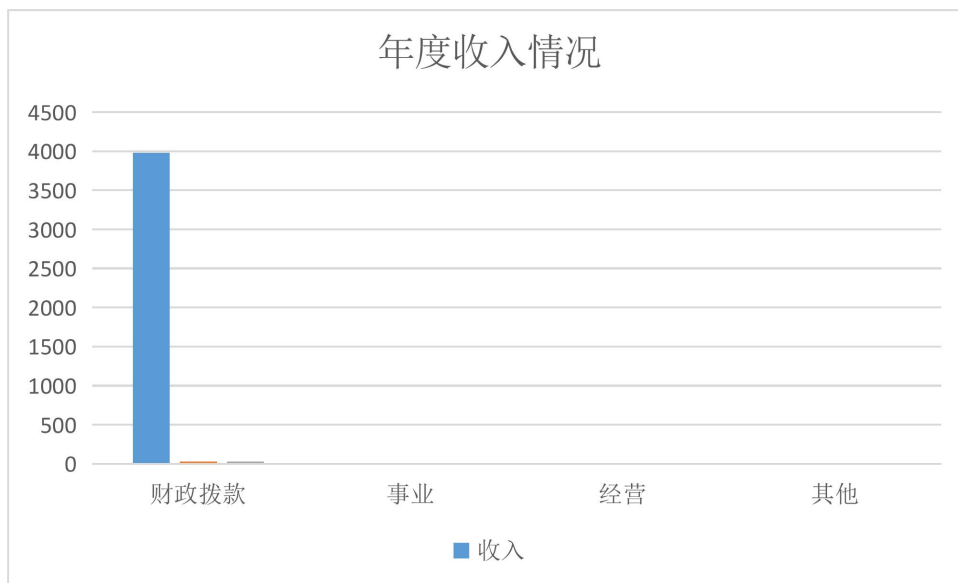
#### 一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计分别为 3979.97 万元、4793.58 万元，与上年相比收入总计减少了 223.02 万元，减少了 5.31%；支出总计增加了 1235.66 万元，增长了 34.75%。主要是支付了上年度的结余资金，人员增加，支出经费也增加了。



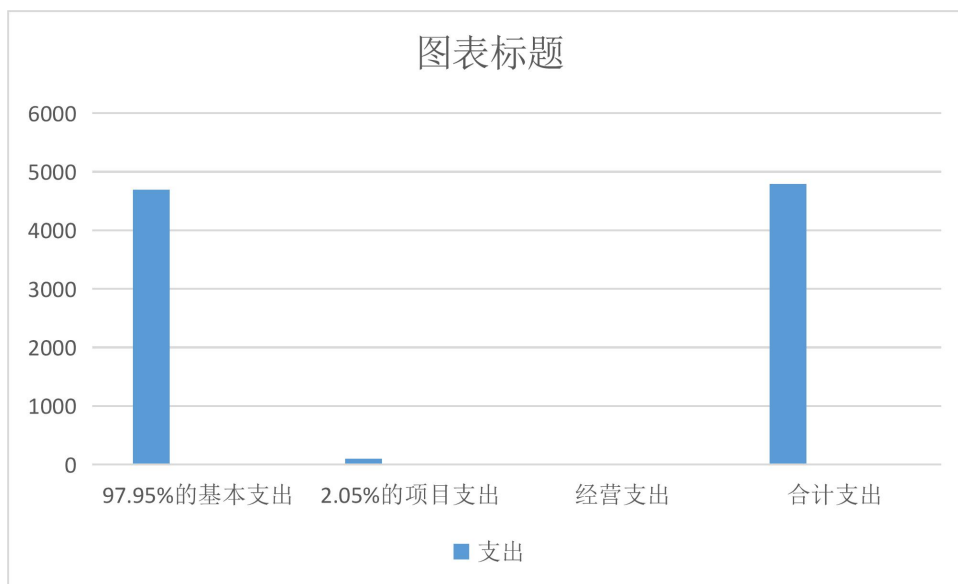
#### 二、收入决算情况说明

本年度收入合计 3979.97 万元，其中：财政拨款收入 3979.97 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

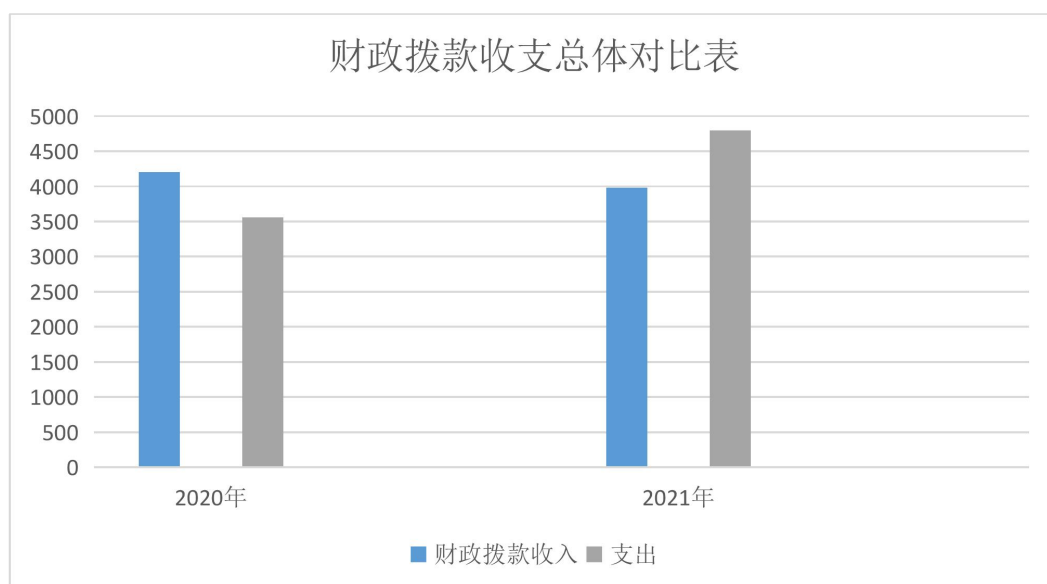
本年度支出合计 4793.58 万元，其中：基本支出 4695.19 万元，占 97.95%；项目支出 98.39 万元，占 2.05%；经营支出 0 万元，占 0%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

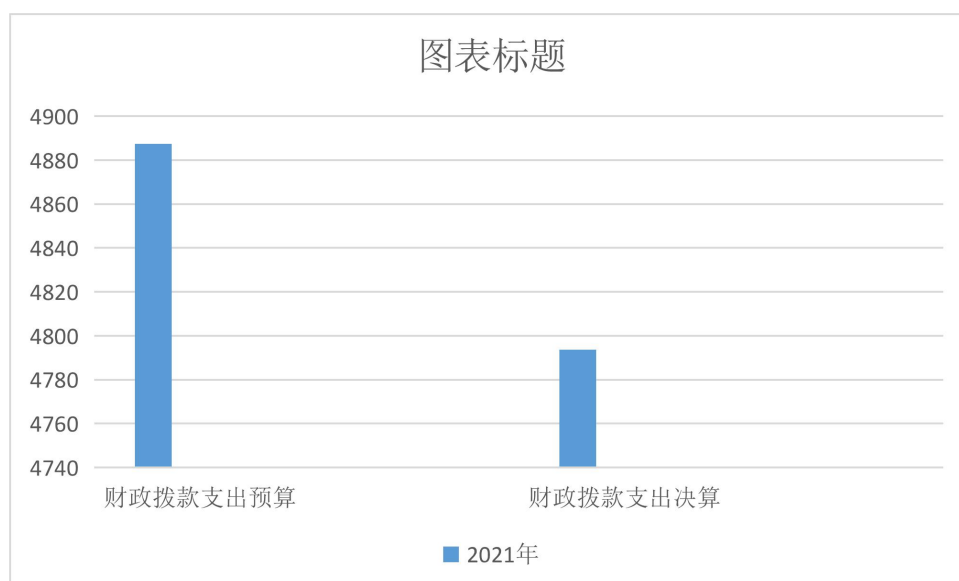
本年度财政拨款收入 3979.97 万元、支出总计为 4793.58 万元，与上年相比收入总计减少了 223.02 万元，减少了

5.31%；支出总计增加了 1235.66 万元，增长了 34.75%。主要是支付了上年度结余资金，人员增加，支出经费就增加了。



## 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 4887.34 万元，支出决算 4793.58 万元，完成预算的 98.08%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 1235.65 万元，增长 34.73%，主要原因是支付了上年度结余资金，人员增加，支出经费就增加了。



## 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 4695.19 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 3936.54 万元，主要包括：基本工资 489.95 万元、津贴补贴 94.34 万元、绩效工资 653.27 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 219.58 万元，职业年金缴费 38.83 万元，职工基本医疗保险缴费 52.96 万元，公务员医疗补助缴 36.54 万元，其他社会保障缴费 704.01 万元，住房公积金 121.52 万元，其他工资福利支出 1488.27 万元。对个人和家庭的补助 37.27 万元主要包括：生活补助 24.39 万元，奖励金 10.53 万元，助学金 2.35 万元。

（二）公用经费 758.65 万元，主要包括：办公费 215.15 万元，印刷费 28.96 万元，水费 35.43 万元，电费 42.67 万元，邮电费 8.56 万元，物业管理费 74.15 万元，维修（护）费 90.49 万元，培训费 22.27 万元，专用材料费 42.08 万元，劳务费 147.87 万元，其他交通费用 3.18 万元，其他商品和服务支出 11.46 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，完成预算的 0%。决算数小于（大于）预算数的主要原因是……。

### 1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度一般公共预算安排因公出国（境）预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是……。全年支出安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

### 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为 0 等单位购置公务用车 0 辆，预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元。

### 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预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元。

### 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 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元。

外宾接待支出 0 万元。共接待来访团组 0 个，来访外宾 0 人次。

国内公务接待支出 0 万元。

### （二）培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算 22.27 万元，支出决算 22.27 万元，完成预算的 100%。

### （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 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

本年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，收入决算 0 万元，支出决算 0 万元，年末结转和结余 0 万元。具体支出情况如下：

1. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。

我校不涉及此项业务

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本年度国有资本经营预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，收入决算 0 万元，支出决算 0 万元，年末结转和结余 0 万元。具体支出情况如下：

1. 国有资本经营预算支出（类）国有企业政策性补贴（款）国有企业政策性补贴（项）。本年支出决算 0 万元，

## **十、机关运行经费支出情况说明**

本年度机关运行经费预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。支出决算比上年减少（增加）0 万元。

## **十一、政府采购支出情况说明**

本年度政府采购支出总额共 98.39 万元，其中：政府采购货物类支出 98.39 万元、政府采购工程类支出 0 万元、政府采购服务类支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，

占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的 0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的 0%。

## **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，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 年办公设备购置项目支出开展了绩效自评，共涉及资金 98.39 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**

2021 年办公设备购置项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 10 分。项目全年预算数 98.39 万元，执行数 98.39 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：购买打印机、电脑、空调、更换

钟表、更换电动门等办公设备；提高学校的办公条件，提升学校的发展水平，提高学校的保教质量。所有项目目标均已完成。



## 市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		2021年办公设备项目支出					
市级主管部门		沣东新城教育卫体局		实施单位	西安沣东第一学校		
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:		98.39	98.39	100%	
		其中: 市级财政资金					
		其他资金					
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	购买打印机、电脑、空调、更换钟表、更换电动门等办公设备保证学校的正常运转			全年购买了打印机、电脑、空调、更换钟表、更换电动门等办公设备保证学校的正常运转			
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	打印机、电脑、空调、钟表 电动门		10	10	
		质量 指标	办公设备的质量		合格	合格	
		时效 指标					
		成本 指标	购买办公设备的费用98.39万		100%	100%	
	效 益 指 标	经济 效益 指标	保证了学校正常的教学运转		100%	100%	
		社会 效益 指标					
		生态 效益 指标					
		可持 续影 响指 标	提高了学校的办公条件		100%	100%	
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	使用情况的满意度		100%	100%	
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. 其他资金包括与市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。市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。

根据年初设定的绩效目标，本单位自评得分 92.3 分。

部门整体支出绩效自评表  
(2021年度)

填报单位：西安京东第一学校				自评得分：92.3						
(一) 简要概述部门职能与职责。				九年一贯制学校，属于义务教育阶段保证6岁到16岁的适龄儿童上学，坚持党的教育方针让						
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				2021年全年支出4793.68万元，其中基本支出4696.19万元，项目支出98.39万元						
(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。										
二级指标	二级指标	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	预算完成率	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≥98.08%，数据来源于报表	4887.347万元	4793.68万元	9		
	预算调整率	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、上级部门成本或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%，数据来源于报表	31.80%	98.05%	2.3	学生增加教师增加导致预算增加啊	
	支出进度率	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+本半年部门预算安排+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+本半年部门预算安排+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%，数据来源于报表	100%	98.04%	5		
	预算编制准确率	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6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%，数据来源于报表	100.00%	31.80%	3		
	三公经费控制率	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。	不涉及			5		
过程	资产管理规范性	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。	符合标准		符合标准	5		
	资金使用合规性	6	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的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款计划； 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。	符合标准		符合标准	5		
效果	项目产出	40						39		
	项目效益	20						19		

备注：1. “项目产出”和“项目效益”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。