

周至县楼观台文物管理所

2020 年部门决算

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 2020 年部门决算表

- 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 2020 年部门决算情况说明

- 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、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责。

周至县楼观台文物管理所成立于 1976 年，隶属于周至县文化和旅游体育局，属全额财政拨款事业单位。

楼观台文物管理所主要承担楼观台区域内文物的保护、管理和研究工作。为文物的保管、展览复制、修复以及宣传工作作出了很大的作用。

（二）内设机构。

单位内部机构有：办公室、财务室、业务组、文保组。1、办公室：负责本单位日常事务；2、财务室：负责本单位资金的拨付、使用及各类财务工作；3、业务组：负责组织文物法规的宣传普及和贯彻实施工作；4、文保组：负责文物安全、考古发掘、文物修复工作。

二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，无所属二级预算单位：

序号	单位名称
1	周至县楼观台文物管理所

三、部门人员情况



截止 2020 年底，本部门人员编制 14 人，其中行政编制 0 人、事业编制 14 人；实有人员 15 人，其中行政 0 人、事业 14 人。单位管理的离退休人员 14 人。

第二部分 2020 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		
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：周至县楼观台文物管理所

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	205.66	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	205.66
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	205.66	本年支出合计	205.66
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	205.66	支出总计	205.66

注：本表反映部门本年度的总收入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：周至县楼观台文物管理所

金额单位：万元

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：周至县楼观台文物管理所

金额单位：万元

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：周至县楼观台文物管理所

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	205.66	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	205.66	205.66		
		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				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：周至县楼观台文物管理所

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
本年收入合计	205.66	本年支出合计	205.66	205.66		
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	205.66	支出总计	205.66	205.66		

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入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：周至县楼观台文物管理所

金额单位：万元

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：周至县楼观台文物管理所

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		197.66	183.99	13.66	
301	工资福利支出	183.08	183.08		
30101	基本工资	67.18	67.18		
30107	绩效工资	72.09	72.09		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	26.06	26.06		
30110	职工基本医疗保险缴费	6.8	6.8		
30113	住房公积金	10.95	10.95		
302	商品和服务支出	13.66		13.66	
30201	办公费	8.76		8.76	
30202	印刷费	2.43		2.43	
30205	水费	0.45		0.45	
30206	电费	1.08		1.08	
30211	差旅费	0.95		0.95	
303	对个人和家庭的补助	0.91	0.91		
30305	生活补助	0.91	0.91		

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：周至县楼观台文物管理所

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

编制部门：周至县楼观台文物管理所

金额单位：万元

注：本表反映部门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。

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：周至县楼观台文物管理所

金额单位：万元

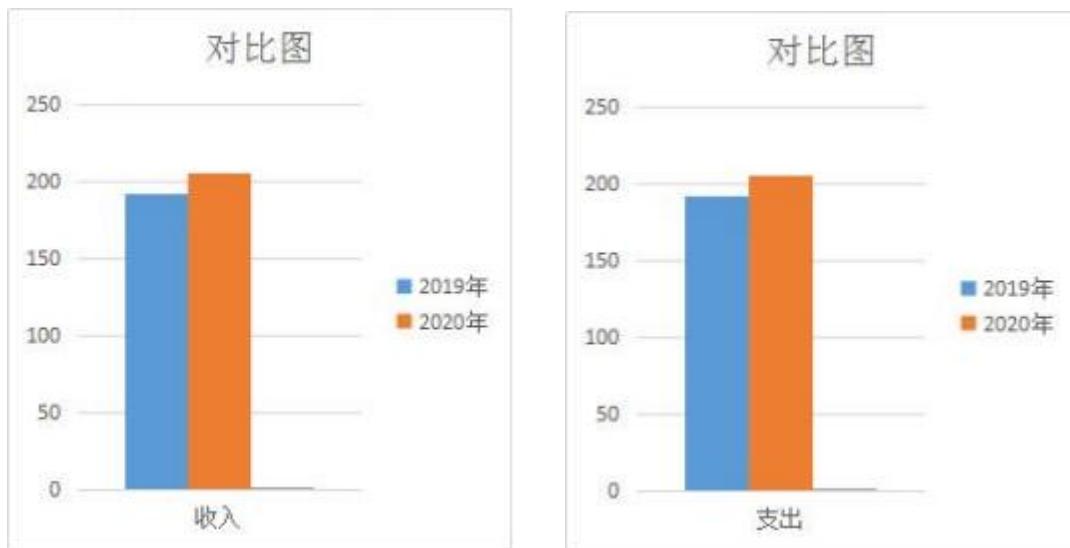
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度全年收入总计 205.66 万元，较上年增长 12.66 万元，增长 6.56%，主要原因是碑石加固保护项目和文物安全补助资金增加。

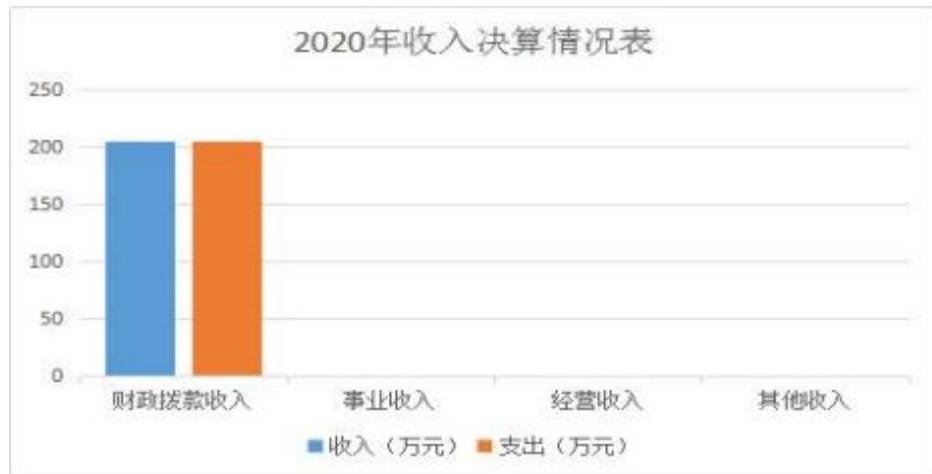
2020 年度全年支出 205.66 万元，较上年增长 12.66 万元，增长 6.56%，主要原因是碑石加固保护项目和文物安全补助资金增加。



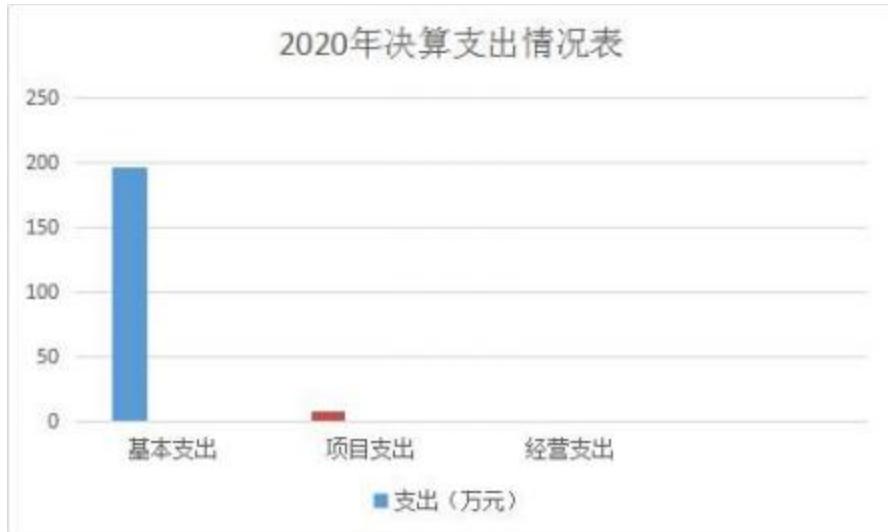
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 205.66 万元，其中：财政拨款收入 205.66

万元，占 100.00%；无事业收入，无经营收入，无其他收入。



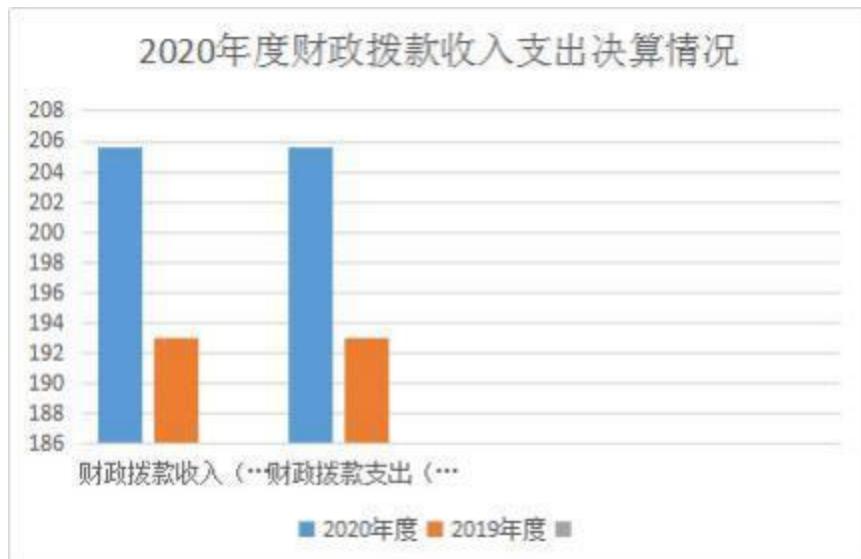
三、支出决算情况说明



2020 年支出合计 205.66 万元，其中：基本支出 197.66 万元，占 96.11%；项目支出 8.00 万元，占 3.89%；无经营支出。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入 205.66 万元，较上年增长 12.66 万元，增长 6.56%，主要原因是碑石加护项目和文物安全补助资金增加。



2020 年财政拨款支出 205.66 万元，较上年增长 12.66 万元，增长 6.56%，主要原因是碑石加固保护项目和文物安全补助资金增加。

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。



2020 年财政拨款支出 205.66 万元， 占本年支出合计的 100.00%。与上年相比，财政拨款支出增加 12.66 万元，增长 6.56%，主要原因是碑石加固保护项目和文物安全补助资金。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款支出预算为 171.82 万元，支出决算为 205.66 万元，完成预算的 119.70%。按照政府功能分类科目，其中：

1.文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）一般行政管理事务（项）。

年初调整预算数为 5.00 万元，执行数为 5.00 万元，完成预算的 100.00%。

2.文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）文物保护（项）。

全年调整预算数为 171.82 万元，支出决算为 200.66 万元，完成预算的 116.75%。决算数比预算数增加 28.84 万元，主要原因为人员工资普调及项目经费增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 205.66 万元，包括：人员经费支出 183.99 万元和公用经费支出 13.66 万元。

人员经费 183.99 万元，主要包括：基本工资 67.18 万元、绩效工资 72.09 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 26.06 万元、职工基本医疗保险缴费 6.80 万元、住房公积金 10.95 万元、生活补助 0.91 万元。

公用经费 13.66 万元，主要包括：办公费 8.76 万元、印刷费 2.43 万元、水费 0.45 万元、电费 1.08 万元、差旅费 0.95 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。

2020 年未安排“三公”经费财政拨款支出预算，无支出决算。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，无因公出国（境）费支出决算；无公务用车购置费支出；无公务用车运行维护费支出决算；无公务接待费支出决算。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2020 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020 年购置车辆 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。

2020 年公务用车运行维护费预算数 0 万元，支出决算 0 万元。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020 年公务接待 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。

2020 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

（四）会议费支出情况说明。

2020 年会议费预算为 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

本单位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

本单位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。

2020 年本单位无机关运行经费预算，无支出决算。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 2020 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 2020 年末，本单位无车辆，其中无县级以上领导用车，无机要通信用车，无应急保障用车，无执法执勤用车，无特种专业技术用车，无离退休干部用车，无其他用车。无单价 50 万元以上的通用设备；无单价 100 万元以上的专用设备。2020 年当年无购置车辆；无购置单价 50 万元以上的通用设备；无购置单价 100 万元以上的专用设备。

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，本部门组织对 2020 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，无一级项目，二级项目 2 个，共涉及资金 8.00 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.00%。2020 年无政府性基金预算项目，未开展绩效自评，无涉及资金。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本单位在县级部门决算中反映 2 个二级项目绩效自评结果。

文物安全补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目全年调整预算数 5.00 万元，执行数 5.00 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。该项目的实施，充分带动群众力量，提高保护文物意识，对文物的保护起到了积极的作用。发现的问题及原因：因经费不足，影响了各项活动的开展。下一步改进措

施：压缩开支，增强文物保护意识。

2、碑石加固保护项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目全年调整预算数 3.00 万元，执行数 3.00 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。该项目的实施对文物保护，充分发挥了积极的作用。发现的问题及原因；因经费不足，影响了各项活动的开展。下一步改进措施：压缩开支，增强文物保护意识。

预算项目绩效目标自评表

(2020年度)

项目名称		文物安全补助				
主管部门		周至县楼观台文物管理所		实施单位	周至县楼观台文物管 理所	
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:		5.00	5.00	
		其中: 财政资金		5.00	5.00	
		其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	充分带动群众力量，提高保护文物意识，对文物的保护起到了积极的作用。			按时、报质完成。		
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	文物安全补助发放人数	18人	18人	
		质量指标	文物安全补助发放率	按时发放	100%	
		时效指标	文物安全补助发放时限	2020年全年	100%	
		成本指标	文物安全补助成本	5万元	按时发放	
	效益 指标	经济效益 指标	带动增加已脱贫户经济收入	100%	100%	
		社会效益 指标	文物价值保护率	≥98%	≥98%	
		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	受益对象满意度	≥98%	≥98%	
说明	无					

注：1. 其他资金包括与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。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

预算项目绩效目标自评表

(2020年度)

项目名称		碑石加固保护					
主管部门		周至县楼观台文物管理所		实施单位	周至县楼观台文物管理所		
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:		3.00	3.00		
		其中: 财政资金		3.00	3.00		
		其他资金					
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	2020年对50个石碑进行修复、保护。			2020年对50个石碑进行修复、保护。			
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	碑石加固保护数量	≥50个	100%		
		质量指标	项目验收合格率	合格	100%		
		时效指标	本年项目完成时限	2020年全年	100%		
		成本指标	碑石加固保护成本	3万元	报质完成		
		效益 指标	经济效益指标				
			社会效益指标	碑石价值保护率	≥98%	≥98%	
			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	群众对文物保护的满意度	≥98%	≥98%		
说明	无						

注: 1. 其他资金包括与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。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

根据单位整体支出绩效自评指标体系，本单位自评得分 93 分。单位整体支出全年预算数 171.82 万元，执行数 205.66 万元，完成预算数的 119.70%。本年度单位总体运行情况及取得的成绩：本单位按照年初总体工作规划和重点工作，围绕上级部门的工作部署，积极履行职责，进一步加强预算收支管理，建立健全内部管理制度，严格内部管理流程，整体支出管理得到了提升，较好的完成了年度工作目标，单位总体运行情况良好。

部门整体支出绩效自评表

(2020年度)

填报单位：周至县楼观台文物管理所

自评得分：93分

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 = (预算完成数 / 预算数) × 100%	171.82万元	205.66万元	10				
					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（因落实政府采购政策、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。	预算调整率 = (预算调整数 / 预算数) × 100%	171.82万元	205.66万元	5			
		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 / (上半年结转 + 上半年执行中追加金额) × 100%。 前三季度支出进度 = 部门前三季度实际支出 / (上半年结转 + 上半年预算安排 + 前三季度执行中追加金额) × 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%	171.82万元	205.66万元	3				
					预算编制准确率 = (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 - 其他收入预算数 / 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。	2020年决算	171.82万元	205.66万元	5			
	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）“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。	“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。	2020年决算	预算编制准确率偏差	100%				
					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。此里按规定程序审批。 3.资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不好的2分，扣完为止。	2020年决算	加强资产管理，规范资产管理行为，资产保值完整，使用合规，处置规范，收益及时足额上缴。	100%	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.资金的使用有完整的审批程序和手续。 3.重大项目的开支经过评估论证； 4.符合部门预算批复的用途； 5.不再滞留，挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分，有1项不好的2分。	全部符合5分，有1项不好的2分。	2020年决算	1.符合预算财务管理规定的规定。 2.资金的使用有完整的审批程序和手续。 3.符合部门预算批复的用途。 4.不再滞留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	100%	5			
		效果(60分)	40	项目产出(40分)	1.若为定性指标，根据“工作”类别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 = 完成完成值 / 初目标值 * 该指标分值，反向指标（即指标值为“-”）得分 = 初目标值 / 完成完成值 * 该指标分值。	2020年决算	100%	100%	40				
							2020年决算	100%	100%	20			

备注：

- “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。
- “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情况等相关信息，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.财政拨款支出：**指本级财政当年支出的资金。
- 6.商品和服务支出：**指本单位日常办公经费、水费、电费、邮费、工会经费等。