

**2023 年度**

**乐山市财政投资评审中心**

**单位决算**

# 目录

公开时间：2024 年 9 月 25 日

第一部分 单位概况	4
一、主要职责	4
二、机构设置	4
第二部分 2023 年度单位决算情况说明	5
一、收入支出决算总体情况说明	5
二、收入决算情况说明	5
三、支出决算情况说明	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	10
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	12
十、其他重要事项的情况说明	12
第三部分 名词解释	14
第四部分 附件	17
第五部分 附表	18
一、收入支出决算总表	18
二、收入决算表	18
三、支出决算表	18
四、财政拨款收入支出决算总表	18
五、财政拨款支出决算明细表	18
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	18
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	18
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	18
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	18

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	18
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	18
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	18
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表	18

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职责

乐山市财政投资评审中心主要工作职责：接受市财政局书面委托，开展政府投资项目预（概）算和竣工决（结）算评审，项目前期费用和合同、招标文件审查，政府性投资重点项目财政财务监管，财政支出绩效评价，以及与评审项目直接相关的证据收集、监督检查等工作。

## 二、机构设置

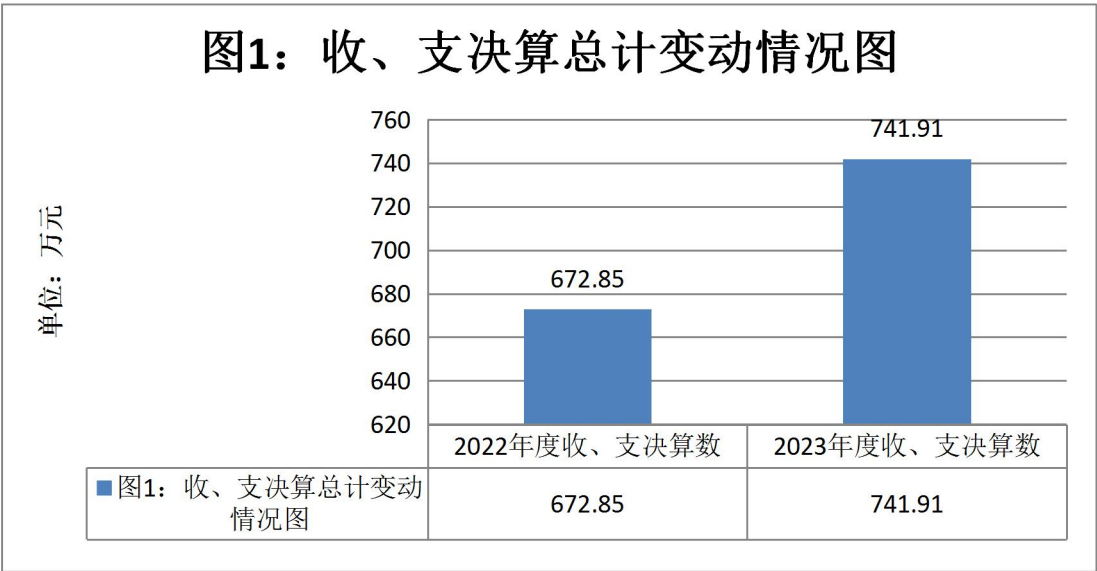
乐山市财政投资评审中心系财政局下属事业单位，中心设置综合部、监管部、评审部、稽核部，现有职工 31 人。

# 第二部分 2023 年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 **741.91** 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 69.06 万元，增长 10.26%。主要变动原因是评审项目增加，人员工资薪酬相对增加。

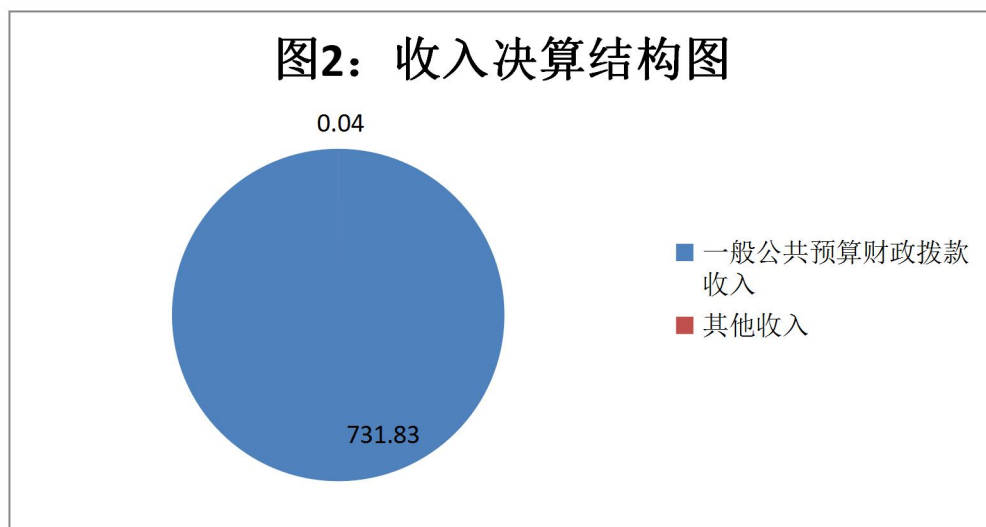
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



## 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 **731.88** 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 **731.83** 万元，占 **99.99%**；政府性基金预算财政拨款收入 **0** 万元，占 **0%**；国有资本经营预算财政拨款收入 **0** 万元，占 **0%**；上级补助收入 **0** 万元，占 **0%**；事业收入 **0** 万元，占 **0%**；经营收入 **0** 万元，占 **0%**；附属单位上缴收入 **0** 万元，占 **0%**；其他收入 **0.04** 万元，占 **0.01%**

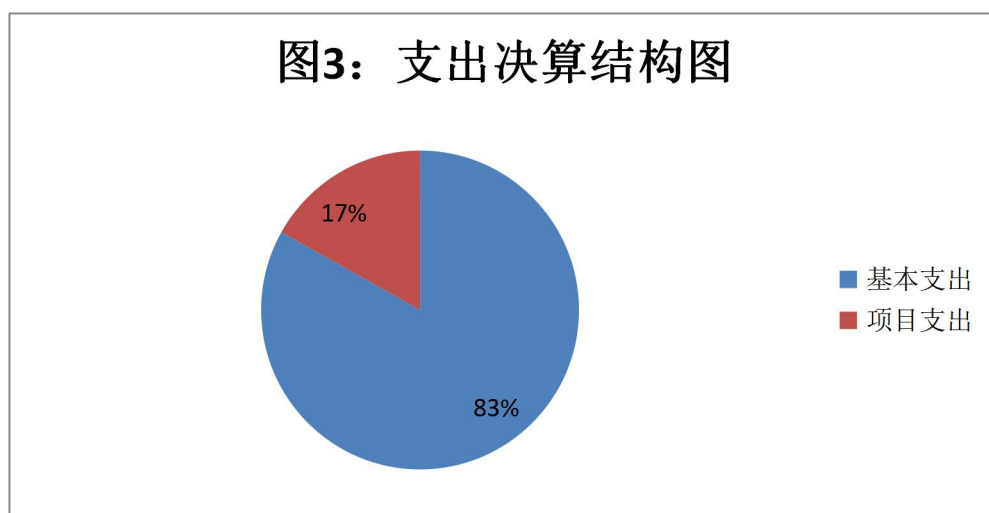
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



### 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 **731.83 万元**，其中：基本支出 **608.33 万元**，占 **83.12%**；项目支出 **123.5 万元**，占 **16.88%**；上缴上级支出 **0 万元**，占 **0%**；经营支出 **0 万元**，占 **0%**；对附属单位补助支出 **0 万元**，占 **0%**。

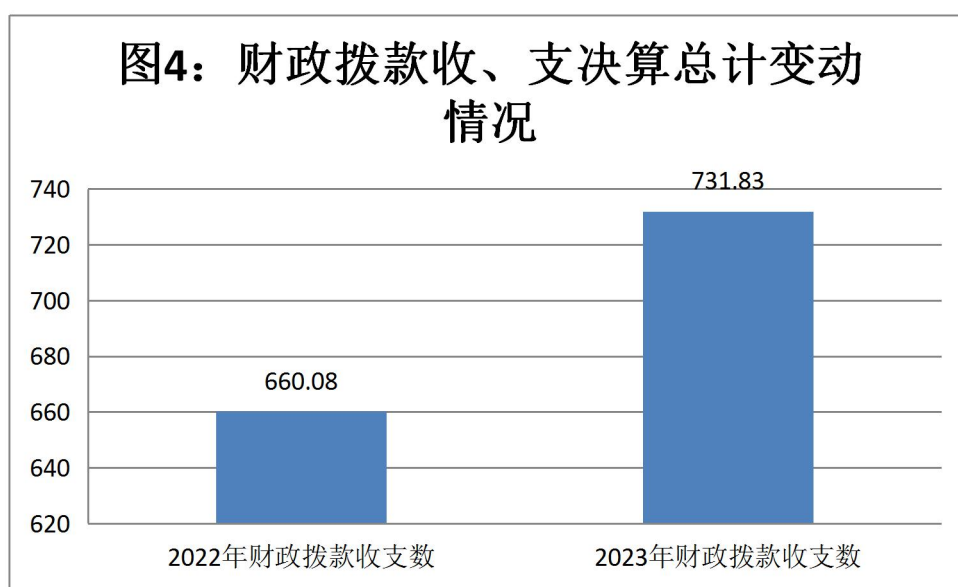
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 **731.83** 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 71.75 万元，增长 10.87%。主要变动原因是评审项目增加，人员工资薪酬相对增加。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）



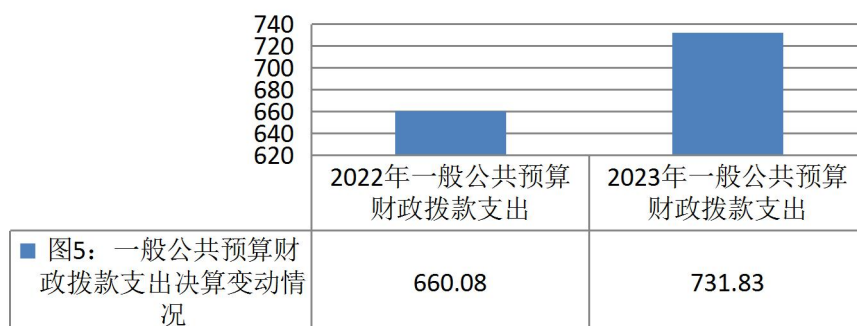
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 **731.83** 万元，占本年支出合计的 **100%**。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 71.75 万元，增长 10.87%。主要变动原因是评审项目增加，人员工资薪酬相对增加。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

**图5：一般公共预算财政拨款支出  
决算变动情况**

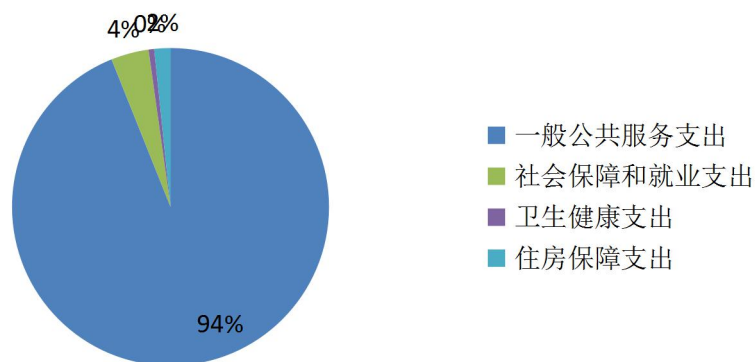


## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 **731.83** 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 687.46 万元，占 93.94%；教育支出 0 万元，占 0%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 28.13 万元，占 3.84%；卫生健康支出 4.19 万元，占 0.57%；住房保障支出 12.06 万元，占 1.65%。

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**图6：一般公共预算财政拨款支出  
决算结构**





### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 731.83，完成预算 84.17%。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：支出决算为 687.46 万元，完成预算 83.36%，决算数小于预算数的主要原因是当年未开展委托业务，直聘人员的年终绩效未支付。

2. 教育（类）：支出决算为 0 万元。

3. 科学技术（类）：支出决算为 0 万元。

4. 文化旅游体育与传媒（类）：支出决算为 0 万元。

5. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 17.81 万元，完成预算 100%。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 8.91 万元，完成预算 100%。

7. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 1.41 万元，完成预算 78.77%，决算数小于预算数的主要原因是工伤和失业保险缴费基数调整。

8. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 4.19 万元，完成预算 100%。

9. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：

支出决算为 12.06 万元，完成预算 100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 **608.33** 万元，其中：

人员经费 **567.92** 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 **40.41** 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

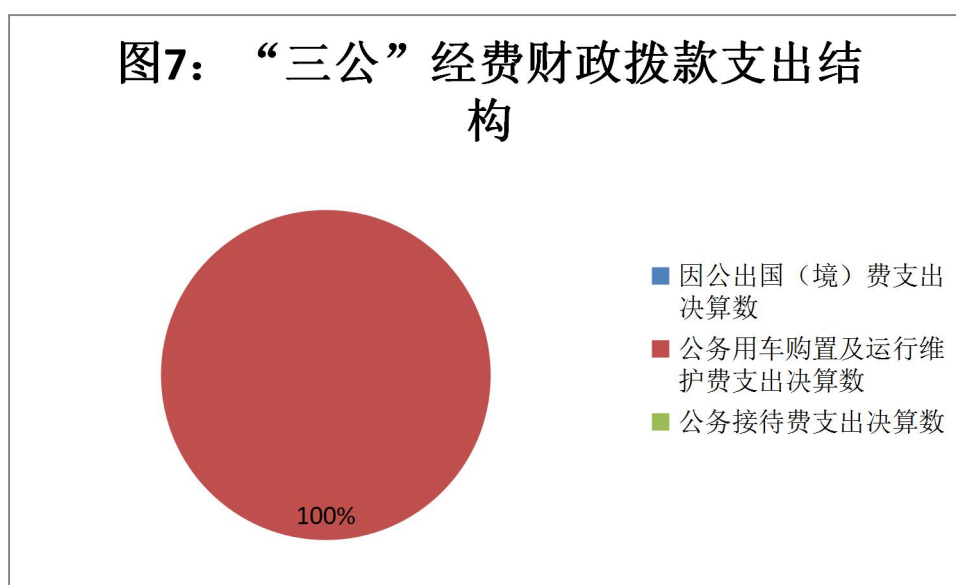
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 **5.57** 万元，完成预算 **66.7%**，较上年度减少 0.43 万元，下降 7.17%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，减少不必要的开支。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 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，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 5.57 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2022 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 5.57 万元，完成预算 66.7%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度减少 0.43 万元，下降 7.17%。主要原因是厉行节约，减少不必要的开支。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 3 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 2 辆、载客汽车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 5.57 万元。主要用于评审、监管项目查勘现场等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。其中：

国内公务接待支出 0 万元，

外事接待支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

本单位为事业单位，未使用机关运行经费相关科目，机关运行经费安排为零。

## （二）政府采购支出情况

2023 年度，乐山市财政投资评审中心政府采购支出总额 13.72 万元，其中：政府采购货物支出 9.23 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 4.49 万元。主要用于办公设备购置和公务用车维护。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，占政府采购支出总额的 0%。

## （三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，乐山市财政投资评审中心共有车辆3辆，其中：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、其他用车3辆，其他用车主要是用于评审、监管项目查勘现场。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

## （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2023 年度预算编制阶段，组织对财政投资项目专项评审经费 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控，组织对 1 个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

### 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是利息收入。

5. 使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金  
额。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指除财政事务方面的支出以外其他方面的支出。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关

事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

11. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

12. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的工伤和失业保险支出

13. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇的医疗经费。

14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

15. 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人员支出和公用支出。

16. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

17. 经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

18. “三公”经费：指单位用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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

19. 机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。



## 第四部分 附件

### 市级项目支出绩效自评表

项目名称：	51110022T000000272136-财政投资项目专项评审经费			年度：	2023 年		
主管部门：	行政政法科			实施单位：	乐山市财政投资评审中心		
项目资金（万元）							
	全年预算数			全年执行数		预算执行率	
年度资金总额	160			123.5		77.19%	
其中：财政拨款	160			123.5		77.19%	
其他资金							
年度总体目标	预期目标				实际完成情况		
	完成投资评审预结算项目 400 个，总额 40 亿元，达成综合审减率 10%，审减总额 4 亿元；完成市级 400 万元以上重大项目的财政财务监管。				完成评审项目 360 个，总额 44.46 亿元，审减 5.9 亿元，综合审减率 13.3%。		
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值/权重 （百分制）	得分	扣分原因分析
得 分					100	97	
预算执行率（10 分）			100%	7.719	10	8	委托业务未发生
产出指标	数量指标	计划完成评审项目数量	≥400 个	360 个	20	19	送审项目较往年减少
	质量指标	评审报告的验收合格率%	=100%	100%	10	10	
	时效指标	评审完成及时性%	=100%	100%	10	10	
	成本指标	预算金额	≤160 万元	123.5 万元	20	20	
效益指标	经济效益指标	综合审减率（%）	≥10%	10%	20	20	
满意度指标	满意度指标	财政满意度	=100%	100%	10	10	
评价结论	项目自评总分 97 分，共完成市财政局委托的 106 个工程预算项目评审，90 个工程结算项目评审，6 个竣工财务决算项目评审，158 个前期费用及棚改安置结算项目评审，按照业务委托单位的要求按时出具评审报告，为财政预算管理提供了技术支撑。						
存在问题	无						
改进措施	无						

## 第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表