

曾都区财政投资评审中心 2024 年度部门决算

目 录

第一部分 曾都区财政投资评审中心概况	1
一、部门主要职责	1
二、机构设置情况	1
第二部分 2024 年度部门决算表	1
一、收入支出决算总表	1
二、收入决算表	2
三、支出决算表	2
四、财政拨款收入支出决算总表	3
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	3
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	4
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	4
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	4
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	5
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	5
一、收入支出决算总体情况说明	5
二、收入决算情况说明	6
三、支出决算情况说明	7

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	12
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明	12
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	12
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	13
十、机关运行经费支出说明	14
十一、政府采购支出说明	14
十二、国有资产占用情况说明	15
十三、预算绩效情况说明	15
第四部分 其他需要说明的情况	16
第五部分 名词解释	16
第六部分 附件	20

第一部分 曾都区财政投资评审中心概况

一、部门主要职责

为工程建设提供审核服务，对行政事业单位、企业的建设项目审核。负责全区财政性投资项目的预算和决算的审核工作，保障财政性投资资金用在实处。

二、机构设置情况

从单位构成看，曾都区财政投资评审中心部门决算由实行独立核算的曾都区财政投资评审中心本级决算和 0 个下属单位决算组成。

纳入曾都区财政投资评审中心 2024 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 曾都区财政投资评审中心（本级）

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算汇总表					
部门：曾都区财政投资评审中心					公开01表 单位：万元
收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	346.25	一、一般公共服务支出	31	206.13
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	106.69
	9		九、卫生健康支出	39	17.53
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	15.90
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	346.25	本年支出合计	57	346.25
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	346.25	总计	60	346.25

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

		收入决算表						
部门：曾都区财政投资评审中心								公开02表 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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		346.25	346.25					
2010608	财政委托业务支出	88.94	88.94					
2010650	事业运行	117.19	117.19					
2080502	事业单位离退休	56.06	56.06					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.00	24.00					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	26.45	26.45					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.18	0.18					
2101102	事业单位医疗	17.53	17.53					
2210201	住房公积金	15.90	15.90					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表							
部门：曾都区财政投资评审中心							公开03表 单位：万元
项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		346.25	244.31	101.94			
2010608	财政委托业务支出	88.94		88.94			
2010650	事业运行	117.19	117.19				
2080502	事业单位离退休	56.06	56.06				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.00	24.00				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	26.45	13.45	13.00			
2089999	其他社会保障和就业支出	0.18	0.18				
2101102	事业单位医疗	17.53	17.53				
2210201	住房公积金	15.90	15.90				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表								
部门：曾都区财政投资评审中心								公开04表 单位：万元
收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次	1		栏次	2	3	4	5	
一、一般公共预算财政拨款	1	346.25	一、一般公共服务支出	33	206.13	206.13		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	106.69	106.69		
	9		九、卫生健康支出	41	17.53	17.53		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	15.90	15.90		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	346.25	本年支出合计	59	346.25	346.25		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	346.25	总计	64	346.25	346.25		

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支出和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表									
部门：曾都区财政投资评审中心								公开05表 单位：万元	
项目					本年支出				
科目代码		科目名称			小计		基本支出		项目支出
栏次					1		2		3
合计					346.25		244.31		101.94
2010608		财政委托业务支出			88.94				88.94
2010650		事业运行			117.19		117.19		
2080502		事业单位离退休			56.06		56.06		
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出			24.00		24.00		
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出			26.45		13.45		13.00
2089999		其他社会保障和就业支出			0.18		0.18		
2101102		事业单位医疗			17.53		17.53		
2210201		住房公积金			15.90		15.90		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表									
部门：曾都区财政投资评审中心					公开06表 单位：万元				
人员经费					公用经费				
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	168.62	302	商品和服务支出	19.63	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	37.40	30201	办公费	1.69	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	23.62	30202	印刷费	0.25	30702	国外债务付息		
30103	奖金	20.80	30203	咨询费		310	资本性支出		
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建		
30107	绩效工资	27.77	30205	水费		31002	办公设备购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.92	30206	电费		31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费	9.91	30207	邮电费	0.05	31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	16.12	30208	取暖费		31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	8.19	31007	信息网络及软件购置更新		
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.04	31008	物资储备		
30113	住房公积金	15.90	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.43	31010	安置补助		
30199	其他工资福利支出	0.18	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿		
303	对个人和家庭的补助	56.06	30215	会议费		31012	拆迁补偿		
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置		
30302	退休费	56.06	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费	0.05	399	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出		
30308	助学金		30228	工会经费	1.76	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30309	奖励金		30229	福利费	7.17	39909	经常性赠与		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出					
人员经费合计		224.68	公用经费合计				19.63		

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表										公开07表
部门：曾都区财政投资评审中心										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			
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出				
栏次		1	2	3	4	5	6			
合计										

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。

本部门2024年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

注：本单位无此项内容，本表无数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表				
				公开08表
部门：曾都区财政投资评审中心				单位：万元
项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
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。

本部门2024年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

注：本单位无此项内容，本表无数据。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表											
											公开09表
部门：曾都区财政投资评审中心											单位：万元
预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				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	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本部门2024年度无财政拨款三公经费支出。

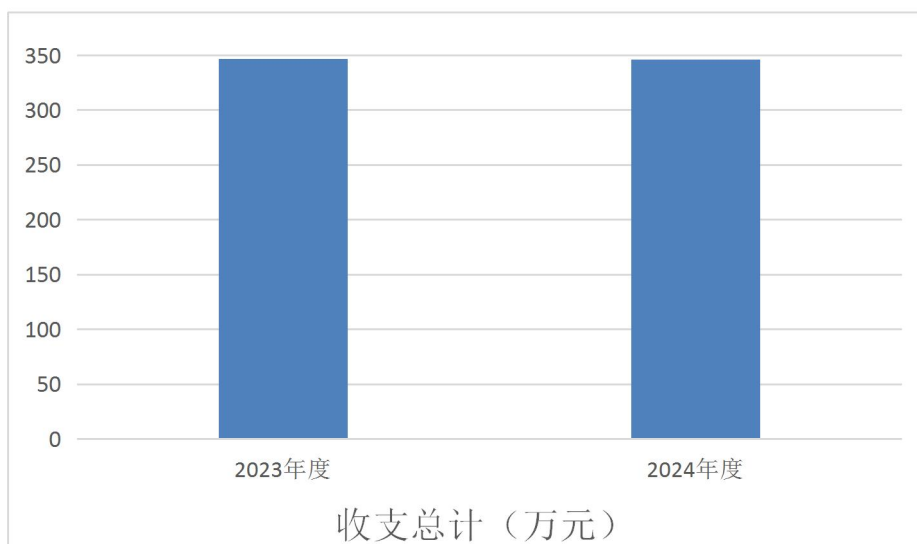
注：本单位无此项内容，本表无数据。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 346.25 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各减少 0.69 万元，下降 0%，主要原因是 2024 年度有人员退休，人员经费减少，项目经费增加。

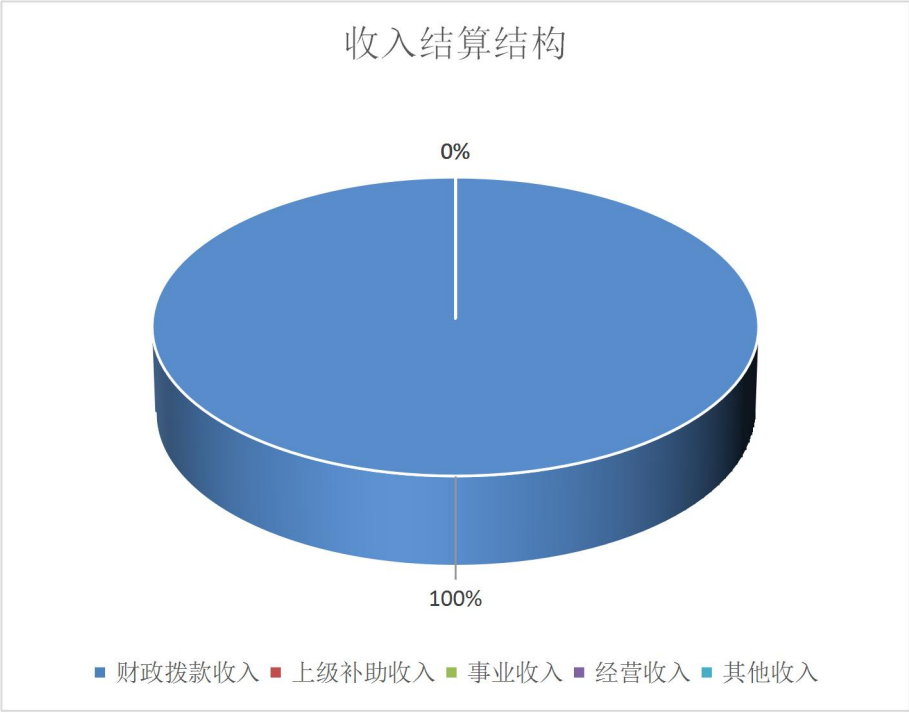
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 346.25 万元，与 2023 年度相比，收入合计减少 0.69 万元，下降 0%。其中：财政拨款收入 346.25 万元，占本年收入 100%；上级补助收入 0 万元，占本年收入 0%；事业收入 0 万元，占本年收入 0%；经营收入 0 万元，占本年收入 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占本年收入 0%；其他收入 0 万元，占本年收入 0%。

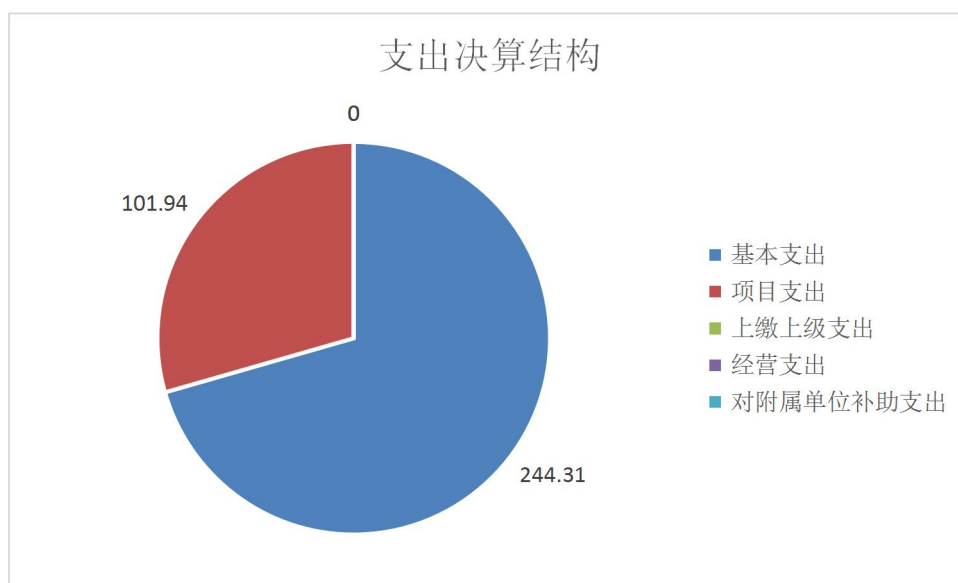
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 346.25 万元，与 2023 年度相比，支出合计减少 0.69 万元，下降 0%。其中：基本支出 244.31 万元，占本年支出 70.6%；项目支出 101.94 万元，占本年支出 29.4%；上缴上级支出 0 万元，占本年支出 0%；经营支出 0 万元，占本年支出 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占本年支出 0%。

图 3：支出决算结构

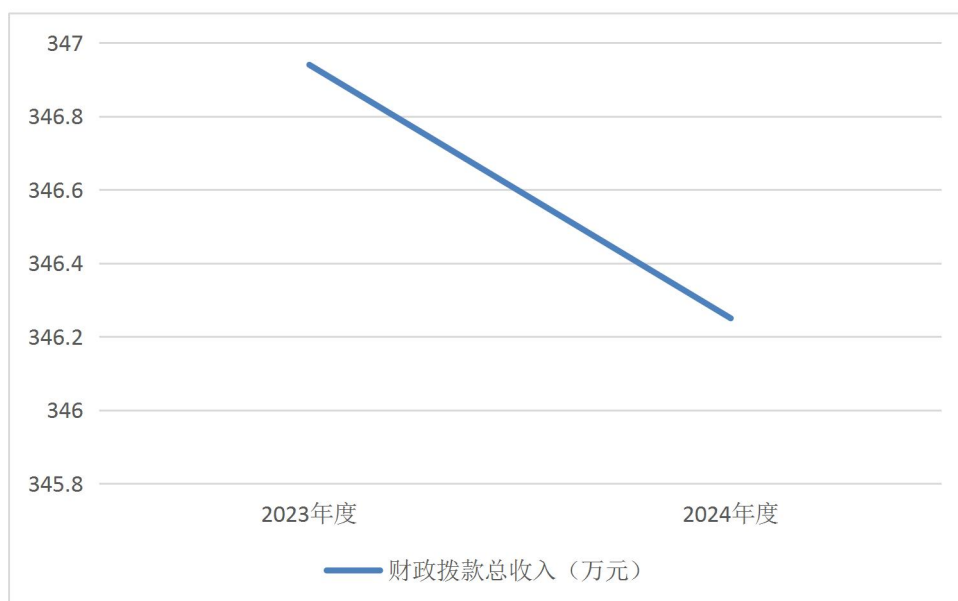


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 346.25 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 0.69 万元，下降 0%。主要原因是 2024 年度有人员退休，人员经费减少，项目经费增加。

2024 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入万元，比 2023 年度决算数减少 0.69 万元。减少主要原因是 2024 年度有人员退休，人员经费减少。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比 2023 年度决算数减少 0 万元。减少主要原因是本单位 2023 年度、2024 年度无政府性基金预算财政拨款收入。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比 2023 年度决算数减少 0 万元。减少主要原因是本单位 2023 年度、2024 年度无国有资本经营预算财政拨款收入。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 346.25 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 0.69 万元，下降 0%。主要原因是 2024 年度有人员退休，人员经费减少，项目经费增加。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 346.25 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）支出 206.13 万元，占 59.5%。主要是用于财政委托业务支出和事业运行。

2. 社会保障和就业支出（类）106.69 万元，占 30.8%。主要是用于事业单位离退休、机关事业单位基本养老保险缴费支出、机关事业单位职业年金缴费支出和其他社会保障和就业支出。

3. 卫生健康支出（类）17.53 万元，占 5.1%。主要是用于事业单位医疗。

4. 住房保障支出（类）15.90 万元，占 4.6%。主要是用于住房公积金。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 464.27 万元，支出决算为 346.25 万元，完成年初预算的 74.6%。其中：

1. 一般公共服务支出(类)财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算为 72 万元，支出决算为 88.94 万元，完成年初预算的 123.53%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：使用结余结转项目资金。

2. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)。年初预算为273.29万元，支出决算为117.19万元，完成年初预算的42.88%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：年初预算有上年结余结转资金。

3. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出（款）事业离退休（项）。年初预算为49.82万元，支出决算为56.06万元，完成年初预算的112.53%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：2024年度人员变动退休。

4. 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）。年初预

算为19.66万元，支出决算为24万元，完成年初预算的122.08%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：2024年度人员变动退休，养老保险类支出。

5. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为9.83万元，支出决算为26.45万元，完成年初预算的269.07%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：2024年度有退休人员，年中增加职业年金纪实项目。

6. 社会保障和就业支出(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)。年初预算为0.20万元，支出决算为0.18万元，完成年初预算的90%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：2024年度有人员退休。

7. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为17.23万元，支出决算为17.53万元，完成年初预算的100.02%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：2024年度人员变动退休。

8. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为17.21万元，支出决算为15.9万元，完成年初预算的92.39%，支出决算数小于年初预算数的主要原因：2024年度有人员退休。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 244.31 万元，其中：

人员经费 224.68 万元，主要包括：基本工资 37.4 万、津贴补贴 23.62 万、奖金 20.8 万、绩效工资 27.77 万、机关事业单位基本养老保险缴费 16.92 万、职业年金缴费 9.91 万、职工基本医疗保险缴费 16.12 万、住房公积金 15.9 万、其他工资福利支出 0.18 万、退休费 56.06 万

公用经费 19.63 万元，主要包括：办公费 1.69 万、印刷费 0.25 万、邮电费 0.05 万、物业管理费 8.19 万、差旅费 0.04 万、维修(护)费 0.43 万、劳务费 0.05 万、工会经费 1.76 万、福利费 7.17 万。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。具体支出情况为：本单位 2024 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款本年支出 0 万元。具体支出情况为：本单位 2024 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。较上年增加 0 万元，增长 0 %。决算数小于全年预算数的主要原因：厉行节约，严格控制开支。决算数较上年减少的主要原因：厉行节约，严格控制开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。较上年增加 0 万元，增长 0%。决算数小于全年预算数的主要原因：厉行节约，严格控制开支。决算数较上年减少的主要原因：厉行节约，严格控制开支。

全年支出涉及出国（境）团组 0 个，累计 0 次，主要用于开展以下工作：本单位 2024 年度未开展相关工作。

2. 公务用车购置及运行费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年增加 0 万元，增长 0%。决算数小于全年预算数的主要原因：本年度无公务用车购置及运行费。决算数较上年减少的主要原因：本年度无公务用车购置及运行费。其中：

（1）公务用车购置费支出 0 万元，主要是厉行节约，严格控制开支。本年度购置（更新）公务用车 0 辆。

(2) 公务用车运行费支出 0 万元，主要用于本年度无公务用车运行费。截至 2024 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%，较上年增加 0 万元，增长 0%。决算数小于全年预算数的主要原因：厉行节约，严格控制开支。其中：

外宾接待支出 0 万元，主要是本年度未开展相关工作。2024 年共接待来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员）。来访对象主要是本年度无来访对象。

国内公务接待支出 0 万元，接待对象主要是本年度无接待对象，主要是开展本年度无国内公务接待工作。2024 年共接待国内来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出说明

本单位为非参公管理的事业单位，无此项内容。

十一、政府采购支出说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 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金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额

占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 0 辆，其中，副区级及以上领导干部用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，无其他用车；单位价值 100 万元以上专用设备 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

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 1 个，资金 88.94 万元，占一般公共预算项目支出总额的 87.2%。从评价情况来看，2024 年财政投资评审评审项目 43 个，项目送审金额 88248.35 万元，审减金额 8087.37 万元，综合减审率 9.16%，施工方、建设方对评审结果满意度 100%。

组织开展部门整体绩效评价，评价情况来看，部门较好地实现了预期绩效目标，总体评价良好。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

本部门今年在部门决算中反映所有项目绩效自评结果（涉密项目除外）。

财政投资评审专项经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 72 万元，执行数为 88.94 万元，完成预算 123.53%。主要产出和效益：对全区需要财评的项目进行预算和决算评审，节约财政资金。发现的问题及原因：项目评审时间较长，原因是评审结果需要多方会商，因为沟通不及时需要花费时间解释审减的依据，造成评审结果难以定论。下一步改进措施：加强与建设方、施工方的沟通协作，多到现场实地察看，减少沟通成本。

（三）绩效评价结果应用情况

加强项目管理、结果与预算安排相结合等。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出的部门(单位)参照部门预算公开的范围、体例和内容进行公开。

本单位 2024 年度无财政专项支出、专项转移支付支出。

第四部分 其他需要说明的情况

本单位无其他需要说明的情况。

第五部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指省级财政一般公共预算当年拨付的资金。

（二）政府性基金预算财政拨款收入：指省级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

（三）国有资本经营预算财政拨款收入：指省级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

（四）上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（五）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（六）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。

（七）其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

（九）年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（十）本部门使用的支出功能分类科目

1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政委托业务支出(项)：反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

2. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

3. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出

（款）事业离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

4. 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）：反映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。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出
（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出（含职业年金补记支出）。

6. 社会保障和就业支出（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）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映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。

（十一）结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的

金额等。

（十二）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，或项目已完成等产生的结余资金。

（十三）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。

（十四）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

（十五）经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

（十六）“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省直部门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购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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）费用。

（十七）机关运行经费：指为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。

(十八) 其他专用名词。

第六部分 附件

一、2024 年度曾都区财政投资评审中心整体绩效评价报告

本报告是曾都区财政投资评审中心 2024 年度整体绩效自评报告，旨在对单位的支出情况和绩效表现进行全面、客观的评估和总结。报告包括财务管理、绩效管理、部门管理、法规政策等方面的内容，通过对各项指标的分析，评估单位在各方面的表现和存在的不足，并提出改进措施，以推动单位的可持续发展。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 1 个，资金 88.94 万元，占一般公共预算项目支出总额的 87.25%。从评价情况来看，2024 年财政投资评审评审项目 43 个，项目送审金额 88248.35 万元，审减金额 8087.37 万元，综合减审率 9.16%，施工方、建设方对评审结果满意度 100%。

(一) 单位整体情况

1、财务管理方面

单位在财务管理方面表现较好，但在会计核算和财务报表审核方面还需进一步加强。

2、绩效管理方面

单位在绩效管理方面表现较好，但在绩效评估标准和方法的制定方面还需进一步完善。

3、公共事业支出方面

单位在公共事业支出方面表现较好，但在公共事业支出的监管和效益评估方面还需进一步加强。

（二）总结和改进措施

通过对单位的支出情况和绩效表现的分析，单位在各方面表现较好，但仍存在一些不足。具体整改措施如下：

- 1、完善预算编制和调整机制，提高预算管理水平和。
- 2、完善目标的设定和细化，提高目标的完成率和质量。
- 3、提高服务质量和效率，进一步提升服务水平。
- 4、加强部门间协作，提高工作效率和协作机制。
- 5、进一步加强会计核算和财务报表审核，确保财务管理合规性和可靠性。
- 6、完善绩效评估标准和方法的制定，提高绩效管理水平。

二、2024 年度财政投资评审专项经费项目绩效评价自评报告

财政投资评审专项经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 72 万元，执行数为 88.94 万元，完成预算 123.53%。主要产出和效益：对全区需要财评的项目进行预算和决算评审，节约财政资金。

（一）评价目的

本次绩效评价目的是为了加强项目支出管理，强化支出责任，客观、公正的评价财政资金使用、项目的实施、制度的建设和取得的成效，总结经验，发现问题，提出改进的意见和建议。

（二）绩效评价原则

1、科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定程序，按照科学可行的要求，采取定量与定性分析相结合的方法。

2、公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开接受监督。

3、分级分类原则。绩效评价要根据评价对象的特点分类组织实施。

4、绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反应支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（三）绩效评价方法

坚持过程评审与结果评审、短期效果与长远效果评审、

社会效益评审与经济效益评审相结合，确保评审工作的全面性、客观性和科学性。评价工作应坚持简便有效的原则，根据实际情况，采用一种或多种方法进行绩效评价。本次自评采用定量与定性评价相结合的比较法。

（四）综合评价情况及评价结论

由于项目评审时间较长，评审结果需要多方会商，因为沟通不及时需要花费时间解释审减的依据，造成评审结果难以定论。下一步改进措施：加强与建设方、施工方的沟通协作，多到现场实地察看，减少沟通成本。

三、2024 年度曾都区财政投资评审中心整体绩效评价自评表

2024年度曾都区财政投资评审中心部门绩效自评表					
单位名称	曾都区财政投资评审中心				
基本支出总额	244.31万元		项目支出总额	101.94万元	
预算执行情况 (万元) (20分)		预算数（A）	执行数(B)	执行率（B/A）	得分 (20分*执行率)
	部门整体支出总额	464.27	346.25	74.58%	14.92
一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值(A)	实际完成值(B)	得分
目标1(40分)：对全区需要财评的项目进行预算和决算评审，节约财政资金。					
产出指标	成本指标	对于一般项目审减额度	≥5%	9.16%	20
效益指标	社会效益	委托项目完成率	100%	100%	20
目标2(40分)：为行政事业单位、企业的建设项目提供审核服务。					
产出指标	数量指标	每年完成评审项目数量	根据委托数进行评审	10	20
效益指标	满意度指标	建设单位满意度	≥90%	100%	20
约束性指标	资金管理	资金管理合规性	不设权重，酌情扣分，如出现审计等部门重点披露的问题，或造成重大不良社会影响，评价总得分不得超过70分。		
总分	94.92				
偏差大或目标未完成原因分析	无				
改进措施及结果应用方案	完善预算编制，提高预算管理水平。加强项目的管理和绩效评价，为行政事业单位、企业的建设项目提供审核服务，对全区需要财评的项目进行预算和决算评审，节约财政资金。				
备注： 1、预算执行情况口径：预算数为调整后财政资金总额（包括上年结余结转）。执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。 2、定量指标完成数汇总原则：绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。定量指标计分原则：（即目标值为≥X得分=权重*B/A，反向指标（即目标值为≤X，得分=权重*A/B），得分不得突破权重总额。定量指标先汇总完成数，在计算得分。 3、定性指标计分原则：达成预期指标、部门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挡，分别按照该指标对应分值区间100-80%（含80%）、80-50（含50%）、50-0%合理确定分值。汇总时，以资金额度为权重，对分值进行加权平均计算。 4、基于经济性和必要性等因素考虑，满意度指标暂可不作为必评指标。					

四、2024 年度财政投资评审专项经费绩效评价自评表

2024年度财政投资评审专项经费项目绩效自评表					
项目名称	财政投资评审专项经费				
主管部门	曾都区财政局	项目实施单位	曾都区财政投资评审中心		
项目类别	1、部门预算项目 ☒ 2、省专项 ☐ 3、中央转移支付项目 ☐				
项目属性	1、持续性项目 ☒ 2、新增性项目 ☐				
项目类型	1、常年性项目 ☒ 2、延续性项目 ☐ 3、一次性项目 ☐				
预算执行情况 (万元) (20分)		预算数 (A)	执行数 (B)	执行率 (B/A)	得分 (20分*执行率)
	年度财政资金总额	194.49	88.94	45.73%	9.15
一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	得分
产出指标 (40分)	数量指标	每年完成评审项目数量	根据委托数进行评审	10	20
	质量指标				
	时效指标				
	成本指标	对于一般项目审减额度≥5%	9%	100%	20
效益指标 (40分)	社会效益指标	委托项目完成率100%	100%	100%	20
	满意度指标	建设单位满意度≥90%	100%	100%	20
总分	89.15				
偏差大或目标未完成原因分析	无				
改进措施及结果应用方案	完善预算编制，提高预算管理水平。加强项目的管理和绩效评价，为行政事业单位、企业的建设项目提供审核服务，对全区需要财评的项目进行预算和决算评审，节约财政资金。				
备注： 1、预算执行情况口径：预算数为调整后财政资金总额（包括上年结余结转）。执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。 2、定量指标完成数汇总原则：绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。定量指标计分原则：（即目标值为≥X得分=权重*B/A，反向指标（即目标值为≤X，得分=权重*A/B），得分不得突破权重总额。定量指标先汇总完成数，在计算得分。 3、定性指标计分原则：达成预期指标、部门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挡，分别按照该指标对应分值区间100-80%（含80%）、80-50（含50%）、50-0%合理确定分值。汇总时，以资金额度为权重，对分值进行加权平均计算。 4、基于经济性和必要性等因素考虑，满意度指标暂可不作为必评指标。					