

# 2023年度潮州市财政局投资审核中心部门决算

# 目 录

## **第一部分：潮州市财政局投资审核中心概况**

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：潮州市财政局投资审核中心2023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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## **第三部分：潮州市财政局投资审核中心2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

## **第五部分：附件潮州市财政局投资审核中心劳务项目费项目绩效自评表**

# 第一部分：潮州市财政局投资审核中心概况

## 一、单位主要职责

潮州市财政局投资审核中心是市财政局属下全额拨款事业单位。

其主要职责为：

（一）承担市级政府投资基本建设项目施工图预算技术审核等相关工作，对工程量清单是否恰当、是否符合现行有关规定提出合理意见。

（二）承担市级政府投资基本建设项目工程结算技术审核等相关工作，对工程竣工结算造价是否恰当、是否符合现行有关规定提出合理意见。

## 二、单位机构设置

潮州市财政局投资审核中心内设机构4个，分别为综合股、预算股、结算股、复审股。

## 三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：潮州市财政局投资审核中心2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

单位：潮州市财政局投资审核中心

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,296.75	一、一般公共服务支出	31	1,168.47
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.01	八、社会保障和就业支出	38	77.48
	9		九、卫生健康支出	39	18.85
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	31.95
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	1,296.77	<b>本年支出合计</b>	57	1,296.75
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.01
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	1,296.77	<b>总计</b>	60	1,296.77

注：1. 本表反映单位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。

## 收入决算表

单位：潮州市财政局投资审核中心

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,296.77	1,296.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
201	一般公共服务支出	1,168.48	1,168.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
20106	财政事务	1,168.48	1,168.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2010650	事业运行	353.39	353.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2010699	其他财政事务支出	815.09	815.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	77.48	77.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	77.48	77.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	16.25	16.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.82	40.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.41	20.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.85	18.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.85	18.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.85	18.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	31.95	31.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	31.95	31.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	31.95	31.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

单位：潮州市财政局投资审核中心

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,296.75	481.66	815.09	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,168.47	353.37	815.09	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,168.47	353.37	815.09	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	353.37	353.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	815.09	0.00	815.09	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	77.48	77.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	77.48	77.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	16.25	16.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.82	40.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.41	20.41	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.85	18.85	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.85	18.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.85	18.85	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	31.95	31.95	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	31.95	31.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	31.95	31.95	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市财政局投资审核中心

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	1,296.75	一、一般公共服务支出	33	1,168.47	1,168.47	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	77.48	77.48	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	18.85	18.85	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	31.95	31.95	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00



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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	1,296.75	<b>本年支出合计</b>	59	1,296.75	1,296.75	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	1,296.75	<b>总计</b>	64	1,296.75	1,296.75	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市财政局投资审核中心

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	1,296.75	481.66	815.09
201	一般公共服务支出	1,168.47	353.37	815.09
20106	财政事务	1,168.47	353.37	815.09
2010650	事业运行	353.37	353.37	0.00
2010699	其他财政事务支出	815.09	0.00	815.09
208	社会保障和就业支出	77.48	77.48	0.00
20805	行政事业单位养老支出	77.48	77.48	0.00
2080502	事业单位离退休	16.25	16.25	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.82	40.82	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.41	20.41	0.00
210	卫生健康支出	18.85	18.85	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.85	18.85	0.00
2101102	事业单位医疗	18.85	18.85	0.00
221	住房保障支出	31.95	31.95	0.00
22102	住房改革支出	31.95	31.95	0.00
2210201	住房公积金	31.95	31.95	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市财政局投资审核中心

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	421.95	302	商品和服务支出	42.12
30101	基本工资	95.21	30201	办公费	1.43
30102	津贴补贴	0.01	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.03
30107	绩效工资	182.08	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.82	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	20.41	30207	邮电费	0.02
30110	职工基本医疗保险缴费	17.52	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.11	30211	差旅费	0.23
30113	住房公积金	31.95	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	31.84	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	17.58	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	16.25	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	30.18
30307	医疗费补助	1.33	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.99
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.53

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.36
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	7.35
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	439.54		公用经费合计	42.12

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：潮州市财政局投资审核中心

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
功能分类科目编 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。  
本表本年度无发生额。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市财政局投资审核中心

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
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：潮州市财政局投资审核中心

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
2.00	0.00	1.80	0.00	1.80	0.20	0.36	0.00	0.36	0.00	0.36	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。



# 第三部分：潮州市财政局投资审核中心2023年度部门决算情况说明

## 一、2023年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

潮州市财政局投资审核中心2023年度总收入1,296.77万元，其中本年收入1,296.77万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,296.75万元，比上年决算数增加483.38万元，增长59.4%。主要变动情况：一是人员增加，财政拨款收入增加，二是增加“财政投资审核管理系统和智慧造价系统一体化平台建设”项目，专项预算收入增加，三是工程审核业务量增加，专项预算收入增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0.01万元，比上年决算数减少0.01万元，下降34.8%。主要变动情况：银行利息收入减少。

### （二）年度支出总体情况

潮州市财政局投资审核中心2023年度总支出1,296.77万元，其中本年支出1,296.75万元。具体情况如下：

1. 基本支出481.66万元，比上年决算数减少2.27万元，下降0.5%。主要变动情况：2022年根据潮人社通[2022]21号文件补做实职业年金，2023年比2022年减少补做实职业年金缴费支出。

2. 项目支出815.09万元，比上年决算数增加485.62万元，增长147.4%。主要变动情况：一是2023年本单位增加“财政投资审核管理系统和智慧造价系统一体化平台建设”项目支出，二是工程审核业务量增加，劳务专项费用大幅度增长。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

## **二、2023年度财政拨款收入支出总表说明**

### **（一）2023年度财政拨款收入说明**

潮州市财政局投资审核中心2023年度财政拨款收入合计1,296.75万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,296.75万元，比上年决算数增加483.38万元，增长59.4%；主要变动情况：一是人员增加，财政拨款收入增加，二是增加“财政投资审核管理系统和智慧造价系统一体化平台建设”项目，专项预算收入增加，三是工程审核业务量增加，专项预算收入增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）。

### **（二）2023年度财政拨款支出说明**

潮州市财政局投资审核中心2023年度财政拨款支出合计1,296.75万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,296.75万元，比年初预算数减少3.08万元，下降0.2%；主要变动情况：根

据市财政局《关于2023年压减一般性支出有关事项的通知》（潮财预〔2023〕23号）的文件要求，严格把控项目资金支出，全年实际支出比预算有所节约；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）。

### 三、2023年度财政拨款“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

潮州市财政局投资审核中心2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.36万元，完成全年预算2万元的17.8%，比上年决算数减少0.06万元，下降15.2%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0.36万元，完成预算1.8万元的19.8%，比上年决算数减少0.06万元，下降15.2%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0.36万元，完成预算1.8万元的19.8%，比上年决算数减少0.06万元，下降15.2%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0.2万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

## **（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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0.36万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0.36万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0.36万元，公务用车保有量为1辆，主要用于一般公务。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于公务接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。本年度没有此项支出。

## **四、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

### **（二）政府采购支出情况说明**

2023年度本单位政府采购支出总额9.68万元，其中：政府采购货物支出6.45万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出3.23万元。授予中小企业合同金额9.68万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额9.68万元，占授予中

小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

### **（三）国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是一般公务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

### **（四）2023年度绩效评价情况的说明**

**绩效评价工作开展情况。** 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，涉及劳务项目费项目共1个，共涉及资金732.4万元。其中一般公共预算项目支出自评项目1个，资金共732.4万元，占一般公共预算项目支出总额的89.86%；政府性基金项目支出自评项目0个，资金共0万元，占政府性基金项目支出总额的0%；国有资本经营预算项目支出自评项目0个，资金共0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

本单位本年度没有组织对任何项目开展重点绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出1296.75万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，我单位积极履行职责，为财政预算安排、投资管理提供了可靠的技术支撑，确保财政资金的安全合理使用。同时，评审质量不断提升，评审时效不断缩短，社会反应良好，对投资源头控制和建设资金效益提高发挥了重要作用，取得了较好的经济社会绩效。

**绩效自评结果。** 我单位今年开展了部门整体支出及劳务项目费项目绩效自评。

部门整体支出绩效评价综合评价等次为“优秀”。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数1296.75万元，执行数1296.75万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：一是推动我市市级财政性资金基本建设投资工程预、结算工作的制度化、规范化管理，提高工程预、结算审核质量及审核效率；二是通过不断深化财政投资审核工作为政府投资决策服务，为财政预算支出管理服务，为规范财政资金使用服务，提高财政资金使用的规范性、安全性和有效性，发挥财政审核工作在项目预算编制、执行和管理中的作用；三是完成财政投资评审数字化管理平台建设，着力推动财政审核工作实现“业务规范化、办公自动化、管理智能化、决策数据化和服务高效化”。发现的问题及原因主要是本单位能按照预算绩效管理的要求，根据履职需要、项目需要预算资金需求，并按市财政局的有关要求和工作程序编报决算和会计核算。同时，建立和完善了相关管理制度，从制度源头对预算资金的使用管理进行规范，较好地保障了2023年重点工作的实施。但是，在预算管理过程中，依然存在一些问题和不足，与全过程预算绩效管理机制的要求尚有一段差距。下一步改进措施主要是进一步深化落实绩效管理制度，加强管理，推动审核工作更好服务于财政管理。

劳务项目费项目绩效自评评价等次为“优秀”。

劳务项目费项目绩效自评情况：项目全年预算数为732.4万元，执行数为732.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：2023年度，对送审的市级政府投资项目预结算进行审

核，共完成工程审核项目213项，送审金额35.01亿元，审定金额32.42亿元，核减金额2.59亿元，核减率7.4%，在促进财政节支增效，提高政府决策科学性方面发挥了积极的作用。发现的问题及原因主要：一是社会中介机构评审成效有待进一步提高；二是对中介机构的考核有待进一步优化。下一步改进措施主要：一是进一步调整优化履职方式，整合社会人才资源，提高财政投资审核工作效能；二是加强信息系统建设，提升财政投资审核工作科学技术手段；三是增强工作合力，规范财政投资审核行为。

## 第四部分：名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括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。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**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。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**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。

**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。

**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。



**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。

**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。

**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。

**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所发生的支出。

**“三公”经费：**指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分：附件潮州市财政局投资审核中心  
劳务项目费项目绩效自评表



# 项目绩效自评指标评分表

填报单位名称：潮州市财政局投资审核中心

金额单位：万元



基本情况	项目名称	劳务项目费	评价年度	2023	评价金额 (C=A-B)	732.4			
	联系人	李美钿	联系电话	0768-2396314	联系邮箱				
	实施文件依据	潮府常纪[2015]13号、潮机编办[2023]59号			项目级次	二级项目			
资金情况	资金安排情况	预算计划安排 (A)	782						
		实际分配下达	市(区)本级	732.4	转移支付至下级				
		年度收回或压减金额 (B)		49.6					
	资金使用情况	实际支出金额	市(区)本级	732.4	转移支付至下级				
绩效目标情况	预期总体目标	1. 委托社会中介机构对市级财政性资金基本建设投资工程预结(决)算审核, 保证评审质量, 提高财政性资金使用效益。 2. 加强对社会中介机构业务指导, 建立第三方组织评价质量监控机制, 降低评审风险和成本。		是否如期实现预期总体目标	是				

## 指标评分表

评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明: 本栏为参考佐证材料, 部门提供材料能证明对应指标即可, 不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
决策	12	绩效目标	12	绩效目标合理性	12	/	/	12	1. 本单位年初申报《绩效目标申报表》, 项目绩效目标与实际工作内容具有相关性, 预期产出效益和效果符合正常的业绩水平; 与预算确定的项目资金量相匹配; 2. 绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。	评价要点: 1. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; 项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。本小点6分。 2. 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。本小点6分。 如不符合要求, 视情况扣分。	1. 《绩效目标申报表》; 2. 年度工作计划、通知/工作任务清单(年度计划)。



评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明:本栏为参考佐证材料, 部门提供材料能证明对应指标即可, 不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
过程	28	事项管理	8	监管有效性	8			8	1. 本单位制定《潮州市市级财政投资审核监督管理办法(试行)》;《潮州市财政局投资审核中心工作规程》;《潮州市财政局投资审核中心财产管理规定》;……等有效资金管理机制并严格执行; 2. 政府采购的项目按要求依法依规进行政府采购; 3. 本单位本年度无涉及招标的工程项目。	评价要点: 1. 资金管理单位未建立有效管理机制,或管理机制落实不严; 2. 应采取政府采购的项目未按要求进行政府采购,采购过程不符合相关法律法规; 3. 依法必须招标的工程项目未按要求进行招标投标,招标投标过程不符合相关法律法规; 4. 是未采取相应的项目质量检查、监督、验收等相关监督措施或手段。各级业务主管部门未按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改。 存在上述问题之一,每项扣2分,扣完为止。 如发生重大安全生产事故,或存在违法违纪行为,或被纪检监察、财政、审计等部门检查发现存在严重问题的,项目直接评为“差”等次。	内部制定的财务、业务管理制度文件、项目调整审批材料、政府采购或工程招投标有关公告、合同等、监督检查等通知文件、检查报告、验收报告、工作台账、信息报道、检查通知、检查报告、现场检查图像资料等
			6	自评管理质量	6			6	1. 自评信息及资料报送是否及时; 2. 自评信息填报完整、规范; 3. 自评佐证资料充分和齐全。	评价要点: 1. 自评信息及资料报送是否及时;本小点2分。如未按财政部门要求的时间报送材料的(以系统上的首次报送时间为准),每延误5天(含5天)扣0.5分,扣完为止。 2. 自评信息填报完整、规范,得2分,否则酌情扣分 3. 自评佐证资料充分和齐全,能有效佐证各指标得分情况,得2分,每存在一项佐证材料不充分的,扣0.5分,扣完为止。	绩效自评相关佐证材料
			14	资金使用合规性	14			14	①本单位资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定; ②资金调剂符合资金调剂管理要求; ③资金支付有完整的审批程序和手续; ④资金开支符合项目预算批复或合同规定; ⑤无存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ⑥会计核算符合政府会计制度核算要求,核算信息真实、完整。	评分要点: ①资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金调剂是否符合资金调剂管理要求; ③资金拨付是否有完整的审批程序和手续; ④资金开支是否符合项目预算批复或合同规定; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ⑥会计核算是否符合政府会计制度核算要求,核算信息是否真实、完整。 每发生1项不合规的,扣2分,扣完为止。	明细账、会计凭证、合同书、发票、资金调剂审批材料等



评价指标						评价年度 预期值	评价年度 实现值	自评分数	评分依据、 未达标原因	评分标准	参考佐证材料 (说明:本栏为参考佐证材料, 部门提供材料能证明对应指标即可, 不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
产出	30	质量指标	各项指标权重 =30/指标总数	确定第三方机构合法合规	各项指标 权重=30/ 指标总数	100%	10	10	第三方机构合法合规	1. 定量指标: 自评分数=评价年度实现值/评价年度预期值*指标权重*100; 2. 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”三挡, 分别按照80%(含)-100%、60%(含)-80%、0-60%填写完成比例。自评分数=完成比例*指标权重*100。	1. 年度工作计划、工作总结; 2. 专项上报的工作报告; 3. 考核结果; 4. 人大、审计厅等部门对单位贯彻落实国家重大决策部署情况出具的绩效评价报告、绩效审计报告; 5. 其他产出、效益相关佐证材料等; 6. 项目绩效目标申报表。
		质量指标		审核意见偏差率		≤2.5%	10	9	2023年共有8家中介机构完成项目年度考核: 6家中介机构评分得分达到80-90分; 2家中介机构评分得分达到70-80分。		
		时效指标		审核报告按时完成率		100%	10	9.72	2023年度, 完成的工程审核项目213项, 其中均能按时完成审核报告207项, 审核报告延时1天完成6项。		
效益	30	社会效益指标	各项指标权重 =30/指标总数	评审结果应用	各项指标 权重=30/ 指标总数	通过评审核减不合理的预算支出, 提高财政资金使用效益	30	29	2023年度, 对送审的市级政府投资项目预结算进行审核, 共完成工程审核项目213项, 送审金额35.01亿元, 审定金额32.42亿元, 核减金额2.59亿元, 核减率7.4%, 在促进财政节支增效, 提高政府决策科学性方面发挥了积极的作用。		
合计:	100		100		100			97.72			

**存在问题与改进措施: (自评工作质量、资金管理、项目管理、项目绩效等方面)**

<p><b>存在问题:</b></p> <p>1. 社会中介机构评审成效有待进一步提高; 2. 对中介机构的考核有待进一步优化。</p>	<p><b>改进措施:</b></p> <p>1. 进一步调整优化履职方式, 整合社会人才资源, 提高财政投资审核工作效能; 2. 加强信息系统建设, 提升财政投资审核工作科学技术手段; 3. 增强工作合力, 规范财政投资审核行为。</p>
--	--