

2020 年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、部门决算单位构成

第二部分 潮州市财政局投资审核中心 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 潮州市财政局投资审核中心 2020 年部门 决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 潮州市财政局投资审核中心概况

（一）潮州市财政局投资审核中心主要职责

潮州市财政局投资审核中心是财政局属下全额拨款事业单位。其主要职责是：负责市财政性投资项目的预、结（决）算审核工作。我中心内设机构4个，分别为综合股、结（决）算股、预算股、复审股。编制23人，2020年底在编21人，退休3人。

（二）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 2020 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位名称： 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	974.27	一、一般公共服务支出	31	774.70
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	0.30	八、社会保障和就业支出	38	62.85
	9		九、卫生健康支出	39	11.43
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位名称：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
	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	24.75
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	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

收入支出决算总表

单位名称：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
	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
本年收入合计	27	974.57	本年支出合计	57	873.73
使用非财政拨款结余	28	0.07	结余分配	58	0.30
年初结转和结余	29	280.39	年末结转和结余	59	381.00
总计	30	1,255.03	总计	60	1,255.03

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

单位名称：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	974.57	974.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30
201	一般公共服务支出	875.53	875.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30
20106	财政事务	875.53	875.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30
2010650	事业运行	262.37	262.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30
2010699	其他财政事务支出	613.16	613.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	62.85	62.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	62.85	62.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	14.10	14.10	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	23.30	23.30	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	25.45	25.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位名称：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	974.57	974.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30
210	卫生健康支出	11.43	11.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.43	11.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	11.43	11.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	24.75	24.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	24.75	24.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	24.75	24.75	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

单位名称：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	873.73	361.18	512.55	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	774.70	262.14	512.55	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	774.70	262.14	512.55	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	262.14	262.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	512.55	0.00	512.55	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	62.85	62.85	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	62.85	62.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	14.10	14.10	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	23.30	23.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.45	25.45	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位名称：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	873.73	361.18	512.55	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	11.43	11.43	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.43	11.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	11.43	11.43	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	24.75	24.75	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	24.75	24.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	24.75	24.75	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

单位名称：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	974.27	一、一般公共服务支出	33	774.62	774.62	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	62.85	62.85	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	11.43	11.43	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

财政拨款收入支出决算总表

单位名称：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
	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	24.75	24.75	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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

单位名称：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
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	974.27	本年支出合计	58	873.66	873.66	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	280.39	年末财政拨款结转和结 余	59	381.00	381.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	280.39		60				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		61				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		62				
总计	32	1,254.66	总计	63	1,254.66	1,254.66	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

单位名称：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	873.66	361.11	512.55
201	一般公共服务支出	774.62	262.07	512.55
20106	财政事务	774.62	262.07	512.55
2010650	事业运行	262.07	262.07	0.00
2010699	其他财政事务支出	512.55	0.00	512.55
208	社会保障和就业支出	62.85	62.85	0.00
20805	行政事业单位养老支出	62.85	62.85	0.00
2080502	事业单位离退休	14.10	14.10	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.30	23.30	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.45	25.45	0.00
210	卫生健康支出	11.43	11.43	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.43	11.43	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位名称：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	873.66	361.11	512.55
2101102	事业单位医疗	11.43	11.43	0.00
221	住房保障支出	24.75	24.75	0.00
22102	住房改革支出	24.75	24.75	0.00
2210201	住房公积金	24.75	24.75	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表

单位名称：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	334.15	302	商品和服务支出	4.27
30101	基本工资	85.00	30201	办公费	0.64
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	5.65	30204	手续费	0.01
30107	绩效工资	129.47	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.30	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	25.45	30207	邮电费	0.04
30110	职工基本医疗保险缴费	11.43	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	1.37	30211	差旅费	0.53
30113	住房公积金	24.75	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	27.72	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位名称：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
303	对个人和家庭的补助	22.68	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	14.10	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	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.11
30309	奖励金	8.42	30229	福利费	0.37
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.57
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	0.16	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位名称：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
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位名称：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
			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
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	356.83		公用经费合计	4.27

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位名称：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费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.00	0.00	2.70	0.00	2.70	0.30	0.57	0.00	0.57	0.00	0.57	0.00

注：本表反映单位本年度“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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位名称：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
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位名称：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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务 费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业 务费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公 益金支出	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

单位名称：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
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00	0.00	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00	0.00	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00	0.00	0.00

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位名称：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
2230201	国有经济结构调整支出	0.00	0.00	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00	0.00	0.00
2230203	前瞻性战略性产业发展支出	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。

第三部分 潮州市财政局投资审核中心 2020 年部门决算 情况说明

一、2020 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 2020 年度总收入 1,255.03 万元，其中本年收入 974.57 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 974.27 万元，比上年决算增加 34.18 万元，增长 3.6%。主要变动情况：一是在编人员增加 2 人，增加人员经费；二是单位养老保险改革上线，增加机关事业单位职业年金；三是本年度工程审核业务量增加，劳务专项费用大幅度增长。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算持平。

3. 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。因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我单位本年无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算持平。

8. 其他收入 0.3 万元，比上年决算增加 0.02 万元，增长 7.7%。主要变动情况：基本户银行存款利息增加。

(二) 年度支出总体情况

潮州市财政局投资审核中心 2020 年度总支出 1255.03 万元，其中本年支出 873.73 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 361.18 万元，比上年决算增加 68.51 万元，增长 23.4%，主要变动情况：一是在编人员增加 2 人，人员经费增加；二是单位养老保险改革上线，增加机关事业单位职业年金缴费支出。

2. 项目支出 512.55 万元，比上年决算增加 145.53 万元，增长 39.7%，主要变动情况：本年度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，与上年决算持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算持平。

二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2020 年度财政拨款收入说明

潮州市财政局投资审核中心 2020 年度财政拨款收入合计 974.27 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 974.27 万元，比上年决算数增加 34.18 万元，增长 3.6%，主要变动情况：一是在编人员增加 2 人，人员经费增加；二是单位养老保险改革上线，增加机关事业单位职业年金；三是本年度工程审核业务量增加，劳务专项费用大幅度增长；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%；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%。

（二）2020 年度财政拨款支出说明

潮州市财政局投资审核中心 2020 年度财政拨款支出合计 873.66 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 873.66 万元，比年初预算数减少 136.84 万元，下降 13.5%，主要变动情况：部门预算安排项目中部分工程审核劳务费、档案整理劳务费需跨年度按计划时间完成，相应预算资金结转在 2021 年使用，导致本年实际支出比年初预算减少；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%；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%。

三、2020 年度一般公共预算财政拨款“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 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.57 万元，完成预算 3 万元的 19%。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%；公务用车购置及运行费支出决算为 0.57 万元，完成预算 2.7 万元的 21.1%（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%；公务用车运行费支出决算为 0.57 万元，完成预算 2.7 万元的 21.1%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0.3 万元的 0%。

2020 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。

（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，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出0.57万元，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0.00万元。全年使用财政拨款安排0个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：（1）参加0会议支出0万元；（2）出国谈判、工作磋商支出0万元；（3）境外业务培训及考察0万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0.57万元，其中：公务用车购置支出为0万元，2020年公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出0.57万元，2020年本单位公务用车保有量为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，本年度没有此项支出。2020年，本单位共接待国外、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

2020年本单位机关运行经费支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%。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

2020年本单位政府采购支出总额33.36万元，其中：政府采购货物支出3.67万元、政府采购工程支出18.6万元、政府采购服务支出11.09万元。授予中小企业合同金额33.36万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额11.48万元，占政府采购支出总额的34.4%。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，岗位保障用车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、其他用车1辆，其他用车主要是一般公务用车；单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2020年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，涉及劳务费项目共1个，资金共458.26万元，占一般公共预算项目支出总额的89.4%。

本单位本年度没有政府性基金预算项目支出，因此没有组织对政府性基金预算项目支出开展绩效自评。

本单位本年度没有组织对任何项目开展重点绩效评价。

本单位本年度组织对单位整体支出绩效进行自评，涉及一般公共预算支出873.66万元，政府性基金预算支出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费项目绩效自评。

部门整体支出绩效评价综合评价等次为“良好”。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 1255.03 万元，执行数 873.73 万元(包括一般公共预算财政拨款支出 873.66 万元和使用非财政拨款结余 0.07 万元)，完成预算的 69.62%。本单位在 2020 年的工作中主要取得了以下主要成效：一是围绕市委“1+5+2”和“六大工程”工作部署，构建“一江两城一海湾”发展格局，把工作重点集聚在市委、市政府确定的重大、重点等民生项目的审核监管上，较好完成市委、市政府、市财政局交办的各项工作任务。二是进一步优化工程审核制度、审核流程，加强中介监管，提高各项制度执行力，工程审核质效不断提升。三是强化思想政治教育，把廉政纪律挺在前面，通过开展多种形式的教育活动，干部职工廉洁从政意识提高，评审行为不断规范，更坚定地同习近平为核心的党中央保持一致。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 2020 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。接下来本单位将进一步优化各项制度，加强管理，推动审核工作更好服务于财政管理。

劳务费项目绩效自评评价等次为“良好”。

劳务费项目绩效自评综述：全年预算数为 853.19 万元，执行数为 458.26 万元，完成预算的 54%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：2020 年度，本单位认真贯彻落实市委、市政府、市财政局的各项工作部署，共完成市直财政投资审核项目 204 项，送审金额 24.20 亿元，审定金额 22.56 亿元，核减金额 1.64 亿元，核减率 6.8%，较好完成了 2020 年度计划工作任务。2020 年度，部门预算安排项目除劳务费等个别项目因不确定因素需跨年度按计划时间完成外，其它大部分均能按计划时间完成。部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配，但在预算编制精准性上还尚待提高，主要表现预算资金结转结余率偏高，部分项目支出进度受不确定因素影响，期末尚有部分资金沉淀未支出，支出率未达到预期目标。

财政支出项目绩效自评表

(2020 年度)

项目名称	劳务费						
主管部门	潮州市财政局			实施单位	潮州市财政局投资审核中心		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(计算方式: 全年执行数/全年预算数)	得分(不得超过 10 分)
	年度资金总额	920.39	853.19	458.26	10	54%	5

	其中：当年财政拨款	640	572.8	177.87	7	31%	2
	上年结转资金	280.39	280.39	280.39	3	100%	3
	其他资金						
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	推动我市市级财政性资金基本建设投资工程预、结（决）算工作的制度化、规范化管理，提高工程预、结（决）算审核质量及审核效率			委托中介机构评审专项 414.95 万元（其中：上年度 280.39, 本年度 134.56）；技术人员劳务派遣专项 24.09 万元；档案整理服务费专项 8.21 万元；物业管理费专项 10.81 万元；资产评估 0.2 万元。			
绩效指标（90分）	一级/二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值（合计分值 90 分）	得分（不得超过 90 分）	偏差原因分析及改进措施
	产出指标得分合计				60	50.14	—
	产出指标-数量指标	项目实行委托审核情况	全部委托审核	全部委托审核	10	10	
	产出指标-数量指标	技术人员劳务派遣	6 人	6 人	10	10	
	产出指标-质量指标	对中介机构年度考核结果为合格以上的比率	100%	100%	10	10	
	产出指标-时效指标	中介机构项目审核按期完成比率	100%	84%	15	12.67	对未能在规定时限内完成工程审核任务的机构扣减服务费
	产出指标-成本指标	预算执行率	100%	50%	15	7.47	项目执行情况存在无法确定的客观性。剩余额度 381 万元结转到 2021 年使用
	效益指标得分合计				30	30	—
	效益指标-社会效益指标	降低评审风险和成本	在可能范围内降到最低	在可能范围内降到最低	10	10	
	效益指标-生态效益指标	无	—	—	—	—	
	效益指标-可持续影响指标	加强对中介机构的监管	成立考核组,对不合格的机构扣减服务费等处罚	成立考核组,对不合格的机构扣减服务费等处罚	10	10	
	满意度指标-服务对象满意度指标	建设方及承建方对评审工作专业性的满意度	基本满意	基本满意	10	10	
总分				100	85.14	—	

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和政府性基金预算财政拨款。

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：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。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位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。