

2021

目录

公开时间：2022 年 11 月 18 日

第一部分 部门概况	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	5
第二部分 2021 年度部门决算情况说明	6
一、收入支出决算总体情况说明.....	6
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.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明..	10
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	13
十、其他重要事项的情况说明.....	13
第三部分 名词解释	15
第四部分 附件	19
第五部分 附表	26
一、收入支出决算总表.....	26
二、收入决算表.....	26

三、支出决算表.....	26
四、财政拨款收入支出决算总表.....	26
五、财政拨款支出决算明细表.....	26
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	26
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	26
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	26
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	26
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表....	26
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	26
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决....	26
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表....	26
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	26

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

(一) 主要职能。专项费用、工程项目前期费用审查、合同审查；工程项目概(预)算、竣工决(结)算评审；重点建设项目的监管；建设项目财政性资金的专项核查；项目支出绩效评价。承办高新区党工委管委会交办的其他事项。

(二) 2021 年重点工作完成情况。

1. 严格制度建设。加强委托中介评价机构管理，提高评审中心的评审质量，严格要求评审中心工作人员遵守相关管理制度。2. 在评审工作中，评审中心始终秉承着“客观公正，科学合理”的工作理念，坚持“不唯增，不唯减，只唯实”的工作作风，积极开展财政投资评审工作，为财政资金的使用把好关，为财政节约项目建设资金提供科学依据，提高财政资金的使用率，保证了财政建设项目资金的科学性和准确性。完成项目评审 110 个，其中：预算评审 95 个，送审金额共 52707.62 万元，审定金额 47006.55 万元，审减金额 5701.07 万元，平均审减率 18.73%；结算评审 15 个，送审金额 14901.85 万元，审定金额 13176.96 万元，审减金额 1724.89 万元，平均审减率 6.49%。完成土地收储和土地出让金项目审查 14 个，合同审查 32 个。参与隐蔽工程签证、重大设计变更论证、工程竣工验收等。

二、机构设置

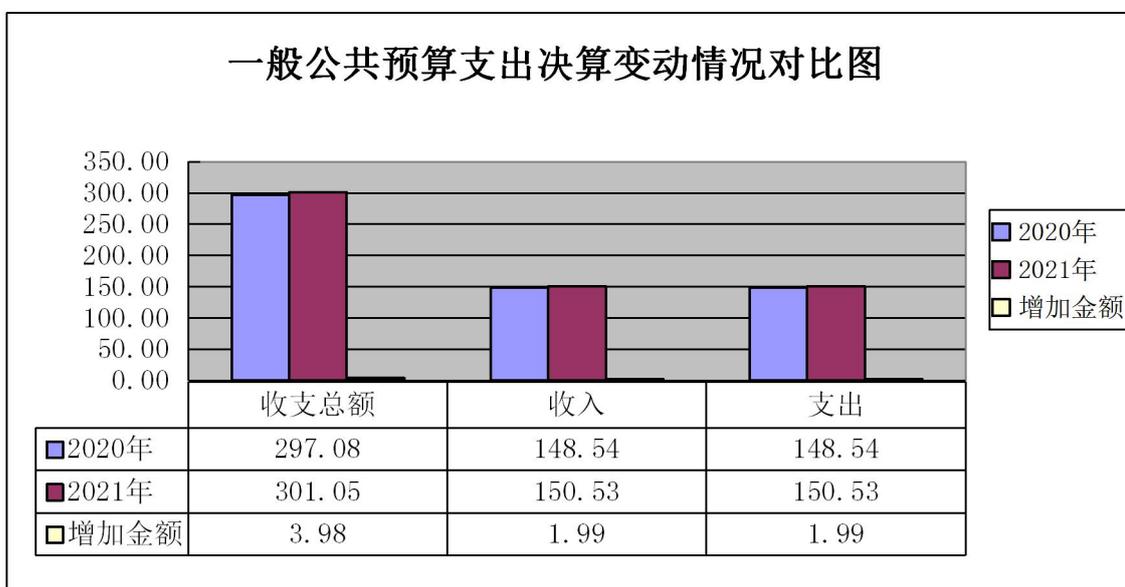
乐山高新技术产业开发区财政投资评审中心为乐山高新区管理委员会下属一级预算事业单位。无纳入 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位。

第二部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 301.05 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 3.98 万元，增长 1%。主要变动原因是 2021 年送审项目增长，评审项目费增加。

（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

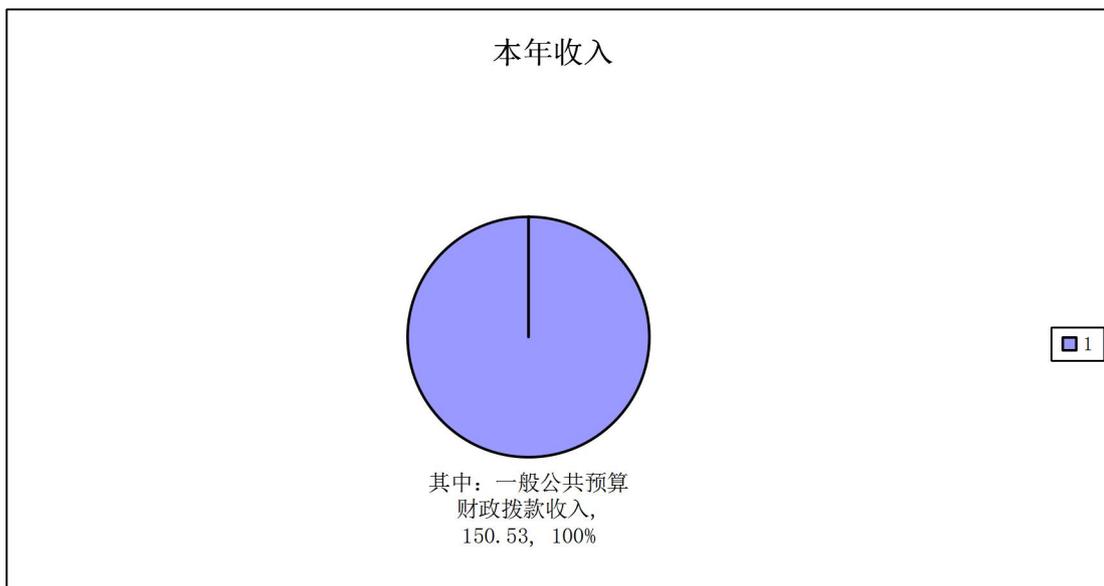


二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 150.53 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 150.53 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元，占 0%；上级补助收入 0.00 万元，占 0%；事业收入 0.00 万元，占 0%；经营收入 0.00 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0%；其他收入 0.00 万元，

占 0%。

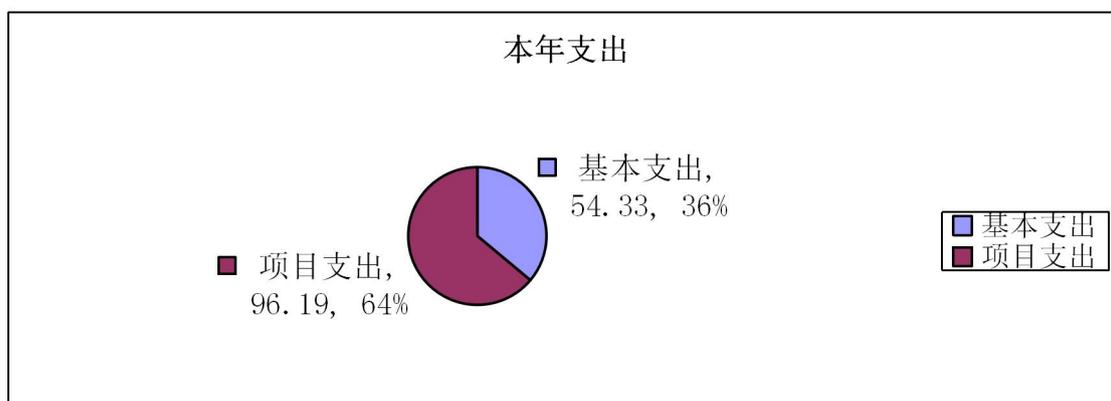
(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)



三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 150.53 万元, 其中: 基本支出 54.33 万元, 占 36%; 项目支出 96.19 万元, 占 64%; 上缴上级支出 0.00 万元, 占 0%; 经营支出 0.00 万元, 占 0%; 对附属单位补助支出 0.00 万元, 占 0%。

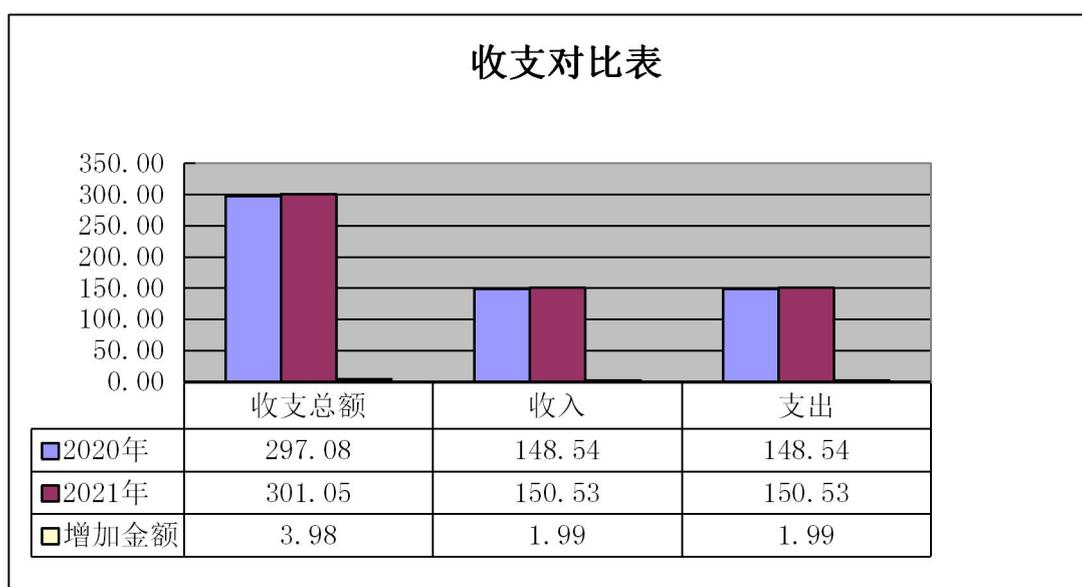
(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收、支总计150.53万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加1.99万元，增长1%。主要变动原因是2021年送审项目增长，评审项目费增加。

(图4：财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

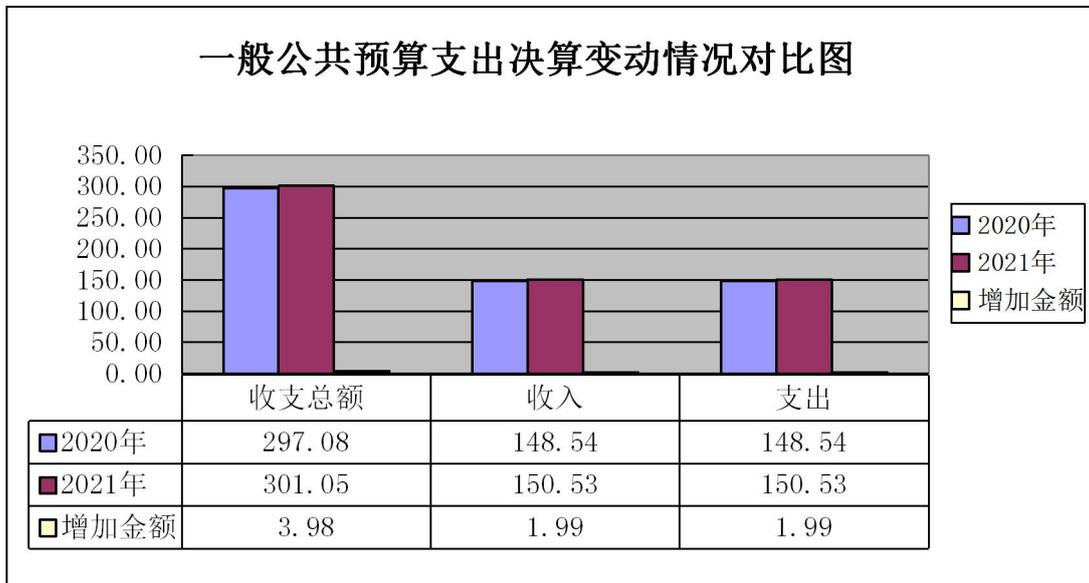


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年一般公共预算财政拨款支出150.53万元，占本年支出合计的100%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加1.99万元，增长1%。主要变动原因是2021年送审项目增长，评审项目费增加。

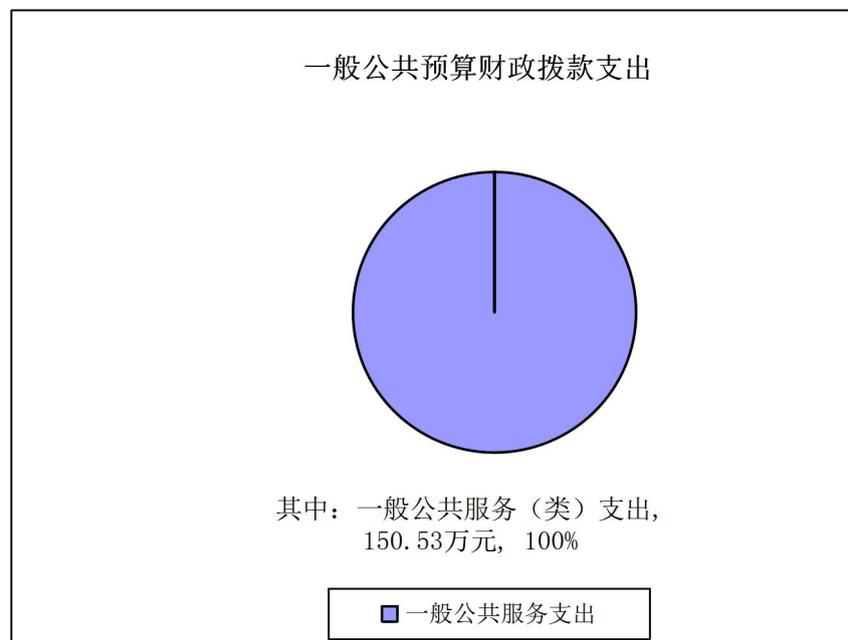
(图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况) (柱状图)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年一般公共预算财政拨款支出150.53万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出150.53万元，占100%；教育支出(类)0.00万元，占0%；科学技术(类)支出0.00万元，占0%；文化旅游体育与传媒(类)支出0.00万元，占0%；社会保障和就业(类)支出0.00万元，占0%；卫生健康支出0.00万元，占0%；住房保障支出0.00万元，占0%；。

(图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年一般公共预算支出决算数为150.53万元，完成预算0%。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为150.53万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

2. 教育（类）：支出决算为0.00万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

3. 科学技术（类）：支出决算为0.00万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

4. 文化旅游体育与传媒（类）：支出决算为0.00万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

5. 社会保障和就业（类）：支出决算为0.00万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

6. 卫生健康（类）：支出决算为0.00万元，完成预算100%，决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年一般公共预算财政拨款基本支出54.33万元，其中：

人员经费45.22万元，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 9.11 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、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

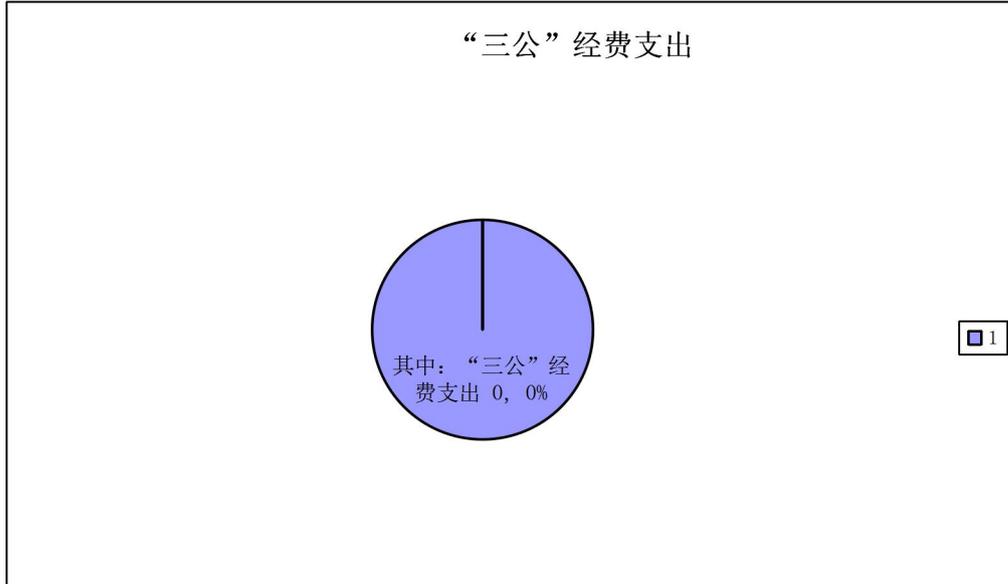
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.00 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 100%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0.00 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 100%。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 0.00 万元，完成预算 100%。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 2020 年增加 0.00 万元 0。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2020 年持平。

其中：公务用车购置支出 0.00 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 0.00 万元，越野车 0 辆、金额 0.00 万元，载客汽车 0 辆、金额 0.00 万元，截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0.00 万元。

3. 公务接待费支出 0.00 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年增加 0.00 万元 0。

国内公务接待支出 0.00 万元。国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.00 万元。

外事接待支出 0.00 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0.00 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021 年国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 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

2021 年，乐山高新技术产业开发区财政投资评审中心机关运行经费支出 150.53 万元，比 2020 年增加 1.99 万元，增长 1%。主要原因是 2021 年送审项目增长，评审项目费增加。

（二）政府采购支出情况

2021 年，乐山高新技术产业开发区财政投资评审中心政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 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 0.00 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 2021 年 12 月 31 日，乐山高新技术产业开发区财政投资评审中心共有车辆 0 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 0 辆，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）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在2021年度预算编制阶段，组织对工程预决算评审费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，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效目标完成情况自评。同时，本部门对2021年部门整体开展绩效自评，《2021年乐山高新技术产业开发区财政投资评审中心部门整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

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。

5. 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。

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（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（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：指实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。

11. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费（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。

12. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费（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。

13. 卫生健康（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（类）住房改革（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。

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. “三公”经费：指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。

24. 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

附件

乐山市高新区财政投资评审中心 2021 年度部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

乐山高新技术产业开发区财政投资评审中心是高新区管委会下属事业单位，无下属单位。

（二）机构主要职能

乐山高新区财政投资评审中心基本工作职能：承担专项费用、工程项目前期费用审查、合同审查；工程项目概(预)算、竣工决(结)算评审；重点建设项目的监管；建设项目财政性资金的专项核查；项目支出绩效评价。承办高新区党工委管委会交办的其他事项。

（三）人员概况

高新区财评中心，行政编制 0 人，事业编制 7 人。截至 2021 年年末在职 7 人，退休 0 人。

二、部门财政资金收支情况

(一) 部门财政资金收入情况

2021 年高新区财评中心年初预算 205.40 万元，其中年初财政拨款 205.40 万元，年初结转结余 0 万元，中期调整为 150.53 万元，调整后预算收入总额为 150.53 万元。具体情况详见表 2-1:

表 2-1 年度预算表

单位: 万元

项目名称	年初预算	中期调整	年度总预算
一、一般公共预算 财政拨款收入	205.40	150.53	150.53
二、其他收入	-	-	-
年初结转结余	-	-	-
总计	205.40	150.53	150.53

(二) 部门财政资金支出情况

2021 年度，高新区财评中心支出年初预算为 205.40 万元，中期调整为 150.53 万元，调整后预算支出总额为 150.53 万元，部门支出预算执行总额为 150.53 万元，部门总体执行进度为 100%，其中：基本支出预算总额为 54.33 万元，基本支出执行总额为 54.33 万元，基本支出总体执行进度 100%；项目支出预算总额为 96.19 万元，项目支出执行总额为 96.19 万元，项目支出总体执行进度 100%。具体情况详见表 2-2。

表 2-2 年度预算执行表

单位: 万元

项目名称	年度预算	中期调整	年初总预算	预算执行	执行率(%)
一、基本支出	54.33	-1.07	55.40	54.33	100%
人员经费	45.22	0.94	44.28	45.22	100%
公用经费	9.11	-2.01	11.12	9.11	100%
二、项目支出	96.19	-53.81	150	96.19	100%
总计	150.53	-54.87	205.40	150.53	100%
年末结转结余	0	0	0	0	0

三、部门整体预算绩效管理情况

(一) 部门预算管理

绩效指标			指标分值	自评得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算 项目绩效 管理（70 分）	目标管理 （30分）	目标制定	15	15
		目标实现	15	15
	动态调整 （20分）	支出控制	5	0
		及时处置	10	10
		执行进度	5	3.16
	完成结果 （20分）	预算完成	10	10
		资金结余率（低 效无效率）	5	5
		违规记录	5	5
	绩效结果 应用（20 分）	内部应用 （6分）	预算挂钩	6
信息公开 （4分）		自评公开	4	4

	整改反馈 (10分)	问题整改	5	5
		应用反馈	5	5
自评质量 (10分)	自评质量	自评质量	10	10
扣分项(10分)			10	
合计			100	93.16

1.目标管理分析

目标完整，细化量化并集体决策。乐山高新区财评中心2021年对1个项目设置了绩效目标,项目绩效目标要素齐全、目标细化量化并集体决策。

目标完成率 100%。乐山高新区财评中心1个项目进行抽查，项目申报的数量指标均完成。

年初预算编制不够准确，年初预算和调整预算偏差较大。预算与决算的差异主要是预计今年完工送审的项目未按计划送审,造成其他财政事务支出(工程预结算中介费)的预算支出与决算支出差异大。年初预算工程预结算中介费150万,决算工程预结算中介费96.19万。

2.动态调整分析

支出控制较到位。乐山高新区财评中心2021年度办公费、印刷费、电费、水费及物业管理费的实际支出均未超过

年初预算，整体支出未超出年初预算，无偏差。

处置及时。根据单位实际情况，对单位预算进行动态调整，严格按照预算追加流程，乐山高新区财评中心 2021 年部门绩效监控调整取消额为 0 万元，结余注销额为 0 万元，部门对预算资金及时清收，绩效运行进度较可控。

过程执行进度较差。根据乐山高新区财评中心预算执行情况进行了数据筛选分析，2021 年预算执行进度情况较差。

表 3-4 各时点预算执行情况表

单位：万元

时间	年度预算	执行数	预算执行率	进度标准	是否达标
6 月 30 日	150.53	50.16	33.32%	40%	否
9 月 30 日		64.11	42.59%	67.5%	否
11 月 30 日		66.69	44.30%	82.5%	否

3.完成结果分析

预算完成情况较好。乐山高新区财评中心 2021 年度部门年初预算为 205.40 万元，调整后预算支出总额为 150.53 万元，部门支出预算执行总额为 150.53 万元，部门预算执行率为 100%。

资金结余情况良好。2021 年部门预算项目资金结余率小于 0.1 的项目数 1 个，结余率 0%，结余情况良好。

（二）结果应用情况

1.内部应用

预算挂钩机制健全。我单位将内设岗位绩效自评纳入考

核体系，建立内设岗位预算与绩效挂钩机制，预算挂钩机制健全。

2.信息公开

信息公开及时。经核查，我单位开展了2021年度决算公开，故部门整体支出绩效自评报告及其他按要求应公开的绩效信息均进行了信息公开。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

本项目自评分为93.16分，评价等级为优等级，已达到预期绩效目标。（以财政局口径为准）

（90-100分为优；80-90为良；60-80为中；60分及以下为差）

（二）存在问题

1、部门公用经费预决算偏离度偏高。在预决算管理过程中，部门公用经费中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目计划数与实际数偏差较大，需提高此类科目预算数据准确性。

2、预算执行率偏低。在预算执行过程中，需提高项目

预算资金执行进度，避免积压到年底集中支付。

（三）相关改进措施

我中心将加强政策和业务方面的学习，细化预算指标、提高预算科学性，完善绩效管理基础工作。进一步细化、精确预算编制，加强部门预算管理，做到应入尽入；提高预算执行进度，每月按时支付，做到应付尽付；加强固定资产管理，按期完成盘点、折旧、摊销等工作，做到准确无误。

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表