

# 2023年度雷州市投资评估中心部门决算

# 目 录

## **第一部分：雷州市投资评估中心概况**

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：雷州市投资评估中心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：雷州市投资评估中心2023年度部门决算情况 说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：雷州市投资评估中心概况

## 一、部门主要职责

(1) 贯彻执行国家有关方针政策和法律法规。

(2) 参与政府投资决策和投资体制改革研究，提出财政投资的合理化建议，参与制定财政投资的相关措施，提高财政投资效益。

(3) 协助有关部门做好市级财政投资项目的管理工作。

(4) 协助有关部门监督、协调指导本市工程造价编审活动规范计价行为。

(5) 收集、分析、研究本市材料指导价信息，为社会提供工程造价信息和咨询服务。

(6) 协助有关部门对本市工程建设市场的人工概算、预算及重点政府投资项目招投标活动定价、计价的过程实施监督。

(7) 承担概、预算定额有关事项的解释工作，协助处理工程造价纠纷。

(8) 承担政府投资项目概、预（结）算和竣工财务决算的审核、定案工作。

(9) 承担用于政府项目投资的财政性资金拨付审核工作；根据年度投资支出预算、年度投资计划、项目建设进度等对建设资金支付的审核。

(10) 承办市人民政府和上级有关部门交办的其他事项。

## 二、部门机构设置

雷州市投资评估中心内设3个机构,均为正股级。

(一)综合管理部。

负责中心的文秘、机要、人事、财务、档案、保密、接待、安全及工青妇等工作;负责起草重要文稿和综合性文字材料;拟定中心工作制度、年度工作计划及目标任务;负责中心的宣传、信息工作;负责中心的后勤服务、纪检监察和党群工团等工作;参与基建投资决和资体制改革研究,提出财政基建投资的合理化建议,参与制定财政基建投资的相关措施。

(二)投资评审部。

参与基建项目的前期研究、项目评估和投资概算的确定;审核设计、监理、规划编制等相关项目费用;负责投资项目的工程概、预(结)算和竣工财务决算的审核、定案工作,协助有关部门做好市级财政基建项目的管理工作;承担用于基建项目投资的财政性资金拨付审核工作;根据年度基建投资支出预算、年度基建投资计划、工程建设进度等对建设资金支付的审核。

(三) 监督管理部(建设工程造价管理部)。

协助有关部门监督,协调指导本市工程造价编审活动,规范计价行为;收集、分析、研究本市材料指导价格信息,为社会提供工程造价信息和咨询服务;协助有关部门对辖区内工程建设市场的人工概算、预算及重点国有投资(或国有投资占主导)工程项目招标投标活动定价、计价的过程实施监督;承担概、预算定有关事项的解释工作,协助处理工程计价纠纷。

### 三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位,按照部门决算编报要求,单独编制本部门决算。

## 第二部分：雷州市投资评估中心2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

部门：雷州市投资评估中心

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	160.04	一、一般公共服务支出	31	35.56
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	227.77	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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	342.11
	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	10.14
	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	387.81	<b>本年支出合计</b>	57	387.81
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
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	387.81	<b>总计</b>	60	387.81

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。

## 收入决算表

部门：雷州市投资评估中心

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	387.81	387.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	35.56	35.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	35.56	35.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	35.56	35.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	342.11	342.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	114.34	114.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120105	工程建设标准规范编制与监管	114.34	114.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	227.77	227.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	227.77	227.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	10.14	10.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	10.14	10.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	10.14	10.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

部门：雷州市投资评估中心

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	387.81	154.48	233.32	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	35.56	30.00	5.56	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	35.56	30.00	5.56	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	35.56	30.00	5.56	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	342.11	114.34	227.77	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	114.34	114.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2120105	工程建设标准规范编制与监管	114.34	114.34	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	227.77	0.00	227.77	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	227.77	0.00	227.77	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	10.14	10.14	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	10.14	10.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	10.14	10.14	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：雷州市投资评估中心

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	160.04	一、一般公共服务支出	33	35.56	35.56	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	227.77	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	342.11	114.34	227.77	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	10.14	10.14	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	387.81	<b>本年支出合计</b>	59	387.81	160.04	227.77	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	387.81	<b>总计</b>	64	387.81	160.04	227.77	0.00

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

部门：雷州市投资评估中心

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	160.04	154.48	5.56
201	一般公共服务支出	35.56	30.00	5.56
20199	其他一般公共服务支出	35.56	30.00	5.56
2019999	其他一般公共服务支出	35.56	30.00	5.56
212	城乡社区支出	114.34	114.34	0.00
21201	城乡社区管理事务	114.34	114.34	0.00
2120105	工程建设标准规范编制与监管	114.34	114.34	0.00
221	住房保障支出	10.14	10.14	0.00
22102	住房改革支出	10.14	10.14	0.00
2210203	购房补贴	10.14	10.14	0.00

注：本表反映部门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

部门：雷州市投资评估中心

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	131.10	302	商品和服务支出	23.38
30101	基本工资	75.42	30201	办公费	5.75
30102	津贴补贴	28.52	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	10.30	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	4.25	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	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	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	0.00	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	12.62	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	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	17.18
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	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
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	0.46
			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	131.10		公用经费合计	23.38

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：雷州市投资评估中心

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	227.77	227.77	0.00	227.77	0.00
212	城乡社区支出	0.00	227.77	227.77	0.00	227.77	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	227.77	227.77	0.00	227.77	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	227.77	227.77	0.00	227.77	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：雷州市投资评估中心

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：本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：雷州市投资评估中心

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

# 第三部分：雷州市投资评估中心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

雷州市投资评估中心2023年度总收入387.81万元，其中本年收入387.81万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入160.04万元，比上年决算数增加19.6万元，增长13.96%。主要变动情况：2023年下半年单位新招聘五名在编人员和调入一名在编人员，人员工资预算财政拨款收入增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入227.77万元，比上年决算数增加203.33万元，增长831.96%。主要变动情况：委托业务费预算财政拨款收入增加。

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0万元，与上年决算数持平。

### （二）年度支出总体情况

雷州市投资评估中心2023年度总支出387.81万元，其中本年收入387.81万元。具体情况如下：

1. 基本支出154.48万元，比上年决算数增加63.48万元，增长69.76%。主要变动情况：一是办公经费支出增加，二是本年增加六名在编人员，在编人员工资福利支出增加，三是本年合同工工资列入基本支出。

2. 项目支出233.32万元，比上年决算数增加159.44万元，增长217.28%。主要变动情况：一是本年支付以前年度已发生未支付的委托业务费，二是财审必备软件年费增加。

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**

雷州市投资评估中心2023年度财政拨款收入合计387.81万元。其中：一般公共预算财政拨款收入160.04万元，比上年决算数增加19.6万元，增长13.96%；2023年下半年单位新招聘五名在编人员和调入一名在编人员，人员工资预算财政拨款收入增加；政府性基金预算财政拨款收入227.77万元，比上年决算数增加203.33万元，增长831.96%；主要变动情况：委托业务费预算财政拨款收入增加；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--（基数为0，不可比）。

### **（二）2023年度财政拨款支出说明**

雷州市投资评估中心2023年度财政拨款支出合计387.81万元。其中：一般公共预算财政拨款支出160.04万元，比年初预算数减少18.74万元，下降10.5%；主要变动情况：工资福利支出实际发生额减少；政府性基金预算财政拨款支出227.77万元，比年

初预算数减少132.23万元，下降36.7%；主要变动情况：委托第三方评审费用缩减；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--（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

雷州市投资评估中心2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算0万元的100%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的100%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的100%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的100%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的100%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的100%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--。

2023年度“三公”经费支出决算等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。

2023年度“三公”经费支出决算等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。

#### （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0万元，占0%；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。无因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，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0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于无公务用车。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无公务接待，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。无公务接待。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2023年度本部门机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--。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年度本部门政府采购支出总额1.42万元，其中：政府采购货物支出1.42万元、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1.42万元，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%。

##### **（三）国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，本部门共有车辆0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0辆；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，其中一级项目3个，二级项目3个，共涉及资金160.04万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2023年度1个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金227.77万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%；2023年度我单位没有国有资本经营预算财政拨款。

我单位组织对2023年度整体支出绩效自评（无下属单位），涉及一般公共预算支出160.04万元，政府性基金预算支出227.77万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，坚持遵循科学、节约、实事求是的原则，降低单位履行职能任务的成本，提高财政支出的效益。

**绩效自评结果。** 我单位今年开展了部门整体支出及0个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数538.78万元，执行数387.81万元，完成预算的71.98%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：提升财政评审工作效率，提高财政资金使用效率，保障财审工作公平公正公开进行。发现的问题及原因主要是预算绩效管理观念较为薄弱，绩效目标的设定不够细化。下一步改进措施主要是加强绩效管理工作。根据部门主要职责、年度主要、

重点工作为内容进一步完善、细化、量化绩效目标，强化全过程绩效管理，将绩效管理贯穿于项目实施的每一个环节，及时发现并纠正绩效管理过程中存在的问题，提高资金使用效率。

## 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。