

**2021 年度**

**四川省乐山市财政投资**

**评审中心单位决算**

# 目录

公开时间：2022 年 9 月 26 日

第一部分 单位概况	4
一、职能简介	4
二、2021 年重点工作完成情况	4
第二部分 2021 年度单位决算情况说明	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	18
第五部分 附表	20
一、收入支出决算总表	20
二、收入决算表	20
三、支出决算表	20
四、财政拨款收入支出决算总表	20
五、财政拨款支出决算明细表	20
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	20
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	20
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	20
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	20

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表-----	20
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表-----	20
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表-----	20
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表-----	20
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表-----	20

# 第一部分 单位概况

## 一、职能简介

乐山市财政投资评审中心主要工作职责：接受市财政局书面委托，开展政府投资项目预（概）算和竣工决（结）算评审，项目前期费用和合同、招标文件审查，政府性投资重点项目财政财务监管，财政支出绩效评价，以及与评审项目直接相关的证据收集、监督检查等工作。

## 二、2021 年重点工作完成情况

### 1. 项目评审。

2021 年全年共完成各类评审项目 636 个，送审总额 40.68 亿元，审减 4.35 亿元（其中：结算审减 1.55 亿元），核增 2024 万元，综合节约率 11.2%。

### 2. 项目监管。

按照乐市财政建〔2021〕91 号文件要求，评审中心对批复投资在 400 万元以上的项目进行财政财务监管。全年共审核并确认招标文件、合同 348 份；完成工程进度款拨付审核 803 笔，审核金额 16.9 亿元，核减不合理资金 2.2 亿元。

重点加强了对嘉定路改造项目、致江路桥、竹公溪分洪道工程、苏稽体育中心、市体育中心维修改造及停车场工程、

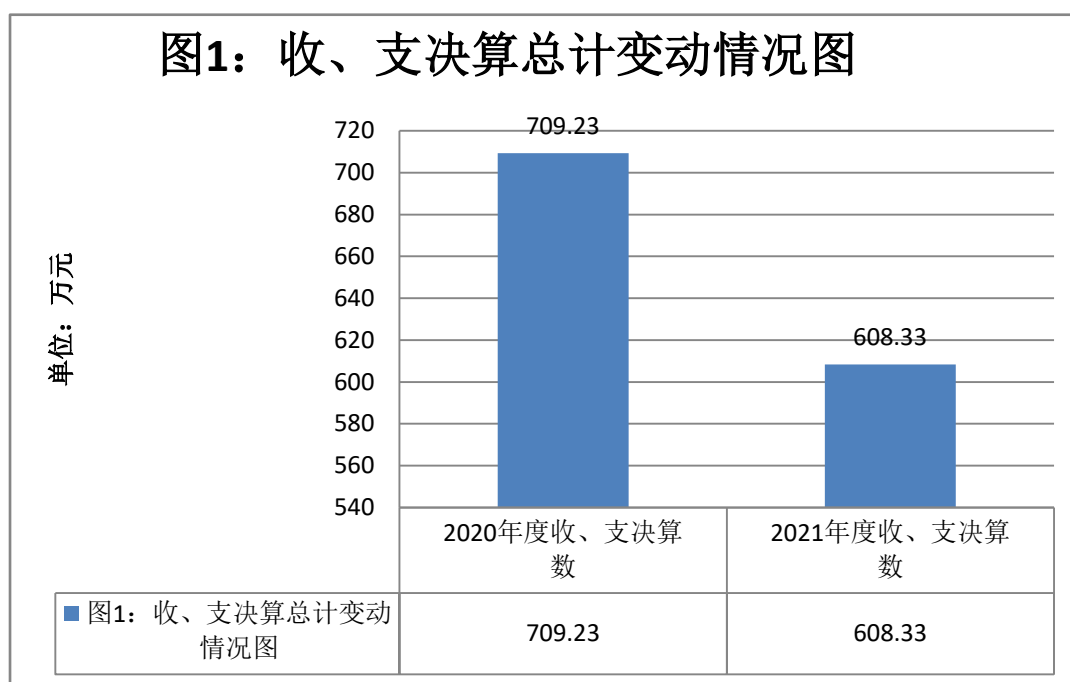
一职中新校园建设、实验幼儿园、实验中学、垃圾填埋场以及乐自高速连接线一、二期、308 线、215 线等在建项目的现场监管工作。

## 第二部分 2021 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 608.33 万元。与 2020 年相比，收、支总计各减少 100.9 万元，下降 14.23%。主要变动原因是聘用人员经费减少。

（图 1：收、支决算总计变动情况图）

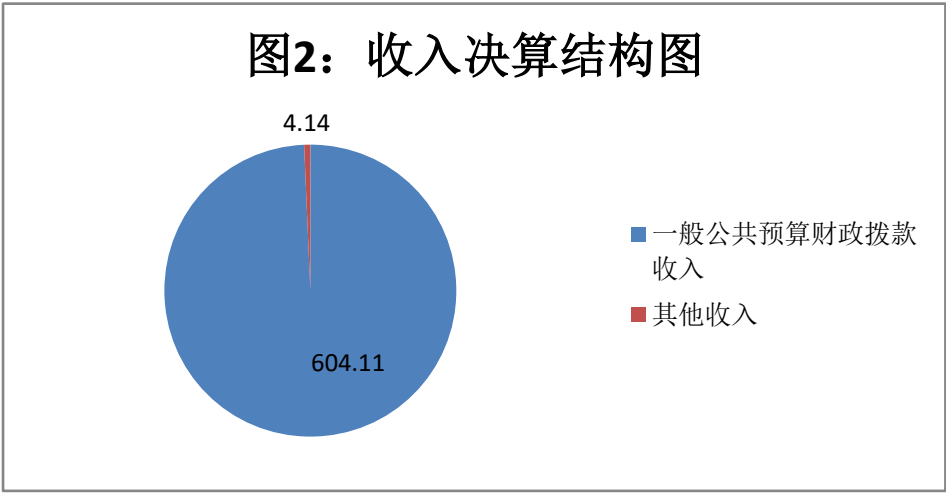


### 二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 608.25 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 604.11 万元，占 99.32%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0

万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 4.14 万元，占 0.68%。

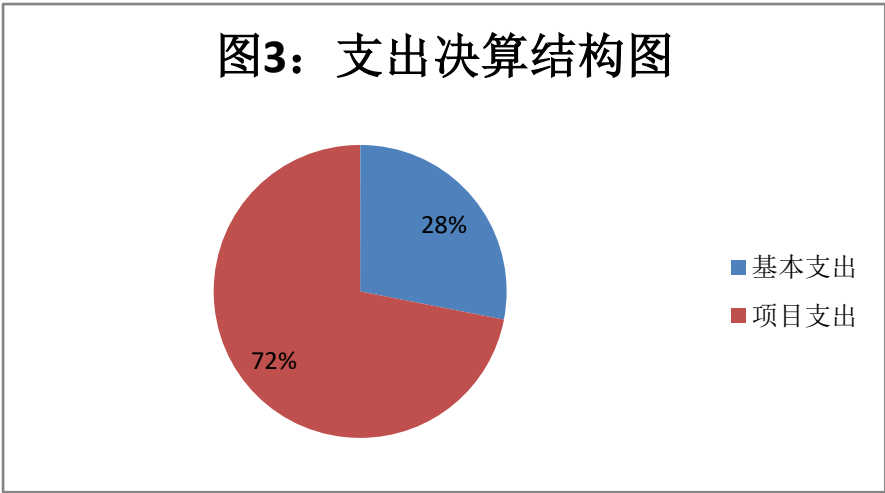
（图 2：收入决算结构图）



三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 603.43 万元，其中：基本支出 169.39 万元，占 28.07%；项目支出 434.04 万元，占 71.93%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

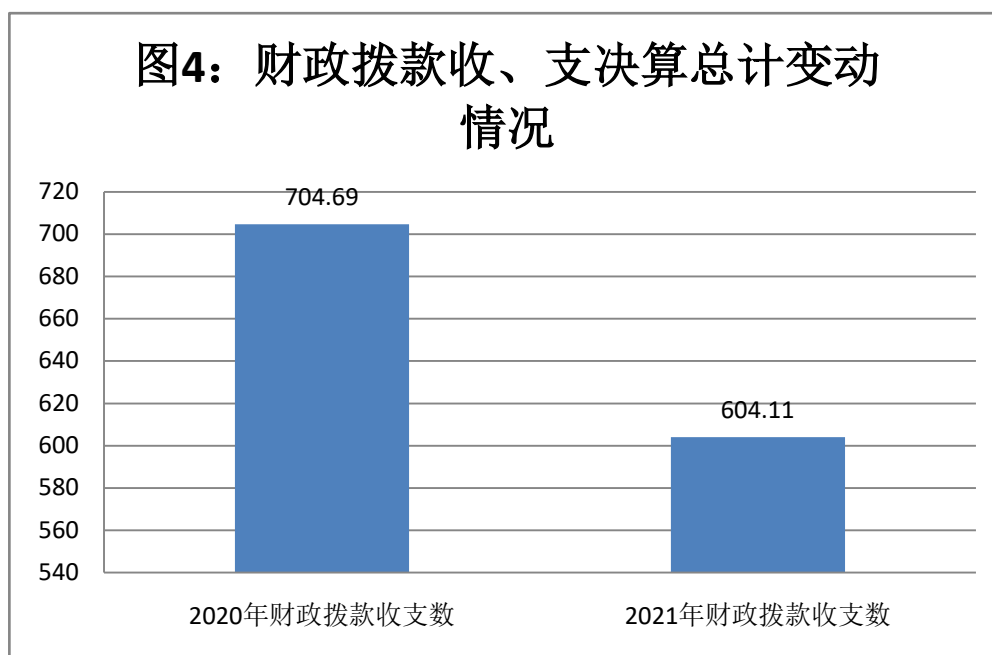
（图 3：支出决算结构图）



#### 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 604.11 万元。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各减少 100.58 万元，下降 14.27%。主要变动原因是聘用人员经费减少。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）



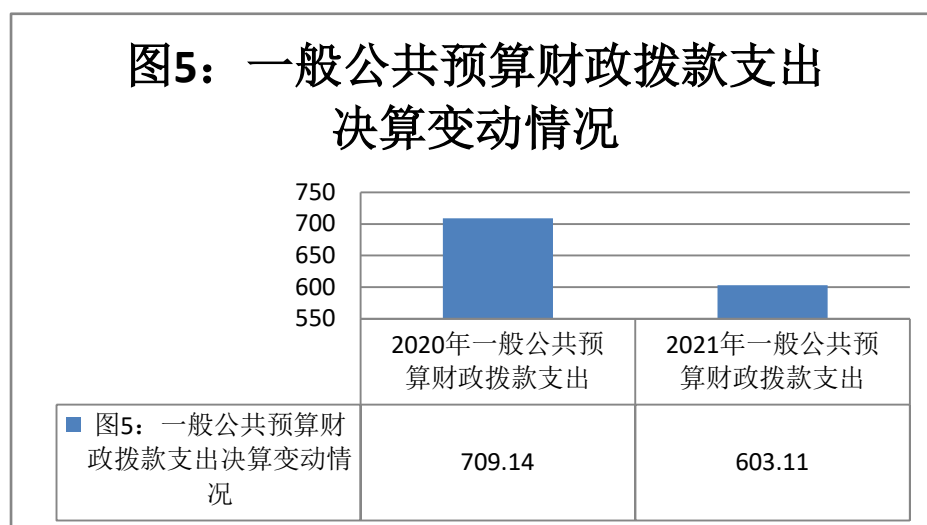
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 603.11 万元，占本年支出合计的 99.95%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 101.58 万元，下降 14.41%。主要变动原因是聘用人员经费减少。



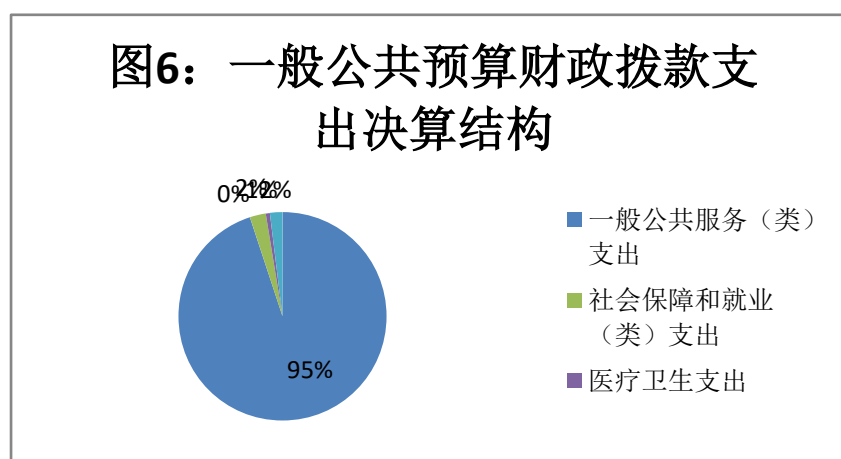
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）



## （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 603.11 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 572.57 万元，占 94.94%；教育支出（类）0 万元，占 0%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 14.99 万元，占 2.49%；卫生健康支出 3.81 万元，占 0.63%；住房保障支出 11.74 万元，占 1.94%。

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）



### （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 603.11 万元，完成预算 99.83%。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：支出决算为 572.57 万元，完成预算 99.83%，决算数小于预算数的主要原因是 0.99 万元为年末财务拨款结转和结余。

2. 教育（类）：支出决算为 0 万元。

3. 科学技术（类）：支出决算为 0 万元。

4. 文化旅游体育与传媒（类）：支出决算为 0 万元。

5. 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支出、机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 14.99 万元，完成预算 100%。

6. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 3.81 万元，完成预算 100%。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 11.74 万元，完成预算 100%。

### 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 169.07 万元，其中：

人员经费 131.02 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 38.05 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

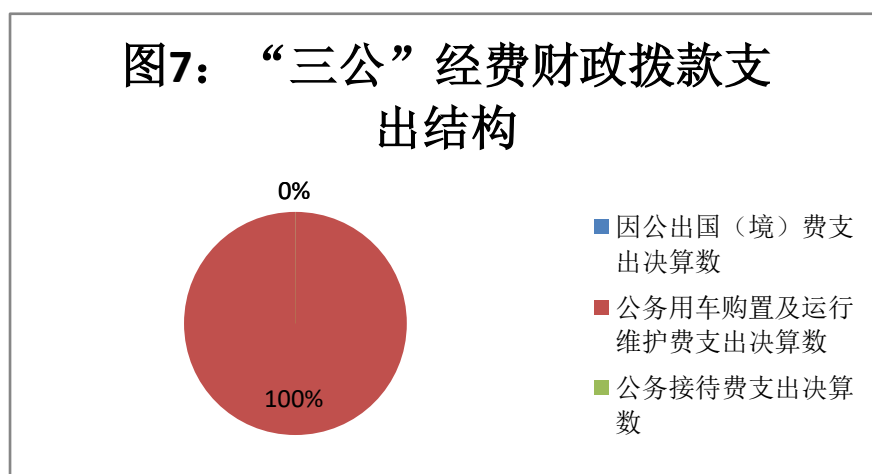
2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 5.25 万元，完成预算 100%。

### （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 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 5.25 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）

图7：“三公”经费财政拨款支出结构



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。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/减少 0 万元，增长/下降 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 5.25 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2020 年减少 1.34 万元，下降 20.33%。主要原因是厉行节约，减少不必要的开支。

其中：公务用车购置支出 0 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 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 3 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 3 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 5.25 万元。主要用于出评审、监管项目现场等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支

出决算比 2020 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

国内公务接待支出 0 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 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 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 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 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，评审中心运行经费支出 0 万元，比 2020 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

### （二）政府采购支出情况

2021 年，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，评审中心共有车辆3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，业务用车辆3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，本单位在 2021 年度预算编制阶段，组织对编外人员经费项目、重大项目专项评审经费 2 个项目开展了预算事前绩效评估，对 2 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 2 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 2 个项目开展了绩效自评，2021 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评表见附件（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。如...（二级预算单位事业收入情况）等。

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。如...（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是...（收入类型）等。

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：指单位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。

## 第四部分 附件

### 项目支出绩效自评表

项目名称:	编外人员经费		年度:	2021 年	
主管部门:	行政政法科		实施单位:	乐山市财政投资评审中心	
项目资金（万元）					
	年初预算数	全年预算数	全年执行数		执行率
年度资金总额	327.55	310.35	310.35		100%
其中：财政拨款	327.55	310.35	310.35		100%
其他资金					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	完成投资评审预结算项目 400 个,总额 40 亿元,达成综合审减率 10%, 审减总额 4 亿元；完成下达的省、市级绩效评价项目 2 个, 涉及财政资金 1 亿元。项目支出预算事前绩效评估 3-5 个, 涉及预算资金 1 亿。市级 400 万元以上重大项目监管、合同审查。			2021 年共完成各类评审项目 636 个, 送审总额 40.68 亿元, 审减 4.35 亿元（其中：结算审减 1.55 亿元），核增 2024 万元, 综合节约率 11.2%。保障编外人员工资福利发放。	
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成率
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	100%
		预算执行率	=100	100	100
		预算资金到位率	=100	100	100
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	100%
		财务监控有效性	有效	100%	100%
		资金使用规范性	规范	100%	100%
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	100%
		合同管理完备性	完备	100%	100%
		监理规范性	规范	100%	100%
		系统运维规范性	规范	100%	100%
		项目管理制度健全性	健全	100%	100%
		项目验收规范性	规范	100%	100%
		政府采购规范性	规范	100%	100%
产出指标	数量指标	人员聘用数（人）	=24 人	100%	100%
	质量指标	聘用人员资格达标率	=100%	100%	100%
	时效指标	人员聘用及时性	=100%	100%	100%
	成本指标	项目成本控制数（万）	<=327.55	310.35	310.35
效益指标	经济效益指标	节省财政支出	>=4 亿元	4.35 亿元	通过项目评审，节省财政资金 4.35 亿元
满意度指标	满意度指标	财政满意度%	=100%	100%	100%

## 项目支出绩效自评表

项目名称:	重大项目专项评审经费		年度:	2021 年	
主管部门:	行政政法科		实施单位:	乐山市财政投资评审中心	
项目资金（万元）					
	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
年度资金总额	258.3	124.69	124.69	100%	
其中：财政拨款	258.3	124.69	124.69	100%	
其他资金					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	完成投资评审预结算项目 400 个，总额 40 亿元，达成综合审减率 10%，审减总额 4 亿元；完成下达的省、市级绩效评价项目 2 个，涉及财政资金 1 亿元。项目支出预算事前绩效评估 3-5 个，涉及预算资金 1 亿。市级 400 万元以上重大项目监管、合同审查。			2021 年共完成各类评审项目 636 个，送审总额 40.68 亿元，审减 4.35 亿元（其中：结算审减 1.55 亿元），核增 2024 万元，综合节约率 11.2%。	
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成率
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	100%
		预算执行率	=100	100	100
		预算资金到位率	=100	100	100
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	100%
		财务监控有效性	有效	100%	100%
		资金使用规范性	规范	100%	100%
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	100%
		合同管理完备性	完备	100%	100%
		监理规范性	规范	100%	100%
		系统运维规范性	规范	100%	100%
		项目管理制度健全性	健全	100%	100%
		项目验收规范性	规范	100%	100%
		政府采购规范性	规范	100%	100%
	资产管理				
产出指标	数量指标	计划完成评审项目数量	>=400 个	636 个	636 个
	质量指标	评审报告的验收合格率%	=100%	100%	100%
	时效指标	评审完成及时性%	=100%	100%	100%
	成本指标	预算金额	<=258.3 万元	124.69 万元	124.69 万元
效益指标	经济效益指标	综合审减率（%）	>=10%	11.20%	11.20%
满意度指标	满意度指标	受益人员满意度%	=100%	100%	100%

## 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