

温州市财政项目预算审核中心 2022 年度单位 决算

目 录

| | |
|------------------------------|----|
| 一、概况 | 1 |
| (一) 单位职责 | 1 |
| (二) 机构设置 | 1 |
| 二、2022 年度单位决算公开表 | 3 |
| (一) 收入支出决算总表 | 3 |
| (二) 收入决算表 (分单位) | 4 |
| (三) 收入决算表 (分科目) | 5 |
| (四) 支出决算表 (分单位) | 6 |
| (五) 支出决算表 (分科目) | 7 |
| (六) 财政拨款收入支出决算总表 | 8 |
| (七) 一般公共预算财政拨款支出决算表 | 9 |
| (八) 一般公共预算财政拨款基本支出决算表 | 10 |
| (九) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 | 11 |
| (十) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | 12 |
| (十一) 财政拨款“三公”经费支出决算表 | 13 |
| 三、2022 年度单位决算情况说明 | 14 |
| (一) 收入支出决算总体情况说明 | 14 |
| (二) 收入决算情况说明 | 14 |

| | |
|----------------------------------|----|
| (三) 支出决算情况说明 | 14 |
| (四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明 | 14 |
| (五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 | 15 |
| (六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 | 18 |
| (七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明 | 18 |
| (八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明 | 20 |
| (九) 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 | 20 |
| (十) 机关运行经费支出说明 | 22 |
| (十一) 政府采购支出说明 | 22 |
| (十二) 国有资产占有使用情况说明 | 22 |
| (十三) 预算绩效情况说明 | 23 |
| | |
| 四、名词解释 | 28 |
| | |
| 五、附件 | 32 |

一、概况

(一) 单位职责

1. 贯彻执行中央和省、市财政预算管理政策及法规，协助做好市级财政项目支出预算管理工作；

2. 协助市级部门项目支出预算审核工作，对纳入审核范围的市级部门项目支出预算提出审核意见，并对市级部门项目支出预算执行情况进行追踪问效；

3. 负责市级政府投资项目投资审核工作，为市级政府投资项目预算安排提供决策依据，协助做好市级政府投资项目预算执行的监督和管理工作的；

4. 会同项目主管部门加强对市级政府投资项目工程价款结算的监督，必要时对工程价款结算进行全面审查；

5. 负责市级政府投资项目竣工财务决算审核工作，为政府投资项目竣工财务决算批复提供审核意见；

6. 配合做好政府投资项目财政财务管理、项目审核相关政策及制度的拟定工作，组织开展财政项目审核相关课题研究，承担全市财政项目审核系统业务指导工作；

7. 负责全市财政项目审核系统项目支出标准建设，跟踪项目支出标准运用情况，及时修订完善项目支出标准；

8. 完成温州市财政局交办的其他任务。

(二) 机构设置

温州市财政项目预算审核中心单位决算包括：本中心本级决算。

二、2022 年度单位决算公开表

(一) 收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

编制单位：温州市财政项目预算审核中心

| 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 | 302.61 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 221.75 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 409.08 | 二、外交支出 | 33 | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | | 三、国防支出 | 34 | |
| 四、上级补助收入 | 4 | | 四、公共安全支出 | 35 | |
| 五、事业收入 | 5 | | 五、教育支出 | 36 | |
| 六、经营收入 | 6 | | 六、科学技术支出 | 37 | |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 38 | |
| 八、其他收入 | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 34.34 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 18.14 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 41 | |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 42 | 409.08 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 43 | |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 44 | |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 45 | |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 46 | |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 47 | |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 48 | |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 49 | |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 50 | 28.38 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 51 | |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 52 | |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 | |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 54 | |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 55 | |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 56 | |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 | |
| 本年收入合计 | 27 | 711.69 | 本年支出合计 | | 711.69 |
| 使用非财政拨款结余 | 28 | | 结余分配 | | |
| 年初结转和结余 | 29 | 27.99 | 年末结转和结余 | | 27.99 |
| | 30 | | | | |
| 总计 | 31 | 739.68 | 总计 | | 739.68 |

注：1. 本表反映本年度的总收支和年末结转结余情况，本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

(二) 收入决算表 (分单位)

收入决算表 (分单位)

公开 02 表
金额单位: 万元

编制单位: 温州市财政项目预算审核中心

| 单位名称 | 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 |
|---------------|--------|--------|--------|------|------|----------|------|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | 711.69 | 711.69 | | | | | |
| 温州市财政项目预算审核中心 | 711.69 | 711.69 | | | | | |

注: 本表反映本年度取得各项收入情况。

(三) 收入决算表 (分科目)

收入决算表 (分科目)

公开 03 表
金额单位: 万元

编制单位: 温州市财政项目预算审核中心

| 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 |
|------------|------|--------------------|--------|--------|--------|------|------|----------|------|
| 支出功能分类科目编码 | 科目名称 | | | | | | | | |
| 类 | 款 | 项 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | 栏次 | | | | | | | |
| | | 合计 | 711.69 | 711.69 | | | | | |
| 201 | | 一般公共服务支出 | 221.75 | 221.75 | | | | | |
| 20106 | | 财政事务 | 221.75 | 221.75 | | | | | |
| 2010650 | | 事业运行 | 220.52 | 220.52 | | | | | |
| 2010699 | | 其他财政事务支出 | 1.23 | 1.23 | | | | | |
| 208 | | 社会保障和就业支出 | 34.34 | 34.34 | | | | | |
| 20805 | | 行政事业单位养老支出 | 34.34 | 34.34 | | | | | |
| 2080505 | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 22.89 | 22.89 | | | | | |
| 2080506 | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 11.45 | 11.45 | | | | | |
| 210 | | 卫生健康支出 | 18.14 | 18.14 | | | | | |
| 21011 | | 行政事业单位医疗 | 18.14 | 18.14 | | | | | |
| 2101102 | | 事业单位医疗 | 9.29 | 9.29 | | | | | |
| 2101103 | | 公务员医疗补助 | 8.85 | 8.85 | | | | | |
| 212 | | 城乡社区支出 | 409.08 | 409.08 | | | | | |
| 21208 | | 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 409.08 | 409.08 | | | | | |
| 2120899 | | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 | 409.08 | 409.08 | | | | | |
| 221 | | 住房保障支出 | 28.38 | 28.38 | | | | | |
| 22102 | | 住房改革支出 | 28.38 | 28.38 | | | | | |
| 2210201 | | 住房公积金 | 25.09 | 25.09 | | | | | |
| 2210203 | | 购房补贴 | 3.29 | 3.29 | | | | | |

注: 本表反映本年度取得各项收入情况。

(四) 支出决算表 (分单位)

支出决算表 (分单位)

公开 04 表

编制单位: 温州市财政项目预算审核中心

金额单位: 万元

| 单位名称 | 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 |
|---------------|--------|--------|--------|--------|------|-----------|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | 711.69 | 301.38 | 410.31 | | | |
| 温州市财政项目预算审核中心 | 711.69 | 301.38 | 410.31 | | | |

注: 本表反映本年度各项支出情况。

(五) 支出决算表 (分科目)

支出决算表 (分科目)

编制单位: 温州市财政项目预算审核中心

公开 05 表
金额单位: 万元

| 支出功能分类科目编码 | | | 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 |
|------------|---|---|--------------------|--------|--------|--------|--------|------|-----------|
| 类 | 款 | 项 | 科目名称 | | | | | | |
| | | | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | 合计 | 711.69 | 301.38 | 410.31 | | | |
| 201 | | | 一般公共服务支出 | 221.75 | 220.52 | 1.23 | | | |
| 20106 | | | 财政事务 | 221.75 | 220.52 | 1.23 | | | |
| 2010650 | | | 事业运行 | 220.52 | 220.52 | | | | |
| 2010699 | | | 其他财政事务支出 | 1.23 | | 1.23 | | | |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 34.34 | 34.34 | | | | |
| 20805 | | | 行政事业单位养老支出 | 34.34 | 34.34 | | | | |
| 2080505 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 22.89 | 22.89 | | | | |
| 2080506 | | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 11.45 | 11.45 | | | | |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 18.14 | 18.14 | | | | |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 18.14 | 18.14 | | | | |
| 2101102 | | | 事业单位医疗 | 9.29 | 9.29 | | | | |
| 2101103 | | | 公务员医疗补助 | 8.85 | 8.85 | | | | |
| 212 | | | 城乡社区支出 | 409.08 | | 409.08 | | | |
| 21208 | | | 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 409.08 | | 409.08 | | | |
| 2120899 | | | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 | 409.08 | | 409.08 | | | |
| 221 | | | 住房保障支出 | 28.38 | 28.38 | | | | |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 28.38 | 28.38 | | | | |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 25.09 | 25.09 | | | | |
| 2210203 | | | 购房补贴 | 3.29 | 3.29 | | | | |

注: 本表反映本年度各项支出情况。

(六) 财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 06 表

编制单位：温州市财政项目预算审核中心

金额单位：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 | 302.61 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 221.75 | 221.75 | | |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 409.08 | 二、外交支出 | 34 | | | | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | | 三、国防支出 | 35 | | | | |
| | 4 | | 四、公共安全支出 | 36 | | | | |
| | 5 | | 五、教育支出 | 37 | | | | |
| | 6 | | 六、科学技术支出 | 38 | | | | |
| | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | | | | |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 34.34 | 34.34 | | |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 18.14 | 18.14 | | |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 42 | | | | |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 43 | 409.08 | | 409.08 | |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 44 | | | | |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 45 | | | | |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 | | | | |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 47 | | | | |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 48 | | | | |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 49 | | | | |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 | | | | |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 51 | 28.38 | 28.38 | | |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 52 | | | | |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 | | | | |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | | | | |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 55 | | | | |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 56 | | | | |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 57 | | | | |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | | | | |
| 本年收入合计 | 27 | 711.69 | 本年支出合计 | 59 | 711.69 | 302.61 | 409.08 | |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | | | | |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 29 | | | 61 | | | | |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 30 | | | 62 | | | | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 31 | | | 63 | | | | |
| 总计 | 32 | 711.69 | 总计 | 64 | 711.69 | 302.61 | 409.08 | |

注：本表反映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支出和年末结转结余情况。

(七) 一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

编制单位：温州市财政项目预算审核中心

| 项目 | | | 本年支出 | | | |
|------------|---|---|------------------|--------|--------|------|
| 支出功能分类科目编码 | | | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 类 | 款 | 项 | 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| | | | 合计 | | | |
| 201 | | | 一般公共服务支出 | 221.75 | 220.52 | 1.23 |
| 20106 | | | 财政事务 | 221.75 | 220.52 | 1.23 |
| 2010650 | | | 事业运行 | 220.52 | 220.52 | |
| 2010699 | | | 其他财政事务支出 | 1.23 | | 1.23 |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 34.34 | 34.34 | |
| 20805 | | | 行政事业单位养老支出 | 34.34 | 34.34 | |
| 2080505 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 22.89 | 22.89 | |
| 2080506 | | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 11.45 | 11.45 | |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 18.14 | 18.14 | |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 18.14 | 18.14 | |
| 2101102 | | | 事业单位医疗 | 9.29 | 9.29 | |
| 2101103 | | | 公务员医疗补助 | 8.85 | 8.85 | |
| 221 | | | 住房保障支出 | 28.38 | 28.38 | |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 28.38 | 28.38 | |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 25.09 | 25.09 | |
| 2210203 | | | 购房补贴 | 3.29 | 3.29 | |

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

(九) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 09 表
金额单位：万元

编制单位：温州市财政项目预算审核中心

| 项目 | | | 年初结转和结余 | 本年收入 | 本年支出 | | | 年末结转和结余 |
|------------|------|---|--------------------|--------|--------|--------|--------|---------|
| 支出功能分类科目编码 | 科目名称 | | | | 小计 | 基本支出 | 项目支出 | |
| 类 | 款 | 项 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | 合计 | 409.08 | 409.08 | 409.08 | 409.08 | |
| 212 | | | 城乡社区支出 | | 409.08 | 409.08 | 409.08 | |
| 21208 | | | 国有土地使用权出让收入安排的支出 | | 409.08 | 409.08 | 409.08 | |
| 2120899 | | | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 | | 409.08 | 409.08 | 409.08 | |

注：本表反映本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

(十) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 10 表
金额单位：万元

编制单位：温州市财政项目预算审核中心

| 项目 | | | 本年支出 | | | |
|------------|---|---|------|----|------|------|
| 支出功能分类科目编码 | | | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 类 | 款 | 项 | 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| | | | 合计 | | | |
| | | | | | | |

注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

(十一) 财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 11 表

编制单位：温州市财政项目预算审核中心

金额单位：万元

| 项 目 | 预算数 | 决算数 |
|-----------------|------|-----|
| “三公”经费支出 | 1.90 | |
| 1. 因公出国（境）费 | | |
| 2. 公务用车购置及运行维护费 | | |
| (1) 公务用车购置费 | | |
| (2) 公务用车运行维护费 | | |
| 3. 公务接待费 | 1.90 | |

注：本表反映本年度“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。其中：因公出国（境）费用不含教学科研人员学术交流。

三、2022 年度单位决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 739.68 万元，支出总计 739.68 万元，与 2021 年度相比，各增加 55.56 万元，增长 8.12%。主要原因是 2022 年，增人增资，导致一般公共预算拨款收入增加 45.86 万元；同时，评审经费支出增加 9.7 万元。

(二) 收入决算情况说明

本年收入合计 711.69 万元；包括财政拨款收入 711.69 万元（其中，一般公共预算 302.61 万元，政府性基金预算 409.08 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 100.00%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 0 万元，占收入合计 0%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 0 万元，占收入合计 0%。

(三) 支出决算情况说明

本年支出合计 711.69 万元，其中基本支出 301.38 万元，占 42.35%；项目支出 410.31 万元，占 57.65%；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%。

(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 711.69 万元，支出总计 711.69 万元，与 2021 年相比，各增加 55.56 万元，增长 8.47%。主要原因是增人增资，导致一般公共预算拨款收入增加 45.86 万元；

同时，评审经费支出增加 9.7 万元；财政拨款支出年初预算数 741.46 万元，完成年初预算的 95.98%，主要原因是增人增资，导致当年基本支出调增 36.3 万元，最终基本支出增加 19.92 万元；项目经费中，2022 年非刚性、非重点项目压减 2 万元，同时由于疫情、投资项目政策性调整等因素的关系，聘请专家的人数和场次也相应减少，财政项目预算审核业务经费调减 6.77 万元，共调减 8.77 万元；评审经费采购指标剩余 40.78 万元结转至下一年使用。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 302.61 万元，占本年支出合计的 42.52%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 45.86 万元，增长 17.86%。主要原因是增人增资，导致一般性预算支出增加。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 302.61 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 221.75 万元，占 73.28%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 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 34.34 万元，占 11.35%；卫生健康（类）支出 18.14 万元，占 5.99%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡

社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探工业信息等（类）支出 0 万元，占 0%；商业服务业等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；援助其他地区（类）支出 0 万元，占 0%；自然资源海洋气象等（类）支出 0 万元，占 0%；住房保障（类）支出 28.38 万元，占 9.38%；粮油物资储备（类）支出 0 万元，占 0%；灾害防治及应急管理（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务还本（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 291.46 万元，支出决算为 302.61 万元，完成年初预算的 103.83%，主要原因是增人增资，导致当年基本支出预算数调增 36.3 万元；认真落实市委、市政府坚持政府过紧日子的要求，压减预算支出，同时受疫情、投资项目政策性调整等因素的关系，调减财政项目预算审核业务经费 8.77 万元；最终一般性预算支出增加 11.15 万元。其中：

一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为 216.31 万元，支出决算为 220.52 万元，完成年初预算的 101.95%，决算数大于预算数的主要原因是 2022 年新入职员工 1 人，增人增资导致经费追加。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为 10.00 万元，支出决算为 1.23 万元，完成年初预算的 12.30%，决算数小于预算数的主要原因是认真落实市委、市政府坚持政府过紧日子的要求，压减预算支出，同时受疫情、投资项目政策性调整等因素的关系，调减财政项目预算审核业务经费。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 18.93 万元，支出决算为 22.89 万元，完成年初预算的 120.92%，决算数大于预算数的主要原因是 2022 年新入职员工 1 人，增人增资导致经费追加。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 9.46 万元，支出决算为 11.45 万元，完成年初预算的 121.04%，决算数大于预算数的主要原因是 2022 年新入职员工 1 人，增人增资导致经费追加。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 5.32 万元，支出决算为 9.29 万元，完成年初预算的 174.62%，决算数大于预算数的主要原因是 2022 年新入职员工 1 人，增人增资导致经费追加。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 8.58 万元，支出决算为 8.85 万元，完成

年初预算的 103.15%，决算数大于预算数的主要原因是 2022 年新入职员工 1 人，增人增资导致经费追加。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 19.74 万元，支出决算为 25.09 万元，完成年初预算的 127.10%，决算数大于预算数的主要原因是 2022 年新入职员工 1 人，增人增资导致经费追加。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 3.12 万元，支出决算为 3.29 万元，完成年初预算的 105.45%，决算数大于预算数的主要原因是 2022 年新入职员工 1 人，增人增资导致经费追加。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 301.38 万元，其中：

人员经费 281.05 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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 20.33 万元，主要包括：办公费、差旅费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 409.08 万元，占本年支出合计的 57.48%。与 2021 年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 9.70 万元，增长 2.43%。主要原因是：评审经费支出增加 9.7 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 409.08 万元，主要用于以下方面：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 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 409.08 万元，占 100.00%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探信息等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%；抗疫特别国债安排（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 450.00 万元，支出决算为 409.08 万元，完成年初预算的 90.91%，主要原因是部分工程项目未审核完成，40.78 万元结转至下一年使用。其中：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预

算为 450.00 万元，支出决算为 409.08 万元，完成年初预算的 90.91%，决算数小于预算数的主要原因是部分工程项目未审核完成，40.78 万元结转至下一年使用。

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明

本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（九）财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 1.90 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%，2022 年度“三公”经费支出决算数小于全年预算数的主要原因是贯彻落实中央八项规定精神，厉行节约，严格控制三公经费开支。

2. “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 0 万元，占 0%，与 2021 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是 2022 年未发生因公出国（境）；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，占 0%，与 2021 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位无公务车；公务接待费支出决算为 0 万元，占 0%，与 2021 年度相比，增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位 2022 年未发生公务接待。具体情况如下：

(1) **因公出国（境）费用**全年预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元。完成全年预算的 0%。主要用于本单位人员的 0 次公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。决算数等于全年预算数的主要原因是无预算，无支出。全年使用财政拨款支出涉及因公出国(境)团组 0 个；累计 0 人次。开支内容包括：2022 年未发生因公出国（境），故无相关支出。

(2) **公务用车购置及运行维护费**全年预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。决算数等于全年预算数的主要原因是无预算，无支出。

公务用车购置全年预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元（含购置税等附加费用），完成全年预算的 0%。决算数等于全年预算数的主要原因是无预算，无支出。主要用于经批准购置的 0 辆公务用车；

公务用车运行维护费全年预算数为 0 万元，支出 0 万元，完成全年预算的 0%。决算数等于全年预算数的主要原因是无预算，无支出。主要用于经批准购置的 0 辆公务用车所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；截至 2022 年 12 月 31 日，财政拨款开支的公务用车保有量为 0 辆。

(3) **公务接待费**全年预算数为 1.90 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。国内公务接待 0 批次，累计 0 人次。主要用于经批准的 0 次公务接待。决算数小于全年预算数的主要原因是本单位 2022 年未发生公务接待。其中：

外事接待支出 0 万元，主要用于经批准的 0 次外事接待。接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 0 万元，主要用于经批准的 0 次其他国内公务接待。接待 0 批次，累计 0 人次。

(十) 机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费年初预算数为 0.0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%，决算数等于预算数的主要原因是无预算，无支出。比 2021 年度增加 0 万元，增长 0%，主要原因是无预算，无支出。

(十一) 政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 56.22 万元，其中：政府采购货物支出 0.17 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 56.04 万元。授予中小企业合同金额 56.22 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。其中，授予小微企业合同金额 56.22 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.0%。

(十二) 国有资产占有使用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，温州市财政项目预算审核中心共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、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、执法

执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆,其他用车主要是经批准购置的 0 辆其他用车; 单价 100 万元以上设备(不含车辆) 0 台(套)。

(十三) 预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作的开展情况。

根据预算绩效管理要求,温州市财政项目预算审核中心组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,其中,一级项目 1 个,二级项目 1 个,共涉及资金 1.23 万元,占一般公共预算项目支出总额的 100.00%。组织对 2022 年度评审经费等 1 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评,共涉及资金 409.08 万元,占政府性基金预算项目支出总额的 100.00%。本年无国有资本经营预算项目。

本年无部门评价。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

2. 部门(单位)决算中项目绩效自评结果。

温州市财政项目预算审核中心随决算公开 2022 年度本单位项目支出绩效自评结果(详见附件)。其中,财政项目预算审核经费项目及评审经费项目绩效自评具体情况如下:

财政项目预算审核经费项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分 100.00 分,自评结论为“优秀”。项目全年预算数为 1.23 万元,执行数为 1.23 万元,完成预算的

100.00%。项目绩效目标完成情况：一是财政投资评审机构的审核结论尽量合法合规准确，尽量节约政府投资项目资金，提升财政项目审核质量，提高项目建设效益；二是通过财政专项审核监督，规范建设单位项目管理程序，提高项目建设效益。发现的问题及原因：由于每年需委托专家进行审核的评审项目数量无法准确预计，导致年初预算编制无法准确测算。下一步改进措施：依据上一年的项目数量并结合政策情况，合理准确预测专家指导费，提高预算编制准确率，严格按照预算控制专家指导费支出。

2022 年二级项目绩效自评表

| | | | | | | | |
|--------------|------------|--------------------|-------|---------------------|--------|--------|--------------------|
| 项目名称 | | 财政项目预算审核经费 | | 项目负责人 | | 饶宁 | |
| 项目单位 | | 温州市财政项目预算审核中心 | | 主管部门 | | 温州市财政局 | |
| 项目资金 (万元) | 项目支出明细内容 | | 年初预算数 | 年度预算调整 | 调整后的预算 | 全年执行数 | 执行率 |
| | 财政项目预算审核经费 | | 10 | -8.77 | 1.23 | 1.23 | 100% |
| | 合计 | | 10 | -8.77 | 1.23 | 1.23 | 100% |
| 年度总体目标 | | 年度绩效目标 | | 全年实际完成情况 | | | |
| | | 使审核结论合法合规准确，节约政府资金 | | 完成支付 12 个评审项目的专家指导费 | | | |
| 年度绩效指标完成情况 | | | | | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成情况 | 分值 | 得分 | 未完成指标或偏离年初设定的绩效指标值 |

| | | | | | | | |
|-------------|------|-----------------------|---------|------------|-----|-----|-------|
| | | | | | | | 的原因分析 |
| 产出指标 | 数量指标 | 专家指导费 | 1项 | 1项 | 60 | 60 | |
| 效益指标 | 社会效益 | 逐步建立规范程序和财政审核管理质量管理体系 | 定性；有效保障 | 优（优、良、中、差） | 20 | 20 | |
| | 社会效益 | 提升财政项目审核质，提高项目建设效益 | 定性；有效保障 | 优（优、良、中、差） | 20 | 20 | |
| 得分合计 | | | | | 100 | 100 | |
| 下一步拟采取的改进措施 | | | | | | | |
| 其他说明 | | | | | | | |

评审经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 91.33 分，自评结论为“优秀”。项目全年预算数为 450.00 万元，执行数为 409.08 万元，完成预算的 90.91%。项目绩效目标完成情况：一是支付政府投资项目全过程审价、造价结算、财务决算等评审经费 395.40 万元；二是支付项目审核管理信息系统后期开发费用 13.68 万元；三是该项目的实施为政府投资项目全过程审价、造价结算、财务决算的办理保驾护航，通过优化系统流程，加强对项目审核的监管，并积极打造“项目库、标准库、指标库”，通过“三库”有机结合，创新建立事前绩效评估机制。发现的问题及原因：由于每年的评审项目数量无法准

确预计，导致年初预算编制无法准确测算，连带预算执行率略有偏差。下一步改进措施：1、细化预算方案，合理预算安排；2、完善项目审核有关管理制度，加强中介管理，规范项目评审实施；3、加强财务管理，合理资金使用。

2022年二级项目绩效自评表

| | | | | | | | |
|--------------|--------------|---|--------------|--|-----------------------|---------|---|
| 项目名称 | | 评审经费 | | 项目负 责人 | 饶宁 | | |
| 项目单位 | | 温州市财政项目预算 审核中心 | | 主管部 门 | 温州市财政局 | | |
| 项目资金 (万元) | 项目支出 明细内容 | 年初预算 数 | 全年预 算数(A) | 全年执 行数(B) | 执行率 (B/A*100 %) | 未达到进度分析 | |
| | 评审经费 | 450 | 450 | 409.08 | 90.91% | | |
| | 合计 | 450 | 450 | 409.08 | 90.91% | | |
| 年度总体 目标 | | 年度绩效目标 | | 全年实际完成情况 | | | |
| | | 支付政府投资项目全 过程审价、造价结 算、财务决算、等评 审经费；项目审核管 理信息系统后期开发 费用。 | | 完成支付 456 个评审项目的费用及项目审核 管理信息系统的后期费用。 | | | |
| 年度绩效指标完成情况 | | | | | | | |
| 一级 指标 | 二级 指标 | 三级指标 | 年度指标 值 | 实际完 成情况 | 分值 | 得分 | 未完成指标或偏 离年初设定的绩 效指标值的原因 分析 |
| 产出 指标 | 数量 指标 | 估算项目 | ≥30 个 | 10 个 | 10 | 3.33 | 审核中心根据 2022 年政府投资 计划，预安排投 资估算项目 30 个，经与有关部 门对接，部分项 目前期进度偏慢 未按时开展估算 |

| | | | | | | | |
|-------------|---|----------|------------|------------|-----|-------|--|
| | | | | | | | 审核。 |
| | 数量指标 | 结算项目 | ≥300 个 | 414 个 | 10 | 10 | |
| | 数量指标 | 决算项目 | ≥20 个 | 42 个 | 10 | 10 | |
| | 数量指标 | 其他项目 | 定性；约 150 个 | 良（优、良、中、差） | 10 | 8 | 审核中心根据项目送审情况，市局领导布置的工作和各业务处室委托的业务开展审核工作，会存在个别项目无法测算细致。各项业务控制在审核中心规定的工作职能范围内。 |
| | 数量指标 | 合同执行率 | 100% | 100% | 10 | 10 | |
| | 数量指标 | 审核系统质保金 | 1 项 | 1 | 5 | 5 | |
| | 数量指标 | 审核系统软件开发 | 1 项 | 1 | 5 | 5 | |
| | 时效指标 | 完成时间 | 2022 | 完成 | 10 | 10 | |
| 效益指标 | 社会效益 | 项目合格率 | 100% | 100% | 15 | 15 | |
| | 社会效益 | 定案前整改率 | <30% | <30% | 15 | 15 | |
| 得分合计 | | | | | 100 | 91.33 | |
| 下一步拟采取的改进措施 | 1、细化预算方案，合理预算安排；2、完善项目审核有关管理制度，加强中介管理，规范项目评审实施；3、加强财务管理，合理资金使用。 | | | | | | |

3. 财政评价项目绩效评价结果。

无

4. 部门评价项目绩效评价结果。

无

四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，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。

2. 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。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 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。

8. 年初结转和结余：指预算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。

9. 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。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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，不含教学科研人员学术交流；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）及燃费、维修费、过桥过路费、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。

16. 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。

17. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：指反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

18. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

19. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指反映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。

20. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

21. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

22. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

23. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：指反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

24. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映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。

25. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

