

杭州市财政项目预算审核中心
2023 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、2023 年度单位决算公开表.....	2
2023 年度收入支出决算总表.....	2
2023 年度收入决算表 (分单位)	4
2023 年度收入决算表 (分科目)	5
2023 年度支出决算表 (分单位)	7
2023 年度支出决算表 (分科目)	8
2023 年度财政拨款收入支出决算总表.....	10
2023 年度一般公共预算财政拨款支出决算表.....	12
2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	13
2023 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	15
2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	16
2023 年度财政拨款“三公”经费支出决算表.....	17
三、2023 年度单位决算情况说明.....	18
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	18
(二) 收入决算情况说明.....	18
(三) 支出决算情况说明.....	18
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	18
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	19
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	21
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	21
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	21
(九) 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	22
(十) 机关运行经费支出说明.....	23
(十一) 政府采购支出说明.....	24
(十二) 国有资产占有使用情况说明.....	24
(十三) 预算绩效情况说明.....	24
四、名词解释.....	28
五、附件.....	30

一、概况

（一）单位职责

本单位为杭州市财政局下属单位。本单位性质为参照公务员法管理事业单位。主要职能如下：

（一）承担市本级政府投资项目投资审核，为政府投资项目竣工财务决算批复提供审核意见。

（二）协助市本级政府投资建设专项资金管理、估概算论证审核中心工作，协助开展市本级重大项目财政资金使用情况的监督检查和绩效评审。

（三）指导全市财政系统项目预算审核业务。

（四）完成杭州市财政局交办的其他任务。

（二）机构设置

从预算单位构成看，本单位内设：审核一科、审核二科、审核三科、重大项目审核科、综合科。

二、2023 年度单位决算公开表

2023 年度收入支出决算总表

公开 01 表

单位：杭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	金 额	项 目	行	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,059.62	一、一般公共服务支出	32	851.19
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		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	113.79
	9		九、卫生健康支出	40	24.42
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	70.22
	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	
	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	1,059.62	本年支出合计	58	1,059.62
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总 计	31	1,059.62	总 计	62	1,059.62

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。

2023 年度收入决算表（分单位）

公开 02 表

单位：杭州市财政项目预算审核中心

金额单位：万元

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	1,059.62	1,059.62					
杭州市财政项目预算审核中心	1,059.62	1,059.62					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

2023 年度收入决算表（分科目）

公开 03 表

单位：杭州市财政项目预算审核中心

金额单位：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
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
合计			1,059.62	1,059.62					
201		一般公共服务支出	851.19	851.19					
20106		财政事务	851.19	851.19					
2010601		行政运行	846.13	846.13					
2010602		一般行政管理事务	5.06	5.06					
208		社会保障和就业支出	113.79	113.79					
20805		行政事业单位养老支出	113.79	113.79					
2080501		行政单位离退休	5.77	5.77					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	72.02	72.02					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	36.01	36.01					
210		卫生健康支出	24.42	24.42					

21011	行政事业单位医疗	24.42	24.42					
2101101	行政单位医疗	24.42	24.42					
212	城乡社区支出	70.22	70.22					
21299	其他城乡社区支出	70.22	70.22					
2129999	其他城乡社区支出	70.22	70.22					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

2023 年度支出决算表（分单位）

单位：杭州市财政项目预算审核中心

公开 04 表
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	1,059.62	984.34	75.28			
杭州市财政项目预算审核中心	1,059.62	984.34	75.28			

注：本表反映本年度各项支出情况。

2023 年度支出决算表（分科目）

单位：杭州市财政项目预算审核中心

公开 05 表
金额单位：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
支出功能 分类科目 编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏 次			1	2	3	4	5	6
合 计			1,059.62	984.34	75.28			
201			851.19	846.13	5.06			
20106			851.19	846.13	5.06			
2010601			846.13	846.13				
2010602			5.06		5.06			
208			113.79	113.79				
20805			113.79	113.79				
2080501			5.77	5.77				
2080505			72.02	72.02				
2080506			36.01	36.01				
210			24.42	24.42				
21011			24.42	24.42				
2101101			24.42	24.42				
212			70.22		70.22			
21299			70.22		70.22			

2129999	其他城乡社区支出	70.22		70.22			
---------	----------	-------	--	-------	--	--	--

注：本表反映本年度各项支出情况。

2023 年度财政拨款收入支出决算总表

公开 06 表

单位：杭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	1,059.62	一、一般公共服务支出	33	851.19	851.19		
二、政府性基金预算财政拨	2	0.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政	3	0.00	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	113.79	113.79		
	9		九、卫生健康支出	41	24.42	24.42		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	70.22	70.22		
	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			
	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	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	1,059.62	本年支出合计	59	1,059.62	1,059.62	
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	30			62			
三、国有资本经营预算财政	31			63			
总 计	32	1,059.62	总 计	64	1,059.62	1,059.62	

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收支和年末结转结余情况。

2023 年度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

单位：杭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	1,059.62	984.34	75.28
201			一般公共服务支出	851.19	846.13	5.06
20106			财政事务	851.19	846.13	5.06
2010601			行政运行	846.13	846.13	
2010602			一般行政管理事务	5.06		5.06
208			社会保障和就业支出	113.79	113.79	
20805			行政事业单位养老支出	113.79	113.79	
2080501			行政单位离退休	5.77	5.77	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	72.02	72.02	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	36.01	36.01	
210			卫生健康支出	24.42	24.42	
21011			行政事业单位医疗	24.42	24.42	
2101101			行政单位医疗	24.42	24.42	
212			城乡社区支出	70.22		70.22
21299			其他城乡社区支出	70.22		70.22
2129999			其他城乡社区支出	70.22		70.22

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 08 表

单位：杭州市财政项目预算审核中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数
301	工资福利支出	897.28	302	商品和服务支出	77.30	307	国内债务发行费用	
301	基本工资	114.83	302	办公费	2.17	307	国外债务发行费用	
301	津贴补贴	218.98	302	印刷费	0.25	310	资本性支出	2.92
301	奖金	289.89	302	咨询费		310	房屋建筑物购建	
301	伙食补助费		302	手续费		310	办公设备购置	2.92
301	绩效工资		302	水费		310	专用设备购置	
301	机关事业单位基本养老保险	72.02	302	电费		310	基础设施建设	
301	职业年金缴费	36.01	302	邮电费		310	大型修缮	
301	职工基本医疗保险缴费	24.42	302	取暖费		310	信息网络及软件购置更新	
301	公务员医疗补助缴费		302	物业管理费		310	物资储备	
301	其他社会保障缴费	7.97	302	差旅费	1.54	310	土地补偿	
301	住房公积金	69.53	302	因公出国（境）费		310	安置补助	
301	医疗费	2.74	302	维修（护）费	0.23	310	地上附着物和青苗补偿	
301	其他工资福利支出	60.89	302	租赁费	3.33	310	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	6.83	302	会议费		310	公务用车购置	
303	离休费		302	培训费	1.05	310	其他交通工具购置	
303	退休费	5.77	302	公务接待费	0.22	310	文物和陈列品购置	
303	退职（役）费		302	专用材料费		310	无形资产购置	
303	抚恤金		302	被装购置费		310	其他资本性支出	

303	生活补助		302	专用燃料费		312	对企业补助	
303	救济费		302	劳务费	0.98	312	资本金注入	
303	医疗费补助		302	委托业务费		312	政府投资基金股权投资	
303	助学金		302	工会经费	12.48	312	费用补贴	
303	奖励金		302	福利费	27.44	312	利息补贴	
303	个人农业生产补贴		302	公务用车运行维护		312	其他对企业补助	
303	代缴社会保险费		302	其他交通费用	21.90	399	其他支出	
303	其他对个人和家庭的补助	1.07	302	税金及附加费用		399	国家赔偿费用支出	
			302	其他商品和服务支	5.72	399	对民间非营利组织和群众性自治	
			307	债务利息及费用支出		399	经常性赠与	
			307	国内债务付息		399	资本性赠与	
			307	国外债务付息		399	其他支出	
人员经费合计		904.12	公用经费合计				80.22	

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2023 年度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

单位：杭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
		栏 次						
		合 计						

注：1、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。

2、本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

2023 年度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

单位：杭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：1、本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2、本单位没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

2023 年度财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 11 表

单位：杭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”经费支出合计	0.72	0.22
1. 因公出国（境）费用		
2. 公务用车购置及运行维护费小计		
（1）公务用车购置费		
（2）公务用车运行维护费		
3. 公务接待费	0.72	0.22

注：本表反映本年度财政拨款“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，决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。因公出国（境）费用不含教学科研人员学术交流。

三、2023 年度单位决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计 1059.62 万元，支出总计 1059.62 万元，与 2022 年度相比，各减少 130.97 万元，下降 11.00%，主要原因是：政府投资项目竣工决算等审核事项业务量减少，相关审计经费减少。

(二) 收入决算情况说明

本年收入合计 1059.62 万元；包括财政拨款收入 1059.62 万元（其中，一般公共预算 1059.62 万元，政府性基金预算 0.00 万元，国有资本经营预算 0.00 万元），占收入合计 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；事业收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；经营收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；其他收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%。

(三) 支出决算情况说明

本年支出合计 1059.62 万元，其中基本支出 984.34 万元，占 92.90%；项目支出 75.28 万元，占 7.10%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 1059.62 万元，支出总计 1059.62 万元，与 2022 年相比，各减少 130.97 万元，下降 11.00%。主要原因是政府投资项目竣工决算等审核事项业务

量减少，相关审计经费减少。财政拨款支出年初预算数1351.52万元，完成年初预算的78.40%，主要原因是政府投资项目竣工决算等审核事项业务量低于预期。

（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

2023年度一般公共预算财政拨款支出1059.62万元，占本年支出合计的100.00%。与2022年相比，一般公共预算财政拨款支出减少130.97万元，下降11.00%。主要原因是：政府投资项目竣工决算等审核事项业务量减少，相关审计经费减少。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出1059.62万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）851.19万元，占80.33%；社会保障和就业支出（类）113.79万元，占10.74%；卫生健康支出（类）24.42万元，占2.30%；城乡社区支出（类）70.22万元，占6.63%。

3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1351.52万元，支出决算为1059.62万元，完成年初预算的78.40%，主要原因是：政府投资项目竣工决算等审核事项业务量低于预期。

其中：

一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）年初预算数为 879.54 万元，支出决算数为 846.13 万元，完成年初预算的 96.20%，决算数小于预算数的主要原因是根据党政机关过紧日子要求压减一般性经费，且公务出行、会议、培训支出低于预期。

一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）年初预算数为 45.00 万元，支出决算数为 5.06 万元，完成年初预算的 11.24%，决算数小于预算数的主要原因是评审业务方面工作计划调整，项目实际支出低于预期。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）年初预算数为 6.22 万元，支出决算数为 5.77 万元，完成年初预算的 92.71%，决算数小于预算数的主要原因是退休人员活动开展低于预期。

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）年初预算数为 72.01 万元，支出决算数为 72.02 万元，决算数与预算数基本持平。

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）年初预算数为 36.00 万元，支出决算数为 36.01 万元，决算数与预算数基本持平。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算数为 42.75 万元，支出决算数为 24.42 万元，完成年初预算的 57.13%，决算数小于预算数的主要原

因是医保实际缴费基数调整。

城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）年初预算数为 270.00 万元，支出决算数为 70.22 万元，完成年初预算的 26.01%，决算数小于预算数的主要原因是政府投资项目竣工决算等审核事项业务量低于预期。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 984.34 万元，其中：

人员经费 904.12 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、其他对个人和家庭的补助等支出。

公用经费 80.22 万元，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等支出。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明

本单位 2023 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（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 2023 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

2023 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.72 万元，支出决算为 0.22 万元，完成全年预算的 30.56%，2023 年度“三公”经费支出决算数小于全年预算数的主要原因是公务接待量低于预期。

2. “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）费用支出决算为 0.00 万元，占 0.00%，与 2022 年度相比，增加 0.00 万元，主要原因是无该项预算和支出；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0.00 万元，占 0.00%，与 2022 年度相比，增加 0.00 万元，主要原因是本单位车改后，无该项预算和支出；公务接待费支出决算为 0.22 万元，占 100.00%，与 2022 年度相比，增加 0.22 万元，主要原因是公务接待量增加。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费用全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，决算数等于全年预算数的主要原因是无该项预算和支出。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。

（2）公务用车购置及运行维护费全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。决算数等于全年预算数的主要

原因是本单位车改后，无该项预算和支出。

公务用车购置全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元（含购置税等附加费用）。决算数等于全年预算数的主要原因是本单位车改后，无该项预算和支出。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 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。决算数等于全年预算数的主要原因是本单位车改后，无该项预算和支出。截至 2023 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 0.72 万元，支出决算为 0.22 万元，完成全年预算的 30.56%。国内公务接待 3 批次，累计 19 人次。主要用于接待市外单位人员而产生的各类公务接待费用等支出。决算数小于全年预算数的主要原因是公务接待量低于预期。其中：

外事接待支出 0.00 万元，接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 0.22 万元，主要用于国内公务接待 3 批次，累计 19 人次。

(十) 机关运行经费支出说明

2023 年度机关运行经费年初预算数为 148.19 万元，支出决算为 80.22 万元，完成年初预算的 54.13%，决算数小于预算数的主要原因是公务出行、会议、培训支出比预算数有所压减；比 2022 年度减少 6.48 万元，下降 7.47%，主要原因是印刷费、维修（护）费等机关运行经费减少。

（十一）政府采购支出说明

2023 年度政府采购支出总额 45.84 万元，其中：政府采购货物支出 2.92 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 42.92 万元。授予中小企业合同金额 25.65 万元，占政府采购支出总额的 55.94%。其中，授予小微企业合同金额 20.20 万元，占授予中小企业合同金额的 78.76%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（十二）国有资产占有使用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，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. 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2023 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 2 个，二级项目 2 个，共涉及资金 75.28 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

本年无政府性基金预算项目。

本年无国有资本经营预算项目。

2. 单位决算中项目绩效自评结果

杭州市财政项目预算审核中心随决算公开 2023 年度本单

位项目支出绩效自评结果（详见附件）。其中，评审业务费项目和委托审计费项目绩效自评具体情况如下：

“评审业务费”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 分，自评结论为“良”。项目全年预算数为 10 万元，执行数为 5.06 万元，完成预算的 50.60%。项目绩效目标完成情况：根据《浙江省政府投资项目预算管理办法实施细则》（浙财建[2019]113 号）、《杭州市人民政府关于进一步严格财政支出管理的通知》（杭政函[2020]77 号），对市本级政府投资项目工程价款结算审核实行财政监督管理，逐步推进政府投资项目建设标准化管理机制的建立，加强市本级政府投资项目财政监督，强化建设单位主体责任。

项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称		评审业务费						
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效 指标	产出指标 (70.00 分)	数量指标 (15.00 分)	一般监督项目数量	≥10 个、项	10 个、项	15.00	15.00	
		质量指标 (25.00 分)	达到政府投资项目财政监督管理要求	提交工程价款结算量价复核明细表；提交工程价款结算审核监督完整报告。	提交工程价款结算量价复核明细表；提交工程价款结算审核监督完整报告。	25.00	25.00	
		时效指标 (15.00 分)	项目评审周期	按期完成	按期完成	15.00	15.00	
		成本指标 (15.00 分)	评审成本控制	不超计费标准	通过公开竞争方式进一步压低成本	15.00	15.00	

效益指标(30.00分)	社会效益(30.00分)	评审工作取得成效	加强市本级政府投资项目财政监督,强化建设单位主体责任。	优	30.00	30.00	
总 分					100	100	
自评结论		良	总分高于90分(含)的结论为“优”,90~80分(含)为“良”,80~60分(含)为“中”,低于60分为“差”。				

“委托审计费”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83.3分，自评结论为“良”。项目全年预算数为270万元，执行数为70.22万元，完成预算的26.01%。项目绩效目标完成情况：根据《杭州市人民政府关于进一步严格财政支出管理的通知》（杭政函[2020]77号），对市本级财政直接投资1亿元(含)以上且占总投资比例50%以上的政府投资项目，开展竣工财务决算审核工作，为批复竣工财务决算提供审核意见。通过开展对政府投资项目竣工财务决算的审核，严格财政支出管理。发现的问题及原因：建设项目体量大，工程结算审核延后，决算审核周期延长。下一步改进措施：进一步强化建设单位主体职责，严格把关工程结算初审，确保决算审核业务按期完成。

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		委托审计费						
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施	
绩效指标	产出指标 (70.00 分)	数量指标 (15.00 分)	开展委托审计项目数量	≥10 个、项	12 个、项	15.00	15.00	
		质量指标 (25.00 分)	项目审核管理工作	提交竣工财务决算审核完整报告	开展外勤调查，现场核验，经过三级复核，正式出具报告	25.00	25.00	
		时效指标 (15.00 分)	年度决算批复计划完成率	≥90%	50%	15.00	8.30	建设项目体量大，工程结算审核延后，决算审核周期延长。下一步计划强化建设单位主体责任意识，严格把关工程结算初审。
		成本指标 (15.00 分)	成本控制	符合《竣工财务决算审核咨询服务费计费标准》	符合计费标准	15.00	15.00	
	效益指标 (30.00 分)	社会效益 (30.00 分)	竣工财务决算审核工作取得成效	通过开展对政府投资项目竣工财务决算的审核，严格财政支出管理，提高资金绩效。	良	30.00	20.00	
总 分					100	83.3		
自评结论		良	总分高于 90 分(含)的结论为“优”，90~80 分(含)为“良”，80~60 分(含)为“中”，低于 60 分为“差”。					

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（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。

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）行政运行（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

18. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：

指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

19. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

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。

21. 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缴纳的职业年金支出。

22. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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，按照国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

23. 城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）：指反映其他用于城乡社区方面的支出。

五、附件

2023 年单位项目支出绩效自评结果

编制单位：杭州市财政项目预算审核中心

预算单位	项目名称	自评结论
杭州市财政项目预算审核中心	评审业务费	良
杭州市财政项目预算审核中心	委托审计费	良