

2023 年度

财政部预算评审中心

单位决算

目 录

第一部分 财政部预算评审中心概况	1
一、 主要职责.....	1
二、 机构设置.....	1
第二部分 2023 年度决算表	2
一、 收入支出决算总表.....	2
二、 收入决算表.....	3
三、 支出决算表.....	4
四、 财政拨款收入支出决算总表.....	5
五、 一般公共预算财政拨款支出决算表.....	6
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	7
七、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	8
八、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	9
九、 财政拨款“三公”经费支出决算表.....	10
第三部分 2023 年度决算情况说明	11
一、 收入支出决算总体情况说明.....	11
二、 收入决算情况说明.....	12
三、 支出决算情况说明.....	13
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.....	19
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	20

八、政府采购支出说明.....	21
九、国有资产占用情况说明.....	22
十、预算绩效情况说明.....	23
第四部分 名词解释.....	24

第一部分 财政部预算评审中心概况

一、主要职责

（一）配合制定财政预算评审、预算绩效管理、支出标准建设等相关规章制度。

（二）承担中央部门项目支出预算评审工作。

（三）承担中央部门项目、中央对地方转移支付、有关财税政策等事前绩效评估工作。

（四）承担中央部门（单位）整体和项目、中央对地方转移支付、政府投资基金、地方政府专项债券项目、有关财税政策等的绩效评价工作。

（五）配合开展转移支付和重大支出政策后评价工作。

（六）配合制定中央本级支出通用标准，对中央部门编报的项目支出专用标准进行评审。

（七）开展中央基建投资项目的概预算、竣工财务决算的评审工作。

（八）负责指导全国预算评审相关业务工作。

（九）完成部党组交办的其他任务。

二、机构设置

财政部预算评审中心内设党委办公室（综合处）、人事财务处、业务管理处、项目一处、项目二处、项目三处、项目四处、项目五处和项目六处，共9个处室。

第二部分 2023 年度决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：财政部预算评审中心

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	8,447.91	一、一般公共服务支出	8	9,770.24
二、其他收入	2	702.35	二、社会保障和就业支出	9	155.14
	3		三、住房保障支出	10	190.94
本年收入合计	4	9150.26	本年支出合计	11	10,116.32
使用非财政拨款结余（含专用结余）	5	13.00	结余分配	12	85.44
年初结转和结余	6	2,346.81	年末结转和结余	13	1,308.30
总计	7	11,510.07	总计	14	11,510.07

注：1. 本表反映单位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

公开 02 表

单位：财政部预算评审中心

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		9,150.26	8,447.91					702.35
201	一般公共服务支出	8,767.22	8,064.87					702.35
20106	财政事务	8,767.22	8,064.87					702.35
2010650	事业运行	1,309.40	607.05					702.35
2010699	其他财政事务支出	7,457.82	7,457.82					
208	社会保障和就业支出	176.90	176.90					
20805	行政事业单位养老支出	176.90	176.90					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	100.80	100.80					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	76.10	76.10					
221	住房保障支出	206.14	206.14					
22102	住房改革支出	206.14	206.14					
2210201	住房公积金	98.64	98.64					
2210202	提租补贴	7.04	7.04					
2210203	购房补贴	100.46	100.46					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：财政部预算评审中心

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		10,116.32	1,583.62	8,532.70			
201	一般公共服务支出	9,770.24	1,237.54	8,532.70			
20106	财政事务	9,770.24	1,237.54	8,532.70			
2010650	事业运行	1,237.54	1,237.54				
2010699	其他财政事务支出	8,532.70		8,532.70			
208	社会保障和就业支出	155.14	155.14				
20805	行政事业单位养老支出	155.14	155.14				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	100.80	100.80				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	54.34	54.34				
221	住房保障支出	190.94	190.94				
22102	住房改革支出	190.94	190.94				
2210201	住房公积金	92.48	92.48				
2210202	提租补贴	6.55	6.55				
2210203	购房补贴	91.91	91.91				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：财政部预算评审中心

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	8,447.91	一、一般公共服务支出	10	9,140.33	9,140.33		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、社会保障和就业支出	11	155.14	155.14		
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、住房保障支出	12	190.94	190.94		
本年收入合计	4	8,447.91	本年支出合计	13	9,486.42	9,486.42		
年初财政拨款结转和结余	5	2,346.81	年末财政拨款结转和结余	14	1,308.30	1,308.30		
一般公共预算财政拨款	6	2,346.81		15				
政府性基金预算财政拨款	7			16				
国有资本经营预算财政拨款	8			17				
总计	9	10,794.72	总计	18	10,794.72	10,794.72		

注：本表反映单位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

公开 05 表

单位：财政部预算评审中心

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		9,486.42	953.72	8,532.70
201	一般公共服务支出	9,140.33	607.63	8,532.70
20106	财政事务	9,140.33	607.63	8,532.70
2010650	事业运行	607.63	607.63	
2010699	其他财政事务支出	8,532.70		8,532.70
208	社会保障和就业支出	155.14	155.14	
20805	行政事业单位养老支出	155.14	155.14	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	100.80	100.80	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	54.34	54.34	
221	住房保障支出	190.94	190.94	
22102	住房改革支出	190.94	190.94	
2210201	住房公积金	92.48	92.48	
2210202	提租补贴	6.55	6.55	
2210203	购房补贴	91.91	91.91	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：财政部预算评审中心

单位：万元

人员经费			公用经费		
科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	833.25	302	商品和服务支出	108.01
30101	基本工资	192.30	30201	办公费	14.53
30102	津贴补贴	120.83	30205	水费	0.11
30107	绩效工资	261.88	30206	电费	5.80
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	100.80	30207	邮电费	0.46
30109	职业年金缴费	54.34	30208	取暖费	0.90
30112	其他社会保障缴费	10.62	30209	物业管理费	2.50
30113	住房公积金	92.48	30211	差旅费	5.43
303	对个人和家庭的补助	12.46	30213	维修（护）费	0.92
30302	退休费	12.46	30227	委托业务费	23.06
			30228	工会经费	18.53
			30231	公务用车运行维护费	0.30
			30239	其他交通费用	28.12
			30299	其他商品和服务支出	7.35
人员经费合计		845.71	公用经费合计		108.01

注：本表反映单位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

公开 07 表

单位：财政部预算评审中心

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
科目代码	科目名称			小计	基本 支出	项目 支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映单位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。

说明：财政部预算评审中心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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：财政部预算评审中心

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：财政部预算评审中心没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：财政部预算评审中心

单位：万元

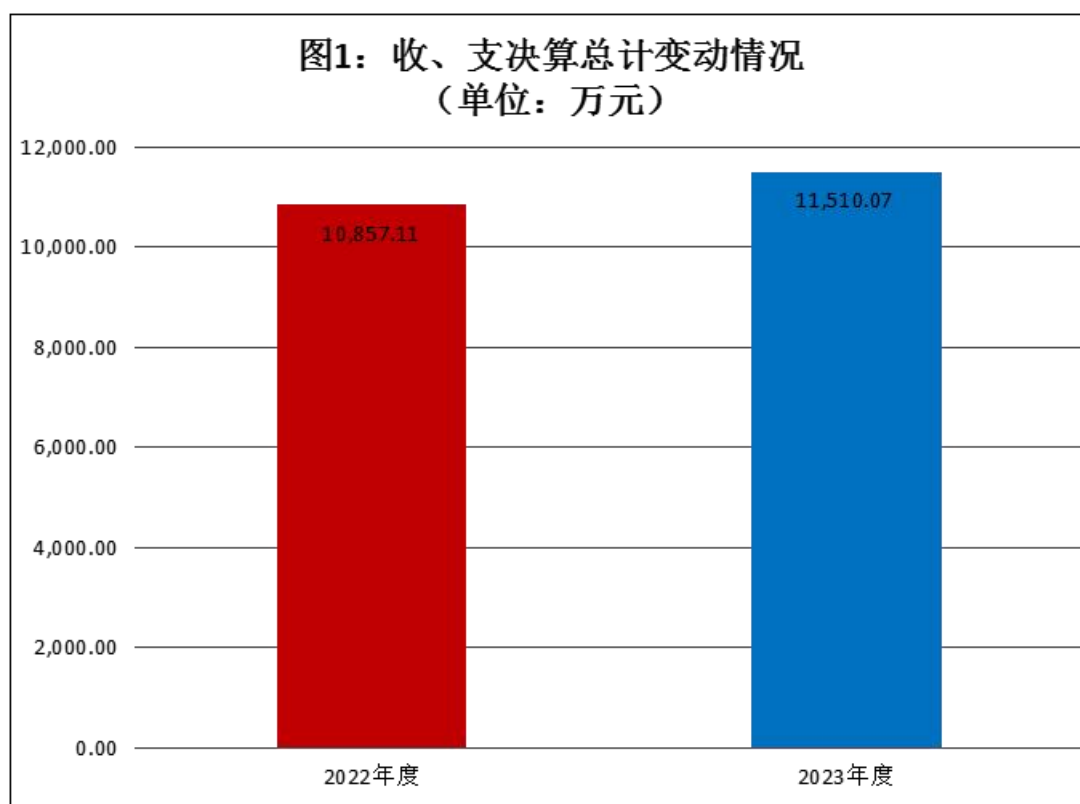
预算数						决算数					
合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4.20		3.00		3.00	1.20	0.30		0.30		0.30	

注：本表反映单位本年度财政拨款“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，反映按规定程序调整后的预算数；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。

第三部分 2023 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

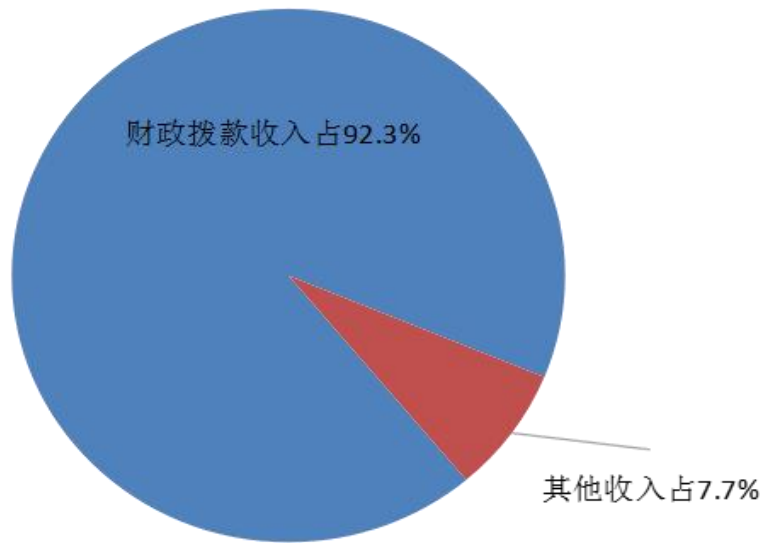
2023 年度收、支总计均为 11,510.07 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 652.96 万元，增长 6%。主要原因：2023 年年初结转和结余增加。



二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 9,150.26 万元，其中：财政拨款收入 8,447.91 万元，占 92.3%；其他收入 702.35 万元，占 7.7%。

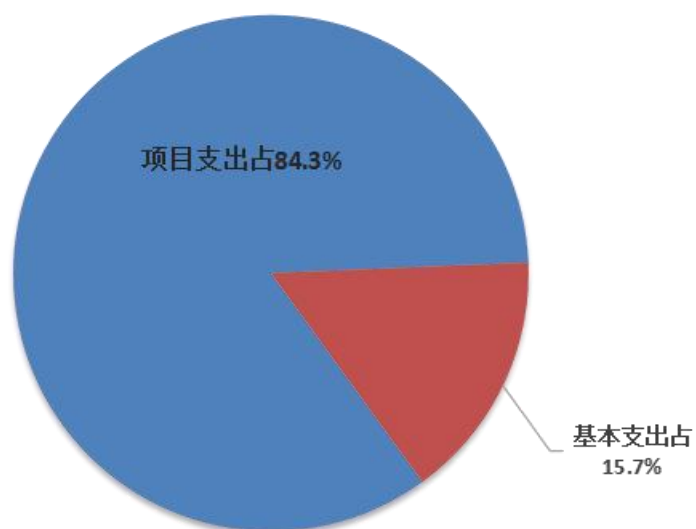
图2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

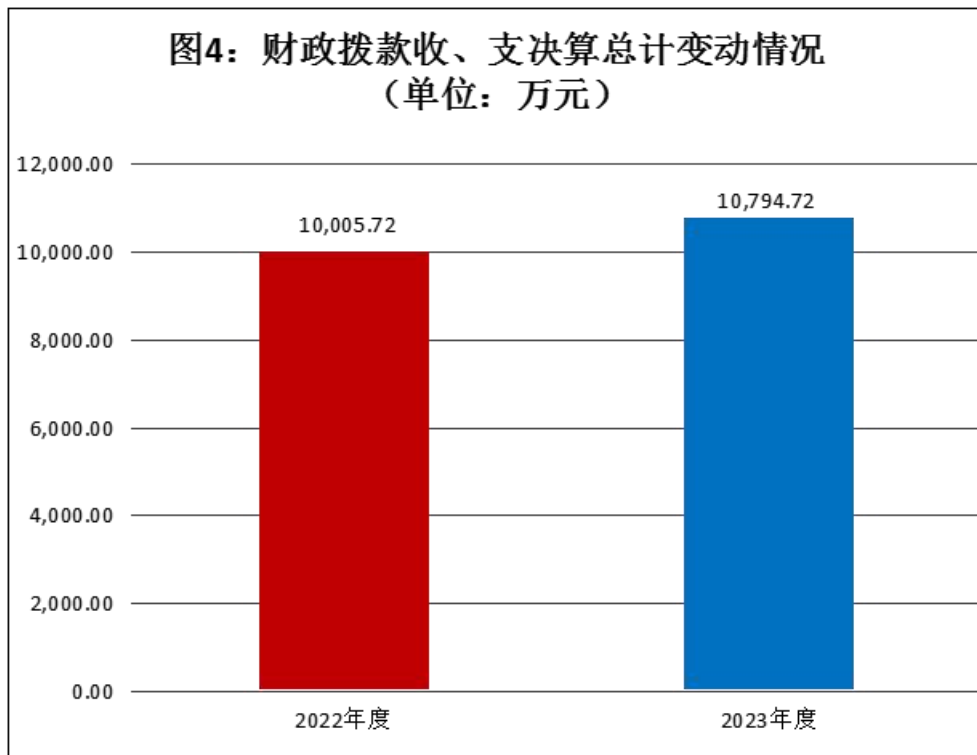
2023 年度支出合计 10,116.32 万元，其中：基本支出 1,583.62 万元，占 15.7%；项目支出 8,532.7 万元，占 84.3%。

图3：支出决算结构



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

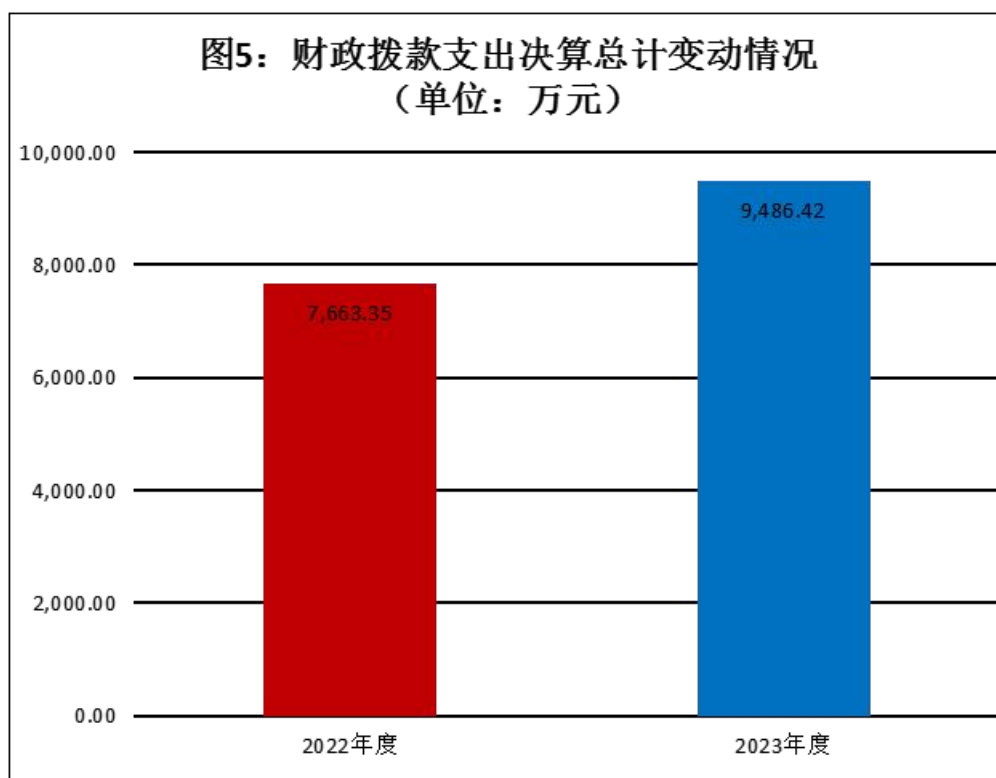
2023 年度财政拨款收、支总计均为 10,794.72 万元。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 789 万元，增长 7.9%，主要是 2023 年年初财政拨款结转和结余增加。



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。

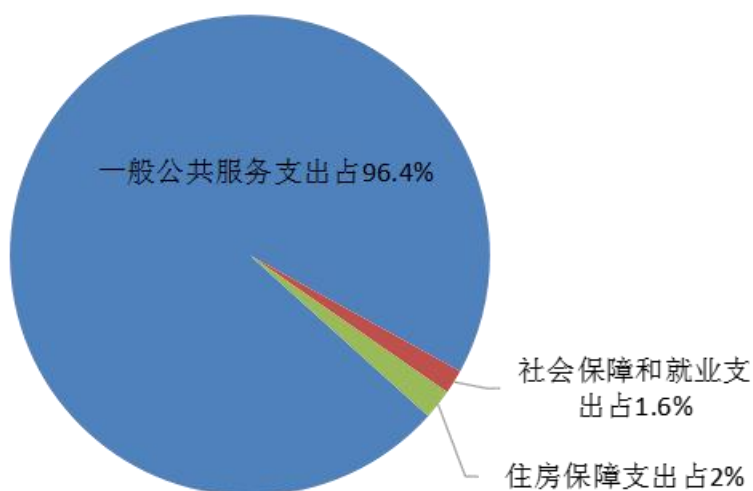
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 9,486.42 万元，占本年支出合计的 93.8%。与 2022 年度相比，财政拨款支出增加 1,823.07 万元，增长 23.8%，主要是项目支出中财政评审业务专项经费增加。



（二）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 9,486.42 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 9,140.33 万元，占 96.4%；社会保障和就业支出 155.14 万元，占 1.6%；住房保障支出 190.94 万元，占 2%。

图6：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。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 8,422.21 万元，支出决算为 9,486.42 万元，完成年初预算的 112.6%。其中：

1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)。年初预算为 607.05 万元，支出决算为 607.63 万元，完成年初预算的 100.1%。决算数大于预算数的主要原因是 2023 年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

2. 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 7,457.82 万元，支出决算为 8,532.7 万元，完成年初预算的 114.4%。决算数大于预算数的主要原因是 2023 年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

3. 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 100.8 万元，支出决算为 100.8 万元，完成年初预算的 100%。

4. 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 50.4 万元，支出决算为 54.34 万元，完成年初预算的 107.8%。决算数大于预算数的主要原因是年中一次性追加职业年金补记利息资金财政拨款预算。

5. 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 98.64 万元，支出决算为 92.48 万元，完成年初预算的 93.8%。

6. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)。年初预算为 7.04 万元，支出决算为 6.55 万元，完成年初预算的 93%。

7. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)。年初预算为 100.46 万元，支出决算为 91.91 万元，完成年初预算的 91.5%。

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953.72万元，其中：

人员经费 845.71万元，主要包括基本工资、津贴补贴、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、住房公积金、退休费。

公用经费 108.01万元，主要包括办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、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。

2023 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 4.2 万元，支出决算为 0.3 万元，完成预算的 7.1%；较上年减少 0.6 万元，降低 66.7%。决算数小于预算数的主要原因：按照党中央、国务院关于过紧日子的要求，从严控制“三公”经费开支。决算数较上年减少的主要原因是公务用车运行维护费减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

公务用车购置及运行维护费预算为 3 万元，支出决算为 0.3 万元，全部为公务用车运行维护费，包括燃料费、维修费、保险费等支出。决算数较上年减少的主要原因是 2022 年受疫情等因素影响，使用公车次数增多，且车龄较久，集中维修处理多次。截至 2023 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

八、政府采购支出说明

2023年度政府采购支出总额7,970.72万元，其中：政府采购货物支出7.42万元、政府采购服务支出7,963.3万元。授予中小企业合同金额7,676.42万元，占政府采购支出总额的96.3%，其中：授予小微企业合同金额5,759万元，占政府采购支出总额的72.3%。

九、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，财政部预算评审中心共有车辆 1 辆，为其他用车。无单位价值 50 万元以上的通用设备和单位价值 100 万元以上的专用设备。

十、预算绩效情况说明

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全面开展绩效自评，共涉及二级项目 1 个，资金 9,802.48 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除“一般公共预算财政拨款收入”“事业收入”“事业单位经营收入”等以外的收入。

三、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。

四、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。

五、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：指用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

六、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指开展其他财政事务方面专门性工作任务的项目支出。

七、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）：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。

八、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）：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。

九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：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。

十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：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）发放的用于购买住房的补贴。

十二、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。

十三、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。

十四、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十五、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指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）、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。