

2024 年度达州市高新区房屋征收与补偿中心 决算分析报告

一、单位情况

（一）基本情况。

1. 主要职能。

高新区房征中心为达州高新区党工委（管委会）所属正科级公益一类事业单位，负责国有、集体土地上房屋的征收、拆迁工作及杆（管）线迁改等工作。

2. 机构情况，包括当年变动情况及原因。

达州市高新区房屋征收与补偿中心所属二级预算单位，单位类型为公益一类事业单位。

3. 人员情况，包括当年变动情况及原因。

2024 年年末实有人数为 15 人，2023 年年末实有人数为 14 人，比 2023 年增加 1 人，原因是本年新调入人员 1 名。

（二）当年取得的主要事业成效。

（一）开展项目：2024 年房征中心除持续推进成达万高铁、西渝高铁、高铁南站 3 个项目征拆工作，又新增了南北一号干道、通用航空产业园、梨树坪湿地公园综合环境治理、世纪隆冷链物流、第三污水处理厂一期卫生防护距离等 13 个项目。

（二）协议签订：16 个征拆项目涉及 3 个乡镇 62 个村小组，共计征收土地 2093.41 亩，房屋 574 户，坟墓 601 座；完成空铁科创产业研究园、马踏洞土地储备等 4 个项目的杆管线迁改工作，共计迁改电力、自来水管、通信线路等 9 条线路 96.33 千米。

（三）安置还房：2024 年房征中心先后开展 2 次安置房分配活动，共计分配 1833 户 3126 套安置房（其中：2024 年 2 月分配堰坝安置房 1015 户 1708 套，2024 年 12 月分配石沟安置房一期和堰坝下剩安置房 818 户 1418 套），切实解决了高新区拆迁群众“居住难”问题。

（四）问题化解：成功化解了潘学习、畅达沥青厂等 5 处“钉子户”顽疾疑难问题和 6 户工具房信访事宜，完成“12345 热线”、国家信访局、书记信箱等信访事项 224 件；协调处理“钉子户”、涉诉户、群众堵工等疑难问题 25 个，确保了社会稳定和谐，营造了良好的舆论环境。

（五）资金拨付：目前已申报和拨付征拆补偿资金约 3.26 亿元（其中：国家级项目 0.78 亿元科经局支付，占比 24%；市级项目 1.63 亿元，占比 50%；区本级项目 0.85 亿元，占比 26%）。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况。

包括单位收入、支出年初预算安排情况，与上年对比情况及增减变动原因。

2024 年年初预算收入为 248.99 万元，2023 年年初预算收入为 731.35 万元，比 2023 年减少了 482.36 万元。原因是本年政府性基金预算财政拨款减少。

2024 年年初预算支出为 248.99 万元，2023 年年初预算支出 731.35 万元，比 2023 年减少了 1071.93 万元。原因是本年政府性基金预算财政拨款减少。

（二）收入支出预算执行情况。

当年收入支出预算执行基本情况，与上年度对比情况，包括增减绝对值与幅度，增减变动主要原因(可用柱形图或折线图)。

1. 收入支出与预算对比分析。

(1) 预、决算差异情况，可分收入资金性质、支出功能科目、分单位、分收入支出具体项目逐项对比(可列表)。

2024 年收入决算为 46896.13 万元，比上年减少了 96456.48 万元，原因是本年项目支出减少。

2024 年支出决算为 46896.13 万元，比上年减少了 96456.48 万元，原因是本年项目支出减少。

(2) 差异原因分析。差异较大的应分析到具体收入支出功能科目和具体单位。

2024 年决算收入为 46896.13 万元，其中社会保障和就业支出 24.81 万元；卫生健康支出 8.74 万元；城乡社区支出 46844.86 万元；住房保障支出 17.72 万元。

2. 收入支出结构分析。

(1) 各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重。

2024 年总收入 46896.13 万元，其中社会保障和就业支出 24.81 万元，占比 0.05%；卫生健康支出 8.74 万元，占比 0.02%；城乡社区支出 46844.86 万元；占比 99.89%；住房保障支出 17.72 万元，占比 0.04%。

2024 年总支出 46896.13 万元，其中基本支出 319.14 万元，占比 0.68%；项目支出 46577 万元，占比 99.32%。

(3) 收入支出与上年度对比情况及原因分析。

2024 年总收入 46896.13 万元，2024 年总支出 46896.13 万元；

2023 年总收入 143352.61 万元，2023 年总支出为 143352.61 万元。

3. 支出按经济分类科目分析。

（1）“三公”经费支出情况：可进行上下年对比、预决算对比。分析“三公”经费实物量情况，例如公务用车购置及保有量、因公出国（境）团组数及人数和公务接待批次及人数等情况与分析。

2024 年公务用车保有量（辆）0 辆，与 2023 年持平。

2024 年三公经费决算为 0 万元，与 2023 年持平。

（2）会议费支出情况：2024 年会议费为 0 万元，2023 年会议费为 0 万元，与上年持平，原因是本年无会议费支出。

（3）培训费支出情况：2024 年培训费为 0 万元，2023 年培训费为 0 万元，与上年持平，原因是本年无培训会支出。

（4）差旅费支出情况：2024 年差旅费为 4.99 万元，2023 年差旅费为 2.40 万元，比 2023 年增加了 2.59 万元，原因是本年差旅费增加。

（5）其他对单位影响较大的支出情况：重点分析上下年变动较大或占本年支出比重较大的经济分类科目。

（6）重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。

4. 支出按功能分类科目分析。

根据支出的重点功能分类科目进行分析，可以按各功能分类科目的支出占总支出的比重，分析不同功能领域资金分配情况。按照同一功能分类科目上下年支出变动情况，分析

其变动原因及增减变化趋势，评估重点业务开展情况及稳定性。

2024 年支出 46896.13 万元，其中社会保障和就业支出 24.81 万元，比 2023 年减少了 1.05 万元；卫生健康支出 8.74 万元，比 2023 年减少了 1.3 万元；城乡社区支出 46844.86 万元，比 2023 年减少了 96418.31 万元；住房保障支出 17.72 万元，比 2023 年增加了 0.47 万元。

5. 财政拨款收入、支出分析。

根据报表项目分析财政拨款收入、支出情况，包括分三本预算、预算级次、支出性质、功能分类等方面分析，以及结构性分析、上下年对比分析等。

2024 年总收入 46896.13 万元，其中财政拨款收入 509.10 万元，占比 1.09%；政府性基金预算财政拨款收入 46387.03 万元，占比 98.91%。

2024 年总支出 46896.13 万元，其中基本支出 319.14 万元，占比 0.68%；项目支出 46577 万元，占比 99.32%。

6. 非财政拨款收入、支出分析。（此处根据提纲完善）

根据报表项目分析非财政拨款收入、支出情况，包括资金来源、单位性质、预算级次、支出性质、功能分类等方面分析，以及结构性分析、上下年对比分析等。

（三）年末结转和结余情况。

1. 财政拨款结转和结余

（1）根据部门决算主表报表项目中财政拨款结转结余分析总体情况以及上下年对比情况。按照资金来源、资金性质和功能分类分析，分别分析基本支出、项目支出结转和结

余情况。

2024 年年末结转和结余为 0 万元，与 2023 年持平。

（2）消化结转和结余的对策。

2. 非财政拨款结转和结余

（1）根据部门决算主表非财政拨款“年末结转和结余”分析总体情况以及上下年对比情况。按照资金来源、资金性质，分别分析非财政拨款基本支出、项目支出结转和结余情况（经营亏损情况需单独说明）。对重大项目或重点项目按照使用情况、执行进度进行单独分析。也可按照项目的性质、领域或用途进行分类分析，比较不同类别项目的结转结余情况。

（2）根据部门决算附表中非财政拨款结转和结余滚存情况，按照非财政拨款资金规模、结构、结存状态、相比上年变动（增长超过 10%的着重分析）及沉淀原因进行分析。

（3）消化非财政拨款结转和结余的对策，加强与财政拨款统筹使用，合理安排支出提出处置意见。

（四）与预算支出相关的其他指标分析。

对资产信息、机构人员信息和非税收入征缴信息进行分析，主要分析与上年度对比情况，与本年度预算管理及财务管理对应情况及主要原因等。

2024 年无房屋、无车辆，与 2023 年持平。

（五）绩效目标完成情况。

1. 概述项目绩效目标完成情况。

2024 年我单位部门支出绩效水平较高，整体上完成了年初设定的绩效目标，保障了单位的正常运转，降低了事业运行成本，促进了工作持续发展，充分发挥了财政资金的经济

效益、社会效益。整体绩效自评情况良好。

2. 概述本单位整体支出绩效目标实现情况（如有）。

（六）当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

1、存在的问题：对绩效目标编制较为粗略，来年编制要更进一步细化，充分考虑可量化、可落地、可执行。

2、改进措施：细化编制工作，提高编制的科学性、计划性、可控性。加强对公用经费科目数预算的精准度，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

（三）对部门决算管理工作的意见和建议。

1. 自行增加的审核公式和模板，请说明设置依据。

2. 对部门决算报表修订设计的意见和建议，包括表样、指标设置、软件、审核公式、模板和编审问答等，请列出并说明修改意见。无

3. 对部门决算其他管理工作的建议。例如对加强部门决算数据分析利用工作、部门决算信息化建设等建议。

注：收入支出预算执行情况分析可参考部门决算分析评价表及行政事业单位财务分析指标（附后）。

附：

行政事业单位财务分析指标

一、行政单位财务分析指标

1. 支出增长率，衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为：

$$\text{支出增长率} = (\text{本期支出总额} \div \text{上期支出总额} - 1) \times 100\%$$

2. 当年预算支出完成率，衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

$$\text{当年预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3. 人均开支，衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为：

$$\text{人均开支} = \text{本期支出数} \div \text{本期平均在职人员数} \times 100\%$$

4. 项目支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

$$\text{项目支出比率} = \text{本期项目支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

5. 人员支出、公用支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

$$\text{人员支出比率} = \text{本期人员支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{本期公用支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

6. 人均办公使用面积，衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为：

$$\text{人均办公使用面积} = \text{本期末单位办公用房使用面积} \div \text{本期末在职人员数}$$

7. 人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

$$\text{人车比例} = \text{本期末在职人员数} \div \text{本期末公务用车实有数}$$

二、事业单位财务分析指标

1. 预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

$$\text{预算收入完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余收入数

$$\text{预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2. 人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

$$\text{人员支出比率} = \text{人员支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{公用支出} \div \text{事业支出} \times 100\%$$

3. 人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

$$\text{人均基本支出} = (\text{基本支出} - \text{离退休人员支出}) \div \text{实际在编人数}$$

此外，行业事业单位还可根据相关财务制度规定和分析需要增加相关分析指标，如：

1. 财政拨款依存度，衡量部门（单位）对财政拨款的依赖程度。

$$\text{财政拨款依存度} = \text{财政拨款收入} \div \text{收入总额} \times 100\%$$