2019年度

四川省财政投资评审中心部门决算

目录

公开时间：2020年9月3日

[第一部分 部门概况](#_Toc15108_WPSOffice_Level1) [1](#_Toc15108_WPSOffice_Level1)

[一、基本职能及主要工作](#_Toc5490_WPSOffice_Level2) [1](#_Toc5490_WPSOffice_Level2)

[二、机构设置](#_Toc3345_WPSOffice_Level2) [2](#_Toc3345_WPSOffice_Level2)

[第二部分 2019年度部门决算情况说明](#_Toc5490_WPSOffice_Level1) [3](#_Toc5490_WPSOffice_Level1)

[一、 收入支出决算总体情况说明](#_Toc24782_WPSOffice_Level2) [3](#_Toc24782_WPSOffice_Level2)

[二、 收入决算情况说明](#_Toc6968_WPSOffice_Level2) [3](#_Toc6968_WPSOffice_Level2)

[三、 支出决算情况说明](#_Toc23241_WPSOffice_Level2) [4](#_Toc23241_WPSOffice_Level2)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc24727_WPSOffice_Level2) [5](#_Toc24727_WPSOffice_Level2)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc3801_WPSOffice_Level2) [5](#_Toc3801_WPSOffice_Level2)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc23937_WPSOffice_Level2) [9](#_Toc23937_WPSOffice_Level2)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明](#_Toc23534_WPSOffice_Level2) [9](#_Toc23534_WPSOffice_Level2)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明](#_Toc32102_WPSOffice_Level2) [11](#_Toc32102_WPSOffice_Level2)

[九、国有资本经营预算支出决算情况说明](#_Toc28407_WPSOffice_Level2) [11](#_Toc28407_WPSOffice_Level2)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc21450_WPSOffice_Level2) [12](#_Toc21450_WPSOffice_Level2)

[第三部分 名词解释](#_Toc3345_WPSOffice_Level1) [17](#_Toc3345_WPSOffice_Level1)

[第四部分 附件](#_Toc24782_WPSOffice_Level1) [20](#_Toc24782_WPSOffice_Level1)

附件1 [2019年部门整体支出绩效评价报告](#_Toc25136_WPSOffice_Level2) [20](#_Toc25136_WPSOffice_Level2)

[第五部分 附表](#_Toc6968_WPSOffice_Level1) [27](#_Toc6968_WPSOffice_Level1)

[一、收入支出决算总表](#_Toc5750_WPSOffice_Level2) [27](#_Toc5750_WPSOffice_Level2)

[二、收入决算表](#_Toc382_WPSOffice_Level2) [27](#_Toc382_WPSOffice_Level2)

[三、支出决算表](#_Toc7992_WPSOffice_Level2) [27](#_Toc7992_WPSOffice_Level2)

[四、财政拨款收入支出决算总表](#_Toc1667_WPSOffice_Level2) [27](#_Toc1667_WPSOffice_Level2)

[五、财政拨款支出决算明细表](#_Toc14440_WPSOffice_Level2) [27](#_Toc14440_WPSOffice_Level2)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表](#_Toc12247_WPSOffice_Level2) [27](#_Toc12247_WPSOffice_Level2)

[七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表](#_Toc5349_WPSOffice_Level2) [27](#_Toc5349_WPSOffice_Level2)

[八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表](#_Toc27549_WPSOffice_Level2) [27](#_Toc27549_WPSOffice_Level2)

[九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表](#_Toc24056_WPSOffice_Level2) [27](#_Toc24056_WPSOffice_Level2)

[十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表](#_Toc19151_WPSOffice_Level2) [27](#_Toc19151_WPSOffice_Level2)

[十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表](#_Toc582_WPSOffice_Level2) [27](#_Toc582_WPSOffice_Level2)

[十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表](#_Toc17629_WPSOffice_Level2) [27](#_Toc17629_WPSOffice_Level2)

[十三、国有资本经营预算支出决算表](#_Toc22868_WPSOffice_Level2) [27](#_Toc22868_WPSOffice_Level2)

# 

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

四川省财政投资评审中心（以下简称“评审中心”）主要职责任务是：承担主要由国家和省安排资金的项目概（预、决）算、省级财政专项支出项目预算的评审任务；开展对国家投资项目建设全过程的管理和效益评价等方面的业务，对项目支出预算执行和专项资金使用情况进行追踪问效；开展与国家投资有关的市场研究、财务管理和分析、投资风险分析等业务；承办投资财务培训等工作；参与我省投资项目管理有关政策、法规以及政府性投资评审操作规程、指标体系的研究和项目标准、定额的评价。

（二）2019年重点工作完成情况。

1.项目评审工作。2019年，评审中心共完成估（概）算、预算、决（结）算评审项目355个，送审投资171.98亿元，审定投资152.58亿元，审减投资19.4亿元，综合审减率11.28%。

2.绩效评价工作。2019年，评审中心完成厅财政监督与绩效管理处和其他业务处室委托的省人大常委会办公厅等28个省级部门整体支出绩效评价工作，涉及资金85.12亿元；完成“重点生态功能区转移支付”等14个项目支出绩效评价工作，涉及资金118.08亿元；完成产业发展、民生保障等2类政策绩效评价工作，涉及资金2.41亿元。

3.财政资金监管工作。2019年，评审中心完成“四川省西昌强制隔离戒毒所概算执行情况评审监管”、“四川省农业机械鉴定基地建设预算执行情况”、“四川省粮食增产气象保障工程资金到位评审”等3个财政资金监管项目，涉及财政资金5.81亿元。

4.其他工作。2019年，评审中心完成 “两不愁、三保障”扶贫资金专项核查等10个专项核查任务，完成“遂宁市、巴中市、甘孜州开展政府工程欠款清偿工作专题调研”工作1项，协助厅机关业务处室、有关主管部门开展项目验收、初步设计评审等其他工作13项，完成财政部预算评审中心交办的2019年中央部门资格考试教务费项目支出标准建设工作。

## 二、机构设置

四川省财政投资评审中心下属二级单位0个。

# 第二部分 2019年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计1728.14万元。与2018年相比，收、支总计各减少66.83万元，下降3.72%。主要变动原因是财政委托业务支出小幅减少。

（图1：收、支决算总计变动情况图）

1. 收入决算情况说明

2019年本年收入合计1728.14万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1728.14万元，占100%。

（图2：收入决算结构图）

1. 支出决算情况说明

2019年本年支出合计1728.14万元，其中：基本支出414.37万元，占23.98%；项目支出1313.77万元，占76.02%。

（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

2019年财政拨款收、支总计1728.14万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各减少66.83万元，下降3.72%。主要变动原因是财政委托业务支出小幅减少。

（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**

2019年一般公共预算财政拨款支出1728.14万元，占本年支出合计的100%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款减少66.83万元，下降3.72%。主要变动原因是财政委托业务支出小幅减少。

（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**

2019年一般公共预算财政拨款支出1728.14万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出1623.84万元，占93.96%；**教育（类）**支出31.46万元，占1.82%；**社会保障和就业（类）**支出23.51万元，占1.36%；**卫生健康（类）**支出19.03万元，占1.11%；**住房保障（类）**支出30.30万元，占1.75%。

（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**

**2019年般公共预算支出决算数为1728.14万元**，**完成预算69.53%。其中：**

**1.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）: 支出决算为165.90万元，完成预算95.87%，决算数小于预算数的主要原因是协作评审服务费用据实结算，与年初预估略有差异。**

****2.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：**支出决算为336.23万元，完成预算97.04%，决算数小于预算数的主要原因是缩减了部分差旅费、维修（护）费、信息网络及软件购置更新等支出，未产生咨询费及会议费。**

****2.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：**支出决算为4.42万元，完成预算77.54%，决算数小于预算数的主要原因是积极贯彻厉行节约，加强出国（境）经费管理。**

****3.一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：**支出决算为1117.29万元，完成预算60.38%，决算数小于预算数的主要原因是部分政府采购项目为跨年执行项目，项目采购资金结转至下一年执行。**

**4.教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）: 支出决算为31.46万元，完成预算94.47%，决算数小于预算数的主要原因是积极贯彻厉行节约，加强培训经费管理。**

**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（项）: 支出决算为23.24万元，完成预算86.36%。**

**6.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支出（项）: 支出决算为0.27万元，完成预算100%。**

**7.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:支出决算为16.09万元，完成预算100%。**

**8.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）:支出决算为2.94万元，完成预算100%。**

**9.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算为21.46万元，完成预算100%。**

**10.住房保障（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）:支出决算为8.84万元，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

2019年一般公共预算财政拨款基本支出414.37万元，其中：

人员经费265.59万元，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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、其他工资福利支出、奖励金等。  
　　日常公用经费148.77万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

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**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为9.15万元，完成预算78.88%，决算数小于预算数的主要原因是**积极贯彻厉行节约，加强“三公”经费管理**。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算4.42万元，占48.31%；公务用车购置及运行维护费支出决算4.21万元，占46.01%；公务接待费支出决算0.52万元，占5.68%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）

**1.因公出国（境）经费支出**4.42万元，**完成预算77.54%。**全年安排因公出国（境）团组1次，出国（境）1人。因公出国（境）支出决算比2018年增加4.42万元，主要原因是上年未安排因公出国（境），本年1人赴英国参加培训。

开支内容包括：本单位1人作为“四川省财政厅赴英国开展预算绩效管理培训团”成员赴英国伦敦和爱丁堡系统学习观摩OECD国家的预算绩效管理理念、方法和实践。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**4.21万元,**完成预算80.96%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2018年增加1.48万元，增长54.21%。主要原因是本年度项目开展使用公务用车频率较高。

其中：**公务用车购置支出**0万元。

**公务用车运行维护费支出**4.21万元。主要用于执行公务活动、开展专项核查、开展评审项目、开展绩效评价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**0.52万元，**完成预算74.29%。**公务接待费支出决算比2018年增加0.52万元。主要原因是上年未安排公务接待，本年安排4批次国内公务接待。

其中：**国内公务接待支出**0.52万元，主要用于接待国内相关单位调研团队发生的用餐费等接待支出。国内公务接待4批次，34人次（不包括陪同人员），共计支出0.52万元，具体内容包括：财政部预算评审中心开展信息化支出标准及申报规范调研、河南省财政厅预算评审中心开展部门整体支出绩效评价工作调研、江苏省财政投资评审中心开展评审制度建设调研、财政部预算评审中心开展惠农补贴调研（2批次）。

**外事接待支出**0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2019年政府性基金预算拨款支出0万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2019年国有资本经营预算拨款支出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**

2019年，评审中心机关运行经费支出148.77万元，比2018年增加92.81万元，增长165.85%。主要原因是本年的机关运行经费包含了非定额公用经费。按同口径测算，2018年机关运行经费支出113.07万元,2019年比2018年增加35.7万元，增长31.57%，主要原因是上年未举办培训，本年举办两期全省财政评审系统业务能力提升培训。

**（二）政府采购支出情况**

2019年，评审中心政府采购支出总额945.91万元，其中：政府采购货物支出14.88万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出931.03万元。主要用于购买机房服务器及协作评审服务。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，评审中心共有车辆1辆，为其他用车，主要是用于保障执行外出公务。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，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对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个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，评审中心严格执行相关财经纪律，健全内部控制体系，完善内部财务制度，积极高效地开展各项评审工作，2019年部门整体支出自评得分为80.96分（满分100分）。本部门无专项预算项目，因此未组织开展项目支出绩效评价。

1.项目绩效目标完成情况。  
 本部门在2019年度部门决算中反映“财政投资评审委托业务费”、“财政投资评审劳务费”等2个项目绩效目标实际完成情况。

（1）“财政投资评审委托业务费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数1292万元，执行数为577.71万元，完成预算的44.71%。通过项目实施，全面完成了四川省财政厅委托的各项评审任务，为厅业务处室安排项目预算资金和绩效管理提供技术支撑，提高了资金使用效益。发现的主要问题：执行进度偏慢、年末结转资金较大。下一步改进措施：优先消化结转资金，适当压减该项目的下一年预算。

（2）“财政投资评审劳务费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数200万元，执行数为189.26万元，完成预算的94.63%。通过项目实施，全面完成了财政厅、发改委安排的评审（评价）工作任务。发现的主要问题：实际执行较预算安排有偏差。下一步改进措施：加强费用测算，提高预算编制的准确度。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目绩效目标完成情况表** (2019 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 财政投资评审委托业务费 | | |
| 预算单位 | | | 四川省财政投资评审中心 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 1292 | 执行数: | 577.71 |
| 其中-财政拨款: | | 1292 | 其中-财政拨款: | 577.71 |
| 其它资金: | |  | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 全面完成四川省财政厅委托的各项评审任务，为厅业务处室安排项目预算资金和绩效管理提供技术支撑，提高资金使用效益。 | | | 全面完成四川省财政厅委托的各项评审任务，为厅业务处室安排项目预算资金和绩效管理提供技术支撑，提高资金使用效益。 | |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 绩效评价类别 | ≥40类 | 42类 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 评审项目（含概、预、结、决）个数 | ≥200个 | 364个 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 评审金额 | ≥80亿元 | 398.80亿元 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 评审（评价）结论合格率 | ≥95% | 100% |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 按照业务单位要求，按时限上报。 | ≥90% | 100% |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 对预算绩效管理工作的促进作用 | 为财政预算管理提供技术支撑，节约财政资金，提高资金使用效率。 | 为财政预算管理提供技术支撑，节约财政资金，提高资金使用效率。 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 委托对象满意度 | ≥90% | 100% |
| **项目绩效目标完成情况表** (2019 年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 财政投资评审劳务费 | | |
| 预算单位 | | | 四川省财政投资评审中心 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 200 | 执行数: | 189.26 |
| 其中-财政拨款: | | 200 | 其中-财政拨款: | 189.26 |
| 其它资金: | |  | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 完成财政厅、发改委安排的评审（评价）工作任务。 | | | 完成财政厅、发改委安排的评审（评价）工作任务。 | |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 评审（评价）金额 | ≥10亿元 | 45.83亿元 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 评审（评价）项目 | ≥40个 | 78个 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 评审结论合格率 | ≥95% | 100% |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 按照业务委托单位要求，按时完成上报。 | ≥90% | 100% |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 对预算编制工作的促进作用 | 为财政预算安排提供决策参考，促进项目投资准确合理。 | 为财政预算安排提供决策参考，促进项目投资准确合理。 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 委托对象满意度 | ≥90% | 100% |

2.部门绩效评价结果。

本部门按要求对2019年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《四川省财政投资评审中心2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

1. 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.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。

3.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。

4.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）:指发展与改革方面事务方面，除行政运行、一般行政管理事务、机关服务、战略规划与实施、日常经济运行调节、社会事业发展规划、经济体制改革研究、物价管理、应对气候变化管理事务、事业运行以外的其他支出。

5.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

6.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指反映行政单位（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。

7.一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：指反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

8.教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）: 指反映各部门安排的用于培训的 支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

9.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（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。

10.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。

11.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指反映财政部门集中安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）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、红军老战士待遇人员的医疗经费。

12.卫生健康（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。

13.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补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

14.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。

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：指部门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

附件1

四川省财政投资评审中心

2019年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

四川省财政投资评审中心（以下简称“评审中心”）是四川省财政厅直属参公事业单位，为省财政一级预算单位，无下级预算单位，机构内设办公室、人力资源部、质量控制部、综合发展部、评审一部、评审二部6个职能部门。

（二）机构职能。

评审中心主要工作职责为：承担主要由国家和省安排资金的项目概（预、决）算、省级财政专项支出项目预算的评审任务；开展对国家投资项目建设全过程管理和效益评价等方面的业务，对项目支出预算执行和专项资金使用情况进行追踪问效；开展与国家投资有关的市场研究、财务管理和分析、投资风险分析等业务；承办投资财务培训等工作；参与我省投资项目管理有关政策、法规以及政府性投资评审操作规程、指标体系的研究和项目标准、定额的评价。近年来，中心不断健全完善职能，努力探索创新，逐步建立了以“三算”（项目概[估]算、预算、决[结]算）评审和绩效评价为主线，以部门预算项目评审（评价）和专项预算项目评审（评价）为主体，以工程建设、设备采购、购买服务、公私合作项目评审（评价）为主要内容的评审职能体系。

（三）人员概况。

省编委核定中心事业编制20人。截至2019年底，评审中心实有编制人员18人，其中参照公务员法管理人员 16人，工勤人员2人，无离退休人员。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

评审中心2019年全年收入总额2803.15万元，其中：财政拨款收入1961.71万元，上年结转841.44万元。

（二）部门财政资金支出情况。

评审中心2019年全年支出总额1728.14万元，其中：工资福利支出265.57万元，商品和服务支出1270.49万元，对个人和家庭的补助0.02万元，资本性支出（基本建设）165.90万元，资本性支出26.16万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

1.预算编制。

（1）目标制定（10分）。

2019年，评审中心结合部门“三定”方案确定的机构职责、近年来评审职能创新拓展情况、以及财政部预算评审中心和四川省财政厅年度重点工作制定了中心2019年重点工作计划，按照相关要求制定了整体部门支出绩效目标和项目支出绩效目标。从项目完成、项目效益、满意度等方面多角度地细化量化指标，能够较完整、合理地反映部门年度职责履行情况。

（2）目标实现（10分）。

2019年，评审中心针对“财政投资评审委托业务费”项目和“财政投资评审劳务费”项目开展了绩效目标管理，共编制绩效目标2个，涉及财政资金1492万元，共设置了11个数量指标，两个项目均完成了预期绩效目标。该项指标得10分。

（3）编制准确（10分）。

评审中心根据《四川省财政厅关于编制省级部门2019-2021年支出规划和2019年部门预算的通知》（川财预〔2018〕101号）文件，认真做好2019年预算编制工作。2019年，评审中心年初部门预算数为2803.15万元，部门全年预算调剂金额为0万元，该项指标得10分。

2.预算执行。

（1）支出控制（10分）。

2019年，评审中心公用经费及非定额公用支出年初预算数为230.20万元，年末决算数为148.77万元，，该项指标得10分。

（2）动态调整（1.04分）。

2019年，评审中心年度预算总额为2803.15万元，绩效监控调整取消额为88万元，预算结余注销额为757.28万元，该项指标=88/（88+757.28）=1.04分。

（3）执行进度（5.65分）。

2019年，评审中心1-6月部门预算执行进度为23.6%， 1-9月部门预算执行进度为37.82%， 1-11月部门预算执行进度为45%，该项指标得分=（3×23.6%/40%）+（4×37.82%/67.5%）+（3×45%/82.5%）=5.65分。

3.完成结果。

（1）预算完成（6.17分）。

2018年年末，中心年初预算2803.15万元，决算支出1728.14万元，预算执行进度61.65%，该项指标得6.17分。

（2）违规记录（10分）。

依据上一年度审计监督、财政检查结果，中心未出现部门预算管理方面违纪违规问题。

（二）结果应用情况。

1.信息公开。

（1）自评公开（2分）。

评审中心按照财政厅相关要求，通过四川省财政厅网站对2017年部门决算情况进行了公开，部门整体绩效自评情况随同决算公开。

2.整改反馈。

（1）结果整改（4分）。

2019年，评审中心未接受绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价，该项指标得10分。

（2）应用反馈（4分）。

2019年，评审中心未接受绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价，无需反馈应用绩效结果报告，该项指标得4分。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

总体来讲，评审中心能按照预算绩效管理相关要求，对2018年部门整体支出和一般公共预算项目支出进行了绩效目标管理，自评得分72.86分（满分90分），按百分制折算后得分为80.96分（满分100分）。评审中心严格执行相关财经纪律，健全内部控制体系，完善内部财务制度，积极高效地开展各项评审工作，确保了职工队伍稳定、机构日常运转和事业发展目标全面完成，基本达到财政资金支出预算的预期绩效目标。

（二）存在问题。

2019年部门预算绩效管理工作中，评审中心存在的主要问题有：一是部门预算执行进度偏慢，在不同时点均低于省级平均水平；二是年末结转资金较大，降低了财政资金的使用效率；三是两个常年项目的绩效目标设置还需改进完善。主要原因在于评审业务工作集中于二至四季度，评审费用须根据任务完成进度进行结算，导致委托业务费执行进度偏慢，极大地影响了部门整体的执行进度；其次，由于评审任务由财政厅、发改委相关处室根据当年项目、资金安排情况和实际需要下达，评审任务的计划性不强，部分项目无法在年底按期完结，需进行跨年支付，导致年末结转资金较大。

（三）改进建议。

1.提高项目预算编制准确性。

在编制下一年度预算的准备工作阶段，评审中心将加强与主管部门相关业务处室的沟通，强化项目前期评估，力求年度评审业务计划安排的前瞻性，提前做好详细的年度评审业务计划，并结合以前年度项目支出的实际情况，提高项目支出预算编制的准确性和合理性。

2.加强预算执行进度管理。

评审中心将进一步探索与完善购买评审（评价）服务的付费机制，定期监控项目实施进度，及时结算评审项目费用，加快项目支出进度，尽量均衡安排财政资金支出。

3.加强预算绩效管理学习。

结合评审中心工作实际，进一步强化在预算管理、绩效管理等方面的学习，增强绩效目标设置的合理性，增强预算绩效管理的科学性。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2019年度部门整体支出绩效评价自评表** | | | | | |
| **绩效指标** | | | **指标分值** | **指标解释** | **得分** |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** |
| 部门预算管理（80分） | 预算编制（30分） | 目标制定 | 10 | 评价部门绩效目标是否要素完整、细化量化。 | 10 |
| 目标实现 | 10 | 评价部门绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。 | 10 |
| 编制准确 | 10 | 评价部门年初预算编制是否科学准确。 | 10 |
| 预算执行（30分） | 支出控制 | 10 | 部门公用经费及非定额公用支出控制情况。 | 10 |
| 动态调整 | 10 | 评价部门开展绩效运行监控后，将绩效监控结果应用到预算调整的情况。 | 1.04 |
| 执行进度 | 10 | 评价部门在6、9、11月的预算执行情况。 | 5.65 |
| 完成结果（20分） | 预算完成 | 10 | 评价部门预算项目年终预算执行情况。 | 6.17 |
| 违规记录 | 10 | 根据审计监督、财政检查结果反映部门上一年度部门预算管理是否合规。 | 10 |
| 绩效结果应用（10分） | 信息公开（2分) | 自评公开 | 2 | 评价部门是否按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。 | 2 |
| 整改反馈（8分） | 结果整改 | 4 | 评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。 | 4 |
| 应用反馈 | 4 | 评价部门按要求及时向财政部门反馈结果应用情况。 | 4 |
| 总分 | | | 90 |  | 72.86 |

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、国有资本经营预算支出决算表