

2023 年度四川省财政投资评审中心

单位决算

目录

公开时间：2024 年 9 月 13 日

第一部分 单位概况	1
一、 主要职责	1
二、 机构设置	1
第二部分 2023 年度单位决算情况说明	2
一、 收入支出决算总体情况说明	2
二、 收入决算情况说明	2
三、 支出决算情况说明	3
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明	4
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	4
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	8
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	8
八、 政府性基金预算支出决算情况说明	10
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明	10
十、 其他重要事项的情况说明	10
第三部分 名词解释	12
第四部分 附件	15
第五部分 附表	18

- 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明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

第一部分 单位概况

一、主要职责

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、机构设置

评审中心为四川省财政厅所属二级预算单位，属参照公务员法管理的事业单位，无下属单位。

第二部分 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、支总计为 2020.42 万元。与 2022 年度相比，收、支总计增加 177.04 万元，增长 9.60%。主要变动原因是发展与改革事务支出增加。

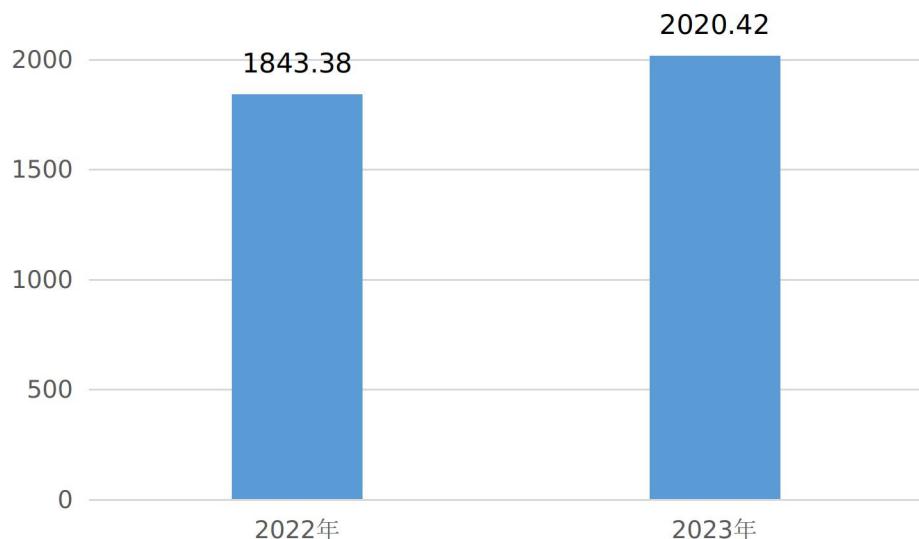


图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、 收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 2020.42 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2020.42 万元，占 100%。

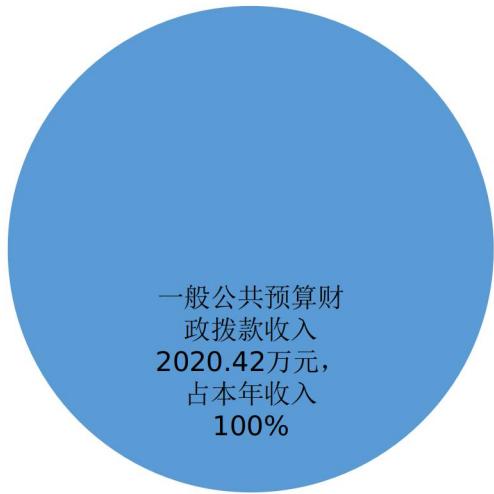


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 2020.42 万元，其中：基本支出 599.86 万元，占 29.69%；项目支出 1420.56 万元，占 70.31%。

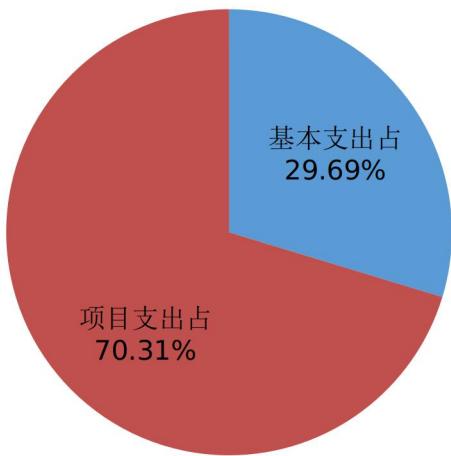


图 3：支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计为 2020.42 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计增加 177.04 万元，增长 9.60%。主要变动原因是发展与改革事务支出增加。

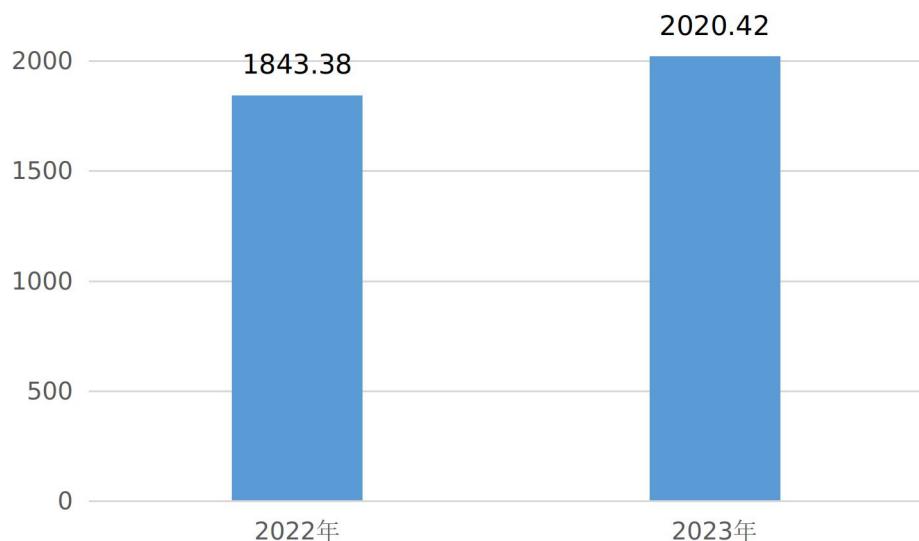


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

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 2020.42 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 177.04 万元，增长 9.60%。主要变动原因是发展与改革事务支出增加。

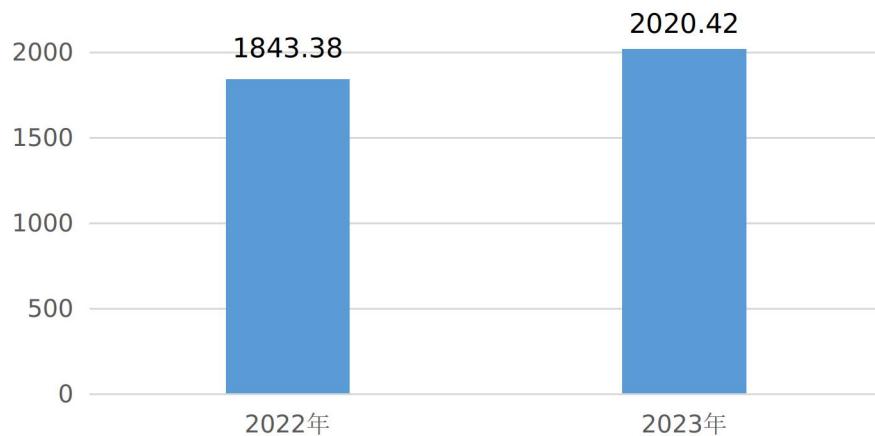


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

（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 2020.42 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 1875.61 万元，占 92.83%；教育支出 1.18 万元，占 0.06%；社会保障和就业支出 67.34 万元，占 3.33%；卫生健康支出 32.99 万元，占 1.63%；住房保障支出 43.29 万元，占 2.15%。

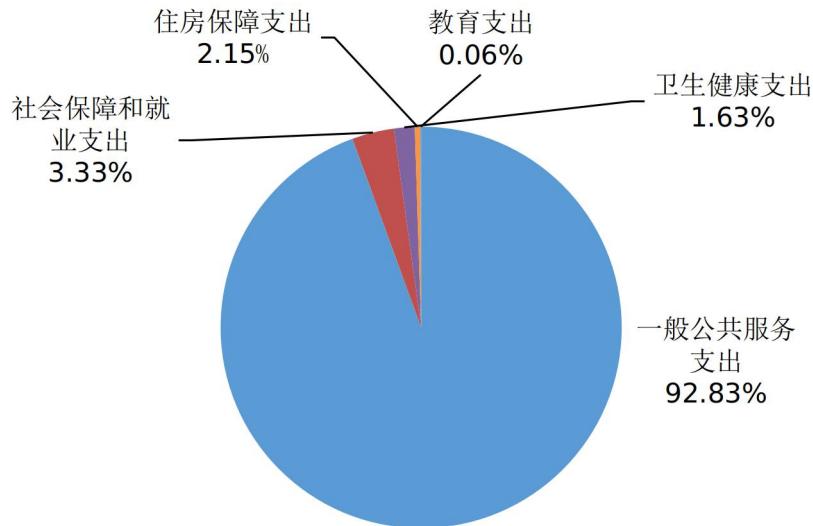


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 2020.42 万元，完成预算 86.17%。其中：

1.一般公共服务支出（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 397.00 万元，完成预算 66.17%，决算数小于预算数的主要原因是该项省级预算内基本建设资金按规定结转至下年度继续执行。

2.一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算为 410.91 万元，完成预算 84.13%，决算数小于预算数的主要原因是人员退休，减少相应人员支出。

3.一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 62.52 万元，完成预算 91.94%，决算数小于预算数的主要原因是业务专用软件的使用服务价格波动，与年

初预估有所差异。

4.一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：支出决算为 1005.18 万元，完成预算 73.23%，决算数小于预算数主要原因是财政投资评审（评价）工作需根据部门委托后开展相应工作，并按照评审（评价）工作任务完成情况据实支付。

5.教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：支出决算为 1.18 万元，完成预算 59%，决算数小于预算数的主要原因是根据培训情况据实支出，与年初预估略有差异。

6.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)：支出决算为 12.25 万元，完成预算 99.59%。

7.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）：支出决算为 37.86 万元，完成预算 84.93%，决算数小于预算数的主要原因是根据人员情况据实支出，与年初预估略有差异。

8.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）：支出决算为 17.24 万元，完成预算 100%。

9.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 29.31 万元，完成预算 98.49%。

10.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医

疗补助（项）：支出决算为 3.68 万元，完成预算 100%。

11.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):支出决算为 33.52 万元，完成预算 82.02%，决算数小于预算数的主要原因是根据人员情况据实支出，与年初预估略有差异。

12.住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项):支出决算为 9.77 万元，完成决算 100%。

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 599.86 万元，其中：

人员经费 440.39 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、公务员医疗补助缴费、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 159.47 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、委托业务费、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、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”经费财政拨款支出决算为 2.35 万元，完成预算 32.19%，较上年减少 0.38 万元，下降 13.92%。决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神及省委

省政府十项规定要求，切实加强“三公”经费管理，压减相应开支。

（二）“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）费支出决算 0 万元，占 0%; 公务用车购置及运行费支出决算 2.26 万元，占 96.17%; 公务接待费支出决算 0.09 万元，占 3.83%。

具体情况如下：

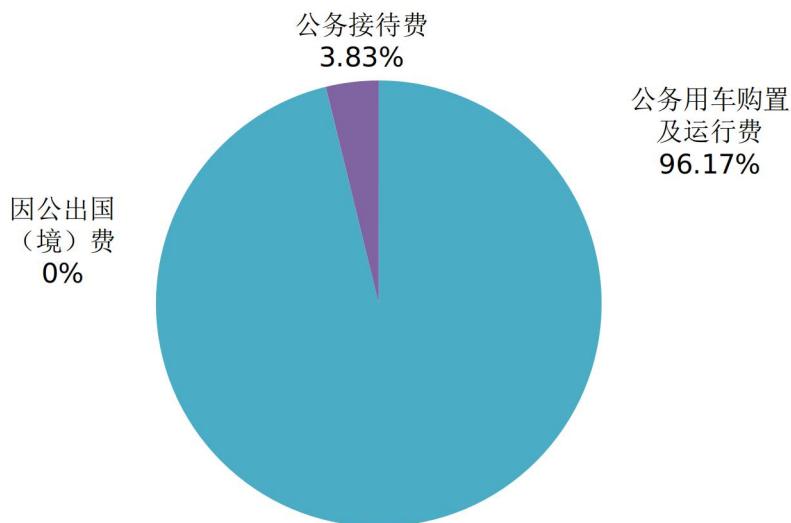


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元。2023 年度未安排因公出国（境）经费预算，较 2022 年度无变化。
2. 公务用车购置及运行费支出 2.26 万元，完成预算 45.20%。无公务用车购置支出，全部为公务用车运行费支出，支出决算比

2022 年度减少 0.47 万元，下降 17.22%。主要原因是本年公务用车维修费小幅减少。

其中：公务用车购置支出 0 万元，较上年度无变化。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 1 辆，其中：越野车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 2.26 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 0.09 万元，完成预算 3.91%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0.09 万元。主要原因是 2022 年度未发生公务接待支出，2023 年度公务接待 1 批次，3 人次（不包括陪同人员），主要用于对国内相关单位来我中心工作调研，按规定安排的工作餐发生的接待支出。具体内容为更好发挥财政评审作用，提高财政资金使用效率调研。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年度，评审中心机关运行经费支出 159.47 万元，比 2022

年度增加 63.25 万元，增长 65.73%。主要原因是随着疫情防控政策调整，出差、会议等工作任务较上年有所增加。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，评审中心政府采购支出总额 1089.99 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 1089.99 万元。主要用于综合业务系统升级改造、项目协作评审（评价）服务。授予中小企业合同金额 1089.31 万元，占政府采购支出总额的 99.94%，其中：授予小微企业合同金额 1024.41 万元，占政府采购支出总额的 93.98%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，评审中心共有车辆1辆，其中：应急保障用车1辆，应急保障用车是用于执行专项核查、开展评审项目、开展绩效评价等其他紧急公务的机动车辆。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，本单位在 2023 年度预算编制阶段，对 14 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中选取了 14 个项目开展绩效监控。组织对“财政投资评审专项经费”、“省级预算内基本建设资金”2 个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

第三部分 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。

3.一般公共服务支出（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。

4.一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：指行政单位及参公管理事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

5.一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位及参公管理事业单位未单独设置项级科目的其他项目支出。

6.一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：指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。

7.教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指行政单位及参公管理事业单位安排的用于培训的支出。

8.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）：指行政单位及参公管理事业单位开支的离退休经费。

9.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）：指单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

11.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位及参公管理事业单位基本医疗保险缴费经费。

12.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。

14.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工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.“三公”经费：指单位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。

18.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

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）								
项目名称		51000022T00000371240-财政投资评审专项经费						
主管部门		四川省财政厅部门			实施单位	四川省财政投资评审中心		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标			年度目标完成情况			
	2. 项目实施内容及过程概述	全面完成省财政厅和省发展改革委委托的各项评审（评价）任务，为业务处室安排项目预算资金和加强绩效管理提供技术支撑。						完成省财政厅、省发展改革委安排的评审（评价）任务，为安排项目预算资金和加强绩效管理提供技术支撑。
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分
	总额	44.68	44.68	44.68		100.00%	10	10
	其中：财政资金	44.68	44.68	44.68		100.00%	/	/
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/
	其他资金						/	/
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重
	产出指标	数量指标	委托任务完成率	≥	85	%	100	20
			评审（评价）项目数量	≥	2	个	10	20
		质量指标	评审（评价）结论合格率	≥	95	%	95	10
		时效指标	按照业务单位要求，按时限上报。	≥	90	%	90	10
	效益指标	社会效益指标	对预算绩效管理工作的促进作用	定性	好坏		好	10
	满意度指标	满意度指标	委托对象满意度	≥	90	%	90	10
	成本指标	经济成本指标	按照相关付费标准支付费用	=	100	%	100	10
合计							100	100

评价结论	预算执行进度为 100%，得 10 分，绩效指标完成值，得 90 分，该项目自评总分 100 分，共完成了省财政厅和省发展改革委委托的 126 个部门预算、173 个项目预算评审，并完成了 9 个结算复核（评审）、13 个专项（核查）评审，按照业务委托单位的要求按时出具评审（评价）报告，为财政预算管理提供了技术支撑。
存在问题	
改进措施	

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）										
项目名称	51000022T000005013887-省级预算内基本建设资金									
主管部门	四川省财政厅部门				实施单位	四川省财政投资评审中心				
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标			年度目标完成情况					
		对省发展改革委处室委托的项目可行性建议书、研究报告、概算调整等进行评估论证、评审，对项目执行情况进行审查评价。			对委托的项目可行性建议书、研究报告、概算调整等进行评估论证、评审，对项目执行情况进行审查评价。					
预算执行情况 (10 分)	2. 项目实施内容及过程概述	按照预算管理及绩效管理相关要求，我单位针对该项目认真填报了《四川省财政厅 2023 年度预算项目绩效目标申报表》，并上报主管部门审核。实施过程中，以《四川省财政投资评审中心业务操作规程》等相关制度为依托，提高评审任务工作开展质量，进一步加强该项目的管理成效。								
		年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因	
		总额	600.00	600.00	397.00	66.17%	10	6.62	年初预算含上年结转资金，因部分项目延续至第二年，根据政府采购合同约定，需在第二年任务完成后支付。	
		其中：财政资金	600.00	600.00	397.00	66.17%	/	/		
		财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/		
		单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/		
其他资金					/	/				
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	评审（评价）金额	≥	100	亿元	1317.75	20	20	
			评审（评价）项目数量	≥	80	个	115	20	20	
		质量指标	评审（评价）结论合格率	≥	95	%	95	20	20	
		时效指标	按照业务委托单位要求，按时完成上报。	≥	90	%	90	10	10	

	效益指标	经济效益指标	对预算安排的促进作用	定性	好坏		好	10	10	
	满意度指标	满意度指标	委托对象满意度	≥	90	%	90	10	10	
合计								100	96.62	
评价结论	预算执行率为 66.17%，得 6.62 分，绩效指标完成值，得 90 分，该项目自评总分 96.62 分，共完成了省发展改革委委托的 115 个估（概）算评审，按照业务委托单位的要求按时出具评审（评价）报告，为财政预算管理提供了技术支撑。									
存在问题										
改进措施										

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明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表