

2018 年度

四川省财政投资评审中心

部门决算

目录

第一部分 部门概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	5
第二部分 2018 年度部门决算情况说明.....	6
一、收入支出决算总体情况说明.....	6
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	11
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	13
十、预算绩效情况说明.....	13
十一、其他重要事项的情况说明.....	18
第三部分 名词解释.....	19
第四部分 附件.....	22
附件 1.....	22
四川省财政投资评审中心.....	22
2018 年部门整体支出绩效评价报告.....	22

一、 收入支出决算总表.....	33
二、 收入决算表.....	33
三、 支出决算表.....	33
四、 财政拨款收入支出决算总表.....	33
五、 财政拨款支出决算明细表.....	33
六、 一般公共预算财政拨款支出决算表.....	33
七、 一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	33
八、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	33
九、 一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	33
十、 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	33
十一、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	33
十二、 政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	33
十三、 国有资本经营预算支出决算表.....	33

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（四川省国家投资项目评审中心）（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）2018 年重点工作完成情况。

1. 项目评审工作。2018 年共完成估（概）算、预算（含招标控制价）、决算项目评审 762 个，送审投资 186.45 亿元，审定投资 171.65 亿元，审减投资 14.80 亿元，综合审减率 7.94%。其中：估算项目 31 个，送审投资 48.57 亿元，审减投资 4.27 亿元，审减率 12.90%；预算（含招标控制价）项目 680 个，送审投资 50.38 亿元，审减投资 7.41 亿元，

审减率 14.71%；竣工财务决算项目 51 个，送审投资 87.50 亿元，审减投资 1.13 亿元，审减率 1.29%。

2. 绩效评价工作。2018 年完成 15 个项目支出绩效评价，涉及资金 357.03 亿元；完成 25 个部门整体预算绩效评价，涉及资金 223.46 亿元；完成 3 个财政政策绩效评价，涉及资金 1892.27 亿元。

3. 灾后重建项目决算评审工作。评审中心加速推进汶川地震、芦山地震灾后恢复重建项目竣工财务决算评审工作，2010 年以来先后完成评审项目 590 个。

4. 协助开展 PPP 工作。评审中心充分发挥财政评审项目论证、工程投资和绩效评价等方面的技术支撑作用，积极协助 PPP 中心开展相关工作：一是配合 PPP 中心开展地方项目入库审核工作，对存量项目及投资金额较大的 PPP 项目的运作方式、回报机制设计、财务测算、合同条款等方面提供技术咨询服务；二是派专家参与全省 PPP 项目库执行阶段项目清核工作、全省 PPP 示范项目评审和全省 PPP 综合补助资金审核工作。

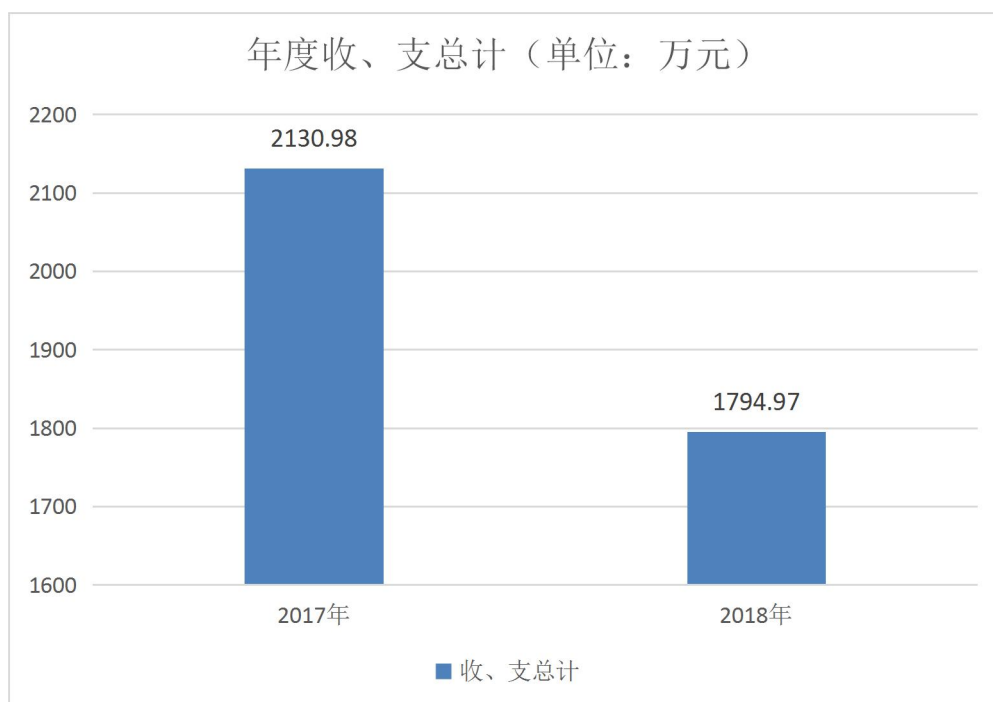
二、机构设置

评审中心下属二级单位 0 个。

第二部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

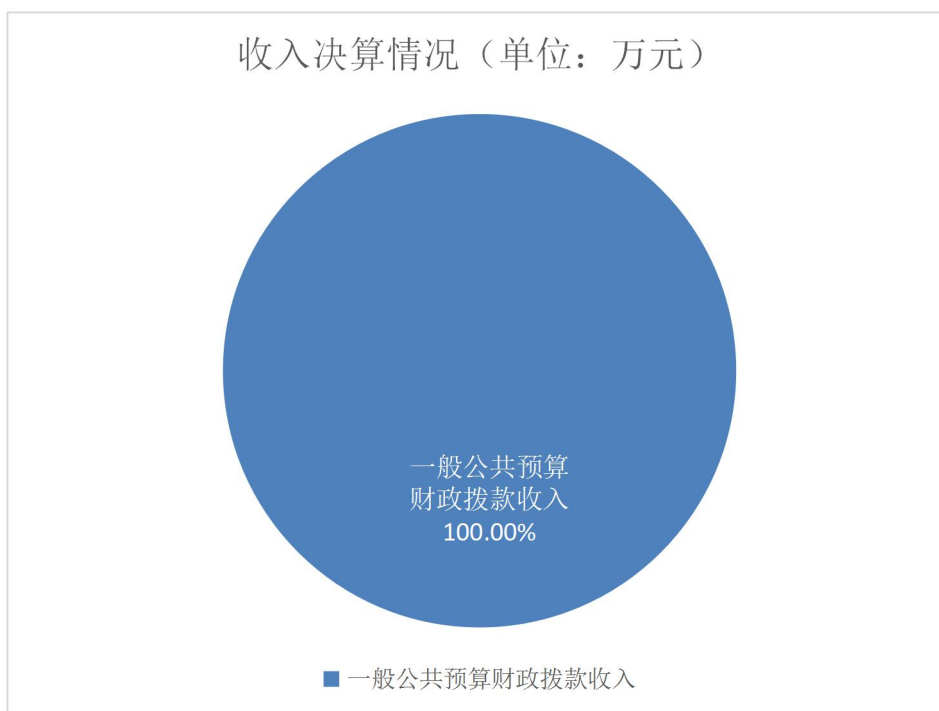
2018 年度收、支总计 1794.97 万元。与 2017 年相比，收、支总计各减少 336.01 万元，下降 15.77%。主要变动原因是委托业务费和其他基本建设收、支减少。



（图 1：收、支决算总计变动情况图）

二、收入决算情况说明

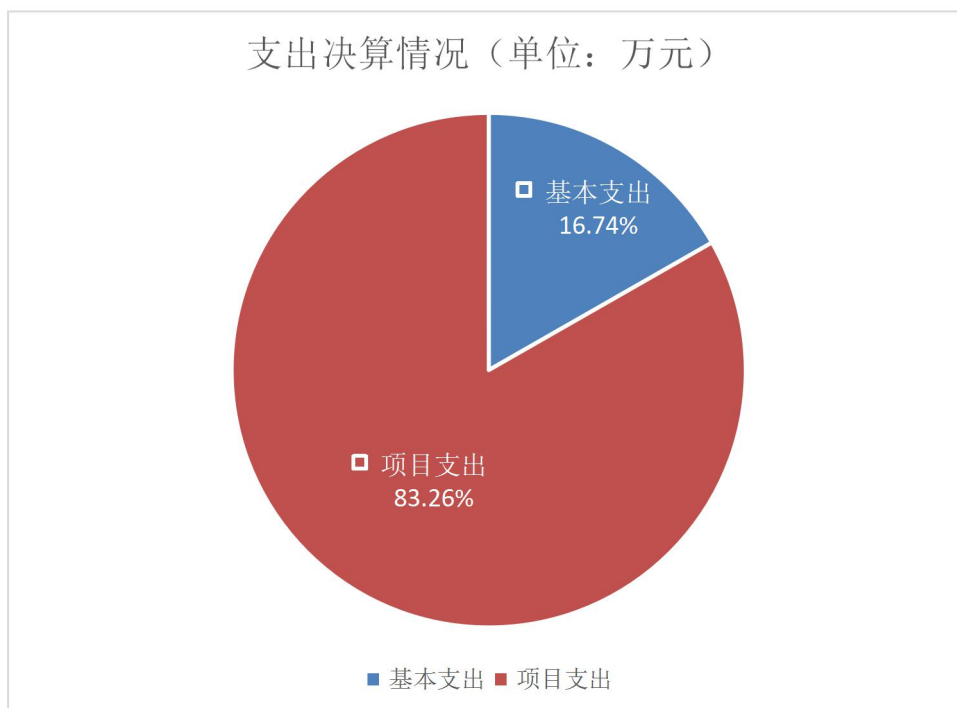
2018 年本年收入合计 1794.97 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1794.97 万元，占 100%。



（图 2：收入决算结构图）

三、支出决算情况说明

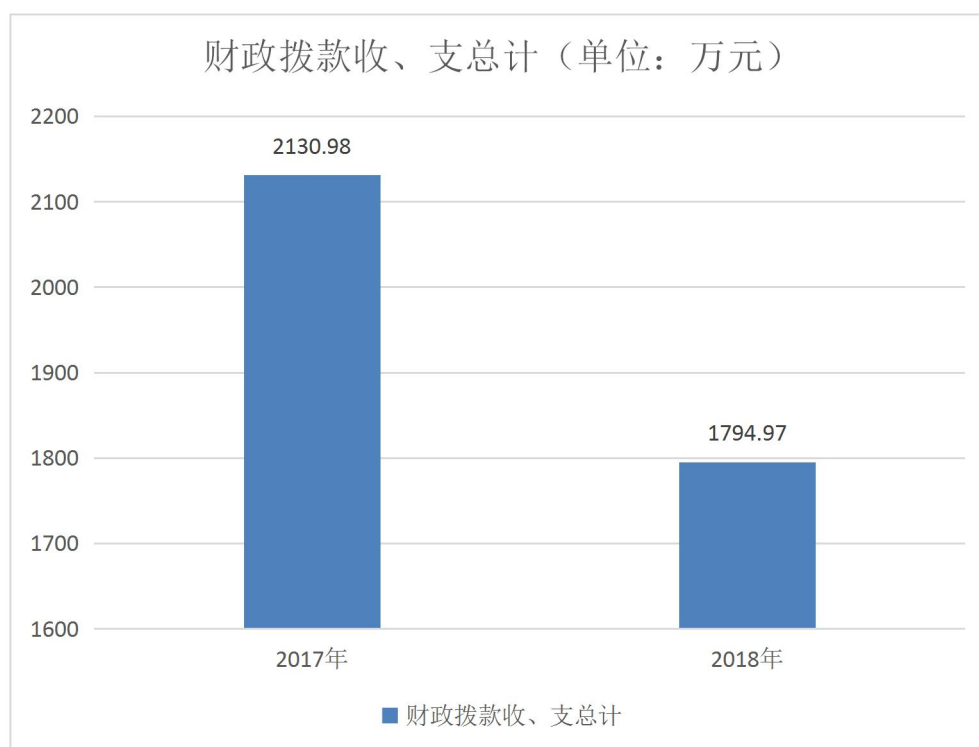
2018 年本年支出合计 1794.97 万元，其中：基本支出 300.47 万元，占 16.74%；项目支出 1494.50 万元，占 83.26%。



（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

2018年财政拨款收、支总计1794.97万元。与2017年相比,财政拨款收、支总计各减少336.01万元,下降15.77%。主要变动原因是委托业务费和其他基本建设收、支减少。

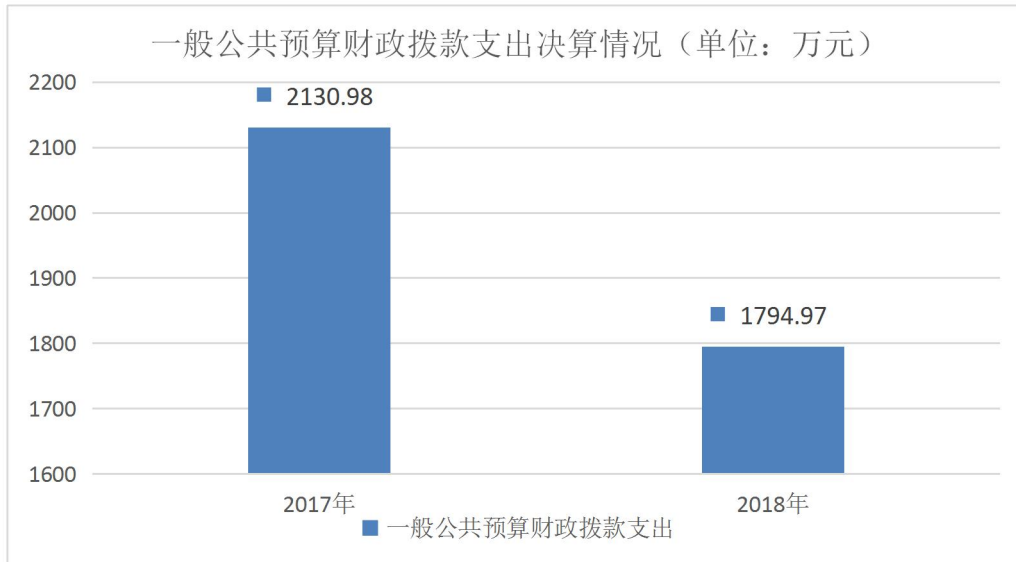


(图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)

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

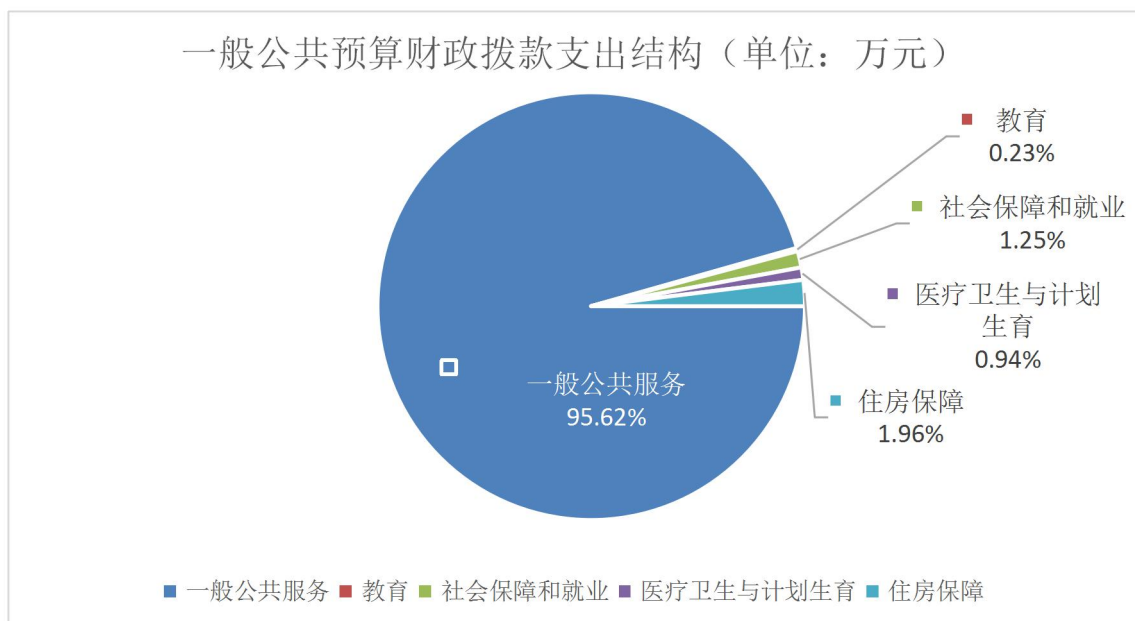
2018年一般公共预算财政拨款支出1794.97万元,占本年支出合计的100%。与2017年相比,一般公共预算财政拨款减少336.01万元,下降15.77%。主要变动原因是财政委托业务执行支出减少111.38万元和其他基本建设执行支出减少173.04万元,其他各项减少51.59万元。



(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

2018 年一般公共预算财政拨款支出 1794.97 万元, 主要用于以下方面: 一般公共服务 (类) 支出 1716.29 万元, 占 95.62%; 教育 (类) 支出 4.19 万元, 占 0.23%; 社会保障和就业 (类) 支出 22.38 万元, 占 1.25%; 医疗卫生与计划生育 (类) 支出 16.84 万元, 占 0.94%; 住房保障 (类) 支出 35.27 万元, 占 1.96%。



(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

2018年一般公共预算支出决算数为1794.97万元，完成预算75.44%。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126.96万元，完成预算42.32%，决算数小于预算数的主要原因是部分项目购买服务费用未进行结算，结转至下年支付。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算为286.75万元，完成预算91.49%，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支出，未产生会议费及公务接待费。

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1301.09万元，完成预算77.64%，决算数小于预算数的主要原因是部分购买服务费用结转至下年继续支付。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：支出决算为1.5万元，完成预算100%。

5. 教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）：支出决算为4.18万元，完成预算36.34%，决算数小于预算数的主要原因是本年度只举办了一期培训，其他培训计划因当年工作调整暂未实施。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为22.38

万元，完成预算 100%。

6. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 14.45 万元，完成预算 100%。

7. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 2.39 万元，完成预算 100%。

8. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 19.75 万元，完成预算 100%。

9. 住房保障（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：支出决算为 15.52 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

2018 年一般公共预算财政拨款基本支出 300.47 万元，其中：

人员经费 244.51 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、购房补贴等。

公用经费 55.96 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、工会经费、福利费、其他交通费用、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

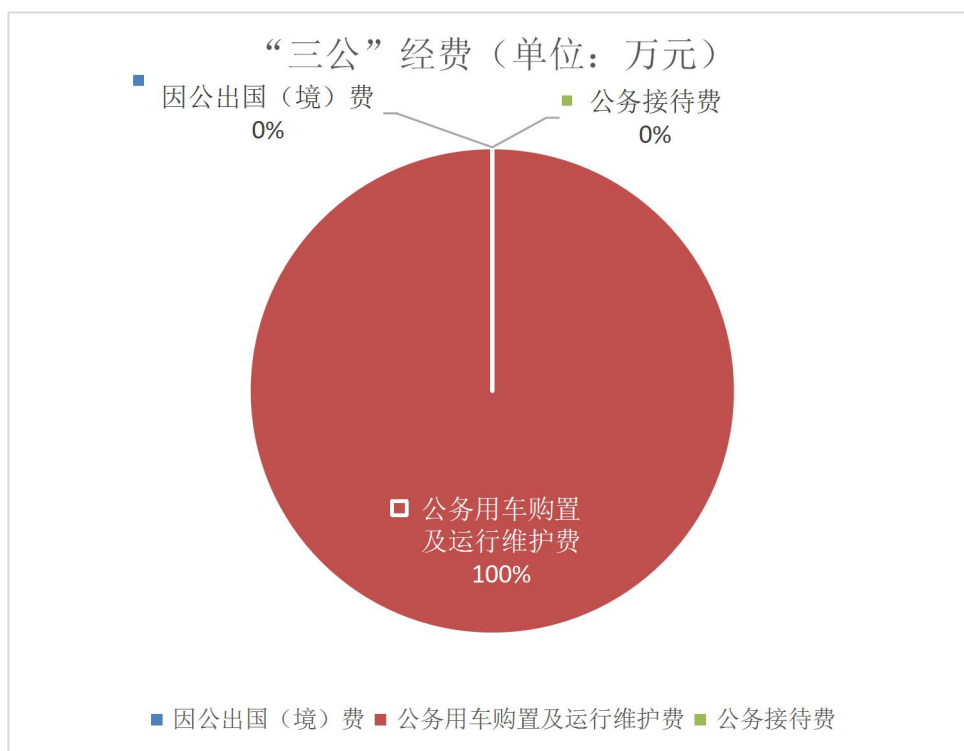
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算为 2.73 万元，

完成预算 44.03%，决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是本年度未发生公务接待，公务用车使用频率降低。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年“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；公务用车购置及运行维护费支出决算 2.73 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元。具体情况如下：



（图 8：“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。
2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.73 万元，完成预算 52.50%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2017 年减少 2.47 万元，下降 47.50%。主要原因是本年度公务用车使

用频率降低。

其中：公务用车购置支出 0 万元。

公务用车运行维护费支出 2.73 万元。主要用于外出评审（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 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018 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

2018 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

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“财政投资评审委托业务费”项目和“财政投资评审劳务费”项目开展了预算事前绩效评估，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梳理填报。

本部门按要求对 2018 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，评审中心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，自评得分为 81.8 分（满分 100 分）。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、机构正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）项目绩效目标完成情况。

本部门在 2018 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 1357.7 万元，执行数为 989.30 万元，完成预算的 72.87%。通过项目实施，为财政预算管理提供了技术支撑，节约财政资金，提高了资金使用效率，发现的主要问题：预算编制不准确，年末结余资金较大。下一步改进措施：强化项目前期评估，提前做好详细的年度评审业务计划，提高预算编制的准确性和合理性。

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 230 万元，执行数为 189.27 万元，完成预算的 82.29%。通过项目实施，为财政预算安排提供决策参考，促进项目投资准确合理，发现的主要问题：执行进度偏慢，且在各月份之间分布不均。下一步改进措施：长期关注预算执行进度，继续探索与完善购买评审（评价）服务的付费机制，加快预算执行。

项目支出绩效目标完成情况表

(2018 年度)

项目名称		财政投资评审委托业务费			
预算单位		619901-四川省财政投资评审中心			
预算执行情况(万元)	预算数:	1357.7	执行数:	989.30	
	其中-财政拨款:	1357.7	其中-财政拨款:	989.30	
	其它资金:	0	其它资金:		
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	项目需要开展的主要工作即评审任务由财政厅和发改委安排, 由于没有计划, 力争应评尽评。接近3年实际安排工作预计完成估算评审20亿元以上, 预算评审60亿元以上, 其他专项20次以上。			项目需要开展的主要工作即评审任务由财政厅和发改委安排, 由于没有计划, 力争应评尽评。接近3年实际安排工作预计完成估算评审20亿元以上, 预算评审60亿元以上, 其他专项20次以上。	
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)
完成情况	项目完成指标	数量指标	绩效评价	≥40类	43类
完成情况	项目完成指标	数量指标	委托机构	6个	4个
完成情况	项目完成指标	数量指标	评审金额	≥80亿元	161.82亿元

完成情况	项目完成指标	质量指标	评审（评价）结论合格率	95%	100%
完成情况	项目完成指标	时效指标	完成时限	95%	100%
完成情况	效益指标	社会效益指标	对预算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。	评审结论及报告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。
完成情况	满意度指标	满意度指标	委托对象满意度	90%	90%

项目支出绩效目标完成情况表
(2018 年度)

项目名称		财政投资评审劳务费		
预算单位		619901-四川省财政投资评审中心		
预算执行情况（万元）	预算数：	230	执行数：	189.27
	其中-财政拨款：	230	其中-财政拨款：	189.27
	其它资金：	0	其它资金：	0
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。	

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)
完成情况	项目完成指标	数量指标	长期聘用人员	5 人	5 人
完成情况	项目完成指标	数量指标	购买服务人员	3 人	3 人
完成情况	项目完成指标	数量指标	聘用专家及网员	635 人	382 人
完成情况	项目完成指标	数量指标	评审（评价）项目	≥50 个	147 个
完成情况	项目完成指标	数量指标	评审（评价）金额	≥10 亿元	24.63 亿元
完成情况	项目完成指标	质量指标	评审结论合格率	95%	100%
完成情况	项目完成指标	时效指标	按照业务委托单位要求，基本完成上报时限。	95%	100%
完成情况	效益指标	经济效益指标	为财政预算安排提供决策参考，促进项目投资准确合理。	90%	评审结论及报告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。
完成情况	满意度指标	满意度指标	委托对象满意度	90%	90%

（三）部门开展绩效评价结果。

本部门按要求对 2018 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部门 2018 年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年，评审中心机关运行经费支出 55.96 万元，比 2017 年增加 1.20 万元，增长 2.19%。主要原因是本年度举办了全省评审系统培训，培训费小幅增长。

（二）政府采购支出情况

2018 年，评审中心政府采购支出总额 1174.62 万元，其中：政府采购货物支出 2.73 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 1171.89 万元。主要用于购买协作评审服务。授予中小企业合同金额 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，评审中心共有车辆 1 辆，其中：一般公务用车 1 辆。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）。

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. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 经营收入：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取得的收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6. 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。

7. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8. 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。

9. 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发展与改革事务支出。

10. 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。

11. 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。

12. 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。

13. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：指反映财政部门集中安排的行政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，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

14. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）公务员医疗补助（项）：指反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

15. 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。

16. 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。

11. 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。

12. 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。

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. “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。

15. 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 2018 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“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。

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 2018 年底，评审中心实有编制人员 17 人，其中参照公务员法管理人员 15 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。

中心 2018 年全年收入总额 2418.29 万元，其中：财政拨款收入 1995.10 万元，上年结转 423.19 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

中心 2018 年全年支出总额 1794.97 万元，其中：工资福利支出 244.52 万元，商品和服务支出 1415.65 万元，其他基本建设支出 126.96 万元，资本性支出 7.84 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）

2018 年，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 2018 年重点工作计

划，按照相关要求制定了整体部门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）目标完成（10分）

2018年，中心针对一般公共预算项目支出开展了绩效管理，共编制绩效目标2个，涉及财政资金1587.7万元。其中，针对财政投资评审委托业务费的绩效评价事项主要为对购买（评审）评价服务的绩效考核，对协作评审机构履约能力、工作质量、评审工作纪律、评审服务态度等设置了考核指标，并按照考核结果支付委托评审费用。针对财政投资评审劳务费的绩效评价事项主要为对协作评审人员能力素质、工作质量、责任意识等进行考核，并按照考核结果支付劳务费。这两个部门项目均已完成了预期绩效目标，为财政预算安排提供决策参考，促进项目投资准确合理。

（3）编制准确（9.41分）

中心根据《四川省财政厅关于编制省级部门2018-2020年支出规划和2018年部门预算的通知》（川财预〔2017〕104号）文件，认真做好2018年预算编制工作，一是严格执行收入预算编制口径，二是根据定员和人员经费标准、日常公用经费定额计算确定基本支出预算，三是结合部门年度工作计划和发展需求，合理预测基本支出和项目支出预算计划，保证了预算编制的真实、完整。2018年，中心年度预算总额2811.96万元，绩效监控调整取消额0万元，预算结余注销

额 166.32 万元，预算编制准确率为 94.09%，基本保证了预算编制的科学性和合理性。

2. 预算执行

(1) 支出控制 (9.85 分)

2018 年，中心公用经费及非定额公用支出年初预算 73.77 万元，年末决算 70.96 万元，预决算偏差率为 3.81%，高于全省平均水平 0.82%。

(2) 动态调整 (0 分)

2018 年，中心绩效监控调整取消额 0 万元，预算结余注销额 166.32 万元，预算动态调整不够到位。

(3) 执行进度 (5.85 分)

2018 年，中心 1-6 月部门预算执行进度为 25%，1-9 月部门预算执行进度为 40%，1-11 月部门预算执行进度为 44%。

3. 完成结果。

(1) 预算完成 (7.42 分)

2018 年年末，中心年初预算 2418.29 万元，决算支出 1794.97 万元，预算执行进度 74.22%。

(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) 绩效结果应用

1. 信息公开 (8 分)

中心按照财政厅相关要求，通过四川省财政厅网站对2018年部门预算情况进行了公开，部门绩效目标随同预算公开；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（8分）

上一年度，中心未作为重点评价部门接受绩效评价，不涉及整改问题。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

总体来讲，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管理，自评得分78.53分（满分96分），按百分制折算后得分为81.8分（满分100分）。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、机构正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。

（三）存在问题。

1. 项目支出预算编制不准确。

中心编制的项目支出预算主要用于购买评审（评价）服务、聘用协作评审专家，保障财政厅和省发改委安排的评审任务的完成，而当年的评审任务是由主管部门根据当年项目及资金安排情况和实际需要下达，评审项目类别、数量、金

额和评审要求等均难以预计，在年初时缺乏相应的计划性，导致在编制预算时无法准确预估，造成2018年委托业务支出年末结余资金较大。

2. 预算执行进度不均衡。

2018年，中心1-12月部门预算执行率为74.22%，其中公用经费及非定额公用支出预算执行率为96.19%，项目支出预算执行率仅为67.09%。从分月来看，基本支出达到了均衡预算支出的目标，但是项目支出的执行进度在各月份之间分布不均，前慢后快。其中，项目支出中的财政委托业务支出执行进度偏慢，主要是因为中心开展的评审任务集中在2-4季度，同时根据任务完成进度支付购买中介服务费用，而多数项目支出结算时间主要集中在4季度，因此影响了部门总体预算执行进度。

3. 预算动态监控不及时。

2018年，中心的部门绩效监控调整取消额为零，年末结余注销金额较大，在执行过程中未能及时监控预算执行动态，根据实际发生与合理估计的评审业务情况做出有效动态调整，降低了财政资金的使用效能。

（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，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，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。

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. 及时监控调整预算。

在预算执行过程中，中心将长期关注预算执行进度，提高财政资金的使用效率。在中期评估时，中心将根据已发生的评审业务情况合理预计未来的工作任务开展情况，及时调整取消富余资金。

2019 年度省级部门整体支出绩效评价指标体系（适用于无专项预算的部门）

绩效指标			指标分值	指标解释	计分标准	自评得分
一级指标	二级指标	三级指标				整体评价
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。	1. 绩效目标编制要素完整的，得 5 分，否则酌情扣分。 2. 绩效指标细化量化的，得 5 分，否则酌情扣分。	10
		目标完成	10	评价部门绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。	以项目完成数量指标为核心，评价项目实际完成情况是否达到预期绩效目标，指标得分=达到预期绩效目标的部门项目个数/纳入绩效目标管理的部门预算项目个数*10	10
		编制准确	10	评价部门年初预算编制是否科学准确。	指标得分=（年度预算总额-绩效监控调整取消额-预算结余注销额）÷年度预算总额*10 其中：年度预算总额是指省级年初预算与执行中追加预算（不含当年中央专款）总和	9.41

	预算执行 (30分)	支出控制	10	评价部门公用经费及非定额公用支出控制情况。	<p>计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度</p> <p>1. 预决算偏差程度在 10%以内的，得 5 分。偏差度在 10%-20%之间的，得 3 分，偏差度超过 20%的，不得分。</p> <p>2. 预决算偏差程度与全省平均水平进行比较，偏差度低于平均水平的，得 5 分，高于全省平均水平的，按照与平均水平差异扣分。</p>	9.85
		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。	<p>指标得分=部门绩效监控调整取消额÷(部门绩效监控调整取消额+预算结余注销额)*10</p> <p>当部门绩效监控调整取消额与结余注销额之和为零时，得满分。</p>	0
		执行进度	10	评价部门在 6、9、11 月的预算执行情况。	<p>部门预算执行进度在 6、9、11 月应达到序时进度的 80%、90%、95%，即实际支出进度分别达到 40%、67.5%、82.5%。</p> <p>6、9、11 月部门预算执行进度达到量化指标的分别得 3、4、3 分，未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。</p>	5.85

	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。	部门预算项目 12 月预算执行进度达到 100% 的, 得 10 分, 未达 100% 的, 按照实际进度量化计算得分。	7.42
		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。	依据上一年度审计监督、财政检查结果, 出现部门预算管理方面违纪违规问题的, 每个问题扣 0.5 分, 直至扣完。	10
绩效结果应用 (20分)	自评质量 (4分)	自评准确	4	评价部门整体支出自评准确率。	部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在 5% 以内的, 不扣分; 在 5%-10% 之间的, 扣 1 分, 在 10%-20% 的, 扣 2 分, 在 20% 以上的, 扣 4 分。	/
	信息公开 (8分)	目标公开	4	评价部门绩效目标是否按要求向社会公开。	按要求随同预算公开的, 得 4 分。	4
		自评公开	4	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。	按要求随同决算公开的, 得 4 分。	4

	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。	针对绩效管理过程中（包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价）提出的问题，发现一处未整改的，扣1分，直至扣完。	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。	部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的，得满分，否则不得分。	4
合计得分						78.53

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