

附件 4

2020 年度
四川省巴中市财政投资评
审中心单位决算

目录

公开时间：2021年9月17日

第一部分 单位概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
第二部分 2020年度单位决算情况说明.....	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	10
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.....	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	12
十、其他重要事项的情况说明.....	13
第三部分 名词解释.....	16
第四部分 附件.....	18
附件 1.....	18
第五部分 附表.....	23
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、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第一部分 单位概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

巴中市财政投资评审中心（以下简称“评审中心”）主要职责任务是：承担国家、省、市安排的政府性投资项目的概（预）算、决（结）算的评审任务；部分财政性资金使用专项核查；开展政府性投资项目前期绩效评估和后期绩效评价工作；制定使用市级财政性资金项目评审和绩效考核管理办法、评审操作规程、项目支出标准等。

（二）2020年重点工作完成情况

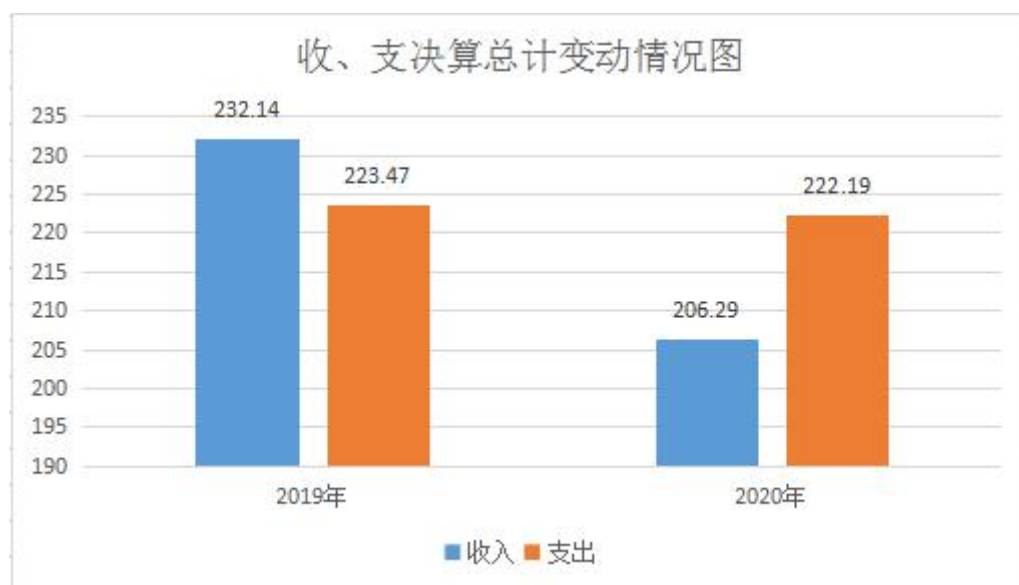
始终坚持科学、公正、求实、创新的原则，把握评审重点、执行评审规范、创新评审方式、狠抓评审质量，有效控制了政府投资项目造价，为财政部门核定项目支出预算和加强项目资金监管提供了有力的技术支撑。2020全年共评审房建、装饰装修、市政、道路、桥梁、水利、地灾、信息化建设等方面的概算及预算项目120个，送审金额50.56亿元，审定金额47.11亿元，审减3.45亿元，审减率6.8%。其中预算评审项目108个，送审金额6.1亿元，评审金额4.8亿元，审减1.3亿元，审减率达21.3%。积极配合市财政局财政监督与绩效管理科参与市级部门整体绩效评价和部分项目专项核查。

第二部分 2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度，收入总计 206.29 万元，支出总计 222.19 万元。与 2019 年相比，收入总计减少 25.85 万元，下降 11.13%。支出总计减少 1.28 万元，下降 0.57%。主要变动原因是 2019 年财政投资委托业务增多，当年评审项目经费于 2020 年支出，同时 2020 年新增编外辅助性专业技术人员 4 名。

（图 1：收、支决算总计变动情况图）（单位：万元）

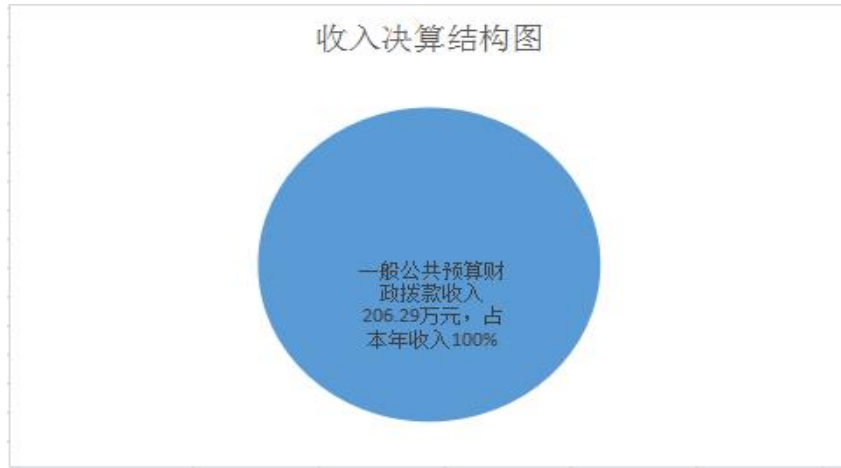


二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 206.29 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 206.29 万元，占 100%。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单

位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

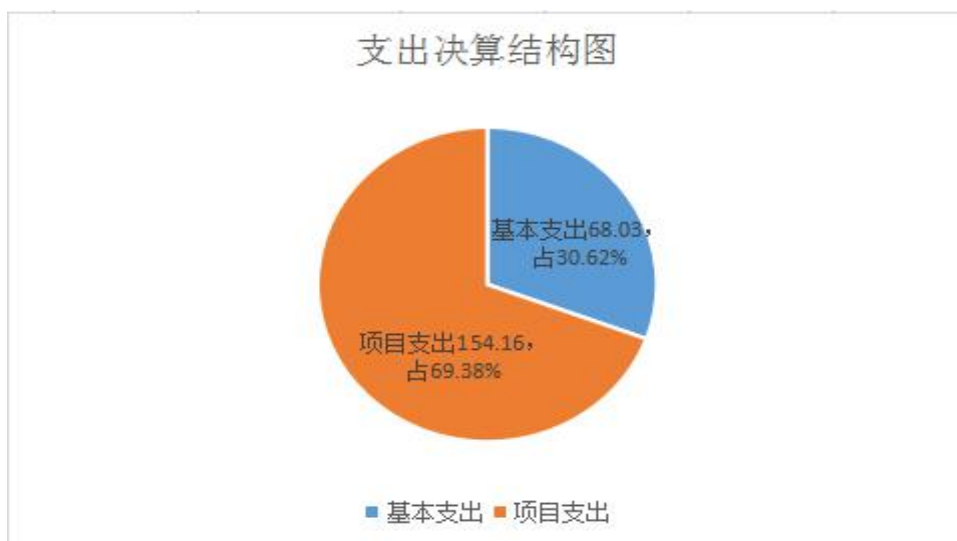
（图 2：收入决算结构图）（单位：万元）



三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 222.19 万元，其中：基本支出 68.03 万元，占 30.62%；项目支出 154.16 万元，占 69.38%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

（图 3：支出决算结构图）（单位：万元）

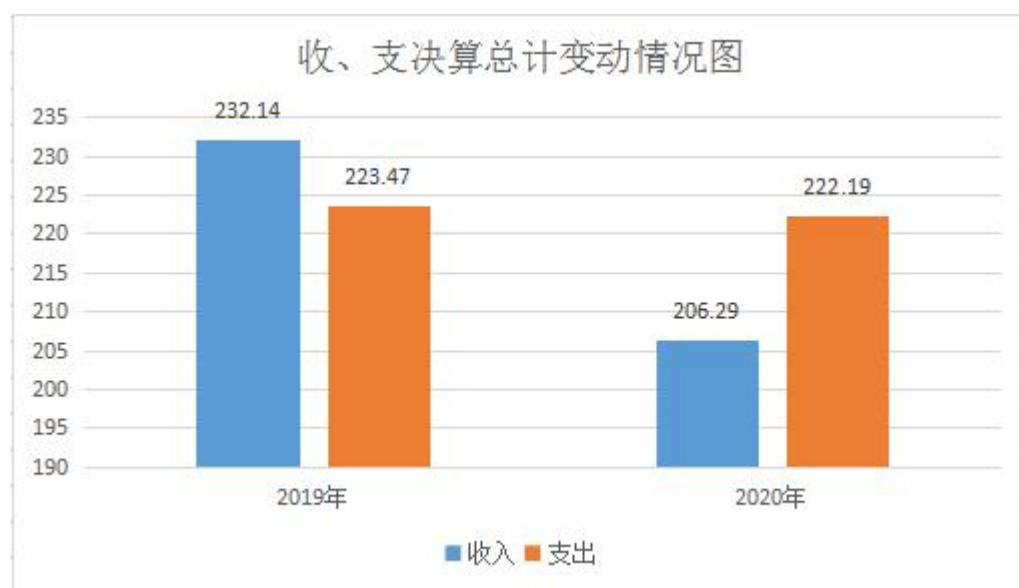


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度，收入总计 206.29 万元，支出总计 222.19 万元。与 2019 年相比，收入总计减少 25.85 万元，下降 11.13%。支出总计减少 1.28 万元，下降 0.57%。主要变动原因是 2019 年财政投资委托业务增多，当年评审项目经费于 2020 年支出，同时 2020 年新增编外辅助性专业技术人员 4 名。

（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

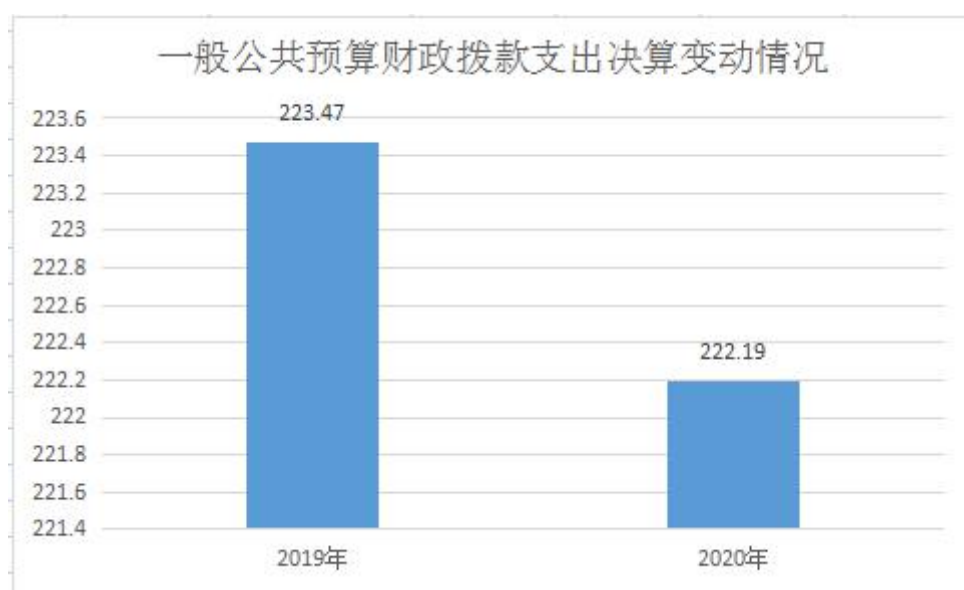
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 222.19 万元，占本年支出合计的 100%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨

款减少 1.28 万元，下降 0.57%。主要变动原因是 2019 年财政投资委托业务增多，当年评审项目经费于 2020 年支出；2020 年新增编外辅助性专业技术人员 4 名。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

（单位：万元）

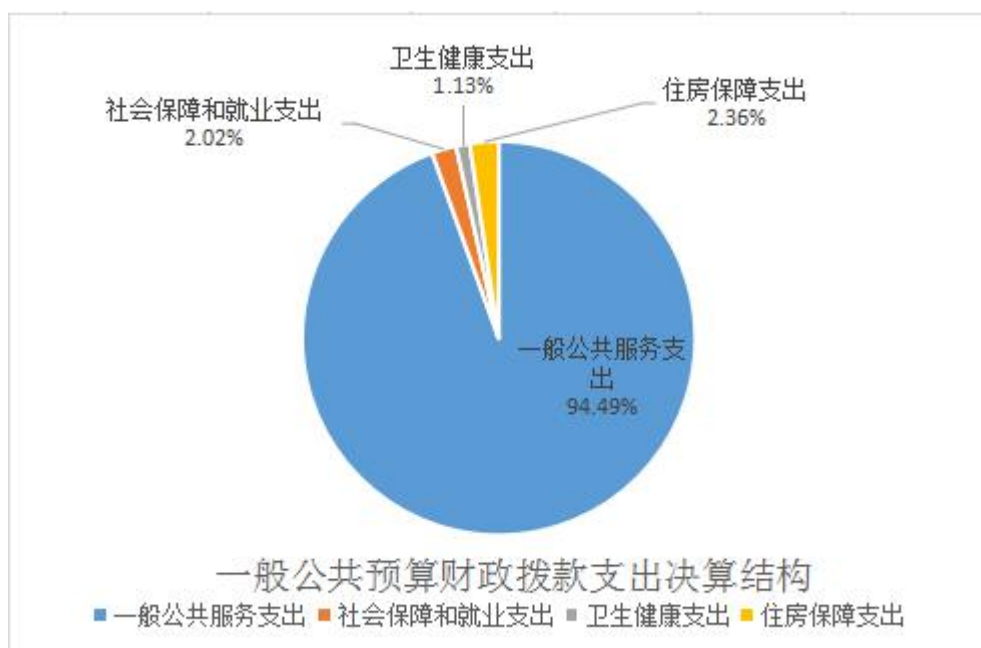


（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 222.19 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务（类）支出 209.95 万元，占 94.49%；教育支出（类）0 万元，占 0%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 4.5 万元，占 2.02%；卫生健康支出 2.5 万元，占 1.13%；住房保障支出 5.24 万元，占 2.36%。

(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构)

(单位：万元)



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 222.19，完成预算 99.85%。其中：

1. 一般公共预算服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为 55.79 万元，完成预算 99.93%，决算数小于预算数的主要原因是 2020 年增资，工资和保险预算有结余。

2. 一般公共预算服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：支出决算为 154.16 万元，完成预算 99.83%，决算数小于预算数的主要原因是公务接待和党建活动减少，公务接待和党建活动经费预算有结余。

3. 社会保障和就业（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 4.5

万元，完成预算 100%。

4. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 2.5 万元，完成预算 100%。

5. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 5.24 万元，完成预算 99.43%，决算小于预算的原因是 2020 年增资，住房公积金预算有结余。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 55.79 万元，其中：

人员经费 44.39 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 11.4 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、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、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

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

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为4.07万元，完成预算94.65%，决算数小于预算数的主要原因是逗硬贯彻落实中央八项规定和四川省委省政府十项规定、巴中市委市政府九项规定要求，厉行节约，从严控制“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020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，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算3.9万元，占95.82%；公务接待费支出决算0.17万元，占4.18%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）

（单位：万元）



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 3.9 万元,完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2019 年增加 0.3 万元,增长 8.33%。主要原因是 2020 年评审项目用车增加,公务用车的燃料费、维修费等有所增加。

其中:**公务用车购置支出 0 万元**。截至 2020 年 12 月底,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 3.9 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 0.17 万元,完成预算 42.5%。公务接待费支出决算比 2019 年增加 0.17 万元。主要原因是接待外市评审中心到巴中考察学习评审业务。其中:

国内公务接待支出 0.17 万元,主要用于接待外市到巴中考察学习评审业务开支的用餐费。国内公务接待 2 批次,10 人次(不包括陪同人员),共计支出 0.17 万元,具体内容包 括:接待外市评审中心人员 0.17 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020 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

2020 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

2020年，机关运行经费支出0万元。

（二）政府采购支出情况

2020年，政府采购支出总额0万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，评审中心共有车辆1辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是用于开展执行公务活动、开展专项核查、开展评审项目、开展绩效评价等保障用车。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，本单位在年初预算编制阶段，组织对6个项目（1.党建工作经费 2.机关物业管理及水电气费 3.脱贫攻坚工作经费 4.网络运行维护费 5.公务接待费 6.评审专家工作经费）开展了预算事前绩效评估，对6个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效目标完成情况自评。

1. 项目绩效目标完成情况。

本单位在2020年度单位决算中反映“评审专家工作经费”等1个项目绩效目标实际完成情况。

(1) “评审专家工作经费”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 133 万元，执行数为 133 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，全面完成了市级各部门呈报的各项评审任务，为市级财政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：年中预算执行进度较慢、绩效目标设置还需完善。下一步改进措施：加强业务安排的计划性，增强绩效目标设置的合理性。

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		评审专家工作经费			
预算单位		巴中市财政投资评审中心			
预算执行情况 (万元)	预算数:	133 万元		执行数:	133 万元
	其中-财政拨款:	133 万元		其中-财政拨款:	133 万元
	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	
	按时按质完成政府性投资项目的评审任务，确保项目的顺利实施并有效节约投资成本。			按时按质完成政府性投资项目的评审任务，确保项目的顺利实施并有效节约投资成本。	
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	评审项目数量	85 个	120 个
	项目完成指标	数量指标	参与检查人次、机构	15 家机构/年	15 家
	项目完成指标	质量指标	评审质量	符合《建筑工程工程量清单计价规范》《四川省工程造价定额》等国家行业标准	符合

项目完成指标	时效指标	评审项目完成实效	规定时限内完成	按时完成
效益指标	经济效益	为政府节约投资	》 1.4 亿元	3.45 亿元
效益指标	经济效益	项目预算评审审减率	》 10%	21.3%
效益指标	社会效益	优化营商环境	大幅加快项目建设进度	大幅加快项目建设进度
效益指标	可持续影响	提升评审专业队伍	招聘编外辅助性岗位专业技术人员 6 名	招聘编外辅助性岗位专业技术人员 4 名
满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	》 95%	》 95%

2. 单位绩效评价结果。

本单位自行组织对“评审专家工作经费”项目开展了绩效评价，从评价情况来看已按时按质完成政府性投资项目的评审任务，确保项目的顺利实施并有效的节约了投资成本，提高了资金使用效益。

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。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…（收入类型）等。

5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

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)财政事务(款)事业运行(项)：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

10. 一般公共服务(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项)：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出，如评

审专家工作经费的支出等。

11. 社会保障和就业(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。

12. 卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

13. 住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):反映行政事业单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

14. 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。

15. 项目支出:指在基本支出之外为完成特定事业发展目标所发生的支出。

16. “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。

第四部分 附件

附件 1

巴中市财政投资评审中心 2020 年单位 整体支出绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成。巴中市财政投资评审中心系巴中市财政局下属副县级事业单位。

（二）机构职能。评审中心主要承担国家、省、市安排的政府性投资项目的概（预）算、决（结）算的评审任务；部分财政性资金使用专项核查；开展政府性投资项目前期绩效评估和后期绩效评价工作；制定使用市级财政性资金项目评审和绩效考核管理办法、评审操作规程、项目支出标准等。

（三）人员编制概况。2020 年年末在职在编人数 4 人，编外辅助性岗位专业技术人员 4 人，长期聘用专业技术人员 5 人。

二、单位财政资金收支情况

（一）单位财政资金收入情况

2020 年本年收入合计 206.29 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 206.29 万元，占 100%。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单

位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

（二）单位财政资金支出情况

2020 年本年支出合计 222.19 万元，其中：基本支出 68.03 万元，占 30.62%；项目支出 154.16 万元，占 69.38%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 209.95 万元，占 94.49%；教育支出（类）0 万元，占 0%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 4.5 万元，占 2.02%；卫生健康支出 2.5 万元，占 1.13%；住房保障支出 5.24 万元，占 2.36%。

三、单位整体预算绩效管理情况

（一）单位预算管理

2020 年以来，面对突如其来的新冠肺炎疫情冲击，全市财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻落实市委、市政府重大决策部署，紧扣积极的财政政策，坚持稳中求进工作总基调，着力强化财政政策和资金保障，提质增效，促进经济持续回暖向好，为夺取疫情防控和经济社会发展“双胜利”提供了坚实的财政保障。2020 年，评审中心根据自身职能职责，积极自身技术专长优势，加强项目管理，努力提高评审质量，最大限度节约财政资金，为部门和领导科学决策提供强有力的技术支撑。

1. 按照 2020 年单位预算编审要求，根据评审中心职能

职责,结合中长期规划和年度工作计划,明确了年度主要工作任务及年度内履职所要达到的总体产出和效果,认真填报了评审中心整体支出绩效目标,介绍项目概况,设定年度绩效数量指标、成本指标、效益指标等,详实反映了各项目工作任务、达到的效果等。

2.按照预算绩效管理办法要求,认真组织开展本单位的绩效监控工作,对项目进度、预算执行、投入产出、各项效益的阶段完成情况进行动态跟踪监控,进一步明确项目完成目标可能性及时间。

(二) 结果应用情况

2020年我中心对单位预算绩效管理工作开展情况认真进行了自查自评。绩效评价自查开展重点覆盖项目支出,将评价结果作为预算安排的重要依据,参照项目年度预算执行情况、“三年滚动规划”执行情况,统筹项目支出需求,优化财政资金配置,不断强化绩效理念,推动评审中心单位整体绩效管理水平的不断提升。市财政局财政监督与绩效管理科委托第三方机构对我中心的项目支出进行了绩效评价,我中心项目支出绩效评价结果良好。

四、评价结论及建议

(一) 评价结论

2020年,我中心单位整体支出绩效评价自查自评结果良好,全年基本支出保证了单位的正常运行和日常工作的正常开展,项目支出保障了重点工作的开展,达到预期绩效

目标。

(二) 存在问题。

1. 绩效目标设定有待更科学更合理。
2. 年中项目预算执行进度较慢。
3. 内控制度建设不够完善。
4. 年初预算不够精细和完整。

(三) 改进建议。

针对存在的问题,我们将进一步科学设定绩效目标,加强预算执行管理。

1. 加强预算绩效管理。改进单位预算编制,夯实预算基础工作,提高预算编制质量。进一步加强单位的预算资金管理,减少预算资金使用的随意性,对预算的事前、事中、事后进行全过程控制,加大对预算编制与执行的监督管理力度,提高预算资金使用效率。同时,提高全体干部职工对预算资金使用效益的认识,把预算资金是否发挥使用效益与各岗位是否履职尽责相结合,将预算资金使用的效率和效益作为对各岗位人员工作考核评价的重要内容之一。

2. 加强项目实施监控。认真研究政策,加强项目绩效目标审核,力求科学合理;认真研究项目支出的执行,提早规划,确保项目顺利实施,提高财政资金的使用效益。

3. 提高财务核算的精细度,强化财务数据分析。将数据分析运用到预算安排、决算分析中来,为本单位的财务管理提供有力的数据支撑。

4. 完善内控制度。进一步加强内控制度建设，认真梳理细化工作流程及风险点，将各项财经法律、法规以及中央、省、市规章制度与经费支出衔接，实现预设标准、范围，做到提前预警控制。

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、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表