

2019 年度乐山市财政投资评审中心 决算

公开时间：2020 年 10 月 15 日

目录

第一部分 部门概况	4
一、基本职能及主要工作	4
（一）主要职能。	4
（二）2019 年重点工作完成情况。	4
二、机构设置	5
第二部分 2019 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
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况	8
(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况	9
(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况	10
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
(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明	11
(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明	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、其他重要事项的情况说明	13
(一) 机关运行经费支出情况	13
(二) 政府采购支出情况	13
(三) 国有资产占有使用情况	14
(四) 预算绩效管理情况	14
第三部分 名词解释	17
第四部分 附件	20
附件 1	20
一、部门(单位)概况	20
二、部门财政资金收支情况	21
三、部门整体预算绩效管理情况	21

四、评价结论及建议	22
第五部分 附表	27
一、收入支出决算总表	27
二、收入决算表	27
三、支出决算表	27
四、财政拨款收入支出决算总表	27
五、财政拨款支出决算明细表	27
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	27
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	27
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	27
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	27
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	27
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	27
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表	27
十三、国有资本经营预算支出决算表	27

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

乐山市财政投资评审中心主要工作职责：接受市财政局书面委托，开展政府投资项目预（概）算和竣工决（结）算评审，项目前期费用和合同、招标文件审查，政府性投资重

点项目财政财务监管，财政支出绩效评价，以及与评审项目直接相关的证据收集、监督检查等工作。

（二）2019 年重点工作完成情况。

项目评审。

1 至 12 月完成评审项目 748 个，送审总额 58.23 亿元，审定总额 51.78 亿元，审减 6.44 亿元，综合审减率 11.1%（其中结算审减 1.5 亿元），平均审减率与上年基本持平。

项目监管。

一是严格招标文件、合同的审核确认，1-12 月审核招标文件、合同 313 份，主要对招标文件、合同中与工程造价、投资控制、进度款支付、索赔等相关条款进行审查。二是积极参与隐蔽工程、设计变更的签证，严格按月巡查、按季检查，按期出具季度监管报告。三是严格工程进度款拨付审查。1-12 月完成工程进度款拨付审核 1022 笔，审核金额 14.45 亿元，核减不合理资金 9345 万元。

1. 绩效评价。

全年根据乐山市财政局安排，中心完成了井沙联网畅通工程、土地收储支出两个项目的绩效评价工作，涉及资金 4.13 亿元，并就项目实际实施与项目年度实施计划问题，在绩效评价报告中提出了评价建议意见。

二、机构设置

中心无下属机构，机构数量为 1。

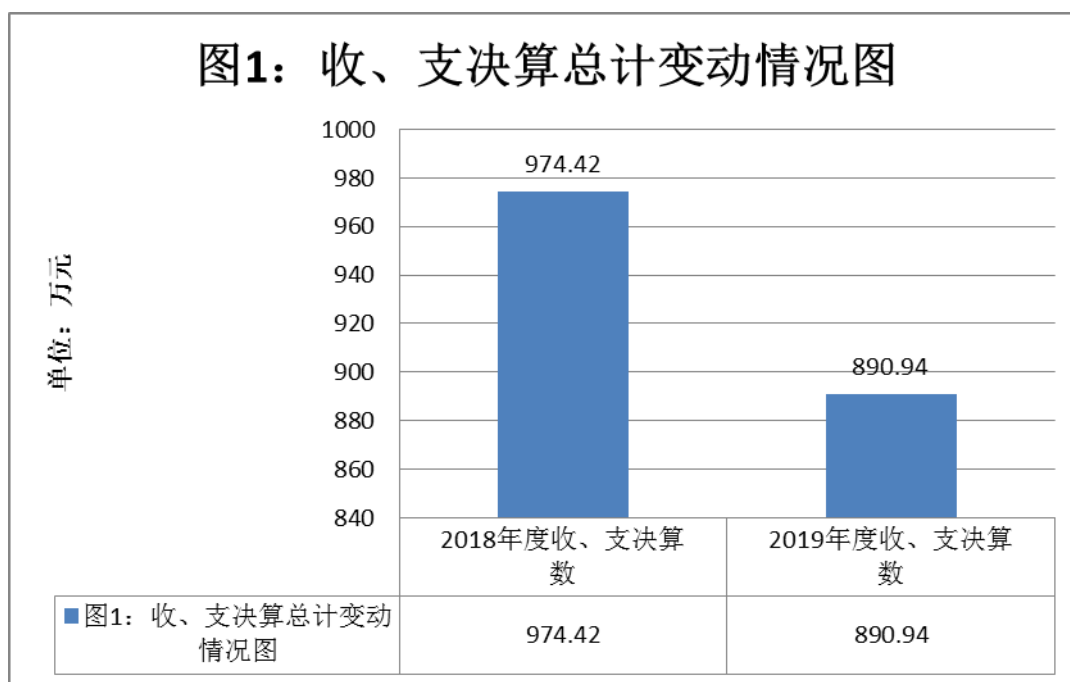
第二部分 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计 890.94 万元。与 2018 年相比，收、支总计各减少 83.48 万元，下降 8.57%。主要变动原因是由于本年在编事业人员减少 1 人，财政拨款减少，使基本

支出人员经费减少；委托业务费减少。

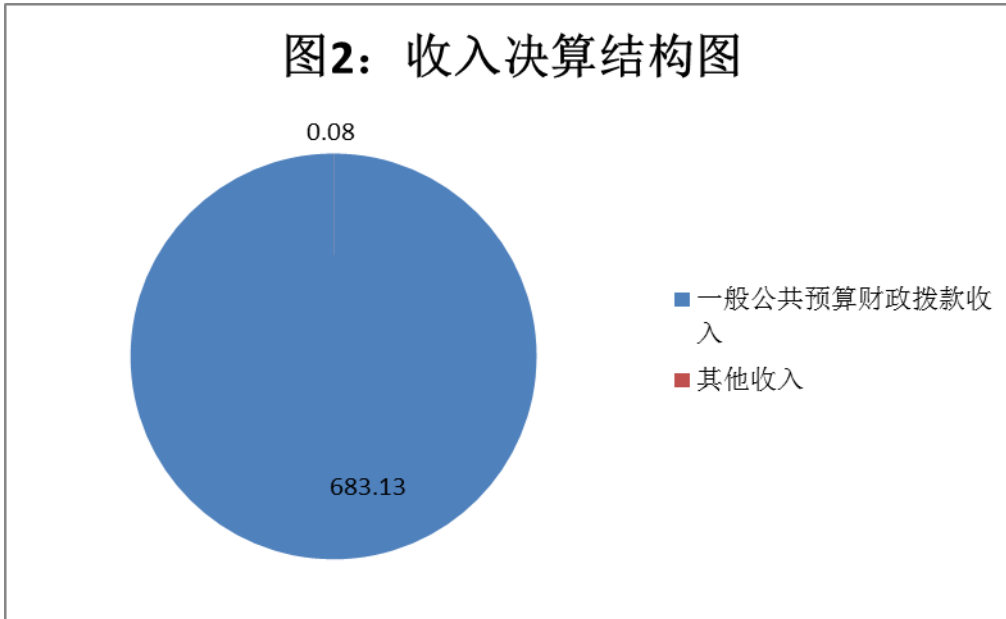
（图 1：收、支决算总计变动情况图）



二、收入决算情况说明

2019年本年收入合计683.21万元，其中：一般公共预算财政拨款收入683.13万元，占99.99%；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0.08万元，占0.01%。

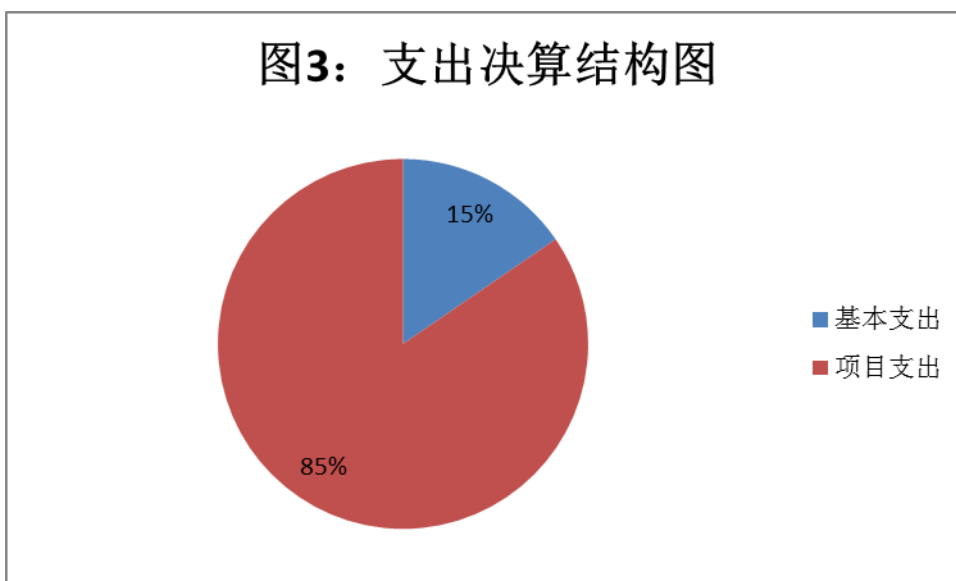
（图 2：收入决算结构图）



三、支出决算情况说明

2019年本年支出合计673.97万元，其中：基本支出104万元，占15.43%；项目支出569.97万元，占84.57%；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）

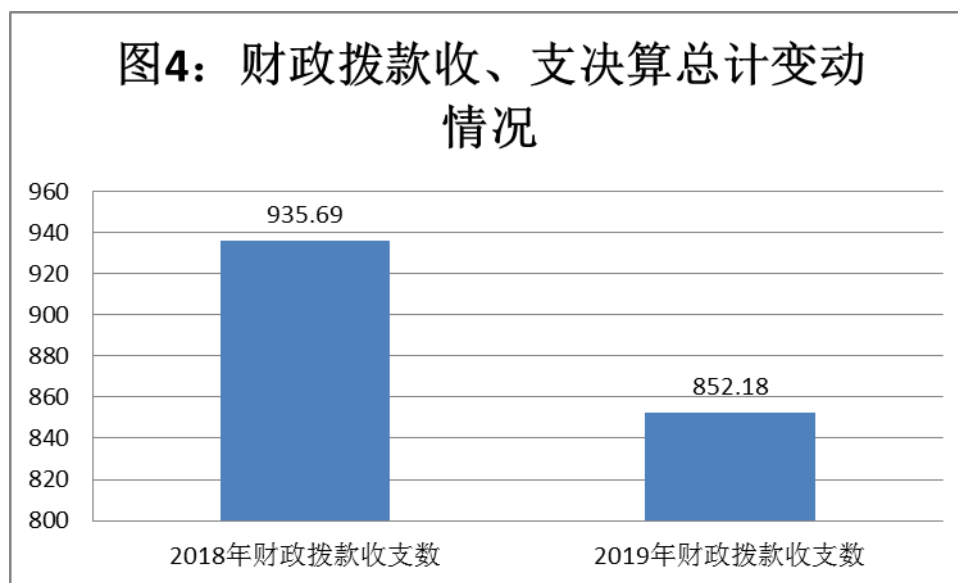


四

、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 852.18 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各减少 83.51 万元，下降 8.92%。主要变动原因是由于本年在编事业人员减少 1 人，财政拨款减少，使基本支出人员经费减少；委托业务费减少。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）



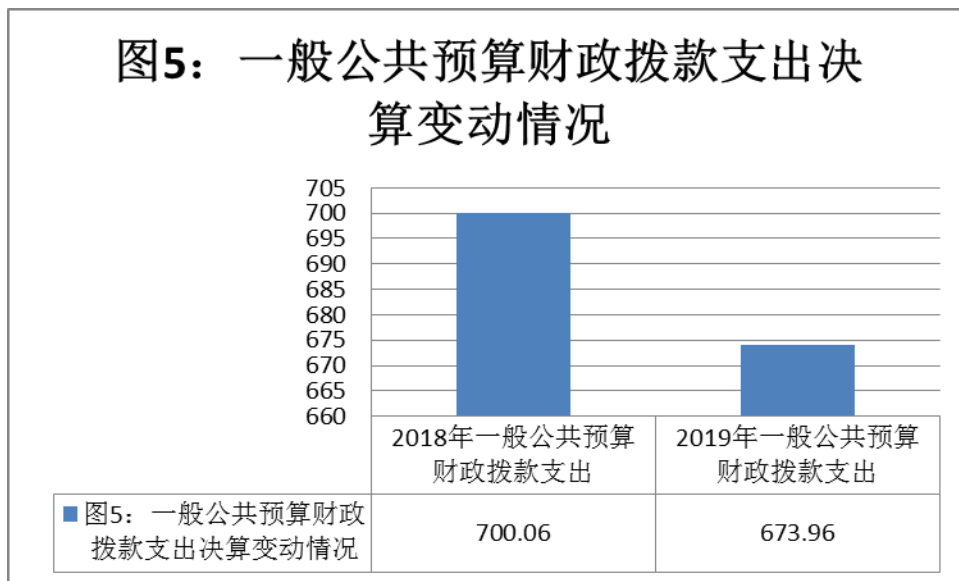
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 673.97 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增减少 26.09 万元，下降 3.73%。主要变动原因是财政事务支出减少。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

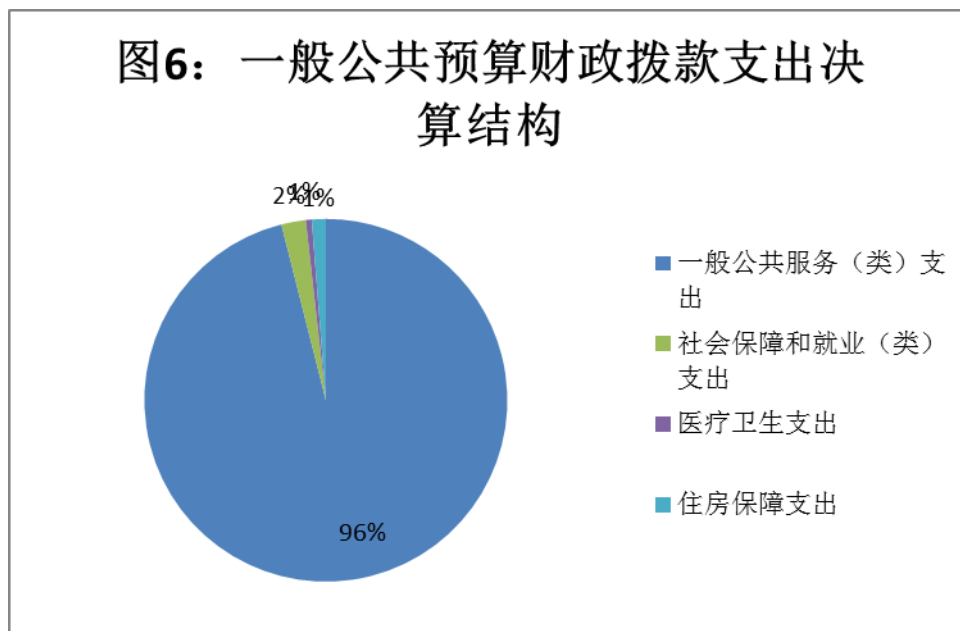
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况



(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673.97万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出647.39万元，占96.05%；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14.63万元，占2.17%；卫生健康支出3.55万元，占0.53%；住房保障支出8.40万元，占1.25%。

(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 年一般公共预算支出决算数为 673.97，完成预算 74.82%。其中：

1. 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 647.39 万元，完成预算 74.05%，决算数小于预算数的主要原因是主要为其他工资福利支出结余，预算安排用于支付评审人员绩效计件工资，而中心对评审人员计件绩效工资采用均衡滚动支付方式，评审人员完成一个项目的评审后，结算工资视金额大小在之后的几个月内分期发放，以避免因项目规模较大，当月结算金额过大的情况，故年末应发放数有部分会顺延到次年年初发放；另一方面，评审人员计件工资结算也取决于工程项目预结算送审时间，部分工程项目时间跨度大，或因为送审资料不全而形成项目积压，也会使评审人员计件工资顺延到次年结算。

2. 教育（类）：支出决算为 0 万元。

3. 科学技术（类）：支出决算为 0 万元。

4. 文化旅游体育与传媒：支出决算为 0 万元。

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、机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 14.63 万元，完成预算 100%。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 3.55 万元，完成预算 100%。

7. 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 8.40 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 104 万元,其中:

人员经费 96.77 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 7.23 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

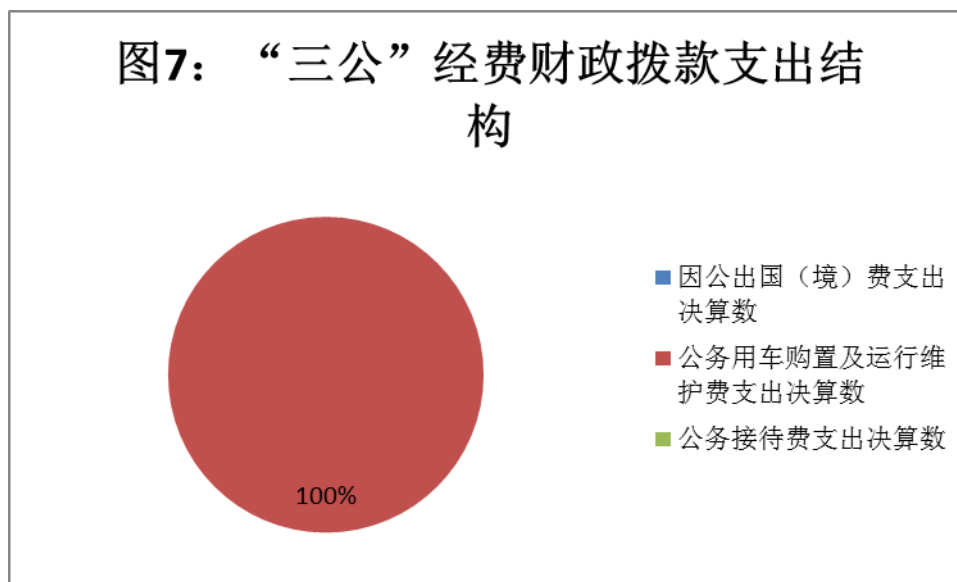
2019 年“三公”经费财政拨款支出决算为 7.04 万元,完成预算 64%,决算数小于预算数(或与预算数持平)的主要原因是厉行节约,减少不必要的开支。

(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 0 万元,占 0%;公务用车购置及运行维护

费支出决算 7.04 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）



因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2018 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 7.04 万元，完成预算 64%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2018 年增加 0.19 万元，增长 2.77%。主要原因是本年车辆维修费用有少许增加。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，金额 0 元。截至 2019 年 12 月底，单位共有公务用车 3 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、执法执勤用车 0 辆、业务用车 3 辆。

公务用车运行维护费支出 7.04 万元。主要用于出评审、监管项目现场，驻村帮扶（具体工作）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，完成预算 0%。公务接待费支出决算比 2018 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

其中：国内公务接待支出 0 万元，主要用于……（执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等）。国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 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，评审中心运行经费支出 0 万元，比 2018 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%（或与 2018 年决算数持平）。

（二）政府采购支出情况

2019 年，政府采购支出总额 0 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 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采

购支出总额的 0%。

（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3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0辆、业务用车3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）。

（四）预算绩效管理情况。

1. 项目绩效目标完成情况。

“投资评审和监管”项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 579.13 万元，执行数为 569.97 万元，完成预算的 98.42%。项目经费用于中心主要工作职责，即：接受市财政局书面委托，主要负责对政府性投资项目概预（概）算和竣工结算进行评价与审查，对政府性投资重点项目进行财政财务监管，对财政性资金投资项目资金使用情况专项核查，征地拆迁、棚改项目安置结算审核等。

评审中心 2019 年完成评审项目 748 个，送审总额 58.23 亿元，审定总额 51.78 亿元，审减 6.44 亿元，综合审减率 11.1%，圆满完成全年评审项目数、项目总额和目标审减率绩效目标，为财政节约了大量资金。

全年根据乐山市财政局安排，中心完成了井沙联网畅通工程、土地收储支出两个项目的绩效评价工作，涉及资金 4.13 亿元，圆满完成了当年下达的绩效评价任务。同时，受市财政局委托，监管省、市级重大政府性投资项目，通过审核并确认招标文件、合同、参与隐蔽工程现场审验、设计变

更签证确认、实行月度巡查、季度检查制度（覆盖面 100%）、及时出具季度监管报告等监管措施，提高财政资金使用效果；审核并确认招标文件、合同，审核工程进度款拨付申请，核减不合理支出，实现了较大经济、社会效益。

项目支出绩效目标完成情况表
(2019 年度)

项目名称		投资评审和监管			
预算单位		乐山市财政投资评审中心			
预算执行情况 (万元)	预算数:	579.13	执行数:	569.97	
	其中-财政拨款:	579.13	其中-财政拨款:	569.97	
	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		
	接受市财政局书面委托，开展政府投资项目预（概）算和竣工决（结）算评审，项目前期费用和合同、招标文件审查，以及与评审项目直接相关的证据收集、监督检查等工作，力争完成投资评审项目 400 个，总额 35 亿元，达成综合审减率 10%，审减总额 3.5 亿元；完成下达的省、市级绩效评价项目 5-6 个，评价总额 1 亿元。		全年完成投资评审项目 748 个，审核并确认招标文件、合同 313 份，完成工程进度款拨付审核 1022 笔，投资评审和监管项目总额 51.78 亿元，达成综合审减率 11.1%，审减总额约 6.44 亿元；完成下达的省、市级绩效评价项目 2 个，评价总额 4.13 亿元。圆满完成预期目标。		
绩效指标完成	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)

情况	项目完成 指标	数量指标	完成投资评审项目	400 个	748 个
			完成投资评审总额	35 亿元	51.78 亿元
			完成下达的绩效评价项目	5-6 个	2 个
			完成下达的绩效评价总额	1 亿元	4.13 亿元
		质量指标	评审项目综合审减率	10%	11.1%
			评审项目审减总额	3.5 亿元	6.44 亿元
	效益指标	质量 指标	达成投资评审项目目标 审减率，节约财政资金。	达成目标审减率，节 约财政资金。	已达成目标审减率， 节约了财政资金。
			完成省市级重大政府性 投资项目监管，完成下 达的省、市级绩效评价 项目，提高财政资金使用 效果。	完成下达的监管和 绩效评价项目， 提高财政资金使用 效果。	已完成下达的监管 和绩效评价项目， 显著提高财政资金使用 效果。
	满意度指 标	满意度 指标	服务对象满意度	≥98%	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，《乐山市财政评审中心 2019 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

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. 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）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指除财政事务方面的支出以外其他方面的支出。

10. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：指实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。

11. 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（项）：指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. 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（项）：指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。

13. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指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，按照国家规定享受离休人员、红军老战士待遇的医疗经费。

14. 住房保障（类）住房改革（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。

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

乐山市财政投资评审中心 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。

乐山市财政投资评审中心是根据中共乐山市委机构编制委员会批复乐编发（2000）11号文件，于2000年8月成立，是乐山市财政局下属的全额拨款事业单位，内设综合部、项目评审部、项目监管部、稽核部四个部门。自成立以来，在市委、市政府和市财政局的高度重视下，在各单位、各部门的大力支持下，中心的管理和职能不断规范和健全，为财政节约了大量资金。中心无下属机构，机构数量为1。

（二）机构职能。

乐山市财政投资评审中心主要工作职责：接受市财政局书面委托，开展政府投资项目预（概）算和竣工决（结）算评审，项目前期费用和合同、招标文件审查，政府性投资重点项目财政财务监管，财政支出绩效评价，以及与评审项目直接相关的证据收集、监督检查等工作。

（三）人员概况。

中心现有职工 33 人（在编人员 9 人，长期聘用人员 24 人）。本次决算按照口径要求填报了长期聘用人员 24 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）中心财政资金收入情况。

2019 年乐山市财政投资评审中心收入决算总额为 890.95 万元，其中：当年财政拨款收入 683.13 万元，**其他收入 0.08 万元**，年初结转和结余 207.74 万元。

（二）中心财政资金支出情况。

2019 年乐山市财政投资评审中心支出决算总额为 890.94 万元，其中：一般公共服务支出 647.38 万元，社会保障和就业支出 14.63 万元，卫生健康支出 3.55 万元，住房保障支出 8.4 万元，年末结转和结余 216.98 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

扎实做好 2019 年预算工作。一是严格按照财政局预算编制要求，认真贯彻落实中央、省委、市委市政府关于“厉行节约”的指示要求，扎实做好预算工作，确保预算编制的科学性和准确性。二是加强支出进度管理，完善预算动态监控，提前预计，在完成一般性支出压缩的情况下，确保机构运行和重大项目实施。

年初目标制定内容：完成投资评审项目 400 个，总额 35 亿元，达成综合审减率 10%，审减总额 3.5 亿元；完成下达的省、市级绩效评价项目 5-6 个，评价总额 1 亿元。通过审核并确认招标文件、合同、参与隐蔽工程现场审验、设计变

更签证确认、资金拨付审核、月度巡查、季度检查、按季出具监管报告等强化省级 1000 万元、市级 300 万元以上重大项目全过程监管。

年底目标实现：全年完成投资评审项目 748 个，审核并确认招标文件、合同 313 份，完成工程进度款拨付审核 1022 笔，投资评审和监管项目总额 51.78 亿元，达成综合审减率 11.1%，审减总额约 6.44 亿元；全年根据乐山市财政局安排，中心完成了井沙联网畅通工程、土地收储支出两个项目的绩效评价工作，涉及资金 4.13 亿元，圆满完成了当年下达的绩效评价任务。同时，受市财政局委托，监管省、市级重大政府性投资项目，通过审核并确认招标文件、合同、参与隐蔽工程现场审验、设计变更签证确认、实行月度巡查、季度检查制度（覆盖面 100%）、及时出具季度监管报告等监管措施，提高财政资金使用效果；审核工程进度款拨付申请，核减不合理支出，实现了较大经济、社会效益。

（二）结果应用情况。

进一步完善了审批制度，强化预算执行管理。一是按照内部控制管理制度，明确相关财经制度和审批权限，在保证各项工作顺利运转的同时，确保各项财务收支符合国家法律、法规和财经纪律。二是加强财务管理，强化各项资金、收支管理，根据财务岗位不相容原则，运用现代信息技术，实现财务报销，票据审核，资金支付，帐务处理等环节的相互分离与制约。

四、评价结论及建议

(一) 评价结论。

2019年，我部门预、决算编制合理、质量较高，绩效目标明确，执行良好，进度执行规范；支出高效规范，既保障本部门机关正常运转，又保证了重点项目开支，支出绩效良好。严格执行政府采购规定，加强国有资产管理，健全内部控制制度，实现预期目标。综合考核自评得分为97分。

2019年整体支出绩效自评表

绩效指标			指标 分值	计分标准	评 分
一级指 标	二级指 标	二级指 标			
部门预 算管理 (30分)	预算编 制(10 分)	目标制 定	4	1. 绩效目标编制要素完整的，得2分，否则酌情扣分。2. 绩效指标细化量化的，得2分，否则酌情扣分。	4
		目标完 成	4	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*4	4
		编制准 确	2	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*2 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	2
	预算执 行(12 分)	支出控 制	4	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 预决算偏差程度在10%以内的，得2分。偏差度在10%-20%	3

				之间的，得 1 分，偏差度超过 20%的，不得分。	
		动态调整	2	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）*2 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。	2
		执行进度	6	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%。 6、9、11 月部门预算执行进度达到量化指标的各得 2 分，未达到目标进度的按实际进度占目标进度的比重计算得分。	5
	完成结果（8 分）	预算完成	4	部门预算项目 12 月预算执行进度达到 100%的，得 4 分，未达 100%的，按照实际进度量化计算得分。	4
		违规记录	4	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。	4
专项预算管理（50 分）	项目决策（24 分）	程序严密	8	1. 专项项目设立时经过事前绩效评估或可行性论证的，得 4 分，否则不得分。 2. 专项资金的管理办法健全完善的，得 4 分，否则酌情扣分，无管理办法的，该指标不得分。	8
		规划合理	8	1. 专项项目（除一次性项目外）制定了中长期规划的，得 2 分，否则该 三级指标整体不得分。2. 项目规划符合市委、市政府重大决策部署和宏观政策规划的，得 3 分。3. 项目年度绩效目标与专项中长期规划一致的，得 3 分，有一处不符合的扣 1 分。	7
		结果符合	8	项目实际完成任务量和效果达到规划预期情况的，得满分。按项目法分配的项目，以所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比。按因素法分配的项目和据实据效分配的项目，将资金分配方向与规划计划支持方向进行对比。完全达	8

			到预期的得满分。未完全达到规划预期情况的，以达到预期情况的资金量占项目总金额占比计分。指标得分=项目实施实施结果符合规划金额/项目总金额*8		
项目实 施（12 分）	分配科 学	6	1. 项目分配选取了科学的绩效分配方法，得 2 分； 2. 采用因素分配法的项目，项目因素选取合理的，得 4 分；采用项目法分配的项目，评分标准和立项程序合理规范的，得 4 分；据实据效的项目，基础数据真实，测算精准的，得 4 分。否则，酌情扣分。	6	
	分配及 时	6	按《预算法》规定时限完成分配的考核得 6 分，否则不得分。	6	
完成结 果（14 分）	预算完 成	4	专项资金实际拨付到具体项目（人）的进度达到 100%的，得 4 分，未达到 100%的，指标得分=实际拨付金额/专项项目金额*4。	4	
	实施绩 效	6	部门专项项目属于当年财政重点评价范围的，该项得分使用项目支出评价共性指标、特性指标和个性指标得分换算，满分 6 分。若部门专项项目不属于当年重点评价范围的，采用最近年度重点评价相关指标得分换算。	6	
	违规记 录	4	依据上一年度审计、财政检查结果，出现专项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。	4	
绩效结 果应用 (20 分)	自评质 量（4 分）	自评准 确	4	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。	4
	信息公 开（8	目标公 开	4	按要求随同预算公开的，得 4 分。	4

	分)	自评公 开	4	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	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	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
				总分	97

(二) 存在问题。

近年来, 随着部门预算的改革、政府采购法的的颁布实施, 以及近期出台的一系列财经改革的举措, 对部门财务规范化、专业化和政策性要求更强, 对单位财务人员提出了新的和更高的要求, 需要单位财务人员花更多的时间和精力加强学习, 紧跟改革步伐, 尽快适应财经改革的新形势和新要求。

(三) 改进建议。

一是认真研究财政财经制度, 加强财政财经业务学习。二是及时汇报沟通, 了解最新管理要求, 严格按照规定办理。三是提高财务人员工作能力, 加强业务培训, 适时安排到相关单位学习先进经验。四是增强财务人员工作责任感。激发工作热情, 多思考, 多探索。

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