

**2022 年度**

**遂宁市政府投资评审中心**

**单位决算**

# 目录

公开时间：2023年8月25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 2022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	3
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	6
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	6
八、政府性基金预算支出决算情况说明	8
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	8
十、其他重要事项的情况说明	8
第三部分 名词解释	9
第四部分 附件	11
第五部分 附表	20
一、收入支出决算总表	20
二、收入决算表	20
三、支出决算表	20
四、财政拨款收入支出决算总表	20
五、财政拨款支出决算明细表	20
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	20
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	20
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	20

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	20
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	20
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	20
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	20
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表	20

(注：请单位根据实际注明页码)

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职责

根据《遂宁市财政局关于进一步规范市本级财政性资金投资项目财政投资评审管理有关事项的通知》（遂财发〔2022〕2号），评审中心职能职责为：市本级全部或部分使用财政性资金50万元及以上项目的预算评审和市级主管部门投资额在2000万元及以上基本建设项目的竣工财务决算评审。

## 二、机构设置

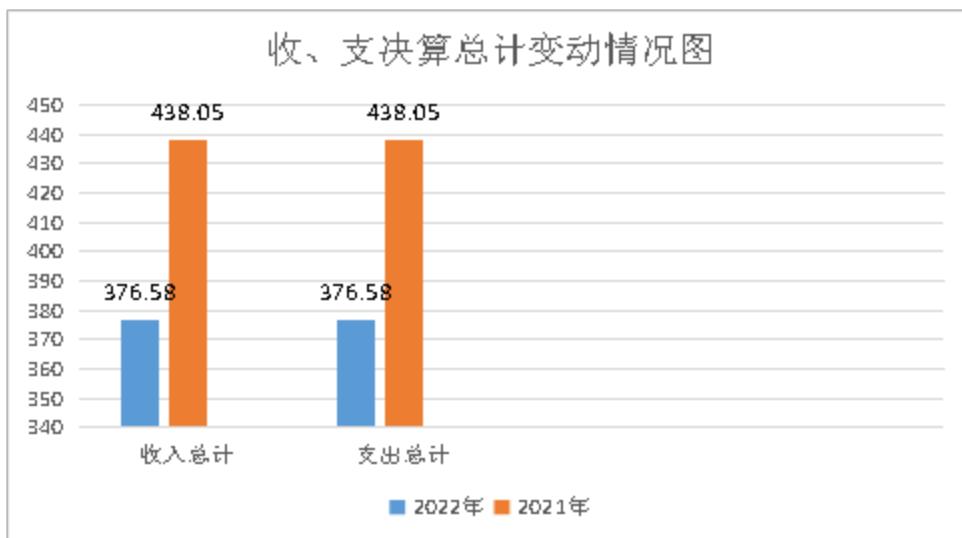
遂宁市财政投资评审中心成立于2002年，单位性质为自收自支事业单位，核定人员编制3名。随着评审业务的不断增长，2008年核增人员编制2名，配备科级领导干部1名。2019年10月更名为遂宁市政府投资评审中心，单位性质改为财政全额拨款事业单位，核定人员编制7名，配备正、副科领导干部各1名。

目前，中心现有工作人员12人，其中在职在编3人、聘用人员9人。中心下设项目部（人员配置8人，其中工程类专业技术人员5人、财务类专业技术人员3人）、稽核部（人员配置1人）、综合部（人员配置3人）三个部门，分别负责项目评审、复核和日常办公运作等事务。

## 第二部分 2022 年度单位决算情况说明

### 一、 收 入支出决算总体情况说明

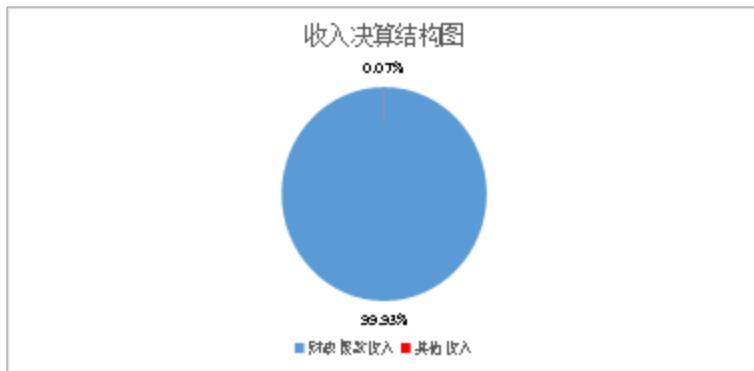
2022 年度收、支总计 376.58 万元。与 2021 年相比，收、支总计各减少 61.47 万元，下降 14.03%。主要变动原因是项目评审服务费减少。



(图 1：收、支决算总计变动情况图) (柱状图)

### 二、 收 入决算情况说明

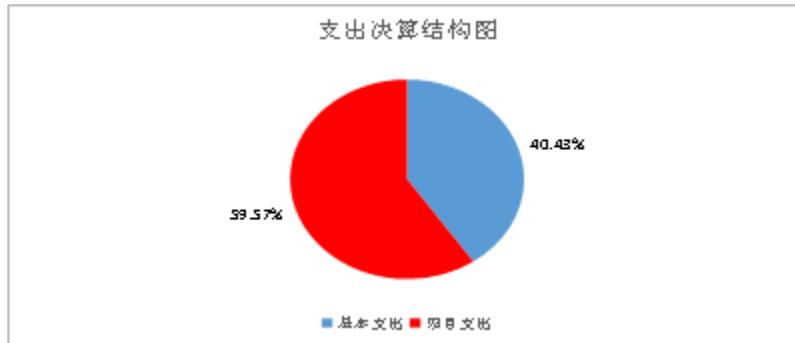
2022 年本年收入合计 376.58 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 376.31 万元，占 99.93%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.27 万元，占 0.07%。



(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)

### 三、支 出决算情况说明

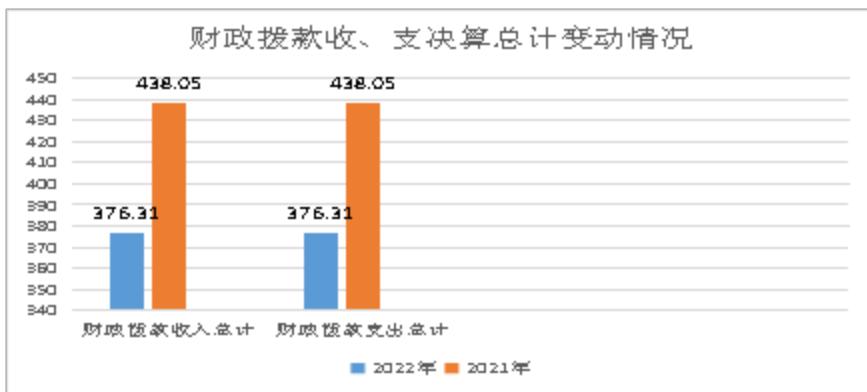
2022 年本年支出合计 376.58 万元，其中：基本支出 152.25 万元，占 40.43%；项目支出 224.33 元，占 59.57%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

### 四、财 政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年财政拨款收、支总计 376.31 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各减少 61.74 万元，下降 14.09%。主要变动原因是项目评审服务费减少。

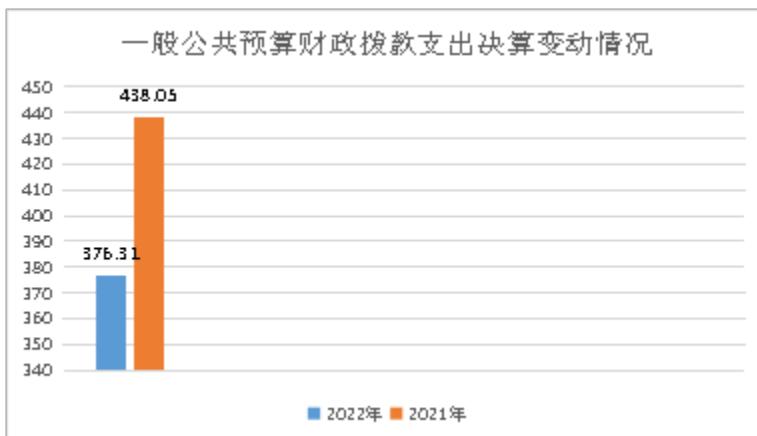


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

## 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

2022年一般公共预算财政拨款支出376.31万元，占本年支出合计的99.93%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出减少61.74万元，下降14.09%。主要变动原因是项目评审服务费减少。

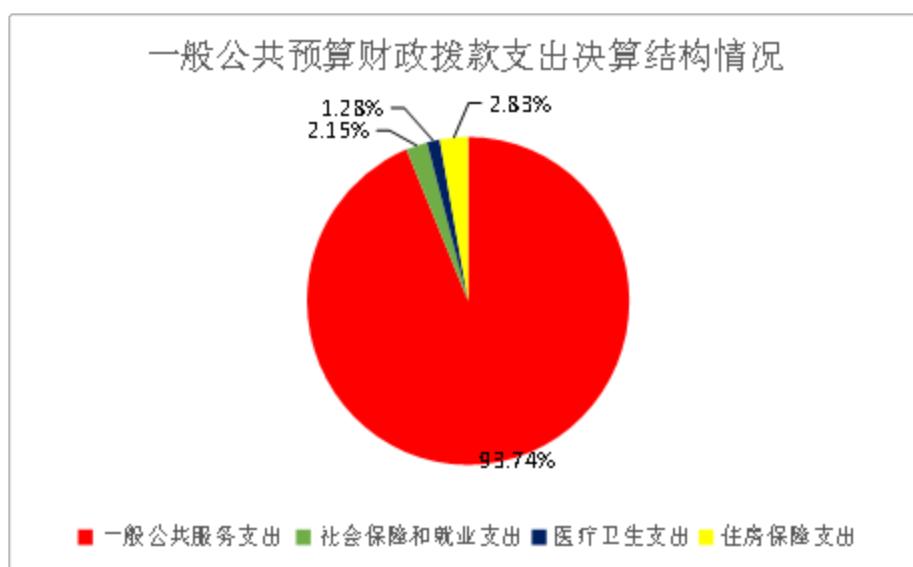


(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况) (柱状图)

### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年一般公共预算财政拨款支出376.31万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出352.75万元，占93.74%；教育支出0

万元，占 0%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 8.10 万元，占 2.15%；卫生健康支出 4.83 万元，占 1.28%；住房保障支出 10.63 万元，占 2.82%。



(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)

### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年一般公共预算支出决算数为 376.31 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为 128.42 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。
2. 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 224.33 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。
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 0.26 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

**4. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）**：支出决算为 7.84 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

**5. 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 4.83 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

**6. 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 10.63 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022 年一般公共预算财政拨款基本支出 151.98 万元，其中：  
人员经费 136.56 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、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 15.42 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、物业管理费、差旅费、维修（护）费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

## **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**

2022 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.2 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

### **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2022 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 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.2 万元，占 100%。具体情况如下：



(图 7：“三公”经费财政拨款支出结构) (饼状图)

### 1. 因公出国（境）经费支出。

2022 年未发生因公出国（境）经费支出。

### 2. 公务用车购置及运行维护费支出。

其中：2022 年未发生公务用车购置费。

2022 年未发生公务用车运行维护费。

### 3. 公务接待费支出 0.2 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2021 年增加 0.2 万元，增长 0%。其中：

国内公务接待支出 0.2 万元，主要用于接待广安市人民政府关于赴遂宁市考察学习政府投资工程结算办理机构设置、工作运行管理等。国内公务接待 1 批次，12 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.2 万元，具体内容包括：公务餐共计 0.2 万元。

外事接待支出：无外事接待支出。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022年政府性基金预算财政拨款支出0万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022年国有资本经营预算财政拨款支出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

遂宁市政府投资评审中心属于事业单位无机关运行经费支出情况。

### （二）政府采购支出情况

2022年，中心未发生政府采购支出。

### （三）国有资产占有使用情况

遂宁市政府投资评审中心无车辆配置，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2022年度预算编制阶段，没有需要开展事前绩效评估的项目，故未开展预算事前绩效评估，组织对人员类、运转类、特定目标类等26个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，对项目评审服务费、设备购置经费2个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对2个特定项目类项目开展绩效自评，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. 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。
3. 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。
4. “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。
5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）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。
6. 一般公共服务支出（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。
7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

事业单位离退休（项）反映事业单位开支的离退休经费。

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缴费支出。

9. 卫生健康支出（类）（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。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）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贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金

## 第四部分 附件

附件 1

# 遂宁市政府投资评审中心 2022 年度整体支出及部门预算项目 绩效自评报告

## 一、单位概况

（一）机构组成。遂宁市财政投资评审中心成立于 2002 年，单位性质为自收自支事业单位，核定人员编制 3 名。随着评审业务的不断增长，2008 年核增人员编制 2 名，配备科级领导干部 1 名。2019 年 10 月更名为遂宁市政府投资评审中心，单位性质改为财政全额拨款事业单位，核定人员编制 7 名，配备正、副科领导干部各 1 名。

（二）机构职能。根据《遂宁市财政局关于进一步规范市本级财政性资金投资项目财政投资评审管理有关事项的通知》（遂财发〔2022〕2 号），评审中心职能职责为：市本级全部或部分使用财政性资金 50 万元及以上项目的预算评审和市级主管部门投资额在 2000 万元及以上基本建设项目的竣工财务决算评审。

（三）人员概况。目前，中心现有工作人员 12 人，其中在职在编 3 人、聘用人员 9 人。中心下设项目部（人员配置 8 人，其中工程类专业技术人员 5 人、财务类专业技术人员 3 人）、稽核部（人

员配置 1 人）、综合部（人员配置 3 人）三个部门，分别负责项目评审、复核和日常办公运作等事务。

## 二、单位财政资金收支情况

（一）单位财政资金收入情况。2022 年我中心财政资金（一般公共预算财政拨款）收入 3763148.91 元。

（二）单位财政资金支出情况。2022 年我中心财政资金支出 3763148.91 元，按支出性质分类，其中：基本支出 1519840.40 元（人员经费 1365633.32 元、公用经费 154207.08 元），项目支出 2243308.51 元。

## 三、单位整体预算绩效管理情况

### （一）单位预算项目绩效管理。

1. **单位绩效目标制定：**2022 年度绩效目标由中心办公室根据以前年度预算收支情况按趋势分析法编制，绩效目标要素完整、细化并量化。中心年度任务为履行单位职能职责，保障日常业务工作开展和人员经费支出；对纳入财政评审范围内的政府投资项目应评尽评；保障档案管理需要，购买档案柜 5 套。制定年度绩效目标为单位运行“保障日常业务高效率运转”；项目评审服务费“评审项目 250 个、全部达到三级复核、按时办结率 98%、项目单位满意度 98%、预算 335.832 万元”；设备购置经费“年度内购置 5 套档案柜、购买成本不高于 0.60 万元、资产使用满意度 98%、预算 0.60 万元”。

2. **目标实现：**根据 2022 年年终决算、评审成果统计、质量考

核等结果与绩效目标对比，我中心单位运行、项目评审、设备购置实际完成情况均达到了预期绩效目标。

(1) 单位运行：我中心机构设置合理，各项管理制度建立健全并执行有力，日常业务正常开展，各部门互相配合使整体运转高效，为财政投资评审提供了有效的环境及人文保障。

(2) 特定目标类项目之项目评审服务费：2022 年共评审项目（含预算、决算）353 个、按中心项目评审质量管理办法全部实施三级复核、按时办结率及项目单位满意度均达到 100%。

(3) 特定目标类项目之设备购置经费：于 2022 年 10 月购入档案柜 5 套，使用至目前，购置资产满意度达到 100%，未出现质量、功能、外观形象等方面问题。

**3. 支出控制：**严格执行市财政局机关事业经费及相关政策规定，日常公用经费开支均为保障部门运转支出，无预算外支出项；评审服务费严格按中心质量控制及专业技术人员工资薪酬管理办法考核发放；设备购置执行政府采购管理办法，未突破年初预算。

**4. 及时处置：**部门绩效监控调整取消额与结余注销额均为零。其中评审项目评审周期严格执行财政投资评审管理办法关于评审时限要求，经考核，项目评审 100%符合制度管理；设备购置符合申报时限绩效目标。

**5. 执行进度：**部门运转经费按相关管理要求及政策规定及时支付，符合绩效管理标准；项目评审目标任务 250 个，实际完成 353 个，完成率 141.20%；购置档案柜 5 套，实际完成 5 套，完成

率 100%。

## 6. 预算完成情况。

2022 年我中心申报预算 439.88 万元，《遂宁市财政局关于批复下属单位 2022 年单位预算的通知》（遂财办〔2022〕5 号）批复预算 439.88 万元。实际完成预算 376.31 万元，完成率 85.55%，节约预算 62.97 万元。

(1) 单位运行：2022 年申报预算 1034457.48 元，调整预算 485382.92 元，实际完成预算 1519840.40 元，完成率 100%。

(2) 项目评审服务费：申报预算 3358300 元，实际完成预算 2237308.51 元，完成率 66.62%，预算结余 1114991.49 元，主要原因一是 2022 年度实施评审未全部完结的涪江六桥及市中心医院健康服务产业基地项目（预算）、海关综合楼（决算）等项目评审业务费当年未支出；二是专业技术人员评审业务费 20% 预留部分因年内无法完成考核当年未支出；三是年初预算调减了 20%，担心全年费用不够，未向协作机构委托评审任务，节约了支出。

(3) 设备购置经费：预算申报 6000 元，预算执行 6000 元，完成预算 100% 无资金结余。

## 7. 违规记录：全年无违规记录。

### (二) 结果应用情况。

1. 内部应用：对照制定的年度绩效目标按月督促任务落实情况，将各项管理制度进一步落实到具体项目评审工作中。其中为提高评审质量和效益、降低评审风险，预留评审业务费中绩效薪酬的

20%，年终按“德、效、勤、绩、廉”要素考核发放。

**2. 自评公开：**上年度绩效评价自评情况按市财政局绩效管理要求随同年度决算公开。

**3. 结果整改和应用反馈：**通过年终决算与绩效目标申报差异分析，查找绩效目标申报、预算编制中存在的不足并制定相应工作措施，提高来年预算申报的完整性和准确性。

#### 四、评价结论及建议

##### (一) 评价结论。

我中心 2022 年度预算编制要素完整、绩效目标量化细化、目标任务基本符合实际情况，支出控制符合相关政策规定要求，预算执行情况较好，绩效管理贯穿中心各部门及各项工作，保障了财政评审工作的可持续发展。自评得分 83.00 分（详见下表）。

绩效指标			指标分值	自评得分
一级指标	二级指标	三级指标		
部门预算管理（70 分）	预算编制（25 分）	目标制定	10	8
		目标完成	15	15
	预算执行（25 分）	支出控制	10	6.67
		及时处置	5	5
		执行进度	10	10
	完成结果（20 分）	预算完成	5	3.33
		资金结余率	10	10
		违规记录	5	5
绩效结果应用（20 分）	内部应用（6 分）	预算挂钩	6	6
	信息公开（4 分）	自评公开	4	4
	整改反馈（10 分）	结果整改	6	6
		应用反馈	4	4
自评质量（10 分）	自评质量（10 分）	自评准确	10	/
自评总分			90	83

## （二）存在问题。

1. 2022 年度将“目标制定”工作归口中心办公室管理，本次绩效评价新增“办公会集体决策”计分标准，该工作缺口无法弥补。
- 2.“支出控制”将部门运转经费中办公费支出等作为考核标准，不符合我中心重心工作绩效管理需求。
3. 部门年度考核及部分评审时限跨年度的项目评审无法在当年日历年度内完成，“项目评审服务费”项目预算年度执行数与实际按权责发生制应计算支出不符，导致“预算完成”绩效指标评价不合理扣减。

## （三）改进建议。

1. 建议调整绩效评价管理措施时及时公开，保障预算部门工作措施及时调整。
2. “支出控制”考核标准建议增加符合所有部门的“其他”考核因素，确保预算部门重心工作及主要预算支出绩效管理作用，提高考评公允。
3. 为保证“预算完成”合理性准确性，建议将部门年度考核时限调整为上年 12 月至本年 11 月，将技术人员预留绩效薪酬考核发放列入预算年度；另一方面，当年实施评审未全部完结的大型项目按评审完成程度，加权预结算评审业务费列入预算年度。

附件：1. 单位整体支出绩效自评表

2. 项目评审服务费项目绩效目标自评表

### 3. 设备购置经费项目绩效目标自评表

遂宁市政府投资评审中心

2023 年 8 月 25 日

附件 2

## 项目评审服务费项目绩效目标自评表

主管部门及代码		遂宁市财政局 335001		实施单位	遂宁市政府投资项目评审中心
项目预算执行情况 (万元)		预算数:	335.83	执行数:	224.33
		其中: 财政拨款	335.83	其中: 财政拨款	224.33
		其他资金		其他资金	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	通过中心专业技术人员实施和与协作机构协同方式完成预、决算评审项目 250 个、审减金额达到 1.5 亿元，项目应评尽评。			中心专业技术人员独立实施和与协作机构协同完成预、决算评审项目 353 个、审减金额 4.1 亿元，项目应评尽评。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	数量指标	项目评审数量	250 个	353 个
		质量指标	项目三级复核率	100%	100%
		时效指标	评审项目时限率	98%	100%
		成本指标	评审费用	335.83 万元	224.33 万元
	效益指标	社会效益指标	节约政府投资	优	优
		可持续影响指标	财政评审可持续性	优	优
	满意度指标	满意度指标	建设单位满意度	98%	100%

### 附件 3

## 设备购置经费项目绩效目标自评表

主管部门及代码		遂宁市财政局 335001		实施单位	遂宁市政府投资项目评审中心
项目预算 执行情况 (万元)		预算数:	0.60	执行数:	0.60
		其中: 财政拨款	0.60	其中: 财政拨款	0.60
		其他资金		其他资金	
年度总体目标 完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	购买档案柜 5 套, 以保障中心档案管理 实际需要。			购买档案柜 5 套。	
年度绩效指标 完成情况	一级 指标	二级 指标	三级 指标	预期指标值	实际完成指标 值
	完成 指标	数量指标	档案柜	5 套	5 套
		质量指标	验收合格 率	100%	100%
		时效指标	购买时间	1 年	1 年
	效益 指标	成本指标	购买金额	0.6 万元	0.6 万元
		社会效益指标	保障实际 工作需要	高	高
		可持续影响 指标	使用时限	15 年	预计 15 年
	满意 度指标	满意度 指标	资产使用 满意率	98%	100%

## 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、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