

南充市财政投资评审中心 2019 年部门预算编制说明

一、主要职能及主要工作

（一）职能简介

加强评审监督，服务财政管理。对财政性投资项目的工程概、预、竣工决（结）算进行评估与审查对使用科技三项费、技改贴息、国土资源调查费等财政性资金项目进行专项检查 财政部门委托的其他业务。具体如下：

1、负责市本级财政性资金投资项目及其他财政专项支出项目，概、预、结算的专业审核工作。

2、负责市本级财政性资金投资项目财政监管工作（含技术经济方案认证、合同及招标文件审核、增减变更审核、进度款支付审核）。

3、负责市本级征地拆迁安置补偿项目及其他政府性赔偿项目支出的预（结）算专业审核工作。

4、按市财政局的安排，做好市本级财政性投资项目和其他财政专项支出项目的资金使用情况，专项核查及绩效考评工作。

5、负责市本级财政性资金投资项目竣工财务决算专业审核工作。

（二）2019 年重点工作

1. 认真做好项目概、预、结、决算评审，为项目预算

的编制、执行提供依据，为实施项目预算绩效管理提供技术支撑。

充分利用评审业务信息化管理平台，对评审项目从资料接件、任务分配、评审过程、报告签发、评审资料归档等环节进行风险评估，查漏补缺，规范接件及评审报告内容，提高评审效率、全面实行痕迹化管理。

2. 认真做好项目财政监管工作，将财政评审所具有的技术手段嵌入项目预算管理全过程。

在市财政局指导下，对项目绩效进行跟踪评价，积极参与方案设计、初步设计等论证，对项目的招标文件和合同提出评审意见，及时完成新增和变更工程项目预算评审以及工程进度款支付评审。

3. 在预算科的指导下，积极探索制定部门预算评审和绩效评价以及财政项目支出定额，为构建标准科学、规范透明、约束有力的现代财政制度服好务。

(1) 完善政府采购工程类建设项目合同中涉及投资控制相关条款。

(2) 制定网络信息平台一般运行维护、办公家具采购、安保物业服务、展览博览会设施搭设类项目预算支出标准。

(3) 制订勘察设计、造价咨询等工程建设项目前期费用和工程建设其他费预算支出标准。

二、部门预算单位构成

市财政投资评审中心纳入预算编报范围的机构个数 1 个，单位内设机构 4 个，分别为：工程评审一科、工程评审二科、综合办公室、资产财务评审科。

三、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，市财政投资评审中心所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、上年结转；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。市财政投资评审中心 2019 年收支总预算 574.56 万元，比 2018 收支预算总数增加 438.87 万元，主要原因是 2018 年我单位的项目经费是通过业务科室-投资科直接下达，未通过预算系统，2018 年的预算数据仅仅包含人员经费和日常公用经费开支，2019 年我单位为规范评审项目经费来源，申请由预算科给我们下达评审项目经费，故我单位 2019 年的预算数据包含了人员经费、日常公用经费及评审项目经费，所以 2019 年的预算数据要比 2018 增加 400 余万元的评审项目经费。

（一）收入预算情况

市财政投资评审中心 2019 年收入预算 574.56。其中：一般公共预算拨款收入 439.24 万元，占 76.45%；上年结转 135.32 万元，占 23.55%。

（二）支出预算情况

市财政投资评审中心 2019 年支出预算 574.56。其中：

基本支出 139.24 万元，占 24.23%；项目支出 435.32 万元，占 75.77%。

四、财政拨款收支预算情况说明

市财政投资评审中心 2019 年财政拨款收支总预算 574.56 万元，比 2018 年收支预算总数增加 438.87 万元，主要原因是 2018 年我单位的项目经费是通过业务科室-投资科直接下达，未通过预算系统，2018 年的预算数据仅仅包含人员经费和日常公用经费开支，2019 年我单位为规范评审项目经费来源，申请由预算科给我们下达评审项目经费，故我单位 2019 年的预算数据包含了人员经费、日常公用经费及评审项目经费，所以 2019 年的预算数据要比 2018 增加 400 余万元评审项目经费。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 439.24 万元、上年结转收入 135.32 万元；支出包括：一般公共服务支出 540.18 万元、社会保障和就业支出 15.91 万元、卫生健康支出 8.92 万元、住房保障支出 9.55 万元。

五、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

市财政投资评审中心 2019 年一般公共预算当年拨款 439.24 万元，比 2018 年收支预算总数增加 303.55 万元，主要原因是 2018 年我单位的项目经费是通过业务科室-投资科直接下达，未通过预算系统，2018 年的预算数据仅仅包

含人员经费和日常公用经费开支,2019年我单位为规范评审项目经费来源,申请由预算科给我们下达评审项目经费,故我单位2019年的预算数据包含了人员经费、日常公用经费及评审项目经费,所以2019年的预算数据要比2018增加300余万元的评审项目经费。

(二) 一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务支出404.86万元,占92.17%;社会保障和就业支出15.91万元,占3.62%;卫生健康支出8.92万元,占2.03%;住房保障支出9.55万元,占2.18%。

(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况

1.一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)2019年预算数为0.40万元,主要用于在职职工的工伤保险等其他社会保障缴费支出。

2.一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政委托业务支出(项)2019年预算数为300.00万元,主要用于评审中心评审项目经费支出。

3.一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)2019年预算数为104.46万元,主要用于评审中心人员经费及日常公用经费支出。

4.社会保障和就业支出(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)2019年预算数为15.91万元,主要用于在职人员的养老保险支出。

5.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2019年预算数为8.92万元，主要用于在职人员的医疗保险支出。

6.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2019年预算数为9.55万元，主要用于在职人员的住房公积金支出。

六、一般公共预算基本支出情况说明

市财政投资评审中心2019年一般公共预算基本支出139.24万元，其中：

人员经费114.87万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助等支出。

公用经费24.37万元，主要包括：办公费、手续费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、办公设备购置等支出。

七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

市财政投资评审中心2019年“三公”经费财政拨款预算数13.25万元，其中：因公出国（境）费支出预算为0.00万元，公务用车购置费支出预算为0.00万元，公务用车运行维护费支出预算为13.10万元，公务接待费支出预算0.15

万元。

(一) 因公出国（境）费

2019年无因公出国（境）任务安排，无出国（境）团组人次，无因公出国（境）费拨款支出，2019年因公出国（境）费与2018年度预算一致。

(二) 公务用车购置及运行维护费

单位共有公务用车1辆，其中：轿车0辆、越野车1辆、载客汽车0辆。

2019公务用车购置及运行维护费13.10万元，其中：

2019年没有更新购置公务用车计划，无公务用车购置费，2019年公务用车购置费与2018年度预算一致。

公务用车运行维护费支出13.10万元。计划用于工程及财务评审项目在三区六县的踏勘现场，财务人员报税、缴费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。2019年公务用车运行维护费支出较2018年度增加13.10万元，增长133.93%。主要原因是2018年的公务用车运行维护费是预算下达的日常公用经费，但因我单位工程及财务评审项目共计600余项，所需的公务用车运行维护费是远远不够的，我单位就在项目评审经费中匀出一部分为弥补因评审项目用车所产生的公务用车经费，但又因我单位2018年的评审项目经费未通过预算下达，故2018年的预算数据仅体现了日常公用经费所支出的公务用车经费，2019年我单

位的评审项目经费由预算下达，故 2019 年的公务用车费用比 2018 年增加。

（三）公务接待费

2019 年公务接待费 0.15 万元。计划用于其他县市区评审中心来我中心交流学习。 2019 年公务接待费 0.15 万元。计划用于其他县市区评审中心来我中心交流学习。较 2018 年预算增长 100%。主要原因是：计划其他县市区评审中心来我中心交流学习。

八、政府性基金预算支出情况说明

市财政投资评审中心 2019 年本部门没有使用政府性基金拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出情况说明

市财政投资评审中心 2019 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）单位运行经费支出情况

2019，市财政投资评审中心运行经费支出 139.24 万元，比 2018 年增加 3.55 万元，增长 2.55%。主要原因是在职人员的每年调整增加工资及福利支出。

（二）政府采购情况

2019 年度，市财政投资评审中心政府采购预算总额 5 万元，主要用于购买办公用电脑 3 台及打印设备 1 台。

(三) 国有资产占有使用情况

截至 2018 年底，市财政投资评审中心共有车辆 1 辆，其中：一般公务用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、机要通信及特种专业技术用车 1 辆、其他用车 0 辆；无单价 50 万元以上通用设备，无单价 100 万元以上专用设备，全部为电脑、打印机、图书等日常办公设备。

(四) 绩效目标设置情况

绩效目标是预算编制的前提和基础，按照“费随事定”的原则，2019 年市财政投资评审中心所有项目按要求编制了绩效目标，从项目完成、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标，综合反映项目预期完成的数量、成本、时效、质量，预期达到的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况，其中 50 万元以上项目绩效目标按要求向社会公开。

十一、名词解释

- 1.一般公共预算拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。
- 2.年初结转和结余：指以前年度尚未完成，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金
- 3.一般公共服务支出(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。
- 4.一般公共服务支出（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的委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

5.一般公共服务支出（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。

6.社会保障和就业支出（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）：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支出。

7.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门集中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。

8.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贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

9.结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

10.年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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：纳入市财政投资评审中心预算管理的“三公”经费，是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.单位运行经费：为保障单位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。

附件：南充市财政投资评审中心 2019 年部门预算

部门预算收支总表

单位:市财政投资评审中心

来源于:基本支出、项目支出、财政拨款结余、非财政拨款结余、其他资金 单位:万元

收入		支出（按功能科目）	
项目	2019年预算数	项目	2019年预算数
一、一般公共预算拨款收入	439.24	一、一般公共服务支出	540.18
二、政府性基金预算拨款收入	0	二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入	0	三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入	0	五、教育支出	
六、其他收入	0	六、科学技术支出	
		七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	15.91
		九、社会保险基金支出	
		十、医疗卫生与计划生育支出	8.92
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、国土海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	9.55
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	
		二十八、债务利息支出	
		二十九、债务发行费用支出	
本年收入合计	439.24	本年支出合计	574.56
七、用事业基金弥补收入差额		三十、事业单位结余分配	0.00
八、上年结转	135.32	其中：转入事业基金	
		三十一、结转下年	
收入总计	574.56	支出总计	574.56

部门预算支出总表

单位:市财政投资评审中心

项 目			科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
科目编码									
类	款	项							
合计					574.56	139.24	435.32		
投资科					574.56	139.24	435.32		
市财政投资评审中心					574.56	139.24	435.32		
201			201	一般公共服务支出	540.18	104.86	435.32		
201	06		20106	财政事务	540.18	104.86	435.32		
201	06	01	2010601	行政运行	0.4	0.4			
201	06	08	2010608	财政委托业务支出	435.32		435.32		
201	06	50	2010650	事业运行	104.46	104.46			
208			208	社会保障和就业支出	15.91	15.91			
208	05		20805	行政事业单位离退休	15.91	15.91			
208	05	05	2080505	机关事业单位基本	15.91	15.91			
210			210	卫生健康支出	8.92	8.92			
210	11		21011	行政事业单位医疗	8.92	8.92			
210	11	02	2101102	事业单位医疗	8.92	8.92			
221			221	住房保障支出	9.55	9.55			
221	02		22102	住房改革支出	9.55	9.55			
221	02	01	2210201	住房公积金	9.55	9.55			

财政拨款收支预算总表

单位:市财政投资评审中心		数据来源于:基本支出、项目支出、财政拨款结余					单位:万元
收入		支出(按功能科目)					
项目	2019年预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金 预算	国有资本经营 预算	上年财政拨款 资金结转
一、本年收入	439.24	一、本年支出	574.56	439.24	0.00	0.00	135.32
一般公共预算拨款收入	439.24	一般公共服务支出	540.18	404.86	0	0	135.32
政府性基金预算拨款收入	0	外交支出					
国有资本经营预算拨款收入	0	国防支出					
二、上年结转	135.32	公共安全支出					
一般公共预算拨款收入		教育支出					
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出					
国有资本经营预算拨款收入		文化旅游体育与传媒支出					
上年财政拨款资金结转	135.32	社会保障和就业支出	15.91	15.91	0	0	0
		社会保险基金支出					
		卫生健康支出	8.92	8.92	0	0	0
		节能环保支出					
		城乡社区支出					
		农林水支出					
		交通运输支出					
		资源勘探信息等支出					
		商业服务业等支出					
		金融支出					
		援助其他地区支出					
		国土资源气象等支出					
		住房保障支出	9.55	9.55	0	0	0
		粮油物资储备支出					
		国有资本经营预算支出					
		灾害防治及应急管理支出					
		预备费					
		其他支出					
		转移性支出					
		债务还本支出					
		债务利息支出					
		债务发行费用支出	0.00	0.00			
		二、结转下年					
收入总计	574.56	支出总计	574.56	439.24	0.00	0.00	135.32

一般公共预算基本支出预算表(部门经济分类科目)

市财政投资评审中心

经济分类科目				基本支出		
科目编码		科目代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
合计				139.24	114.87	24.37
投资科				139.24	114.87	24.37
市财政投资评审中心				139.24	114.87	24.37
301		301	工资福利支出	114.34	114.34	
301	01	30101	基本工资	42.4	42.4	
301	02	30102	津贴补贴	1.06	1.06	
301	03	30103	奖金	3.53	3.53	
301	07	30107	绩效工资	32.57	32.57	
301	08	30108	机关事业单位基本养老保险	15.91	15.91	
301	10	30110	职工基本医疗保险缴费	8.92	8.92	
301	12	30112	其他社会保障缴费	0.4	0.4	
301	13	30113	住房公积金	9.55	9.55	
302		302	商品和服务支出	23.37		23.37
302	01	30201	办公费	3		3
302	04	30204	手续费	0.1		0.1
302	05	30205	水费	0.3		0.3
302	07	30207	邮电费	1.7		1.7
302	11	30211	差旅费	3		3
302	13	30213	维修(护)费	0.3		0.3
302	15	30215	会议费	2		2
302	16	30216	培训费	2		2
302	17	30217	公务接待费	0.15		0.15
302	26	30226	劳务费	1		1
302	28	30228	工会经费	0.95		0.95
302	29	30229	福利费	3.27		3.27
302	31	30231	公务用车运行维护费	5.6		5.6
303		303	对个人和家庭的补助	0.53	0.53	
303	05	30305	生活补助	0.53	0.53	
310		310	资本性支出	1		1
310	02	31002	办公设备购置	1		1

一般公共预算基本支出预算表(政府经济分类科目)

市财政投资评审中心

经济分类科目				基本支出		
科目编码		科目代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
合计				139.24	114.87	24.37
投资科				139.24	114.87	24.37
市财政投资评审中心				139.24	114.87	24.37
501		501	机关工资福利支出	0.4	0.4	
501	02	50102	社会保障缴费	0.4	0.4	
505		505	对事业单位经常性补助	137.31	113.94	23.37
505	01	50501	工资福利支出	113.94	113.94	
505	02	50502	商品和服务支出	23.37		23.37
506		506	对事业单位资本性补助	1		1
506	01	50601	资本性支出（一）	1		1
509		509	对个人和家庭的补助	0.53	0.53	
509	01	50901	社会福利和救助	0.53	0.53	

一般公共预算项目支出预算表

单位：市财政投资评审中心

注：数据提取自项目支出表 单位：万元

科目代码			单位代码	单位名称（科目）	项目名称	金额
类	款	项				
				合计		300
			006	投资科		300
			318005	市财政投资评审中心		300
201			318005	一般公共服务支出		300
201	6		318005	财政事务		300
201	6	8	318005	财政委托业务支出	评审经费	300

一般公共预算“三公”经费支出预算表

市财政投资评审中心

单位：万元

单位编码	单位名称	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行费		公务接待费	
				小计	公务用车购置费		公务用车运行费
rytrytry	合计	13.25		13.1		13.1	0.15
006	投资科	13.25		13.1		13.1	0.15
318005	市财政投资评审中心	13.25		13.1		13.1	0.15

2019年市级部门预算项目绩效目标（部门预算）

项目单位 (项目名称)	项目资金			年度目标	绩效指标			
	资金总额	财政拨款	其他资金		项目完成指标		效益指标	
					指标内容	指标值	指标内容	指标值
318005-南充市 财政投资评审中心	300	300						
评审经费	300	300		根据2015-2018年三年平均评审项目个数及送审金额，预计2019年评审600个项目，从而保障完成2019年各项财政投资重大项目及专项支出项目（含政府采购）评审工作。	工程评审项目	400个（预计数，根据2016-2018年评审项目平均数得出）	节约财政资金	预计10亿元
					财务评审项目	200个（预计数，根据2016-2018年评审项目平均数得出）	节约财政资金	预计10亿元
					误差率	≤3%	改善南充交通环境	改善南充交通环境、改善南充生活质量
					完成时间	不超过政府文件规定的项目评审时效，根据项目大小及金额多少来判定评审时效，有10、15、20、30个工作日不等。	改善南充交通环境、人民生活质量	长期
					工程、财务评审中介机构协作费	220万元		
					工程、财务评审专家协作费	80万元		

单位：万元

满意度指标	
指标内容	指标值
送审单位满意度	≥95%
社会公众满意度	≥97%