

乐山高新技术产业开发区财政投资评审和会计服务中心 2017 年部门决算编制说明

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

乐山高新技术产业开发区财政投资评审和会计服务中心基本工作职能：严格按照相关法律、法规及财政投资政策并运用专业技术手段，为高新区管委会财政投资决策提供技术支撑；负责依据高新区管委会年度投资计划和财政预算安排，承担财政投资项目的概、预（结）算的审查，对政府投资建设项目竣工决算、材料设备降价处理和工程报废签署审查意见；对政府投资项目资金使用和管理进行全过程跟踪评审；反映财政性投资项目实施中存在的重大问题，提出加强财政性投资项目监督的政策建设，并对在关问题的处理处罚取证、核实和提出初步意见；负责承担财政投资项目绩效评价工作；对评审结论的科学性、合理性负责；负责建设财政投资评审市场材料价格信息库、评审数据库等。接受高新区管委会各预算单位委托代理记账。

（二）2017 年重点工作完成情况。

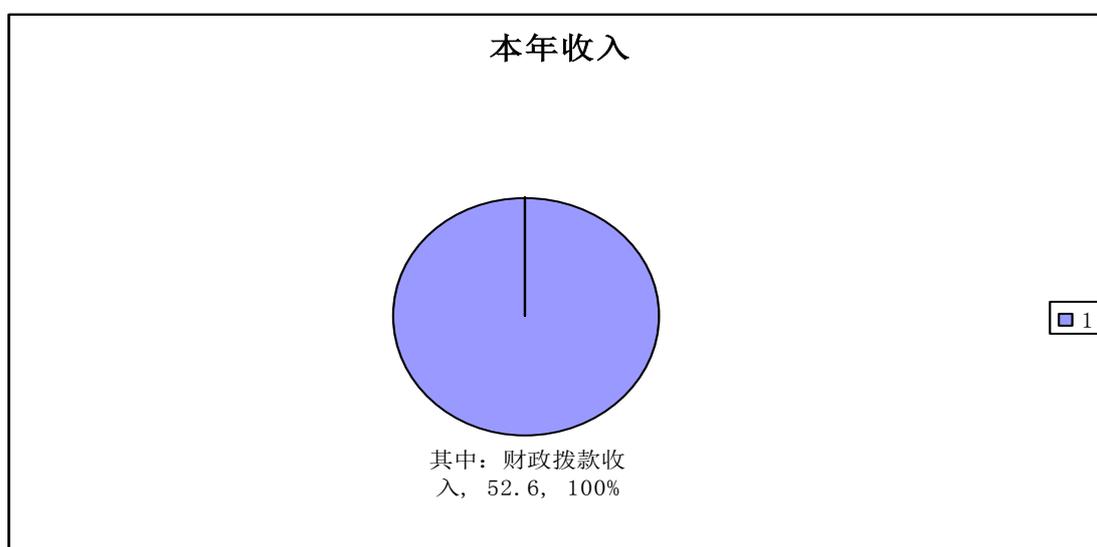
一是全年完成送审预算项目 27 个，送审金额 1158.93 万元，审定金额 937.02 万元，审减 221.91 万元，审减率 19.14%。结算评审项目 19 个，送审金额 284.15 万元，审定金额 263.15 万元，审减金额 21 万元，审减率 7.4%。二是及时编报各类财务报表，严格按照部门预算进行各部门财务核算，及时准确提供辖区内各预算单位及直属事业单位财务报表。三是协助推进乐山高新区基础设施及配套工程建设 PPP 项目的实施。

二、部门概况

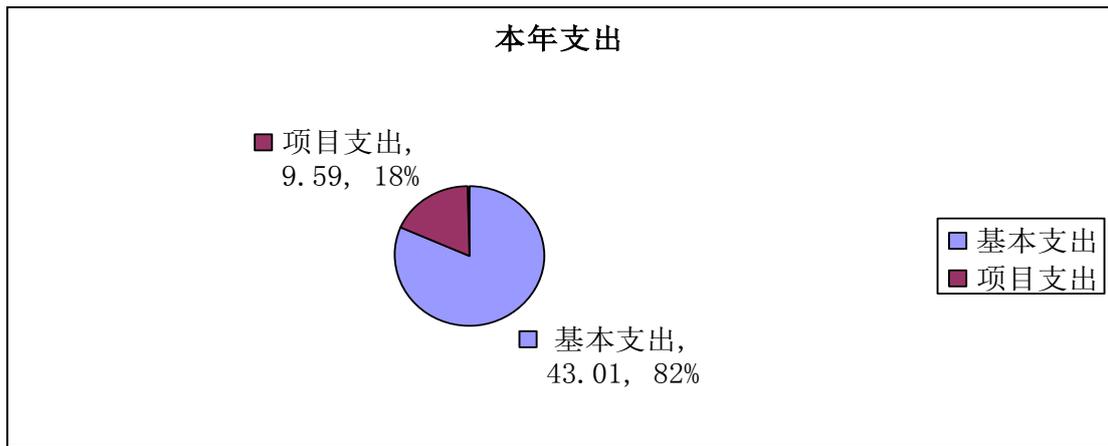
乐山高新技术产业开发区财政投资评审和会计服务中心为乐山高新区管理委员会下属事业单位。

三、收支决算总体情况说明

2017 年乐山高新技术产业开发区财政投资评审和会计服务中心本年收入合计 52.6 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 52.6 万元，占 100%；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%；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%。

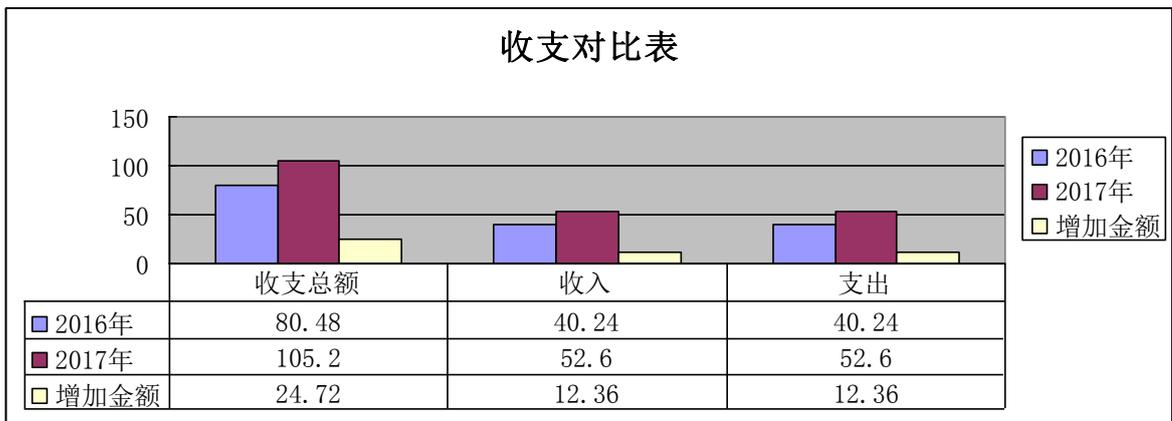


2017 年乐山高新技术产业开发区财政投资评审和会计服务中心本年支出合计 52.6 万元，其中：基本支出 43.01 万元，占 81.77%；项目支出 9.59 万元，占 18.23%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

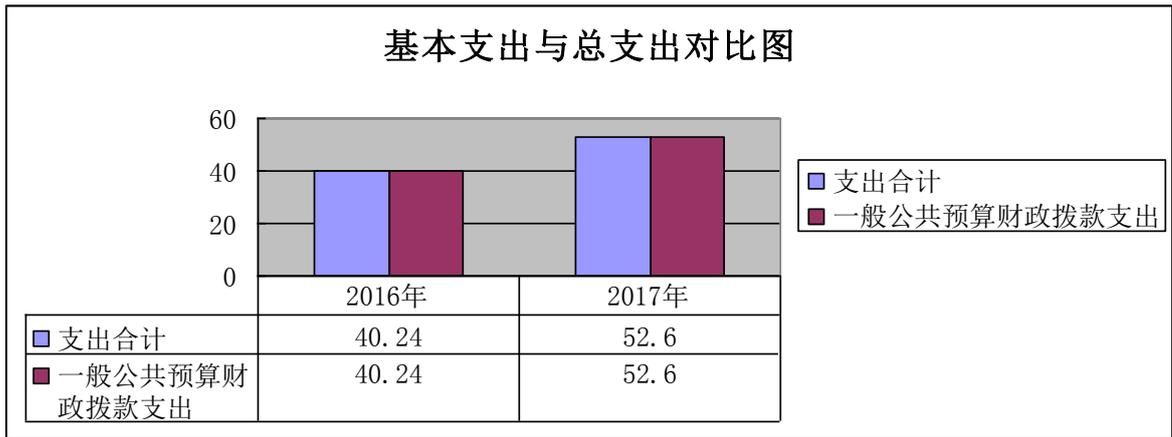
2017 年度财政拨款收、支总计 52.6 万元。与 2016 年相比，财政拨款收、支总计各增加 12.36 万元，增长 30.72%。人员增加，相应增加工资支出和办公经费。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

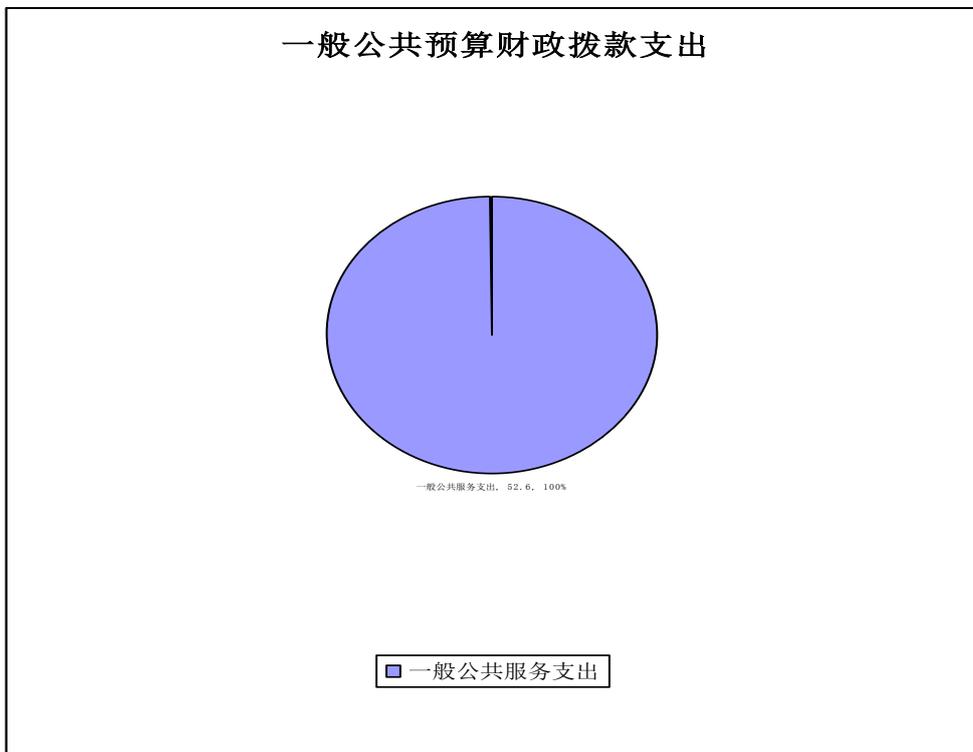
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 52.6 万元，占本年支出合计的 100%。与 2016 年相比，一般公共预算财政拨款增加 12.36 万元，增加 30.72%。人员增加，相应增加工资支出和办公经费。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2017年一般公共预算财政拨款支出52.6万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出52.6万元，占100%；教育支出0万元，占0%；社会保障和就业支出0万元，占0%；医疗卫生支出0万元，占0%；住房保障支出0万元，占0%；



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

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

52.6 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 教育（类）***（款）***（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 科学技术（类）***（款）***（项）：支出决算为**0 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 文化体育与传媒（类）***（款）***（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 社会保障和就业（类）***（款）***（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6. 医疗卫生与计划生育（类）***（款）***（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 43.01 万元，其中：

人员经费 31.63 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、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 11.37 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

2017年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，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

2017年度“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0万元，占0%。

1. 因公出国（境）经费支出0万元。因公出国（境）支出决算比2016年增加/减少0万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元。

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

2017年度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

2017年度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

2017年度，乐山高新技术产业开发区财政投资评审和会计服务中心机关运行经费支出52.6万元，比2016年增加12.36万元，增长30.72%

（二）政府采购支出情况

2017 年度，乐山高新技术产业开发区财政投资评审和会计服务中心政府采购支出总额 1.16 万元，其中：政府采购货物支出 0.6 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.56 万元。主要用于购买打印机和评审软件升级。授予中小企业合同金额 1.16 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 1.16 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2017年12月31日，乐山高新技术产业开发区财政投资评审和会计服务中心共有车辆0辆，其中：部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0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）预算绩效情况

1. 绩效目标管理情况。

按照预算绩效管理要求，本部门对 2017 年一般公共预算项目支出开展了绩效目标管理，共编制绩效目标 1 个，涉及财政资金 9.59 万元，覆盖率达到 18.23%。

2. 部门整体支出绩效自评开展情况。

按照预算绩效管理要求，本部门对 2017 年整体支出开展绩效自评，自评得分 88 分，存在的问题：一是预算执行进度慢。存在部分项目资金申报不及时，项目实施进度偏慢。二是项目预算

下一步改进措施：一是部门强化项目管理，从提高项目绩效预算入手，探索建立绩效目标申报、审核、批复、监控机制，将绩效目标作为预算安排的重要依据，提高预算编制的科学性和准确性。二是强化预算执行，促进项目加快实施。严格执行项目预算，做到专款专用。

2017 年部门整体支出绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分
部门决策(25分)	目标任务(15分)	相关性(5分)	5
		明确性(5分)	5
		合理性(5分)	4
	预算编制(10分)	测算依据(5分)	4
		目标管理(5分)	4
综合管理(30分)	专项资金分配时限(2分)	省级财力专项预算分配时限(1分)	1
		中央专款分配合规率(1分)	1
	中期评估(2分)	执行中期评估(2分)	2
	绩效监控(5分)	预算执行进度监控(2分)	2
		绩效目标动态监控(3分)	2
	非税收入执收情况(2分)	非税收入征收情况(1分)	1
		非税收入上缴情况(1分)	1
	资产管理(6分)	资产管理信息化情况(2分)	2
		行政事业单位资产报告情况(2分)	2
		资产管理与预算管理相结合(2分)	2
	内控制度管理(2分)	内部控制制度健全完整(2分)	2
	信息公开(6分)	预算公开(2分)	2
		决算公开(2分)	2
		绩效信息公开(2分)	2
	绩效评价(5分)	绩效评价开展(2分)	2
评价结果应用(3分)		2	
部门绩效情况(45分)	履职成效(20分)	部门特性指标	
		财政性资金项目预结算评审率达90%以上(10分)	8
	可持续发展能力(15分)	代拟记账正确率达99%以上(10分)	8
		重点改革(重点工作)完成情况(5分)	4
		科技(制度、方法、机制等)创新(5分)	4

		分)	
		人才培养 (5 分)	4
	满意度 (10 分)	协作部门满意度 (3 分)	3
		管理对象满意度 (3 分)	3
		社会公众满意度 (4 分)	4

3. 部门自行组织绩效评价开展情况。

本部门开展了整体支出绩效评价，得分为 90 分，存在的问题：一是绩效评价工作制度不健全，相关技术力量也较为欠缺。二是对绩效评价工作的认识及结果运用力度不足。下一步改进措施：一是完善绩效评价制度；二是建立科学的绩效评价指标体系和评价标准；三是重视结果应用，发挥评价应有作用。

2017 年项目支出绩效评价得分表

单位名称/ 项目名称				
一级 指标	二级 指标	三级指标	分值	得分
项目决策 (20 分)	科学决策 (10 分)	必要性 (政策依据)	5	5
		可行性 (政策完善)	5	5
	绩效目标 (10)	明确性	5	5
		合理性	5	4
项目管理 (10 分)	资金管理 (7 分)	资金分配	3	3
		资金使用	4	3
	项目执行 (3 分)	执行规范	3	3
项目绩效 (特性指标 70 分)	项目完成 (20)	完成数量	5	5
		完成质量	5	5

		完成时效	5	4
		完成成本	5	5
	项目效益 (50分)	经济效益(可选项)	40	7
		社会效益(可选项)		7
		生态效益(可选项)		
		可持续效益(可选项)		7
		公平效率(可选项)		7
		使用效率(可选项)		7
	服务对象满意度	10	8	
总分	90			

十一、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）…（款）…（项）：指……。

10. 外交（类）…（款）…（项）：指……。

11. 公共安全（类）…（款）…（项）：指……。

12. 教育（类）…（款）…（项）：指……。

13. 科学技术（类）…（款）…（项）：指……。

14. 文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

15. 社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。

16. 医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指……。

17. 节能环保（类）…（款）…（项）：指……。

18. 城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。

19. 农林水（类）…（款）…（项）：指……。

20. 交通运输（类）…（款）…（项）：指……。

21. 资源勘探信息等（类）…（款）…（项）：指……。

22. 商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。

23. 金融（类）…（款）…（项）：指……。

24. 国土海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。

25. 住房保障（类）…（款）…（项）：指……。

26. 粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。

27. 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。

28. 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。

29. 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。

30. “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。

31. 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。