2020年度

四川省阿坝州汶川县概算审查中心部门决算

保密审查情况：已审查，内容审定

部门主要负责人审签情况：已审签，同意对外公开

目录

公开时间：2021年9月7日

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）2020年重点工作完成情况 4

二、 机构设置 4

第二部分 2020年度部门决算情况说明 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 6

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况 7

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况 8

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况 8

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 9

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 9

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明 9

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明 10

八、政府性基金预算支出决算情况说明 10

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 10

十、其他重要事项的情况说明 10

（一）机关运行经费支出情况 10

（二）政府采购支出情况 10

（三）国有资产占有使用情况 10

（四）预算绩效管理情况。 10

第三部分 名词解释 11

第四部分 附件 14

附件1 14

汶川县概算审查中心部门2020年部门整体支出绩效评价报告 14

附件2 16

汶川县概算审查中心项目2020年绩效评价报告 16

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表 20

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 20

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 20

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 20

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 20

十三、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 20

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 20

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

负责政府投资项目概算审查工作，组织对项目可行性研究报告进行审查评估；承办局领导交办的其他工作。

（二）2020年重点工作完成情况

**一是**以“南林北果·绿色工业+全域旅游（康养）”为总体思路，会同县财政局、县政府投资项目服务中心及行业主管部门梳理形成《汶川县2020年灾后恢复重建暨文旅项目攻坚年项目清单+责任清单》并正式印发，从实施生态治理体系和治理能力建设、经济治理体系和治理能力建设、文化治理体系和治理能力建设、社会治理体系和治理能力建设、政治治理体系和治理能力建设共5大类336个项目，年度计划投资44.43亿元。**二是**梳理汶川县2020年重点项目共22个（含10个省、州重点项目），新开工项目15个，续建项目7个，截至目前，完成投资23.65亿元。

1. 机构设置

本单位本年度纳入本套决算编制范围的独立编制机构数共1个，比上年增加0个；独立核算机构数共1个，比上年增加0个。本单位本年度年末实有人数为3人，比上年增加0人；年末实有离退休人数为0人。

# 第二部分 2020年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2020年度收入总计28.66万元，支出总计28.66万元。与2019年相比，收入减少3.04万元，下降9.59%，支出减少3.04万元，下降9.59%。

（图1：收、支决算总计变动情况图）

1. 收入决算情况说明

2020年本年收入合计28.66万元，其中：一般公共预算财政拨款收入28.66万元，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）

1. 支出决算情况说明

2020年本年支出合计28.66万元，其中：基本支出28.66万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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

2020年财政拨款收入28.66万元，支出28.66万元。与2019年相比，财政拨款收入支出各减少3.04万元，下降9.59%。

（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**

2020年一般公共预算财政拨款支出28.66万元，占本年支出合计的100%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款收入支出各减少3.04万元，下降9.59%。工资福利支出减少。

（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**

2020年一般公共预算财政拨款支出28.66万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出21.84万元，占76%；**社会保障和就业（类）**支出2.22万元，占8%；**卫生健康支出**1.33万元，占5%；住房保障支出3.27万元，占11%。

（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**

**2020年一般公共预算支出决算数为28.66，完成预算100%。其中：**

**1.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）事业运行（项）: 支出决算为21.84万元，完成预算100%。**

**2.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）: 支出决算为1.48万元，完成预算100%。**

**3.社会保障和就业支出（类）政事业单位养老支出（款）（项）: 支出决算为1.74万元，完成预算100%。**

**4.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0.82万元，完成预算100%。**

**5.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）: 支出决算为0.51万元，完成预算100%。**

**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3.27万元，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

2020年一般公共预算财政拨款基本支出28.66万元，其中：

人员经费26.58万元，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2.08万元，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0万元，完成预算100%。

**（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；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，；公务接待费支出决算0万元。

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。

1. 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，概算审查中心机关运行经费支出2.08万元，比2019年增加0.28万元，增长15.56%

**（二）政府采购支出情况**

2020年，概算审查中心政府采购支出总额0万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2020年12月31日，概算审查中心共有车辆0辆。

**（四）预算绩效管理情况。**

无项目支出。

1. 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）…（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……。

**（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2020年政府收支分类科目》增减内容。）**

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。

第四部分 附件

附件1

汶川县概算审查中心部门2020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

本单位本年度纳入本套决算编制范围的独立编制机构数共1个，比上年增加0个；独立核算机构数共1个，比上年增加0个。

1. 机构职能。

负责政府投资项目概算审查工作，组织对项目可行性研究报告进行审查评估；承办局领导交办的其他工作。

（三）人员概况。

本单位本年度年末实有人数为3人，比上年增加0人；年末实有离退休人数为0人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

本年度财政资金收入总计28.66万元，与2019年相比，收入减少3.04万元，下降9.59%，

1. 部门财政资金支出情况

本年度财政资金支出总计28.66万元,支出减少3.04万元，下降9.59%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

根据全县部门编制预算口径和要求，确保局机关正常运转、完成日常工作任务以及我局承担的重点工作，编制2020年预算。基本支出，是用于保障我中心正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

预算执行情况良好，会计核算和账务管理较好，严格执行政府会计制度。

1. 存在问题

预算、决算执行结果分析总结不透彻。

1. 改进建议

加强预决算执行分析。做好预决算执行分析工作是公共支出管理制度改革和公共财政体系建设的必然要求。把预算执行分析作为加强财政基础管理的重要环节，创新思路，拓宽视角，密切监控预算收支执行情况，高标准、严要求抓好预算执行分析，切实提高财政管理与决策的科学化精细化水平。

附件2

汶川县概算审查中心项目2020年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

无项目支出

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容。

2．项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

3．分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

说明项目资金申报、批复及预算调整等程序的相关情况。

**（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。**

1．资金计划。在说明该项目全省资金计划的基础上，分项目大类或市（州）分别说明各类资金计划情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹、其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。

2．资金到位。汇总统计截止评价时点该项目全省资金到位情况。在此基础上分项目大类或市（州）统计各类资金到位情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹及其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。将资金到位情况与资金计划进行比对，并重点围绕资金到位率、到位及时性等进行评价，对未到位或到位不及时的情况作出分析说明。

3．资金使用。汇总统计截止评价时点该项目全省资金支出情况。在此基础上分项目大类或市（州）统计资金支出情况，并对资金使用的安全性、规范性及有效性进行重点分析，包括资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等是否合规合法、是否与预算相符，并对自评中发现的相关问题进行分析说明。

**（三）项目财务管理情况。**

总体评价各项目实施单位财务管理制度是否健全，是否严格执行财务管理制度，账务处理是否及时，会计核算是否规范等。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

**（一）项目组织架构及实施流程。**

**（二）项目管理情况。**结合项目特点，总体评价各项目实施单位执行相关法律法规及项目管理制度等情况，如招投标、政府采购、项目公示制等相关规定。

**（三）项目监管情况。**说明项目主管部门为加强项目管理所采取的监管手段、监管程序、监管工作开展情况及实现的效果等。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

包括项目完成数量、质量、时效、成本等情况，对照项目计划完成目标，对截止评价时点的任务量完成、质量标准、进度计划、成本控制目标的实现程度进行评价，并进行分析说明。

**（二）项目效益情况。**

从项目经济效益、社会效益、生态效益、可持续效益以及服务对象满意度等方面对项目效益进行全面分析评价。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价。

**（二）存在的问题。**

结合自评情况，分析存在的问题及原因。

**（三）相关建议。**

针对项目自评中发现的问题，提出下一步改进完善的意见及有关政策性建议。

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支出决算表

## 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表