

项目类支出绩效自评报告

项目名称：基建审核费
省级主管部门：广东省财政厅
负责人姓名：曹远潮
填表人姓名：文桂芳
联系电话：83376846
填表日期：2019年7月15日

一、项目基本情况

（一）项目资金安排情况。

2018年，由行政处安排资金的基建审核费项目共收到投资审核中心共收到财政资金10,000,000元，实际支出9,866,945.22元，未支出133,054.78元，支出进度98.67%。

（二）项目实施主要内容及实施程序。

1. 主要内容。

（1）按委托要求完成厅内各业务处室委托审核任务。

（2）通过评审促进项目执行可行性，提高预算资金分配的合理性，为业务处室安排项目支出预算提供依据。

（3）主动探索建立健全预算评审机制，为财政预算管理改革提供技术支撑服务。

2. 实施程序。

（1）项目资金的支付。一是遵循每一项支出先有预算后有支出的原则；二是实际支付严格遵守审批程序，例如中介委托业务费的支付，首先由业务组考核项目的逾期情况和误差率，然后由综合组根据业务组考核情况和合同约定计算项目审核费，报中心领导审批后交由审核机构确认审核费计算结果，最后签报分管厅领导审批同意后支付。

（2）严格按厅下发下属单位财务管理规定实行各项费用报销。费用报销过程如下：由经办人（以及相关人員，至少兩名以

上相关人员在原始票据上签名)如实填写各项费用报销单,经中心会计核算人员审核后报中心分管领导、中心领导审批后予以报销;其中2万元以上支出支付需经中心办公会议集体讨论通过,4万元以上支出需报分管厅领导批准。

(三)项目绩效自评情况。

投资审核中心自评分数98分,等级为优。

二、绩效表现

(一)资金使用绩效。

该项目支出目标基本实现,资金使用绩效良好。

1. 2018年共完成各类审核项目1,138项,审核金额729.34亿元,审定金额703.44亿元,审减资金25.90亿元。

(1)重大项目预算评审作用初显。按照2019年省级部门预算编制要求,在项目库入库阶段开展重点项目预算评审,共参与评审一级重点项目94项,评审金额510.91亿;参与评审二级重点项目635项,评审金额58.70亿元,其中,评审省级政务信息化服务项目286项,评审金额16.91亿元,审减1.58亿元;评审基本建设项目167项,评审金额26.67亿元,审减0.7亿元。评审剔除了项目预算申报中的不合理支出,促进了项目后续可执行性及预算资金分配合理性,为科学安排项目支出预算提供支撑。

(2)传统评审业务源头管控作用更加突出。评审传统项目

409项，审核额159.73亿元，审减23.60亿元，审减率为14.77%。在审核完成的项目中，从金额来看，属于工程建设前期的估、概、预算(经费)的审核额为134.73亿元，占总量的84%，进度款占2%，工程建设后期的结算和竣工财务决算占14%。

(3)完成省属企业实施垦造水田项目预算评审9批次94项，审核金额47.16亿元。完成“四好农村路”概算评审16项，审核金额9200万元。

2.按照2019年省级部门管理要求开展重点项目预算评审，制定了《省级项目支出预算评审内部操作规程(试行)》，统一评审程序、评审口径和尺度、评审原则、评审意见格式等，精细化管理审核过程。

3.努力提高评审效率，结决算项目在60个工作日(最长90个工作日)内完成，预算项目入库审核在10-15个工作日内完成或预算编审处要求时间内完成。

(二)使用中存在问题及改进意见。

1.投资审核中心的绩效指标预算编制合理性扣1分以及部门预算资金支出率扣1分，主要原因在于项目审核的“委托制”导致投审中心无法准确估计年度审核任务，同时，2018年预算项目入库等新型审核任务的增加，对于审核工作量不确定影响因素增加，故年初预算编制时，无法准确预测审核项目量从而未能准确预计相关支出。

2018年支出进度为98.67%，今后将采取措施，力争支出进

度实现 100%。

2. 投资审核中心按规定实施全面预算管理，遵循“先有预算，后有支出”的原则，严格执行预算。透过预算执行的严肃性，提高预算执行的准确率。