

2023 年度

达州市达川区会计核算服务

中心决算编制说明

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职责

二、机构设置

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算支出决算情况说明

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

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明细表
 - 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
- （注：请单位根据实际注明页码）

第一部分 部门概况

一、部门职责

负责拟定区对乡镇（街道）转移支付管理制度，负责区与乡镇（街道）财政体制调整及预算管理工作，办理区对乡镇（街道）专项补助及年终结算事项。负责指导乡镇（街道）财政建设、财政改革和财政信息公开。负责乡镇（街道）分中心人员业务培训，干部人事，工资福利，社会保障，医疗保障，考核奖惩和日常管理工作。

二、机构设置

机构情况，达州市达川区会计核算服务中心设 1 个内设办公室，负责单位财务、人事党建、文档管理和保密工作；负责单位公文运转和会议会务工作；负责采购人员的业务培训和考核工作；承担招标文件的印制和发售工作；负责投标供应商的接待、后勤工作；负责会议专户的编制、申报及结算工作。

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 330.31 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 49.42 万元，增长 17.59%。主要变动原因是人员增加。

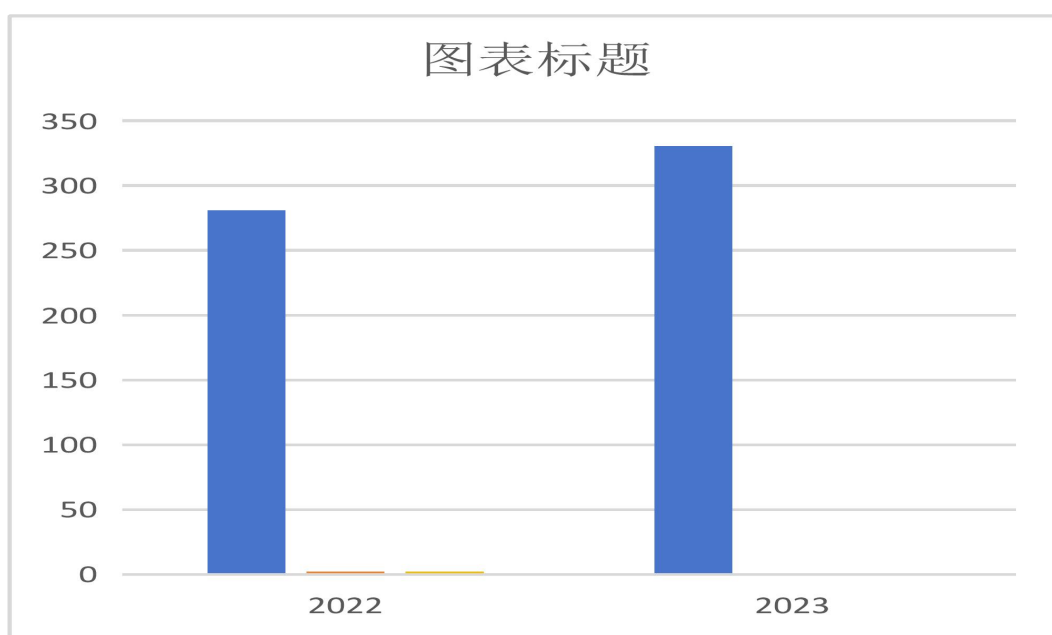


图 1：收、支决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 330.31 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 330.31 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%；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%。

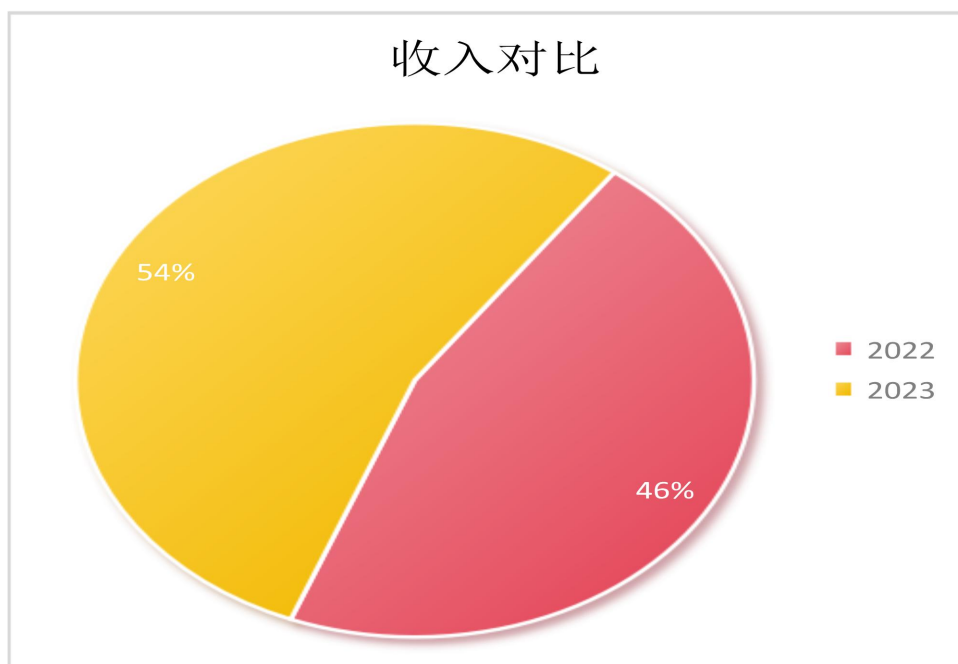


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 330.31 万元,其中:基本支出 317.18 万元, 占 96.02%; 项目支出 13.13 万元, 占 3.98%; 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%。

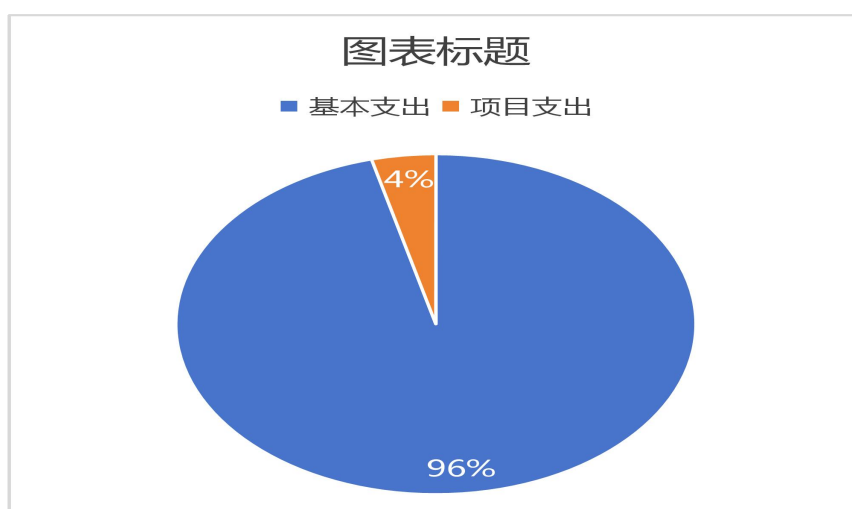


图 3：支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 330.31 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 49.42 万元，增长 17.59%。主要变动原因是人员增加。

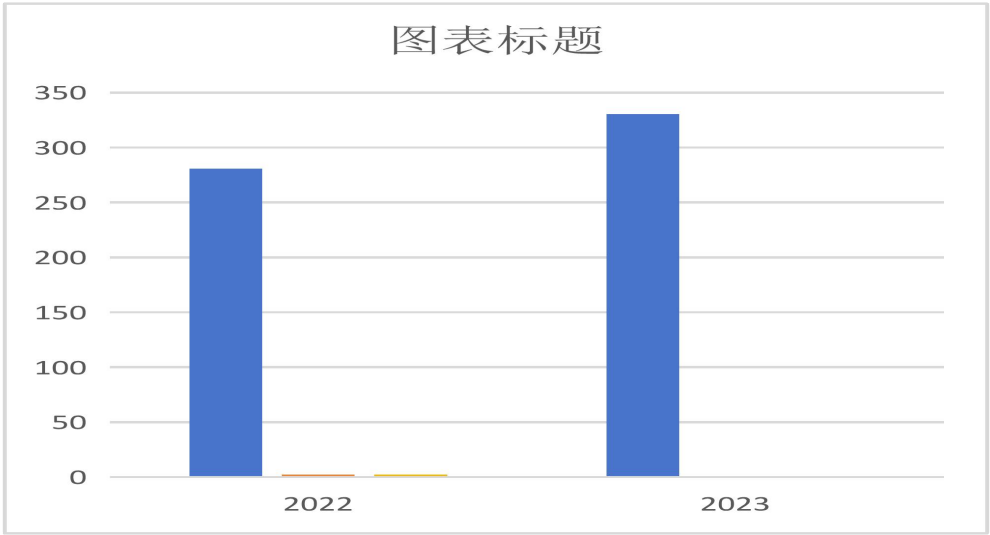


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

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。2023 年度一般公共预算财政拨款支出 330.31 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 49.42 万元，增长 17.59%。主要变动原因是人员增加。

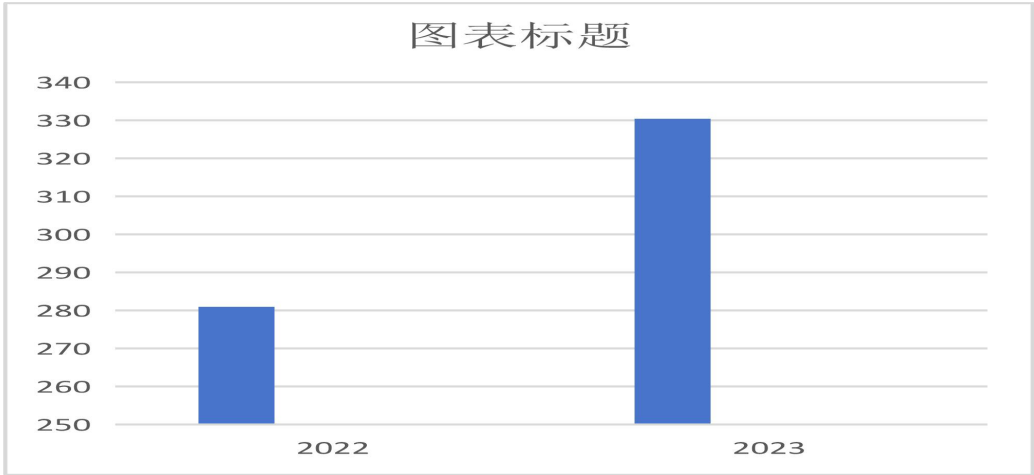


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。2023 年度一般公共预算财政拨款支出 330.31 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 **256.08** 万元，占 77.53%；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 33.20 万元，占 10.05%；卫生健康支出 12.5 万元，占 3.78%；住房保障支出 28.53 万元，占 8.64%。

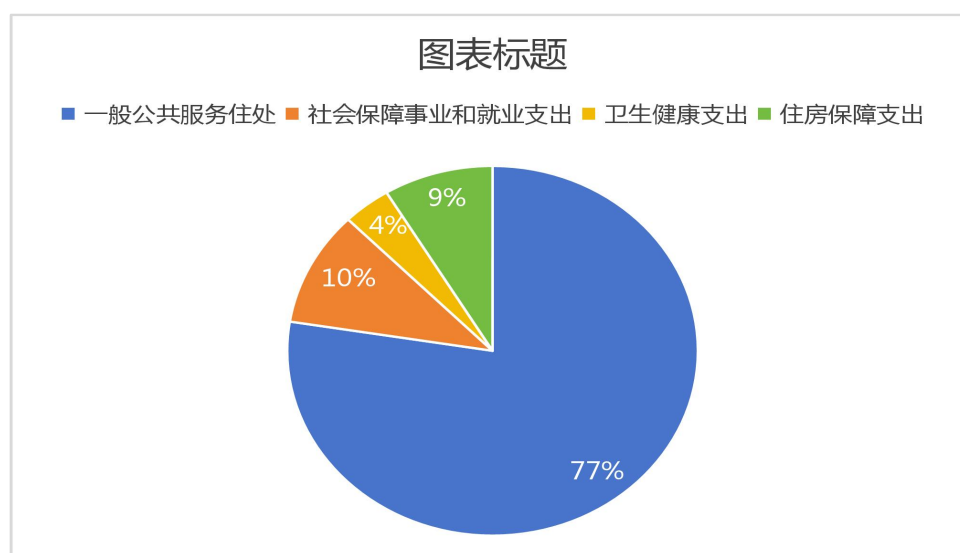


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。2023 年度一般公共预算支出决算数为 330.31 万元，完成预算 100%。其中：

1.一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）支出决算为 242.95 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2.一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）支出决算为 13.13 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3.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 33.20 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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 12.50 万元，完成预算 100%。

5.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项目）支出决算数 28.53 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

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 317.18 万元，其中：

人员经费 306.33 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缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、奖励金、住房公积金等。

公用经费 10.85 万元，主要包括：办公费、水费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出等。

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。2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%，较上年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。2023 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%。具体情况如下：

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）

支出决算比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。

公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。主要用于...（具体工作）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。

3.公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度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

2023 年度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。2023 年度，达州市达川区会计核算服务中心机关运行经费支出 10.85 万元，比 2022 年度减少 13.65 万元，下降 55.71%。主要原因是年终票据未收集，部分经费未支付。

（二）政府采购支出情况。2023 年度，达州市达川区会计

核算服务中心政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占有使用情况。截至2023年12月31日，达州市达川区会计核算服务中心共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车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（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况。根据预算绩效管理要求，本部门在2023年度预算编制阶段，组织对乡镇（街道）财政管理项目（项目名称）等2个项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控。

组织对2023年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成区级部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、乡镇（街道）财政管理项目等专项预算项目绩效自评报告，其中，区级部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为92分，绩效自评综述：我部门（单位）按照《2024年部门整体绩效评价指标体系》认真开展 2024年部门整体支出绩效自评，自评准确率较高；乡镇（街道）财政管理专项预算项目绩效自评得分为80分，绩效自评综述：虽然基本完成了年初制定的目标任务，但未开展业务培训工作。绩效自评报告详见附件。

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。

2.一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映财政方面的支出。

3 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）：反映机关事业单位基本养老保险缴费支出。

4.医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇的人员的医疗经费。

5 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映用于本乡职工住房公积金缴存等支出。

6.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。

7.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。

8.“三公”经费：纳入区级财政预决算管理的“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）的国际差旅费、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、安全奖励费用等支出；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。

9.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）运行而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、专用材料费及一般设备购置费、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

2023 年区级部门整体支出绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

（一）**机构组成**。达州市达川区会计核算服务中心是达川区二级预算单位。属行政事业单位，设 1 个内设股室（办公室）。

（二）机构职能和人员概况

1.机构职能。负责拟定区对乡镇（街道）转移支付管理制度，负责区与乡镇（街道）财政体制调整及预算管理工作，办理区对乡镇（街道）专项补助及年终结算事项。负责指导乡镇（街道）财政建设、财政改革和财政信息公开。负责乡镇（街道）分中心人员业务培训，干部人事，工资福利，社会保障，医疗保障，考核奖惩和日常管理等工作，完成上级交办的各项日常工作。

2.人员概况。达州市达川区会核中心单位编制 137 人，在职人员 121 人，其中 93 人派驻到各乡镇（街道），预算纳入乡镇（街道）统一预算。

（三）**年度工作任务**。我部门（单位）2023 年主要工作任务为：2023 年度预算（调整预算数）用 330.31 万元开展以下工作：一是切实加强党的基层建设，抓好党的自身建设，提高执政能力；二是积极开展乡镇财政管理调研工作；三是积极开展乡镇三资管理调研工作；四是严格执行党风廉政建设责任制的一系列制度规定。2023 年年终各项工作任务均全面完成，完

成质量较好。

（四）部门整体支出绩效目标。我部门（单位）2023 年整体支出绩效目标为： 2023 年预计使用财政资金 17 万元，用于“三资”综合管理系统的组建、升级、调试、运行和维护工作，目的是规范乡镇（街道）财政所（会计核算分中心）和村（社区）财务管理工作，按时完成年度工作任务目标。2023 年预计使用财政资金 18 万元，用于指导乡镇（街道）财政建设、财政改革和财政信息公开。目的是为了提高乡镇财务人员业务水平，按时完成年度工作任务目标。

二、部门资金收支情况

（一）部门总体收支情况

1.部门总体收入情况。2023 年总体收入 330.31 万元，主要包括：（1）财政拨款收入 330.31 万元（其中：年初预算收入 330.31 万元，年初结转和结余 0 万元，年中追加预算 0 万元，），（2）事业收入 0 万元，（3）其他收入 0 万元。

2.部门总体支出情况。2023 年决算总体支出 330.31 万元；基本支出 317.18 万元（人员经费支出 306.26 万元，公用经费支出 10.92 万元），项目支出 13.13 万元。

3.部门总体结转结余情况。2023 年年末总体结转和结余 0 万元。

（二）部门财政拨款收支情况

1.部门财政拨款收入情况。2023 年年初预算收入 330.31 万元，年初结转和结余 0 万元，年中追加预算 0 万元，年终决算收入 0 万元。

其中：一般公共预算收入 330.31 万元，政府性基金预算收

入 0 万元，国有资本经营预算收入 0 万元，社会保险基金预算收入 0 万元。

2.部门财政拨款支出情况。2023 年决算总支出 330.31 万元；基本支出 317.18 万元（人员经费支出 306.26 万元，公用经费支出 10.92 万元），项目支出 13.13 万元。

其中：一般公共预算支出 330.31 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元，社会保险基金预算支出 0 万元。

3.部门财政拨款结转结余情况。2023 年年末财政拨款结转和结余 0 万元。

三、部门整体绩效分析

（一）部门预算项目绩效分析

1.人员类项目绩效分析

（1）目标制定。2023 年人员类项目按照预算绩效目标填报要求在“预算管理一体化系统”中完成了绩效目标填报，做到了科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。

（2）目标实现。2023 年人员类项目如期完成年初各项绩效目标，及时发放人员工资及对个人家庭补助等，按规定足额缴纳养老保险、职业年金等各项费用。

（3）支出控制。2023 年人员类项目年初预算数为 356.55 万元，决算数为 306.26 万元，预决算偏差程度为 14.10%。

（4）及时处置。按照《达川区财政局关于开展 2023 年度绩效运行监控工作的通知》（达川财绩〔2023〕16 号）要求，对人员类项目开展绩效运行自行监控。对预算执行进度偏慢的

单位督促其加快预算执行；对确需调剂的，按规定申请预算调剂；对确定无需执行的，及时申请追减预算。

（5）执行进度。2023 年人员类项目 6、9、11 月预算执行进度分别为 14.72%、34.28%、83.75%。

（6）预算完成情况。2023 年人员类项目预算金额为 356.55 万元，执行金额 306.26 万元，占全年预算数的 85.90%。

（7）资金结余率（低效无效率）。2023 年人员类项目共 3 个，资金结余率小于 0.1 的共 3 个，占总数的 100%。

（8）违规记录等情况。2023 年人员类项目未出现部门预算管理方面违纪违规及其他问题。

2.运转类项目绩效分析

（1）绩效目标制定。2023 年运转类项目按照预算绩效目标填报要求在“预算管理一体化系统”中完成了绩效目标填报，做到了科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。

（2）目标实现。2023 年运转类项目如期完成年初各项绩效目标，保障单位日常运转支出，严格控制“三公”经费支出。

（3）支出控制。运转类项目年初预算数为 39.94 万元，决算数为 10.92 万元，预决算偏差程度为 72.66%（主要原因为部分支出因票据收集不及时造成未实现支付）。

（4）及时处置。按照《达川区财政局关于开展 2023 年度绩效运行监控工作的通知》（达川财绩〔2023〕16 号）要求，对运转类项目开展绩效运行自行监控。对预算执行进度偏慢的单位督促其加快预算执行；对确需调剂的，按规定申请预算调剂；对确定无需执行的，及时申请追减预算。

（5）执行进度。2023 年运转类项目 6、9、11 月预算执行进度分别为 6.61%、8.07%、27.34%。

（6）预算完成情况。2023 年运转类项目预算金额为 39.94 万元，执行金额 10.92 万元，占全年预算数的 27.34%。

（7）资金结余率（低效无效率）。2023 年运转类项目共 4 个，资金结余率小于 0.1 的共 4 个，占总数的 100%。

（8）违规记录等情况。2023 年运转类项目未出现部门预算管理方面违纪违规及其他问题。

3.特定目标类项目绩效分析

（1）绩效目标制定。2023 年特定目标类项目按照预算绩效目标填报要求在“预算管理一体化系统”中完成了绩效目标填报，做到了科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。

（2）目标实现。2023 年特定目标类项目按要求梳理了绩效目标完成情况，并分项填报《部门预算项目支出绩效自评表》。根据梳理情况，项目基本上如期完成年初制定的各项绩效目标。

（3）支出控制。特定目标类项目年初预算数为 35 万元，决算数为 13.13 万元，预决算偏差程度为 62.48%（一是部分支出因票据收集不及时造成未实现支付；二是项目计划中的培训工作未及时开展）。

（4）及时处置。按照《达川区财政局关于开展 2023 年度绩效运行监控工作的通知》（达川财绩〔2023〕16 号）要求，对运转类项目开展绩效运行自行监控。对预算执行进度偏慢的单位督促其加快预算执行；对确需调剂的，按规定申请预算调剂；对确定无需执行的，及时申请追减预算。

（5）执行进度。2023 年特定目标类项目 6、9、11 月预算执行进度分别为 0%、1.14%、37.52%。

（6）预算完成情况。2023 年特定目标类项目预算金额为 35 万元，执行金额 13.13 万元，占全年预算数的 37.52%。

（7）资金结余率（低效无效率）。2023 年特定目标类项目共 2 个，资金结余率小于 0.1 的共 2 个，占总数的 100%。

（8）违规记录等情况。2023 年特定目标类项目未出现部门预算管理方面违纪违规及其他问题。

（二）部门整体履职绩效分析。（围绕部门整体绩效目标完成情况和部门履职情况进行绩效分析。）2023 年，在区委、区政府的坚强领导下，在上级部门的关心下，在区级部门（单位）大力支持下，我部门（单位）坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习习近平重要讲话指示精神，认真落实“过紧日子”其他相关要求，无挪用资金现象，圆满完成各项目标任务。部门整体绩效目标完成情况如下：一是切实加强党的基层建设，抓好党的自身建设，提高执政能力；二是积极开展乡镇财政管理调研工作；三是积极开展乡镇三资管理调研工作；四是严格执行党风廉政建设责任制的一系列制度规定。

（三）结果应用情况

1.内部应用。我部门（单位）加强各业务股室与绩效管理工作的联系，明确考核及绩效结果与专项预算安排挂钩举措，推动绩效管理工作更好的实施，将预算绩效结果和预算绩效考核结果作为改进业务管理、财务管理的重要参考。

2.自评公开。2023 年，按规定将 2023 年部门整体支出绩效

自评情况和项目绩效自评情况在政府门户网站进行了公开，也随同 2022 年部门决算在政府门户网站公开。

3.问题整改。我部门（单位）高度重视绩效管理问题整改工作，对发现的问题及时分解下达整改任务。督促相关责任单位（股室）切实履行问题整改主体责任，研究制定整改措施，切实整改到位。目前，相关问题已全部整改到位。

4.应用反馈。按照《达川区财政局关于 2023 年财政绩效评价发现问题整改落实工作的通知》（达川财绩效〔2023〕19 号）要求，我单位按时报送绩效评价问题整改情况。

5.自评质量。我部门（单位）按照《2024 年部门整体绩效评价指标体系》认真开展 2024 年部门整体支出绩效自评，出自评准确率较高。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。按照《2024 年部门整体绩效评价指标体系》，我部门（单位）部门整体支出绩效自评得分 92 分（满分为 100 分）。

（二）存在问题

1.部门整体绩效目标中，个别数量指标实际完成情况超过预期指标 30%以上。主要原因是年初预算为预估指标，在实际工作中存在较大差异，预估指标误差较大。

2.特定目标类项目支出 6、9、11 月预算执行进度未达到序时进度的 80%、90%、90%。主要原因：一是部分支出因票据收集不及时造成未实现支付；二是项目计划中的培训工作未及时开展。

（三）改进建议。一是科学合理编制项目预算和绩效目标。年初编制部门预算时，根据“先有项目再安排预算”原则，杜绝“重预算轻执行”的思想，抓紧前期项目准备工作、优化项目实施、加快项目验收。加强各单位预算执行管理监督考核，对资金使用和项目实施情况等进行监督管理，进一步提高预算执行力。二是做实做细绩效运行监控。将所有项目纳入绩效运行监控，对项目预算执行进度和绩效目标实现程度开展全覆盖全时段绩效运行自行监控。根据监控结果，对预算执行进度偏低、绩效目标无法实现的项目，督促相关单位结合工作实际，对项目提出加快预算执行、申请预算调剂和追加预算指标等处置意见并予以落实，减少资金结余和低效无效资金。三是进一步加强队伍能力建设。强化业务培训，提高预算编制的科学化和精细化程度。在财政局的指导下，定期组织开展预算编制培训工作，增强财务人员预算精细化管理的意识，提高预算精细化管理的能力。

附表：1.部门整体支出绩效评价指标体系表

2.部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

附件 1-1

2024 年部门整体绩效评价指标体系（适用于有专项资金预算项目的部门）

绩效指标			指标 分值	评价 得分	指标解释	计分标准	评价方式		评价属性		备注
一级 指标	二级 指标	三级 指标					整体 评价	样本 评价	定性 评价	定量 评价	
得分合计				73.33							
部门 预算 项目 绩效 管理 （50 分）	目标管 理（25 分）	目标制 定	5	4	评价部门年初绩效目标编制质量。	根据部门开展的绩效目标质量评分，优得分大于 4 分，良得 3-4 分，差低于 3 分。	√	√		√	
			10	6	根据年度绩效目标实现情况，评价部门绩效目标是否科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。	1.绩效目标编制科学合理的，得 2 分，否则酌情扣分。 2.绩效目标编制规范完整的，得 2 分，否则酌情扣分。 3.绩效指标编制细化量化的，得 2 分，否则酌情扣分。 4.绩效指标编制与预算安排相匹配的，得 2 分，否则酌情扣分。 5.评价部门绩效目标纳入部门党组（委）会（办公会）集体决策范围的得 2 分，否则不得分。	√	√	√	√	
		目标实 现	5	3	评价部门整体绩效目标实现程度与预期目标的偏离度。	以部门整体绩效为核心，评价部门整体绩效目标实际完成情况与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标 30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数*5。	√			√	
			5	3	评价部门预算项目绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。	以部门预算项目绩效为核心，评价部门预算项目实际完成情况与预期绩效目标偏离度，单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标 30%以上的，均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数（即评价选取的项目绩效目标包含的所有数量指标）*5。（部门自评范围为部门所有纳入绩效目标管理的部门预算项目）		√		√	

	动态调整（15分）	支出控制	5	2	部门公用经费及非定额公用支出控制情况。	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度。 预决算偏差程度在10%以内的,得5分。偏差度在10%-20%之间的,得2分,偏差度超过20%的,不得分。	√			√	
		及时处置	5	5	评价部门绩效运行监控处置情况。	绩效运行监控未发现问题或对发现问题提出预算收回、调整处置意见并加以落实的得5分。如存在未及时处置落实的,按未进行问题整改的项目数量/监控发现问题的项目总数×5分扣分,直至扣完。	√			√	
		执行进度	5	2	评价部门在6、9、11月的预算执行情况。	部门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、90%,即实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。6、9、11月部门预算执行进度达到量化指标的分别得1分、2分、2分,未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	√			√	
	完成效率（10分）	资金结余率(低效无效率)	5	0	评价部门预算项目年终资金结余情况。	部门预算项目资金结余率小于0.1的项目数/部门预算项目总数*5。	√			√	
		违规记录	5	5	根据审计监督、财会监督和部门自查结果反映部门上一年度部门预算管理是否存在相关问题。	依据评价年度审计监督、财会监督和部门自查结果,出现未落实党政机关过紧日子相关要求,以及部门预算管理方面违纪违规等问题的,每个问题扣0.5分,直至扣完。	√		√	√	
专项资金预算项目绩效管理（30分）			30	26	部门按照专项资金预算项目自评工作要求对本部门管理的专项资金预算项目进行自评并打分,形成自评报告;有两个及以上专项资金预算项目的,以平均分作为自评得分。按百分制形成的自评报告分数,按0.3的比例换算成此项指标得分。						
绩效结果应用	内部应用（4分）	预算挂钩	4	4	部门内部绩效结果与预算挂钩情况。	将内设机构和下属单位绩效自评情况纳入内部考核体系,得2分;建立对内设机构和下属单位预算与绩效挂钩机制的,得2分;否则酌情扣分。	√		√		

(10分)	信息公开(2分)	自评公开	2	2	评价部门是否按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。	按要求将相关绩效信息随同决算公开的,得2分,否则不得分。	√		√		
	整改反馈(4分)	问题整改	2	2	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。	针对绩效管理过程中(包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价)提出的问题进行整改,得2分,否则酌情扣分。	√		√	√	
		应用反馈	2	2	评价部门按要求及时向财政部门反馈应用绩效结果报告的,部门反馈结果应用情况。	部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的,得2分,否则不得分。	√		√	√	
自评质量(10分)	自评质量(10分)	自评质量	10		评价部门整体支出自评准确率。	部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在5%以内的,不扣分;在5%-10%之间的,扣4分,在10%-20%的,扣8分,在20%以上的,扣10分(此为财政重点绩效评价计分标准,部门参照该标准对部门及下属单位抽查计分)。	√		√	√	
扣分项(10分)			10		被评价单位配合评价工作情况。	财政重点绩效评价工作开展过程中,评价组发现被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的,经报财政部门复核确认后按0.5分/次予以扣分,最高扣10分(此为财政重点绩效评价计分标准,部门参照该标准对部门及下属单位计分)。	√		√	√	

附件 2

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）										
项目名称										
主管部门		达州市达川区财政局本级					实施单位（盖章）	达州市达川区会计核算服务中心		
项目基本情况	1.项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况			
		2023 年预计使用财政资金 330.31 万元，用于指导乡镇（街道）财政建设、财政改革和财政信息公开。目的是为了 提高乡镇财务人员业务水平，按时完成年度工作任务目标；“三资”综合管理系统的组建、升级、调试、运行和维护工作，目的是规范乡镇（街道）财政所（会计核算分中心）和村（社区）财务管理工作，按时完成年度工作任务目标；保障在职人员的工资、五险一金及其他社会保障缴费等支出。					2023 年预计使用财政资金 330.31 万元，用于指导乡镇（街道）财政建设、财政改革和财政信息公开。目的是为了 提高乡镇财务人员业务水平，按时完成年度工作任务目标；“三资”综合管理系统的组建、升级、调试、运行和维护工作，目的是规范乡镇（街道）财政所（会计核算分中心）和村（社区）财务管理工作，按时完成年度工作任务目标；保障在职人员的工资、五险一金及其他社会保障缴费等支出。			
	2.项目实施内容及过程概述									
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因
	总额	356.55	330.31	330.31			100.00%	10	10	1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需说明原因（100 字以内）;2.年中发生预算调整的（追加或调减）,应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.
	其中：财政资金	356.55	330.31	330.31			100.00%	/	/	
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/	
	其他资金							/	/	
一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
产出指标	数量指标	发放在职人员工资等	=	306.26	万元	306.26	5	5		
产出指标	数量指标	乡镇财政管理组织调研次数	≥	2	次	2	4	4		
产出指标	数量指标	乡镇财政管理工作出差人次	≥	500	人次	351	5	4	乡镇调研次数较少	
产出指标	数量指标	乡镇财政管理单位数量	=	24	个	24	4	4		
产出指标	质量指标	乡镇财政管理各项工作完成质量合格率	=	100	%	100	4	4		

	产出指标	数量指标	乡镇财政管理工作会议场次	≥	2	场	2	4	4	
	产出指标	数量指标	乡镇财政管理业务培训场次	≥	1	场	0	5	0	未开展业务培训工作
	产出指标	数量指标	乡镇财政管理资料印制数量	≥	150	份	131	5	4	
	产出指标	时效指标	乡镇财政管理各项工作开展、完成及时率	=	100	%	100	5	5	
	产出指标	数量指标	乡镇财政管理工作宣传场次	≥	2	场	2	5	5	
	产出指标	数量指标	乡镇财政管理工作参训、参会人数	≥	150	人	120	5	4	
	产出指标	数量指标	乡镇财政管理走访维稳次数	≥	1	次	1	4	4	
	效益指标	可持续影响指标	乡镇财政管理工作机制健全性	定性	优		良	10	10	未开展业务培训工作
	效益指标	社会效益指标	规范乡镇（街道）财政所（会计核算分中心）和村（社区）财务管理工作，按时完成年度工作任务目标。	定性	优		良	10	10	未开展业务培训工作
	满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥	95	%	90	8	8	
	成本指标	经济成本指标	乡镇财政管理成本预算控制数	≤	330.31	万元	330.31	7	7	部分支出因票据收集不及时造成未实现支付
合计								100	92	
评价结论	自评得分 82 分									
存在问题	开展调研、培训次数较少									
改进措施	及时开展乡镇（街道）、村级财务人员业务培训工作，及时完成调研工作，完善管理机制。									

项目负责人：

财务负责人：

达州市达川区会计核算服务中心

2023 年开展项目支出绩效自评报告

(乡镇财政管理项目)

一、项目概况

(一) 项目基本情况。负责拟定区对乡镇（街道）转移支付管理制度，负责区与乡镇（街道）财政体制调整及预算管理工作，办理区对乡镇（街道）专项补助及年终结算事项。负责指导乡镇（街道）财政建设、财政改革和财政信息公开。负责乡镇（街道）分中心人员业务培训，干部人事，工资福利，社会保障，医疗保障，考核奖惩和日常管理等工作。

(二) 项目绩效目标。加强日常管理，加强对各乡镇（街道）分中心业务指导，加强会计业务培训、指导督导各乡镇（街道）基本财力保障工作的实施，加强公共服务运行维护项目的督导检查，指导各乡镇预决算的编制及审核工作，做好绩效评价工作，确保人员经费的按时发放。

(三) 项目自评步骤及方法。项目按照规定的程序申请设立，提交的文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究，符合资金管理办法等相关规定

二、项目资金申报及使用情况

(一) 项目资金申报及批复情况。项目按照规定的程序申请设立，提交的文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究，符合资金管理办法等相关规定

(二) 资金计划、到位和使用情况

1.资金计划情况。资金预算 18 万元。

2.资金到位情况。本年度实际支付 2.12 万元，本年度资金支付率 11.78%，实际资金落实到本项目的资金 11.78%。

3.资金使用情况。主要用于乡镇财政管理工作经费等所需经费，截至 2023 年 12 月 31 日项目资金支付依据合规合法，资金支付乡镇财政管理工作经费与预算相差 15.88 万元，主要是未举办乡镇财政业务培训（包含出纳业务、会计业务）、票据收集不及时等。

（三）项目财务管理情况。本项目严格按照国家相关法律法规、执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。本项目是为促进会计核算服务中心工作业务顺利开展；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。

（四）项目组织实施情况。已制定相应的项目质量要求；项目实施主体具有相应执行能力。采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况

1.目标任务量完成情况：项目任务完成率为 11.78%；

2.目标质量完成情况：质量达标率为 100%，质量标准达到项目实施单位行业标准；

3.目标进度完成情况：本项目已完成 11.78%，主要是未举办乡镇财政业务培训（包含出纳业务、会计业务）、票据收集不及时等。

（二）项目效益情况。保证了全区各乡镇（街道）日常工作的顺畅进行，同时顺利完成全年工作目标，提高了工作的效率，产生了良好的经济效益和社会效益，办事群众对工作满意度较高。

（三）项目财务管理情况。本项目严格按照国家相关法律法规、执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。

附表：专项资金预算项目绩效评价指标体系表

2023 年专项资金预算项目绩效评价指标体系（乡镇街道财政管理）

分值权重	自评得分	分层分类指标				指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价方式		评价属性		定量评价标准						
		分层指标	适用范围	一级指标	二级指标		方法归类	计算公式					整体评价	样本评价	定性评价	定量评价	国家标准	行业标准	地方标准	申报标准	历史均值		
								0	0.3	0.6	0.8											1	
							得分合计																
2%	2	通用指标	所有项目	项目决策	程序严密	项目设立是否经过严格评估论证和集体决策，是否与部门职责相符，是否属于公共财政支持范围，是否符合地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	分级评分法	不完善		较完善		完善	主要查看专项项目设立是否经过事前评估或可行性论证，是否符合专项设立的基本规范和程序要求。项目设立是否属于部门职责相符，是否属于公共财政支持范围，符合地方事权支出责任划分原则，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。存在一项不符合的为较完善，存在两项及两项以上不符合的为不完善	√		√							
3%	3				规划合理★	项目规划是否符合省委、省政府重大决策部署，是否与项目年度目标一致	分级评分法	不合理		较合理		合理	主要查看项目设立依据是否充分，符合省委、省政府重大决策部署和宏观政策规划，项目年度绩效目标与中长期规划是否一致，项目绩效目标是否具有合理性。样本评价中，规划是否与现实需求匹配，是否存在因规划不够合理导致项目效益欠佳的情况	√	√	√	√					√	

3%	3			制度完备	项目指导意见、管理办法、申报指南、实施细则等管理制度是否完善，是否存在脱离实际、缺陷、漏洞导致执行偏离预期	缺(错)项扣分法	发现一处扣 0.5 分，直至扣完					主要查看项目的相关管理制度机制是否健全完善，在项目执行过程中，是否存在管理制度有悖于实际的情况，是否存在难以操作、无法落地、执行不畅的情况，是否存在不能满足实际需求，未及时动态调整的情况	√	√		√			√		
4%	4			分配合理★	项目资金分配结果是否与规划计划一致；是否按规定及时分配专项预算资金	是否评分法	否					是	按项目法分配的项目，以所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比。按因素法分配的项目和据实据效分配的项目，将资金分配方向与规划计划支持方向进行对比；省级接到中央一般性转移支付和专项转移支付后，应当在 30 日内正式下达到本行政区域县级以上各级政府；县级以上地方各级预算安排对下级政府的一般性转移支付和专项转移支付，应当分别在本级人民代表大会批准预算后的 30 日和 60 日内正式下达；《中华人民共和国预算法》其他规定；分配依据充分的得分，明显不充分扣分。两种情况分值权重各占一半	√	√		√	√			
3%	3			使用合规	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定	缺(错)项扣分法	发现一处扣 0.5 分，直至扣完					项目资金是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法规定；资金拨付是否有完整的审批程序和手续；是否符合项目预算批复或合同规定用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况		√		√	√	√	√	√	

2%	2			完成 结 果	执行有效	项目实施是否符合相关管理制度规定	缺(错)项扣分法	发现一处扣 0.5 分,直至扣完				项目实施是否遵守相关法律法规;项目调整手续是否完备;项目合同、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位				√		√	√	√	√		
3%	3				预算完成★	项目资金拨付到具体支持对象企业、项目(人)的情况	比率分值法	指标得分=项目实际到位金额/承诺到位金额×100%*指标分值				主要查看项目资金拨付到人到户、到项目、到企业与资金总量的对比,配套预算到位率。				√	√		√			√	
10%	0				资金结余★	项目资金结余的情况	比率分值法	指标得分=(1-结余率/0.2)*指标分值结余率大于等于0.2,指标得0分 结余率=结余金额/省级财政资金预算数×100%				结余资金是指项目实施周期已结束、项目目标完成或项目提前终止,尚未列支的项目支出预算资金;因项目实施计划调整,不需要继续支出的预算资金;预算批复后连续两年未用完的预算资金。				√	√		√			√	
4%	2				目标完成★	项目实施后是否完成预期目标	比率分值法	指标得分=实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%*指标分值				主要查看项目实施后产出数量指标完成情况。以样本点资金量为权重,加权计算指标得分。当实际完成任务量/绩效目标设定任务量>1时按1计算					√		√			√	√
4%	2				完成及时	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出实效目标的实现程度	比率分值法	指标得分=(1-(实际完成时间-计划完成时间)/计划完成时间)×100%*指标分值				主要查看项目实际计划完成时间情况,一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分;实际完成时间超过计划完成时间1倍时得0分					√		√			√	√
2%	2				违规记录	项目管理是否合规	分级评分法	不合规	3处及以上不合规	2处不合规	1处不合规	合规	根据审计监督、财政检查结果反映专项管理是否合规				√			√	√	√	√

20%		共性指标	产业发展项目	项目效果	符合性	项目实施效果是否与绩效目标或申报目标符合	比率分值法	指标得分=项目实施符合的点位数/所有选点总数×100%*指标分值					根据项目现场评价实施效果与绩效目标进行对比，汇总所有样本点情况综合分析政策整体吻合度					√	√		√		√			
	成长性★				反映不同类型产业政策实施对相关行业企业成长性的促进作用，主要反映支持对象的创新、创造、创业能力情况，产业结构情况，持续盈利能力情况	比率分值法	指标得分=各项具体指标得分的平均分					根据产业政策实施对象的主营业务收入增长率、净利润增长率或税收增长率等情况综合判断，统计年鉴相关数据为准（主要查看企业 2018 年度、2019 年度财报，2020 年根据实际情况收集）						√		√		√	√			
	5		民生保障项目	项目效果	区域均衡性	项目资金分配体现的均衡公平情况	分级评分法	不均衡		较均衡		均衡	按实际分配结果选择客观因素测算验证资金分配方法制定、分配要素设定、基础数据应用、测算依据选取等是否科学合理					√		√						
					对象公平性★	项目资金分配结果是否公平合理，是否充分考虑地域条件、经济条件等	分级评分法	不公平	一般		公平	主要查看项目资金分配和实施结果是否体现公平公正性，在支持 范围、标准、程序 上是否存在明显的排他性和歧视性规定，是否做到大多数和少数的协调统一，统筹兼顾。标黑因素存在一项不公平的按一般档次计算分值，存在两项因素不公平的得 0 分					√	√		√			√			
					社会满意度	相关群体满意度调查情况	比率分值法	按根据实际满意度与满意度标准值的比率计算指标得分					主要调研政策和项目相关方在政策实施过程中的满意值，通过不满意情况汇总分析政策在顶层设计、制度构建、管理实施及成效各环节的情况					√	√		√					
			基础设施（设备购置）项目	项目效果	功能性★	反映公共基础设施建设功能是否达到计划能力，建成后是否正常并良好运行，延续性是否达到预期	比率分值法	发现基础设施功能明显未实现预期的，发现一项扣 1 分，直至扣完					主要查看建设项目是否实施方案实现预期功能，是否能够持续良好地运作，有效地维护，特别是公共设施类的项目，是否能有效满足人民群众的现实需要					√	√		√			√		
	配套性★				项目建成后相关工程、点位是否相关协调，配套设施是否整体协调，是否全面衔接发挥整体效益	分级评分法	差	较差	一般	较好	好	重点查看区域内建设规划在空间分布、功能配套整合、土地利用等方面是否存在明显有违常理，不科学合理的情况					√	√	√	√			√			

30%	2	特性指标			产出指标	数量指标	乡镇财政管理组织调研次数	分级评分法	指标得分=基础数据真实客观的人数/项目受益总人数×100%*指标分值，基础数据真实客观的人数/项目受益总人数小于 70%不得分					主要查看项目受益人群的精准性和客观性，是否存在因制度机制缺陷或管理疏漏导致审核把关不严的情况						√		√			√		
	2					数量指标	乡镇财政管理工作出差人次	分级评分法	指标得分=资金实际使用金额/资金实际拨付金额×100%*指标分值					主要查看财政资金实际支付使用，是否存在因制度机制、操作流程、管理疏漏、数据缺失等导致的资金结余，闲置浪费的情况						√		√			√		
	2					数量指标	乡镇财政管理单位数量	分级评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。													
	2					质量指标	乡镇财政管理各项工作完成质量合格率	分级评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。													
	2					数量指标	乡镇财政管理工作会议场次	分级评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。													
	2					数量指标	乡镇财政管理业务培训场次	分级评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。													
	2					数量指标	乡镇财政管理资料印制数量	分级评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。													

	2					时效指标	乡镇财政管理各项工作开展、完成及时率	分级评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。										
	2					数量指标	乡镇财政管理工作宣传场次	分级评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。										
	2					数量指标	乡镇财政管理工作参训、参会人员人数	分级评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。										
	2					数量指标	乡镇财政管理走访维稳次数	分级评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。										
	2				效益指标	可持续影响指标	乡镇财政管理工作机制健全性	分级评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。										
	2					社会效益指标	规范乡镇（街道）财政所（会计核算分中心）和村（社区）财务管理工作，按时完成年度工作任务目标。	分级评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。										

	2				满意度指标	满意度指标	群众满意度	比率分值法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。										
	2				成本指标	经济成本指标	乡镇财政管理成本预算控制数	分级评分法	否				是	根据目标，核定是否完成目标任务，是就得分，没有完成就不得分。										
10%	10	个性指标	...																					

1、评分方法归为六类：（1）是否评分法：适用于合规性等正反判断指标，正向满分，反向 0 分。（2）分级评分法：指标评分设置 n 级权重，指标得分按指标值所处区间的权重计算。（3）比率分值法：对存在连续性比率的指标，按比率乘以指标分值计算得分。（4）缺（错）项扣分法：按照要求所具备的事项计算，全部具备得满分，缺少一项扣 X 分。（5）满意值赋分法：设置一个满意值，指标值达到满意值得满分，未达到不得分或扣分。（6）按数累加法：若有必要用于加分项指标。

2、预算绩效指标标准：

（1）定性指标标准：根据客观依据判断指标得分，一般采用是否评分法。

（2）定量指标标准：（技术标准、管理标准、工作标准）：

国家标准：国家质量技术监督总局与国家标准化委员会制定，全国范围内适用，其他各级别标准不得与其抵触。

行业标准：国务院行政主管部门制定，行业标准用于特定行业。

地方标准：在没有国家标准和行业标准的情况下，地方政府、省级主管部门、财政部门可根据历史数据、统计数据、调研数据等设定绩效标准，可根据四川的实际情况按经济片区分设标准。

申报标准：对新实施的政策项目且相关基础数据匮乏的基础上，各方根据试点探索商定绩效标准，并在以后年度动态修订完善。

3、★为核心指标，需要评价组重点关注深入分析。未涉及个性指标的项目，其分值权重按比例调整到其他效果指标。

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

收入支出决算总表

财决公开 01 表

单位名称：达州市达川区会计核算服务中心

2023 年度

单位:万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	330.31	一、一般公共服务支出	32	256.08
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	33.20
	9		九、卫生健康支出	40	12.50
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	28.53
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	330.31	本年支出合计	58	330.31
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
总计	31	330.31	总计	62	330.31

注：1.本表反映部门/单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

财决公开 02 表
单位:万元

单位名称：达州市达川区会计核算服务中心				2023 年度					单位:万元	
支出功能分类科目编码			科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
			栏次	1	2	3	4	5	6	7
类	款	项	合计	330.31	330.31					
201			一般公共服务支出	256.08	256.08					
20106			财政事务	256.08	256.08					
2010602			一般行政管理事务	13.13	13.13					
2010650			事业运行	242.95	242.95					
208			社会保障和就业支出	33.20	33.20					
20805			行政事业单位养老支出	33.20	33.20					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.20	33.20					
210			卫生健康支出	12.50	12.50					
21011			行政事业单位医疗	12.50	12.50					
2101102			事业单位医疗	12.50	12.50					
221			住房保障支出	28.54	28.54					
22102			住房改革支出	28.54	28.54					
2210201			住房公积金	28.54	28.54					

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）；
本表反映部门/单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

财决公开 03 表
单位:万元

单位名称：达州市达川区会计核算服务中心

2023 年度

支出功能分类科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
			栏次	1	2	3	4	5	6
类	款	项	合计	330.31	317.18	13.13			
201			一般公共服务支出	256.08	242.95	13.13			
20106			财政事务	256.08	242.95	13.13			
2010602			一般行政管理事务	13.13		13.13			
2010650			事业运行	242.95	242.95				
208			社会保障和就业支出	33.20	33.20				
20805			行政事业单位养老支出	33.20	33.20				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.20	33.20				
210			卫生健康支出	12.50	12.50				
21011			行政事业单位医疗	12.50	12.50				
2101102			事业单位医疗	12.50	12.50				
221			住房保障支出	28.53	28.53				
22102			住房改革支出	28.53	28.53				
2210201			住房公积金	28.53	28.53				

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

财决公开 04 表

单位名称：达州市达川区会计核算服务中心

2023 年度

单位:万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预算 财政拨款	国有资本经营预 算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	330.31	一、一般公共服务支出	33	256.08	256.08		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	33.20	33.20		
	9		九、卫生健康支出	41	12.50	12.50		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	28.53	28.53		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	330.31	本年支出合计	59	330.31	330.31		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	330.31	总计	64	330.31	330.31		

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

财政拨款支出决算明细表

财决公开 05 表

单位名称：达州市达川区会计核算服务中心

2023 年度

单位:万元

项目		行次	合计	一般公共预算财政拨款			政府性基金预算财政拨款			国有资本经营预算财政拨款		
经济分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
	合计	1	330.31	330.31	317.18	13.13						
301	工资福利支出	2	306.26	306.26	306.26							
30101	基本工资	3	87.92	87.92	87.92							
30102	津贴补贴	4	1.89	1.89	1.89							
30103	奖金	5	87.41	87.41	87.41							
30106	伙食补助费	6										
30107	绩效工资	7	54.24	54.24	54.24							
30108	机关事业单位基本养老保险费	8	33.20	33.20	33.20							
30109	职业年金缴费	9										
30110	职工基本医疗保险缴费	10	12.50	12.50	12.50							
30111	公务员医疗补助缴费	11										
30112	其他社会保障缴费	12	0.57	0.57	0.57							
30113	住房公积金	13	28.53	28.53	28.53							
30114	医疗费	14										
30199	其他工资福利支出	15										
302	商品和服务支出	16	23.98	23.98	10.85	13.13						
30201	办公费	17	7.73	7.73	4.75	2.98						
30202	印刷费	18										
30203	咨询费	19										
30204	手续费	20										
30205	水费	21	0.15	0.15	0.15							
30206	电费	22										
30207	邮电费	23										
30208	取暖费	24										
30209	物业管理费	25										

30211	差旅费	26	3.12	3.12		3.12						
30212	因公出国（境）费用	27										
30213	维修（护）费	28										
30214	租赁费	29										
30215	会议费	30										
30216	培训费	31										
30217	公务接待费	32										
30218	专用材料费	33										
30224	被装购置费	34										
30225	专用燃料费	35										
30226	劳务费	36										
30227	委托业务费	37										
30228	工会经费	38	2.53	2.53	2.53							
30229	福利费	39	0.45	0.45	0.45							
30231	公务用车运行维护费	40										
30239	其他交通费用	41	6.61	6.61		6.61						
30240	税金及附加费用	42										
30299	其他商品和服务支出	43	3.39	3.39	2.97	0.41						
303	对个人和家庭的补助	44	0.07	0.07	0.07							
30301	离休费	45										
30302	退休费	46										
30303	退职（役）费	47										
30304	抚恤金	48										
30305	生活补助	49										
30306	救济费	50										
30307	医疗费补助	51										
30308	助学金	52										
30309	奖励金	53	0.07	0.07	0.07							
30310	个人农业生产补贴	54										
30311	代缴社会保险费	55										
30399	其他个人和家庭的补助支出	56										
307	债务利息及费用支出	57										

30701	国内债务付息	58										
30702	国外债务付息	59										
30703	国内债务发行费用	60										
30704	国外债务发行费用	61										
309	资本性支出（基本建设）	62										
30901	房屋建筑物购建	63										
30902	办公设备购置	64										
30903	专用设备购置	65										
30905	基础设施建设	66										
30906	大型修缮	67										
30907	信息网络及软件购置更新	68										
30908	物资储备	69										
30913	公务用车购置	70										
30919	其他交通工具购置	71										
30921	文物和陈列品购置	72										
30922	无形资产购置	73										
30999	其他基本建设支出	74										
310	资本性支出	75										
31001	房屋建筑物购建	76										
31002	办公设备购置	77										
31003	专用设备购置	78										
31005	基础设施建设	79										
31006	大型修缮	80										
31007	信息网络及软件购置更新	81										
31008	物资储备	82										
31009	土地补偿	83										
31010	安置补助	84										
31011	地上附着物和青苗补偿	85										
31012	拆迁补偿	86										
31013	公务用车购置	87										
31019	其他交通工具购置	88										
31021	文物和陈列品购置	89										

31022	无形资产购置	90										
31099	其他资本性支出	91										
311	对企业补助（基本建设）	92										
31101	资本金注入	93										
31199	其他对企业补助	94										
312	对企业补助	95										
31201	资本金注入	96										
31203	政府投资基金股权投资	97										
31204	费用补贴	98										
31205	利息补贴	99										
31299	其他对企业补助	100										
313	对社会保障基金补助	101										
31302	对社会保险基金补助	102										
31303	补充全国社会保障基金	103										
31304	对机关事业单位职业年金的补助	104										
399	其他支出	105										
39907	国家赔偿费用支出	106										
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	107										
39909	经常性赠与	108										
39910	资本性赠与	109										
39999	其他支出	110										

备注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

财决公开 06 表

单位:万元

单位名称：达州市达川区会计核算服务中心

2023 年度

支出功能分类科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项		1	2	3
合计				330.31	317.18	13.13
201			一般公共服务支出	256.08	242.95	13.13
20106			财政事务	256.08	242.95	13.13
2010602			一般行政管理事务	13.13		13.13
2010650			事业运行	242.95	242.95	
208			社会保障和就业支出	33.20	33.20	
20805			行政事业单位养老支出	33.20	33.20	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.20	33.20	
210			卫生健康支出	12.50	12.50	
21011			行政事业单位医疗	12.50	12.50	
2101102			事业单位医疗	12.50	12.50	
221			住房保障支出	28.53	28.53	
22102			住房改革支出	28.53	28.53	
2210201			住房公积金	28.53	28.53	

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

单位名称：达州市达川区会计核算服务中心

附决公开07表

单位:万元

[illegible]

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

财决公开 08 表

单位名称：达州市达川区会计核算服务中心

2023 年度

单位:万元

人员经费			公用经费					
科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	306.26	302	商品和服务支出	10.85	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	87.92	30201	办公费	4.75	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1.89	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	87.41	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	54.24	30205	水费	0.15	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	33.20	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.50	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.57	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	28.53	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	

303	对个人和家庭的补助	0.07	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.53	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.07	30229	福利费	0.45	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	2.97			
	人员经费合计	306.33					公用经费合计	10.85

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

财决公开 10 表

单位名称：达州市达川区会计核算服务中心

2023 年度

单位:万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
						合计	基本支出	项目支出	
类	款	项	合计						

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度政府性预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：如部门/单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，应注明本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

财决公开 11 表

单位名称：达州市达川区会计核算服务中心				2023 年度		单位:万元	
项 目				年初结转和结余	本年收入	本年支出	年末结转和结余
科目编码		科目名称					
类	款	项	合 计				

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况；
如部门/单位没有国有资本经营预算收入，也没有使用国有资本经营预算安排的支出，应注明本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

财决公开 12 表

单位名称：达州市达川区会计核算服务中心

2023 年度

单位:万元

项 目			本年支出		
科目编码			科目名称	合计	基本支出 项目支出
类	款	项	合计		

注：本表反映部门/单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
如部门/单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，应注明本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

财决公开 13 表

单位名称：达州市达川区会计核算服务中心

2023 年度

单位:万元

预算数						决算数																	
合 计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合 计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	其中：一般公共预算财政拨款					其中：政府性基金预算财政拨款						
		小 计	公务用车购置费	公务用车运行费				小 计	公务用车购置费	公务用车运行费		公务接待费	小 计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			小 计	因公出国(境)费	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			小 计	公务用车购置费	公务用车运行费	

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。