

# 太白县会计管理所

## 2023 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

### **第三部分 2023 年度部门决算表**

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

### **第四部分 专业名词解释**

### **第五部分 附 件**

# 第一部分 单位概况

## 一、单位主要职责及机构设置

1. 负责全县《中华人民共和国会计法》以及会计信息质量的检查监督、财政、财务会计制度、准则的宣传、贯彻、执行。

2. 负责县域行政、企事业单位和非公有制企业的会计基础规范化管理工作。

3. 负责县域会计专业技术资格审核、培训、业绩档案管理工作。

4. 负责县域财务人员专业知识培训及推行实施的检查、监督、指导工作；负责中华会计函授学校太白函授站的管理工作，及县域会计人员继续教育的组织实施、档案管理工作。

5. 负责县域内代理记账公司设立分支机构备案及监督管理工作；负责县域内代理记账公司年度备案工作。

6. 负责县域会计学会的日常事务和会计管理工作；全县注册会计师事务所的监督检查工作。

7. 开展线上“菜单式”培训。通过调研和征求各单位财务人员意见，按需培训，采用“菜单式”服务，以提升能力为主线，着力构建有效课堂，提升学员实践操作能力。

8. 承办上级交办的其他事项。

## （二）内设机构

本单位无内设机构。

## 二、部门决算单位构成

本单位作为太白县财政局二级预算单位，编制 2023 年度部门决算。

## 三、单位人员情况

截至 2023 年底，本单位人员编制 5 人，其中行政编制 0 人、事业编制 5 人；实有人员 5 人，其中行政 0 人、事业 5 人。单位管理的离退休人员 0 人。



## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

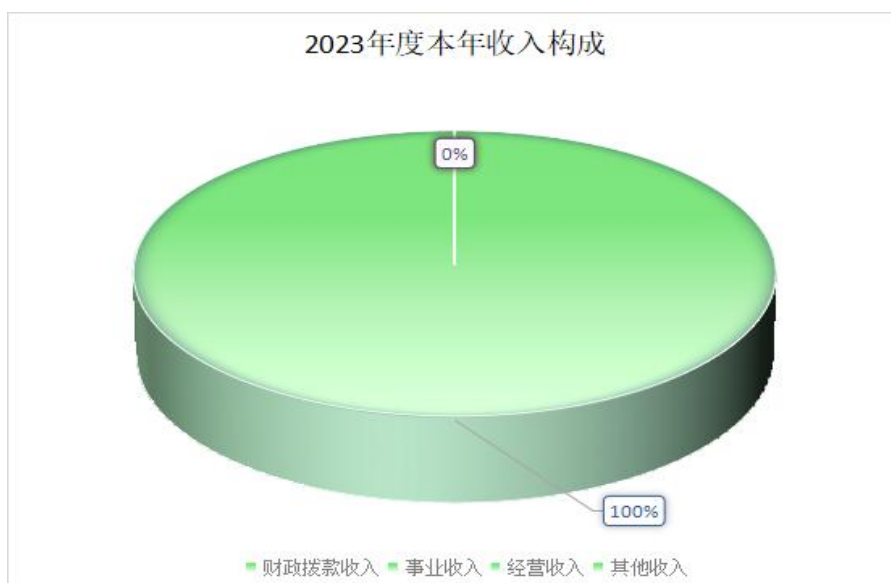
### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计、支出总计均为 76.88 万元，与上年相比收入、支出总计减少 7.86 万元，下降 9.28%。主要是 2023 年压缩一般性支出。



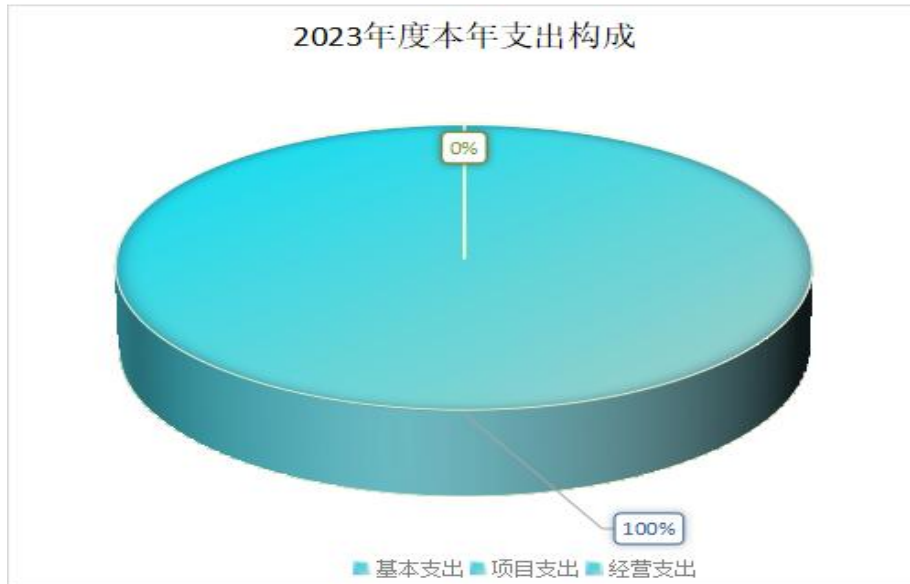
### 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 76.88 万元，其中：财政拨款收入 76.88 万元，占 100.00%。



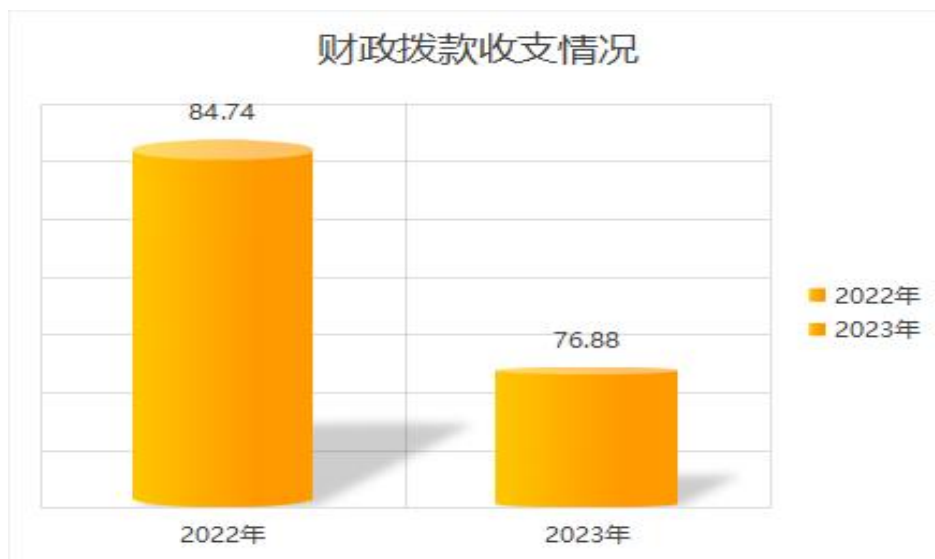
### 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 76.88 万元，其中：基本支出 76.88 万元，占 100.00%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 76.88 万元，与上年相比收入总计、支出总计减少 7.86 万元，下降 9.28%。主要原因是 2023 年压缩一般性支出。

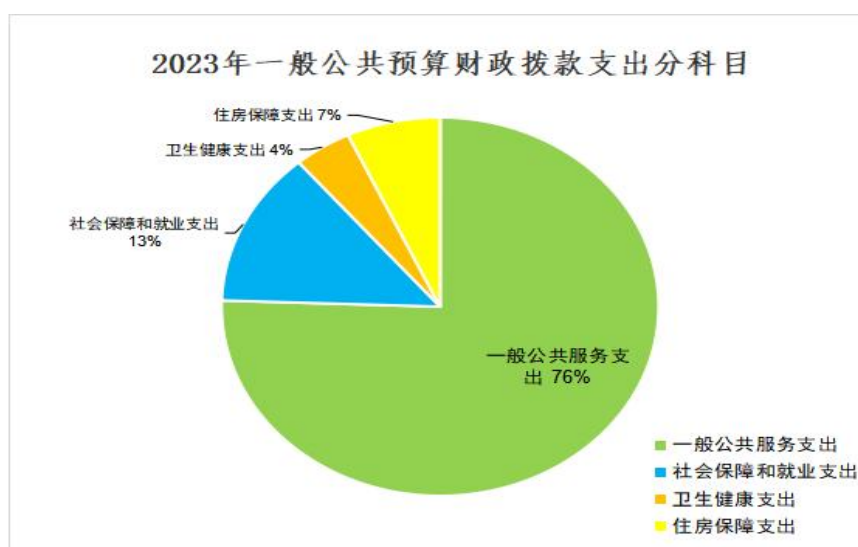


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算75.25万元，支出决算76.88万元，完成年初预算的102.16%，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，财政拨款支出减少7.86万元，下降9.28%，主要原因是2023年压缩一般性支出。



按照政府功能分类科目，其中：





1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)。年初预算 56.44 万元，支出决算 58.07 万元，完成年初预算的 102.89%。决算数大于年初预算数的主要原因是本单位 2023 年人员升薪升档，工资福利支出增加。

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)。年初预算为 6.80 万元，支出决算为 6.80 万元，完成年初预算的 100%，决算数与年初预算数持平。

3. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为 3.40 万元，支出决算为 3.40 万元，完成年初预算的 100%，决算数与年初预算数持平。

4. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 3.29 万元，支出决算为 3.29 万元，完成年初预算的 100%，决算数与年初预算数持平。

5. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 5.32 万元，支出决算为 5.32 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

## 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 76.88 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

(一) 人员经费 75.81 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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴

费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、奖励金。

（二）公用经费 1.06 万元，主要包括：办公费、印刷费、取暖费、差旅费、公务接待费、工会经费、其他商品和服务支出。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位 2023 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

## **九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明**

### **（一）“三公”经费支出决算情况说明**

2023 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 0.50 万元，支出决算 0.06 万元，完成预算的 12.60%。决算数小于预算数的主要原因是严格执行公务接待管理办法等制度，压缩“三公”经费支出。

#### **1. 因公出国（境）费支出情况说明**

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

#### **2. 公务用车购置费支出情况说明**

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

#### **3. 公务用车运行维护费支出情况说明**

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

#### **4. 公务接待费支出情况说明**

2023 年度财政拨款安排公务接待预算 0.50 万元，支出决算 0.06 万元，完成预算的 12.60%，决算数较预算数减少 0.44 万元，主要原因是严格执行公务接待管理办法等制度，压缩公务接待支出。其中：

**国内公务接待**支出 0.06 万元。主要是本单位接受有关部门工作检查指导发生的接待支出。共接待国内来访团组 1 个，来宾 5 人次。

#### **（二）培训费支出情况说明**

本年度无财政拨款培训费支出。

#### **（三）会议费支出情况说明**

本年度无财政拨款会议费支出。

### **十、机关运行经费支出情况说明**

本单位 2023 年度无机关运行经费支出。

### **十一、政府采购支出情况说明**

本单位 2023 年度无政府采购事项。

### **十二、国有资产占用及购置情况说明**

本单位 2023 年度无国有资产占用及购置。

### **十三、预算绩效情况说明**

#### **（一）预算绩效管理工作开展情况说明**

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了 2023 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本单位能认真贯彻落实上级安排部署，以服务经济社会发展作为会计工

作根本出发点和落脚点，加强会计监管，服务财政工作，全面提升会计管理服务水平。

本单位 2023 年度无项目支出，无需开展绩效自评工作。

## **（二）部门整体支出绩效自评结果**

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分 99 分，全年预算数 76.88 万元，执行数 76.88 万元，完成预算的 100%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：单位总体运行状况较好，进一步强化了会计人员管理工作，加强会计人员诚信和职业道德建设，不断提高会计人员的职业素养和素质，进一步提高会计公信力。发现的问题：1. 单位整体支出绩效目标不够细化、量化；2. 会计管理各项工作精细化不够，监管的触角、范围、力度有待延伸、扩展和加强。原因：单位会计人员对绩效管理工作还存在认识不深、不透。下一步改进措施：1. 优化支出绩效目标的量化方法，不断调整和完善量化指标，确保其科学性和合理性。2. 组织会计人员参加专业培训，提高业务水平，培养会计人员的精细化管理意识。

# 太白县会计管理所单位整体支出绩效自评表

(2023 年度)

| 单位名称                       |                                                    |                                        | 太白县会计管理所       |           |          |           |                                                         |          |          |        |      |        |
|----------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------|-----------|----------|-----------|---------------------------------------------------------|----------|----------|--------|------|--------|
| 年度<br>主要<br>任务<br>完成<br>情况 | 任务名称                                               | 主要内容                                   | 完成<br>情况       | 全年预算数（万元） |          |           | 全年执行数（万元）                                               |          |          | 分<br>值 | 执行率  | 得<br>分 |
|                            |                                                    |                                        |                | 总额        | 财政拨<br>款 | 其他<br>资金  | 总额                                                      | 财政拨<br>款 | 其他<br>资金 |        |      |        |
|                            | 保障单位<br>各项工作<br>正常运<br>转，人员<br>工资正常<br>发放。         | 保障单位各<br>项工作正常<br>运转，人员<br>工资正常发<br>放。 | 已完<br>成        | 76.88     | 76.88    | 0         | 76.88                                                   | 76.88    |          | 10     | 100% | 10     |
|                            | 金额合计                                               |                                        |                | 76.88     | 76.88    | 0         | 76.88                                                   | 76.88    |          | 10     | 100% | 10     |
| 年度<br>总体<br>目标<br>完成<br>情况 | 预期目标（年初设定）                                         |                                        |                |           |          |           | 目标实际完成情况                                                |          |          |        |      |        |
|                            | 保障单位各项工作正常运转，人员工资正常发放；组织全县会计从业人员培训，提高全县会计从业人员专业技能。 |                                        |                |           |          |           | 保障单位各项工作正常运转，人员工资正常发放。完成全县会计人员相关业务培训，切实提高了全县会计从业人员专业技能。 |          |          |        |      |        |
| 年度<br>绩效<br>指标<br>完成<br>情况 | 一级指标                                               | 二级指标                                   | 指标内容           |           |          | 年度指标值     |                                                         | 实际完成值    |          | 分值     | 得分   |        |
|                            | 产出指标<br>（50 分）                                     | 数量指标                                   | 维持正常运转的单位数量    |           |          | 1         |                                                         | 1        |          | 10     | 10   |        |
|                            |                                                    |                                        | 保障会计所人员工资足额发放  |           |          | 5 人       |                                                         | 5 人      |          | 5      | 5    |        |
|                            |                                                    |                                        | 组织全县会计从业人员培训   |           |          | ≥10 次     |                                                         | 11 次     |          | 5      | 5    |        |
|                            |                                                    | 质量指标                                   | 各项目标任务完成率      |           |          | 100%      |                                                         | 100%     |          | 10     | 10   |        |
|                            |                                                    | 时效指标                                   | 按时完成年度工作任务     |           |          | 2023 年内   |                                                         | 2023 年   |          | 10     | 10   |        |
|                            |                                                    | 成本指标                                   | 全年预算数          |           |          | ≤76.88 万元 |                                                         | 76.88 万元 |          | 10     | 10   |        |
|                            | 效益指标<br>（30 分）                                     | 经济效益指<br>标                             | 不产生经济效益        |           |          |           |                                                         |          |          |        |      |        |
|                            |                                                    | 社会效益指<br>标                             | 正常运转保障         |           |          | 100%      |                                                         | 100%     |          | 15     | 14   |        |
|                            |                                                    | 生态效益指<br>标                             | 不涉及生态效益        |           |          |           |                                                         |          |          |        |      |        |
|                            |                                                    | 可持续影响<br>指标                            | 提高全县会计从业人员专业技能 |           |          | 提高        |                                                         | 稳固提升     |          | 15     | 15   |        |
|                            | 满意度<br>指标<br>（10 分）                                | 服务对象满<br>意度指标                          | 服务对象满意度        |           |          | 95%       |                                                         | 96%      |          | 10     | 10   |        |
| 总分                         |                                                    |                                        |                |           |          |           |                                                         |          |          | 100    | 99   |        |

### **（三）项目绩效自评结果**

本单位 2023 年度无项目支出，无需开展绩效自评工作。

### **（四）专项资金绩效自评结果**

单位不主管专项资金。

### **（五）部门重点评价项目绩效评价结果**

无重点评价项目。

### **（六）财政重点评价项目绩效评价结果**

无财政重点评价项目。

## **十四、其他需要说明的情况**

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 2023 年决算数据反映本单位收支情况，无代管单位收支情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：0917-4956871。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

## 第三部分 2023 年度部门决算表

### 目 录

| 序号  | 内容                      | 是否空表 | 表格为空的理由     |
|-----|-------------------------|------|-------------|
| 表 1 | 收入支出决算总表                | 否    |             |
| 表 2 | 收入决算表                   | 否    |             |
| 表 3 | 支出决算表                   | 否    |             |
| 表 4 | 财政拨款收入支出决算总表            | 否    |             |
| 表 5 | 一般公共预算财政拨款支出决算表         | 否    |             |
| 表 6 | 一般公共预算财政拨款基本支出决算表       | 否    |             |
| 表 7 | 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表      | 是    | 本单位不涉及故公开空表 |
| 表 8 | 国有资本经营预算财政拨款支出决算表       | 是    | 本单位不涉及故公开空表 |
| 表 9 | 财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表 | 否    |             |

## 收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：太白县会计管理所

金额单位：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  | 76.88 | 一、一般公共服务支出     | 32 | 58.07 |
| 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 | 10.21 |
|                  | 9  |       | 九、卫生健康支出       | 40 | 3.29  |
|                  | 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 |       |



收入支出决算总表（续）

公开 01 表  
金额单位：万元

编制单位：太白县会计管理所

| 收入               |    |       | 支出              |    |       |
|------------------|----|-------|-----------------|----|-------|
| 项目               | 行次 | 决算数   | 项目              | 行次 | 决算数   |
| 栏次               |    | 1     | 栏次              |    | 2     |
|                  | 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 | 5.32  |
|                  | 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 | 76.88 | 本年支出合计          | 58 | 76.88 |
| 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 |       |
|                  | 30 |       |                 | 61 |       |
| 总计               | 31 | 76.88 | 总计              | 62 | 76.88 |

注：1. 本表反映部门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

公开 02 表  
金额单位：万元

编制单位：太白县会计管理所

| 项目      |                  | 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 |
|---------|------------------|--------|--------|--------|------|------|----------|------|
| 科目代码    | 科目名称             |        |        |        |      |      |          |      |
| 栏次      |                  | 1      | 2      | 3      | 4    | 5    | 6        | 7    |
| 合计      |                  | 76.88  | 76.88  |        |      |      |          |      |
| 201     | 一般公共服务支出         | 58.07  | 58.07  |        |      |      |          |      |
| 20106   | 财政事务             | 58.07  | 58.07  |        |      |      |          |      |
| 2010650 | 事业运行             | 58.07  | 58.07  |        |      |      |          |      |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 6.80   | 6.80   |        |      |      |          |      |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 6.80   | 6.80   |        |      |      |          |      |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 6.80   | 6.80   |        |      |      |          |      |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 3.40   | 3.40   |        |      |      |          |      |
| 210     | 卫生健康支出           | 3.29   | 3.29   |        |      |      |          |      |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 3.29   | 3.29   |        |      |      |          |      |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 3.29   | 3.29   |        |      |      |          |      |
| 221     | 住房保障支出           | 5.32   | 5.32   |        |      |      |          |      |
| 22102   | 住房改革支出           | 5.32   | 5.32   |        |      |      |          |      |
| 2210201 | 住房公积金            | 5.32   | 5.32   |        |      |      |          |      |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开 03 表  
金额单位：万元

编制单位：太白县会计管理所

| 项目      |                  | 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 |
|---------|------------------|--------|-------|------|--------|------|-----------|
| 科目代码    | 科目名称             |        |       |      |        |      |           |
| 栏次      |                  | 1      | 2     | 3    | 4      | 5    | 6         |
| 合计      |                  | 76.88  | 76.88 |      |        |      |           |
| 201     | 一般公共服务支出         | 58.07  | 58.07 |      |        |      |           |
| 20106   | 财政事务             | 58.07  | 58.07 |      |        |      |           |
| 2010650 | 事业运行             | 58.07  | 58.07 |      |        |      |           |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 6.80   | 6.80  |      |        |      |           |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 6.80   | 6.80  |      |        |      |           |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 6.80   | 6.80  |      |        |      |           |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 3.40   | 3.40  |      |        |      |           |
| 210     | 卫生健康支出           | 3.29   | 3.29  |      |        |      |           |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 3.29   | 3.29  |      |        |      |           |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 3.29   | 3.29  |      |        |      |           |
| 221     | 住房保障支出           | 5.32   | 5.32  |      |        |      |           |
| 22102   | 住房改革支出           | 5.32   | 5.32  |      |        |      |           |
| 2210201 | 住房公积金            | 5.32   | 5.32  |      |        |      |           |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表  
金额单位：万元

编制单位：太白县会计管理所

| 收 入            |    |       | 支 出            |    |       |            |             |              |
|----------------|----|-------|----------------|----|-------|------------|-------------|--------------|
| 项目             | 行次 | 决算数   | 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  | 76.88 | 一、一般公共服务支出     | 33 | 58.07 | 58.07      |             |              |
| 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 | 10.21 | 10.21      |             |              |
|                | 9  |       | 九、卫生健康支出       | 41 | 3.29  | 3.29       |             |              |
|                | 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 |       |            |             |              |

## 财政拨款收入支出决算总表（续）

公开 04 表  
金额单位：万元

编制单位：太白县会计管理所

| 收 入          |    |       | 支 出             |    |       |            |             |              |
|--------------|----|-------|-----------------|----|-------|------------|-------------|--------------|
| 项目           | 行次 | 决算数   | 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            |
|              | 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 | 5.32  | 5.32       |             |              |
|              | 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 | 76.88 | 本年支出合计          | 59 | 76.88 | 76.88      |             |              |
| 年初结转和结余      | 28 |       | 年末结转和结余         | 60 |       |            |             |              |
| 一般公共预算财政拨款   | 29 |       |                 | 61 |       |            |             |              |
| 政府性基金预算财政拨款  | 30 |       |                 | 62 |       |            |             |              |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 |       |                 | 63 |       |            |             |              |
| 总计           | 32 | 76.88 | 总计              | 64 | 76.88 | 76.88      |             |              |

注：本表反映部门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。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
金额单位：万元

编制单位：太白县会计管理所

| 项目      |                  | 本年支出  |       |      |
|---------|------------------|-------|-------|------|
| 科目代码    | 科目名称             | 小计    | 基本支出  | 项目支出 |
| 栏次      |                  | 1     | 2     | 3    |
| 合计      |                  | 76.88 | 76.88 |      |
| 201     | 一般公共服务支出         | 58.07 | 58.07 |      |
| 20106   | 财政事务             | 58.07 | 58.07 |      |
| 2010650 | 事业运行             | 58.07 | 58.07 |      |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 6.80  | 6.80  |      |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 6.80  | 6.80  |      |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 6.80  | 6.80  |      |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 3.40  | 3.40  |      |
| 210     | 卫生健康支出           | 3.29  | 3.29  |      |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 3.29  | 3.29  |      |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 3.29  | 3.29  |      |
| 221     | 住房保障支出           | 5.32  | 5.32  |      |
| 22102   | 住房改革支出           | 5.32  | 5.32  |      |
| 2210201 | 住房公积金            | 5.32  | 5.32  |      |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表  
金额单位：万元

编制单位：太白县会计管理所

| 科目代码  | 科目名称           | 决算数   | 科目代码  | 科目名称      | 决算数  | 科目代码  | 科目名称        | 决算数 |
|-------|----------------|-------|-------|-----------|------|-------|-------------|-----|
| 301   | 工资福利支出         | 75.79 | 302   | 商品和服务支出   | 1.06 | 310   | 资本性支出       |     |
| 30101 | 基本工资           | 20.69 | 30201 | 办公费       | 1.00 | 31001 | 房屋建筑物购建     |     |
| 30102 | 津贴补贴           | 8.92  | 30202 | 印刷费       |      | 31002 | 办公设备购置      |     |
| 30103 | 奖金             | 1.50  | 30203 | 咨询费       |      | 31003 | 专用设备购置      |     |
| 30106 | 伙食补助费          |       | 30204 | 手续费       |      | 31005 | 基础设施建设      |     |
| 30107 | 绩效工资           | 17.24 | 30205 | 水费        |      | 31006 | 大型修缮        |     |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 6.80  | 30206 | 电费        |      | 31007 | 信息网络及软件购置更新 |     |
| 30109 | 职业年金缴费         | 3.40  | 30207 | 邮电费       |      | 31008 | 物资储备        |     |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费     | 3.29  | 30208 | 取暖费       |      | 31009 | 土地补偿        |     |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费      | 1.27  | 30209 | 物业管理费     |      | 31010 | 安置补助        |     |
| 30112 | 其他社会保障缴费       | 0.02  | 30211 | 差旅费       |      | 31011 | 地上附着物和青苗补偿  |     |
| 30113 | 住房公积金          | 5.32  | 30212 | 因公出国（境）费用 |      | 31012 | 拆迁补偿        |     |
| 30114 | 医疗费            |       | 30213 | 维修（护）费    |      | 31013 | 公务用车购置      |     |
| 30199 | 其他工资福利支出       | 7.35  | 30214 | 租赁费       |      | 31019 | 其他交通工具购置    |     |
| 303   | 对个人和家庭的补助      | 0.02  | 30215 | 会议费       |      | 31021 | 文物和陈列品购置    |     |
| 30301 | 离休费            |       | 30216 | 培训费       |      | 31022 | 无形资产购置      |     |
| 30302 | 退休费            |       | 30217 | 公务接待费     | 0.06 | 31099 | 其他资本性支出     |     |
| 30303 | 退职（役）费         |       | 30218 | 专用材料费     |      | 312   | 对企业补助       |     |

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表（续）

公开 06 表  
金额单位：万元

编制单位：太白县会计管理所

| 科目代码   | 科目名称        | 决算数   | 科目代码   | 科目名称      | 决算数 | 科目代码  | 科目名称               | 决算数  |
|--------|-------------|-------|--------|-----------|-----|-------|--------------------|------|
| 30304  | 抚恤金         |       | 30224  | 被装购置费     |     | 31201 | 资本金注入              |      |
| 30305  | 生活补助        |       | 30225  | 专用燃料费     |     | 31203 | 政府投资基金股权投资         |      |
| 30306  | 救济费         |       | 30226  | 劳务费       |     | 31204 | 费用补贴               |      |
| 30307  | 医疗费补助       |       | 30227  | 委托业务费     |     | 31205 | 利息补贴               |      |
| 30308  | 助学金         |       | 30228  | 工会经费      |     | 31299 | 其他对企业补助            |      |
| 30309  | 奖励金         | 0.02  | 30229  | 福利费       |     | 399   | 其他支出               |      |
| 30310  | 个人农业生产补贴    |       | 30231  | 公务用车运行维护费 |     | 39907 | 国家赔偿费用支出           |      |
| 30311  | 代缴社会保险费     |       | 30239  | 其他交通费用    |     | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |      |
| 30399  | 其他对个人和家庭的补助 |       | 30240  | 税金及附加费用   |     | 39909 | 经常性赠与              |      |
|        |             |       | 30299  | 其他商品和服务支出 |     | 39910 | 资本性赠与              |      |
|        |             |       | 307    | 债务利息及费用支出 |     | 39999 | 其他支出               |      |
|        |             |       | 30701  | 国内债务付息    |     |       |                    |      |
|        |             |       | 30702  | 国外债务付息    |     |       |                    |      |
|        |             |       | 30703  | 国内债务发行费用  |     |       |                    |      |
|        |             |       | 30704  | 国外债务发行费用  |     |       |                    |      |
| 人员经费合计 |             | 75.81 | 公用经费合计 |           |     |       |                    | 1.06 |

注：本表反映部门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

公开 07 表

编制单位：太白县会计管理所

金额单位：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 |
|------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 科目代码 | 科目名称 |         |      | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |         |
| 栏次   |      | 1       | 2    | 3    | 4    | 5    | 6       |
| 合计   |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

编制单位：太白县会计管理所

金额单位：万元

| 项目   |      | 本年支出 |      |      |
|------|------|------|------|------|
| 科目代码 | 科目名称 | 合计   | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次   |      | 1    | 2    | 3    |
| 合计   |      |      |      |      |
|      |      |      |      |      |
|      |      |      |      |      |
|      |      |      |      |      |
|      |      |      |      |      |
|      |      |      |      |      |
|      |      |      |      |      |
|      |      |      |      |      |

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

编制单位：太白县会计管理所

公开 09 表  
金额单位：万元

| 财政拨款“三公”经费 |      |              |              |             |               |       | 会议费 | 培训费 |
|------------|------|--------------|--------------|-------------|---------------|-------|-----|-----|
| 项目         | 合计   | 因公出国<br>（境）费 | 公务用车购置及运行维护费 |             |               | 公务接待费 |     |     |
|            |      |              | 小计           | 公务用车<br>购置费 | 公务用车运行<br>维护费 |       |     |     |
| 栏次         | 1    | 2            | 3            | 4           | 5             | 6     | 7   | 8   |
| 预算数        | 0.50 |              |              |             |               | 0.50  |     |     |
| 决算数        | 0.06 |              |              |             |               | 0.06  |     |     |

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

## 第五部分 附 件

### 2023 年度太白县会计管理所 单位整体支出绩效自评报告

#### 一、单位基本情况

##### （一）机构组成及职能

太白县会计管理所属于太白县财政局下属二级预算单位，为财政全额拨款事业单位。

主要职能：

1. 负责全县《中华人民共和国会计法》以及会计信息质量的检查监督、财政、财务会计制度、准则的宣传、贯彻、执行。

2. 负责县域行政、企事业单位和非公有制企业的会计基础规范化管理工作。

3. 负责县域会计专业技术资格审核、培训、业绩档案管理工作。

4. 负责县域财务人员专业知识培训及推行实施的检查、监督、指导工作；负责中华会计函授学校太白函授站的管理工作，及县域会计人员继续教育的组织实施、档案管理工作。

5. 负责县域内代理记账公司设立分支机构备案及监督管理工作；负责县域内代理记账公司年度备案工作。

6. 负责县域会计学会的日常事务和会计管理工作；全县注册会计师事务所的监督检查工作。

7. 开展线上“菜单式”培训。通过调研和征求各单位财务人员意见，按需培训，采用“菜单式”服务，以提升能力

为主线，着力构建有效课堂，提升学员实践操作能力。

8. 承办上级交办的其他事项。

## **（二）人员概况**

截止 2023 年底，太白县会计管理所事业编制 5 人，实有人员 5 人。

## **二、一般公共预算支出情况**

### **（一）财政资金收入情况**

2023 年度一般公共预算财政拨款收入 76.88 万元。

### **（二）财政资金支出情况**

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 76.88 万元。

### **（三）年终结转控制情况**

2023 年度当年一般公共预算拨款无结余结转。

### **（四）“三公”经费压缩情况**

2023 年当年一般公共预算“三公”经费预算支出 0.06 万元，较上年增加 0.06 万元。

## **三、政府性基金预算支出情况**

2023 年度本单位无政府性基金预算支出。

## **四、国有资本经营预算支出情况**

2023 年度本单位无国有资本经营预算支出。

## **五、社会保险基金预算支出情况**

2023 年度本单位无社会保险基金预算支出。

## **六、部门整体支出绩效情况**

2023 年，太白县会计管理所根据年初工作规划和重点工作安排，围绕服务经济社会发展大局和财政管理工作全局，

立足新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局，全面细化会计管理工作，提升会计管理服务水平。同时，通过加强预算收支管理、建立内部规章制度、严格规范管理流程等一系列措施，部门年度整体支出管理水平得到有效提升。一是做好会计人员信息采集及远程审核工作，完成了初级、中级、高级专业技术资格考试报名审核工作，累计完成审核信息 180 余条、照片审核 40 余条。二是积极开展了我县会计人员职业道德规范宣传活动，现场接受业务咨询 100 余人次，发放宣传资料 500 余份。12 月结合法治宣传月，开展主题宣传活动，宣传《中华人民共和国会计法》《会计人员管理办法》等法律法规，现场发放资料 200 余份。三是开展了 2023 年会计专业技术人员继续教育，以远程学习为主，依托西部会计网开展学习，全年累计学习 150 余人次。四是开展了会计中介机构年度备案及监督检查工作。五是配合各股室完成了 2023 年财会监督业务培训会、行政事业性国有资产报告编制培训会、部门财务报告编制培训会、部门 2022 年决算编制培训会等 11 次，累计培训人次 1500 余人次。

太白县会计管理所整体支出绩效评价得分 99 分，扣分 1 分。其中：

1. 主要任务完成情况：保障 2023 年单位各项工作正常运转，人员工资正常发放。总分 10 分，得 10 分。

2. 产出指标：确保我单位各项工作任务均在规定时间内完成。总分 50 分，得 50 分。

3. 效益指标：通过加强会计管理，提升了会计人员的专

业素质，规范了会计行为，提高了会计信息质量，为社会公众提供了更加准确、可靠的会计信息。总分 30 分，得 29 分。

4. 满意度指标：通过问卷调查和走访等方式，了解服务对象对会计管理所工作的满意度。总分 10 分，得 10 分。

## **七、存在的问题**

（一）单位整体支出绩效目标不够细化、量化。

（二）会计管理各项工作精细化不够，监管的触角、范围、力度有待延伸、扩展和加强。

## **八、下一步改进措施**

（一）优化支出绩效目标的量化方法，不断调整和完善量化指标，确保其科学性和合理性。

（二）组织会计人员参加专业培训，提高业务水平，培养会计人员的精细化管理意识。

## **九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况**

部门整体支出绩效自评结果为优秀，拟应用公开。

## **十、其他需要说明的情况**

无