

清涧县会计服务中心 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 部门概况

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

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 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责

本单位是财政局下设事业单位，主要职责：负责财政生产资金和振南资金的运行工作、负责全县惠农补贴资金发放工作、为全县企业财务提供服务、全县中小企业项目资金的申报和兑付工作、全县行政事业单位的内控编报、全县会计代理记账机构的审批及变更和撤销、会计从业人员信息录入和会计人员的会计证查询及编报数据、全县会计人员的继续教育考试及会计业务培训、完成县财政局交办的其他工作。

（二）内设机构

清涧县会计服务中心内设机构 2 个：办公室和企财股。

二、部门决算单位构成

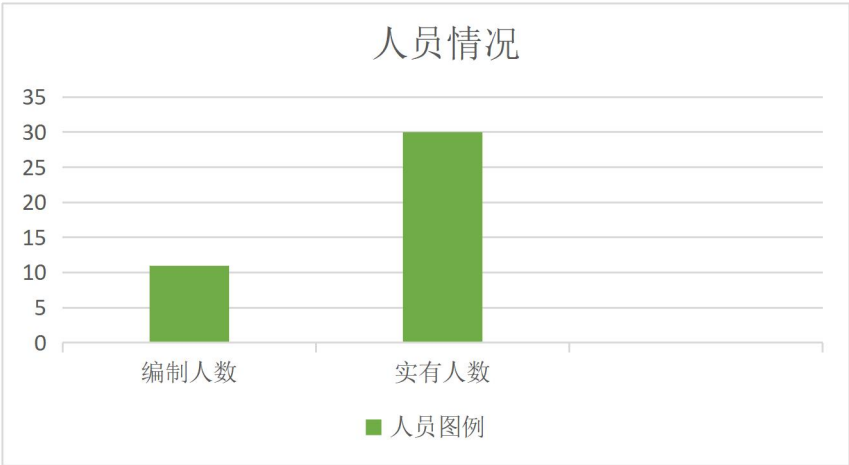
纳入 2023 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个,包括本级及所属 0 个预算单位：

序号	单位名称
1	清涧县会计服务中心（本级）

三、部门人员情况

截至 2023 年底，本部门人员编制 11 人，其中行政编制 0

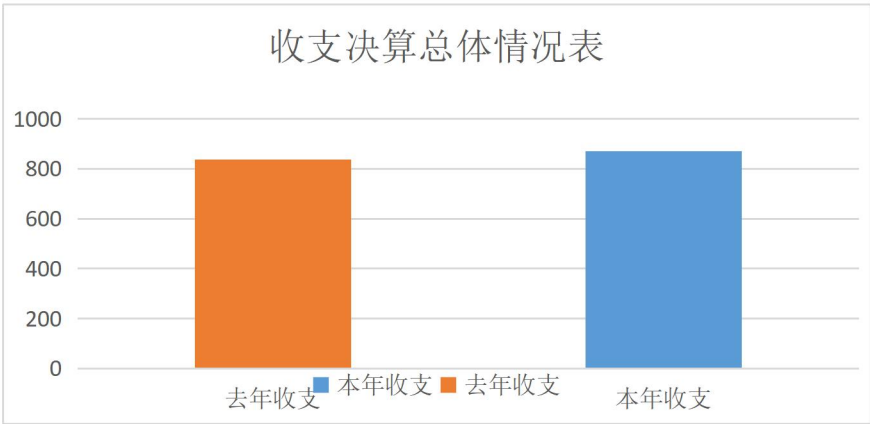
人、事业编制 11 人；实有人员 30 人，其中行政 0 人、事业 30 人。单位管理的离退休人员 0 人。



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 870.22 万元，与上年相比收入、支出总计增加 32.23 万元，增长 3.85%。主要是项目收支增加。



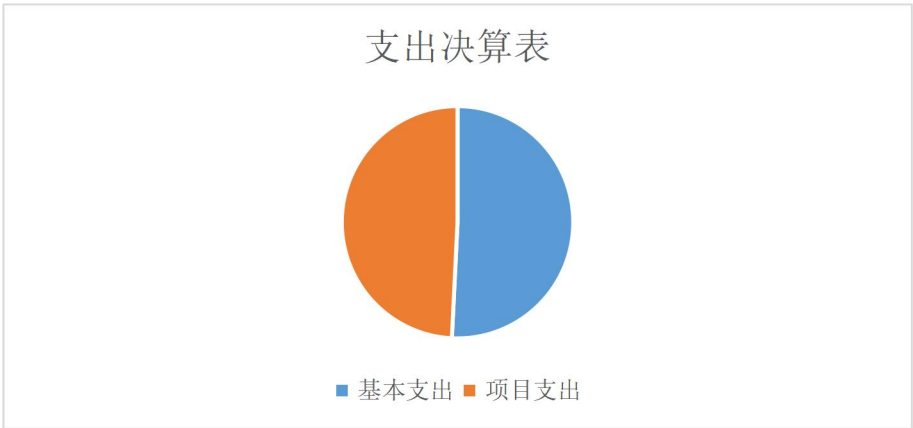
二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 870.22 万元，其中：财政拨款收入 870.22 万元，占 100.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。



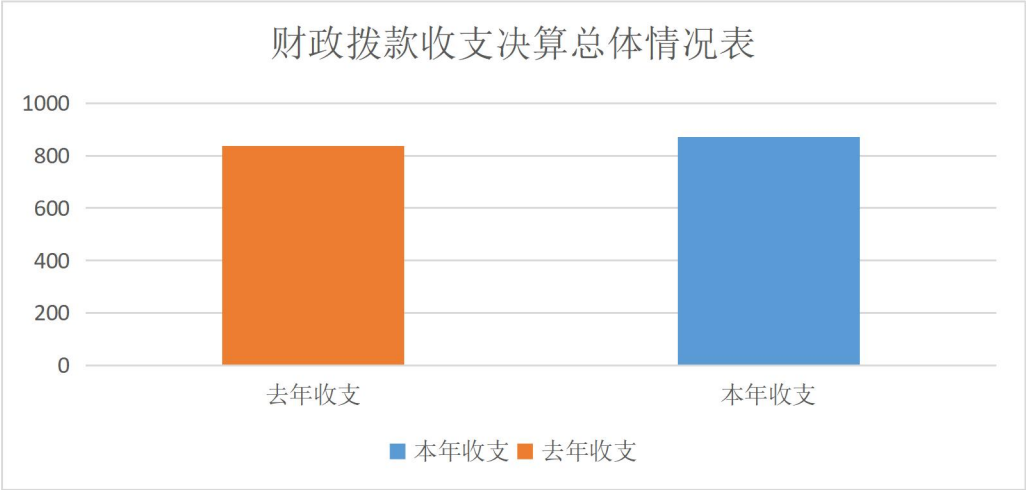
三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 870.22 万元，其中：基本支出 441.91 万元，占 50.78%；项目支出 428.31 万元，占 49.22%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%。



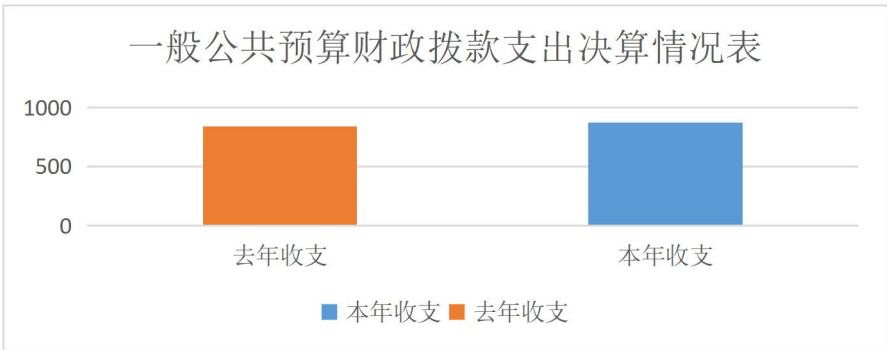
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 870.22 万元，与上年相比收入总计、支出总计各增加 32.23 万元，增长 3.85%。主要原因是项目收支增加。



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 452.09 万元，支出决算 870.22 万元，完成年初预算的 192.49%，占本年支出合计的 100.00%。与上年相比，财政拨款支出增加 32.23 万元，增长 3.85%，主要原因是本年项目收支增加。



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 335.87 万元，支出决算 322.67 万元，完成年初预算的 96.07%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年有退休人员。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）

年初预算 8.18 万元，支出决算 25.44 万元，完成预算的 311%。 决算数大于预算数的主要原因是项目增加。

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）

年初预算 38.15 万元，支出决算为 33.56 万元，完成预算的 87.97%，决算数小于预算数，主要原因是本年有退休人员。

4. 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 19.08 万元，支出决算为 16.78 万元，完成预算的 87.95%，决算数小于预算数，主要原因是本年有退休人员。

5. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

支出决算 27.7 万元，年初预算为零，新增主要原因是本年抚恤金增加。

6. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）

其他社会保障和就业支出（项）

年初预算为 0.5 万元，支出决算为 0.5 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

7. 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 8.69 万元，支出决算为 9.78 万元，完成预算的 112.54%，决算数大于预算数，主要原因是年初预算少。

8. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）

年初预算 10 万元，支出决算 9.98 万元，完成年初预算的 99.8%。决算数小于年初预算数，主要原因是乡村振兴支出减少。

9. 资源勘探工业信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（款）中小企业发展专项（项）

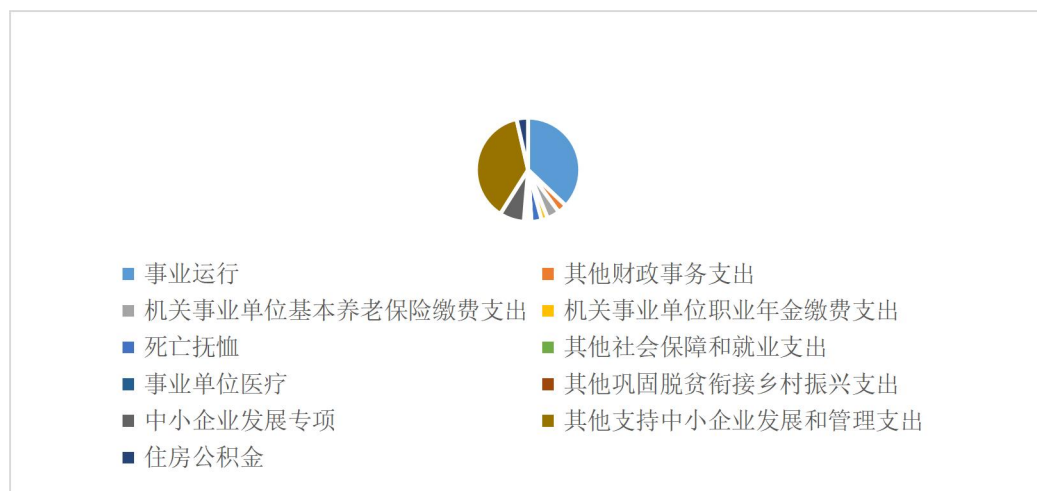
支出决算 66.59 万元，年初预算为零，新增主要原因是项目收支增加。

10. 资源勘探工业信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（（款）支持中小企业发展和管理支出（项）

支出决算 326.3 万元，年初预算为零，新增主要原因是项目收支增加。

11. 住房保障支出（类）住房保障支出（款）住房公积金（项）

年初预算为 31.62 万元，支出决算为 30.91 万元，完成预算的 97.75%，决算数小于预算数，主要原因是本年有退休人员。



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 441.91 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

（一）人员经费 422.89 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其他社会保障缴费、住房公积金、抚恤金、生活补助。

（二）公用经费 19.02 万元，主要包括：办公费元、印刷费、水费、邮电费、差旅费、工会经费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门 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

本部门 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

本部门 2023 年度无财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出,已公开空表。

(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 0.00 万元,支出决算 0.00 万元,完成预算的%。

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

本年度无财政拨款公务接待费支出。

(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

本部门 2023 年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 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

本部门 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 年度整体支出绩效自评工作,从评价情况来看,本单位积极推进预算绩效管理改革工作,建立了绩效管理制度体系,出台了预算绩效管理制度办法;完善了绩效管理工作机制;明确了绩效管理职能,设置专岗会计。

本部门 2023 年度未开展部门的重点评价。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标,部门整体支出自评得分 99 , 全年预算数 452.09 万元,执行数 870.22 万元,完成预算的 192.49%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩:在主管局

安排部署下完成了惠农资金补贴业务、中小企业项目资金的拨付和内控编报工作等。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

部门整体支出绩效自评表

(2023 年度)

部门（单位）名称			清涧县会计服务中心									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务 1	保障单位正常运转及日常工作	已完成	467.35	467.35		467.35	467.35		—	100%	—
	任务 2	乡村振兴经费	已完成	9.98	9.98		9.98	9.98		—	100%	—
	任务 3	中小企业发展专项资金	已完成	66.59	66.59		66.59	66.59		—	100%	—
	任务 4	其他支持中小企业发展和管理支出资金	已完成	326.3	326.3		326.3	326.3		—	100%	—
	金额合计			870.22	870.22		870.22	870.22		10		10
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	目标 1：保障职工工资和单位正常运转 目标 2：完成惠农资金补贴业务、中小企业项目资金 拨付和内控编报 目标 3：按照预期目标完成各项任务						已完成					
年度绩效指标完成情况	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（50 分）	数量指标	保障职工人数			30 人		30 人		3	3	
			购买办公设备			1 批		1 批		3	3	
			购买办公耗材			1 批		1 批		3	3	
			组织党建活动			3 次		3 次		3	3	
			乡村振兴经费			2 间		2 间		3	3	
			中小企业发展专项资金（企业）			1 个		1 个		3	3	
			其他支持中小企业发展和管理支出资金（企业）			14 个		14 个		3	3	

		质量指标	发放及时率	100%	100%	4	4
			各项工作完成率	100%	100%	4	4
			资金发放准确率	100%	100%	4	4
		时效指标	工资发放时间	全年	全年	5	5
			完成项目时间	2023 年	2023 年	5	5
		成本指标	总成本	870.22 万元	870.22 万元	7	7
	效益指标（30 分）	社会效益指标	受益人数	30 人	30 人	4	4
			受益人数	全体村民	全体村民	5	5
			受益企业	15 个企业	15 个企业	7	7
		可持续影响指标	维修工程使用年限	≥1 年	≥1 年	5	5
			建立党建长效机制	逐步建立	逐步建立	5	5
			促进企业发展	有效促进	有效促进	4	4
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	单位职工满意度	≥95%	≥95%	3	3
			村民满意度	≥95%	≥95%	3	2.5
			企业满意度	≥95%	≥95%	4	3.5
	总分					100	99

（三）项目绩效自评结果

本部门 2023 年度不单独填写绩效自评表。

（四）专项资金绩效自评结果

本部门不主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

本部门无重点评价项目

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

本部门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. 清涧县会计服务中心决算数据反映 1 个单位收支情况，

4. 与年初预算单位相比变化情况说明。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：
(0912-5222753)。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	是	本单位不涉及故公开空表

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：清涧县会计服务中心

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	870.22	一、一般公共服务支出	31	348.11
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	78.55
	9		九、卫生健康支出	39	9.78
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	4	
	12		十二、农林水支出	42	9.98
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	392.89
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	30.91
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	870.22	本年支出合计	57	870.22
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	870.22	总计	60	870.22

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制单位：清涧县会计服务中心

单位：万元

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	870.22	870.22					
201	一般公共服务支出	348.11	348.11					
20106	财政事务	348.11	348.11					
2010650	事业运行	322.67	322.67					
2010699	其他财政事务支出	25.44	25.44					
208	社会保障和就业支出	78.54	78.54					
20805	行政事业单位养老支出	50.34	50.34					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.56	33.56					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.78	16.78					
20808	抚恤	27.70	27.70					
2080801	死亡抚恤	27.70	27.70					
20899	其他社会保障和就业支出	0.50	0.50					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.50	0.50					
210	卫生健康支出	9.78	9.78					
21011	行政事业单位医疗	9.78	9.78					
2101102	事业单位医疗	9.78	9.78					
213	农林水支出	9.98	9.98					
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	9.98	9.98					
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	9.98	9.98					
215	资源勘探工业信息等支出	326.30	326.30					
21508	支持中小企业发展和管理支出	392.89	392.89					
2150805	中小企业发展专项	66.59	66.59					
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	326.30	326.30					
221	住房保障支出	30.91	30.91					
22102	住房改革支出	30.91	30.91					
2210201	住房公积金	30.91	30.91					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制单位：清涧县会计服务中心

单位：万元

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	870. 22	441. 91	441. 91			
201	一般公共服务支出	348. 11	348. 11				
20106	财政事务	348. 11	348. 11				
2010650	事业运行	322. 67	322. 67				
2010699	其他财政事务支出	25. 44		25. 44			
208	社会保障和就业支出	78. 54	78. 54				
20805	行政事业单位养老支出	50. 34	50. 34				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33. 56	33. 56				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16. 78	16. 78				
20808	抚恤	27. 70	27. 70				
2080801	死亡抚恤	27. 70	27. 70				
20899	其他社会保障和就业支出	0. 50	0. 50				
2089999	其他社会保障和就业支出	0. 50	0. 50				
210	卫生健康支出	9. 78	9. 78				
21011	行政事业单位医疗	9. 78	9. 78				
2101102	事业单位医疗	9. 78	9. 78				
213	农林水支出	9. 98		9. 98			
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	9. 98		9. 98			
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	9. 98		9. 98			
215	资源勘探工业信息等支出	326. 30		326. 30			
21508	支持中小企业发展和管理支出	392. 89		392. 89			
2150805	中小企业发展专项	66. 59		66. 59			
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	326. 30		326. 30			
221	住房保障支出	30. 91	30. 91				
22102	住房改革支出	30. 91	30. 91				
2210201	住房公积金	30. 91	30. 91				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：清涧县会计服务中心

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	870.22	一、一般公共服务支出	33	348.11	348.11		
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	78.55	78.55		
	9		九、卫生健康支出	41	9.78	9.78		
	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	9.98	9.98		
	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	392.89	392.89		
	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	30.91	30.91		
	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	870.22	本年支出合计	59	870.22	870.22		
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	870.22	总计	64	870.22	870.22		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制单位：清涧县会计服务中心

单位：万元

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	870.22	441.91	441.91
201	一般公共服务支出	348.11	348.11	
20106	财政事务	348.11	348.11	
2010650	事业运行	322.67	322.67	
2010699	其他财政事务支出	25.44		25.44
208	社会保障和就业支出	78.54	78.54	
20805	行政事业单位养老支出	50.34	50.34	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.56	33.56	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.78	16.78	
20808	抚恤	27.70	27.70	
2080801	死亡抚恤	27.70	27.70	
20899	其他社会保障和就业支出	0.50	0.50	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.50	0.50	
210	卫生健康支出	9.78	9.78	
21011	行政事业单位医疗	9.78	9.78	
2101102	事业单位医疗	9.78	9.78	
213	农林水支出	9.98		9.98
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	9.98		9.98
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	9.98		9.98
215	资源勘探工业信息等支出	326.30		326.30
21508	支持中小企业发展和管理支出	392.89		392.89
2150805	中小企业发展专项	66.59		66.59
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	326.30		326.30
221	住房保障支出	30.91	30.91	
22102	住房改革支出	30.91	30.91	
2210201	住房公积金	30.91	30.91	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

编制单位：清涧县会计服务中心

单位：万元

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	394.77	302	商品和服务支出	19.02	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	138.73	30201	办公费	7.65	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	52.79	30202	印刷费	4.50	30702	国外债务付息	
30103	奖金	32.76	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	78.96	30205	水费	0.30	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	33.56	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	16.78	30207	邮电费	0.42	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	9.78	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.50	30211	差旅费	0.05	31008	物资储备	
30113	住房公积金	30.91	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	28.12	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	27.70	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.42	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.00	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	6.08	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		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				
人员经费合计		422.89	公用经费合计					19.02

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：清涧县会计服务中心

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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：清涧县会计服务中心

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制单位：清涧县会计服务中心

单位：万元

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

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

部门整体支出绩效自评报告

一、部门基本概况

（一）主要职能

负责全县各级 财政、财务会计人员非学历的岗位、资格培训和继续教育工作； 负责全县事业单位的内部控制编报；负责振南项目资金和地方中小企业项目资金的申报和兑付工作。财政周转金工作；负责全县惠农补贴资金发放工作；负责为全县企业财务提供服务。

（二）人员结构情况

清涧县会计服务中心隶属于财政局下设正科级事业单位。单位编制 11 个，现有在职 30 人。

（三）绩效目标

2023 年收入总预算 452.09 万元，为一般公共预算安排拨款。2023 年支出总预算 452.09 万元，其中：基本支出 433.91 万元，项目支出 18.18 万元。（包括党建纪检经费 5 万元，县级协理员补助 3.18 万元，乡村振兴经费 10 万元，项目经费主要用于开展单位工作费用支出。2023 年本单位确保一卡通、振南资金、内部控制、会计管理和监督检查等工作按时完成，积极稳妥地推进年度计划，提高单位工作质量，及时完成财政局及其他工作任务。

（四）年度工作任务计划及其调整情况

1、为了做好我县 2023 年行政事业单位内部控制报告编报工作，按照市局要求，我县做了如下安排：首先配合省市上级部门

完成了内控报告数据库建设工作。为准确反映我县 2022 年做决算的单位情况，我中心通过决算部门对全县预算单位账户进行了核实，将需要更名、撤销、新建单位等信息提交市财政局，由省财政对我县内控用户名进行维护，最后确定 274 个单位为 2022 年度内控报告填报单位。今年 5 月省级安排了内部控制编报等相关业务的培训，6 月，按照省、市级要求安排布置了 2022 年内控报告填报工作，通过内控工作微信群对全县内控工作进行指导、督促。比对决算报表、资产报表数据，对部分单位数据填报不准确的报表退回重填，并指导单位核对修改。收集全县纸质报表汇总、编制总报告。

2、根据上级要求，我单位组织单位人员对全县会计代理记账机构进行调研，针对“放管服”改革后的工作现状，调整代理记账行业的市场准入条件，不得降低门槛放宽从业资格，以防止从业人员参差不齐，影响代理记账行业整体运行情况。我县会计代理记账机构共有 6 家，机构从业人员数量共有 16 名，行业总收入共 200 万元，在调研过程中对发现问题的机构，我单位做出了指导并责令限期整改。同时我单位建立健全对代理记账机构的日常监管制度，切实强化监管责任，加强与审批部门的协同配合，建立协同机制，定期进行信息反馈，及时掌握代理记账机构的最新数据。

3、按照财会监督工作会议和财会监督专项行动的统一部署，依据《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国注册会计师法》、

《中华人民共和国资产评估法》等法律法规和《财政部关于组织地方财政部门开展 2023 年度会计和评估监督检查工作的通知》（财监〔2023〕5 号）要求以及省厅、市局工作安排，结合全县实际，我局按计划抽调了会计服务中心专业人员，成立了会计和评估监督检查工作小组，组织开展全县 2023 年度会计和评估监督检查工作，于 2023 年 8 月低至 10 月初，对重点检查本地重点企业不得少于 1 家，行政事业单位不得少于 5 家会计信息质量进行了监督检查。检查小组通过实地走访、现场查看、谈话了解、查阅资料等方式，重点关注了政府会计准则制度的执行情况。在检查中存在的问题，检查小组已如期上报局领导，按照工作要求，已将检查结果以书面函的形式发给被检查单位，并依据《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国预算法》和《财政违法行为处罚处分条例》等法律法规的相关规定，认真分析原因，提出有针对性的意见建议，督促被检查单位尽快制定整改措施，并限期落实整改。为进一步提高我县行政事业单位和企业单位的会计信息质量，严格执行好政府会计准则制度，推动财政督查工作更好的有力有序开展，下一步我们将重点从以下几方面加强工作，（1）.加大财政督查的宣传力度，提高认识。严格落实《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国预算法》等法律法规的规定，利用网络等媒体，在全县范围内加大财政监督检查工作的宣传力度，提高认识。（2）.有针对性的开展会计业务培训，提升财会人员的职业技能，增强责任意识。（3）.组织开展好全县财务人员的

会计继续教育工作，进一步完善全县会计信息的摸底登记更新录入工作，全面掌握会计从业人员的执业情况。

（五）年度财政财务收支预决算情况

2023 年收入总预算 452.09 万元，为一般公共预算安排拨款。2022 年支出总预算 452.09 万元，其中：基本支出 433.91 万元，项目支出 18.18 万元。

2023 年决算总收入 870.22 万元，为一般公共预算安排拨款。2022 年决算支出 870.22 万元，基本支出 441.91 万元，项目支出 428.31 万元。

二、 部门整体支出绩效及评价结论分析

（一）本部门年度主要工作任务

1、配合省市上级部门完成了 274 个单位的内控报告填报。

2、会计代理记账机构共有 6 家，机构从业人员数量共有 16 名，行业总收入共 200 万元，在调研过程中对发现问题的机构，我单位做出了指导并责令限期整改。

3、2023 年 8 月底至 10 月初，对重点检查本地重点企业不得少于 1 家，行政事业单位不得少于 5 家会计信息质量进行了监督检查。

4、惠民补贴资金专户截止 2023 年 11 月 30 日本年拨出 24021.86 万元，本年拨入 24558.77 万元，本年账户结余 8476.33 万元；上年结余 7922.80 万元，本年结余 8476.33 万元，本年利息收入 16.62 万元。

5、2023 年到目前为止接收市级涉及中小企业奖励资金文件 10 个，涉及资金 297.89 万元，已全部兑付。

（二）部门整体支出绩效评价结论分析

2023 年清涧县会计服务中心整体支出资金使用符合政策要求，合理合法，使用有效，管理较规范，根据《部门整体支出绩效自评表》评分，得分 99 分，财政支出绩效为“优秀”，具体情况如下：我单位在局领导的关心指导下，紧密结合财政工作，恪尽职守、勤奋，在财政资金保障工作等方面取得了新的成绩，圆满完成了上级要求的各项任务，有力促进了财政工作。

三、评价发现的问题

通过此次自评，本年度的绩效目标均已实现，但工作中仍存在一些不足之处，主要体现在预算不够精准，导致预算执行有调整。

四、相关意见与建议

下一步将加强预算管理，不断提高预算准确率和资金使用效益；加强对绩效评价工作的学习和培训，提升相关人员的业务能力和水平。