

2023 年度

**原州区会计核算中心
部门决算**

目录

第一部分 单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关（事业单位）运行经费支出情况说明

（二）政府采购情况说明

（三）国有资产占有使用情况说明

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、部门职责

原州区会计核算中心是隶属于原州区财政局的二级事业单位，主要承担“核算、监督”两大会计职能，承担全区137个集中核算单位的会计核算工作。

1. 贯彻执行《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国预算法》和国家其他财政、财务制度，按照会计电算化的核算要求，负责对全区各集中核算单位统一进行会计账务处理，真实、完整、及时地反映各集中核算单位的财务活动状况，加强经济管理和财务管理。

2. 监督核算单位严格执行国家财经法律、法规，规范核算单位财务收支行为，维护财经纪律。

3. 统一办理集中核算单位的现金收付、往来款项的管理及其他收付事项的资金结算业务。

4. 执行部门预算，按规定向集中核算单位和有关部门提供预算执行情况、财务报表等会计信息。

5. 统一会计档案管理，对集中核算单位的会计档案在年度内统一保管、编目、装订、归档。

6. 强化工作人员廉洁自律，遵纪守法意识。

7. 加强与各核算单位的联系、协调与沟通。

8. 承办区财政局交办的其他工作。

二、机构设置

原州区会计核算中心下设“一室两部”，即办公室、核算部、稽核部，为二级预算单位，独立核算，执行政府会计

制度。

按照部门决算编报要求，纳入 2023 年度部门决算编报范围的单位共 1 个，为原州区会计核算中心本级。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

金额单位：元

公开部门：固原市原州区会计核算中心

收入			支出		
项目	行	决算数	项目(按功能分类)	行	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	7,524,018.67	一、一般公共服务支出	31	5,462,170.31
二、政府性基金预算财政拨款	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	1,240.21	八、社会保障和就业支出	38	1,092,182.27
	9		九、卫生健康支出	39	264,560.81
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	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	
	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	705,105.28
	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	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	7,525,258.88	本年支出合计	59	7,524,018.67
使用非财政拨款结余	28		结余分配	60	
年初结转和结余	29	940.41	年末结转和结余	61	2,180.62
总计	30	7,526,199.29	总计	62	7,526,199.29

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况，数据取自财决 01 表

收入决算表

公开 02 表

公开部门：固原市原州区会计核算中心

金额单位：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
功能分类科目编码		科目名称				小计	其中： 教育收费			
类	款									
栏次			1	2	3	4	5	6	7	
合计			7,525,258.88	7,524,018.67					1,240.21	
2010650		事业运行	4,441,541.01	4,440,450.31					1,090.70	
2010699		其他财政事务支出	978,769.51	978,620.00					149.51	
2019999		其他一般公共服务支出	43,100.00	43,100.00						
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	519,791.36	519,791.36						
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	572,390.91	572,390.91						
2101103		公务员医疗补助	50,473.53	50,473.53						
2101199		其他行政事业单位医疗支出	214,087.28	214,087.28						
2210201		住房公积金	457,637.28	457,637.28						
2210203		购房补贴	247,468.00	247,468.00						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况，数据取自财决 03 表

支出决算表

公开 03 表

公开部门：固原市原州区会计核算中心

金额单位：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
功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
			合计	7,524,018.67	6,545,398.67	978,620.00		
	2010650	事业运行	4,440,450.31	4,440,450.31				
	2010699	其他财政事务支出	978,620.00		978,620.00			
	2019999	其他一般公共服务支出	43,100.00	43,100.00				
	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	519,791.36	519,791.36				
	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	572,390.91	572,390.91				
	2101103	公务员医疗补助	50,473.53	50,473.53				
	2101199	其他行政事业单位医疗支出	214,087.28	214,087.28				
	2210201	住房公积金	457,637.28	457,637.28				
	2210203	购房补贴	247,468.00	247,468.00				

注：本表反映部门本年度各项支出情况，数据取自财决 04 表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：元

公开部门：固原市原州区会计核算中心

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决 算 数			
					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	7,524,018.67	一、一般公共服务支出	33	5,462,170.31	5,462,170.31		
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	1,092,182.27	1,092,182.27		
	9		九、卫生健康支出	41	264,560.81	264,560.81		
	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	705,105.28	705,105.28		
	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		二十一、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十二、其他支出	55				
	24		二十三、债务还本支出	56				
	25		二十三、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	7,524,018.67	本年支出合计	59	7,524,018.67	7,524,018.67		
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				
合计	32	7,524,018.67	合计	64	7,524,018.67	7,524,018.67		

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余结转情况，数据取自财决 01-1 表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

公开部门:

金额单位: 元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	1	2	3	
			栏次			
			合计	7,524,018.67	6,545,398.67	978,620.00
2010650		事业运行	4,440,450.31	4,440,450.31		
2010699		其他财政事务支出	978,620.00		978,620.00	
2019999		其他一般公共服务支出	43,100.00	43,100.00		
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	519,791.36	519,791.36		
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	572,390.91	572,390.91		
2101103		公务员医疗补助	50,473.53	50,473.53		
2101199		其他行政事业单位医疗支出	214,087.28	214,087.28		
2210201		住房公积金	457,637.28	457,637.28		
2210203		购房补贴	247,468.00	247,468.00		

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, 数据取自财决 07 表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
金额单位：元

公开部门：固原市原州区会计核算中心

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	6,387,979.36	302	商品和服务支出	137,989.31	310	资本性支出	11,840.00	
30101	基本工资	1,495,024.00	30201	办公费	52,831.86	31001	房屋建筑物购建		
30102	津贴补贴	1,063,151.00	30202	印刷费	2,650.00	31002	办公设备购置	11,840.00	
30103	奖金	1,209,610.00	30203	咨询费		31003	专用设备购置		
30106	伙食补助费		30204	手续费	720.00	31005	基础设施建设		
30107	绩效工资	789,555.00	30205	水费		31006	大型修缮		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	519,791.36	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新		
30109	职业年金缴费	572,390.91	30207	邮电费	7,351.50	31008	物资储备		
30110	职工基本医疗保险缴费	214,087.28	30208	取暖费		31009	土地补偿		
30111	公务员医疗补助缴费	50,473.53	30209	物业管理费		31010	安置补助		
30112	其他社会保障缴费	16,259.00	30211	差旅费	13,840.00	31011	地上附着物和青苗补偿		
30113	住房公积金	457,637.28	30212	因公出国(境)费用		31012	拆迁补偿		
30114	医疗费		30213	维修(护)费	3,017.00	31013	公务用车购置		
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置		
303	对个人和家庭的补助	7,590.00	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置		
30301	离休费		30216	培训费	1,115.00	31022	无形资产购置		
30302	退休费		30217	公务接待费		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		
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	1,900.00	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	53,258.00	31299	其他对企业补助		
30309	奖励金	275.00	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		39906	赠与		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39907	国家赔偿费用支出		
30399	其他对个人和家庭的补助	7,315.00	30240	税金及附加费用		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
			30299	其他商品服务支出	1,305.95	39999	其他支出		
			307	债务利息及费用支出					
			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		6,395,569.36	公用经费合计						149,829.31
合计			合计						6,545,398.67

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，数据取自财决 08-1 表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

公开部门：固原市原州区会计核算中心

金额单位：元

2023 年度预算数						2023 年度决算数					
合计	因公出国 (境) 费	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
		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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：2023 年度预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转结余资金安排的实际支出，决算数据取自 F03 表。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

公开部门：固原市原州区会计核算中心

金额单位：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
功能分类科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
			栏次	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结余情况，数据取自财决 09 表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

公开部门：固原市原州区会计核算中心

金额单位：元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	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，数据取自财决 11 表

第三部分 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 7,525,258.88 元，支出总计 7,524,018.67 元。与 2022 年度相比，收入总计减少 209,518.03 元，下降 2.71%，主要原因是一般公共预算财政拨款收入减少；支出总计减少 916,597.86 元，下降 10.86%，主要原因是一般公共服务支出、社会保障和就业支出、住房保障支出减少。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 7,525,258.88 元，其中：财政拨款收入 7,524,018.67 元，占 99.99%；其他收入 1,240.21 元，占 0.01%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 7,524,018.67 元，其中：基本支出 6,545,398.67 元，占 86.99%；项目支出 978,620.00 元，占 13.01%。

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 7,525,258.88 元，支出总计 7,524,018.67 元。与 2022 年度相比，财政拨款收入总计减少 209,518.03 元，下降 2.71%，主要原因是一般公共预算财政拨款减少；财政拨款支出总计减少 916,597.86 元，下降 10.86%，主要原因是一般公共服务支出、社会保障和就业支出、住房保障支出减少。

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 7,524,018.67 元，占本年支出合计的 100.00%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 916,322.03 元，下降 10.86%，主要原因是一般公共服务支出、社会保障和就业支出、住房保障支出减少。

(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 7,524,018.67 元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 5,462,170.31 元，占 72.60%；社会保障和就业支出 1,092,182.27 元，占 14.52%；卫生健康支出 264,560.81 元，占 3.51%；住房保障支出 705,105.28 元，占 9.37%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 7,504,971.24 元，支出决算为 7,524,018.67 元，完成年初预算的 100.25%。决算数大于预算数的主要原因：项目支出年初预算不足；其中（按支出功能分类说明）：1. 社会保障和就业支出年初预算不足；2. 卫生健康支出年初预算不足。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明（按经济分类填列到款级科目）。

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出 6,545,398.67 元，其中：人员经费 6,395,569.36 元，公用经费 149,829.31 元。支出具体情况如下：

1. 工资福利支出 6,387,979.36 元，较 2023 年度年初预算

数减少457,941.88元,降低6.69%,主要原因是年初预算增人增资,本年度有退休人员;较2022年度决算数减少947,691.26元,降低12.92%。

2.商品和服务支出137,989.31元,较2023年度年初预算数减少75,268.69元,降低35.29%,主要原因是我单位按照综合定额核定公用经费,本年度严格支出;较2022年度决算数减少5,745.77元,降低4.00%。

3.对个人和家庭的补助7,590.00元,较2023年度年初预算数无增减;较2022年度决算数减少165.00元,降低2.13%。

4.资本性支出11,840.00元,较2023年度年初预算数增加11,840.00元,增长100.00%,主要原因是本年度资本项支出未纳入预算,为年中追加预算;较2022年度决算数增加11,840.00元,增长100.00%。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一)“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2023年度我单位无“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预决算。

(二)“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

- 1.无因公出国(境)费。
- 2.无公务用车购置及运行维护费。
- 3.无公务接待费。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度我单位无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2023年度我单位无国有资本经营预算财政拨款收入、支出。

十、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费(事业单位运行经费)支出情况说明(备注:此数据与部门决算一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和保持一致)

2023年度本单位运行经费支出137,989.31元,比2022年度减少5,745.77元,下降4.00%。主要原因是:差旅费、维修(护)费、工会经费以及其他商品服务支出减少。

主要包括:办公费52,831.86元,印刷费2,650.00元,手续费720.00元,邮电费7,351.50元,差旅费13,840.00元,维修(护)费3,017.00元,培训费1,115.00元,劳务费1,900.00元,工会经费53,258.00元。

(二) 政府采购情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额11,810.00元。其中:政府采购货物支出11,810.00元。授予中小企业合同金额11,810.00元,占政府采购支出总额的100.00%,其中:授予小微企业合同金额11,810.00元,占政府采购支出总额的100.00%。

(三) 国有资产占有使用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门房屋权属原州区司法局，无车辆；无单价 50 万元以上通用设备，无单价 100 万元以上专用设备。

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

1. 绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，原州区会计核算中心组织对 2023 年度项目支出开展绩效自评。其中，一般公共预算一级项目 2 个，共涉及资金 97.86 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.00%。

2. 项目绩效自评结果。根据年初设定的绩效目标，“会计集中核算、单位资金管理系统技术服务费”项目自评得分为 100 分。发现的主要问题：会计集中核算、单位资金管理系统受预算一体化更新升级影响数据稳定。下一步改进措施：积极推进会计集中核算、单位资金管理系统完善，有效衔接预算一体化。

“临聘人员支出-记账员”项目自评得分为 100 分。发现的主要问题：随着经济快发展，临聘人员业务能力有待提高。下一步改进措施：通过培训等方式进一步提高临聘人员工作效率，提升窗口单位的社会影响力，认知度。

附件

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称		2023年会计集中核算、单位资金管理系统技术服务费							
主管部门		原州区财政局			实施单位				
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额:	0.00	34.25	34.25	100	100%	100	
		其中:当年财政拨款	0.00	34.25	34.25	100	100%	100	
		上年结转资金							
		其他资金							
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	1.保障项目管理系统正常运转,为财政业务开展提供全方位技术支持;2.实现数据共享;3提高工作效率,提高窗口单位的社会影响力、认知度;4.节约核算单位成本,提供便捷服务。				较好完成了目标任务。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标 (40分)	数量指标	集中核算单位维护数量		137个	137个	20	20	
		质量指标	系统技术服务费发放标准落实度		有效落实	有效落实	10	10	
		时效指标	系统故障修复响应时间		≤1小时	<0.5小时	20	20	
		成本指标	系统技术服务费发放标准落实度		342500元	342500元	20	20	
		效益指标 (40分)	经济效益指标						
	社会效益指标		提高核算系统记账精准度		有效提高	有效提高	10	10	
	可持续影响指标		为核算单位提供服务,提升窗口单位影响力		稳步提升	稳步提升	10	10	
	满意度指标 (20分)	服务对象满意度指标	集中核算单位满意度		≥90%	95%	10	10	
	总分						100	100	

项目支出绩效自评表 (2023年度)

项目名称		2023年临聘人员-记账员						
主管部门		原州区财政局			实施单位			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	40.00	63.61	63.61	100	100%	100	
	其中:当年财政拨款	40.00	63.61	63.61	100	100%	100	
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	确保项目核算系统的正常运转,实现数据共享;保证财政单位及时处理账务,节约核算单位成本,提供高效便捷的服务;提高工作效率及窗口单位的社会影响力,认知度。			较好完成了目标任务。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标 (40分)	数量指标	临聘人员人数	12人	12人	20	20	
		质量指标	临聘人员工资发放标准落实度	有效落实	有效落实	10	10	
		时效指标	临聘人员劳务费发放时间	按季度拨付	按时拨付	10	10	
		成本指标	临聘人员劳务费	636120元	636120元	20	20	
	效益指标 (40分)	经济效益指标						
		社会效益指标	为核算单位提供服务,提升窗口单位影响力	有效提高	有效提高	10	10	
		可持续影响指标	提高临聘人员工作积极性	稳步提升	稳步提升	10	10	
	满意度指标 (20分)	服务对象满意度指标	服务单位满意度	≥90%	98%	20	20	
	总分						100	100

第四部分 名词解释

我单位无需要解释的名词。

第五部分 附 件

无其他有关公开资料。