

附件 11

广西壮族自治区价格认证中心 2023 年度单位决算

目 录

第一部分：广西壮族自治区价格认证中心概况

一、本单位职责

二、机构设置情况

第二部分：广西壮族自治区价格认证中心 2023 年度单位决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：广西壮族自治区价格认证中心 2023 年度单位决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况。

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

四、2023年度政府性基金支出决算情况。

五、2023年度国有资本经营预算支出决算情况。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

八、预算绩效管理工作开展情况。

第四部分：名词解释

第一部分：广西壮族自治区价格认证中心概况

一、本单位职责

按照国家和自治区规定，对有关国家机关提出的涉嫌违纪，涉嫌刑事案件，行政诉讼、复议及处罚案件，行政征收、征用及执法活动，国家赔偿、补偿事项等作为定案依据或者关键证据所涉及的价格不明或价格有争议的，实行市场调节价的有形产品、无形资产和各类有偿服务进行价格认定和复核。承办广西壮族自治区发展和改革委员会交办的其他事项。

二、机构设置情况

广西壮族自治区价格认证中心为广西壮族自治区发展和改革委员会所属的二级预算单位，属全额拨款的参照公务员法管理的事业单位，财务独立核算。单位内设综合科、业务一科、业务二科。

第二部分：广西壮族自治区价格认证中心 2023 年度单位决算报表

(详见附件：广西壮族自治区价格认证中心 2023 年度单位决算公开表)

第三部分：广西壮族自治区价格认证中心 2023年度单位决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况

(一) 本单位2023年度总收入482.61万元，其中本年收入374.2万元，较2022年度决算数513.45万元减少30.84万元，下降6.01%。收入具体情况如下。

1. 一般公共预算财政拨款收入374.2万元，为自治区本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数513.45万元减少139.25万元，下降27.12%，主要原因：2022年新增广西价格认定综合业务平台建设专项资金177.25万元，其中，该项目资金108.41万元受客观因素影响未形成支出，列支结转至2023年度继续使用。

2. 本单位无政府性基金预算财政拨款收入。

3. 本单位无国有资本经营预算财政拨款收入。

4. 本单位无事业收入。

5. 本单位无经营收入。

6. 本单位无其他收入。

7. 本单位无使用非财政拨款结余和专用结余。

8. 上年结转和结余108.41万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。2022年度无年初结转和结余。主要原因：2022年本单位用于建设广西价格认定综合业务平台的项目资金受客观因素影响未

形成支出，并列支结转至2023年度继续使用。

（二）本单位2023年度总支出482.61万元（均为本年支出），较2022年度决算数513.45万元减少30.84万元，下降6.01%。支出具体情况如下：

1. 一般公共服务支出（类）377.01万元：主要用于本单位保障正常运转发生的基本支出和为完成各项价格认定、复核及价格争议纠纷调解等相关业务工作而发生的项目支出。较2022年度决算数319.9万元增加57.11万元，增长17.85%。主要原因：一是2022年本单位用于建设广西价格认定综合业务平台的项目资金110.65万元受客观因素影响未形成支出，并列支结转至2023年度继续使用；二是本单位进一步厉行节约坚持过紧日子，硬化预算约束，严格支出管理，严控一般支出，压减了部分项目支出。

2. 社会保障和就业支出（类）71.83万元：主要用于按国家规定发放的退休人员物业服务补贴、生活补助、职工抚恤金、退休人员管理方面的支出及在职在编人员的基本养老保险、职业年金缴费等支出。较2022年度决算数48.14万元增加23.69万元，增长49.21%。主要原因：2023年本单位按国家规定申请追加并发放了一次性抚恤金22.5万元。

3. 卫生健康支出（类）12.58万元：主要用于按国家规定比例缴纳的医疗保险。较2022年度决算数13.22万元减少0.64万元，下降4.84%。主要原因：本单位人员增减变动，财政部门减少了在职人员医疗保险预算。

4. 住房保障支出（类）21.19万元：主要用于按照国家政策

规定为职工缴纳的住房公积金支出。较2022年度决算数21.54万元减少0.35万元，下降1.62%，基本与上年持平。

5. 本单位无结余分配。

6. 本单位无年末结转和结余。较2022年度决算数110.65万元减少110.65万元，主要原因：2022年本单位用于建设广西价格认定综合业务平台的项目资金110.65万元受客观因素影响未形成支出，列支结转至2023年度继续使用，形成年末结转和结余。2023年度本单位无该类资金。

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

广西壮族自治区价格认证中心2023年度一般公共预算财政拨款支出482.61万元，较2022年度决算数513.45万元减少30.84万元，下降6.01%。其中：基本支出307.35万元，项目支出175.26万元。

广西壮族自治区价格认证中心2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为379.23万元，年中通过追加调整后的预算数为502.65万元，支出决算数为482.61万元，完成年初预算的127.26%。

（一）一般公共服务支出（类）。年初预算数为294.67万元，支出决算数为377.01万元，完成年初预算的127.94%。预决算差异的主要原因：本年度调整人员工资发放结构，将绩效奖金纳入工资统发并由财政部门年中追加拨入单位预算收入，增加一般公共服务收支。

1. **发展与改革事务（款）物价管理（项）。**主要用于单位人

员经费和为保证正常运转发生的基本支出，以及为完成各项价格认定、复核及价格争议纠纷调解等相关业务工作而发生的项目支出。年初预算数为294.67万元，支出决算数为268.6万元，完成年初预算的91.15%。预决算差异的主要原因：年中根据工作安排调减了项目支出和部分基本支出的公用经费。

2. 发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）。主要是2022年度广西价格认定综合业务平台建设项目资金，受客观因素影响有110.65万元未形成支出，列支结转至2023年度继续使用。2023年度调整后年初列支结转为108.41万元，支出决算数108.41万元，支出完成率100%。

（二）社会保障和就业支出（类）。年初预算数为49.76万元，支出决算数为71.83万元，完成年初预算的144.35%。预决算差异的主要原因：2023年本单位按国家规定申请追加并发放了一次性抚恤金22.5万元。

1. 行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。主要用于按国家规定发放的退休人员物业服务补贴、生活补助及退休人员管理方面的支出等。年初预算数为6.71万元，支出决算数为8.14万元，完成年初预算的121.31%。预决算差异的主要原因：2023年调整退休人员补贴标准，年中追加指标。

2. 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）。主要用于按规定应缴纳的基本养老保险。年初预算数为28.7万元，支出决算数为27.42万元，完成年初预算的95.54%。预决算差异的主要原因：2023年本单位1人在职转

退休，养老保险缴费支出减少。

3. 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）。主要用于按规定应缴纳的职业年金。年初预算数为14.35万元，支出决算数为13.76万元，完成年初预算的95.89%。预决算差异的主要原因：2023年本单位1人在职转退休，职业年金缴费支出减少。

（三）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。主要用于按规定的比例缴纳的医疗保险。年初预算数为13.27万元，支出决算数为12.58万元，完成年初预算的94.8%。预决算差异的主要原因：2023年本单位1人在职转退休，医疗保险缴费支出减少。

（四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于按照国家政策规定为职工缴纳的住房公积金。年初预算为21.53万元，支出决算数为21.19万元，完成年初预算的98.42%。预决算差异的主要原因：2023年本单位1人在职转退休，住房公积金缴费支出减少。

三、2023年度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307.35万元，支出具体情况如下：

（一）工资福利支出260.39万元，完成年初预算259.11万元的100.49%。预决算基本持平。主要包括一般公共服务支出（类）的基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、其他工资福利支出；社会保障和就业支出（类）的机关事业单位基本养老保

险缴费、职业年金缴费；卫生健康支出（类）的职工基本医疗保险缴费；住房保障支出（类）的住房公积金等。

（二）商品和服务支出36.82万元，完成年初预算41.09万元的89.61%。预决算差异的主要原因是厉行节约，减少开支。主要包括一般公共服务支出（类）的办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等；社会保障和就业支出（类）的其他商品和服务支出。

（三）对个人和家庭的补助10.14万元，完成年初预算15.06万元的67.33%。预决算差异的主要原因是厉行节约，减少开支。主要包括一般公共服务支出（类）的其他对个人和家庭的补助，社会保障和就业支出（类）的退休费。

四、2023年度政府性基金支出决算情况

本单位2023年度无政府性基金预算及支出。

五、2023年度国有资本经营预算支出决算情况

本单位2023年度无国有资本经营预算及支出。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2023年度财政拨款安排的“三公”经费支出1.59万元，完成预算数1.73万元的91.91%，比上年2.63万元减少1.04万元，主要原因：本单位进一步厉行节约坚持过紧日子，公务用车运行维护费较上年减少。其中：因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置及运行费支出决算1.59万元，公务接待费支出决算0万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0万元，与上年度持平。

（二）公务用车购置及运行费支出1.59万元。其中：

公务用车购置支出0万元，2023年度本单位未购置车辆，与上年度持平。

公务用车运行支出1.59万元，完成预算1.59万元的100%，比上年2.63万元减少1.04万元，主要原因：本单位进一步厉行节约坚持过紧日子，压减公务用车运行维护费支出。该项费用主要用于机要文件交换、因公务出行以及开展业务所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2023年，广西壮族自治区价格认证中心开支财政拨款的公务用车保有量为1辆，全年运行费支出1.59万元，平均每辆1.59万元。

（三）公务接待费支出0万元，完成预算0.14万元的0%，与上年度持平。国内公务接待批次0次，人次0次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

本单位2023年度机关运行经费支出36.82万元，比年初预算数41.09万元减少4.27万元，降低10.39%，比上年决算数31.27万元增加5.55万元，增长17.75%。主要原因：一是本单位进一步厉行节约坚持过紧日子，硬化预算约束，严格支出管理，严控机关运行经费开支事项，决算数未超预算数。二是根据工作安排，本单位2023年度培训费较上年增加2.09万元，差旅费较上年增加

2.01万元。

（二）政府采购支出情况说明。

本单位2023年度政府采购支出总额4.44万元，其中：政府采购货物支出1.7万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出2.74万元。授予中小企业合同金额4.25万元，占政府采购支出总额的95.72%，其中：授予小微企业合同金额4.25万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的93.07%。

（三）国有资产占用情况说明。

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1辆，为应急保障用车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况。

（一）项目绩效自评总体情况。

本单位2023年度项目10个，项目支出总额66.85万元。其中，本级项目10个，本级项目支出66.85万元；对下转移支付项目0个，对下转移支付0万元。项目中，敏感涉密项目0个，涉及资金0万元。

本单位对“价格认定、复核及价格争议纠纷调解专项”、“第一书记驻村工作及相关补助经费”、“评审劳务费”、“培训费专项”、“抚恤金”、“党建、工会、团委、妇委会等活动专项”、“残疾人保障金专项经费”、“办公设备购置专项”、“会议费

专项”、“专项公用经费”等所有10个项目均开展了绩效自评，其中非敏感涉密项目绩效自评结果为：10个项目均评为一等，涉及资金67.59万元，占项目总数比例100%，占项目支出总额比例100%。自评发现的主要问题及原因：个别项目存在个别指标实际情况与年初设定指标存在偏差的情况，主要是项目开展前计划的精准性和科学性还有待加强。下一步改进措施：一是持续落实和深化零基预算改革各项要求，科学谋划项目，合理安排预算；二是强化预算刚性约束，规范财政收支管理，提高财政资金使用绩效。

（二）部分重点项目绩效自评情况。

根据年初设定的绩效目标，“第一书记驻村工作及相关补助经费”项目自评得分为99.77分，一等，项目全年预算数为6万元，执行数为5.86万元，完成预算的97.67%。项目绩效目标完成情况：一是本单位派出脱贫攻坚（乡村振兴）第一书记1人。二是第一书记驻村经费和补助得到有效保障。三是按时按质完成脱贫攻坚（乡村振兴）工作。四是基本按照年初预算完成经费开支，没有超额超范围支出。五是所驻村各项工作取得较好成效：采取就业帮扶、产业帮扶、教育帮扶、金融帮扶及政策兜底等形式开展帮扶，落实49人享受雨露计划、23户小额信贷112万元、122户523人享受低保政策兜底、165户获得产业帮扶68.8万元；坚持把就业作为脱贫群众经济收入稳增长的关键举措，2023年全村外出务工人数达288人，共发放外出务工交通补贴2.1万元。六是积极为群众办好事、办实事，驻村服务对象反映良好，2023年工作队先后在9个屯安装太阳能路灯共55盏，极大改变了村民夜间出行条

件；11月份开展“捐资助学”活动，为宜江小学及教学点学生每人配备一套校服和一双运动鞋，共计折合人民币约1万元。自评发现的主要问题及原因：项目绩效指标设置可执行性有待进一步改进。下一步改进措施：进一步完善项目绩效指标可执行性和合理性，提高预算绩效管理水平。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指自治区财政部门当年拨付的资金。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、**经营收入**：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、**其他收入**：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

五、**使用非财政拨款结余（含专用结余）**：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、**年初结转和结余**：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、**结余分配**：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、**年末结转和结余**：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、**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。

十、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。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入自治区财政预决算管理的“三公”经费，是指自治区本级各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。

十三、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。