

2023 年度
四川省成本调查监审局
单位决算

目录

公开时间：2024 年 9 月 13 日

第一部分 单位概况	3
一、主要职责	3
二、机构设置	3
第二部分 2022 年度单位决算情况说明	4
一、收入支出决算总体情况说明	4
二、收入决算情况说明	4
三、支出决算情况说明	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	9
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	12
十、其他重要事项的情况说明	12
第三部分 名词解释	14
第四部分 附件	17
第五部分 附表	19
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

第一部分 单位概况

一、主要职责

成本监审、成本调查和成本确认。《三定方案》明确：负责拟订成本工作相关政策并组织实施，对列入政府定价成本监审目录、价格听证目录的商品和服务实施定价成本监审，对依法采取临时价格干预措施的商品和服务进行成本监审；负责农产品成本收益调查、重要商品和服务成本调查，核算重要商品和服务的社会平均成本、利润水平并向社会公布。

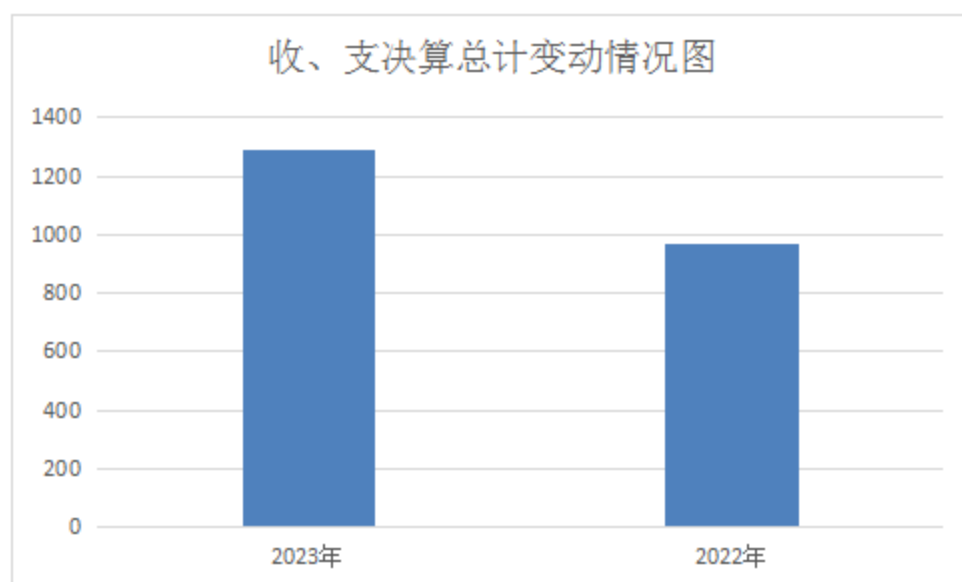
二、机构设置

四川省成本调查监审局属于四川省发展和改革委员会下属二级预算单位，纳入 2023 年度部门决算编制范围。内设局办公室、综合科、监审一科、监审二科、监审三科。

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

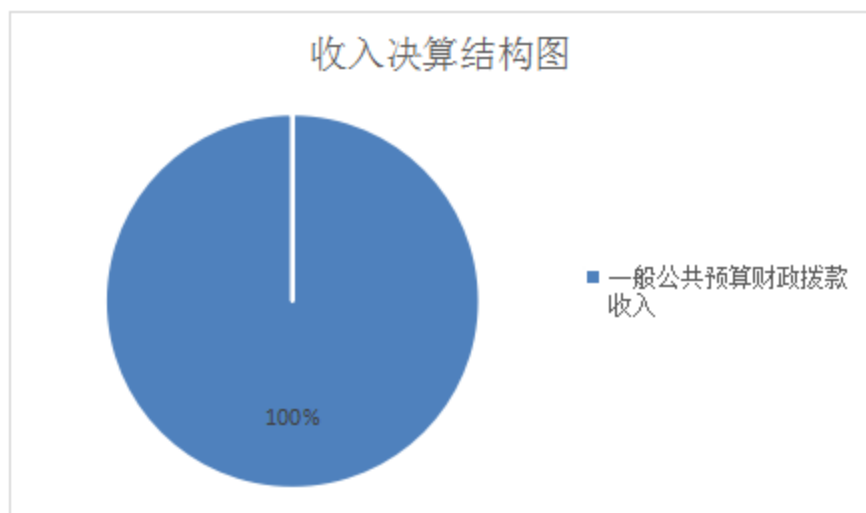
一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1302.86 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 316.37 万元，增长 32.07%。主要变动原因是新批复无房职工一次性住房补贴、新增成本调查数字化转型建设项目经费等。



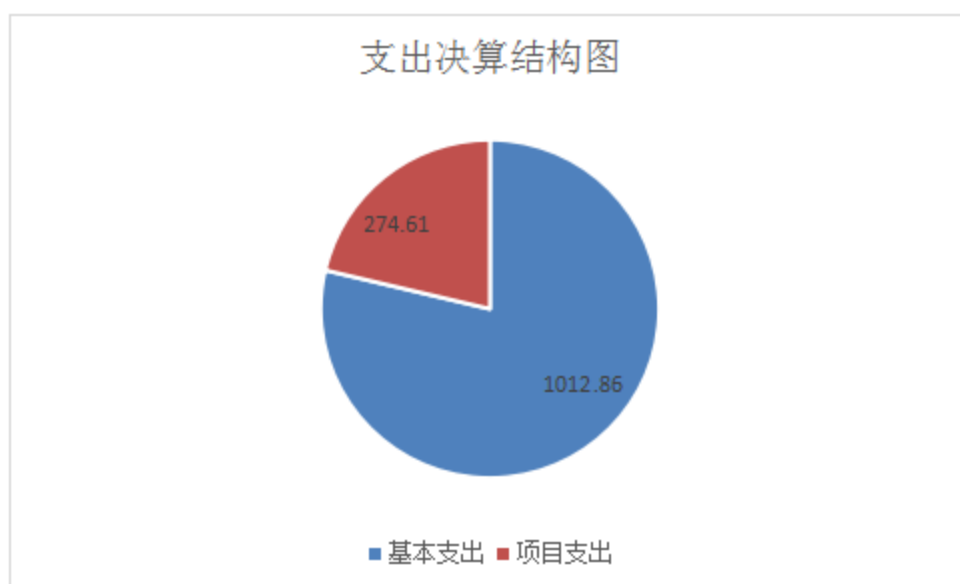
二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 1287.47 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1287.47 万元，占 100%。



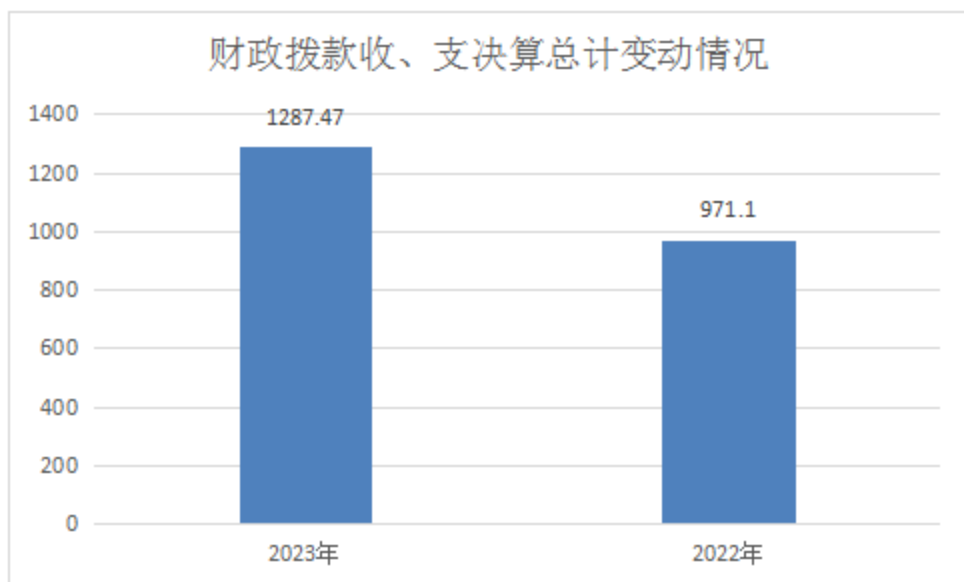
三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 1287.47 万元，其中：基本支出 1012.86 万元，占 78.67%；项目支出 274.61 万元，占 21.33%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

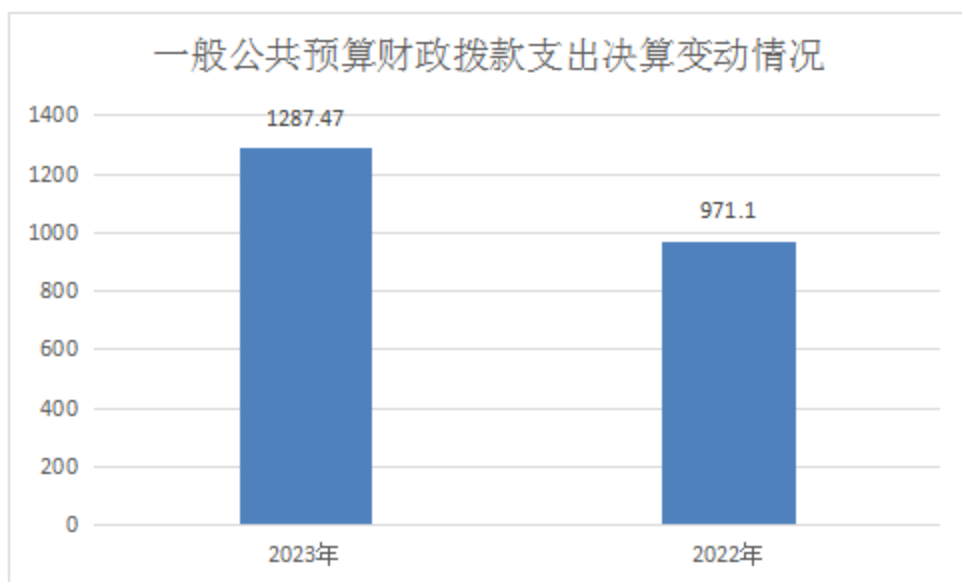
2023 年度财政拨款收、支总计均为 1287.47 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 316.37 万元，增长 32.58%。主要变动原因是新批复无房职工一次性住房补贴、新增成本调查数字化转型建设项目经费等。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

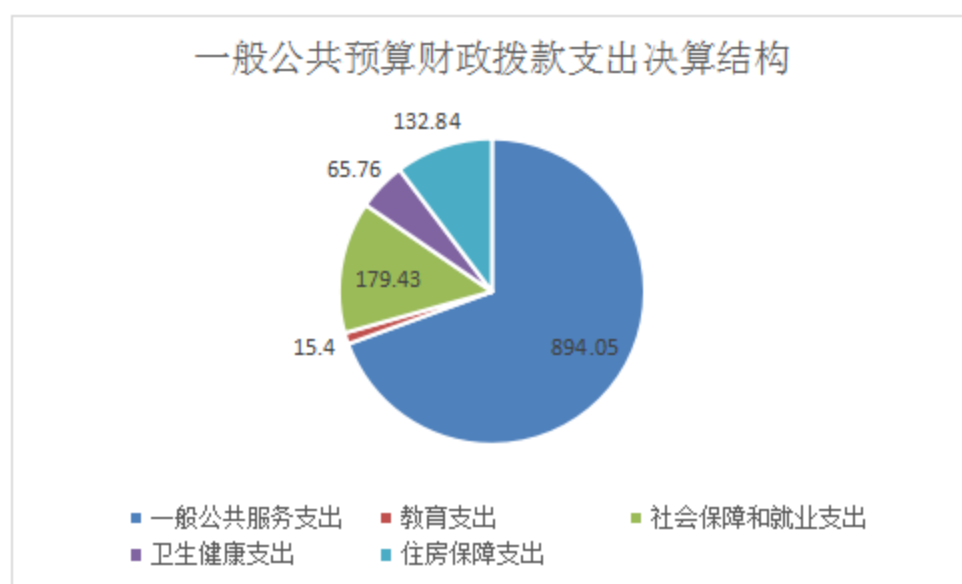
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1287.47 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 316.37 万元，增长 32.58%。主要变动原因是新批复无房职工一次性住房补贴、新增成本调查数字化转型建设项目经费等。



（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 1287.47 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 894.05 万元，占 69.44%；教育支出 15.4 万元，占 1.20%；社会保障和就业支出 179.43 万元，占 13.94%；卫生健康支出 65.76 万元，占 5.10%；住房保障支出 132.84 万元，占 10.32%。



（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 1287.47 万元，完成预算 96.37%。其中：

1.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）行政运行（项）：支出决算为 590.26 万元，完成预算 94.47%，决算数小于预算数的主要原因是日常公用经费、伙食费的剩余。

2.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）物价管理（项）：支出决算为 71.42 万元，完成预算 87.17%，决算数小于预算数的主要原因是公务接待费、委托业务费的剩余。

3.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）：支出决算为 232.37 万元，完成预算 98.88%，决算数小于预算数的主要原因是培训费的剩余。

4.教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）：支出决算为 15.40 万元，完成预算 96.24%，决算数小于预算数的主要原因是培训费的剩余。

5.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：支出决算为 100.99 万元，完成预算 99.88%，决算数小于预算数的主要原因是离退休经费的剩余。

6.社会保障和就业（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 61.75 万元，完成预算 99.88%，决算数小于预算数的主要原因是机关事业单位基本养老保险缴费的剩余。

7.社会保障和就业（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）：支出决算为 15.05 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

8.社会保障和就业（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）：支出决算为 1.64 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

9.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 55.64 万元，完成预算 100%，决算数

等于预算数。

10.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 10.12 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

11.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 51.56 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

12.住房保障（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：支出决算为 81.28 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 1012.86 万元，其中：

人员经费 862.46 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 150.39 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

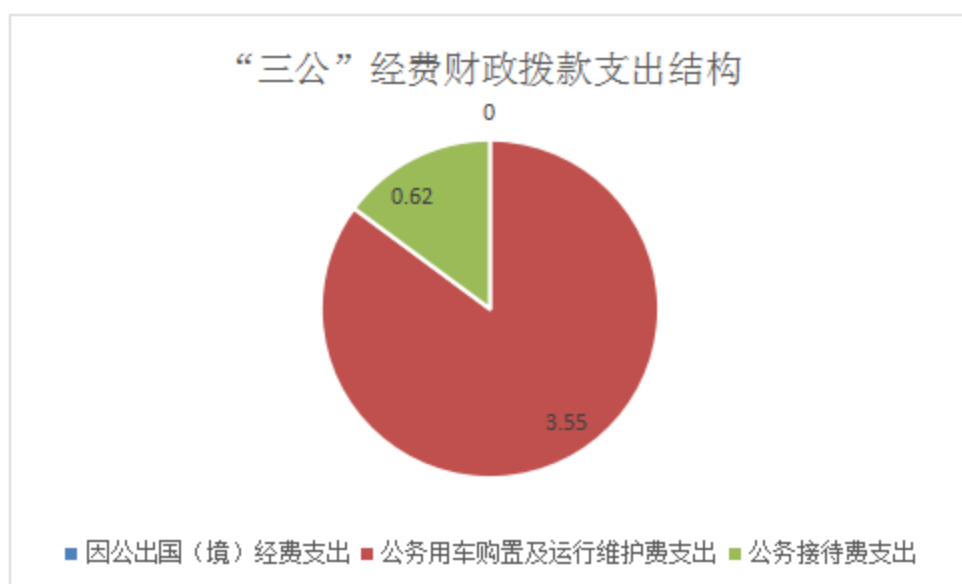
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（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 4.17 万元，完成预算 58.49%，较上年度减少 0.20 万元，下降 4.50%。决算数小于预算数的主要原因是单位厉行节约，缩减三公经费开支。

（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 3.55 万元，占 85.13%；公务接待费支出决算 0.62 万元，占 14.87%。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）支出决算与 2022 年持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出 3.55 万元，完成预算 70.42%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度

减少 0.52 万元，下降 12.78%。主要原因是减少了公务用车使用次数。

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。截至 2023 年 12 月底，单位共有公务用车 1 辆，其中：越野车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 3.55 万元。主要用于成本调查和成本监审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 0.62 万元，完成预算 29.76%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0.32 万元，增长 106.67%。主要原因是根据工作安排及疫情缓和，增加接待批次。其中：

国内公务接待支出 0.62 万元，主要用于接待国家发改委和市州来我局开展农本调查和成本监审业务交流等工作。国内公务接待 8 批次，34 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.62 万元，具体内容包括：接待新都区发改局对接分类水价成本调查工作 3 人，共支出 0.05 万元；接待国家价格成本调查中心调研种粮农民收益保障机制工作 6 人，共支出 0.10 万元；接待德阳市发改委汇报价格管理工作 7 人，共支出 0.10 万元；接待重庆市发改委调研公办高校学历教育收费工作 5 人，共支出 0.12 万元；接待遂宁市发改委汇报成本调查工作 4 人，共支出 0.07 万元；接待凉山州发改委汇报三大粮食作物生产成本联合调查工作 2 人，共支出 0.05 万元；接待荣经县发改委交流牛背山景区观光车成本调查工作 4 人，共支出

0.06 万元；接待德阳市发改委开展三星堆门票定价成本相关问题咨询 3 人，共支出 0.06 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人次，共计支出 0 万元。

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，我局机关运行经费支出 150.39 万元，比 2022 年度减少 24.14 万元，下降 13.83%。主要原因是单位厉行节约，缩减办公经费开支。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，我局政府采购支出总额 220.78 万元，其中：政府采购货物支出 3.08 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 217.7 万元。主要用于成本调查监审所需的办公设备购置、公务用车运行维护及成本调查监审数字化转型建设。授予中小企业合同金额 3.08 万元，占政府采购支出总额的 1.39%，其中：授予小微企业合同金额 0.90 万元，占

政府采购支出总额的 0.41%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，我局共有车辆1辆，其中：主要应急保障用车1辆。单价100万元（含）以上设备（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，我局在 2023 年度预算编制阶段，组织对 0 个项目开展了预算事前绩效评估，对 19 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 19 个项目开展绩效监控。绩效自评表详见第四部分附件。

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.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6.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。

7.结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8.年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）行政运行（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

10.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）一般行政管理事务（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

11.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）物价管理（项）：指反映物价管理方面的支出。

12.一般公共服务（类）发展与改革事务（款）其他发展和改革事务支出（项）：指反映除上述项目以外的其他发展和改革事务支出。

13.教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指反映各部门安排的用于培训方面的支出。

14.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

15.社会保障和就业（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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

16.社会保障和就业（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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

17.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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、红军老战士待遇人员的医疗经费。

18.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

19.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

20.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。

21.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。

22.“三公”经费：指单位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。

23.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。

第四部分 附件

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		51000023T000009314246-成本调查数字化转型建设								
主管部门		四川省发展和改革委员会部门				实施单位（盖章）		四川省成本调查监审局		
项目基本情况		项目年度目标				年度目标完成情况				
	1.项目年度目标完成情况	完成全省成本业务平台底座建设与农产品行业的成本调查数字化建设，实现农产品成本数据采集网络化、智能化，建设农产品行业成本分析模型。				截至 2023 年 12 月 31 日，项目已按相关要求基本执行完毕，项目经费已按期合规支付，项目预期目标已按计划基本完成。通过项目实施，基本形成了以农产品调查数据采集、汇总、分析、预测预警、业务考核等功能为一体的数字化系统。				
	2.项目实施内容及过程概述	根据《四川省财政厅关于下达 2023 年省预算内基本建设资金支出预算的通知》和《四川省发展和改革委员会关于下达 2023 年省预算内基本建设投资计划的通知》要求，项目已通过竞争性磋商方式确定航天信息股份有限公司承担成本调查数字化转型建设项目，完成全省成本业务平台底座建设与农产品行业的成本调查数字化建设。项目实施严格按照批复要求执行，资金及时到位并支付，会计核算按照财政要求，付款申请审批程序到位。								
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	0.00	215.00	213.80		99.44%		10	10	无
	其中：财政资金	0.00	215.00	213.80		99.44%		/	/	
	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							/	/	
绩效指标（90 分）	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	农产品行业选择品种进行分析的数	≥	3	个（套）	3	18	18	无

			量							
		质量指标	农产品行业通过业务平台填报的数据准确率	≥	99	%	99	18	18	无
		时效指标	农产品行业成本数据填报效率	定性	明显提升		明显提升	17	17	无
	效益指标	社会效益指标	民众获取农产品行业成本信息成本	定性	明显降低		明显降低	15	15	无
		生态效益指标	农产品行业成本调查系统能耗水平	定性	稳中有降		稳中有降	8	8	无
	满意度指标	满意度指标	农产品行业成本信息发布满意度	≥	95	%	95	6	6	无
	成本指标	经济成本指标	农产品行业成本数据采集成本	定性	不高于市场平均水平		不高于市场平均水平	8	8	无
合计								100	90	
评价结论	成本调查数字化转型建设项目目标较明确，严格按照规定程序执行，项目资金到位及时，使用等按计划进行，项目实施过程中组织管理基本有效，项目效果达到预期目标，项目的绩效基本实现。综上所述，项目总体评分 100 分。									
存在问题	项目在实施过程中虽然在前期立项、资金落实、财务管理等方面执行良好，项目如期完成了任务，但是在项目管理和绩效管理上仍然有进一步提高的空间。如：绩效目标设置的精准性还有待改善。									
改进措施	一是加强绩效运行监控。强化对项目执行过程中的监控，如遇到工作计划调整导致部分项目目标及指标无法完成的，及时按程序向财政申请调整； 二是精准合理设置绩效指标。对项目绩效目标和指标设置严格把关，加强绩效目标和指标设置的科学性、合理性和规范性。									

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