

**2023 年度**  
**四川省财政厅政府债券发行**  
**管理中心单位决算**

# 目 录

公开时间：2024 年 9 月 13 日

<b>第一部分 单位概况</b> .....	3
一、主要职责.....	3
二、机构设置.....	3
<b>第二部分 2023 年度单位决算情况说明</b> .....	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.....	9
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	10
十、其他重要事项的情况说明.....	10
<b>第三部分 名词解释</b> .....	11
<b>第四部分 附件</b> .....	13
<b>第五部分 附表</b> .....	14

- 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

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职责

四川省财政厅政府债券发行管理中心（以下简称“政府债券发行管理中心”）承担政府债券公开发行业、信用评级、统计分析、信息披露的具体事务和地方政府债券登记托管、流通转让、交割结算以及还本付息等事项。

## 二、机构设置

本单位是隶属于四川省财政厅的二级预算单位，本单位无下属单位。

## 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 237.79 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 27.99 万元，增长 13.34%。主要变动原因是人员经费增加。

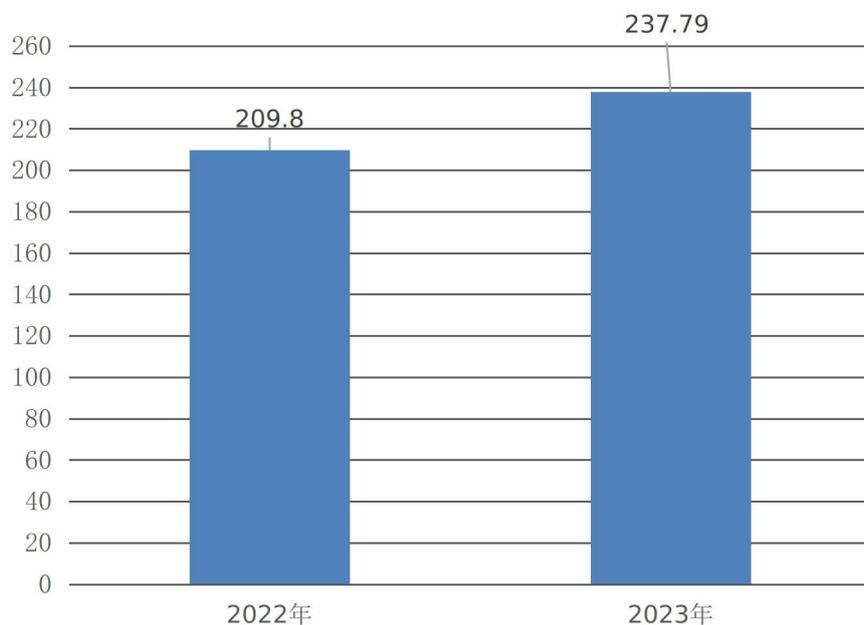


图1：收、支决算总计变动情况图  
(单位：万元)

### 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 237.79 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 237.79 万元，占 100%。



图2: 收入决算结构图

### 三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计 237.79 万元,其中:基本支出 225.43 万元,占 94.8%;项目支出 12.36 万元,占 5.2%。

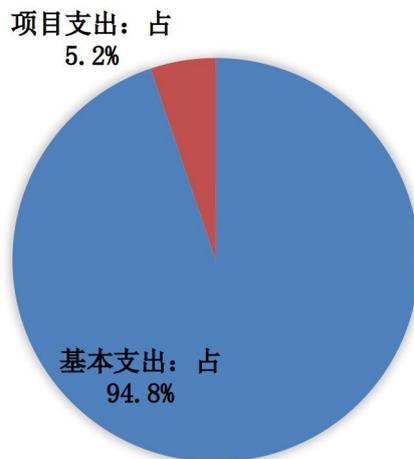


图3: 支出决算结构图

### 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 237.79 万元。与 2022 年度相比,财政拨款收、支总计各增加 27.99 万元,增长 13.34%,

主要变动原因是人员经费增加。

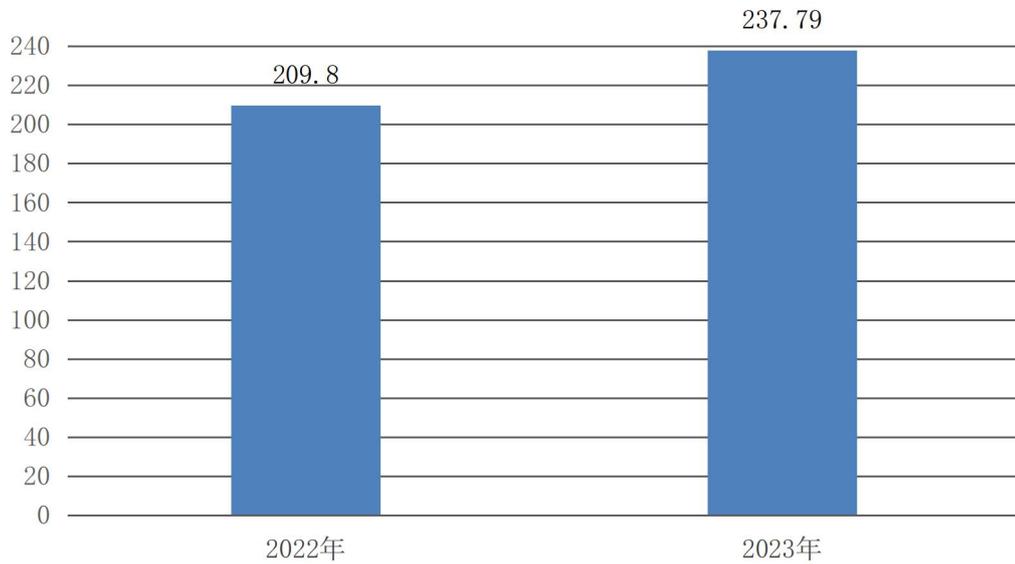


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

## 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237.79万元，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27.99万元，增长13.34%。主要变动原因是人员经费增加。

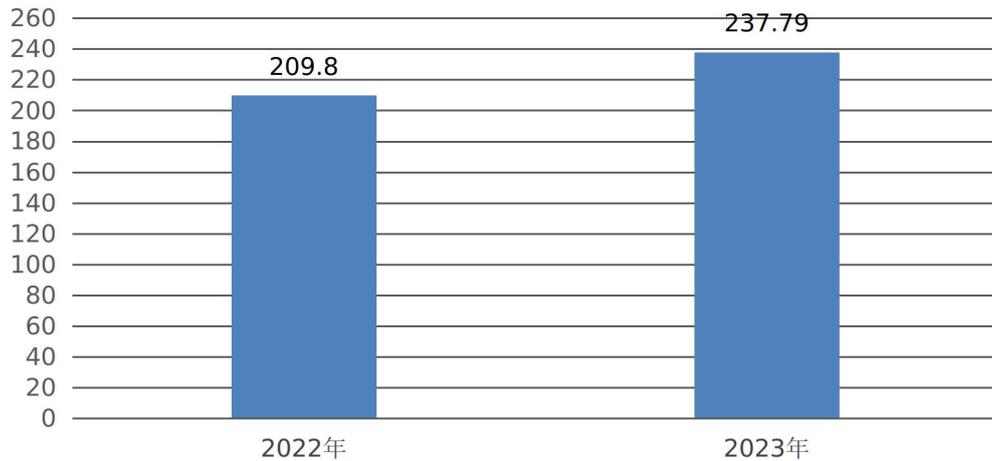


图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

## （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237.79万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出166.05万元，占69.83%；社会保障和就业（类）支出29.47万元，占12.39%；卫生健康（类）支出13.64万元，占5.74%；住房保障（类）支出28.63万元，占12.04%。

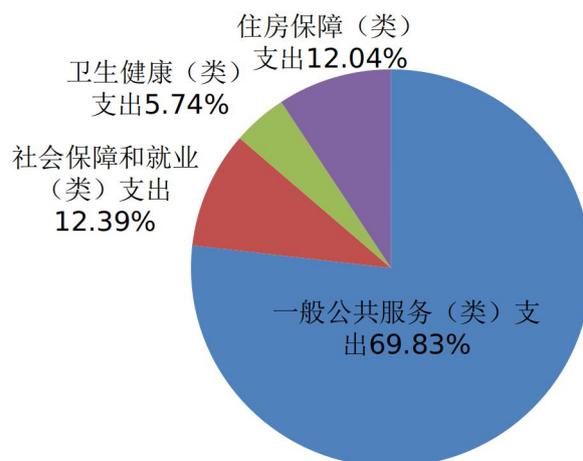


图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

### （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 237.79，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为 153.69 万元，完成预算 97.28%，决算数小于预算数的主要原因是积极贯彻落实中央八项规定及省委省政府十项规定要求，加强单位日常经费管理。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：支出决算为 12.36 万元，完成预算 77.25%，决算数小于预算数的主要原因是地方债券发行管理经费中评级公司对评级委托服务费报价大幅降低。

3. 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 19.64 万元，完成预算 100%。

4. 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 9.83 万元，完成预算 100%。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 13.64 万元，完成预算 100%。

6. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 14.73 万元，完成预算 100%。

7. 住房保障（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：支出决算为 13.9 万元，完成预算 100%。

## 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 225.43 万元，其中：

人员经费 207.87 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他工资福利支出等。

公用经费 17.55 万元，主要包括：办公费、差旅费、工会经费、福利费、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 年政府债券发行管理中心“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，支出决算较上年无变化。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年政府债券发行管理中心“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 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。各项支出决算较上年均无变化。

截至 2023 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年政府债券发行管理中心政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，支出决算较上年无变化。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年政府债券发行管理中心国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元,支出决算较上年无变化。

## **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,政府债券发行管理中心机关运行经费支出 0 万元,支出决算较上年无变化。

### **(二) 政府采购支出情况**

2023 年,政府债券发行管理中心政府采购支出总额 0 万元,支出决算较上年无变化。

### **(三) 国有资产占有使用情况**

截至 2023 年 12 月 31 日,政府债券发行管理中心共有车辆 0 辆,无单价 100 万元以上设备。

### **(四) 预算绩效管理情况**

根据预算绩效管理要求,本单位在 2023 年度预算编制阶段,未开展预算事前绩效评估,对 7 个项目编制了绩效目标,预算执行过程中,选取 7 个项目开展绩效监控,组织对 1 个项目开展绩效自评,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. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指本单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指开展其他财政事务方面专门性工作任务的项目支出。

4. 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）：指单位实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

5. 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）：指单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金的支出。

6. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位用于单位应缴纳基本医疗保险支出。

7. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

8. 住房保障（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指按房改政策规定的标准，行政事业单位向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。

9. 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。

10. 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。

11. “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）、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。

12. 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

单位预算项目支出绩效自评表（2023 年度）										
项目名称		51000023Y000007813517-债券发行管理经费								
主管部门		四川省财政厅				实施单位	四川省财政厅政府债券发行管理中心			
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	根据财政部相关规定，依法竞争择优选择信用评级机构，签署信用评级协议并及时支付信用评级费用，按照协议约定认真开展我省地方债信用评级工作，维护我省地方债信誉。				年度内已按要求出具评级报告，所有报告已覆盖全部发行债券。				
	2.项目实施内容及过程概述	该项目为信用评级委托项目，协议期内信用评级机构于每次债券发行前按委托要求出具信用评级报告；债券存续期内每年进行一次跟踪评级。								
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	45.00	11.00	10.00	90.91%	10	9.09			
	其中：财政资金	45.00	11.00	10.00	0.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00			0.00%	/	/			
	单位资金	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	信用评级报告数量	≥	1	份	35	20	20	
		时效指标	信用评级报告出具时间	>	1	天	1	20	20	
	效益指标	经济效益指标	信用等级	定性	优良中低差		优	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	投资者认可度	定性	优良中低差		优	20	20	
	成本指标	经济成本指标	信用评级费用	定性	优良中低差		优	10	10	
合计								99.09		
评价结论	全年均按时准确出具信用评级报告，年度内所有报告覆盖全部已发行债券，无错漏情况。									
存在问题	无									
改进措施	无									

## 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