

2023 年度
莒南县财政局部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 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明细表
- 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、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、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

(一) 贯彻执行财政、税收、国有资产管理的法律法规和方针政策。拟订有关政策措施和财务制度并组织实施。

(二) 根据国民经济和社会发展规划，拟订全县财政、税收、相关国有资产管理的中长期规划以及改革方案。

(三) 负责管理县级各项财政收支。负责编制年度县级预决算草案并组织执行，汇总全县财政预决算。

(四) 负责全面实施预算绩效管理工作的组织协调，研究拟订相关政策、制度和办法并组织实施，完善预算绩效管理责任和激励约束机制，建立健全全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系。

(五) 负责全县税收政策管理。拟定税收规范性文件及县级管理权限内的税收政策。完善全县税收保障机制。

(六) 按照分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按照规定管理行政事业性收费。管理县级财政专户以及资金管理财政票据。制定彩票管理政策和有关办法，按照规定管理彩票资金。

(七) 负责组织制定全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务，按照规定开展国库现金管理工作。

(八) 负责制定全县政府采购和政府购买服务政策和制度并监督执行。

(九) 牵头编制国有资产管理情况报告。

(十) 负责制定全县国有资本经营预算制度和办法。

(十一) 负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理。

(十二) 负责拟订全县地方政府性债务管理制度和办法。

(十三) 负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，制定并组织实施会计制度，指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。

(十四) 负责监督财税法规、政策的执行情况，提出加强财政管理的政策建议。配合有关部门做好优化营商环境有关工作。

二、机构设置

从单位构成看，莒南县财政局部门决算包括：办公室、人事科（挂党建工作科牌子）、法规税政科（挂会计科、财政监督办公室牌子）、经济建设科（挂工商贸易科、金融科、资产管理科牌子）、综合科、社会保障科、农业农村科、行政政法科（挂教科文科牌子）、国库科（挂政府采购监督管理科牌子）、预算科（挂基层财政管理科、预算绩效管理科、政府债务管理办公室牌子）。下属机构是莒南县国有资产管理服务中心、莒南县预算绩效评价中心、莒南县财务事务服务中心、莒南县基层财政保障服务中心、莒南县政府投融资服务中心。因局所属单位及科室财务未独立核算，由局本级统一核算管理，并由局本级编报一套决算。

纳入莒南县财政局 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 莒南县财政局本级

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：万元

部门：莒南县财政局

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,890.01	一、一般公共服务支出	32	1,519.89
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	197.60
	9		九、卫生健康支出	40	54.78
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	117.74
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,890.01	本年支出合计	58	1,890.01
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,890.01	总计	62	1,890.01

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：莒南县财政局

金额单位：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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1,890.01	1,890.01					
201	一般公共服务支出	1,519.89	1,519.89					
20106	财政事务	1,519.89	1,519.89					
2010601	行政运行	1,119.92	1,119.92					
2010608	财政委托业务支出	0.16	0.16					
2010650	事业运行	44.81	44.81					
2010699	其他财政事务支出	355.00	355.00					
208	社会保障和就业支出	197.60	197.60					
20805	行政事业单位养老支出	197.60	197.60					
2080501	行政单位离退休	55.28	55.28					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	142.32	142.32					
210	卫生健康支出	54.78	54.78					
21011	行政事业单位医疗	54.78	54.78					
2101101	行政单位医疗	54.78	54.78					
221	住房保障支出	117.74	117.74					
22102	住房改革支出	117.74	117.74					
2210201	住房公积金	117.74	117.74					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：莒南县财政局

公开 03 表
金额单位：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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		1,890.01	1,534.85	355.16			
201	一般公共服务支出	1,519.89	1,164.73	355.16			
20106	财政事务	1,519.89	1,164.73	355.16			
2010601	行政运行	1,119.92	1,119.92				
2010608	财政委托业务支出	0.16		0.16			
2010650	事业运行	44.81	44.81				
2010699	其他财政事务支出	355.00		355.00			
208	社会保障和就业支出	197.60	197.60				
20805	行政事业单位养老支出	197.60	197.60				
2080501	行政单位离退休	55.28	55.28				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	142.32	142.32				
210	卫生健康支出	54.78	54.78				
21011	行政事业单位医疗	54.78	54.78				
2101101	行政单位医疗	54.78	54.78				
221	住房保障支出	117.74	117.74				
22102	住房改革支出	117.74	117.74				
2210201	住房公积金	117.74	117.74				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：莒南县财政局

公开 04 表
金额单位：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	1,890.01	一、一般公共服务支出	33	1,519.89	1,519.89		
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	197.60	197.60		
	9		九、卫生健康支出	41	54.78	54.78		
	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				
	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				

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
	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	117.74	117.74		
	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	1,890.01	本年支出合计	59	1,890.01	1,890.01		
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	1,890.01	总计	64	1,890.01	1,890.01		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：莒南县财政局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		1,890.01	1,534.85	355.16
201	一般公共服务支出	1,519.89	1,164.73	355.16
20106	财政事务	1,519.89	1,164.73	355.16
2010601	行政运行	1,119.92	1,119.92	
2010608	财政委托业务支出	0.16		0.16
2010650	事业运行	44.81	44.81	
2010699	其他财政事务支出	355.00		355.00
208	社会保障和就业支出	197.60	197.60	
20805	行政事业单位养老支出	197.60	197.60	
2080501	行政单位离退休	55.28	55.28	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	142.32	142.32	
210	卫生健康支出	54.78	54.78	
21011	行政事业单位医疗	54.78	54.78	
2101101	行政单位医疗	54.78	54.78	
221	住房保障支出	117.74	117.74	
22102	住房改革支出	117.74	117.74	
2210201	住房公积金	117.74	117.74	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：莒南县财政局

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	1,395.43	302	商品和服务支出	80.89	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	434.41	30201	办公费	18.15	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	477.85	30202	印刷费	0.44	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	111.62	30205	水费	2.20	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	142.32	30206	电费	4.50	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	48.73	30207	邮电费	1.43	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	54.78	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	7.98	30211	差旅费	4.59	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	117.74	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	15.85	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	58.53	30215	会议费	0.32	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	1.34	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	55.28	30217	公务接待费	0.14	31012	拆迁补偿	

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
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	3.25	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.87	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	9.52	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	21.54	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,453.96	公用经费合计					80.89

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：莒南县财政局

公开 07 表
金额单位：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
科目编码	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。

本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：莒南县财政局

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	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。

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

金额单位：万元

部门：莒南县财政局

预 算 数						决 算 数					
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	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				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.37		0.87		0.87	1.50	2.37		0.87		0.87	1.50

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

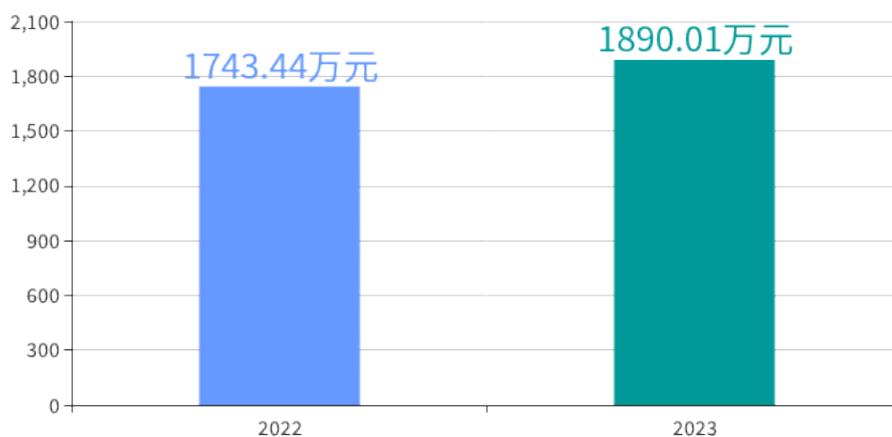
第三部分

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、支总计均为 1,890.01 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 146.57 万元，增长 8.41%。主要是莒南县财政局本级 2023 年较去年增加部分人员，基本支出有所增加，同时开展政府采购项目，项目支出有较大增长。

收、支决算总计变动情况图



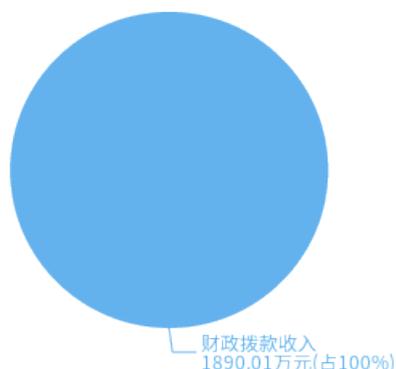
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 1,890.01 万元，其中：财政拨款收入 1,890.01 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 1,890.01 万元。与 2022 年度相比，增加 146.57 万元，增长 8.41%。主要是莒南县财政局本级收入全部为财政拨款收入，2023 年由于人员变动及项目支出增加，财政拨款收入对应增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

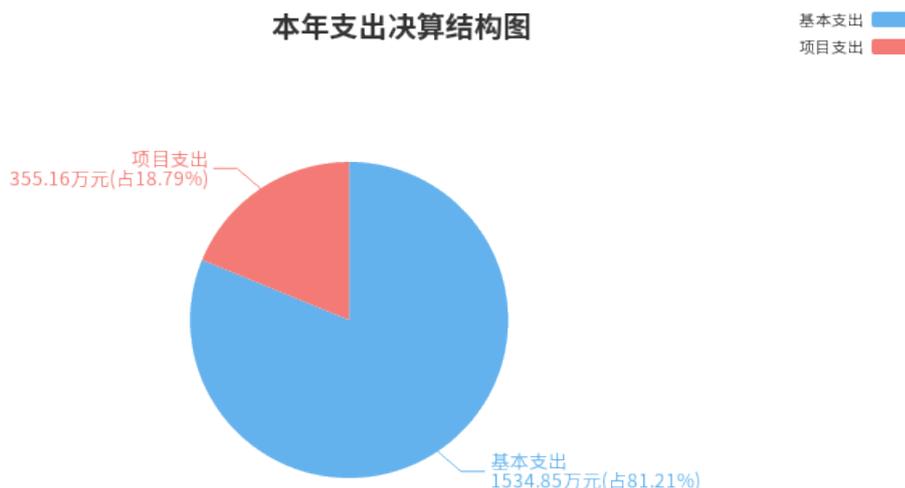
6、其他收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2023 年度支出合计 1,890.01 万元，其中：基本支出 1,534.85 万元，占 81.21%；项目支出 355.16 万元，占 18.79%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 1,534.85 万元。与 2022 年度相比，增加 38.07 万元，增长 2.54%。主要是莒南县财政局本级人员增加导致基本支出增加。

2、项目支出 355.16 万元。与 2022 年度相比，增加 108.49 万元，增长 43.98%。主要是莒南县财政局本级新增政府采购项目。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

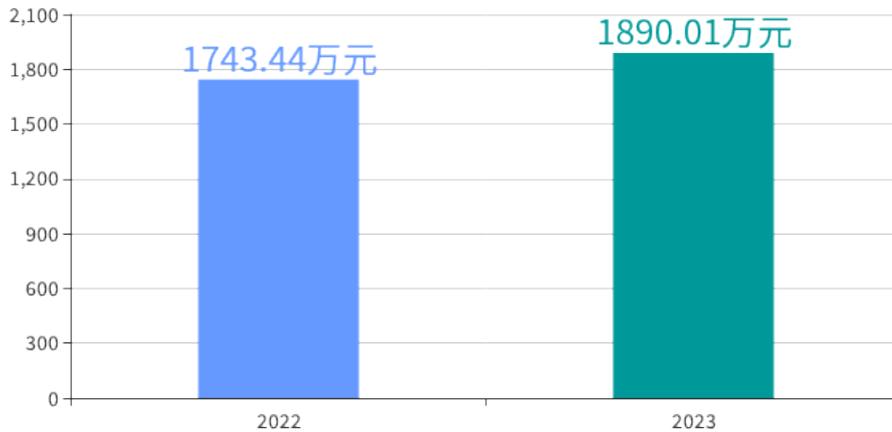
4、经营支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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 1,890.01 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 146.57 万元，增长 8.41%。主要是莒南县财政局本级 2023 年较去年增加部分人员，基本支出有所增加，同时开展政府采购项目，项目支出有较大增长。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

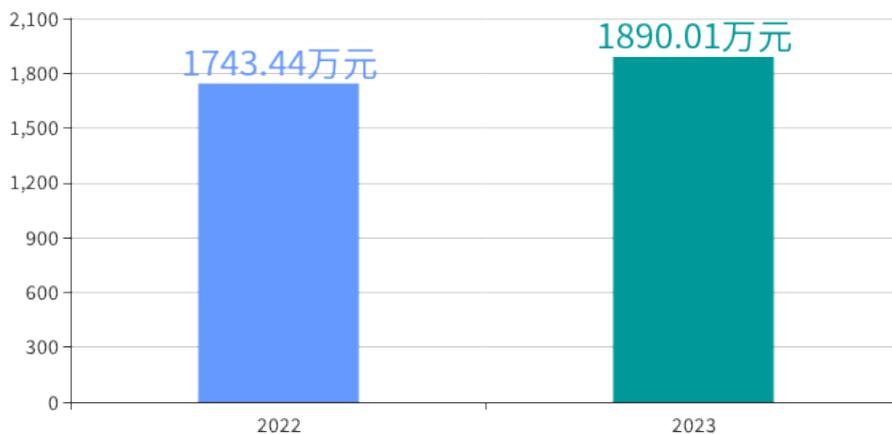


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

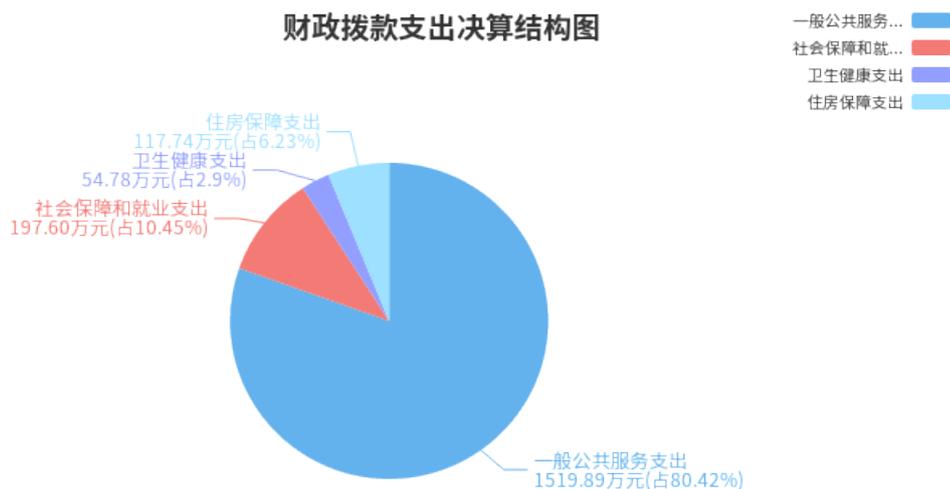
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1,890.01 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 146.57 万元，增长 8.41%。主要是莒南县财政局本级 2023 年较去年增加部分人员，基本支出有所增加，同时开展政府采购项目，项目支出有较大增长。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(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 1,890.01 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1,519.89 万元，占 80.42%；社会保障和就业（类）支出 197.6 万元，占 10.45%；卫生健康（类）支出 54.78 万元，占 2.9%；住房保障（类）支出 117.74 万元，占 6.23%。



（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 1,901.04 万元，支出决算为 1,890.01 万元，完成年初预算的 99.42%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2023 年度落实打造节约型政府要求，压减经费支出。其中：

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1,185.58 万元，支出决算为 1,119.92 万元，完成年初预算的 94.46%。决算数小于年初预算数的主要原因是莒南县财政局本级 2023 年度落实打造节约型政府要求，压减经费支出。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托

业务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.16 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是莒南县财政局本级该项目为年中追加项目，未在年初预算中体现。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 44.81 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是莒南县财政局本级该项目为年中追加项目，未在年初预算中体现。

4、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为 320 万元，支出决算为 355 万元，完成年初预算的 110.94%。决算数大于年初预算数的主要原因是根据项目具体实施情况增加部分支出。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 59.78 万元，支出决算为 55.28 万元，完成年初预算的 92.47%。决算数小于年初预算数的主要原因是莒南县财政局本级 2023 年存在人员变动。

6、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）。年初预算为 145.96 万元，支出决算为 142.32 万元，完成年初预算的 97.51%。决算数小于年初预算数的主要原因是莒南县财政局本级 2023 年存在人员变动。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 71.98 万元，支出决算为 54.78

万元，完成年初预算的 76.1%。决算数小于年初预算数的主要原因是莒南县财政局本级 2023 年存在人员变动。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 117.74 万元，支出决算为 117.74 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

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决算 1,534.85 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 1,453.96 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、退休费、抚恤金。

公用经费 80.89 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 2.37 万元，支出决算为 2.37 万元，与 2023 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平，全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 0.87 万元，支出决算为 0.87 万元，与 2023 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年莒南县财政局等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.87 万元，主要是按规定保留的公务用车的保险及日常保养等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，莒南县财政局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费全年预算为 1.5 万元，支出决算为 1.5 万元，与 2023 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 1.5 万元，主要用于单位接待公务活动，共计接待 10 批次、66 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

2023 年度机关运行经费支出 80.89 万元，比年初预算数减少 2.79 万元，下降 3.33%，主要原因是莒南县财政局本级落实打造节约型政府要求，压减经费支出。

十一、政府采购支出说明

2023 年度政府采购支出总额 32.93 万元，其中：政府采购货物支出 32.93 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 32.93 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 32.93 万元，占政府采购支出总额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，莒南县财政局组织对 2023 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 355.16 万元，占部门县级预算项目支出总额的 100%。

本部门无部门评价项目。

（二）县级预算项目绩效自评结果。莒南县财政局 2023 年度县级预算项目绩效自评的 3 个项目中，3 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理能力和进一步做增强，效果达到预期。

今年在部门决算中反映了 2023 年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及政府采购、法律及财务顾问专项经费等 2 个项目的绩效自评表。

1. 政府采购项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 32.93 万元，执行数为 32.93 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：采购质量较高，满足工作所需。

2. 法律及财务顾问专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 274.07 万元，执行数为 274.07 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：提供完善的法律咨询及财务业务指导。

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无上级对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门重点评价结果。县级项目支出评价项目，绩效评价得分为 100 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

(五) 财政评价结果。本部门未有向县级人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位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。

十二、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，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“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维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、一般公共服务支出(类) 财政事务(款) 行政运行(项)：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。

十七、一般公共服务支出(类) 财政事务(款) 财政委托业务支出(项)：反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

十八、一般公共服务支出(类) 财政事务(款) 事业运行(项)：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

十九、一般公共服务支出(类) 财政事务(款) 其他财政事务支出(项)：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

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

二十一、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)：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。

二十二、卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 行政单位医疗(项)：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，下同）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。

二十三、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：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。

第五部分

附 件

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表

部门：莒南县财政局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
县本级支出项目绩效自评				
1	2023 年度绩效评价管理费用	莒南县财政局	100	优
2	政府采购项目	莒南县财政局	100	优
3	法律及财务顾问专项经费	莒南县财政局	100	优

县级预算项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位：万元

项目名称	政府采购项目支出			主管部门	莒南县财政局				
项目实施单位	莒南县财政局本级			联系电话	7212402				
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额	150	150	150	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	150	150	150	-		-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	完成政府采购，全面提升政府采购质量，提高政府采购资金使用效益和效率。			，通过完成 10 项政府采购项目，全面提升了政府采购项目质量，通过将经济成本控制在预算资金范围内，提高政府采购资金使用效益和效率。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标 (20分)	经济成本指标	控制在预算资金范围内	150万元	150万元	20	20		
			数量指标	政府采购项目数量	≥10项	10项	10	10	
	产出指标 (30分)	质量指标	政府采购项目质量达标率	100%	100%	10	10		
			时效指标	政府采购项目时效性	100%	100%	10	10	
				经济效益指标	节约财政资金使用率	≥3%	3%	10	10
	效益指标 (30分)	社会效益指标	政府采购项目质量提升率	≥5%	5%	10	10		
			提高政府采购项目使用效益和效率	≥5%	5%	10	10		
满意度指标				服务对象满意度	业务部门和群众满意	≥90%	90%	10	10

(10分)		度					
总分		100					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明:							

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq *），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 \leq *），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位：万元

项目名称	非政府采购项目			主管部门	莒南县财政局				
项目实施单位	莒南县财政局本级			联系电话	7212402				
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额	170	170	170	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	170	170	170	-		-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	完成非政府采购项目,全面提升非政府采购项目质量,提高非政府采购项目资金使用效益和效率。			通过完成10项非政府采购项目,全面提升了非政府采购项目质量,通过将经济成本控制在预算资金范围内,提高非政府采购项目资金使用效益和效率。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标 (20分)	经济成本指标	控制在预算资金范围内	170万元	170万元	20	20		
			数量指标	非政府采购项目数	≤10项	10项	10	10	
			质量指标	非政府采购项目质量达标率	100%	100%	10	10	
	产出指标 (30分)	时效指标	非政府采购项目及时完成率	100%	100%	10	10		
			经济效益指标	节约财政资金使用率	≥3%	3%	10	10	
			社会效益指标	非政府采购项目质量提升率	≥5%	5%	10	10	
	提高非政府采购项目使用效益和效率	≥5%		5%	10	10			
	满意度	服务对象满意度	业务部门		90%	10	10		

指标 (10分)	指标	和群众满意度	≥90%				
总分		100					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：							

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

2023 年度财政局项目绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目立项背景及实施目的

项目基本背景及绩效目标

行政腐败是制约我国政治经济体制改革的重大问题，治理行政腐败不仅需要运用党纪国法的严厉制裁，而且需要从经济源头加以杜绝。大量的案例表明，政府购买过程中的钱权交易是滋生行政腐败的主要形式，因此，在实现政府采购市场体制化与公开化的基础上，通过政府采购政策，可配镇穗以杜绝政府采购主体的行为规范，有效地、及时地铲除行政腐败的幼苗

政府采购项目支出通过政府采购降低采购成本，节减财政支出，能够提高财政资金的使用效益，对提高财政支出效益，节约有限的财政资金，缓解当前的收支矛盾有着重要意义。

(二) 项目预算安排和支出情况

1.资金规模：2023 年度政府采购项目支出 150 万元。

2.资金来源

该项目资金来源为财政拨款。

3.资金使用情况

截止 2023 年 12 月 31 日，共支出 150 万元。执行率为 100%。

（三）项目主要内容和实施情况

政府采购项目安排经费 150 万元。该项目以完成政府采购，全面提升政府采购质量，提高政府采购资金使用效益和效率为目标，通过政府采购降低采购成本，节减财政支出，能够提高财政资金的使用效益，对提高财政支出效益，节约有限的财政资金，缓解当前的收支矛盾。

（四）项目组织管理

项目承担科室要按计划任务目标，制定操作性强的实施方案和配套措施，认真做好实施工作，并及时将项目执行情况记录整理。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

政府采购项目长期绩效目标为，完成政府采购，全面提升政府采购质量，提高政府采购资金使用效益和效率。

（二）2023 年度绩效目标

政府采购项目年度绩效目标为，通过完成政府采购，全面提升政府采购质量，通过节约财政资金，提高政府采购资金使用效益和效率。

三、评价基本情况

（一）绩效评价的目的、对象和范围

1、评价目的

为加强财政资金预算管理的科学性，建立健全财政收支绩效评价体系，客观公正地评价项目的预期目标实现程度，考评资金支出效率和综合效果，及时总结经验，分析存在的

问题及原因，采取有效措施改进和加强财政专项资金管理，不断提高财政专项资金管理水平和使用效益，提升财政资金科学化、精细化管理能力，通过对莒南县财政局 2023 年度政府采购项目支出立项情况、资金使用情况、项目实施管理情况、项目绩效表现情况等方面进行绩效评价，了解资金使用是否达到了预期目标，检验资金支出效率和效果。分析资金使用过程中存在的问题及其原因，及时总结经验，改进管理措施，有效提高财政专项资金管理水平和使用效益。

2、评价对象

本次绩效评价的对象为莒南县财政局政府采购项目支出。

3、评价范围

政府采购项目支出 150 万元。

评价范围涵盖莒南县，评价基准日为 2023 年 12 月 31 日。

（二）绩效评价原则

本次绩效评价指标主要遵循相关性、重要性、可比性、系统性、经济性原则。

（三）评价方法

主要运用评价比较法、因素分析法、成本效益分析法、公众评判法等方法。

（四）评价标准

主要采用计划标准、行业标准和历史标准等。

（五）评价指标体系

根据县财政局《关于开展 2023 年项目支出绩效自评和部门评价有关工作的通知》（莒南财预〔2023〕8 号）要求以及莒南县财政局绩效管理科下发的“项目支出绩效评价共性指标体系框架”进行设计，分别从“执行、成本、产出、效益、满意度”5 个一级指标进行分析，并下设二、三级指标，对个性指标进行细化、量化。总分值设定为 100 分，执行指标占 10 分，成本指标占 20 分，产出和效益指标各占 30 分，满意度指标占 10 分。

（六）绩效评价工作过程

本次绩效评价是在单位绩效自评的基础上开展的，评价工作坚持结果导向，通过核查相关资料、与相关人员座谈、对服务对象开展问卷调查和电话调查等手段，对项目的开展情况及后续效果等主要环节进行全面绩效评价。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

评价组通过对政府采购项目支出进行评价，认为项目立项依据充分、程序规范，项目认定工作合规并认真完成，但项目在绩效目标内容、项目产出、项目效益等方面还存在部分问题，按照权重指标体系综合评分，政府采购项目最终得分 100 分，评价结果为“优”。

表 1：莒南县财政局政府采购项目支出项目

一级指标	分值	得分	得分率
------	----	----	-----

执行指标	10	10	100%
成本指标	20	20	100%
产出指标	30	30	100%
数量指标	30	30	100%
满意度指标	10	10	100%
合计	100	100	100%

(二) 绩效分析

一、依据本政府采购项目支出项目绩效评价指标体系，分别从项目执行、项目成本、项目产出、项目数量、项目满意度五个方面进行。

1、项目执行情况

执行指标满分 10 分，实际得分 10 分，得分率 100%。项目立项依据充分，立项程序规范；资金支出依据符合相关规定；资金的拨付均有完整的审批程序和手续；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2、项目成本情况

成本指标满分 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。项目的采购过程均有完整的政府审批程序和手续；采购过程规范准确，通过多家对比，选取最佳。

3、项目产出情况

产出指标满分 30 分，实际得分 30 分，得分率为 100%。

4、项目数量情况

效益指标满分 30 分，实际得分 30 分，得分率 100%。

5、项目满意度情况

满意度指标满分 10 分，实际得分 10 分，得分率 100%。

五、项目主要经验及做法

对照项目推进过程，严格实施资金差异化发放制度，根据工作推进及目标实现情况，将考核情况与部门及时沟通，兑现落实经费拨付。年度综合评价，结合上级综合考核情况，核定资金使用效果。

六、存在的问题及原因分析

项目的绩效目标已全部完成，项目执行过程中的主要问题为：实施单位绩效评价工作有待提升，存在预算编制不够精准等情况。

下一步，将从以下角度进一步推进绩效管理工作：

1. 继续加强指导和培训的力度，加强对申报项目的指导，使项目更加符合绩效评价相关要求，适时开展培训，提高各部门、实施单位对专项资金使用绩效评价工作，重要意义的认识，牢固树立绩效管理理念，同时进一步提高绩效评价工作方式、方法，将已完成的所有工作绩效成果充分体现出来。

2. 进一步提高预算编制的科学性。通过更加细致的调研、测算，进一步提高预算编制的科学性和准确性。

七、意见建议

针对存在的问题，在今后的工作中着重加强以下的工作：

1. 政府采购工作要加大宣传力度，增加依法选购意识。仔细学习宣传政府选购法，实行有效形式，向政府选购当事人以及社会各个方面大力宣传政府选购法，进一步营造仔细

学习、自觉遵守和执行政府选购法的法治环境。

2. 政府采购工作要加快政府选购治理体制建立，做好治理与执行机构分设工作。专设履行政府选购治理职能的科室，配备相应的工作人员，切实做好政府选购的政策制定、预算编制、资金支付的审核、信息治理、评审专家库建立、供给商投诉处理、集中选购机构业绩考核等监管工作。

莒南县财政局

2024年5月11日