

2021 年度
沂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 2021 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 2021 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决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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、行政事业和企业国有资产管理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。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策。提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。拟订县与乡镇（街道、开发区）及政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（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。受县政府委托，向县人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责县级政府预决算公开。完善转移支付制度。指导乡镇（街道、开发区）预算管理工作。

（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。拟订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。执行彩票管理有关政策和办法，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。组织预算执行、监控及分析预测。组织执行财政总预算会计制度，负责县级总预算会计核算。牵头编制政府综合财务报告。

（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。制定全县年度政府集中采购目录、政府购买服务指导性目录以及有关限额标准。负责对政府采购活动以及政府采购各当事人的监督管理。牵头开展政府购买服务工作。

（九）牵头编制国有资产管理情况报告。制定全县行政事业单位国有资产管理政策和制度，按照规定承担行政事业单位国有资产管理相关工作。

（十）负责制定全县国有资本经营预算制度和办法。编制县级国有资本经营预决算草案，汇总全县国有资本经营预决算，收取县级企业国有资本收益。制定并组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度。

（十一）根据县政府授权，集中统一履行县级国有金融资本出资人职责，依法依规履行国有金融资本管理职责。组织实施基础管理、经营预算、绩效考核、负责人薪酬管理等工作。

（十二）根据县政府授权，履行国有文化资产出资人职责，承担所监管文化企业国有资产监督管理工作。

（十三）负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理。

参与拟订县级基本建设投资的有关政策，制定县级基本建设财务管理制度。负责有关政策性补贴、专项储备资金以及对口支援资金财政管理工作。

（十四）负责审核并汇总全县社会保险基金预决算草案，编制县级社会保险基金预决算，会同有关部门拟定有关基金财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。参与拟订社会保障相关事业发展规划和政策制度。

（十五）负责拟订财政支农、财政扶贫等相关领域财政政策，推进财政涉农资金统筹整合，支持实施乡村振兴战略。

（十六）负责拟订全县地方政府性债务管理制度和办法。统一管理政府外债，承担外国政府和国际金融组织贷（赠）款管理工作。开展财税领域涉外交流与合作。按照规定承担全县政府与社会资本合作管理相关工作。

（十七）负责拟订全县政府引导基金管理制度并监督执行。负责县级政府引导基金的预算和资金管理。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。

（十八）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。

（十九）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。

（二十）根据县政府授权，依法履行出资人职责，监管县属企业的国有资产，承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任。

按照权限管理县直部门（单位）举办的国有企业。推进国有企业现代企业制度建设，完善所监管企业公司法人治理结构。按出资比例委派董事。建立符合现代企业管理制度要求的选人用人机制。按照管理权限和法定程序对所监管企业领导人员进行任免。指导所监管企业人才队伍建设。负责县属企业工资分配管理工作。制定所监管企业负责人经营业绩考核制度和薪酬管理制度，组织年度和任期考核，并根据其经营业绩进行奖惩。完善经营管理者激励制度。

（二十一）负责拟定优化县属国有资本布局结构的规划，提出县属国有资本战略性调整、产业及企业重组整合的方案，推动国有资本有序进退。参与制定县属国有资本经营预算有关管理制度和办法。提出所出资企业国有资本经营预算建议草案。监督所出资企业上缴国有资本收益。监测县属国有资本运营质量，监督企业财务状况。推动所监管企业实施财务等重大信息公开。负责企业国有资产基础管理，监督国有资产进场交易。依法对乡镇（街道、开发区）企业国有资产监督管理工作进行指导和监督。负责完善所监管企业审计监督体系，组织实施出资人审计，对国有资产流失或有关事项实施稽查。按照权限对违规决策经营造成国有资产损失的负责人实施责任追究。按照出资人职责，负责督促检查所监管企业贯彻落实国家安全生产方针政策及有关法律、法规等工作。

（二十二）负责县属国有资本授权经营体制改革，按照权限承担组建、改建国有资本投资运营公司有关工作。分类推进国有

企业改革，指导推进所监管企业股份制改革和混合所有制改革。承担县深化国有企业改革工作领导小组日常工作。会同其他股东制定、修改所出资企业章程，审议董事会报告。审批所监管企业年度财务预算和决算方案。根据有关法律法规和权限，决定所监管企业合并、分立、改制等关系国有资产出资人权益的重大事项。

（二十三）完成县委、县政府交办的其他任务。

（二十四）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进全县财政系统转变政府职能，深化简政放权，创新监管方式，提高服务效能。

二、机构设置

从单位构成看，沂南县财政局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入沂南县财政局 2021 年部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 沂南县财政局本级
2. 沂南县基层财政保障服务中心
3. 沂南县国有资产管理服务中心
4. 沂南县财政事务服务中心
5. 沂南县政府投融资服务中心

第二部分

2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：沂南县财政局

金额单位：万元

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	1,783.53	一、一般公共服务支出	32	1,503.28
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	138.19
	9		九、卫生健康支出	40	51.22
	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	90.85
	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	1,783.53	本年支出合计	58	1,783.53
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	1,783.53	总计	62	1,783.53

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：沂南县财政局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1,783.53	1,783.53					
201	一般公共服务支出	1,503.28	1,503.28					
20106	财政事务	1,503.28	1,503.28					
2010601	行政运行	1,100.44	1,100.44					
2010605	财政国库业务	50.14	50.14					
2010607	信息化建设	73.12	73.12					
2010650	事业运行	274.81	274.81					
2010699	其他财政事务支出	4.76	4.76					
208	社会保障和就业支出	138.19	138.19					
20805	行政事业单位养老支出	138.19	138.19					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	128.05	128.05					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.14	10.14					
210	卫生健康支出	51.22	51.22					
21011	行政事业单位医疗	51.22	51.22					
2101101	行政单位医疗	7.22	7.22					
2101102	事业单位医疗	42.40	42.40					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.60	1.60					
221	住房保障支出	90.85	90.85					
22102	住房改革支出	90.85	90.85					
2210201	住房公积金	90.85	90.85					

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：沂南县财政局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		1,783.53	1,664.48	119.06			
201	一般公共服务支出	1,503.28	1,384.22	119.06			
20106	财政事务	1,503.28	1,384.22	119.06			
2010601	行政运行	1,100.44	1,100.44				
2010605	财政国库业务	50.14		50.14			
2010607	信息化建设	73.12	8.96	64.16			
2010650	事业运行	274.81	274.81				
2010699	其他财政事务支出	4.76		4.76			
208	社会保障和就业支出	138.19	138.19				
20805	行政事业单位养老支出	138.19	138.19				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	128.05	128.05				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.14	10.14				
210	卫生健康支出	51.22	51.22				
21011	行政事业单位医疗	51.22	51.22				
2101101	行政单位医疗	7.22	7.22				
2101102	事业单位医疗	42.40	42.40				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.60	1.60				
221	住房保障支出	90.85	90.85				
22102	住房改革支出	90.85	90.85				
2210201	住房公积金	90.85	90.85				

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

公开 04 表

部门：沂南县财政局

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	1,783.53	一、一般公共服务支出	33	1,503.28	1,503.28		
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	138.19	138.19		
	9		九、卫生健康支出	41	51.22	51.22		
	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	90.85	90.85		
	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	29	1,783.53	本年支出合计	23	1,783.53	1,783.53		
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	14	1,783.53	总计	28	1,783.53	1,783.53		

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支出和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

部门：沂南县财政局

项 目		本年支出		
功能分类 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		1,783.53	1,664.48	119.06
201	一般公共服务支出	1,503.28	1,384.22	119.06
20106	财政事务	1,503.28	1,384.22	119.06
2010601	行政运行	1,100.44	1,100.44	
2010605	财政国库业务	50.14		50.14
2010607	信息化建设	73.12	8.96	64.16
2010650	事业运行	274.81	274.81	
2010699	其他财政事务支出	4.76		4.76
208	社会保障和就业支出	138.19	138.19	
20805	行政事业单位养老支出	138.19	138.19	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	128.05	128.05	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.14	10.14	
210	卫生健康支出	51.22	51.22	
21011	行政事业单位医疗	51.22	51.22	
2101101	行政单位医疗	7.22	7.22	
2101102	事业单位医疗	42.40	42.40	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.60	1.60	
221	住房保障支出	90.85	90.85	
22102	住房改革支出	90.85	90.85	
2210201	住房公积金	90.85	90.85	

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表

公开 06 表

部门：沂南县财政局

金额单位：万元

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	1,531.47	302	商品和服务支出	106.92	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	485.25	30201	办公费	14.35	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	582.15	30202	印刷费	0.80	30702	国外债务付息	
30103	奖金	183.81	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		30205	水费		310	资本性支出	8.96
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	128.05	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	10.14	30207	邮电费	3.45	31002	办公设备购置	8.96
30110	职工基本医疗保险缴费	49.62	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	1.60	30211	差旅费	2.31	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	90.85	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	0.47	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	17.12	30215	会议费	7.40	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.96	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	12.97	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	17.86	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		31203	政府投资基金股权投资	

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
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	35.66	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	4.16	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	23.66	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						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	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,548.59	公用经费合计					115.89

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：沂南县财政局

金额单位：万元

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
5.00					5.00	0.96					0.96

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；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资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

金额单位：万元

部门：沂南县财政局

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	
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：沂南县财政局

公开 09 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 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。

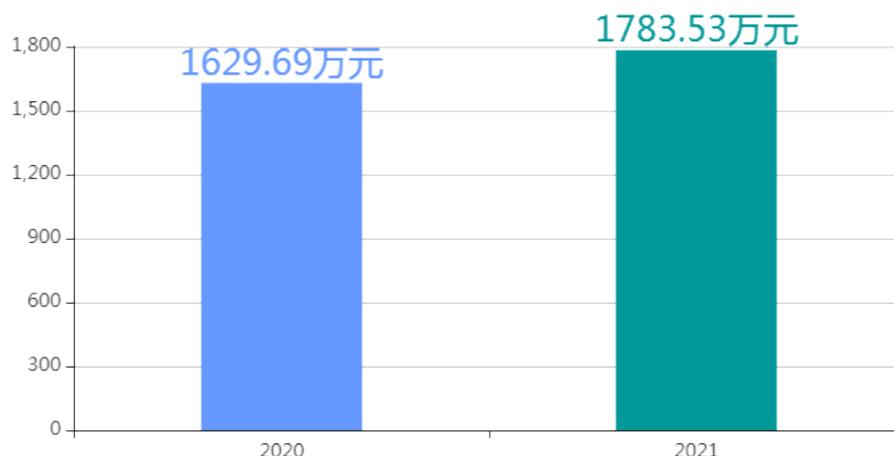
第三部分

2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 1,783.53 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各增加 153.84 万元，增长 9.44%。主要是人员增资、住房保障支出增加。

收、支决算总计变动情况图



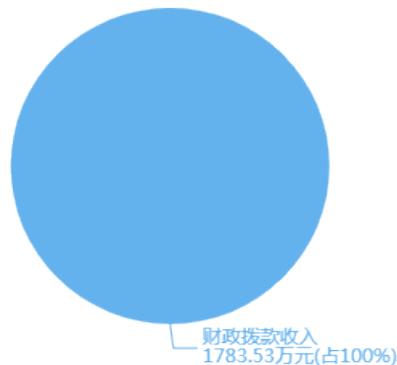
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 1,783.53 万元，其中：财政拨款收入 1,783.53 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 1,783.53 万元。与 2020 年度相比，增加 213.64 万元，增长 13.61%。主要是单位对职工的社保、医保及住房保障支出增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

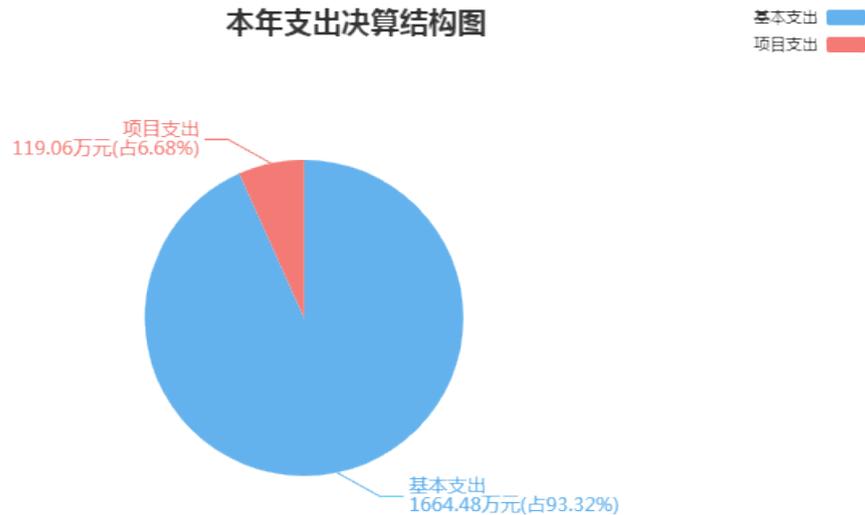
6、其他收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计 1,783.53 万元，其中：基本支出 1,664.48 万元，占 93.32%；项目支出 119.06 万元，占 6.68%；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 1,664.48 万元。与 2020 年度相比，增加 240.99 万元，增长 16.93%。主要是住房保障支出和医疗保障支出增加。

2、项目支出 119.06 万元。与 2020 年度相比，增加 86.11 万元，增长 261.34%。主要是本年度新增预算一体化系统项目支出。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

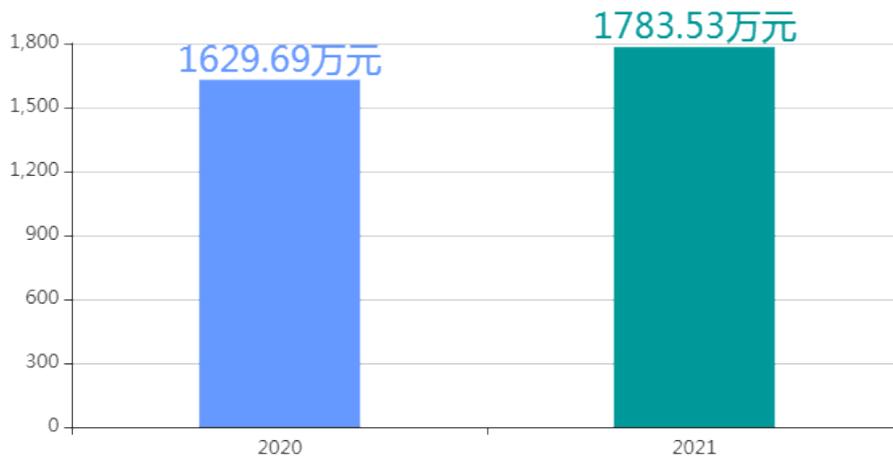
4、经营支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 1,783.53 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 153.84 万元，增长 9.44%。主要是增加了住房保障支出、医疗保障支出和预算一体化项目支出。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

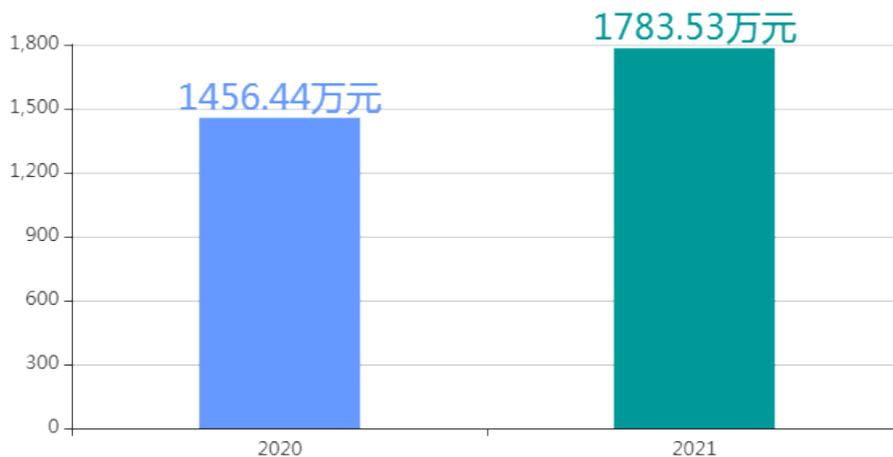


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1,783.53 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 327.09 万元，增长 22.46%。主要是增加了住房保障支出，调高了职工社保、医保等方面的支出。

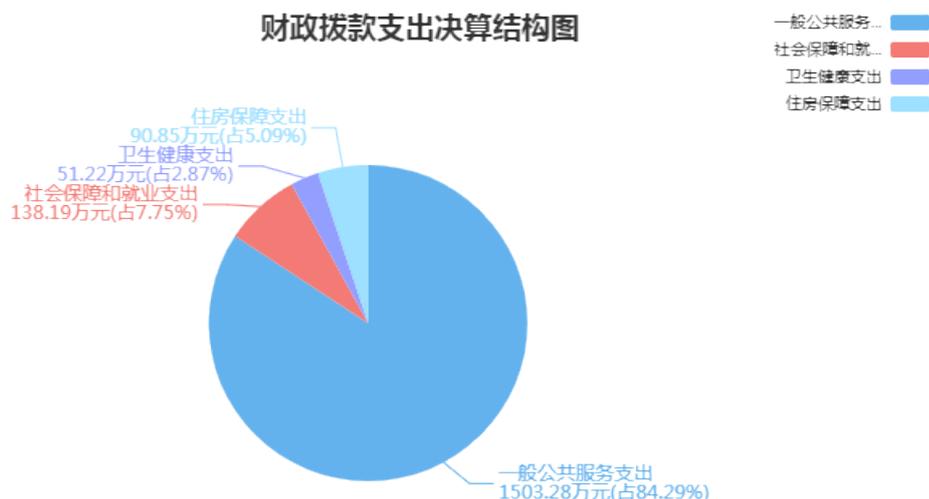
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1,783.53 万元，

主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1,503.28 万元，占 84.29%；社会保障和就业（类）支出 138.19 万元，占 7.75%；卫生健康（类）支出 51.22 万元，占 2.87%；住房保障（类）支出 90.85 万元，占 5.09%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,541.23 万元，支出决算为 1,783.53 万元，完成年初预算的 115.72%。决算数大于年初预算数的主要原因是职工工资普增、公积金基数提高等。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 214.99 万元，支出决算为 1,100.44 万元，完成年初预算的 511.86%。决算数大于年初预算数的主要原因是我局所属单位包含多个事业单位，所以预算指标既有行政运行又有事业运行。在工资发放、住房保障、绩效补贴等支出方面，主要使用了行政运行指标并进行了指标调整。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库

业务（项）。年初预算为 30 万元，支出决算为 50.14 万元，完成年初预算的 167.13%。决算数大于年初预算数的主要原因是财政国库业务增长较多，运行服务费增加，财政业务一体化等业务量增加。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算为 70 万元，支出决算为 73.12 万元，完成年初预算的 104.46%。决算数大于年初预算数的主要原因是信息化系统业务量上升、维护更新增加、新增预算一体化系统调试等。

4、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为 919.97 万元，支出决算为 274.81 万元，完成年初预算的 29.87%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度主要使用的行政运行指标，对事业指标进行了调整。

5、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 30 万元，支出决算为 4.76 万元，完成年初预算的 15.87%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，差旅、培训类支出骤减，所以支出较少。

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 128.05 万元，支出决算为 128.05 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为

0 万元，支出决算为 10.14 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度有老干部退休，为其补缴职业年金并追加预算。

8、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 7.22 万元，支出决算为 7.22 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 42.4 万元，支出决算为 42.4 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 2.56 万元，支出决算为 1.6 万元，完成年初预算的 62.5%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度我市工伤保险准备金充足，所以工伤保险享受上级补贴政策，单位不用全额缴纳。

11、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 96.04 万元，支出决算为 90.85 万元，完成年初预算的 94.6%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度多名同志考录到上级单位、其他单位，缴纳公积金人数下降，所以指标有结余。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1,664.48 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 1,548.59 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、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 115.89 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

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”经费支出决算总体情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 5 万元，支出决算为 0.96 万元，比年初预算减少 4.04 万元，完成年初预算的 19.2%，决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，公务接待方面的业务骤减。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算基本持平。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年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算基本持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2021 年沂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 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，沂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 0 辆。

3、公务接待费年初预算为 5 万元，支出决算为 0.96 万元，比年初预算减少 4.04 万元，完成年初预算的 19.2%，决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，公务接待方面的业务骤减。其中：

国内接待费 0.96 万元，主要用于上级单位及其他单位前来调研、学习等公务接待活动，共计接待 8 批次、105 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。

八、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。

九、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安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年度机关运行经费支出 115.89 万元，比年初预算数增加 24.6 万元，增长 26.95%，主要原因受疫情影响，购置防疫物资、进行防疫活动等。

（二）政府采购支出情况

2021 年度政府采购支出总额 42.84 万元，其中：政府采购货物支出 42.84 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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 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）。

*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。

十一、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，沂南县财政局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对 2021 年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 130 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展部门整体绩效自评，涉及预算资金 1,783.53 万元，其中财政拨款 1,783.53 万元。

组织对全县预算本子、凭证、财务资料等印刷及耗材费用等 1 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 30 万元。其

中，对全县预算本子、凭证、财务资料等印刷及耗材费用等项目分别委托临沂恒正有限责任会计师事务所等第三方机构开展评价。

（二）项目绩效自评结果。

沂南县财政局 2021 年度县级预算项目支出绩效自评的 3 个项目中，3 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中，0 个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，效果显著。

今年在部门决算中反映了 2021 年度所有预算项目支出绩效自评结果，以及全县预算本子、凭证、财务资料等印刷及耗材费用等 3 个项目的绩效自评表。

1、全县预算本子、凭证、财务资料等印刷及耗材费用项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97.4 分。全年预算数为 30 万元，执行数为 22.27 万元，完成预算的 74.23%。项目绩效目标完成情况：“全县预算本子印、凭证、财务资料等印刷及耗材费用”主要用于全县各单位所用账表、凭证，国库科所用账表、预算科追加预算本子、记账凭证，各科室相关财政业务所产生的印刷及耗材费用。2021 年度印刷账表 10000 份，凭证 20000 份，预算本子 20000 份、记账凭证 5000 份，满足了全县财政预算、国库拨款以及相关财政业务需要。从完成情况看，预算执行绩效符合年初绩效目标设定情况。

2、全县会计、国库、国资、预算等信息系统服务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 93.79 分。全年预算数为 70 万元，执行数为 26.56 万元，完成预算的 37.94%。项目绩效目标完成情况：“全县会计、国库、国资、预算等信息系统服务费”项目主要用于满足财政局非税系统更换、国库支付系统维护、预算系统升级维护、全县机关事业单位会计记账系统运行服务费等的支出，年初总体目标是对财政局非税系统、国库支付系统维护、预算系统升级、全县机关事业单位会计记账系统运行 6 次维护，解决所产生的维护费。从绩效目标完成情况看，共维护会议室设备升级软件等 6 个，维护次数 6 次，财政业务覆盖率达到 100%，系统暂未发生故障，处于正常运转状态，保障了全县财政系统的正常业务需要。

3、全县财务会计及相关业务培训项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 91.59 分。全年预算数为 30 万元，执行数为 4.76 万元，完成预算的 15.87%。项目绩效目标完成情况：“全县财务会计及相关业务培训”项目。此项目主要用于组织全县及机关会计人员进行继续教育，组织进行会计业务知识培训支出，年度总体目标是增加全县会计人员及机关工作人员会计专业知识，提高会计工作人员专业能力。该项目年初预算 30 万元，2021 年支付 4.76 万元，执行率 15.87%，从绩效目标完成情况看，2021 年度沂南县财政局共开展业务培训 3 次，涉及 200 人次，培训内

容完善度为 100%，培训人员通过率为 100%，参训人员普遍满意度较高，此次培训巩固了会计人员专业知识，对于会计人员业务提升发挥了重要作用。预算执行绩效与绩效目标存在偏离，主要原因是因疫情原因，就近分散培训，降低了成本。

2021 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和县级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

（三）部门整体支出绩效自评结果。

部门整体支出绩效自评结果为 99.68 分，等级为优。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，满足全县财政业务需要，积极开展会计培训，信息化建设成效显著。部门整体绩效目标完成情况：一是完善转移支付制度，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的县以下财政关系。深化县级预算管理改革，统一预算分配，全面实施绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。满足全县预算决算及日常财政收支业务需要。二是规范财政资金使用和管理，推动财务收支管理的科学化、规范化进程，进一步提升部门单位财务管理水平，不断提高监管效能和服务质量。三是健全全局机关网络信息化建设，进一步保障预算、国库、债务、国资系统等信息化正常运转，强化财政服务水平。

（四）部门评价项目绩效评价结果。

全县预算本子、凭证、财务资料等印刷及耗材费用项目，绩效评价综合得分为 97.4 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分附件”。

（五）财政评价项目绩效评价结果。

本部门没有向县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单位取得的财政拨款，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：指事业单位从主管单位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) 财政国库业务(项)：反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

十八、一般公共服务支出(类) 财政事务(款) 信息化建设(项)：反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

十九、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。

二十、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、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。

二十三、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。

二十四、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十五、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十六、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

2021年度沂南县财政局部门项目支出绩效自评情况汇总表

预算单位：沂南县财政局

	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	全县预算本子、凭证、财务资料等印刷及耗材费用	沂南县财政局	97.4	优
2	全县财务会计及相关业务培训	沂南县财政局	91.59	优
2	全县会计、国库、国资、预算等信息系统服务费	沂南县财政局	93.79	优

备注：1.自评等级：自评得分在90（含）-100为“优”，80（含）-90为“良”，60（含）-80为“中”，60分以下为“差”；

3. 表格中的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作的开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

单位：万元

项目名称		全县财务会计及相关业务培训			主管部门	沂南县人民政府		
项目实施单位		沂南县财政局			联系电话	0539-3255302		
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	30	30	4.76	10	15.87%	1.59	
	其中：当年财政拨款	30	30	4.76	-		-	
	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			
		增加全县会计人员及机关工作人员会计专业知识，提高会计工作人员专业能力，计划培训人次200人，人均补贴1500元			增加了全县会计人员及机关工作人员会计专业知识，提高了会计工作人员专业能力			
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
	产出指标 (50分)	数量指标	开展活动次数	≥3次	=3次	10	10	
		数量指标	会计业务计划培训人员数量	≥200人	=200人	10	10	
		质量指标	培训内容完善度	=100%	=100%	5	5	
		质量指标	培训学员考核通过率	=100%	=100%	5	5	
		时效指标	培训完成及时率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	培训资金	≤30万元	=4.76万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	提高会计人员专业知识	是	是	10	10	
		社会效益指标	会计人员业务提升普遍率	=100%	=100%	10	10	
		可持续影响指标	是否建立长效机制	是	是	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	参训会计人员满意度	=100%	=100%	10	10	
	总分		91.59					
预算执行率低于60%，但自评等级为“良”以上的情况解释：		由于疫情影响，难以开展高质量的线下培训，但部门采取积极措施，线上线下结合，保证项目按时完成。						
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的措施说明：								

(2021 年度)

单位：万元

项目名称	全县预算本子、凭证、财务资料等印刷及耗材费用			主管部门	沂南县人民政府			
项目实施单位	沂南县财政局			联系电话	0539-3255302			
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	30	30	22.27	10	74.2%	7.4	
	其中：当年财政拨款	30	30	22.27	-		-	
	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				
	计划印刷账表 10000 份，凭证 20000 份，追加预算本子 20000 份、记账凭证 5000 份，以保障沂南县国库科、预算科和财政科室的财政核算工作正常开展			按照计划已完成，保障了沂南县国库科、预算科和财政科室的财政核算工作正常开展				
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
	产出指标 (50分)	数量指标	印刷账表、凭证份数	≥55000 份	=55000 份	20	20	
		质量指标	印刷产品使用率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	印刷品入库及时率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	压缩印刷成本	=10%	=10%	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	保障财政审核工作有序开展	充分保障	保证充分保障	15	15	
		可持续影响指标	是否建立印刷品管理机制	是	是	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	各财政科室满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分				97.4				
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的措施说明：								

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

单位：万元

项目名称	全县会计、国库、国资、预算等信息系统服务费			主管部门	沂南县人民政府			
项目实施单位	沂南县财政局			联系电话	0539-3255302			
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	70	70	26.56	10	37.94%	3.79	
	其中：当年财政拨款	70	70	26.56	-		-	
	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				
	升级维护全县会计、国库、国资、预算等信息系统，确保正常使用			对全县会计、国库、国资、预算等信息系统升级维护，保障了正常使用				
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
	产出指标 (50分)	数量指标	开展升级维护次数	≥6次	=6次	10	10	
		数量指标	维护软件个数	≥5个	=6个	10	10	
		质量指标	系统故障发生率	≤5%	≤2%	5	5	
		质量指标	系统升级维护完成率	=100%	=100%	5	5	
		时效指标	维修系统故障及时率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	成本节约率	≥5%	≥5%	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	满足财政业务需要	是	是	15	15	
		可持续影响指标	是否建立“全县会计、国库、国资、预算等信息系统服务费”长效机制	是	是	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	单位满意度	=100%	=100%	10	10	
总分		93.79						
预算执行率低于60%，但自评等级为“良”以上的情况解释：		由于疫情原因，工程师未能进行现场维护，但部门积极筹措，采用线上方式，保证项目按时完成。						
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的措施说明：								

目 录

目录.....	1
一、项目概况.....	2
(一) 项目基本情况.....	2
(二) 项目立项.....	2
(三) 项目年度预期总目标及阶段性目标	2
(四) 项目评价范围.....	3
(五) 项目基本性质、用途和主要内容.....	3
二、评价原则.....	3
三、评价方法.....	4
四、评价指标体系.....	4
五、项目资金使用及管理情况.....	4
六、项目组织实施情况.....	5
七、绩效评价指标分析.....	5
八、绩效评价结果.....	5
九、项目取得的主要成效.....	6
十、项目存在的问题和建议	6
十一、其他需要说明的事项	7
附：项目支出绩效评价表.....	8



全县预算本子、凭证、财务资料等印刷及耗材费用项目

绩效评价报告

一、项目概况

(一)项目单位基本情况

沂南县财政局位于沂南县振兴路东首政务服务中心9楼，统一社会信用代码：113713210044751183，机构性质：机关，属于县政府的正科级行政单位。

主要职能是贯彻党中央、省市县委关于财经工作的方针政策和决策部署，根据全县经济发展计划，制定地方财政发展规划，编制年度预算和决算，管理县级各项财政收支，综合平衡地方财力。

(二)项目立项

依据沂南县财政局职责范围，保障全县财政业务的顺利实施，解决财政局各单位所用账表、凭证，国库科所用账表、预算科追加预算本子、记账凭证，各科室相关财政业务所产生的印刷及耗材费用的支出，经沂南县财政局预算科立项批复，设立全县预算本子、凭证、财务资料等印刷及耗材费用项目。

(三)项目年度预期总目标及阶段性目标

绩效目标是建设项目库、编制部门预算、实施绩效监控、开展绩效评价等的重要基础和依据，指财政预算资金计划在一定期限内达到的产出和效果。其中，中长期绩效目标是指部门预算资金在跨度多年的计划期内预期达到的产出和效果。年度绩效目标



是指部门预算资金在一个预算年度内预期达到的产出和效果。

项目年度目标是印刷账表 10000 份，凭证 20000 份，追加预算本子 20000 份、记账凭证 5000 份，以保障财政核算及拨款工作正常开展，满足全县财政预算、国库拨款以及相关财政业务需要。

（四）项目评价范围

纳入本次评价的资金为 2021 年全县预算本子、凭证、财务资料等印刷及耗材费用项目支出。项目年初据算计划总投入 30 万元，全年预算 30 万元，实际落实资金为 22.27 万元，实际支出资金 22.27 万元。

资金来源全部为沂南县财政资金。

（五）项目基本性质、用途和主要内容。

该项目为政府经常性项目，全额财政拨款。主要用于全县财政各单位所用账表、凭证，国库科所用账表、预算科追加预算本子、记账凭证，各科室相关财政业务所产生的印刷及耗材费用。

二、评价原则

此次绩效评价受沂南县财政局委托，进行第三方评价，评价过程遵循以下原则：科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、经济合理原则、依据充分原则、独立评价原则、回避原则、反馈原则、保密原则。

三、评价方法

本次绩效评价属于项目完成结果评价。项目采取全面评价与



重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式进行评价。

四、评价指标体系

本次绩效评价指标总标准分值为 100 分，根据项目特点，绩效评价指标体系共设立了三级，具体如下：

（一）一级指标 4 个：项目资金（10 分）；产出（50 分）；效益（30 分）；满意度（10）。

（二）二级指标 10 个。

（三）三级指标 12 个。

五、项目资金使用及管理情况

2021 年项目年初预算资金 30 万元，实际落实资金 22.27 万元，实际执行资金 22.27 万元，执行率 74.2%。项目资金管理严格执行财务和专项资金等管理制度，实行“专人管理、专项使用”，由相关业务科室与服务提供商签订服务合同，提供相关发票，交由财务科审核，经经办人、复核人、分管领导、主要负责人审核签字后交由财务科进行资金支付，确保资金支付全程合法合规。项目经费实现严格控制，专款专用，有效防止了专项资金被抵顶、挤占、挪用等问题的发生。

六、项目实施情况

按照中央、省、市、县各级要求，项目单位高度重视，县财政管理机构具体组织实施，在业务科室的协助下进行，确保项目顺利实施。



项目主要用于全县各单位所用账表、凭证，国库科所用账表、预算科追加预算本子、记账凭证，各科室相关财政业务所产生的印刷及耗材费用。因预算国库等财政业务具有连贯性，所需服务提供商需保持一致稳定性，故无需每年进行招标等政府采购程序。印刷产品使用率高，能够满足全县财政预算、国库拨款以及相关财政业务需要，保障财政业务正常运行。

七、绩效评价分析

- (一) 项目资金指标分值 10 分，评价得分 7.4 分；
- (二) 产出指标分值 50 分，评价得分 50 分；
- (三) 效益指标分值 30 分，评价得分 30 分；
- (四) 满意度指标分值 10 分，评价得分 10 分；

八、绩效评价结果

根据项目的现场评价情况进行梳理、汇总，着眼于该项目的总体目标完成情况，从政策效果、预算管理、项目管理、可持续发展等角度，对项目评价结论及得分进行整体评判和调整，形成最终评价结果，并根据项目实施所属单位得分情况，汇总形成分单位评价结果。根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便〔2017〕44号）绩效评价等级划分标准，确定相应的评价等次，共分为 4 个等级：

优（90-100 分）

良（80-89 分）

中（60-79 分）

差（0-59 分）



依据项目评价组制定的评估指标体系及评分标准，通过项目资料收集、核实、分析计算得出 2021 年沂南县财政局全县预算本子、凭证、财务资料等印刷及耗材费用项目绩效评价综合得分为 97.4 分。根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便〔2017〕44 号）绩效评价等级划分标准，评价等级为“优”。

九、项目取得的主要成效

2021 年度共印副本子、账表、凭证 55000 份，印刷产品使用率 100%，保障了财政核算及拨款工作正常开展，满足了全县财政预算、国库拨款以及相关财政业务需要。

十、项目存在的问题和建议

问题：绩效目标编制质量有待提高，部分绩效目标内容未体现项目预期产出和效益。

建议：建议加强对项目单位绩效管理的指导，明确绩效目标编制要求。同时结合项目内容及特点，设置更为科学合理的绩效目标与指标，充分体现项目产出与效果。

十一、其他需要说明的事项

本评价主要依据被评价单位提供的绩效目标申报表、自评报告、其他相关资料进行，其准确性受到项目单位所提供信息的真实性、完整性制约。

附：项目支出绩效评价表

临沂恒正有限责任会计师事务所

二〇二二年二月二十五日

